

冊 號：16-115

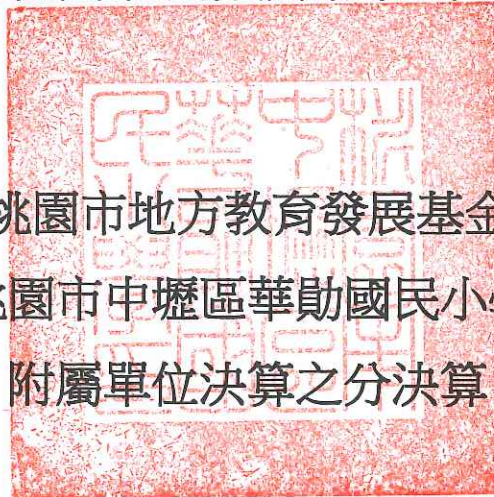
機關代號：30218

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

桃園市中壢區華助國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市中壢區華助國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區華勛國民小學
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－桃園市中壢區華勛國民小學

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 5,100 萬 8,000 元，決算數 1 億 5,938 萬 6,926 元。

110 學年度下學期，預定招收 55 班，實際招收 56 班，預計學生人數 1,404 人，實際學生人數 1,390 人。

111 學年度上學期，預定招收 58 班，實際招收 58 班，預計學生人數 1,458 人，實際學生人數 1,404 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 30 萬元，決算數 26 萬 4,291 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 6,153 萬 727 元，較預算數 1 億 5,050 萬 8,000 元，增加 1,102 萬 2,727 元，計增 7.32%。

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 3,443 元，較預算數 0 元，增加 3,443 元。
主要係因：廠商違約罰款收入。
2. 財產處分收入：決算數 5,340 元，較預算數 0 元，增加 5,340 元。
主要係因：財產處分變賣收入。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區華勛國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

3. 利息收入：決算數 3 萬 1,133 元，較預算數 8,000 元，增加 2 萬 3,133 元，計增 289.16%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
4. 其他財產收入：決算數 1 萬 7,800 元，較預算數 15 萬元，減少 13 萬 2,200 元，計減 88.13%。
主要係因：場地開放收入短收。
5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 5,937 萬 8,229 元，較預算數 1 億 4,903 萬 8,000 元，增加 1,034 萬 229 元，計增 6.94%。
主要係因：用人費用不足增撥。
6. 政府其他撥入收入：決算數 92 萬 2,058 元，較預算數 0 元，增加 92 萬 2,058 元。
主要係因：專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
7. 學雜費收入：決算數 115 萬 7,445 元，較預算數 131 萬 2,000 元，減少 15 萬 4,555 元，計減 11.78%。
主要係因：學雜費收入短收。
8. 雜項收入：決算數 1 萬 5,279 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 5,279 元。
主要係因：資源回收款、歷年結餘款繳庫及圖書館借書證補發工本費等收入。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 5,965 萬 1,217 元，較預算數 1 億 5,130 萬 8,000 元，增加 834 萬 3,217 元，計增 5.51%。

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 5,938 萬 6,926 元，較預算數 1 億 5,100 萬 8,000 元，增加 837 萬 8,926 元，計增 5.55%。
主要係因：正式編制員額及部款員額用人費用超支，覈實支用。
2. 建築及設備計畫：決算數 26 萬 4,291 元，較預算數 30 萬元，減少 3 萬 5,709 元，計減 11.90%。
主要係因：購置機械及設備、無形資產等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 187 萬 9,510 元，較預算短絀數 80 萬元，減少短絀數 267 萬 9,510 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區華勛國民小學

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 6,146 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 25 萬 8,951 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 22 萬 2,274 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 274 萬 4,921 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,733 萬 6,858 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,008 萬 1,779 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	20,420,537	18,554,978	10.05
固定資產	309,327,999	273,856,965	12.95
無形資產	58,191	82,182	-29.19
流動負債	12,275,001	12,066,678	1.73
其他負債	2,326,026	2,548,300	-8.72
淨資產	315,205,700	277,879,147	13.43

