

167
冊 號：16-77

機關代號：30103



桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金
桃園市桃園區中埔國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區中埔國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區中埔國民小學

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－桃園市桃園區中埔國民小學

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 8,164 萬 5,000 元，決算數 7,868 萬 9,697 元。

110 學年度下學期，預定招收 22 班，實際招收 22 班，預計學生人數 377 人，實際學生人數 389 人。

111 學年度上學期，預定招收 22 班，實際

招收 21 班，預計學生人數 377 人，實際學生人數 375 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 50 萬 3,000 元，決算數 25 萬 8,072 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 7,950 萬 239 元，較預算數 7,998 萬 6,000 元，減少 48 萬 5,761 元，計減 0.61%。

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 0 元，較預算數 1 萬元，減少 1 萬元，計減 100.00 %。
主要係因：財產處分變賣減少，收入短收。
2. 利息收入：決算數 1 萬 5,858 元，較預算數 4,000 元，增加 1 萬 1,858 元，計增 296.45%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區中埔國民小學

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超收。

3. 其他財產收入：決算數 12 萬 6,675 元，較預算數 5 萬元，增加 7 萬 6,675 元，計增 153.35%。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 7,648 萬 1,972 元，較預算數 7,861 萬元，減少 212 萬 8,028 元，計減 2.71%。

主要係因：扣抵 110 年用人費用結餘。

5. 政府其他撥入收入：決算數 166 萬 9,568 元，較預算數 0 元，增加 166 萬 9,568 元。

主要係因：幼兒園契進人員(教保員及廚工)、專任輔導教師及充實行政人力約僱人員未編列預算,以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 120 萬 6,166 元，較預算數 131 萬 2,000 元，減少 10 萬 5,834 元，計減 8.07%。

主要係因：學雜費收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 7,894 萬 7,769 元，較預算數 8,214 萬 8,000 元，減少 320 萬 231 元，計減 3.90%。

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 7,868 萬 9,697 元，較預算數 8,164 萬 5,000 元，減少 295 萬 5,303 元，計減 3.62%。

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 25 萬 8,072 元，較預算數 50 萬 3,000 元，減少 24 萬 4,928 元，計減 48.69%。

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 55 萬 2,470 元，較預算短絀數 216 萬 2,000 元，減少短絀數 271 萬 4,470 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 423 萬 4,788 元。

(二)投資活動之淨現金流出 25 萬 8,072 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 64 萬 6,400 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 333 萬 316 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區中埔國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

(五) 期初現金及約當現金 1,098 萬 7,710 元。

(六) 期末現金及約當現金 1,431 萬 8,026 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	14,972,591	12,303,302	21.70
固定資產	168,030,437	159,017,995	5.67
無形資產	35,791	50,720	-29.43
流動負債	6,232,330	3,469,111	79.65
其他負債	1,229,600	1,876,000	-34.46
淨資產	175,576,889	166,026,906	5.75

五、其他：

(一) 本年度無補辦預算。

(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 府主基字第 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 159 萬 8,728 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區中埔國民小學
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	79,986,000	100.00	79,500,239	100.00	-485,761	-0.61	79,773,351	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	6,748	0.01
415 違規罰款收入							6,748	0.01
45 財產收入	64,000	0.08	142,533	0.18	78,533	122.71	57,514	0.07
451 財產處分收入	10,000	0.01			-10,000	-100.00		
454 利息收入	4,000	0.01	15,858	0.02	11,858	296.45	2,514	0.00
45Y 其他財產收入	50,000	0.06	126,675	0.16	76,675	153.35	55,000	0.07
46 政府撥入收入	78,610,000	98.28	78,151,540	98.30	-458,460	-0.58	78,632,889	98.57
462 公庫撥款收入	78,610,000	98.28	76,481,972	96.20	-2,128,028	-2.71	76,884,013	96.38
46Y 政府其他撥入收入			1,669,568	2.10	1,669,568	0.00	1,748,876	2.19
4S 教學收入	1,312,000	1.64	1,206,166	1.52	-105,834	-8.07	1,076,200	1.35
4S1 學雜費收入	1,312,000	1.64	1,206,166	1.52	-105,834	-8.07	1,076,200	1.35
5 基金用途	82,148,000	102.70	78,947,769	99.31	-3,200,231	-3.90	78,671,033	98.62
53 國民教育計畫	81,645,000	102.07	78,689,697	98.98	-2,955,303	-3.62	78,367,655	98.24
5M 建築及設備計畫	503,000	0.63	258,072	0.32	-244,928	-48.69	303,378	0.38
購建固定資產	503,000	0.63	258,072	0.32	-244,928	-48.69	303,378	0.38
本期賸餘（短絀）	-2,162,000		552,470		2,714,470	-125.55	1,102,318	
期初基金餘額	4,281,000		6,958,191		2,677,191	62.54	5,855,873	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,119,000		7,510,661		5,391,661	254.44	6,958,191	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區中埔國民小學

