

冊 號：16-89

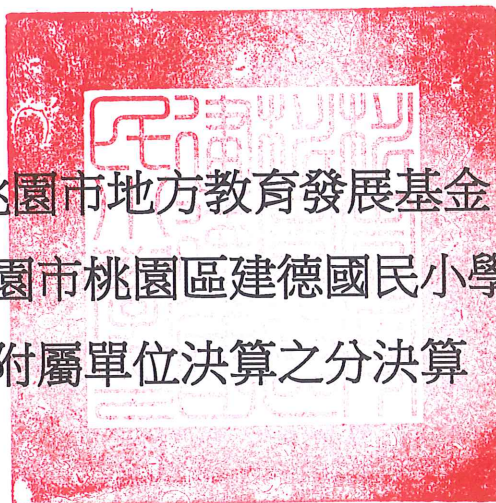
機關代號：30115

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  
桃園市桃園區建德國民小學  
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區建德國民小學編

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區建德國民小學

## 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 6 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－桃園市桃園區建德國民小學

## 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 8,329 萬 9,000 元，決算數 1 億 9,952 萬 3,880 元。

110 學年度下學期，預定招收 74 班，實際招收 74 班，預計學生人數 2,073 人，實際學生人數 2,036 人。

111 學年度上學期，預定招收 76 班，實際招收 76 班，預計學生人數 2,122 人，實際學生人數 2,124 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 100 萬元，決算數 50 萬 6,694 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 9,793 萬 2,992 元，較預算數 1 億 8,129 萬 9,000 元，增加 1,663 萬 3,992 元，計增 9.17%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 3 萬 7,265 元，較預算數 1 萬 6,000 元，增加 2 萬 1,265 元，計增 132.91%。  
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
2. 其他財產收入：決算數 7 萬 6,300 元，較預算數 6 萬元，增加 1 萬 6,300 元，計增 27.17%。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區建德國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

主要係因：場地開放收入超收。

3. 公庫撥款收入：決算數 1 億 9,375 萬 647 元，較預算數 1 億 8,033 萬 6,000 元，增加 1,341 萬 4,647 元，計增 7.44%。

主要係因：用人費用不足辦理超支併決算。

4. 政府其他撥入收入：決算數 314 萬 7,901 元，較預算數 0 元，增加 314 萬 7,901 元。

主要係因：專任輔導教師、專任專業輔導人員、公立幼兒園改制增置人員及增置餘額代理教師推展教育特色計畫人員未編列預算,以教育部部款支應。

5. 學雜費收入：決算數 91 萬 8,353 元，較預算數 87 萬 5,000 元，增加 4 萬 3,353 元，計增 4.95%。

主要係因：學雜費收入超收。

6. 雜項收入：決算數 2,526 元，較預算數 1 萬 2,000 元，減少 9,474 元，計減 78.95%。

主要係因：成績證明、補發畢業證明及收回以前年度用人費用等收入短收。

### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 3 萬 574 元，較預算數 1 億 8,429 萬 9,000 元，增加 1,573 萬 1,574 元，計增 8.54%。

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 9,952 萬 3,880 元，較預算數 1 億 8,329 萬 9,000 元，增加 1,622 萬 4,880 元，計增 8.85%。

主要係因：用人費用不足辦理超支併決算。

2. 建築及設備計畫：決算數 50 萬 6,694 元，較預算數 100 萬元，減少 49 萬 3,306 元，計減 49.33%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

### (三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 209 萬 7,582 元，較預算短絀數 300 萬元，減少短絀數 90 萬 2,418 元。

## 三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 72 萬 4,533 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 50 萬 6,694 元。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區建德國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

- (三)籌資活動之淨現金流出 72 萬 5,135 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減 50 萬 7,296 元。
- (五)期初現金及約當現金 3,517 萬 2,550 元。
- (六)期末現金及約當現金 3,466 萬 5,254 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	36,369,424	38,229,514	-4.87
固定資產	148,920,505	142,009,275	4.87
無形資產	687,913	1,074,046	-35.95
其他資產	148,827,520	153,139,336	-2.82
流動負債	18,893,084	17,930,457	5.37
其他負債	151,095,604	156,132,555	-3.23
淨資產	164,816,674	160,389,159	2.76

