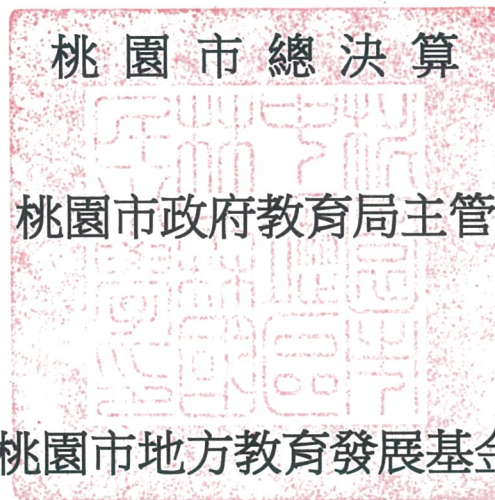


冊 號：16-116

機關代號：30219

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
桃園市中壢區林森國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市中壢區林森國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區林森國民小學

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	
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－桃園市中壢區林森國民小學

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：

本年度預算編列 1 億 9,409 萬 2,000 元，決算數 1 億 8,809 萬 3,889 元。

111 學年度下學期，預定招收 65 班，實際招收 65 班，預計學生人數 1,806 人，實際學生人數 1,841 人。

112 學年度上學期，預定招收 65 班，實際招收 65 班，預計學生人數 1,852 人，實際學生人數 1,830 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 109 萬 5,000 元，決算數 104 萬 4,450 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 1 億 9,139 萬 7,890 元，較預算數 1 億 9,288 萬 7,000 元，減少 148 萬 9,110 元，計減 0.77%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 1,570 元，較預算數 0 元，增加 1,570 元。
主要係因：圖書賠償款收入超收。
2. 其他勞務收入：決算數 680 元，較預算數 0 元，增加 680 元。
主要係因：借書證遺失補發工本費收入超收。
3. 財產處分收入：決算數 6,832 元，較預算數 0 元，增加 6,832 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區林森國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

主要係因：財產處分變賣收入超收。

4. 利息收入：決算數 6 萬 1,197 元，較預算數 5,000 元，增加 5 萬 6,197 元，計增 1,123.94%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

5. 其他財產收入：決算數 9 萬 7,000 元，較預算數 8 萬元，增加 1 萬 7,000 元，計增 21.25%。

主要係因：場地開放收入超收。

6. 公庫撥款收入：決算數 1 億 8,929 萬 7,245 元，較預算數 1 億 9,278 萬 2,000 元，減少 348 萬 4,755 元，計減 1.81%。

主要係因：扣抵 111 年用人費用結餘。

7. 政府其他撥入收入：決算數 185 萬 1,080 元，較預算數 0 元，增加 185 萬 1,080 元。

主要係因：專任輔導教師及專業輔導人員未編列預算，以教育部部款支應。

8. 雜項收入：決算數 8 萬 2,286 元，較預算數 2 萬元，增加 6 萬 2,286 元，計增 311.43%。

主要係因：資源回收及冷氣儲值費用等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 8,913 萬 8,339 元，較預算數 1 億 9,518 萬 7,000 元，減少 604 萬 8,661 元，計減 3.10%。

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 1 億 8,809 萬 3,889 元，較預算數 1 億 9,409 萬 2,000 元，減少 599 萬 8,111 元，計減 3.09%。

主要係因：用人費用結餘及服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 104 萬 4,450 元，較預算數 109 萬 5,000 元，減少 5 萬 550 元，計減 4.62%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 225 萬 9,551 元，較預算短絀數 230 萬元，減少短絀數 455 萬 9,551 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 986 萬 1,760 元。

(二)投資活動之淨現金流出 104 萬 4,450 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區林森國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

- (三)籌資活動之淨現金流入 23 萬 3,291 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 905 萬 601 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,275 萬 9,848 元。
- (六)期末現金及約當現金 3,181 萬 449 元。

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	33,401,519	24,648,321	35.51
長期貸墊款及準備金	446,931	361,447	23.65
固定資產	382,402,489	387,937,903	-1.43
無形資產	8,541	17,662	-51.64
流動負債	21,196,747	14,936,391	41.91
其他負債	1,499,331	1,180,556	27.00
淨資產	393,563,402	396,848,386	-0.83

