

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區溪海國民小學

## 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 4,072 萬 9,000 元，決算數 4,373 萬 7,213 元。

110 學年度下學期，預定招收 15 班，實際招收 15 班，預計學生人數 295 人，實際學生人數 299 人。

111 學年度上學期，預定招收 14 班，實際招收 14 班，預計學生人數 298 人，實際學生人數 299 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 32 萬元，決算數 31 萬 5,000 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 4,631 萬 8,036 元，較預算數 4,024 萬 9,000 元，增加 606 萬 9,036 元，計增 15.08%。

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 0 元，較預算數 3,000 元，減少 3,000 元，計減 100.00%。  
主要係因：財產處分變賣減少，收入短收。
2. 利息收入：決算數 1,965 元，較預算數 2,000 元，減少 35 元，計減 1.75%。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區溪海國民小學

## 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短收。

3. 其他財產收入：決算數 0 元，較預算數 2,000 元，減少 2,000 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 4,381 萬 2,277 元，較預算數 3,936 萬 5,000 元，增加 444 萬 7,277 元，計增 11.30%。

主要係因：111 年用人費用不足撥入款。

5. 政府其他撥入收入：決算數 165 萬 9,994 元，較預算數 0 元，增加 165 萬 9,994 元。

主要係因：幼兒園教保人員、幼兒園廚工(部分工時人員)及充實行政人力人員未編列預算,以教育部部款支應。

6. 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。

7. 雜項收入：決算數 1,400 元，較預算數 2,000 元，減少 600 元，計減 30.00%。

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 4,405 萬 2,213 元，較預算數 4,104 萬 9,000 元，增加 300 萬 3,213 元，計增 7.32%。

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 4,373 萬 7,213 元，較預算數 4,072 萬 9,000 元，增加 300 萬 8,213 元，計增 7.39%。

主要係因：用人費用何時開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 31 萬 5,000 元，較預算數 32 萬元，減少 5,000 元，計減 1.56%。

主要係因：購置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 226 萬 5,823 元，較預算短絀數 80 萬元，減少短絀數 306 萬 5,823 元。

## 三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流出 408 萬 1,041 元。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區溪海國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

- (二)投資活動之淨現金流出 31 萬 5,000 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 105 萬 9,516 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減 545 萬 5,557 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,934 萬 3,312 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,388 萬 7,755 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	14,070,547	20,309,595	-30.72
固定資產	76,513,899	66,937,480	14.31
無形資產	4,564,928	6,928,923	-34.12
流動負債	7,377,205	14,822,560	-50.23
其他負債	773,600	1,833,116	-57.80
淨資產	86,998,569	77,520,322	12.23

### 五、其他：

(一)本年度補辦預算資料如下：

建築及設備計畫  
本年度無補辦預算。

(二)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：  
核准文號(111.11.25 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 722 萬 6,454 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區溪海國民小學  
**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	40,249,000	100.00	46,318,036	100.00	6,069,036	15.08	40,071,930	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	22	0.00
415 違規罰款收入							22	0.00
45 財產收入	7,000	0.02	1,965	0.00	-5,035	-71.93	30,398	0.08
451 財產處分收入	3,000	0.01			-3,000	-100.00	26,580	0.07
454 利息收入	2,000	0.00	1,965	0.00	-35	-1.75	818	0.00
45Y 其他財產收入	2,000	0.00			-2,000	-100.00	3,000	0.01
46 政府撥入收入	39,365,000	97.80	45,472,271	98.17	6,107,271	15.51	39,196,156	97.81
462 公庫撥款收入	39,365,000	97.80	43,812,277	94.59	4,447,277	11.30	38,075,527	95.02
46Y 政府其他撥入收入			1,659,994	3.58	1,659,994	0.00	1,120,629	2.80
4S 教學收入	875,000	2.17	842,400	1.82	-32,600	-3.73	698,000	1.74
4S1 學雜費收入	875,000	2.17	842,400	1.82	-32,600	-3.73	698,000	1.74
4Y 其他收入	2,000	0.00	1,400	0.00	-600	-30.00	147,354	0.37
4YY 雜項收入	2,000	0.00	1,400	0.00	-600	-30.00	147,354	0.37
5 基金用途	41,049,000	101.99	44,052,213	95.11	3,003,213	7.32	41,774,613	104.25
53 國民教育計畫	40,729,000	101.19	43,737,213	94.43	3,008,213	7.39	41,524,413	103.62
5M 建築及設備計畫	320,000	0.80	315,000	0.68	-5,000	-1.56	250,200	0.62
購建固定資產	300,000	0.75	300,000	0.65			240,000	0.60
其他	20,000	0.05	15,000	0.03	-5,000	-25.00	10,200	0.03
本期賸餘 (短絀)	-800,000		2,265,823		3,065,823	-383.23	-1,702,683	
期初基金餘額	4,657,000		3,653,919		-1,003,081	-21.54	5,356,602	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,857,000		5,919,742		2,062,742	53.48	3,653,919	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區溪海國民小學

