

冊 號：16-104

機關代號：30207

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

桃園市中壢區普仁國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市中壢區普仁國民小學編



桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區普仁國民小學

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 6 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－桃園市中壢區普仁國民小學

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 2,576 萬 6,000 元，決算數 1 億 3,041 萬 6,110 元。

110 學年度下學期，預定招收 49 班，實際招收 50 班，預計學生人數 1,285 人，實際學生人數 1,304 人。

111 學年度上學期，預定招收 51 班，實際招收 51 班，預計學生人數 1,316 人，實際學生人數 1,318 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生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 158 萬 8,000 元，決算數 53 萬 5,570 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 3,323 萬 8,903 元，較預算數 1 億 2,535 萬 4,000 元，增加 788 萬 4,903 元，計增 6.29%。

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 2,000 元，增收 2,000 元。
主要係因：校外教學廠商罰款繳庫等收入。
2. 利息收入：決算數 1 萬 8,416 元，較預算數 6,000 元，增加 1 萬 2,416 元，計增 206.93%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區普仁國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

3. 其他財產收入：決算數 4 萬 9,300 元，較預算數 3 萬元，增加 1 萬 9,300 元，計增 64.33%。
主要係因：場地開放收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 3,076 萬 8,018 元，較預算數 1 億 2,487 萬 5,000 元，增加 589 萬 3,018 元，計增 4.72%。
主要係因：扣抵 110 年用人費用結餘。
5. 政府其他撥入收入：決算數 193 萬 5,236 元，增收 193 萬 5,236 元。
主要係因：專輔教師及契進人員未編列預算，以教育部部款支應。
6. 學雜費收入：決算數 44 萬 2,533 元，較預算數 43 萬 7,000 元，增加 5,533 元，計增 1.27%。
主要係因：學雜費收入超收。
7. 雜項收入：決算數 2 萬 3,400 元，較預算數 6,000 元，增加 1 萬 7,400 元，計增 290.00%。
主要係因：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 3,095 萬 1,680 元，較預算數 1 億 2,735 萬 4,000 元，增加 359 萬 7,680 元，計增 2.82%。

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 3,041 萬 6,110 元，較預算數 1 億 2,576 萬 6,000 元，增加 465 萬 110 元，計增 3.70%。
主要係因：增班致用人費用超支。
2. 建築及設備計畫：決算數 53 萬 5,570 元，較預算數 158 萬 8,000 元，減少 105 萬 2,430 元，計減 66.27%。
主要係因：房屋建築及設備等採購結餘款。

(三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘數 228 萬 7,223 元，較預算短絀數 200 萬元，減少短絀數 428 萬 7,223 元。

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流入 773 萬 7,197 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 53 萬 5,570 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流出 27 萬 5,212 元。
- (四) 本年度現金及約當現金之淨增 692 萬 6,415 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區普仁國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

(五) 期初現金及約當現金 2,101 萬 1,061 元。

(六) 期末現金及約當現金 2,793 萬 7,476 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	28,520,778	22,365,147	27.52
固定資產	124,711,688	97,090,741	28.45
無形資產	40,933	62,792	-34.81
其他資產	128,776,770	127,156,788	1.27
流動負債	15,714,874	11,571,254	35.81
其他負債	130,317,903	128,973,133	1.04
淨資產	136,017,392	106,131,081	28.16

