

冊 號：16-233

機關代號：31106

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
桃園市新屋區笨港國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市新屋區笨港國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區笨港國民小學

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－桃園市新屋區笨港國民小學

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 2,587 萬 7,000 元，決算數 2,478 萬 9,213 元。

110 學年度下學期，預定招收 8 班，實際招收 8 班，預計學生人數 78 人，實際學生人數 69 人。

111 學年度上學期，預定招收 8 班，實際招收 8 班，預計學生人數 78 人，實際學生人數 72 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 44 萬 8,000 元，決算數 30 萬 6,748 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 2,761 萬 5,586 元，較預算數 2,562 萬 5,000 元，增加 199 萬 586 元，計增 7.77%。

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 300 元，較預算數 0 元，增加 300 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 4,987 元，較預算數 2,000 元，增加 2,987 元，計增 149.35%。
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－桃園市新屋區笨港國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

3. 其他財產收入：決算數 0 元，較預算數 3,000 元，減少 3,000 元，計減 100.00%。

主要係因：場地開放收入短收。

4. 公庫撥款收入：決算數 2,606 萬 332 元，較預算數 2,488 萬 9,000 元，增加 117 萬 1,332 元，計增 4.71%。

主要係因：本年度用人費用不足致公庫撥款收入增加。

5. 政府其他撥入收入：決算數 112 萬 9,786 元，較預算數 0 元，增加 112 萬 9,786 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。

6. 學雜費收入：決算數 39 萬 2,400 元，較預算數 67 萬 1,000 元，減少 27 萬 8,600 元，計減 41.52%。

主要係因：幼兒園學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 2 萬 7,781 元，較預算數 6 萬元，減少 3 萬 2,219 元，計減 53.70%。

主要係因：職務宿舍管理費收入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 2,509 萬 5,961 元，較預算數 2,632 萬 5,000 元，減少 122 萬 9,039 元，計減 4.67%。

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 2,478 萬 9,213 元，較預算數 2,587 萬 7,000 元，減少 108 萬 7,787 元，計減 4.20%。

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 30 萬 6,748 元，較預算數 44 萬 8,000 元，減少 14 萬 1,252 元，計減 31.53%。

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 251 萬 9,625 元，較預算短絀數 70 萬元，減少短絀數 321 萬 9,625 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 104 萬 2,494 元。

(二)投資活動之淨現金流出 30 萬 6,448 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 140 萬 1,433 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區笨港國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

(四)本年度現金及約當現金之淨減 66 萬 5,387 元。

(五)期初現金及約當現金 1,588 萬 2,614 元。

(六)期末現金及約當現金 1,521 萬 7,227 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	15,535,775	16,725,242	-7.11
固定資產	32,162,524	29,365,447	9.53
無形資產	18,310	45,080	-59.38
流動負債	9,541,725	11,849,384	-19.47
其他負債	674,624	2,076,057	-67.50
淨資產	37,500,260	32,210,328	16.42

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(111.11.25 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 248 萬 4,339 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區笨港國民小學

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	25,625,000	100.00	27,615,586	100.00	1,990,586	7.77	25,297,707	100.00
45 財產收入	5,000	0.02	5,287	0.02	287	5.74	11,595	0.05
451財產處分收入			300	0.00	300	0.00	8,380	0.03
454利息收入	2,000	0.01	4,987	0.02	2,987	149.35	3,215	0.01
45Y其他財產收入	3,000	0.01			-3,000	-100.00		
46 政府撥入收入	24,889,000	97.13	27,190,118	98.46	2,301,118	9.25	24,652,929	97.45
462公庫撥款收入	24,889,000	97.13	26,060,332	94.37	1,171,332	4.71	24,070,155	95.15
46Y政府其他撥入收入			1,129,786	4.09	1,129,786	0.00	582,774	2.30
4S 教學收入	671,000	2.62	392,400	1.42	-278,600	-41.52	344,200	1.36
4S1學雜費收入	671,000	2.62	392,400	1.42	-278,600	-41.52	344,200	1.36
4Y 其他收入	60,000	0.23	27,781	0.10	-32,219	-53.70	288,983	1.14
4Y0受贈收入							269,970	1.07
4YY雜項收入	60,000	0.23	27,781	0.10	-32,219	-53.70	19,013	0.08
5 基金用途	26,325,000	102.73	25,095,961	90.88	-1,229,039	-4.67	23,825,596	94.18
53 國民教育計畫	25,877,000	100.98	24,789,213	89.77	-1,087,787	-4.20	23,736,564	93.83
5M 建築及設備計畫	448,000	1.75	306,748	1.11	-141,252	-31.53	89,032	0.35
購建固定資產	448,000	1.75	306,748	1.11	-141,252	-31.53	89,032	0.35
本期賸餘（短絀）	-700,000		2,519,625		3,219,625	-459.95	1,472,111	
期初基金餘額	928,000		2,799,801		1,871,801	201.70	1,327,690	
解繳公庫								
期末基金餘額	228,000		5,319,426		5,091,426	2,233.08	2,799,801	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區笨港國民小學

