

冊 號：16-134

機關代號：30313

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
桃園市平鎮區義興國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市平鎮區義興國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區義興國民小學

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 20 頁
2、收入支出表·····	第 21 頁至第 21 頁
3、現金流量表·····	第 22 頁至第 22 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表·····	第 23 頁至第 23 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表·····	第 24 頁至第 24 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表·····	第 25 頁至第 25 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區義興國民小學

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 9,959 萬 3,000 元，決算數 1 億 1,339 萬 2,795 元。

110 學年度下學期，預定招收 42 班，實際招收 42 班，預計學生人數 1,084 人，實際學生人數 1,060 人。

111 學年度上學期，預定招收 45 班，實際招收 45 班，預計學生人數 1,197 人，實際學生人數 1,181 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 27 萬 8,000 元，決算數 23 萬 8,775 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 1,207 萬 3,197 元，較預算數 9,887 萬 1,000 元，增加 1,320 萬 2,197 元，計增 13.35%。

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 3 萬 1,300 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 1,300 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 7 萬 7,082 元，較預算數 1 萬元，增加 6 萬 7,082 元，計增 670.82%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區義興國民小學

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超收。

3. 其他財產收入：決算數 6 萬 652 元，較預算數 8 萬元，減少 1 萬 9,348 元，計減 24.19%。

主要係因：場地開放收入短收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 911 萬 5,106 元，較預算數 9,822 萬 7,000 元，增加 1,088 萬 8,106 元，計增 11.08%。

主要係因：用人費用不足增撥。

5. 政府其他撥入收入：決算數 243 萬 358 元，較預算數 0 元，增加 243 萬 358 元。

主要係因：專任輔導教師、增置教師及公幼改制增置人員(教保員、廚工)未編列預算，以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 35 萬 8,699 元，較預算數 55 萬 4,000 元，減少 19 萬 5,301 元，計減 35.25%。

主要係因：學雜費收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 1,363 萬 1,570 元，較預算數 9,987 萬 1,000 元，增加 1,376 萬 570 元，計增 13.78%。

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 1,339 萬 2,795 元，較預算數 9,959 萬 3,000 元，增加 1,379 萬 9,795 元，計增 13.86%。

主要係因：普通班及幼兒園實際班級數較預算班級數增加，教師員額增加致用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：決算數 23 萬 8,775 元，較預算數 27 萬 8,000 元，減少 3 萬 9,225 元，計減 14.11%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 155 萬 8,373 元，較預算短絀數 100 萬元，增加短絀數 55 萬 8,373 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 828 萬 8,056 元。

(二)投資活動之淨現金流出 23 萬 8,775 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 51 萬 7,500 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區義興國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

(四) 本年度現金及約當現金之淨增 856 萬 6,781 元。

(五) 期初現金及約當現金 2,997 萬 7,519 元。

(六) 期末現金及約當現金 3,854 萬 4,300 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	40,717,561	31,681,132	28.52
固定資產	260,266,243	247,337,666	5.23
無形資產	4,816,687	5,124,582	-6.01
其他資產	3,772,000	3,772,000	0.00
流動負債	32,285,572	22,208,270	45.38
其他負債	6,157,500	5,640,000	9.18
淨資產	271,129,419	260,067,110	4.25

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 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 1,620 萬元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區義興國民小學

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	98,871,000	100.00	112,073,197	100.00	13,202,197	13.35	104,072,845	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	113	0.00
415違規罰款收入							113	0.00
45 財產收入	90,000	0.09	169,034	0.15	79,034	87.82	306,326	0.29
451財產處分收入			31,300	0.03	31,300	0.00	139,120	0.13
454利息收入	10,000	0.01	77,082	0.07	67,082	670.82	14,639	0.01
45Y其他財產收入	80,000	0.08	60,652	0.05	-19,348	-24.19	152,567	0.15
46 政府撥入收入	98,227,000	99.35	111,545,464	99.53	13,318,464	13.56	103,313,951	99.27
462公庫撥款收入	98,227,000	99.35	109,115,106	97.36	10,888,106	11.08	99,639,649	95.74
46Y政府其他撥入收入			2,430,358	2.17	2,430,358	0.00	3,674,302	3.53
4S 教學收入	554,000	0.56	358,699	0.32	-195,301	-35.25	452,455	0.43
4S1學雜費收入	554,000	0.56	358,699	0.32	-195,301	-35.25	452,455	0.43
5 基金用途	99,871,000	101.01	113,631,570	101.39	13,760,570	13.78	102,236,907	98.24
53 國民教育計畫	99,593,000	100.73	113,392,795	101.18	13,799,795	13.86	101,961,913	97.97
5M 建築及設備計畫	278,000	0.28	238,775	0.21	-39,225	-14.11	274,994	0.26
購建固定資產	278,000	0.28	238,775	0.21	-39,225	-14.11	274,994	0.26
本期賸餘 (短絀)	-1,000,000		-1,558,373		-558,373	55.84	1,835,938	
期初基金餘額	4,869,000		7,604,862		2,735,862	56.19	5,768,924	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,869,000		6,046,489		2,177,489	56.28	7,604,862	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學