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 3,181 萬 449 元，其中 1,034 萬 9,984 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)本年度無補辦預算及併入決算事項。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區林森國民小學

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	192,887,000	100.00	191,397,890	100.00	-1,489,110	-0.77	186,689,307	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,570	0.00	1,570	0.00	1,099	0.00
415 違規罰款收入			1,570	0.00	1,570	0.00	1,099	0.00
43 勞務收入			680	0.00	680	0.00	1,300	0.00
43Y 其他勞務收入			680	0.00	680	0.00	1,300	0.00
45 財產收入	85,000	0.04	165,029	0.09	80,029	94.15	212,444	0.11
451 財產處分收入			6,832	0.00	6,832	0.00	25,480	0.01
454 利息收入	5,000	0.00	61,197	0.03	56,197	1,123.94	23,264	0.01
45Y 其他財產收入	80,000	0.04	97,000	0.05	17,000	21.25	163,700	0.09
46 政府撥入收入	192,782,000	99.95	191,148,325	99.87	-1,633,675	-0.85	186,362,798	99.83
462 公庫撥款收入	192,782,000	99.95	189,297,245	98.90	-3,484,755	-1.81	184,220,141	98.68
46Y 政府其他撥入收入			1,851,080	0.97	1,851,080	0.00	2,142,657	1.15
4Y 其他收入	20,000	0.01	82,286	0.04	62,286	311.43	111,666	0.06
4YY 雜項收入	20,000	0.01	82,286	0.04	62,286	311.43	111,666	0.06
5 基金用途	195,187,000	101.19	189,138,339	98.82	-6,048,661	-3.10	187,049,653	100.19
53 國民教育計畫	194,092,000	100.62	188,093,889	98.27	-5,998,111	-3.09	185,817,322	99.53
5M 建築及設備計畫	1,095,000	0.57	1,044,450	0.55	-50,550	-4.62	1,232,331	0.66
購建固定資產	1,095,000	0.57	1,044,450	0.55	-50,550	-4.62	1,232,331	0.66
本期賸餘(短絀)	-2,300,000		2,259,551		4,559,551	-198.24	-360,346	
期初基金餘額	8,253,000		8,892,821		639,821	7.75	9,253,167	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,953,000		11,152,372		5,199,372	87.34	8,892,821	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區林森國民小學

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	192,887,000	191,397,890	-1,489,110	-0.77	
41 徵收及依法分配收入		1,570	1,570	0.00	
415 違規罰款收入		1,570	1,570	0.00	圖書賠償款。
43 勞務收入		680	680	0.00	
43Y 其他勞務收入		680	680	0.00	借書證遺失補發工本費收入。
45 財產收入	85,000	165,029	80,029	94.15	
451 財產處分收入		6,832	6,832	0.00	財產處分變賣收入。
454 利息收入	5,000	61,197	56,197	1,123.94	保管款及零用金專戶利息超收。
45Y 其他財產收入	80,000	97,000	17,000	21.25	禮堂等對外開放場地收費超收。
46 政府撥入收入	192,782,000	191,148,325	-1,633,675	-0.85	
462 公庫撥款收入	192,782,000	189,297,245	-3,484,755	-1.81	
46Y 政府其他撥入收入		1,851,080	1,851,080	0.00	專輔教師、專業輔導人員薪資,以教育部部款支應。
4Y 其他收入	20,000	82,286	62,286	311.43	
4YY 雜項收入	20,000	82,286	62,286	311.43	資源回收及冷氣儲值費用等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區林森國民小學

