

冊 號：16-141

機關代號：30406

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  
桃園市大溪區中興國民小學  
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市大溪區中興國民小學編

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區中興國民小學

## 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	
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－桃園市大溪區中興國民小學

## 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 2,267 萬 3,000 元，決算數 2,243 萬 6,246 元。

111 學年度下學期，預定招收 8 班，實際招收 7 班，預計學生人數 120 人，實際學生人數 101 人。

112 學年度上學期，預定招收 7.5 班，實際招收 7 班，預計學生人數 112 人，實際學生人數 114 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 18 萬 2,000 元，決算數 17 萬 8,218 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 2,420 萬 7,509 元，較預算數 2,255 萬 5,000 元，增加 165 萬 2,509 元，計增 7.33%。

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 3 萬 4,273 元，較預算數 4,000 元，增加 3 萬 273 元，計增 756.83%。  
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
2. 公庫撥款收入：決算數 2,201 萬 9,593 元，較預算數 2,188 萬 9,000 元，增加 13 萬 593 元，計增 0.60%。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區中興國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

主要係因：112 年度用人費用不足撥補。

3. 政府其他撥入收入：決算數 131 萬 7,911 元，較預算數 0 元，增加 131 萬 7,911 元，計增 100.00%。

主要係因：公幼改制增置人員未編列預算,以教育部部款支應。

4. 學雜費收入：決算數 42 萬 1,200 元，較預算數 65 萬 6,000 元，減少 23 萬 4,800 元，計減 35.79%。

主要係因：幼兒園學雜費收入短收。

5. 雜項收入：決算數 41 萬 4,532 元，較預算數 6,000 元，增加 40 萬 8,532 元，計增 6,808.87%。

主要係因：收回以前年度用人費用及太陽光電發電回饋金等收入超收。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2,261 萬 4,464 元，較預算數 2,285 萬 5,000 元，減少 24 萬 536 元，計減 1.05%。

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 2,243 萬 6,246 元，較預算數 2,267 萬 3,000 元，減少 23 萬 6,754 元，計減 1.04%。

主要係因：服務費用等摺節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 17 萬 8,218 元，較預算數 18 萬 2,000 元，減少 3,782 元，計減 2.08%。

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 159 萬 3,045 元，較預算短絀數 30 萬元，減少短絀數 189 萬 3,045 元。

## 三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 211 萬 9,575 元。

(二)投資活動之淨現金流出 17 萬 8,218 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 2 萬元。

(四)現金及約當現金之淨增 192 萬 1,357 元。

(五)期初現金及約當現金 1,022 萬 6,322 元。

(六)期末現金及約當現金 1,214 萬 7,679 元。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區中興國民小學

## 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	12,840,861	10,770,197	19.23
固定資產	43,350,556	42,711,202	1.50
無形資產	23,774	35,991	-33.94
流動負債	7,694,628	7,197,009	6.91
其他負債	412,500	432,500	-4.62
淨資產	48,108,063	45,887,881	4.84

### 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 1,214 萬 7,679 元，其中 445 萬 1,087 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)本年度無補辦預算資料。

#### (三)本年度併入決算資料如下：

##### 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 年度正式編制員額及部款員額用人費用不足額(含約僱代理護理師等薪津)，金額 172 萬 6,997 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

**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	22,555,000	100.00	24,207,509	100.00	1,652,509	7.33	21,025,183	100.00
45 財產收入	4,000	0.02	34,273	0.14	30,273	756.83	10,722	0.05
454 利息收入	4,000	0.02	34,273	0.14	30,273	756.83	10,722	0.05
46 政府撥入收入	21,889,000	97.05	23,337,504	96.41	1,448,504	6.62	20,460,400	97.31
462 公庫撥款收入	21,889,000	97.05	22,019,593	90.96	130,593	0.60	20,276,370	96.44
46Y 政府其他撥入收入			1,317,911	5.44	1,317,911	0.00	184,030	0.88
4S 教學收入	656,000	2.91	421,200	1.74	-234,800	-35.79	437,400	2.08
4S1 學雜費收入	656,000	2.91	421,200	1.74	-234,800	-35.79	437,400	2.08
4Y 其他收入	6,000	0.03	414,532	1.71	408,532	6,808.87	116,661	0.55
4YY 雜項收入	6,000	0.03	414,532	1.71	408,532	6,808.87	116,661	0.55
5 基金用途	22,855,000	101.33	22,614,464	93.42	-240,536	-1.05	21,015,013	99.95
53 國民教育計畫	22,673,000	100.52	22,436,246	92.68	-236,754	-1.04	20,821,407	99.03
5M 建築及設備計畫	182,000	0.81	178,218	0.74	-3,782	-2.08	193,606	0.92
購建固定資產	182,000	0.81	178,218	0.74	-3,782	-2.08	193,606	0.92
本期賸餘(短絀)	-300,000		1,593,045		1,893,045	-631.02	10,170	
期初基金餘額	2,831,000		3,140,688		309,688	10.94	3,130,518	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,531,000		4,733,733		2,202,733	87.03	3,140,688	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

