

冊 號：16-216

機關代號：30909

中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金
桃園市八德區大忠國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市八德區大忠國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區大忠國民小學
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－桃園市八德區大忠國民小學

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 5,950 萬 7,000 元，決算數 1 億 6,285 萬 8,358 元。

110 學年度下學期，預定招收 60 班，實際招收 60 班，預計學生人數 1,690 人，實際學生人數 1,679 人。

111 學年度上學期，預定招收 60 班，實際招收 60 班，預計學生人數 1,691 人，實際學生人數 1,677 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 44 萬 8,000 元，決算數 41 萬 5,143 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 6,873 萬 9,522 元，較預算數 1 億 5,845 萬 5,000 元，增加 1,028 萬 4,522 元，計增 6.49%。

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 7,534 元，較預算數 0 元，增加 7,534 元。
主要係因：廠商逾期罰款等收入超收。
2. 服務收入：決算數 3,000 元，較預算數 3,000 元，無增減。
3. 財產處分收入：決算數 1 萬 1,030 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 1,030 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區大忠國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

4. 利息收入：決算數 5,988 元，較預算數 1 萬元，減少 4,012 元，計減 40.12%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

5. 其他財產收入：決算數 4 萬 2,050 元，較預算數 30 萬元，減少 25 萬 7,950 元，計減 85.98%。

主要係因：場地開放收入短收。

6. 公庫撥款收入：決算數 1 億 6,725 萬 3,374 元，較預算數 1 億 5,812 萬 2,000 元，增加 913 萬 1,374 元，計增 5.77%。

主要係因：111 年度用人費用不足數撥補。

7. 政府其他撥入收入：決算數 134 萬 8,433 元，較預算數 0 元，增加 134 萬 8,433 元。

主要係因：專任輔導人員及專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。

8. 雜項收入：決算數 6 萬 8,113 元，較預算數 2 萬元，增加 4 萬 8,113 元，計增 240.57%。

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 1 億 6,327 萬 3,501 元，較預算數 1 億 5,995 萬 5,000 元，增加 331 萬 8,501 元，計增 2.07%。

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 6,285 萬 8,358 元，較預算數 1 億 5,950 萬 7,000 元，增加 335 萬 1,358 元，計增 2.10%。

主要係因：用人費用增加。

2. 建築及設備計畫：決算數 41 萬 5,143 元，較預算數 44 萬 8,000 元，減少 3 萬 2,857 元，計減 7.33%。

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 546 萬 6,021 元，較預算短絀數 150 萬元，減少短絀數 696 萬 6,021 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 1,275 萬 1,593 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區大忠國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

- (二)投資活動之淨現金流出 41 萬 5,143 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 47 萬 4,566 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 1,281 萬 1,016 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,518 萬 7,225 元。
- (六)期末現金及約當現金 3,799 萬 8,241 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	38,723,984	26,356,777	46.92
固定資產	333,072,086	323,411,127	2.99
無形資產	58,317	95,703	-39.06
其他資產	4,027,590	4,027,590	0.00
流動負債	22,825,231	16,398,611	39.19
其他負債	5,263,391	4,788,825	9.91
淨資產	347,793,355	332,703,761	4.54

