

冊 號：16-180

機關代號：30703

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
桃園市大園區內海國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市大園區內海國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區內海國民小學
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－桃園市大園區內海國民小學

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 2,404 萬 7,000 元，決算數 2,544 萬 2,732 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 95 人，實際學生人數 90 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 107 人，實際學生人數 103 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、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 2,549 萬 7,554 元，較預算數 2,334 萬 7,000 元，增加 215 萬 554 元，計增 9.21%。

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 1,920 元，較預算數 1,000 元，增加 920 元，計增 92.00%。
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 2,393 萬 8,893 元，較預算數 2,287 萬 3,000 元，增加 106 萬 5,893 元，計增 4.66%。
主要係因：用人費用不足辦理超支併決算。
3. 政府其他撥入收入：決算數 111 萬 4,041 元，較預算數 0 元，增加 111 萬 4,041 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區內海國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

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 43 萬 7,000 元，減少 1 萬 5,800 元，計減 3.62%。

主要係因：學雜費收入短收。

5. 雜項收入：決算數 2 萬 1,500 元，較預算數 3 萬 6,000 元，減少 1 萬 4,500 元，計減 40.28%。

主要係因：宿舍收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2,544 萬 2,732 元，較預算數 2,404 萬 7,000 元，增加 139 萬 5,732 元，計增 5.80%。

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 2,544 萬 2,732 元，較預算數 2,404 萬 7,000 元，增加 139 萬 5,732 元，計增 5.80%。

主要係因：以教育部部款支應附幼契進人員之用人費用。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 5 萬 4,822 元，較預算短絀數 70 萬元，減少短絀數 75 萬 4,822 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入(負數→流出表示)450 萬 7,582 元。

(二)投資活動之淨現金流入(負數→流出表示)0 元。

(三)籌資活動之淨現金流入(負數→流出表示)15 萬 6,430 元。

(四)現金及約當現金之淨增(負數→淨減表示)466 萬 4,012 元。

(五)期初現金及約當現金 774 萬 8,160 元。

(六)期末現金及約當現金 1,241 萬 2,172 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區內海國民小學

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	14,294,044	8,414,402	69.88
固定資產	23,860,444	25,257,127	-5.53
無形資產	2,297,828	3,352,787	-31.47
流動負債	9,423,547	3,755,157	150.95
其他負債	408,960	252,530	61.95
淨資產	30,619,809	33,016,629	-7.26

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 1,241 萬 2,172 元，其中 368 萬 7,214 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(112.12.6 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 249 萬 2,324 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區內海國民小學
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	23,347,000	100.00	25,497,554	100.00	2,150,554	9.21	25,921,309	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	1,920	0.01	920	92.00	623	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	1,920	0.01	920	92.00	623	0.00
46 政府撥入收入	22,873,000	97.97	25,052,934	98.26	2,179,934	9.53	25,489,846	98.34
462 公庫撥款收入	22,873,000	97.97	23,938,893	93.89	1,065,893	4.66	25,004,216	96.46
46Y 政府其他撥入收入			1,114,041	4.37	1,114,041	0.00	485,630	1.87
4S 教學收入	437,000	1.87	421,200	1.65	-15,800	-3.62	396,900	1.53
4S1 學雜費收入	437,000	1.87	421,200	1.65	-15,800	-3.62	396,900	1.53
4Y 其他收入	36,000	0.15	21,500	0.08	-14,500	-40.28	33,940	0.13
4YY 雜項收入	36,000	0.15	21,500	0.08	-14,500	-40.28	33,940	0.13
5 基金用途	24,047,000	103.00	25,442,732	99.78	1,395,732	5.80	24,238,974	93.51
53 國民教育計畫	24,047,000	103.00	25,442,732	99.78	1,395,732	5.80	24,238,974	93.51
本期賸餘 (短絀)	-700,000		54,822		754,822	-107.83	1,682,335	
期初基金餘額	2,024,000		4,406,715		2,382,715	117.72	2,724,380	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,324,000		4,461,537		3,137,537	236.97	4,406,715	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區內海國民小學
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	23,347,000	25,497,554	2,150,554	9.21	
45 財產收入	1,000	1,920	920	92.00	
454 利息收入	1,000	1,920	920	92.00	保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	22,873,000	25,052,934	2,179,934	9.53	
462 公庫撥款收入	22,873,000	23,938,893	1,065,893	4.66	
46Y 政府其他撥入收入		1,114,041	1,114,041	0.00	附幼契進人員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	437,000	421,200	-15,800	-3.62	
4S1 學雜費收入	437,000	421,200	-15,800	-3.62	
4Y 其他收入	36,000	21,500	-14,500	-40.28	
4YY 雜項收入	36,000	21,500	-14,500	-40.28	宿舍收入短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區內海國民小學

