

冊 號：16-87

機關代號：30113

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

桃園市桃園區青溪國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區青溪國民小學編

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區青溪國民小學

## 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 20 頁
2、收入支出表	第 21 頁至第 21 頁
3、現金流量表	第 22 頁至第 22 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表	第 23 頁至第 23 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	第 24 頁至第 24 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表	第 24 頁至第 25 頁

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區青溪國民小學

## 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 7,249 萬 6,000 元，決算數 1 億 6,949 萬 3,079 元。

111 學年度下學期，預定招收 62 班，實際招收 62 班，預計學生人數 1,656 人，實際學生人數 1,486 人。

112 學年度上學期，預定招收 65 班，實際招收 65 班，預計學生人數 1,526 人，實際學生人數 1,492 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 88 萬 7,000 元，決算數 60 萬 9,487 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 7,113 萬 8,682 元，較預算數 1 億 7,188 萬 3,000 元，減少 74 萬 4,318 元，計減 0.43%。

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 8 萬 8,530 元，較預算數 1 萬元，增加 7 萬 8,530 元，計增 785.30%。

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

2. 利息收入：決算數 19 萬 1,788 元，較預算數 2 萬元，增加 17 萬 1,788 元，計增 858.94%。



# 桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區青溪國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

- (三)籌資活動之淨現金流入 46 萬 7,467 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 1,094 萬 2,091 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,375 萬 1,988 元。
- (六)期末現金及約當現金 3,469 萬 4,079 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	36,646,273	24,709,944	48.31
固定資產	434,815,231	443,284,579	-1.91
無形資產	619,588	1,147,396	-46.00
其他資產	21,159,854	21,159,854	0.00
流動負債	23,685,812	13,253,066	78.72
其他負債	23,283,803	22,816,336	2.05
淨資產	446,271,331	454,232,371	-1.75

### 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 3,469 萬 4,079 元，其中 999 萬 1,206 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 50 萬元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區青溪國民小學  
**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	171,883,000	100.00	171,138,682	100.00	-744,318	-0.43	169,794,747	100.00
45 財產收入	64,000	0.04	353,772	0.21	289,772	452.77	74,356	0.04
451財產處分收入	10,000	0.01	88,530	0.05	78,530	785.30		
454利息收入	20,000	0.01	191,788	0.11	171,788	858.94	59,856	0.04
45Y其他財產收入	34,000	0.02	73,454	0.04	39,454	116.04	14,500	0.01
46 政府撥入收入	170,497,000	99.19	169,431,274	99.00	-1,065,726	-0.63	168,149,563	99.03
462公庫撥款收入	170,497,000	99.19	166,311,139	97.18	-4,185,861	-2.46	165,614,250	97.54
46Y政府其他撥入收入			3,120,135	1.82	3,120,135	0.00	2,535,313	1.49
4S 教學收入	1,312,000	0.76	1,335,400	0.78	23,400	1.78	1,344,600	0.79
4S1學雜費收入	1,312,000	0.76	1,335,400	0.78	23,400	1.78	1,344,600	0.79
4Y 其他收入	10,000	0.01	18,236	0.01	8,236	82.36	226,228	0.13
4YY雜項收入	10,000	0.01	18,236	0.01	8,236	82.36	226,228	0.13
5 基金用途	173,383,000	100.87	170,102,566	99.39	-3,280,434	-1.89	166,346,596	97.97
53 國民教育計畫	172,496,000	100.36	169,493,079	99.04	-3,002,921	-1.74	165,810,951	97.65
5M 建築及設備計畫	887,000	0.52	609,487	0.36	-277,513	-31.29	535,645	0.32
購建固定資產	837,000	0.49	589,487	0.34	-247,513	-29.57	519,927	0.31
其他	50,000	0.03	20,000	0.01	-30,000	-60.00	15,718	0.01
本期賸餘 (短絀)	-1,500,000		1,036,116		2,536,116	-169.07	3,448,151	
期初基金餘額	4,352,000		9,800,396		5,448,396	125.19	6,352,245	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,852,000		10,836,512		7,984,512	279.96	9,800,396	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區青溪國民小學

