

冊 號：16-144

機關代號：30409

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
桃園市大溪區僑愛國民小學
附屬單位決算之分決算



(非營業部分)

桃園市大溪區僑愛國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區僑愛國民小學
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－桃園市大溪區僑愛國民小學

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 2,373 萬 6,000 元，決算數 1 億 2,060 萬 3,389 元。

111 學年度下學期，預定招收 37 班，實際招收 37 班，預計學生人數 867 人，實際學生人數 844 人。

112 學年度上學期，預定招收 38 班，實際招收 38 班，預計學生人數 836 人，實際學生人數 829 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 16 萬 8,000 元，決算數 15 萬 8,000 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 1,944 萬 2,808 元，較預算數 1 億 2,240 萬 4,000 元，減少 296 萬 1,192 元，計減 2.42%。

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 3,792 元，較預算數 0 元，增加 3,792 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 7 萬 2,325 元，較預算數 2 萬元，增加 5 萬 2,325 元，計增 261.63%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區僑愛國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

3. 其他財產收入：決算數 10 萬 4,200 元，較預算數 1 萬元，增加 9 萬 4,200 元，計增 942.00%。
主要係因：場地開放收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 1,464 萬 8,323 元，較預算數 1 億 2,104 萬 2,000 元，減少 639 萬 3,677 元，計減 5.28%。
主要係因：扣抵 111 年用人費用結餘。
5. 政府其他撥入收入：決算數 345 萬 1,381 元，較預算數 0 元，增加 345 萬 1,381 元。
主要係因：幼兒園契進人員及增班導師、專任輔導教師及增置餘額教師薪資未編列預算，以教育部部款支應。
6. 學雜費收入：決算數 115 萬 8,300 元，較預算數 131 萬 2,000 元，減少 15 萬 3,700 元，計減 11.71%。
主要係因：學雜費收入短收。
7. 雜項收入：決算數 4,487 元，較預算數 2 萬元，減少 1 萬 5,513 元，計減 77.57%。
主要係因：資源回收收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 2,076 萬 1,389 元，較預算數 1 億 2,390 萬 4,000 元，減少 314 萬 2,611 元，計減 2.54%。

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 2,060 萬 3,389 元，較預算數 1 億 2,373 萬 6,000 元，減少 313 萬 2,611 元，計減 2.53%。
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 15 萬 8,000 元，較預算數 16 萬 8,000 元，減少 1 萬元，計減 5.95%。
主要係因：購置電腦軟體等採購結餘款。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 131 萬 8,581 元，較預算短絀數 150 萬元，減少短絀數 18 萬 1,419 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流出 296 萬 2,257 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 15 萬 8,000 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 28 萬 6,860 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區僑愛國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

(四)現金及約當現金之淨減 340 萬 7,117 元。

(五)期初現金及約當現金 3,584 萬 7,937 元。

(六)期末現金及約當現金 3,244 萬 820 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	34,543,015	36,729,754	-5.95
長期貸墊款及準備金	366,310	310,578	17.94
固定資產	35,735,672	28,262,313	26.44
無形資產	4,689,717	3,611,775	29.85
流動負債	20,898,739	21,480,037	-2.71
其他負債	1,204,450	1,435,578	-16.10
淨資產	53,231,525	45,998,805	15.72

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 3,244 萬 820 元，其中 1,221 萬 3,474 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—桃園市大溪區僑愛國民小學