**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	40,249,000	46,318,036	6,069,036	15.08	
45 財產收入	7,000	1,965	-5,035	-71.93	
451財產處分收入	3,000		-3,000	-100.00	財產報廢變賣收入短收。
454利息收入	2,000	1,965	-35	-1.75	
45Y其他財產收入	2,000		-2,000	-100.00	場地使用費收入短收。
46 政府撥入收入	39,365,000	45,472,271	6,107,271	15.51	
462公庫撥款收入	39,365,000	43,812,277	4,447,277	11.30	市款用人費用不足撥補數超收。
46Y政府其他撥入收入		1,659,994	1,659,994	0.00	部款用人費用撥入。
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	2,000	1,400	-600	-30.00	
4YY雜項收入	2,000	1,400	-600	-30.00	資源回收收入短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區溪海國民小學

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	41,049,000	44,052,213	3,003,213	7.32	
53 國民教育計畫	40,729,000	43,737,213	3,008,213	7.39	
1 用人費用	36,204,000	40,369,021	4,165,021	11.50	
11 正式員額薪資	23,592,000	25,326,182	1,734,182	7.35	
12 聘僱及兼職人員薪資	135,000	1,648,467	1,513,467	1,121.09	係教育部部款-幼兒園教保人員1名、幼兒園廚工(部分工時人員)1名及充實行政人力(約僱幹事)1名薪資，111年度無預算數但有決算數，業務需要，覈實支付。
13 超時工作報酬	570,000	623,776	53,776	9.43	
15 獎金	5,274,000	5,427,580	153,580	2.91	
16 退休及卹償金	3,920,000	4,031,471	111,471	2.84	
18 福利費	2,713,000	3,311,545	598,545	22.06	業務需要，覈實支付。
2 服務費用	2,352,000	1,890,056	-461,944	-19.64	
21 水電費	180,000	56,090	-123,910	-68.84	覈實撙節支出。
22 郵電費	124,000	67,142	-56,858	-45.85	覈實撙節支出。
23 旅運費	54,000	37,847	-16,153	-29.91	覈實撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	149,870	49,870	49.87	業務需要，覈實支付。
25 修理保養及保固費	736,000	524,878	-211,122	-28.69	覈實撙節支出。
26 保險費	20,000		-20,000	-100.00	覈實撙節支出。
27 一般服務費	955,000	908,875	-46,125	-4.83	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員1人，預算金額413,000元，決算金額413,000元及校園安全警衛1人，預算金額413,000元，決算金額413,000元。
28 專業服務費	111,000	73,354	-37,646	-33.92	覈實撙節支出。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	416,000	307,837	-108,163	-26.00	
31 使用材料費	4,000	88	-3,912	-97.80	覈實撙節支出。
32 用品消耗	412,000	307,749	-104,251	-25.30	覈實撙節支出。
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	4,800	-10,200	-68.00	
45 雜項設備租金	15,000	4,800	-10,200	-68.00	覈實撙節支出。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	41,000	20,810	-20,190	-49.24	
71 會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	覈實撙節支出。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000			
75 競賽及交流活動費	20,000	810	-19,190	-95.95	覈實撙節支出。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區溪海國民小學  
**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	1,701,000	1,144,689	-556,311	-32.70	
91 其他支出	1,701,000	1,144,689	-556,311	-32.70	覈實撙節支出。
5M 建築及設備計畫	320,000	315,000	-5,000	-1.56	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	320,000	315,000	-5,000	-1.56	
51 購建固定資產	300,000	300,000			調整容納516購置雜項設備轉 出12,500元，514購置機械及設備 轉入12,500元。
52 購置無形資產	20,000	15,000	-5,000	-25.00	覈實撙節支出。

