

冊 號：16-144

機關代號：30409

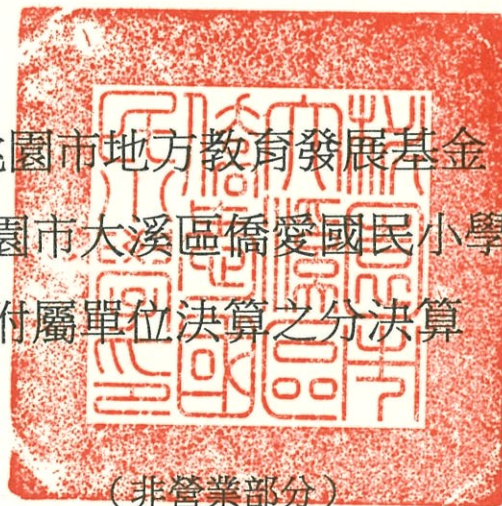
中華民國 111 年度

(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
桃園市大溪區僑愛國民小學
附屬單位決算之分決算



(非營業部分)

桃園市大溪區僑愛國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區僑愛國民小學

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－桃園市大溪區僑愛國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

3. 其他財產收入：決算數 14 萬 6,900 元，較預算數 1 萬元，增加 13 萬 6,900 元，計增 1,369.00%。
主要係因：場地開放收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 1,468 萬 9,787 元，較預算數 1 億 1,526 萬 4,000 元，減少 57 萬 4,213 元，計減 0.50%。
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 276 萬 5,481 元，較預算數 0 元，增加 276 萬 5,481 元。
主要係因：幼兒園契進人員及增班教師、專任輔導教師及增置餘額教師薪資未編列預算,以教育部部款支應。
6. 學雜費收入：決算數 99 萬 6,300 元，較預算數 87 萬 5,000 元，增加 12 萬 1,300 元，計增 13.86%。
主要係因：學雜費收入超收。
7. 雜項收入：決算數 6,130 元，較預算數 2 萬元，減少 1 萬 3,870 元，計減 69.35%。
主要係因：資源回收收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 1,352 萬 1,352 元，較預算數 1 億 1,718 萬 9,000 元，減少 366 萬 7,648 元，計減 3.13%。

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 1,330 萬 3,650 元，較預算數 1 億 1,696 萬 9,000 元，減少 366 萬 5,350 元，計減 3.13%。
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 21 萬 7,702 元，較預算數 22 萬元，減少 2,298 元，計減 1.04%。
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 510 萬 3,240 元，較預算短絀數 100 萬元，減少短絀數 610 萬 3,240 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 1,084 萬 2,026 元。

(二)投資活動之淨現金流出 21 萬 7,702 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區僑愛國民小學

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 1,696 萬 9,000 元，決算數 1 億 1,330 萬 3,650 元。

110 學年度下學期，預定招收 39 班，實際招收 39 班，預計學生人數 855 人，實際學生人數 875 人。

111 學年度上學期，預定招收 39 班，實際招收 40 班，預計學生人數 874 人，實際學生人數 910 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 22 萬元，決算數 21 萬 7,702 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 1,862 萬 4,592 元，較預算數 1 億 1,618 萬 9,000 元，增加 243 萬 5,592 元，計增 2.10%。

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 696 元，較預算數 0 元，增加 696 元。
主要係因：報廢財產變賣收入超收。
2. 利息收入：決算數 1 萬 9,298 元，較預算數 2 萬元，減少 702 元，計減 3.51%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區僑愛國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

- (三)籌資活動之淨現金流出 56 萬 1,769 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 1,006 萬 2,555 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,578 萬 5,382 元。
- (六)期末現金及約當現金 3,584 萬 7,937 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	36,729,754	29,235,581	25.63
長期貸墊款及準備金	310,578	256,516	21.08
固定資產	28,262,313	26,714,264	5.79
無形資產	3,611,775	695,634	419.21
流動負債	21,480,037	18,527,335	15.94
其他負債	1,435,578	1,943,285	-26.13
淨資產	45,998,805	36,431,375	26.26

