

冊 號：16-122

機關代號：30301

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
桃園市平鎮區南勢國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市平鎮區南勢國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區南勢國民小學

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－桃園市平鎮區南勢國民小學

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 8,117 萬 3,000 元，決算數 1 億 8,468 萬 626 元。

110 學年度下學期，預定招收 66 班，實際招收 66 班，預計學生人數 1,897 人，實際學生人數 1,895 人。

111 學年度上學期，預定招收 66 班，實際招收 66 班，預計學生人數 1,927 人，實際學生人數 1,926 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 150 萬元，決算數 61 萬 8,569 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 8,805 萬 229 元，較預算數 1 億 8,067 萬 3,000 元，增加 737 萬 7,229 元，計增 4.08%。

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 3 萬 1,530 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 1,530 元。
主要係因：處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
2. 利息收入：決算數 4 萬 1,101 元，較預算數 1 萬元，增加 3 萬 1,101 元，計增 311.01%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區南勢國民小學

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 1 萬 1,000 元，較預算數 2 萬元，減少 9,000 元，計減 45.00%。

主要係因：活動中心場地租借收入短收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 8,475 萬 8,105 元，較預算數 1 億 7,976 萬 8,000 元，增加 499 萬 105 元，計增 2.78%。

主要係因：用人費用不足增撥，辦理超支併決算。

5. 政府其他撥入收入：決算數 226 萬 9,729 元，較預算數 0 元，增加 226 萬 9,729 元。

主要係因：專任輔導教師、幼兒園教保員及廚工等人員未編列預算，以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 90 萬 4,262 元，較預算數 87 萬 5,000 元，增加 2 萬 9,262 元，計增 3.34%。

主要係因：學雜費收入超收。

7. 雜項收入：決算數 3 萬 4,502 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 4,502 元。

主要係因：資源回收收入及公務賠償等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 8,529 萬 9,195 元，較預算數 1 億 8,267 萬 3,000 元，增加 262 萬 6,195 元，計增 1.44%。

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 8,468 萬 626 元，較預算數 1 億 8,117 萬 3,000 元，增加 350 萬 7,626 元，計增 1.94%。

主要係因：正式編制員額及部款員額用人費用超支，依業務需要覈實支用。

2. 建築及設備計畫：決算數 61 萬 8,569 元，較預算數 150 萬元，減少 88 萬 1,431 元，計減 58.76%。

主要係因：購置機械及設備、雜項設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 275 萬 1,034 元，較預算短絀數 200 萬元，減少短絀數 475 萬 1,034 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區南勢國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 441 萬 1,471 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 58 萬 7,039 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 29 萬 7,106 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 352 萬 7,326 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,954 萬 238 元。
- (六)期末現金及約當現金 3,306 萬 7,564 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	33,538,762	29,840,204	12.39
長期貸墊款及準備金	0	532,652	-100.00
固定資產	237,542,661	221,969,557	7.02
無形資產	19,446	35,008	-44.45
流動負債	22,555,410	21,310,780	5.84
其他負債	1,316,156	2,145,914	-38.67
淨資產	247,229,303	228,920,727	8.00

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，金額 992 萬 8,200 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學
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	180,673,000	100.00	188,050,229	100.00	7,377,229	4.08	179,831,722	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	18,000	0.01
415 違規罰款收入							18,000	0.01
45 財產收入	30,000	0.02	83,631	0.04	53,631	178.77	10,677	0.01
451 財產處分收入			31,530	0.02	31,530	0.00		
454 利息收入	10,000	0.01	41,101	0.02	31,101	311.01	7,677	0.00
45Y 其他財產收入	20,000	0.01	11,000	0.01	-9,000	-45.00	3,000	0.00
46 政府撥入收入	179,768,000	99.50	187,027,834	99.46	7,259,834	4.04	179,038,808	99.56
462 公庫撥款收入	179,768,000	99.50	184,758,105	98.25	4,990,105	2.78	176,630,517	98.22
46Y 政府其他撥入收入			2,269,729	1.21	2,269,729	0.00	2,408,291	1.34
4S 教學收入	875,000	0.48	904,262	0.48	29,262	3.34	727,500	0.40
4S1 學雜費收入	875,000	0.48	904,262	0.48	29,262	3.34	727,500	0.40
4Y 其他收入			34,502	0.02	34,502	0.00	36,737	0.02
4YY 雜項收入			34,502	0.02	34,502	0.00	36,737	0.02
5 基金用途	182,673,000	101.11	185,299,195	98.54	2,626,195	1.44	179,782,871	99.97
53 國民教育計畫	181,173,000	100.28	184,680,626	98.21	3,507,626	1.94	178,570,953	99.30
5M 建築及設備計畫	1,500,000	0.83	618,569	0.33	-881,431	-58.76	1,211,918	0.67
購建固定資產	1,500,000	0.83	618,569	0.33	-881,431	-58.76	1,211,918	0.67
本期賸餘（短絀）	-2,000,000		2,751,034		4,751,034	-237.55	48,851	
期初基金餘額	5,367,000		6,916,162		1,549,162	28.86	6,867,311	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,367,000		9,667,196		6,300,196	187.12	6,916,162	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學