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	195,187,000	189,138,339	-6,048,661	-3.10	
53 國民教育計畫	194,092,000	188,093,889	-5,998,111	-3.09	
1 用人費用	181,170,000	177,050,928	-4,119,072	-2.27	
11 正式員額薪資	115,380,000	108,083,728	-7,296,272	-6.32	
12 聘僱及兼職人員薪資	394,000	1,235,608	841,608	213.61	係教育部撥補專業輔導人員1人，112年度未編列預算，覈實支付。
13 超時工作報酬	1,126,000	1,324,690	198,690	17.65	覈實支付。
15 獎金	27,840,000	27,074,645	-765,355	-2.75	
16 退休及卹償金	25,775,000	25,513,422	-261,578	-1.01	
18 福利費	10,655,000	13,818,835	3,163,835	29.69	覈實支付。
2 服務費用	6,218,000	5,658,321	-559,679	-9.00	
21 水電費	2,130,000	1,640,252	-489,748	-22.99	撙節支用。
22 郵電費	228,000	75,914	-152,086	-66.70	撙節支用。
23 旅運費	114,000	139,745	25,745	22.58	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	277,000	410,975	133,975	48.37	覈實支付。
25 修理保養及保固費	1,491,000	1,307,374	-183,626	-12.32	撙節支用。
26 保險費	3,000	279	-2,721	-90.70	撙節支用。
27 一般服務費	1,685,000	1,618,030	-66,970	-3.97	一般服務費計時與計件人員酬金編列校警3人，預算金額1,302,000元，決算金額1,291,478元、下授廚工薪資補助編列1人，預算金額108,000元，決算金額108,000元。
28 專業服務費	191,000	367,352	176,352	92.33	覈實支付。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,207,000	874,417	-332,583	-27.55	
31 使用材料費	17,000	300	-16,700	-98.24	撙節支用。
32 用品消耗	1,190,000	874,117	-315,883	-26.54	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	292,000	250,825	-41,175	-14.10	
71 會費	5,000	2,300	-2,700	-54.00	撙節支用。
73 分擔	5,000		-5,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	82,000	74,000	-8,000	-9.76	
75 競賽及交流活動費	200,000	174,525	-25,475	-12.74	撙節支用。
9 其他	5,205,000	4,259,398	-945,602	-18.17	
91 其他支出	5,205,000	4,259,398	-945,602	-18.17	撙節支用。
5M.建築及設備計畫	1,095,000	1,044,450	-50,550	-4.62	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區林森國民小學

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	1,095,000	1,044,450	-50,550	-4.62	調整容納514購置機械及設備轉出54,000元、515購置交通及運輸設備轉入36,000元、516購置雜項設備轉入18,000元。
51 購建固定資產	1,095,000	1,044,450	-50,550	-4.62	

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	538,968,001	151,012,436	1,095,000
非理財目的之長期投資			
土地	208,780,181		
土地改良物	5,936,366	5,877,002	
房屋及建築	267,448,536	110,264,371	
機械及設備	24,000,138	12,688,435	806,000
交通及運輸設備	2,992,862	2,138,944	36,000
雜項設備	29,792,256	20,043,684	253,000
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	17,662		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.房屋及建築-增加數：廚房明管改善工程140,000元。
2.機械設備-增加數：購置個人電腦、86吋觸控液晶顯示器等3,404,800元。減少數：報廢電腦、顯示器等151,049元。
3.交通及運輸設備-增加數：購置廣播設備(300W後級擴大機)36,000元。減少數：報廢監視器錄影主機、強力放大器等209,503元。
4.雜項設備-增加數：購置圖書、黑(白)板雙層嵌入式黑板等1,391,381元。減少數：報廢電子式黑板、投影機等1,478,574元。
5.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列9,121元。

產明細表

單位：新臺幣元

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區林森國民小學

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								
土地改良物								
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		860,000		-54,000	806,000	770,150	-35,850	
機械及設備		860,000		-54,000	806,000	770,150	-35,850	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				36,000	36,000	36,000		
交通及運輸設備				36,000	36,000	36,000		
購建中固定資產								
雜項設備		235,000		18,000	253,000	238,300	-14,700	
雜項設備		235,000		18,000	253,000	238,300	-14,700	
購建中固定資產								
合 計		1,095,000			1,095,000	1,044,450	-50,550	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區林森國民小學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	382,411,030	382,411,030		
土地	208,780,181	208,780,181		
土地改良物	59,364	59,364		
房屋及建築	152,325,621	152,325,621		
機械及設備	11,276,803	11,276,803		
交通及運輸設備	716,764	716,764		
雜項設備	9,243,756	9,243,756		
電腦軟體	8,541	8,541		

