

冊 號：16-153

機關代號：30504

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
桃園市楊梅區大同國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市楊梅區大同國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學

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－桃園市楊梅區大同國民小學

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 3,600 萬 8,000 元，決算數 1 億 3,672 萬 7,645 元。

110 學年度下學期，預定招收 43 班，含幼兒園 5 班(普通班 4 班，二歲專班 1 班)，特教班 2 班(學前特教班 1 班)，實際招收 43 班，預計學生人數 1,066 人，實際學生人數 1,049 人。

111 學年度上學期，預定招收 44 班，含幼兒園 5 班(普通班 4 班，二歲專班 1 班)，特教班 2 班(學前特教班 1 班)，實際招收 44 班，預計學生人數 1,050 人，實際學生人數 1,031 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 176 萬 2,000 元，決算數 121 萬 9,146 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 3,897 萬 7,225 元，較預算數 1 億 3,587 萬元，增加 310 萬 7,225 元，計增 2.29%。

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 5 萬 600 元，較預算數 0 元，增加 5 萬 600 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 3,781 元，較預算數 4,000 元，減少 219 元，計減

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

5.48%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

3. 其他財產收入：決算數 3,000 元，較預算數 2 萬元，減少 1 萬 7,000 元，計減 85.00%。

主要係因：場地開放收入短收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 3,576 萬 9,614 元，較預算數 1 億 3,372 萬 7,000 元，增加 204 萬 2,614 元，計增 1.53%。

主要係因：111 年用人費用不足增撥。

5. 政府其他撥入收入：決算數 137 萬 9,175 元，較預算數 0 元，增加 137 萬 9,175 元。

主要係因：專任輔導教師及幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 174 萬 400 元，較預算數 209 萬 9,000 元，減少 35 萬 8,600 元，計減 17.08%。

主要係因：學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 3 萬 655 元，較預算數 2 萬元，增加 1 萬 655 元，計增 53.28%。

主要係因：資源回收收入等超收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 3,794 萬 6,791 元，較預算數 1 億 3,777 萬元，增加 17 萬 6,791 元，計增 0.13%。

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 3,672 萬 7,645 元，較預算數 1 億 3,600 萬 8,000 元，增加 71 萬 9,645 元，計增 0.53%。

主要係因：專任輔導教師及幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款支應。

2. 建築及設備計畫：決算數 121 萬 9,146 元，較預算數 176 萬 2,000 元，減少 54 萬 2,854 元，計減 30.81%。

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 103 萬 434 元，較預算短絀數 190 萬元，增加賸餘數 293 萬 434 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 748 萬 9,041 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 121 萬 9,146 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 16 萬 6,826 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 610 萬 3,069 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,035 萬 2,848 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,645 萬 5,917 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	26,865,068	22,124,839	21.42
固定資產	239,078,251	212,491,556	12.51
無形資產	68,084	30,868	120.56
其他資產	5,638,155	5,613,423	0.44
流動負債	14,500,843	10,624,222	36.49
其他負債	6,445,409	6,587,503	-2.16
淨資產	250,703,306	223,048,961	12.40

五、其他：

(一)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

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 761 萬 1,720 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學