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	122,404,000	100.00	119,442,808	100.00	-2,961,192	-2.42	118,624,592	100.00
45 財產收入	30,000	0.02	180,317	0.15	150,317	501.06	166,894	0.14
451財產處分收入			3,792	0.00	3,792	0.00	696	0.00
454利息收入	20,000	0.02	72,325	0.06	52,325	261.63	19,298	0.02
45Y其他財產收入	10,000	0.01	104,200	0.09	94,200	942.00	146,900	0.12
46 政府撥入收入	121,042,000	98.89	118,099,704	98.88	-2,942,296	-2.43	117,455,268	99.01
462公庫撥款收入	121,042,000	98.89	114,648,323	95.99	-6,393,677	-5.28	114,689,787	96.68
46Y政府其他撥入收入			3,451,381	2.89	3,451,381	0.00	2,765,481	2.33
4S 教學收入	1,312,000	1.07	1,158,300	0.97	-153,700	-11.71	996,300	0.84
4S1學雜費收入	1,312,000	1.07	1,158,300	0.97	-153,700	-11.71	996,300	0.84
4Y 其他收入	20,000	0.02	4,487	0.00	-15,513	-77.57	6,130	0.01
4YY雜項收入	20,000	0.02	4,487	0.00	-15,513	-77.57	6,130	0.01
5 基金用途	123,904,000	101.23	120,761,389	101.10	-3,142,611	-2.54	113,521,352	95.70
53 國民教育計畫	123,736,000	101.09	120,603,389	100.97	-3,132,611	-2.53	113,303,650	95.51
5M 建築及設備計畫	168,000	0.14	158,000	0.13	-10,000	-5.95	217,702	0.18
購建固定資產	158,000	0.13	158,000	0.13			217,702	0.18
其他	10,000	0.01			-10,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀)	-1,500,000		-1,318,581		181,419	-12.09	5,103,240	
期初基金餘額	8,021,000		14,124,717		6,103,717	76.10	9,021,477	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,521,000		12,806,136		6,285,136	96.38	14,124,717	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區僑愛國民小學

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	122,404,000	119,442,808	-2,961,192	-2.42	
45 財產收入	30,000	180,317	150,317	501.06	
451財產處分收入		3,792	3,792	0.00	報廢財產變賣收入超收。
454利息收入	20,000	72,325	52,325	261.63	保管金及零用金專戶利息超收。
45Y其他財產收入	10,000	104,200	94,200	942.00	場地使用費收入超收。
46 政府撥入收入	121,042,000	118,099,704	-2,942,296	-2.43	
462公庫撥款收入	121,042,000	114,648,323	-6,393,677	-5.28	
46Y政府其他撥入收入		3,451,381	3,451,381	0.00	教育部撥補幼兒園契進人員及增班教師、專任輔導教師及增置餘額教師薪資。
4S 教學收入	1,312,000	1,158,300	-153,700	-11.71	
4S1學雜費收入	1,312,000	1,158,300	-153,700	-11.71	幼兒園學雜費短收。
4Y 其他收入	20,000	4,487	-15,513	-77.57	
4YY雜項收入	20,000	4,487	-15,513	-77.57	資源回收收入短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區僑愛國民小學

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	123,904,000	120,761,389	-3,142,611	-2.54	
53 國民教育計畫	123,736,000	120,603,389	-3,132,611	-2.53	
1 用人費用	111,927,000	111,144,199	-782,801	-0.70	
11 正式員額薪資	66,564,000	66,524,224	-39,776	-0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	900,000	2,268,186	1,368,186	152.02	係教育部撥補幼兒園教保員、廚工各1人及增班導師2人，專任輔導教師1人，增置餘額教師2人等薪資，112年度無預算數。覈實支付。
13 超時工作報酬	1,016,000	1,197,784	181,784	17.89	覈實支付。
15 獎金	15,708,000	14,876,545	-831,455	-5.29	
16 退休及卹償金	19,355,000	18,482,787	-872,213	-4.51	
18 福利費	8,384,000	7,794,673	-589,327	-7.03	
2 服務費用	6,218,000	4,910,214	-1,307,786	-21.03	
21 水電費	1,605,000	1,009,940	-595,060	-37.08	撙節支出。
22 郵電費	162,000	80,142	-81,858	-50.53	撙節支出。
23 旅運費	256,000	256,904	904	0.35	
24 印刷裝訂與廣告費	115,000	59,762	-55,238	-48.03	撙節支出。
25 修理保養及保固費	1,196,000	930,848	-265,152	-22.17	撙節支出。
26 保險費	29,000	6,507	-22,493	-77.56	撙節支出。
27 一般服務費	2,598,000	2,415,179	-182,821	-7.04	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理人員1人，預算金額340,000元，決算金額332,776元；身心障礙班交通車司機1人，預算金額434,000元，決算金額410,270元；校警1人，預算金額451,000元，決算金額449,810元；自辦午餐廚工3人，預算金額432,000元，決算金額432,000元及外包費編列委外校警1人，預算金額650,000元，決算金額612,912元；決算金額小於預算金額，係因身障班助理員、交通車司機、校警及外包費委外校警等薪資尚有結餘之故。
28 專業服務費	185,000	78,932	-106,068	-57.33	撙節支出。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	1,231,000	834,092	-396,908	-32.24	
31 使用材料費	293,000	71,354	-221,646	-75.65	撙節支出。
32 用品消耗	938,000	762,738	-175,262	-18.68	撙節支出。
4 租金、償債、利息及相關手續費	250,000	156,554	-93,446	-37.38	
45 雜項設備租金	250,000	156,554	-93,446	-37.38	撙節支出。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區僑愛國民小學
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	%	
66 規費	5,000	4,158	-842	-16.84	撙節支出。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	82,000	76,972	-5,028	-6.13	
71 會費	4,000	3,000	-1,000	-25.00	撙節支出。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28,000	28,000			
75 競賽及交流活動費	50,000	45,972	-4,028	-8.06	
9 其他	4,012,000	3,465,970	-546,030	-13.61	
91 其他支出	4,012,000	3,465,970	-546,030	-13.61	撙節支出。
5M 建築及設備計畫	168,000	158,000	-10,000	-5.95	
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	168,000	158,000	-10,000	-5.95	
51 購建固定資產	158,000	158,000			調整容納515購置交通及運輸設備轉出39,500元，514購置機械及設備轉入11,000元，516購置雜項設備轉入28,500元。
52 購置無形資產	10,000		-10,000	-100.00	撙節支出。

