

冊 號：16-140

機關代號：30405

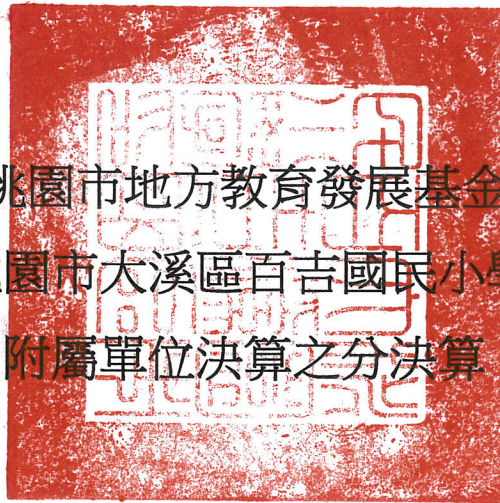
中華民國 112 年度

(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
桃園市大溪區百吉國民小學
附屬單位決算之分決算



(非營業部分)

桃園市大溪區百吉國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區百吉國民小學

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－桃園市大溪區百吉國民小學

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 2,313 萬 4,000 元，決算數 2,095 萬 4541 元。

111 學年度下學期，預定招收 6 班，實際招收 6 班，預計學生人數 103 人，實際學生人數 108 人。

112 學年度上學期，預定招收 6 班，實際招收 7 班，預計學生人數 99 人，實際學生人數 104 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 19 萬 7,000 元，決算數 16 萬 8,318 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 2,206 萬 9,700 元，較預算數 2,253 萬 1,000 元，減少 46 萬 1,300 元，計減 2.05%。

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 9,531 元，較預算數 2,000 元，增加 3 萬 7,531 元，計增 1,876.55%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
2. 其他財產收入：決算數 35 萬元，較預算數 34 萬元，增加 1 萬元，計增 2.94%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區百吉國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

主要係因：場地開放收入超收。

3. 公庫撥款收入：決算數 2,119 萬 9,488 元，較預算數 2,218 萬 9,000 元，減少 98 萬 9,512 元，計減 4.46%。

主要係因：扣抵 111 年用人費用結餘。

4. 政府其他撥入收入：決算數 44 萬 8,068 元，較預算數 0 元，增加 44 萬 8,068 元。

主要係因：增置餘額教師未編列預算，以教育部部款支應。

5. 雜項收入：決算數 3 萬 2,613 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 2,613 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 2,112 萬 2,859 元，較預算數 2,333 萬 1,000 元，減少 220 萬 8,141 元，計減 9.46%。

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 2,095 萬 4,541 元，較預算數 2,313 萬 4,000 元，減少 217 萬 9,459 元，計減 9.42%。

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 16 萬 8,318 元，較預算數 19 萬 7,000 元，減少 2 萬 8,682 元，計減 14.56%。

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 94 萬 6,841 元，較預算短絀數 80 萬元，減少短絀數 174 萬 6,841 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 420 萬 940 元。

(二)投資活動之淨現金流出 16 萬 8,318 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 27 萬元。

(四)現金及約當現金之淨增 430 萬 2,622 元。

(五)期初現金及約當現金 1,454 萬 741 元。

(六)期末現金及約當現金 1,884 萬 3,363 元。

四、資產負債情況：

單位：新台幣元

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區百吉國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

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	19,096,724	15,206,273	25.58
固定資產	15,157,252	17,598,663	-13.87
無形資產	4,646	11,787	-60.58
其他資產	7,076,970	7,076,970	0.00
流動負債	11,477,873	8,804,263	30.37
其他負債	7,574,570	7,304,570	3.70
淨資產	22,283,149	23,784,860	-6.31

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 1,884 萬 3,363 元，其中 614 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)本年度無補辦預算及併入決算事項。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學