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	98,871,000	112,073,197	13,202,197	13.35	
45 財產收入	90,000	169,034	79,034	87.82	
451財產處分收入		31,300	31,300	0.00	財產處分變賣增加，收入超收。
454利息收入	10,000	77,082	67,082	670.82	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	80,000	60,652	-19,348	-24.19	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	98,227,000	111,545,464	13,318,464	13.56	
462公庫撥款收入	98,227,000	109,115,106	10,888,106	11.08	用人費用不足增撥。
46Y政府其他撥入收入		2,430,358	2,430,358	0.00	專任輔導教師、增置教師及公幼改制增置人員(教保員、廚工)未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	554,000	358,699	-195,301	-35.25	
4S1學雜費收入	554,000	358,699	-195,301	-35.25	幼兒園學雜費收入短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學

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	99,871,000	113,631,570	13,760,570	13.78	
53 國民教育計畫	99,593,000	113,392,795	13,799,795	13.86	
1 用人費用	91,367,000	107,015,818	15,648,818	17.13	
11 正式員額薪資	57,144,000	69,577,796	12,433,796	21.76	因普通班及幼兒園實際班級數較預算班級數增加，教師員額增加致薪資增加。
12 聘僱及兼職人員薪資	220,000	1,178,422	958,422	435.65	係教育部撥補公幼改制增置人員(教保員、廚工)薪資。覈實支付。
13 超時工作報酬	914,000	1,216,576	302,576	33.10	覈實支付。
15 獎金	14,747,000	15,061,665	314,665	2.13	
16 退休及卹償金	10,659,000	11,252,928	593,928	5.57	
18 福利費	7,683,000	8,728,431	1,045,431	13.61	覈實支付。
2 服務費用	4,594,000	3,823,565	-770,435	-16.77	
21 水電費	912,000	985,638	73,638	8.07	
22 郵電費	150,000	104,252	-45,748	-30.50	撙節支用。
23 旅運費	61,000	83,551	22,551	36.97	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	220,000	257,811	37,811	17.19	覈實支付。
25 修理保養及保固費	1,292,000	620,353	-671,647	-51.99	撙節支用。
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,748,000	1,567,482	-180,518	-10.33	一般服務費計時與計件人員酬金編列市府下授集中式特教班按時計資助理員1人，預算金額325,000元，決算金額288,371元及校園安全警衛人員3人，預算金額1,239,000元，決算金額1,138,979元，決算金額小於預算金額，係因覈實支用賸餘。
28 專業服務費	138,000	132,478	-5,522	-4.00	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	720,000	448,570	-271,430	-37.70	
32 用品消耗	720,000	448,570	-271,430	-37.70	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	96,000	20,200	-75,800	-78.96	
45 雜項設備租金	96,000	20,200	-75,800	-78.96	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	66,000	45,755	-20,245	-30.67	
71 會費	3,000	3,000			
73 分擔	1,000		-1,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32,000	28,000	-4,000	-12.50	撙節支用。
75 競賽及交流活動費	30,000	14,755	-15,245	-50.82	撙節支用。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區義興國民小學
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	2,750,000	2,038,887	-711,113	-25.86	撙節支用。
91 其他支出	2,750,000	2,038,887	-711,113	-25.86	
5M 建築及設備計畫	278,000	238,775	-39,225	-14.11	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	278,000	238,775	-39,225	-14.11	
51 購建固定資產	278,000	238,775	-39,225	-14.11	

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	338,087,809	85,625,561	278,000
非理財目的之長期投資			
土地	189,161,200		
土地改良物			
房屋及建築	99,721,376	61,204,984	
機械及設備	27,824,235	15,325,372	222,000
交通及運輸設備	2,089,950	1,388,089	
雜項設備	14,166,466	7,707,116	56,000
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	5,124,582		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)房屋及建築-增加數：新增電力系統、附幼增班改善工程等8,014,482元。