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	79,986,000	79,500,239	-485,761	-0.61	
45 財產收入	64,000	142,533	78,533	122.71	
451財產處分收入	10,000		-10,000	-100.00	財產報廢收入短收。
454利息收入	4,000	15,858	11,858	296.45	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	50,000	126,675	76,675	153.35	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	78,610,000	78,151,540	-458,460	-0.58	
462公庫撥款收入	78,610,000	76,481,972	-2,128,028	-2.71	
46Y政府其他撥入收入		1,669,568	1,669,568	0.00	教育部撥補幼兒園契進人員(教保員及廚工)、專任輔導教師及充實行政人力約僱人員，未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	1,312,000	1,206,166	-105,834	-8.07	
4S1學雜費收入	1,312,000	1,206,166	-105,834	-8.07	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區中埔國民小學
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	82,148,000	78,947,769	-3,200,231	-3.90	
53 國民教育計畫	81,645,000	78,689,697	-2,955,303	-3.62	
1 用人費用	74,702,000	74,460,491	-241,509	-0.32	
11 正式員額薪資	42,276,000	40,015,857	-2,260,143	-5.35	
12 聘僱及兼職人員薪資	145,000	1,695,488	1,550,488	1,069.30	係教育部撥補幼兒園獎進人員2人及充實行政人力1人，111年度無預算數，撥實支出。
13 超時工作報酬	668,000	900,232	232,232	34.77	撥實支出。
15 獎金	10,120,000	9,791,579	-328,421	-3.25	
16 退休及卹償金	17,463,000	17,162,249	-300,751	-1.72	
18 福利費	4,030,000	4,895,086	865,086	21.47	撥實支出。
2 服務費用	3,518,000	2,892,944	-625,056	-17.77	
21 水電費	549,000	393,229	-155,771	-28.37	樽節支出。
22 郵電費	131,000	72,287	-58,713	-44.82	樽節支出。
23 旅運費	103,000	59,501	-43,499	-42.23	樽節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	35,964	25,964	259.64	撥實支出。
25 修理保養及保固費	955,000	732,372	-222,628	-23.31	樽節支出。
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	樽節支出。
27 一般服務費	1,583,000	1,490,491	-92,509	-5.84	一般服務費計時與計件人員酬金編列身障班按時計資助理員2人，預算金額650,000元，決算金額638,415元及校園安全警衛2人，預算金額834,000元，決算金額756,536元。
28 專業服務費	113,000	37,100	-75,900	-67.17	樽節支出。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	1,501,000	519,869	-981,131	-65.37	
32 用品消耗	1,501,000	519,869	-981,131	-65.37	樽節支出。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	58,000	33,000	-25,000	-43.10	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	樽節支出。
73 分擔	5,000		-5,000	-100.00	樽節支出。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	32,000	-4,000	-11.11	樽節支出。
75 競賽及交流活動費	14,000		-14,000	-100.00	樽節支出。
9 其他	1,866,000	783,393	-1,082,607	-58.02	
91 其他支出	1,866,000	783,393	-1,082,607	-58.02	樽節支出。
5M 建築及設備計畫	503,000	258,072	-244,928	-48.69	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	503,000	258,072	-244,928	-48.69	

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	%	
51 購建固定資產	503,000	258,072	-244,928	-48.69	樽節支出。

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	267,434,699	108,365,984	503,000
非理財目的之長期投資			
土地	86,354,941		
土地改良物	8,830,000	8,741,700	
房屋及建築	112,400,124	49,051,750	
機械及設備	19,720,732	15,444,357	278,000
交通及運輸設備	6,889,835	5,649,419	
雜項設備	33,188,347	29,478,758	225,000
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	50,720		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)土地改良物-增加數:操場5,528,803元。