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區林森國民小學

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	116	121	5	
職員	115	118	3	1.延長病假教師2人，致增加長代教師2人。2.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。
工友	1	2	1	機關商調增加工友1人。
聘用人員	0	1	1	本校專業輔導人員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人。
合 計	116	121	5	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校警3人及下授廚工薪資補助編列1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區林森國民小學
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	115,380,000		1,126,000		27,840,000	25,775,000		10,655,000		180,776,000	394,000	181,170,000
正式人員	115,380,000		1,126,000		27,840,000	25,775,000		10,655,000		180,776,000		180,776,000
聘僱人員												
兼任人員											394,000	394,000
合 計	115,380,000		1,126,000		27,840,000	25,775,000		10,655,000		180,776,000	394,000	181,170,000

- 註：
- 1.本校教育部部款～專業輔導人員未編列預算，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，該員屬聘用人員，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警3人，預算金額1,302,000元，決算金額1,291,478元、下授廚工薪資補助編列1人，預算金額108,000元，決算金額108,000元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區林森國民小學

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
108,083,728	841,608	1,324,690		27,074,645	25,513,422		13,818,835		176,656,928	394,000	177,050,928
108,083,728		1,324,690		26,988,785	25,513,422		13,818,835		175,729,460		175,729,460
	841,608			85,860					927,468		927,468
										394,000	394,000
108,083,728	841,608	1,324,690		27,074,645	25,513,422		13,818,835		176,656,928	394,000	177,050,928

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條規定辦理核發，112年度預算編列116人，計13,744,000元，執行結果決算106人，計13,554,435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條規定核發，112年度預算編列116人，計13,896,000元，執行結果決算133人，計13,500,210元。(3)服務獎章係依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」規定辦理核發，112年度預算編列15人，計200,000元，執行結果決算2人，計20,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區林森國民小學

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：一般公務機車(電動機車)1輛。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區林森國民小學

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			195,187,000		189,138,339			-6,048,661	-3.10	
國民教育計畫			194,092,000		188,093,889			-5,998,111	-3.09	
建築及設備計畫			1,095,000		1,044,450			-50,550	-4.62	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區林森國民小學

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	181,170,000	177,050,928	-4,119,072	-2.27
11 正式員額薪資	115,380,000	108,083,728	-7,296,272	-6.32
12 聘僱及兼職人員薪資	394,000	1,235,608	841,608	213.61
13 超時工作報酬	1,126,000	1,324,690	198,690	17.65
15 獎金	27,840,000	27,074,645	-765,355	-2.75
16 退休及卹償金	25,775,000	25,513,422	-261,578	-1.01
18 福利費	10,655,000	13,818,835	3,163,835	29.69
2 服務費用	6,218,000	5,658,321	-559,679	-9.00
21 水電費	2,130,000	1,640,252	-489,748	-22.99
22 郵電費	228,000	75,914	-152,086	-66.70
23 旅運費	114,000	139,745	25,745	22.58
24 印刷裝訂與廣告費	277,000	410,975	133,975	48.37
25 修理保養及保固費	1,491,000	1,307,374	-183,626	-12.32
26 保險費	3,000	279	-2,721	-90.70
27 一般服務費	1,685,000	1,618,030	-66,970	-3.97
28 專業服務費	191,000	367,352	176,352	92.33
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,207,000	874,417	-332,583	-27.55
31 使用材料費	17,000	300	-16,700	-98.24
32 用品消耗	1,190,000	874,117	-315,883	-26.54
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	1,095,000	1,044,450	-50,550	-4.62
51 購建固定資產	1,095,000	1,044,450	-50,550	-4.62
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	292,000	250,825	-41,175	-14.10
71 會費	5,000	2,300	-2,700	-54.00
73 分擔	5,000	0	-5,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	82,000	74,000	-8,000	-9.76
75 競賽及交流活動費	200,000	174,525	-25,475	-12.74
9 其他	5,205,000	4,259,398	-945,602	-18.17
91 其他支出	5,205,000	4,259,398	-945,602	-18.17
合 計	195,187,000	189,138,339	-6,048,661	-3.10

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

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	99,000	98,400	-600	-0.61	
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	1,511,000	1,697,130	186,130	12.32	
27D 計時與計件人員酬金	1,410,000	1,399,478	-10,522	-0.75	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	101,000	297,652	196,652	194.70	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區林森國民小學