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
<b>資產</b>	115,536,600	41,670,197	320,000
非理財目的之長期投資			
土地	17,005,721		
土地改良物	8,938,481	7,021,545	
房屋及建築	43,442,443	8,101,260	
機械及設備	11,848,947	6,629,215	112,500
交通及運輸設備	3,262,206	2,183,225	
雜項設備	24,109,879	17,734,952	187,500
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	6,928,923		20,000
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)土地-增加數：土地重估增值414,961元。

(2)房屋及建築-增加數:電力系統改善工程ABC棟棟盤層盤電箱及半戶外球場擴充工程等共計9,388,598元。

(3)機械及設備-增加數:110年度新增無障礙電梯及電腦教室IPADMINI512G等共計4,436,205元。減少數:報廢過濾器、程序控制器BXB等機械及設備共計497,442元。

桃園市大園區溪海國民小學

**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	
16,036,538		7,502,082	81,078,827
414,961			17,420,682
			209,187
9,388,598			1,707,749
4,436,205		497,442	42,860,398
191,400		1,348,296	7,735,011
1,590,374		3,277,349	1,012,914
			5,777,145
15,000		2,378,995	4,564,928

註：(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IPAD9行動充電車等共計191,400元。減少數:報廢擴音機、廣播控制器交通及運輸設備等共計1,348,296元。

(5)雜項設備-增加數:噪音補助採購冷氣機及廚房鍋爐罐體更換等共計1,590,374元。減少數:報廢-冰水主機、冷氣機雜項設備等共計3,277,349元。

(6)電腦軟體-增加數:購買威力導演20旗艦版教育授權影像編輯軟體15,000元。減少數:年底軟體攤銷提列2,378,995元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區溪海國民小學

**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		100,000		12,500	112,500	112,500		
機械及設備		100,000		12,500	112,500	112,500		
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		200,000		-12,500	187,500	187,500		
雜項設備		200,000		-12,500	187,500	187,500		
購建中固定資產								
合 計		300,000			300,000	300,000		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區溪海國民小學  
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	81,078,827	81,078,827		
土地	17,420,682	17,420,682		
土地改良物	1,707,749	1,707,749		
房屋及建築	42,860,398	42,860,398		
機械及設備	7,735,011	7,735,011		
交通及運輸設備	1,012,914	1,012,914		
雜項設備	5,777,145	5,777,145		
電腦軟體	4,564,928	4,564,928		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區溪海國民小學

**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	31	36	5	
職員	30	32	2	實際班級數較預算班級數增1班職員增加計2人。
工友	1	1	0	
聘用人員	0	1	1	本校幼兒園教保員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人。
約僱人員	0	2	2	本校幼兒園廚工(部分工時人員)、充實行政人力未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
合 計	31	36	5	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員1人及校園安全警衛1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區溪海國民小學  
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	23,592,000		570,000		5,274,000	3,920,000		2,713,000		36,069,000	135,000	36,204,000
正式人員	23,592,000		570,000		5,274,000	3,920,000		2,712,000		36,068,000		36,068,000
聘僱人員								1,000		1,000		1,000
兼任人員											135,000	135,000
合 計	23,592,000		570,000		5,274,000	3,920,000		2,713,000		36,069,000	135,000	36,204,000