五、其他：

(一) 本年度補辦預算資料如下：無

(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 110331372 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 931 萬 9,074 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學
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	125,354,000	100.00	133,238,903	100.00	7,884,903	6.29	126,273,821	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,000	0.00	2,000	0.00		
415 違規罰款收入			2,000	0.00	2,000	0.00		
45 財產收入	36,000	0.03	67,716	0.05	31,716	88.10	46,350	0.04
454 利息收入	6,000	0.00	18,416	0.01	12,416	206.93	6,075	0.00
45Y 其他財產收入	30,000	0.02	49,300	0.04	19,300	64.33	40,275	0.03
46 政府撥入收入	124,875,000	99.62	132,703,254	99.60	7,828,254	6.27	125,756,763	99.59
462 公庫撥款收入	124,875,000	99.62	130,768,018	98.15	5,893,018	4.72	123,933,198	98.15
46Y 政府其他撥入收入			1,935,236	1.45	1,935,236	0.00	1,823,565	1.44
4S 教學收入	437,000	0.35	442,533	0.33	5,533	1.27	395,800	0.31
4S1 學雜費收入	437,000	0.35	442,533	0.33	5,533	1.27	395,800	0.31
4Y 其他收入	6,000	0.00	23,400	0.02	17,400	290.00	74,908	0.06
4YY 雜項收入	6,000	0.00	23,400	0.02	17,400	290.00	74,908	0.06
5 基金用途	127,354,000	101.60	130,951,680	98.28	3,597,680	2.82	122,934,203	97.36
53 國民教育計畫	125,766,000	100.33	130,416,110	97.88	4,650,110	3.70	121,594,171	96.29
5M 建築及設備計畫	1,588,000	1.27	535,570	0.40	-1,052,430	-66.27	1,340,032	1.06
購建固定資產	1,588,000	1.27	535,570	0.40	-1,052,430	-66.27	1,340,032	1.06
本期賸餘(短絀)	-2,000,000		2,287,223		4,287,223	-214.36	3,339,618	
期初基金餘額	4,637,930		8,977,548		4,339,618	93.57	5,637,930	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,637,930		11,264,771		8,626,841	327.03	8,977,548	

填表說明：1.部款用人費用110學年幼兒園改制增置人員經費節餘款繳回70,771元(10月26日付款憑單152號)。

2.年底部款用人費用專輔教師經費賸餘款轉入次年度166,103元(12月28日轉帳傳票67號)。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學

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	125,354,000	133,238,903	7,884,903	6.29	
41 徵收及依法分配收入		2,000	2,000	0.00	
415 違規罰款收入		2,000	2,000	0.00	校外教學廠商罰款繳庫。
45 財產收入	36,000	67,716	31,716	88.10	
454 利息收入	6,000	18,416	12,416	206.93	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	30,000	49,300	19,300	64.33	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	124,875,000	132,703,254	7,828,254	6.27	
462 公庫撥款收入	124,875,000	130,768,018	5,893,018	4.72	
46Y 政府其他撥入收入		1,935,236	1,935,236	0.00	專輔教師及契進人員未編列預算,以教育部部款支應。
4S 教學收入	437,000	442,533	5,533	1.27	
4S1 學雜費收入	437,000	442,533	5,533	1.27	
4Y 其他收入	6,000	23,400	17,400	290.00	
4YY 雜項收入	6,000	23,400	17,400	290.00	資源回收款收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學
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	127,354,000	130,951,680	3,597,680	2.82	
53 國民教育計畫	125,766,000	130,416,110	4,650,110	3.70	
1 用人費用	116,697,000	125,118,637	8,421,637	7.22	
11 正式員額薪資	71,916,000	77,413,650	5,497,650	7.64	
12 聘僱及兼職人員薪資	410,000	1,611,193	1,201,193	292.97	專輔教師及契進人員未編列預算,以教育部部款支應。
13 超時工作報酬	809,000	1,035,380	226,380	27.98	覈實支付。
15 獎金	17,636,000	17,534,506	-101,494	-0.58	
16 退休及卹償金	18,606,000	18,395,217	-210,783	-1.13	
18 福利費	7,320,000	9,128,691	1,808,691	24.71	覈實支付。
2 服務費用	4,411,000	2,491,432	-1,919,568	-43.52	
21 水電費	720,000	249,728	-470,272	-65.32	撙節支用。
22 郵電費	164,000	86,200	-77,800	-47.44	撙節支用。
23 旅運費	116,000	48,628	-67,372	-58.08	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	160,000	45,200	-114,800	-71.75	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,617,000	550,978	-1,066,022	-65.93	撙節支用。
27 一般服務費	1,419,000	1,317,903	-101,097	-7.12	一般服務費計時與計件人員酬金編列校警3人(其中身心障礙2人),預算金額1,239,000元,決算金額1,140,950元。
28 專業服務費	116,000	94,395	-21,605	-18.63	撙節支用。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	846,000	556,670	-289,330	-34.20	
32 用品消耗	846,000	556,670	-289,330	-34.20	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,000	27,000	-15,000	-35.71	
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	38,000	26,000	-12,000	-31.58	撙節支用。
9 其他	3,770,000	2,222,371	-1,547,629	-41.05	
91 其他支出	3,770,000	2,222,371	-1,547,629	-41.05	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	1,588,000	535,570	-1,052,430	-66.27	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,588,000	535,570	-1,052,430	-66.27	
51 購建固定資產	1,588,000	535,570	-1,052,430	-66.27	調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉出469,000元,514購置機械及設備轉入306,000元,515購置交通及運輸設備轉入20,000元,516購置什項設備轉入143,000元。

