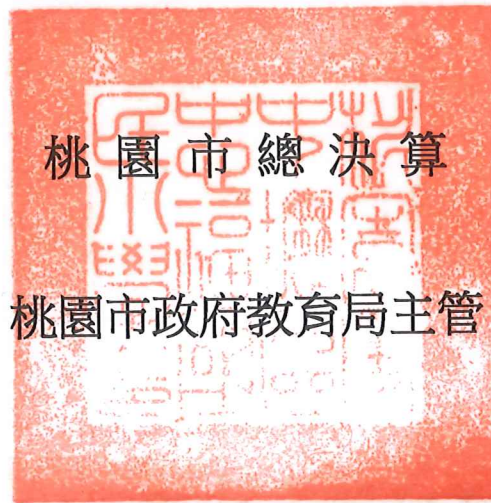


冊 號：16-117

機關代號：30220

中華民國 111 年度

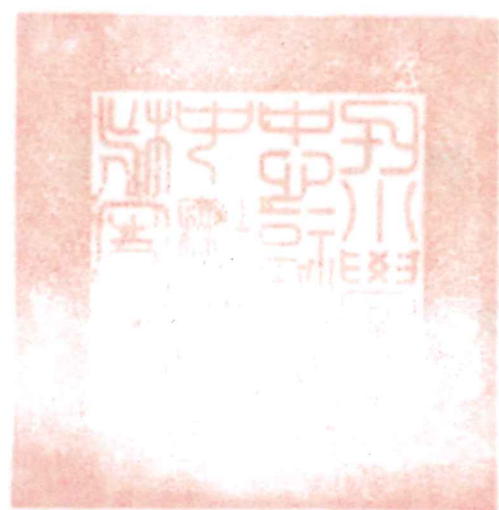
(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金
桃園市中壢區忠福國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市中壢區忠福國民小學編



桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區忠福國民小學
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－桃園市中壢區忠福國民小學

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 7,977 萬 3,000 元，決算數 8,880 萬 601 元。

110 學年度下學期，預定招收 26 班，實際招收 25 班，預計學生人數 620 人，實際學生人數 612 人。

111 學年度上學期，預定招收 26 班，實際招收 26 班，預計學生人數 620 人，實際學生人數 618 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(學生)強健的身體，增進學童(學生)各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 52 萬元，決算數 46 萬 9,392 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 8,987 萬 9,494 元，較預算數 7,977 萬 3,000 元，增加 1,010 萬 6,494 元，計增 12.67%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 2,485 元，較預算數 0 元，增加 2,485 元。
主要係因：遺失圖書賠償、借書證遺失補辦收入超收。
2. 其他勞務收入：決算數 185 元，較預算數 0 元，增加 185 元。
主要係因：網拍管理及手續費、匯款手續費減免收入。
3. 財產處分收入：決算數 1,335 元，較預算數 0 元，增加 1,335 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區忠福國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

主要係因：處分報廢財產物品變賣收入超收。

4. 利息收入：決算數 1 萬 4,940 元，較預算數 5,000 元，增加 9,940 元，計增 198.80%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

5. 其他財產收入：決算數 16 萬 3,900 元，較預算數 20 萬元，減少 3 萬 6,100 元，計減 18.05%。

主要係因：停車場、場地出租收入短收。

6. 公庫撥款收入：決算數 8,724 萬 8,959 元，較預算數 7,869 萬元，增加 855 萬 8,959 元，計增 10.88%。

主要係因：用人費用增加。

7. 政府其他撥入收入：決算數 144 萬 9,030 元，較預算數 0 元，增加 144 萬 9,030 元。

主要係因：增置教師及專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。

8. 學雜費收入：決算數 84 萬 2,400 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 3 萬 2,600 元，計減 3.73%。

主要係因：學雜費收入短收。

9. 雜項收入：決算數 15 萬 6,260 元，較預算數 3,000 元，增加 15 萬 3,260 元，計增 5,108.67%。

主要係因：收回以前年度用人費用及資源回收變賣所得等超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 8,926 萬 9,993 元，較預算數 8,029 萬 3,000 元，增加 897 萬 6,993 元，計增 11.18%。

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 8,880 萬 601 元，較預算數 7,977 萬 3,000 元，增加 902 萬 7,601 元，計增 11.32%。