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	171,883,000	171,138,682	-744,318	-0.43	
45 財產收入	64,000	353,772	289,772	452.77	
451 財產處分收入	10,000	88,530	78,530	785.30	報廢逾期不堪用之財產處分收入超收。
454 利息收入	20,000	191,788	171,788	858.94	各專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	34,000	73,454	39,454	116.04	學校場地出借收入超收。
46 政府撥入收入	170,497,000	169,431,274	-1,065,726	-0.63	
462 公庫撥款收入	170,497,000	166,311,139	-4,185,861	-2.46	
46Y 政府其他撥入收入		3,120,135	3,120,135	0.00	專任輔導教師、增置餘額教師及附幼契進人員未編列預算，教育部部款用人費用撥入收入。
4S 教學收入	1,312,000	1,335,400	23,400	1.78	
4S1 學雜費收入	1,312,000	1,335,400	23,400	1.78	
4Y 其他收入	10,000	18,236	8,236	82.36	
4YY 雜項收入	10,000	18,236	8,236	82.36	資源回收款及帳務清理繳庫等雜項收入超收。

填表說明：



桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區青溪國民小學

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	173,383,000	170,102,566	-3,280,434	-1.89	
53 國民教育計畫	172,496,000	169,493,079	-3,002,921	-1.74	
1 用人費用	162,702,000	160,790,133	-1,911,867	-1.18	
11 正式員額薪資	94,092,000	94,043,415	-48,585	-0.05	
12 聘僱及兼職人員薪資	900,000	2,095,251	1,195,251	132.81	核實支應附幼契進人員薪津及公假派代之代課鐘點費等。
13 超時工作報酬	911,000	1,230,633	319,633	35.09	核實支應不休假加班費。
15 獎金	21,498,000	20,466,733	-1,031,267	-4.80	
16 退休及卹償金	34,279,000	31,986,779	-2,292,221	-6.69	
18 福利費	11,022,000	10,967,322	-54,678	-0.50	
2 服務費用	7,272,000	6,189,314	-1,082,686	-14.89	
21 水電費	2,227,000	1,502,364	-724,636	-32.54	擲節水電費，並另覓其他財源分攤支應。調整容納212工作場所電費轉出27,000元，321辦公(事務)用品轉入27,000元。
22 郵電費	198,000	102,810	-95,190	-48.08	擲節郵資及電話費。
23 旅運費	82,000	20,130	-61,870	-75.45	擲節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	191,059	91,059	91.06	核實支應。
25 修理保養及保固費	1,678,000	1,732,171	54,171	3.23	
27 一般服務費	2,736,000	2,334,876	-401,124	-14.66	核實支應臨時人員薪津。一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員3人及校園安全警衛3人，預算金額2,552,000元，決算金額2,185,117元。
28 專業服務費	152,000	207,504	55,504	36.52	核實支應。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	447,000	936,525	489,525	109.51	
32 用品消耗	447,000	936,525	489,525	109.51	核實支應。調整容納91Y其他轉出463,000元及212工作場所電費轉出27,000元，321辦公(事務)用品轉入490,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	56,000	21,233	-34,767	-62.08	
71 會費	2,000	2,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	34,000	12,000	-22,000	-64.71	擲節支用。
75 競賽及交流活動費	20,000	7,233	-12,767	-63.84	擲節支用。
9 其他	2,019,000	1,555,874	-463,126	-22.94	
91 其他支出	2,019,000	1,555,874	-463,126	-22.94	擲節支用。調整容納91Y其他轉出463,000元，321辦公(事務)用品轉入463,000元。
5M 建築及設備計畫	887,000	609,487	-277,513	-31.29	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區青溪國民小學

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	887,000	609,487	-277,513	-31.29	
51 購建固定資產	837,000	589,487	-247,513	-29.57	擲節支用。
52 購置無形資產	50,000	20,000	-30,000	-60.00	擲節支用。



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>	596,555,584	152,123,609	887,000
非理財目的之長期投資			
土地	305,917,876		
土地改良物			
房屋及建築	209,942,267	97,433,236	
機械及設備	44,540,689	33,038,050	517,000
交通及運輸設備	5,448,844	3,635,934	
雜項設備	29,558,512	18,016,389	320,000
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	1,147,396		50,000
發展中之無形資產			
其他			

- 註：1.機械及設備：增加係因購置教學用平板、筆記型電腦等計4,305,967元；減少係因報廢逾期不堪用之電腦、投影機等計592,246元。
- 2.交通及運輸設備：增加係因撥入教學用平板等計31,800元；減少係因報廢逾期不堪用之擴音機等計46,300元。
- 3.雜項設備：增加係購置碎紙機、教學用積木及櫥櫃等計784,734元；減少係因報廢逾期不堪用之布幕、櫥櫃一批及碎紙機等計615,675元。
- 4.電腦軟體-增加數：購買電腦軟體39,071元；減少係因年底軟體攤銷提列566,879元。

