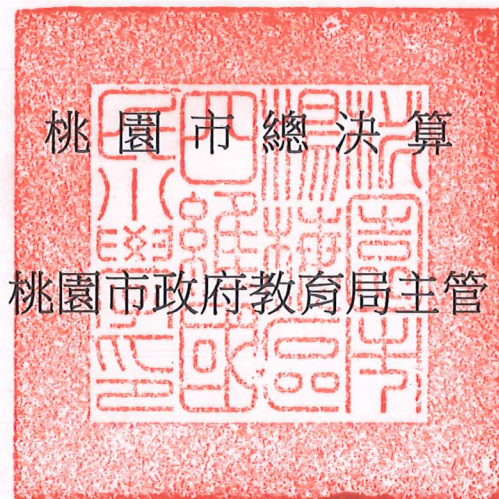


冊 號：16-159

機關代號：30510

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金
桃園市楊梅區四維國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市楊梅區四維國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區四維國民小學

112 年度附屬單位決算分決算

目 次

甲、總說明.....	第 1 頁至第 3 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表.....	第 4 頁至第 4 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表.....	第 5 頁至第 5 頁
2、基金用途明細表.....	第 6 頁至第 7 頁
3、資本資產明細表.....	第 8 頁至第 9 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 10 頁至第 10 頁
5、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 11 頁至第 11 頁
6、員工人數彙計表.....	第 12 頁至第 12 頁
7、用人費用彙計表.....	第 14 頁至第 15 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 16 頁至第 16 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 17 頁至第 17 頁
10、各項費用彙計表.....	第 18 頁至第 18 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 19 頁至第 19 頁
丙、會計報表	
壹、主要表	
1、平衡表.....	第 20 頁至第 21 頁
2、收入支出表.....	第 22 頁至第 22 頁
3、現金流量表.....	第 23 頁至第 23 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表.....	第 24 頁至第 24 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 25 頁至第 25 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 26 頁至第 26 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區四維國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄、及思考判斷與創造能力等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算 7,726 萬 3,000 元，決算數 8,140 萬 239 元。

111 學年度下學期，預定招收 21 班，實際招收 21 班，預計學生人數 452 人，實際學生人數 452 人。

112 學年度上學期，預定招收 22 班，實際招收 22 班，預計學生人數 516 人，實際學生人數 516 人。

本計畫係

1. 配合校務推動及支援行政處室業務工作。
2. 充實(汰換)體育、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。
3. 辦理教師甄選、場地開放、法治教育活動、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 72 萬 4,000 元，決算數 49 萬 7,795 元。係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 8,226 萬 1,691 元，較預算數 7,761 萬 4,000 元，增加 464 萬 7,691 元，計增 5.99%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 1 萬 1,308 元，較預算數 2,000 元，增加 9,308 元，計增 465.40%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
2. 其他財產收入：決算數 8,000 元，較預算數 8,000 元，無增減。
3. 公庫撥款收入：決算數 7,968 萬 39 元，較預算數 7,628 萬元，增加 340

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區四維國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

萬 39 元，計增 4.46%。

主要係因：扣抵 111 年用人費用結餘。

4. 政府其他撥入收入：決算數 144 萬 3,173 元，較預算數 0 元，增加 144 萬 3,173 元。

主要係因：專任輔導人員、幼兒園廚工及教保人員未編列預算，以教育部部款支應。

5. 學雜費收入：決算數 102 萬 8,700 元，較預算數 131 萬 2,000 元，減少 28 萬 3,300 元，計減 21.59%。

主要係因：學雜費收入短收。

6. 雜項收入：決算數 9 萬 471 元，較預算數 1 萬 2,000 元，增加 7 萬 8,471 元，計增 653.93%。

主要係因：資源回收等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 8,189 萬 8,034 元，較預算數 7,798 萬 7,000 元，增加 391 萬 1,034 元，計增 5.01%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 8,140 萬 239 元，較預算數 7,726 萬 3,000 元，增加 413 萬 7,239 元，計增 5.35%。

主要係因：服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 49 萬 7,795 元，較預算數 72 萬 4,000 元，減少 22 萬 6,205 元，計減 31.24%。

