

冊 號：16-178

機關代號：30701

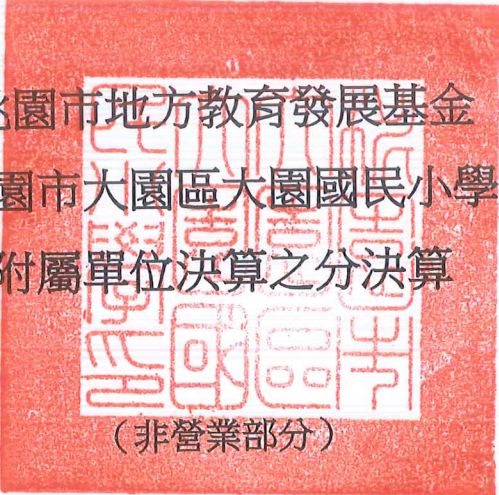
中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 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
桃園市大園區大園國民小學
附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

A red square seal with white text is positioned behind the text. The text inside the seal, read from top to bottom, is: 桃園市地方教育發展基金, 桃園市大園區大園國民小學, 附屬單位決算之分決算, (非營業部分).

桃園市大園區大園國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區大園國民小學
111 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－桃園市大園區大園國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 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 8,376 萬 5,000 元，決算數 1 億 8,676 萬 1,237 元。

110 學年度下學期，預定招收 67 班，實際招收 68 班，預計學生人數 1,662 人，實際學生人數 1,654 人。

111 學年度上學期，預定招收 70 班，實際招收 70 班，預計學生人數 1,694 人，實際學生人數 1,699 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 100 萬 1,000 元，決算數 95 萬 7,758 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 8,814 萬 1,823 元，較預算數 1 億 8,089 萬 6,000 元，增加 724 萬 5,823 元，計增 4.01%。

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 萬 5,940 元，較預算數 1 萬元，增加 1 萬 5,940 元，計增 159.40%。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 2,850 元，較預算數 3,000 元，減少 150 元，計減 5.00%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區大園國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

3. 其他財產收入：決算數 9 萬 3,300 元，較預算數 10 萬元，減少 6,700 元，計減 6.70%。

主要係因：場地開放收入短收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 8,584 萬 7,297 元，較預算數 1 億 8,077 萬 3,000 元，增加 507 萬 4,297 元，計增 2.81%。

主要係因：增撥本年度增班用人費用不足。

5. 政府其他撥入收入：決算數 190 萬 4,940 元，較預算數 0 元，增加 190 萬 4,940 元。

主要係因：專任輔導教師及提高國小教員額未編列預算，以教育部部款支應。

6. 雜項收入：決算數 26 萬 7,496 元，較預算數 1 萬元，增加 25 萬 7,496 元，計增 2,574.96%。

主要係因：資源回收款及收回以前年度支出等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 8,771 萬 8,995 元，較預算數 1 億 8,476 萬 6,000 元，增加 295 萬 2,995 元，計增 1.60%。

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 億 8,676 萬 1,237 元，較預算數 1 億 8,376 萬 5,000 元，增加 299 萬 6,237 元，計增 1.63%。

主要係因：本年度增班用人費用。

2. 建築及設備計畫：決算數 95 萬 7,758 元，較預算數 100 萬 1,000 元，減少 4 萬 3,242 元，計減 4.32%。

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 42 萬 2,828 元，較預算短絀數 387 萬元，減少短絀數 429 萬 2,828 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 231 萬 2,755 元。

(二)投資活動之淨現金流出 95 萬 7,758 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 64 萬 3,219 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 71 萬 1,778 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區大園國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

(五)期初現金及約當現金 2,785 萬 6,192 元。

(六)期末現金及約當現金 2,856 萬 7,970 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	29,319,599	29,711,079	-1.32%
固定資產	548,962,703	543,793,019	0.95%
無形資產	2,751,833	3,481,606	-20.96%
其他資產	5,000	5,000	0%
流動負債	18,362,780	18,533,869	-0.92%
其他負債	711,318	1,354,537	-47.49%
淨資產	561,965,037	557,102,298	0.87%