(2)房屋及建築-增加數:電力系統改善工程改良增值5,105,075元。

(3)機械及設備-增加數:購置電腦主機及觸控螢幕等3,061,231元。

(4)交通及運輸設備-增加數:撥入公務行動電話及受贈地震預警系統286,310元。

(5)雜項設備-增加數:購置積木及冷氣等3,116,690元。

(6)電腦軟體-減少原因:無形資產攤銷，111年軟體攤銷數:14,929元。

桃園市桃園區中埔國民小學

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		
17,098,109		14,929	8,085,667	168,066,228
				86,354,941
5,528,803				5,617,103
5,105,075			5,107,897	63,345,552
3,061,231			1,538,722	5,798,884
286,310			330,963	1,195,763
3,116,690			1,108,085	5,718,194

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區中埔國民小學

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		278,000			278,000	190,465	-87,535	
機械及設備		278,000			278,000	190,465	-87,535	
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		225,000			225,000	67,607	-157,393	
雜項設備		225,000			225,000	67,607	-157,393	
購建中固定資產								
合 計		503,000			503,000	258,072	-244,928	

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	168,066,228	168,066,228		
土地	86,354,941	86,354,941		
土地改良物	5,617,103	5,617,103		
房屋及建築	63,345,552	63,345,552		
機械及設備	5,798,884	5,798,884		
交通及運輸設備	1,195,763	1,195,763		
雜項設備	5,718,194	5,718,194		
電腦軟體	35,791	35,791		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區中埔國民小學
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	45	48	3	
職員	44	44	0	本校專任輔導教師未編列預算,以教育部部款及教育局市款支應者計1人。減1班減1位教師。
工友	1	1	0	
約僱人員	0	3	3	本校幼兒園契進人員2人及充實行政人力1人,未編列預算,以教育部部款、教育局市款支應,合計3人。
合 計	45	48	3	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身障班按時計資助理員2人及校園安全警衛2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區中埔國民小學
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	42,276,000		668,000		10,120,000	17,463,000		4,030,000		74,557,000	145,000	74,702,000
正式人員	42,276,000		668,000		10,120,000	17,463,000		4,028,000		74,555,000		74,555,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員											145,000	145,000
合 計	42,276,000		668,000		10,120,000	17,463,000		4,030,000		74,557,000	145,000	74,702,000

註：1.本校教育部部款附幼嬰進人員及充實行政人力人員未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校約僱人員約僱計畫書，該員屬約僱人員，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資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障班按時計資助理員2人，預算金額650,000元，決算金額638,415元及校園安全警衛2人，預算金額834,000元，決算金額756,536元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區中埔國民小學
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
40,015,857	1,550,488	900,232		9,791,579	17,162,249		4,895,086		74,315,491	145,000	74,460,491
40,015,857		900,232		9,637,940	17,162,249		4,894,321		72,610,599		72,610,599
	1,550,488			153,639			765		1,704,892		1,704,892
										145,000	145,000
40,015,857	1,550,488	900,232		9,791,579	17,162,249		4,895,086		74,315,491	145,000	74,460,491

3.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45人，計4,510,000元，執行結果決算39人，計4,698,685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45人，計5,547,000元，執行結果決算55人，計5,044,894元。(3)退休人員年終慰問金係依據「退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法」第2條第2項規定辦理核發，111年度預算編列1人，計18,000元，執行結果決算1人，計18,000元。(4)服務獎章係依據「公務人員領有服務獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」，111年度預算編列3人，計45,000元，執行結果決算2人，計30,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區中埔國民小學

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－桃園市桃園區中埔國民小學
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			82,148,000		78,947,769			-3,200,231	-3.90	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支出。
國民教育計畫			81,645,000		78,689,697			-2,955,303	-3.62	
建築及設備計畫			503,000		258,072			-244,928	-48.69	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區中埔國民小學