五、其他：

- (一)本年度無補辦預算事項。
- (二)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(111.11.25 第 1110331372 號函)，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 1,292 萬 6,137 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區大忠國民小學
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	158,455,000	100.00	168,739,522	100.00	10,284,522	6.49	155,548,996	100.00
41 徵收及依法分配收入			7,534	0.00	7,534	0.00	1,292	0.00
415 違規罰款收入			7,534	0.00	7,534	0.00	1,292	0.00
43 勞務收入	3,000	0.00	3,000	0.00		0.00	6,000	0.00
431 服務收入	3,000	0.00	3,000	0.00			6,000	0.00
45 財產收入	310,000	0.20	59,068	0.04	-250,932	-80.95	230,043	0.15
451 財產處分收入			11,030	0.01	11,030	0.00	30,010	0.02
454 利息收入	10,000	0.01	5,988	0.00	-4,012	-40.12	2,445	0.00
45Y 其他財產收入	300,000	0.19	42,050	0.02	-257,950	-85.98	197,588	0.13
46 政府撥入收入	158,122,000	99.79	168,601,807	99.92	10,479,807	6.63	155,293,329	99.84
462 公庫撥款收入	158,122,000	99.79	167,253,374	99.12	9,131,374	5.77	153,975,341	98.99
46Y 政府其他撥入收入			1,348,433	0.80	1,348,433	0.00	1,317,988	0.85
4Y 其他收入	20,000	0.01	68,113	0.04	48,113	240.57	18,332	0.01
4YY 雜項收入	20,000	0.01	68,113	0.04	48,113	240.57	18,332	0.01
5 基金用途	159,955,000	100.95	163,273,501	96.76	3,318,501	2.07	154,444,762	99.29
53 國民教育計畫	159,507,000	100.66	162,858,358	96.51	3,351,358	2.10	154,099,253	99.07
5M 建築及設備計畫	448,000	0.28	415,143	0.25	-32,857	-7.33	345,509	0.22
購建固定資產	448,000	0.28	415,143	0.25	-32,857	-7.33	345,509	0.22
本期賸餘(短絀)	-1,500,000		5,466,021		6,966,021	-464.40	1,104,234	
期初基金餘額	6,893,000		9,196,931		2,303,931	33.42	8,092,697	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,393,000		14,662,952		9,269,952	171.89	9,196,931	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大忠國民小學
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	158,455,000	168,739,522	10,284,522	6.49	
41 徵收及依法分配收入		7,534	7,534	0.00	
415 違規罰款收入		7,534	7,534	0.00	廠商逾期罰款等收入超收。
43 勞務收入	3,000	3,000		0.00	
431 服務收入	3,000	3,000		0.00	
45 財產收入	310,000	59,068	-250,932	-80.95	
451 財產處分收入		11,030	11,030	0.00	財產處分變賣增加，收入超收。
454 利息收入	10,000	5,988	-4,012	-40.12	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y 其他財產收入	300,000	42,050	-257,950	-85.98	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	158,122,000	168,601,807	10,479,807	6.63	
462 公庫撥款收入	158,122,000	167,253,374	9,131,374	5.77	
46Y 政府其他撥入收入		1,348,433	1,348,433	0.00	專任輔導人員及專任輔導教師未編列預算,以教育部部款支應。
4Y 其他收入	20,000	68,113	48,113	240.57	
4YY 雜項收入	20,000	68,113	48,113	240.57	資源回收等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大忠國民小學
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	159,955,000	163,273,501	3,318,501	2.07	
53 國民教育計畫	159,507,000	162,858,358	3,351,358	2.10	
1 用人費用	148,276,000	154,428,057	6,152,057	4.15	
11 正式員額薪資	100,572,000	100,997,371	425,371	0.42	111年11月25日府主基字第1110331372號函核准人事費不足數超支併決算12,926,137元。
12 聘僱及兼職人員薪資	367,000	1,089,316	722,316	196.82	係教育部撥補專任專業輔導人員1人薪資，該員111年未編列預算，覈實支付。
13 超時工作報酬	1,058,000	1,399,948	341,948	32.32	覈實支付。
15 獎金	21,529,000	23,430,068	1,901,068	8.83	
16 退休及卹償金	14,025,000	16,198,213	2,173,213	15.50	覈實支付。
18 福利費	10,725,000	11,313,141	588,141	5.48	
2 服務費用	6,035,000	4,733,388	-1,301,612	-21.57	
21 水電費	1,300,000	1,001,645	-298,355	-22.95	撙節支付。
22 郵電費	151,000	37,976	-113,024	-74.85	撙節支付。
23 旅運費	112,000	15,624	-96,376	-86.05	撙節支付。
24 印刷裝訂與廣告費	90,000	70,248	-19,752	-21.95	撙節支付。
25 修理保養及保固費	2,058,000	1,290,351	-767,649	-37.30	撙節支付。
26 保險費	4,000	978	-3,022	-75.55	撙節支付。
27 一般服務費	2,043,000	2,077,244	34,244	1.68	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員2人，預算金額810,000元，決算金額843,034元，決算金額大於預算金額，係因依實際需要核實支應及外包費編列委外校警2人，預算金額1,123,000元，決算金額1,125,150元，決算金額大於預算金額，係因委外校警預算編列金額不足支應共同供應契約金額之故。
28 專業服務費	178,000	140,922	-37,078	-20.83	撙節支付。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	945,000	293,273	-651,727	-68.97	
32 用品消耗	945,000	293,273	-651,727	-68.97	撙節支付。
4 租金、償債、利息及相關手續費	90,000	45,294	-44,706	-49.67	
45 雜項設備租金	90,000	45,294	-44,706	-49.67	撙節支付。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	221,000	44,430	-176,570	-79.90	
71 會費	6,000	4,000	-2,000	-33.33	覈實支付。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	30,000			

