

冊 號：16-246

機關代號：31208

中華民國 111 年度

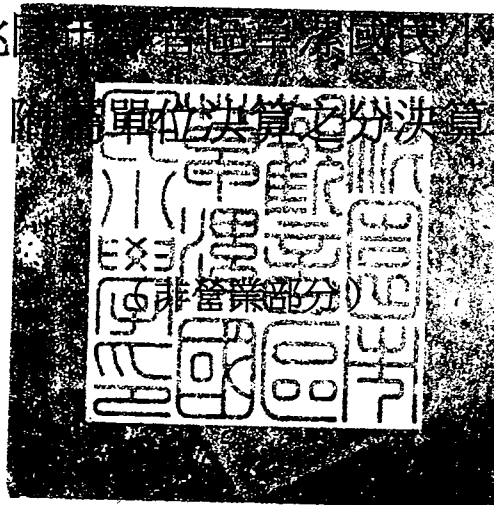
(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)

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

桃園市觀音區草漯國民小學



桃園市觀音區草漯國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區草漯國民小學
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－桃園市觀音區草漯國民小學

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 1,701 萬 7,000 元，決算數 1 億 2,637 萬 9,497 元。

110 學年度下學期，預定招收 50 班，實際招收 51 班，預計學生人數 1,287 人，實際學生人數 1,309 人。

111 學年度上學期，預定招收 50 班，實際招收 57 班，預計學生人數 1,295 人，實際學生人數 1,452 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 40 萬元。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 3,106 萬 892 元，較預算數 1 億 1,661 萬 7,000 元，增加 1,444 萬 3,892 元，計增 12.39%。

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 8,680 元，較預算數 1 萬元，減少 1,320 元，計減 13.20%。

主要係因：處分到期且不堪使用財產變賣收入短收。

2. 利息收入：決算數 6,876 元，較預算數 7,000 元，減少 124 元，計減 1.77%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區草漯國民小學

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短收。

3. 其他財產收入：決算數 7 萬 9,600 元，較預算數 10 萬元，減少 2 萬 400 元，計減 20.40%。

主要係因：場地開放收入短收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 2,964 萬 8,469 元，較預算數 1 億 1,649 萬 7,000 元，增加 1,315 萬 1,469 元，計增 11.29%。

主要係因：增撥用人費用不足。

5. 政府其他撥入收入：決算數 90 萬 2,962 元，較預算數 0 元，增加 90 萬 2,962 元。

主要係因：專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。

6. 雜項收入：決算數 41 萬 4,305 元，較預算數 3,000 元，增加 41 萬 1,305 元，計增 13,710.17%。

主要係因：收回以前年度學生獎助學金結餘款超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 2,677 萬 9,497 元，較預算數 1 億 1,741 萬 7,000 元，增加 936 萬 2,497 元，計增 7.97%。

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 2,637 萬 9,497 元，較預算數 1 億 1,701 萬 7,000 元，增加 936 萬 2,497 元，計增 8.00%。

主要係因：用人費用不足辦理超支併決算及服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 40 萬元，較預算數 40 萬元，無增減。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 428 萬 1,395 元，較預算短絀數 80 萬元，減少短絀數 508 萬 1,395 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 1,330 萬 6,970 元。

(二)投資活動之淨現金流出 40 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流出 172 萬 6,285 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 1,118 萬 685 元。

(五)期初現金及約當現金 1,256 萬 6,397 元。

(六)期末現金及約當現金 2,374 萬 7,082 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區草漯國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

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	25,087,150	14,566,803	72.22
長期貸墊款及準備金	0	0	0
固定資產	359,310,325	751,894,247	-52.21
無形資產	162,773	223,618	-27.21
其他資產	9,375,075	34,125,273	-72.53
流動負債	16,957,111	8,991,874	88.58
其他負債	10,855,028	37,331,511	-70.92
淨資產	366,123,184	754,486,556	-51.47

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：

核准文號(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 1,456 萬 8,693 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區草漯國民小學