五、其他：

本年度無補辦預算，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 年度正式編制員額及部款員額用人費用不足額(含幼兒園契進人員及增班教師、專任輔導教師及增置餘額教師等薪津)，金額 367 萬 8,141 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區僑愛國民小學
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	116,189,000	100.00	118,624,592	100.00	2,435,592	2.10	112,450,446	100.00
45 財產收入	30,000	0.03	166,894	0.14	136,894	456.31	108,973	0.10
451財產處分收入			696	0.00	696	0.00	15,323	0.01
454利息收入	20,000	0.02	19,298	0.02	-702	-3.51	7,250	0.01
45Y其他財產收入	10,000	0.01	146,900	0.12	136,900	1,369.00	86,400	0.08
46 政府撥入收入	115,264,000	99.20	117,455,268	99.01	2,191,268	1.90	111,425,908	99.09
462公庫撥款收入	115,264,000	99.20	114,689,787	96.68	-574,213	-0.50	109,508,386	97.38
46Y政府其他撥入收入			2,765,481	2.33	2,765,481	0.00	1,917,522	1.71
4S 教學收入	875,000	0.75	996,300	0.84	121,300	13.86	720,700	0.64
4S1學雜費收入	875,000	0.75	996,300	0.84	121,300	13.86	720,700	0.64
4Y 其他收入	20,000	0.02	6,130	0.01	-13,870	-69.35	194,865	0.17
4YY雜項收入	20,000	0.02	6,130	0.01	-13,870	-69.35	194,865	0.17
5 基金用途	117,189,000	100.86	113,521,352	95.70	-3,667,648	-3.13	109,842,238	97.68
53 國民教育計畫	116,969,000	100.67	113,303,650	95.51	-3,665,350	-3.13	109,581,948	97.45
5M 建築及設備計畫	220,000	0.19	217,702	0.18	-2,298	-1.04	260,290	0.23
購建固定資產	220,000	0.19	217,702	0.18	-2,298	-1.04	260,290	0.23
本期賸餘（短絀）	-1,000,000		5,103,240		6,103,240	-610.32	2,608,208	
期初基金餘額	5,413,000		9,021,477		3,608,477	66.66	6,413,269	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,413,000		14,124,717		9,711,717	220.07	9,021,477	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區僑愛國民小學

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	116,189,000	118,624,592	2,435,592	2.10	
45 財產收入	30,000	166,894	136,894	456.31	
451財產處分收入		696	696	0.00	報廢財產變賣收入超收。
454利息收入	20,000	19,298	-702	-3.51	
45Y其他財產收入	10,000	146,900	136,900	1,369.00	場地使用費收入超收。
46 政府撥入收入	115,264,000	117,455,268	2,191,268	1.90	
462公庫撥款收入	115,264,000	114,689,787	-574,213	-0.50	
46Y政府其他撥入收入		2,765,481	2,765,481	0.00	教育部撥補幼兒園契進人員及增班教師、專任輔導教師及增置餘額教師薪資。
4S 教學收入	875,000	996,300	121,300	13.86	
4S1學雜費收入	875,000	996,300	121,300	13.86	幼兒園學雜費超收。
4Y 其他收入	20,000	6,130	-13,870	-69.35	
4YY雜項收入	20,000	6,130	-13,870	-69.35	資源回收收入短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區僑愛國民小學

