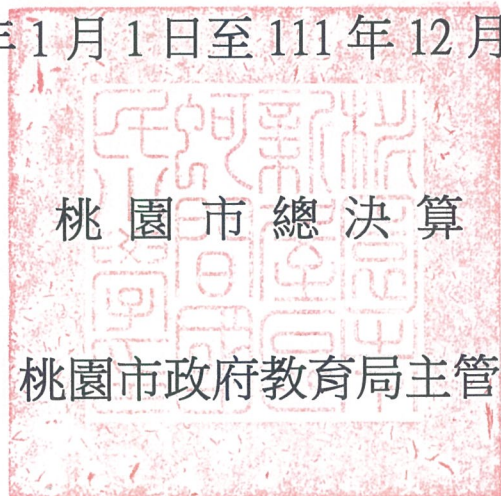


冊 號：16-236

機關代號：31109

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
桃園市新屋區蚵間國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市新屋區蚵間國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區蚵間國民小學

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－桃園市新屋區蚵間國民小學

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 2,154 萬 9,000 元，決算數 2,188 萬 1,085 元。

110 學年度下學期，預定招收 7 班，實際招收 7 班，預計學生人數 93 人，實際學生人數 93 人。

111 學年度上學期，預定招收 7 班，實際招收 7 班，預計學生人數 94 人，實際學生人數 100 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 31 萬 4,000 元，決算數 21 萬 5,614 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 2,214 萬 8,752 元，較預算數 2,136 萬 3,000 元，增加 78 萬 5,752 元，計增 3.68%。

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 萬 6,143 元，較預算數 0 元，增加 4 萬 6,143 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 1 萬 1,209 元，較預算數 2,000 元，增加 9,209 元，計增 460.45%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區蚵間國民小學

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 2,088 萬 7,949 元，較預算數 2,088 萬 3,000 元，增加 4,949 元，計增 0.02%。

主要係因：本年度用人費用不足致公庫撥款收入增加。

4. 政府其他撥入收入：決算數 78 萬 7,910 元，較預算數 0 元，增加 78 萬 7,910 元。

主要係因：幼兒園教保員及廚工未編列預算，以教育部部款支應。

5. 學雜費收入：決算數 37 萬 9,111 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 5 萬 7,889 元，計減 13.25%。

主要係因：幼兒園學雜費收入短收。

6. 雜項收入：決算數 3 萬 6,430 元，較預算數 4 萬 1,000 元，減少 4,570 元，計減 11.15%。

主要係因：資源回收物品變賣所得及收回以前年度支出等收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2,209 萬 6,699 元，較預算數 2,186 萬 3,000 元，增加 23 萬 3,699 元，計增 1.07%。

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 2,188 萬 1,085 元，較預算數 2,154 萬 9,000 元，增加 33 萬 2,085 元，計增 1.54%。

主要係因：本年度用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：決算數 21 萬 5,614 元，較預算數 31 萬 4,000 元，減少 9 萬 8,386 元，計減 31.33%。

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 5 萬 2,053 元，較預算短絀數 50 萬元，減少短絀數 55 萬 2,053 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 411 萬 8,422 元。

(二)投資活動之淨現金流出 16 萬 9,471 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 4 萬 8,317 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減 433 萬 6,210 元。

(五)期初現金及約當現金 1,611 萬 7,277 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區蚵間國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

(六)期末現金及約當現金 1,178 萬 1,067 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	12,015,198	16,263,955	-26.12
固定資產	18,888,719	10,830,788	74.40
無形資產	11,511	21,613	-46.74
流動負債	6,729,658	10,982,151	-38.72
其他負債	612,210	660,527	-7.31
淨資產	23,573,560	15,473,678	52.35

五、其他：

(一)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(含約僱代理護理師等薪津)，金額 184 萬 7,972 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區蚵間國民小學

