

冊 號：16-174

機關代號：30611

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
桃園市蘆竹區大華國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市蘆竹區大華國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區大華國民小學

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－桃園市蘆竹區大華國民小學

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 5,478 萬 6,000 元，決算數 5,966 萬 9,836 元。

110 學年度下學期，預定招收 21 班，實際招收 21 班，預計學生人數 465 人，實際學生人數 412 人。

111 學年度上學期，預定招收 20 班，實際招收 20 班，預計學生人數 407 人，實際學生人數 416 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 31 萬 9,000 元，決算數 13 萬 3,000 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 6,160 萬 1,364 元，較預算數 5,480 萬 5,000 元，增加 679 萬 6,364 元，計增 12.40%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 4,284 元，較預算數 2,000 元，增加 2,284 元，計增 114.20%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

2. 其他財產收入：決算數 4,000 元，較預算數 0 元，增加 4,000 元。

主要係因：場地開放收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區大華國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

3. 公庫撥款收入：決算數 5,967 萬 2,280 元，較預算數 5,436 萬 6,000 元，增加 530 萬 6,280 元，計增 9.76%。
主要係因：111 年用人費用不足超支併決算撥補。
4. 政府其他撥入收入：決算數 132 萬元，較預算數 0 元，增加 132 萬元。
主要係因：充實行政人力約僱人員及專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
5. 學雜費收入：決算數 45 萬 3,600 元，較預算數 43 萬 7,000 元，增加 1 萬 6,600 元，計增 3.80%。
主要係因：學雜費收入超收。
6. 雜項收入：決算數 14 萬 7,200 元，較預算數 0 元，增加 14 萬 7,200 元。
主要係因：資源回收超收及收回以前年度支出。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 5,980 萬 2,836 元，較預算數 5,510 萬 5,000 元，增加 469 萬 7,836 元，計增 8.53%。

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 5,966 萬 9,836 元，較預算數 5,478 萬 6,000 元，增加 488 萬 3,836 元，計增 8.91%。
主要係因：用人費用超支併決算。
2. 建築及設備計畫：決算數 13 萬 3,000 元，較預算數 31 萬 9,000 元，減少 18 萬 6,000 元，計減 58.31%。
主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘數 179 萬 8,528 元，較預算短絀數 30 萬元，減少短絀數 209 萬 8,528 元。

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流入 578 萬 1,239 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 13 萬 3,000 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流出 2 萬元。
- (四) 本年度現金及約當現金之淨增 562 萬 8,239 元。
- (五) 期初現金及約當現金 992 萬 7,918 元。
- (六) 期末現金及約當現金 1,555 萬 6,157 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區大華國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

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	15,842,631	10,565,499	49.95
固定資產	24,771,735	22,481,863	10.19
無形資產	15,978	25,759	-37.97
其他資產	27,001,180	27,517,515	-1.88
流動負債	11,106,277	7,607,673	45.99
其他負債	27,549,180	28,085,515	-1.91
淨資產	28,976,067	24,897,448	16.38

五、其他：

(一)本年度補辦預算資料如下：
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(111.11.25 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 678 萬 2,239 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學

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	54,805,000	100.00	61,601,364	100.00	6,796,364	12.40	56,027,140	100.00
45 財產收入	2,000	0.00	8,284	0.01	6,284	314.20	19,423	0.03
451財產處分收入							17,750	0.03
454利息收入	2,000	0.00	4,284	0.01	2,284	114.20	1,673	0.00
45Y其他財產收入			4,000	0.01	4,000	0.00		
46 政府撥入收入	54,366,000	99.20	60,992,280	99.01	6,626,280	12.19	55,688,450	99.40
462公庫撥款收入	54,366,000	99.20	59,672,280	96.87	5,306,280	9.76	54,407,188	97.11
46Y政府其他撥入收入			1,320,000	2.14	1,320,000	0.00	1,281,262	2.29
4S 教學收入	437,000	0.80	453,600	0.74	16,600	3.80	319,267	0.57
4S1學雜費收入	437,000	0.80	453,600	0.74	16,600	3.80	319,267	0.57
4Y 其他收入			147,200	0.24	147,200	0.00		
4YY雜項收入			147,200	0.24	147,200	0.00		
5 基金用途	55,105,000	100.55	59,802,836	97.08	4,697,836	8.53	57,030,573	101.79
53 國民教育計畫	54,786,000	99.97	59,669,836	96.86	4,883,836	8.91	56,740,251	101.27
5M 建築及設備計畫	319,000	0.58	133,000	0.22	-186,000	-58.31	290,322	0.52
購建固定資產	299,000	0.55	133,000	0.22	-166,000	-55.52	290,322	0.52
其他	20,000	0.04			-20,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	-300,000		1,798,528		2,098,528	-699.51	-1,003,433	
期初基金餘額	3,093,000		2,389,826		-703,174	-22.73	3,393,259	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,793,000		4,188,354		1,395,354	49.96	2,389,826	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學

