

冊 號：16-138

機關代號：30403

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)

桃園市 總 決 算

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  
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 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	
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—桃園市大溪區內柵國民小學

## 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 2,781 萬 9,000 元，決算數 2,862 萬 1,161 元。

111 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 91 人。

112 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 82 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 17 萬 2,000 元，決算數 14 萬 8,287 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 2,902 萬 9,058 元，較預算數 2,749 萬 1,000 元，減少 153 萬 8,058 元，計減 5.59%。

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 3 萬 8,400 元，較預算數 2,000 元，增加 3 萬 6,400 元，計增 1,820.00%。  
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 5 萬 941 元，較預算數 2,000 元，增加 4 萬 8,941 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 112 年度

計增(減)2447.05%。

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 2,892 萬 5,142 元，較預算數 2,748 萬 7,000 元，增加 143 萬 8,142 元，計增 5.23%。

主要係因：用人費用不足撥補數。

4. 雜項收入：決算數 1 萬 4,575 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 4,575 元。

主要係因：收回以前年度用人費用等收入超收。

### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 2,876 萬 9,448 元，較預算數 2,799 萬 1,000 元，增加 77 萬 8,448 元，計增 2.78%。

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 2,862 萬 1,161 元，較預算數 2,781 萬 9,000 元，增加 80 萬 2,161 元，計增 2.88%。

主要係因：用人費用增加。

2. 建築及設備計畫：決算數 14 萬 8,287 元，較預算數 17 萬 2,000 元，減少 2 萬 3,713 元，計減 13.79%。

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 25 萬 9,610 元，較預算短絀數 50 萬元，增加賸餘數 75 萬 9,610 元。

### 三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流入 139 萬 975 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 -14 萬 8,287 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流出 -1 萬 4,808 元。
- (四) 現金及約當現金之淨增 122 萬 7,880 元。
- (五) 期初現金及約當現金 1,420 萬 4,686 元。
- (六) 期末現金及約當現金 1,543 萬 2,566 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 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	16,128,915	14,958,164	7.83
固定資產	32,054,159	33,438,911	-4.14
無形資產	33,325	52,412	-36.42
流動負債	13,934,452	13,008,503	7.12
其他負債	189,000	203,808	-7.27
淨資產	34,092,947	35,237,176	-3.25

### 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 1,543 萬 2,566 元，其中 144 萬 3,984 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，另併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(112 年 12 月 6 日府主基字第 1120342193 號函)，核准 112 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 141 萬元。

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 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	27,491,000	100.00	29,029,058	100.00	1,538,058	5.59	27,826,442	100.00
45 財產收入	4,000	0.01	89,341	0.31	85,341	2,133.53	14,923	0.05
451 財產處分收入	2,000	0.01	38,400	0.13	36,400	1,820.00	7,170	0.03
454 利息收入	2,000	0.01	50,941	0.18	48,941	2,447.05	7,753	0.03
46 政府撥入收入	27,487,000	99.99	28,925,142	99.64	1,438,142	5.23	27,811,519	99.95
462 公庫撥款收入	27,487,000	99.99	28,925,142	99.64	1,438,142	5.23	27,811,519	99.95
4Y 其他收入			14,575	0.05	14,575	0.00		
4YY 雜項收入			14,575	0.05	14,575	0.00		
5 基金用途	27,991,000	101.82	28,769,448	99.11	778,448	2.78	27,654,599	99.38
53 國民教育計畫	27,819,000	101.19	28,621,161	98.59	802,161	2.88	27,475,614	98.74
5M 建築及設備計畫	172,000	0.63	148,287	0.51	-23,713	-13.79	178,985	0.64
購建固定資產	172,000	0.63	148,287	0.51	-23,713	-13.79	178,985	0.64
本期賸餘(短絀)	-500,000		259,610		759,610	-151.92	171,843	
期初基金餘額	974,000		1,745,853		↑ 771,853	79.25	1,574,010	
解繳公庫								
期末基金餘額	474,000		2,005,463		1,531,463	323.09	1,745,853	

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 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	27,491,000	29,029,058	1,538,058	5.59	
45 財產收入	4,000	89,341	85,341	2,133.53	
451 財產處分收入	2,000	38,400	36,400	1,820.00	財產報廢收入超收。
454 利息收入	2,000	50,941	48,941	2,447.05	利息收入超收。
46 政府撥入收入	27,487,000	28,925,142	1,438,142	5.23	
462 公庫撥款收入	27,487,000	28,925,142	1,438,142	5.23	
4Y 其他收入		14,575	14,575	0.00	
4YY 雜項收入		14,575	14,575	0.00	收回以前年度支出超收。