(2)機械及設備-增加數：購置ipad、電腦等5,025,638元，撥入校園地震預警系統、55吋互動數位看板及腳架等69,903元，以上合計5,095,541元。減少數：報廢切紙機、閉合式白板等319,470元。

(3)交通及運輸設備-增加數：購置廣播系統、行動充電車等1,861,200元。減少數：報廢廣播控制器、揚聲器等90,454元。

產明細表

單位：新臺幣元

註：(4)雜項設備-增加數：新增兒童遊戲場改善工程及虛擬攝影棚之系統主機、電動背景幕等5,809,163元。減少數：報廢櫥櫃、投影機等2,102,718元
(5)電腦軟體-增加數：購買智慧學伴系統及虛擬攝影棚之互動式動畫融入3D場景教學軟體、3度空間虛擬場景資料庫等1,774,737元。減少數：年底軟體攤銷提列2,082,632元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學

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		222,000			222,000	209,618	-12,382	
機械及設備		222,000			222,000	209,618	-12,382	
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		56,000			56,000	29,157	-26,843	
雜項設備		56,000			56,000	29,157	-26,843	
購建中固定資產								
合 計		278,000			278,000	238,775	-39,225	

中華民國111年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學

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	77	92	15	
職員	77	90	13	本校普通班增加2班，增加教師3人，幼教班增加1班，增加教師2人，商借代理教師2人，圖推代理教師1人，另專任輔導教師1人及增置教師4人未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者共計5人。
工友	0	0	0	
約僱人員	0	2	2	本校幼兒園教保員、廚工未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者共計2人。
合 計	77	92	15	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列市府下授身心障礙班按時計資助理員1人及校園安全警衛人員3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區義興國民小學
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	57,144,000		914,000		14,747,000	10,659,000		7,683,000		91,147,000	220,000	91,367,000
正式人員	57,144,000		914,000		14,747,000	10,659,000		7,681,000		91,145,000		91,145,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員											220,000	220,000
合 計	57,144,000		914,000		14,747,000	10,659,000		7,683,000		91,147,000	220,000	91,367,000

1.本校教育部部款～幼兒園教保員、廚工未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校約僱人員約僱計畫書，該員屬約僱人員，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市府下授集中式特教班按時計資助理員1人，預算金額325,000元，決算金額288,371元及校園安全警衛人員3人，預算金額1,239,000元，決算金額1,138,979元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區義興國民小學
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
69,577,796	958,422	1,216,576		15,061,665	11,252,928		8,728,431		106,795,818	220,000	107,015,818
69,577,796		1,216,576		14,963,715	11,252,928		8,726,981		105,737,996		105,737,996
	958,422			97,950			1,450		1,057,822		1,057,822
										220,000	220,000
69,577,796	958,422	1,216,576		15,061,665	11,252,928		8,728,431		106,795,818	220,000	107,015,818

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77人，計6,489,000元，執行結果決算64人，計7,055,556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77人，計8,203,000元，執行結果決算90人，計7,991,109元。(3)服務獎章係依據「公務人員領有服務獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」，111年度預算編列4人，計55,000元，執行結果決算1人，計15,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學

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—桃園市平鎮區義興國民小學

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			99,871,000		113,631,570			13,760,570	13.78	係因人事費超支併 決算所致。 1.預算數以可用預 算數表達。2.因覈 實支付。
國民教育計畫			99,593,000		113,392,795			13,799,795	13.86	
建築及設備計畫			278,000		238,775			-39,225	-14.11	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學
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	91,367,000	107,015,818	15,648,818	17.13
11 正式員額薪資	57,144,000	69,577,796	12,433,796	21.76
12 聘僱及兼職人員薪資	220,000	1,178,422	958,422	435.65
13 超時工作報酬	914,000	1,216,576	302,576	33.10
15 獎金	14,747,000	15,061,665	314,665	2.13
16 退休及卹償金	10,659,000	11,252,928	593,928	5.57
18 福利費	7,683,000	8,728,431	1,045,431	13.61
2 服務費用	4,594,000	3,823,565	-770,435	-16.77
21 水電費	912,000	985,638	73,638	8.07
22 郵電費	150,000	104,252	-45,748	-30.50
23 旅運費	61,000	83,551	22,551	36.97
24 印刷裝訂與廣告費	220,000	257,811	37,811	17.19
25 修理保養及保固費	1,292,000	620,353	-671,647	-51.99
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	1,748,000	1,567,482	-180,518	-10.33
28 專業服務費	138,000	132,478	-5,522	-4.00
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	720,000	448,570	-271,430	-37.70
32 用品消耗	720,000	448,570	-271,430	-37.70
4 租金、償債、利息及相關手續費	96,000	20,200	-75,800	-78.96
45 雜項設備租金	96,000	20,200	-75,800	-78.96
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	278,000	238,775	-39,225	-14.11
51 購建固定資產	278,000	238,775	-39,225	-14.11
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	66,000	45,755	-20,245	-30.67
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
73 分擔	1,000	0	-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32,000	28,000	-4,000	-12.50
75 競賽及交流活動費	30,000	14,755	-15,245	-50.82
9 其他	2,750,000	2,038,887	-711,113	-25.86
91 其他支出	2,750,000	2,038,887	-711,113	-25.86
合 計	99,871,000	113,631,570	13,760,570	13.78

