

冊 號：16-243

機關代號：31205

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

桃園市觀音區崙坪國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市觀音區崙坪國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區崙坪國民小學
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－桃園市觀音區崙坪國民小學

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 2,673 萬 2,000 元，決算數 2,947 萬 3,228 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 154 人，實際學生人數 153 人。

111 學年度上學期，預定招收 9 班，實際招收 10 班，預計學生人數 196 人，實際學生人數 179 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 8 萬元，決算數 5 萬 3,500 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 3,076 萬 3,065 元，較預算數 2,679 萬 2,000 元，增加 397 萬 1,065 元，計增 14.82%。

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 2,195 元，較預算數 1,000 元，增加 1,195 元，計增 119.50%。

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 9,579 元，較預算數 0 元，增加 9,579 元。

主要係因：場地開放收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區崙坪國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

3. 公庫撥款收入：決算數 3,013 萬 1,680 元，較預算數 2,678 萬 8,000 元，增加 334 萬 3,680 元，計增 12.48%。
主要係因：市府撥補用人費用不足額。
4. 政府其他撥入收入：決算數 50 萬 9,280 元，較預算數 0 元，增加 50 萬 9,280 元。
主要係因：國小充實行政人力計畫人員未編列預算,以教育部部款支應。
5. 學雜費收入：決算數 7 萬 2,900 元，較預算數 0 元，增加 7 萬 2,900 元。
主要係因：學雜費收入超收。
6. 雜項收入：決算數 3 萬 7,431 元，較預算數 3,000 元，增加 3 萬 4,431 元，計增 1147.70%。
主要係因：收回以前年度用人費用等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2,952 萬 6,728 元，較預算數 2,681 萬 2,000 元，增加 271 萬 4,728 元，計增 10.13%。

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 2,947 萬 3,228 元，較預算數 2,673 萬 2,000 元，增加 274 萬 1,228 元，計增 10.25%。
主要係因：用人費用依實際覈實支用。
2. 建築及設備計畫：決算數 5 萬 3,500 元，較預算數 8 萬元，減少 2 萬 6,500 元，計減 33.13%。
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 123 萬 6,337 元，較預算短絀數 2 萬元，減少短絀數 125 萬 6,337 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 249 萬 4,157 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 5 萬 3,500 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 5 萬 8,693 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 249 萬 9,350 元。
- (五)期初現金及約當現金 510 萬 2,679 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區崙坪國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

(六)期末現金及約當現金 760 萬 2,029 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	7,602,029	5,333,955	42.52
固定資產	47,674,929	50,008,127	-4.67
無形資產	10,798	14,639	-26.24
流動負債	4,303,512	3,330,468	29.22
其他負債	505,545	446,852	13.13
淨資產	50,478,699	51,579,401	-2.13

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 年 11 月 25 日府主基字第 1110331372 號)，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 489 萬 6,432 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區崙坪國民小學
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	26,792,000	100.00	30,763,065	100.00	3,971,065	14.82	26,063,037	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	11,774	0.04	10,774	1,077.40	936	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	2,195	0.01	1,195	119.50	936	0.00
45Y 其他財產收入			9,579	0.03	9,579	0.00		
46 政府撥入收入	26,788,000	99.99	30,640,960	99.60	3,852,960	14.38	26,028,938	99.87
462 公庫撥款收入	26,788,000	99.99	30,131,680	97.95	3,343,680	12.48	25,487,637	97.79
46Y 政府其他撥入收入			509,280	1.66	509,280	0.00	541,301	2.08
4S 教學收入			72,900	0.24	72,900	0.00		
4S1 學雜費收入			72,900	0.24	72,900	0.00		
4Y 其他收入	3,000	0.01	37,431	0.12	34,431	1,147.70	33,163	0.13
4YY 雜項收入	3,000	0.01	37,431	0.12	34,431	1,147.70	33,163	0.13
5 基金用途	26,812,000	100.07	29,526,728	95.98	2,714,728	10.13	26,266,203	100.78
53 國民教育計畫	26,732,000	99.78	29,473,228	95.81	2,741,228	10.25	26,242,203	100.69
5M 建築及設備計畫	80,000	0.30	53,500	0.17	-26,500	-33.13	24,000	0.09
購建固定資產	80,000	0.30	53,500	0.17	-26,500	-33.13	24,000	0.09
本期賸餘(短絀)	-20,000		1,236,337		1,256,337	-6,281.69	-203,166	
期初基金餘額	1,630,000		1,556,635		-73,365	-4.50	1,759,801	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,610,000		2,792,972		1,182,972	73.48	1,556,635	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區崙坪國民小學

