

號：16-179

式號：30702

(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
桃園市大園區圳頭國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市大園區圳頭國民小學編

發展基金－桃園市大園區圳頭國民小學
11年度附屬單位決算分決算

目次

.....	第 1 頁至第 3 頁
表	
基金來源、用途及餘絀表.....	第 4 頁至第 4 頁
、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－桃園市大園區圳頭國民小學

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 2,172 萬 4,000 元，決算數 2,302 萬 7,673 元。

110 學年度下學期，預定招收 7 班，實際招收 7 班，預計學生人數 89 人，實際學生人數 89 人。

111 學年度上學期，預定招收 7 班，實際招收 7 班，預計學生人數 70 人，實際學生人數 70 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 12 萬 1,000 元，決算數 12 萬 1,000 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 2,327 萬 7,991 元，較預算數 2,128 萬 5,000 元，增加 199 萬 2,991 元，計增 9.36%。

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 5,000 元，減少 5,000 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 334 元，較預算數 1,000 元，減少 666 元，計減 66.60%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區圳頭國民小學

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 1 萬 2,600 元，較預算數 1 萬 5,000 元，減少 2 萬 4,000 元，計減 16.00%。

主要係因：場地開放收入短收。

4. 公庫撥款收入：決算數 2,230 萬 8,912 元，較預算數 2,123 萬 6,000 元，增加 107 萬 2,912 元，計增 5.05%。

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 88 萬 7,163 元，較預算數 0 元，增加 88 萬 7,163 元。

主要係因：本校充實行政人力人員未編列預算，以教育部部款支應。

6. 雜項收入：決算數 6 萬 8,982 元，較預算數 2 萬 8,000 元，增加 4 萬,982 元，計增 146.36%。

主要係因：宿舍管理費收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2,314 萬 8,673 元，較預算數 2,184 萬 5,000 元，增加 130 萬 3,673 元，計增 5.97%。

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 2,302 萬 7,673 元，較預算數 2,172 萬 4,000 元，增加 130 萬 3,673 元，計增 6.00%。

主要係因：用人費用覈實支付。

2. 建築及設備計畫：決算數 12 萬 1,000 元，較預算數 12 萬 1,000 元，無增減。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 12 萬 9,318 元，較預算短絀數 56 萬元，減少短絀數 68 萬 9,318 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 38 萬 8,837 元。

(二)投資活動之淨現金流出 12 萬 1,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 39 萬 1,825 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減 90 萬 1,662 元。

(五)期初現金及約當現金 451 萬 3,073 元。

(六)期末現金及約當現金 361 萬 1,411 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區圳頭國民小學

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	3,714,795	4,853,823	-23.47
固定資產	79,670,032	90,685,405	-12.15
無形資產	358,670	909,579	-60.57
流動負債	1,928,993	2,805,514	-31.24
其他負債	173,614	565,439	-69.30
淨資產	81,640,890	93,077,854	-12.29

五、其他：

(一)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 254 萬 3,747 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區圳頭國民小學
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	21,285,000	100.00	23,277,991	100.00	1,992,991	9.36	19,159,245	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	9	0.00
415 違規罰款收入							9	0.00
45 財產收入	21,000	0.10	12,934	0.06	-8,066	-38.41	25,439	0.13
451 財產處分收入	5,000	0.02			-5,000	-100.00		
454 利息收入	1,000	0.00	334	0.00	-666	-66.60	189	0.00
45Y 其他財產收入	15,000	0.07	12,600	0.05	-2,400	-16.00	25,250	0.13
46 政府撥入收入	21,236,000	99.77	23,196,075	99.65	1,960,075	9.23	19,041,748	99.39
462 公庫撥款收入	21,236,000	99.77	22,308,912	95.84	1,072,912	5.05	18,299,251	95.51
46Y 政府其他撥入收入			887,163	3.81	887,163	0.00	742,497	3.88
4Y 其他收入	28,000	0.13	68,982	0.30	40,982	146.36	92,049	0.48
4YY 雜項收入	28,000	0.13	68,982	0.30	40,982	146.36	92,049	0.48
5 基金用途	21,845,000	102.63	23,148,673	99.44	1,303,673	5.97	22,308,823	116.44
53 國民教育計畫	21,724,000	102.06	23,027,673	98.92	1,303,673	6.00	22,152,023	115.62
5M 建築及設備計畫	121,000	0.57	121,000	0.52		0.00	156,800	0.82
購建固定資產	121,000	0.57	121,000	0.52			156,800	0.82
本期賸餘(短絀)	-560,000		129,318		689,318	-123.09	-3,149,578	
期初基金餘額	4,432,000		1,482,870		-2,949,130	-66.54	4,632,448	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,872,000		1,612,188		-2,259,812	-58.36	1,482,870	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區圳頭國民小學

