

冊 號：16-170

機關代號：30607

中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)



桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金
桃園市蘆竹區頂社國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市蘆竹區頂社國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區頂社國民小學

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 13 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－桃園市蘆竹區頂社國民小學

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 2,458 萬 1,000 元，決算數 2,509 萬 24 元。

110 學年度下學期，預定招收 8 班，實際招收 8 班，預計學生人數 98 人，實際學生人數 82 人。

111 學年度上學期，預定招收 9 班，實際招收 9 班，預計學生人數 133 人，實際學生人數 100 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 40 萬元，決算數 27 萬 5,676 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 2,708 萬 9,573 元，較預算數 2,398 萬 1,000 元，增加 310 萬 8,573 元，計增 12.96%。

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 2,000 元，減少 2,000 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 2,158 元，較預算數 2,000 元，增加 158 元，計增 7.90%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區頂社國民小學

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 0 元，較預算數 1 萬 6,000 元，減少 1 萬 6,000 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 2,568 萬 736 元，較預算數 2,326 萬 6,000 元，增加 241 萬 4,736 元，計增 10.38%。

主要係因：111 年用人費用不足撥入。

5. 政府其他撥入收入：決算數 70 萬 6,823 元，較預算數 0 元，增加 70 萬 6,823 元。

主要係因：增置教保員及增置教師未編列預算，以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 63 萬 1,266 元，較預算數 67 萬 1,000 元，減少 3 萬 9,734 元，計減 5.92%。

主要係因：學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 6 萬 8,590 元，較預算數 2 萬 4,000 元，增加 4 萬 4,590 元，計增 185.79%。

主要係因：宿舍費及保管金專戶結餘款繳庫等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2,536 萬 5,700 元，較預算數 2,498 萬 1,000 元，增加 38 萬 4,700 元，計增 1.54%。

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 2,509 萬 24 元，較預算數 2,458 萬 1,000 元，增加 50 萬 9,024 元，計增 2.07%。

主要係因：用人費用覈實支用。

2. 建築及設備計畫：決算數 27 萬 5,676 元，較預算數 40 萬元，減少 12 萬 4,324 元，計減 31.08%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 172 萬 3,873 元，較預算短絀數 100 萬元，減少短絀數 272 萬 3,873 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 410 萬 1,444 元。

(二)投資活動之淨現金流出 27 萬 5,676 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 31 萬 7,299 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區頂社國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

(四)本年度現金及約當現金之淨增 350 萬 8,469 元。

(五)期初現金及約當現金 942 萬 1,479 元。

(六)期末現金及約當現金 1,292 萬 9,948 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	12,929,948	9,780,007	32.21
固定資產	20,988,463	22,019,029	-4.68
無形資產	46,586	60,525	-23.03
其他資產	826,848	892,800	-7.39
流動負債	7,252,850	5,509,483	31.64
其他負債	1,387,139	1,770,390	-21.65
淨資產	26,151,856	25,472,488	2.67

五、其他：

本年度補辦預算資料如下，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 372 萬 8,353 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區頂社國民小學

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	23,981,000	100.00	27,089,573	100.00	3,108,573	12.96	22,617,282	100.00
45 財產收入	20,000	0.08	2,158	0.01	-17,842	-89.21	1,016	0.00
451 財產處分收入	2,000	0.01			-2,000	-100.00		
454 利息收入	2,000	0.01	2,158	0.01	158	7.90	1,016	0.00
45Y 其他財產收入	16,000	0.07			-16,000	-100.00		
46 政府撥入收入	23,266,000	97.02	26,387,559	97.41	3,121,559	13.42	22,090,570	97.67
462 公庫撥款收入	23,266,000	97.02	25,680,736	94.80	2,414,736	10.38	21,219,658	93.82
46Y 政府其他撥入收入			706,823	2.61	706,823	0.00	870,912	3.85
4S 教學收入	671,000	2.80	631,266	2.33	-39,734	-5.92	497,367	2.20
4S1 學雜費收入	671,000	2.80	631,266	2.33	-39,734	-5.92	497,367	2.20
4Y 其他收入	24,000	0.10	68,590	0.25	44,590	185.79	28,330	0.13
4YY 雜項收入	24,000	0.10	68,590	0.25	44,590	185.79	28,330	0.13
5 基金用途	24,981,000	104.17	25,365,700	93.64	384,700	1.54	23,260,482	102.84
53 國民教育計畫	24,581,000	102.50	25,090,024	92.62	509,024	2.07	22,991,142	101.65
5M 建築及設備計畫	400,000	1.67	275,676	1.02	-124,324	-31.08	269,340	1.19
購建固定資產	400,000	1.67	275,676	1.02	-124,324	-31.08	269,340	1.19
本期賸餘 (短絀)	-1,000,000		1,723,873		2,723,873	-272.39	-643,199	
期初基金餘額	3,036,133		3,392,934		356,801	11.75	4,036,133	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,036,133		5,116,807		3,080,674	151.30	3,392,934	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區頂社國民小學