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	54,805,000	61,601,364	6,796,364	12.40	
45 財產收入	2,000	8,284	6,284	314.20	
454 利息收入	2,000	4,284	2,284	114.20	各專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入		4,000	4,000	0.00	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	54,366,000	60,992,280	6,626,280	12.19	
462 公庫撥款收入	54,366,000	59,672,280	5,306,280	9.76	
46Y 政府其他撥入收入		1,320,000	1,320,000	0.00	教育部撥補充實行政人力約僱人員及專任輔導教師薪資。
4S 教學收入	437,000	453,600	16,600	3.80	
4S1 學雜費收入	437,000	453,600	16,600	3.80	
4Y 其他收入		147,200	147,200	0.00	
4YY 雜項收入		147,200	147,200	0.00	資源回收超收及收回以前年度支出。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學

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	55,105,000	59,802,836	4,697,836	8.53	
53 國民教育計畫	54,786,000	59,669,836	4,883,836	8.91	
1 用人費用	50,344,000	55,324,256	4,980,256	9.89	
11 正式員額薪資	33,588,000	34,990,379	1,402,379	4.18	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,092,000	2,012,867	920,867	84.33	係教育部撥補充實行政人力約僱人員1人、專任輔導教師1人，111年度無預算數，覈實支付。附設幼兒園契進約僱人員2人，編列預算972,000元，覈實支付。
13 超時工作報酬	581,000	897,070	316,070	54.40	教職員工不休假加班費覈實支付。
15 獎金	7,046,000	8,366,880	1,320,880	18.75	考績獎金及年終獎金覈實支付。
16 退休及卹償金	4,182,000	4,670,374	488,374	11.68	職員退休及離職金覈實支付。
18 福利費	3,855,000	4,386,686	531,686	13.79	教職員工保費覈實支付。
2 服務費用	2,547,000	2,539,146	-7,854	-0.31	
21 水電費	468,000	420,239	-47,761	-10.21	水電費摺節支用。
22 郵電費	119,000	110,350	-8,650	-7.27	
23 旅運費	106,000	43,821	-62,179	-58.66	出差旅費摺節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	20,241	-9,759	-32.53	印刷及裝訂費摺節支用。
25 修理保養及保固費	676,000	795,268	119,268	17.64	各項修繕費覈實支付。
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	保險費摺節支用。
27 一般服務費	982,000	984,550	2,550	0.26	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛1人，預算金額413,000元，決算金額407,700元。外包費編列委外校警1人，預算金額522,000元，決算金額533,803元，係因委外校警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	84,000	92,677	8,677	10.33	講師鐘點費覈實支付。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	636,000	508,175	-127,825	-20.10	
32 用品消耗	636,000	508,175	-127,825	-20.10	辦公(事務)用品、醫療用品(非醫療院所使用)及其他用品消耗摺節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	12,000		-12,000	-100.00	
45 雜項設備租金	12,000		-12,000	-100.00	雜項設備租金摺節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	47,000	43,000	-4,000	-8.51	
71 會費	1,000	1,000			

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學
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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	26,000	42,000	16,000	61.54	獎勵費用覈實支付。
75 競賽及交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	競賽及交流活動費擲節支用。
9 其他	1,200,000	1,255,259	55,259	4.60	
91 其他支出	1,200,000	1,255,259	55,259	4.60	
5M 建築及設備計畫	319,000	133,000	-186,000	-58.31	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	319,000	133,000	-186,000	-58.31	
51 購建固定資產	299,000	133,000	-166,000	-55.52	購置交通及運輸設備擲節支用。購置機械及設備擲節支用。
52 購置無形資產	20,000		-20,000	-100.00	購置電腦軟體擲節支用。

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	113,317,648	90,810,026	319,000
非理財目的之長期投資			
土地	16,603,922		
土地改良物	5,075,007	5,073,520	
房屋及建築	76,320,988	75,487,777	
機械及設備	9,309,591	5,424,315	149,000
交通及運輸設備	718,193	393,720	70,000
雜項設備	5,264,188	4,430,694	80,000
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	25,759		20,000
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)111年2月公告地價減值309,374元。

