

冊 號：16-187

機關代號：30710

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

桃園市大園區埔心國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市大園區埔心國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區埔心
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－桃園市大園區埔心國民小學

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 5,377 萬 6,000 元，決算數 5,691 萬 2,348 元。

110 學年度下學期，預定招收 17 班，實際招收 16 班，預計學生人數 301 人，實際學生人數 288 人。

111 學年度上學期，預定招收 17 班，實際招收 18 班，預計學生人數 335 人，實際學生人數 319 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 76 萬 3,000 元，決算數 53 萬 8,138 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 5,763 萬 2,986 元，較預算數 5,193 萬 9,000 元，增加 569 萬 3,986 元，計增 10.96%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 1,606 元，較預算數 4,000 元，減少 2,394 元，計減 59.85%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。
2. 其他財產收入：決算數 55,040 元，較預算數 5 萬元，增加 5,040 元，計增 10.08%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區埔心國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

主要係因：場地開放收入超收。

3. 公庫撥款收入：決算數 5,461 萬 5,155 元，較預算數 5,131 萬 1,000 元，增加 330 萬 4,155 元，計增 6.44%。

主要係因：111 年用人費用不足撥補數。

4. 政府其他撥入收入：決算數 257 萬 6,953 元，較預算數 0 元，增加 257 萬 6,953 元。

主要係因：充實行政人力及契進人員未編列預算，以教育部部款支應。

5. 學雜費收入：決算數 37 萬 3,901 元，較預算數 55 萬 4,000 元，減少 18 萬 99 元，計減 32.51%。

主要係因：學雜費收入短收。

6. 雜項收入：決算數 1 萬 331 元，較預算數 2 萬元，減少 9,669 元，計減 48.35%。

主要係因：資源回收收入及收回以前年度用人費用等收入減收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 5,745 萬 486 元，較預算數 5,453 萬 9,000 元，增加 291 萬 1,486 元，計增 5.34%。

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 5,691 萬 2,348 元，較預算數 5,377 萬 6,000 元，增加 313 萬 6,348 元，計增 5.83%。

主要係因：用人費用等增加。

2. 建築及設備計畫：決算數 53 萬 8,138 元，較預算數 76 萬 3,000 元，減少 22 萬 4,862 元，計減 29.47%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 18 萬 2,500 元，較預算短絀數 260 萬元，減少短絀數 278 萬 2,500 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 330 萬 4,211 元。

(二)投資活動之淨現金流出 53 萬 8,138 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 28 萬 2,389 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 248 萬 3,684 元。

(五)期初現金及約當現金 1,385 萬 8,611 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區埔心國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

(六)期末現金及約當現金 1,634 萬 2,295 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	16,751,682	14,690,127	14.03
固定資產	101,065,460	76,995,290	31.26
無形資產	12,639	16,480	-23.31
流動負債	9,201,833	7,040,389	30.70
其他負債	1,855,374	2,137,763	-13.21
淨資產	106,772,574	82,523,745	29.38