主要係因：用人費用支出增加。

2. 建築及設備計畫：決算數 46 萬 9,392 元，較預算數 52 萬元，減少 5 萬 608 元，計減 9.73%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 60 萬 9,501 元，較預算短絀數 52 萬元，減少短絀數 112 萬 9,501 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區忠福國民小學

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 322 萬 5,424 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 46 萬 9,392 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 197 萬 7,929 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 77 萬 8,103 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,004 萬 3,838 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,082 萬 1,941 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	10,911,016	10,209,354	6.87
長期貸墊款及準備金	0	0	-
固定資產	221,488,326	217,142,172	2.00
無形資產	593,017	806,111	-26.43
其他資產	0	0	-
流動負債	5,328,713	3,258,623	63.53
其他負債	241,643	2,219,572	-89.11
淨資產	227,422,003	222,679,442	2.13

五、其他：

- (一)本年度無補辦預算事項。
- (二)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(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 1,233 萬 865 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學
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	79,773,000	100.00	89,879,494	100.00	10,106,494	12.67	84,941,203	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,485	0.00	2,485	0.00	1,880	0.00
415 違規罰款收入			2,485	0.00	2,485	0.00	1,880	0.00
43 勞務收入			185	0.00	185	0.00	3,116	0.00
43Y 其他勞務收入			185	0.00	185	0.00	3,116	0.00
45 財產收入	205,000	0.26	180,175	0.20	-24,825	-12.11	182,294	0.21
451 財產處分收入			1,335	0.00	1,335	0.00	17,754	0.02
454 利息收入	5,000	0.01	14,940	0.02	9,940	198.80	2,890	0.00
45Y 其他財產收入	200,000	0.25	163,900	0.18	-36,100	-18.05	161,650	0.19
46 政府撥入收入	78,690,000	98.64	88,697,989	98.69	10,007,989	12.72	83,703,751	98.54
462 公庫撥款收入	78,690,000	98.64	87,248,959	97.07	8,558,959	10.88	82,458,495	97.08
46Y 政府其他撥入收入			1,449,030	1.61	1,449,030	0.00	1,245,256	1.47
4S 教學收入	875,000	1.10	842,400	0.94	-32,600	-3.73	768,700	0.90
4S1 學雜費收入	875,000	1.10	842,400	0.94	-32,600	-3.73	768,700	0.90
4Y 其他收入	3,000	0.00	156,260	0.17	153,260	5,108.67	281,462	0.33
4YY 雜項收入	3,000	0.00	156,260	0.17	153,260	5,108.67	281,462	0.33
5 基金用途	80,293,000	100.65	89,269,993	99.32	8,976,993	11.18	84,164,144	99.09
53 國民教育計畫	79,773,000	100.00	88,800,601	98.80	9,027,601	11.32	83,387,264	98.17
5M 建築及設備計畫	520,000	0.65	469,392	0.52	-50,608	-9.73	776,880	0.91
購建固定資產	520,000	0.65	469,392	0.52	-50,608	-9.73	776,880	0.91
本期賸餘（短絀）	-520,000		609,501		1,129,501	-217.21	777,059	
期初基金餘額	2,934,000		4,731,159		1,797,159	61.25	3,954,100	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,414,000		5,340,660		2,926,660	121.24	4,731,159	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學
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	79,773,000	89,879,494	10,106,494	12.67	
41 徵收及依法分配收入		2,485	2,485	0.00	
415 違規罰款收入		2,485	2,485	0.00	遺失圖書賠償、借書證遺失補辦收入超收。
43 勞務收入		185	185	0.00	
43Y 其他勞務收入		185	185	0.00	網拍管理及手續費、匯款手續費減免收入。
45 財產收入	205,000	180,175	-24,825	-12.11	
451 財產處分收入		1,335	1,335	0.00	處分報廢財產物品變賣收入超收。
454 利息收入	5,000	14,940	9,940	198.80	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	200,000	163,900	-36,100	-18.05	停車場、場地出租收入短收。
46 政府撥入收入	78,690,000	88,697,989	10,007,989	12.72	
462 公庫撥款收入	78,690,000	87,248,959	8,558,959	10.88	用人費用增加。
46Y 政府其他撥入收入		1,449,030	1,449,030	0.00	增置教師及專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	875,000	842,400	-32,600	-3.73	
4S1 學雜費收入	875,000	842,400	-32,600	-3.73	
4Y 其他收入	3,000	156,260	153,260	5,108.67	
4YY 雜項收入	3,000	156,260	153,260	5,108.67	收回以前年度用人費用及資源回收變賣所得等超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學