五、其他：

本年度無補辦決算，另併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(111 年 11 月 25 日府主基字第 1110331372 號)，核准 111 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 907 萬 3,064 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區大園國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 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	180,896,000	100.00	188,141,823	100.00	7,245,823	4.01	177,591,171	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	12,936	0.01
415違規罰款收入							12,936	0.01
45 財產收入	113,000	0.06	122,090	0.06	9,090	8.04	202,572	0.11
451財產處分收入	10,000	0.01	25,940	0.01	15,940	159.40	5,840	0.00
454利息收入	3,000	0.00	2,850	0.00	-150	-5.00	1,157	0.00
45Y其他財產收入	100,000	0.06	93,300	0.05	-6,700	-6.70	195,575	0.11
46 政府撥入收入	180,773,000	99.93	187,752,237	99.79	6,979,237	3.86	177,353,047	99.87
462公庫撥款收入	180,773,000	99.93	185,847,297	98.78	5,074,297	2.81	175,053,525	98.57
46Y政府其他撥入收入			1,904,940	1.01	1,904,940	0.00	2,299,522	1.29
4Y 其他收入	10,000	0.01	267,496	0.14	257,496	2,574.96	22,616	0.01
4YY雜項收入	10,000	0.01	267,496	0.14	257,496	2,574.96	22,616	0.01
5 基金用途	184,766,000	102.14	187,718,995	99.78	2,952,995	1.60	178,831,854	100.70
53 國民教育計畫	183,765,000	101.59	186,761,237	99.27	2,996,237	1.63	177,257,376	99.81
5M 建築及設備計畫	1,001,000	0.55	957,758	0.51	-43,242	-4.32	1,574,478	0.89
購建固定資產	1,001,000	0.55	957,758	0.51	-43,242	-4.32	1,574,478	0.89
本期賸餘 (短絀)	-3,870,000		422,828		4,292,828	-110.93	-1,240,683	
期初基金餘額	7,068,000		9,827,673		2,759,673	39.04	11,068,356	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,198,000		10,250,501		7,052,501	220.53	9,827,673	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區大園國民小學
基金來源明細表
 中華民國 111 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	180,896,000	188,141,823	7,245,823	4.01	
45 財產收入	113,000	122,090	9,090	8.04	
451財產處分收入	10,000	25,940	15,940	159.40	財產報廢收入超收。
454利息收入	3,000	2,850	-150	-5.00	
45Y其他財產收入	100,000	93,300	-6,700	-6.70	
46 政府撥入收入	180,773,000	187,752,237	6,979,237	3.86	
462公庫撥款收入	180,773,000	185,847,297	5,074,297	2.81	
46Y政府其他撥入收入		1,904,940	1,904,940	0.00	教育部撥補專任輔導教師及提高國小教師員額薪資。
4Y 其他收入	10,000	267,496	257,496	2,574.96	
4YY雜項收入	10,000	267,496	257,496	2,574.96	資源回收收入等超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區大園國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 111 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	184,766,000	187,718,995	2,952,995	1.60	
53 國民教育計畫	183,765,000	186,761,237	2,996,237	1.63	
1 用人費用	170,346,000	176,987,885	6,641,885	3.90	
11 正式員額薪資	109,728,000	111,273,509	1,545,509	1.41	
12 聘僱及兼職人員薪資	895,000	847,283	-47,717	-5.33	
13 超時工作報酬	1,005,000	1,370,446	365,446	36.36	覈實支付。
15 獎金	21,947,000	25,639,044	3,692,044	16.82	覈實支付。
16 退休及卹償金	24,675,000	24,671,305	-3,695	-0.01	
18 福利費	12,096,000	13,186,298	1,090,298	9.01	
2 服務費用	6,855,000	5,391,797	-1,463,203	-21.35	
21 水電費	827,000	60,780	-766,220	-92.65	撙節支用。
22 郵電費	252,000	96,175	-155,825	-61.84	撙節支用。
23 旅運費	132,000	114,590	-17,410	-13.19	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	210,000	213,503	3,503	1.67	
25 修理保養及保固費	2,288,000	2,160,600	-127,400	-5.57	
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	2,789,000	2,527,879	-261,121	-9.36	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員1人，預算金額325,000元，決算金額276,134元；校園安全警衛3人，預算金額1,215,000元，決算金額1,134,427元；法規管用身障臨時人員2人，預算金額810,000元，決算金額745,945元；校園安全維護費-臨時人員未休假加班費，預算金額60,000元，決算金額29,627元。
28 專業服務費	248,000	119,870	-128,130	-51.67	撙節支用。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	2,455,000	1,335,896	-1,119,104	-45.58	
31 使用材料費	100,000	22,104	-77,896	-77.90	撙節支用。
32 用品消耗	2,355,000	1,313,792	-1,041,208	-44.21	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	329,000	230,776	-98,224	-29.86	
71 會費	5,000	4,000	-1,000	-20.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	124,000	104,000	-20,000	-16.13	撙節支用。
75 競賽及交流活動費	200,000	122,776	-77,224	-38.61	撙節支用。
9 其他	3,780,000	2,814,883	-965,117	-25.53	
91 其他支出	3,780,000	2,814,883	-965,117	-25.53	撙節支用。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區大園國民小學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	1,001,000	957,758	-43,242	-4.32	因513擴充改良房屋建築及設備及516購置雜項設備不足支應。故調整容納514購置機械及設備轉出342,000元，分別轉入513擴充改良房屋建築及設備100,000元及516購置雜項設備242,000元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,001,000	957,758	-43,242	-4.32	
51 購建固定資產	1,001,000	957,758	-43,242	-4.32	

