

冊 號：16-148

機關代號：30413

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

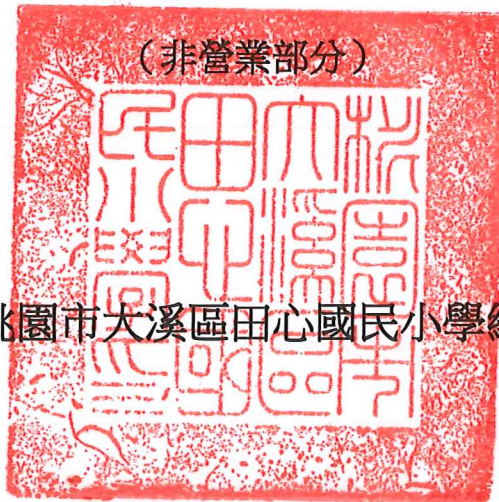
桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金

桃園市大溪區田心國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)



桃園市大溪區田心國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區田心國民小學

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－桃園市大溪區田心國民小學

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 9,468 萬 9,000 元，決算數 9,029 萬 2,840 元。

111 學年度下學期，預定招收 29 班，實際招收 29 班，預計學生人數 646 人，實際學生人數 625 人。

112 學年度上學期，預定招收 28，實際招收 29 班，預計學生人數 615 人，實際學生人數 620 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童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 29 萬元，決算數 28 萬 9,948 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 9,670 萬 1,132 元，較預算數 9,451 萬 9,000 元，增加 218 萬 2,132 元，計增 2.31%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 2,000 元，較預算數 0 元，增加 2,000 元。
主要係因：違規罰款收入超收。
2. 利息收入：決算數 4 萬 106 元，較預算數 6,000 元，增加 3 萬 4,106 元，計增 568.43%。
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－桃園市大溪區田心國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

3. 其他財產收入：決算數 8 萬 2,720 元，較預算數 6 萬元，增加 2 萬 2,720 元，計增 37.87%。
主要係因：場地開放收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數 9,310 萬 2,776 元，較預算數 9,345 萬 1,000 元，減少 34 萬 8,224 元，計減 0.37%。
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 311 萬 1,856 元，較預算數 0 元，增加 311 萬 1,856 元。
主要係因：專輔教師人員、提高國小員額編制教師人員及附幼契進人員未編列預算,以教育部部款支應。
6. 學雜費收入：決算數 34 萬 5,315 元，較預算數 99 萬 2,000 元，減少 64 萬 6,685 元，計減 65.19%。
主要係因：學雜費收入短收。
7. 雜項收入：決算數 1 萬 6,359 元，較預算數 1 萬元，增加 6,359 元，計增 63.59%。
主要係因：以前年度合理教師回兼節數差額補助還用人費用等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 9,058 萬 2,788 元，較預算數 9,497 萬 9,000 元，減少 439 萬 6,212 元，計減 4.63%。

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 9,029 萬 2,840 元，較預算數 9,468 萬 9,000 元，減少 439 萬 6,160 元，計減 4.64%。
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 28 萬 9,948 元，較預算數 29 萬元，減少 52 元，計減 0.02%。
主要係因：購置機械及設備等採購結餘。

(三)本期短絀：

本年度決算賸餘數 611 萬 8,344 元，較預算短絀數 46 萬元，減少短絀數 657 萬 8,344 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 441 萬 5,332 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區田心國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

- (二)投資活動之淨現金流出 28 萬 9,948 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 31 萬 5,267 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 444 萬 651 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,699 萬 7,735 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,143 萬 8,386 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	22,072,222	17,637,175	25.15
固定資產	228,226,664	225,366,122	1.27
無形資產	489,361	684,232	-28.48
流動負債	9,134,913	11,133,477	-17.95
其他負債	3,132,285	2,817,018	11.19
淨資產	238,521,049	229,737,034	3.82