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	26,792,000	30,763,065	3,971,065	14.82	
45 財產收入	1,000	11,774	10,774	1,077.40	
454 利息收入	1,000	2,195	1,195	119.50	保管款及零用金專戶利息超收。
45Y 其他財產收入		9,579	9,579	0.00	場租收入及資產變賣收入超收。
46 政府撥入收入	26,788,000	30,640,960	3,852,960	14.38	
462 公庫撥款收入	26,788,000	30,131,680	3,343,680	12.48	市府撥補用人費用不足額超收。
46Y 政府其他撥入收入		509,280	509,280	0.00	國小充實行政人力計畫人員薪資未編列預算，以教育部部款支應
4S 教學收入		72,900	72,900	0.00	
4S1 學雜費收入		72,900	72,900	0.00	111 學年新設立幼兒園未編列預算，以實際收入繳庫。
4Y 其他收入	3,000	37,431	34,431	1,147.70	
4YY 雜項收入	3,000	37,431	34,431	1,147.70	收回以前年度調整教師授課導師費。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區崙坪國民小學

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	26,812,000	29,526,728	2,714,728	10.13	
53 國民教育計畫	26,732,000	29,473,228	2,741,228	10.25	
1 用人費用	23,669,000	26,850,794	3,181,794	13.44	
11 正式員額薪資	14,112,000	15,820,198	1,708,198	12.10	依實際覈實支出。
12 聘僱及兼職人員薪資	50,000	1,022,066	972,066	1,944.13	係因教育部部款-充實行政人力約僱人員及幼兒園契進人員未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳。
13 超時工作報酬	242,000	376,672	134,672	55.65	依實際覈實支出。
15 獎金	3,247,000	3,271,779	24,779	0.76	
16 退休及卹償金	4,355,000	4,156,523	-198,477	-4.56	
18 福利費	1,663,000	2,203,556	540,556	32.50	依實際覈實支出。
2 服務費用	1,885,000	1,795,535	-89,465	-4.75	
21 水電費	180,000	169,644	-10,356	-5.75	
22 郵電費	105,000	90,932	-14,068	-13.40	擲節開支。
23 旅運費	45,000	18,330	-26,670	-59.27	擲節開支。
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	63,692	3,692	6.15	
25 修理保養及保固費	252,000	237,448	-14,552	-5.77	
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	擲節開支。
27 一般服務費	1,104,000	1,074,289	-29,711	-2.69	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額826,000，決算金額793,136元，決算金額小於預算金額係因警衛薪津部份調整為保全系統代替。廚工薪津補助預算金額216,000元，決算金額216,000元。
28 專業服務費	62,000	69,200	7,200	11.61	依實際覈實支出。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	229,000	224,843	-4,157	-1.82	
31 使用材料費	5,000	5,465	465	9.30	
32 用品消耗	224,000	219,378	-4,622	-2.06	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	1,000	-5,000	-83.33	
71 會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	5,000		-5,000	-100.00	擲節開支。
9 其他	943,000	601,056	-341,944	-36.26	
91 其他支出	943,000	601,056	-341,944	-36.26	擲節開支。
5M 建築及設備計畫	80,000	53,500	-26,500	-33.13	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	80,000	53,500	-26,500	-33.13	

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區崙坪國民小學
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	%	
51 購建固定資產	80,000	53,500	-26,500	-33.13	擲節開支。由514購置機械及設備轉出至516購置雜項設備\$7,000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	85,825,687	35,802,921	80,000
非理財目的之長期投資			
土地	38,633,355		
土地改良物	3,554,487	2,639,362	
房屋及建築	30,948,606	25,530,856	
機械及設備	7,570,673	3,892,260	51,000
交通及運輸設備	289,649	149,081	
雜項設備	4,814,278	3,591,362	29,000
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	14,639		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.土地-減少數：公告地價減值257萬5,557元。
 2.機械及設備-增加數：購置個人電腦(含螢幕)、平板充電車及顯示幕共 188萬7,624元。
 3.交通及運輸設備-增加數:購置行動充電車 6萬3,600元。
 4.雜項設備-增加數：購置無框式白板、冰箱及飲水機等共 70萬2,830元；減少數：變賣飲水機共6萬7,830元。