備註:

- 1.一般服務費用計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員1人，預算金額413,000元，決算金額413,000元及校園安全警衛1人，預算金額413,000元，決算金額413,000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31人，計2,353,000元，執行結果決算24人，計2,235,933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31人，計2,921,000元，執行結果決算41人，計3,191,647元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區溪海國民小學  
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
25,326,182	1,515,147	623,776		5,427,580	4,031,471		3,311,545		40,235,701	133,320	40,369,021
25,326,182		623,776		5,276,386	4,031,471		3,311,545		38,569,360		38,569,360
	1,515,147			151,194					1,666,341		1,666,341
										133,320	133,320
25,326,182	1,515,147	623,776		5,427,580	4,031,471		3,311,545		40,235,701	133,320	40,369,021

3.本校教育部部款~幼兒園教保人員1名、幼兒園廚工(部分工時人員)1名及充實行政人力(約僱幹事)1名，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及約僱人員約僱計畫書，該3員分別屬聘用人員、約僱人員及約僱人員，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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區溪海國民小學

**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	%	

備註：

截至本年度終了(1)管理用車輛：無。(2)其他車輛：一般公務機車(電動機車)1輛。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區溪海國民小學  
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			41,049,000		44,052,213		3,003,213 7.32	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			40,729,000		43,737,213		3,008,213 7.39	
建築及設備計 畫			320,000		315,000		-5,000 -1.56	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區溪海國民小學

**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	36,204,000	40,369,021	4,165,021	11.50
11 正式員額薪資	23,592,000	25,326,182	1,734,182	7.35
12 聘僱及兼職人員薪資	135,000	1,648,467	1,513,467	1,121.09
13 超時工作報酬	570,000	623,776	53,776	9.43
15 獎金	5,274,000	5,427,580	153,580	2.91
16 退休及卹償金	3,920,000	4,031,471	111,471	2.84
18 福利費	2,713,000	3,311,545	598,545	22.06
2 服務費用	2,352,000	1,890,056	-461,944	-19.64
21 水電費	180,000	56,090	-123,910	-68.84
22 郵電費	124,000	67,142	-56,858	-45.85
23 旅運費	54,000	37,847	-16,153	-29.91
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	149,870	49,870	49.87
25 修理保養及保固費	736,000	524,878	-211,122	-28.69
26 保險費	20,000	0	-20,000	-100.00
27 一般服務費	955,000	908,875	-46,125	-4.83
28 專業服務費	111,000	73,354	-37,646	-33.92
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	416,000	307,837	-108,163	-26.00
31 使用材料費	4,000	88	-3,912	-97.80
32 用品消耗	412,000	307,749	-104,251	-25.30
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	4,800	-10,200	-68.00
45 雜項設備租金	15,000	4,800	-10,200	-68.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	320,000	315,000	-5,000	-1.56
51 購建固定資產	300,000	300,000	0	0.00
52 購置無形資產	20,000	15,000	-5,000	-25.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	41,000	20,810	-20,190	-49.24
71 會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	810	-19,190	-95.95
9 其他	1,701,000	1,144,689	-556,311	-32.70
91 其他支出	1,701,000	1,144,689	-556,311	-32.70
合 計	41,049,000	44,052,213	3,003,213	7.32

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區溪海國民小學  
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	876,000	868,154	-7,846	-0.90	
27D 計時與計件人員酬金	826,000	826,000			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	27,154	-2,846	-9.49	
521 購置電腦軟體	20,000	15,000	-5,000	-25.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區溪海國民小學