(2)房屋及建築-增加數：電力改善工程房屋改良增值908,701元。折舊：923,126元。

(3)機械及設備：增加：單眼相機、i-Pad、充電車、智慧電視、數位投影機、數位訊號處理器、控制器、個人電腦等，計3,175,094元。減損：割草機、個人電腦、數位投影機等，計106,339元。折舊：1,566,406元。

(4)交通及運輸設備：增加：混音器、綜合擴大機、訊號分配器、麥克風、揚聲器、平板充電車等，計1,227,785元。折舊：194,111元。

(5)雜項設備：增加：空拍機、銀幕、櫥櫃、飲水機等，計381,311元。減損：銀幕、會議桌、跑步機、發球機等，計94,066元。折舊：344,998元。

(6)無形資產：攤銷：9,781元。

桃園市蘆竹區大華國民小學

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		
5,629,891		519,560	2,830,240	24,787,713
		309,374		16,294,548
				1,487
908,701			923,126	818,786
3,175,094		106,339	1,461,131	5,492,900
1,227,785			194,111	1,358,147
318,311		94,066	251,872	805,867
		9,781		15,978

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學

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		149,000			149,000	75,661	-73,339	
機械及設備		149,000			149,000	75,661	-73,339	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		70,000			70,000		-70,000	
交通及運輸設備		70,000			70,000		-70,000	
購建中固定資產								
雜項設備		80,000			80,000	57,339	-22,661	
雜項設備		80,000			80,000	57,339	-22,661	
購建中固定資產								
合 計		299,000			299,000	133,000	-166,000	

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學
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	51,788,893	51,788,893		
代管-土地	27,001,180	27,001,180		
土地	16,294,548	16,294,548		
土地改良物	1,487	1,487		
房屋及建築	818,786	818,786		
機械及設備	5,492,900	5,492,900		
交通及運輸設備	1,358,147	1,358,147		
雜項設備	805,867	805,867		
電腦軟體	15,978	15,978		

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學

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	44	44	0	
職員	41	40	-1	本校教師1人留職停薪未補長代人員。
工友	1	1	0	
約僱人員	2	3	1	本校充實行政人力約僱人員未編列預算，以教育部補款支應者1人。
合 計	44	44	0	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛1人及外包費編列委外校警1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學
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	33,588,000	972,000	581,000		7,046,000	4,182,000		3,855,000		50,224,000	120,000	50,344,000
正式人員	33,588,000		581,000		6,947,000	4,182,000		3,853,000		49,151,000		49,151,000
聘僱人員		972,000			99,000			2,000		1,073,000		1,073,000
兼任人員											120,000	120,000
合計	33,588,000	972,000	581,000		7,046,000	4,182,000		3,855,000		50,224,000	120,000	50,344,000

註：1.本校教育部部款充實行政人力約僱人員未編列預算，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校園安全警衛1人，預算金額413,000元，決算金額407,700元。外包費編列委外校警1人，預算金額522,000元，決算金額533,803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44人，計3,575,000元，執行結果決算38人，計3,924,546元。(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「一百十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44人，計3,471,000元，

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學
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
34,990,379	1,117,098	897,070		8,366,880	4,670,374		4,386,686		54,428,487	895,769	55,324,256
34,990,379		897,070		8,216,556	4,670,374		4,386,686		53,161,065		53,161,065
	1,117,098			150,324					1,267,422		1,267,422
										895,769	895,769
34,990,379	1,117,098	897,070		8,366,880	4,670,374		4,386,686		54,428,487	895,769	55,324,256

執行結果決算45人，計4,427,334元。(3)其他獎金-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」，111年度未編列預算，執行結果決算1人，計15,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學

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－桃園市蘆竹區大華國民小學
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			55,105,000		59,802,836		4,697,836 8.53	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			54,786,000		59,669,836		4,883,836 8.91	
建築及設備計畫			319,000		133,000		-186,000 -58.31	