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，金額 1,217 萬 2,000 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區華勛國民小學
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	150,508,000	100.00	161,530,727	100.00	11,022,727	7.32	147,551,338	100.00
41 徵收及依法分配收入			3,443	0.00	3,443	0.00	2,443	0.00
415 違規罰款收入			3,443	0.00	3,443	0.00	2,443	0.00
45 財產收入	158,000	0.10	54,273	0.03	-103,727	-65.65	42,764	0.03
451 財產處分收入			5,340	0.00	5,340	0.00	1,510	0.00
454 利息收入	8,000	0.01	31,133	0.02	23,133	289.16	4,854	0.00
45Y 其他財產收入	150,000	0.10	17,800	0.01	-132,200	-88.13	36,400	0.02
46 政府撥入收入	149,038,000	99.02	160,300,287	99.24	11,262,287	7.56	146,516,262	99.30
462 公庫撥款收入	149,038,000	99.02	159,378,229	98.67	10,340,229	6.94	145,854,324	98.85
46Y 政府其他撥入收入			922,058	0.57	922,058	0.00	661,938	0.45
4S 教學收入	1,312,000	0.87	1,157,445	0.72	-154,555	-11.78	980,200	0.66
4S1 學雜費收入	1,312,000	0.87	1,157,445	0.72	-154,555	-11.78	980,200	0.66
4Y 其他收入			15,279	0.01	15,279	0.00	9,669	0.01
4YY 雜項收入			15,279	0.01	15,279	0.00	9,669	0.01
5 基金用途	151,308,000	100.53	159,651,217	98.84	8,343,217	5.51	151,408,469	102.61
53 國民教育計畫	151,008,000	100.33	159,386,926	98.67	8,378,926	5.55	151,023,752	102.35
5M 建築及設備計畫	300,000	0.20	264,291	0.16	-35,709	-11.90	384,717	0.26
購建固定資產	275,000	0.18	264,291	0.16	-10,709	-3.89	342,717	0.23
其他	25,000	0.02			-25,000	-100.00	42,000	0.03
本期賸餘（短絀）	-800,000		1,879,510		2,679,510	-334.94	-3,857,131	
期初基金餘額	6,297,000		3,940,000		-2,357,000	-37.43	7,797,131	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,497,000		5,819,510		322,510	5.87	3,940,000	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區華勛國民小學

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	150,508,000	161,530,727	11,022,727	7.32	
41 徵收及依法分配收入		3,443	3,443	0.00	
415 違規罰款收入		3,443	3,443	0.00	廠商違約罰款收入。
45 財產收入	158,000	54,273	-103,727	-65.65	
451 財產處分收入		5,340	5,340	0.00	財產處分變賣收入。
454 利息收入	8,000	31,133	23,133	289.16	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	150,000	17,800	-132,200	-88.13	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	149,038,000	160,300,287	11,262,287	7.56	
462 公庫撥款收入	149,038,000	159,378,229	10,340,229	6.94	
46Y 政府其他撥入收入		922,058	922,058	0.00	專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	1,312,000	1,157,445	-154,555	-11.78	
4S1 學雜費收入	1,312,000	1,157,445	-154,555	-11.78	學雜費收入短收。
4Y 其他收入		15,279	15,279	0.00	
4YY 雜項收入		15,279	15,279	0.00	資源回收款、歷年結餘款繳庫及圖書館借書證補發工本費等收入。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區華勛國民小學