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	25,625,000	27,615,586	1,990,586	7.77	
45 財產收入	5,000	5,287	287	5.74	
451財產處分收入		300	300	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	4,987	2,987	149.35	係基金各專戶利息超收。
45Y其他財產收入	3,000		-3,000	-100.00	係活動中心及體育場地等對外開放場地收費收入短收。
46 政府撥入收入	24,889,000	27,190,118	2,301,118	9.25	
462公庫撥款收入	24,889,000	26,060,332	1,171,332	4.71	
46Y政府其他撥入收入		1,129,786	1,129,786	0.00	係教育部部款專案用人費用撥入。
4S 教學收入	671,000	392,400	-278,600	-41.52	
4S1學雜費收入	671,000	392,400	-278,600	-41.52	係幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入	60,000	27,781	-32,219	-53.70	
4YY雜項收入	60,000	27,781	-32,219	-53.70	係職務宿舍管理費收入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—桃園市新屋區笨港國民小學

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	26,325,000	25,095,961	-1,229,039	-4.67	
53 國民教育計畫	25,877,000	24,789,213	-1,087,787	-4.20	
1 用人費用	22,761,000	22,911,593	150,593	0.66	
11 正式員額薪資	14,280,000	13,675,989	-604,011	-4.23	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,083,000	2,092,239	1,009,239	93.19	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	449,000	288,248	-160,752	-35.80	覈實支付。
15 獎金	3,295,000	3,333,909	38,909	1.18	
16 退休及卹償金	1,714,000	1,610,215	-103,785	-6.06	
18 福利費	1,940,000	1,910,993	-29,007	-1.50	
2 服務費用	2,123,000	1,403,766	-719,234	-33.88	
21 水電費	198,000	163,101	-34,899	-17.63	撙節支用。
22 郵電費	84,000	38,113	-45,887	-54.63	撙節支用。
23 旅運費	55,000	13,435	-41,565	-75.57	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	84,468	34,468	68.94	覈實支付。
25 修理保養及保固費	950,000	383,340	-566,660	-59.65	撙節支用。
27 一般服務費	673,000	611,909	-61,091	-9.08	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額585,000元，決算金額518,569元，決算金額小於預算金額，係因依實際員額覈實支付。
28 專業服務費	41,000	37,400	-3,600	-8.78	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	208,000	90,762	-117,238	-56.36	
32 用品消耗	208,000	90,762	-117,238	-56.36	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	43,000	21,000	-22,000	-51.16	
71 會費	1,000		-1,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	22,000	14,000	-8,000	-36.36	覈實支付。
75 競賽及交流活動費	20,000	7,000	-13,000	-65.00	撙節支用。
9 其他	742,000	362,092	-379,908	-51.20	
91 其他支出	742,000	362,092	-379,908	-51.20	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	448,000	306,748	-141,252	-31.53	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	448,000	306,748	-141,252	-31.53	
51 購建固定資產	448,000	306,748	-141,252	-31.53	撙節支用。

本 頁 空 白

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	81,898,840	52,488,313	448,000
非理財目的之長期投資			
土地	10,033,318		
土地改良物	17,282,832	12,315,608	
房屋及建築	35,283,177	26,130,855	
機械及設備	6,996,980	4,912,508	173,000
交通及運輸設備	3,726,244	3,301,841	55,000
雜項設備	8,531,209	5,827,501	220,000
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	45,080		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)土地-減少原因:土地公告地價減值318,796元。
 (2)房屋及建築-增加原因:卓越樓耐震補強工程及桃園市第12群電力改善工程4,698,094元。
 (3)機械及設備-增加原因:購置三合一急救甦醒器、軀幹固定器、平板電腦、地震預警系統、喇叭機及個人電腦999,612元。
 (4)交通及運輸設備-增加原因:購置無線麥克風接收器、行動充電車、擴大機及監視器275,300元。
 (5)雜項設備-增加原因:本校增設遊戲場財物採購、購置書籍一批、冷氣、除濕機、屏風、窗簾及鞋櫃2,513,800元。
 (6)電腦軟體-減少原因:年底軟體攤銷提列26,770元。