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	116,617,000	100.00	131,060,892	100.00	14,443,892	12.39	114,746,005	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	39	0.00
415 違規罰款收入							39	0.00
45 財產收入	117,000	0.10	95,156	0.07	-21,844	-18.67	211,063	0.18
451 財產處分收入	10,000	0.01	8,680	0.01	-1,320	-13.20	159,340	0.14
454 利息收入	7,000	0.01	6,876	0.01	-124	-1.77	1,773	0.00
45Y 其他財產收入	100,000	0.09	79,600	0.06	-20,400	-20.40	49,950	0.04
46 政府撥入收入	116,497,000	99.90	130,551,431	99.61	14,054,431	12.06	114,152,263	99.48
462 公庫撥款收入	116,497,000	99.90	129,648,469	98.92	13,151,469	11.29	113,508,357	98.92
46Y 政府其他撥入收入			902,962	0.69	902,962	0.00	643,906	0.56
4Y 其他收入	3,000	0.00	414,305	0.32	411,305	13,710.17	382,640	0.33
4YY 雜項收入	3,000	0.00	414,305	0.32	411,305	13,710.17	382,640	0.33
5 基金用途	117,417,000	100.69	126,779,497	96.73	9,362,497	7.97	117,208,414	102.15
53 國民教育計畫	117,017,000	100.34	126,379,497	96.43	9,362,497	8.00	116,808,414	101.80
5M 建築及設備計畫	400,000	0.34	400,000	0.31		0.00	400,000	0.35
購建固定資產	400,000	0.34	400,000	0.31			400,000	0.35
本期賸餘(短絀)	-800,000		4,281,395		5,081,395	-635.17	-2,462,409	
期初基金餘額	3,142,000		2,368,691		-773,309	-24.61	4,831,100	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,342,000		6,650,086		4,308,086	183.95	2,368,691	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區草漯國民小學
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	116,617,000	131,060,892	14,443,892	12.39	
45 財產收入	117,000	95,156	-21,844	-18.67	
451財產處分收入	10,000	8,680	-1,320	-13.20	處分到期且不堪使用財產變賣收入短收。
454利息收入	7,000	6,876	-124	-1.77	
45Y其他財產收入	100,000	79,600	-20,400	-20.40	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	116,497,000	130,551,431	14,054,431	12.06	
462公庫撥款收入	116,497,000	129,648,469	13,151,469	11.29	增撥用人費用不足。
46Y政府其他撥入收入		902,962	902,962	0.00	專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
4Y 其他收入	3,000	414,305	411,305	13,710.17	
4YY雜項收入	3,000	414,305	411,305	13,710.17	收回以前年度學生獎助學金結餘款超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區草漯國民小學
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	117,417,000	126,779,497	9,362,497	7.97	
53 國民教育計畫	117,017,000	126,379,497	9,362,497	8.00	
1 用人費用	107,742,000	117,331,243	9,589,243	8.90	
11 正式員額薪資	78,120,000	79,014,539	894,539	1.15	
12 聘僱及兼職人員薪資	787,000	756,758	-30,242	-3.84	
13 超時工作報酬	718,000	1,246,078	528,078	73.55	覈實支付。
15 獎金	13,790,000	16,750,633	2,960,633	21.47	覈實支付。
16 退休及卹償金	7,675,000	9,634,955	1,959,955	25.54	覈實支付。
18 福利費	6,652,000	9,928,280	3,276,280	49.25	覈實支付。
2 服務費用	5,139,000	5,074,299	-64,701	-1.26	
21 水電費	473,000	462,677	-10,323	-2.18	
22 郵電費	131,000	79,882	-51,118	-39.02	撙節支用。
23 旅運費	84,000	58,910	-25,090	-29.87	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	256,135	156,135	156.14	覈實支付。
25 修理保養及保固費	1,949,000	1,768,685	-180,315	-9.25	
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	依實際需求覈實支付。
27 一般服務費	2,146,000	2,212,989	66,989	3.12	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810,000元，決算金 額821,478元及校園安全維護費臨 時警衛2人，預算金 額834,000元，決算金 額886,553元，決算金額大於預算 金額係覈實支付；集中式身障班 按時計資助理員1人，預算金額 325,000元，決算金額316,737元。
28 專業服務費	152,000	136,650	-15,350	-10.10	撙節支用。
29 公共關係費	99,000	98,371	-629	-0.64	
3 材料及用品費	949,000	947,913	-1,087	-0.11	
32 用品消耗	949,000	947,913	-1,087	-0.11	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	10,000	10,000			
45 雜項設備租金	10,000	10,000			
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	95,000	86,400	-8,600	-9.05	
71 會費	5,000	6,400	1,400	28.00	覈實支付。
73 分擔	10,000		-10,000	-100.00	依實際需求覈實支付。
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	80,000	80,000			
9 其他	3,082,000	2,929,642	-152,358	-4.94	
91 其他支出	3,082,000	2,929,642	-152,358	-4.94	