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	21,285,000	23,277,991	1,992,991	9.36	
45 財產收入	21,000	12,934	-8,066	-38.41	
451財產處分收入	5,000		-5,000	-100.00	財產報廢變賣收入短收。
454利息收入	1,000	334	-666	-66.60	保管金專戶、零用金專戶 利息收入短收。
45Y其他財產收入	15,000	12,600	-2,400	-16.00	場地租借收入短收。
46 政府撥入收入	21,236,000	23,196,075	1,960,075	9.23	
462公庫撥款收入	21,236,000	22,308,912	1,072,912	5.05	
46Y政府其他撥入收 人		887,163	887,163	0.00	部款用人費用撥入。
4Y 其他收入	28,000	68,982	40,982	146.36	
4YY雜項收入	28,000	68,982	40,982	146.36	宿舍管理費超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區圳頭國民小學
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	21,845,000	23,148,673	1,303,673	5.97	
53 國民教育計畫	21,724,000	23,027,673	1,303,673	6.00	
1 用人費用	18,919,000	20,600,402	1,681,402	8.89	
11 正式員額薪資	12,156,000	12,779,896	623,896	5.13	
12 聘僱及兼職人員薪資	72,000	618,786	546,786	759.43	係教育部部款充實行政人力(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	313,000	449,301	136,301	43.55	業務需要，覈實支付。
15 獎金	2,553,000	2,745,254	192,254	7.53	
16 退休及卹償金	2,371,000	2,503,168	132,168	5.57	
18 福利費	1,454,000	1,503,997	49,997	3.44	
2 服務費用	1,816,000	1,758,929	-57,071	-3.14	
21 水電費	120,000	28,391	-91,609	-76.34	覈實撙節支出。
22 郵電費	112,000	57,186	-54,814	-48.94	覈實撙節支出。
23 旅運費	39,000	17,886	-21,114	-54.14	覈實撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	108,570	28,570	35.71	業務需要，覈實支付。
25 修理保養及保固費	448,000	501,729	53,729	11.99	業務需要，覈實支付。
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00	覈實撙節支出。
27 一般服務費	896,000	931,182	35,182	3.93	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441,611元及校園安全警衛1人，預算金額413,000元，決算金額411,057元，決算金額大於預算金額，覈實支付。
28 專業服務費	46,000	41,985	-4,015	-8.73	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	439,000	379,745	-59,255	-13.50	
31 使用材料費	2,000	3,075	1,075	53.75	業務需要，覈實支付。
32 用品消耗	437,000	376,670	-60,330	-13.81	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	21,000	5,000	-16,000	-76.19	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	覈實撙節支出。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,000	4,000			
75 競賽及交流活動費	15,000		-15,000	-100.00	覈實撙節支出。
9 其他	529,000	283,597	-245,403	-46.39	
91 其他支出	529,000	283,597	-245,403	-46.39	覈實撙節支出。
5M 建築及設備計畫	121,000	121,000			

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區圳頭國民小學

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 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	121,000	121,000			調整容納514購置機械及設備轉 出50,000元，515購置交通及運輸 設備轉入28,000元及516購置雜項 設備轉入22,000元。
51 購建固定資產	121,000	121,000			

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	137,002,654	45,407,670	121,000
非理財目的之長期投資			
土地	58,709,950		
土地改良物	7,555,179	7,112,498	
房屋及建築	46,236,698	19,446,654	
機械及設備	9,012,360	6,806,513	21,000
交通及運輸設備	1,352,471	1,200,459	53,000
雜項設備	13,226,417	10,841,546	47,000
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	909,579		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)土地-增加數：土地財產重估增值363,600元，減少數：土地重估減值10,717,550元。
(2)機械及設備-增加數：桃園市學校教室冷氣設備裝設採購共33台及購置LED校門口電子看板等2,049,502元。減少數：報廢LED字幕機等購置機械及設備3,108,405元。
(3)交通及運輸設備-增加數：購置本校電話主機設備、校園地震預警系統等163,914元。減少數：報廢綜合擴大機等購置交通及運輸設備112,500元。
(4)雜項設備-增加數：購置輔導主計人事辦公室禾聯冷氣60,138元。減少數：報廢投影機、冰水主機等購置雜項設備3,684,222元。

