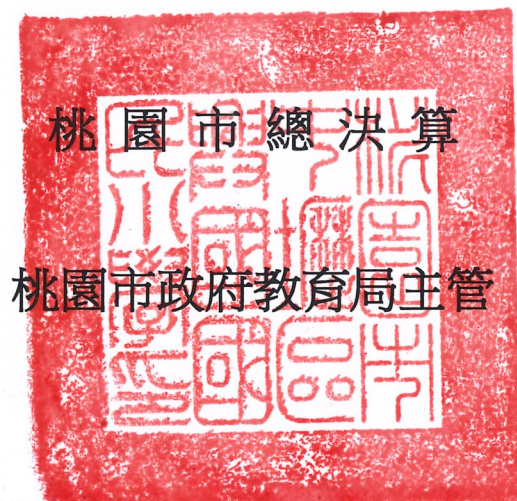


冊 號：16-114

機關代號：30217

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
桃園市中壢區興國國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市中壢區興國國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區興國國民小學

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－桃園市中壢區興國國民小學

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 4,147 萬 7,000 元，決算數 1 億 3,724 萬 8,739 元。

110 學年度下學期，預定招收 46 班，實際招收 46 班，預計學生人數 1,188 人，實際學生人數 1,165 人。

111 學年度上學期，預定招收 50 班，實際招收 49 班，預計學生人數 1,260 人，實際學生人數 1,188 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 36 萬 5,000 元，決算數 27 萬 5,576 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 3,465 萬 2,851 元，較預算數 1 億 4,134 萬 2,000 元，減少 668 萬 9,149 元，計減 4.73%。

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 1 萬 3,312 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 3,312 元。
主要係因：財產處分變賣收入超收。
2. 利息收入：決算數 3 萬 5,773 元，較預算數 1 萬元，增加 2 萬 5,773 元，計增 257.73%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區興國國民小學

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. 公庫撥款收入：決算數 1 億 3,219 萬 8,915 元，較預算數 1 億 4,045 萬 7,000 元，減少 825 萬 8,085 元，計減 5.88%。

主要係因：扣抵 110 年用人費用結餘。

4. 政府其他撥入收入：決算數 144 萬 735 元，較預算數 0 元，增加 144 萬 735 元。

主要係因：輔導教師、提高國小員額編制教師及教保員未編列預算，以教育部部款支應。

5. 學雜費收入：決算數 95 萬 5,800 元，較預算數 87 萬 5,000 元，增加 8 萬 800 元，計增 9.23%。

主要係因：學雜費收入超收。

6. 雜項收入：決算數 8,316 元，較預算數 0 元，增加 8,316 元。

主要係因：資源回收變賣所得收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 3,752 萬 4,315 元，較預算數 1 億 4,184 萬 2,000 元，減少 431 萬 7,685 元，計減 3.04%。

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 3,724 萬 8,739 元，較預算數 1 億 4,147 萬 7,000 元，減少 422 萬 8,261 元，計減 2.99%。

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 27 萬 5,576 元，較預算數 36 萬 5,000 元，減少 8 萬 9,424 元，計減 24.50%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 287 萬 1,464 元，較預算短絀數 50 萬元，增加短絀數 237 萬 1,464 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 801 萬 5,668 元。

(二)投資活動之淨現金流出 27 萬 5,576 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 79 萬 2,585 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減 908 萬 3,829 元。

(五)期初現金及約當現金 3,885 萬 464 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區興國國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

(六)期末現金及約當現金 2,976 萬 6,635 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	30,237,628	40,450,199	-25.25
長期貸墊款及準備金	90,074	89,068	1.13
固定資產	578,641,813	561,636,101	3.03
無形資產	9,427	13,268	-28.95
其他資產	13,708,000	13,892,000	-1.32
流動負債	18,871,191	25,419,713	-25.76
其他負債	15,281,981	16,257,560	-6.00
淨資產	588,533,770	574,403,363	2.46