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	22,531,000	100.00	22,069,700	100.00	-461,300	-2.05	21,937,796	100.00
45 財產收入	342,000	1.52	339,531	1.77	47,531	13.90	7,706	0.04
454利息收入	2,000	0.01	39,531	0.18	37,531	1,876.55	7,706	0.04
45Y其他財產收入	340,000	1.51	350,000	1.59	10,000	2.94		
46 政府撥入收入	22,189,000	98.48	21,647,556	98.09	-541,444	-2.44	21,800,855	99.38
462公庫撥款收入	22,189,000	98.48	21,199,488	96.06	-989,512	-4.46	21,800,855	99.38
46Y政府其他撥入收入			448,068	2.03	448,068	0.00		
4Y 其他收入			32,613	0.15	32,613	0.00	129,235	0.59
4YY雜項收入			32,613	0.15	32,613	0.00	129,235	0.59
5 基金用途	23,331,000	103.55	21,122,859	95.71	-2,208,141	-9.46	21,028,194	95.85
53 國民教育計畫	23,134,000	102.68	20,954,541	94.95	-2,179,459	-9.42	20,959,191	95.54
5M 建築及設備計畫	197,000	0.87	168,318	0.76	-28,682	-14.56	69,003	0.31
購建固定資產	197,000	0.87	168,318	0.76	-28,682	-14.56	69,003	0.31
本期賸餘(短絀)	-800,000		946,841		1,746,841	-218.36	909,602	
期初基金餘額	4,565,000		6,174,410		1,609,410	35.26	5,264,808	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,765,000		7,121,251		3,356,251	89.14	6,174,410	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區百吉國民小學

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	22,531,000	22,069,700	-461,300	-2.05	
45 財產收入	342,000	389,531	47,531	13.90	
454利息收入	2,000	39,531	37,531	1,876.55	各專戶存款利息收入超收。
45Y其他財產收入	340,000	350,000	10,000	2.94	
46 政府撥入收入	22,189,000	21,647,556	-541,444	-2.44	
462公庫撥款收入	22,189,000	21,199,488	-989,512	-4.46	
46Y政府其他撥入收入		448,068	448,068	0.00	增置餘額教師位編列預算，以教育部款及教育局市款支應。
4Y 其他收入		32,613	32,613	0.00	
4YY雜項收入		32,613	32,613	0.00	收回以前年度用人費用等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學

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	23,331,000	21,122,859	-2,208,141	-9.46	
53 國民教育計畫	23,134,000	20,954,541	-2,179,459	-9.42	
1 用人費用	18,383,000	17,862,496	-520,504	-2.83	
11 正式員額薪資	10,644,000	11,186,418	542,418	5.10	
12 聘僱及兼職人員薪資	282,000	425,028	143,028	50.72	依實際員額覈實支付。
13 超時工作報酬	265,000	242,880	-22,120	-8.35	
15 獎金	2,907,000	2,398,947	-508,053	-17.48	撙節支用。
16 退休及卹償金	2,940,000	2,283,347	-656,653	-22.34	撙節支用。
18 福利費	1,345,000	1,325,876	-19,124	-1.42	
2 服務費用	2,912,000	1,952,447	-959,553	-32.95	
21 水電費	310,000	97,215	-212,785	-68.64	撙節支用。
22 郵電費	90,000	78,593	-11,407	-12.67	撙節支用。
23 旅運費	60,000	25,319	-34,681	-57.80	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	14,095	-5,905	-29.53	撙節支用。
25 修理保養及保固費	939,000	392,167	-546,833	-58.24	撙節支用。
26 保險費	5,000	274	-4,726	-94.52	撙節支用。
27 一般服務費	1,294,000	1,195,984	-98,016	-7.57	一般服務費計時與計件人員酬金編列學校午餐廚工臨時人員1人，預算金額216,000元，決算金額213,030元及外包費編列委外校警2人，預算金額826,000元，決算金額773,573元，決算金額小於預算金額，係因委外校警及午餐廚工薪資實際依契約金額覈實支付。
28 專業服務費	122,000	76,800	-45,200	-37.05	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	553,000	315,090	-237,910	-43.02	
32 用品消耗	553,000	315,090	-237,910	-43.02	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	110,000	81,089	-28,911	-26.28	
41 地租及水租	40,000	8,247	-31,753	-79.38	撙節支用。
45 雜項設備租金	70,000	72,842	2,842	4.06	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	11,000			
71 會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	10,000	10,000			
9 其他	1,165,000	732,419	-432,581	-37.13	
91 其他支出	1,165,000	732,419	-432,581	-37.13	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	197,000	168,318	-28,682	-14.56	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學

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 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	197,000	168,318	-28,682	-14.56	撙節支用。
51 購建固定資產	197,000	168,318	-28,682	-14.56	