**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	22,555,000	24,207,509	1,652,509	7.33	
45 財產收入	4,000	34,273	30,273	756.83	
454 利息收入	4,000	34,273	30,273	756.83	保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	21,889,000	23,337,504	1,448,504	6.62	
462 公庫撥款收入	21,889,000	22,019,593	130,593	0.60	
46Y 政府其他撥入收入		1,317,911	1,317,911	0.00	部款收入超收。
4S 教學收入	656,000	421,200	-234,800	-35.79	
4S1 學雜費收入	656,000	421,200	-234,800	-35.79	幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入	6,000	414,532	408,532	6,808.87	
4YY 雜項收入	6,000	414,532	408,532	6,808.87	收回以前年度用人費用收入及太陽光電發電回饋金收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

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	22,855,000	22,614,464	-240,536	-1.05	
53 國民教育計畫	22,673,000	22,436,246	-236,754	-1.04	
1 用人費用	19,549,000	19,779,888	230,888	1.18	
11 正式員額薪資	12,297,000	11,820,328	-476,672	-3.88	
12 聘僱及兼職人員薪資	455,000	1,145,807	690,807	151.83	覈實支付。
13 超時工作報酬	310,000	313,456	3,456	1.11	
15 獎金	2,580,000	2,738,392	158,392	6.14	
16 退休及卹償金	2,309,000	2,319,398	10,398	0.45	
18 福利費	1,598,000	1,442,507	-155,493	-9.73	
2 服務費用	1,907,000	1,820,735	-86,265	-4.52	
21 水電費	307,000	232,595	-74,405	-24.24	撙節支用。
22 郵電費	87,000	39,352	-47,648	-54.77	撙節支用。
23 旅運費	58,000	42,428	-15,572	-26.85	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	101,118	61,118	152.80	覈實支付。
25 修理保養及保固費	243,000	267,755	24,755	10.19	覈實支付。
26 保險費	2,000	795	-1,205	-60.25	撙節支用。
27 一般服務費	1,016,000	1,018,592	2,592	0.26	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867,959元。
28 專業服務費	82,000	46,100	-35,900	-43.78	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	263,000	223,924	-39,076	-14.86	
32 用品消耗	263,000	223,924	-39,076	-14.86	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
9 其他	953,000	610,699	-342,301	-35.92	
91 其他支出	953,000	610,699	-342,301	-35.92	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	182,000	178,218	-3,782	-2.08	
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	182,000	178,218	-3,782	-2.08	
51 購建固定資產	182,000	178,218	-3,782	-2.08	調整容納：514購置機械及設備轉入58,000元，516購置雜項設備轉出58,000元。



本 頁 空 白

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>	79,955,612	37,208,419	182,000
非理財目的之長期投資			
土地	23,248,953		
土地改良物	6,613,721	4,285,589	
房屋及建築	28,115,106	15,960,255	
機械及設備	9,716,569	7,764,763	118,000
交通及運輸設備	903,763	661,103	
雜項設備	11,321,509	8,536,709	64,000
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	35,991		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.(1)房屋建築及設備-增加數：第一棟教室及走廊地坪整修工程改良增值 2,658,748元。  
(2)機械及設備-增加數：購置個人電腦、數位照相機、既有學習載具管理系統(MDM)使用授權個人電腦財產增值等178,190元。減少數：報廢個人電腦、網路交換器、繪圖機等1,372,586元。  
(3)交通及運輸設備-增加數：購置麥克風42,000元。減少數：報廢音響設備、擴音機等183,760元。  
(4)雜項設備-增加數：購置除濕機、火警受信總機、英語圖書、警衛室用電冰箱等122,336元。減少數：報廢移動式冷氣機、飲水機及物品(料)架等605,160元。  
(5)電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列12,217元。  
2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市大溪區中興國民小學

