

冊 號：16-189

機關代號：30712

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

桃園市大園區陳康國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市大園區陳康國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區陳康國民小學
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 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 25 頁至第 25 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區陳康國民小學

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 2,235 萬元，決算數 1,819 萬 7,264 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 38 人，實際學生人數 35 人。

112 學年度上學期，預定招收 6 班，實際招收 5 班，預計學生人數 29 人，實際學生人數 22 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 42 萬 9,000 元，決算數 2 萬 7,902 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 2,135 萬 1,037 元，較預算數 2,215 萬元，減少 79 萬 8,963 元，計減 3.61%。

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 16 元，較預算數 0 元，增加 16 元。
主要係因：廠商違約金收入超收。
2. 利息收入：決算數 1,003 元，較預算數 1,000 元，增加 3 元，計增 0.30 %。
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－桃園市大園區陳康國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

3. 其他財產收入：決算數 3,100 元，較預算數 1 萬元，減少 6,900 元，計減 69.00%。
主要係因：場地開放收入短收。
4. 公庫撥款收入：決算數 2,133 萬 5,989 元，較預算數 2,212 萬 9,000 元，減少 79 萬 3,011 元，計減 3.58%。
主要係因：扣抵 111 年用人費用結餘。
5. 雜項收入：決算數 1 萬 929 元，較預算數 1 萬元，增加 929 元，計增 9.29%。
主要係因：資源回收收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1,822 萬 5,166 元，較預算數 2,277 萬 9,000 元，減少 455 萬 3,834 元，計減 19.99%。

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 1,819 萬 7,264 元，較預算數 2,235 萬元，減少 415 萬 2,736 元，計減 18.58%。
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 2 萬 7,902 元，較預算數 42 萬 9,000 元，減少 40 萬 1,098 元，計減 93.50%。
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 312 萬 5,871 元，較預算短絀數 62 萬 9,000 元，減少短絀數 375 萬 4,871 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 267 萬 1,160 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 2 萬 7,902 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 1 萬元。
- (四)現金及約當現金之淨增 263 萬 3,258 元。
- (五)期初現金及約當現金 642 萬 3,773 元。
- (六)期末現金及約當現金 905 萬 7,031 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－桃園市大園區陳康國民小學

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	9,121,334	6,470,179	40.97
固定資產	15,867,653	17,144,621	-7.45
無形資產	4,036	8,227	-50.94
流動負債	1,899,878	2,364,594	-19.65
其他負債	138,000	148,000	-6.76
淨資產	22,955,145	21,110,433	8.74

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 905 萬 7,031 元，其中 676 萬 5,617 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－桃園市大園區陳康國民小學

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	22,150,000	100.00	21,351,037	100.00	-798,963	-3.61	20,688,206	100.00
41 徵收及依法分配收入			16	0.00	16	0.00		
415 違規罰款收入			16	0.00	16	0.00		
45 財產收入	11,000	0.05	4,103	0.02	-6,897	-62.70	338	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	1,003	0.00	3	0.30	338	0.00
45Y 其他財產收入	10,000	0.05	3,100	0.01	-6,900	-69.00		
46 政府撥入收入	22,129,000	99.91	21,335,989	99.93	-793,011	-3.58	20,648,083	99.81
462 公庫撥款收入	22,129,000	99.91	21,335,989	99.93	-793,011	-3.58	20,648,083	99.81
4Y 其他收入	10,000	0.05	10,929	0.05	929	9.29	39,785	0.19
4YY 雜項收入	10,000	0.05	10,929	0.05	929	9.29	39,785	0.19
5 基金用途	22,779,000	102.84	18,225,166	85.36	-4,553,834	-19.99	19,818,688	95.80
53 國民教育計畫	22,350,000	100.90	18,197,264	85.23	-4,152,736	-18.58	19,691,085	95.18
5M 建築及設備計畫	429,000	1.94	27,902	0.13	-401,098	-93.50	127,603	0.62
購建固定資產	429,000	1.94	27,902	0.13	-401,098	-93.50	127,603	0.62
本期賸餘（短絀）	-629,000		3,125,871		3,754,871	-596.96	869,518	
期初基金餘額	1,088,000		3,957,585		2,869,585	263.75	3,088,067	
解繳公庫								
期末基金餘額	459,000		7,083,456		6,624,456	1,443.24	3,957,585	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區陳康國民小學
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	22,150,000	21,351,037	-798,963	-3.61	
41 徵收及依法分配收入		16	16	0.00	
415 違規罰款收入		16	16	0.00	廠商違約金收入超收。
45 財產收入	11,000	4,103	-6,897	-62.70	
454 利息收入	1,000	1,003	3	0.30	
45Y 其他財產收入	10,000	3,100	-6,900	-69.00	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	22,129,000	21,335,989	-793,011	-3.58	
462 公庫撥款收入	22,129,000	21,335,989	-793,011	-3.58	
4Y 其他收入	10,000	10,929	929	9.29	
4YY 雜項收入	10,000	10,929	929	9.29	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區陳康國民小學