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	689,156,755	141,882,130	1,001,000
非理財目的之長期投資			
土地	414,334,768		
土地改良物	4,925,200	4,863,065	
房屋及建築	198,384,494	80,699,346	100,000
機械及設備	32,223,038	25,512,813	659,000
交通及運輸設備	7,832,119	6,727,935	
雜項設備	27,975,530	24,078,971	242,000
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	3,481,606		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.(1)土地-減少數：土地重估減值4,602,066元。

(2)房屋及建築-增加數：桃園市中小學電力系統改善工程(第37群)發包工程費、第四棟廁所美化工程、會議室裝修工程、活動中心無障礙坡道改善工程、噪音防制工程-第五棟通廊2、3樓隔音玻璃工程、第二棟校舍風雨通廊修繕工程及情境教室走廊隔音窗工程等5,630,905元。

(3)機械及設備-增加數：購置86吋觸控螢幕、監視器室外轉換器連接埠、電腦、Macbook Air、防潮箱、10T監控硬碟及雷射印表機、第五棟受信總機、紫外線燈箱、送風機、(撥入)校園地震預警系統1臺、iPad 9th 64G及雷射切割機等8,777,026元。減少數：42型高畫質液晶顯示器、個人電腦及短焦互動投影機、飛行館水電線路配置工程、電子白板、個人電腦、數位照相機等8,704,550元。

(4)交通及運輸設備-增加數：(撥入)桃園市數位學習推動計畫-11台充電車、綜合擴大機、音響設備及行動充電車等616,095元。減少數：音響設備、電視字幕機367,628元。

(5)雜項設備-增加數：購置三輪發球機及撥入打擊、投手護網架、魏氏兒童智力量表第5版、工作檯面、室內消防水帶箱、雙開門鋼木書櫃組、科學教育硬體採購、校長室牆面櫃整修、會議室玻璃抽屜展示桌及置物櫃、無障礙社福馬桶組、美化用窗簾、冷暖氣機、凱比Kebbi Air S機器人、頒獎台、會議室用飲水機等3,228,701元。

(6)電腦軟體-減少數：無形資產攤銷729,773元。

桃園市大園區大園國民小學

產明細表

111 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		
18,252,727		14,404,017	-591,201	551,714,536
		4,602,066		409,732,702
			12,883	49,252
5,630,905			3,731,770	119,584,283
8,777,026		8,704,550	-5,742,392	12,525,093
616,095		367,628	-32,014	1,384,665
3,228,701			1,438,552	5,686,708
		729,773		2,751,833

註：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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區大園國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國111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				100,000	100,000	99,540	-460	
房屋及建築				100,000	100,000	99,540	-460	
購建中固定資產								
機械及設備		1,001,000		-342,000	659,000	617,459	-41,541	
機械及設備		1,001,000		-342,000	659,000	617,459	-41,541	
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				242,000	242,000	240,759	-1,241	
雜項設備				242,000	242,000	240,759	-1,241	
購建中固定資產								
合 計		1,001,000			1,001,000	957,758	-43,242	