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	80,293,000	89,269,993	8,976,993	11.18	
53 國民教育計畫	79,773,000	88,800,601	9,027,601	11.32	
1 用人費用	74,428,000	83,874,271	9,446,271	12.69	
11 正式員額薪資	46,068,000	52,501,601	6,433,601	13.97	覈實支付，申請核准超支併決算12,331千元。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,081,000	1,808,027	727,027	67.26	覈實支付，係教育部撥補增置教師等薪資。
13 超時工作報酬	795,000	1,226,818	431,818	54.32	覈實支付。
15 獎金	11,972,000	12,456,689	484,689	4.05	
16 退休及卹償金	9,246,000	9,462,358	216,358	2.34	
18 福利費	5,266,000	6,418,778	1,152,778	21.89	覈實支付。
2 服務費用	3,307,000	3,112,789	-194,211	-5.87	
21 水電費	756,000	776,084	20,084	2.66	
22 郵電費	135,000	64,052	-70,948	-52.55	撙節支用。
23 旅運費	56,000	57,092	1,092	1.95	
24 印刷裝訂與廣告費	130,000	91,590	-38,410	-29.55	撙節支用。
25 修理保養及保固費	712,000	710,700	-1,300	-0.18	
27 一般服務費	1,364,000	1,295,041	-68,959	-5.06	一般服務費計時與計件人員酬金編列校警3人薪資及未休假加班，預算編列1,239,000元，決算金額1,170,881元。
28 專業服務費	82,000	46,300	-35,700	-43.54	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	71,930	-70	-0.10	
3 材料及用品費	444,000	441,677	-2,323	-0.52	
32 用品消耗	444,000	441,677	-2,323	-0.52	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	47,000	13,279	-33,721	-71.75	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	12,000	-24,000	-66.67	撙節支用。
75 競賽及交流活動費	10,000	279	-9,721	-97.21	撙節支用。
9 其他	1,547,000	1,358,585	-188,415	-12.18	
91 其他支出	1,547,000	1,358,585	-188,415	-12.18	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	520,000	469,392	-50,608	-9.73	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	520,000	469,392	-50,608	-9.73	
51 購建固定資產	520,000	469,392	-50,608	-9.73	調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉出100,000元，514購置機械設備轉出15,000元，516雜項設備轉入115,000元。

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	304,224,996	86,276,713	520,000
非理財目的之長期投資			
土地	73,673,920		
土地改良物	6,894,350	5,372,899	
房屋及建築	192,220,391	64,358,399	150,000
機械及設備	12,994,962	7,522,280	153,000
交通及運輸設備	5,063,822	1,536,741	
雜項設備	12,571,440	7,486,394	217,000
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	806,111		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.(1)房屋建築及設備：增加原因-冷氣電力改善工程、隔間、拉簾工程計4,879,780元。(2)機械及設備：增加原因-86吋觸屏顯示器、平板電腦、地震預警系統、學習載具、充電車、筆電、人電腦、外框架-室外白鐵冷氣籃、數位電表、微電腦機器人Clickbot等計3,129,815元。減少原因：報廢電腦、投影機計346,603元；1月報廢數位投影機2部31690元。(3)交通及運輸設備：增加原因-充電設備及充電車計277,200元。減少原因-報廢揚聲器24,000元(4)雜項設備：增加原因-普通叢書、蒸飯櫃、冰箱、心理測驗器材、冷氣機、櫥櫃、英語叢書、玩具(加加積木)計3,040,972元。減少原因-報廢銀幕、冷氣機、消毒器、普通叢書、冰箱、冷暖氣機(聲寶)、電子式黑板、攝影機計624,178元。

2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

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		
11,327,767		1,207,875	5,986,832	222,081,343
				73,673,920
			460,542	1,060,909
4,879,780			2,662,574	130,079,198
3,129,815		346,603	1,510,370	6,745,524
277,200		24,000	571,556	3,208,725
3,040,972		624,178	781,790	6,720,050
		213,094		593,017

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學

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		250,000		-100,000	150,000	104,727	-45,273	
房屋及建築		250,000		-100,000	150,000	104,727	-45,273	
購建中固定資產								
機械及設備		168,000		-15,000	153,000	149,715	-3,285	
機械及設備		168,000		-15,000	153,000	149,715	-3,285	
購建中固定資產								
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		102,000		115,000	217,000	214,950	-2,050	
雜項設備		102,000		115,000	217,000	214,950	-2,050	
購建中固定資產								
合 計		520,000			520,000	469,392	-50,608	