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	22,779,000	18,225,166	-4,553,834	-19.99	
53 國民教育計畫	22,350,000	18,197,264	-4,152,736	-18.58	
1 用人費用	19,698,000	16,838,297	-2,859,703	-14.52	
11 正式員額薪資	11,820,000	9,790,492	-2,029,508	-17.17	覈實支付。
12 聘僱及兼職人員薪資	82,000	55,636	-26,364	-32.15	覈實支付。
13 超時工作報酬	236,000	338,607	102,607	43.48	覈實支付。
15 獎金	2,568,000	2,295,125	-272,875	-10.63	覈實支付。
16 退休及卹償金	3,814,000	3,236,777	-577,223	-15.13	覈實支付。
18 福利費	1,178,000	1,121,660	-56,340	-4.78	
2 服務費用	1,745,000	996,693	-748,307	-42.88	
21 水電費	106,000	6,017	-99,983	-94.32	撙節支用。
22 郵電費	112,000	72,083	-39,917	-35.64	撙節支用。
23 旅運費	72,000	12,905	-59,095	-82.08	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	28,355	8,355	41.78	撙節支用。
25 修理保養及保固費	690,000	238,951	-451,049	-65.37	撙節支用。
26 保險費	5,000	1,411	-3,589	-71.78	撙節支用。
27 一般服務費	598,000	493,651	-104,349	-17.45	撙節支用。一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護警衛1人，預算金額442,000元，決算金額431,981元。
28 專業服務費	70,000	71,320	1,320	1.89	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	392,000	133,910	-258,090	-65.84	
31 使用材料費	2,000	2,211	211	10.55	撙節支用。
32 用品消耗	390,000	131,699	-258,301	-66.23	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	30,000	-10,000	-25.00	
45 雜項設備租金	40,000	30,000	-10,000	-25.00	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	81,000	2,545	-78,455	-96.86	
71 會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	80,000	1,545	-78,455	-98.07	撙節支用。
9 其他	394,000	195,819	-198,181	-50.30	
91 其他支出	394,000	195,819	-198,181	-50.30	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	429,000	27,902	-401,098	-93.50	
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	429,000	27,902	-401,098	-93.50	
51 購建固定資產	429,000	27,902	-401,098	-93.50	撙節支用。

本 頁 空 白

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	57,089,824	39,936,976	429,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	10,853,186	10,726,468	
房屋及建築	29,805,527	17,098,347	
機械及設備	4,928,452	3,424,250	329,000
交通及運輸設備	2,983,251	2,469,431	
雜項設備	8,511,181	6,218,480	100,000
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	8,227		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.(1)房屋及建築-增加數：電力系統改善等改良增值340,926元。(2)機械及設備-增加數：購置個人電腦及無線網路基地台等122,402元。減少數：報廢個人電腦及水塔等422,824元。(3)交通及運輸設備-減少數：報廢電視字幕機、電視放映機及監視系統等961,731元。(4)雜項設備-增加數：購置圖書20,044元。減少數：報廢照相機投影機、圖書及撥出跳高組等4,151,756元。
2.本表預算數為可用預算數：包括以前年度保留數、本年度法定預算數及本年度奉准先行辦理數。