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	23,981,000	27,089,573	3,108,573	12.96	
45 財產收入	20,000	2,158	-17,842	-89.21	
451財產處分收入	2,000		-2,000	-100.00	財產處分收入短收。
454利息收入	2,000	2,158	158	7.90	
45Y其他財產收入	16,000		-16,000	-100.00	場地租借收入短收。
46 政府撥入收入	23,266,000	26,387,559	3,121,559	13.42	
462公庫撥款收入	23,266,000	25,680,736	2,414,736	10.38	增班致用人費用不足撥補數。
46Y政府其他撥入收入		706,823	706,823	0.00	教育部撥補公幼改制增置人員及提高國小教師員額編制至每班1.65名經費。
4S 教學收入	671,000	631,266	-39,734	-5.92	
4S1學雜費收入	671,000	631,266	-39,734	-5.92	
4Y 其他收入	24,000	68,590	44,590	185.79	
4YY雜項收入	24,000	68,590	44,590	185.79	宿舍管理費及保管款專戶結餘款繳庫等超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區頂社國民小學

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	24,981,000	25,365,700	384,700	1.54	
53 國民教育計畫	24,581,000	25,090,024	509,024	2.07	
1 用人費用	21,229,000	22,705,220	1,476,220	6.95	
11 正式員額薪資	13,704,000	13,495,916	-208,084	-1.52	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,517,000	1,879,854	362,854	23.92	覈實支付。
13 超時工作報酬	332,000	430,406	98,406	29.64	覈實支付。
15 獎金	2,875,000	3,208,639	333,639	11.60	覈實支付。
16 退休及卹償金	1,547,000	1,815,795	268,795	17.38	覈實支付。
18 福利費	1,254,000	1,874,610	620,610	49.49	覈實支付。
2 服務費用	2,048,000	1,295,012	-752,988	-36.77	
21 水電費	240,000	127,169	-112,831	-47.01	撙節支用。
22 郵電費	65,000	39,789	-25,211	-38.79	撙節支用。
23 旅運費	35,000	27,677	-7,323	-20.92	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	30,276	-9,724	-24.31	撙節支用。
25 修理保養及保固費	932,000	670,529	-261,471	-28.05	撙節支用。
26 保險費	20,000	5,976	-14,024	-70.12	撙節支用。
27 一般服務費	556,000	249,306	-306,694	-55.16	撙節支用。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421,000元，決算金額171,432元。
28 專業服務費	88,000	72,290	-15,710	-17.85	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	412,000	385,838	-26,162	-6.35	
32 用品消耗	412,000	385,838	-26,162	-6.35	
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	56,435	-3,565	-5.94	
45 雜項設備租金	60,000	56,435	-3,565	-5.94	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
9 其他	831,000	646,519	-184,481	-22.20	
91 其他支出	831,000	646,519	-184,481	-22.20	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	400,000	275,676	-124,324	-31.08	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	400,000	275,676	-124,324	-31.08	
51 購建固定資產	400,000	275,676	-124,324	-31.08	撙節支用。