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	180,673,000	188,050,229	7,377,229	4.08	
45 財產收入	30,000	83,631	53,631	178.77	
451財產處分收入		31,530	31,530	0.00	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
454利息收入	10,000	41,101	31,101	311.01	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	20,000	11,000	-9,000	-45.00	活動中心場地租借收入短收。
46 政府撥入收入	179,768,000	187,027,834	7,259,834	4.04	
462公庫撥款收入	179,768,000	184,758,105	4,990,105	2.78	
46Y政府其他撥入收入		2,269,729	2,269,729	0.00	專任輔導教師、幼兒園廚工及教保員等人員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	875,000	904,262	29,262	3.34	
4S1學雜費收入	875,000	904,262	29,262	3.34	
4Y 其他收入		34,502	34,502	0.00	
4YY雜項收入		34,502	34,502	0.00	資源回收收入及公務賠償等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學

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	182,673,000	185,299,195	2,626,195	1.44	
53 國民教育計畫	181,173,000	184,680,626	3,507,626	1.94	
1 用人費用	171,013,000	176,107,180	5,094,180	2.98	
11 正式員額薪資	104,952,000	105,543,058	591,058	0.56	
12 聘僱及兼職人員薪資	660,000	2,399,082	1,739,082	263.50	係教育部撥補幼兒園廚工及教保員等薪資，依業務需要覈實支付。
13 超時工作報酬	1,007,000	1,238,936	231,936	23.03	依業務需要覈實支付。
15 獎金	23,609,000	25,021,619	1,412,619	5.98	
16 退休及卹償金	30,734,000	30,010,190	-723,810	-2.36	
18 福利費	10,051,000	11,894,295	1,843,295	18.34	依業務需要覈實支付。
2 服務費用	5,615,000	5,150,327	-464,673	-8.28	
21 水電費	1,116,000	1,240,800	124,800	11.18	依業務需要覈實支付。
22 郵電費	203,000	116,570	-86,430	-42.58	撙節經費覈實支用。
23 旅運費	172,000	87,602	-84,398	-49.07	撙節經費覈實支用。
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	80,413	-69,587	-46.39	撙節經費覈實支用。
25 修理保養及保固費	1,534,000	1,232,307	-301,693	-19.67	撙節經費覈實支用。
27 一般服務費	2,185,000	2,136,231	-48,769	-2.23	一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人及業務助理員1人，預算金額1,644,000元，決算金額1,623,259元及編列集中式特殊教育班按時計資助理員1人，預算金額325,000元，決算金額298,472元，係因撙節經費覈實支用。
28 專業服務費	156,000	159,093	3,093	1.98	
29 公共關係費	99,000	97,311	-1,689	-1.71	
3 材料及用品費	1,230,000	1,309,210	79,210	6.44	
32 用品消耗	1,230,000	1,309,210	79,210	6.44	
4 租金、償債、利息及相關手續費	160,000	32,000	-128,000	-80.00	
45 雜項設備租金	160,000	32,000	-128,000	-80.00	撙節經費覈實支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	184,000	58,288	-125,712	-68.32	
71 會費	2,000	2,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	82,000	52,000	-30,000	-36.59	撙節經費覈實支用。
75 競賽及交流活動費	100,000	4,288	-95,712	-95.71	撙節經費覈實支用。
9 其他	2,971,000	2,023,621	-947,379	-31.89	
91 其他支出	2,971,000	2,023,621	-947,379	-31.89	撙節經費覈實支用。
5M 建築及設備計畫	1,500,000	618,569	-881,431	-58.76	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學
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 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,500,000	618,569	-881,431	-58.76	撙節經費覈實支用。調整容納：513擴充改良房屋建築及設備轉入50,000元、514購置機械及設備轉出50,000元。
51 購建固定資產	1,500,000	618,569	-881,431	-58.76	