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	135,870,000	100.00	138,977,225	100.00	3,107,225	2.29	131,584,569	100.00
45 財產收入	24,000	0.02	57,381	0.04	33,381	139.09	1,688	0.00
451財產處分收入			50,600	0.04	50,600	0.00		
454利息收入	4,000	0.00	3,781	0.00	-219	-5.48	1,688	0.00
45Y其他財產收入	20,000	0.01	3,000	0.00	-17,000	-85.00		
46 政府撥入收入	133,727,000	98.42	137,148,789	98.68	3,421,789	2.56	129,839,104	98.67
462公庫撥款收入	133,727,000	98.42	135,769,614	97.69	2,042,614	1.53	128,815,506	97.90
46Y政府其他撥入收入			1,379,175	0.99	1,379,175	0.00	1,023,598	0.78
4S 教學收入	2,099,000	1.54	1,740,400	1.25	-358,600	-17.08	1,721,800	1.31
4S1學雜費收入	2,099,000	1.54	1,740,400	1.25	-358,600	-17.08	1,721,800	1.31
4Y 其他收入	20,000	0.01	30,655	0.02	10,655	53.28	21,977	0.02
4YY雜項收入	20,000	0.01	30,655	0.02	10,655	53.28	21,977	0.02
5 基金用途	137,770,000	101.40	137,946,791	99.26	176,791	0.13	129,504,293	98.42
53 國民教育計畫	136,008,000	100.10	136,727,645	98.38	719,645	0.53	128,679,631	97.79
5M 建築及設備計畫	1,762,000	1.30	1,219,146	0.88	-542,854	-30.81	824,662	0.63
購建固定資產	1,464,000	1.08	1,169,146	0.84	-294,854	-20.14	824,662	0.63
其他	298,000	0.22	50,000	0.04	-248,000	-83.22		
本期賸餘(短絀)	-1,900,000		1,030,434		2,930,434	-154.23	2,080,276	
期初基金餘額	6,246,000		10,526,537		4,280,537	68.53	8,446,261	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,346,000		11,556,971		7,210,971	165.92	10,526,537	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學

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	135,870,000	138,977,225	3,107,225	2.29	
45 財產收入	24,000	57,381	33,381	139.09	
451財產處分收入		50,600	50,600	0.00	財產及物品報廢變賣收入超收。
454利息收入	4,000	3,781	-219	-5.48	
45Y其他財產收入	20,000	3,000	-17,000	-85.00	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	133,727,000	137,148,789	3,421,789	2.56	
462公庫撥款收入	133,727,000	135,769,614	2,042,614	1.53	
46Y政府其他撥入收入		1,379,175	1,379,175	0.00	專任輔導教師1名及幼兒園契進人員2名未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	2,099,000	1,740,400	-358,600	-17.08	
4S1學雜費收入	2,099,000	1,740,400	-358,600	-17.08	幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入	20,000	30,655	10,655	53.28	
4YY雜項收入	20,000	30,655	10,655	53.28	資源回收收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學

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	137,770,000	137,946,791	176,791	0.13	
53 國民教育計畫	136,008,000	136,727,645	719,645	0.53	
1 用人費用	127,834,000	130,018,317	2,184,317	1.71	
11 正式員額薪資	71,796,000	72,650,840	854,840	1.19	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,014,000	3,575,301	1,561,301	77.52	幼兒園契進人員2名未編列預算，以教育部部款依實際需求覈實支付。
13 超時工作報酬	935,000	1,315,432	380,432	40.69	依實際需求覈實支付。
15 獎金	16,686,000	17,933,585	1,247,585	7.48	
16 退休及卹償金	27,849,000	25,873,502	-1,975,498	-7.09	
18 福利費	8,554,000	8,669,657	115,657	1.35	
2 服務費用	4,416,000	3,459,698	-956,302	-21.66	
21 水電費	1,000,000	754,394	-245,606	-24.56	擲節支用。調整容納:由212工作場所電費轉出210,000元，321辦公(事務)用品轉入210,000元。
22 郵電費	140,000	77,628	-62,372	-44.55	擲節支用。
23 旅運費	76,000	49,759	-26,241	-34.53	擲節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	59,185	9,185	18.37	依實際需求覈實支付。
25 修理保養及保固費	1,219,000	625,656	-593,344	-48.67	擲節支用。
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	擲節支用。
27 一般服務費	1,731,000	1,740,480	9,480	0.55	一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式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308,599元及外包費編列委外校警2人，預算金額1,219,000元(不含委外電子機械保全)，決算金額1,148,616元。
28 專業服務費	123,000	80,700	-42,300	-34.39	擲節支用。
29 公共關係費	72,000	71,896	-104	-0.14	
3 材料及用品費	736,000	938,481	202,481	27.51	
32 用品消耗	736,000	938,481	202,481	27.51	依實際需求覈實支付。調整容納:由212工作場所電費轉出210,000元，321辦公(事務)用品轉入210,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	92,000	33,000	-59,000	-64.13	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	56,000	32,000	-24,000	-42.86	擲節支用。
75 競賽及交流活動費	35,000		-35,000	-100.00	擲節支用。
9 其他	2,930,000	2,278,149	-651,851	-22.25	
91 其他支出	2,930,000	2,278,149	-651,851	-22.25	擲節支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學
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	%	
5M 建築及設備計畫	1,762,000	1,219,146	-542,854	-30.81	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	1,762,000	1,219,146	-542,854	-30.81	
51 購建固定資產	1,464,000	1,169,146	-294,854	-20.14	擲節支用。
52 購置無形資產	298,000	50,000	-248,000	-83.22	擲節支用。