桃園市桃園區青溪國民小學

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	
5,161,572		1,821,100	435,434,819
			305,917,876
			4,076,367
4,305,967		592,246	108,432,664
31,800		46,300	8,992,330
784,734		615,675	1,423,941
			10,048,420
39,071		566,879	619,588

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區青溪國民小學

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		517,000			517,000	375,087	-141,913	
機械及設備		517,000			517,000	375,087	-141,913	
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		320,000			320,000	214,400	-105,600	
雜項設備		320,000			320,000	214,400	-105,600	
購建中固定資產								
合 計		837,000			837,000	589,487	-247,513	



桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區青溪國民小學  
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	456,594,673	456,594,673		
代管-土地	21,159,854	21,159,854		
土地	305,917,876	305,917,876		
房屋及建築	108,432,664	108,432,664		
機械及設備	8,992,330	8,992,330		
交通及運輸設備	1,423,941	1,423,941		
雜項設備	10,048,420	10,048,420		
電腦軟體	619,588	619,588		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區青溪國民小學

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	115	125	10	
職員	113	120	7	112學年度增3班，增加教師5人；本校專任輔導教師2人及增置餘額教師1人未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計3人；另人事主任尚未到任1人，以上計淨增加7人。
工友	2	2	0	
約僱人員	0	3	3	本校學前集中式特教班增1班，增加廚工1人；附幼契進人員(教保員、廚工)未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人，共計增加3人。
合 計	115	125	10	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人及身心障礙臨時人員3人。

本 頁 空 白



桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區青溪國民小學  
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	94,092,000		911,000		21,498,000	34,279,000		11,022,000		161,802,000	900,000	162,702,000
正式人員	94,092,000		911,000		21,498,000	34,279,000		11,015,000		161,795,000		161,795,000
聘僱人員								7,000		7,000		7,000
兼任人員											900,000	900,000
合 計	94,092,000		911,000		21,498,000	34,279,000		11,022,000		161,802,000	900,000	162,702,000

1、本校教育部部款附幼契進人員(教保員及廚工)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。

2、一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員3人及校園安全警衛3人，預算金額2,552,000元，決算金額2,185,117元。

3、獎金說明如下：

(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

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區青溪國民小學  
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
94,043,415	1,071,738	1,230,633		20,466,733	31,986,779		10,967,322		159,766,620	1,023,513	160,790,133
94,043,415		1,230,633		20,362,583	31,986,779		10,967,322		158,590,732		158,590,732
	1,071,738			104,150					1,175,888		1,175,888
										1,023,513	1,023,513
94,043,415	1,071,738	1,230,633		20,466,733	31,986,779		10,967,322		159,766,620	1,023,513	160,790,133

理要點第18、19、20條規定辦理核發，本年度預算編列人數115人，計10,224,000元，執行結果決算94人，計9,200,095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條規定核發，本年度預算編列115人，計11,079,000元，執行結果決算138人，計11,246,638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」核發，本年度預算編列人數17人，計195,000元，執行結果決算2人，計20,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區青溪國民小學

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—桃園市桃園區青溪國民小學

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	162,702,000	160,790,133	-1,911,867	-1.18
11 正式員額薪資	94,092,000	94,043,415	-48,585	-0.05
12 聘僱及兼職人員薪資	900,000	2,095,251	1,195,251	132.81
13 超時工作報酬	911,000	1,230,633	319,633	35.09
15 獎金	21,498,000	20,466,733	-1,031,267	-4.80
16 退休及卹償金	34,279,000	31,986,779	-2,292,221	-6.69
18 福利費	11,022,000	10,967,322	-54,678	-0.50
2 服務費用	7,272,000	6,189,314	-1,082,686	-14.89
21 水電費	2,227,000	1,502,364	-724,636	-32.54
22 郵電費	198,000	102,810	-95,190	-48.08
23 旅運費	82,000	20,130	-61,870	-75.45
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	191,059	91,059	91.06
25 修理保養及保固費	1,678,000	1,732,171	54,171	3.23
27 一般服務費	2,736,000	2,334,876	-401,124	-14.66
28 專業服務費	152,000	207,504	55,504	36.52
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	447,000	936,525	489,525	109.51
32 用品消耗	447,000	936,525	489,525	109.51
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	887,000	609,487	-277,513	-31.29
51 購建固定資產	837,000	589,487	-247,513	-29.57
52 購置無形資產	50,000	20,000	-30,000	-60.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	56,000	21,233	-34,767	-62.08
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	34,000	12,000	-22,000	-64.71
75 競賽及交流活動費	20,000	7,233	-12,767	-63.84
9 其他	2,019,000	1,555,874	-463,126	-22.94
91 其他支出	2,019,000	1,555,874	-463,126	-22.94
合 計	173,383,000	170,102,566	-3,280,434	-1.89