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 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	27,991,000	28,769,448	778,448	2.78	
53 國民教育計畫	27,819,000	28,621,161	802,161	2.88	
1 用人費用	24,703,000	26,081,820	1,378,820	5.58	
11 正式員額薪資	13,200,000	14,571,801	1,371,801	10.39	覈實支付。
12 聘僱及兼職人員薪資	50,000	44,897	-5,103	-10.21	覈實支付。
13 超時工作報酬	336,000	381,968	45,968	13.68	覈實支付。
15 獎金	3,193,000	3,427,773	234,773	7.35	
16 退休及卹償金	6,174,000	5,865,501	-308,499	-5.00	
18 福利費	1,750,000	1,789,880	39,880	2.28	
2 服務費用	1,821,000	1,641,040	-179,960	-9.88	
21 水電費	173,000	138,317	-34,683	-20.05	撙節支出。
22 郵電費	99,000	39,911	-59,089	-59.69	撙節支出。
23 旅運費	40,000	20,878	-19,122	-47.81	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	28,251	-21,749	-43.50	撙節支出。
25 修理保養及保固費	311,000	325,464	14,464	4.65	
27 一般服務費	1,026,000	968,889	-57,111	-5.57	一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人，預算金額868,000元，決算金額841,625元。
28 專業服務費	50,000	47,330	-2,670	-5.34	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	304,000	171,808	-132,192	-43.48	
32 用品消耗	304,000	171,808	-132,192	-43.48	撙節支出。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	9,000	-21,000	-70.00	
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	8,000	8,000			
75 競賽及交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	撙節支出。
9 其他	961,000	717,493	-243,507	-25.34	
91 其他支出	961,000	717,493	-243,507	-25.34	撙節支出。
5M 建築及設備計畫	172,000	148,287	-23,713	-13.79	
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	172,000	148,287	-23,713	-13.79	
51 購建固定資產	172,000	148,287	-23,713	-13.79	1.撙節開支。2.調整容納514購置機械及設備轉出28,000元，516購置雜項設備轉入28,000元。



本頁空白

桃園市地方教育發展基金  
資本資產  
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	
			預算數	增加
<b>資產</b>				172,000
非理財目的之長期投資	56,086,496	22,595,173		
土地	16,131,293			
土地改良物	13,698,565	8,225,479		
房屋及建築	17,141,025	8,905,790		
機械及設備	4,100,856	2,531,845		94,000
交通及運輸設備	1,364,668	996,714		
雜項設備	3,597,677	1,935,345		78,000
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	52,412			
發展中之無形資產				
其他				

註：1.財產增減原因：

- (1)機械及設備-增加數:購置個人電腦95,263元、學習載具IPAD及充電車89,000元、數位投影機50,405元、教育局移撥數位基地台35,000元。
  - (2)雜項設備-增加數:購置智慧觸控螢幕及舞台設備449,805元、全自動身高體重計及86吋觸碰螢幕158,000元，減少數:報廢飲水機及體重身高計等144,012元。
  - (5)電腦軟體-減少數:112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

112 年度

單位：新臺幣元

成本變動數	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
	預算數	決算數		
877,473	10,000	163,099	2,118,213	32,087,484
269,668			727,650	16,131,293
607,805		144,012	368,119	4,745,436
			594,469	7,867,116
			88,856	1,244,210
			339,119	279,098
				1,787,006
	10,000	19,087		33,325

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112年度

單位：新臺幣元

科目	可		用			預		算		數	決	算	數	比 增 減	保 留 數	度 年 留 數
	以前 年度 保 留 數	本 年 預 算 數	本 年 度 算 數	本 年 度 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			122,000									94,000		-23,713		
機械及設備			122,000									94,000		-23,713		
機械及設備																
購建中固定資產																
交通及運輸設備																
交通及運輸設備																
購建中固定資產			50,000									78,000				
購建中固定資產			50,000									78,000				
雜項設備																
雜項設備																
購建中固定資產			172,000									172,000				
合 計																

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	32,087,484	32,087,484		
土地	16,131,293	16,131,293		
土地改良物	4,745,436	4,745,436		
房屋及建築	7,867,116	7,867,116		
機械及設備	1,244,210	1,244,210		
交通及運輸設備	279,098	279,098		
雜項設備	1,787,006	1,787,006		
電腦軟體	33,325	33,325		

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 112 年度

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 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	13,200,000		336,000		3,193,000	6,174,000		1,750,000		24,653,000	50,000	24,703,000
正式人員	13,200,000		336,000		3,193,000	6,174,000		1,750,000		24,653,000		24,653,000
兼任人員											50,000	50,000
合 計	13,200,000		336,000		3,193,000	6,174,000		1,750,000		24,653,000	50,000	24,703,000