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	21,363,000	100.00	22,148,752	100.00	785,752	3.68	21,631,060	100.00
45 財產收入	2,000	0.01	57,352	0.26	55,352	2,767.60	59,326	0.27
451財產處分收入			46,143	0.21	46,143	0.00	58,120	0.27
454利息收入	2,000	0.01	11,209	0.05	9,209	460.45	1,206	0.01
46 政府撥入收入	20,883,000	97.75	21,675,859	97.86	792,859	3.80	21,209,834	98.05
462公庫撥款收入	20,883,000	97.75	20,887,949	94.31	4,949	0.02	20,601,893	95.24
46Y政府其他撥入收入			787,910	3.56	787,910	0.00	607,941	2.81
4S 教學收入	437,000	2.05	379,111	1.71	-57,889	-13.25	327,800	1.52
4S1學雜費收入	437,000	2.05	379,111	1.71	-57,889	-13.25	327,800	1.52
4Y 其他收入	41,000	0.19	36,430	0.16	-4,570	-11.15	34,100	0.16
4YY雜項收入	41,000	0.19	36,430	0.16	-4,570	-11.15	34,100	0.16
5 基金用途	21,863,000	102.34	22,096,699	99.76	233,699	1.07	20,566,088	95.08
53 國民教育計畫	21,549,000	100.87	21,881,085	98.79	332,085	1.54	20,427,118	94.43
5M 建築及設備計畫	314,000	1.47	215,614	0.97	-98,386	-31.33	138,970	0.64
購建固定資產	314,000	1.47	215,614	0.97	-98,386	-31.33	138,970	0.64
本期賸餘（短絀）	-500,000		52,053		552,053	-110.41	1,064,972	
期初基金餘額	3,056,000		4,621,277		1,565,277	51.22	3,556,305	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,556,000		4,673,330		2,117,330	82.84	4,621,277	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區蚵間國民小學

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	21,363,000	22,148,752	785,752	3.68	
45 財產收入	2,000	57,352	55,352	2,767.60	
451財產處分收入		46,143	46,143	0.00	係處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
454利息收入	2,000	11,209	9,209	460.45	係基金各專戶利息超收。
46 政府撥入收入	20,883,000	21,675,859	792,859	3.80	
462公庫撥款收入	20,883,000	20,887,949	4,949	0.02	
46Y政府其他撥入收入		787,910	787,910	0.00	係教育部部款專案用人費用撥入。
4S 教學收入	437,000	379,111	-57,889	-13.25	
4S1學雜費收入	437,000	379,111	-57,889	-13.25	係幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入	41,000	36,430	-4,570	-11.15	
4YY雜項收入	41,000	36,430	-4,570	-11.15	係資源回收物品變賣所得及收回以前年度支出等收入短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區蚵間國民小學

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	21,863,000	22,096,699	233,699	1.07	
53 國民教育計畫	21,549,000	21,881,085	332,085	1.54	
1 用人費用	18,527,000	19,765,519	1,238,519	6.68	
11 正式員額薪資	12,180,000	12,328,447	148,447	1.22	
12 聘僱及兼職人員薪資	54,000	1,088,550	1,034,550	1,915.83	幼兒園教保員及廚工等薪資未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應。
13 超時工作報酬	360,000	392,000	32,000	8.89	
15 獎金	2,549,000	2,532,268	-16,732	-0.66	
16 退休及卹償金	1,929,000	2,029,502	100,502	5.21	
18 福利費	1,455,000	1,394,752	-60,248	-4.14	
2 服務費用	1,873,000	1,278,913	-594,087	-31.72	
21 水電費	132,000	91,294	-40,706	-30.84	撙節支用。
22 郵電費	78,000	49,146	-28,854	-36.99	撙節支用。
23 旅運費	50,000	14,106	-35,894	-71.79	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	38,000	13,676	-24,324	-64.01	撙節支用。
25 修理保養及保固費	840,000	407,539	-432,461	-51.48	撙節支用。
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	618,000	592,952	-25,048	-4.05	一般服務費外包費編列委外校警1人，預算金額540,000元，決算金額525,000元，決算數小於預算數，係因覈實支用。
28 專業服務費	44,000	38,200	-5,800	-13.18	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	261,000	196,751	-64,249	-24.62	
32 用品消耗	261,000	196,751	-64,249	-24.62	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	42,868	-7,132	-14.26	
45 雜項設備租金	50,000	42,868	-7,132	-14.26	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	45,000	17,000	-28,000	-62.22	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	34,000	16,000	-18,000	-52.94	覈實支付。
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	撙節支用。
9 其他	793,000	580,034	-212,966	-26.86	
91 其他支出	793,000	580,034	-212,966	-26.86	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	314,000	215,614	-98,386	-31.33	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	314,000	215,614	-98,386	-31.33	

