

冊 號：16-82

機關代號：30108

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
桃園市桃園區文山國民小學
附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

A red square official seal with stylized Chinese characters in seal script, likely representing the Taoyuan City Education Development Fund.

桃園市桃園區文山國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區文山國民小學

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－桃園市桃園區文山國民小學

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 1,270 萬 9,000 元，決算數 1 億 1,768 萬 6,750 元。

110 學年度下學期，預定招收班 39 班，實際招收 39 班，預計學生人數 983 人，實際學生人數 1,054 人。

111 學年度上學期，預定招收 39 班，實際招收 43 班，預計學生人數 983 人，實際學生人數 1,156 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 74 萬 4,000 元，決算數 37 萬 8,602 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 2,228 萬 5,167 元，較預算數 1 億 1,245 萬 3,000 元，增加 983 萬 2,167 元，計增 8.74%

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 4,070 元，較預算數 0 元，增加 4,070 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 2 萬 4,488 元，較預算數 8,000 元，增加 1 萬 6,488 元，計增 206.10%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區文山國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

3. 其他財產收入：決算數 15 萬 5,450 元，較預算數 25 萬元，減少 9 萬 4,550 元，計減 37.82%。
主要係因：場地開放收入短收。
4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 2,008 萬 9,483 元，較預算數 1 億 1,132 萬元，增加 876 萬 9,483 元，計增 7.88%。
主要係因：111 年用人費用不足撥補數。
5. 政府其他撥入收入：決算數 117 萬 1,946 元，較預算數 0 元，增加 117 萬 1,946 元
主要係因：專輔教師未編列預算，以教育部部款支應。
6. 學雜費收入：決算數 83 萬 4,300 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 4 萬 700 元，計減 4.65%。
主要係因：學雜費收入短收。
7. 雜項收入：決算數 5,430 元，較預算數 0 元，增加 5,430 元。
主要係因：資源回收收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 1,806 萬 5,352 元，較預算數 1 億 1,345 萬 3,000 元，增加 461 萬 2,352 元，計增 4.07%。

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 1,768 萬 6,750 元，較預算數 1 億 1,270 萬 9,000 元，增加 497 萬 7,750 元，計增 4.42%。
主要係因：用人費用增加。
2. 建築及設備計畫：決算數 37 萬 8,602 元，較預算數 74 萬 4,000 元，減少 36 萬 5,398 元，計減 49.11%。
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 421 萬 9,815 元，較預算短絀數 100 萬元，增加賸餘數 521 萬 9,815 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 987 萬 7,307 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 37 萬 8,602 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 14 萬 3,000 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 935 萬 5,705 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區文山國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

(五) 期初現金及約當現金 1,903 萬 3,552 元。

(六) 期末現金及約當現金 2,838 萬 9,257 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	29,678,654	20,393,596	45.53
固定資產	277,310,965	274,942,244	0.86
無形資產	46,066	55,847	-17.51
流動負債	14,423,920	9,215,677	56.52
其他負債	1,284,000	1,427,000	-10.02
淨資產	291,327,765	284,749,010	2.31

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 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 1,180 萬 1,973 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區文山國民小學

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	112,453,000	100.00	122,285,167	100.00	9,832,167	8.74	107,372,202	100.00
45 財產收入	258,000	0.23	184,008	0.15	-73,992	-28.68	77,553	0.07
451財產處分收入			4,070	0.00	4,070	0.00	1,000	0.00
454利息收入	8,000	0.01	24,488	0.02	16,488	206.10	5,448	0.01
45Y其他財產收入	250,000	0.22	155,450	0.13	-94,550	-37.82	71,105	0.07
46 政府撥入收入	111,320,000	98.99	121,261,429	99.16	9,941,429	8.93	106,550,038	99.23
462公庫撥款收入	111,320,000	98.99	120,089,483	98.20	8,769,483	7.88	104,756,588	97.56
46Y政府其他撥入收入			1,171,946	0.96	1,171,946	0.00	1,793,450	1.67
4S 教學收入	875,000	0.78	834,300	0.68	-40,700	-4.65	731,000	0.68
4S1學雜費收入	875,000	0.78	834,300	0.68	-40,700	-4.65	731,000	0.68
4Y 其他收入			5,430	0.00	5,430	0.00	13,611	0.01
4YY雜項收入			5,430	0.00	5,430	0.00	13,611	0.01
5 基金用途	113,453,000	100.89	118,065,352	96.55	4,612,352	4.07	110,611,207	103.02
53 國民教育計畫	112,709,000	100.23	117,686,750	96.24	4,977,750	4.42	109,953,926	102.40
5M 建築及設備計畫	744,000	0.66	378,602	0.31	-365,398	-49.11	657,281	0.61
購建固定資產	744,000	0.66	378,602	0.31	-365,398	-49.11	657,281	0.61
本期賸餘（短絀）	-1,000,000		4,219,815		5,219,815	-521.98	-3,239,005	
期初基金餘額	11,990,000		9,750,919		-2,239,081	-18.67	12,989,924	
解繳公庫								
期末基金餘額	10,990,000		13,970,734		2,980,734	27.12	9,750,919	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區文山國民小學

