

冊 號：16-135

機關代號：30314

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

桃園市平鎮區新榮國民小學

附屬單位決算之分決算



桃園市平鎮區新榮國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新榮國民小學
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 20 頁
2、收入支出表.....	第 21 頁至第 21 頁
3、現金流量表.....	第 22 頁至第 22 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表.....	第 23 頁至第 23 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 24 頁至第 24 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 25 頁至第 25 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新榮國民小學

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 5,084 萬 2,000 元，決算數 5,497 萬 362 元。

110 學年度下學期，預定招收 19 班，實際招收 19 班，預計學生人數 416 人，實際學生人數 418 人。

111 學年度上學期，預定招收 19 班，實際招收 18 班，預計學生人數 504 人，實際學生人數 423 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 30 萬元，決算數 29 萬 1,278 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 5,529 萬 7,871 元，較預算數 5,084 萬 2,000 元，增加 445 萬 5,871 元，計增 8.76%。

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 1 萬 910 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 910 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 1 萬 5,042 元，較預算數 2,000 元，增加 1 萬 3,042 元，計增 652.10%。
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－桃園市平鎮區新榮國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

3. 其他財產收入：決算數 0 元，較預算數 1 萬元，減少 1 萬元，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 5,268 萬 3,864 元，較預算數 4,995 萬 5,000 元，增加 272 萬 8,864 元，計增 5.46%。

主要係因：111 年用人費用調薪。

5. 政府其他撥入收入：決算數 168 萬 5,630 元，較預算數 0 元，增加 168 萬 5,630 元。

主要係因：輔導教師及充實行政人力人員未編列預算，以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 88 萬 7,568 元，較預算數 87 萬 5,000 元，增加 1 萬 2,568 元，計增 1.44%。

主要係因：學雜費收入超收。

7. 雜項收入：決算數 1 萬 4,857 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 4,857 元。

主要係因：健保局退還 110 年度二代健保補充保費及購買節能減碳電器退還貨物稅等收入超收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 5,526 萬 1,640 元，較預算數 5,114 萬 2,000 元，增加 411 萬 9,640 元，計增 8.06%。

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 5,497 萬 362 元，較預算數 5,084 萬 2,000 元，增加 412 萬 8,362 元，計增 8.12%。

主要係因：111 年調薪致用人費用增加。

2. 建築及設備計畫：決算數 29 萬 1,278 元，較預算數 30 萬元，減少 8,722 元，計減 2.91%。

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 3 萬 6,231 元，較預算短絀數 30 萬元，減少短絀數 33 萬 6,231 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 426 萬 2,638 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 29 萬 1,278 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新榮國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

- (三)籌資活動之淨現金流入 56 萬 8,526 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 453 萬 9,886 元。
- (五)期初現金及約當現金 819 萬 2,478 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,273 萬 2,364 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	12,884,484	9,278,322	38.87
長期貸墊款及準備金	0	0	0
固定資產	347,323,913	346,587,132	0.21
無形資產	2,122	6,082	-65.11
其他資產	16,784,688	17,022,852	-1.40
流動負債	8,189,020	5,187,615	57.86
其他負債	17,677,568	17,347,206	1.90
淨資產	351,128,619	350,359,567	0.22

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 608 萬 4,060 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新榮國民小學

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	50,842,000	100.00	55,297,871	100.00	4,455,871	8.76	46,153,994	100.00
45 財產收入	12,000	0.02	25,952	0.05	13,952	116.27	7,344	0.02
451財產處分收入			10,910	0.02	10,910	0.00	5,180	0.01
454利息收入	2,000	0.00	15,042	0.03	13,042	652.10	2,164	0.00
45Y其他財產收入	10,000	0.02			-10,000	-100.00		
46 政府撥入收入	49,955,000	98.26	54,369,494	98.32	4,414,494	8.84	45,802,101	99.24
462公庫撥款收入	49,955,000	98.26	52,683,864	95.27	2,728,864	5.46	44,703,648	96.86
46Y政府其他撥入收入			1,685,630	3.05	1,685,630	0.00	1,098,453	2.38
4S 教學收入	875,000	1.72	887,568	1.61	12,568	1.44	324,000	0.70
4S1學雜費收入	875,000	1.72	887,568	1.61	12,568	1.44	324,000	0.70
4Y 其他收入			14,857	0.03	14,857	0.00	20,549	0.04
4YY雜項收入			14,857	0.03	14,857	0.00	20,549	0.04
5 基金用途	51,142,000	100.59	55,261,640	99.93	4,119,640	8.06	48,247,233	104.54
53 國民教育計畫	50,842,000	100.00	54,970,362	99.41	4,128,362	8.12	47,947,233	103.89
5M 建築及設備計畫	300,000	0.59	291,278	0.53	-8,722	-2.91	300,000	0.65
購建固定資產	300,000	0.59	291,278	0.53	-8,722	-2.91	300,000	0.65
本期賸餘 (短絀)	-300,000		36,231		336,231	-112.08	-2,093,239	
期初基金餘額	5,560,000		3,766,353		-1,793,647	-32.26	5,859,592	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,260,000		3,802,584		-1,457,416	-27.71	3,766,353	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新榮國民小學