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	151,308,000	159,651,217	8,343,217	5.51	
53 國民教育計畫	151,008,000	159,386,926	8,378,926	5.55	
1 用人費用	142,013,000	151,380,461	9,367,461	6.60	
11 正式員額薪資	89,580,000	96,362,057	6,782,057	7.57	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,302,000	1,436,131	134,131	10.30	覈實支應。
13 超時工作報酬	990,000	1,325,548	335,548	33.89	覈實支應。
15 獎金	22,107,000	24,266,389	2,159,389	9.77	
16 退休及卹償金	17,665,000	16,520,062	-1,144,938	-6.48	
18 福利費	10,369,000	11,470,274	1,101,274	10.62	覈實支應。
2 服務費用	5,513,000	5,039,099	-473,901	-8.60	
21 水電費	1,176,000	583,404	-592,596	-50.39	由班班有冷氣電費及課後照顧行政費等共同分攤覈實支應水電費。
22 郵電費	168,000	98,958	-69,042	-41.10	覈實支應。
23 旅運費	142,000	136,913	-5,087	-3.58	
24 印刷裝訂與廣告費	248,000	317,611	69,611	28.07	覈實支應。
25 修理保養及保固費	1,106,000	1,315,110	209,110	18.91	覈實支應。
26 保險費	2,000	4,302	2,302	115.10	覈實支應。
27 一般服務費	2,442,000	2,364,373	-77,627	-3.18	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護人員2名及集中式身障班按時計資助理員1名，預算金額1,159,000元，決算金額995,422元，係覈實支應；外包費委外保全人員2名，預算金額1,087,000元，決算金額1,183,476元，決算金額大於預算金額，係因委外保全人員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	130,000	120,028	-9,972	-7.67	
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	892,000	937,424	45,424	5.09	
32 用品消耗	892,000	937,424	45,424	5.09	調整容納91Y其他轉出50,000元，321辦公（事務）用品轉入50,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	120,000	48,302	-71,698	-59.75	
71 會費	2,000	2,000			
73 分擔	2,000		-2,000	-100.00	撙節經費覈實支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	22,000	-14,000	-38.89	覈實支用。
75 競賽及交流活動費	80,000	24,302	-55,698	-69.62	覈實支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區華勛國民小學

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	%	
9 其他	2,470,000	1,981,640	-488,360	-19.77	摺節經費覈實支用。調整容納91Y其他轉出50,000元，321辦公（事務）用品轉入50,000元。
91 其他支出	2,470,000	1,981,640	-488,360	-19.77	
5M 建築及設備計畫	300,000	264,291	-35,709	-11.90	調整容納514購置機械及設備轉出109,000元，515購置交通及運輸設備轉出20,000元，516購置雜項設備轉入129,000元。 摺節經費覈實支用。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300,000	264,291	-35,709	-11.90	
51 購建固定資產	275,000	264,291	-10,709	-3.89	
52 購置無形資產	25,000		-25,000	-100.00	

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	459,883,604	185,944,457	300,000
非理財目的之長期投資			
土地	125,150,157		
土地改良物	25,912,470	21,945,094	
房屋及建築	220,641,867	88,194,514	
機械及設備	68,794,917	61,048,312	91,000
交通及運輸設備	3,954,974	3,585,560	
雜項設備	15,347,037	11,170,977	184,000
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	82,182		25,000
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.(1)房屋及建築-增加數：書香樓耐震補強工程及附設幼兒園增班改善基礎環境工程等增值24,813,136元。
 (2)機械及設備-增加數：購置觸控液晶顯示器及電腦等8,404,005元，撥入地震預警系統56,664元，以上合計8,460,669元。
 (3)交通及運輸設備-增加數：購置行動充電車286,200元。
 (4)雜項設備-增加數：購置冷氣及黑板等11,167,814元。減少數：報廢圖書及冰箱等692,668元，退還貨物稅減值冰箱2,000元。
 (5)電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列23,991元。
 2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市中壢區華勛國民小學

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		
44,727,819		718,659	8,562,117	309,386,190
				125,150,157
			402,006	3,565,370
24,813,136			4,111,827	153,148,662
8,460,669			2,867,050	13,340,224
286,200			158,283	497,331
11,167,814		694,668	1,022,951	13,626,255
	</			

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區華勛國民小學

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		200,000		-109,000	91,000	81,133	-9,867	
機械及設備		200,000		-109,000	91,000	81,133	-9,867	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		20,000		-20,000	0			
交通及運輸設備		20,000		-20,000	0			
購建中固定資產								
雜項設備		55,000		129,000	184,000	183,158	-842	
雜項設備		55,000		129,000	184,000	183,158	-842	
購建中固定資產								
合 計		275,000			275,000	264,291	-10,709	