主要係因：興建土地改良物結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 36 萬 3,657 元，較預算短絀數 37 萬 3,000 元，增加賸餘數 73 萬 6,657 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 158 萬 3,777 元。

(二)投資活動之淨現金流出 49 萬 7,795 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 25 萬 2,767 元。

(四)現金及約當現金之淨增 133 萬 8,749 元。

(五)期初現金及約當現金 1,118 萬 8,898 元。

(六)期末現金及約當現金 1,252 萬 7,647 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區四維國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

四、資產負債情況：

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數 (A)	上年度決算數 (B)	比較增減% ((A)-(B))/(B)
流動資產	16,396,022	12,513,763	31.02
長期貸墊款及準備金	0	0	0
固定資產	187,512,206	191,531,746	-2.10
無形資產	47,487	17,465	171.90
其他資產	1,239,524	1,239,524	0.00
流動負債	11,449,948	8,184,113	39.90
其他負債	1,832,491	1,579,724	16.00
淨資產	191,912,800	195,538,661	-1.85

五、其他：

(一)納入公庫集中支付說明如下：

本基金本年底現金為 1,252 萬 7,647 元，其中 206 萬 2,885 元，配合政策納入公庫集中支付(包括公庫撥款收入及利息收入等)，其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

(二)本年度無補辦預算，另併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(112.12.6 第 1120342193 號函)，核准 112 年度正式編制員額及部款員額用人費用不足額(含幼兒園廚工、教保人員及專任輔導教師等薪津)，金額 753 萬 4,975 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	77,614,000	100.00	82,261,691	100.00	4,647,691	5.99	77,152,079	100.00
45 財產收入	10,000	0.01	19,308	0.02	9,308	93.08	9,955	0.01
454利息收入	2,000	0.00	11,308	0.01	9,308	465.40	1,955	0.00
45Y其他財產收入	8,000	0.01	8,000	0.01			8,000	0.01
46 政府撥入收入	76,280,000	98.28	81,123,212	98.62	4,843,212	6.35	76,023,440	98.54
462公庫撥款收入	76,280,000	98.28	79,680,039	96.86	3,400,039	4.46	74,240,964	96.23
46Y政府其他撥入收入			1,443,173	1.75	1,443,173	0.00	1,782,476	2.31
4S 教學收入	1,312,000	1.69	1,028,700	1.25	-283,300	-21.59	1,093,500	1.42
4S1學雜費收入	1,312,000	1.69	1,028,700	1.25	-283,300	-21.59	1,093,500	1.42
4Y 其他收入	12,000	0.02	90,471	0.11	78,471	653.93	25,184	0.03
4YY雜項收入	12,000	0.02	90,471	0.11	78,471	653.93	25,184	0.03
5 基金用途	77,987,000	100.48	81,898,034	99.56	3,911,034	5.01	76,020,917	98.53
53 國民教育計畫	77,263,000	99.55	81,400,239	98.95	4,137,239	5.35	75,280,466	97.57
5M 建築及設備計畫	724,000	0.93	497,795	0.61	-226,205	-31.24	740,451	0.96
購建固定資產	664,000	0.86	452,795	0.55	-211,205	-31.81	740,451	0.96
其他	60,000	0.08	45,000	0.05	-15,000	-25.00		
本期賸餘 (短絀)	-373,000		363,657		736,657	-197.50	1,131,162	
期初基金餘額	1,908,000		3,989,450		2,081,450	109.09	2,858,288	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,535,000		4,353,107		2,818,107	183.59	3,989,450	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