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	24,047,000	25,442,732	1,395,732	5.80	
53 國民教育計畫	24,047,000	25,442,732	1,395,732	5.80	
1 用人費用	20,435,000	22,920,781	2,485,781	12.16	
11 正式員額薪資	12,576,000	14,117,380	1,541,380	12.26	覈實支付。
12 聘僱及兼職人員薪資	554,000	1,629,976	1,075,976	194.22	覈實支付。
13 超時工作報酬	345,000	475,335	130,335	37.78	覈實支付。
15 獎金	2,872,000	2,856,513	-15,487	-0.54	
16 退休及卹償金	2,704,000	2,317,202	-386,798	-14.30	撙節支用。
18 福利費	1,384,000	1,524,375	140,375	10.14	覈實支付。
2 服務費用	2,497,000	1,928,426	-568,574	-22.77	
21 水電費	221,000	188,490	-32,510	-14.71	撙節支用。
22 郵電費	117,000	45,771	-71,229	-60.88	撙節支用。
23 旅運費	45,000	42,002	-2,998	-6.66	
24 印刷裝訂與廣告費	35,000	44,595	9,595	27.41	覈實支付。
25 修理保養及保固費	722,000	411,631	-310,369	-42.99	撙節支用。
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,216,000	1,072,837	-143,163	-11.77	一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人，預算金額867,000元，決算金額790,737元及編列午餐廚工1人，預算金額216,000元，決算金額216,000元，決算金額小於預算金額，係因撙節支用之故。
28 專業服務費	67,000	51,100	-15,900	-23.73	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	387,000	382,685	-4,315	-1.11	
31 使用材料費	43,000		-43,000	-100.00	撙節支用。
32 用品消耗	344,000	382,685	38,685	11.25	覈實支付。
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000		-40,000	-100.00	
45 雜項設備租金	40,000		-40,000	-100.00	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000	7,000	-15,000	-68.18	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
75 競賽及交流活動費	15,000		-15,000	-100.00	撙節支用。
9 其他	666,000	203,840	-462,160	-69.39	
91 其他支出	666,000	203,840	-462,160	-69.39	撙節支用。

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
資產	52,435,385	23,825,471	
非理財目的之長期投資			
土地	13,057,848		
土地改良物	9,590,763	8,831,374	
房屋及建築	17,478,035	9,631,462	
機械及設備	6,178,400	3,583,006	
交通及運輸設備	410,500	223,740	
雜項設備	2,367,052	1,555,889	
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	3,352,787		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.機械及設備-增加數：購置個人電腦、顯示屏及護理用具等153,000元。
2.機械及設備-減少數：報廢個人電腦17,940元。
3.交通及運輸設備-增加數：購置柵欄機等81,000元。
4.雜項設備-增加數：購置圖書等19,100元。
5.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列105萬4,959元。

桃園市大園區內海國民小學

產明細表

112 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		
253,100	5,000	1,072,899	1,631,843	26,158,272
				13,057,848
			175,175	584,214
			344,833	7,501,740
153,000		17,940	736,858	1,993,596
81,000			57,417	210,343
19,100			317,560	512,703
	5,000	1,054,959		2,297,828

