

冊 號：16-136

機關代號：30401

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
桃園市大溪區大溪國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市大溪區大溪國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區大溪國民小學

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－桃園市大溪區大溪國民小學

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 1,478 萬 2,000 元，決算數 1 億 1,927 萬 3,010 元。

110 學年度下學期，預定招收 33 班，實際招收 34 班，預計學生人數 829 人，實際學生人數 828 人。

111 學年度上學期，預定招收 33 班，實際招收 36 班，預計學生人數 829 人，實際學生人數 877 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 59 萬 8,000 元，決算數 59 萬 8,000 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 1,586 萬 8,408 元，較預算數 1 億 1,488 萬元，增加 98 萬 8,408 元，計增 0.86%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 租金收入：決算數 96 萬 7,963 元，較預算數 0 元，增加 96 萬 7,963 元。
主要係因：再生能源躉售電費租金收入超收。
2. 利息收入：決算數 2 萬 595 元，較預算數 1 萬元，增加 1 萬 595 元，計增 105.95%。
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－桃園市大溪區大溪國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

3. 其他財產收入：決算數 22 萬 3,925 元，較預算數 12 萬元，增加 10 萬 3,925 元，計增 86.60%。
主要係因：場地開放收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 1,180 萬 8,420 元，較預算數 1 億 1,341 萬 3,000 元，減少 160 萬 4,580 元，計減 1.41%。
主要係因：扣抵 110 年用人費用結餘 594 萬 2,839 元、110 年度以前年度支出收回 4,500 元，加回幼兒園學費收入短收 29 萬 9,684 元、增加固定基本需求差額 4 萬 8,000 元；另因 111 年度用人費用不足撥補 355 萬 5,762 元，教育局市款用人費用 44 萬 657 元及扣除 111 學年度結餘款轉列暫收及待結轉帳項 1,344 元。
5. 政府其他撥入收入：決算數 147 萬 8,452 元，較預算數 0 元，增加 147 萬 8,452 元。
主要係因：附幼契進人員及專輔教師人員未編列預算，以教育部部款支應 148 萬 6,067 元，扣除 111 學年度結餘款轉列暫收及待結轉帳項 7,615 元。
6. 學雜費收入：決算數 136 萬 800 元，較預算數 131 萬 2,000 元，增加 4 萬 8,800 元，計增 3.72%。
主要係因：學雜費收入超收。
7. 雜項收入：決算數 8,253 元，較預算數 2 萬 5,000 元，減少 1 萬 6,747 元，計減 66.99%。
主要係因：資源回收收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 1,987 萬 1,010 元，較預算數 1 億 1,538 萬元，增加 449 萬 1,010 元，計增 3.89%。

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 1,927 萬 3,010 元，較預算數 1 億 1,478 萬 2,000 元，增加 449 萬 1,010 元，計增 3.91%。
主要係因：執行教育部用人費用超支及服務費用等摺節開支。
2. 建築及設備計畫：決算數 59 萬 8,000 元，與預算數 59 萬 8,000 元相同。
主要係因：購置機械及設備等採購。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 400 萬 2,602 元，較預算短絀數 50 萬元，增加短絀數 350 萬 2,602 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區大溪國民小學

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出 275 萬 4,332 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 59 萬 8,000 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 74 萬 7,288 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減 409 萬 9,620 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,323 萬 3,623 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,913 萬 4,003 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	19,507,378	25,434,694	-23.30
固定資產	593,689,215	598,606,756	-0.82
無形資產	4,393,244	5,943,980	-26.09
流動負債	14,168,860	15,346,286	-7.67
其他負債	2,253,968	3,001,256	-24.90
淨資產	601,167,009	611,637,888	-1.71