註：原法定預算合計數1,001,000元及提前於上年度先行辦理之數額0元。

中華民國111年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區大園國民小學
員工人數彙計表
 中華民國 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	121	128	7	預算數與決算數差異7人，係：1.班級數增加3班，增加5位教師。特教班教師1名尚未補實。2.本校專任輔導教師、提高國小教師員額編制人員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計3人。
職員	120	127	7	
工友	1	1	0	
合 計	121	128	7	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員1人，校園安全警衛3人及法規晉用身障臨時人員2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區大園國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 111年 度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數										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	109,728,000		1,005,000		21,947,000	24,675,000		12,096,000		169,451,000	895,000	170,346,000
正式人員	109,728,000		1,005,000		21,947,000	24,675,000		12,096,000		169,451,000		169,451,000
兼任人員											895,000	895,000
合 計	109,728,000		1,005,000		21,947,000	24,675,000		12,096,000		169,451,000	895,000	170,346,000

備註：

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員1人，預算金額325,000元，決算金額276,134元；校園安全警衛3人，預算金額1,215,000元，決算金額女元；法規晉用身障臨時人員2人，預算金額810,000元，決算金額745,945元；校園安全維護費-臨時人員未休假加班費，預算金額60,000元，決算金額29,627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條規定辦理核發，111年度預算編列121人，計10,433,000元，執行結果決算104人，計12,272,632元。

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 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
111,273,509		1,370,446		25,639,044	24,671,305		13,186,298		176,140,602	847,283	176,987,885
111,273,509		1,370,446		25,639,044	24,671,305		13,186,298		176,140,602	847,283	176,140,602
										847,283	847,283
111,273,509		1,370,446		25,639,044	24,671,305		13,186,298		176,140,602	847,283	176,987,885

(2)年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十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，111年度預算編列121人，計11,399,000元，執行結果決算138人，計13,301,412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」規定核發，111年度預算編列10人，計115,000元，執行結果決算5人，計65,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區大園國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111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。

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 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			184,766,000		187,718,995			2,952,995	1.60	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			183,765,000		186,761,237			2,996,237	1.63	
建築及設備計畫			1,001,000		957,758			-43,242	-4.32	

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區大園國民小學
各項費用彙計表
中華民國111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	170,346,000	176,987,885	6,641,885	3.90
11 正式員額薪資	109,728,000	111,273,509	1,545,509	1.41
12 聘僱及兼職人員薪資	895,000	847,283	-47,717	-5.33
13 超時工作報酬	1,005,000	1,370,446	365,446	36.36
15 獎金	21,947,000	25,639,044	3,692,044	16.82
16 退休及卹償金	24,675,000	24,671,305	-3,695	-0.01
18 福利費	12,096,000	13,186,298	1,090,298	9.01
2 服務費用	6,855,000	5,391,797	-1,463,203	-21.35
21 水電費	827,000	60,780	-766,220	-92.65
22 郵電費	252,000	96,175	-155,825	-61.84
23 旅運費	132,000	114,590	-17,410	-13.19
24 印刷裝訂與廣告費	210,000	213,503	3,503	1.67
25 修理保養及保固費	2,288,000	2,160,600	-127,400	-5.57
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	2,789,000	2,527,879	-261,121	-9.36
28 專業服務費	248,000	119,870	-128,130	-51.67
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	2,455,000	1,335,896	-1,119,104	-45.58
31 使用材料費	100,000	22,104	-77,896	-77.90
32 用品消耗	2,355,000	1,313,792	-1,041,208	-44.21
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,001,000	957,758	-43,242	-4.32
51 購建固定資產	1,001,000	957,758	-43,242	-4.32
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	329,000	230,776	-98,224	-29.86
71 會費	5,000	4,000	-1,000	-20.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	124,000	104,000	-20,000	-16.13
75 競賽及交流活動費	200,000	122,776	-77,224	-38.61
9 其他	3,780,000	2,814,883	-965,117	-25.53
91 其他支出	3,780,000	2,814,883	-965,117	-25.53
合 計	184,766,000	187,718,995	2,952,995	1.60