桃園市大園區圳頭國民小學

產明細表

111 年度

單位：新臺幣元

成本變動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
2,637,154		18,173,586	-3,970,150	80,028,702
363,600		10,717,550		48,356,000
			92,149	350,532
			906,013	25,884,031
2,049,502		3,108,405	-2,283,496	3,430,440
163,914		112,500	-38,423	241,849
60,138		3,684,222	-2,646,393	1,407,180
		550,909		358,670

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區圳頭國民小學

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		71,000		-50,000	21,000	21,000		
機械及設備		71,000		-50,000	21,000	21,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		25,000		28,000	53,000	53,000		
交通及運輸設備		25,000		28,000	53,000	53,000		
購建中固定資產								
雜項設備		25,000		22,000	47,000	47,000		
雜項設備		25,000		22,000	47,000	47,000		
購建中固定資產								
合 計		121,000			121,000	121,000		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區圳頭國民小學
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	80,028,702	80,028,702		
土地	48,356,000	48,356,000		
土地改良物	350,532	350,532		
房屋及建築	25,884,031	25,884,031		
機械及設備	3,430,440	3,430,440		
交通及運輸設備	241,849	241,849		
雜項設備	1,407,180	1,407,180		
電腦軟體	358,670	358,670		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區圳頭國民小學

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	16	17	1	
職員	15	16	1	1 本校提高國小員額編制教師人員(增置教師)未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計1人所致。
工友	1	0	-1	-1 預算核定編列1人，實際工友0人，係因工友符合退休規定已退休1人。
約僱人員	0	1	1	1 本校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1人。
合 計	16	17	1	

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—桃園市大園區圳頭國民小學
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	12,156,000		313,000		2,553,000	2,371,000		1,454,000		18,847,000	72,000	18,919,000
正式人員	12,156,000		313,000		2,553,000	2,371,000		1,454,000		18,847,000		18,847,000
聘僱人員												
兼任人員											72,000	72,000
合 計	12,156,000		313,000		2,553,000	2,371,000		1,454,000		18,847,000	72,000	18,919,000

1.本校教育部部款~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籍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身心障礙臨時人員1人，預算金額413,000元，決算金額441,611元及校園安全警衛1名，預算金額413,000元，決算金額411,057元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區圳頭國民小學
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
12,779,896	539,976	449,301		2,745,254	2,503,168		1,503,997		20,521,592	78,810	20,600,402
12,779,896		449,301		2,692,880	2,503,168		1,503,997		19,929,242		19,929,242
	539,976			52,374					592,350		592,350
										78,810	78,810
12,779,896	539,976	449,301		2,745,254	2,503,168		1,503,997		20,521,592	78,810	20,600,402

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16人，計1,202,000元，執行結果決算12人，計1,145,926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16人，計1,351,000元，執行結果決算20人，計1,599,328元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區圳頭國民小學

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：無。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區圳頭國民小學
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	%		
總 計			21,845,000		23,148,673		1,303,673	5.97	
國民教育計畫			21,724,000		23,027,673		1,303,673	6.00	
建築及設備計畫			121,000		121,000		0	0.00	預算數以可用預算數表達。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區圳頭國民小學

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	18,919,000	20,600,402	1,681,402	8.89
11 正式員額薪資	12,156,000	12,779,896	623,896	5.13
12 聘僱及兼職人員薪資	72,000	618,786	546,786	759.43
13 超時工作報酬	313,000	449,301	136,301	43.55
15 獎金	2,553,000	2,745,254	192,254	7.53
16 退休及卹償金	2,371,000	2,503,168	132,168	5.57
18 福利費	1,454,000	1,503,997	49,997	3.44
2 服務費用	1,816,000	1,758,929	-57,071	-3.14
21 水電費	120,000	28,391	-91,609	-76.34
22 郵電費	112,000	57,186	-54,814	-48.94
23 旅運費	39,000	17,886	-21,114	-54.14
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	108,570	28,570	35.71
25 修理保養及保固費	448,000	501,729	53,729	11.99
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	896,000	931,182	35,182	3.93
28 專業服務費	46,000	41,985	-4,015	-8.73
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	439,000	379,745	-59,255	-13.50
31 使用材料費	2,000	3,075	1,075	53.75
32 用品消耗	437,000	376,670	-60,330	-13.81
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	121,000	121,000	0	0.00
51 購建固定資產	121,000	121,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	5,000	-16,000	-76.19
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,000	4,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	15,000	0	-15,000	-100.00
9 其他	529,000	283,597	-245,403	-46.39
91 其他支出	529,000	283,597	-245,403	-46.39
合 計	21,845,000	23,148,673	1,303,673	5.97