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	61,559,616	43,949,166	197,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,561,439	3,378,150	
房屋及建築	25,195,723	19,139,953	
機械及設備	11,578,255	7,589,732	147,000
交通及運輸設備	8,348,704	5,914,506	
雜項設備	12,863,708	7,926,825	50,000
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	11,787		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物：增加數：學校颱風災害復建工程2,666,103元。
 2.機械及設備：增加數：購置筆電等366,717元，減少數：報廢個人電腦等1,502,526元。
 3.交通及運輸設備：減少數：報廢監視錄影主機132,348元。
 4.雜項設備：增加數：購置電能開水機、電子白板等230,494元，減少數：報廢錄影機電視機等844,186元。
 5.電腦軟體:減少數：本年攤銷7,141元。

桃園市大溪區百吉國民小學

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		
3,263,314	4,000	2,486,201	3,225,665	15,161,898
2,666,103			86,891	2,762,501
			548,090	5,507,680
366,717		1,502,526	-282,028	3,134,742
		132,348	1,997,513	304,337
230,494		844,186	875,199	3,447,992

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學

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		147,000			147,000	143,824	-3,176	
機械及設備		147,000			147,000	143,824	-3,176	
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		50,000			50,000	24,494	-25,506	
雜項設備		50,000			50,000	24,494	-25,506	
購建中固定資產								
合 計		197,000			197,000	168,318	-28,682	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學
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	22,238,868	22,238,868		
代管-土地	7,076,970	7,076,970		
土地改良物	2,762,501	2,762,501		
房屋及建築	5,507,680	5,507,680		
機械及設備	3,134,742	3,134,742		
交通及運輸設備	304,337	304,337		
雜項設備	3,447,992	3,447,992		
電腦軟體	4,646	4,646		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學

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	14	15	1	
職員	14	15	1	本校增置餘額教師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計1人。
合 計	14	15	1	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列學校午餐廚工臨時人員1人及外包費編列委外校警2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學
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	10,644,000		265,000		2,907,000	2,940,000		1,345,000		18,101,000	282,000	18,383,000
正式人員	10,644,000		265,000		2,907,000	2,940,000		1,345,000		18,101,000		18,101,000
兼任人員											282,000	282,000
合 計	10,644,000		265,000		2,907,000	2,940,000		1,345,000		18,101,000	282,000	18,383,000

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列學校午餐廚工臨時人員1人，預算金額216,000元，決算金額213,030元及外包費編列委外校警2人，預算金額826,000元，決算金額773,573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條規定辦理核發，112年度預算編列14人，計1,217,000元，執行結果決算14人，計972,225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14人，計1,660,000元，執行結果決算14人，計1,416,722元。(3)服務獎章係依據「公務人員領有勳章獎榮譽紀念發給勵金實施要點」，112年度預算編列1人，計30,000元，執行結果決算1人，計10,000元。

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
11,186,418		242,880		2,398,947	2,283,347		1,325,876		17,437,468	425,028	17,862,496
11,186,418		242,880		2,398,947	2,283,347		1,325,876		17,437,468		17,437,468
11,186,418		242,880		2,398,947	2,283,347		1,325,876		17,437,468	425,028	425,028
										425,028	17,862,496

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學

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—桃園市大溪區百吉國民小學

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			23,331,000		21,122,859			-2,208,141	-9.46	1.預算數已可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			23,134,000		20,954,541			-2,179,459	-9.42	
建築及設備計畫			197,000		168,318			-28,682	-14.56	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學

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	18,383,000	17,862,496	-520,504	-2.83
11 正式員額薪資	10,644,000	11,186,418	542,418	5.10
12 聘僱及兼職人員薪資	282,000	425,028	143,028	50.72
13 超時工作報酬	265,000	242,880	-22,120	-8.35
15 獎金	2,907,000	2,398,947	-508,053	-17.48
16 退休及卹償金	2,940,000	2,283,347	-656,653	-22.34
18 福利費	1,345,000	1,325,876	-19,124	-1.42
2 服務費用	2,912,000	1,952,447	-959,553	-32.95
21 水電費	310,000	97,215	-212,785	-68.64
22 郵電費	90,000	78,593	-11,407	-12.67
23 旅運費	60,000	25,319	-34,681	-57.80
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	14,095	-5,905	-29.53
25 修理保養及保固費	939,000	392,167	-546,833	-58.24
26 保險費	5,000	274	-4,726	-94.52
27 一般服務費	1,294,000	1,195,984	-98,016	-7.57
28 專業服務費	122,000	76,800	-45,200	-37.05
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	553,000	315,090	-237,910	-43.02
32 用品消耗	553,000	315,090	-237,910	-43.02
4 租金、償債、利息及相關手續費	110,000	81,089	-28,911	-26.28
41 地租及水租	40,000	8,247	-31,753	-79.38
45 雜項設備租金	70,000	72,842	2,842	4.06
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	197,000	168,318	-28,682	-14.56
51 購建固定資產	197,000	168,318	-28,682	-14.56
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	11,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	10,000	10,000	0	0.00
9 其他	1,165,000	732,419	-432,581	-37.13
91 其他支出	1,165,000	732,419	-432,581	-37.13
合 計	23,331,000	21,122,859	-2,208,141	-9.46