基金來源明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	77,614,000	82,261,691	4,647,691	5.99	
45 財產收入	10,000	19,308	9,308	93.08	
454利息收入	2,000	11,308	9,308	465.40	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	8,000	8,000		0.00	
46 政府撥入收入	76,280,000	81,123,212	4,843,212	6.35	
462公庫撥款收入	76,280,000	79,680,039	3,400,039	4.46	
46Y政府其他撥入收入		1,443,173	1,443,173	0.00	專任輔導人員、幼兒園廚工及教保員人員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	1,312,000	1,028,700	-283,300	-21.59	
4S1學雜費收入	1,312,000	1,028,700	-283,300	-21.59	幼兒園收費標準調整，故收入短收。
4Y 其他收入	12,000	90,471	78,471	653.93	
4YY雜項收入	12,000	90,471	78,471	653.93	資源回收收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區四維國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 112 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	77,987,000	81,898,034	3,911,034	5.01	
53 國民教育計畫	77,263,000	81,400,239	4,137,239	5.35	
1 用人費用	71,169,000	76,378,834	5,209,834	7.32	
11 正式員額薪資	43,668,000	44,810,520	1,142,520	2.62	
12 聘僱及兼職人員薪資	235,000	1,345,123	1,110,123	472.39	係教育部撥補專任輔導教師、幼兒園廚工及教保員各1人薪資，112年度無預算數，覈實支付。
13 超時工作報酬	925,000	908,652	-16,348	-1.77	
15 獎金	8,152,000	10,026,915	1,874,915	23.00	覈實支付。
16 退休及卹償金	13,716,000	14,248,114	532,114	3.88	
18 福利費	4,473,000	5,039,510	566,510	12.67	覈實支付。
2 服務費用	3,290,000	2,794,152	-495,848	-15.07	
21 水電費	670,000	603,986	-66,014	-9.85	
22 郵電費	117,000	67,205	-49,795	-42.56	撙節支用。
23 旅運費	171,000	139,426	-31,574	-18.46	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	51,224	-28,776	-35.97	撙節支用。
25 修理保養及保固費	430,000	175,160	-254,840	-59.27	撙節支用。
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,693,000	1,580,321	-112,679	-6.66	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人及廚工薪資補助2人，預算金額1,518,000元，決算金額1,476,380元，決算金額小於預算金額。
28 專業服務費	56,000	104,830	48,830	87.20	覈實支付。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	451,000	399,062	-51,938	-11.52	
31 使用材料費	27,000	15,908	-11,092	-41.08	撙節支用。
32 用品消耗	424,000	383,154	-40,846	-9.63	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	45,000	31,000	-14,000	-31.11	
71 會費	3,000	3,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32,000	28,000	-4,000	-12.50	撙節支用。
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	撙節支用。
9 其他	2,308,000	1,797,191	-510,809	-22.13	
91 其他支出	2,308,000	1,797,191	-510,809	-22.13	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	724,000	497,795	-226,205	-31.24	

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學
基金用途明細表

中華民國 112 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	724,000	497,795	-226,205	-31.24	51 購建固定資產 52 購置無形資產 515 購置交通及運輸設備轉入25,830元，514購置機械及設備轉入129,858元 516購置雜項設備轉入7,107元。
51 購建固定資產	664,000	452,795	-211,205	-31.81	
52 購置無形資產	60,000	45,000	-15,000	-25.00	

桃園市地方教育發展基金—
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	249,938,280	58,389,069	724,000
非理財目的之長期投資			
土地	78,993,111	/	
土地改良物	6,401,830	/	211,205
房屋及建築	130,665,743	/	
機械及設備	14,311,084	/	387,858
交通及運輸設備	1,639,843	/	25,830
雜項設備	17,909,204	/	39,107
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	17,465	/	60,000
發展中之無形資產			
其他			

註：1.房屋及建築-增加數：電力系統改善暨冷氣裝設計畫改良增值校舍588,872元。
2.機械及設備-增加數：購置個人電腦、螢幕、印表機及視力檢查器(委辦)等867,858元，撥入液晶螢幕顯示器及筆記型電腦108,347元，以上合計976,205元。減少數：報廢電腦1,134,388元。
3.交通及運輸設備-增加數：購置音響設備25,830元。
4.雜項設備-增加數：購置落地型機櫃、屏風及普通叢書70,725元。減少數：撥出發球機40,900元。
5.電腦軟體-增加數：購買出納管理系統45,000元。減少數：電腦軟體之攤銷14,978元。

產明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

16-159-9

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物		374,000		-162,795	211,205		-211,205	
土地改良物		374,000		-162,795	211,205		-211,205	
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		258,000		129,858	387,858 /	387,858 /		
機械及設備		258,000		129,858	387,858	387,858		
購建中固定資產								
交通及運輸設備				25,830	25,830 /	25,830 /		
交通及運輸設備				25,830	25,830	25,830		
購建中固定資產								
雜項設備		32,000		7,107	39,107 /	39,107 /		
雜項設備		32,000		7,107	39,107	39,107		
購建中固定資產								
合 計		664,000			664,000	452,795 /	-211,205	