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	50,842,000	55,297,871	4,455,871	8.76	
45 財產收入	12,000	25,952	13,952	116.27	
451財產處分收入		10,910	10,910	0.00	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
454利息收入	2,000	15,042	13,042	652.10	公庫利息超收。
45Y其他財產收入	10,000		-10,000	-100.00	場地租借收入短收。
46 政府撥入收入	49,955,000	54,369,494	4,414,494	8.84	
462公庫撥款收入	49,955,000	52,683,864	2,728,864	5.46	
46Y政府其他撥入收入		1,685,630	1,685,630	0.00	輔導教師、充實行政人力約僱人員及幼兒園契約進用人員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	875,000	887,568	12,568	1.44	
4S1學雜費收入	875,000	887,568	12,568	1.44	
4Y 其他收入		14,857	14,857	0.00	
4YY雜項收入		14,857	14,857	0.00	健保局退還110年度二代健保補充保費及購買節能減碳電器退還貨物稅等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新榮國民小學

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	51,142,000	55,261,640	4,119,640	8.06	
53 國民教育計畫	50,842,000	54,970,362	4,128,362	8.12	
1 用人費用	46,737,000	51,427,269	4,690,269	10.04	
11 正式員額薪資	31,020,000	33,399,607	2,379,607	7.67	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,144,000	1,792,687	648,687	56.70	覈實支付。
13 超時工作報酬	508,000	800,816	292,816	57.64	覈實支付。
15 獎金	6,404,000	7,419,416	1,015,416	15.86	覈實支付。
16 退休及卹償金	4,078,000	3,911,723	-166,277	-4.08	
18 福利費	3,583,000	4,103,020	520,020	14.51	覈實支付。
2 服務費用	2,807,000	2,234,884	-572,116	-20.38	
21 水電費	504,000		-504,000	-100.00	撙節支出。調整容納：212工作場所電費轉出300,000元，257雜項設備修護費轉入300,000元。
22 郵電費	100,000	60,157	-39,843	-39.84	撙節支出。
23 旅運費	46,000	7,258	-38,742	-84.22	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	42,544	2,544	6.36	
25 修理保養及保固費	600,000	635,225	35,225	5.87	調整容納：212工作場所電費轉出300,000元，257雜項設備修護費轉入300,000元。255機械設備修護費轉出130,000元，32Y其他用品消耗轉入130,000元。
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	撙節支出。
27 一般服務費	1,353,000	1,345,900	-7,100	-0.52	一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3名，預算金額1,239,000元，決算金額1,230,723元，係因依實際員額覈實支付。
28 專業服務費	91,000	71,800	-19,200	-21.10	撙節支出。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	500,000	629,900	129,900	25.98	
32 用品消耗	500,000	629,900	129,900	25.98	覈實支用。調整容納：255機械設備修護費轉出130,000元，32Y其他用品消耗轉入130,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,000	17,000	-20,000	-54.05	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	撙節支出。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	16,000	-14,000	-46.67	撙節支出。
75 競賽及交流活動費	5,000		-5,000	-100.00	撙節支出。
9 其他	761,000	661,309	-99,691	-13.10	
91 其他支出	761,000	661,309	-99,691	-13.10	撙節支出。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新榮國民小學

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	%	
5M 建築及設備計畫	300,000	291,278	-8,722	-2.91	調整容納：516購置雜項設備轉出38,000元，514購置機械及設備轉入38,000元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300,000	291,278	-8,722	-2.91	
51 購建固定資產	300,000	291,278	-8,722	-2.91	

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	434,685,257	88,092,043	300,000
非理財目的之長期投資			
土地	288,946,366		
土地改良物			
房屋及建築	115,389,324	64,257,833	
機械及設備	10,113,121	7,069,596	260,000
交通及運輸設備	6,529,539	4,143,176	
雜項設備	13,700,825	12,621,438	40,000
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	6,082		
發展中之無形資產			
其他			