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	222,081,343	222,081,343		
土地	73,673,920	73,673,920		
土地改良物	1,060,909	1,060,909		
房屋及建築	130,079,198	130,079,198		
機械及設備	6,745,524	6,745,524		
交通及運輸設備	3,208,725	3,208,725		
雜項設備	6,720,050	6,720,050		
電腦軟體	593,017	593,017		

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學

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	55	60	5	(1)特教資源班增1班，老師增2人。(2)另3人係因本校專任輔導教師1人，提高員額編制借調教師2人，未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應。
職員	52	57	5	
工友	1	1	0	
約僱人員	2	2	0	
合 計	55	60	5	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學
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	46,068,000	876,000	795,000		11,972,000	9,246,000		5,266,000		74,223,000	205,000	74,428,000
正式人員	46,068,000		795,000		11,863,000	9,246,000		5,264,000		73,236,000		73,236,000
聘僱人員		876,000			109,000			2,000		987,000		987,000
兼任人員											205,000	205,000
合 計	46,068,000	876,000	795,000		11,972,000	9,246,000		5,266,000		74,223,000	205,000	74,428,000

備註:

- 1.教育部款專任輔導教師1人、提高員額編制教師2人未編列預算，每月依實際支出適當科目列帳，依桃園市各級學校聘用及約僱計畫書，屬聘用人員及約聘僱人員，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警衛3人，預算金額1,239,000元，決算金額1,170,881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 55人,計6,113,000元,執行結果決算60人,計6,413,965元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學
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
52,501,601	1,047,698	1,226,818		12,456,689	9,462,358		6,418,778		83,113,942	760,329	83,874,271
52,501,601		1,226,818		12,456,689	9,462,358		6,418,778		82,066,244		82,066,244
	1,047,698								1,047,698		1,047,698
										760,329	760,329
52,501,601	1,047,698	1,226,818		12,456,689	9,462,358		6,418,778		83,113,942	760,329	83,874,271

(2)年終獎金係依據行政院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55人，計5,844,000元，執行結果決算60人，計6,032,724元。

(3)服務獎章係依據「公務人員領有勳章榮譽發給獎勵金實施要點」，111年度預算編列3人，計15,000元，執行結果決算1人，計10,000元

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學

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—桃園市中壢區忠福國民小學
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			80,293,000		89,269,993			8,976,993	11.18	1.係因人事費超支併決算所致。2.覈實支付。 預算數以可用預算數表達。
國民教育計畫			79,773,000		88,800,601			9,027,601	11.32	
建築及設備計畫			520,000		469,392			-50,608	-9.73	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學

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	74,428,000	83,874,271	9,446,271	12.69
11 正式員額薪資	46,068,000	52,501,601	6,433,601	13.97
12 聘僱及兼職人員薪資	1,081,000	1,808,027	727,027	67.26
13 超時工作報酬	795,000	1,226,818	431,818	54.32
15 獎金	11,972,000	12,456,689	484,689	4.05
16 退休及卹償金	9,246,000	9,462,358	216,358	2.34
18 福利費	5,266,000	6,418,778	1,152,778	21.89
2 服務費用	3,307,000	3,112,789	-194,211	-5.87
21 水電費	756,000	776,084	20,084	2.66
22 郵電費	135,000	64,052	-70,948	-52.55
23 旅運費	56,000	57,092	1,092	1.95
24 印刷裝訂與廣告費	130,000	91,590	-38,410	-29.55
25 修理保養及保固費	712,000	710,700	-1,300	-0.18
27 一般服務費	1,364,000	1,295,041	-68,959	-5.06
28 專業服務費	82,000	46,300	-35,700	-43.54
29 公共關係費	72,000	71,930	-70	-0.10
3 材料及用品費	444,000	441,677	-2,323	-0.52
32 用品消耗	444,000	441,677	-2,323	-0.52
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	520,000	469,392	-50,608	-9.73
51 購建固定資產	520,000	469,392	-50,608	-9.73
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	47,000	13,279	-33,721	-71.75
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	12,000	-24,000	-66.67
75 競賽及交流活動費	10,000	279	-9,721	-97.21
9 其他	1,547,000	1,358,585	-188,415	-12.18
91 其他支出	1,547,000	1,358,585	-188,415	-12.18
合 計	80,293,000	89,269,993	8,976,993	11.18