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區草漯國民小學
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	400,000	400,000			
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	400,000	400,000			
51 購建固定資產	400,000	400,000			調整容納514購置機械及設備轉 入18,351元，515購置交通及運輸 設備轉入18,224元，516購置雜項 設備轉出36,575元。

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	826,729,198	74,611,333	400,000
非理財目的之長期投資			
土地	553,546,392		
土地改良物	9,523,499	8,424,348	
房屋及建築	212,474,371	34,157,940	
機械及設備	23,789,135	13,374,234	218,351
交通及運輸設備	4,425,788	2,491,393	18,224
雜項設備	22,746,395	16,163,418	163,425
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	223,618		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.(1)土地-增加數：土地重估增值205,042元。減少數：土地重估減值402,493,677元。
 (2)房屋及建築-增加數：電力改善工程改良增值4,637,972元。
 (3)機械及設備-增加數：購置個人電腦、伺服器 etc 5,745,587元，撥入地震預警系統設備56,664元，以上合計5,802,251元。減少數：報廢電腦23,000元。
 (4)交通及運輸設備-增加數：購置連續監控連動模組1,366,004元。
 (5)雜項設備-增加數：購置兒童遊戲場、機車棚、女兒牆欄杆等8,590,444元。減少數：報廢體操用墊202,790元。
 (6)電腦軟體-減少數：無形資產本期攤銷60,845元。
 2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市觀音區草漯國民小學

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		
20,601,713		402,780,312	10,466,168	359,473,098
205,042		402,493,677		151,257,757
			215,125	884,026
4,637,972			3,934,678	179,019,725
5,802,251		23,000	3,157,332	13,036,820
1,366,004			590,667	2,709,732
8,590,444		202,790	2,568,366	12,402,265

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區草漯國民小學

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		200,000		18,351	218,351	218,351		
機械及設備		200,000		18,351	218,351	218,351		
購建中固定資產								
交通及運輸設備				18,224	18,224	18,224		
交通及運輸設備				18,224	18,224	18,224		
購建中固定資產								
雜項設備		200,000		-36,575	163,425	163,425		
雜項設備		200,000		-36,575	163,425	163,425		
購建中固定資產								
合 計		400,000			400,000	400,000		

1.原法定預算合計數400,000元及提前於上年度先行辦理之數額0元。

2.(1)本年度計畫或工程保留金額0元。(2)以前年度計畫或工程保留金額0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區草漯國民小學
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	368,848,173	368,848,173		
代管-土地	9,375,075	9,375,075		
土地	151,257,757	151,257,757		
土地改良物	884,026	884,026		
房屋及建築	179,019,725	179,019,725		
機械及設備	13,036,820	13,036,820		
交通及運輸設備	2,709,732	2,709,732		
雜項設備	12,402,265	12,402,265		
電腦軟體	162,773	162,773		

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區草漯國民小學
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	91	105	14	行政人員8人(含校長)及教師98人，決算人數較預算人數差異14人。1.專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應者計2人。2.普通班增加7班，教師員額增加12人。
職員	91	105	14	
合 計	91	105	14	