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	74,702,000	74,460,491	-241,509	-0.32
11 正式員額薪資	42,276,000	40,015,857	-2,260,143	-5.35
12 聘僱及兼職人員薪資	145,000	1,695,488	1,550,488	1,069.30
13 超時工作報酬	668,000	900,232	232,232	34.77
15 獎金	10,120,000	9,791,579	-328,421	-3.25
16 退休及卹償金	17,463,000	17,162,249	-300,751	-1.72
18 福利費	4,030,000	4,895,086	865,086	21.47
2 服務費用	3,518,000	2,892,944	-625,056	-17.77
21 水電費	549,000	393,229	-155,771	-28.37
22 郵電費	131,000	72,287	-58,713	-44.82
23 旅運費	103,000	59,501	-43,499	-42.23
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	35,964	25,964	259.64
25 修理保養及保固費	955,000	732,372	-222,628	-23.31
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	1,583,000	1,490,491	-92,509	-5.84
28 專業服務費	113,000	37,100	-75,900	-67.17
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,501,000	519,869	-981,131	-65.37
32 用品消耗	1,501,000	519,869	-981,131	-65.37
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	503,000	258,072	-244,928	-48.69
51 購建固定資產	503,000	258,072	-244,928	-48.69
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	58,000	33,000	-25,000	-43.10
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
73 分擔	5,000	0	-5,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	32,000	-4,000	-11.11
75 競賽及交流活動費	14,000	0	-14,000	-100.00
9 其他	1,866,000	783,393	-1,082,607	-58.02
91 其他支出	1,866,000	783,393	-1,082,607	-58.02
合 計	82,148,000	78,947,769	-3,200,231	-3.90

中華民國 111 年度

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	1,529,000	1,411,451	-117,549	-7.69	
27D 計時與計件人員酬金	1,484,000	1,394,951	-89,049	-6.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	45,000	16,500	-28,500	-63.33	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區中埔國民小學

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	183,038,819	100.00	171,372,017	100.00	11,666,802	6.81	負 債	7,461,930	4.08	5,345,111	3.12	2,116,819	39.60
流動資產	14,972,591	8.18	12,303,302	7.18	2,669,289	21.70	流動負債	6,232,330	3.40	3,469,111	2.02	2,763,219	79.65
現金	14,318,026	7.82	10,987,710	6.41	3,330,316	30.31	應付款項	6,232,330	3.40	3,469,111	2.02	2,763,219	79.65
銀行存款	14,318,026	7.82	10,987,710	6.41	3,330,316	30.31	應付代收款	6,232,330	3.40	3,469,111	2.02	2,763,219	79.65
預付款項	654,565	0.36	1,315,592	0.77	-661,027	-50.25	其他負債	1,229,600	0.67	1,876,000	1.09	-646,400	-34.46
預付費用	654,565	0.36	1,315,592	0.77	-661,027	-50.25	什項負債	1,229,600	0.67	1,876,000	1.09	-646,400	-34.46
固定資產	168,030,437	91.80	159,017,995	92.79	9,012,442	5.67	存入保證金	1,229,600	0.67	1,876,000	1.09	-646,400	-34.46
土地	86,354,941	47.18	86,354,941	50.39	0	0.00	淨資產	175,576,889	95.92	166,026,906	96.88	9,549,983	5.75
土地	86,354,941	47.18	86,354,941	50.39	0	0.00	淨資產	175,576,889	95.92	166,026,906	96.88	9,549,983	5.75
土地改良物	5,617,103	3.07	88,300	0.05	5,528,803	261.39	淨資產	175,576,889	95.92	166,026,906	96.88	9,549,983	5.75
土地改良物	14,358,803	7.84	8,830,000	5.15	5,528,803	62.61	累積餘額	175,576,889	95.92	166,026,906	96.88	9,549,983	5.75
累計折舊-土地改良物	-8,741,700	-4.78	-8,741,700	-5.10	0	0.00							
房屋建築及設備	63,345,552	34.61	63,348,374	36.97	-2,822	0.00							
房屋建築及設備	117,505,199	64.20	112,400,124	65.59	5,105,075	4.54							
累計折舊-房屋建築及設備	-54,159,647	-29.59	-49,051,750	-28.62	-5,107,897	10.41							
機械及設備	5,798,884	3.17	4,276,375	2.50	1,522,509	35.60							
機械及設備	22,781,963	12.45	19,720,732	11.51	3,061,231	15.52							
累計折舊-機械及設備	-16,983,079	-9.28	-15,444,357	-9.01	-1,538,722	9.96							
交通及運輸設備	1,195,763	0.65	1,240,416	0.72	-44,653	-3.60							
交通及運輸設備	7,176,145	3.92	6,889,835	4.02	286,310	4.16							
累計折舊-交通及運輸設備	-5,980,382	-3.27	-5,649,419	-3.30	-330,963	5.86							
雜項設備	5,718,194	3.12	3,709,589	2.16	2,008,605	54.15							
雜項設備	36,305,037	19.83	33,188,347	19.37	3,116,690	9.39							
累計折舊-雜項設備	-30,586,843	-16.71	-29,478,758	-17.20	-1,108,085	3.76							
無形資產	35,791	0.02	50,720	0.03	-14,929	-29.43							
無形資產	35,791	0.02	50,720	0.03	-14,929	-29.43							
合計：	183,038,819	100.00	171,372,017	100.00	11,666,802	6.81	合計：	183,038,819	100.00	171,372,017	100.00	11,666,802	6.81