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區內海國民小學
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			
合 計								

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區內海國民小學
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	26,158,272	26,158,272		
土地	13,057,848	13,057,848		
土地改良物	584,214	584,214		
房屋及建築	7,501,740	7,501,740		
機械及設備	1,993,596	1,993,596		
交通及運輸設備	210,343	210,343		
雜項設備	512,703	512,703		
電腦軟體	2,297,828	2,297,828		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區內海國民小學
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	19	20	1	
職員	17	17	0	
工友	1	1	0	
約僱人員	1	2	1	本校附幼契進人員1人未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應。
合 計	19	20	1	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人及午餐廚工1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區內海國民小學
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										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	12,576,000	516,000	345,000		2,872,000	2,704,000		1,384,000		20,397,000	38,000	20,435,000
正式人員	12,576,000		345,000		2,816,000	2,704,000		1,378,000		19,819,000		19,819,000
聘僱人員		516,000			56,000			6,000		578,000		578,000
兼任人員											38,000	38,000
合 計	12,576,000	516,000	345,000		2,872,000	2,704,000		1,384,000		20,397,000	38,000	20,435,000

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867,000元，決算金額790,737元及編列午餐廚工1人，預算金額216,000元，決算金額216,000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19人，計1,298,000元，執行結果決算15人，計1,126,010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，本年度預算編列19人，計1,574,000元，執行結果決算23人，計1,730,503元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區內海國民小學
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
14,117,380	1,591,976	475,335		2,856,513	2,317,202		1,524,375		22,882,781	38,000	22,920,781
14,117,380		475,335		2,856,513	2,317,202		1,524,375		21,290,805		21,290,805
	1,591,976								1,591,976		1,591,976
										38,000	38,000
14,117,380	1,591,976	475,335		2,856,513	2,317,202		1,524,375		22,882,781	38,000	22,920,781

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區內海國民小學

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—桃園市大園區內海國民小學
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	%		
總 計			24,047,000		25,442,732		1,395,732	5.80	
國民教育計畫			24,047,000		25,442,732		1,395,732	5.80	

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區內海國民小學
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	20,435,000	22,920,781	2,485,781	12.16
11 正式員額薪資	12,576,000	14,117,380	1,541,380	12.26
12 聘僱及兼職人員薪資	554,000	1,629,976	1,075,976	194.22
13 超時工作報酬	345,000	475,335	130,335	37.78
15 獎金	2,872,000	2,856,513	-15,487	-0.54
16 退休及卹償金	2,704,000	2,317,202	-386,798	-14.30
18 福利費	1,384,000	1,524,375	140,375	10.14
2 服務費用	2,497,000	1,928,426	-568,574	-22.77
21 水電費	221,000	188,490	-32,510	-14.71
22 郵電費	117,000	45,771	-71,229	-60.88
23 旅運費	45,000	42,002	-2,998	-6.66
24 印刷裝訂與廣告費	35,000	44,595	9,595	27.41
25 修理保養及保固費	722,000	411,631	-310,369	-42.99
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	1,216,000	1,072,837	-143,163	-11.77
28 專業服務費	67,000	51,100	-15,900	-23.73
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	387,000	382,685	-4,315	-1.11
31 使用材料費	43,000	0	-43,000	-100.00
32 用品消耗	344,000	382,685	38,685	11.25
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	0	-40,000	-100.00
45 雜項設備租金	40,000	0	-40,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000	7,000	-15,000	-68.18
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	15,000	0	-15,000	-100.00
9 其他	666,000	203,840	-462,160	-69.39
91 其他支出	666,000	203,840	-462,160	-69.39
合 計	24,047,000	25,442,732	1,395,732	5.80

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區內海國民小學
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	1,108,000	1,010,737	-97,263	-8.78	
27D 計時與計件人員酬金	1,083,000	1,006,737	-76,263	-7.04	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25,000	4,000	-21,000	-84.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區內海國民小學