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年11月25日府主基字第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268萬7,452元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學
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	141,342,000	100.00	134,652,851	100.00	-6,689,149	-4.73	134,102,766	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	696	0.00
415 違規罰款收入							696	0.00
45 財產收入	10,000	0.01	49,085	0.04	39,085	390.85	11,229	0.01
451 財產處分收入			13,312	0.01	13,312	0.00	3,745	0.00
454 利息收入	10,000	0.01	35,773	0.03	25,773	257.73	7,484	0.01
46 政府撥入收入	140,457,000	99.37	133,639,650	99.25	-6,817,350	-4.85	133,366,137	99.45
462 公庫撥款收入	140,457,000	99.37	132,198,915	98.18	-8,258,085	-5.88	132,186,506	98.57
46Y 政府其他撥入收入			1,440,735	1.07	1,440,735	0.00	1,179,631	0.88
4S 教學收入	875,000	0.62	955,800	0.71	80,800	9.23	712,300	0.53
4S1 學雜費收入	875,000	0.62	955,800	0.71	80,800	9.23	712,300	0.53
4Y 其他收入			8,316	0.01	8,316	0.00	12,404	0.01
4YY 雜項收入			8,316	0.01	8,316	0.00	12,404	0.01
5 基金用途	141,842,000	100.35	137,524,315	102.13	-4,317,685	-3.04	132,303,762	98.66
53 國民教育計畫	141,477,000	100.10	137,248,739	101.93	-4,228,261	-2.99	131,860,227	98.33
5M 建築及設備計畫	365,000	0.26	275,576	0.20	-89,424	-24.50	443,535	0.33
購建固定資產	365,000	0.26	275,576	0.20	-89,424	-24.50	443,535	0.33
本期賸餘 (短絀)	-500,000		-2,871,464		-2,371,464	474.29	1,799,004	
期初基金餘額	8,755,000		12,753,994		3,998,994	45.68	10,954,990	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,255,000		9,882,530		1,627,530	19.72	12,753,994	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學

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	141,342,000	134,652,851	-6,689,149	-4.73	
45 財產收入	10,000	49,085	39,085	390.85	
451 財產處分收入		13,312	13,312	0.00	處分到期且不堪使用財產變賣收入。
454 利息收入	10,000	35,773	25,773	257.73	保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	140,457,000	133,639,650	-6,817,350	-4.85	
462 公庫撥款收入	140,457,000	132,198,915	-8,258,085	-5.88	
46Y 政府其他撥入收入		1,440,735	1,440,735	0.00	專任輔導教師、提高國小教師員額編制(增置代理教師員額)及幼兒園教保員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	875,000	955,800	80,800	9.23	
4S1 學雜費收入	875,000	955,800	80,800	9.23	
4Y 其他收入		8,316	8,316	0.00	
4YY 雜項收入		8,316	8,316	0.00	資源回收變賣所得收入。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學

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	141,842,000	137,524,315	-4,317,685	-3.04	
53 國民教育計畫	141,477,000	137,248,739	-4,228,261	-2.99	
1 用人費用	133,223,000	130,331,208	-2,891,792	-2.17	
11 正式員額薪資	75,084,000	74,601,742	-482,258	-0.64	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,374,000	1,635,634	261,634	19.04	覈實支付。
13 超時工作報酬	815,000	1,121,717	306,717	37.63	覈實支付。
15 獎金	18,076,000	18,149,700	73,700	0.41	
16 退休及卹償金	28,836,000	25,269,361	-3,566,639	-12.37	撙節支用。
18 福利費	9,038,000	9,553,054	515,054	5.70	
2 服務費用	4,637,000	4,169,195	-467,805	-10.09	
21 水電費	1,260,000	1,009,916	-250,084	-19.85	撙節支用。
22 郵電費	181,000	109,480	-71,520	-39.51	撙節支用。
23 旅運費	96,000	58,490	-37,510	-39.07	撙節支用。235貨物運費無預算數有決算數，係因陶藝課程使用釉下彩等運費。
24 印刷裝訂與廣告費	180,000	203,270	23,270	12.93	覈實支付。
25 修理保養及保固費	886,000	828,813	-57,187	-6.45	
27 一般服務費	1,842,000	1,757,466	-84,534	-4.59	276手續費無預算數有決算數，係申請土地登記謄本、土地使用分區規費。一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式身障班按時計資助理員1人，預算金額325,000元，決算金額271,319元。校園安全警衛3人，預算金額1,239,000元，決算金額1,208,080元。廚工薪資補助1人，預算金額108,000元，決算金額108,000元。
28 專業服務費	120,000	118,760	-1,240	-1.03	
29 公共關係費	72,000	83,000	11,000	15.28	覈實支付，111學年因普通班及幼兒園增班實際班級數為49班，自8月1日起調整校長公共關係費由每月6,000元調整為8,200元，業經桃園市政府教育局111年12月8日桃教會字第1110117102號核准在案，全年可支用金額為83,000元整。
3 材料及用品費	949,000	784,998	-164,002	-17.28	
32 用品消耗	949,000	784,998	-164,002	-17.28	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	75,000	51,300	-23,700	-31.60	
71 會費	3,000	3,300	300	10.00	覈實支付。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	72,000	48,000	-24,000	-33.33	撙節支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學