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區蚵間國民小學

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	%	
51 購建固定資產	314,000	215,614	-98,386	-31.33	擲節支用。調整容納516購置雜項設備轉入50,000元，514購置機械及設備轉出50,000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	47,628,145	36,775,744	314,000
非理財目的之長期投資			
土地	2,973,459		
土地改良物	7,778,880	7,701,091	
房屋及建築	22,999,554	19,968,659	
機械及設備	7,340,256	4,322,025	230,000
交通及運輸設備	693,880	397,697	10,000
雜項設備	5,820,503	4,386,272	74,000
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	21,613		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)土地-增加原因：郭泰典等6人贈與持分土地695,898元。
 (2)土地改良物-增加原因：公立國民小學兒童遊戲場改善計畫工程及高級中等以下學校運動操場及周邊設施整建工程6,224,948元。
 (3)房屋及建築-增加原因：校舍結構耐震能力補強工程、司令台整修工程、改善偏遠地區國民中小學宿舍工程及電力改善工程8,805,506元。
 (4)機械及設備-增加原因：購置空氣偵測儀、碎紙機、高壓清洗機及電腦1,621,355元。減少原因：報廢攝影機、照相機及電腦377,021元。
 (5)交通及運輸設備-增加原因：購置數位監控主機、擴音機、行動充電車及地震預警系統248,361元。減少原因：報廢擴大機61,148元。
 (6)雜項設備-增加原因：購置飲水機、冷氣機、除濕機、鞋櫃、冰箱及圖書1,703,600元。減少原因：報廢投影機、飲水機、鞦韆及安全地墊875,648元。
 (7)電腦軟體-減少原因：年底軟體攤銷提列10,102元。

桃園市新屋區蚵間國民小學

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		
19,299,668		1,323,919	9,927,920	18,900,230
695,898				3,669,357
6,224,948			1,003,907	5,298,830
8,805,506			8,302,517	3,533,884
1,621,355		377,021	818,374	3,444,191
248,361		61,148	20,449	462,947
1,703,600		875,648	-217,327	2,479,510

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區蚵間國民小學

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		280,000		-50,000	230,000	142,014	-87,986	
機械及設備		280,000		-50,000	230,000	142,014	-87,986	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		10,000			10,000		-10,000	
交通及運輸設備		10,000			10,000		-10,000	
購建中固定資產								
雜項設備		24,000		50,000	74,000	73,600	-400	
雜項設備		24,000		50,000	74,000	73,600	-400	
購建中固定資產								
合 計		314,000			314,000	215,614	-98,386	

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	18,900,230	18,900,230		
土地	3,669,357	3,669,357		
土地改良物	5,298,830	5,298,830		
房屋及建築	3,533,884	3,533,884		
機械及設備	3,444,191	3,444,191		
交通及運輸設備	462,947	462,947		
雜項設備	2,479,510	2,479,510		
電腦軟體	11,511	11,511		

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區蚵間國民小學
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	15	17	2	本校幼兒園教保員及廚工未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者2人。
職員	15	15	0	
約僱人員	0	2	2	
合 計	15	17	2	