五、其他：

本年度無補辦預算資料，另併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(111.11.25 府主基字第 1110331372 號函)，核准 111 年度正式編制員額用人費用不足額(含約僱代理護理師等薪津)，金額 763 萬 7,229 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學
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	51,939,000	100.00	57,632,986	100.00	5,693,986	10.96	51,971,799	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	32	0.00
415 違規罰款收入							32	0.00
45 財產收入	54,000	0.10	56,646	0.10	2,646	4.90	88,026	0.17
451 財產處分收入							33,000	0.06
454 利息收入	4,000	0.01	1,606	0.00	-2,394	-59.85	526	0.00
45Y 其他財產收入	50,000	0.10	55,040	0.10	5,040	10.08	54,500	0.10
46 政府撥入收入	51,311,000	98.79	57,192,108	99.24	5,881,108	11.46	51,517,245	99.13
462 公庫撥款收入	51,311,000	98.79	54,615,155	94.76	3,304,155	6.44	50,054,208	96.31
46Y 政府其他撥入收入			2,576,953	4.47	2,576,953	0.00	1,463,037	2.82
4S 教學收入	554,000	1.07	373,901	0.65	-180,099	-32.51	327,861	0.63
4S1 學雜費收入	554,000	1.07	373,901	0.65	-180,099	-32.51	327,861	0.63
4Y 其他收入	20,000	0.04	10,331	0.02	-9,669	-48.35	38,635	0.07
4YY 雜項收入	20,000	0.04	10,331	0.02	-9,669	-48.35	38,635	0.07
5 基金用途	54,539,000	105.01	57,450,486	99.68	2,911,486	5.34	53,957,235	103.82
53 國民教育計畫	53,776,000	103.54	56,912,348	98.75	3,136,348	5.83	53,649,999	103.23
5M 建築及設備計畫	763,000	1.47	538,138	0.93	-224,862	-29.47	307,236	0.59
購建固定資產	763,000	1.47	538,138	0.93	-224,862	-29.47	307,236	0.59
本期賸餘 (短絀)	-2,600,000		182,500		2,782,500	-107.02	-1,985,436	
期初基金餘額	6,097,000		5,511,975		-585,025	-9.60	7,497,411	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,497,000		5,694,475		2,197,475	62.84	5,511,975	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學

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	51,939,000	57,632,986	5,693,986	10.96	
45 財產收入	54,000	56,646	2,646	4.90	
454利息收入	4,000	1,606	-2,394	-59.85	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y其他財產收入	50,000	55,040	5,040	10.08	
46 政府撥入收入	51,311,000	57,192,108	5,881,108	11.46	
462公庫撥款收入	51,311,000	54,615,155	3,304,155	6.44	
46Y政府其他撥入收入		2,576,953	2,576,953	0.00	教育部撥補充實行政人力約僱人員及契進人員薪資。
4S 教學收入	554,000	373,901	-180,099	-32.51	
4S1學雜費收入	554,000	373,901	-180,099	-32.51	幼兒園學雜費短收。
4Y 其他收入	20,000	10,331	-9,669	-48.35	
4YY雜項收入	20,000	10,331	-9,669	-48.35	資源回收收入短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學

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	54,539,000	57,450,486	2,911,486	5.34	
53 國民教育計畫	53,776,000	56,912,348	3,136,348	5.83	
1 用人費用	46,979,000	51,907,189	4,928,189	10.49	
11 正式員額薪資	29,736,000	30,952,866	1,216,866	4.09	
12 聘僱及兼職人員薪資	643,000	2,550,020	1,907,020	296.58	係教育部撥補充實行政人力人員等薪資。覈實支付。
13 超時工作報酬	619,000	948,156	329,156	53.18	覈實支付。
15 獎金	5,770,000	7,026,459	1,256,459	21.78	覈實支付。
16 退休及卹償金	6,699,000	6,459,136	-239,864	-3.58	
18 福利費	3,512,000	3,970,552	458,552	13.06	覈實支付。
2 服務費用	3,963,000	3,276,072	-686,928	-17.33	
21 水電費	47,000	36,095	-10,905	-23.20	撙節支用。
22 郵電費	159,000	70,283	-88,717	-55.80	撙節支用。
23 旅運費	36,000	19,681	-16,319	-45.33	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	19,810	-45,190	-69.52	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,738,000	1,244,792	-493,208	-28.38	撙節支用。
26 保險費	19,000	17,548	-1,452	-7.64	
27 一般服務費	1,683,000	1,726,733	43,733	2.60	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281,030元；校園安全維護警衛2人及特教車司機1人，預算金額1,215,000元，決算金額1,316,931元。
28 專業服務費	144,000	69,130	-74,870	-51.99	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	668,000	650,560	-17,440	-2.61	
31 使用材料費	38,000	37,525	-475	-1.25	
32 用品消耗	630,000	613,035	-16,965	-2.69	
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	97,019	-2,981	-2.98	
45 雜項設備租金	100,000	97,019	-2,981	-2.98	
6 稅捐及規費(強制費)	15,000	14,938	-62	-0.41	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	4,000	3,708	-292	-7.30	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	47,000	36,759	-10,241	-21.79	
71 會費	1,000	1,000			
73 分擔	1,000		-1,000	-100.00	撙節支用。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區埔心國民小學
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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	6,000	-6,000	-50.00	撙節支用。
75 競賽及交流活動費	33,000	29,759	-3,241	-9.82	
9 其他	2,004,000	929,811	-1,074,189	-53.60	
91 其他支出	2,004,000	929,811	-1,074,189	-53.60	
5M 建築及設備計畫	763,000	538,138	-224,862	-29.47	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	763,000	538,138	-224,862	-29.47	撙節支用。調整容納516購置雜項設備轉出107,000元，513擴充改良房屋建築及設備轉入107,000元。。調整容納514購置機械設備轉出87,000元，515購置交通及運輸設備轉入74,000元，購置雜項設備轉入13,000元。。
51 購建固定資產	763,000	538,138	-224,862	-29.47	