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區青溪國民小學  
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	99,000	98,400	-600	-0.61	
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	2,694,000	2,263,181	-430,819	-15.99	
27D 計時與計件人員酬金	2,552,000	2,185,117	-366,883	-14.38	
282 專技人員酬金	12,000	12,000			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80,000	46,064	-33,936	-42.42	
521 購置電腦軟體	50,000	20,000	-30,000	-60.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區青溪國民小學

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>	493,240,946	100.00	490,301,773	100.00	2,939,173	0.60	<b>負 債</b>	46,969,615	9.52	36,069,402	7.36	10,900,213	30.22
流動資產	36,646,273	7.43	24,709,944	5.04	11,936,329	48.31	流動負債	23,685,812	4.80	13,253,066	2.70	10,432,746	78.72
現金	34,694,079	7.03	23,751,988	4.84	10,942,091	46.07	應付款項	23,685,812	4.80	13,253,066	2.70	10,432,746	78.72
銀行存款	34,694,079	7.03	23,751,988	4.84	10,942,091	46.07	應付代收款	23,685,812	4.80	13,253,066	2.70	10,432,746	78.72
預付款項	1,952,194	0.40	957,956	0.20	994,238	103.79	其他負債	23,283,803	4.72	22,816,336	4.65	467,467	2.05
預付費用	1,952,194	0.40	957,956	0.20	994,238	103.79	什項負債	23,283,803	4.72	22,816,336	4.65	467,467	2.05
固定資產	434,815,231	88.15	443,284,579	90.41	-8,469,348	-1.91	存入保證金	1,919,900	0.39	1,512,650	0.31	407,250	26.92
土地	305,917,876	62.02	305,917,876	62.39	0	0.00	應付代管資產	21,159,854	4.29	21,159,854	4.32	0	0.00
土地	305,917,876	62.02	305,917,876	62.39	0	0.00	暫收及待結轉	204,049	0.04	143,832	0.03	60,217	41.87
房屋建築及設備	108,432,664	21.98	112,509,031	22.95	-4,076,367	-3.62	帳項						
房屋建築及設備	209,942,267	42.56	209,942,267	42.82	0	0.00	<b>淨資產</b>	446,271,331	90.48	454,232,371	92.64	-7,961,040	-1.75
累計折舊-房屋建築及設備	-101,509,603	-20.58	-97,433,236	-19.87	-4,076,367	4.18	淨資產	446,271,331	90.48	454,232,371	92.64	-7,961,040	-1.75
機械及設備	8,992,330	1.82	11,502,639	2.35	-2,510,309	-21.82	淨資產	446,271,331	90.48	454,232,371	92.64	-7,961,040	-1.75
機械及設備	48,254,410	9.78	44,540,689	9.08	3,713,721	8.34	累積餘額	446,271,331	90.48	454,232,371	92.64	-7,961,040	-1.75
累計折舊-機械及設備	-39,262,080	-7.96	-33,038,050	-6.74	-6,224,030	18.84							
交通及運輸設備	1,423,941	0.29	1,812,910	0.37	-388,969	-21.46							
交通及運輸設備	5,434,344	1.10	5,448,844	1.11	-14,500	-0.27							
累計折舊-交通及運輸設備	-4,010,403	-0.81	-3,635,934	-0.74	-374,469	10.30							
雜項設備	10,048,420	2.04	11,542,123	2.35	-1,493,703	-12.94							
雜項設備	29,727,571	6.03	29,558,512	6.03	169,059	0.57							
累計折舊-雜項設備	-19,679,151	-3.99	-18,016,389	-3.67	-1,662,762	9.23							
無形資產	619,588	0.13	1,147,396	0.23	-527,808	-46.00							
無形資產	619,588	0.13	1,147,396	0.23	-527,808	-46.00							
電腦軟體	619,588	0.13	1,147,396	0.23	-527,808	-46.00							
其他資產	21,159,854	4.29	21,159,854	4.32	0	0.00							
什項資產	21,159,854	4.29	21,159,854	4.32	0	0.00							
代管資產	21,159,854	4.29	21,159,854	4.32	0	0.00							
合計：	493,240,946	100.00	490,301,773	100.00	2,939,173	0.60	合計：	493,240,946	100.00	490,301,773	100.00	2,939,173	0.60