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 2,143 萬 8,386 元，其中 1,068 萬 5,197 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－桃園市大溪區田心國民小學
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	94,519,000	100.00	96,701,132	100.00	2,182,132	2.31	87,200,736	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,000	0.00	2,000	0.00		
415 違規罰款收入			2,000	0.00	2,000	0.00		
45 財產收入	66,000	0.07	122,826	0.13	56,826	86.10	31,267	0.04
454 利息收入	6,000	0.01	40,106	0.04	34,106	568.43	15,067	0.02
45Y 其他財產收入	60,000	0.06	82,720	0.09	22,720	37.87	16,200	0.02
46 政府撥入收入	93,451,000	98.87	96,214,632	99.50	2,763,632	2.96	86,408,929	99.09
462 公庫撥款收入	93,451,000	98.87	93,102,776	96.28	-348,224	-0.37	83,689,637	95.97
46Y 政府其他撥入收入			3,111,856	3.22	3,111,856	0.00	2,719,292	3.12
4S 教學收入	992,000	1.05	345,315	0.36	-646,685	-65.19	755,809	0.87
4S1 學雜費收入	992,000	1.05	345,315	0.36	-646,685	-65.19	755,809	0.87
4Y 其他收入	10,000	0.01	16,359	0.02	6,359	63.59	4,731	0.01
4YY 雜項收入	10,000	0.01	16,359	0.02	6,359	63.59	4,731	0.01
5 基金用途	94,979,000	100.49	90,582,788	93.67	-4,396,212	-4.63	88,334,390	101.30
53 國民教育計畫	94,689,000	100.18	90,292,840	93.37	-4,396,160	-4.64	87,906,452	100.81
5M 建築及設備計畫	290,000	0.31	289,948	0.30	-52	-0.02	427,938	0.49
購建固定資產	290,000	0.31	289,948	0.30	-52	-0.02	427,938	0.49
本期賸餘 (短絀)	-460,000		6,118,344		6,578,344	-1,430.07	-1,133,654	
期初基金餘額	4,560,000		3,686,680		-873,320	-19.15	4,820,334	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,100,000		9,805,024		5,705,024	139.15	3,686,680	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區田心國民小學

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	94,519,000	96,701,132	2,182,132	2.31	
41 徵收及依法分配收入		2,000	2,000	0.00	
415 違規罰款收入		2,000	2,000	0.00	籃球設備違規使用罰款收入。
45 財產收入	66,000	122,826	56,826	86.10	
454 利息收入	6,000	40,106	34,106	568.43	利息收入超收。
45Y 其他財產收入	60,000	82,720	22,720	37.87	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	93,451,000	96,214,632	2,763,632	2.96	
462 公庫撥款收入	93,451,000	93,102,776	-348,224	-0.37	
46Y 政府其他撥入收入		3,111,856	3,111,856	0.00	專輔教師、提高國小員額編制教師及附幼契進人員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	992,000	345,315	-646,685	-65.19	
4S1 學雜費收入	992,000	345,315	-646,685	-65.19	學雜費收入短收。
4Y 其他收入	10,000	16,359	6,359	63.59	
4YY 雜項收入	10,000	16,359	6,359	63.59	以前年度合理教師回兼節數差額補助歸還用人費等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區田心國民小學