五、其他：

本年度併入決算資料如下：

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 559
萬 7,259 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區大溪國民小學
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	114,880,000	100.00	115,868,408	100.00	988,408	0.86	116,812,748	100.00
45 財產收入	130,000	0.11	1,212,483	1.05	1,082,483	832.68	161,169	0.14
451財產處分收入							4,110	0.00
452租金收入			967,963	0.84	967,963	0.00		
454利息收入	10,000	0.01	20,595	0.02	10,595	105.95	7,284	0.01
45Y其他財產收入	120,000	0.10	223,925	0.19	103,925	86.60	149,775	0.13
46 政府撥入收入	113,413,000	98.72	113,286,872	97.77	-126,128	-0.11	115,493,153	98.87
462公庫撥款收入	113,413,000	98.72	111,808,420	96.50	-1,604,580	-1.41	113,818,824	97.44
46Y政府其他撥入收入			1,478,452	1.28	1,478,452	0.00	1,674,329	1.43
4S 教學收入	1,312,000	1.14	1,360,800	1.17	48,800	3.72	1,122,699	0.96
4S1學雜費收入	1,312,000	1.14	1,360,800	1.17	48,800	3.72	1,122,699	0.96
4Y 其他收入	25,000	0.02	8,253	0.01	-16,747	-66.99	35,727	0.03
4YY雜項收入	25,000	0.02	8,253	0.01	-16,747	-66.99	35,727	0.03
5 基金用途	115,380,000	100.44	119,871,010	103.45	4,491,010	3.89	113,269,566	96.97
53 國民教育計畫	114,782,000	99.91	119,273,010	102.94	4,491,010	3.91	113,069,566	96.80
5M 建築及設備計畫	598,000	0.52	598,000	0.52		0.00	200,000	0.17
購建固定資產	598,000	0.52	598,000	0.52			200,000	0.17
本期賸餘(短絀)	-500,000		-4,002,602		-3,502,602	700.52	3,543,182	
期初基金餘額	3,044,000		7,087,152		4,043,152	132.82	3,543,970	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,544,000		3,084,550		540,550	21.25	7,087,152	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區大溪國民小學

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	114,880,000	115,868,408	988,408	0.86	
45 財產收入	130,000	1,212,483	1,082,483	832.68	
452 租金收入		967,963	967,963	0.00	再生能源躉售電費租金收入超收。
454 利息收入	10,000	20,595	10,595	105.95	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	120,000	223,925	103,925	86.60	停車場、教室等對外開放場地費超收。
46 政府撥入收入	113,413,000	113,286,872	-126,128	-0.11	
462 公庫撥款收入	113,413,000	111,808,420	-1,604,580	-1.41	
46Y 政府其他撥入收入		1,478,452	1,478,452	0.00	附幼契進人員及專輔教師人員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	1,312,000	1,360,800	48,800	3.72	
4S1 學雜費收入	1,312,000	1,360,800	48,800	3.72	
4Y 其他收入	25,000	8,253	-16,747	-66.99	
4YY 雜項收入	25,000	8,253	-16,747	-66.99	資源回收收入短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區大溪國民小學
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	115,380,000	119,871,010	4,491,010	3.89	
53 國民教育計畫	114,782,000	119,273,010	4,491,010	3.91	
1 用人費用	105,707,000	110,719,145	5,012,145	4.74	
11 正式員額薪資	56,232,000	59,887,038	3,655,038	6.50	
12 聘僱及兼職人員薪資	182,000	1,029,533	847,533	465.68	係教育部撥補幼兒園契進人員2人薪資，111年度無預算數，覈實支付。
13 超時工作報酬	1,052,000	1,340,852	288,852	27.46	依實際覈實報支。
15 獎金	12,593,000	14,046,149	1,453,149	11.54	依實際覈實報支。
16 退休及卹償金	28,750,000	27,243,930	-1,506,070	-5.24	
18 福利費	6,898,000	7,171,643	273,643	3.97	
2 服務費用	4,772,000	5,062,983	290,983	6.10	
21 水電費	660,000	638,030	-21,970	-3.33	
22 郵電費	162,000	82,571	-79,429	-49.03	樽節支用。
23 旅運費	261,000	189,078	-71,922	-27.56	樽節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	34,910	-15,090	-30.18	樽節支用。
25 修理保養及保固費	743,000	1,220,597	477,597	64.28	依校務需求覈實支用；調整容納91Y其他轉出300,000元，257雜項設備修護費轉入300,000元。
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	樽節支用。
27 一般服務費	2,702,000	2,660,691	-41,309	-1.53	外包費預算金額98,000元，決算金額97,200元；一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式身障班按時計資助理員1人，預算金額325,000元，決算金額304,818元；警衛3人，預算金額1,239,300元，決算金額1,220,193元(含未休假加班費)；廚工薪資補助5人，預算金額972,000元，決算金額972,000元。預算金額大於決算金額係因樽節支用。
28 專業服務費	112,000	165,106	53,106	47.42	依校務需求覈實支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	698,000	755,432	57,432	8.23	
32 用品消耗	698,000	755,432	57,432	8.23	依校務需求覈實支用；調整容納91Y其他轉出100,000元，32Y其他用品消耗轉入100,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	73,000	44,415	-28,585	-39.16	
71 會費	3,000	3,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	40,000	30,000	-10,000	-25.00	樽節支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區大溪國民小學
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	%	
75 競賽及交流活動費	30,000	11,415	-18,585	-61.95	樽節支用。
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	26,000	25,548	-452	-1.74	
82 賠償給付	26,000	25,548	-452	-1.74	
9 其他	3,506,000	2,665,487	-840,513	-23.97	
91 其他支出	3,506,000	2,665,487	-840,513	-23.97	
5M 建築及設備計畫	598,000	598,000			依校務需求覈實支用；調整容納91Y其他轉出400,000元，257雜項設備修復費轉入300,000元，32Y其他用品消耗轉入100,000元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	598,000	598,000			
51 購建固定資產	598,000	598,000			
					調整容納：514購置機械及設備轉出3,435元，516購置雜項設備轉出23,950元，513擴充改良房屋建築及設備轉入27,385元。