填表說明：一般服務費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－桃園市新屋區蚵間國民小學
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	12,180,000		360,000		2,549,000	1,929,000		1,455,000		18,473,000	54,000	18,527,000
正式人員	12,180,000		360,000		2,549,000	1,929,000		1,453,000		18,471,000		18,471,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員											54,000	54,000
合 計	12,180,000		360,000		2,549,000	1,929,000		1,455,000		18,473,000	54,000	18,527,000

註：1.本校教育部部款～幼兒園教保員及廚工薪資未編列預算，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。2.一般服務費外包費編列委外校警1人，預算金額540,000元，決算金額525,000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15人，計1,030,000元，執行結果決算12人，計1,134,770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15人，計1,519,000元，執行結果決算18人，計1,397,498元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區蚵間國民小學
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
12,328,447	1,044,352	392,000		2,532,268	2,029,502		1,394,752		19,721,321	44,198	19,765,519
12,328,447		392,000		2,429,015	2,029,502		1,393,717		18,572,681		18,572,681
	1,044,352			103,253			1,035		1,148,640		1,148,640
										44,198	44,198
12,328,447	1,044,352	392,000		2,532,268	2,029,502		1,394,752		19,721,321	44,198	19,765,519

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區蚵間國民小學

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－桃園市新屋區蚵間國民小學

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			21,863,000		22,096,699			233,699	1.07	1.預算數已可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			21,549,000		21,881,085			332,085	1.54	
建築及設備計畫			314,000		215,614			-98,386	-31.33	

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區蚵間國民小學

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	18,527,000	19,765,519	1,238,519	6.68
11 正式員額薪資	12,180,000	12,328,447	148,447	1.22
12 聘僱及兼職人員薪資	54,000	1,088,550	1,034,550	1,915.83
13 超時工作報酬	360,000	392,000	32,000	8.89
15 獎金	2,549,000	2,532,268	-16,732	-0.66
16 退休及卹償金	1,929,000	2,029,502	100,502	5.21
18 福利費	1,455,000	1,394,752	-60,248	-4.14
2 服務費用	1,873,000	1,278,913	-594,087	-31.72
21 水電費	132,000	91,294	-40,706	-30.84
22 郵電費	78,000	49,146	-28,854	-36.99
23 旅運費	50,000	14,106	-35,894	-71.79
24 印刷裝訂與廣告費	38,000	13,676	-24,324	-64.01
25 修理保養及保固費	840,000	407,539	-432,461	-51.48
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	618,000	592,952	-25,048	-4.05
28 專業服務費	44,000	38,200	-5,800	-13.18
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	261,000	196,751	-64,249	-24.62
32 用品消耗	261,000	196,751	-64,249	-24.62
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	42,868	-7,132	-14.26
45 雜項設備租金	50,000	42,868	-7,132	-14.26
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	314,000	215,614	-98,386	-31.33
51 購建固定資產	314,000	215,614	-98,386	-31.33
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	45,000	17,000	-28,000	-62.22
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	34,000	16,000	-18,000	-52.94
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
9 其他	793,000	580,034	-212,966	-26.86
91 其他支出	793,000	580,034	-212,966	-26.86
合 計	21,863,000	22,096,699	233,699	1.07

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區蚵間國民小學
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	13,000	7,000	-6,000	-46.15	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,000	7,000	-6,000	-46.15	覈實支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區蚵間國民小學