桃園市新屋區笨港國民小學

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		
8,486,806		345,566	5,370,933	32,180,834
		318,796		9,714,522
			814,888	4,152,336
4,698,094			2,408,291	11,442,125
999,612			846,247	2,237,837
275,300			139,919	559,784
2,513,800			1,161,588	4,055,920

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區笨港國民小學

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		173,000			173,000	168,748	-4,252	
機械及設備		173,000			173,000	168,748	-4,252	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		55,000			55,000	12,000	-43,000	
交通及運輸設備		55,000			55,000	12,000	-43,000	
購建中固定資產								
雜項設備		220,000			220,000	126,000	-94,000	
雜項設備		220,000			220,000	126,000	-94,000	
購建中固定資產								
合 計		448,000			448,000	306,748	-141,252	

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區笨港國民小學
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

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區笨港國民小學
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	19	20	1	
職員	17	16	-1	年度進行中辦理退休1人。
約僱人員	2	4	2	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。
合 計	19	20	1	

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人員2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區笨港國民小學
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	14,280,000	1,056,000	449,000		3,295,000	1,714,000		1,940,000		22,734,000	27,000	22,761,000
正式人員	14,280,000		449,000		3,185,000	1,714,000		1,938,000		21,566,000		21,566,000
聘僱人員		1,056,000			110,000			2,000		1,168,000		1,168,000
兼任人員											27,000	27,000
合 計	14,280,000	1,056,000	449,000		3,295,000	1,714,000		1,940,000		22,734,000	27,000	22,761,000

註：1.本校教育部部款～幼兒園教保員及廚工等薪資未編列預算，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)。2.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額585,000元，決算金額518,569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17人，計1,370,000元，執行結果決算13人，計1,371,855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19人，計1,895,000元，執行結果決算24人，計1,932,054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」規定核發，111年度預算編列2人，計30,000元，執行結果決算2人，計30,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區笨港國民小學
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
13,675,989	2,070,551	288,248		3,333,909	1,610,215		1,910,993		22,889,905	21,688	22,911,593
13,675,989		288,248		3,153,497	1,610,215		1,910,253		20,638,202		20,638,202
	2,070,551			180,412			740		2,251,703		2,251,703
										21,688	21,688
13,675,989	2,070,551	288,248		3,333,909	1,610,215		1,910,993		22,889,905	21,688	22,911,593

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區笨港國民小學

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—桃園市新屋區笨港國民小學

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			26,325,000		25,095,961			-1,229,039	-4.67	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			25,877,000		24,789,213			-1,087,787	-4.20	
建築及設備計畫			448,000		306,748			-141,252	-31.53	

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區笨港國民小學

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	22,761,000	22,911,593	150,593	0.66
11 正式員額薪資	14,280,000	13,675,989	-604,011	-4.23
12 聘僱及兼職人員薪資	1,083,000	2,092,239	1,009,239	93.19
13 超時工作報酬	449,000	288,248	-160,752	-35.80
15 獎金	3,295,000	3,333,909	38,909	1.18
16 退休及卹償金	1,714,000	1,610,215	-103,785	-6.06
18 福利費	1,940,000	1,910,993	-29,007	-1.50
2 服務費用	2,123,000	1,403,766	-719,234	-33.88
21 水電費	198,000	163,101	-34,899	-17.63
22 郵電費	84,000	38,113	-45,887	-54.63
23 旅運費	55,000	13,435	-41,565	-75.57
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	84,468	34,468	68.94
25 修理保養及保固費	950,000	383,340	-566,660	-59.65
27 一般服務費	673,000	611,909	-61,091	-9.08
28 專業服務費	41,000	37,400	-3,600	-8.78
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	208,000	90,762	-117,238	-56.36
32 用品消耗	208,000	90,762	-117,238	-56.36
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	448,000	306,748	-141,252	-31.53
51 購建固定資產	448,000	306,748	-141,252	-31.53
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	43,000	21,000	-22,000	-51.16
71 會費	1,000	0	-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	22,000	14,000	-8,000	-36.36
75 競賽及交流活動費	20,000	7,000	-13,000	-65.00
9 其他	742,000	362,092	-379,908	-51.20
91 其他支出	742,000	362,092	-379,908	-51.20
合 計	26,325,000	25,095,961	-1,229,039	-4.67