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	94,979,000	90,582,788	-4,396,212	-4.63	
53 國民教育計畫	94,689,000	90,292,840	-4,396,160	-4.64	
1 用人費用	86,432,000	83,727,952	-2,704,048	-3.13	
11 正式員額薪資	52,428,000	50,718,912	-1,709,088	-3.26	
12 聘僱及兼職人員薪資	200,000	1,555,883	1,355,883	677.94	係教育部撥補幼兒園契進人員2人薪資，本年度無預算數，覈實支付。
13 超時工作報酬	1,177,000	1,163,435	-13,565	-1.15	
15 獎金	14,138,000	11,730,964	-2,407,036	-17.03	撙節支用。
16 退休及卹償金	13,514,000	12,314,181	-1,199,819	-8.88	
18 福利費	4,975,000	6,244,577	1,269,577	25.52	覈實支付。
2 服務費用	4,966,000	4,199,597	-766,403	-15.43	
21 水電費	1,128,000	510,762	-617,238	-54.72	撙節支用。
22 郵電費	141,000	66,345	-74,655	-52.95	撙節支用。
23 旅運費	166,000	123,929	-42,071	-25.34	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	10,200	-4,800	-32.00	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,026,000	1,088,286	62,286	6.07	
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	2,359,000	2,241,515	-117,485	-4.98	外包費預算金額96,000元，決算金額135,500元；一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人，預算金額1,302,000元，決算金額1,161,341元；集中式身障班按時計資助理員2人，預算金額680,000元，決算金額666,244元；廚工薪津補助2人，預算金額216,000元，決算金額216,000元。
28 專業服務費	54,000	86,560	32,560	60.30	覈實支付。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	513,000	407,885	-105,115	-20.49	
32 用品消耗	513,000	407,885	-105,115	-20.49	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	41,000	31,000	-10,000	-24.39	
71 會費	3,000	3,000			
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	10,000		-10,000	-100.00	撙節支用。
9 其他	2,737,000	1,926,406	-810,594	-29.62	
91 其他支出	2,737,000	1,926,406	-810,594	-29.62	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	290,000	289,948	-52	-0.02	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區田心國民小學
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	290,000	289,948	-52	-0.02	調整容納：513房屋建築及設備轉入225,237元，514機械及設備轉入14,763元，516雜項設備轉出240,000元。
51 購建固定資產	290,000	289,948	-52	-0.02	

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	266,981,031	40,930,677	290,000
非理財目的之長期投資			
土地	149,076,369		
土地改良物	12,820,712	5,500,040	
房屋及建築	68,476,993	17,342,472	225,237
機械及設備	24,360,235	10,874,259	44,763
交通及運輸設備	4,178,339	1,994,760	
雜項設備	7,384,151	5,219,146	20,000
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	684,232		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.(1)土地改良物-增加數：運動操場及周邊設施整建工程6,917,464元。
 (2)房屋及建築-增加數：幼兒園增班改善基礎環境工程、環保小屋整修和活動中心修繕等合計7,316,115元。
 (3)機械及設備-增加數：空氣監測自主控制淨化設備、智慧觸控螢幕和個人電腦等合計2,421,313元。
 (4)交通及運輸設備-增加數：送餐用手推車26,500元。
 (5)雜項設備-增加數：廚房多翼式風車、冰箱和自然教室實驗桌等合計329,220元。
 (6)電腦軟體-減少數：無形資產攤銷194,871元。
 2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市大溪區田心國民小學

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		
17,010,612	14,000	194,871	14,150,070	228,716,025
				149,076,369
6,917,464			7,807,253	6,430,883
7,316,115			1,349,042	57,101,594
2,421,313			3,479,298	12,427,991
26,500			675,206	1,534,873
329,220			839,271	1,654,954
	14,000	194,871		489,361

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區田心國民小學

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				225,237	225,237	225,235	-2	
房屋及建築				225,237	225,237	225,235	-2	
購建中固定資產								
機械及設備		30,000		14,763	44,763	44,763		
機械及設備		30,000		14,763	44,763	44,763		
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		260,000		-240,000	20,000	19,950	-50	
雜項設備		260,000		-240,000	20,000	19,950	-50	
購建中固定資產								
合 計		290,000			290,000	289,948	-52	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區田心國民小學
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	228,716,025	228,716,025		
土地	149,076,369	149,076,369		
土地改良物	6,430,883	6,430,883		
房屋及建築	57,101,594	57,101,594		
機械及設備	12,427,991	12,427,991		
交通及運輸設備	1,534,873	1,534,873		
雜項設備	1,654,954	1,654,954		
電腦軟體	489,361	489,361		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區田心國民小學
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	56	61	5	
職員	55	58	3	係本校專輔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。
工友	1	1	0	
約僱人員	0	2	2	本校公幼改制增置人員-廚工及教保人員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
合 計	56	61	5	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人及集中式身障班按時計資助理員2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區田心國民小學
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	52,428,000		1,177,000		14,138,000	13,514,000		4,975,000		86,232,000	200,000	86,432,000
正式人員	52,428,000		1,177,000		14,138,000	13,514,000		4,968,000		86,225,000		86,225,000
聘僱人員								7,000		7,000		7,000
兼任人員											200,000	200,000
合 計	52,428,000		1,177,000		14,138,000	13,514,000		4,975,000		86,232,000	200,000	86,432,000