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	134,043,667	57,031,897	763,000
非理財目的之長期投資			
土地	46,038,900		
土地改良物	14,392,983	13,011,409	
房屋及建築	38,666,086	19,079,841	107,000
機械及設備	9,415,721	6,299,035	476,000
交通及運輸設備	4,064,147	1,770,765	74,000
雜項設備	21,449,350	16,870,847	106,000
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	16,480		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.(1)土地-增加數:公告地價增值14,908,812元。(2)房屋及建築-增加數：電力系統改善及老舊廁所改建增值6,813,981元。(3)機械及設備-增加數:購置個人電腦及數位投影機等1,314,193元。減少數：報廢血壓計、個人電腦及網路交換器等723,573元。(4)交通及運輸設備-增加數:增置電視示教板、監視器、行動充電車及麥克風等530,600元。減少數：報廢綜合擴大機、監視器及電動柵門等453,754元。(5)雜項設備-增加數:購置65吋盛源觸控螢幕、冷(暖)氣機、幼兒園櫃體、受信總機及校史室櫥櫃等5,009,626元。減少數：報廢冷氣機及鼓一批等688,786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。

桃園市大園區埔心國民小學

產明細表

111 年度

單位:新臺幣元

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		
28,577,212		1,869,954	2,640,929	101,078,099
14,908,812				60,947,712
			302,623	1,078,951
6,813,981			847,750	25,552,476
1,314,193		723,573	386,920	3,320,386
530,600		453,754	51,311	2,318,917
5,009,626		688,786	1,052,325	7,847,018
		3,841		12,639

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學

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				107,000	107,000	106,544	-456	
房屋及建築				107,000	107,000	106,544	-456	
購建中固定資產								
機械及設備		563,000		-87,000	476,000	252,588	-223,412	
機械及設備		563,000		-87,000	476,000	252,588	-223,412	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				74,000	74,000	73,900	-100	
交通及運輸設備				74,000	74,000	73,900	-100	
購建中固定資產								
雜項設備		200,000		-94,000	106,000	105,106	-894	
雜項設備		200,000		-94,000	106,000	105,106	-894	
購建中固定資產								
合 計		763,000			763,000	538,138	-224,862	

中華民國111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	101,078,099	101,078,099		
土地	60,947,712	60,947,712		
土地改良物	1,078,951	1,078,951		
房屋及建築	25,552,476	25,552,476		
機械及設備	3,320,386	3,320,386		
交通及運輸設備	2,318,917	2,318,917		
雜項設備	7,847,018	7,847,018		
電腦軟體	12,639	12,639		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學

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	35	35	0	
職員	34	34	0	
工友	0	0	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	35	35	0	