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	117,189,000	113,521,352	-3,667,648	-3.13	
53 國民教育計畫	116,969,000	113,303,650	-3,665,350	-3.13	
1 用人費用	106,554,000	105,929,660	-624,340	-0.59	
11 正式員額薪資	64,404,000	63,750,804	-653,196	-1.01	
12 聘僱及兼職人員薪資	789,000	2,100,101	1,311,101	166.17	係教育部撥補幼兒園教保員、廚工各1人及111學年度增班導師2人，專任輔導教師1人，增置餘額教師2人等薪資，111年度無預算數。覈實支付。
13 超時工作報酬	662,000	1,179,520	517,520	78.18	覈實支付。
15 獎金	13,785,000	14,193,514	408,514	2.96	
16 退休及卹償金	18,881,000	17,158,282	-1,722,718	-9.12	
18 福利費	8,033,000	7,547,439	-485,561	-6.04	
2 服務費用	5,442,000	3,698,846	-1,743,154	-32.03	
21 水電費	912,000	244,921	-667,079	-73.14	撙節支出。
22 郵電費	173,000	96,473	-76,527	-44.24	撙節支出。
23 旅運費	262,000	227,286	-34,714	-13.25	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	115,000	16,210	-98,790	-85.90	撙節支出。
25 修理保養及保固費	1,272,000	703,650	-568,350	-44.68	撙節支出。
26 保險費	29,000	6,915	-22,085	-76.16	撙節支出。
27 一般服務費	2,486,000	2,249,091	-236,909	-9.53	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理人員1人，預算金額325,000元，決算金額316,375元；身心障礙班交通車司機1人，預算金額413,000元，決算金額383,819元；校警1人，預算金額429,000元，決算金額425,979元；自辦午餐廚工3人，預算金額432,000元，決算金額432,000元及外包費編列委外校警1人，預算金額405,000元，決算金額593,448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	121,000	82,300	-38,700	-31.98	撙節支出。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	601,000	437,608	-163,392	-27.19	
31 使用材料費	188,000	32,502	-155,498	-82.71	撙節支出。
32 用品消耗	413,000	405,106	-7,894	-1.91	
4 租金、償債、利息及相關手續費	250,000	142,589	-107,411	-42.96	
45 雜項設備租金	250,000	142,589	-107,411	-42.96	撙節支出。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區僑愛國民小學
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	%	
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	15,838	-162	-1.01	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	5,000	4,608	-392	-7.84	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	140,000	88,082	-51,918	-37.08	
71 會費	4,000	3,000	-1,000	-25.00	撙節支出。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	86,000	62,000	-24,000	-27.91	撙節支出。
75 競賽及交流活動費	50,000	23,082	-26,918	-53.84	撙節支出。
9 其他	3,966,000	2,991,027	-974,973	-24.58	
91 其他支出	3,966,000	2,991,027	-974,973	-24.58	撙節支出。
5M 建築及設備計畫	220,000	217,702	-2,298	-1.04	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	220,000	217,702	-2,298	-1.04	
51 購建固定資產	220,000	217,702	-2,298	-1.04	調整容納515購置交通及運輸設備轉出9,000元，514購置機械及設備轉入9,000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	196,733,820	169,323,922	220,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	14,770,078	9,679,385	
房屋及建築	103,714,759	100,767,607	
機械及設備	33,275,058	23,195,375	167,000
交通及運輸設備	6,712,821	4,883,885	53,000
雜項設備	37,565,470	30,797,670	
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	695,634		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.房屋及建築-增加數:電力改善工程9,555,080元。

2.機械及設備-增加數:空氣滅菌清淨機及觸控液晶顯示器等1,096,018元，撥入平板及個人電腦等3,625,714元，以上合計4,721,732元。減少數：報廢兒童遊樂標準平台15,200元。

3.交通及運輸設備-增加數:廣播系統總電源時序控制器及高功率擴音主機等51,500元，撥入行動充電車240,800元，以上合計292,300元。減少數：報廢報廢綜合擴大機等71,980元。

4.雜項設備-增加數：購置遊具設備及多翼式風車等4,216,871元。減少數：報廢叢林網屋、金字塔網屋等3,899,111元。

5.電腦軟體-增加數：購置智慧教學電腦軟體3,246,502元。減少數：年底軟體攤銷提列330,361元。

桃園市大溪區僑愛國民小學

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		
22,032,485		4,316,652	13,251,643	31,874,088
			1,329,597	3,761,096
9,555,080			9,730,159	2,772,073
4,721,732		15,200	3,025,717	11,760,498
292,300		71,980	309,305	1,739,951
4,216,871		3,899,111	-1,143,135	8,228,695
				</

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區僑愛國民小學

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		158,000		9,000	167,000	166,202	-798	
機械及設備		158,000		9,000	167,000	166,202	-798	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		62,000		-9,000	53,000	51,500	-1,500	
交通及運輸設備		62,000		-9,000	53,000	51,500	-1,500	
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		220,000			220,000	217,702	-2,298	

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	31,874,088	31,874,088		
土地改良物	3,761,096	3,761,096		
房屋及建築	2,772,073	2,772,073		
機械及設備	11,760,498	11,760,498		
交通及運輸設備	1,739,951	1,739,951		
雜項設備	8,228,695	8,228,695		
電腦軟體	3,611,775	3,611,775		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區僑愛國民小學

