

冊 號：16-138

機關代號：30403



桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金  
桃園市大溪區內柵國民小學  
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市大溪區內柵國民小學編

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區內柵國民小學

## 111 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 6 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－桃園市大溪區內柵國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 111 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 2,640 萬 6,000 元，決算數 2,747 萬 5,614 元。

110 學年度下學期，預定招收 7 班，實際招收 7 班，預計學生人數 100 人，實際學生人數 100 人。

111 學年度上學期，預定招收 7 班，實際招收 7 班，預計學生人數 100 人，實際學生人數 91 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童強健的身體，增進學童各項生活智能。

#### (二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 21 萬 9,000 元，決算數 17 萬 8,985 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 2,782 萬 6,442 元，較預算數 2,602 萬 5,000 元，增加 180 萬 1,442 元，計增 6.92%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 7,170 元，較預算數 2,000 元，增加 5,170 元，計增 258.50%。

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區內柵國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

2. 利息收入：決算數 7,753 元，較預算數 2,000 元，增加 5,753 元，計增 287.65%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

3. 公庫撥款收入：決算數 2,781 萬 1,519 元，較預算數 2,602 萬 1,000 元，增加 179 萬 519 元，計增 6.88%。

主要係因：用人費用不足撥補數。

### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 2,765 萬 4,599 元，較預算數 2,662 萬 5,000 元，增加 102 萬 9,599 元，計增 3.87%。

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 2,747 萬 5,614 元，較預算數 2,640 萬 6,000 元，增加 106 萬 9,614 元，計增 4.05%。

主要係因：用人費用增加。

2. 建築及設備計畫：決算數 17 萬 8,985 元，較預算數 21 萬 9,000 元，減少 4 萬 15 元，計減 18.27%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

### (三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘數 17 萬 1,843 元，較預算賸餘短絀數 60 萬元，增加賸餘數 71 萬 1,843 元。

## 三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 942 萬 5,776 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 17 萬 8,985 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 2 萬 1,568 元。

(四) 本年度現金及約當現金之淨增 926 萬 8,359 元。

(五) 期初現金及約當現金 493 萬 6,327 元。

(六) 期末現金及約當現金 1,420 萬 4,686 元。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區內柵國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 111 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	14,958,164	5,523,792	170.80
固定資產	33,438,911	33,164,362	0.83
無形資產	52,412	71,499	-26.70
流動負債	13,008,503	3,767,542	245.28
其他負債	203,808	182,240	11.83
淨資產	35,237,176	34,809,871	1.23

### 五、其他：

(一)本年度無補辦預算。

(二)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(111年11月25日府主基字第1110331372號函)，核准111年度正式編制員額用人費用不足額(含約僱代理護理師等薪津)，金額185萬8,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區內柵國民小學

**基金來源、用途及餘絀表**

中華民國 111 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	26,025,000	100.00	27,826,442	100.00	1,801,442	6.92	24,278,246	100.00
45 財產收入	4,000	0.02	14,923	0.05	10,923	273.08	12,939	0.05
451 財產處分收入	2,000	0.01	7,170	0.03	5,170	258.50	11,150	0.05
454 利息收入	2,000	0.01	7,753	0.03	5,753	287.65	1,789	0.01
46 政府撥入收入	26,021,000	99.98	27,811,519	99.95	1,790,519	6.88	24,265,307	99.95
462 公庫撥款收入	26,021,000	99.98	27,811,519	99.95	1,790,519	6.88	24,265,307	99.95
5 基金用途	26,625,000	102.31	27,654,599	99.38	1,029,599	3.87	26,055,053	107.32
53 國民教育計畫	26,406,000	101.46	27,475,614	98.74	1,069,614	4.05	25,887,216	106.63
5M 建築及設備計畫	219,000	0.84	178,985	0.64	-40,015	-18.27	167,837	0.69
購建固定資產	219,000	0.84	178,985	0.64	-40,015	-18.27	127,837	0.53
其他							40,000	0.16
本期賸餘 (短絀)	-600,000		171,843		771,843	-128.64	-1,776,807	
期初基金餘額	2,951,000		1,574,010		-1,376,990	-46.66	3,350,817	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,351,000		1,745,853		-605,147	-25.74	1,574,010	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區內柵國民小學  
**基金來源明細表**  
 中華民國 111 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	26,025,000	27,826,442	1,801,442	6.92	
45 財產收入	4,000	14,923	10,923	273.08	
451財產處分收入	2,000	7,170	5,170	258.50	財產報廢收入超收。
454利息收入	2,000	7,753	5,753	287.65	利息收入超收。
46 政府撥入收入	26,021,000	27,811,519	1,790,519	6.88	
462公庫撥款收入	26,021,000	27,811,519	1,790,519	6.88	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區內柵國民小學  
基金用途明細表