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區笨港國民小學
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	598,000	520,569	-77,431	-12.95	
27D 計時與計件人員酬金	585,000	518,569	-66,431	-11.36	覈實支付。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,000	2,000	-11,000	-84.62	覈實支付。

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區笨港國民小學

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	47,716,609	100.00	46,135,769	100.00	1,580,840	3.43	負 債	10,216,349	21.41	13,925,441	30.18	-3,709,092	-26.64
流動資產	15,535,775	32.56	16,725,242	36.25	-1,189,467	-7.11	流動負債	9,541,725	20.00	11,849,384	25.68	-2,307,659	-19.47
現金	15,217,227	31.89	15,882,614	34.43	-665,387	-4.19	應付款項	9,541,725	20.00	11,849,384	25.68	-2,307,659	-19.47
銀行存款	15,217,227	31.89	15,882,614	34.43	-665,387	-4.19	應付代收款	9,541,725	20.00	11,849,384	25.68	-2,307,659	-19.47
預付款項	318,548	0.67	842,628	1.83	-524,080	-62.20	其他負債	674,624	1.41	2,076,057	4.50	-1,401,433	-67.50
預付費用	318,548	0.67	842,628	1.83	-524,080	-62.20	什項負債	674,624	1.41	2,076,057	4.50	-1,401,433	-67.50
固定資產	32,162,524	67.40	29,365,447	63.65	2,797,077	9.53	存入保證金	619,300	1.30	1,817,749	3.94	-1,198,449	-65.93
土地	9,714,522	20.36	10,033,318	21.75	-318,796	-3.18	暫收及待結轉	55,324	0.12	258,308	0.56	-202,984	-78.58
土地	9,714,522	20.36	10,033,318	21.75	-318,796	-3.18	帳項						
土地改良物	4,152,336	8.70	4,967,224	10.77	-814,888	-16.41	淨資產	37,500,260	78.59	32,210,328	69.82	5,289,932	16.42
土地改良物	17,282,832	36.22	17,282,832	37.46	0	0.00	淨資產	37,500,260	78.59	32,210,328	69.82	5,289,932	16.42
累計折舊-土地改良物	-13,130,496	-27.52	-12,315,608	-26.69	-814,888	6.62	淨資產	37,500,260	78.59	32,210,328	69.82	5,289,932	16.42
房屋建築及設備	11,442,125	23.98	9,152,322	19.84	2,289,803	25.02	累積餘額	37,500,260	78.59	32,210,328	69.82	5,289,932	16.42
房屋建築及設備	39,981,271	83.79	35,283,177	76.48	4,698,094	13.32							
累計折舊-房屋建築及設備	-28,539,146	-59.81	-26,130,855	-56.64	-2,408,291	9.22							
機械及設備	2,237,837	4.69	2,084,472	4.52	153,365	7.36							
機械及設備	7,996,592	16.76	6,996,980	15.17	999,612	14.29							
累計折舊-機械及設備	-5,758,755	-12.07	-4,912,508	-10.65	-846,247	17.23							
交通及運輸設備	559,784	1.17	424,403	0.92	135,381	31.90							
交通及運輸設備	4,001,544	8.39	3,726,244	8.08	275,300	7.39							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,441,760	-7.21	-3,301,841	-7.16	-139,919	4.24							
雜項設備	4,055,920	8.50	2,703,708	5.86	1,352,212	50.01							
雜項設備	11,045,009	23.15	8,531,209	18.49	2,513,800	29.47							
累計折舊-雜項設備	-6,989,089	-14.65	-5,827,501	-12.63	-1,161,588	19.93							
無形資產	18,310	0.04	45,080	0.10	-26,770	-59.38							
無形資產	18,310	0.04	45,080	0.10	-26,770	-59.38							
合計：	47,716,609	100.00	46,135,769	100.00	1,580,840	3.43	合計：	47,716,609	100.00	46,135,769	100.00	1,580,840	3.43

信託代理與保證資產 680,823

保管品 150,000

保證品 530,823

信託代理與保證負債 680,823

應付保管品 150,000

應付保證品 530,823

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—桃園市新屋區笨港國民小學

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	18,310	0.04	45,080	0.10	-26,770	-59.38							
合計：	47,716,609	100.00	46,135,769	100.00	1,580,840	3.43	合計：	47,716,609	100.00	46,135,769	100.00	1,580,840	3.43