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大忠國民小學
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	%	
75 競賽及交流活動費	185,000	10,430	-174,570	-94.36	摺節支用。
9 其他	3,940,000	3,313,916	-626,084	-15.89	
91 其他支出	3,940,000	3,313,916	-626,084	-15.89	摺節支用。
5M 建築及設備計畫	448,000	415,143	-32,857	-7.33	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	448,000	415,143	-32,857	-7.33	
51 購建固定資產	448,000	415,143	-32,857	-7.33	514購置機械及設備調整容納轉 出52,000元。515購置交通及運輸 設備調整容納轉入52,000元。

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	485,918,457	162,411,627	448,000
非理財目的之長期投資			
土地	181,172,340		
土地改良物	6,705,612	6,454,311	
房屋及建築	244,107,901	111,181,061	
機械及設備	19,801,078	14,126,719	296,000
交通及運輸設備	3,558,295	2,922,104	52,000
雜項設備	30,477,528	27,727,432	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	95,703		
發展中之無形資產			
其他			

註：1、(1)機械及設備：增加數：數位照相機、個人電腦、穩壓器、分管修理設備等7,978,774元，撥入地震預警系統56,664元。減少數：報廢個人電腦、數位投影機等2,019,049元。(2)交通及運輸設備：增加數：麥克風、行動充電車、充電設備等543,165元，減少數：報廢財產-數位交換系統、自動氣象觀測裝置等174,542元。(3)雜項設備：增加數：公佈欄、冷(暖)氣機(直立式、分離式)等9,846,865元，減少數：報廢冷(暖)氣機、提琴、冰箱等 146,625元。(4)電腦軟體:減少數:軟體攤銷37,386元。
2、無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市八德區大忠國民小學

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		
18,425,468		2,377,602	6,424,293	333,130,403
				181,172,340
			55,274	196,027
			4,657,807	128,269,033
8,035,438		2,019,049	575,943	11,114,805
543,165		174,542	-42,147	1,046,961
9,846,865		146,625	1,177,416	11,272,920
		37,386		58,317

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大忠國民小學

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		348,000		-52,000	296,000	295,020	-980	
機械及設備		348,000		-52,000	296,000	295,020	-980	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				52,000	52,000	51,765	-235	
交通及運輸設備				52,000	52,000	51,765	-235	
購建中固定資產								
雜項設備		100,000			100,000	68,358	-31,642	
雜項設備		100,000			100,000	68,358	-31,642	
購建中固定資產								
合 計		448,000			448,000	415,143	-32,857	

備註：法定預算合計數448,000元及無提前於上年度先行辦理之數額。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大忠國民小學
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111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	337,157,993	337,157,993		
代管-土地	4,027,590	4,027,590		
土地	181,172,340	181,172,340		
土地改良物	196,027	196,027		
房屋及建築	128,269,033	128,269,033		
機械及設備	11,114,805	11,114,805		
交通及運輸設備	1,046,961	1,046,961		
雜項設備	11,272,920	11,272,920		
電腦軟體	58,317	58,317		

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大忠國民小學
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	109	110	1	
職員	107	107	0	
工友	2	2	0	
聘用人員	0	1	1	本校專任專業輔導人員未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計1人。
合 計	109	110	1	

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2人及外包費編列委外校警2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大忠國民小學
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										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	100,572,000		1,058,000		21,529,000	14,025,000		10,725,000		147,909,000	367,000	148,276,000
正式人員	100,572,000		1,058,000		21,529,000	14,025,000		10,725,000		147,909,000		147,909,000
聘僱人員												
兼任人員											367,000	367,000
合 計	100,572,000		1,058,000		21,529,000	14,025,000		10,725,000		147,909,000	367,000	148,276,000

