

冊 號：16-227

機關代號：31011

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

桃園市龍潭區三坑國民小學

附屬單位決算之分決算



桃園市龍潭區三坑國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區三坑國民小學

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－桃園市龍潭區三坑國民小學

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 3,292 萬 5,000 元，決算數 2,940 萬 9,782 元。

111 學年度下學期，預定招收 8 班，實際招收 8 班，預計學生人數 137 人，實際學生人數 108 人。

112 學年度上學期，預定招收 8 班，實際招收 8 班，預計學生人數 140 人，實際學生人數 108 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 25 萬元，決算數 24 萬 3,692 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 2,908 萬 1,385 元，較預算數 3,258 萬 5,000 元，減少 350 萬 3,615 元，計減 10.75%。

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 1,870 元，較預算數 0 元，增加 1,870 元。
主要係因：財產處分變賣收入超收。
2. 利息收入：決算數 1 萬 1,840 元，較預算數 1,000 元，增加 1 萬 840 元，計增 1,084.00%。
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－桃園市龍潭區三坑國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

3. 公庫撥款收入：決算數 2,745 萬 4,169 元，較預算數 3,170 萬 8,000 元，減少 425 萬 3,831 元，計減 13.42%。
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 121 萬 4,299 元，較預算數 0 元，增加 121 萬 4,299 元。
主要係因：幼兒園教保員及廚工未編列預算，以教育部部款支應。
5. 學雜費收入：決算數 39 萬 6,705 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 47 萬 8,295 元，計減 54.66%。
主要係因：幼兒園學雜費收入短收。
6. 雜項收入：決算數 2,502 元，較預算數 1,000 元，增加 1,502 元，計增 150.20%。
主要係因：貨物稅退稅等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2,965 萬 3,474 元，較預算數 3,317 萬 5,000 元，減少 352 萬 1,526 元，計減 10.61%。

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 2,940 萬 9,782 元，較預算數 3,292 萬 5,000 元，減少 351 萬 5,218 元，計減 10.68%。
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 24 萬 3,692 元，較預算數 25 萬元，減少 6,308 元，計減 2.52%。
主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 57 萬 2,089 元，較預算短絀數 59 萬元，減少短絀數 1 萬 7,911 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 150 萬 2,596 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 24 萬 3,692 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 1 萬 312 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 126 萬 9,216 元。
- (五)期初現金及約當現金 840 萬 5,833 元。
- (六)期末現金及約當現金 967 萬 5,049 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區三坑國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

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	9,675,049	8,577,417	12.80
固定資產	59,168,842	59,942,404	-1.29
無形資產	2,444	8,925	-72.62
其他資產	1,870,500	1,870,500	0
流動負債	4,008,563	2,349,154	70.64
其他負債	2,061,312	2,051,000	0.50
淨資產	64,646,960	65,999,092	-2.05

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 967 萬 5,049 元，其中 510 萬 3,690 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—桃園市龍潭區三坑國民小學

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	32,585,000	100.00	29,081,385	100.00	-3,503,615	-10.75	32,814,422	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	13,710	0.05	12,710	1,271.00	8,823	0.03
451財產處分收入			1,870	0.01	1,870	0.00	4,985	0.02
454利息收入	1,000	0.00	11,840	0.04	10,840	1,084.00	3,838	0.01
46 政府撥入收入	31,708,000	97.31	28,668,468	98.58	-3,039,532	-9.59	31,848,699	97.06
462公庫撥款收入	31,708,000	97.31	27,454,169	94.40	-4,253,831	-13.42	31,397,515	95.68
46Y政府其他撥入收入			1,214,299	4.18	1,214,299	0.00	451,184	1.37
4S 教學收入	875,000	2.69	396,705	1.36	-478,295	-54.66	429,300	1.31
4S1學雜費收入	875,000	2.69	396,705	1.36	-478,295	-54.66	429,300	1.31
4Y 其他收入	1,000	0.00	2,502	0.01	1,502	150.20	527,600	1.61
4YY雜項收入	1,000	0.00	2,502	0.01	1,502	150.20	527,600	1.61
5 基金用途	33,175,000	101.81	29,653,474	101.97	-3,521,526	-10.61	29,118,140	88.74
53 國民教育計畫	32,925,000	101.04	29,409,782	101.13	-3,515,218	-10.68	28,818,894	87.82
5M 建築及設備計畫	250,000	0.77	243,692	0.84	-6,308	-2.52	299,246	0.91
購建固定資產	250,000	0.77	243,692	0.84	-6,308	-2.52	299,246	0.91
本期賸餘 (短絀)	-590,000		-572,089		17,911	-3.04	3,696,282	
期初基金餘額	1,701,000		6,047,763		4,346,763	255.54	2,351,481	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,111,000		5,475,674		4,364,674	392.86	6,047,763	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區三坑國民小學