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	699,848,784	95,298,048	598,000
非理財目的之長期投資			
土地	150,452,771		
土地改良物	8,853,433	6,582,163	
房屋及建築	427,626,444	41,117,042	27,385
機械及設備	66,121,190	24,328,227	506,565
交通及運輸設備	6,146,971	2,487,612	
雜項設備	34,703,995	20,783,004	64,050
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	5,943,980		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)土地：減少數：公告地價減值920,805元。

(2)房屋建築及設備：增加數：110年桃園市電力改善32群工程增加房屋價值6,561,672元、未來教室、幼兒園屋頂防水改善等2,664,070元。

(3)機械及設備：增加數：教育部111年推動中小學數位學習精進方案及防疫需求學習載具186臺2,352,900元，智慧觸控螢幕含白板100,000元、86吋智慧觸控螢幕含電視活動架76,000元、割草機、冷氣機、個人電腦等992,935元；減少數：報廢電腦等1,072,904元。

(4)交通及運輸設備：增加數：教育部111年推動中小學數位學習精進方案及防疫需求行動充電車6台190,800元、百葉箱、自動尋日望遠鏡等199,960元；減少數：報廢廣播系統等325,036元。

(5)雜項設備：增加數：桃園市大溪國民小學遊具修繕暨更新採購案1,220,000元、冷氣98台4,409,628元、感應門等376,462元；減少數：報廢投影機等4,601,658元。

(6)購建中固定資產：增加數：「綜合教學大樓暨圖書館無障礙設施改善工程款」第1次估驗計價工程款300,000元。

(7)電腦軟體：減少數：提列攤銷1,550,736元。

桃園市大溪區大溪國民小學

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		
19,444,427		8,471,139	17,441,565	598,082,459
		920,805		149,531,966
			554,292	1,716,978
9,225,742			7,977,239	387,757,905
3,521,835		1,072,904	8,265,674	35,976,220
390,760		325,036	491,138	3,233,945
6,006,090		4,601,658	153,222	15,172,201
300,000				300,000
		1,550,736		4,393,244

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區大溪國民小學
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					27,385	27,385	27,385	
房屋及建築					27,385	27,385	27,385	
購建中固定資產								
機械及設備		510,000			-3,435	506,565	506,565	
機械及設備		510,000			-3,435	506,565	206,565	-300,000
購建中固定資產							300,000	300,000
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		88,000			-23,950	64,050	64,050	
雜項設備		88,000			-23,950	64,050	64,050	
購建中固定資產								
合 計		598,000				598,000	598,000	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區大溪國民小學
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	598,082,459	597,782,459	-300,000	
土地	149,531,966	149,531,966		
土地改良物	1,716,978	1,716,978		
房屋及建築	387,757,905	387,757,905		
機械及設備	35,976,220	35,976,220		
交通及運輸設備	3,233,945	3,233,945		
雜項設備	15,172,201	15,172,201		
購建中固定資產	300,000		-300,000	綜合教學大樓暨圖書館無障礙設施改善工程尚在購建中，故總務處尚未登錄財產帳。
電腦軟體	4,393,244	4,393,244		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區大溪國民小學

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	64	72	8	
職員	63	69	6	增加3班，依比例增加5人；本校專 輔教師未編列預算，以教育部部 款、教育局市款支應者計1人，爰 總計增加6人。
工友	1	1	0	
約僱人員	0	2	2	本校公幼改制增置人員-廚工及教 保人員未編列預算，以教育部部 款、教育局市款支應者計2人。
合 計	64	72	8	