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	%	
9 其他	2,593,000	1,912,038	-680,962	-26.26	
91 其他支出	2,593,000	1,912,038	-680,962	-26.26	摺節支用。
5M 建築及設備計畫	365,000	275,576	-89,424	-24.50	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	365,000	275,576	-89,424	-24.50	
51 購建固定資產	365,000	275,576	-89,424	-24.50	調整容納:購置機械及設備轉 入28,000元，購置交通及運輸設備 轉入37,000元及購置雜項設備轉 出65,000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	652,650,288	91,000,919	365,000
非理財目的之長期投資			
土地	302,453,000		
土地改良物	18,859,234	17,258,723	
房屋及建築	282,626,314	34,893,828	
機械及設備	18,940,342	13,006,656	73,000
交通及運輸設備	2,590,876	2,461,105	49,000
雜項設備	27,167,254	23,380,607	243,000
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	13,268		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地-減少數:土地重估減值3,526,400元，土地地籍線更正減損1,585,500元，以上合計5,111,900元。2.房屋及建築-增加數:111學年度幼兒園增班裝修3,194,605元、修繕教學大樓耐震補強工程5,768,440元、圖書館改建房屋增值6,607,183元(小計15,570,228元)，減少數:兒童滑梯、蹺蹺板財產科目轉正為雜項設備127,507元，以上合計15,442,721元。3.機械及設備-增加數:購置運動木架、攪肉機、觸控螢幕等1,554,750元，撥入ipad個人電腦、校園地震預警系統設備3,582,914元，以上合計5,137,664元。減少數:報廢個人電腦、印表機、電子記憶式白板等1,084,922元。4.交通及運輸設備-增加數:監視錄影機37,000元，撥入行動充電車222,600元，以上合計259,600元。減少數:報廢綜合擴大機89,824元。5.雜項設備-增加數:購置可移動雙層櫃、圖書消毒櫃、膠管裝訂機、觸屏、桌球桌、冷暖氣機、火警受信總機、英語繪本等10,860,545元，兒童滑梯、蹺蹺板財產科目轉正為雜項設備127,507元，以上合計10,988,052元。減少數:報廢投影機、冷暖氣機、咖啡機、除濕機、櫥櫃、打擊護網架投手護網架等1,219,752元。6.電腦軟體-減少數:年底軟體攤銷提列3,841元。

桃園市中壢區興國國民小學

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		
31,828,037		7,510,239	7,315,927	578,651,240
		5,111,900		297,341,100
			510,188	1,090,323
15,442,721			5,125,866	258,049,341
5,137,664		1,084,922	1,148,999	8,837,429
259,600		89,824	-44,914	344,461
10,988,052		1,219,752	575,788	12,979,159
		3,841		9,427

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學

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		45,000		28,000	73,000	72,250	-750
機械及設備		45,000		28,000	73,000	72,250	-750
購建中固定資產							
交通及運輸設備		12,000		37,000	49,000	37,000	-12,000
交通及運輸設備		12,000		37,000	49,000	37,000	-12,000
購建中固定資產							
雜項設備		308,000		-65,000	243,000	166,326	-76,674
雜項設備		308,000		-65,000	243,000	166,326	-76,674
購建中固定資產							
合 計		365,000			365,000	275,576	-89,424

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學
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	592,359,240	592,359,240		
代管-土地	13,708,000	13,708,000		
土地	297,341,100	297,341,100		
土地改良物	1,090,323	1,090,323		
房屋及建築	258,049,341	258,049,341		
機械及設備	8,837,429	8,837,429		
交通及運輸設備	344,461	344,461		
雜項設備	12,979,159	12,979,159		
電腦軟體	9,427	9,427		

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學

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	86	95	9	
職員	83	91	8	係因本校普通班增加1班、幼兒園增加2班，致增加教師6人及專任輔導教師、提高國小員額編制教師(增置代理教師)未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人所致。
工友	1	1	0	
約僱人員	2	3	1	係因本校幼兒園增加2班，幼兒園廚工增加1人所致。
合 計	86	95	9	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班按時計資助理員1人、校園安全警衛3人及廚工薪資補助1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學
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	75,084,000	888,000	815,000		18,076,000	28,836,000		9,038,000		132,737,000	486,000	133,223,000
正式人員	75,084,000		815,000		17,971,000	28,836,000		9,036,000		131,742,000		131,742,000
聘僱人員		888,000			105,000			2,000		995,000		995,000
兼任人員											486,000	486,000
合 計	75,084,000	888,000	815,000		18,076,000	28,836,000		9,038,000		132,737,000	486,000	133,223,000

