

冊 號：16-172

機關代號：30609

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



(非營業部分)

桃園市蘆竹區錦興國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區錦興國民小學
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 16 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 17 頁至第 17 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 18 頁至第 18 頁
10、各項費用彙計表.....	第 19 頁至第 19 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 20 頁至第 20 頁
丙、會計報表	
1、平衡表.....	第 21 頁至第 22 頁
2、收入支出表.....	第 23 頁至第 23 頁
3、現金流量表.....	第 24 頁至第 24 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表.....	第 25 頁至第 25 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 26 頁至第 26 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 27 頁至第 27 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區錦興國民小學

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 1 億 7,883 萬 5,000 元，決算數 1 億 8,233 萬 2,533 元。

110 學年度下學期，預定招收 68 班，實際招收 68 班，預計學生人數 1,746 人，實際學生人數 1,736 人。

111 學年度上學期，預定招收 69 班，實際招收 69 班，預計學生人數 1,803 人，實際學生人數 1,762 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 69 萬 2,000 元，決算數 68 萬 4,768 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 8,529 萬 3,650 元，較預算數 1 億 7,802 萬 7,000 元，增加 726 萬 6,650 元，計增 4.08%。

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 300 元，較預算數 0 元，增加 300 元。
主要係因：損毀公物賠償等收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 1 萬 8,760 元，較預算數 5,000 元，增加 1 萬 3,760 元，計增 275.20%。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區錦興國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

3. 利息收入：決算數 1 萬 163 元，較預算數 5,000 元，增加 5,163 元，計增 103.26%。
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 4 萬 8,000 元，較預算數 3 萬元，增加 1 萬 8,000 元，計增 60.00%。
主要係因：場地開放收入超收。
5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 8,278 萬 9,305 元，較預算數 1 億 7,698 萬 5,000 元，增加 580 萬 4,305 元，計增 3.28%。
主要係因：111 年用人費用不足撥補。
6. 政府其他撥入收入：決算數 138 萬 4,422 元，較預算數 0 元，增加 138 萬 4,422 元。
主要係因：專任輔導教師及專任專業輔導人員未編列預算，以教育部部款支應。
7. 學雜費收入：決算數 100 萬 4,400 元，較預算數 99 萬 2,000 元，增加 1 萬 2,400 元，計增 1.25%。
主要係因：學雜費收入超收。
8. 雜項收入：決算數 3 萬 8,300 元，較預算數 1 萬元，增加 2 萬 8,300 元，計增 283.00%。
主要係因：專戶結餘、無法歸屬款項及資源回收款等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 8,301 萬 7,301 元，較預算數 1 億 7,952 萬 7,000 元，增加 349 萬 301 元，計增 1.94%。

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 8,233 萬 2,533 元，較預算數 1 億 7,883 萬 5,000 元，增加 349 萬 7,533 元，計增 1.96%。
主要係因：用人費用超支。
2. 建築及設備計畫：決算數 68 萬 4,768 元，較預算數 69 萬 2,000 元，減少 7,232 元，計減 1.05%。
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 227 萬 6,349 元，較預算短絀數 150 萬元，減少短絀數 377 萬 6,349 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區錦興國民小學

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 663 萬 8,231 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 68 萬 4,768 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 7 萬 302 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 588 萬 3,161 元。
- (五)期初現金及約當現金 4,373 萬 7,487 元。
- (六)期末現金及約當現金 4,962 萬 648 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	51,315,001	45,099,937	13.78
長期貸墊款及準備金	56,648	251,948	-77.52
固定資產	572,465,525	552,141,059	3.68
無形資產	22,225	43,543	-48.96
其他資產	17,079,163	17,264,983	-1.08
流動負債	29,928,586	25,919,569	15.47
其他負債	18,933,053	19,384,475	-2.33
淨資產	592,076,923	569,497,426	3.96