中華民國 111 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	26,625,000	27,654,599	1,029,599	3.87	
53 國民教育計畫	26,406,000	27,475,614	1,069,614	4.05	
1 用人費用	23,401,000	25,256,142	1,855,142	7.93	
11 正式員額薪資	12,432,000	14,047,084	1,615,084	12.99	覈實支付。
12 聘僱及兼職人員薪資	50,000	50,000			
13 超時工作報酬	353,000	329,906	-23,094	-6.54	
15 獎金	2,982,000	3,318,374	336,374	11.28	覈實支付。
16 退休及卹償金	5,948,000	5,575,491	-372,509	-6.26	
18 福利費	1,636,000	1,935,287	299,287	18.29	覈實支付。
2 服務費用	1,660,000	1,474,570	-185,430	-11.17	
21 水電費	102,000	90,705	-11,295	-11.07	撙節支出。
22 郵電費	111,000	40,461	-70,539	-63.55	撙節支出。
23 旅運費	40,000	20,298	-19,702	-49.26	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	96,526	46,526	93.05	覈實支付。
25 修理保養及保固費	321,000	253,430	-67,570	-21.05	撙節支出。
27 一般服務費	922,000	859,390	-62,610	-6.79	一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人，預算金額826,000元，決算金額790,801元。
28 專業服務費	42,000	41,760	-240	-0.57	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	304,000	213,013	-90,987	-29.93	
32 用品消耗	304,000	213,013	-90,987	-29.93	撙節支出。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36,000	7,000	-29,000	-80.56	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	撙節支出。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	14,000	6,000	-8,000	-57.14	撙節支出。
75 競賽及交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	撙節支出。
9 其他	1,005,000	524,889	-480,111	-47.77	
91 其他支出	1,005,000	524,889	-480,111	-47.77	撙節支出。
5M 建築及設備計畫	219,000	178,985	-40,015	-18.27	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	219,000	178,985	-40,015	-18.27	
51 購建固定資產	219,000	178,985	-40,015	-18.27	1.撙節開支。2.調整容納514購置機械及設備轉出20,000元，515購置交通及運輸設備轉入20,000元。



本 頁 空 白

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
<b>資產</b>	61,838,733	28,602,872	219,000
非理財目的之長期投資			
土地	16,131,293		
土地改良物	13,698,565	7,497,829	
房屋及建築	22,799,700	14,116,149	
機械及設備	4,266,653	3,074,024	99,000
交通及運輸設備	1,378,570	995,704	20,000
雜項設備	3,492,453	2,919,166	100,000
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	71,499		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.財產增減原因:

- (1)房屋及建築-減少數：報廢校舍5,658,675元。
  - (2)機械及設備-增加數:增購電腦、視力檢查儀、割草機、平板等983,911元，減少數:報廢電腦、照相機、電子白板、變電箱、投影機等1,149,708元。
  - (3)交通及運輸設備-增加數:增購獨木舟16,000元、行動充電車31,800元、監視器20,000元，撥入校園地震警報系統46,169元，計113,969元，減少數:報廢望遠鏡、擴大機等127,871元。
  - (4)雜項設備-增加數:增購觸控螢幕192,000元、防潮箱79,500元、冷氣1,080,000元、冰箱35,294元、布幕40,000元，計1,426,794元，減少數:報廢冷氣、欄杆、直笛、工作檯、飲水機等1,321,570元。
  - (5)電腦軟體-減少數:111年攤銷費用19,087元。
- 2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市大溪區內柵國民小學