中華民國 111 年度

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—

平衡

中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	581,039,135	100.00	576,990,704	100.00	4,048,431	0.70
流動資產	29,319,599	5.05	29,711,079	5.15	-391,480	-1.32
現金	28,567,970	4.92	27,856,192	4.83	711,778	2.56
銀行存款	28,567,970	4.92	27,856,192	4.83	711,778	2.56
預付款項	751,629	0.13	1,854,887	0.32	-1,103,258	-59.48
預付費用	751,629	0.13	1,854,887	0.32	-1,103,258	-59.48
固定資產	548,962,703	94.48	543,793,019	94.25	5,169,684	0.95
土地	409,732,702	70.52	414,334,768	71.81	-4,602,066	-1.11
土地	409,732,702	70.52	414,334,768	71.81	-4,602,066	-1.11
土地改良物	49,252	0.01	62,135	0.01	-12,883	-20.73
土地改良物	4,925,200	0.85	4,925,200	0.85	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-4,875,948	-0.84	-4,863,065	-0.84	-12,883	0.26
房屋建築及設備	119,584,283	20.58	117,685,148	20.40	1,899,135	1.61
房屋建築及設備	204,015,399	35.11	198,384,494	34.38	5,630,905	2.84
累計折舊-房屋建築及設備	-84,431,116	-14.53	-80,699,346	-13.99	-3,731,770	4.62
機械及設備	12,525,093	2.16	6,710,225	1.16	5,814,868	86.66
機械及設備	32,295,514	5.56	32,223,038	5.58	72,476	0.22
累計折舊-機械及設備	-19,770,421	-3.40	-25,512,813	-4.42	5,742,392	-22.51
交通及運輸設備	1,384,665	0.24	1,104,184	0.19	280,481	25.40
交通及運輸設備	8,080,586	1.39	7,832,119	1.36	248,467	3.17
累計折舊-交通及運輸設備	-6,695,921	-1.15	-6,727,935	-1.17	32,014	-0.48
雜項設備	5,686,708	0.98	3,896,559	0.68	1,790,149	45.94
雜項設備	31,204,231	5.37	27,975,530	4.85	3,228,701	11.54
累計折舊-雜項設備	-25,517,523	-4.39	-24,078,971	-4.17	-1,438,552	5.97
無形資產	2,751,833	0.47	3,481,606	0.60	-729,773	-20.96
無形資產	2,751,833	0.47	3,481,606	0.60	-729,773	-20.96
電腦軟體	2,751,833	0.47	3,481,606	0.60	-729,773	-20.96
其他資產	5,000	0.00	5,000	0.00	0	0.00
什項資產	5,000	0.00	5,000	0.00	0	0.00
存出保證金	5,000	0.00	5,000	0.00	0	0.00
合 計	581,039,135	100.00	576,990,704	100.00	4,048,431	0.70

信託代理與保證資產 1,540,000

保管品 640,000

保證品 900,000

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。

桃園市大園區大園國民小學

表

年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	19,074,098	3.28	19,888,406	3.45	-814,308	-4.09
流動負債	18,362,780	3.16	18,533,869	3.21	-171,089	-0.92
應付款項	18,362,780	3.16	18,533,869	3.21	-171,089	-0.92
應付代收款	18,362,780	3.16	18,533,869	3.21	-171,089	-0.92
其他負債	711,318	0.12	1,354,537	0.23	-643,219	-47.49
什項負債	711,318	0.12	1,354,537	0.23	-643,219	-47.49
存入保證金	707,010	0.12	1,212,010	0.21	-505,000	-41.67
暫收及待結轉帳項	4,308	0.00	142,527	0.02	-138,219	-96.98
淨資產	561,965,037	96.72	557,102,298	96.55	4,862,739	0.87
淨資產	561,965,037	96.72	557,102,298	96.55	4,862,739	0.87
淨資產	561,965,037	96.72	557,102,298	96.55	4,862,739	0.87
累積餘額	561,965,037	96.72	557,102,298	96.55	4,862,739	0.87
合 計	581,039,135	100.00	576,990,704	100.00	4,048,431	0.70