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學

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	306,000	258,247	-47,753	-15.61	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	216,000			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	34,000	-16,000	-32.00	
411 一般土地租金	40,000	8,247	-31,753	-79.38	

桃園市地方教育發展基金—
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	41,335,592	100.00	39,893,693	100.00	1,441,899	3.61
流動資產	19,096,724	46.20	15,206,273	38.12	3,890,451	25.58
現金	18,843,363	45.59	14,540,741	36.45	4,302,622	29.59
銀行存款	18,843,363	45.59	14,540,741	36.45	4,302,622	29.59
預付款項	253,361	0.61	665,532	1.67	-412,171	-61.93
預付費用	253,361	0.61	665,532	1.67	-412,171	-61.93
固定資產	15,157,252	36.67	17,598,663	44.11	-2,441,411	-13.87
土地改良物	2,762,501	6.68	183,289	0.46	2,579,212	1,407.18
土地改良物	6,227,542	15.07	3,561,439	8.93	2,666,103	74.86
累計折舊-土地改良物	-3,465,041	-8.38	-3,378,150	-8.47	-86,891	2.57
房屋建築及設備	5,507,680	13.32	6,055,770	15.18	-548,090	-9.05
房屋建築及設備	25,195,723	60.95	25,195,723	63.16	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-19,688,043	-47.63	-19,139,953	-47.98	-548,090	2.86
機械及設備	3,134,742	7.58	3,988,523	10.00	-853,781	-21.41
機械及設備	10,442,446	25.26	11,578,255	29.02	-1,135,809	-9.81
累計折舊-機械及設備	-7,307,704	-17.68	-7,589,732	-19.02	282,028	-3.72
交通及運輸設備	304,337	0.74	2,434,198	6.10	-2,129,861	-87.50
交通及運輸設備	8,216,356	19.88	8,348,704	20.93	-132,348	-1.59
累計折舊-交通及運輸設備	-7,912,019	-19.14	-5,914,506	-14.83	-1,997,513	33.77
雜項設備	3,447,992	8.34	4,936,883	12.38	-1,488,891	-30.16
雜項設備	12,250,016	29.64	12,863,708	32.24	-613,692	-4.77
累計折舊-雜項設備	-8,802,024	-21.29	-7,926,825	-19.87	-875,199	11.04
無形資產	4,646	0.01	11,787	0.03	-7,141	-60.58
無形資產	4,646	0.01	11,787	0.03	-7,141	-60.58
電腦軟體	4,646	0.01	11,787	0.03	-7,141	-60.58
其他資產	7,076,970	17.12	7,076,970	17.74	0	0.00
什項資產	7,076,970	17.12	7,076,970	17.74	0	0.00
代管資產	7,076,970	17.12	7,076,970	17.74	0	0.00
合 計	41,335,592	100.00	39,893,693	100.00	1,441,899	3.61