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	416,259,480	100.00	412,965,333	100.00	3,294,147	0.80	負 債	22,696,078	5.45	16,116,947	3.90	6,579,131	40.82
流動資產	33,401,519	8.02	24,648,321	5.97	8,753,198	35.51	流動負債	21,196,747	5.09	14,936,391	3.62	6,260,356	41.91
現金	31,810,449	7.64	22,759,848	5.51	9,050,601	39.77	應付款項	21,196,747	5.09	14,936,391	3.62	6,260,356	41.91
銀行存款	31,810,449	7.64	22,759,848	5.51	9,050,601	39.77	應付代收款	21,196,747	5.09	14,936,391	3.62	6,260,356	41.91
預付款項	1,591,070	0.38	1,888,473	0.46	-297,403	-15.75	其他負債	1,499,331	0.36	1,180,556	0.29	318,775	27.00
預付費用	1,591,070	0.38	1,888,473	0.46	-297,403	-15.75	什項負債	1,499,331	0.36	1,180,556	0.29	318,775	27.00
長期貸墊款及準備金	446,931	0.11	361,447	0.09	85,484	23.65	存入保證金	1,052,400	0.25	707,400	0.17	345,000	48.77
準備金	446,931	0.11	361,447	0.09	85,484	23.65	應付退休及離職金	446,931	0.11	361,447	0.09	85,484	23.65
退休及離職準備金	446,931	0.11	361,447	0.09	85,484	23.65	暫收及待結轉帳項	0	0.00	111,709	0.03	-111,709	100.00
固定資產	382,402,489	91.87	387,937,903	93.94	-5,535,414	-1.43	淨資產	393,563,402	94.55	396,848,386	96.10	-3,284,984	-0.83
土地	208,780,181	50.16	208,780,181	50.56	0	0.00	淨資產	393,563,402	94.55	396,848,386	96.10	-3,284,984	-0.83
土地	208,780,181	50.16	208,780,181	50.56	0	0.00	淨資產	393,563,402	94.55	396,848,386	96.10	-3,284,984	-0.83
土地改良物	59,364	0.01	59,364	0.01	0	0.00	累積餘額	393,563,402	94.55	396,848,386	96.10	-3,284,984	-0.83
土地改良物	5,936,366	1.43	5,936,366	1.44	0	0.00							
累計折舊-土地改良物	-5,877,002	-1.41	-5,877,002	-1.42	0	0.00							
房屋建築及設備	152,325,621	36.59	157,184,165	38.06	-4,858,544	-3.09							
房屋建築及設備	267,588,536	64.28	267,448,536	64.76	140,000	0.05							
累計折舊-房屋建築及設備	-115,262,915	-27.69	-110,264,371	-26.70	-4,998,544	4.53							
機械及設備	11,276,803	2.71	11,311,703	2.74	-34,900	-0.31							
機械及設備	27,253,889	6.55	24,000,138	5.81	3,253,751	13.56							
累計折舊-機械及設備	-15,977,086	-3.84	-12,688,435	-3.07	-3,288,651	25.92							
交通及運輸設備	716,764	0.17	853,918	0.21	-137,154	-16.06							
交通及運輸設備	2,819,359	0.68	2,992,862	0.72	-173,503	-5.80							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,102,595	-0.51	-2,138,944	-0.52	36,349	-1.70							
雜項設備	9,243,756	2.22	9,748,572	2.36	-504,816	-5.18							
雜項設備	29,705,063	7.14	29,792,256	7.21	-87,193	-0.29							
合計：	416,259,480	100.00	412,965,333	100.00	3,294,147	0.80	合計：	416,259,480	100.00	412,965,333	100.00	3,294,147	0.8
信託代理與保證資產	1,000,000				信託代理與保證負債		1,000,000						
保證品	1,000,000				應付保證品		1,000,000						

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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區林森國民小學

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	%
累計折舊-雜 項設備	-20,461,307	-4.92	-20,043,684	-4.85	-417,623	2.08							
無形資產	8,541	0.00	17,662	0.00	-9,121	-51.64							
無形資產	8,541	0.00	17,662	0.00	-9,121	-51.64							
電腦軟體	8,541	0.00	17,662	0.00	-9,121	-51.64							

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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區林森國民小學