### 五、其他：

(一)本年度補辦預算資料如下：

建築及設備計畫:無。

(二)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(桃園市政府 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 2,483 萬 6,545 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區建德國民小學  
**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	181,299,000	100.00	197,932,992	100.00	16,633,992	9.17	189,748,984	100.00
45 財產收入	76,000	0.04	113,565	0.06	37,565	49.43	64,241	0.03
454 利息收入	16,000	0.01	37,265	0.02	21,265	132.91	10,521	0.01
45Y 其他財產收入	60,000	0.03	76,300	0.04	16,300	27.17	53,720	0.03
46 政府撥入收入	180,336,000	99.47	196,898,548	99.48	16,562,548	9.18	188,853,671	99.53
462 公庫撥款收入	180,336,000	99.47	193,750,647	97.89	13,414,647	7.44	186,278,261	98.17
46Y 政府其他撥入收入			3,147,901	1.59	3,147,901	0.00	2,575,410	1.36
4S 教學收入	875,000	0.48	918,353	0.46	43,353	4.95	762,300	0.40
4S1 學雜費收入	875,000	0.48	918,353	0.46	43,353	4.95	762,300	0.40
4Y 其他收入	12,000	0.01	2,526	0.00	-9,474	-78.95	68,772	0.04
4YY 雜項收入	12,000	0.01	2,526	0.00	-9,474	-78.95	68,772	0.04
5 基金用途	184,299,000	101.65	200,030,574	101.06	15,731,574	8.54	184,147,246	97.05
53 國民教育計畫	183,299,000	101.10	199,523,880	100.80	16,224,880	8.85	183,156,267	96.53
5M 建築及設備計畫	1,000,000	0.55	506,694	0.26	-493,306	-49.33	990,979	0.52
購建固定資產	1,000,000	0.55	506,694	0.26	-493,306	-49.33	990,979	0.52
本期賸餘(短絀)	-3,000,000		-2,097,582		902,418	-30.08	5,601,738	
期初基金餘額	9,704,000		17,305,838		7,601,838	78.34	11,704,100	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,704,000		15,208,256		8,504,256	126.85	17,305,838	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區建德國民小學  
**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	181,299,000	197,932,992	16,633,992	9.17	
45 財產收入	76,000	113,565	37,565	49.43	
454 利息收入	16,000	37,265	21,265	132.91	利息收入較預期增加。
45Y 其他財產收入	60,000	76,300	16,300	27.17	場地租借收入較預期增加。
46 政府撥入收入	180,336,000	196,898,548	16,562,548	9.18	
462 公庫撥款收入	180,336,000	193,750,647	13,414,647	7.44	
46Y 政府其他撥入收入		3,147,901	3,147,901	0.00	政府其他撥入收入較預期增加。
4S 教學收入	875,000	918,353	43,353	4.95	
4S1 學雜費收入	875,000	918,353	43,353	4.95	
4Y 其他收入	12,000	2,526	-9,474	-78.95	
4YY 雜項收入	12,000	2,526	-9,474	-78.95	資源回收等經費較預期減少。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區建德國民小學