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	112,453,000	122,285,167	9,832,167	8.74	
45 財產收入	258,000	184,008	-73,992	-28.68	
451財產處分收入		4,070	4,070	0.00	財產報廢收入超收。
454利息收入	8,000	24,488	16,488	206.10	專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	250,000	155,450	-94,550	-37.82	場租收入短收。
46 政府撥入收入	111,320,000	121,261,429	9,941,429	8.93	
462公庫撥款收入	111,320,000	120,089,483	8,769,483	7.88	
46Y政府其他撥入收入		1,171,946	1,171,946	0.00	教育部撥補專任輔導教師、增置餘額教師及幼兒園教保員薪資。
4S 教學收入	875,000	834,300	-40,700	-4.65	
4S1學雜費收入	875,000	834,300	-40,700	-4.65	
4Y 其他收入		5,430	5,430	0.00	
4YY雜項收入		5,430	5,430	0.00	資源回收收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區文山國民小學

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	113,453,000	118,065,352	4,612,352	4.07	
53 國民教育計畫	112,709,000	117,686,750	4,977,750	4.42	
1 用人費用	106,004,000	112,773,415	6,769,415	6.39	
11 正式員額薪資	54,420,000	63,127,256	8,707,256	16.00	覈實支付。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,572,000	1,618,028	46,028	2.93	
13 超時工作報酬	842,000	938,362	96,362	11.44	覈實支付。
15 獎金	14,510,000	14,266,278	-243,722	-1.68	
16 退休及卹償金	27,251,000	25,047,060	-2,203,940	-8.09	
18 福利費	7,409,000	7,776,431	367,431	4.96	
2 服務費用	3,960,000	2,905,529	-1,054,471	-26.63	
21 水電費	514,000	449,764	-64,236	-12.50	撙節開支。
22 郵電費	161,000	80,262	-80,738	-50.15	撙節開支。
23 旅運費	61,000	47,330	-13,670	-22.41	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	49,000	44,353	-4,647	-9.48	
25 修理保養及保固費	1,562,000	767,623	-794,377	-50.86	撙節開支。
26 保險費	10,000	492	-9,508	-95.08	覈實支付。
27 一般服務費	1,366,000	1,351,705	-14,295	-1.05	一般服務費計時與計件人員酬金 編列校園安全維護警衛3人，預算 金額1,215,000元，決算金 額1,217,083元，決算金額大於預 算金額，係因配合學校活動加班 及確診代班費所致。。
28 專業服務費	165,000	92,000	-73,000	-44.24	撙節開支。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	661,000	579,107	-81,893	-12.39	
32 用品消耗	661,000	579,107	-81,893	-12.39	撙節開支。
4 租金、償債、利息及相關 手續費	198,000	113,696	-84,304	-42.58	
45 雜項設備租金	198,000	113,696	-84,304	-42.58	撙節開支。
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	150,000	72,816	-77,184	-51.46	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	覈實支付。
73 分擔	6,000		-6,000	-100.00	覈實支付。
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	62,000	62,000			
75 競賽及交流活動費	80,000	9,816	-70,184	-87.73	撙節開支。
9 其他	1,736,000	1,242,187	-493,813	-28.45	
91 其他支出	1,736,000	1,242,187	-493,813	-28.45	撙節開支。
5M 建築及設備計畫	744,000	378,602	-365,398	-49.11	

中華民國 111 年度

[illegible]

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	333,715,073	58,716,982	744,000
非理財目的之長期投資			
土地	188,772,666		
土地改良物	7,413,402	3,805,686	
房屋及建築	85,939,007	19,041,463	100,000
機械及設備	20,227,630	11,920,237	414,000
交通及運輸設備	3,214,980	2,100,305	
雜項設備	28,091,541	21,849,291	230,000
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	55,847		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.財產增減原因:

(1)土地：減少數：土地公告地價減值10,975,155元。

(2)房屋及建築：增加數：電力總盤改善工程及川堂木作工程等房屋增值8,182,742元。

(3)機械及設備：增加數：購置筆記型電腦及投影機等6,073,846元，減少數：報廢電腦及投影機等2,548,998元。

(4)交通及運輸設備：增加數：購置擴音機及觸控顯示器等2,499,100元，減少數：報廢擴音機及廣播控制機等215,094元。

(5)雜項設備：增加數：購置護貝機及冷氣機等5,600,300元，減少數：報廢電腦螢幕及遮陽棚等546,934元。

(6)電腦軟體：減少數：年底軟體攤銷提列9,781元。

2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市桃園區文山國民小學

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		
22,355,988		14,295,962	5,701,086	277,357,031
		10,975,155		177,797,511
			1,106,984	2,500,732
8,182,742			2,805,673	72,274,613
6,073,846		2,548,998	-123,476	11,955,717
2,499,100		215,094	194,992	3,203,689
5,600,300		546,934	1,716,913	9,578,703
		9,781		46,066

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區文山國民小學

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		100,000			100,000	84,000	-16,000	
房屋及建築		100,000			100,000	84,000	-16,000	
購建中固定資產								
機械及設備		414,000			414,000	191,952	-222,048	
機械及設備		414,000			414,000	191,952	-222,048	
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		230,000			230,000	102,650	-127,350	
雜項設備		230,000			230,000	102,650	-127,350	
購建中固定資產								
合 計		744,000			744,000	378,602	-365,398	

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	277,357,031	277,357,031		
土地	177,797,511	177,797,511		
土地改良物	2,500,732	2,500,732		
房屋及建築	72,274,613	72,274,613		
機械及設備	11,955,717	11,955,717		
交通及運輸設備	3,203,689	3,203,689		
雜項設備	9,578,703	9,578,703		
電腦軟體	46,066	46,066		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區文山國民小學

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	72	82	10	1.係因增加5班普通班致增加教師8人。2.專輔教師1人未編入預算，以教育部部款及教育局市款支應。3.教師1人至教育局行政實習爰另聘用代理教師。
職員	70	80	10	
約僱人員	2	2	0	
合 計	72	82	10	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護警衛3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區文山國民小學

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	54,420,000	972,000	842,000		14,510,000	27,251,000		7,409,000		105,404,000	600,000	106,004,000
正式人員	54,420,000		842,000		14,412,000	27,251,000		7,407,000		104,332,000		104,332,000
聘僱人員		972,000			98,000			2,000		1,072,000		1,072,000
兼任人員											600,000	600,000
合 計	54,420,000	972,000	842,000		14,510,000	27,251,000		7,409,000		105,404,000	600,000	106,004,000

註：

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護警衛3人，預算金額1,215,000元，決算金額1,217,083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條及公務人員考績法第7、8、12條規定辦理核發，111年度預算編列70人，計7,492,000元，執行結果決算58人，計6,794,400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72人，計6,878,000元，執行結果決算86人，計7,411,878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10人，計140,000元，執行結果決算4人，計60,000元。

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區文山國民小學

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。

主要業務計畫執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區文山國民小學

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	106,004,000	112,773,415	6,769,415	6.39
11 正式員額薪資	54,420,000	63,127,256	8,707,256	16.00
12 聘僱及兼職人員薪資	1,572,000	1,618,028	46,028	2.93
13 超時工作報酬	842,000	938,362	96,362	11.44
15 獎金	14,510,000	14,266,278	-243,722	-1.68
16 退休及卹償金	27,251,000	25,047,060	-2,203,940	-8.09
18 福利費	7,409,000	7,776,431	367,431	4.96
2 服務費用	3,960,000	2,905,529	-1,054,471	-26.63
21 水電費	514,000	449,764	-64,236	-12.50
22 郵電費	161,000	80,262	-80,738	-50.15
23 旅運費	61,000	47,330	-13,670	-22.41
24 印刷裝訂與廣告費	49,000	44,353	-4,647	-9.48
25 修理保養及保固費	1,562,000	767,623	-794,377	-50.86
26 保險費	10,000	492	-9,508	-95.08
27 一般服務費	1,366,000	1,351,705	-14,295	-1.05
28 專業服務費	165,000	92,000	-73,000	-44.24
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	661,000	579,107	-81,893	-12.39
32 用品消耗	661,000	579,107	-81,893	-12.39
4 租金、償債、利息及相關手續費	198,000	113,696	-84,304	-42.58
45 雜項設備租金	198,000	113,696	-84,304	-42.58
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	744,000	378,602	-365,398	-49.11
51 購建固定資產	744,000	378,602	-365,398	-49.11
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	150,000	72,816	-77,184	-51.46
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
73 分擔	6,000	0	-6,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	62,000	62,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	80,000	9,816	-70,184	-87.73
9 其他	1,736,000	1,242,187	-493,813	-28.45
91 其他支出	1,736,000	1,242,187	-493,813	-28.45
合 計	113,453,000	118,065,352	4,612,352	4.07

