

冊 號：16-147

機關代號：30412

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)

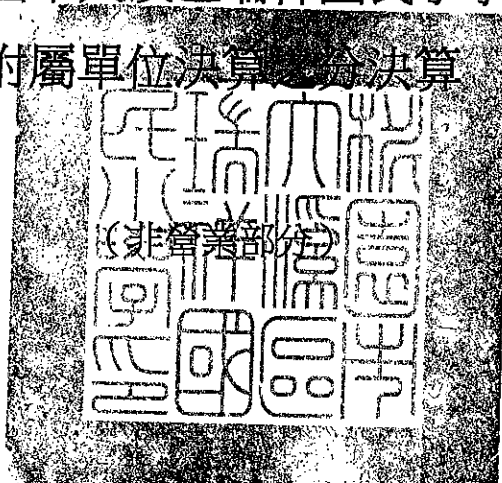
桃園市總決算

桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金

桃園市大溪區瑞祥國民小學

附屬單位決算—分決算



桃園市大溪區瑞祥國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區瑞祥國民小學

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－桃園市大溪區瑞祥國民小學

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 2,158 萬元，決算數 1,993 萬 7,176 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 54 人，實際學生人數 60 人。

112 學年度上學期，預定招收 6 班，實際招收 6 班，預計學生人數 63 人，實際學生人數 67 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 40 萬元，決算數 14 萬 3,054 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 1,806 萬 9,727 元，較預算數 2,078 萬元，減少 271 萬 273 元，計減 13.04%。

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 2,300 元，較預算數 0 元，增加 2,300 元。主要係因：財產處分變賣收入超收。
2. 租金收入：決算數 1 萬 2,500 元，較預算數 1 萬元，增加 2,500 元，計增 25.00%。
主要係因：宿舍租金收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區瑞祥國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

3. 利息收入：決算數 1 萬 3,528 元，較預算數 2,000 元，增加 1 萬 1,528 元，計增 576.40%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1,802 萬 7,781 元，較預算數 2,076 萬 7,000 元，減少 273 萬 9,219 元，計減 13.19%。

主要係因：扣抵 111 年用人費用結餘。

5. 雜項收入：決算數 1 萬 3,618 元，較預算數 1,000 元，增加 1 萬 2,618 元，計增 1,261.80%。

主要係因：資源回收等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2,008 萬 230 元，較預算數 2,198 萬元，減少 189 萬 9,770 元，計減 8.64%。

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 1,993 萬 7,176 元，較預算數 2,158 萬元，減少 164 萬 2,824 元，計減 7.61%。

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 14 萬 3,054 元，較預算數 40 萬元，減少 25 萬 6,946 元，計減 64.24%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 201 萬 503 元，較預算短絀數 120 萬元，增加短絀數 81 萬 503 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 20 萬 501 元。

(二)投資活動之淨現金流出 14 萬 3,054 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 15 萬元。

(四)現金及約當現金之淨增 20 萬 7,447 元。

(五)期初現金及約當現金 853 萬 889 元。

(六)期末現金及約當現金 873 萬 8,336 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－桃園市大溪區瑞祥國民小學

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	8,738,336	8,662,676	0.87
固定資產	30,716,353	32,499,429	-5.49
無形資產	19,887	31,648	-37.16
流動負債	4,154,766	2,218,603	87.27
其他負債	320,000	170,000	88.24
淨資產	34,999,810	38,805,150	-9.81

五、其他：

(1)納入公庫集中支付說明如下：

本基金本年底現金為 873 萬 8,336 元，其中 380 萬 8,693 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。