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	40,452,316	100.00	37,024,316	100.00	3,428,000	9.26	負債	9,832,507	24.31	4,007,687	10.82	5,824,820	145.34
流動資產	14,294,044	35.34	8,414,402	22.73	5,879,642	69.88	流動負債	9,423,547	23.30	3,755,157	10.14	5,668,390	150.95
現金	12,412,172	30.68	7,748,160	20.93	4,664,012	60.20	應付款項	9,423,547	23.30	3,755,157	10.14	5,668,390	150.95
銀行存款	12,412,172	30.68	7,748,160	20.93	4,664,012	60.20	應付代收款	9,423,547	23.30	3,755,157	10.14	5,668,390	150.95
預付款項	1,881,872	4.65	666,242	1.80	1,215,630	182.46	其他負債	408,960	1.01	252,530	0.68	156,430	61.95
預付費用	1,881,872	4.65	666,242	1.80	1,215,630	182.46	什項負債	408,960	1.01	252,530	0.68	156,430	61.95
固定資產	23,860,444	58.98	25,257,127	68.22	-1,396,683	-5.53	存入保證金	408,960	1.01	252,530	0.68	156,430	61.95
土地	13,057,848	32.28	13,057,848	35.27	0	0.00	淨資產	30,619,809	75.69	33,016,629	89.18	-2,396,820	-7.26
土地	13,057,848	32.28	13,057,848	35.27	0	0.00	淨資產	30,619,809	75.69	33,016,629	89.18	-2,396,820	-7.26
土地改良物	584,214	1.44	759,389	2.05	-175,175	-23.07	淨資產	30,619,809	75.69	33,016,629	89.18	-2,396,820	-7.26
土地改良物	9,590,763	23.71	9,590,763	25.90	0	0.00	累積餘額	30,619,809	75.69	33,016,629	89.18	-2,396,820	-7.26
累計折舊-土地改良物	-9,006,549	-22.26	-8,831,374	-23.85	-175,175	1.98							
房屋建築及設備	7,501,740	18.54	7,846,573	21.19	-344,833	-4.39							
房屋建築及設備	17,478,035	43.21	17,478,035	47.21	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-9,976,295	-24.66	-9,631,462	-26.01	-344,833	3.58							
機械及設備	1,993,596	4.93	2,595,394	7.01	-601,798	-23.19							
機械及設備	6,313,460	15.61	6,178,400	16.69	135,060	2.19							
累計折舊-機械及設備	-4,319,864	-10.68	-3,583,006	-9.68	-736,858	20.57							
交通及運輸設備	210,343	0.52	186,760	0.50	23,583	12.63							
交通及運輸設備	491,500	1.22	410,500	1.11	81,000	19.73							
累計折舊-交通及運輸設備	-281,157	-0.70	-223,740	-0.60	-57,417	25.66							
雜項設備	512,703	1.27	811,163	2.19	-298,460	-36.79							
雜項設備	2,386,152	5.90	2,367,052	6.39	19,100	0.81							
累計折舊-雜項設備	-1,873,449	-4.63	-1,555,889	-4.20	-317,560	20.41							
無形資產	2,297,828	5.68	3,352,787	9.06	-1,054,959	-31.47							
無形資產	2,297,828	5.68	3,352,787	9.06	-1,054,959	-31.47							
合計：	40,452,316	100.00	37,024,316	100.00	3,428,000	9.26	合計：	40,452,316	100.00	37,024,316	100.00	3,428,000	9.26
信託代理與保證資產	120,000				信託代理與保證負債		120,000						
保證品	120,000				應付保證品		120,000						

註：1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編制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—桃園市大園區內海國民小學
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	2,297,828	5.68	3,352,787	9.06	-1,054,959	-31.47							
合計：	40,452,316	100.00	37,024,316	100.00	3,428,000	9.26	合計：	40,452,316	100.00	37,024,316	100.00	3,428,000	9.26
信託代理與保證資產	120,000				信託代理與保證負債		120,000						
保證品	120,000				應付保證品		120,000						