信託代理與保證資產 450,000

保證品 450,000

信託代理與保證負債 450,000

應付保證品 450,000

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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區中埔國民小學

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	35,791	0.02	50,720	0.03	-14,929	-29.43							
合計：	183,038,819	100.00	171,372,017	100.00	11,666,802	6.81	合計：	183,038,819	100.00	171,372,017	100.00	11,666,802	6.81
信託代理與保證資產	450,000						信託代理與保證負債	450,000					
保證品	450,000						應付保證品	450,000					

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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區中埔國民小學

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	96,340,276	100.00	82,478,248	100.00	13,862,028	16.81
財產收益	16,982,570	17.63	2,769,159	3.36	14,213,411	513.28
財產孳息收入	15,858	0.02	2,514	0.00	13,344	530.79
其他財產收入	16,966,712	17.61	2,766,645	3.35	14,200,067	513.26
政府撥入收入	78,151,540	81.12	78,632,889	95.34	-481,349	-0.61
公庫撥款收入	76,481,972	79.39	76,884,013	93.22	-402,041	-0.52
政府其他撥入收入	1,669,568	1.73	1,748,876	2.12	-79,308	-4.53
教學收入	1,206,166	1.25	1,076,200	1.30	129,966	12.08
學雜費收入	1,206,166	1.25	1,076,200	1.30	129,966	12.08
支出	86,790,293	90.09	83,573,194	101.33	3,217,099	3.85
人事支出	74,460,491	77.29	74,139,642	89.89	320,849	0.43
人事支出	74,460,491	77.29	74,139,642	89.89	320,849	0.43
業務支出	3,445,813	3.58	3,499,058	4.24	-53,245	-1.52
業務支出	3,445,813	3.58	3,499,058	4.24	-53,245	-1.52
折舊、折耗及攤銷	8,100,596	8.41	5,205,539	6.31	2,895,057	55.61
固定資產折舊	8,085,667	8.39	5,189,620	6.29	2,896,047	55.80
無形資產攤銷	14,929	0.02	15,919	0.02	-990	-6.22
其他支出	783,393	0.81	728,955	0.88	54,438	7.47
其他支出	783,393	0.81	728,955	0.88	54,438	7.47
本期賸餘（短絀）	9,549,983	9.91	96,340,276	1.15	9,549,983	2.97
期初淨資產	166,026,906	172.33	167,139,471	2.00	-1,112,565	-0.35
解繳公庫						
期末淨資產	175,576,889	182.25	263,479,747	3.15	-87,902,858	-27.32

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—桃園市桃園區中埔國民小學

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)	9,549,983
8002 調整非現金項目	-5,315,195
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,234,788
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	-258,072
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-258,072
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,619,600
8404 減少短期債務及其他負債	-2,266,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-646,400
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,330,316
87 期初現金及約當現金	10,987,710
88 期末現金及約當現金	14,318,026

1. 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—桃園市桃園區中埔國民小學

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	79,500,239	16,840,037	96,340,276	收入
財產收入	142,533	16,840,037	16,982,570	財產收益
政府撥入收入	78,151,540		78,151,540	政府撥入收入
教學收入	1,206,166		1,206,166	教學收入
基金用途	78,947,769	7,842,524	86,790,293	支出
用人費用	74,460,491		74,460,491	人事支出
服務費用	2,892,944	552,869	3,445,813	業務支出
材料及用品費	519,869	-519,869		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,000	-33,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	258,072	-258,072		
		8,100,596	8,100,596	折舊、折耗及攤銷
其他	783,393		783,393	其他支出
本期賸餘(短絀)	552,470	8,997,513	9,549,983	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,958,191	159,068,715	166,026,906	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,510,661	168,066,228	175,576,889	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數16,840,037元，係機械及設備、雜項設備等固定資產增加。

2. 調整數552,869元，係預算項目之「材料及用品費」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258,072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。

4. 調整數8,100,596元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

5. 調整數159,068,715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—桃園市桃園區中埔國民小學
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			1,598,728
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字第1110331372號	111.11.25	1,598,728

備註：

中華民國111年度

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

主辦會計人員：

會計室李淑勤
主 任

基金主持人：

中埔國民小學
校長許清勇