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	168,786,598	71,633,065	1,588,000
非理財目的之長期投資			
土地	26,213,129		
土地改良物	14,470,638	13,540,515	
房屋及建築	96,227,249	38,916,264	1,031,000
機械及設備	15,344,552	8,403,924	334,000
交通及運輸設備	3,028,473	1,635,328	20,000
雜項設備	13,439,765	9,137,034	203,000
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	62,792		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地-增加數：公告地價增值369,199元。
 2.土地改良物-增加數：遊戲場壓克力球場1,740,605元。
 3.房屋及建築-增加數：電力系統改善及AB棟耐震補強工程房屋增值等24,298,010元。
 4.機械及設備-增加數：購置個人電腦,數位攝影機,筆記型電腦,網路伺服器,冷氣機,儲物小屋,電腦機房不斷電系統,個人電腦ipad,個人電腦Surface Go2,個人電腦(地震預警系統)1台等9,944,320元。減少數：報廢個人電腦,主機系統,不斷電系統等1,221,934元,撥出個人電腦,筆記型電腦,顯示器,數位攝影機,網路伺服器等369,637元。
 5.交通及運輸設備-增加數：購置手推車,廣播控制機,無線喊話器,監視器主機及行動充電車等420,775元。減少數：撥出-麥克風及音響等51,850元。
 6.雜項設備-增加數：遊戲場設施,冰箱,觸控顯示器銀幕,活動式觸控顯示器銀幕,攀岩雙滑梯,飲水機等1,631,995元。減少數：報廢投影機,不銹鋼單槓,電子白板,飲水機,遊戲滑梯組,冷氣機,抽水機,乒乓球檯等2,168,074元,撥出-照相機元及錄放影機等48,721元。

桃園市中壢區普仁國民小學

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		
38,404,904		3,882,075	6,923,741	124,752,621
369,199				26,582,328
1,740,605			1,840,000	830,728
24,298,010			4,265,456	77,343,539
9,944,320		1,591,571	1,366,810	13,926,567
420,775		51,850	275,267	1,486,803
1,631,995		2,216,795	-823,792	4,541,723
		21,859		40,933

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學

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		1,500,000		-469,000	1,031,000		-1,031,000	
房屋及建築		1,500,000		-469,000	1,031,000		-1,031,000	
購建中固定資產								
機械及設備		28,000		306,000	334,000	332,361	-1,639	
機械及設備		28,000		306,000	334,000	332,361	-1,639	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				20,000	20,000	18,500	-1,500	
交通及運輸設備				20,000	20,000	18,500	-1,500	
購建中固定資產								
雜項設備		60,000		143,000	203,000	184,709	-18,291	
雜項設備		60,000		143,000	203,000	184,709	-18,291	
購建中固定資產								
合 計		1,588,000			1,588,000	535,570	-1,052,430	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學
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	253,529,391	253,529,391		
代管-土地	128,776,770	128,776,770		
土地	26,582,328	26,582,328		
土地改良物	830,728	830,728		
房屋及建築	77,343,539	77,343,539		
機械及設備	13,926,567	13,926,567		
交通及運輸設備	1,486,803	1,486,803		
雜項設備	4,541,723	4,541,723		
電腦軟體	40,933	40,933		

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學
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	88	94	6	
職員	87	92	5	本校普通班增加1班《(49*1.65)-(48*1.65)=2人》，增加2位老師及護理師1人。專任輔導教師（以教育部部款、教育局市款支應）計2人，合計5人。
工友	1	0	-1	本校工友退休1人。
約僱人員	0	2	2	本校附設幼兒園契約進用教保員1人、廚工1人，未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
合 計	88	94	6	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列臨時人員校警3人(其中身心障礙2人)。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學
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	71,916,000		809,000		17,636,000	18,606,000		7,320,000		116,287,000	410,000	116,697,000
正式人員	71,916,000		809,000		17,636,000	18,606,000		7,316,000		116,283,000		116,283,000
聘僱人員								4,000		4,000		4,000
兼任人員											410,000	410,000
合 計	71,916,000		809,000		17,636,000	18,606,000		7,320,000		116,287,000	410,000	116,697,000