備註：

1、本校教育部部款-專任專業輔導人員計1人未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校聘用人員聘用計畫書，該人員屬聘用人員，故本表項目「聘僱人員」無預算數但有決算數。

2、一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員2人，預算金額810,000元，決算金額843,034元及外包費編列委外校警2人，預算金額1,123,000元，決算金額1,125,150元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大忠國民小學
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
100,997,371	722,316	1,399,948		23,430,068	16,198,213		11,313,141		154,061,057	367,000	154,428,057
100,997,371		1,399,948		23,359,868	16,198,213		11,313,141		153,268,541		153,268,541
	722,316			70,200					792,516		792,516
										367,000	367,000
100,997,371	722,316	1,399,948		23,430,068	16,198,213		11,313,141		154,061,057	367,000	154,428,057

3、(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校成績考核辦法第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109人，計9,927,000元，執行結果決算103人，計11,408,228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109人，計11,532,000元，執行結果決算116人，計11,966,840元。(3)其他獎金-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5人，計70,000元，執行結果決算4人，計55,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大忠國民小學

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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大忠國民小學
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	%		
總 計			159,955,000		163,273,501		3,318,501	2.07	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			159,507,000		162,858,358		3,351,358	2.10	
建築及設備計畫			448,000		415,143		-32,857	-7.33	

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大忠國民小學

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	148,276,000	154,428,057	6,152,057	4.15
11 正式員額薪資	100,572,000	100,997,371	425,371	0.42
12 聘僱及兼職人員薪資	367,000	1,089,316	722,316	196.82
13 超時工作報酬	1,058,000	1,399,948	341,948	32.32
15 獎金	21,529,000	23,430,068	1,901,068	8.83
16 退休及卹償金	14,025,000	16,198,213	2,173,213	15.50
18 福利費	10,725,000	11,313,141	588,141	5.48
2 服務費用	6,035,000	4,733,388	-1,301,612	-21.57
21 水電費	1,300,000	1,001,645	-298,355	-22.95
22 郵電費	151,000	37,976	-113,024	-74.85
23 旅運費	112,000	15,624	-96,376	-86.05
24 印刷裝訂與廣告費	90,000	70,248	-19,752	-21.95
25 修理保養及保固費	2,058,000	1,290,351	-767,649	-37.30
26 保險費	4,000	978	-3,022	-75.55
27 一般服務費	2,043,000	2,077,244	34,244	1.68
28 專業服務費	178,000	140,922	-37,078	-20.83
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	945,000	293,273	-651,727	-68.97
32 用品消耗	945,000	293,273	-651,727	-68.97
4 租金、償債、利息及相關手續費	90,000	45,294	-44,706	-49.67
45 雜項設備租金	90,000	45,294	-44,706	-49.67
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	448,000	415,143	-32,857	-7.33
51 購建固定資產	448,000	415,143	-32,857	-7.33
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	221,000	44,430	-176,570	-79.90
71 會費	6,000	4,000	-2,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	30,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	185,000	10,430	-174,570	-94.36
9 其他	3,940,000	3,313,916	-626,084	-15.89
91 其他支出	3,940,000	3,313,916	-626,084	-15.89
合 計	159,955,000	163,273,501	3,318,501	2.07

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大忠國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

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	%	
管制性項目	99,000	98,400	-600	-0.61	
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	870,000	891,071	21,071	2.42	
27D 計時與計件人員酬金	810,000	843,034	33,034	4.08	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60,000	48,037	-11,963	-19.94	