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	300,323,541	87,801,117	1,762,000
非理財目的之長期投資			
土地	115,478,024		
土地改良物	19,864,578	17,559,539	
房屋及建築	120,011,256	38,665,342	
機械及設備	17,491,977	10,986,367	1,213,000
交通及運輸設備	4,136,336	3,641,498	66,000
雜項設備	23,310,502	16,948,371	185,000
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	30,868		298,000
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地-增加數：公告地價增值1,779,906元。

2.房屋及建築-增加數：新建廚房工程及電力系統改善工程共計17,184,405元。

3.機械及設備-增加數：購置觸控螢幕、電腦及微電腦機器人等共計5,200,326元；減少數：報廢鍋爐計300,000元。

4.交通及運輸設備-增加數：購置校園廁所監視系統、充電車及地震資料處理系統等計1,583,726元。

5.雜項設備-增加數：購置平板電腦充電車、廚房鍋爐及雙層對開式黑板等計7,966,448元。

6.電腦軟體-增加數：購入電腦即時還原及集中管理系統程式軟體計50,000元；減少數：軟體攤銷12,784元。

桃園市楊梅區大同國民小學

產明細表

111 年度

單位：新臺幣元

成本變動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
決算數	預算數	決算數		
33,764,811		312,784	6,828,116	239,146,335
1,779,906				117,257,930
			254,661	2,050,378
17,184,405			2,308,137	96,222,182
5,200,326		300,000	1,893,567	9,512,369
1,583,726			222,887	1,855,677
7,966,448			2,148,864	12,179,715
50,000		12,784		68,084

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學

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		1,331,000		-118,000	1,213,000	919,146	-293,854	
機械及設備		1,331,000		-118,000	1,213,000	919,146	-293,854	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		20,000		46,000	66,000	65,800	-200	
交通及運輸設備		20,000		46,000	66,000	65,800	-200	
購建中固定資產								
雜項設備		113,000		72,000	185,000	184,200	-800	
雜項設備		113,000		72,000	185,000	184,200	-800	
購建中固定資產								
合 計		1,464,000			1,464,000	1,169,146	-294,854	

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學
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	244,784,490	244,784,490		
代管-土地	5,638,155	5,638,155		
土地	117,257,930	117,257,930		
土地改良物	2,050,378	2,050,378		
房屋及建築	96,222,182	96,222,182		
機械及設備	9,512,369	9,512,369		
交通及運輸設備	1,855,677	1,855,677		
雜項設備	12,179,715	12,179,715		
電腦軟體	68,084	68,084		

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學

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	82	85	3	
職員	77	78	1	1 本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人。
工友	1	1	0	
約僱人員	4	6	2	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	82	85	3	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式身心障礙班按時計資助理員1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—桃園市楊梅區大同國民小學
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	71,796,000	1,764,000	935,000		16,686,000	27,849,000		8,554,000		127,584,000	250,000	127,834,000
正式人員	71,796,000		935,000		16,454,000	27,849,000		8,551,000		125,585,000		125,585,000
聘僱人員		1,764,000			232,000			3,000		1,999,000		1,999,000
兼任人員											250,000	250,000
合 計	71,796,000	1,764,000	935,000		16,686,000	27,849,000		8,554,000		127,584,000	250,000	127,834,000