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	74	82	8	
職員	72	78	6	係因本校專任輔導教師及增置餘額教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計3人、111年8月起幼兒園增加1班增加教師2人；教育局借調教師1人。
工友	1	1	0	
約僱人員	1	3	2	本校幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
合 計	74	82	8	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園警衛1人、身心障礙班助理人員1人及特教車司機1人、自辦午餐廚工3人及外包費編列委外校警1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區僑愛國民小學
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	64,404,000	528,000	662,000		13,785,000	18,881,000		8,033,000		106,293,000	261,000	106,554,000
正式人員	64,404,000		662,000		13,725,000	18,881,000		8,031,000		105,703,000		105,703,000
聘僱人員		528,000			60,000			2,000		590,000		590,000
兼任人員											261,000	261,000
合 計	64,404,000	528,000	662,000		13,785,000	18,881,000		8,033,000		106,293,000	261,000	106,554,000

1. 一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理人員1人，預算金額325,000元，決算金額316,375元；身心障礙班交通車司機1人，預算金額413,000元，決算金額383,819元；校警1人，預算金額429,000元，決算金額425,979元；自辦午餐廚工3人，預算金額432,000元，決算金額432,000元及外包費編列委外校警1人，預算金額405,000元，決算金額593,448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、公務人員考績辦法第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73人，計7,288,000元，執行結果決算58人，計6,662,730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74人，計6,317,000元，執行結果決

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區僑愛國民小學
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
63,750,804	1,536,283	1,179,520		14,193,514	17,158,282		7,547,439		105,365,842	563,818	105,929,660
63,750,804		1,179,520		14,047,825	17,158,282		7,546,474		103,682,905		103,682,905
	1,536,283			145,689			965		1,682,937		1,682,937
										563,818	563,818
63,750,804	1,536,283	1,179,520		14,193,514	17,158,282		7,547,439		105,365,842	563,818	105,929,660

算85人，計7,520,784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」，111年度預算編列13人，計180,000元，執行結果決算1人，計10,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區僑愛國民小學

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：一般公務小客車1輛。(2)其他車輛：無。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區僑愛國民小學

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			117,189,000		113,521,352			-3,667,648	-3.13	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			116,969,000		113,303,650			-3,665,350	-3.13	
建築及設備計畫			220,000		217,702			-2,298	-1.04	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區僑愛國民小學

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	106,554,000	105,929,660	-624,340	-0.59
11 正式員額薪資	64,404,000	63,750,804	-653,196	-1.01
12 聘僱及兼職人員薪資	789,000	2,100,101	1,311,101	166.17
13 超時工作報酬	662,000	1,179,520	517,520	78.18
15 獎金	13,785,000	14,193,514	408,514	2.96
16 退休及卹償金	18,881,000	17,158,282	-1,722,718	-9.12
18 福利費	8,033,000	7,547,439	-485,561	-6.04
2 服務費用	5,442,000	3,698,846	-1,743,154	-32.03
21 水電費	912,000	244,921	-667,079	-73.14
22 郵電費	173,000	96,473	-76,527	-44.24
23 旅運費	262,000	227,286	-34,714	-13.25
24 印刷裝訂與廣告費	115,000	16,210	-98,790	-85.90
25 修理保養及保固費	1,272,000	703,650	-568,350	-44.68
26 保險費	29,000	6,915	-22,085	-76.16
27 一般服務費	2,486,000	2,249,091	-236,909	-9.53
28 專業服務費	121,000	82,300	-38,700	-31.98
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	601,000	437,608	-163,392	-27.19
31 使用材料費	188,000	32,502	-155,498	-82.71
32 用品消耗	413,000	405,106	-7,894	-1.91
4 租金、償債、利息及相關手續費	250,000	142,589	-107,411	-42.96
45 雜項設備租金	250,000	142,589	-107,411	-42.96
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	220,000	217,702	-2,298	-1.04
51 購建固定資產	220,000	217,702	-2,298	-1.04
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	15,838	-162	-1.01
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	5,000	4,608	-392	-7.84
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	140,000	88,082	-51,918	-37.08
71 會費	4,000	3,000	-1,000	-25.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	86,000	62,000	-24,000	-27.91
75 競賽及交流活動費	50,000	23,082	-26,918	-53.84
9 其他	3,966,000	2,991,027	-974,973	-24.58
91 其他支出	3,966,000	2,991,027	-974,973	-24.58
合 計	117,189,000	113,521,352	-3,667,648	-3.13