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	214,449,653	182,575,565	168,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	14,770,078	11,008,982	
房屋及建築	113,269,839	110,497,766	
機械及設備	37,981,590	26,221,092	38,000
交通及運輸設備	6,933,141	5,193,190	91,500
雜項設備	37,883,230	29,654,535	28,500
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	3,611,775		10,000
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地-增加數：受贈持分地6,291,646元。
 2.土地改良物-增加數：建置球場290,000元。
 3.房屋及建築-增加數：112年鐵皮屋頂整修1,633,244元。
 4.機械及設備-增加數：購置個人電腦及筆電、個人電腦改良增值等1,872,347元。減少數：報廢個人電腦、電腦顯示幕等3,890,639元。
 5.交通及運輸設備-增加數：購置監視系統及音響設備、撥入行動充電車等365,595元。減少數：報廢數位錄影主機、資訊服務顯示器等1,674,031元。
 6.雜項設備-增加數：購置小號喇叭及上低音號喇叭、遊戲設備改良增值及瓦斯爐等6,612,247元。減少數：報廢飲水機、電視機等1,984,896元。
 7.電腦軟體-增加數：智慧教室廣播管理系統1,936,774元。減少數：年底軟體攤銷提列858,832元。

桃園市大溪區僑愛國民小學

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		
19,001,853	36,000	8,408,398	2,042,154	40,425,389
6,291,646				6,291,646
290,000			937,743	3,113,353
1,633,244			412,241	3,993,076
1,872,347		3,890,639	-176,089	9,918,295
365,595		1,674,031	-1,237,701	1,669,216
6,612,247		1,984,896	2,105,960	10,750,086
1,936,774	36,000	858,832		4,689,717

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區僑愛國民小學

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		27,000		11,000	38,000	38,000		
機械及設備		27,000		11,000	38,000	38,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		131,000		-39,500	91,500	91,500		
交通及運輸設備		131,000		-39,500	91,500	91,500		
購建中固定資產								
雜項設備				28,500	28,500	28,500		
雜項設備				28,500	28,500	28,500		
購建中固定資產								
合 計		158,000			158,000	158,000		

中華民國112年12月31日

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	40,425,389	40,425,389		
土地	6,291,646	6,291,646		
土地改良物	3,113,353	3,113,353		
房屋及建築	3,993,076	3,993,076		
機械及設備	9,918,295	9,918,295		
交通及運輸設備	1,669,216	1,669,216		
雜項設備	10,750,086	10,750,086		
電腦軟體	4,689,717	4,689,717		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區僑愛國民小學

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	75	85	10	
職員	73	80	7	係因本校專任輔導教師及增置餘額教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計3人；幼兒園增班教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人；教育局借調教師1人；增設一般智能資賦優異資源班1班，教師增加1人。
工友	1	1	0	
約僱人員	1	4	3	本校幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人；幹事職代1人，合計3人。
合 計	75	85	10	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園警衛1人、身心障礙班助理人員1人及特教車司機1人、自辦午餐廚工3人及外包費編列委外校警1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區僑愛國民小學
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	66,564,000	600,000	1,016,000		15,708,000	19,355,000		8,384,000		111,627,000	300,000	111,927,000
正式人員	66,564,000		1,016,000		15,633,000	19,355,000		8,374,000		110,942,000		110,942,000
聘僱人員		600,000			75,000			10,000		685,000		685,000
兼任人員											300,000	300,000
合 計	66,564,000	600,000	1,016,000		15,708,000	19,355,000		8,384,000		111,627,000	300,000	111,927,000