產明細表

111 年度

單位：新臺幣元

成本變動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
決算數	預算數	決算數		
2,524,674		8,276,911	-6,007,699	33,491,323
				16,131,293
			727,650	5,473,086
		5,658,675	-5,210,359	8,235,235
983,911		1,149,708	-542,179	1,569,011
113,969		127,871	1,010	367,954
1,426,794		1,321,570	-983,821	1,662,332
		19,087		52,412

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區內柵國民小學

**固定資產建設改良擴充明細表**

中華民國111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		119,000		-20,000	99,000	83,691	-15,309	
機械及設備		119,000		-20,000	99,000	83,691	-15,309	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				20,000	20,000	20,000		
交通及運輸設備				20,000	20,000	20,000		
購建中固定資產								
雜項設備		100,000			100,000	75,294	-24,706	
雜項設備		100,000			100,000	75,294	-24,706	
購建中固定資產								
合 計		219,000			219,000	178,985	-40,015	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區內柵國民小學  
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111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	33,491,323	33,491,323		
土地	16,131,293	16,131,293		
土地改良物	5,473,086	5,473,086		
房屋及建築	8,235,235	8,235,235		
機械及設備	1,569,011	1,569,011		
交通及運輸設備	367,954	367,954		
雜項設備	1,662,332	1,662,332		
電腦軟體	52,412	52,412		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區內柵國民小學  
**員工人數彙計表**  
 中華民國 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	17	17	0	
職員	16	16	0	
工友	1	1	0	
合 計	17	17	0	

填表說明：一般服務費-計時與計件人員酬金編列守衛人員2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區內柵國民小學  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 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	12,432,000		353,000		2,982,000	5,948,000		1,636,000		23,351,000	50,000	23,401,000
正式人員	12,432,000		353,000		2,982,000	5,948,000		1,636,000		23,351,000		23,351,000
兼任人員											50,000	50,000
合 計	12,432,000		353,000		2,982,000	5,948,000		1,636,000		23,351,000	50,000	23,401,000

註:

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛人員2人，預算金額826,000元，決算金額790,801元。

2.各項獎金:

(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，111年度預算編列17人，計1,475,000元，執行結果決算13人，計1,777,703元。

(2)年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十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，111年度預算編列17人，計1,497,000元，執行結果決算17人，計1,530,671元。



桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區內柵國民小學  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111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
14,047,084		329,906		3,318,374	5,575,491		1,935,287		25,206,142	50,000	25,256,142
14,047,084		329,906		3,318,374	5,575,491		1,935,287		25,206,142		25,206,142
										50,000	50,000
14,047,084		329,906		3,318,374	5,575,491		1,935,287		25,206,142	50,000	25,256,142

(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」，111年度預算編列1人，計10,000元，執行結果決算1人，計10,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區內柵國民小學

**增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表**

中華民國111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—桃園市大溪區內柵國民小學  
**主要業務計畫執行績效摘要表**

中華民國 111 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			26,625,000		27,654,599		1,029,599 3.87	
國民教育計畫			26,406,000		27,475,614		1,069,614 4.05	
建築及設備計畫			219,000		178,985		-40,015 -18.27	1.預算書以可用預算數表達。2.擲節開支。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區內柵國民小學

各項費用彙計表

中華民國111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	23,401,000	25,256,142	1,855,142	7.93
11 正式員額薪資	12,432,000	14,047,084	1,615,084	12.99
12 聘僱及兼職人員薪資	50,000	50,000	0	0.00
13 超時工作報酬	353,000	329,906	-23,094	-6.54
15 獎金	2,982,000	3,318,374	336,374	11.28
16 退休及卹償金	5,948,000	5,575,491	-372,509	-6.26
18 福利費	1,636,000	1,935,287	299,287	18.29
2 服務費用	1,660,000	1,474,570	-185,430	-11.17
21 水電費	102,000	90,705	-11,295	-11.07
22 郵電費	111,000	40,461	-70,539	-63.55
23 旅運費	40,000	20,298	-19,702	-49.26
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	96,526	46,526	93.05
25 修理保養及保固費	321,000	253,430	-67,570	-21.05
27 一般服務費	922,000	859,390	-62,610	-6.79
28 專業服務費	42,000	41,760	-240	-0.57
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	304,000	213,013	-90,987	-29.93
32 用品消耗	304,000	213,013	-90,987	-29.93
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	219,000	178,985	-40,015	-18.27
51 購建固定資產	219,000	178,985	-40,015	-18.27
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36,000	7,000	-29,000	-80.56
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	14,000	6,000	-8,000	-57.14
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
9 其他	1,005,000	524,889	-480,111	-47.77
91 其他支出	1,005,000	524,889	-480,111	-47.77
合 計	26,625,000	27,654,599	1,029,599	3.87