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：

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(含約僱代理護理師等薪津)，金額 1,065 萬 6,991 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區錦興國民小學
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	178,027,000	100.00	185,293,650	100.00	7,266,650	4.08	173,460,648	100.00
41 徵收及依法分配收入			300	0.00	300	0.00	3,000	0.00
415 違規罰款收入			300	0.00	300	0.00	3,000	0.00
45 財產收入	40,000	0.02	76,923	0.04	36,923	92.31	29,171	0.02
451 財產處分收入	5,000	0.00	18,760	0.01	13,760	275.20	25,190	0.01
454 利息收入	5,000	0.00	10,163	0.01	5,163	103.26	3,981	0.00
45Y 其他財產收入	30,000	0.02	48,000	0.03	18,000	60.00		
46 政府撥入收入	176,985,000	99.41	184,173,727	99.40	7,188,727	4.06	172,562,365	99.48
462 公庫撥款收入	176,985,000	99.41	182,789,305	98.65	5,804,305	3.28	171,783,571	99.03
46Y 政府其他撥入收入			1,384,422	0.75	1,384,422	0.00	778,794	0.45
4S 教學收入	992,000	0.56	1,004,400	0.54	12,400	1.25	855,900	0.49
4S1 學雜費收入	992,000	0.56	1,004,400	0.54	12,400	1.25	855,900	0.49
4Y 其他收入	10,000	0.01	38,300	0.02	28,300	283.00	10,212	0.01
4YY 雜項收入	10,000	0.01	38,300	0.02	28,300	283.00	10,212	0.01
5 基金用途	179,527,000	100.84	183,017,301	98.77	3,490,301	1.94	169,596,483	97.77
53 國民教育計畫	178,835,000	100.45	182,332,533	98.40	3,497,533	1.96	169,247,495	97.57
5M 建築及設備計畫	692,000	0.39	684,768	0.37	-7,232	-1.05	348,988	0.20
購建固定資產	692,000	0.39	684,768	0.37	-7,232	-1.05	348,988	0.20
本期賸餘（短絀）	-1,500,000		2,276,349		3,776,349	-251.76	3,864,165	
期初基金餘額	11,948,659		17,312,824		5,364,165	44.89	13,448,659	
解繳公庫								
期末基金餘額	10,448,659		19,589,173		9,140,514	87.48	17,312,824	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區錦興國民小學

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	178,027,000	185,293,650	7,266,650	4.08	
41 徵收及依法分配收入		300	300	0.00	
415 違規罰款收入		300	300	0.00	110學年度損毀公物賠償收入超收。
45 財產收入	40,000	76,923	36,923	92.31	
451 財產處分收入	5,000	18,760	13,760	275.20	報廢財產收入超收。
454 利息收入	5,000	10,163	5,163	103.26	利息收入超收。
45Y 其他財產收入	30,000	48,000	18,000	60.00	對外開放場地使用費收入超收。
46 政府撥入收入	176,985,000	184,173,727	7,188,727	4.06	
462 公庫撥款收入	176,985,000	182,789,305	5,804,305	3.28	
46Y 政府其他撥入收入		1,384,422	1,384,422	0.00	教育部撥補專任輔導教師及專業輔導人員薪資收入。
4S 教學收入	992,000	1,004,400	12,400	1.25	
4S1 學雜費收入	992,000	1,004,400	12,400	1.25	
4Y 其他收入	10,000	38,300	28,300	283.00	
4YY 雜項收入	10,000	38,300	28,300	283.00	專戶結餘、無法歸屬款項及資源回收款等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區錦興國民小學

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	179,527,000	183,017,301	3,490,301	1.94	
53 國民教育計畫	178,835,000	182,332,533	3,497,533	1.96	
1 用人費用	166,911,000	172,248,906	5,337,906	3.20	
11 正式員額薪資	112,248,000	113,587,822	1,339,822	1.19	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,373,000	1,755,416	382,416	27.85	覈實支付。
13 超時工作報酬	998,000	1,407,232	409,232	41.01	覈實支付。
15 獎金	25,254,000	26,664,306	1,410,306	5.58	
16 退休及卹償金	14,609,000	14,554,449	-54,551	-0.37	
18 福利費	12,429,000	14,279,681	1,850,681	14.89	覈實支付。
2 服務費用	5,983,000	4,636,512	-1,346,488	-22.51	
21 水電費	1,012,000	656,869	-355,131	-35.09	撙節支用。調整容納91Y其他轉出450,000元，21水電費轉出100,000元，23旅運費轉出50,000元，25修理保養及保固費轉出300,000元，32用品消耗轉入900,000元。
22 郵電費	257,000	148,804	-108,196	-42.10	撙節支用。
23 旅運費	202,000	51,620	-150,380	-74.45	撙節支用。調整容納91Y其他轉出450,000元，21水電費轉出100,000元，23旅運費轉出50,000元，25修理保養及保固費轉出300,000元，32用品消耗轉入900,000元。
24 印刷裝訂與廣告費	130,000	26,475	-103,525	-79.63	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,781,000	1,323,743	-457,257	-25.67	撙節支用。調整容納91Y其他轉出450,000元，21水電費轉出100,000元，23旅運費轉出50,000元，25修理保養及保固費轉出300,000元，32用品消耗轉入900,000元。
26 保險費	50,000	25,000	-25,000	-50.00	撙節支用。
27 一般服務費	2,225,000	2,094,559	-130,441	-5.86	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理人員2人，預算金額650,000元，決算金額602,499元及校園安全警衛3人，預算金額1,239,000元，決算金額1,190,279元，決算金額小於預算金額，係因依實際員額覈實報支之故。
28 專業服務費	227,000	211,042	-15,958	-7.03	
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,122,000	1,915,954	793,954	70.76	