註1:一般服務費計時與計件人員酬金編列臨時人員校警3人(其中身心障礙2人),預算金額1,239,000元,決算金額1,140,950元

註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88人,計7,929,000元,執行結果決

算81人,計8,508,480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88人,計9,602,000元,執行結果決算94人,計9,011,026元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學
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
77,413,650	1,070,693	1,035,380		17,534,506	18,395,217		9,128,691		124,578,137	540,500	125,118,637
77,413,650		1,035,380		17,534,506	18,395,217		9,128,691		123,507,444		123,507,444
	1,070,693								1,070,693		1,070,693
										540,500	540,500
77,413,650	1,070,693	1,035,380		17,534,506	18,395,217		9,128,691		124,578,137	540,500	125,118,637

註3:本校教育部部款~教保員及廚工等未編列預算，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(或約僱人員約僱計畫書)，該員屬聘用人員(或約僱人員)，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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學

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—桃園市中壢區普仁國民小學
 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			127,354,000		130,951,680		3,597,680	2.82	
國民教育計畫			125,766,000		130,416,110		4,650,110	3.70	
建築及設備計畫			1,588,000		535,570		-1,052,430	-66.27	擲節開支，預算數以可用預算數表達。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學
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	116,697,000	125,118,637	8,421,637	7.22
11 正式員額薪資	71,916,000	77,413,650	5,497,650	7.64
12 聘僱及兼職人員薪資	410,000	1,611,193	1,201,193	292.97
13 超時工作報酬	809,000	1,035,380	226,380	27.98
15 獎金	17,636,000	17,534,506	-101,494	-0.58
16 退休及卹償金	18,606,000	18,395,217	-210,783	-1.13
18 福利費	7,320,000	9,128,691	1,808,691	24.71
2 服務費用	4,411,000	2,491,432	-1,919,568	-43.52
21 水電費	720,000	249,728	-470,272	-65.32
22 郵電費	164,000	86,200	-77,800	-47.44
23 旅運費	116,000	48,628	-67,372	-58.08
24 印刷裝訂與廣告費	160,000	45,200	-114,800	-71.75
25 修理保養及保固費	1,617,000	550,978	-1,066,022	-65.93
27 一般服務費	1,419,000	1,317,903	-101,097	-7.12
28 專業服務費	116,000	94,395	-21,605	-18.63
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	846,000	556,670	-289,330	-34.20
32 用品消耗	846,000	556,670	-289,330	-34.20
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,588,000	535,570	-1,052,430	-66.27
51 購建固定資產	1,588,000	535,570	-1,052,430	-66.27
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,000	27,000	-15,000	-35.71
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	38,000	26,000	-12,000	-31.58
9 其他	3,770,000	2,222,371	-1,547,629	-41.05
91 其他支出	3,770,000	2,222,371	-1,547,629	-41.05
合 計	127,354,000	130,951,680	3,597,680	2.82

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學
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	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	1,269,000	1,166,250	-102,750	-8.10	
27D 計時與計件人員酬金	1,239,000	1,140,950	-98,050	-7.91	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	25,300	-4,700	-15.67	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學