註：

1.外包費預算金額96,000元，決算金額135,500元；一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人，預算金額1,302,000元，決算金額1,161,341元；集中式身障班按時計資助理員2人，預算金額680,000元，決算金額666,244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，本年度預算編列56人，計7,342,000元，執行結果決算46人，計5,587,535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56人，計6,761,000元，執行結果決算71人，計6,133,429元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區田心國民小學
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
50,718,912	1,133,961	1,163,435		11,730,964	12,314,181		6,244,577		83,306,030	421,922	83,727,952
50,718,912		1,163,435		11,619,020	12,314,181		6,243,112		82,058,660		82,058,660
	1,133,961			111,944			1,465		1,247,370		1,247,370
										421,922	421,922
50,718,912	1,133,961	1,163,435		11,730,964	12,314,181		6,244,577		83,306,030	421,922	83,727,952

(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3人，計35,000元，執行結果決算1人，計10,000元。

3.本校教育部部款幼兒園契進人員未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校聘用人員聘用計畫書(或約僱人員約僱計畫書)，該員屬聘用人員(或約僱人員)，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資無預算數但有決算數。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區田心國民小學
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—桃園市大溪區田心國民小學

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			94,979,000		90,582,788		-4,396,212	-4.63	
國民教育計畫			94,689,000		90,292,840		-4,396,160	-4.64	
建築及設備計畫			290,000		289,948		-52	-0.02	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區田心國民小學

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	86,432,000	83,727,952	-2,704,048	-3.13
11 正式員額薪資	52,428,000	50,718,912	-1,709,088	-3.26
12 聘僱及兼職人員薪資	200,000	1,555,883	1,355,883	677.94
13 超時工作報酬	1,177,000	1,163,435	-13,565	-1.15
15 獎金	14,138,000	11,730,964	-2,407,036	-17.03
16 退休及卹償金	13,514,000	12,314,181	-1,199,819	-8.88
18 福利費	4,975,000	6,244,577	1,269,577	25.52
2 服務費用	4,966,000	4,199,597	-766,403	-15.43
21 水電費	1,128,000	510,762	-617,238	-54.72
22 郵電費	141,000	66,345	-74,655	-52.95
23 旅運費	166,000	123,929	-42,071	-25.34
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	10,200	-4,800	-32.00
25 修理保養及保固費	1,026,000	1,088,286	62,286	6.07
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	2,359,000	2,241,515	-117,485	-4.98
28 專業服務費	54,000	86,560	32,560	60.30
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	513,000	407,885	-105,115	-20.49
32 用品消耗	513,000	407,885	-105,115	-20.49
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	290,000	289,948	-52	-0.02
51 購建固定資產	290,000	289,948	-52	-0.02
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	41,000	31,000	-10,000	-24.39
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
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	10,000	0	-10,000	-100.00
9 其他	2,737,000	1,926,406	-810,594	-29.62
91 其他支出	2,737,000	1,926,406	-810,594	-29.62
合 計	94,979,000	90,582,788	-4,396,212	-4.63

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區田心國民小學
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	2,213,000	2,052,585	-160,415	-7.25	
27D 計時與計件人員酬金	2,198,000	2,043,585	-154,415	-7.03	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	15,000	9,000	-6,000	-40.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區田心國民小學