註：1、(1).土地-減少數：公告現值減值2,571,428元。(2).房屋及建築-增加數：電力改善工程3,371,668元。(3).機械及設備-增加數：購置電腦及智慧型黑板3,386,852元。減少數：報廢位置固定器及電腦326,752元。(4).交通及運輸設備-增加數：購置消防廣播主機196,000元。減少數：報廢麥克風及綜合擴大機174,990元。(5).雜項設備-增加數：購置教室冷氣機及兒童遊樂區4,635,864元。減少數：報廢公佈欄及投影機1,358,032元。(6).電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列3,960元。
2、本表預算數為可用預算數，包括以前年度保留數、本年度法定預算數及本年度奉准先行辦理數。

桃園市平鎮區新榮國民小學

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		
11,590,384		4,435,162	6,422,401	347,326,035
		2,571,428		286,374,938
3,371,668			5,931,155	48,572,004
3,386,852		326,752	699,763	5,403,862
196,000		174,990	313,620	2,093,753
4,635,864		1,358,032	-522,137	4,879,356
		3,960		2,122

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新榮國民小學

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		222,000		38,000	260,000	259,278	-722	
機械及設備		222,000		38,000	260,000	259,278	-722	
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		78,000		-38,000	40,000	32,000	-8,000	
雜項設備		78,000		-38,000	40,000	32,000	-8,000	
購建中固定資產								
合 計		300,000			300,000	291,278	-8,722	

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	364,110,723	364,110,723		
代管-土地	16,784,688	16,784,688		
土地	286,374,938	286,374,938		
房屋及建築	48,572,004	48,572,004		
機械及設備	5,403,862	5,403,862		
交通及運輸設備	2,093,753	2,093,753		
雜項設備	4,879,356	4,879,356		
電腦軟體	2,122	2,122		

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新榮國民小學

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	42	43	1	
職員	38	39	1	係因本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計1人。
工友	2	1	-1	預算編列核定2人，實際工友1人，係因工友符合退休規定已退休1人。
約僱人員	2	3	1	係因充實行政人力約僱人員未編列預算，以教育部部款支應者1人。
合 計	42	43	1	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3名。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新榮國民小學
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	31,020,000	924,000	508,000		6,404,000	4,078,000		3,583,000		46,517,000	220,000	46,737,000
正式人員	31,020,000		508,000		6,314,000	4,078,000		3,581,000		45,501,000		45,501,000
聘僱人員		924,000			90,000			2,000		1,016,000		1,016,000
兼任人員											220,000	220,000
合 計	31,020,000	924,000	508,000		6,404,000	4,078,000		3,583,000		46,517,000	220,000	46,737,000

註：

- 1.本校教育部部款~充實行政人力約僱人員未編列預算，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警3人，預算金額1,239,000元，決算金額1,230,723元。
- 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40人，計2,818,000元，執行結果決算36人，計3,270,910元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新榮國民小學
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
33,399,607	1,572,687	800,816		7,419,416	3,911,723		4,103,020		51,207,269	220,000	51,427,269
33,399,607		800,816		7,281,985	3,911,723		4,103,020		49,497,151		49,497,151
	1,572,687			137,431					1,710,118		1,710,118
										220,000	220,000
33,399,607	1,572,687	800,816		7,419,416	3,911,723		4,103,020		51,207,269	220,000	51,427,269

(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「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42人，計3,556,000元，執行結果決算48人，計4,148,506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」，111年度預算編列2人，計30,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新榮國民小學

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－桃園市平鎮區新榮國民小學
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			51,142,000		55,261,640			4,119,640	8.06	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			50,842,000		54,970,362			4,128,362	8.12	
建築及設備計畫			300,000		291,278			-8,722	-2.91	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新榮國民小學