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—桃園市平鎮區義興國民小學
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	309,572,491	100.00	287,915,380	100.00	21,657,111	7.52	負 債	38,443,072	12.42	27,848,270	9.67	10,594,802	38.04
流動資產	40,717,561	13.15	31,681,132	11.00	9,036,429	28.52	流動負債	32,285,572	10.43	22,208,270	7.71	10,077,302	45.38
現金	38,544,300	12.45	29,977,519	10.41	8,566,781	28.58	應付款項	32,285,572	10.43	22,208,270	7.71	10,077,302	45.38
銀行存款	38,544,300	12.45	29,977,519	10.41	8,566,781	28.58	應付代收款	32,285,572	10.43	22,208,270	7.71	10,077,302	45.38
預付款項	2,173,261	0.70	1,703,613	0.59	469,648	27.57	其他負債	6,157,500	1.99	5,640,000	1.96	517,500	9.18
預付費用	2,173,261	0.70	1,703,613	0.59	469,648	27.57	什項負債	6,157,500	1.99	5,640,000	1.96	517,500	9.18
固定資產	260,266,243	84.07	247,337,666	85.91	12,928,577	5.23	存入保證金	2,385,500	0.77	1,868,000	0.65	517,500	27.70
土地	189,161,200	61.10	189,161,200	65.70	0	0.00	應付代管資產	3,772,000	1.22	3,772,000	1.31	0	0.00
土地	189,161,200	61.10	189,161,200	65.70	0	0.00	淨資產	271,129,419	87.58	260,067,110	90.33	11,062,309	4.25
房屋建築及設備	45,490,234	14.69	38,516,392	13.38	6,973,842	18.11	淨資產	271,129,419	87.58	260,067,110	90.33	11,062,309	4.25
房屋建築及設備	107,735,858	34.80	99,721,376	34.64	8,014,482	8.04	淨資產	271,129,419	87.58	260,067,110	90.33	11,062,309	4.25
累計折舊-房屋建築及設備	-62,245,624	-20.11	-61,204,984	-21.26	-1,040,640	1.70	累積餘額	271,129,419	87.58	260,067,110	90.33	11,062,309	4.25
機械及設備	13,309,669	4.30	12,498,863	4.34	810,806	6.49							
機械及設備	32,600,306	10.53	27,824,235	9.66	4,776,071	17.17							
累計折舊-機械及設備	-19,290,637	-6.23	-15,325,372	-5.32	-3,965,265	25.87							
交通及運輸設備	2,333,817	0.75	701,861	0.24	1,631,956	232.52							
交通及運輸設備	3,860,696	1.25	2,089,950	0.73	1,770,746	84.73							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,526,879	-0.49	-1,388,089	-0.48	-138,790	10.00							
雜項設備	9,971,323	3.22	6,459,350	2.24	3,511,973	54.37							
雜項設備	17,872,911	5.77	14,166,466	4.92	3,706,445	26.16							
累計折舊-雜項設備	-7,901,588	-2.55	-7,707,116	-2.68	-194,472	2.52							
無形資產	4,816,687	1.56	5,124,582	1.78	-307,895	-6.01							
無形資產	4,816,687	1.56	5,124,582	1.78	-307,895	-6.01							
電腦軟體	4,816,687	1.56	5,124,582	1.78	-307,895	-6.01							
其他資產	3,772,000	1.22	3,772,000	1.31	0	0.00							
什項資產	3,772,000	1.22	3,772,000	1.31	0	0.00							
代管資產	3,772,000	1.22	3,772,000	1.31	0	0.00							
合計：	309,572,491	100.00	287,915,380	100.00	21,657,111	7.52	合計：	309,572,491	100.00	287,915,380	100.00	21,657,111	7.52