(2)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—桃園市大溪區瑞祥國民小學

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	20,780,000	100.00	18,069,727	100.00	-2,710,273	-13.04	22,434,949	100.00
45 財產收入	12,000	0.06	28,328	0.16	16,328	136.07	15,413	0.07
451財產處分收入			2,300	0.01	2,300	0.00		
452租金收入	10,000	0.05	12,500	0.07	2,500	25.00	12,000	0.05
454利息收入	2,000	0.01	13,528	0.07	11,528	576.40	3,413	0.02
46 政府撥入收入	20,767,000	99.94	18,027,781	99.77	-2,739,219	-13.19	21,989,268	98.01
462公庫撥款收入	20,767,000	99.94	18,027,781	99.77	-2,739,219	-13.19	21,989,268	98.01
4Y 其他收入	1,000	0.00	13,618	0.08	12,618	1,261.80	430,268	1.92
4YY雜項收入	1,000	0.00	13,618	0.08	12,618	1,261.80	430,268	1.92
5 基金用途	21,980,000	105.77	20,080,230	111.13	-1,899,770	-8.64	19,668,984	87.67
53 國民教育計畫	21,580,000	103.85	19,937,176	110.33	-1,642,824	-7.61	19,427,240	86.59
5M 建築及設備計畫	400,000	1.92	143,054	0.79	-256,946	-64.24	241,744	1.08
購建固定資產	400,000	1.92	143,054	0.79	-256,946	-64.24	241,744	1.08
本期賸餘（短絀）	-1,200,000		-2,010,503		-810,503	67.54	2,765,965	
期初基金餘額	2,308,108		6,274,073		3,965,965	171.83	3,508,108	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,108,108		4,263,570		3,155,462	284.76	6,274,073	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區瑞祥國民小學

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	20,780,000	18,069,727	-2,710,273	-13.04	
45 財產收入	12,000	28,328	16,328	136.07	
451財產處分收入		2,300	2,300	0.00	財產處分變賣收入增加。
452租金收入	10,000	12,500	2,500	25.00	宿舍租金收入增加。
454利息收入	2,000	13,528	11,528	576.40	公庫存款利息收入增加。
46 政府撥入收入	20,767,000	18,027,781	-2,739,219	-13.19	
462公庫撥款收入	20,767,000	18,027,781	-2,739,219	-13.19	公庫撥款收入減少。
4Y 其他收入	1,000	13,618	12,618	1,261.80	
4YY雜項收入	1,000	13,618	12,618	1,261.80	資源回收變賣收入超收及宿舍管理費收入增加。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區瑞祥國民小學

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	21,980,000	20,080,230	-1,899,770	-8.64	
53 國民教育計畫	21,580,000	19,937,176	-1,642,824	-7.61	
1 用人費用	18,285,000	18,212,641	-72,359	-0.40	
11 正式員額薪資	11,220,000	12,096,524	876,524	7.81	
12 聘僱及兼職人員薪資	54,000	34,934	-19,066	-35.31	撙節支用。
13 超時工作報酬	355,000	310,232	-44,768	-12.61	撙節支用。
15 獎金	3,288,000	2,828,290	-459,710	-13.98	覈實支付。
16 退休及卹償金	2,026,000	1,656,276	-369,724	-18.25	覈實支付。
18 福利費	1,342,000	1,286,385	-55,615	-4.14	
2 服務費用	2,092,000	1,298,696	-793,304	-37.92	
21 水電費	237,000	140,914	-96,086	-40.54	撙節支用。
22 郵電費	103,000	95,248	-7,752	-7.53	
23 旅運費	65,000	27,650	-37,350	-57.46	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	36,088	6,088	20.29	覈實支付。
25 修理保養及保固費	892,000	233,432	-658,568	-73.83	撙節支用。
27 一般服務費	639,000	609,624	-29,376	-4.60	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛1人，預算金額492,000元，決算金額502,856元。決算金額大於預算金額，係因校警預算編列金額不足支應契約金額之故。
28 專業服務費	54,000	83,740	29,740	55.07	覈實支付。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	510,000	119,554	-390,446	-76.56	
32 用品消耗	510,000	119,554	-390,446	-76.56	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	35,000	21,141	-13,859	-39.60	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	14,000	14,000			
75 競賽及交流活動費	20,000	6,141	-13,859	-69.30	撙節支用。
9 其他	658,000	285,144	-372,856	-56.67	
91 其他支出	658,000	285,144	-372,856	-56.67	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	400,000	143,054	-256,946	-64.24	
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	400,000	143,054	-256,946	-64.24	
51 購建固定資產	400,000	143,054	-256,946	-64.24	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	56,466,453	23,935,376	400,000
非理財目的之長期投資			
土地	13,017,072		
土地改良物	13,458,364	9,979,777	
房屋及建築	18,768,959	6,988,938	
機械及設備	6,753,273	3,752,192	250,000
交通及運輸設備	721,151	456,030	
雜項設備	3,715,986	2,758,439	150,000
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	31,648		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.機械及設備-增加數:個人電腦168,054元。