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	282,050,169	100.00	246,675,468	100.00	35,374,701	14.34	負債	146,032,777	51.78	140,544,387	56.98	5,488,390	3.91
流動資產	28,520,778	10.11	22,365,147	9.07	6,155,631	27.52	流動負債	15,714,874	5.57	11,571,254	4.69	4,143,620	35.81
現金	27,937,476	9.91	21,011,061	8.52	6,926,415	32.97	應付款項	15,714,874	5.57	11,571,254	4.69	4,143,620	35.81
銀行存款	27,937,476	9.91	21,011,061	8.52	6,926,415	32.97	應付代收款	15,714,874	5.57	11,571,254	4.69	4,143,620	35.81
預付款項	583,302	0.21	1,354,086	0.55	-770,784	-56.92	其他負債	130,317,903	46.20	128,973,133	52.28	1,344,770	1.04
預付費用	583,302	0.21	1,354,086	0.55	-770,784	-56.92	什項負債	130,317,903	46.20	128,973,133	52.28	1,344,770	1.04
固定資產	124,711,688	44.22	97,090,741	39.36	27,620,947	28.45	存入保證金	619,400	0.22	814,400	0.33	-195,000	-23.94
土地	26,582,328	9.42	26,213,129	10.63	369,199	1.41	應付代管資產	128,776,770	45.66	127,156,788	51.55	1,619,982	1.27
土地	26,582,328	9.42	26,213,129	10.63	369,199	1.41	暫收及待結轉	921,733	0.33	1,001,945	0.41	-80,212	-8.01
土地改良物	830,728	0.29	930,123	0.38	-99,395	-10.69	帳項						
土地改良物	16,211,243	5.75	14,470,638	5.87	1,740,605	12.03	淨資產	136,017,392	48.22	106,131,081	43.02	29,886,311	28.16
累計折舊-土地改良物	-15,380,515	-5.45	-13,540,515	-5.49	-1,840,000	13.59	淨資產	136,017,392	48.22	106,131,081	43.02	29,886,311	28.16
房屋建築及設備	77,343,539	27.42	57,310,985	23.23	20,032,554	34.95	淨資產	136,017,392	48.22	106,131,081	43.02	29,886,311	28.16
房屋建築及設備	120,525,259	42.73	96,227,249	39.01	24,298,010	25.25	累積餘額	136,017,392	48.22	106,131,081	43.02	29,886,311	28.16
累計折舊-房屋建築及設備	-43,181,720	-15.31	-38,916,264	-15.78	-4,265,456	10.96							
機械及設備	13,926,567	4.94	6,940,628	2.81	6,985,939	100.65							
機械及設備	23,697,301	8.40	15,344,552	6.22	8,352,749	54.43							
累計折舊-機械及設備	-9,770,734	-3.46	-8,403,924	-3.41	-1,366,810	16.26							
交通及運輸設備	1,486,803	0.53	1,393,145	0.56	93,658	6.72							
交通及運輸設備	3,397,398	1.20	3,028,473	1.23	368,925	12.18							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,910,595	-0.68	-1,635,328	-0.66	-275,267	16.83							
雜項設備	4,541,723	1.61	4,302,731	1.74	238,992	5.55							
雜項設備	12,854,965	4.56	13,439,765	5.45	-584,800	-4.35							
累計折舊-雜項設備	-8,313,242	-2.95	-9,137,034	-3.70	823,792	-9.02							
無形資產	40,933	0.01	62,792	0.03	-21,859	-34.81							
無形資產	40,933	0.01	62,792	0.03	-21,859	-34.81							
合計：	282,050,169	100.00	246,675,468	100.00	35,374,701	14.34	合計：	282,050,169	100.00	246,675,468	100.00	35,374,701	14.34

信託代理與保證資產 150,000

保管有價證券 150,000

信託代理與保證負債 150,000

應付保管有價證券 150,000

註：1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編製基礎係依會計法剔除第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。

3. 校友江德益先生捐助學校150,000元，存為本校定存單，本金不得動用，定存利息收入作為獎勵優秀學生獎學金。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學

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	40,933	0.01	62,792	0.03	-21,859	-34.81							
其他資產	128,776,770	45.66	127,156,788	51.55	1,619,982	1.27							
什項資產	128,776,770	45.66	127,156,788	51.55	1,619,982	1.27							
代管資產	128,776,770	45.66	127,156,788	51.55	1,619,982	1.27							
合計：	282,050,169	100.00	246,675,468	100.00	35,374,701	14.34	合計：	282,050,169	100.00	246,675,468	100.00	35,374,701	14.34

信託代理與保證資產 150,000

信託代理與保證負債 150,000

保管有價證券 150,000

應付保管有價證券 150,000

註：1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編製基礎係依會計法剔除第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。

3. 校友江德益先生捐助學校150,000元，存為本校定存單，本金不得動用，定存利息收入作為獎勵優秀學生獎學金。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學