1. 一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理人員1人，預算金額340,000元，決算金額332,776元；身心障礙班交通車司機1人，預算金額434,000元，決算金額410,270元；校警1人，預算金額451,000元，決算金額449,810元；自辦午餐廚工3人，預算金額432,000元，決算金額432,000元及外包費編列委外校警1人，預算金額650,000元，決算金額612,912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、公務人員考績辦法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20點規定辦理，本年度預算編列74人，計7,925,000元，執行結果決算61人，計7,022,850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條規定核發，本年度預算編列75人，計7,563,000元，執行結果決

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區僑愛國民小學
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
66,524,224	1,545,068	1,197,784		14,876,545	18,482,787		7,794,673		110,421,081	723,118	111,144,199
66,524,224		1,197,784		14,723,312	18,482,787		7,793,708		108,721,815		108,721,815
	1,545,068			153,233			965		1,699,266		1,699,266
										723,118	723,118
66,524,224	1,545,068	1,197,784		14,876,545	18,482,787		7,794,673		110,421,081	723,118	111,144,199

算85人，計7,843,695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」，本年度預算編列15人，計220,000元，執行結果決算1人，計10,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區僑愛國民小學

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：(1)管理用車輛：截至本年度終了一般公務小客車1輛。(2)其他車輛：截至本年度終了，一般公務機車0輛。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區僑愛國民小學

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			123,904,000		120,761,389			-3,142,611	-2.54	
國民教育計畫			123,736,000		120,603,389			-3,132,611	-2.53	
建築及設備計畫			168,000		158,000			-10,000	-5.95	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區僑愛國民小學

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	111,927,000	111,144,199	-782,801	-0.70
11 正式員額薪資	66,564,000	66,524,224	-39,776	-0.06
12 聘僱及兼職人員薪資	900,000	2,268,186	1,368,186	152.02
13 超時工作報酬	1,016,000	1,197,784	181,784	17.89
15 獎金	15,708,000	14,876,545	-831,455	-5.29
16 退休及卹償金	19,355,000	18,482,787	-872,213	-4.51
18 福利費	8,384,000	7,794,673	-589,327	-7.03
2 服務費用	6,218,000	4,910,214	-1,307,786	-21.03
21 水電費	1,605,000	1,009,940	-595,060	-37.08
22 郵電費	162,000	80,142	-81,858	-50.53
23 旅運費	256,000	256,904	904	0.35
24 印刷裝訂與廣告費	115,000	59,762	-55,238	-48.03
25 修理保養及保固費	1,196,000	930,848	-265,152	-22.17
26 保險費	29,000	6,507	-22,493	-77.56
27 一般服務費	2,598,000	2,415,179	-182,821	-7.04
28 專業服務費	185,000	78,932	-106,068	-57.33
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,231,000	834,092	-396,908	-32.24
31 使用材料費	293,000	71,354	-221,646	-75.65
32 用品消耗	938,000	762,738	-175,262	-18.68
4 租金、償債、利息及相關手續費	250,000	156,554	-93,446	-37.38
45 雜項設備租金	250,000	156,554	-93,446	-37.38
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	168,000	158,000	-10,000	-5.95
51 購建固定資產	158,000	158,000	0	0.00
52 購置無形資產	10,000	0	-10,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	15,388	-612	-3.83
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	5,000	4,158	-842	-16.84
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	82,000	76,972	-5,028	-6.13
71 會費	4,000	3,000	-1,000	-25.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28,000	28,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	50,000	45,972	-4,028	-8.06
9 其他	4,012,000	3,465,970	-546,030	-13.61
91 其他支出	4,012,000	3,465,970	-546,030	-13.61
合 計	123,904,000	120,761,389	-3,142,611	-2.54

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區僑愛國民小學
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	1,742,000	1,642,088	-99,912	-5.74	
27D 計時與計件人員酬金	1,657,000	1,624,856	-32,144	-1.94	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	75,000	17,232	-57,768	-77.02	
521 購置電腦軟體	10,000		-10,000	-100.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區僑愛國民小學