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區錦興國民小學

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	%	
32 用品消耗	1,122,000	1,915,954	793,954	70.76	覈實支付。調整容納91Y其他轉出450,000元，21水電費轉出100,000元，23旅運費轉出50,000元，25修理保養及保固費轉出300,000元，32用品消耗轉入900,000元。
4 租金、償債、利息及相關手續費	274,000	234,988	-39,012	-14.24	
45 雜項設備租金	274,000	234,988	-39,012	-14.24	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	240,000	106,831	-133,169	-55.49	
71 會費	4,000	4,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	96,000	92,000	-4,000	-4.17	
75 競賽及交流活動費	140,000	10,831	-129,169	-92.26	
9 其他	4,305,000	3,189,342	-1,115,658	-25.92	
91 其他支出	4,305,000	3,189,342	-1,115,658	-25.92	擲節支用。調整容納91Y其他轉出450,000元，21水電費轉出100,000元，23旅運費轉出50,000元，25修理保養及保固費轉出300,000元，32用品消耗轉入900,000元。
5M 建築及設備計畫	692,000	684,768	-7,232	-1.05	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	692,000	684,768	-7,232	-1.05	
51 購建固定資產	692,000	684,768	-7,232	-1.05	調整容納515購置交通及運輸設備轉出39,000元，516購置雜項設備轉出31,000元，514購置機械及設備轉入70,000元。

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	671,724,953	119,540,351	692,000
非理財目的之長期投資			
土地	326,698,464		
土地改良物	8,138,618	7,146,769	
房屋及建築	284,251,343	72,849,076	
機械及設備	19,074,108	13,282,939	462,000
交通及運輸設備	4,301,920	3,199,118	11,000
雜項設備	29,216,957	23,062,449	219,000
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	43,543		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.(1)土地-減少數：公告地價減值3,699,535元。(2)土地改良物-增加數：田徑場及周邊設施整建5,422,974元。減少數：田徑場報廢3,950,000元。(3)機械及設備-增加數：購置血氧濃度儀、HDMI矩陣處理器、觸控顯示器、洗米機、電腦、冷氣機、網路負載器、iPad、地震預警系統、台電班班有冷氣輸配電設備、配膳平台車、高壓清洗機、印表機、攝影機等21,604,761元；財產重分類紫外線消毒櫃32,500元，共計增加數為21,637,261元。減少數：報廢電子白板、筆記型電腦等1,506,076元。(4)交通及運輸設備-增加數：購置行動充電車、垃圾子母車、監視器等400,800元。(5)雜項設備-增加數：購置電動銀幕、單槍投影機、冷氣機、開合式黑板、冷(暖)氣機、飲水機、影印機、咖啡機等9,418,611元。減少數：報廢投影機、鞋櫃、彈跳床、飲水機等2,542,588元；財產重分類紫外線消毒櫃32,500元，共計減少數為2,575,088元。(6)無形資產-減少數：無形資產攤銷至111年12月31日21,318元。

2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市蘆竹區錦興國民小學

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		
36,879,646		11,752,017	4,824,481	572,487,750
		3,699,535		322,998,929
5,422,974		3,950,000	-3,267,470	5,732,293
			5,402,627	205,999,640
21,637,261		1,506,076	2,428,050	23,494,304
400,800			338,113	1,165,489
9,418,611		2,575,088	-76,839	13,074,870