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，校園安全維護警衛2人及特教車司機1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學
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											
	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	29,736,000	528,000	619,000		5,770,000	6,699,000		3,512,000		46,864,000	115,000	46,979,000
正式人員	29,736,000		619,000		5,710,000	6,699,000		3,510,000		46,274,000		46,274,000
聘僱人員		528,000			60,000			2,000		590,000		590,000
兼任人員											115,000	115,000
合 計	29,736,000	528,000	619,000		5,770,000	6,699,000		3,512,000		46,864,000	115,000	46,979,000
								</				

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281,030元；校園安全維護警衛2人及特教車司機1人,預算金額1,215,000元,決算金額1,316,931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34人，計2,619,000元，執行結果決算30人，計3,270,258元。(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「一百一十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34人，計3,121,000元，執行結果決算39人，計3,756,201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
30,952,866	2,407,204	948,156		7,026,459	6,459,136		3,970,552		51,764,373	142,816	51,907,189
30,952,866		948,156		6,824,980	6,459,136		3,969,117		49,154,255		49,154,255
	2,407,204			201,479			1,435		2,610,118		2,610,118
										142,816	142,816
30,952,866	2,407,204	948,156		7,026,459	6,459,136		3,970,552		51,764,373	142,816	51,907,189

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學

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：一般公務小客貨兩用車1輛。(2)其他車輛:無。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學
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			54,539,000		57,450,486			2,911,486	5.34	1.預算數以可用預算數表達。2.因撙節支用。
國民教育計畫			53,776,000		56,912,348			3,136,348	5.83	
建築及設備計畫			763,000		538,138			-224,862	-29.47	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學

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	46,979,000	51,907,189	4,928,189	10.49
11 正式員額薪資	29,736,000	30,952,866	1,216,866	4.09
12 聘僱及兼職人員薪資	643,000	2,550,020	1,907,020	296.58
13 超時工作報酬	619,000	948,156	329,156	53.18
15 獎金	5,770,000	7,026,459	1,256,459	21.78
16 退休及卹償金	6,699,000	6,459,136	-239,864	-3.58
18 福利費	3,512,000	3,970,552	458,552	13.06
2 服務費用	3,963,000	3,276,072	-686,928	-17.33
21 水電費	47,000	36,095	-10,905	-23.20
22 郵電費	159,000	70,283	-88,717	-55.80
23 旅運費	36,000	19,681	-16,319	-45.33
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	19,810	-45,190	-69.52
25 修理保養及保固費	1,738,000	1,244,792	-493,208	-28.38
26 保險費	19,000	17,548	-1,452	-7.64
27 一般服務費	1,683,000	1,726,733	43,733	2.60
28 專業服務費	144,000	69,130	-74,870	-51.99
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	668,000	650,560	-17,440	-2.61
31 使用材料費	38,000	37,525	-475	-1.25
32 用品消耗	630,000	613,035	-16,965	-2.69
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	97,019	-2,981	-2.98
45 雜項設備租金	100,000	97,019	-2,981	-2.98
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	763,000	538,138	-224,862	-29.47
51 購建固定資產	763,000	538,138	-224,862	-29.47
6 稅捐及規費(強制費)	15,000	14,938	-62	-0.41
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	4,000	3,708	-292	-7.30
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	47,000	36,759	-10,241	-21.79
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
73 分擔	1,000	0	-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	6,000	-6,000	-50.00
75 競賽及交流活動費	33,000	29,759	-3,241	-9.82
9 其他	2,004,000	929,811	-1,074,189	-53.60
91 其他支出	2,004,000	929,811	-1,074,189	-53.60
合 計	54,539,000	57,450,486	2,911,486	5.34