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	184,299,000	200,030,574	15,731,574	8.54	
53 國民教育計畫	183,299,000	199,523,880	16,224,880	8.85	
1 用人費用	171,684,000	191,115,882	19,431,882	11.32	
11 正式員額薪資	117,240,000	126,558,735	9,318,735	7.95	
12 聘僱及兼職人員薪資	420,000	2,059,056	1,639,056	390.25	核實支出。
13 超時工作報酬	857,000	1,352,602	495,602	57.83	核實支出。
15 獎金	23,452,000	28,871,620	5,419,620	23.11	核實支出。
16 退休及卹償金	16,443,000	17,661,630	1,218,630	7.41	
18 福利費	13,272,000	14,612,239	1,340,239	10.10	核實支出。
2 服務費用	7,296,000	5,163,604	-2,132,396	-29.23	
21 水電費	1,440,000	1,474,230	34,230	2.38	
22 郵電費	199,000	107,912	-91,088	-45.77	撙節支出。
23 旅運費	182,000	133,516	-48,484	-26.64	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	240,000	233,342	-6,658	-2.77	
25 修理保養及保固費	3,497,000	1,549,916	-1,947,084	-55.68	撙節支出。
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	撙節支出。
27 一般服務費	1,472,000	1,458,958	-13,042	-0.89	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，預算金額1,239,000元，決算金額1,286,788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	162,000	107,330	-54,670	-33.75	撙節支出。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,348,000	1,232,902	-115,098	-8.54	
32 用品消耗	1,348,000	1,232,902	-115,098	-8.54	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	192,000	124,780	-67,220	-35.01	
71 會費	2,000	2,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	122,000	122,000			
75 競賽及交流活動費	68,000	780	-67,220	-98.85	撙節支出。
9 其他	2,779,000	1,886,712	-892,288	-32.11	
91 其他支出	2,779,000	1,886,712	-892,288	-32.11	撙節支出。
5M 建築及設備計畫	1,000,000	506,694	-493,306	-49.33	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,000,000	506,694	-493,306	-49.33	
51 購建固定資產	1,000,000	506,694	-493,306	-49.33	撙節支出。



本 頁 空 白

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
<b>資產</b>	264,552,696	121,469,375	1,000,000
非理財目的之長期投資			
土地	20,411,302		
土地改良物	10,346,631	9,812,650	
房屋及建築	173,459,593	71,460,605	
機械及設備	25,468,506	15,666,429	527,000
交通及運輸設備	3,812,237	3,192,873	100,000
雜項設備	29,980,381	21,336,818	373,000
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	1,074,046		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地:減少數：公告地價減值1,424,886元。

2.土地改良物：減少數：報廢圍牆1,927,090元。

3.機械及設備：增加數：購置個人電腦5544台、筆電5台、觸控液晶顯示器13台、控制器1台、電子身高體重器1台、數位相機1台及電力設備等15,304,756元，減少數：報廢電腦120台伺服器3台數位相機4台2,742,451元。

4.交通及運輸設備：增加數：購置耳機附麥克風1個、擴大機1臺、混音器1臺、無聲廣播2台、充電器18台及地震偵測系統1套907,064元。

5.雜項設備：增加數：購置遊戲設備、圖書櫃9個、飲水機2台、測量工具1套及電視機6台2,373,796元，減少數：報廢電子白板9台投影機21台實驗桌16個、合唱台4個及電視機2台1,582,714元。

6.電腦軟體：減少數：111年度軟體攤銷386,133元。

桃園市桃園區建德國民小學

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		
18,585,616		8,063,274	3,997,245	149,608,418
		1,424,886		18,986,416
		1,927,090	-1,881,501	488,392
			3,876,447	98,122,541
15,304,756		2,742,451	871,267	21,493,115
907,064			315,748	1,210,680
2,373,796		1,582,714	815,284	8,619,361
		386,133		687,913

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區建德國民小學

**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		527,000			527,000	243,098	-283,902	
機械及設備		527,000			527,000	243,098	-283,902	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000			100,000		-100,000	
交通及運輸設備		100,000			100,000		-100,000	
購建中固定資產								
雜項設備		373,000			373,000	263,596	-109,404	
雜項設備		373,000			373,000	263,596	-109,404	
購建中固定資產								
合 計		1,000,000			1,000,000	506,694	-493,306	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區建德國民小學  
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	298,435,938	298,435,938		
代管-土地	148,827,520	148,827,520		
土地	18,986,416	18,986,416		
土地改良物	488,392	488,392		
房屋及建築	98,122,541	98,122,541		
機械及設備	21,493,115	21,493,115		
交通及運輸設備	1,210,680	1,210,680		
雜項設備	8,619,361	8,619,361		
電腦軟體	687,913	687,913		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區建德國民小學