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區錦興國民小學

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		392,000		70,000	462,000	460,157	-1,843	
機械及設備		392,000		70,000	462,000	460,157	-1,843	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		50,000		-39,000	11,000	11,000		
交通及運輸設備		50,000		-39,000	11,000	11,000		
購建中固定資產								
雜項設備		250,000		-31,000	219,000	213,611	-5,389	
雜項設備		250,000		-31,000	219,000	213,611	-5,389	
購建中固定資產								
合 計		692,000			692,000	684,768	-7,232	

中華民國111年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區錦興國民小學

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	127	131	4	本校專任輔導教師及專業輔導人員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計3人；另111學年度普通班增加1班，致教職員人數合計增加4人。
職員	123	127	4	
工友	2	2	0	
約僱人員	2	2	0	
合 計	127	131	4	

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2人及校警3人。

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]

用人費用彙計表(右半頁)

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－桃園市蘆竹區錦興國民小學
用人費用彙計表
中 華 民 國 111年 度

備註:

- 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員2人，預算金額650,000元，決算金額602,499元及校警3人，預算金額1,239,000元，決算金額1,190,279元。
- 2.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125人，計11,818,000元，執行結果決算112人，計13,313,132元。
- 3.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127人，計13,291,000元，執行結果決算129人，計13,351,174元。
- 4.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」規定核發，111年度預算編列7人，計145,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區錦興國民小學

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－桃園市蘆竹區錦興國民小學

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			179,527,000		183,017,301			3,490,301	1.94	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			178,835,000		182,332,533			3,497,533	1.96	
建築及設備計畫			692,000		684,768			-7,232	-1.05	

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區錦興國民小學
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	166,911,000	172,248,906	5,337,906	3.20
11 正式員額薪資	112,248,000	113,587,822	1,339,822	1.19
12 聘僱及兼職人員薪資	1,373,000	1,755,416	382,416	27.85
13 超時工作報酬	998,000	1,407,232	409,232	41.01
15 獎金	25,254,000	26,664,306	1,410,306	5.58
16 退休及卹償金	14,609,000	14,554,449	-54,551	-0.37
18 福利費	12,429,000	14,279,681	1,850,681	14.89
2 服務費用	5,983,000	4,636,512	-1,346,488	-22.51
21 水電費	1,012,000	656,869	-355,131	-35.09
22 郵電費	257,000	148,804	-108,196	-42.10
23 旅運費	202,000	51,620	-150,380	-74.45
24 印刷裝訂與廣告費	130,000	26,475	-103,525	-79.63
25 修理保養及保固費	1,781,000	1,323,743	-457,257	-25.67
26 保險費	50,000	25,000	-25,000	-50.00
27 一般服務費	2,225,000	2,094,559	-130,441	-5.86
28 專業服務費	227,000	211,042	-15,958	-7.03
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,122,000	1,915,954	793,954	70.76
32 用品消耗	1,122,000	1,915,954	793,954	70.76
4 租金、償債、利息及相關手續費	274,000	234,988	-39,012	-14.24
45 雜項設備租金	274,000	234,988	-39,012	-14.24
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	692,000	684,768	-7,232	-1.05
51 購建固定資產	692,000	684,768	-7,232	-1.05
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	240,000	106,831	-133,169	-55.49
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	96,000	92,000	-4,000	-4.17
75 競賽及交流活動費	140,000	10,831	-129,169	-92.26
9 其他	4,305,000	3,189,342	-1,115,658	-25.92
91 其他支出	4,305,000	3,189,342	-1,115,658	-25.92
合 計	179,527,000	183,017,301	3,490,301	1.94

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	2,128,000	1,984,580	-143,420	-6.74	
27D 計時與計件人員酬金	1,997,000	1,900,778	-96,222	-4.82	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	131,000	83,802	-47,198	-36.03	