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區圳頭國民小學
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	890,000	881,368	-8,632	-0.97	
253 宿舍修護費	50,000	23,900	-26,100	-52.20	
27D 計時與計件人員酬金	826,000	852,668	26,668	3.23	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	14,000	4,800	-9,200	-65.71	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區圳頭國民小學
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	83,743,497	100.00	96,448,807	100.00	-12,705,310	-13.17	負債	2,102,607	2.51	3,370,953	3.50	-1,268,346	-37.63
流動資產	3,714,795	4.44	4,853,823	5.03	-1,139,028	-23.47	流動負債	1,928,993	2.30	2,805,514	2.91	-876,521	-31.24
現金	3,611,411	4.31	4,513,073	4.68	-901,662	-19.98	應付款項	1,928,993	2.30	2,805,514	2.91	-876,521	-31.24
銀行存款	3,611,411	4.31	4,513,073	4.68	-901,662	-19.98	應付代收款	1,928,993	2.30	2,805,514	2.91	-876,521	-31.24
預付款項	103,384	0.12	340,750	0.35	-237,366	-69.66	其他負債	173,614	0.21	565,439	0.59	-391,825	-69.30
預付費用	103,384	0.12	340,750	0.35	-237,366	-69.66	什項負債	173,614	0.21	565,439	0.59	-391,825	-69.30
固定資產	79,670,032	95.14	90,685,405	94.02	-11,015,373	-12.15	存入保證金	173,614	0.21	564,614	0.59	-391,000	-69.25
土地	48,356,000	57.74	58,709,950	60.87	-10,353,950	-17.64	暫收及待結轉 帳項	0	0.00	825	0.00	-825	100.00
土地	48,356,000	57.74	58,709,950	60.87	-10,353,950	-17.64							
土地改良物	350,532	0.42	442,681	0.46	-92,149	-20.82	淨資產	81,640,890	97.49	93,077,854	96.50	-11,436,964	-12.29
土地改良物	7,555,179	9.02	7,555,179	7.83	0	0.00	淨資產	81,640,890	97.49	93,077,854	96.50	-11,436,964	-12.29
累計折舊-土地改良物	-7,204,647	-8.60	-7,112,498	-7.37	-92,149	1.30	淨資產	81,640,890	97.49	93,077,854	96.50	-11,436,964	-12.29
房屋建築及設備	25,884,031	30.91	26,790,044	27.78	-906,013	-3.38	累積餘額	81,640,890	97.49	93,077,854	96.50	-11,436,964	-12.29
房屋建築及設備	46,236,698	55.21	46,236,698	47.94	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-20,352,667	-24.30	-19,446,654	-20.16	-906,013	4.66							
機械及設備	3,430,440	4.10	2,205,847	2.29	1,224,593	55.52							
機械及設備	7,953,457	9.50	9,012,360	9.34	-1,058,903	-11.75							
累計折舊-機械及設備	-4,523,017	-5.40	-6,806,513	-7.06	2,283,496	-33.55							
交通及運輸設備	241,849	0.29	152,012	0.16	89,837	59.10							
交通及運輸設備	1,403,885	1.68	1,352,471	1.40	51,414	3.80							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,162,036	-1.39	-1,200,459	-1.24	38,423	-3.20							
雜項設備	1,407,180	1.68	2,384,871	2.47	-977,691	-41.00							
雜項設備	9,602,333	11.47	13,226,417	13.71	-3,624,084	-27.40							
累計折舊-雜項設備	-8,195,153	-9.79	-10,841,546	-11.24	2,646,393	-24.41							
無形資產	358,670	0.43	909,579	0.94	-550,909	-60.57							
無形資產	358,670	0.43	909,579	0.94	-550,909	-60.57							
合計：	83,743,497	100.00	96,448,807	100.00	-12,705,310	-13.17	合計：	83,743,497	100.00	96,448,807	100.00	-12,705,310	-13.17
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—桃園市大園區圳頭國民小學