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

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學

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	232,992,359	100.00	228,157,637	100.00	4,834,722	2.12	負 債	5,570,356	2.39	5,478,195	2.40	92,161	1.68
流動資產	10,911,016	4.68	10,209,354	4.47	701,662	6.87	流動負債	5,328,713	2.29	3,258,623	1.43	2,070,090	63.53
現金	10,821,941	4.64	10,043,838	4.40	778,103	7.75	應付款項	5,328,713	2.29	3,258,623	1.43	2,070,090	63.53
銀行存款	10,821,941	4.64	10,043,838	4.40	778,103	7.75	應付代收款	5,328,713	2.29	3,258,623	1.43	2,070,090	63.53
預付款項	89,075	0.04	165,516	0.07	-76,441	-46.18	其他負債	241,643	0.10	2,219,572	0.97	-1,977,929	-89.11
預付費用	89,075	0.04	165,516	0.07	-76,441	-46.18	什項負債	241,643	0.10	2,219,572	0.97	-1,977,929	-89.11
固定資產	221,488,326	95.06	217,142,172	95.17	4,346,154	2.00	存入保證金	241,643	0.10	2,219,572	0.97	-1,977,929	-89.11
土地	73,673,920	31.62	73,673,920	32.29	0	0.00	淨資產	227,422,003	97.61	222,679,442	97.60	4,742,561	2.13
土地	73,673,920	31.62	73,673,920	32.29	0	0.00	淨資產	227,422,003	97.61	222,679,442	97.60	4,742,561	2.13
土地改良物	1,060,909	0.46	1,521,451	0.67	-460,542	-30.27	淨資產	227,422,003	97.61	222,679,442	97.60	4,742,561	2.13
土地改良物	6,894,350	2.96	6,894,350	3.02	0	0.00	累積餘額	227,422,003	97.61	222,679,442	97.60	4,742,561	2.13
累計折舊-土地改良物	-5,833,441	-2.50	-5,372,899	-2.35	-460,542	8.57							
房屋建築及設備	130,079,198	55.83	127,861,992	56.04	2,217,206	1.73							
房屋建築及設備	197,100,171	84.60	192,220,391	84.25	4,879,780	2.54							
累計折舊-房屋建築及設備	-67,020,973	-28.77	-64,358,399	-28.21	-2,662,574	4.14							
機械及設備	6,745,524	2.90	5,472,682	2.40	1,272,842	23.26							
機械及設備	15,778,174	6.77	12,994,962	5.70	2,783,212	21.42							
累計折舊-機械及設備	-9,032,650	-3.88	-7,522,280	-3.30	-1,510,370	20.08							
交通及運輸設備	3,208,725	1.38	3,527,081	1.55	-318,356	-9.03							
交通及運輸設備	5,317,022	2.28	5,063,822	2.22	253,200	5.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,108,297	-0.90	-1,536,741	-0.67	-571,556	37.19							
雜項設備	6,720,050	2.88	5,085,046	2.23	1,635,004	32.15							
雜項設備	14,988,234	6.43	12,571,440	5.51	2,416,794	19.22							
累計折舊-雜項設備	-8,268,184	-3.55	-7,486,394	-3.28	-781,790	10.44							
無形資產	593,017	0.25	806,111	0.35	-213,094	-26.43							
無形資產	593,017	0.25	806,111	0.35	-213,094	-26.43							
合計：	232,992,359	100.00	228,157,637	100.00	4,834,722	2.12	合計：	232,992,359	100.00	228,157,637	100.00	4,834,722	2.12

信託代理與保證資產 1,838,958

保證品 1,838,958

信託代理與保證負債

1,838,958

應付保證品

1,838,958

註：1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編製基礎係會計法刪除第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—桃園市中壢區忠福國民小學

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	593,017	0.25	806,111	0.35	-213,094	-26.43							
合計：	232,992,359	100.00	228,157,637	100.00	4,834,722	2.12	合計：	232,992,359	100.00	228,157,637	100.00	4,834,722	2.12

信託代理與保證資產 1,838,958

保證品 1,838,958

信託代理與保證負債

應付保證品

1,838,958

1,838,958

註： 1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編製基礎係會計法刪除第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—桃園市中壢區忠福國民小學