桃園市大園區陳康國民小學

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		
483,372	16,000	5,540,502	-3,775,971	15,871,689
			3,969	122,749
340,926			569,761	12,478,345
122,402		422,824	118,845	1,084,935
		961,731	-835,501	387,590
20,044		4,151,756	-3,633,045	1,794,034

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區陳康國民小學

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		329,000			329,000	27,902	-301,098	
機械及設備		329,000			329,000	27,902	-301,098	
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		100,000			100,000		-100,000	
雜項設備		100,000			100,000		-100,000	
購建中固定資產								
合 計		429,000			429,000	27,902	-401,098	

中華民國112年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區陳康國民小學

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	12	-2	普通班較預算數減少一班致老師減1人。行政人員因退休較預算數減少一人。
職員	13	11	-2	
工友	1	1	0	
合 計	14	12	-2	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護警衛1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區陳康國民小學
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	11,820,000		236,000		2,568,000	3,814,000		1,178,000		19,616,000	82,000	19,698,000
正式人員	11,820,000		236,000		2,568,000	3,814,000		1,178,000		19,616,000		19,616,000
兼任人員											82,000	82,000
合 計	11,820,000		236,000		2,568,000	3,814,000		1,178,000		19,616,000	82,000	19,698,000

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護警衛1人，預算金額442,000元，決算金額431,981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1,221,000元，執行結果決算11人，計1,085,730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1,307,000元，執行結果決算14人，計1,199,395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」規定辦理，本年度預算編列2人，計40,000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
9,790,492		338,607		2,295,125	3,236,777		1,121,660		16,782,661	55,636	16,838,297
9,790,492		338,607		2,295,125	3,236,777		1,121,660		16,782,661		16,782,661
										55,636	55,636
9,790,492		338,607		2,295,125	3,236,777		1,121,660		16,782,661	55,636	16,838,297

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區陳康國民小學

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－桃園市大園區陳康國民小學

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			22,779,000		18,225,166			-4,553,834	-19.99	
國民教育計畫			22,350,000		18,197,264			-4,152,736	-18.58	因覈實支付。
建築及設備計畫			429,000		27,902			-401,098	-93.50	因覈實支付。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區陳康國民小學
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	19,698,000	16,838,297	-2,859,703	-14.52
11 正式員額薪資	11,820,000	9,790,492	-2,029,508	-17.17
12 聘僱及兼職人員薪資	82,000	55,636	-26,364	-32.15
13 超時工作報酬	236,000	338,607	102,607	43.48
15 獎金	2,568,000	2,295,125	-272,875	-10.63
16 退休及卹償金	3,814,000	3,236,777	-577,223	-15.13
18 福利費	1,178,000	1,121,660	-56,340	-4.78
2 服務費用	1,745,000	996,693	-748,307	-42.88
21 水電費	106,000	6,017	-99,983	-94.32
22 郵電費	112,000	72,083	-39,917	-35.64
23 旅運費	72,000	12,905	-59,095	-82.08
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	28,355	8,355	41.78
25 修理保養及保固費	690,000	238,951	-451,049	-65.37
26 保險費	5,000	1,411	-3,589	-71.78
27 一般服務費	598,000	493,651	-104,349	-17.45
28 專業服務費	70,000	71,320	1,320	1.89
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	392,000	133,910	-258,090	-65.84
31 使用材料費	2,000	2,211	211	10.55
32 用品消耗	390,000	131,699	-258,301	-66.23
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	30,000	-10,000	-25.00
45 雜項設備租金	40,000	30,000	-10,000	-25.00
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	429,000	27,902	-401,098	-93.50
51 購建固定資產	429,000	27,902	-401,098	-93.50
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	81,000	2,545	-78,455	-96.86
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	80,000	1,545	-78,455	-98.07
9 其他	394,000	195,819	-198,181	-50.30
91 其他支出	394,000	195,819	-198,181	-50.30
合 計	22,779,000	18,225,166	-4,553,834	-19.99