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區錦興國民小學
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	640,938,562	100.00	614,801,470	100.00	26,137,092	4.25	負 債	48,861,639	7.62	45,304,044	7.37	3,557,595	7.85
流動資產	51,315,001	8.01	45,099,937	7.34	6,215,064	13.78	流動負債	29,928,586	4.67	25,919,569	4.22	4,009,017	15.47
現金	49,620,648	7.74	43,737,487	7.11	5,883,161	13.45	應付款項	29,928,586	4.67	25,919,569	4.22	4,009,017	15.47
銀行存款	49,620,648	7.74	43,737,487	7.11	5,883,161	13.45	應付代收款	29,928,586	4.67	25,919,569	4.22	4,009,017	15.47
預付款項	1,694,353	0.26	1,362,450	0.22	331,903	24.36	其他負債	18,933,053	2.95	19,384,475	3.15	-451,422	-2.33
預付費用	1,694,353	0.26	1,362,450	0.22	331,903	24.36	什項負債	18,933,053	2.95	19,384,475	3.15	-451,422	-2.33
長期貸墊款及準備金	56,648	0.01	251,948	0.04	-195,300	-77.52	存入保證金	1,606,049	0.25	1,503,521	0.24	102,528	6.82
準備金	56,648	0.01	251,948	0.04	-195,300	-77.52	應付退休及離職金	56,648	0.01	251,948	0.04	-195,300	-77.52
退休及離職準備金	56,648	0.01	251,948	0.04	-195,300	-77.52	應付代管資產	17,079,163	2.66	17,264,983	2.81	-185,820	-1.08
固定資產	572,465,525	89.32	552,141,059	89.81	20,324,466	3.68	暫收及待結轉帳項	191,193	0.03	364,023	0.06	-172,830	-47.48
土地	322,998,929	50.39	326,698,464	53.14	-3,699,535	-1.13	淨資產	592,076,923	92.38	569,497,426	92.63	22,579,497	3.96
土地	322,998,929	50.39	326,698,464	53.14	-3,699,535	-1.13	淨資產	592,076,923	92.38	569,497,426	92.63	22,579,497	3.96
土地改良物	5,732,293	0.89	991,849	0.16	4,740,444	477.94	淨資產	592,076,923	92.38	569,497,426	92.63	22,579,497	3.96
土地改良物	9,611,592	1.50	8,138,618	1.32	1,472,974	18.10	累積餘額	592,076,923	92.38	569,497,426	92.63	22,579,497	3.96
累計折舊-土地改良物	-3,879,299	-0.61	-7,146,769	-1.16	3,267,470	-45.72							
房屋建築及設備	205,999,640	32.14	211,402,267	34.39	-5,402,627	-2.56							
房屋建築及設備	284,251,343	44.35	284,251,343	46.23	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-78,251,703	-12.21	-72,849,076	-11.85	-5,402,627	7.42							
機械及設備	23,494,304	3.67	5,791,169	0.94	17,703,135	305.69							
機械及設備	39,205,293	6.12	19,074,108	3.10	20,131,185	105.54							
累計折舊-機械及設備	-15,710,989	-2.45	-13,282,939	-2.16	-2,428,050	18.28							
交通及運輸設備	1,165,489	0.18	1,102,802	0.18	62,687	5.68							
交通及運輸設備	4,702,720	0.73	4,301,920	0.70	400,800	9.32							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,537,231	-0.55	-3,199,118	-0.52	-338,113	10.57							
雜項設備	13,074,870	2.04	6,154,508	1.00	6,920,362	112.44							
雜項設備	36,060,480	5.63	29,216,957	4.75	6,843,523	23.42							
合計：	640,938,562	100.00	614,801,470	100.00	26,137,092	4.25	合計：	640,938,562	100.00	614,801,470	100.00	26,137,092	4.25

信託代理與保證資產	1,909,730	信託代理與保證負債	1,909,730
保管有價證券	0	應付保管有價證券	0
保證品	1,909,730	應付保證品	1,909,730

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—桃園市蘆竹區錦興國民小學
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	%
累計折舊-雜項設備	-22,985,610	-3.59	-23,062,449	-3.75	76,839	-0.33							
無形資產	22,225	0.00	43,543	0.01	-21,318	-48.96							
無形資產	22,225	0.00	43,543	0.01	-21,318	-48.96							
電腦軟體	22,225	0.00	43,543	0.01	-21,318	-48.96							
其他資產	17,079,163	2.66	17,264,983	2.81	-185,820	-1.08							
什項資產	17,079,163	2.66	17,264,983	2.81	-185,820	-1.08							
代管資產	17,079,163	2.66	17,264,983	2.81	-185,820	-1.08							
合計：	640,938,562	100.00	614,801,470	100.00	26,137,092	4.25	合計：	640,938,562	100.00	614,801,470	100.00	26,137,092	4.25

信託代理與保證資產	1,909,730	信託代理與保證負債	1,909,730
保管有價證券	0	應付保管有價證券	0
保證品	1,909,730	應付保證品	1,909,730