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區僑愛國民小學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,664,000	1,586,773	-77,227	-4.64	
27D 計時與計件人員酬金	1,599,000	1,558,173	-40,827	-2.55	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	65,000	28,600	-36,400	-56.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區僑愛國民小學

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	68,914,420	100.00	56,901,995	100.00	12,012,425	21.11	負 債	22,915,615	33.25	20,470,620	35.98	2,444,995	11.94
流動資產	36,729,754	53.30	29,235,581	51.38	7,494,173	25.63	流動負債	21,480,037	31.17	18,527,335	32.56	2,952,702	15.94
現金	35,847,937	52.02	25,785,382	45.32	10,062,555	39.02	應付款項	21,480,037	31.17	18,527,335	32.56	2,952,702	15.94
銀行存款	35,847,937	52.02	25,785,382	45.32	10,062,555	39.02	應付代收款	21,480,037	31.17	18,527,335	32.56	2,952,702	15.94
預付款項	881,817	1.28	3,450,199	6.06	-2,568,382	-74.44	其他負債	1,435,578	2.08	1,943,285	3.42	-507,707	-26.13
預付費用	881,817	1.28	3,450,199	6.06	-2,568,382	-74.44	什項負債	1,435,578	2.08	1,943,285	3.42	-507,707	-26.13
長期貸墊款及準備金	310,578	0.45	256,516	0.45	54,062	21.08	存入保證金	1,125,000	1.63	1,380,000	2.43	-255,000	-18.48
準備金	310,578	0.45	256,516	0.45	54,062	21.08	應付退休及離職金	310,578	0.45	256,516	0.45	54,062	21.08
退休及離職準備金	310,578	0.45	256,516	0.45	54,062	21.08	暫收及待結轉帳項	0	0.00	306,769	0.54	-306,769	-100.00
固定資產	28,262,313	41.01	26,714,264	46.95	1,548,049	5.79	淨資產	45,998,805	66.75	36,431,375	64.02	9,567,430	26.26
土地改良物	3,761,096	5.46	5,090,693	8.95	-1,329,597	-26.12	淨資產	45,998,805	66.75	36,431,375	64.02	9,567,430	26.26
土地改良物	14,770,078	21.43	14,770,078	25.96	0	0.00	淨資產	45,998,805	66.75	36,431,375	64.02	9,567,430	26.26
累計折舊-土地改良物	-11,008,982	-15.97	-9,679,385	-17.01	-1,329,597	13.74	累積餘額	45,998,805	66.75	36,431,375	64.02	9,567,430	26.26
房屋建築及設備	2,772,073	4.02	2,947,152	5.18	-175,079	-5.94							
房屋建築及設備	113,269,839	164.36	103,714,759	182.27	9,555,080	9.21							
累計折舊-房屋建築及設備	-110,497,766	-160.34	-100,767,607	-177.09	-9,730,159	9.66							
機械及設備	11,760,498	17.07	10,079,683	17.71	1,680,815	16.68							
機械及設備	37,981,590	55.11	33,275,058	58.48	4,706,532	14.14							
累計折舊-機械及設備	-26,221,092	-38.05	-23,195,375	-40.76	-3,025,717	13.04							
交通及運輸設備	1,739,951	2.52	1,828,936	3.21	-88,985	-4.87							
交通及運輸設備	6,933,141	10.06	6,712,821	11.80	220,320	3.28							
累計折舊-交通及運輸設備	-5,193,190	-7.54	-4,883,885	-8.58	-309,305	6.33							
雜項設備	8,228,695	11.94	6,767,800	11.89	1,460,895	21.59							
雜項設備	37,883,230	54.97	37,565,470	66.02	317,760	0.85							
累計折舊-雜項設備	-29,654,535	-43.03	-30,797,670	-54.12	1,143,135	-3.71							
合計：	68,914,420	100.00	56,901,995	100.00	12,012,425	21.11	合計：	68,914,420	100.00	56,901,995	100.00	12,012,425	21.11
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。

中華民國111年12月31日

[illegible]