中華民國 111 年度

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學

平衡表

中華民國111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	117,829,781	100.00	91,701,897	100.00	26,127,884	28.49	負 債	11,057,207	9.38	9,178,152	10.01	1,879,055	20.47
流動資產	16,751,682	14.22	14,690,127	16.02	2,061,555	14.03	流動負債	9,201,833	7.81	7,040,389	7.68	2,161,444	30.70
現金	16,342,295	13.87	13,858,611	15.11	2,483,684	17.92	應付款項	9,201,833	7.81	7,040,389	7.68	2,161,444	30.70
銀行存款	16,342,295	13.87	13,858,611	15.11	2,483,684	17.92	應付代收款	9,201,833	7.81	7,040,389	7.68	2,161,444	30.70
預付款項	409,387	0.35	831,516	0.91	-422,129	-50.77	其他負債	1,855,374	1.57	2,137,763	2.33	-282,389	-13.21
預付費用	409,387	0.35	831,516	0.91	-422,129	-50.77	什項負債	1,855,374	1.57	2,137,763	2.33	-282,389	-13.21
固定資產	101,065,460	85.77	76,995,290	83.96	24,070,170	31.26	存入保證金	749,150	0.64	2,137,763	2.33	-1,388,613	-64.96
土地	60,947,712	51.73	46,038,900	50.20	14,908,812	32.38	暫收及待結轉	1,106,224	0.94	0	0.00	1,106,224	0.00
土地	60,947,712	51.73	46,038,900	50.20	14,908,812	32.38	帳項						
土地改良物	1,078,951	0.92	1,381,574	1.51	-302,623	-21.90	淨資產	106,772,574	90.62	82,523,745	89.99	24,248,829	29.38
土地改良物	14,392,983	12.22	14,392,983	15.70	0	0.00	淨資產	106,772,574	90.62	82,523,745	89.99	24,248,829	29.38
累計折舊-土地改良物	-13,314,032	-11.30	-13,011,409	-14.19	-302,623	2.33	淨資產	106,772,574	90.62	82,523,745	89.99	24,248,829	29.38
房屋建築及設備	25,552,476	21.69	19,586,245	21.36	5,966,231	30.46	累積餘額	106,772,574	90.62	82,523,745	89.99	24,248,829	29.38
房屋建築及設備	45,480,067	38.60	38,666,086	42.16	6,813,981	17.62							
累計折舊-房屋建築及設備	-19,927,591	-16.91	-19,079,841	-20.81	-847,750	4.44							
機械及設備	3,320,386	2.82	3,116,686	3.40	203,700	6.54							
機械及設備	10,006,341	8.49	9,415,721	10.27	590,620	6.27							
累計折舊-機械及設備	-6,685,955	-5.67	-6,299,035	-6.87	-386,920	6.14							
交通及運輸設備	2,318,917	1.97	2,293,382	2.50	25,535	1.11							
交通及運輸設備	4,140,993	3.51	4,064,147	4.43	76,846	1.89							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,822,076	-1.55	-1,770,765	-1.93	-51,311	2.90							
雜項設備	7,847,018	6.66	4,578,503	4.99	3,268,515	71.39							
雜項設備	25,770,190	21.87	21,449,350	23.39	4,320,840	20.14							
累計折舊-雜項設備	-17,923,172	-15.21	-16,870,847	-18.40	-1,052,325	6.24							
無形資產	12,639	0.01	16,480	0.02	-3,841	-23.31							
無形資產	12,639	0.01	16,480	0.02	-3,841	-23.31							
合計：	117,829,781	100.00	91,701,897	100.00	26,127,884	28.49	合計：	117,829,781	100.00	91,701,897	100.00	26,127,884	28.49

信託代理與保證資產 5,681,612

信託代理與保證負債 5,681,612

保證品 5,681,612

應付保證品 5,681,612

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。

中華民國111年12月31日

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	12,639	0.01	16,480	0.02	-3,841	-23.31							
合計：	117,829,781	100.00	91,701,897	100.00	26,127,884	28.49	合計：	117,829,781	100.00	91,701,897	100.00	26,127,884	28.49