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868,000元，決算金額841,625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，112年度預算編列17人，計1,623,000元，執行結果決算13人，計1,619,910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，112年度預算編列17人，計1,555,000元，執行結果決算17人，計1,792,863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 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
14,571,801		381,968		3,427,773	5,865,501		1,789,880		26,036,923	44,897	26,081,820
14,571,801		381,968		3,427,773	5,865,501		1,789,880		26,036,923	44,897	26,036,923
14,571,801		381,968		3,427,773	5,865,501		1,789,880		26,036,923	44,897	26,081,820

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	%	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 112 年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	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								
國民教育計畫		27,991,000		28,769,448		778,448	2.78	
建築及設備計 畫		27,819,000		28,621,161		802,161	2.88	
		172,000		148,287		-23,713	-13.79	覈實支付。

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	24,703,000	26,081,820	1,378,820	5.58
11 正式員額薪資	13,200,000	14,571,801	1,371,801	10.39
12 聘僱及兼職人員薪資	50,000	44,897	-5,103	-10.21
13 超時工作報酬	336,000	381,968	45,968	13.68
15 獎金	3,193,000	3,427,773	234,773	7.35
16 退休及卹償金	6,174,000	5,865,501	-308,499	-5.00
18 福利費	1,750,000	1,789,880	39,880	2.28
2 服務費用	1,821,000	1,641,040	-179,960	-9.88
21 水電費	173,000	138,317	-34,683	-20.05
22 郵電費	99,000	39,911	-59,089	-59.69
23 旅運費	40,000	20,878	-19,122	-47.81
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	28,251	-21,749	-43.50
25 修理保養及保固費	311,000	325,464	14,464	4.65
27 一般服務費	1,026,000	968,889	-57,111	-5.57
28 專業服務費	50,000	47,330	-2,670	-5.34
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	304,000	171,808	-132,192	-43.48
32 用品消耗	304,000	171,808	-132,192	-43.48
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	172,000	148,287	-23,713	-13.79
51 購建固定資產	30,000	9,000	-21,000	-70.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
71 會費	8,000	8,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000	0	-20,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	961,000	717,493	-243,507	-25.34
9 其他	961,000	717,493	-243,507	-25.34
91 其他支出	27,991,000	28,769,448	778,448	2.78
合 計				

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 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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	882,000	853,155	-28,845	-3.27	
27D 計時與計件人員酬金	868,000	841,625	-26,375	-3.04	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	14,000	11,530	-2,470	-17.64	

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							負 債						
流動資產							流動負債						
現金	16,128,915	33.45	14,958,164	30.87	1,170,751	7.83	應付款項	13,934,452	28.90	13,008,503	26.85	925,949	7.12
銀行存款	15,432,566	32.01	14,204,686	29.32	1,227,880	8.64	應付代收款	13,934,452	28.90	13,008,503	26.85	925,949	7.12
預付款項	696,349	1.44	753,478	1.56	-57,129	-7.58	其他負債	189,000	0.39	203,808	0.42	-14,808	-7.27
預付費用	696,349	1.44	753,478	1.56	-57,129	-7.58	什項負債	189,000	0.39	203,808	0.42	-14,808	-7.27
固定資產	32,054,159	66.48	33,438,911	69.02	-1,384,752	-4.14	存入保證金	189,000	0.39	203,808	0.42	-14,808	-7.27
土地	16,131,293	33.46	16,131,293	33.30	0	0.00	淨資產	34,092,947	70.71	35,237,176	72.73	-1,144,229	-3.25
土地	16,131,293	33.46	16,131,293	33.30	0	0.00	淨資產	34,092,947	70.71	35,237,176	72.73	-1,144,229	-3.25
土地改良物	4,745,436	9.84	5,473,086	11.30	-727,650	-13.30	淨資產	34,092,947	70.71	35,237,176	72.73	-1,144,229	-3.25
土地改良物	13,698,565	28.41	13,698,565	28.27	0	0.00	累積餘額	34,092,947	70.71	35,237,176	72.73	-1,144,229	-3.25
累計折舊-土地改良物	-8,953,129	-18.57	-8,225,479	-16.98	-727,650	8.85							
房屋建築及設備	7,867,116	16.32	8,235,235	17.00	-368,119	-4.47							
房屋建築及設備	17,141,025	35.55	17,141,025	35.38	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-9,273,909	-19.23	-8,905,790	-18.38	-368,119	4.13							
機械及設備	1,244,210	2.88	1,569,011	3.24	-324,801	-20.70							
機械及設備	4,370,524	9.06	4,100,856	8.46	269,668	6.58							
累計折舊-機械及設備	-3,126,314	-6.48	-2,531,845	-5.23	-594,469	23.48							
交通及運輸設備	279,098	0.58	367,954	0.76	-88,856	-24.15							
交通及運輸設備	1,364,668	2.83	1,364,668	2.82	0	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,085,570	-2.25	-996,714	-2.06	-88,856	8.91							
雜項設備	1,787,006	3.71	1,662,332	3.43	124,674	7.50							
雜項設備	4,061,470	8.42	3,597,677	7.43	463,793	12.89							
累計折舊-雜項設備	-2,274,464	-4.72	-1,935,345	-3.99	-339,119	17.52							
無形資產	33,325	0.07	52,412	0.11	-19,087	-36.42							
無形資產	33,325	0.07	52,412	0.11	-19,087	-36.42							
合計：	48,216,399	100.00	48,449,487	100.00	-233,088	-0.48	合計：	48,216,399	100.00	48,449,487	100.00	-233,088	-0.48