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	482,000	452,801	-29,199	-6.06	
27D 計時與計件人員酬金	442,000	431,981	-10,019	-2.27	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40,000	20,820	-19,180	-47.95	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區陳康國民小學
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	24,993,023	100.00	23,623,027	100.00	1,369,996	5.80	負 債	2,037,878	8.15	2,512,594	10.64	-474,716	-18.89
流動資產	9,121,334	36.50	6,470,179	27.39	2,651,155	40.97	流動負債	1,899,878	7.60	2,364,594	10.01	-464,716	-19.65
現金	9,057,031	36.24	6,423,773	27.19	2,633,258	40.99	應付款項	1,899,878	7.60	2,364,594	10.01	-464,716	-19.65
銀行存款	9,057,031	36.24	6,423,773	27.19	2,633,258	40.99	應付代收款	1,899,878	7.60	2,364,594	10.01	-464,716	-19.65
預付款項	64,303	0.26	46,406	0.20	17,897	38.57	其他負債	138,000	0.55	148,000	0.63	-10,000	-6.76
預付費用	64,303	0.26	46,406	0.20	17,897	38.57	什項負債	138,000	0.55	148,000	0.63	-10,000	-6.76
固定資產	15,867,653	63.49	17,144,621	72.58	-1,276,968	-7.45	存入保證金	138,000	0.55	148,000	0.63	-10,000	-6.76
土地改良物	122,749	0.49	126,718	0.54	-3,969	-3.13	淨資產	22,955,145	91.85	21,110,433	89.36	1,844,712	8.74
土地改良物	10,853,186	43.42	10,853,186	45.94	0	0.00	淨資產	22,955,145	91.85	21,110,433	89.36	1,844,712	8.74
累計折舊-土地改良物	-10,730,437	-42.93	-10,726,468	-45.41	-3,969	0.04	淨資產	22,955,145	91.85	21,110,433	89.36	1,844,712	8.74
房屋建築及設備	12,478,345	49.93	12,707,180	53.79	-228,835	-1.80	累積餘額	22,955,145	91.85	21,110,433	89.36	1,844,712	8.74
房屋建築及設備	30,146,453	120.62	29,805,527	126.17	340,926	1.14							
累計折舊-房屋建築及設備	-17,668,108	-70.69	-17,098,347	-72.38	-569,761	3.33							
機械及設備	1,084,935	4.34	1,504,202	6.37	-419,267	-27.87							
機械及設備	4,628,030	18.52	4,928,452	20.86	-300,422	-6.10							
累計折舊-機械及設備	-3,543,095	-14.18	-3,424,250	-14.50	-118,845	3.47							
交通及運輸設備	387,590	1.55	513,820	2.18	-126,230	-24.57							
交通及運輸設備	2,021,520	8.09	2,983,251	12.63	-961,731	-32.24							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,633,930	-6.54	-2,469,431	-10.45	835,501	-33.83							
雜項設備	1,794,034	7.18	2,292,701	9.71	-498,667	-21.75							
雜項設備	4,379,469	17.52	8,511,181	36.03	-4,131,712	-48.54							
累計折舊-雜項設備	-2,585,435	-10.34	-6,218,480	-26.32	3,633,045	-58.42							
無形資產	4,036	0.02	8,227	0.03	-4,191	-50.94							
無形資產	4,036	0.02	8,227	0.03	-4,191	-50.94							
電腦軟體	4,036	0.02	8,227	0.03	-4,191	-50.94							
合計：	24,993,023	100.00	23,623,027	100.00	1,369,996	5.80	合計：	24,993,023	100.00	23,623,027	100.00	1,369,996	5.80