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	250,788,247	100.00	243,687,529	100.00	7,100,718	2.91	負債	12,267,198	4.89	13,950,495	5.72	-1,683,297	-12.07
流動資產	22,072,222	8.80	17,637,175	7.24	4,435,047	25.15	流動負債	9,134,913	3.64	11,133,477	4.57	-1,998,564	-17.95
現金	21,438,386	8.55	16,997,735	6.98	4,440,651	26.12	應付款項	9,134,913	3.64	11,133,477	4.57	-1,998,564	-17.95
銀行存款	21,438,386	8.55	16,997,735	6.98	4,440,651	26.12	應付代收款	9,134,913	3.64	11,133,477	4.57	-1,998,564	-17.95
預付款項	633,836	0.25	639,440	0.26	-5,604	-0.88	其他負債	3,132,285	1.25	2,817,018	1.16	315,267	11.19
預付費用	633,836	0.25	639,440	0.26	-5,604	-0.88	什項負債	3,132,285	1.25	2,817,018	1.16	315,267	11.19
固定資產	228,226,664	91.00	225,366,122	92.48	2,860,542	1.27	存入保證金	2,096,918	0.84	2,817,018	1.16	-720,100	-25.56
土地	149,076,369	59.44	149,076,369	61.18	0	0.00	暫收及待結轉帳項	1,035,367	0.41	0	0.00	1,035,367	0.00
土地	149,076,369	59.44	149,076,369	61.18	0	0.00	淨資產	238,521,049	95.11	229,737,034	94.28	8,784,015	3.82
土地改良物	6,430,883	2.56	7,320,672	3.00	-889,789	-12.15	淨資產	238,521,049	95.11	229,737,034	94.28	8,784,015	3.82
土地改良物	19,738,176	7.87	12,820,712	5.26	6,917,464	53.96	淨資產	238,521,049	95.11	229,737,034	94.28	8,784,015	3.82
累計折舊-土地改良物	-13,307,293	-5.31	-5,500,040	-2.26	-7,807,253	141.95	累積餘額	238,521,049	95.11	229,737,034	94.28	8,784,015	3.82
房屋建築及設備	57,101,594	22.77	51,134,521	20.98	5,967,073	11.67							
房屋建築及設備	75,793,108	30.22	68,476,993	28.10	7,316,115	10.68							
累計折舊-房屋建築及設備	-18,691,514	-7.45	-17,342,472	-7.12	-1,349,042	7.78							
機械及設備	12,427,991	4.96	13,485,976	5.53	-1,057,985	-7.85							
機械及設備	26,781,548	10.68	24,360,235	10.00	2,421,313	9.94							
累計折舊-機械及設備	-14,353,557	-5.72	-10,874,259	-4.46	-3,479,298	32.00							
交通及運輸設備	1,534,873	0.61	2,183,579	0.90	-648,706	-29.71							
交通及運輸設備	4,204,839	1.68	4,178,339	1.71	26,500	0.63							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,669,966	-1.06	-1,994,760	-0.82	-675,206	33.85							
雜項設備	1,654,954	0.66	2,165,005	0.89	-510,051	-23.56							
雜項設備	7,713,371	3.08	7,384,151	3.03	329,220	4.46							
累計折舊-雜項設備	-6,058,417	-2.42	-5,219,146	-2.14	-839,271	16.08							
無形資產	489,361	0.20	684,232	0.28	-194,871	-28.48							
無形資產	489,361	0.20	684,232	0.28	-194,871	-28.48							
合計：	250,788,247	100.00	243,687,529	100.00	7,100,718	2.91	合計：	250,788,247	100.00	243,687,529	100.00	7,100,718	2.91

信託代理與保證資產

1,000,000

信託代理與保證負債

1,000,000

保證品

1,000,000

應付保證品

1,000,000

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—桃園市大溪區田心國民小學

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	489,361	0.20	684,232	0.28	-194,871	-28.48							
合計：	250,788,247	100.00	243,687,529	100.00	7,100,718	2.91	合計：	250,788,247	100.00	243,687,529	100.00	7,100,718	2.91