5,681,612

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—桃園市大園區埔心國民小學

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	85,672,060	100.00	56,213,934	100.00	29,458,126	52.40
徵收及依法分配收入	0	0.00	32	0.00	-32	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	32	0.00	-32	-100.00
財產收益	28,095,720	32.79	4,330,161	7.70	23,765,559	548.84
財產孳息收入	1,606	0.00	526	0.00	1,080	205.32
廢舊物品售價收入	0	0.00	33,000	0.06	-33,000	-100.00
財產交易利益	28,039,074	32.73	4,242,135	7.55	23,796,939	560.97
其他財產收入	55,040	0.06	54,500	0.10	540	0.99
政府撥入收入	57,192,108	66.76	51,517,245	91.64	5,674,863	11.02
公庫撥款收入	54,615,155	63.75	50,054,208	89.04	4,560,947	9.11
政府其他撥入收入	2,576,953	3.01	1,463,037	2.60	1,113,916	76.14
教學收入	373,901	0.44	327,861	0.58	46,040	14.04
學雜費收入	373,901	0.44	327,861	0.58	46,040	14.04
其他收入	10,331	0.01	38,635	0.07	-28,304	-73.26
雜項收入	10,331	0.01	38,635	0.07	-28,304	-73.26
支出	61,423,231	71.70	57,189,947	101.74	4,233,284	7.40
人事支出	51,907,189	60.59	49,161,624	87.45	2,745,565	5.58
人事支出	51,907,189	60.59	49,161,624	87.45	2,745,565	5.58
業務支出	4,075,348	4.76	3,612,913	6.43	462,435	12.80
業務支出	4,075,348	4.76	3,612,913	6.43	462,435	12.80
財產損失	24,056	0.03	16,891	0.03	7,165	42.42
財產交易損失	24,056	0.03	16,891	0.03	7,165	42.42
折舊、折耗及攤銷	4,486,827	5.24	3,523,057	6.27	963,770	27.36
固定資產折舊	4,482,986	5.23	3,519,216	6.26	963,770	27.39
無形資產攤銷	3,841	0.00	3,841	0.01	0	0.00
其他支出	929,811	1.09	875,462	1.56	54,349	6.21
其他支出	929,811	1.09	875,462	1.56	54,349	6.21
本期賸餘（短絀）	24,248,829	28.30	-976,013	-1.74	25,224,842	5.96
期初淨資產	82,523,745	96.33	83,499,758	148.54	-976,013	-0.23
解繳公庫						
期末淨資產	106,772,574	124.63	82,523,745	146.80	24,248,829	5.73

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—桃園市大園區埔心國民小學

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)	24,248,829
8002 調整非現金項目	-20,944,618
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,304,211
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	-538,138
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-538,138
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,783,224
8404 減少短期債務及其他負債	-2,065,613
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-282,389
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,483,684
87 期初現金及約當現金	13,858,611
88 期末現金及約當現金	16,342,295

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—桃園市大園區埔心國民小學

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	57,632,986	28,039,074	85,672,060	收入
財產收入	56,646	28,039,074	28,095,720	財產收益
政府撥入收入	57,192,108		57,192,108	政府撥入收入
教學收入	373,901		373,901	教學收入
其他收入	10,331		10,331	其他收入
基金用途	57,450,486	3,972,745	61,423,231	支出
用人費用	51,907,189		51,907,189	人事支出
服務費用	3,276,072	799,276	4,075,348	業務支出
材料及用品費	650,560	-650,560		
租金、償債、利息及相關手續費	97,019	-97,019		
稅捐及規費(強制費)	14,938	-14,938		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	36,759	-36,759		
		24,056	24,056	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	538,138	-538,138		
		4,486,827	4,486,827	折舊、折耗及攤銷
其他	929,811		929,811	其他支出
本期賸餘(短絀)	182,500	24,066,329	24,248,829	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,511,975	77,011,770	82,523,745	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,694,475	101,078,099	106,772,574	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數28,039,074元，係土地、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。

2. 調整數799,276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24,056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538,138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77,011,770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 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			7,637,229
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	7,637,229

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		