**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	134	144	10	
職員	130	137	7	係因佔教育局餘額增派實缺代理教師1人、普通班教師3人、以部款支應之專任輔導教師2人、以部款支應之增置餘額代理教師推展教育特色實施計畫1人所致。
技工	1	1	0	
工友	3	3	0	
廚工	0	1	1	本校幼兒園契約進用人員-廚工未編列預算,以教育部部款、教育局市款支應者計1人。
聘用人員	0	1	1	本校專任專業輔導人員未編列預算,以教育部部款、教育局市款支應者計1人。
約僱人員	0	1	1	本校幼兒園契約進用人員-教保員未編列預算,以教育部部款、教育局市款支應者計1人。
合 計	134	144	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—桃園市桃園區建德國民小學  
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										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	117,240,000		857,000		23,452,000	16,443,000		13,272,000		171,264,000	420,000	171,684,000
正式人員	117,240,000		857,000		23,452,000	16,443,000		13,270,000		171,262,000		171,262,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員											420,000	420,000
合計	117,240,000		857,000		23,452,000	16,443,000		13,272,000		171,264,000	420,000	171,684,000

註：

- 1.本校教育部部款~幼兒園教保員、廚工及專任專業輔導人員未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校聘用人員聘用計畫書(或約僱人員約僱計畫書)，該員屬聘用人員(或約僱人員)，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校園安全警衛3人，預算金額1,239,000元，決算金額1,286,788元。
- 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134人，計11,355,000元，執行結果決算128人，計14,046,141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



桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區建德國民小學  
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
126,558,735	1,772,134	1,352,602		28,871,620	17,661,630		14,612,239		190,828,960	286,922	191,115,882
126,558,735		1,352,602		28,721,200	17,661,630		14,612,239		188,906,406		188,906,406
	1,772,134			150,420					1,922,554		1,922,554
										286,922	286,922
126,558,735	1,772,134	1,352,602		28,871,620	17,661,630		14,612,239		190,828,960	286,922	191,115,882

「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134人，計12,032,000元，執行結果決算142人，計14,825,479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4人，計65,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區建德國民小學

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—桃園市桃園區建德國民小學

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			184,299,000		200,030,574		15,731,574	8.54	
國民教育計畫			183,299,000		199,523,880		16,224,880	8.85	
建築及設備計畫			1,000,000		506,694		-493,306	-49.33	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區建德國民小學

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	171,684,000	191,115,882	19,431,882	11.32
11 正式員額薪資	117,240,000	126,558,735	9,318,735	7.95
12 聘僱及兼職人員薪資	420,000	2,059,056	1,639,056	390.25
13 超時工作報酬	857,000	1,352,602	495,602	57.83
15 獎金	23,452,000	28,871,620	5,419,620	23.11
16 退休及卹償金	16,443,000	17,661,630	1,218,630	7.41
18 福利費	13,272,000	14,612,239	1,340,239	10.10
2 服務費用	7,296,000	5,163,604	-2,132,396	-29.23
21 水電費	1,440,000	1,474,230	34,230	2.38
22 郵電費	199,000	107,912	-91,088	-45.77
23 旅運費	182,000	133,516	-48,484	-26.64
24 印刷裝訂與廣告費	240,000	233,342	-6,658	-2.77
25 修理保養及保固費	3,497,000	1,549,916	-1,947,084	-55.68
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	1,472,000	1,458,958	-13,042	-0.89
28 專業服務費	162,000	107,330	-54,670	-33.75
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,348,000	1,232,902	-115,098	-8.54
32 用品消耗	1,348,000	1,232,902	-115,098	-8.54
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,000,000	506,694	-493,306	-49.33
51 購建固定資產	1,000,000	506,694	-493,306	-49.33
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	192,000	124,780	-67,220	-35.01
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	122,000	122,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	68,000	780	-67,220	-98.85
9 其他	2,779,000	1,886,712	-892,288	-32.11
91 其他支出	2,779,000	1,886,712	-892,288	-32.11
合 計	184,299,000	200,030,574	15,731,574	8.54

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區建德國民小學  
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	99,000	98,400	-600	-0.61	
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	1,339,000	1,347,388	8,388	0.63	
27D 計時與計件人員酬金	1,239,000	1,286,788	47,788	3.86	
282 專技人員酬金	15,000	12,000	-3,000	-20.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	85,000	48,600	-36,400	-42.82	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區建德國民小學