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區文山國民小學
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

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區文山國民小學

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	307,035,685	100.00	295,391,687	100.00	11,643,998	3.94	負 債	15,707,920	5.12	10,642,677	3.60	5,065,243	47.59
流動資產	29,678,654	9.67	20,393,596	6.90	9,285,058	45.53	流動負債	14,423,920	4.70	9,215,677	3.12	5,208,243	56.52
現金	28,389,257	9.25	19,033,552	6.44	9,355,705	49.15	應付款項	14,423,920	4.70	9,215,677	3.12	5,208,243	56.52
銀行存款	28,389,257	9.25	19,033,552	6.44	9,355,705	49.15	應付代收款	14,423,920	4.70	9,215,677	3.12	5,208,243	56.52
預付款項	1,289,397	0.42	1,360,044	0.46	-70,647	-5.19	其他負債	1,284,000	0.42	1,427,000	0.48	-143,000	-10.02
預付費用	1,289,397	0.42	1,360,044	0.46	-70,647	-5.19	什項負債	1,284,000	0.42	1,427,000	0.48	-143,000	-10.02
固定資產	277,310,965	90.32	274,942,244	93.08	2,368,721	0.86	存入保證金	1,284,000	0.42	1,427,000	0.48	-143,000	-10.02
土地	177,797,511	57.91	188,772,666	63.91	-10,975,155	-5.81	淨資產	291,327,765	94.88	284,749,010	96.40	6,578,755	2.31
土地	177,797,511	57.91	188,772,666	63.91	-10,975,155	-5.81	淨資產	291,327,765	94.88	284,749,010	96.40	6,578,755	2.31
土地改良物	2,500,732	0.81	3,607,716	1.22	-1,106,984	-30.68	淨資產	291,327,765	94.88	284,749,010	96.40	6,578,755	2.31
土地改良物	7,413,402	2.41	7,413,402	2.51	0	0.00	累積餘額	291,327,765	94.88	284,749,010	96.40	6,578,755	2.31
累計折舊-土地改良物	-4,912,670	-1.60	-3,805,686	-1.29	-1,106,984	29.09							
房屋建築及設備	72,274,613	23.54	66,897,544	22.65	5,377,069	8.04							
房屋建築及設備	94,121,749	30.65	85,939,007	29.09	8,182,742	9.52							
累計折舊-房屋建築及設備	-21,847,136	-7.12	-19,041,463	-6.45	-2,805,673	14.73							
機械及設備	11,955,717	3.89	8,307,393	2.81	3,648,324	43.92							
機械及設備	23,752,478	7.74	20,227,630	6.85	3,524,848	17.43							
累計折舊-機械及設備	-11,796,761	-3.84	-11,920,237	-4.04	123,476	-1.04							
交通及運輸設備	3,203,689	1.04	1,114,675	0.38	2,089,014	187.41							
交通及運輸設備	5,498,986	1.79	3,214,980	1.09	2,284,006	71.04							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,295,297	-0.75	-2,100,305	-0.71	-194,992	9.28							
雜項設備	9,578,703	3.12	6,242,250	2.11	3,336,453	53.45							
雜項設備	33,144,907	10.80	28,091,541	9.51	5,053,366	17.99							
累計折舊-雜項設備	-23,566,204	-7.68	-21,849,291	-7.40	-1,716,913	7.86							
無形資產	46,066	0.02	55,847	0.02	-9,781	-17.51							
無形資產	46,066	0.02	55,847	0.02	-9,781	-17.51							
合計：	307,035,685	100.00	295,391,687	100.00	11,643,998	3.94	合計：	307,035,685	100.00	295,391,687	100.00	11,643,998	3.94

信託代理與保證資產

247,500

信託代理與保證負債

247,500

保證品

247,500

應付保證品

247,500

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—桃園市桃園區文山國民小學

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	46,066	0.02	55,847	0.02	-9,781	-17.51							
合計：	307,035,685	100.00	295,391,687	100.00	11,643,998	3.94	合計：	307,035,685	100.00	295,391,687	100.00	11,643,998	3.94