信託代理與保證資產
保證品 1,000,000

信託代理與保證負債
應付保證品 1,000,000

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—桃園市大溪區田心國民小學
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	113,421,796	100.00	112,869,260	100.00	552,536	0.49
徵收及依法分配收入	2,000	0.00	0	0.00	2,000	0.00
違規罰款收入	2,000	0.00	0	0.00	2,000	0.00
財產收益	16,843,490	14.85	25,699,791	22.77	-8,856,301	-34.46
財產孳息收入	40,106	0.04	15,067	0.01	25,039	166.18
其他財產收入	16,803,384	14.81	25,684,724	22.76	-8,881,340	-34.58
政府撥入收入	96,214,632	84.83	86,408,929	76.56	9,805,703	11.35
公庫撥款收入	93,102,776	82.09	83,689,637	74.15	9,413,139	11.25
政府其他撥入收入	3,111,856	2.74	2,719,292	2.41	392,564	14.44
教學收入	345,315	0.30	755,809	0.67	-410,494	-54.31
學雜費收入	345,315	0.30	755,809	0.67	-410,494	-54.31
其他收入	16,359	0.01	4,731	0.00	11,628	245.78
雜項收入	16,359	0.01	4,731	0.00	11,628	245.78
支出	104,637,781	92.26	96,737,515	85.71	7,900,266	8.17
人事支出	83,727,952	73.82	82,321,996	72.94	1,405,956	1.71
人事支出	83,727,952	73.82	82,321,996	72.94	1,405,956	1.71
業務支出	4,638,482	4.09	3,957,454	3.51	681,028	17.21
業務支出	4,638,482	4.09	3,957,454	3.51	681,028	17.21
折舊、折耗及攤銷	14,344,941	12.65	6,813,163	6.04	7,531,778	110.55
固定資產折舊	14,150,070	12.48	6,618,292	5.86	7,531,778	113.80
無形資產攤銷	194,871	0.17	194,871	0.17	0	0.00
其他支出	1,926,406	1.70	3,644,902	3.23	-1,718,496	-47.15
其他支出	1,926,406	1.70	3,644,902	3.23	-1,718,496	-47.15
本期賸餘(短絀)	8,784,015	7.74	16,131,745	14.29	-7,347,730	-45.55
期初淨資產	229,737,034	202.55	213,605,289	189.25	16,131,745	7.55
解繳公庫						
期末淨資產	238,521,049	210.30	229,737,034	203.54	8,784,015	3.82

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—桃園市大溪區田心國民小學

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)	8,784,015
8002 調整非現金項目	-4,368,683
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,415,332
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	-289,948
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-289,948
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,903,767
8404 減少短期債務及其他負債	-1,588,500
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	315,267
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,440,651
87 期初現金及約當現金	16,997,735
88 期末現金及約當現金	21,438,386

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—桃園市大溪區田心國民小學

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	96,701,132	16,720,664	113,421,796	收入
徵收及依法分配收入	2,000		2,000	徵收及依法分配收入
財產收入	122,826	16,720,664	16,843,490	財產收益
政府撥入收入	96,214,632		96,214,632	政府撥入收入
教學收入	345,315		345,315	教學收入
其他收入	16,359		16,359	其他收入
基金用途	90,582,788	14,054,993	104,637,781	支出
用人費用	83,727,952		83,727,952	人事支出
服務費用	4,199,597	438,885	4,638,482	業務支出
材料及用品費	407,885	-407,885		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	31,000	-31,000		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	289,948	-289,948		
其他	1,926,406	14,344,941	14,344,941	折舊、折耗及攤銷
其他	1,926,406		1,926,406	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,118,344	2,665,671	8,784,015	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,686,680	226,050,354	229,737,034	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,805,024	228,716,025	238,521,049	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數16,720,664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438,885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289,948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。

4. 調整數14,344,941元，係固定資產之折舊、折耗及攤銷。

5. 調整數226,050,354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： 