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	32,585,000	29,081,385	-3,503,615	-10.75	
45 財產收入	1,000	13,710	12,710	1,271.00	
451財產處分收入		1,870	1,870	0.00	財產處分收入增加。
454利息收入	1,000	11,840	10,840	1,084.00	公庫存款利息收入增加。
46 政府撥入收入	31,708,000	28,668,468	-3,039,532	-9.59	
462公庫撥款收入	31,708,000	27,454,169	-4,253,831	-13.42	公庫撥款收入減少。
46Y政府其他撥入收入		1,214,299	1,214,299	0.00	附幼契進人員教保員及廚工未編列預算，以教育部款支應。
4S 教學收入	875,000	396,705	-478,295	-54.66	
4S1學雜費收入	875,000	396,705	-478,295	-54.66	幼兒園學雜費收入減少。
4Y 其他收入	1,000	2,502	1,502	150.20	
4YY雜項收入	1,000	2,502	1,502	150.20	貨物稅退稅等收入增加。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區三坑國民小學

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	33,175,000	29,653,474	-3,521,526	-10.61	
53 國民教育計畫	32,925,000	29,409,782	-3,515,218	-10.68	
1 用人費用	29,616,000	26,931,434	-2,684,566	-9.06	
11 正式員額薪資	17,388,000	16,044,765	-1,343,235	-7.73	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,011,000	1,060,869	49,869	4.93	
13 超時工作報酬	554,000	473,799	-80,201	-14.48	撙節支用。
15 獎金	4,775,000	3,915,279	-859,721	-18.00	撙節支用。
16 退休及卹償金	3,780,000	3,456,082	-323,918	-8.57	
18 福利費	2,108,000	1,980,640	-127,360	-6.04	
2 服務費用	2,460,000	2,065,124	-394,876	-16.05	
21 水電費	431,000	333,056	-97,944	-22.72	撙節支用。
22 郵電費	120,000	29,136	-90,864	-75.72	撙節支用。
23 旅運費	45,000	25,052	-19,948	-44.33	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	42,000	63,708	21,708	51.69	覈實支付。
25 修理保養及保固費	596,000	437,047	-158,953	-26.67	撙節支用。
26 保險費	2,000	2,766	766	38.30	覈實支付。
27 一般服務費	1,022,000	1,029,264	7,264	0.71	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額867,000元，決算金額874,264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	130,000	73,095	-56,905	-43.77	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	228,000	105,522	-122,478	-53.72	
32 用品消耗	228,000	105,522	-122,478	-53.72	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	72,000	66,000	-6,000	-8.33	
45 雜項設備租金	72,000	66,000	-6,000	-8.33	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
71 會費	1,000	1,000			
73 分擔	2,000		-2,000	-100.00	撙節支出。
9 其他	546,000	240,702	-305,298	-55.92	
91 其他支出	546,000	240,702	-305,298	-55.92	撙節支出。
5M 建築及設備計畫	250,000	243,692	-6,308	-2.52	
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	250,000	243,692	-6,308	-2.52	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區三坑國民小學
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	%	
51 購建固定資產	250,000	243,692	-6,308	-2.52	調整容納: 514購置機械及設備轉出138,000元，516購置雜項設備轉出10,000元，513擴充改良房屋建築及設備轉入148,000元。

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	96,522,230	36,570,901	250,000
非理財目的之長期投資			
土地	33,536,738		
土地改良物	7,376,084	6,859,760	
房屋及建築	34,606,973	13,970,666	148,000
機械及設備	12,275,974	9,286,548	102,000
交通及運輸設備	1,807,750	1,621,577	
雜項設備	6,909,786	4,832,350	
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	8,925		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.房屋及建築:增加數:稻香樓四樓鋁窗改善工程等147,580元。
 2.機械及設備:增加數:網路儲存伺服器等1,219,135元，減少數:報廢個人電腦222,336元。
 3.交通及運輸設備:增加數:割草機等66,780元。
 4.雜項設備:增加數:照相機20,767元，減少數:報廢投影機等258,360元。
 5.年底軟體攤銷提列6,481元。