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—桃園市大溪區僑愛國民小學

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	140,439,375	100.00	122,862,000	100.00	17,577,375	14.31
財產收益	21,981,677	15.65	10,520,527	8.56	11,461,150	108.94
財產孳息收入	19,298	0.01	7,250	0.01	12,048	166.18
廢舊物品售價收入	696	0.00	15,323	0.01	-14,627	-95.46
財產交易利益	3,866,514	2.75	1,646,514	1.34	2,220,000	134.83
其他財產收入	18,095,169	12.88	8,851,440	7.20	9,243,729	104.43
政府撥入收入	117,455,268	83.63	111,425,908	90.69	6,029,360	5.41
公庫撥款收入	114,689,787	81.66	109,508,386	89.13	5,181,401	4.73
政府其他撥入收入	2,765,481	1.97	1,917,522	1.56	847,959	44.22
教學收入	996,300	0.71	720,700	0.59	275,600	38.24
學雜費收入	996,300	0.71	720,700	0.59	275,600	38.24
其他收入	6,130	0.00	194,865	0.16	-188,735	-96.85
雜項收入	6,130	0.00	194,865	0.16	-188,735	-96.85
支出	130,871,945	93.19	117,866,990	95.93	13,004,955	11.03
人事支出	105,929,660	75.43	102,037,313	83.05	3,892,347	3.81
人事支出	105,929,660	75.43	102,037,313	83.05	3,892,347	3.81
業務支出	4,382,963	3.12	4,707,369	3.83	-324,406	-6.89
業務支出	4,382,963	3.12	4,707,369	3.83	-324,406	-6.89
財產損失	39,865	0.03	19,679	0.02	20,186	102.58
財產交易損失	39,865	0.03	19,679	0.02	20,186	102.58
折舊、折耗及攤銷	17,528,430	12.48	8,265,363	6.73	9,263,067	112.07
固定資產折舊	17,198,069	12.25	8,081,317	6.58	9,116,752	112.81
無形資產攤銷	330,361	0.24	184,046	0.15	146,315	79.50
其他支出	2,991,027	2.13	2,837,266	2.31	153,761	5.42
其他支出	2,991,027	2.13	2,837,266	2.31	153,761	5.42
本期賸餘（短絀）	9,567,430	6.81	4,995,010	4.07	4,572,420	0.35
期初淨資產	36,431,375	25.94	31,436,365	25.59	4,995,010	0.38
期末淨資產	45,998,805	32.75	36,431,375	29.65	9,567,430	0.74

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—桃園市大溪區僑愛國民小學

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)	9,567,430
8002 調整非現金項目	1,274,596
81 業務活動之淨現金流入(流出)	10,842,026
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	-217,702
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-217,702
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,345,000
8404 減少短期債務及其他負債	-1,906,769
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-561,769
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	10,062,555
87 期初現金及約當現金	25,785,382
88 期末現金及約當現金	35,847,937

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—桃園市大溪區僑愛國民小學

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	118,624,592	21,814,783	140,439,375	收入
財產收入	166,894	21,814,783	21,981,677	財產收益
政府撥入收入	117,455,268		117,455,268	政府撥入收入
教學收入	996,300		996,300	教學收入
其他收入	6,130		6,130	其他收入
基金用途	113,521,352	17,350,593	130,871,945	支出
用人費用	105,929,660		105,929,660	人事支出
服務費用	3,698,846	684,117	4,382,963	業務支出
材料及用品費	437,608	-437,608		
租金、償債、利息及相關手續費	142,589	-142,589		
稅捐及規費(強制費)	15,838	-15,838		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	88,082	-88,082		
		39,865	39,865	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	217,702	-217,702		
		17,528,430	17,528,430	折舊、折耗及攤銷
其他	2,991,027		2,991,027	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,103,240	4,464,190	9,567,430	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,021,477	27,409,898	36,431,375	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	14,124,717	31,874,088	45,998,805	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數21,814,783元，係房屋及建築、機器及設備、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684,117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39,865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217,702元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產列入平衡表。

5. 調整數17,528,430元，係固定資產之折舊及攤銷。

6. 調整數27,409,898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—桃園市大溪區僑愛國民小學
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			3,678,141
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	3,678,141

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：

會計室黃秀玉
主任

基金主持人：

協愛國民小學張志瑋
校長