中華民國112年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區四維國民小學

員工人數彙計表

中華民國 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	48	53	5	
職員	48	51	3	本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人，增班1班致教師增加2人，合計增加3人。
約僱人員	0	2	2	本校幼兒園廚工及教保員人員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
合 計	48	53	5	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人及廚工薪資補助2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 112 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	43,668,000		925,000		8,152,000	13,716,000		4,473,000		70,934,000	235,000	71,169,000
正式人員	43,668,000		925,000		8,152,000	13,716,000		4,467,000		70,928,000		70,928,000
聘僱人員								6,000		6,000		6,000
兼任人員											235,000	235,000
合 計	43,668,000		925,000		8,152,000	13,716,000		4,473,000		70,934,000	235,000	71,169,000

- 註：
- 1.本校教育部部款幼兒園廚工及教保員人員等未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校聘用人員聘用計畫書(或約僱人員約僱計畫書)，該員屬聘用人員(或約僱人員)，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資無預算數但有決算數。
 - 2.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人及廚工薪資補助2人，預算金額1,518,000元，決算金額1,476,380元。
 - 3.獎金係
 - (1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
44,810,520	1,085,694	908,652		10,026,915	14,248,114		5,039,510		76,119,405	259,429	76,378,834
44,810,520		908,652		9,916,578	14,248,114		5,034,145		74,918,009		74,918,009
	1,085,694			110,337			5,365		1,201,396		1,201,396
										259,429	259,429
44,810,520	1,085,694	908,652		10,026,915	14,248,114		5,039,510		76,119,405	259,429	76,378,834

3.獎金係

(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20點規定辦理核發，本年度預算編列48人，計3,569,000元，執行結果決算43人，計4,697,530元。
(2)年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定辦理，本年度預算編列48人，計4,553,000元，執行結果決算56人，計5,329,385元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

註：截至本年度終了(1)管理用車輛：無。(2)其他車輛：無。

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區四維國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 112年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			77,987,000		81,898,034			3,911,034	5.01	
國民教育計畫			77,263,000		81,400,239			4,137,239	5.35	
建築及設備計畫			724,000		497,795			-226,205	-31.24	1.因撙節支用。2.以前年度保留 數0元、本年度奉准 先行辦理數0元、以 前年度奉准先行辦 理數0元、機械及設 備決算 數38萬7,858元、交 通及運輸設備決算 數2萬5,830元、雜 項設備決算 數3萬9,107元、無 形資產決算 數4萬5,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	71,169,000	76,378,834	5,209,834	7.32
11 正式員額薪資	43,668,000	44,810,520	1,142,520	2.62
12 聘僱及兼職人員薪資	235,000	1,345,123	1,110,123	472.39
13 超時工作報酬	925,000	908,652	-16,348	-1.77
15 獎金	8,152,000	10,026,915	1,874,915	23.00
16 退休及卹償金	13,716,000	14,248,114	532,114	3.88
18 福利費	4,473,000	5,039,510	566,510	12.67
2 服務費用	3,290,000	2,794,152	-495,848	-15.07
21 水電費	670,000	603,986	-66,014	-9.85
22 郵電費	117,000	67,205	-49,795	-42.56
23 旅運費	171,000	139,426	-31,574	-18.46
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	51,224	-28,776	-35.97
25 修理保養及保固費	430,000	175,160	-254,840	-59.27
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	1,693,000	1,580,321	-112,679	-6.66
28 專業服務費	56,000	104,830	48,830	87.20
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	451,000	399,062	-51,938	-11.52
31 使用材料費	27,000	15,908	-11,092	-41.08
32 用品消耗	424,000	383,154	-40,846	-9.63
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	724,000	497,795	-226,205	-31.24
51 購建固定資產	664,000	452,795	-211,205	-31.81
52 購置無形資產	60,000	45,000	-15,000	-25.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	45,000	31,000	-14,000	-31.11
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32,000	28,000	-4,000	-12.50
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
9 其他	2,308,000	1,797,191	-510,809	-22.13
91 其他支出	2,308,000	1,797,191	-510,809	-22.13
合 計	77,987,000	81,898,034	3,911,034	5.01