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、集中式身障班按時計資助理員1人及校園安全維護費臨時警衛2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區草漯國民小學
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	78,120,000		718,000		13,790,000	7,675,000		6,652,000		106,955,000	787,000	107,742,000
正式人員	78,120,000		718,000		13,790,000	7,675,000		6,652,000		106,955,000		106,955,000
兼任人員											787,000	787,000
合 計	78,120,000		718,000		13,790,000	7,675,000		6,652,000		106,955,000	787,000	107,742,000

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810,000元，決算金額821,478元；校園安全維護費臨時警衛2人，預算金額834,000元，決算金額886,553元，集中式身障班按時計資助理員1人，預算金額325,000元，決算金額316,737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91人，計7,149,000元，執行結果決算76人，計7,814,380元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區草漯國民小學
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
79,014.539		1,246.078		16,750.633	9,634.955		9,928.280		116,574.485	756.758	117,331.243
79,014.539		1,246.078		16,750.633	9,634.955		9,928.280		116,574.485		116,574.485
										756.758	756.758
79,014.539		1,246.078		16,750.633	9,634.955		9,928.280		116,574.485	756.758	117,331.243

(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91人，計6,616,000元，執行結果決算98人，計8,936,253元。
 (3)服務獎章係依據「公務人員勳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25,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區草漯國民小學

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—桃園市觀音區草漯國民小學
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			117,417.000		126,779.497			9,362,497	7.97	
國民教育計畫			117,017.000		126,379.497			9,362,497	8.00	
建築及設備計畫			400,000		400,000			0	0.00	預算數以可用預算數表達。

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區草漯國民小學

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	107,742,000	117,331,243	9,589,243	8.90
11 正式員額薪資	78,120,000	79,014,539	894,539	1.15
12 聘僱及兼職人員薪資	787,000	756,758	-30,242	-3.84
13 超時工作報酬	718,000	1,246,078	528,078	73.55
15 獎金	13,790,000	16,750,633	2,960,633	21.47
16 退休及卹償金	7,675,000	9,634,955	1,959,955	25.54
18 福利費	6,652,000	9,928,280	3,276,280	49.25
2 服務費用	5,139,000	5,074,299	-64,701	-1.26
21 水電費	473,000	462,677	-10,323	-2.18
22 郵電費	131,000	79,882	-51,118	-39.02
23 旅運費	84,000	58,910	-25,090	-29.87
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	256,135	156,135	156.14
25 修理保養及保固費	1,949,000	1,768,685	-180,315	-9.25
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	2,146,000	2,212,989	66,989	3.12
28 專業服務費	152,000	136,650	-15,350	-10.10
29 公共關係費	99,000	98,371	-629	-0.64
3 材料及用品費	949,000	947,913	-1,087	-0.11
32 用品消耗	949,000	947,913	-1,087	-0.11
4 租金、償債、利息及相關手續費	10,000	10,000	0	0.00
45 雜項設備租金	10,000	10,000	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	400,000	400,000	0	0.00
51 購建固定資產	400,000	400,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	95,000	86,400	-8,600	-9.05
71 會費	5,000	6,400	1,400	28.00
73 分擔	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	80,000	80,000	0	0.00
9 其他	3,082,000	2,929,642	-152,358	-4.94
91 其他支出	3,082,000	2,929,642	-152,358	-4.94
合 計	117,417,000	126,779,497	9,362,497	7.97

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區草漯國民小學
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	98,371	-629	-0.64	
291 公共關係費	99,000	98,371	-629	-0.64	
統計所需項目	2,056,000	2,060,518	4,518	0.22	
27D 計時與計件人員酬金	1,969,000	2,024,768	55,768	2.83	
282 專技人員酬金	12,000		-12,000	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	75,000	35,750	-39,250	-52.33	