2.電腦軟體-減少數:年底軟體攤銷11,761元

桃園市大溪區瑞祥國民小學

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		
168,054		11,761	1,951,130	30,736,240
				13,017,072
			539,252	2,939,335
			256,762	11,523,259
168,054			744,554	2,424,581
			61,006	204,115
			349,556	607,991
		11,761		19,887

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區瑞祥國民小學

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		250,000			250,000	143,054	-106,946	
機械及設備		250,000			250,000	143,054	-106,946	
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		150,000			150,000		-150,000	
雜項設備		150,000			150,000		-150,000	
購建中固定資產								
合 計		400,000			400,000	143,054	-256,946	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區瑞祥國民小學
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	30,736,240	30,736,240		
土地	13,017,072	13,017,072		
土地改良物	2,939,335	2,939,335		
房屋及建築	11,523,259	11,523,259		
機械及設備	2,424,581	2,424,581		
交通及運輸設備	204,115	204,115		
雜項設備	607,991	607,991		
電腦軟體	19,887	19,887		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區瑞祥國民小學

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	14	0	
職員	13	13	0	
工友	1	1	0	
合 計	14	14	0	

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1人。

本 頁 空 白

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	11,220,000		355,000		3,288,000	2,026,000		1,342,000		18,231,000	54,000	18,285,000
正式人員	11,220,000		355,000		3,288,000	2,026,000		1,342,000		18,231,000		18,231,000
兼任人員											54,000	54,000
合 計	11,220,000		355,000		3,288,000	2,026,000		1,342,000		18,231,000	54,000	18,285,000
				</								

(1):一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛1人，預算金額492,000元，決算金額502,856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14人，計1,637,000元，執行結果決算14人，計1,414,568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14人，計1,621,000元，執行結果決算14人，計1,398,722元。(3)其他獎金：服務獎章獎勵金係依據「公務人員領有勳章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」，112年度預算編列1人，計30,000元，執行結果決算1人，計15,000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
12,096,524		310,232		2,828,290	1,656,276		1,286,385		18,177,707	34,934	18,212,641
12,096,524		310,232		2,828,290	1,656,276		1,286,385		18,177,707		18,177,707
										34,934	34,934
12,096,524		310,232		2,828,290	1,656,276		1,286,385		18,177,707	34,934	18,212,641

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區瑞祥國民小學

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－桃園市大溪區瑞祥國民小學

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			21,980,000		20,080,230			-1,899,770	-8.64	
國民教育計畫			21,580,000		19,937,176			-1,642,824	-7.61	
建築及設備計畫			400,000		143,054			-256,946	-64.24	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區瑞祥國民小學

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	18,285,000	18,212,641	-72,359	-0.40
11 正式員額薪資	11,220,000	12,096,524	876,524	7.81
12 聘僱及兼職人員薪資	54,000	34,934	-19,066	-35.31
13 超時工作報酬	355,000	310,232	-44,768	-12.61
15 獎金	3,288,000	2,828,290	-459,710	-13.98
16 退休及卹償金	2,026,000	1,656,276	-369,724	-18.25
18 福利費	1,342,000	1,286,385	-55,615	-4.14
2 服務費用	2,092,000	1,298,696	-793,304	-37.92
21 水電費	237,000	140,914	-96,086	-40.54
22 郵電費	103,000	95,248	-7,752	-7.53
23 旅運費	65,000	27,650	-37,350	-57.46
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	36,088	6,088	20.29
25 修理保養及保固費	892,000	233,432	-658,568	-73.83
27 一般服務費	639,000	609,624	-29,376	-4.60
28 專業服務費	54,000	83,740	29,740	55.07
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	510,000	119,554	-390,446	-76.56
32 用品消耗	510,000	119,554	-390,446	-76.56
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	400,000	143,054	-256,946	-64.24
51 購建固定資產	400,000	143,054	-256,946	-64.24
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	35,000	21,141	-13,859	-39.60
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	14,000	14,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	6,141	-13,859	-69.30
9 其他	658,000	285,144	-372,856	-56.67
91 其他支出	658,000	285,144	-372,856	-56.67
合 計	21,980,000	20,080,230	-1,899,770	-8.64