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	309,386,190	309,386,190		
土地	125,150,157	125,150,157		
土地改良物	3,565,370	3,565,370		
房屋及建築	153,148,662	153,148,662		
機械及設備	13,340,224	13,340,224		
交通及運輸設備	497,331	497,331		
雜項設備	13,626,255	13,626,255		
電腦軟體	58,191	58,191		

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區華勛國民小學

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	104	111	7	111學年度增班2班，增加教師4人，另本校專任輔導教師及公立幼兒園改制增置人員(教師)未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者分別為2人及1人，故人數增加7人。
職員	99	106	7	
工友	3	3	0	
約僱人員	2	2	0	
合 計	104	111	7	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護人員2名、集中式身障班按時計資助理員1名及外包費委外保全人員2名。

本 頁 空 白

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護人員2名及集中式身障班按時計資助理員1名，預算金額1,159,000元，決算金額995,422元及外包費委外保全人員2名，預算金額1,087,000元，決算金額1,183,476元。

2.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102人，計11,108,000元，執行結果決算96人，計12,794,376元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區華勛國民小學
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
96,362,057	1,015,250	1,325,548		24,266,389	16,520,062		11,470,274		150,959,580	420,881	151,380,461
96,362,057		1,325,548		24,165,124	16,520,062		11,470,274		149,843,065		149,843,065
	1,015,250			101,265					1,116,515		1,116,515
										420,881	420,881
96,362,057	1,015,250	1,325,548		24,266,389	16,520,062		11,470,274		150,959,580	420,881	151,380,461

(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104人，計10,889,000元，執行結果決算117人，計11,472,013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」發給，111年度預算編列9人，計110,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區華勛國民小學

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－桃園市中壢區華勛國民小學

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			151,308,000		159,651,217			8,343,217	5.51	1.預算數以可用預算數表達2.撙節經費覈實支用。
國民教育計畫			151,008,000		159,386,926			8,378,926	5.55	
建築及設備計畫			300,000		264,291			-35,709	-11.90	

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區華勛國民小學
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	142,013,000	151,380,461	9,367,461	6.60
11 正式員額薪資	89,580,000	96,362,057	6,782,057	7.57
12 聘僱及兼職人員薪資	1,302,000	1,436,131	134,131	10.30
13 超時工作報酬	990,000	1,325,548	335,548	33.89
15 獎金	22,107,000	24,266,389	2,159,389	9.77
16 退休及卹償金	17,665,000	16,520,062	-1,144,938	-6.48
18 福利費	10,369,000	11,470,274	1,101,274	10.62
2 服務費用	5,513,000	5,039,099	-473,901	-8.60
21 水電費	1,176,000	583,404	-592,596	-50.39
22 郵電費	168,000	98,958	-69,042	-41.10
23 旅運費	142,000	136,913	-5,087	-3.58
24 印刷裝訂與廣告費	248,000	317,611	69,611	28.07
25 修理保養及保固費	1,106,000	1,315,110	209,110	18.91
26 保險費	2,000	4,302	2,302	115.10
27 一般服務費	2,442,000	2,364,373	-77,627	-3.18
28 專業服務費	130,000	120,028	-9,972	-7.67
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	892,000	937,424	45,424	5.09
32 用品消耗	892,000	937,424	45,424	5.09
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300,000	264,291	-35,709	-11.90
51 購建固定資產	275,000	264,291	-10,709	-3.89
52 購置無形資產	25,000	0	-25,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	120,000	48,302	-71,698	-59.75
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
73 分擔	2,000	0	-2,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	22,000	-14,000	-38.89
75 競賽及交流活動費	80,000	24,302	-55,698	-69.62
9 其他	2,470,000	1,981,640	-488,360	-19.77
91 其他支出	2,470,000	1,981,640	-488,360	-19.77
合 計	151,308,000	159,651,217	8,343,217	5.51