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	75,334,714	100.00	68,914,420	100.00	6,420,294	9.32	負 債	22,103,189	29.34	22,915,615	33.25	-812,426	-3.55
流動資產	34,543,015	45.85	36,729,754	53.30	-2,186,739	-5.95	流動負債	20,898,739	27.74	21,480,037	31.17	-581,298	-2.71
現金	32,440,820	43.06	35,847,937	52.02	-3,407,117	-9.50	應付款項	20,898,739	27.74	21,480,037	31.17	-581,298	-2.71
銀行存款	32,440,820	43.06	35,847,937	52.02	-3,407,117	-9.50	應付代收款	20,898,739	27.74	21,480,037	31.17	-581,298	-2.71
預付款項	2,102,195	2.79	881,817	1.28	1,220,378	138.39	其他負債	1,204,450	1.60	1,435,578	2.08	-231,128	-16.10
預付費用	2,102,195	2.79	881,817	1.28	1,220,378	138.39	什項負債	1,204,450	1.60	1,435,578	2.08	-231,128	-16.10
長期貸墊款及準備金	366,310	0.49	310,578	0.45	55,732	17.94	存入保證金	838,140	1.11	1,125,000	1.63	-286,860	-25.50
準備金	366,310	0.49	310,578	0.45	55,732	17.94	應付退休及離職金	366,310	0.49	310,578	0.45	55,732	17.94
退休及離職準備金	366,310	0.49	310,578	0.45	55,732	17.94	淨資產	53,231,525	70.66	45,998,805	66.75	7,232,720	15.72
固定資產	35,735,672	47.44	28,262,313	41.01	7,473,359	26.44	淨資產	53,231,525	70.66	45,998,805	66.75	7,232,720	15.72
土地	6,291,646	8.35	0	0.00	6,291,646	0.00	淨資產	53,231,525	70.66	45,998,805	66.75	7,232,720	15.72
土地	6,291,646	8.35	0	0.00	6,291,646	0.00	累積餘額	53,231,525	70.66	45,998,805	66.75	7,232,720	15.72
土地改良物	3,113,353	4.13	3,761,096	5.46	-647,743	-17.22							
土地改良物	15,060,078	19.99	14,770,078	21.43	290,000	1.96							
累計折舊-土地改良物	-11,946,725	-15.86	-11,008,982	-15.97	-937,743	8.52							
房屋建築及設備	3,993,076	5.30	2,772,073	4.02	1,221,003	44.05							
房屋建築及設備	114,903,083	152.52	113,269,839	164.36	1,633,244	1.44							
累計折舊-房屋建築及設備	-110,910,007	-147.22	-110,497,766	-160.34	-412,241	0.37							
機械及設備	9,918,295	13.17	11,760,498	17.07	-1,842,203	-15.66							
機械及設備	35,963,298	47.74	37,981,590	55.11	-2,018,292	-5.31							
累計折舊-機械及設備	-26,045,003	-34.57	-26,221,092	-38.05	176,089	-0.67							
交通及運輸設備	1,669,216	2.22	1,739,951	2.52	-70,735	-4.07							
交通及運輸設備	5,624,705	7.47	6,933,141	10.06	-1,308,436	-18.87							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,955,489	-5.25	-5,193,190	-7.54	1,237,701	-23.83							
雜項設備	10,750,086	14.27	8,228,695	11.94	2,521,391	30.64							
雜項設備	42,510,581	56.43	37,883,230	54.97	4,627,351	12.21							
合計：	75,334,714	100.00	68,914,420	100.00	6,420,294	9.32	合計：	75,334,714	100.00	68,914,420	100.00	6,420,294	9.32
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—桃園市大溪區僑愛國民小學

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	-31,760,495	-42.16	-29,654,535	-43.03	-2,105,960	7.10							
無形資產	4,689,717	6.23	3,611,775	5.24	1,077,942	29.85							
無形資產	4,689,717	6.23	3,611,775	5.24	1,077,942	29.85							
電腦軟體	4,689,717	6.23	3,611,775	5.24	1,077,942	29.85							
合計：	75,334,714	100.00	68,914,420	100.00	6,420,294	9.32	合計：	75,334,714	100.00	68,914,420	100.00	6,420,294	9.32