填表說明：一般服務費用計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理人員1人、校警3人及廚工5人。

人
一
事

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區大溪國民小學
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	正式員薪資
	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	56,232,000		1,052,000		12,593,000	28,750,000		6,898,000		105,525,000	182,000	105,707,000	59,887,038
正式人員	56,232,000		1,052,000		12,593,000	28,750,000		6,896,000		105,523,000		105,523,000	59,887,038
聘僱人員								2,000		2,000		2,000	2,000
兼任人員											182,000	182,000	182,000
合 計	56,232,000		1,052,000		12,593,000	28,750,000		6,898,000		105,525,000	182,000	105,707,000	59,887,038

註：1.本校教育部部款~幼兒園契進人員未編列預算，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集中式身障班按時計資助理員1人，預算金額325,000元，決算金額304,818元；警衛3人，預算金額1,239,300元，決算金額1,220,193元(含未休假加班費)；廚工薪資補助5人，預算金額972,000元，決算金額972,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區大溪國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

千元

決 算 數												
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	兼任人 員用人 費用	總計
707.00	59,887,038	847,533	1,340,852		14,046,149	27,243,930		7,171,643		110,537,145	182,000	110,719,145
523.00	59,887,038		1,340,852		13,946,654	27,243,930		7,147,378		109,565,852		109,565,852
2.00		847,533			99,495			24,265		971,293		971,293
182.00											182,000	182,000
707.00	59,887,038	847,533	1,340,852		14,046,149	27,243,930		7,171,643		110,537,145	182,000	110,719,145

員
預

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
 管理要點第18、19、20條規定辦理核發，111年度預算編列64人，計6,436,000元，執行結果決
 算64人，計7,093,810元。

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
 發給注意事項」第1條規定核發，111年度預算編列64人，計6,027,000元，執行結果決算71人，計6,942,339元。

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」規定辦理核發，111年度預算編
 列1人，計90,000元，執行結果決算1人，計10,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區大溪國民小學

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。

國民
建築
畫

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區大溪國民小學
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			115,380,000		119,871,010		4,491,010	3.89	係因人事費超支併 決算所致。 預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			114,782,000		119,273,010		4,491,010	3.91	
建築及設備計 畫			598,000		598,000		0	0.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區大溪國民小學

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	105,707,000	110,719,145	5,012,145	4.74
11 正式員額薪資	56,232,000	59,887,038	3,655,038	6.50
12 聘僱及兼職人員薪資	182,000	1,029,533	847,533	465.68
13 超時工作報酬	1,052,000	1,340,852	288,852	27.46
15 獎金	12,593,000	14,046,149	1,453,149	11.54
16 退休及卹償金	28,750,000	27,243,930	-1,506,070	-5.24
18 福利費	6,898,000	7,171,643	273,643	3.97
2 服務費用	4,772,000	5,062,983	290,983	6.10
21 水電費	660,000	638,030	-21,970	-3.33
22 郵電費	162,000	82,571	-79,429	-49.03
23 旅運費	261,000	189,078	-71,922	-27.56
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	34,910	-15,090	-30.18
25 修理保養及保固費	743,000	1,220,597	477,597	64.28
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	2,702,000	2,660,691	-41,309	-1.53
28 專業服務費	112,000	165,106	53,106	47.42
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	698,000	755,432	57,432	8.23
32 用品消耗	698,000	755,432	57,432	8.23
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	598,000	598,000	0	0.00
51 購建固定資產	598,000	598,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	73,000	44,415	-28,585	-39.16
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	40,000	30,000	-10,000	-25.00
75 競賽及交流活動費	30,000	11,415	-18,585	-61.95
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	26,000	25,548	-452	-1.74
82 賠償給付	26,000	25,548	-452	-1.74
9 其他	3,506,000	2,665,487	-840,513	-23.97
91 其他支出	3,506,000	2,665,487	-840,513	-23.97
合 計	115,380,000	119,871,010	4,491,010	3.89

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區大溪國民小學
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	2,581,000	2,549,911	-31,089	-1.20	
27D 計時與計件人員酬金	2,536,000	2,497,011	-38,989	-1.54	
282 專技人員酬金	15,000	15,000			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	37,900	7,900	26.33	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區大溪國民小學
平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣