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	%
<b>資產</b>	334,805,362	100.00	334,452,171	100.00	353,191	0.11	<b>負債</b>	169,988,688	50.77	174,063,012	52.04	-4,074,324	-2.34
流動資產	36,369,424	10.86	38,229,514	11.43	-1,860,090	-4.87	流動負債	18,893,084	5.64	17,930,457	5.36	962,627	5.37
現金	34,665,254	10.35	35,172,550	10.52	-507,296	-1.44	應付款項	18,893,084	5.64	17,930,457	5.36	962,627	5.37
銀行存款	34,665,254	10.35	35,172,550	10.52	-507,296	-1.44	應付代收款	18,893,084	5.64	17,930,457	5.36	962,627	5.37
預付款項	1,704,170	0.51	3,056,964	0.91	-1,352,794	-44.25	其他負債	151,095,604	45.13	156,132,555	46.68	-5,036,951	-3.23
預付費用	1,704,170	0.51	3,056,964	0.91	-1,352,794	-44.25	什項負債	151,095,604	45.13	156,132,555	46.68	-5,036,951	-3.23
固定資產	148,920,505	44.48	142,009,275	42.46	6,911,230	4.87	存入保證金	2,268,084	0.68	2,702,000	0.81	-433,916	-16.06
土地	18,986,416	5.67	20,411,302	6.10	-1,424,886	-6.98	應付代管資產	148,827,520	44.45	153,139,336	45.79	-4,311,816	-2.82
土地	18,986,416	5.67	20,411,302	6.10	-1,424,886	-6.98	暫收及待結轉	0	0.00	291,219	0.09	-291,219	-100.00
土地改良物	488,392	0.15	533,981	0.16	-45,589	-8.54	帳項						
土地改良物	8,419,541	2.51	10,346,631	3.09	-1,927,090	-18.63	<b>淨資產</b>	164,816,674	49.23	160,389,159	47.96	4,427,515	2.76
累計折舊-土地改良物	-7,931,149	-2.37	-9,812,650	-2.93	1,881,501	-19.17	淨資產	164,816,674	49.23	160,389,159	47.96	4,427,515	2.76
房屋建築及設備	98,122,541	29.31	101,998,988	30.50	-3,876,447	-3.80	淨資產	164,816,674	49.23	160,389,159	47.96	4,427,515	2.76
房屋建築及設備	173,459,593	51.81	173,459,593	51.86	0	0.00	累積餘額	164,816,674	49.23	160,389,159	47.96	4,427,515	2.76
累計折舊-房屋建築及設備	-75,337,052	-22.50	-71,460,605	-21.37	-3,876,447	5.42							
機械及設備	21,493,115	6.42	9,802,077	2.93	11,691,038	119.27							
機械及設備	38,030,811	11.36	25,468,506	7.61	12,562,305	49.32							
累計折舊-機械及設備	-16,537,696	-4.94	-15,666,429	-4.68	-871,267	5.56							
交通及運輸設備	1,210,680	0.36	619,364	0.19	591,316	95.47							
交通及運輸設備	4,719,301	1.41	3,812,237	1.14	907,064	23.79							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,508,621	-1.05	-3,192,873	-0.95	-315,748	9.89							
雜項設備	8,619,361	2.57	8,643,563	2.58	-24,202	-0.28							
雜項設備	30,771,463	9.19	29,980,381	8.96	791,082	2.64							
累計折舊-雜項設備	-22,152,102	-6.62	-21,336,818	-6.38	-815,284	3.82							
無形資產	687,913	0.21	1,074,046	0.32	-386,133	-35.95							
無形資產	687,913	0.21	1,074,046	0.32	-386,133	-35.95							
合計：	334,805,362	100.00	334,452,171	100.00	353,191	0.11	合計：	334,805,362	100.00	334,452,171	100.00	353,191	0.11

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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區建德國民小學  
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	687,913	0.21	1,074,046	0.32	-386,133	-35.95							
其他資產	148,827,520	44.45	153,139,336	45.79	-4,311,816	-2.82							
什項資產	148,827,520	44.45	153,139,336	45.79	-4,311,816	-2.82							
代管資產	148,827,520	44.45	153,139,336	45.79	-4,311,816	-2.82							
合計：	334,805,362	100.00	334,452,171	100.00	353,191	0.11	合計：	334,805,362	100.00	334,452,171	100.00	353,191	0.11