註：

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式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308,599元及外包費編列委外校警2人，預算金額1,219,000元(不含委外電子機械保全)，決算金額1,148,616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82人，計8,523,000元，執行結果決算85人，計9,090,310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82人，計7,900,000元，執行結果決算85人，計8,815,680元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學
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
72,650,840	3,312,881	1,315,432		17,933,585	25,873,502		8,669,657		129,755,897	262,420	130,018,317
72,650,840		1,315,432		17,569,528	25,873,502		8,653,627		126,062,929		126,062,929
	3,312,881			364,057			16,030		3,692,968		3,692,968
										262,420	262,420
72,650,840	3,312,881	1,315,432		17,933,585	25,873,502		8,669,657		129,755,897	262,420	130,018,317

(3)退休人員領年終慰問金係依據「退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法」第2條第2項規定核發，111年度預算編列1人，計28,000元，執行結果決算1人，計27,595元。

(4)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16人，計235,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學

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－桃園市楊梅區大同國民小學
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			137,770,000		137,946,791		176,791 0.13	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			136,008,000		136,727,645		719,645 0.53	
建築及設備計畫			1,762,000		1,219,146		-542,854 -30.81	

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學

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	127,834,000	130,018,317	2,184,317	1.71
11 正式員額薪資	71,796,000	72,650,840	854,840	1.19
12 聘僱及兼職人員薪資	2,014,000	3,575,301	1,561,301	77.52
13 超時工作報酬	935,000	1,315,432	380,432	40.69
15 獎金	16,686,000	17,933,585	1,247,585	7.48
16 退休及卹償金	27,849,000	25,873,502	-1,975,498	-7.09
18 福利費	8,554,000	8,669,657	115,657	1.35
2 服務費用	4,416,000	3,459,698	-956,302	-21.66
21 水電費	1,000,000	754,394	-245,606	-24.56
22 郵電費	140,000	77,628	-62,372	-44.55
23 旅運費	76,000	49,759	-26,241	-34.53
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	59,185	9,185	18.37
25 修理保養及保固費	1,219,000	625,656	-593,344	-48.67
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	1,731,000	1,740,480	9,480	0.55
28 專業服務費	123,000	80,700	-42,300	-34.39
29 公共關係費	72,000	71,896	-104	-0.14
3 材料及用品費	736,000	938,481	202,481	27.51
32 用品消耗	736,000	938,481	202,481	27.51
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,762,000	1,219,146	-542,854	-30.81
51 購建固定資產	1,464,000	1,169,146	-294,854	-20.14
52 購置無形資產	298,000	50,000	-248,000	-83.22
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	92,000	33,000	-59,000	-64.13
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	56,000	32,000	-24,000	-42.86
75 競賽及交流活動費	35,000	0	-35,000	-100.00
9 其他	2,930,000	2,278,149	-651,851	-22.25
91 其他支出	2,930,000	2,278,149	-651,851	-22.25
合 計	137,770,000	137,946,791	176,791	0.13

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學
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	71,896	-104	-0.14	
291 公共關係費	72,000	71,896	-104	-0.14	
統計所需項目	673,000	394,299	-278,701	-41.41	
27D 計時與計件人員酬金	325,000	308,599	-16,401	-5.05	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	35,700	-14,300	-28.60	
521 購置電腦軟體	298,000	50,000	-248,000	-83.22	