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	%	
資產	617,589,837	100.00	629,985,430	100.00	-12,395,593	-1.97	負債	16,422,828	2.66	18,347,542	2.91	-1,924,714
流動資產	19,507,378	3.16	25,434,694	4.04	-5,927,316	-23.30	流動負債	14,168,860	2.29	15,346,286	2.44	-1,177,426
現金	19,134,003	3.10	23,233,623	3.69	-4,099,620	-17.65	應付款項	14,168,860	2.29	15,346,286	2.44	-1,177,426
銀行存款	19,134,003	3.10	23,233,623	3.69	-4,099,620	-17.65	應付代收款	14,168,860	2.29	15,346,286	2.44	-1,177,426
預付款項	373,375	0.06	2,201,071	0.35	-1,827,696	-83.04	其他負債	2,253,968	0.36	3,001,256	0.48	-747,288
預付費用	373,375	0.06	2,201,071	0.35	-1,827,696	-83.04	什項負債	2,253,968	0.36	3,001,256	0.48	-747,288
固定資產	593,689,215	96.13	598,606,756	95.02	-4,917,541	-0.82	存入保證金	2,245,009	0.36	2,709,934	0.43	-464,925
土地	149,531,966	24.21	150,452,771	23.88	-920,805	-0.61	暫收及待結轉帳項	8,959	0.00	291,322	0.05	-282,363
土地	149,531,966	24.21	150,452,771	23.88	-920,805	-0.61	淨資產	601,167,009	97.34	611,637,888	97.09	-10,470,879
土地改良物	1,716,978	0.28	2,271,270	0.36	-554,292	-24.40	淨資產	601,167,009	97.34	611,637,888	97.09	-10,470,879
土地改良物	8,853,433	1.43	8,853,433	1.41	0	0.00	淨資產	601,167,009	97.34	611,637,888	97.09	-10,470,879
累計折舊-土地改良物	-7,136,455	-1.16	-6,582,163	-1.04	-554,292	8.42	累積餘額	601,167,009	97.34	611,637,888	97.09	-10,470,879
房屋建築及設備	387,757,905	62.79	386,509,402	61.35	1,248,503	0.32						
房屋建築及設備	436,852,186	70.74	427,626,444	67.88	9,225,742	2.16						
累計折舊-房屋建築及設備	-49,094,281	-7.95	-41,117,042	-6.53	-7,977,239	19.40						
機械及設備	35,976,220	5.83	41,792,963	6.63	-5,816,743	-13.92						
機械及設備	68,570,121	11.10	66,121,190	10.50	2,448,931	3.70						
累計折舊-機械及設備	-32,593,901	-5.28	-24,328,227	-3.86	-8,265,674	33.98						
交通及運輸設備	3,233,945	0.52	3,659,359	0.58	-425,414	-11.63						
交通及運輸設備	6,212,695	1.01	6,146,971	0.98	65,724	1.07						
累計折舊-交通及運輸設備	-2,978,750	-0.48	-2,487,612	-0.39	-491,138	19.74						
雜項設備	15,172,201	2.46	13,920,991	2.21	1,251,210	8.99						
雜項設備	36,108,427	5.85	34,703,995	5.51	1,404,432	4.05						
累計折舊-雜項設備	-20,936,226	-3.39	-20,783,004	-3.30	-153,222	0.74						
購建中固定資產	300,000	0.05	0	0.00	300,000	0.00						
合計：	617,589,837	100.00	629,985,430	100.00	-12,395,593	-1.97	合計：	617,589,837	100.00	629,985,430	100.00	-12,395,593

信託代理與保證資產 5,507,232
保證品 5,507,232

信託代理與保證負債 5,507,232
應付保證品 5,507,232

理與保證

註：1. 無經營珍貴動產、不動產。

2. 本表編制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。

無經營
本表編

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區大溪國民小學
平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

增減 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	%
1,714 購建中固定資	300,000	0.05	0	0.00	300,000	0.00							
7,426 形資產	4,393,244	0.71	5,943,980	0.94	-1,550,736	-26.09							
7,426 形資產	4,393,244	0.71	5,943,980	0.94	-1,550,736	-26.09							
7,288 電腦軟體	4,393,244	0.71	5,943,980	0.94	-1,550,736	-26.09							
7,288													
4,925													
2,363													
0,879													
0,879													
0,879													
0,879													
95,593	617,589,837	100.00	629,985,430	100.00	-12,395,593	-1.97	合計：	617,589,837	100.00	629,985,430	100.00	-12,395,593	-1.97
理與保證資產	5,507,232				信託代理與保證負債		5,507,232						
	5,507,232				應付保證品		5,507,232						