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學

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	50,344,000	55,324,256	4,980,256	9.89
11 正式員額薪資	33,588,000	34,990,379	1,402,379	4.18
12 聘僱及兼職人員薪資	1,092,000	2,012,867	920,867	84.33
13 超時工作報酬	581,000	897,070	316,070	54.40
15 獎金	7,046,000	8,366,880	1,320,880	18.75
16 退休及卹償金	4,182,000	4,670,374	488,374	11.68
18 福利費	3,855,000	4,386,686	531,686	13.79
2 服務費用	2,547,000	2,539,146	-7,854	-0.31
21 水電費	468,000	420,239	-47,761	-10.21
22 郵電費	119,000	110,350	-8,650	-7.27
23 旅運費	106,000	43,821	-62,179	-58.66
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	20,241	-9,759	-32.53
25 修理保養及保固費	676,000	795,268	119,268	17.64
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	982,000	984,550	2,550	0.26
28 專業服務費	84,000	92,677	8,677	10.33
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	636,000	508,175	-127,825	-20.10
32 用品消耗	636,000	508,175	-127,825	-20.10
4 租金、償債、利息及相關手續費	12,000	0	-12,000	-100.00
45 雜項設備租金	12,000	0	-12,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	319,000	133,000	-186,000	-58.31
51 購建固定資產	299,000	133,000	-166,000	-55.52
52 購置無形資產	20,000	0	-20,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	47,000	43,000	-4,000	-8.51
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	26,000	42,000	16,000	61.54
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
9 其他	1,200,000	1,255,259	55,259	4.60
91 其他支出	1,200,000	1,255,259	55,259	4.60
合 計	55,105,000	59,802,836	4,697,836	8.53

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學
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	451,000	453,602	2,602	0.58	
27D 計時與計件人員酬金	413,000	407,700	-5,300	-1.28	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	18,000	45,902	27,902	155.01	
521 購置電腦軟體	20,000		-20,000	-100.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學

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	67,631,524	100.00	60,590,636	100.00	7,040,888	11.62	負債	38,655,457	57.16	35,693,188	58.91	2,962,269	8.30
流動資產	15,842,631	23.42	10,565,499	17.44	5,277,132	49.95	流動負債	11,106,277	16.42	7,607,673	12.56	3,498,604	45.99
現金	15,556,157	23.00	9,927,918	16.39	5,628,239	56.69	應付款項	11,106,277	16.42	7,607,673	12.56	3,498,604	45.99
銀行存款	15,556,157	23.00	9,927,918	16.39	5,628,239	56.69	應付代收款	11,106,277	16.42	7,607,673	12.56	3,498,604	45.99
預付款項	286,474	0.42	637,581	1.05	-351,107	-55.07	其他負債	27,549,180	40.73	28,085,515	46.35	-536,335	-1.91
預付費用	286,474	0.42	637,581	1.05	-351,107	-55.07	什項負債	27,549,180	40.73	28,085,515	46.35	-536,335	-1.91
固定資產	24,771,735	36.63	22,481,863	37.10	2,289,872	10.19	存入保證金	548,000	0.81	568,000	0.94	-20,000	-3.52
土地	16,294,548	24.09	16,603,922	27.40	-309,374	-1.86	應付代管資產	27,001,180	39.92	27,517,515	45.42	-516,335	-1.88
土地	16,294,548	24.09	16,603,922	27.40	-309,374	-1.86	淨資產	28,976,067	42.84	24,897,448	41.09	4,078,619	16.38
土地改良物	1,487	0.00	1,487	0.00	0	0.00	淨資產	28,976,067	42.84	24,897,448	41.09	4,078,619	16.38
土地改良物	5,075,007	7.50	5,075,007	8.38	0	0.00	淨資產	28,976,067	42.84	24,897,448	41.09	4,078,619	16.38
累計折舊-土地改良物	-5,073,520	-7.50	-5,073,520	-8.37	0	0.00	累積餘額	28,976,067	42.84	24,897,448	41.09	4,078,619	16.38
房屋建築及設備	818,786	1.21	833,211	1.38	-14,425	-1.73							
房屋建築及設備	77,229,689	114.19	76,320,988	125.96	908,701	1.19							
累計折舊-房屋建築及設備	-76,410,903	-112.98	-75,487,777	-124.59	-923,126	1.22							
機械及設備	5,492,900	8.12	3,885,276	6.41	1,607,624	41.38							
機械及設備	12,378,346	18.30	9,309,591	15.36	3,068,755	32.96							
累計折舊-機械及設備	-6,885,446	-10.18	-5,424,315	-8.95	-1,461,131	26.94							
交通及運輸設備	1,358,147	2.01	324,473	0.54	1,033,674	318.57							
交通及運輸設備	1,945,978	2.88	718,193	1.19	1,227,785	170.95							
累計折舊-交通及運輸設備	-587,831	-0.87	-393,720	-0.65	-194,111	49.30							
雜項設備	805,867	1.19	833,494	1.38	-27,627	-3.31							
雜項設備	5,488,433	8.12	5,264,188	8.69	224,245	4.26							
累計折舊-雜項設備	-4,682,566	-6.92	-4,430,694	-7.31	-251,872	5.68							
無形資產	15,978	0.02	25,759	0.04	-9,781	-37.97							
無形資產	15,978	0.02	25,759	0.04	-9,781	-37.97							
合計：	67,631,524	100.00	60,590,636	100.00	7,040,888	11.62	合計：	67,631,524	100.00	60,590,636	100.00	7,040,888	11.62