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資 產	205,195,239	100.00	205,302,498	100.00	-107,259	-0.05	負 債	13,282,439	6.47	9,763,837	4.76	3,518,602	36.04
流動資產	16,396,022	7.99	12,513,763	6.10	3,882,259	31.02	流動負債	11,449,948	5.58	8,184,113	3.99	3,265,835	39.90
現金	12,527,647	6.11	11,188,898	5.45	1,338,749	11.96	應付款項	11,449,948	5.58	8,184,113	3.99	3,265,835	39.90
銀行存款	12,527,647	6.11	11,188,898	5.45	1,338,749	11.96	應付代收款	11,449,948	5.58	8,184,113	3.99	3,265,835	39.90
預付款項	3,868,375	1.89	1,324,865	0.65	2,543,510	191.98	其他負債	1,832,491	0.89	1,579,724	0.77	252,767	16.00
預付費用	3,868,375	1.89	1,324,865	0.65	2,543,510	191.98	什項負債	1,832,491	0.89	1,579,724	0.77	252,767	16.00
固定資產	187,512,206	91.38	191,531,746	93.29	-4,019,540	-2.10	存入保證金	592,967	0.29	340,200	0.17	252,767	74.30
土地	78,993,111	38.50	78,993,111	38.48	0	0.00	應付代管資產	1,239,524	0.60	1,239,524	0.60	0	0.00
土地	78,993,111	38.50	78,993,111	38.48	0	0.00	淨資產	191,912,800	93.53	195,538,661	95.24	-3,625,861	-1.85
土地改良物	120,264	0.06	139,222	0.07	-18,958	-13.62	淨資產	191,912,800	93.53	195,538,661	95.24	-3,625,861	-1.85
土地改良物	6,401,830	3.12	6,401,830	3.12	0	0.00	淨資產	191,912,800	93.53	195,538,661	95.24	-3,625,861	-1.85
累計折舊-土地改良物	-6,281,566	-3.06	-6,262,608	-3.05	-18,958	0.30	累積餘額	191,912,800	93.53	195,538,661	95.24	-3,625,861	-1.85
房屋建築及設備	98,581,696	48.04	100,241,373	48.83	-1,659,677	-1.66							
房屋建築及設備	131,254,615	63.97	130,665,743	63.65	588,872	0.45							
累計折舊-房屋建築及設備	-32,672,919	-15.92	-30,424,370	-14.82	-2,248,549	7.39							
機械及設備	3,590,147	1.75	4,282,246	2.09	-692,099	-16.16							
機械及設備	14,152,901	6.90	14,311,084	6.97	-158,183	-1.11							
累計折舊-機械及設備	-10,562,754	-5.15	-10,028,838	-4.88	-533,916	5.32							
交通及運輸設備	505,756	0.25	642,301	0.31	-136,545	-21.26							
交通及運輸設備	1,665,673	0.81	1,639,843	0.80	25,830	1.58							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,159,917	-0.57	-997,542	-0.49	-162,375	16.28							
雜項設備	5,721,232	2.79	7,233,493	3.52	-1,512,261	-20.91							
雜項設備	17,939,029	8.74	17,909,204	8.72	29,825	0.17							
累計折舊-雜項設備	-12,217,797	-5.95	-10,675,711	-5.20	-1,542,086	14.44							
無形資產	47,487	0.02	17,465	0.01	30,022	171.90							
無形資產	47,487	0.02	17,465	0.01	30,022	171.90							
合計：	205,195,239	100.00	205,302,498	100.00	-107,259	-0.05	合計：	205,195,239	100.00	205,302,498	100.00	-107,259	-0.05