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區草漯國民小學

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	393,935,323	100.00	800,809,941	100.00	-406,874,618	-50.81	負 債	27,812,139	7.06	46,323,385	5.78	-18,511,246	-39.96
流動資產	25,087,150	6.37	14,566,803	1.82	10,520,347	72.22	流動負債	16,957,111	4.30	8,991,874	1.12	7,965,237	88.58
現金	23,747,082	6.03	12,566,397	1.57	11,180,685	88.97	應付款項	16,957,111	4.30	8,991,874	1.12	7,965,237	88.58
銀行存款	23,747,082	6.03	12,566,397	1.57	11,180,685	88.97	應付代收款	16,957,111	4.30	8,991,874	1.12	7,965,237	88.58
預付款項	1,340,068	0.34	2,000,406	0.25	-660,338	-33.01	其他負債	10,855,028	2.76	37,331,511	4.66	-26,476,483	-70.92
預付費用	1,340,068	0.34	2,000,406	0.25	-660,338	-33.01	什項負債	10,855,028	2.76	37,331,511	4.66	-26,476,483	-70.92
固定資產	359,310,325	91.21	751,894,247	93.89	-392,583,922	-52.21	存入保證金	1,259,101	0.32	2,506,731	0.31	-1,247,630	-49.77
土地	151,257,757	38.40	553,546,392	69.12	-402,288,635	-72.67	應付代管資產	9,375,075	2.38	34,125,273	4.26	-24,750,198	-72.53
土地	151,257,757	38.40	553,546,392	69.12	-402,288,635	-72.67	暫收及待結轉	220,852	0.06	699,507	0.09	-478,655	-68.43
土地改良物	884,026	0.22	1,099,151	0.14	-215,125	-19.57	帳項						
土地改良物	9,523,499	2.42	9,523,499	1.19	0	0.00	淨資產	366,123,184	92.94	754,486,556	94.22	-388,363,372	-51.47
累計折舊-土地改良物	-8,639,473	-2.19	-8,424,348	-1.05	-215,125	2.55	淨資產	366,123,184	92.94	754,486,556	94.22	-388,363,372	-51.47
房屋建築及設備	179,019,725	45.44	178,316,431	22.27	703,294	0.39	淨資產	366,123,184	92.94	754,486,556	94.22	-388,363,372	-51.47
房屋建築及設備	217,112,343	55.11	212,474,371	26.53	4,637,972	2.18	累積餘額	366,123,184	92.94	754,486,556	94.22	-388,363,372	-51.47
累計折舊-房屋建築及設備	-38,092,618	-9.67	-34,157,940	-4.27	-3,934,678	11.52							
機械及設備	13,036,820	3.31	10,414,901	1.30	2,621,919	25.17							
機械及設備	29,568,386	7.51	23,789,135	2.97	5,779,251	24.29							
累計折舊-機械及設備	-16,531,566	-4.20	-13,374,234	-1.67	-3,157,332	23.61							
交通及運輸設備	2,709,732	0.69	1,934,395	0.24	775,337	40.08							
交通及運輸設備	5,791,792	1.47	4,425,788	0.55	1,366,004	30.86							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,082,060	-0.78	-2,491,393	-0.31	-590,667	23.71							
雜項設備	12,402,265	3.15	6,582,977	0.82	5,819,288	88.40							
雜項設備	31,134,049	7.90	22,746,395	2.84	8,387,654	36.87							
累計折舊-雜項設備	-18,731,784	-4.76	-16,163,418	-2.02	-2,568,366	15.89							
無形資產	162,773	0.04	223,618	0.03	-60,845	-27.21							
無形資產	162,773	0.04	223,618	0.03	-60,845	-27.21							
合計：	393,935,323	100.00	800,809,941	100.00	-406,874,618	-50.81	合計：	393,935,323	100.00	800,809,941	100.00	-406,874,618	-50.81