信託代理與保證資產	680,823	信託代理與保證負債	680,823
保管品	150,000	應付保管品	150,000
保證品	530,823	應付保證品	530,823

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—桃園市新屋區笨港國民小學

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	35,795,644	100.00	43,620,388	100.00	-7,824,744	-17.94
財產收益	8,185,345	22.87	18,334,276	42.03	-10,148,931	-55.35
財產孳息收入	4,987	0.01	3,215	0.01	1,772	55.12
財產交易利益	300	0.00	8,380	0.02	-8,080	-96.42
其他財產收入	8,180,058	22.85	18,322,681	42.00	-10,142,623	-55.36
政府撥入收入	27,190,118	75.96	24,652,929	56.52	2,537,189	10.29
公庫撥款收入	26,060,332	72.80	24,070,155	55.18	1,990,177	8.27
政府其他撥入收入	1,129,786	3.16	582,774	1.34	547,012	93.86
教學收入	392,400	1.10	344,200	0.79	48,200	14.00
學雜費收入	392,400	1.10	344,200	0.79	48,200	14.00
其他收入	27,781	0.08	288,983	0.66	-261,202	-90.39
受贈收入	0	0.00	269,970	0.62	-269,970	-100.00
雜項收入	27,781	0.08	19,013	0.04	8,768	46.12
支出	30,505,712	85.22	39,225,082	89.92	-8,719,370	-22.23
人事支出	22,911,593	64.01	22,055,956	50.56	855,637	3.88
人事支出	22,911,593	64.01	22,055,956	50.56	855,637	3.88
業務支出	1,515,528	4.23	1,435,121	3.29	80,407	5.60
業務支出	1,515,528	4.23	1,435,121	3.29	80,407	5.60
財產損失	0	0.00	12,584	0.03	-12,584	-100.00
財產交易損失	0	0.00	12,584	0.03	-12,584	-100.00
折舊、折耗及攤銷	5,397,703	15.08	15,475,934	35.48	-10,078,231	-65.12
固定資產折舊	5,370,933	15.00	15,449,164	35.42	-10,078,231	-65.23
無形資產攤銷	26,770	0.07	26,770	0.06	0	0.00
其他支出	680,888	1.90	245,487	0.56	435,401	177.36
其他支出	680,888	1.90	245,487	0.56	435,401	177.36
本期賸餘（短絀）	5,289,932	14.78	4,395,306	10.08	894,626	-0.10
期初淨資產	32,210,328	89.98	27,815,022	63.77	4,395,306	-0.50
解繳公庫						
期末淨資產	37,500,260	104.76	32,210,328	73.84	5,289,932	-0.61

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—桃園市新屋區笨港國民小學

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)	5,289,932
8002 調整非現金項目	-4,247,438
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,042,494
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	300
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-306,748
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-306,448
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	114,324
8404 減少短期債務及其他負債	-1,515,757
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,401,433
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-665,387
87 期初現金及約當現金	15,882,614
88 期末現金及約當現金	15,217,227

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—桃園市新屋區笨港國民小學

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	27,615,586	8,180,058	35,795,644	收入
財產收入	5,287	8,180,058	8,185,345	財產收益
政府撥入收入	27,190,118		27,190,118	政府撥入收入
教學收入	392,400		392,400	教學收入
其他收入	27,781		27,781	其他收入
基金用途	25,095,961	5,409,751	30,505,712	支出
用人費用	22,911,593		22,911,593	人事支出
服務費用	1,403,766	111,762	1,515,528	業務支出
材料及用品費	90,762	-90,762		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	-21,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	306,748	-306,748		
		5,397,703	5,397,703	折舊、折耗及攤銷
其他	362,092	318,796	680,888	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,519,625	2,770,307	5,289,932	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,799,801	29,410,527	32,210,328	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,319,426	32,180,834	37,500,260	期末淨資產

- 註：1. 調整數8,180,058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111,762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306,748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。
 4. 調整數5,397,703元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 5. 調整數318,796元，係土地公告地價減值。
 6. 調整數29,410,527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。

中華民國 111 年度

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	2,484,339 2,484,339

16-233-25

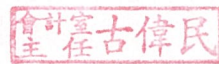
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

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：