註：1. 無經營珍貴動產、不動產。

2. 本表編制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—桃園市大園區內海國民小學

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	25,750,654	100.00	29,725,134	100.00	-3,974,480	-13.37
財產收益	255,020	0.99	3,804,448	12.80	-3,549,428	-93.30
財產孳息收入	1,920	0.01	623	0.00	1,297	208.19
其他財產收入	253,100	0.98	3,803,825	12.80	-3,550,725	-93.35
政府撥入收入	25,052,934	97.29	25,489,846	85.75	-436,912	-1.71
公庫撥款收入	23,938,893	92.96	25,004,216	84.12	-1,065,323	-4.26
政府其他撥入收入	1,114,041	4.33	485,630	1.63	628,411	129.40
教學收入	421,200	1.64	396,900	1.34	24,300	6.12
學雜費收入	421,200	1.64	396,900	1.34	24,300	6.12
其他收入	21,500	0.08	33,940	0.11	-12,440	-36.65
雜項收入	21,500	0.08	33,940	0.11	-12,440	-36.65
支出	28,147,474	109.31	26,666,859	89.71	1,480,615	5.55
人事支出	22,920,781	89.01	22,143,567	74.49	777,214	3.51
人事支出	22,920,781	89.01	22,143,567	74.49	777,214	3.51
業務支出	2,318,111	9.00	1,933,130	6.50	384,981	19.91
業務支出	2,318,111	9.00	1,933,130	6.50	384,981	19.91
財產損失	179	0.00	0	0.00	179	0.00
財產交易損失	179	0.00	0	0.00	179	0.00
折舊、折耗及攤銷	2,704,563	10.50	2,418,334	8.14	286,229	11.84
固定資產折舊	1,649,604	6.41	1,662,313	5.59	-12,709	-0.76
無形資產攤銷	1,054,959	4.10	756,021	2.54	298,938	39.54
其他支出	203,840	0.79	171,828	0.58	32,012	18.63
其他支出	203,840	0.79	171,828	0.58	32,012	18.63
本期賸餘(短絀)	-2,396,820	-9.31	3,058,275	10.29	-5,455,095	-178.37
期初淨資產	33,016,629	128.22	29,958,354	100.78	3,058,275	10.21
解繳公庫						
期末淨資產	30,619,809	118.91	33,016,629	111.07	-2,396,820	-7.26

註：本表編制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—桃園市大園區內海國民小學

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)	-2,396,820
8002 調整非現金項目	6,904,402
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,507,582
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	324,000
8404 減少短期債務及其他負債	-167,570
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	156,430
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,664,012
87 期初現金及約當現金	7,748,160
88 期末現金及約當現金	12,412,172

註：本表編制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—桃園市大園區內海國民小學

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	25,497,554	253,100	25,750,654	收入
財產收入	1,920	253,100	255,020	財產收益
政府撥入收入	25,052,934		25,052,934	政府撥入收入
教學收入	421,200		421,200	教學收入
其他收入	21,500		21,500	其他收入
基金用途	25,442,732	2,704,742	28,147,474	支出
用人費用	22,920,781		22,920,781	人事支出
服務費用	1,928,426	389,685	2,318,111	業務支出
材料及用品費	382,685	-382,685		
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		179	179	財產損失
		2,704,563	2,704,563	折舊、折耗及攤銷
其他	203,840		203,840	其他支出
本期賸餘(短絀)	54,822	-2,451,642	-2,396,820	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,406,715	28,609,914	33,016,629	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,461,537	26,158,272	30,619,809	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數253,100元，係機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備資產增加。

2. 調整數389,685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179元，係機械及設備等固定資產財產交易損失。

4. 調整數2,704,563元，係固定資產和無形資產之折舊及攤銷。

5. 調整數28,609,914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—桃園市大園區內海國民小學
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 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	2,492,324 2,492,324

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：