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區瑞祥國民小學

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	522,000	531,856	9,856	1.89	
27D 計時與計件人員酬金	492,000	502,856	10,856	2.21	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	29,000	-1,000	-3.33	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區瑞祥國民小學

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	39,474,576	100.00	41,193,753	100.00	-1,719,177	-4.17	負 債	4,474,766	11.34	2,388,603	5.80	2,086,163	87.34
流動資產	8,738,336	22.14	8,662,676	21.03	75,660	0.87	流動負債	4,154,766	10.53	2,218,603	5.39	1,936,163	87.27
現金	8,738,336	22.14	8,530,889	20.71	207,447	2.43	應付款項	4,154,766	10.53	2,218,603	5.39	1,936,163	87.27
銀行存款	8,738,336	22.14	8,530,889	20.71	207,447	2.43	應付代收款	4,154,766	10.53	2,218,603	5.39	1,936,163	87.27
預付款項	0	0.00	131,787	0.32	-131,787	-100.00	其他負債	320,000	0.81	170,000	0.41	150,000	88.24
預付費用	0	0.00	131,787	0.32	-131,787	-100.00	什項負債	320,000	0.81	170,000	0.41	150,000	88.24
固定資產	30,716,353	77.81	32,499,429	78.89	-1,783,076	-5.49	存入保證金	320,000	0.81	170,000	0.41	150,000	88.24
土地	13,017,072	32.98	13,017,072	31.60	0	0.00	淨資產	34,999,810	88.66	38,805,150	94.20	-3,805,340	-9.81
土地	13,017,072	32.98	13,017,072	31.60	0	0.00	淨資產	34,999,810	88.66	38,805,150	94.20	-3,805,340	-9.81
土地改良物	2,939,335	7.45	3,478,587	8.44	-539,252	-15.50	淨資產	34,999,810	88.66	38,805,150	94.20	-3,805,340	-9.81
土地改良物	13,458,364	34.09	13,458,364	32.67	0	0.00	累積餘額	34,999,810	88.66	38,805,150	94.20	-3,805,340	-9.81
累計折舊-土地改良物	-10,519,029	-26.65	-9,979,777	-24.23	-539,252	5.40							
房屋建築及設備	11,523,259	29.19	11,780,021	28.60	-256,762	-2.18							
房屋建築及設備	18,768,959	47.55	18,768,959	45.56	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-7,245,700	-18.36	-6,988,938	-16.97	-256,762	3.67							
機械及設備	2,424,581	6.14	3,001,081	7.29	-576,500	-19.21							
機械及設備	6,921,327	17.53	6,753,273	16.39	168,054	2.49							
累計折舊-機械及設備	-4,496,746	-11.39	-3,752,192	-9.11	-744,554	19.84							
交通及運輸設備	204,115	0.52	265,121	0.64	-61,006	-23.01							
交通及運輸設備	721,151	1.83	721,151	1.75	0	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-517,036	-1.31	-456,030	-1.11	-61,006	13.38							
雜項設備	607,991	1.54	957,547	2.32	-349,556	-36.51							
雜項設備	3,715,986	9.41	3,715,986	9.02	0	0.00							
累計折舊-雜項設備	-3,107,995	-7.87	-2,758,439	-6.70	-349,556	12.67							
無形資產	19,887	0.05	31,648	0.08	-11,761	-37.16							
無形資產	19,887	0.05	31,648	0.08	-11,761	-37.16							
合計：	39,474,576	100.00	41,193,753	100.00	-1,719,177	-4.17	合計：	39,474,576	100.00	41,193,753	100.00	-1,719,177	-4.17