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	%
<b>資產</b>	95,149,374	100.00	94,175,998	100.00	973,376	1.03	<b>負債</b>	8,150,805	8.57	16,655,676	17.69	-8,504,871	-51.06
流動資產	14,070,547	14.79	20,309,595	21.57	-6,239,048	-30.72	流動負債	7,377,205	7.75	14,822,560	15.74	-7,445,355	-50.23
現金	13,887,755	14.60	19,343,312	20.54	-5,455,557	-28.20	應付款項	7,377,205	7.75	14,822,560	15.74	-7,445,355	-50.23
銀行存款	13,887,755	14.60	19,343,312	20.54	-5,455,557	-28.20	應付代收款	7,377,205	7.75	14,822,560	15.74	-7,445,355	-50.23
預付款項	182,792	0.19	966,283	1.03	-783,491	-81.08	其他負債	773,600	0.81	1,833,116	1.95	-1,059,516	-57.80
預付費用	182,792	0.19	966,283	1.03	-783,491	-81.08	什項負債	773,600	0.81	1,833,116	1.95	-1,059,516	-57.80
固定資產	76,513,899	80.41	66,937,480	71.08	9,576,419	14.31	存入保證金	773,600	0.81	1,410,600	1.50	-637,000	-45.16
土地	17,420,682	18.31	17,005,721	18.06	414,961	2.44	暫收及待結轉帳項	0	0.00	422,516	0.45	-422,516	-100.00
土地	17,420,682	18.31	17,005,721	18.06	414,961	2.44							
土地改良物	1,707,749	1.79	1,916,936	2.04	-209,187	-10.91	淨資產	86,998,569	91.43	77,520,322	82.31	9,478,247	12.23
土地改良物	8,938,481	9.39	8,938,481	9.49	0	0.00	淨資產	86,998,569	91.43	77,520,322	82.31	9,478,247	12.23
累計折舊-土地改良物	-7,230,732	-7.60	-7,021,545	-7.46	-209,187	2.98	淨資產	86,998,569	91.43	77,520,322	82.31	9,478,247	12.23
房屋建築及設備	42,860,398	45.05	35,341,183	37.53	7,519,215	21.28	累積餘額	86,998,569	91.43	77,520,322	82.31	9,478,247	12.23
房屋建築及設備	52,831,041	55.52	43,442,443	46.13	9,388,598	21.61							
累計折舊-房屋建築及設備	-9,970,643	-10.48	-8,101,260	-8.60	-1,869,383	23.08							
機械及設備	7,735,011	8.13	5,219,732	5.54	2,515,279	48.19							
機械及設備	15,787,710	16.59	11,848,947	12.58	3,938,763	33.24							
累計折舊-機械及設備	-8,052,699	-8.46	-6,629,215	-7.04	-1,423,484	21.47							
交通及運輸設備	1,012,914	1.06	1,078,981	1.15	-66,067	-6.12							
交通及運輸設備	2,105,310	2.21	3,262,206	3.46	-1,156,896	-35.46							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,092,396	-1.15	-2,183,225	-2.32	1,090,829	-49.96							
雜項設備	5,777,145	6.07	6,374,927	6.77	-597,782	-9.38							
雜項設備	22,422,904	23.57	24,109,879	25.60	-1,686,975	-7.00							
累計折舊-雜項設備	-16,645,759	-17.49	-17,734,952	-18.83	1,089,193	-6.14							
無形資產	4,564,928	4.80	6,928,923	7.36	-2,363,995	-34.12							
無形資產	4,564,928	4.80	6,928,923	7.36	-2,363,995	-34.12							
合計：	95,149,374	100.00	94,175,998	100.00	973,376	1.03	合計：	95,149,374	100.00	94,175,998	100.00	973,376	1.03

信託代理與保證資產 1,130,000

保管品 1,130,000

信託代理與保證負債

應付保管品

1,130,000

1,130,000

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—桃園市大園區溪海國民小學  
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	4,564,928	4.80	6,928,923	7.36	-2,363,995	-34.12							
合計：	95,149,374	100.00	94,175,998	100.00	973,376	1.03	合計：	95,149,374	100.00	94,175,998	100.00	973,376	1.03