桃園市觀音區崙坪國民小學

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			
決算數	預算數	決算數		
2,654,054		2,647,228	2,343,865	47,685,727
		2,575,557		36,057,798
			219,895	695,230
			532,515	4,885,235
1,887,624			998,525	4,567,512
63,600			46,078	158,090
702,830		67,830	546,852	1,311,064
		3,841		10,798

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區崙坪國民小學

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		58,000		-7,000	51,000	24,500	-26,500	
機械及設備		58,000		-7,000	51,000	24,500	-26,500	
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		22,000		7,000	29,000	29,000		
雜項設備		22,000		7,000	29,000	29,000		
購建中固定資產								
合 計		80,000			80,000	53,500	-26,500	

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區崙坪國民小學
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	47,685,727	47,685,727		
土地	36,057,798	36,057,798		
土地改良物	695,230	695,230		
房屋及建築	4,885,235	4,885,235		
機械及設備	4,567,512	4,567,512		
交通及運輸設備	158,090	158,090		
雜項設備	1,311,064	1,311,064		
電腦軟體	10,798	10,798		

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區崙坪國民小學

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	19	24	5	
職員	19	21	2	係因111學年度增設幼兒園，增加教師員額2人。
約僱人員	0	3	3	1.本校國小充實行政人力人員未編列預算，以教育部部款，教育局市款支應者1人。2.本校幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款，教育局市款支應者2人。
合 計	19	24	5	

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2人，廚工薪津補助1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區崙坪國民小學
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										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	14,112,000		242,000		3,247,000	4,355,000		1,663,000		23,619,000	50,000	23,669,000
正式人員	14,112,000		242,000		3,247,000	4,355,000		1,663,000		23,619,000		23,619,000
聘僱人員												
兼任人員											50,000	50,000
合計	14,112,000		242,000		3,247,000	4,355,000		1,663,000		23,619,000	50,000	23,669,000

註:

1.本校教育部部款-充實行政人力約僱人員及幼兒園契進人員未編列預算，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2人，預算金額826,000, 決算金額793,136元。廚工薪津補助預算金額216,000元，決算金額216,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區崙坪國民小學
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
15,820,198	978,836	376,672		3,271,779	4,156,523		2,203,556		26,807,564	43,230	26,850,794
15,820,198		376,672		3,219,405	4,156,523		2,199,056		25,771,854		25,771,854
	978,836			52,374			4,500		1,035,710		1,035,710
										43,230	43,230
15,820,198	978,836	376,672		3,271,779	4,156,523		2,203,556		26,807,564	43,230	26,850,794

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19人，計1,043,000元，執行結果決算14人，計1,393,575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19人，計2,184,000元，執行結果決算20人(含未編入預算之部款-充實行政人力約僱人員1人)，計1,878,204元。

(3)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2人，計20,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區崙坪國民小學

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－桃園市觀音區崙坪國民小學
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			26,812,000		29,526,728		2,714,728	10.13	
國民教育計畫			26,732,000		29,473,228		2,741,228	10.25	依實際覈實支用。
建築及設備計畫			80,000		53,500		-26,500	-33.13	1.預算數以可用預算數表達。2.依實際覈實支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區崙坪國民小學

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	23,669,000	26,850,794	3,181,794	13.44
11 正式員額薪資	14,112,000	15,820,198	1,708,198	12.10
12 聘僱及兼職人員薪資	50,000	1,022,066	972,066	1,944.13
13 超時工作報酬	242,000	376,672	134,672	55.65
15 獎金	3,247,000	3,271,779	24,779	0.76
16 退休及卹償金	4,355,000	4,156,523	-198,477	-4.56
18 福利費	1,663,000	2,203,556	540,556	32.50
2 服務費用	1,885,000	1,795,535	-89,465	-4.75
21 水電費	180,000	169,644	-10,356	-5.75
22 郵電費	105,000	90,932	-14,068	-13.40
23 旅運費	45,000	18,330	-26,670	-59.27
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	63,692	3,692	6.15
25 修理保養及保固費	252,000	237,448	-14,552	-5.77
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	1,104,000	1,074,289	-29,711	-2.69
28 專業服務費	62,000	69,200	7,200	11.61
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	229,000	224,843	-4,157	-1.82
31 使用材料費	5,000	5,465	465	9.30
32 用品消耗	224,000	219,378	-4,622	-2.06
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	80,000	53,500	-26,500	-33.13
51 購建固定資產	80,000	53,500	-26,500	-33.13
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	1,000	-5,000	-83.33
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
9 其他	943,000	601,056	-341,944	-36.26
91 其他支出	943,000	601,056	-341,944	-36.26
合 計	26,812,000	29,526,728	2,714,728	10.13