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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區建德國民小學

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	216,011,914	100.00	205,194,684	100.00	10,817,230	5.27
財產收益	18,192,487	8.42	15,509,941	7.56	2,682,546	17.30
財產孳息收入	37,265	0.02	10,521	0.01	26,744	254.20
其他財產收入	18,155,222	8.40	15,499,420	7.55	2,655,802	17.13
政府撥入收入	196,898,548	91.15	188,853,671	92.04	8,044,877	4.26
公庫撥款收入	193,750,647	89.69	186,278,261	90.78	7,472,386	4.01
政府其他撥入收入	3,147,901	1.46	2,575,410	1.26	572,491	22.23
教學收入	918,353	0.43	762,300	0.37	156,053	20.47
學雜費收入	918,353	0.43	762,300	0.37	156,053	20.47
其他收入	2,526	0.00	68,772	0.03	-66,246	-96.33
雜項收入	2,526	0.00	68,772	0.03	-66,246	-96.33
支出	211,584,399	97.95	192,893,377	94.01	18,691,022	9.69
人事支出	191,115,882	88.47	175,120,967	85.34	15,994,915	9.13
人事支出	191,115,882	88.47	175,120,967	85.34	15,994,915	9.13
業務支出	6,521,286	3.02	6,452,641	3.14	68,645	1.06
業務支出	6,521,286	3.02	6,452,641	3.14	68,645	1.06
財產損失	62,534	0.03	26,822	0.01	35,712	133.14
財產交易損失	62,534	0.03	26,822	0.01	35,712	133.14
折舊、折耗及攤銷	10,573,099	4.89	9,710,288	4.73	862,811	8.89
固定資產折舊	10,186,966	4.72	9,134,091	4.45	1,052,875	11.53
無形資產攤銷	386,133	0.18	576,197	0.28	-190,064	-32.99
其他支出	3,311,598	1.53	1,582,659	0.77	1,728,939	109.24
其他支出	3,311,598	1.53	1,582,659	0.77	1,728,939	109.24
本期賸餘(短絀)	4,427,515	2.05	12,301,307	5.99	-7,873,792	-0.42
期初淨資產	160,389,159	74.25	148,087,852	72.17	12,301,307	0.66
解繳公庫						
期末淨資產	164,816,674	76.30	160,389,159	78.16	4,427,515	0.24

註：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—桃園市桃園區建德國民小學

**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)	4,427,515
8002 調整非現金項目	-3,702,982
81 業務活動之淨現金流入(流出)	724,533
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	-506,694
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-506,694
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	6,930,048
8404 減少短期債務及其他負債	-7,655,183
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-725,135
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-507,296
87 期初現金及約當現金	35,172,550
88 期末現金及約當現金	34,665,254

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—桃園市桃園區建德國民小學

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	197,932,992	18,078,922	216,011,914	收入
財產收入	113,565	18,078,922	18,192,487	財產收益
政府撥入收入	196,898,548		196,898,548	政府撥入收入
教學收入	918,353		918,353	教學收入
其他收入	2,526		2,526	其他收入
基金用途	200,030,574	11,553,825	211,584,399	支出
用人費用	191,115,882		191,115,882	人事支出
服務費用	5,163,604	1,357,682	6,521,286	業務支出
材料及用品費	1,232,902	-1,232,902		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	124,780	-124,780		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	506,694	-506,694		
其他	1,886,712	1,424,886	3,311,598	其他支出
其他		62,534	62,534	財產損失
其他		10,573,099	10,573,099	折舊、折耗及攤銷
其他				其他支出
本期賸餘(短絀)	-2,097,582	6,525,097	4,427,515	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	17,305,838	143,083,321	160,389,159	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	15,208,256	149,608,418	164,816,674	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數18,078,922元，係機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備等資產增加。

2. 調整數1,357,682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1,487,420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506,694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10,573,099元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數143,083,321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—桃園市桃園區建德國民小學  
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	24,836,545 24,836,545

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：會計室朱瓊綾

基金主持人：建德國民小學校長吳明芳