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—桃園市大溪區僑愛國民小學

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	138,286,661	100.00	140,439,375	100.00	-2,152,714	-1.53
徵收及依法分配收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
違規罰款收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
財產收益	12,716,524	9.20	21,981,677	15.65	-9,265,153	-42.15
財產孳息收入	72,325	0.05	19,298	0.01	53,027	274.78
廢舊物品售價收入	3,792	0.00	696	0.00	3,096	444.83
財產交易利益	25,095	0.02	3,866,514	2.75	-3,841,419	-99.35
其他財產收入	12,615,312	9.12	18,095,169	12.88	-5,479,857	-30.28
政府撥入收入	118,099,704	85.40	117,455,268	83.63	644,436	0.55
公庫撥款收入	114,648,323	82.91	114,689,787	81.66	-41,464	-0.04
政府其他撥入收入	3,451,381	2.50	2,765,481	1.97	685,900	24.80
教學收入	1,158,300	0.84	996,300	0.71	162,000	16.26
學雜費收入	1,158,300	0.84	996,300	0.71	162,000	16.26
其他收入	6,312,133	4.56	6,130	0.00	6,306,003	102,871.17
受贈收入	6,307,646	4.56	0	0.00	6,307,646	0.00
雜項收入	4,487	0.00	6,130	0.00	-1,643	-26.80
支出	131,053,941	94.77	130,871,945	93.19	181,996	0.14
人事支出	111,144,199	80.37	105,929,660	75.43	5,214,539	4.92
人事支出	111,144,199	80.37	105,929,660	75.43	5,214,539	4.92
業務支出	5,993,220	4.33	4,382,963	3.12	1,610,257	36.74
業務支出	5,993,220	4.33	4,382,963	3.12	1,610,257	36.74
財產損失	75,497	0.05	39,865	0.03	35,632	89.38
財產交易損失	75,497	0.05	39,865	0.03	35,632	89.38
折舊、折耗及攤銷	10,375,055	7.50	17,528,430	12.48	-7,153,375	-40.81
固定資產折舊	9,516,223	6.88	17,198,069	12.25	-7,681,846	-44.67
無形資產攤銷	858,832	0.62	330,361	0.24	528,471	159.97
其他支出	3,465,970	2.51	2,991,027	2.13	474,943	15.88
其他支出	3,465,970	2.51	2,991,027	2.13	474,943	15.88
本期賸餘（短絀）	7,232,720	5.23	9,567,430	6.81	-2,334,710	-24.40
期初淨資產	45,998,805	33.26	36,431,375	25.94	9,567,430	26.26
解繳公庫						
期末淨資產	53,231,525	38.49	45,998,805	32.75	7,232,720	15.72

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—桃園市大溪區僑愛國民小學

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)	7,232,720
8002 調整非現金項目	-10,194,977
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,962,257
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	-158,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-158,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,020,000
8404 減少短期債務及其他負債	-1,306,860
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-286,860
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,407,117
87 期初現金及約當現金	35,847,937
88 期末現金及約當現金	32,440,820

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—桃園市大溪區僑愛國民小學

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	119,442,808	18,843,853	138,286,661	收入
財產收入	180,317	12,536,207	12,716,524	財產收益
政府撥入收入	118,099,704		118,099,704	政府撥入收入
教學收入	1,158,300		1,158,300	教學收入
其他收入	4,487	6,307,646	6,312,133	其他收入
基金用途	120,761,389	10,292,552	131,053,941	支出
用人費用	111,144,199		111,144,199	人事支出
服務費用	4,910,214	1,083,006	5,993,220	業務支出
材料及用品費	834,092	-834,092		
租金、償債、利息及相關手續費	156,554	-156,554		
稅捐及規費(強制費)	15,388	-15,388		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	76,972	-76,972		
		75,497	75,497	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	158,000	-158,000		
		10,375,055	10,375,055	折舊、折耗及攤銷
其他	3,465,970		3,465,970	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,318,581	8,551,301	7,232,720	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	14,124,717	31,874,088	45,998,805	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	12,806,136	40,425,389	53,231,525	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數18,843,853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1,083,006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75,497元，係雜項設備、交通及運輸設備等固定資產財產交易損失。

4. 調整數158,000元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產列入平衡表。

5. 調整數10,375,055元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數31,874,088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：



基金主持人：