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區崙坪國民小學
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	1,067,000	1,041,636	-25,364	-2.38	
27D 計時與計件人員酬金	1,042,000	1,009,136	-32,864	-3.15	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25,000	32,500	7,500	30.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區崙坪國民小學

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	55,287,756	100.00	55,356,721	100.00	-68,965	-0.12	負債	4,809,057	8.70	3,777,320	6.82	1,031,737	27.31
流動資產	7,602,029	13.75	5,333,955	9.64	2,268,074	42.52	流動負債	4,303,512	7.78	3,330,468	6.02	973,044	29.22
現金	7,602,029	13.75	5,102,679	9.22	2,499,350	48.98	應付款項	4,303,512	7.78	3,330,468	6.02	973,044	29.22
銀行存款	7,602,029	13.75	5,102,679	9.22	2,499,350	48.98	應付代收款	4,303,512	7.78	3,330,468	6.02	973,044	29.22
預付款項	0	0.00	231,276	0.42	-231,276	-100.00	其他負債	505,545	0.91	446,852	0.81	58,693	13.13
預付費用	0	0.00	231,276	0.42	-231,276	-100.00	什項負債	505,545	0.91	446,852	0.81	58,693	13.13
固定資產	47,674,929	86.23	50,008,127	90.34	-2,333,198	-4.67	存入保證金	494,000	0.89	446,027	0.81	47,973	10.76
土地	36,057,798	65.22	38,633,355	69.79	-2,575,557	-6.67	暫收及待結轉帳項	11,545	0.02	825	0.00	10,720,299.39	
土地	36,057,798	65.22	38,633,355	69.79	-2,575,557	-6.67	淨資產	50,478,699	91.30	51,579,401	93.18	-1,100,702	-2.13
土地改良物	695,230	1.26	915,125	1.65	-219,895	-24.03	淨資產	50,478,699	91.30	51,579,401	93.18	-1,100,702	-2.13
土地改良物	3,554,487	6.43	3,554,487	6.42	0	0.00	淨資產	50,478,699	91.30	51,579,401	93.18	-1,100,702	-2.13
累計折舊-土地改良物	-2,859,257	-5.17	-2,639,362	-4.77	-219,895	8.33	淨資產	50,478,699	91.30	51,579,401	93.18	-1,100,702	-2.13
房屋建築及設備	4,885,235	8.84	5,417,750	9.79	-532,515	-9.83	累積餘額	50,478,699	91.30	51,579,401	93.18	-1,100,702	-2.13
房屋建築及設備	30,948,606	55.98	30,948,606	55.91	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-26,063,371	-47.14	-25,530,856	-46.12	-532,515	2.09							
機械及設備	4,567,512	8.26	3,678,413	6.64	889,099	24.17							
機械及設備	9,458,297	17.11	7,570,673	13.68	1,887,624	24.93							
累計折舊-機械及設備	-4,890,785	-8.85	-3,892,260	-7.03	-998,525	25.65							
交通及運輸設備	158,090	0.29	140,568	0.25	17,522	12.47							
交通及運輸設備	353,249	0.64	289,649	0.52	63,600	21.96							
累計折舊-交通及運輸設備	-195,159	-0.35	-149,081	-0.27	-46,078	30.91							
雜項設備	1,311,064	2.37	1,222,916	2.21	88,148	7.21							
雜項設備	5,449,278	9.86	4,814,278	8.70	635,000	13.19							
累計折舊-雜項設備	-4,138,214	-7.48	-3,591,362	-6.49	-546,852	15.23							
無形資產	10,798	0.02	14,639	0.03	-3,841	-26.24							
無形資產	10,798	0.02	14,639	0.03	-3,841	-26.24							
合計：	55,287,756	100.00	55,356,721	100.00	-68,965	-0.12	合計：	55,287,756	100.00	55,356,721	100.00	-68,965	-0.12

信託代理與保證資產 200,000

保證品 200,000

信託代理與保證負債 200,000

應付保證品 200,000

註：1. 無經管珍貴動產、不動產者

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—桃園市觀音區崙坪國民小學
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	10,798	0.02	14,639	0.03	-3,841	-26.24							
合計：	55,287,756	100.00	55,356,721	100.00	-68,965	-0.12	合計：	55,287,756	100.00	55,356,721	100.00	-68,965	-0.12