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—桃園市大溪區瑞祥國民小學

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	19,887	0.05	31,648	0.08	-11,761	-37.16							
合計：	39,474,576	100.00	41,193,753	100.00	-1,719,177	-4.17	合計：	39,474,576	100.00	41,193,753	100.00	-1,719,177	-4.17

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—桃園市大溪區瑞祥國民小學

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	18,094,727	100.00	24,897,947	100.00	-6,803,220	-27.32
財產收益	53,328	0.29	2,478,411	9.95	-2,425,083	-97.85
財產孳息收入	26,028	0.14	15,413	0.06	10,615	68.87
廢舊物品售價收入	2,300	0.01	0	0.00	2,300	0.00
財產交易利益	25,000	0.14	2,462,998	9.89	-2,437,998	-98.98
政府撥入收入	18,027,781	99.63	21,989,268	88.32	-3,961,487	-18.02
公庫撥款收入	18,027,781	99.63	21,989,268	88.32	-3,961,487	-18.02
其他收入	13,618	0.08	430,268	1.73	-416,650	-96.83
雜項收入	13,618	0.08	430,268	1.73	-416,650	-96.83
支出	21,900,067	121.03	21,848,309	87.75	51,758	0.24
人事支出	18,212,641	100.65	17,913,781	71.95	298,860	1.67
人事支出	18,212,641	100.65	17,913,781	71.95	298,860	1.67
業務支出	1,439,391	7.95	1,288,317	5.17	151,074	11.73
業務支出	1,439,391	7.95	1,288,317	5.17	151,074	11.73
財產損失	0	0.00	15,415	0.06	-15,415	-100.00
財產交易損失	0	0.00	15,415	0.06	-15,415	-100.00
折舊、折耗及攤銷	1,962,891	10.85	2,405,654	9.66	-442,763	-18.41
固定資產折舊	1,951,130	10.78	2,393,893	9.61	-442,763	-18.50
無形資產攤銷	11,761	0.06	11,761	0.05	0	0.00
其他支出	285,144	1.58	225,142	0.90	60,002	26.65
其他支出	285,144	1.58	225,142	0.90	60,002	26.65
本期賸餘（短絀）	-3,805,340	-21.03	3,049,638	12.25	-6,854,978	-224.78
期初淨資產	38,805,150	214.46	35,755,512	143.61	3,049,638	8.53
解繳公庫						
期末淨資產	34,999,810	193.43	38,805,150	155.86	-3,805,340	-9.81

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—桃園市大溪區瑞祥國民小學

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)	-3,805,340
8002 調整非現金項目	4,005,841
81 業務活動之淨現金流入(流出)	200,501
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	-143,054
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-143,054
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	200,000
8404 減少短期債務及其他負債	-50,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	150,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	207,447
87 期初現金及約當現金	8,530,889
88 期末現金及約當現金	8,738,336

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—桃園市大溪區瑞祥國民小學

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	18,069,727	25,000	18,094,727	收入
財產收入	28,328	25,000	53,328	財產收益
政府撥入收入	18,027,781		18,027,781	政府撥入收入
其他收入	13,618		13,618	其他收入
基金用途	20,080,230	1,819,837	21,900,067	支出
用人費用	18,212,641		18,212,641	人事支出
服務費用	1,298,696	140,695	1,439,391	業務支出
材料及用品費	119,554	-119,554		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,141	-21,141		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	143,054	-143,054		
		1,962,891	1,962,891	折舊、折耗及攤銷
其他	285,144		285,144	其他支出
本期賸餘(短絀)	-2,010,503	-1,794,837	-3,805,340	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,274,073	32,531,077	38,805,150	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,263,570	30,736,240	34,999,810	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數25,000元，係機械及設備增加。

2. 調整數140,695元，係預算項目之「材料及用品費」、「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143,054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1,962,891元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

5. 調整數32,531,077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：

香春呂

基金主持人：

張如雲