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區內柵國民小學  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	840,000	803,301	-36,699	-4.37	
27D 計時與計件人員酬金	826,000	790,801	-35,199	-4.26	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	14,000	12,500	-1,500	-10.71	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區內柵國民小學

平衡表

中華民國111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	%
<b>資 產</b>	48,449,487	100.00	38,759,653	100.00	9,689,834	25.00	<b>負 債</b>	13,212,311	27.27	3,949,782	10.19	9,262,529	234.51
流動資產	14,958,164	30.87	5,523,792	14.25	9,434,372	170.80	流動負債	13,008,503	26.85	3,767,542	9.72	9,240,961	245.28
現金	14,204,686	29.32	4,936,327	12.74	9,268,359	187.76	應付款項	13,008,503	26.85	3,767,542	9.72	9,240,961	245.28
銀行存款	14,204,686	29.32	4,936,327	12.74	9,268,359	187.76	應付代收款	13,008,503	26.85	3,767,542	9.72	9,240,961	245.28
預付款項	753,478	1.56	587,465	1.52	166,013	28.26	其他負債	203,808	0.42	182,240	0.47	21,568	11.83
預付費用	753,478	1.56	587,465	1.52	166,013	28.26	什項負債	203,808	0.42	182,240	0.47	21,568	11.83
固定資產	33,438,911	69.02	33,164,362	85.56	274,549	0.83	存入保證金	203,808	0.42	182,240	0.47	21,568	11.83
土地	16,131,293	33.30	16,131,293	41.62	0	0.00	<b>淨資產</b>	35,237,176	72.73	34,809,871	89.81	427,305	1.23
土地	16,131,293	33.30	16,131,293	41.62	0	0.00	淨資產	35,237,176	72.73	34,809,871	89.81	427,305	1.23
土地改良物	5,473,086	11.30	6,200,736	16.00	-727,650	-11.73	淨資產	35,237,176	72.73	34,809,871	89.81	427,305	1.23
土地改良物	13,698,565	28.27	13,698,565	35.34	0	0.00	累積餘額	35,237,176	72.73	34,809,871	89.81	427,305	1.23
累計折舊-土地改良物	-8,225,479	-16.98	-7,497,829	-19.34	-727,650	9.70							
房屋建築及設備	8,235,235	17.00	8,683,551	22.40	-448,316	-5.16							
房屋建築及設備	17,141,025	35.38	22,799,700	58.82	-5,658,675	-24.82							
累計折舊-房屋建築及設備	-8,905,790	-18.38	-14,116,149	-36.42	5,210,359	-36.91							
機械及設備	1,569,011	3.24	1,192,629	3.08	376,382	31.56							
機械及設備	4,100,856	8.46	4,266,653	11.01	-165,797	-3.89							
累計折舊-機械及設備	-2,531,845	-5.23	-3,074,024	-7.93	542,179	-17.64							
交通及運輸設備	367,954	0.76	382,866	0.99	-14,912	-3.89							
交通及運輸設備	1,364,668	2.82	1,378,570	3.56	-13,902	-1.01							
累計折舊-交通及運輸設備	-996,714	-2.06	-995,704	-2.57	-1,010	0.10							
雜項設備	1,662,332	3.43	573,287	1.48	1,089,045	189.97							
雜項設備	3,597,677	7.43	3,492,453	9.01	105,224	3.01							
累計折舊-雜項設備	-1,935,345	-3.99	-2,919,166	-7.53	983,821	-33.70							
無形資產	52,412	0.11	71,499	0.18	-19,087	-26.70							
無形資產	52,412	0.11	71,499	0.18	-19,087	-26.70							
合計：	48,449,487	100.00	38,759,653	100.00	9,689,834	25.00	合計：	48,449,487	100.00	38,759,653	100.00	9,689,834	25.00