本 頁 空 白

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	62,423,614	40,344,060	400,000
非理財目的之長期投資			
土地	11,539,200		
土地改良物	3,544,603	1,205,862	
房屋及建築	21,411,033	18,388,007	
機械及設備	11,192,325	8,134,466	250,000
交通及運輸設備	1,957,724	1,735,084	
雜項設備	12,718,204	10,880,641	150,000
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	60,525		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.(1)土地-增加數：土地產籍資料釐正增值11,012,066元；減少數：土地產籍資料釐正減值11,539,200元。(2)房屋及建築-增加數：電力改善工程增值2,509,751元。(3)機械及設備-增加數：購置個人電腦及標籤機等114,491元，教學用電腦45,380元，電子閱讀器10,000元，個人電腦學習載具396,649元，照相機10,000元，冷氣機127,336元，雷雕機68,500元，印表機39,000元；減少數：報廢白板及燈具1,558,287元，電腦1,348,356元，照相機71,503元。(4)交通及運輸設備-增加數：購置教學活動用移動式音響31,500元，教學用麥克風13,760，充電車22,450元，監視器57,000元。(5)雜項設備-增加數：冷氣機及除濕機270,004元，附設幼兒園新設遊戲場600,000元，熱水器20,475元，咖啡機33,210元；減少數：報廢防盜系統65,700元，照相機20,980元。(6)電腦軟體-減少數：電腦軟體攤銷13,939元。
2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市蘆竹區頂社國民小學

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		
15,381,572		14,617,965	1,808,112	21,035,049
11,012,066		11,539,200		11,012,066
			107,130	2,231,611
2,509,751			2,984,246	2,548,531
811,356		2,978,146	-1,968,642	2,859,711
124,710			66,130	281,220
923,689		86,680	619,248	2,055,324
		13,939		46,586

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區頂社國民小學

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		250,000			250,000	221,991	-28,009	
機械及設備		250,000			250,000	221,991	-28,009	
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		150,000			150,000	53,685	-96,315	
雜項設備		150,000			150,000	53,685	-96,315	
購建中固定資產								
合 計		400,000			400,000	275,676	-124,324	

中華民國111年12月31日

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	21,861,897	21,861,897		
代管-土地	826,848	826,848		
土地	11,012,066	11,012,066		
土地改良物	2,231,611	2,231,611		
房屋及建築	2,548,531	2,548,531		
機械及設備	2,859,711	2,859,711		
交通及運輸設備	281,220	281,220		
雜項設備	2,055,324	2,055,324		
電腦軟體	46,586	46,586		

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區頂社國民小學
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	20	22	2	本校預算編列15人，決算17人，差異人數係因本校增派實缺之代理教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人；幼兒園增班1班，依實際幼生年齡與人數作控管，增聘教師計1人。
職員	15	17	2	
工友	1	1	0	
約僱人員	4	4	0	
合 計	20	22	2	

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。

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

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	13,704,000	1,440,000	332,000		2,875,000	1,547,000		1,254,000		21,152,000	77,000	21,229,000
正式人員	13,704,000		332,000		2,687,000	1,547,000		1,252,000		19,522,000		19,522,000
聘僱人員		1,440,000			188,000			2,000		1,630,000		1,630,000
兼任人員											77,000	77,000
合 計	13,704,000	1,440,000	332,000		2,875,000	1,547,000		1,254,000		21,152,000	77,000	21,229,000

註：

- 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛1人，預算金額421,000元，決算金額171,432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16人，計1,578,000元，執行結果決算14人，計1,514,660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20人，計1,297,000元，執行結果決算20人，計1,693,979元。

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
13,495.916	1,719.408	430.406		3,208.639	1,815.795		1,874.610		22,544.774	160.446	22,705.220
13,495.916		430.406		3,208.639	1,815.795		1,874.610		20,825.366		20,825.366
	1,719.408								1,719.408		1,719.408
										160.446	160.446
13,495.916	1,719.408	430.406		3,208.639	1,815.795		1,874.610		22,544.774	160.446	22,705.220

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

16-170-16

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區頂社國民小學

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			24,981,000		25,365,700			384,700	1.54	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			24,581,000		25,090,024			509,024	2.07	
建築及設備計畫			400,000		275,676			-124,324	-31.08	