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—桃園市蘆竹區錦興國民小學

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	221,845,380	100.00	184,967,129	100.00	36,878,251	19.94
徵收及依法分配收入	300	0.00	3,000	0.00	-2,700	-90.00
違規罰款收入	300	0.00	3,000	0.00	-2,700	-90.00
財產收益	36,628,653	16.51	11,535,652	6.24	25,093,001	217.53
財產孳息收入	10,163	0.00	3,981	0.00	6,182	155.29
廢舊物品售價收入	18,760	0.01	25,190	0.01	-6,430	-25.53
財產交易利益	415,125	0.19	3,859,820	2.09	-3,444,695	-89.24
其他財產收入	36,184,605	16.31	7,646,661	4.13	28,537,944	373.21
政府撥入收入	184,173,727	83.02	172,562,365	93.29	11,611,362	6.73
公庫撥款收入	182,789,305	82.39	171,783,571	92.87	11,005,734	6.41
政府其他撥入收入	1,384,422	0.62	778,794	0.42	605,628	77.76
教學收入	1,004,400	0.45	855,900	0.46	148,500	17.35
學雜費收入	1,004,400	0.45	855,900	0.46	148,500	17.35
其他收入	38,300	0.02	10,212	0.01	28,088	275.05
雜項收入	38,300	0.02	10,212	0.01	28,088	275.05
支出	199,265,883	89.82	180,865,581	97.78	18,400,302	10.17
人事支出	172,248,906	77.64	161,286,041	87.20	10,962,865	6.80
人事支出	172,248,906	77.64	161,286,041	87.20	10,962,865	6.80
業務支出	6,894,285	3.11	4,951,012	2.68	1,943,273	39.25
業務支出	6,894,285	3.11	4,951,012	2.68	1,943,273	39.25
財產損失	438,408	0.20	394,423	0.21	43,985	11.15
財產交易損失	438,408	0.20	394,423	0.21	43,985	11.15
折舊、折耗及攤銷	12,764,516	5.75	11,223,663	6.07	1,540,853	13.73
固定資產折舊	12,743,198	5.74	11,196,570	6.05	1,546,628	13.81
無形資產攤銷	21,318	0.01	27,093	0.01	-5,775	-21.32
其他支出	6,919,768	3.12	3,010,442	1.63	3,909,326	129.86
其他支出	6,919,768	3.12	3,010,442	1.63	3,909,326	129.86
本期賸餘（短絀）	22,579,497	10.18	4,101,548	2.22	18,477,949	1.00
期初淨資產	569,497,426	256.71	565,395,878	305.67	4,101,548	0.22
解繳公庫						
期末淨資產	592,076,923	266.89	569,497,426	307.89	22,579,497	1.23

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—桃園市蘆竹區錦興國民小學

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)	22,579,497
8002 調整非現金項目	-15,941,266
81 業務活動之淨現金流入(流出)	6,638,231
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	-684,768
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-684,768
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,737,425
8404 減少短期債務及其他負債	-2,807,727
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-70,302
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,883,161
87 期初現金及約當現金	43,737,487
88 期末現金及約當現金	49,620,648

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—桃園市蘆竹區錦興國民小學

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	185,293,650	36,551,730	221,845,380	收入
徵收及依法分配收入	300		300	徵收及依法分配收入
財產收入	76,923	36,551,730	36,628,653	財產收益
政府撥入收入	184,173,727		184,173,727	政府撥入收入
教學收入	1,004,400		1,004,400	教學收入
其他收入	38,300		38,300	其他收入
基金用途	183,017,301	16,248,582	199,265,883	支出
用人費用	172,248,906		172,248,906	人事支出
服務費用	4,636,512	2,257,773	6,894,285	業務支出
材料及用品費	1,915,954	-1,915,954		
租金、償債、利息及相關手續費	234,988	-234,988		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	106,831	-106,831		
		438,408	438,408	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	684,768	-684,768		
		12,764,516	12,764,516	折舊、折耗及攤銷
其他	3,189,342	3,730,426	6,919,768	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,276,349	20,303,148	22,579,497	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	17,312,824	552,184,602	569,497,426	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	19,589,173	572,487,750	592,076,923	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數36,551,730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. 服務費用調整數2,257,773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4,168,834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684,768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12,764,516元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數552,184,602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－桃園市蘆竹區錦興國民小學
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			10,656,991
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	10,656,991

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：



基金主持人：