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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—桃園市大溪區內柵國民小學

平衡表

中華民國111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	%
電腦軟體	52,412	0.11	71,499	0.18	-19,087	-26.70							
合計：	48,449,487	100.00	38,759,653	100.00	9,689,834	25.00	合計：	48,449,487	100.00	38,759,653	100.00	9,689,834	25.00

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 無經營珍貴動產、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—桃園市大溪區內柵國民小學

收入支出表

中華民國111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	30,172,131	100.00	26,992,367	100.00	3,179,764	11.78
財產收益	2,360,612	7.82	2,727,060	10.10	-366,448	-13.44
財產孳息收入	7,753	0.03	1,789	0.01	5,964	333.37
廢舊物品售價收入	7,170	0.02	11,150	0.04	-3,980	-35.70
其他財產收入	2,345,689	7.77	2,714,121	10.06	-368,432	-13.57
政府撥入收入	27,811,519	92.18	24,265,307	89.90	3,546,212	14.61
公庫撥款收入	27,811,519	92.18	24,265,307	89.90	3,546,212	14.61
支出	29,744,826	98.58	28,596,725	105.94	1,148,101	4.01
人事支出	25,256,142	83.71	23,569,519	87.32	1,686,623	7.16
人事支出	25,256,142	83.71	23,569,519	87.32	1,686,623	7.16
業務支出	1,694,583	5.62	1,864,196	6.91	-169,613	-9.10
業務支出	1,694,583	5.62	1,864,196	6.91	-169,613	-9.10
財產損失	92,479	0.31	59,575	0.22	32,904	55.23
財產交易損失	92,479	0.31	59,575	0.22	32,904	55.23
折舊、折耗及攤銷	2,176,733	7.21	2,649,744	9.82	-473,011	-17.85
固定資產折舊	2,157,646	7.15	2,634,815	9.76	-477,169	-18.11
無形資產攤銷	19,087	0.06	14,929	0.06	4,158	27.85
其他支出	524,889	1.74	453,691	1.68	71,198	15.69
其他支出	524,889	1.74	453,691	1.68	71,198	15.69
本期賸餘(短絀)	427,305	1.42	55,589,092	1.94	2,031,663	1.77
期初淨資產	34,809,871	115.37	36,332,930	1.27	-1,523,059	-1.33
解繳公庫						
期末淨資產	35,237,176	116.79	91,922,022	3.21	-56,684,846	-49.37

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—桃園市大溪區內柵國民小學

**現金流量表**

中華民國111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)	427,305
8002 調整非現金項目	8,998,471
81 業務活動之淨現金流入(流出)	9,425,776
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	-178,985
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-178,985
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	306,808
8404 減少短期債務及其他負債	-285,240
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	21,568
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	9,268,359
87 期初現金及約當現金	4,936,327
88 期末現金及約當現金	14,204,686

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—桃園市大溪區內柵國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 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	27,826,442	2,345,689	30,172,131	收入
財產收入	14,923	2,345,689	2,360,612	財產收益
政府撥入收入	27,811,519		27,811,519	政府撥入收入
基金用途	27,654,599	2,090,227	29,744,826	支出
用人費用	25,256,142		25,256,142	人事支出
服務費用	1,474,570	220,013	1,694,583	業務支出
材料及用品費	213,013	-213,013		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		92,479	92,479	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	178,985	-178,985		
		2,176,733	2,176,733	折舊、折耗及攤銷
其他	524,889		524,889	其他支出
本期賸餘(短絀)	171,843	255,462	427,305	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,574,010	33,235,861	34,809,871	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,745,853	33,491,323	35,237,176	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數2,345,689元，係土地、土地改良物、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備及電腦軟體等資產增加。

2. 調整數220,013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92,479元，係機械及設備與雜項設備等固定資產和無形資產財產交易損失及其他支出。

4. 調整數178,985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2,176,733元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數33,235,861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—桃園市大溪區內柵國民小學  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			1,858,000
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	1,858,000

備註：

**預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表**  
中華民國111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：



基金主持人：