**產明細表**

112 年度

單位：新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
3,001,274	190,000	2,173,723	200,414	43,374,330
				23,248,953
			505,863	1,822,269
2,658,748			489,540	14,324,059
178,190		1,372,586	-617,500	1,374,910
42,000		183,760	-143,347	244,247
122,336		605,160	-34,142	2,336,118
	190,000	12,217		23,774

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

**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		60,000		58,000	118,000	117,882	-118	
機械及設備		60,000		58,000	118,000	117,882	-118	
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								
雜項設備		122,000		-58,000	64,000	60,336	-3,664	
雜項設備		122,000		-58,000	64,000	60,336	-3,664	
購建中固定資產								
合 計		182,000			182,000	178,218	-3,782	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學  
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	43,374,330	43,374,330		
土地	23,248,953	23,248,953		
土地改良物	1,822,269	1,822,269		
房屋及建築	14,324,059	14,324,059		
機械及設備	1,374,910	1,374,910		
交通及運輸設備	244,247	244,247		
雜項設備	2,336,118	2,336,118		
電腦軟體	23,774	23,774		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

**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	17	17	0	
職員	16	15	-1	預算編列核定16人，實際職員15人，係因原編列幼兒園班級數為1.5班，員額數3人，實際班級數為1班，員額數2人(已滿員)。
約僱人員	1	2	1	本校教保員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人。
合 計	17	17	0	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學  
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	12,297,000	410,000	310,000		2,580,000	2,309,000		1,598,000		19,504,000	45,000	19,549,000
正式人員	12,297,000		310,000		2,480,000	2,309,000		1,592,000		18,988,000		18,988,000
聘僱人員		410,000			100,000			6,000		516,000		516,000
兼任人員											45,000	45,000
合 計	12,297,000	410,000	310,000		2,580,000	2,309,000		1,598,000		19,504,000	45,000	19,549,000

註：

1.一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867,959元。

2.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17人，計1,163,000元，執行結果決算12人，計1,145,990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「一百一十一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，本年度編預算編列17人，計1,417,000元，執行結果決算22人，計1,592,402元。



桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學  
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
11,820,328	1,071,148	313,456		2,738,392	2,319,398		1,442,507		19,705,229	74,659	19,779,888
11,820,328		313,456		2,631,028	2,319,398		1,442,507		18,526,717		18,526,717
	1,071,148			107,364					1,178,512		1,178,512
										74,659	74,659
11,820,328	1,071,148	313,456		2,738,392	2,319,398		1,442,507		19,705,229	74,659	19,779,888

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

**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－桃園市大溪區中興國民小學  
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			22,855,000		22,614,464		-240,536 -1.05	以前年度保留 數0元，決算 數0元；本年度奉准 先行辦理數0元，決 算數0元；以前年度 奉准先行辦理 數0元，決算 數0元。
國民教育計畫			22,673,000		22,436,246		-236,754 -1.04	
建築及設備計 畫			182,000		178,218		-3,782 -2.08	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學  
**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	19,549,000	19,779,888	230,888	1.18
11 正式員額薪資	12,297,000	11,820,328	-476,672	-3.88
12 聘僱及兼職人員薪資	455,000	1,145,807	690,807	151.83
13 超時工作報酬	310,000	313,456	3,456	1.11
15 獎金	2,580,000	2,738,392	158,392	6.14
16 退休及卹償金	2,309,000	2,319,398	10,398	0.45
18 福利費	1,598,000	1,442,507	-155,493	-9.73
2 服務費用	1,907,000	1,820,735	-86,265	-4.52
21 水電費	307,000	232,595	-74,405	-24.24
22 郵電費	87,000	39,352	-47,648	-54.77
23 旅運費	58,000	42,428	-15,572	-26.85
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	101,118	61,118	152.80
25 修理保養及保固費	243,000	267,755	24,755	10.19
26 保險費	2,000	795	-1,205	-60.25
27 一般服務費	1,016,000	1,018,592	2,592	0.26
28 專業服務費	82,000	46,100	-35,900	-43.78
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	263,000	223,924	-39,076	-14.86
32 用品消耗	263,000	223,924	-39,076	-14.86
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	182,000	178,218	-3,782	-2.08
51 購建固定資產	182,000	178,218	-3,782	-2.08
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
9 其他	953,000	610,699	-342,301	-35.92
91 其他支出	953,000	610,699	-342,301	-35.92
合 計	22,855,000	22,614,464	-240,536	-1.05