信託代理與保證資產 1,239,359

保證品 1,239,359

信託代理與保證負債 1,239,359

應付保證品 1,239,359

註：1. 無經營珍貴動產、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。

平衡表

單位：新臺幣元

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—桃園市觀音區草漯國民小學

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	151,262,605	100.00	886,805,759	100.00	-735,543,154	-82.94
財產收益	20,296,869	13.42	772,270,856	87.08	-751,973,987	-97.37
財產孳息收入	6,876	0.00	1,773	0.00	5,103	287.82
廢舊物品售價收入	8,680	0.01	159,340	0.02	-150,660	-94.55
財產交易利益	4,637,972	3.07	14,932	0.00	4,623,040	1,960.62
其他財產收入	15,643,341	10.34	772,094,811	87.06	-756,451,470	-97.97
政府撥入收入	130,551,431	86.31	114,152,263	12.87	16,399,168	14.37
公庫撥款收入	129,648,469	85.71	113,508,357	12.80	16,140,112	14.22
政府其他撥入收入	902,962	0.60	643,906	0.07	259,056	40.23
其他收入	414,305	0.27	382,640	0.04	31,665	8.28
雜項收入	414,305	0.27	382,640	0.04	31,665	8.28
支出	539,625,977	356.75	324,465,478	36.59	215,160,499	66.31
人事支出	117,331,243	77.57	106,888,124	12.05	10,443,119	9.77
人事支出	117,331,243	77.57	106,888,124	12.05	10,443,119	9.77
業務支出	6,118,612	4.05	6,799,668	0.77	-681,056	-10.02
業務支出	6,118,612	4.05	6,799,668	0.77	-681,056	-10.02
財產損失	2,258	0.00	63,694	0.01	-61,436	-96.45
財產交易損失	2,258	0.00	63,694	0.01	-61,436	-96.45
折舊、折耗及攤銷	10,750,545	7.11	12,032,825	1.36	-1,282,280	-10.66
固定資產折舊	10,689,700	7.07	11,965,745	1.35	-1,276,045	-10.66
無形資產攤銷	60,845	0.04	67,080	0.01	-6,235	-9.29
其他支出	405,423,319	268.03	198,681,167	22.40	206,742,152	104.06
其他支出	405,423,319	268.03	198,681,167	22.40	206,742,152	104.06
本期賸餘（短絀）	-388,363,372	-256.75	562,340,281	63.41	-950,703,653	-4.42
期初淨資產	754,486,556	498.79	192,146,236	21.67	562,340,320	2.61
解繳公庫						
期末淨資產	366,123,184	242.04	754,486,517	85.08	-388,363,333	-1.80

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—桃園市觀音區草漯國民小學

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)	-388,363,372
8002 調整非現金項目	401,670,342
81 業務活動之淨現金流入(流出)	13,306,970
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	-400,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-400,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,037,832
8404 減少短期債務及其他負債	-5,764,117
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,726,285
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	11,180,685
87 期初現金及約當現金	12,566,397
88 期末現金及約當現金	23,747,082

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—桃園市觀音區草漯國民小學

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	131,060,892	20,201,713	151,262,605	收入
財產收入	95,156	20,201,713	20,296,869	財產收益
政府撥入收入	130,551,431		130,551,431	政府撥入收入
其他收入	414,305		414,305	其他收入
基金用途	126,779,497	412,846,480	539,625,977	支出
用人費用	117,331,243		117,331,243	人事支出
服務費用	5,074,299	1,044,313	6,118,612	業務支出
材料及用品費	947,913	-947,913		
租金、償債、利息及相關手續費	10,000	-10,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	86,400	-86,400		
		2,258	2,258	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	400,000	-400,000		
		10,750,545	10,750,545	折舊、折耗及攤銷
其他	2,929,642	402,493,677	405,423,319	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,281,395	-392,644,767	-388,363,372	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,368,691	752,117,865	754,486,556	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,650,086	359,473,098	366,123,184	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數20,201,713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1,044,313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402,493,935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2,258元及其他支出402,493,677元。
4. 調整數400,000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10,750,545元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數752,117,865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－桃園市觀音區草漯國民小學
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			14,568,693
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	14,568,693

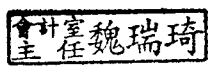
備註：

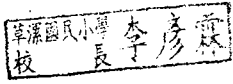
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

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：  會計室 魏瑞琦 主

基金主持人：  卓潭國民小學 李彥霖 校長