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大忠國民小學

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	375,881,977	100.00	353,891,197	100.00	21,990,780	6.21	負債	28,088,622	7.47	21,187,436	5.99	6,901,186	32.57
流動資產	38,723,984	10.30	26,356,777	7.45	12,367,207	46.92	流動負債	22,825,231	6.07	16,398,611	4.63	6,426,620	39.19
現金	37,998,241	10.11	25,187,225	7.12	12,811,016	50.86	應付款項	22,825,231	6.07	16,398,611	4.63	6,426,620	39.19
銀行存款	37,998,241	10.11	25,187,225	7.12	12,811,016	50.86	應付代收款	22,825,231	6.07	16,398,611	4.63	6,426,620	39.19
預付款項	725,743	0.19	1,169,552	0.33	-443,809	-37.95	其他負債	5,263,391	1.40	4,788,825	1.35	474,566	9.91
預付費用	725,743	0.19	1,169,552	0.33	-443,809	-37.95	什項負債	5,263,391	1.40	4,788,825	1.35	474,566	9.91
固定資產	333,072,086	88.61	323,411,127	91.39	9,660,959	2.99	存入保證金	1,229,676	0.33	761,235	0.22	468,441	61.54
土地	181,172,340	48.20	181,172,340	51.19	0	0.00	應付代管資產	4,027,590	1.07	4,027,590	1.14	0	0.00
土地	181,172,340	48.20	181,172,340	51.19	0	0.00	暫收及待結轉	6,125	0.00	0	0.00	6,125	0.00
土地改良物	196,027	0.05	251,301	0.07	-55,274	-22.00	帳項						
土地改良物	6,705,612	1.78	6,705,612	1.89	0	0.00	淨資產	347,793,355	92.53	332,703,761	94.01	15,089,594	4.54
累計折舊-土地改良物	-6,509,585	-1.73	-6,454,311	-1.82	-55,274	0.86	淨資產	347,793,355	92.53	332,703,761	94.01	15,089,594	4.54
房屋建築及設備	128,269,033	34.12	132,926,840	37.56	-4,657,807	-3.50	淨資產	347,793,355	92.53	332,703,761	94.01	15,089,594	4.54
房屋建築及設備	244,107,901	64.94	244,107,901	68.98	0	0.00	累積餘額	347,793,355	92.53	332,703,761	94.01	15,089,594	4.54
累計折舊-房屋建築及設備	-115,838,868	-30.82	-111,181,061	-31.42	-4,657,807	4.19							
機械及設備	11,114,805	2.96	5,674,359	1.60	5,440,446	95.88							
機械及設備	25,817,467	6.87	19,801,078	5.60	6,016,389	30.38							
累計折舊-機械及設備	-14,702,662	-3.91	-14,126,719	-3.99	-575,943	4.08							
交通及運輸設備	1,046,961	0.28	636,191	0.18	410,770	64.57							
交通及運輸設備	3,926,918	1.04	3,558,295	1.01	368,623	10.36							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,879,957	-0.77	-2,922,104	-0.83	42,147	-1.44							
雜項設備	11,272,920	3.00	2,750,096	0.78	8,522,824	309.91							
雜項設備	40,177,768	10.69	30,477,528	8.61	9,700,240	31.83							
累計折舊-雜項設備	-28,904,848	-7.69	-27,727,432	-7.84	-1,177,416	4.25							
無形資產	58,317	0.02	95,703	0.03	-37,386	-39.06							
無形資產	58,317	0.02	95,703	0.03	-37,386	-39.06							
合計：	375,881,977	100.00	353,891,197	100.00	21,990,780	6.21	合計：	375,881,977	100.00	353,891,197	100.00	21,990,780	6.21

信託代理與保證資產

1,350,000

信託代理與保證負債

1,350,000

保證品

1,350,000

應付保證品

1,350,000

註：1. 無經營珍貴動產、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—桃園市八德區大忠國民小學

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	%
電腦軟體	58,317	0.02	95,703	0.03	-37,386	-39.06							
其他資產	4,027,590	1.07	4,027,590	1.14	0	0.00							
什項資產	4,027,590	1.07	4,027,590	1.14	0	0.00							
代管資產	4,027,590	1.07	4,027,590	1.14	0	0.00							
合計：	375,881,977	100.00	353,891,197	100.00	21,990,780	6.21	合計：	375,881,977	100.00	353,891,197	100.00	21,990,780	6.21