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—桃園市桃園區青溪國民小學

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	175,690,767	100.00	185,684,518	100.00	-9,993,751	-5.38
財產收益	4,905,857	2.79	15,964,127	8.60	-11,058,270	-69.27
財產孳息收入	191,788	0.11	59,856	0.03	131,932	220.42
廢舊物品售價收入	88,530	0.05	0	0.00	88,530	0.00
財產交易利益	0	0.00	502,935	0.27	-502,935	-100.00
其他財產收入	4,625,539	2.63	15,401,336	8.29	-10,775,797	-69.97
政府撥入收入	169,431,274	96.44	168,149,563	90.56	1,281,711	0.76
公庫撥款收入	166,311,139	94.66	165,614,250	89.19	696,889	0.42
政府其他撥入收入	3,120,135	1.78	2,535,313	1.37	584,822	23.07
教學收入	1,335,400	0.76	1,344,600	0.72	-9,200	-0.68
學雜費收入	1,335,400	0.76	1,344,600	0.72	-9,200	-0.68
其他收入	18,236	0.01	226,228	0.12	-207,992	-91.94
雜項收入	18,236	0.01	226,228	0.12	-207,992	-91.94
支出	183,651,807	104.53	180,712,262	97.32	2,939,545	1.63
人事支出	160,790,133	91.52	157,763,418	84.96	3,026,715	1.92
人事支出	160,790,133	91.52	157,763,418	84.96	3,026,715	1.92
業務支出	7,147,072	4.07	6,611,899	3.56	535,173	8.09
業務支出	7,147,072	4.07	6,611,899	3.56	535,173	8.09
財產損失	12,409	0.01	217,608	0.12	-205,199	-94.30
財產交易損失	12,409	0.01	217,608	0.12	-205,199	-94.30
折舊、折耗及攤銷	14,146,319	8.05	14,542,241	7.83	-395,922	-2.72
固定資產折舊	13,579,440	7.73	13,107,457	7.06	471,983	3.60
無形資產攤銷	566,879	0.32	1,434,784	0.77	-867,905	-60.49
其他支出	1,555,874	0.89	1,577,096	0.85	-21,222	-1.35
其他支出	1,555,874	0.89	1,577,096	0.85	-21,222	-1.35
本期賸餘(短絀)	-7,961,040	-4.53	4,972,256	2.68	-12,933,296	-260.11
期初淨資產	454,232,371	258.54	449,260,115	241.95	4,972,256	1.11
解繳公庫						
期末淨資產	446,271,331	254.01	454,232,371	244.63	-7,961,040	-1.75

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—桃園市桃園區青溪國民小學

**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)	-7,961,040
8002 調整非現金項目	19,045,151
81 業務活動之淨現金流入(流出)	11,084,111
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	-609,487
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-609,487
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	16,966,846
8404 減少短期債務及其他負債	-16,499,379
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	467,467
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	10,942,091
87 期初現金及約當現金	23,751,988
88 期末現金及約當現金	34,694,079

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—桃園市桃園區青溪國民小學

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	171,138,682	4,552,085	175,690,767	收入
財產收入	353,772	4,552,085	4,905,857	財產收益
政府撥入收入	169,431,274		169,431,274	政府撥入收入
教學收入	1,335,400		1,335,400	教學收入
其他收入	18,236		18,236	其他收入
基金用途	170,102,566	13,549,241	183,651,807	支出
用人費用	160,790,133		160,790,133	人事支出
服務費用	6,189,314	957,758	7,147,072	業務支出
材料及用品費	936,525	-936,525		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	21,233	-21,233		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	609,487	-609,487		
其他	1,555,874		1,555,874	其他支出
其他		12,409	12,409	財產損失
其他		14,146,319	14,146,319	折舊、折耗及攤銷
其他				其他支出
本期賸餘(短絀)	1,036,116	-8,997,156	-7,961,040	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,800,396	444,431,975	454,232,371	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,836,512	435,434,819	446,271,331	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數4,552,085元，係機械及設備、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957,758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12,409元，係機械及設備、交通及運輸設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。  
 4. 調整數609,487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14,146,319元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。  
 6. 調整數444,431,975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—桃園市桃園區青溪國民小學  
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	500,000 500,000

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：