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	100,737,869	100.00	87,305,877	100.00	13,431,992	15.38
徵收及依法分配收入	2,485	0.00	1,880	0.00	605	32.18
違規罰款收入	2,485	0.00	1,880	0.00	605	32.18
勞務收入	185	0.00	3,116	0.00	-2,931	-94.06
其他勞務收入	185	0.00	3,116	0.00	-2,931	-94.06
財產收益	11,038,550	10.96	2,546,968	2.92	8,491,582	333.40
財產孳息收入	14,940	0.01	2,890	0.00	12,050	416.96
廢舊物品售價收入	1,335	0.00	17,754	0.02	-16,419	-92.48
財產交易利益	10,858,375	10.78	2,364,674	2.71	8,493,701	359.19
其他財產收入	163,900	0.16	161,650	0.19	2,250	1.39
政府撥入收入	88,697,989	88.05	83,703,751	95.87	4,994,238	5.97
公庫撥款收入	87,248,959	86.61	82,458,495	94.45	4,790,464	5.81
政府其他撥入收入	1,449,030	1.44	1,245,256	1.43	203,774	16.36
教學收入	842,400	0.84	768,700	0.88	73,700	9.59
學雜費收入	842,400	0.84	768,700	0.88	73,700	9.59
其他收入	156,260	0.16	281,462	0.32	-125,202	-44.48
雜項收入	156,260	0.16	281,462	0.32	-125,202	-44.48
支出	95,995,308	95.29	90,134,630	103.24	5,860,678	6.50
人事支出	83,874,271	83.26	78,592,563	90.02	5,281,708	6.72
人事支出	83,874,271	83.26	78,592,563	90.02	5,281,708	6.72
業務支出	3,567,745	3.54	3,489,265	4.00	78,480	2.25
業務支出	3,567,745	3.54	3,489,265	4.00	78,480	2.25
財產損失	8,811	0.01	9,018	0.01	-207	-2.30
財產交易損失	8,811	0.01	9,018	0.01	-207	-2.30
折舊、折耗及攤銷	7,185,896	7.13	6,738,348	7.72	447,548	6.64
固定資產折舊	6,972,802	6.92	6,525,254	7.47	447,548	6.86
無形資產攤銷	213,094	0.21	213,094	0.24	0	0.00
其他支出	1,358,585	1.35	1,305,436	1.50	53,149	4.07
其他支出	1,358,585	1.35	1,305,436	1.50	53,149	4.07
本期賸餘（短絀）	4,742,561	4.71	-2,828,753	-3.24	7,571,314	1.29
期初淨資產	222,679,442	221.05	225,508,195	258.30	-2,828,753	-0.48
解繳公庫						
期末淨資產	227,422,003	225.76	222,679,442	255.06	4,742,561	0.81

註：本表編製基礎係會計法刪除第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－桃園市中壢區忠福國民小學

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)	4,742,561
8002 調整非現金項目	-1,517,137
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,225,424
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	-469,392
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-469,392
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,126,063
8404 減少短期債務及其他負債	-3,103,992
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,977,929
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	778,103
87 期初現金及約當現金	10,043,838
88 期末現金及約當現金	10,821,941

本表編製基礎係會計法刪除第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—桃園市中壢區忠福國民小學

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	89,879,494	10,858,375	100,737,869	收入
徵收及依法分配收入	2,485		2,485	徵收及依法分配收入
勞務收入	185		185	勞務收入
財產收入	180,175	10,858,375	11,038,550	財產收益
政府撥入收入	88,697,989		88,697,989	政府撥入收入
教學收入	842,400		842,400	教學收入
其他收入	156,260		156,260	其他收入
基金用途	89,269,993	6,725,315	95,995,308	支出
用人費用	83,874,271		83,874,271	人事支出
服務費用	3,112,789	454,956	3,567,745	業務支出
材料及用品費	441,677	-441,677		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,279	-13,279		
		8,811	8,811	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	469,392	-469,392		
		7,185,896	7,185,896	折舊、折耗及攤銷
其他	1,358,585		1,358,585	其他支出
本期賸餘(短絀)	609,501	4,133,060	4,742,561	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,731,159	217,948,283	222,679,442	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,340,660	222,081,343	227,422,003	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數10,858,375元係雜項設備(扣報廢殘值)等固定資產增加。

2. 調整數454,956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8,811元，係雜項設備等固定資產交易損失。

4. 調整數469,392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7,185,896元係固定資產和無形資產折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數217,948,283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—桃園市中壢區忠福國民小學
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			12,330,865
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	12,330,865

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：

會計室主任 徐福暄

基金主持人：

忠福國民小學 校長 羅明訓