桃園市龍潭區三坑國民小學

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		
1,454,262		487,177	1,747,128	59,171,286
				33,536,738
			103,480	412,844
147,580			608,170	20,175,717
1,219,135		222,336	707,642	3,278,583
66,780			43,536	209,417
20,767		258,360	284,300	1,555,543
		6,481		2,444

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區三坑國民小學

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				148,000	148,000	147,580	-420	
房屋及建築				148,000	148,000	147,580	-420	
購建中固定資產								
機械及設備		240,000		-138,000	102,000	96,112	-5,888	
機械及設備		240,000		-138,000	102,000	96,112	-5,888	
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		10,000		-10,000	0			
雜項設備		10,000		-10,000	0			
購建中固定資產								
合 計		250,000			250,000	243,692	-6,308	

中華民國112年12月31日

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	61,041,786	61,041,786		
代管-土地	1,870,500	1,870,500		
土地	33,536,738	33,536,738		
土地改良物	412,844	412,844		
房屋及建築	20,175,717	20,175,717		
機械及設備	3,278,583	3,278,583		
交通及運輸設備	209,417	209,417		
雜項設備	1,555,543	1,555,543		
電腦軟體	2,444	2,444		

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區三坑國民小學

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	21	19	-2	
職員	18	17	-1	原候用校長1人，112.8.1改派至他校。
工友	1	0	-1	工友已退休。
約僱人員	2	2	0	
合 計	21	19	-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警衛2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區三坑國民小學
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	17,388,000	936,000	554,000		4,775,000	3,780,000		2,108,000		29,541,000	75,000	29,616,000
正式人員	17,388,000		554,000		4,648,000	3,780,000		2,107,000		28,477,000		28,477,000
聘僱人員		936,000			127,000			1,000		1,064,000		1,064,000
兼任人員											75,000	75,000
合 計	17,388,000	936,000	554,000		4,775,000	3,780,000		2,108,000		29,541,000	75,000	29,616,000
								</				

註: (1):一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額867,000元，決算金額874,264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21人，計2,439,000元，執行結果決算19人，計2,107,110元。(2)年終工作獎金係依據行政院111年11月16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21人，計2,321,000元，執行結果決算19人，計1,808,169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15,000元，執行結果0人，決算數0元。

用人費用彙計表(右半頁)

單位：新臺幣元

16-227-15

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區三坑國民小學

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—桃園市龍潭區三坑國民小學

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			33,175,000		29,653,474			-3,521,526	-10.61	撙節支用。
國民教育計畫			32,925,000		29,409,782			-3,515,218	-10.68	
建築及設備計畫			250,000		243,692			-6,308	-2.52	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區三坑國民小學

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	29,616,000	26,931,434	-2,684,566	-9.06
11 正式員額薪資	17,388,000	16,044,765	-1,343,235	-7.73
12 聘僱及兼職人員薪資	1,011,000	1,060,869	49,869	4.93
13 超時工作報酬	554,000	473,799	-80,201	-14.48
15 獎金	4,775,000	3,915,279	-859,721	-18.00
16 退休及卹償金	3,780,000	3,456,082	-323,918	-8.57
18 福利費	2,108,000	1,980,640	-127,360	-6.04
2 服務費用	2,460,000	2,065,124	-394,876	-16.05
21 水電費	431,000	333,056	-97,944	-22.72
22 郵電費	120,000	29,136	-90,864	-75.72
23 旅運費	45,000	25,052	-19,948	-44.33
24 印刷裝訂與廣告費	42,000	63,708	21,708	51.69
25 修理保養及保固費	596,000	437,047	-158,953	-26.67
26 保險費	2,000	2,766	766	38.30
27 一般服務費	1,022,000	1,029,264	7,264	0.71
28 專業服務費	130,000	73,095	-56,905	-43.77
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	228,000	105,522	-122,478	-53.72
32 用品消耗	228,000	105,522	-122,478	-53.72
4 租金、償債、利息及相關手續費	72,000	66,000	-6,000	-8.33
45 雜項設備租金	72,000	66,000	-6,000	-8.33
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	250,000	243,692	-6,308	-2.52
51 購建固定資產	250,000	243,692	-6,308	-2.52
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
73 分攤	2,000	0	-2,000	-100.00
9 其他	546,000	240,702	-305,298	-55.92
91 其他支出	546,000	240,702	-305,298	-55.92
合 計	33,175,000	29,653,474	-3,521,526	-10.61