註：

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班按時計資助理員1人，預算金額325,000元，決算金額271,319元。校園安全警衛3人，預算金額1,239,000元，決算金額1,208,080元。廚工薪資補助1人，預算金額108,000元，決算金額108,000元。

2.獎金(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86人，計8,676,000元，執行結果決算72人，計9,011,085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86人，計9,165,000元，執行結果決

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學
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
74,601,742	1,149,634	1,121,717		18,149,700	25,269,361		9,553,054		129,845,208	486,000	130,331,208
74,601,742	11,030	1,121,717		18,047,115	25,269,361		9,553,054		128,604,019		128,604,019
	1,138,604			102,585					1,241,189		1,241,189
										486,000	486,000
74,601,742	1,149,634	1,121,717		18,149,700	25,269,361		9,553,054		129,845,208	486,000	130,331,208

算101人，計9,088,615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17人，計235,000元，執行結果決算4人，計50,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學
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—桃園市中壢區興國國民小學
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			141,842,000		137,524,315		-4,317,685	-3.04	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			141,477,000		137,248,739		-4,228,261	-2.99	
建築及設備計畫			365,000		275,576		-89,424	-24.50	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學
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	133,223,000	130,331,208	-2,891,792	-2.17
11 正式員額薪資	75,084,000	74,601,742	-482,258	-0.64
12 聘僱及兼職人員薪資	1,374,000	1,635,634	261,634	19.04
13 超時工作報酬	815,000	1,121,717	306,717	37.63
15 獎金	18,076,000	18,149,700	73,700	0.41
16 退休及卹償金	28,836,000	25,269,361	-3,566,639	-12.37
18 福利費	9,038,000	9,553,054	515,054	5.70
2 服務費用	4,637,000	4,169,195	-467,805	-10.09
21 水電費	1,260,000	1,009,916	-250,084	-19.85
22 郵電費	181,000	109,480	-71,520	-39.51
23 旅運費	96,000	58,490	-37,510	-39.07
24 印刷裝訂與廣告費	180,000	203,270	23,270	12.93
25 修理保養及保固費	886,000	828,813	-57,187	-6.45
27 一般服務費	1,842,000	1,757,466	-84,534	-4.59
28 專業服務費	120,000	118,760	-1,240	-1.03
29 公共關係費	72,000	83,000	11,000	15.28
3 材料及用品費	949,000	784,998	-164,002	-17.28
32 用品消耗	949,000	784,998	-164,002	-17.28
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	365,000	275,576	-89,424	-24.50
51 購建固定資產	365,000	275,576	-89,424	-24.50
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	75,000	51,300	-23,700	-31.60
71 會費	3,000	3,300	300	10.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	72,000	48,000	-24,000	-33.33
9 其他	2,593,000	1,912,038	-680,962	-26.26
91 其他支出	2,593,000	1,912,038	-680,962	-26.26
合 計	141,842,000	137,524,315	-4,317,685	-3.04

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學
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	83,000	11,000	15.28	111學年因普通班及幼兒園增班 實際班級數為49班，自8月1日起 調整校長公共關係費由每 月6,000元調整為8,200元，業經 桃園市政府教育局111年12月8日 桃教會字第1110117102號核准在 案，全年可支用金額為83,000元 整。
291 公共關係費	72,000	83,000	11,000	15.28	
統計所需項目	1,707,000	1,644,159	-62,841	-3.68	
27D 計時與計件人員酬金	1,672,000	1,587,399	-84,601	-5.06	
285 講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	35,000	56,760	21,760	62.17	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學