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	46,737,000	51,427,269	4,690,269	10.04
11 正式員額薪資	31,020,000	33,399,607	2,379,607	7.67
12 聘僱及兼職人員薪資	1,144,000	1,792,687	648,687	56.70
13 超時工作報酬	508,000	800,816	292,816	57.64
15 獎金	6,404,000	7,419,416	1,015,416	15.86
16 退休及卹償金	4,078,000	3,911,723	-166,277	-4.08
18 福利費	3,583,000	4,103,020	520,020	14.51
2 服務費用	2,807,000	2,234,884	-572,116	-20.38
21 水電費	504,000	0	-504,000	-100.00
22 郵電費	100,000	60,157	-39,843	-39.84
23 旅運費	46,000	7,258	-38,742	-84.22
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	42,544	2,544	6.36
25 修理保養及保固費	600,000	635,225	35,225	5.87
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	1,353,000	1,345,900	-7,100	-0.52
28 專業服務費	91,000	71,800	-19,200	-21.10
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	500,000	629,900	129,900	25.98
32 用品消耗	500,000	629,900	129,900	25.98
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300,000	291,278	-8,722	-2.91
51 購建固定資產	300,000	291,278	-8,722	-2.91
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,000	17,000	-20,000	-54.05
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	16,000	-14,000	-46.67
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
9 其他	761,000	661,309	-99,691	-13.10
91 其他支出	761,000	661,309	-99,691	-13.10
合 計	51,142,000	55,261,640	4,119,640	8.06

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新榮國民小學

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	1,284,000	1,241,923	-42,077	-3.28	
27D 計時與計件人員酬金	1,239,000	1,230,723	-8,277	-0.67	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	45,000	11,200	-33,800	-75.11	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新榮國民小學

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	376,995,207	100.00	372,894,388	100.00	4,100,819	1.10	負 債	25,866,588	6.86	22,534,821	6.04	3,331,767	14.78
流動資產	12,884,484	3.42	9,278,322	2.49	3,606,162	38.87	流動負債	8,189,020	2.17	5,187,615	1.39	3,001,405	57.86
現金	12,732,364	3.38	8,192,478	2.20	4,539,886	55.42	應付款項	8,189,020	2.17	5,187,615	1.39	3,001,405	57.86
銀行存款	12,732,364	3.38	8,192,478	2.20	4,539,886	55.42	應付代收款	8,189,020	2.17	5,187,615	1.39	3,001,405	57.86
預付款項	152,120	0.04	1,085,844	0.29	-933,724	-85.99	其他負債	17,677,568	4.69	17,347,206	4.65	330,362	1.90
預付費用	152,120	0.04	1,085,844	0.29	-933,724	-85.99	什項負債	17,677,568	4.69	17,347,206	4.65	330,362	1.90
固定資產	347,323,913	92.13	346,587,132	92.95	736,781	0.21	存入保證金	892,880	0.24	324,354	0.09	568,526	175.28
土地	286,374,938	75.96	288,946,366	77.49	-2,571,428	-0.89	應付代管資產	16,784,688	4.45	17,022,852	4.57	-238,164	-1.40
土地	286,374,938	75.96	288,946,366	77.49	-2,571,428	-0.89	淨資產	351,128,619	93.14	350,359,567	93.96	769,052	0.22
房屋建築及設備	48,572,004	12.88	51,131,491	13.71	-2,559,487	-5.01	淨資產	351,128,619	93.14	350,359,567	93.96	769,052	0.22
房屋建築及設備	118,760,992	31.50	115,389,324	30.94	3,371,668	2.92	淨資產	351,128,619	93.14	350,359,567	93.96	769,052	0.22
累計折舊-房屋建築及設備	-70,188,988	-18.62	-64,257,833	-17.23	-5,931,155	9.23	累積餘額	351,128,619	93.14	350,359,567	93.96	769,052	0.22
機械及設備	5,403,862	1.43	3,043,525	0.82	2,360,337	77.55							
機械及設備	13,173,221	3.49	10,113,121	2.71	3,060,100	30.26							
累計折舊-機械及設備	-7,769,359	-2.06	-7,069,596	-1.90	-699,763	9.90							
交通及運輸設備	2,093,753	0.56	2,386,363	0.64	-292,610	-12.26							
交通及運輸設備	6,550,549	1.74	6,529,539	1.75	21,010	0.32							
累計折舊-交通及運輸設備	-4,456,796	-1.18	-4,143,176	-1.11	-313,620	7.57							
雜項設備	4,879,356	1.29	1,079,387	0.29	3,799,969	352.05							
雜項設備	16,978,657	4.50	13,700,825	3.67	3,277,832	23.92							
累計折舊-雜項設備	-12,099,301	-3.21	-12,621,438	-3.38	522,137	-4.14							
無形資產	2,122	0.00	6,082	0.00	-3,960	-65.11							
無形資產	2,122	0.00	6,082	0.00	-3,960	-65.11							
電腦軟體	2,122	0.00	6,082	0.00	-3,960	-65.11							
其他資產	16,784,688	4.45	17,022,852	4.57	-238,164	-1.40							
什項資產	16,784,688	4.45	17,022,852	4.57	-238,164	-1.40							
代管資產	16,784,688	4.45	17,022,852	4.57	-238,164	-1.40							
合計：	376,995,207	100.00	372,894,388	100.00	4,100,819	1.10	合計：	376,995,207	100.00	372,894,388	100.00	4,100,819	1.10
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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新榮國民小學