信託代理與保證資產 550,000

保證品 550,000

信託代理與保證負債 550,000

應付保證品 550,000

註：1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

中華民國112年12月31日

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

收入支出表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	83,470,528	100.00	88,091,387	100.00	-4,620,859	-5.25
財產收益	1,130,145	1.35	10,949,263	12.43	-9,819,118	-89.68
財產孳息收入	11,308	0.01	1,955	0.00	9,353	478.41
其他財產收入	1,118,837	1.34	10,947,308	12.43	-9,828,471	-89.78
政府撥入收入	81,123,212	97.19	76,023,440	86.30	5,099,772	6.71
公庫撥款收入	79,680,039	95.46	74,240,964	84.28	5,439,075	7.33
政府其他撥入收入	1,443,173	1.73	1,782,476	2.02	-339,303	-19.04
教學收入	1,028,700	1.23	1,093,500	1.24	-64,800	-5.93
學雜費收入	1,028,700	1.23	1,093,500	1.24	-64,800	-5.93
其他收入	188,471	0.23	25,184	0.03	163,287	648.38
受贈收入	98,000	0.12	0	0.00	98,000	0.00
雜項收入	90,471	0.11	25,184	0.03	65,287	259.24
支出	87,096,389	104.34	80,900,107	91.84	6,196,282	7.66
人事支出	76,378,834	91.50	70,257,036	79.75	6,121,798	8.71
人事支出	76,378,834	91.50	70,257,036	79.75	6,121,798	8.71
業務支出	3,224,214	3.86	3,406,652	3.87	-182,438	-5.36
業務支出	3,224,214	3.86	3,406,652	3.87	-182,438	-5.36
財產損失	10,862	0.01	0	0.00	10,862	0.00
財產交易損失	10,862	0.01	0	0.00	10,862	0.00
折舊、折耗及攤銷	5,680,829	6.81	5,608,048	6.37	72,781	1.30
固定資產折舊	5,665,851	6.79	5,599,010	6.36	66,841	1.19
無形資產攤銷	14,978	0.02	9,038	0.01	5,940	65.72
其他支出	1,801,650	2.16	1,628,371	1.85	173,279	10.64
其他支出	1,801,650	2.16	1,628,371	1.85	173,279	10.64
本期賸餘（短絀）	-3,625,861	-4.34	7,191,280	8.16	-10,817,141	-150.42
期初淨資產	195,538,661	234.26	188,347,381	213.81	7,191,280	3.82
解繳公庫						
期末淨資產	191,912,800	229.92	195,538,661	221.97	-3,625,861	-1.85

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區四維國民小學

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-3,625,861
8002 調整非現金項目	5,209,638
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,583,777 /
82 投資活動之現金流量	
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-497,795
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-497,795 /
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	335,124
8404 減少短期債務及其他負債	-82,357
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	252,767 /
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,338,749 /
87 期初現金及約當現金	11,188,898 /
88 期末現金及約當現金	12,527,647 /

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	82,261,691	1,208,837	83,470,528	收入
財產收入	19,308	1,110,837	1,130,145	財產收益
政府撥入收入	81,123,212		81,123,212	政府撥入收入
教學收入	1,028,700		1,028,700	教學收入
其他收入	90,471	98,000	188,471	其他收入
基金用途	81,898,034	5,198,355	87,096,389	支出
用人費用	76,378,834		76,378,834	人事支出
服務費用	2,794,152	430,062	3,224,214	業務支出
材料及用品費	399,062	-399,062		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,000	-31,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	497,795	-497,795		
其他	1,797,191	4,459	1,801,650	其他支出
本期賸餘(短絀)	363,657	-3,989,518	-3,625,861	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,989,450	191,549,211	195,538,661	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,353,107	187,559,693	191,912,800	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數1,208,837元，係房屋及建築、機械及雜項設備等資產增加。

2. 調整數430,062元，係預算項目之「材料及用品費」、「租金、償債、利息及相關手續費」、「稅捐及規費(強制費)」及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」重分類為會計科目之「業務支出」。

3. 調整數15,321元，係機械及設備等固定資產財產交易損失及其他支出。

4. 調整數497,795元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產和無形資產列入平衡表。

5. 調整數5,680,829元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數191,549,211元，係配合會計法刪除第29條規定，將上年度財產價值承轉至本年度。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核准日期	核 准 金 額
合計			7,534,975
53 國民教育計畫	桃園市政府112年12月6日府主基字第1120342193號	112.12.6	7,534,975 /

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

主辦會計人員：

會計室葉郡慈
主任

基金主持人：

四維國小
校長彭裕晃