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學

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	271,649,558	100.00	240,260,686	100.00	31,388,872	13.06	負債	20,946,252	7.71	17,211,725	7.16	3,734,527	21.70
流動資產	26,865,068	9.89	22,124,839	9.21	4,740,229	21.42	流動負債	14,500,843	5.34	10,624,222	4.42	3,876,621	36.49
現金	26,455,917	9.74	20,352,848	8.47	6,103,069	29.99	應付款項	14,500,843	5.34	10,624,222	4.42	3,876,621	36.49
銀行存款	26,455,917	9.74	20,352,848	8.47	6,103,069	29.99	應付代收款	14,500,843	5.34	10,624,222	4.42	3,876,621	36.49
預付款項	409,151	0.15	1,771,991	0.74	-1,362,840	-76.91	其他負債	6,445,409	2.37	6,587,503	2.74	-142,094	-2.16
預付費用	409,151	0.15	1,771,991	0.74	-1,362,840	-76.91	什項負債	6,445,409	2.37	6,587,503	2.74	-142,094	-2.16
固定資產	239,078,251	88.01	212,491,556	88.44	26,586,695	12.51	存入保證金	679,922	0.25	526,537	0.22	153,385	29.13
土地	117,257,930	43.17	115,478,024	48.06	1,779,906	1.54	應付代管資產	5,638,155	2.08	5,613,423	2.34	24,732	0.44
土地	117,257,930	43.17	115,478,024	48.06	1,779,906	1.54	暫收及待結轉帳項	127,332	0.05	447,543	0.19	-320,211	-71.55
土地改良物	2,050,378	0.75	2,305,039	0.96	-254,661	-11.05							
土地改良物	19,864,578	7.31	19,864,578	8.27	0	0.00	淨資產	250,703,306	92.29	223,048,961	92.84	27,654,345	12.40
累計折舊-土地改良物	-17,814,200	-6.56	-17,559,539	-7.31	-254,661	1.45	淨資產	250,703,306	92.29	223,048,961	92.84	27,654,345	12.40
房屋建築及設備	96,222,182	35.42	81,345,914	33.86	14,876,268	18.29	淨資產	250,703,306	92.29	223,048,961	92.84	27,654,345	12.40
房屋建築及設備	137,195,661	50.50	120,011,256	49.95	17,184,405	14.32	累積餘額	250,703,306	92.29	223,048,961	92.84	27,654,345	12.40
累計折舊-房屋建築及設備	-40,973,479	-15.08	-38,665,342	-16.09	-2,308,137	5.97							
機械及設備	9,512,369	3.50	6,505,610	2.71	3,006,759	46.22							
機械及設備	22,392,303	8.24	17,491,977	7.28	4,900,326	28.01							
累計折舊-機械及設備	-12,879,934	-4.74	-10,986,367	-4.57	-1,893,567	17.24							
交通及運輸設備	1,855,677	0.68	494,838	0.21	1,360,839	275.01							
交通及運輸設備	5,720,062	2.11	4,136,336	1.72	1,583,726	38.29							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,864,385	-1.42	-3,641,498	-1.52	-222,887	6.12							
雜項設備	12,179,715	4.48	6,362,131	2.65	5,817,584	91.44							
雜項設備	31,276,950	11.51	23,310,502	9.70	7,966,448	34.18							
累計折舊-雜項設備	-19,097,235	-7.03	-16,948,371	-7.05	-2,148,864	12.68							
無形資產	68,084	0.03	30,868	0.01	37,216	120.56							
無形資產	68,084	0.03	30,868	0.01	37,216	120.56							
合計：	271,649,558	100.00	240,260,686	100.00	31,388,872	13.06	合計：	271,649,558	100.00	240,260,686	100.00	31,388,872	13.06

信託代理與保證資產 990,880

保證品 990,880

信託代理與保證負債

990,880

應付保證品

990,880

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—桃園市楊梅區大同國民小學
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	68,084	0.03	30,868	0.01	37,216	120.56							
其他資產	5,638,155	2.08	5,613,423	2.34	24,732	0.44							
什項資產	5,638,155	2.08	5,613,423	2.34	24,732	0.44							
代管資產	5,638,155	2.08	5,613,423	2.34	24,732	0.44							
合計：	271,649,558	100.00	240,260,686	100.00	31,388,872	13.06	合計：	271,649,558	100.00	240,260,686	100.00	31,388,872	13.06