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	66,596,977	100.00	50,724,486	100.00	15,872,491	31.29
財產收益	11,325,058	17.01	4,577,836	9.02	6,747,222	147.39
財產孳息收入	15,042	0.02	2,164	0.00	12,878	595.10
廢舊物品售價收入	10,910	0.02	5,180	0.01	5,730	110.62
財產交易利益	11,242,442	16.88	913,000	1.80	10,329,442	1,131.37
其他財產收入	56,664	0.09	3,657,492	7.21	-3,600,828	-98.45
政府撥入收入	54,369,494	81.64	45,802,101	90.30	8,567,393	18.71
公庫撥款收入	52,683,864	79.11	44,703,648	88.13	7,980,216	17.85
政府其他撥入收入	1,685,630	2.53	1,098,453	2.17	587,177	53.45
教學收入	887,568	1.33	324,000	0.64	563,568	173.94
學雜費收入	887,568	1.33	324,000	0.64	563,568	173.94
其他收入	14,857	0.02	20,549	0.04	-5,692	-27.70
雜項收入	14,857	0.02	20,549	0.04	-5,692	-27.70
支出	65,827,925	98.85	54,745,967	107.93	11,081,958	20.24
人事支出	51,427,269	77.22	44,441,132	87.61	6,986,137	15.72
人事支出	51,427,269	77.22	44,441,132	87.61	6,986,137	15.72
業務支出	2,881,784	4.33	3,034,373	5.98	-152,589	-5.03
業務支出	2,881,784	4.33	3,034,373	5.98	-152,589	-5.03
財產損失	19,815	0.03	37,948	0.07	-18,133	-47.78
財產交易損失	19,815	0.03	37,948	0.07	-18,133	-47.78
折舊、折耗及攤銷	8,266,320	12.41	6,630,625	13.07	1,635,695	24.67
固定資產折舊	8,262,360	12.41	6,617,921	13.05	1,644,439	24.85
無形資產攤銷	3,960	0.01	12,704	0.03	-8,744	-68.83
其他支出	3,232,737	4.85	601,889	1.19	2,630,848	437.10
其他支出	3,232,737	4.85	601,889	1.19	2,630,848	437.10
本期賸餘（短絀）	769,052	1.15	-4,021,481	-7.93	4,790,533	0.43
期初淨資產	350,359,567	526.09	354,381,048	698.64	-4,021,481	-0.36
解繳公庫						
期末淨資產	351,128,619	527.24	350,359,567	690.71	769,052	0.07

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—桃園市平鎮區新榮國民小學

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)	769,052
8002 調整非現金項目	3,493,586
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,262,638
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	-291,278
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-291,278
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	911,430
8404 減少短期債務及其他負債	-342,904
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	568,526
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,539,886
87 期初現金及約當現金	8,192,478
88 期末現金及約當現金	12,732,364

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—桃園市平鎮區新榮國民小學

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	55,297,871	11,299,106	66,596,977	收入
財產收入	25,952	11,299,106	11,325,058	財產收益
政府撥入收入	54,369,494		54,369,494	政府撥入收入
教學收入	887,568		887,568	教學收入
其他收入	14,857		14,857	其他收入
基金用途	55,261,640	10,566,285	65,827,925	支出
用人費用	51,427,269		51,427,269	人事支出
服務費用	2,234,884	646,900	2,881,784	業務支出
材料及用品費	629,900	-629,900		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	-17,000		
		19,815	19,815	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	291,278	-291,278		
		8,266,320	8,266,320	折舊、折耗及攤銷
其他	661,309	2,571,428	3,232,737	其他支出
本期賸餘(短絀)	36,231	732,821	769,052	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,766,353	346,593,214	350,359,567	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,802,584	347,326,035	351,128,619	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數11,299,106元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備等資產增加。
 2. 調整數646,900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2,591,243元，係土地固定資產公告現值減值、雜項設備等固定資產財產交易損失及其他支出。
 4. 調整數291,278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8,266,320元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數346,593,214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—桃園市平鎮區新榮國民小學
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			6,084,060
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	6,084,060

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：