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區三坑國民小學

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	897,000	881,264	-15,736	-1.75	
27D 計時與計件人員酬金	867,000	874,264	7,264	0.84	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	7,000	-23,000	-76.67	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區三坑國民小學
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	70,716,835	100.00	70,399,246	100.00	317,589	0.45	負 債	6,069,875	8.58	4,400,154	6.25	1,669,721	37.95
流動資產	9,675,049	13.68	8,577,417	12.18	1,097,632	12.80	流動負債	4,008,563	5.67	2,349,154	3.34	1,659,409	70.64
現金	9,675,049	13.68	8,405,833	11.94	1,269,216	15.10	應付款項	4,008,563	5.67	2,349,154	3.34	1,659,409	70.64
銀行存款	9,675,049	13.68	8,405,833	11.94	1,269,216	15.10	應付代收款	4,008,563	5.67	2,349,154	3.34	1,659,409	70.64
預付款項	0	0.00	171,584	0.24	-171,584	-100.00	其他負債	2,061,312	2.91	2,051,000	2.91	10,312	0.50
預付費用	0	0.00	171,584	0.24	-171,584	-100.00	什項負債	2,061,312	2.91	2,051,000	2.91	10,312	0.50
固定資產	59,168,842	83.67	59,942,404	85.15	-773,562	-1.29	存入保證金	118,500	0.17	180,500	0.26	-62,000	-34.35
土地	33,536,738	47.42	33,536,738	47.64	0	0.00	應付代管資產	1,870,500	2.65	1,870,500	2.66	0	0.00
土地	33,536,738	47.42	33,536,738	47.64	0	0.00	暫收及待結轉帳項	72,312	0.10	0	0.00	72,312	0.00
土地改良物	412,844	0.58	516,324	0.73	-103,480	-20.04							
土地改良物	7,376,084	10.43	7,376,084	10.48	0	0.00	淨資產	64,646,960	91.42	65,999,092	93.75	-1,352,132	-2.05
累計折舊-土地改良物	-6,963,240	-9.85	-6,859,760	-9.74	-103,480	1.51	淨資產	64,646,960	91.42	65,999,092	93.75	-1,352,132	-2.05
房屋建築及設備	20,175,717	28.53	20,636,307	29.31	-460,590	-2.23	淨資產	64,646,960	91.42	65,999,092	93.75	-1,352,132	-2.05
房屋建築及設備	34,754,553	49.15	34,606,973	49.16	147,580	0.43	累積餘額	64,646,960	91.42	65,999,092	93.75	-1,352,132	-2.05
累計折舊-房屋建築及設備	-14,578,836	-20.62	-13,970,666	-19.84	-608,170	4.35							
機械及設備	3,278,583	4.64	2,989,426	4.25	289,157	9.67							
機械及設備	13,272,773	18.77	12,275,974	17.44	996,799	8.12							
累計折舊-機械及設備	-9,994,190	-14.13	-9,286,548	-13.19	-707,642	7.62							
交通及運輸設備	209,417	0.30	186,173	0.26	23,244	12.49							
交通及運輸設備	1,874,530	2.65	1,807,750	2.57	66,780	3.69							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,665,113	-2.35	-1,621,577	-2.30	-43,536	2.68							
雜項設備	1,555,543	2.20	2,077,436	2.95	-521,893	-25.12							
雜項設備	6,672,193	9.44	6,909,786	9.82	-237,593	-3.44							
累計折舊-雜項設備	-5,116,650	-7.24	-4,832,350	-6.86	-284,300	5.88							
無形資產	2,444	0.00	8,925	0.01	-6,481	-72.62							
無形資產	2,444	0.00	8,925	0.01	-6,481	-72.62							
合計：	70,716,835	100.00	70,399,246	100.00	317,589	0.45	合計：	70,716,835	100.00	70,399,246	100.00	317,589	0.45