信託代理與保證資產 200,000

保證品 200,000

信託代理與保證負債 200,000

應付保證品 200,000

註：1. 無經管珍貴動產、不動產者

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—桃園市觀音區崙坪國民小學

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	33,363,619	100.00	27,470,142	100.00	5,893,477	21.45
財產收益	1,733,064	5.19	1,408,041	5.13	325,023	23.08
財產孳息收入	2,195	0.01	936	0.00	1,259	134.51
其他財產收入	1,730,869	5.19	1,407,105	5.12	323,764	23.01
政府撥入收入	30,640,960	91.84	26,028,938	94.75	4,612,022	17.72
公庫撥款收入	30,131,680	90.31	25,487,637	92.78	4,644,043	18.22
政府其他撥入收入	509,280	1.53	541,301	1.97	-32,021	-5.92
教學收入	72,900	0.22		0.00	72,900	0.00
學雜費收入	72,900	0.22		0.00	72,900	0.00
其他收入	916,695	2.75	33,163	0.12	883,532	2,664.21
受贈收入	879,264	2.64		0.00	879,264	0.00
雜項收入	37,431	0.11	33,163	0.12	4,268	12.87
支出	34,464,321	103.30	28,763,646	104.71	5,700,675	19.82
人事支出	26,850,794	80.48	23,684,214	86.22	3,166,580	13.37
人事支出	26,850,794	80.48	23,684,214	86.22	3,166,580	13.37
業務支出	2,021,378	6.06	2,034,004	7.40	-12,626	-0.62
業務支出	2,021,378	6.06	2,034,004	7.40	-12,626	-0.62
財產損失	678	0.00	1,026	0.00	-348	-33.92
財產交易損失	678	0.00	1,026	0.00	-348	-33.92
折舊、折耗及攤銷	2,414,858	7.24	2,520,417	9.18	-105,559	-4.19
固定資產折舊	2,411,017	7.23	2,509,448	9.14	-98,431	-3.92
無形資產攤銷	3,841	0.01	10,969	0.04	-7,128	-64.98
其他支出	3,176,613	9.52	523,985	1.91	2,652,628	506.24
其他支出	3,176,613	9.52	523,985	1.91	2,652,628	506.24
本期賸餘(短絀)	-1,100,702	-3.30	-1,293,504	-4.71	192,802	0.03
期初淨資產	51,579,401	154.60	52,872,905	192.47	-1,293,504	-0.23
解繳公庫						
期末淨資產	50,478,699	151.30	51,579,401	187.77	-1,100,702	-0.19

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—桃園市觀音區崙坪國民小學
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)	-1,100,702
8002 調整非現金項目	3,594,859
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,494,157
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	-53,500
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-53,500
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	535,545
8404 減少短期債務及其他負債	-476,852
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	58,693
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,499,350
87 期初現金及約當現金	5,102,679
88 期末現金及約當現金	7,602,029

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—桃園市觀音區崙坪國民小學

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	30,763,065	2,600,554	33,363,619	收入
財產收入	11,774	1,721,290	1,733,064	財產收益
政府撥入收入	30,640,960		30,640,960	政府撥入收入
教學收入	72,900		72,900	教學收入
其他收入	37,431	879,264	916,695	其他收入
基金用途	29,526,728	4,937,593	34,464,321	支出
用人費用	26,850,794		26,850,794	人事支出
服務費用	1,795,535	225,843	2,021,378	業務支出
材料及用品費	224,843	-224,843		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	53,500	-53,500		
其他	601,056	2,575,557	3,176,613	其他支出
折舊、折耗及攤銷		2,414,858	2,414,858	
財產損失		678	678	
本期賸餘(短絀)	1,236,337	-2,337,039	-1,100,702	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,556,635	50,022,766	51,579,401	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,792,972	47,685,727	50,478,699	期末淨資產

註：註：

1. 基金來源調整數2,600,554元，係機械及設備及雜項設備資產增加。
2. 調整數225,843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678元，係雜項設備等固定資產財產交易損失。
4. 調整數53,500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2,575,557元，係土地公告地價減值之其他支出。
6. 調整數50,022,766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—桃園市觀音區崙坪國民小學
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	4,896,432 4,896,432

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		