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—桃園市蘆竹區大華國民小學
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	15,978	0.02	25,759	0.04	-9,781	-37.97							
其他資產	27,001,180	39.92	27,517,515	45.42	-516,335	-1.88							
什項資產	27,001,180	39.92	27,517,515	45.42	-516,335	-1.88							
代管資產	27,001,180	39.92	27,517,515	45.42	-516,335	-1.88							
合計：	67,631,524	100.00	60,590,636	100.00	7,040,888	11.62	合計：	67,631,524	100.00	60,590,636	100.00	7,040,888	11.62
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—桃園市蘆竹區大華國民小學

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	67,098,255	100.00	56,387,460	100.00	10,710,795	18.99
財產收益	5,505,175	8.20	379,743	0.67	5,125,432	,349.71
財產孳息收入	4,284	0.01	1,673	0.00	2,611	156.07
廢舊物品售價收入	0	0.00	17,750	0.03	-17,750	-100.00
財產交易利益	5,496,891	8.19	360,320	0.64	5,136,571	,425.56
其他財產收入	4,000	0.01		0.00	4,000	0.00
政府撥入收入	60,992,280	90.90	55,688,450	98.76	5,303,830	9.52
公庫撥款收入	59,672,280	88.93	54,407,188	96.49	5,265,092	9.68
政府其他撥入收入	1,320,000	1.97	1,281,262	2.27	38,738	3.02
教學收入	453,600	0.68	319,267	0.57	134,333	42.08
學雜費收入	453,600	0.68	319,267	0.57	134,333	42.08
其他收入	147,200	0.22		0.00	147,200	0.00
雜項收入	147,200	0.22		0.00	147,200	0.00
支出	63,019,636	93.92	58,793,728	104.27	4,225,908	7.19
人事支出	55,324,256	82.45	53,007,767	94.01	2,316,489	4.37
人事支出	55,324,256	82.45	53,007,767	94.01	2,316,489	4.37
業務支出	3,090,321	4.61	2,946,206	5.22	144,115	4.89
業務支出	3,090,321	4.61	2,946,206	5.22	144,115	4.89
財產損失	2,004	0.00	37,449	0.07	-35,445	-94.65
財產交易損失	2,004	0.00	37,449	0.07	-35,445	-94.65
折舊、折耗及攤銷	3,038,422	4.53	2,016,028	3.58	1,022,394	50.71
固定資產折舊	3,028,641	4.51	2,006,247	3.56	1,022,394	50.96
無形資產攤銷	9,781	0.01	9,781	0.02	0	0.00
其他支出	1,564,633	2.33	786,278	1.39	778,355	98.99
其他支出	1,564,633	2.33	786,278	1.39	778,355	98.99
本期賸餘(短絀)	4,078,619	6.08	-2,406,268	-4.27	6,484,887	1.53
期初淨資產	24,897,448	37.11	27,303,716	48.42	-2,406,268	-0.57
解繳公庫						
期末淨資產	28,976,067	43.18	24,897,448	44.15	4,078,619	0.97

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—桃園市蘆竹區大華國民小學
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)	4,078,619
8002 調整非現金項目	1,702,620
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,781,239
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	-133,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-133,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	615,000
8404 減少短期債務及其他負債	-635,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-20,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,628,239
87 期初現金及約當現金	9,927,918
88 期末現金及約當現金	15,556,157

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—桃園市蘆竹區大華國民小學

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	61,601,364	5,496,891	67,098,255	收入
財產收入	8,284	5,496,891	5,505,175	財產收益
政府撥入收入	60,992,280		60,992,280	政府撥入收入
教學收入	453,600		453,600	教學收入
其他收入	147,200		147,200	其他收入
基金用途	59,802,836	3,216,800	63,019,636	支出
用人費用	55,324,256		55,324,256	人事支出
服務費用	2,539,146	551,175	3,090,321	業務支出
材料及用品費	508,175	-508,175		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	43,000	-43,000		
		2,004	2,004	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	133,000	-133,000		
		3,038,422	3,038,422	折舊、折耗及攤銷
其他	1,255,259	309,374	1,564,633	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,798,528	2,280,091	4,078,619	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,389,826	22,507,622	24,897,448	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,188,354	24,787,713	28,976,067	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數5,496,891元，係機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等資產增加。
 2. 調整數551,175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311,378元，係機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易損失及其他支出。
 4. 調整數133,000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3,038,422元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數22,507,622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。

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		

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學
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	6,782,239 6,782,239

備註：