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學  
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	900,000	870,459	-29,541	-3.28	
27D 計時與計件人員酬金	868,000	867,959	-41	0.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	32,000	2,500	-29,500	-92.19	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

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	%
<b>資產</b>	56,215,191	100.00	53,517,390	100.00	2,697,801	5.04	<b>負債</b>	8,107,128	14.42	7,629,509	14.26	477,619	6.26
流動資產	12,840,861	22.84	10,770,197	20.12	2,070,664	19.23	流動負債	7,694,628	13.69	7,197,009	13.45	497,619	6.91
現金	12,147,679	21.61	10,226,322	19.11	1,921,357	18.79	應付款項	7,694,628	13.69	7,197,009	13.45	497,619	6.91
銀行存款	12,147,679	21.61	10,226,322	19.11	1,921,357	18.79	應付代收款	7,694,628	13.69	7,197,009	13.45	497,619	6.91
預付款項	693,182	1.23	543,875	1.02	149,307	27.45	其他負債	412,500	0.73	432,500	0.81	-20,000	-4.62
預付費用	693,182	1.23	543,875	1.02	149,307	27.45	什項負債	412,500	0.73	432,500	0.81	-20,000	-4.62
固定資產	43,350,556	77.12	42,711,202	79.81	639,354	1.50	存入保證金	412,500	0.73	432,500	0.81	-20,000	-4.62
土地	23,248,953	41.36	23,248,953	43.44	0	0.00	<b>淨資產</b>	48,108,063	85.58	45,887,881	85.74	2,220,182	4.84
土地	23,248,953	41.36	23,248,953	43.44	0	0.00	淨資產	48,108,063	85.58	45,887,881	85.74	2,220,182	4.84
土地改良物	1,822,269	3.24	2,328,132	4.35	-505,863	-21.73	淨資產	48,108,063	85.58	45,887,881	85.74	2,220,182	4.84
土地改良物	6,613,721	11.77	6,613,721	12.36	0	0.00	累積餘額	48,108,063	85.58	45,887,881	85.74	2,220,182	4.84
累計折舊-土地改良物	-4,791,452	-8.52	-4,285,589	-8.01	-505,863	11.80							
房屋建築及設備	14,324,059	25.48	12,154,851	22.71	2,169,208	17.85							
房屋建築及設備	30,773,854	54.74	28,115,106	52.53	2,658,748	9.46							
累計折舊-房屋建築及設備	-16,449,795	-29.26	-15,960,255	-29.82	-489,540	3.07							
機械及設備	1,374,910	2.45	1,951,806	3.65	-576,896	-29.56							
機械及設備	8,522,173	15.16	9,716,569	18.16	-1,194,396	-12.29							
累計折舊-機械及設備	-7,147,263	-12.71	-7,764,763	-14.51	617,500	-7.95							
交通及運輸設備	244,247	0.43	242,660	0.45	1,587	0.65							
交通及運輸設備	762,003	1.36	903,763	1.69	-141,760	-15.69							
累計折舊-交通及運輸設備	-517,756	-0.92	-661,103	-1.24	143,347	-21.68							
雜項設備	2,336,118	4.16	2,784,800	5.20	-448,682	-16.11							
雜項設備	10,838,685	19.28	11,321,509	21.15	-482,824	-4.26							
累計折舊-雜項設備	-8,502,567	-15.13	-8,536,709	-15.95	34,142	-0.40							
無形資產	23,774	0.04	35,991	0.07	-12,217	-33.94							
無形資產	23,774	0.04	35,991	0.07	-12,217	-33.94							
合計：	56,215,191	100.00	53,517,390	100.00	2,697,801	5.04	合計：	56,215,191	100.00	53,517,390	100.00	2,697,801	5.04