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	1,234,000	1,057,050	-176,950	-14.34	
27D 計時與計件人員酬金	1,159,000	995,422	-163,578	-14.11	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	61,628	11,628	23.26	
521 購置電腦軟體	25,000		-25,000	-100.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區華勛國民小學
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	329,806,727	100.00	292,494,125	100.00	37,312,602	12.76	負 債	14,601,027	4.43	14,614,978	5.00	-13,951	-0.10
流動資產	20,420,537	6.19	18,554,978	6.34	1,865,559	10.05	流動負債	12,275,001	3.72	12,066,678	4.13	208,323	1.73
現金	20,081,779	6.09	17,336,858	5.93	2,744,921	15.83	應付款項	12,275,001	3.72	12,066,678	4.13	208,323	1.73
銀行存款	20,081,779	6.09	17,336,858	5.93	2,744,921	15.83	應付代收款	12,275,001	3.72	12,066,678	4.13	208,323	1.73
應收款項	1,470	0.00	0	0.00	1,470	0.00	其他負債	2,326,026	0.71	2,548,300	0.87	-222,274	-8.72
應收利息	1,470	0.00	0	0.00	1,470	0.00	什項負債	2,326,026	0.71	2,548,300	0.87	-222,274	-8.72
預付款項	337,288	0.10	1,218,120	0.42	-880,832	-72.31	存入保證金	2,210,800	0.67	2,548,300	0.87	-337,500	-13.24
預付費用	337,288	0.10	1,218,120	0.42	-880,832	-72.31	暫收及待結轉帳項	115,226	0.03	0	0.00	115,226	0.00
固定資產	309,327,999	93.79	273,856,965	93.63	35,471,034	12.95	淨資產	315,205,700	95.57	277,879,147	95.00	37,326,553	13.43
土地	125,150,157	37.95	125,150,157	42.79	0	0.00	淨資產	315,205,700	95.57	277,879,147	95.00	37,326,553	13.43
土地	125,150,157	37.95	125,150,157	42.79	0	0.00	淨資產	315,205,700	95.57	277,879,147	95.00	37,326,553	13.43
土地改良物	3,565,370	1.08	3,967,376	1.36	-402,006	-10.13	累積餘額	315,205,700	95.57	277,879,147	95.00	37,326,553	13.43
土地改良物	25,912,470	7.86	25,912,470	8.86	0	0.00							
累計折舊-土地改良物	-22,347,100	-6.78	-21,945,094	-7.50	-402,006	1.83							
房屋建築及設備	153,148,662	46.44	132,447,353	45.28	20,701,309	15.63							
房屋建築及設備	245,455,003	74.42	220,641,867	75.43	24,813,136	11.25							
累計折舊-房屋建築及設備	-92,306,341	-27.99	-88,194,514	-30.15	-4,111,827	4.66							
機械及設備	13,340,224	4.04	7,746,605	2.65	5,593,619	72.21							
機械及設備	77,255,586	23.42	68,794,917	23.52	8,460,669	12.30							
累計折舊-機械及設備	-63,915,362	-19.38	-61,048,312	-20.87	-2,867,050	4.70							
交通及運輸設備	497,331	0.15	369,414	0.13	127,917	34.63							
交通及運輸設備	4,241,174	1.29	3,954,974	1.35	286,200	7.24							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,743,843	-1.14	-3,585,560	-1.23	-158,283	4.41							
雜項設備	13,626,255	4.13	4,176,060	1.43	9,450,195	226.29							
雜項設備	25,820,183	7.83	15,347,037	5.25	10,473,146	68.24							
累計折舊-雜項設備	-12,193,928	-3.70	-11,170,977	-3.82	-1,022,951	9.16							
合計：	329,806,727	100.00	292,494,125	100.00	37,312,602	12.76	合計：	329,806,727	100.00	292,494,125	100.00	37,312,602	12.76