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	622,686,942	100.00	616,080,636	100.00	6,606,306	1.07	負債	34,153,172	5.48	41,677,273	6.76	-7,524,101	-18.05
流動資產	30,237,628	4.86	40,450,199	6.57	-10,212,571	-25.25	流動負債	18,871,191	3.03	25,419,713	4.13	-6,548,522	-25.76
現金	29,766,635	4.78	38,850,464	6.31	-9,083,829	-23.38	應付款項	18,871,191	3.03	25,419,713	4.13	-6,548,522	-25.76
銀行存款	29,766,635	4.78	38,850,464	6.31	-9,083,829	-23.38	應付代收款	18,871,191	3.03	25,419,713	4.13	-6,548,522	-25.76
預付款項	470,993	0.08	1,599,735	0.26	-1,128,742	-70.56	其他負債	15,281,981	2.45	16,257,560	2.64	-975,579	-6.00
預付費用	470,993	0.08	1,599,735	0.26	-1,128,742	-70.56	什項負債	15,281,981	2.45	16,257,560	2.64	-975,579	-6.00
長期貸墊款及準備金	90,074	0.01	89,068	0.01	1,006	1.13	存入保證金	1,443,000	0.23	1,882,500	0.31	-439,500	-23.35
準備金	90,074	0.01	89,068	0.01	1,006	1.13	應付退休及離職金	90,074	0.01	89,068	0.01	1,006	1.13
退休及離職準備金	90,074	0.01	89,068	0.01	1,006	1.13	應付代管資產	13,708,000	2.20	13,892,000	2.25	-184,000	-1.32
固定資產	578,641,813	92.93	561,636,101	91.16	17,005,712	3.03	暫收及待結轉帳項	40,907	0.01	393,992	0.06	-353,085	-89.62
土地	297,341,100	47.75	302,453,000	49.09	-5,111,900	-1.69	淨資產	588,533,770	94.52	574,403,363	93.24	14,130,407	2.46
土地	297,341,100	47.75	302,453,000	49.09	-5,111,900	-1.69	淨資產	588,533,770	94.52	574,403,363	93.24	14,130,407	2.46
土地改良物	1,090,323	0.18	1,600,511	0.26	-510,188	-31.88	淨資產	588,533,770	94.52	574,403,363	93.24	14,130,407	2.46
土地改良物	18,859,234	3.03	18,859,234	3.06	0	0.00	累積餘額	588,533,770	94.52	574,403,363	93.24	14,130,407	2.46
累計折舊-土地改良物	-17,768,911	-2.85	-17,258,723	-2.80	-510,188	2.96							
房屋建築及設備	258,049,341	41.44	247,732,486	40.21	10,316,855	4.16							
房屋建築及設備	298,069,035	47.87	282,626,314	45.87	15,442,721	5.46							
累計折舊-房屋建築及設備	-40,019,694	-6.43	-34,893,828	-5.66	-5,125,866	14.69							
機械及設備	8,837,429	1.42	5,933,686	0.96	2,903,743	48.94							
機械及設備	22,993,084	3.69	18,940,342	3.07	4,052,742	21.40							
累計折舊-機械及設備	-14,155,655	-2.27	-13,006,656	-2.11	-1,148,999	8.83							
交通及運輸設備	344,461	0.06	129,771	0.02	214,690	165.44							
交通及運輸設備	2,760,652	0.44	2,590,876	0.42	169,776	6.55							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,416,191	-0.39	-2,461,105	-0.40	44,914	-1.82							
雜項設備	12,979,159	2.08	3,786,647	0.61	9,192,512	242.76							
雜項設備	36,935,554	5.93	27,167,254	4.41	9,768,300	35.96							
合計：	622,686,942	100.00	616,080,636	100.00	6,606,306	1.07	合計：	622,686,942	100.00	616,080,636	100.00	6,606,306	1.07

信託代理與保證資產	1,000,000	信託代理與保證負債	1,000,000
保證品	1,000,000	應付保證品	1,000,000

註：(1)無經營珍貴動產、不動產。
 (2)本表編制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—桃園市中壢區興國國民小學

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	%
累計折舊-雜項設備	-23,956,395	-3.85	-23,380,607	-3.80	-575,788	2.46							
無形資產	9,427	0.00	13,268	0.00	-3,841	-28.95							
無形資產	9,427	0.00	13,268	0.00	-3,841	-28.95							
電腦軟體	9,427	0.00	13,268	0.00	-3,841	-28.95							
其他資產	13,708,000	2.20	13,892,000	2.25	-184,000	-1.32							
什項資產	13,708,000	2.20	13,892,000	2.25	-184,000	-1.32							
代管資產	13,708,000	2.20	13,892,000	2.25	-184,000	-1.32							
合計：	622,686,942	100.00	616,080,636	100.00	6,606,306	1.07	合計：	622,686,942	100.00	616,080,636	100.00	6,606,306	1.07