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區頂社國民小學
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	21,229,000	22,705,220	1,476,220	6.95
11 正式員額薪資	13,704,000	13,495,916	-208,084	-1.52
12 聘僱及兼職人員薪資	1,517,000	1,879,854	362,854	23.92
13 超時工作報酬	332,000	430,406	98,406	29.64
15 獎金	2,875,000	3,208,639	333,639	11.60
16 退休及卹償金	1,547,000	1,815,795	268,795	17.38
18 福利費	1,254,000	1,874,610	620,610	49.49
2 服務費用	2,048,000	1,295,012	-752,988	-36.77
21 水電費	240,000	127,169	-112,831	-47.01
22 郵電費	65,000	39,789	-25,211	-38.79
23 旅運費	35,000	27,677	-7,323	-20.92
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	30,276	-9,724	-24.31
25 修理保養及保固費	932,000	670,529	-261,471	-28.05
26 保險費	20,000	5,976	-14,024	-70.12
27 一般服務費	556,000	249,306	-306,694	-55.16
28 專業服務費	88,000	72,290	-15,710	-17.85
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	412,000	385,838	-26,162	-6.35
32 用品消耗	412,000	385,838	-26,162	-6.35
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	56,435	-3,565	-5.94
45 雜項設備租金	60,000	56,435	-3,565	-5.94
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	400,000	275,676	-124,324	-31.08
51 購建固定資產	400,000	275,676	-124,324	-31.08
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
9 其他	831,000	646,519	-184,481	-22.20
91 其他支出	831,000	646,519	-184,481	-22.20
合 計	24,981,000	25,365,700	384,700	1.54

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—桃園市蘆竹區頂社國民小學

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	34,791,845	100.00	32,752,361	100.00	2,039,484	6.23	負 債	8,639,989	24.83	7,279,873	22.23	1,360,116	18.68
流動資產	12,929,948	37.16	9,780,007	29.86	3,149,941	32.21	流動負債	7,252,850	20.85	5,509,483	16.82	1,743,367	31.64
現金	12,929,948	37.16	9,421,479	28.77	3,508,469	37.24	應付款項	7,252,850	20.85	5,509,483	16.82	1,743,367	31.64
銀行存款	12,929,948	37.16	9,421,479	28.77	3,508,469	37.24	應付代收款	7,252,850	20.85	5,509,483	16.82	1,743,367	31.64
預付款項	0	0.00	358,528	1.09	-358,528	-100.00	其他負債	1,387,139	3.99	1,770,390	5.41	-383,251	-21.65
預付費用	0	0.00	358,528	1.09	-358,528	-100.00	什項負債	1,387,139	3.99	1,770,390	5.41	-383,251	-21.65
固定資產	20,988,463	60.33	22,019,029	67.23	-1,030,566	-4.68	存入保證金	560,291	1.61	728,324	2.22	-168,033	-23.07
土地	11,012,066	31.65	11,539,200	35.23	-527,134	-4.57	應付代管資產	826,848	2.38	892,800	2.73	-65,952	-7.39
土地	11,012,066	31.65	11,539,200	35.23	-527,134	-4.57	暫收及待結轉	0	0.00	149,266	0.46	-149,266	-100.00
土地改良物	2,231,611	6.41	2,338,741	7.14	-107,130	-4.58	帳項						
土地改良物	3,544,603	10.19	3,544,603	10.82	0	0.00	淨資產	26,151,856	75.17	25,472,488	77.77	679,368	2.67
累計折舊-土地改良物	-1,312,992	-3.77	-1,205,862	-3.68	-107,130	8.88	淨資產	26,151,856	75.17	25,472,488	77.77	679,368	2.67
房屋建築及設備	2,548,531	7.33	3,023,026	9.23	-474,495	-15.70	淨資產	26,151,856	75.17	25,472,488	77.77	679,368	2.67
房屋建築及設備	23,920,784	68.75	21,411,033	65.37	2,509,751	11.72	累積餘額	26,151,856	75.17	25,472,488	77.77	679,368	2.67
累計折舊-房屋建築及設備	-21,372,253	-61.43	-18,388,007	-56.14	-2,984,246	16.23							
機械及設備	2,859,711	8.22	3,057,859	9.34	-198,148	-6.48							
機械及設備	9,025,535	25.94	11,192,325	34.17	-2,166,790	-19.36							
累計折舊-機械及設備	-6,165,824	-17.72	-8,134,466	-24.84	1,968,642	-24.20							
交通及運輸設備	281,220	0.81	222,640	0.68	58,580	26.31							
交通及運輸設備	2,082,434	5.99	1,957,724	5.98	124,710	6.37							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,801,214	-5.18	-1,735,084	-5.30	-66,130	3.81							
雜項設備	2,055,324	5.91	1,837,563	5.61	217,761	11.85							
雜項設備	13,555,213	38.96	12,718,204	38.83	837,009	6.58							
累計折舊-雜項設備	-11,499,889	-33.05	-10,880,641	-33.22	-619,248	5.69							
無形資產	46,586	0.13	60,525	0.18	-13,939	-23.03							
無形資產	46,586	0.13	60,525	0.18	-13,939	-23.03							
合計：	34,791,845	100.00	32,752,361	100.00	2,039,484	6.23	合計：	34,791,845	100.00	32,752,361	100.00	2,039,484	6.23