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	358,670	0.43	909,579	0.94	-550,909	-60.57							
合計：	83,743,497	100.00	96,448,807	100.00	-12,705,310	-13.17	合計：	83,743,497	100.00	96,448,807	100.00	-12,705,310	-13.17
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—桃園市大園區圳頭國民小學

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	25,794,145	100.00	24,963,973	100.00	830,172	3.33
財產收益	2,472,424	9.59	5,711,176	22.88	-3,238,752	-56.71
財產孳息收入	334	0.00	189	0.00	145	76.72
其他財產收入	2,472,090	9.58	5,710,987	22.88	-3,238,897	-56.71
政府撥入收入	23,196,075	89.93	19,041,748	76.28	4,154,327	21.82
公庫撥款收入	22,308,912	86.49	18,299,251	73.30	4,009,661	21.91
政府其他撥入收入	887,163	3.44	742,497	2.97	144,666	19.48
其他收入	125,646	0.49	211,049	0.85	-85,403	-40.47
受贈收入	56,664	0.22	119,000	0.48	-62,336	-52.38
雜項收入	68,982	0.27	92,049	0.37	-23,067	-25.06
支出	37,231,109	144.34	25,685,465	102.89	11,545,644	44.95
人事支出	20,600,402	79.86	20,224,426	81.01	375,976	1.86
人事支出	20,600,402	79.86	20,224,426	81.01	375,976	1.86
業務支出	2,143,674	8.31	1,693,916	6.79	449,758	26.55
業務支出	2,143,674	8.31	1,693,916	6.79	449,758	26.55
財產損失	69,056	0.27	80,525	0.32	-11,469	-14.24
財產交易損失	69,056	0.27	80,525	0.32	-11,469	-14.24
折舊、折耗及攤銷	3,416,830	13.25	3,452,917	13.83	-36,087	-1.05
固定資產折舊	2,865,921	11.11	2,714,707	10.87	151,214	5.57
無形資產攤銷	550,909	2.14	738,210	2.96	-187,301	-25.37
其他支出	11,001,147	42.65	233,681	0.94	10,767,466	1,607.76
其他支出	11,001,147	42.65	233,681	0.94	10,767,466	1,607.76
本期賸餘(短絀)	-11,436,964	-44.34	-721,492	-2.89	-10,715,472	-0.93
期初淨資產	93,077,854	360.85	93,799,337	375.74	-721,483	-0.06
期末淨資產	81,640,890	316.51	93,077,845	372.85	-11,436,955	-0.99

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—桃園市大園區圳頭國民小學

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)	-11,436,964
8002 調整非現金項目	11,048,127
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-388,837
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	-121,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-121,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	130,000
8404 減少短期債務及其他負債	-521,825
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-391,825
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-901,662
87 期初現金及約當現金	4,513,073
88 期末現金及約當現金	3,611,411

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—桃園市大園區圳頭國民小學

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	23,277,991	2,516,154	25,794,145	收入
財產收入	12,934	2,459,490	2,472,424	財產收益
政府撥入收入	23,196,075		23,196,075	政府撥入收入
其他收入	68,982	56,664	125,646	其他收入
基金用途	23,148,673	14,082,436	37,231,109	支出
用人費用	20,600,402		20,600,402	人事支出
服務費用	1,758,929	384,745	2,143,674	業務支出
材料及用品費	379,745	-379,745		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	121,000	-121,000		
其他	283,597	10,717,550	11,001,147	其他支出
折舊、折耗及攤銷		3,416,830	3,416,830	財產損失
本期賸餘(短絀)	129,318	-11,566,282	-11,436,964	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,482,870	91,594,984	93,077,854	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,612,188	80,028,702	81,640,890	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數2,516,154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384,745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10,786,606元，係機械及設備與雜項設備等固定資產和無形資產財產交易損失及其他支出。
4. 調整數121,000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3,416,830元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數91,594,984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—桃園市大園區圳頭國民小學
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			2,543,747
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	2,543,747

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 柯俊宇

基金主持人：

圳頭國民小學 校長 陳維安