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	171,108,237	100.00	133,038,434	100.00	38,069,803	28.62
徵收及依法分配收入	2,000	0.00		0.00	2,000	0.00
違規罰款收入	2,000	0.00		0.00	2,000	0.00
財產收益	37,937,050	22.17	6,810,963	5.12	31,126,087	457.00
財產孳息收入	18,416	0.01	6,075	0.00	12,341	203.14
財產交易利益	15,257,554	8.92	6,496,425	4.88	8,761,129	134.86
其他財產收入	22,661,080	13.24	308,463	0.23	22,352,617	1,246.45
政府撥入收入	132,703,254	77.56	125,756,763	94.53	6,946,491	5.52
公庫撥款收入	130,768,018	76.42	123,933,198	93.16	6,834,820	5.51
政府其他撥入收入	1,935,236	1.13	1,823,565	1.37	111,671	6.12
教學收入	442,533	0.26	395,800	0.30	46,733	11.81
學雜費收入	442,533	0.26	395,800	0.30	46,733	11.81
其他收入	23,400	0.01	74,908	0.06	-51,508	-68.76
雜項收入	23,400	0.01	74,908	0.06	-51,508	-68.76
支出	141,221,926	82.53	127,507,857	95.84	13,714,069	10.76
人事支出	125,118,637	73.12	115,904,565	87.12	9,214,072	7.95
人事支出	125,118,637	73.12	115,904,565	87.12	9,214,072	7.95
業務支出	3,075,102	1.80	3,410,432	2.56	-335,330	-9.83
業務支出	3,075,102	1.80	3,410,432	2.56	-335,330	-9.83
財產損失	277,456	0.16	17,523	0.01	259,933	483.38
財產交易損失	277,456	0.16	17,523	0.01	259,933	483.38
折舊、折耗及攤銷	10,528,360	6.15	5,896,163	4.43	4,632,197	78.56
固定資產折舊	10,506,501	6.14	5,874,304	4.42	4,632,197	78.86
無形資產攤銷	21,859	0.01	21,859	0.02	0	0.00
其他支出	2,222,371	1.30	2,279,174	1.71	-56,803	-2.49
其他支出	2,222,371	1.30	2,279,174	1.71	-56,803	-2.49
本期賸餘(短絀)	29,886,311	17.47	5,530,577	4.16	24,355,734	1.78
期初淨資產	106,131,081	62.03	100,600,504	75.62	5,530,577	0.40
解繳公庫						
期末淨資產	136,017,392	79.49	106,131,081	79.77	29,886,311	2.18

註：本表編製基礎係依會計法剔除第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—桃園市中壢區普仁國民小學
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)	29,886,311
8002 調整非現金項目	-22,149,114
81 業務活動之淨現金流入(流出)	7,737,197
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	-535,570
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-535,570
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	8,111,850
8404 減少短期債務及其他負債	-8,387,062
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-275,212
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	6,926,415
87 期初現金及約當現金	21,011,061
88 期末現金及約當現金	27,937,476

註：本表編製基礎係依會計法剔除第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—桃園市中壢區普仁國民小學

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	133,238,903	37,869,334	171,108,237	收入
徵收及依法分配收入	2,000		2,000	徵收及依法分配收入
財產收入	67,716	37,869,334	37,937,050	財產收益
政府撥入收入	132,703,254		132,703,254	政府撥入收入
教學收入	442,533		442,533	教學收入
其他收入	23,400		23,400	其他收入
基金用途	130,951,680	10,270,246	141,221,926	支出
用人費用	125,118,637		125,118,637	人事支出
服務費用	2,491,432	583,670	3,075,102	業務支出
材料及用品費	556,670	-556,670		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	-27,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	535,570	-535,570		
其他	2,222,371		2,222,371	其他支出
其他		277,456	277,456	財產損失
其他		10,528,360	10,528,360	折舊、折耗及攤銷
其他				其他支出
本期賸餘(短絀)	2,287,223	27,599,088	29,886,311	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,977,548	97,153,533	106,131,081	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	11,264,771	124,752,621	136,017,392	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數37,869,334元，係雜項設備等固定資產增加。
 2. 調整數583,670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277,456元，係機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易損失及電腦軟體報廢。
 4. 調整數535,570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10,528,360元，係固定資產報廢之補提折舊。
 6. 調整數97,153,533元，係配合會計法刪除第29條規定，將109年度財產價值承轉至本年度。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學
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			9,319,074
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	9,319,074

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		

基金主持人：



主辦會計人員：