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—桃園市大園區陳康國民小學
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	21,806,507	100.00	31,719,888	100.00	-9,913,381	-31.25
徵收及依法分配收入	16	0.00	0	0.00	16	0.00
違規罰款收入	16	0.00	0	0.00	16	0.00
財產收益	459,573	2.11	11,032,020	34.78	-10,572,447	-95.83
財產孳息收入	1,003	0.00	338	0.00	665	196.75
其他財產收入	458,570	2.10	11,031,682	34.78	-10,573,112	-95.84
政府撥入收入	21,335,989	97.84	20,648,083	65.10	687,906	3.33
公庫撥款收入	21,335,989	97.84	20,648,083	65.10	687,906	3.33
其他收入	10,929	0.05	39,785	0.13	-28,856	-72.53
雜項收入	10,929	0.05	39,785	0.13	-28,856	-72.53
支出	19,961,795	91.54	29,218,492	92.11	-9,256,697	-31.68
人事支出	16,838,297	77.22	18,027,798	56.83	-1,189,501	-6.60
人事支出	16,838,297	77.22	18,027,798	56.83	-1,189,501	-6.60
業務支出	1,163,148	5.33	1,453,750	4.58	-290,602	-19.99
業務支出	1,163,148	5.33	1,453,750	4.58	-290,602	-19.99
財產損失	55,718	0.26	7,239,869	22.82	-7,184,151	-99.23
財產交易損失	55,718	0.26	7,239,869	22.82	-7,184,151	-99.23
折舊、折耗及攤銷	1,708,813	7.84	2,287,538	7.21	-578,725	-25.30
固定資產折舊	1,704,972	7.82	2,283,697	7.20	-578,725	-25.34
無形資產攤銷	3,841	0.02	3,841	0.01	0	0.00
其他支出	195,819	0.90	209,537	0.66	-13,718	-6.55
其他支出	195,819	0.90	209,537	0.66	-13,718	-6.55
本期賸餘（短絀）	1,844,712	8.46	2,501,396	7.89	-656,684	-26.25
期初淨資產	21,110,433	96.81	18,609,037	58.67	2,501,396	13.44
解繳公庫						
期末淨資產	22,955,145	105.27	21,110,433	66.55	1,844,712	8.74

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－桃園市大園區陳康國民小學

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)	1,844,712
8002 調整非現金項目	826,448
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,671,160
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	-27,902
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-27,902
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	90,000
8404 減少短期債務及其他負債	-100,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-10,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,633,258
87 期初現金及約當現金	6,423,773
88 期末現金及約當現金	9,057,031

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—桃園市大園區陳康國民小學

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	21,351,037	455,470	21,806,507	收入
徵收及依法分配收入	16		16	徵收及依法分配收入
財產收入	4,103	455,470	459,573	財產收益
政府撥入收入	21,335,989		21,335,989	政府撥入收入
其他收入	10,929		10,929	其他收入
基金用途	18,225,166	1,736,629	19,961,795	支出
用人費用	16,838,297		16,838,297	人事支出
服務費用	996,693	166,455	1,163,148	業務支出
材料及用品費	133,910	-133,910		
租金、償債、利息及相關手續費	30,000	-30,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,545	-2,545		
		55,718	55,718	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	27,902	-27,902		
		1,708,813	1,708,813	折舊、折耗及攤銷
其他	195,819		195,819	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,125,871	-1,281,159	1,844,712	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,957,585	17,152,848	21,110,433	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,083,456	15,871,689	22,955,145	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數455,470元，係房屋及建築、機械及設備、雜項設備等資產增加。

2. 調整數166,455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」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55,718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27,902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1,708,813元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數17,152,848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：

會計室張殿筠
主任

基金主持人：

陳康國民小學許志賢
校長