信託代理與保證資產

0 信託代理與保證負債

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  
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	%
電腦軟體	33,325	0.07	52,412	0.11	-19,087	-36.42							
合計：	48,216,399	100.00	48,449,487	100.00	-233,088	-0.48	合計：	48,216,399	100.00	48,449,487	100.00	-233,088	-0.48
					0		信託代理與保證負債	0		0			

信託代理與保證資產

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						
財產收益	29,758,244	100.00	30,172,131	100.00	-413,887	-1.37
財產孳息收入	818,527	2.75	2,360,612	7.82	-1,542,085	-65.33
廢舊物品售價收入	50,941	0.17	7,753	0.03	43,188	557.05
財產交易利益	38,400	0.13	7,170	0.02	31,230	435.56
其他財產收入	24,976	0.08	0	0.00	24,976	0.00
政府撥入收入	704,210	2.37	2,345,689	7.77	-1,641,479	-69.98
公庫撥款收入	28,925,142	97.20	27,811,519	92.18	1,113,623	4.00
其他收入	28,925,142	97.20	27,811,519	92.18	1,113,623	4.00
雜項收入	14,575	0.05	0	0.00	14,575	0.00
雜項收入	14,575	0.05	0	0.00	14,575	0.00
支出						
人事支出	30,902,473	103.85	29,744,826	98.58	1,157,647	3.89
人事支出	26,081,820	87.65	25,256,142	83.71	825,678	3.27
業務支出	26,081,820	87.65	25,256,142	83.71	825,678	3.27
業務支出	1,821,848	6.12	1,694,583	5.62	127,265	7.51
財產損失	1,821,848	6.12	1,694,583	5.62	127,265	7.51
財產交易損失	1,440	0.00	92,479	0.31	-91,039	-98.44
折舊、折耗及攤銷	1,440	0.00	92,479	0.31	-91,039	-98.44
固定資產折舊	2,279,872	7.66	2,176,733	7.21	103,139	4.74
無形資產攤銷	2,260,785	7.60	2,157,646	7.15	103,139	4.78
其他支出	19,087	0.06	19,087	0.06	0	0.00
其他支出	717,493	2.41	524,889	1.74	192,604	36.69
其他支出	717,493	2.41	524,889	1.74	192,604	36.69
本期賺餘(短絀)	-1,144,229	-3.85	427,305	1.42	-1,571,534	-367.78
期初淨資產	35,237,176	118.41	34,809,871	115.37	427,305	1.23
解繳公庫						
期末淨資產	34,092,947	114.57	35,237,176	116.79	-1,144,229	-3.25

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)	-1,144,229
8002 調整非現金項目	2,535,204
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,390,975
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	-148,287
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-148,287
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	109,000
8404 減少短期債務及其他負債	-123,808
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-14,808
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,227,880
87 期初現金及約當現金	14,204,686
88 期末現金及約當現金	15,432,566

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 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	29,029,058	729,186	29,758,244	收入
財產收入	89,341	729,186	↓ 818,527	財產收益
政府撥入收入	28,925,142		28,925,142	政府撥入收入
其他收入	14,575		14,575	其他收入
基金用途	28,769,448	2,133,025	30,902,473	支出
用人費用	26,081,820	180,808	26,081,820	人事支出
服務費用	1,641,040	-171,808	1,821,848	業務支出
材料及用品費	171,808	-9,000		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	9,000			
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	148,287	-148,287	1,440	財產損失
其他	717,493	2,279,872	2,279,872	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	259,610	-1,403,839	717,493	其他支出
期初基金餘額	1,745,853	33,491,323	-1,144,229	本期賸餘(短絀)
解繳公庫			35,237,176	期初淨資產
期末基金餘額	2,005,463	32,087,484	34,092,947	解繳公庫 期末淨資產

註：1. 基金來源調整數729,186元，係機械及設備及雜項設備資產增加。  
2. 調整數180,808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1,440元，係雜項設備等固定資產財產交易損失。

4. 調整數148,287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2,279,872元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數33,491,323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  
預算執行期間問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 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	1,410,000 1,410,000

備註：

# 預算執行期間游理補游預算奉准明細表

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 陳厚全

基金主持人：

內橋國民小學 校長 王碧禎