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。

平衡表

單位：新臺幣元

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—桃園市龍潭區三坑國民小學

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	30,291,955	100.00	34,894,954	100.00	-4,602,999	-13.19
財產收益	1,224,280	4.04	2,089,355	5.99	-865,075	-41.40
財產孳息收入	11,840	0.04	3,838	0.01	8,002	208.49
廢舊物品售價收入	1,870	0.01	4,985	0.01	-3,115	-62.49
財產交易利益	1,210,570	4.00	2,080,532	5.96	-869,962	-41.81
政府撥入收入	28,668,468	94.64	31,848,699	91.27	-3,180,231	-9.99
公庫撥款收入	27,454,169	90.63	31,397,515	89.98	-3,943,346	-12.56
政府其他撥入收入	1,214,299	4.01	451,184	1.29	763,115	169.14
教學收入	396,705	1.31	429,300	1.23	-32,595	-7.59
學雜費收入	396,705	1.31	429,300	1.23	-32,595	-7.59
其他收入	2,502	0.01	527,600	1.51	-525,098	-99.53
雜項收入	2,502	0.01	527,600	1.51	-525,098	-99.53
支出	31,644,087	104.46	31,238,094	89.52	405,993	1.30
人事支出	26,931,434	88.91	26,444,326	75.78	487,108	1.84
人事支出	26,931,434	88.91	26,444,326	75.78	487,108	1.84
業務支出	2,237,646	7.39	2,089,431	5.99	148,215	7.09
業務支出	2,237,646	7.39	2,089,431	5.99	148,215	7.09
財產損失	6,187	0.02	132,547	0.38	-126,360	-95.33
財產交易損失	6,187	0.02	132,547	0.38	-126,360	-95.33
折舊、折耗及攤銷	2,228,118	7.36	2,286,653	6.55	-58,535	-2.56
固定資產折舊	2,221,637	7.33	2,279,644	6.53	-58,007	-2.54
無形資產攤銷	6,481	0.02	7,009	0.02	-528	-7.53
其他支出	240,702	0.79	285,137	0.82	-44,435	-15.58
其他支出	240,702	0.79	285,137	0.82	-44,435	-15.58
本期賸餘（短絀）	-1,352,132	-4.46	3,656,860	10.48	-5,008,992	-136.98
期初淨資產	65,999,092	217.88	62,342,232	178.66	3,656,860	5.87
解繳公庫						
期末淨資產	64,646,960	213.41	65,999,092	189.14	-1,352,132	-2.05

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—桃園市龍潭區三坑國民小學

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)	-1,352,132
8002 調整非現金項目	2,854,728
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,502,596
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	-243,692
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-243,692
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	102,312
8404 減少短期債務及其他負債	-92,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	10,312
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,269,216
87 期初現金及約當現金	8,405,833
88 期末現金及約當現金	9,675,049

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—桃園市龍潭區三坑國民小學

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	29,081,385	1,210,570	30,291,955	收入
財產收入	13,710	1,210,570	1,224,280	財產收益
政府撥入收入	28,668,468		28,668,468	政府撥入收入
教學收入	396,705		396,705	教學收入
其他收入	2,502		2,502	其他收入
基金用途	29,653,474	1,990,613	31,644,087	支出
用人費用	26,931,434		26,931,434	人事支出
服務費用	2,065,124	172,522	2,237,646	業務支出
材料及用品費	105,522	-105,522		
租金、償債、利息及相關手續費	66,000	-66,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		6,187	6,187	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	243,692	-243,692		
		2,228,118	2,228,118	折舊、折耗及攤銷
其他	240,702		240,702	其他支出
本期賸餘(短絀)	-572,089	-780,043	-1,352,132	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,047,763	59,951,329	65,999,092	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,475,674	59,171,286	64,646,960	期末淨資產

註：1. 調整數1,210,570元，係機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備等固定資產增加。

2. 調整數172,522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6,187元，係報廢機械及設備、雜項設備等固定資產財產交易損失。

4. 調整數243,692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2,228,118元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數59,951,329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 呂春香

基金主持人：

三坑國民小學 校長 蘇金連