信託代理與保證資產 1,000,000 信託代理與保證負債 1,000,000
保證品 1,000,000 應付保證品 1,000,000

註：(1)無經營珍貴動產、不動產。

(2)本表編制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—桃園市中壢區興國國民小學

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	166,205,312	100.00	150,825,992	100.00	15,379,320	10.20
徵收及依法分配收入	0	0.00	696	0.00	-696	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	696	0.00	-696	-100.00
財產收益	31,601,546	19.01	16,733,480	11.09	14,868,066	88.85
財產孳息收入	35,773	0.02	7,484	0.00	28,289	377.99
廢舊物品售價收入	13,312	0.01	3,745	0.00	9,567	255.46
財產交易利益	3,805,514	2.29		0.00	3,805,514	0.00
其他財產收入	27,746,947	16.69	16,722,251	11.09	11,024,696	65.93
政府撥入收入	133,639,650	80.41	133,366,137	88.42	273,513	0.21
公庫撥款收入	132,198,915	79.54	132,186,506	87.64	12,409	0.01
政府其他撥入收入	1,440,735	0.87	1,179,631	0.78	261,104	22.13
教學收入	955,800	0.58	712,300	0.47	243,500	34.19
學雜費收入	955,800	0.58	712,300	0.47	243,500	34.19
其他收入	8,316	0.01	13,379	0.01	-5,063	-37.84
受贈收入	0	0.00	975	0.00	-975	-100.00
雜項收入	8,316	0.01	12,404	0.01	-4,088	-32.96
支出	152,074,905	91.50	142,200,175	94.28	9,874,730	6.94
人事支出	130,331,208	78.42	125,288,584	83.07	5,042,624	4.02
人事支出	130,331,208	78.42	125,288,584	83.07	5,042,624	4.02
業務支出	5,005,493	3.01	4,770,299	3.16	235,194	4.93
業務支出	5,005,493	3.01	4,770,299	3.16	235,194	4.93
財產損失	23,945	0.01	25,470	0.02	-1,525	-5.99
財產交易損失	23,945	0.01	25,470	0.02	-1,525	-5.99
折舊、折耗及攤銷	9,690,321	5.83	10,314,478	6.84	-624,157	-6.05
固定資產折舊	9,686,480	5.83	10,310,637	6.84	-624,157	-6.05
無形資產攤銷	3,841	0.00	3,841	0.00	0	0.00
其他支出	7,023,938	4.23	1,801,344	1.19	5,222,594	289.93
其他支出	7,023,938	4.23	1,801,344	1.19	5,222,594	289.93
本期賸餘(短絀)	14,130,407	8.50	8,625,817	5.72	5,504,590	0.56
期初淨資產	574,403,363	345.60	565,777,546	375.12	8,625,817	0.87
解繳公庫						
期末淨資產	588,533,770	354.10	574,403,363	380.84	14,130,407	1.43

註：本表編制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—桃園市中壢區興國國民小學

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)	14,130,407
8002 調整非現金項目	-22,146,075
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-8,015,668
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	-275,576
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-275,576
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,085,907
8404 減少短期債務及其他負債	-2,878,492
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-792,585
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-9,083,829
87 期初現金及約當現金	38,850,464
88 期末現金及約當現金	29,766,635

註:本表編制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—桃園市中壢區興國國民小學

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	134,652,851	31,552,461	166,205,312	收入
財產收入	49,085	31,552,461	31,601,546	財產收益
政府撥入收入	133,639,650		133,639,650	政府撥入收入
教學收入	955,800		955,800	教學收入
其他收入	8,316		8,316	其他收入
基金用途	137,524,315	14,550,590	152,074,905	支出
用人費用	130,331,208		130,331,208	人事支出
服務費用	4,169,195	836,298	5,005,493	業務支出
材料及用品費	784,998	-784,998		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	51,300	-51,300		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	275,576	-275,576		
其他	1,912,038	5,111,900	7,023,938	其他支出
折舊、折耗及攤銷		9,690,321	9,690,321	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-2,871,464	17,001,871	14,130,407	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,753,994	561,649,369	574,403,363	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,882,530	578,651,240	588,533,770	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數31,552,461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836,298元，係預算項目之「材料及用品費」、「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5,135,845(23,945+5,111,900)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275,576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9,690,321元，係冷暖氣機報廢、兒童滑梯及蹺蹺板財產科目由房屋建築及設備科目轉正為雜項設備補提折舊暨固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數561,649,369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—桃園市中壢區興國國民小學
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	2,687,452 2,687,452

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：

會計室謝玉葉
主任

基金主持人：

興國國民小學
校長林芷婕