信託代理與保證負債 1,540,000

應付保管品 640,000

應付保證品 900,000

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區大園國民小學

收入支出表

中華民國111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	205,436,792	100.00	183,809,716	100.00	21,627,076	11.77
徵收及依法分配收入	0	0.00	12,936	0.01	-12,936	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	12,936	0.01	-12,936	-100.00
財產收益	17,417,059	8.48	6,420,967	3.49	10,996,092	171.25
財產孳息收入	2,850	0.00	1,157	0.00	1,693	146.33
廢舊物品售價收入	25,940	0.01	5,840	0.00	20,100	344.18
財產交易利益	97,089	0.05	358,374	0.19	-261,285	-72.91
其他財產收入	17,291,180	8.42	6,055,596	3.29	11,235,584	185.54
政府撥入收入	187,752,237	91.39	177,353,047	96.49	10,399,190	5.86
公庫撥款收入	185,847,297	90.46	175,053,525	95.24	10,793,772	6.17
政府其他撥入收入	1,904,940	0.93	2,299,522	1.25	-394,582	-17.16
其他收入	267,496	0.13	22,766	0.01	244,730	,074.98
受贈收入	0	0.00	150	0.00	-150	-100.00
雜項收入	267,496	0.13	22,616	0.01	244,880	,082.77
支出	200,574,053	97.63	185,447,774	100.89	15,126,279	8.16
人事支出	176,987,885	86.15	168,453,386	91.65	8,534,499	5.07
人事支出	176,987,885	86.15	168,453,386	91.65	8,534,499	5.07
業務支出	6,958,469	3.39	6,010,620	3.27	947,849	15.77
業務支出	6,958,469	3.39	6,010,620	3.27	947,849	15.77
財產損失	90,744	0.04	187,613	0.10	-96,869	-51.63
財產交易損失	90,744	0.04	187,613	0.10	-96,869	-51.63
折舊、折耗及攤銷	9,120,006	4.44	8,002,785	4.35	1,117,221	13.96
固定資產折舊	8,390,233	4.08	7,219,276	3.93	1,170,957	16.22
無形資產攤銷	729,773	0.36	783,509	0.43	-53,736	-6.86
其他支出	7,416,949	3.61	2,793,370	1.52	4,623,579	165.52
其他支出	7,416,949	3.61	2,793,370	1.52	4,623,579	165.52
本期賸餘（短絀）	4,862,739	2.37	-1,638,058	-0.89	6,500,797	0.43
期初淨資產	557,102,298	271.18	558,740,356	303.98	-1,638,058	-0.11
解繳公庫						
期末淨資產	561,965,037	273.55	557,102,298	303.09	4,862,739	0.32

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—桃園市大園區大園國民小學

現金流量表

中華民國111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)	4,862,739
8002 調整非現金項目	-2,549,984
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,312,755
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	5,000
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-962,758
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-957,758
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	14,364,827
8404 減少短期債務及其他負債	-15,008,046
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-643,219
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	711,778
87 期初現金及約當現金	27,856,192
88 期末現金及約當現金	28,567,970

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—桃園市大園區大園國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 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	188,141,823	17,294,969	205,436,792	收入
財產收入	122,090	17,294,969	17,417,059	財產收益
政府撥入收入	187,752,237		187,752,237	政府撥入收入
其他收入	267,496		267,496	其他收入
基金用途	187,718,995	12,855,058	200,574,053	支出
用人費用	176,987,885		176,987,885	人事支出
服務費用	5,391,797	1,566,672	6,958,469	業務支出
材料及用品費	1,335,896	-1,335,896		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	230,776	-230,776		
		90,744	90,744	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	957,758	-957,758		
		9,120,006	9,120,006	折舊、折耗及攤銷
其他	2,814,883	4,602,066	7,416,949	其他支出
本期賸餘(短絀)	422,828	4,439,911	4,862,739	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,827,673	547,274,625	557,102,298	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,250,501	551,714,536	561,965,037	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數17,294,969元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等資產增加。

說明：因5,531,365+8,159,567+616,095+2,987,942=17,294,969，故基金來源調整數17,294,969元，其文字表達為該四項資產項目。

2. 調整數1,566,672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4,692,810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957,758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9,120,006元，係固定資產和無形資產折舊及攤銷。

6. 調整數547,274,625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—桃園市大園區大園國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			9,073,064
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	9,073,064

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國111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：