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—桃園市大溪區中興國民小學  
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	23,774	0.04	35,991	0.07	-12,217	-33.94							
合計：	56,215,191	100.00	53,517,390	100.00	2,697,801	5.04	合計：	56,215,191	100.00	53,517,390	100.00	2,697,801	5.04
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—桃園市大溪區中興國民小學

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	27,030,565	100.00	27,886,321	100.00	-855,756	-3.07
財產收益	2,857,329	10.57	6,871,860	24.64	-4,014,531	-58.42
財產孳息收入	34,273	0.13	10,722	0.04	23,551	219.65
財產交易利益	0	0.00	302,514	1.08	-302,514	-100.00
其他財產收入	2,823,056	10.44	6,558,624	23.52	-3,735,568	-56.96
政府撥入收入	23,337,504	86.34	20,460,400	73.37	2,877,104	14.06
公庫撥款收入	22,019,593	81.46	20,276,370	72.71	1,743,223	8.60
政府其他撥入收入	1,317,911	4.88	184,030	0.66	1,133,881	616.14
教學收入	421,200	1.56	437,400	1.57	-16,200	-3.70
學雜費收入	421,200	1.56	437,400	1.57	-16,200	-3.70
其他收入	414,532	1.53	116,661	0.42	297,871	255.33
雜項收入	414,532	1.53	116,661	0.42	297,871	255.33
支出	24,810,383	91.79	23,434,630	84.04	1,375,753	5.87
人事支出	19,779,888	73.18	18,688,835	67.02	1,091,053	5.84
人事支出	19,779,888	73.18	18,688,835	67.02	1,091,053	5.84
業務支出	2,045,659	7.57	1,768,648	6.34	277,011	15.66
業務支出	2,045,659	7.57	1,768,648	6.34	277,011	15.66
財產損失	21,626	0.08	11,817	0.04	9,809	83.01
財產交易損失	21,626	0.08	11,817	0.04	9,809	83.01
折舊、折耗及攤銷	2,352,511	8.70	2,594,126	9.30	-241,615	-9.31
固定資產折舊	2,340,294	8.66	2,392,207	8.58	-51,913	-2.17
無形資產攤銷	12,217	0.05	201,919	0.72	-189,702	-93.95
其他支出	610,699	2.26	371,204	1.33	239,495	64.52
其他支出	610,699	2.26	371,204	1.33	239,495	64.52
本期賸餘(短絀)	2,220,182	8.21	4,451,691	15.96	-2,231,509	-50.13
期初淨資產	45,887,881	169.76	41,436,190	148.59	4,451,691	10.74
解繳公庫						
期末淨資產	48,108,063	177.98	45,887,881	164.55	2,220,182	4.84

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—桃園市大溪區中興國民小學  
**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)	2,220,182
8002 調整非現金項目	-100,607
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,119,575
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	-178,218
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-178,218
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	350,000
8404 減少短期債務及其他負債	-370,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-20,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,921,357
87 期初現金及約當現金	10,226,322
88 期末現金及約當現金	12,147,679

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—桃園市大溪區中興國民小學

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	24,207,509	2,823,056	27,030,565	收入
財產收入	34,273	2,823,056	2,857,329	財產收益
政府撥入收入	23,337,504		23,337,504	政府撥入收入
教學收入	421,200		421,200	教學收入
其他收入	414,532		414,532	其他收入
基金用途	22,614,464	2,195,919	24,810,383	支出
用人費用	19,779,888		19,779,888	人事支出
服務費用	1,820,735	224,924	2,045,659	業務支出
材料及用品費	223,924	-223,924		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		21,626	21,626	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	178,218	-178,218		
		2,352,511	2,352,511	折舊、折耗及攤銷
其他	610,699		610,699	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,593,045	627,137	2,220,182	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,140,688	42,747,193	45,887,881	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,733,733	43,374,330	48,108,063	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數2,823,056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224,924元，係預算項目之「材料及用品費」、「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21,626元，係機械及設備、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178,218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2,352,511元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數42,747,193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—桃園市大溪區中興國民小學  
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			1,726,997
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	1,726,997

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：

基金主持人：