信託代理與保證資產 1,350,000 信託代理與保證負債 1,350,000

保證品 1,350,000 應付保證品 1,350,000

註：1. 無經營珍貴動產、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—桃園市八德區大忠國民小學
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	186,749,847	100.00	163,184,660	100.00	23,565,187	14.44
徵收及依法分配收入	7,534	0.00	1,292	0.00	6,242	483.13
違規罰款收入	7,534	0.00	1,292	0.00	6,242	483.13
勞務收入	3,000	0.00	6,000	0.00	-3,000	-50.00
服務收入	3,000	0.00	6,000	0.00	-3,000	-50.00
財產收益	18,069,393	9.68	7,865,707	4.82	10,203,686	129.72
財產孳息收入	5,988	0.00	2,445	0.00	3,543	144.91
廢舊物品售價收入	11,030	0.01	30,010	0.02	-18,980	-63.25
財產交易利益	15,204,494	8.14	7,635,664	4.68	7,568,830	99.12
其他財產收入	2,847,881	1.52	197,588	0.12	2,650,293	341.32
政府撥入收入	168,601,807	90.28	155,293,329	95.16	13,308,478	8.57
公庫撥款收入	167,253,374	89.56	153,975,341	94.36	13,278,033	8.62
政府其他撥入收入	1,348,433	0.72	1,317,988	0.81	30,445	2.31
其他收入	68,113	0.04	18,332	0.01	49,781	271.55
雜項收入	68,113	0.04	18,332	0.01	49,781	271.55
支出	171,660,253	91.92	162,382,451	99.51	9,277,802	5.71
人事支出	154,428,057	82.69	146,526,998	89.79	7,901,059	5.39
人事支出	154,428,057	82.69	146,526,998	89.79	7,901,059	5.39
業務支出	5,116,385	2.74	4,925,781	3.02	190,604	3.87
業務支出	5,116,385	2.74	4,925,781	3.02	190,604	3.87
財產損失	23,405	0.01	25,880	0.02	-2,475	-9.56
財產交易損失	23,405	0.01	25,880	0.02	-2,475	-9.56
折舊、折耗及攤銷	8,778,490	4.70	8,257,318	5.06	521,172	6.31
固定資產折舊	8,741,104	4.68	8,202,689	5.03	538,415	6.56
無形資產攤銷	37,386	0.02	54,629	0.03	-17,243	-31.56
其他支出	3,313,916	1.77	2,646,474	1.62	667,442	25.22
其他支出	3,313,916	1.77	2,646,474	1.62	667,442	25.22
本期賸餘(短絀)	15,089,594	8.08	802,209	0.49	14,287,385	1.54
期初淨資產	332,703,761	178.15	331,901,552	203.39	802,209	0.09
解繳公庫						
期末淨資產	347,793,355	186.23	332,703,761	203.88	15,089,594	1.63

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—桃園市八德區大忠國民小學

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)	15,089,594
8002 調整非現金項目	-2,338,001
81 業務活動之淨現金流入(流出)	12,751,593
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	-415,143
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-415,143
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,002,111
8404 減少短期債務及其他負債	-527,545
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	474,566
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	12,811,016
87 期初現金及約當現金	25,187,225
88 期末現金及約當現金	37,998,241

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—桃園市八德區大忠國民小學

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	168,739,522	18,010,325	186,749,847	收入
徵收及依法分配收入	7,534		7,534	徵收及依法分配收入
勞務收入	3,000		3,000	勞務收入
財產收入	59,068	18,010,325	18,069,393	財產收益
政府撥入收入	168,601,807		168,601,807	政府撥入收入
其他收入	68,113		68,113	其他收入
基金用途	163,273,501	8,386,752	171,660,253	支出
用人費用	154,428,057		154,428,057	人事支出
服務費用	4,733,388	382,997	5,116,385	業務支出
材料及用品費	293,273	-293,273		
租金、償債、利息及相關手續費	45,294	-45,294		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	44,430	-44,430		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	415,143	-415,143		
其他	3,313,916		3,313,916	其他支出
其他		8,778,490	8,778,490	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	5,466,021	9,623,573	15,089,594	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,196,931	323,506,830	332,703,761	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	14,662,952	333,130,403	347,793,355	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數18,010,325元，係土地、土地改良物、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備及電腦軟體等資產增加。

2. 調整數382,997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23,405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。

4. 調整數415,143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8,778,490元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數323,506,830元，係配合會計法刪除第29條規定，將110年度財產價值承轉至本年度。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大忠國民小學
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 53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	12,926,137 12,926,137

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：

會計室簡娟鳳
代理主任

基金主持人：

大忠國民小學謝雅莉
校長