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	30,915,428	100.00	27,116,356	100.00	3,799,072	14.01	負 債	7,341,868	23.75	11,642,678	42.94	-4,300,810	-36.94
流動資產	12,015,198	38.86	16,263,955	59.98	-4,248,757	-26.12	流動負債	6,729,658	21.77	10,982,151	40.50	-4,252,493	-38.72
現金	11,781,067	38.11	16,117,277	59.44	-4,336,210	-26.90	應付款項	6,729,658	21.77	10,982,151	40.50	-4,252,493	-38.72
銀行存款	11,781,067	38.11	16,117,277	59.44	-4,336,210	-26.90	應付代收款	6,729,658	21.77	10,982,151	40.50	-4,252,493	-38.72
預付款項	234,131	0.76	146,678	0.54	87,453	59.62	其他負債	612,210	1.98	660,527	2.44	-48,317	-7.31
預付費用	234,131	0.76	146,678	0.54	87,453	59.62	什項負債	612,210	1.98	660,527	2.44	-48,317	-7.31
固定資產	18,888,719	61.10	10,830,788	39.94	8,057,931	74.40	存入保證金	612,210	1.98	421,502	1.55	190,708	45.24
土地	3,669,357	11.87	2,973,459	10.97	695,898	23.40	暫收及待結轉帳項	0	0.00	239,025	0.88	-239,025	-100.00
土地	3,669,357	11.87	2,973,459	10.97	695,898	23.40							
土地改良物	5,298,830	17.14	77,789	0.29	5,221,041	711.80	淨資產	23,573,560	76.25	15,473,678	57.06	8,099,882	52.35
土地改良物	14,003,828	45.30	7,778,880	28.69	6,224,948	80.02	淨資產	23,573,560	76.25	15,473,678	57.06	8,099,882	52.35
累計折舊-土地改良物	-8,704,998	-28.16	-7,701,091	-28.40	-1,003,907	13.04	淨資產	23,573,560	76.25	15,473,678	57.06	8,099,882	52.35
房屋建築及設備	3,533,884	11.43	3,030,895	11.18	502,989	16.60	累積餘額	23,573,560	76.25	15,473,678	57.06	8,099,882	52.35
房屋建築及設備	31,805,060	102.88	22,999,554	84.82	8,805,506	38.29							
累計折舊-房屋建築及設備	-28,271,176	-91.45	-19,968,659	-73.64	-8,302,517	41.58							
機械及設備	3,444,191	11.14	3,018,231	11.13	425,960	14.11							
機械及設備	8,584,590	27.77	7,340,256	27.07	1,244,334	16.95							
累計折舊-機械及設備	-5,140,399	-16.63	-4,322,025	-15.94	-818,374	18.93							
交通及運輸設備	462,947	1.50	296,183	1.09	166,764	56.30							
交通及運輸設備	881,093	2.85	693,880	2.56	187,213	26.98							
累計折舊-交通及運輸設備	-418,146	-1.35	-397,697	-1.47	-20,449	5.14							
雜項設備	2,479,510	8.02	1,434,231	5.29	1,045,279	72.88							
雜項設備	6,648,455	21.51	5,820,503	21.46	827,952	14.22							
累計折舊-雜項設備	-4,168,945	-13.48	-4,386,272	-16.18	217,327	-4.95							
無形資產	11,511	0.04	21,613	0.08	-10,102	-46.74							
無形資產	11,511	0.04	21,613	0.08	-10,102	-46.74							
合計：	30,915,428	100.00	27,116,356	100.00	3,799,072	14.01	合計：	30,915,428	100.00	27,116,356	100.00	3,799,072	14.01

信託代理與保證資產 1,021,301

保管品 1,021,301

信託代理與保證負債 1,021,301

應付保管品 1,021,301

註：1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編列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—桃園市新屋區蚵間國民小學

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	11,511	0.04	21,613	0.08	-10,102	-46.74							
合計：	30,915,428	100.00	27,116,356	100.00	3,799,072	14.01	合計：	30,915,428	100.00	27,116,356	100.00	3,799,072	14.01

信託代理與保證資產

1,021,301

信託代理與保證負債

1,021,301

保管品

1,021,301

應付保管品

1,021,301

註： 1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編列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—桃園市新屋區蚵間國民小學