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	195,325,621	100.00	211,641,791	100.00	-16,316,170	-7.71
徵收及依法分配收入	1,570	0.00	1,099	0.00	471	42.86
違規罰款收入	1,570	0.00	1,099	0.00	471	42.86
勞務收入	680	0.00	1,300	0.00	-620	-47.69
其他勞務收入	680	0.00	1,300	0.00	-620	-47.69
財產收益	4,092,760	2.10	25,164,928	11.89	-21,072,168	-83.74
財產孳息收入	61,197	0.03	23,264	0.01	37,933	163.05
廢舊物品售價收入	6,832	0.00	25,480	0.01	-18,648	-73.19
財產交易利益	3,927,731	2.01	9,202,546	4.35	-5,274,815	-57.32
其他財產收入	97,000	0.05	15,913,638	7.52	-15,816,638	-99.39
政府撥入收入	191,148,325	97.86	186,362,798	88.06	4,785,527	2.57
公庫撥款收入	189,297,245	96.91	184,220,141	87.04	5,077,104	2.76
政府其他撥入收入	1,851,080	0.95	2,142,657	1.01	-291,577	-13.61
其他收入	82,286	0.04	111,666	0.05	-29,380	-26.31
雜項收入	82,286	0.04	111,666	0.05	-29,380	-26.31
支出	198,610,605	101.68	193,804,620	91.57	4,805,985	2.48
人事支出	177,050,928	90.64	175,966,804	83.14	1,084,124	0.62
人事支出	177,050,928	90.64	175,966,804	83.14	1,084,124	0.62
業務支出	6,783,563	3.47	6,160,947	2.91	622,616	10.11
業務支出	6,783,563	3.47	6,160,947	2.91	622,616	10.11
財產損失	18,385	0.01	26,688	0.01	-8,303	-31.11
財產交易損失	18,385	0.01	26,688	0.01	-8,303	-31.11
折舊、折耗及攤銷	10,498,331	5.37	7,960,610	3.76	2,537,721	31.88
固定資產折舊	10,489,210	5.37	7,938,332	3.75	2,550,878	32.13
無形資產攤銷	9,121	0.00	22,278	0.01	-13,157	-59.06
其他支出	4,259,398	2.18	3,689,571	1.74	569,827	15.44
其他支出	4,259,398	2.18	3,689,571	1.74	569,827	15.44
本期賸餘（短絀）	-3,284,984	-1.68	17,837,171	8.43	-21,122,155	-118.42
期初淨資產	396,848,386	203.17	379,011,215	179.08	17,837,171	4.71
解繳公庫						
期末淨資產	393,563,402	201.49	396,848,386	187.51	-3,284,984	-0.83

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—桃園市中壢區林森國民小學

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)	-3,284,984
8002 調整非現金項目	13,146,744
81 業務活動之淨現金流入(流出)	9,861,760
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	-1,044,450
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,044,450
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	676,000
8404 減少短期債務及其他負債	-442,709
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	233,291
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	9,050,601
87 期初現金及約當現金	22,759,848
88 期末現金及約當現金	31,810,449

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—桃園市中壢區林森國民小學

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	191,397,890	3,927,731	195,325,621	收入
徵收及依法分配收入	1,570		1,570	徵收及依法分配收入
勞務收入	680		680	勞務收入
財產收入	165,029	3,927,731	4,092,760	財產收益
政府撥入收入	191,148,325		191,148,325	政府撥入收入
其他收入	82,286		82,286	其他收入
基金用途	189,138,339	9,472,266	198,610,605	支出
用人費用	177,050,928		177,050,928	人事支出
服務費用	5,658,321	1,125,242	6,783,563	業務支出
材料及用品費	874,417	-874,417		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	250,825	-250,825		
		18,385	18,385	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,044,450	-1,044,450		
		10,498,331	10,498,331	折舊、折耗及攤銷
其他	4,259,398		4,259,398	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,259,551	-5,544,535	-3,284,984	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,892,821	387,955,565	396,848,386	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	11,152,372	382,411,030	393,563,402	期末淨資產

註：1. 基金來源調整3,927,731元，係房屋及建築、機械及設備及雜項設備等資產增加。

2. 調整數1,125,242元，係預算項目之「材料及用品費」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18,385元，係機械及設備與交通及運輸設備等固定資產財產交易損失及其他支出。

4. 調整數1,044,450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10,498,331元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數387,955,565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。

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		

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：

會計室主任 邱小紋

基金主持人：

林森國民小學 校長 曾文政