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。

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

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—桃園市中壢區華勛國民小學

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	205,994,255	100.00	158,591,815	100.00	47,402,440	29.89
徵收及依法分配收入	3,443	0.00	2,443	0.00	1,000	40.93
違規罰款收入	3,443	0.00	2,443	0.00	1,000	40.93
財產收益	44,517,801	21.61	11,073,241	6.98	33,444,560	302.03
財產孳息收入	31,133	0.02	4,854	0.00	26,279	541.39
財產交易利益	62,004	0.03	1,510	0.00	60,494	1,006.23
其他財產收入	44,424,664	21.57	11,066,877	6.98	33,357,787	301.42
政府撥入收入	160,300,287	77.82	146,516,262	92.39	13,784,025	9.41
公庫撥款收入	159,378,229	77.37	145,854,324	91.97	13,523,905	9.27
政府其他撥入收入	922,058	0.45	661,938	0.42	260,120	39.30
教學收入	1,157,445	0.56	980,200	0.62	177,245	18.08
學雜費收入	1,157,445	0.56	980,200	0.62	177,245	18.08
其他收入	15,279	0.01	19,669	0.01	-4,390	-22.32
受贈收入	0	0.00	10,000	0.01	-10,000	-100.00
雜項收入	15,279	0.01	9,669	0.01	5,610	58.02
支出	168,667,702	81.88	158,893,430	100.19	9,774,272	6.15
人事支出	151,380,461	73.49	143,543,586	90.51	7,836,875	5.46
人事支出	151,380,461	73.49	143,543,586	90.51	7,836,875	5.46
業務支出	6,024,825	2.92	5,676,562	3.58	348,263	6.14
業務支出	6,024,825	2.92	5,676,562	3.58	348,263	6.14
財產損失	8,926	0.00	79,263	0.05	-70,337	-88.74
財產交易損失	8,926	0.00	79,263	0.05	-70,337	-88.74
折舊、折耗及攤銷	9,271,850	4.50	7,790,415	4.91	1,481,435	19.02
固定資產折舊	9,247,859	4.49	7,774,740	4.90	1,473,119	18.95
無形資產攤銷	23,991	0.01	15,675	0.01	8,316	53.05
其他支出	1,981,640	0.96	1,803,604	1.14	178,036	9.87
其他支出	1,981,640	0.96	1,803,604	1.14	178,036	9.87
本期賸餘（短絀）	37,326,553	18.12	-301,615	-0.19	37,628,168	3.85
期初淨資產	277,879,147	134.90	278,180,762	175.41	-301,615	-0.03
解繳公庫						
期末淨資產	315,205,700	153.02	277,879,147	175.22	37,326,553	3.82

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－桃園市中壢區華勛國民小學

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)	37,326,553
8002 調整非現金項目	-34,100,407
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,226,146
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	5,340
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-264,291
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-258,951
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	10,003,714
8404 減少短期債務及其他負債	-10,225,988
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-222,274
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,744,921
87 期初現金及約當現金	17,336,858
88 期末現金及約當現金	20,081,779

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—桃園市中壢區華勛國民小學

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	161,530,727	44,463,528	205,994,255	收入
徵收及依法分配收入	3,443		3,443	徵收及依法分配收入
財產收入	54,273	44,463,528	44,517,801	財產收益
政府撥入收入	160,300,287		160,300,287	政府撥入收入
教學收入	1,157,445		1,157,445	教學收入
其他收入	15,279		15,279	其他收入
基金用途	159,651,217	9,016,485	168,667,702	支出
用人費用	151,380,461		151,380,461	人事支出
服務費用	5,039,099	985,726	6,024,825	業務支出
材料及用品費	937,424	-937,424		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	48,302	-48,302		
		8,926	8,926	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	264,291	-264,291		
		9,271,850	9,271,850	折舊、折耗及攤銷
其他	1,981,640		1,981,640	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,879,510	35,447,043	37,326,553	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,940,000	273,939,147	277,879,147	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,819,510	309,386,190	315,205,700	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數44,463,528元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等資產增加。
 2. 調整數985,726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」重分類為會計科目之「業務支出」。
 3. 調整數8,926元，係雜項設備等固定資產財產交易損失。
 4. 調整數264,291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9,271,850元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數273,939,147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－桃園市中壢區華勛國民小學
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			12,172,000
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	12,172,000

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 王僅媛

基金主持人：

華勤國民小學校長 游淑珍