信託代理與保證資產 247,500

保證品 247,500

信託代理與保證負債 247,500

應付保證品 247,500

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—桃園市桃園區文山國民小學

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	144,262,553	100.00	126,940,813	100.00	17,321,740	13.65
財產收益	21,059,872	14.60	19,589,054	15.43	1,470,818	7.51
財產孳息收入	24,488	0.02	5,448	0.00	19,040	349.49
廢舊物品售價收入	4,070	0.00	1,000	0.00	3,070	307.00
財產交易利益	85,000	0.06	251,566	0.20	-166,566	-66.21
其他財產收入	20,946,314	14.52	19,331,040	15.23	1,615,274	8.36
政府撥入收入	121,261,429	84.06	106,550,038	83.94	14,711,391	13.81
公庫撥款收入	120,089,483	83.24	104,756,588	82.52	15,332,895	14.64
政府其他撥入收入	1,171,946	0.81	1,793,450	1.41	-621,504	-34.65
教學收入	834,300	0.58	731,000	0.58	103,300	14.13
學雜費收入	834,300	0.58	731,000	0.58	103,300	14.13
其他收入	1,106,952	0.77	70,721	0.06	1,036,231	,465.24
受贈收入	1,101,522	0.76	57,110	0.04	1,044,412	,828.77
雜項收入	5,430	0.00	13,611	0.01	-8,181	-60.11
支出	137,683,798	95.44	117,152,633	92.29	20,531,165	17.53
人事支出	112,773,415	78.17	105,227,779	82.90	7,545,636	7.17
人事支出	112,773,415	78.17	105,227,779	82.90	7,545,636	7.17
業務支出	3,671,148	2.54	3,425,028	2.70	246,120	7.19
業務支出	3,671,148	2.54	3,425,028	2.70	246,120	7.19
財產損失	169,372	0.12	29,403	0.02	139,969	476.04
財產交易損失	169,372	0.12	29,403	0.02	139,969	476.04
折舊、折耗及攤銷	8,852,521	6.14	7,169,304	5.65	1,683,217	23.48
固定資產折舊	8,842,740	6.13	7,159,523	5.64	1,683,217	23.51
無形資產攤銷	9,781	0.01	9,781	0.01	0	0.00
其他支出	12,217,342	8.47	1,301,119	1.02	10,916,223	838.99
其他支出	12,217,342	8.47	1,301,119	1.02	10,916,223	838.99
本期賸餘（短絀）	6,578,755	4.56	9,788,180	7.71	-3,209,425	-0.16
期初淨資產	284,749,010	197.38	274,960,830	216.61	9,788,180	0.48
解繳公庫						
期末淨資產	291,327,765	201.94	284,749,010	224.32	6,578,755	0.32

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—桃園市桃園區文山國民小學

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)	6,578,755
8002 調整非現金項目	3,298,552
81 業務活動之淨現金流入(流出)	9,877,307
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	-378,602
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-378,602
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,245,000
8404 減少短期債務及其他負債	-1,388,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-143,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	9,355,705
87 期初現金及約當現金	19,033,552
88 期末現金及約當現金	28,389,257

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—桃園市桃園區文山國民小學

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	122,285,167	21,977,386	144,262,553	收入
財產收入	184,008	20,875,864	21,059,872	財產收益
政府撥入收入	121,261,429		121,261,429	政府撥入收入
教學收入	834,300		834,300	教學收入
其他收入	5,430	1,101,522	1,106,952	其他收入
基金用途	118,065,352	19,618,446	137,683,798	支出
用人費用	112,773,415		112,773,415	人事支出
服務費用	2,905,529	765,619	3,671,148	業務支出
材料及用品費	579,107	-579,107		
租金、償債、利息及相關手續費	113,696	-113,696		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	72,816	-72,816		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	378,602	-378,602		
其他	1,242,187	10,975,155	12,217,342	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,219,815	2,358,940	6,578,755	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,750,919	274,998,091	284,749,010	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	13,970,734	277,357,031	291,327,765	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數21,977,386元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備等固定資產增加。

2. 調整數765,619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」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11,144,527元，係機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易損失及其他支出。

4. 調整數378,602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8,852,521元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數274,998,091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。

中華民國 111 年度

[illegible]

16-82-25

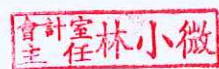
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

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：



基金主持人：