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。

中華民國111年12月31日

[illegible]

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—桃園市蘆竹區頂社國民小學

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	42,195,469	100.00	24,332,008	100.00	17,863,461	73.42
財產收益	15,108,054	35.80	1,715,741	7.05	13,392,313	780.56
財產孳息收入	2,158	0.01	1,016	0.00	1,142	112.40
其他財產收入	15,105,896	35.80	1,714,725	7.05	13,391,171	780.95
政府撥入收入	26,387,559	62.54	22,090,570	90.79	4,296,989	19.45
公庫撥款收入	25,680,736	60.86	21,219,658	87.21	4,461,078	21.02
政府其他撥入收入	706,823	1.68	870,912	3.58	-164,089	-18.84
教學收入	631,266	1.50	497,367	2.04	133,899	26.92
學雜費收入	631,266	1.50	497,367	2.04	133,899	26.92
其他收入	68,590	0.16	28,330	0.12	40,260	142.11
雜項收入	68,590	0.16	28,330	0.12	40,260	142.11
支出	41,516,101	98.39	25,252,967	103.78	16,263,134	64.40
人事支出	22,705,220	53.81	20,647,448	84.86	2,057,772	9.97
人事支出	22,705,220	53.81	20,647,448	84.86	2,057,772	9.97
業務支出	1,738,285	4.12	1,838,220	7.55	-99,935	-5.44
業務支出	1,738,285	4.12	1,838,220	7.55	-99,935	-5.44
財產損失	30,630	0.07	3,720	0.02	26,910	723.39
財產交易損失	30,630	0.07	3,720	0.02	26,910	723.39
折舊、折耗及攤銷	4,856,247	11.51	2,258,105	9.28	2,598,142	115.06
固定資產折舊	4,842,308	11.48	2,244,166	9.22	2,598,142	115.77
無形資產攤銷	13,939	0.03	13,939	0.06	0	0.00
其他支出	12,185,719	28.88	505,474	2.08	11,680,245	1,310.75
其他支出	12,185,719	28.88	505,474	2.08	11,680,245	1,310.75
本期賸餘（短絀）	679,368	1.61	-920,959	-3.78	1,600,327	0.10
期初淨資產	25,472,488	60.37	26,393,447	108.47	-920,959	-0.06
解繳公庫						
期末淨資產	26,151,856	61.98	25,472,488	104.69	679,368	0.04

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—桃園市蘆竹區頂社國民小學

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)	679,368
8002 調整非現金項目	3,422,076
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,101,444
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	-275,676
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-275,676
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	508,000
8404 減少短期債務及其他負債	-825,299
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-317,299
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,508,469
87 期初現金及約當現金	9,421,479
88 期末現金及約當現金	12,929,948

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—桃園市蘆竹區頂社國民小學

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	27,089,573	15,105,896	42,195,469	收入
財產收入	2,158	15,105,896	15,108,054	財產收益
政府撥入收入	26,387,559		26,387,559	政府撥入收入
教學收入	631,266		631,266	教學收入
其他收入	68,590		68,590	其他收入
基金用途	25,365,700	16,150,401	41,516,101	支出
用人費用	22,705,220		22,705,220	人事支出
服務費用	1,295,012	443,273	1,738,285	業務支出
材料及用品費	385,838	-385,838		
租金、償債、利息及相關手續費	56,435	-56,435		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		30,630	30,630	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	275,676	-275,676		
		4,856,247	4,856,247	折舊、折耗及攤銷
其他	646,519	11,539,200	12,185,719	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,723,873	-1,044,505	679,368	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,392,934	22,079,554	25,472,488	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,116,807	21,035,049	26,151,856	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數15,105,896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443,273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11,569,830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275,676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4,856,247元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數22,079,554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—桃園市蘆竹區頂社國民小學
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			3,728,353
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	3,728,353

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：