無經營珍貴動產、不動產。
本表編制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—桃園市大溪區大溪國民小學

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	134,714,835	100.00	146,719,921	100.00	-12,005,086	-8.18
財產收益	20,058,910	14.89	30,068,342	20.49	-10,009,432	-33.29
財產孳息收入	988,558	0.73	7,284	0.00	981,274	3,471.64
財產交易利益	56,664	0.04		0.00	56,664	0.00
其他財產收入	19,013,688	14.11	30,061,058	20.49	-11,047,370	-36.75
政府撥入收入	113,286,872	84.09	115,493,153	78.72	-2,206,281	-1.91
公庫撥款收入	111,808,420	83.00	113,818,824	77.58	-2,010,404	-1.77
政府其他撥入收入	1,478,452	1.10	1,674,329	1.14	-195,877	-11.70
教學收入	1,360,800	1.01	1,122,699	0.77	238,101	21.21
學雜費收入	1,360,800	1.01	1,122,699	0.77	238,101	21.21
其他收入	8,253	0.01	35,727	0.02	-27,474	-76.90
雜項收入	8,253	0.01	35,727	0.02	-27,474	-76.90
支出	145,185,714	107.77	137,271,905	93.56	7,913,809	5.77
人事支出	110,719,145	82.19	104,467,076	71.20	6,252,069	5.98
人事支出	110,719,145	82.19	104,467,076	71.20	6,252,069	5.98
業務支出	5,888,378	4.37	6,125,797	4.18	-237,419	-3.88
業務支出	5,888,378	4.37	6,125,797	4.18	-237,419	-3.88
財產損失	18,304	0.01	360,708	0.25	-342,404	-94.93
財產交易損失	18,304	0.01	360,708	0.25	-342,404	-94.93
折舊、折耗及攤銷	24,931,894	18.51	23,841,631	16.25	1,090,263	4.57
固定資產折舊	23,381,158	17.36	22,514,270	15.35	866,888	3.85
無形資產攤銷	1,550,736	1.15	1,327,361	0.90	223,375	16.83
其他支出	3,627,993	2.69	2,476,693	1.69	1,151,300	46.49
其他支出	3,627,993	2.69	2,476,693	1.69	1,151,300	46.49
本期賸餘(短絀)	-10,470,879	-7.77	9,448,016	6.44	-19,918,895	-2.52
期初淨資產	611,637,888	454.02	602,185,762	410.43	9,452,126	1.19
解繳公庫						
期末淨資產	601,167,009	446.25	611,633,778	416.87	-10,466,769	-1.32

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。

註：
礎不

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區大溪國民小學

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)	-10,470,879
8002 調整非現金項目	7,716,547
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,754,332
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	-598,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-598,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,175,156
8404 減少短期債務及其他負債	-1,922,444
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-747,288
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,099,620
87 期初現金及約當現金	23,233,623
88 期末現金及約當現金	19,134,003

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—桃園市大溪區大溪國民小學

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	115,868,408	18,846,427	134,714,835	收入
財產收入	1,212,483	18,846,427	20,058,910	財產收益
政府撥入收入	113,286,872		113,286,872	政府撥入收入
教學收入	1,360,800		1,360,800	教學收入
其他收入	8,253		8,253	其他收入
基金用途	119,871,010	25,314,704	145,185,714	支出
用人費用	110,719,145		110,719,145	人事支出
服務費用	5,062,983	825,395	5,888,378	業務支出
材料及用品費	755,432	-755,432		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	44,415	-44,415		
短絀、賠償給付與支應退場支出	25,548	-25,548		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	598,000	-598,000		
其他	2,665,487	962,506	3,627,993	其他支出
其他		18,304	18,304	財產損失
其他		24,931,894	24,931,894	折舊、折耗及攤銷
其他				其他支出
本期賸餘(短絀)	-4,002,602	-6,468,277	-10,470,879	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,087,152	604,550,736	611,637,888	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,084,550	598,082,459	601,167,009	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數18,846,427元，係房屋建築及設備、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等固定資產增加。

2. 調整數825,395元，係預算項目之「材料及用品費」、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」、「一般賠償」重分類為會計科目之「業務支出」。

3. 調整數18,304元及962,506元，係機械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598,000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24,931,894元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數604,550,736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。

備註

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區大溪國民小學
 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			5,597,259
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	5,597,259

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		