信託代理與保證資產

2,000,000

信託代理與保證負債

2,000,000

保證品

2,000,000

應付保證品

2,000,000

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—桃園市平鎮區義興國民小學

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	134,389,545	100.00	121,796,139	100.00	12,593,406	10.34
徵收及依法分配收入	0	0.00	113	0.00	-113	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	113	0.00	-113	-100.00
財產收益	22,485,382	16.73	18,029,620	14.80	4,455,762	24.71
財產孳息收入	77,082	0.06	14,639	0.01	62,443	426.55
廢舊物品售價收入	31,300	0.02	139,120	0.11	-107,820	-77.50
財產交易利益	69,903	0.05	133,280	0.11	-63,377	-47.55
其他財產收入	22,307,097	16.60	17,742,581	14.57	4,564,516	25.73
政府撥入收入	111,545,464	83.00	103,313,951	84.83	8,231,513	7.97
公庫撥款收入	109,115,106	81.19	99,639,649	81.81	9,475,457	9.51
政府其他撥入收入	2,430,358	1.81	3,674,302	3.02	-1,243,944	-33.86
教學收入	358,699	0.27	452,455	0.37	-93,756	-20.72
學雜費收入	358,699	0.27	452,455	0.37	-93,756	-20.72
支出	123,327,236	91.77	110,553,138	90.77	12,774,098	11.55
人事支出	107,015,818	79.63	95,770,524	78.63	11,245,294	11.74
人事支出	107,015,818	79.63	95,770,524	78.63	11,245,294	11.74
業務支出	4,338,090	3.23	4,278,844	3.51	59,246	1.38
業務支出	4,338,090	3.23	4,278,844	3.51	59,246	1.38
財產損失	25,154	0.02	35,992	0.03	-10,838	-30.11
財產交易損失	25,154	0.02	35,992	0.03	-10,838	-30.11
折舊、折耗及攤銷	9,909,287	7.37	8,555,233	7.02	1,354,054	15.83
固定資產折舊	7,826,655	5.82	6,871,899	5.64	954,756	13.89
無形資產攤銷	2,082,632	1.55	1,683,334	1.38	399,298	23.72
其他支出	2,038,887	1.52	1,912,545	1.57	126,342	6.61
其他支出	2,038,887	1.52	1,912,545	1.57	126,342	6.61
本期賸餘（短絀）	11,062,309	8.23	11,243,001	9.23	-180,692	-0.01
期初淨資產	260,067,110	193.52	248,824,109	204.30	11,243,001	0.88
解繳公庫						
期末淨資產	271,129,419	201.75	260,067,110	213.53	11,062,309	0.87

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—桃園市平鎮區義興國民小學

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)	11,062,309
8002 調整非現金項目	-2,774,253
81 業務活動之淨現金流入(流出)	8,288,056
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	-238,775
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-238,775
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,913,000
8404 減少短期債務及其他負債	-5,395,500
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	517,500
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	8,566,781
87 期初現金及約當現金	29,977,519
88 期末現金及約當現金	38,544,300

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—桃園市平鎮區義興國民小學

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	112,073,197	22,316,348	134,389,545	收入
財產收入	169,034	22,316,348	22,485,382	財產收益
政府撥入收入	111,545,464		111,545,464	政府撥入收入
教學收入	358,699		358,699	教學收入
基金用途	113,631,570	9,695,666	123,327,236	支出
用人費用	107,015,818		107,015,818	人事支出
服務費用	3,823,565	514,525	4,338,090	業務支出
材料及用品費	448,570	-448,570		
租金、償債、利息及相關手續費	20,200	-20,200		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	45,755	-45,755		
		25,154	25,154	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	238,775	-238,775		
		9,909,287	9,909,287	折舊、折耗及攤銷
其他	2,038,887		2,038,887	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,558,373	12,620,682	11,062,309	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,604,862	252,462,248	260,067,110	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,046,489	265,082,930	271,129,419	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數22,316,348元，係房屋及建築、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514,525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」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25,154元，係機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等固定資產財產交易損失。

4. 調整數238,775元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產列入平衡表。

5. 調整數9,909,287元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數252,462,248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—桃園市平鎮區義興國民小學
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			16,200,000
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字第1110331372號	111.11.25	16,200,000

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 柯秀蓉

基金主持人：

義興國民小學 校長 馮立榮