信託代理與保證資產

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。

桃園市大溪區百吉國民小學

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	19,052,443	46.09	16,108,833	40.38	2,943,610	18.27
流動負債	11,477,873	27.77	8,804,263	22.07	2,673,610	30.37
應付款項	11,477,873	27.77	8,804,263	22.07	2,673,610	30.37
應付代收款	11,477,873	27.77	8,804,263	22.07	2,673,610	30.37
其他負債	7,574,570	18.32	7,304,570	18.31	270,000	3.70
什項負債	7,574,570	18.32	7,304,570	18.31	270,000	3.70
存入保證金	497,600	1.20	227,600	0.57	270,000	118.63
應付代管資產	7,076,970	17.12	7,076,970	17.74	0	0.00
淨資產	22,283,149	53.91	23,784,860	59.62	-1,501,711	-6.31
淨資產	22,283,149	53.91	23,784,860	59.62	-1,501,711	-6.31
淨資產	22,283,149	53.91	23,784,860	59.62	-1,501,711	-6.31
累積餘額	22,283,149	53.91	23,784,860	59.62	-1,501,711	-6.31
合 計	41,335,592	100.00	39,893,693	100.00	1,441,899	3.61

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—桃園市大溪區百吉國民小學

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	25,164,696	100.00	29,737,353	100.00	-4,572,657	-15.38
財產收益	3,484,527	13.85	7,807,263	26.25	-4,322,736	-55.37
財產孳息收入	39,531	0.16	7,706	0.03	31,825	412.99
財產交易利益	19,410	0.08	46,169	0.16	-26,759	-57.96
其他財產收入	3,425,586	13.61	7,753,388	26.07	-4,327,802	-55.82
政府撥入收入	21,647,556	86.02	21,800,855	73.31	-153,299	-0.70
公庫撥款收入	21,199,488	84.24	21,800,855	73.31	-601,367	-2.76
政府其他撥入收入	448,068	1.78	0	0.00	448,068	0.00
其他收入	32,613	0.13	129,235	0.43	-96,622	-74.76
雜項收入	32,613	0.13	129,235	0.43	-96,622	-74.76
支出	26,666,407	105.97	30,154,192	101.40	-3,487,785	-11.57
人事支出	17,862,496	70.98	18,283,632	61.48	-421,136	-2.30
人事支出	17,862,496	70.98	18,283,632	61.48	-421,136	-2.30
業務支出	2,359,626	9.38	2,173,930	7.31	185,696	8.54
業務支出	2,359,626	9.38	2,173,930	7.31	185,696	8.54
財產損失	24,790	0.10	1,833	0.01	22,957	1,252.43
財產交易損失	24,790	0.10	1,833	0.01	22,957	1,252.43
折舊、折耗及攤銷	5,687,076	22.60	9,193,168	30.91	-3,506,092	-38.14
固定資產折舊	5,679,935	22.57	9,185,367	30.89	-3,505,432	-38.16
無形資產攤銷	7,141	0.03	7,801	0.03	-660	-8.46
其他支出	732,419	2.91	501,629	1.69	230,790	46.01
其他支出	732,419	2.91	501,629	1.69	230,790	46.01
本期賸餘（短絀）	-1,501,711	-5.97	-416,839	-1.40	-1,084,872	260.26
期初淨資產	23,784,860	94.52	24,201,699	81.38	-416,839	-1.72
解繳公庫						
期末淨資產	22,283,149	88.55	23,784,860	79.98	-1,501,711	-6.31

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－桃園市大溪區百吉國民小學

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)	-1,501,711
8002 調整非現金項目	5,702,651
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,200,940
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	-168,318
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-168,318
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	590,943
8404 減少短期債務及其他負債	-320,943
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	270,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,302,622
87 期初現金及約當現金	14,540,741
88 期末現金及約當現金	18,843,363

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—桃園市大溪區百吉國民小學

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	22,069,700	3,094,996	25,164,696	收入
財產收入	389,531	3,094,996	3,484,527	財產收益
政府撥入收入	21,647,556		21,647,556	政府撥入收入
其他收入	32,613		32,613	其他收入
基金用途	21,122,859	5,543,548	26,666,407	支出
用人費用	17,862,496		17,862,496	人事支出
服務費用	1,952,447	407,179	2,359,626	業務支出
材料及用品費	315,090	-315,090		
租金、償債、利息及相關手續費	81,089	-81,089		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	-11,000		
		24,790	24,790	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	168,318	-168,318		
		5,687,076	5,687,076	折舊、折耗及攤銷
其他	732,419		732,419	其他支出
本期賸餘(短絀)	946,841	-2,448,552	-1,501,711	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,174,410	17,610,450	23,784,860	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,121,251	15,161,898	22,283,149	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數3,094,996元，係雜項設備等資產增加。

2. 調整數407,179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24,790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168,318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5,687,076元，係固定資產和無形資產折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數17,610,450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		