信託代理與保證資產 990,880

保證品 990,880

信託代理與保證負債 990,880

應付保證品 990,880

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—桃園市楊梅區大同國民小學

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	171,522,890	100.00	135,384,337	100.00	36,138,553	26.69
財產收益	32,603,046	19.01	3,801,456	2.81	28,801,590	757.65
財產孳息收入	3,781	0.00	1,688	0.00	2,093	123.99
廢舊物品售價收入	50,600	0.03		0.00	50,600	0.00
財產交易利益	1,801,017	1.05	1,791,648	1.32	9,369	0.52
其他財產收入	30,747,648	17.93	2,008,120	1.48	28,739,528	,431.17
政府撥入收入	137,148,789	79.96	129,839,104	95.90	7,309,685	5.63
公庫撥款收入	135,769,614	79.16	128,815,506	95.15	6,954,108	5.40
政府其他撥入收入	1,379,175	0.80	1,023,598	0.76	355,577	34.74
教學收入	1,740,400	1.01	1,721,800	1.27	18,600	1.08
學雜費收入	1,740,400	1.01	1,721,800	1.27	18,600	1.08
其他收入	30,655	0.02	21,977	0.02	8,678	39.49
雜項收入	30,655	0.02	21,977	0.02	8,678	39.49
支出	143,868,545	83.88	134,547,046	99.38	9,321,499	6.93
人事支出	130,018,317	75.80	122,418,845	90.42	7,599,472	6.21
人事支出	130,018,317	75.80	122,418,845	90.42	7,599,472	6.21
業務支出	4,431,179	2.58	3,988,877	2.95	442,302	11.09
業務支出	4,431,179	2.58	3,988,877	2.95	442,302	11.09
財產損失	3,000	0.00	122,428	0.09	-119,428	-97.55
財產交易損失	3,000	0.00	122,428	0.09	-119,428	-97.55
折舊、折耗及攤銷	7,137,900	4.16	5,744,987	4.24	1,392,913	24.25
固定資產折舊	7,125,116	4.15	5,733,028	4.23	1,392,088	24.28
無形資產攤銷	12,784	0.01	11,959	0.01	825	6.90
其他支出	2,278,149	1.33	2,271,909	1.68	6,240	0.27
其他支出	2,278,149	1.33	2,271,909	1.68	6,240	0.27
本期賸餘(短絀)	27,654,345	16.12	837,291	0.62	26,817,054	2.88
期初淨資產	223,048,961	130.04	222,211,670	164.13	837,291	0.09
解繳公庫						
期末淨資產	250,703,306	146.16	223,048,961	164.75	27,654,345	2.97

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—桃園市楊梅區大同國民小學
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)	27,654,345
8002 調整非現金項目	-20,165,304
81 業務活動之淨現金流入(流出)	7,489,041
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	-1,219,146
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,219,146
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	995,867
8404 減少短期債務及其他負債	-1,162,693
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-166,826
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	6,103,069
87 期初現金及約當現金	20,352,848
88 期末現金及約當現金	26,455,917

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—桃園市楊梅區大同國民小學

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	138,977,225	32,545,665	171,522,890	收入
財產收入	57,381	32,545,665	32,603,046	財產收益
政府撥入收入	137,148,789		137,148,789	政府撥入收入
教學收入	1,740,400		1,740,400	教學收入
其他收入	30,655		30,655	其他收入
基金用途	137,946,791	5,921,754	143,868,545	支出
用人費用	130,018,317		130,018,317	人事支出
服務費用	3,459,698	971,481	4,431,179	業務支出
材料及用品費	938,481	-938,481		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,000	-33,000		
		3,000	3,000	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	1,219,146	-1,219,146		
		7,137,900	7,137,900	折舊、折耗及攤銷
其他	2,278,149		2,278,149	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,030,434	26,623,911	27,654,345	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,526,537	212,522,424	223,048,961	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	11,556,971	239,146,335	250,703,306	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數32,545,665元，係土地、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備之資產增加。

2. 調整數971,481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3,000元係機械及設備財產交易損失。

4. 調整數1,219,146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7,137,900元，係固定資產之折舊。

6. 調整數212,522,424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—桃園市楊梅區大同國民小學
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	7,611,720 7,611,720

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：

基金主持人：