信託代理與保證資產 1,130,000

保管品 1,130,000

信託代理與保證負債 1,130,000

應付保管品 1,130,000

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—桃園市大園區溪海國民小學

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	62,039,574	100.00	56,609,358	100.00	5,430,216	9.59
財產收益	15,625,503	25.19	16,448,848	29.06	-823,345	-5.01
財產孳息收入	1,965	0.00	818	0.00	1,147	140.22
其他財產收入	15,623,538	25.18	16,448,030	29.06	-824,492	-5.01
政府撥入收入	45,472,271	73.30	39,196,156	69.24	6,276,115	16.01
公庫撥款收入	43,812,277	70.62	38,075,527	67.26	5,736,750	15.07
政府其他撥入收入	1,659,994	2.68	1,120,629	1.98	539,365	48.13
教學收入	842,400	1.36	698,000	1.23	144,400	20.69
學雜費收入	842,400	1.36	698,000	1.23	144,400	20.69
其他收入	99,400	0.16	266,354	0.47	-166,954	-62.68
受贈收入	98,000	0.16	119,000	0.21	-21,000	-17.65
雜項收入	1,400	0.00	147,354	0.26	-145,954	-99.05
支出	52,561,327	84.72	49,393,532	87.25	3,167,795	6.41
人事支出	40,369,021	65.07	37,785,581	66.75	2,583,440	6.84
人事支出	40,369,021	65.07	37,785,581	66.75	2,583,440	6.84
業務支出	2,223,503	3.58	2,698,825	4.77	-475,322	-17.61
業務支出	2,223,503	3.58	2,698,825	4.77	-475,322	-17.61
財產損失	69,051	0.11	50,423	0.09	18,628	36.94
財產交易損失	69,051	0.11	50,423	0.09	18,628	36.94
折舊、折耗及攤銷	8,755,063	14.11	7,818,696	13.81	936,367	11.98
固定資產折舊	6,376,068	10.28	5,510,431	9.73	865,637	15.71
無形資產攤銷	2,378,995	3.83	2,308,265	4.08	70,730	3.06
其他支出	1,144,689	1.85	1,040,007	1.84	104,682	10.07
其他支出	1,144,689	1.85	1,040,007	1.84	104,682	10.07
本期賸餘(短絀)	9,478,247	15.28	7,215,826	12.75	2,262,421	0.71
期初淨資產	77,520,322	124.95	68,408,289	120.84	9,112,033	2.88
解繳公庫						
期末淨資產	86,998,569	140.23	75,624,115	133.59	11,374,454	3.59

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—桃園市大園區溪海國民小學  
**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)	9,478,247
8002 調整非現金項目	-13,559,288
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,081,041
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	-315,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-315,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,310,000
8404 減少短期債務及其他負債	-2,369,516
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,059,516
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,455,557
87 期初現金及約當現金	19,343,312
88 期末現金及約當現金	13,887,755

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—桃園市大園區溪海國民小學

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	46,318,036	15,721,538	62,039,574	收入
財產收入	1,965	15,623,538	15,625,503	財產收益
政府撥入收入	45,472,271		45,472,271	政府撥入收入
教學收入	842,400		842,400	教學收入
其他收入	1,400	98,000	99,400	其他收入
基金用途	44,052,213	8,509,114	52,561,327	支出
用人費用	40,369,021		40,369,021	人事支出
服務費用	1,890,056	333,447	2,223,503	業務支出
材料及用品費	307,837	-307,837		
租金、償債、利息及相關手續費	4,800	-4,800		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,810	-20,810		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	315,000	-315,000		
其他	1,144,689		1,144,689	其他支出
折舊、折耗及攤銷		69,051	69,051	財產損失
其他		8,755,063	8,755,063	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,265,823	7,212,424	9,478,247	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,653,919	73,866,403	77,520,322	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,919,742	81,078,827	86,998,569	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數15,721,538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、雜項設備及電腦軟體等資產增加。
2. 調整數333,447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」、「稅捐及規費(強制費)」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69,051元，係雜項設備之固定資產財產交易損失及其他支出。
4. 調整數315,000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8,755,063元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數73,866,403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—桃園市大園區溪海國民小學  
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 53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	7,226,454 7,226,454

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		