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	41,232,806	100.00	23,779,035	100.00	17,453,771	73.40
財產收益	19,141,406	46.42	2,207,301	9.28	16,934,105	767.19
財產孳息收入	11,209	0.03	1,206	0.01	10,003	829.44
財產交易利益	46,143	0.11	58,120	0.24	-11,977	-20.61
其他財產收入	19,084,054	46.28	2,147,975	9.03	16,936,079	788.47
政府撥入收入	21,675,859	52.57	21,209,834	89.20	466,025	2.20
公庫撥款收入	20,887,949	50.66	20,601,893	86.64	286,056	1.39
政府其他撥入收入	787,910	1.91	607,941	2.56	179,969	29.60
教學收入	379,111	0.92	327,800	1.38	51,311	15.65
學雜費收入	379,111	0.92	327,800	1.38	51,311	15.65
其他收入	36,430	0.09	34,100	0.14	2,330	6.83
雜項收入	36,430	0.09	34,100	0.14	2,330	6.83
支出	33,132,924	80.36	24,256,259	102.01	8,876,665	36.60
人事支出	19,765,519	47.94	18,963,909	79.75	801,610	4.23
人事支出	19,765,519	47.94	18,963,909	79.75	801,610	4.23
業務支出	1,535,532	3.72	1,221,879	5.14	313,653	25.67
業務支出	1,535,532	3.72	1,221,879	5.14	313,653	25.67
財產損失	13,136	0.03	17,529	0.07	-4,393	-25.06
財產交易損失	13,136	0.03	17,529	0.07	-4,393	-25.06
折舊、折耗及攤銷	11,238,703	27.26	3,811,612	16.03	7,427,091	194.85
固定資產折舊	11,228,601	27.23	3,788,789	15.93	7,439,812	196.36
無形資產攤銷	10,102	0.02	22,823	0.10	-12,721	-55.74
其他支出	580,034	1.41	241,330	1.01	338,704	140.35
其他支出	580,034	1.41	241,330	1.01	338,704	140.35
本期賸餘（短絀）	8,099,882	19.64	-477,224	-2.01	8,577,106	0.97
期初淨資產	15,473,678	37.53	15,950,902	67.08	-477,224	-0.05
解繳公庫						
期末淨資產	23,573,560	57.17	15,473,678	65.07	8,099,882	0.91

註：本表編列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－桃園市新屋區蚵間國民小學

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)	8,099,882
8002 調整非現金項目	-12,218,304
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,118,422
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	46,143
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-215,614
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-169,471
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	673,130
8404 減少短期債務及其他負債	-721,447
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-48,317
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,336,210
87 期初現金及約當現金	16,117,277
88 期末現金及約當現金	11,781,067

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—桃園市新屋區蚵間國民小學

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	22,148,752	19,084,054	41,232,806	收入
財產收入	57,352	19,084,054	19,141,406	財產收益
政府撥入收入	21,675,859		21,675,859	政府撥入收入
教學收入	379,111		379,111	教學收入
其他收入	36,430		36,430	其他收入
基金用途	22,096,699	11,036,225	33,132,924	支出
用人費用	19,765,519		19,765,519	人事支出
服務費用	1,278,913	256,619	1,535,532	業務支出
材料及用品費	196,751	-196,751		
租金、償債、利息及相關手續費	42,868	-42,868		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	-17,000		
		13,136	13,136	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	215,614	-215,614		
		11,238,703	11,238,703	折舊、折耗及攤銷
其他	580,034		580,034	其他支出
本期賸餘(短絀)	52,053	8,047,829	8,099,882	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,621,277	10,852,401	15,473,678	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,673,330	18,900,230	23,573,560	期末淨資產

註：1. 調整數19,084,054元，係土地、土地改良物、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備等固定資產增加。

2. 調整數256,619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13,136元，係機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備等固定資產財產交易損失。

4. 調整數215,614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11,238,703元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數10,852,401元，係配合會計法刪除第29條規定，將110年度財產價值承轉至本年度。

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區蚵間國民小學
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			1,847,972
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	1,847,972

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 霍古偉民

基金主持人：

阿蘭國民小學 校長 江惠玲