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	335,471,539	113,466,974	1,500,000
非理財目的之長期投資			
土地	167,640,793		
土地改良物	28,089,107	27,990,038	
房屋及建築	107,630,471	60,892,025	50,000
機械及設備	14,604,658	9,982,929	917,000
交通及運輸設備	1,741,564	1,328,604	50,000
雜項設備	15,729,938	13,273,378	483,000
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	35,008		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：1.房屋建築及設備-增加數：電力改善工程(20群)、耐震補強工程23,756,621元。
2.機械及設備-增加數：購置電腦、螢幕顯示器及碎枝機等6,312,371元；減少數：報廢電腦冷氣機等306,608元。
3.交通及運輸設備-增加數：購置平版充電車717,540元；減少數：報廢電話機等26,000元。
4.雜項設備-增加數：購置遮雨棚看板、機器人等9,423,453元；減少數：報廢健身器材、冷氣機等701,492元。
5.電腦軟體-減少數：年底電腦軟體攤銷提列15,562元。

桃園市平鎮區南勢國民小學

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		
40,209,985		1,049,662	23,602,781	237,562,107
				167,640,793
				99,069
23,756,621			21,038,904	49,456,163
6,312,371		306,608	1,749,633	8,877,859
717,540		26,000	208,071	896,429
9,423,453		701,492	606,173	10,572,348

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學

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				50,000	50,000	33,593	-16,407	
房屋及建築				50,000	50,000	33,593	-16,407	
購建中固定資產								
機械及設備		967,000		-50,000	917,000	318,837	-598,163	
機械及設備		967,000		-50,000	917,000	318,837	-598,163	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		50,000			50,000		-50,000	
交通及運輸設備		50,000			50,000		-50,000	
購建中固定資產								
雜項設備		483,000			483,000	266,139	-216,861	
雜項設備		483,000			483,000	266,139	-216,861	
購建中固定資產								
合 計		1,500,000			1,500,000	618,569	-881,431	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學
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	237,562,107	237,562,107		
土地	167,640,793	167,640,793		
土地改良物	99,069	99,069		
房屋及建築	49,456,163	49,456,163		
機械及設備	8,877,859	8,877,859		
交通及運輸設備	896,429	896,429		
雜項設備	10,572,348	10,572,348		
電腦軟體	19,446	19,446		

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學
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	118	122	4	
職員	117	119	2	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2人所致。
工友	1	1	0	
約僱人員	0	2	2	本校幼兒園廚工、教保員未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人所致。
合 計	118	122	4	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人及業務助理員1人、集中式特殊教育班按時計資助
 理員1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學
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	104,952,000		1,007,000		23,609,000	30,734,000		10,051,000		170,353,000	660,000	171,013,000
正式人員	104,952,000		1,007,000		23,609,000	30,734,000		10,049,000		170,351,000		170,351,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員											660,000	660,000
合 計	104,952,000		1,007,000		23,609,000	30,734,000		10,051,000		170,353,000	660,000	171,013,000

註:

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人及業務助理員1人，預算金額1,644,000元，決算金額1,623,259元，及編列集中式特殊教育班按時計資助理員1人，預算金額325,000元，決算金額298,472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118人，計11,950,000元，執行結果決算110人，計11,821,740元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學
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
105,543,058	1,010,052	1,238,936		25,021,619	30,010,190		11,894,295		174,718,150	1,389,030	176,107,180
105,543,058		1,238,936		24,842,339	30,010,190		11,892,295		173,526,818		173,526,818
	1,010,052			179,280			2,000		1,191,332		1,191,332
										1,389,030	1,389,030
105,543,058	1,010,052	1,238,936		25,021,619	30,010,190		11,894,295		174,718,150	1,389,030	176,107,180

(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118人，計11,539,000元，執行結果決算141人，計13,159,879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」規定辦理核發，111年度預算編列10人，計120,000元，執行結果決算3人，計40,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學

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—桃園市平鎮區南勢國民小學

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			182,673,000		185,299,195			2,626,195	1.44	1、預算數以可用預算數表達。2、撙節經費覈實支付。
國民教育計畫			181,173,000		184,680,626			3,507,626	1.94	
建築及設備計畫			1,500,000		618,569			-881,431	-58.76	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學
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	171,013,000	176,107,180	5,094,180	2.98
11 正式員額薪資	104,952,000	105,543,058	591,058	0.56
12 聘僱及兼職人員薪資	660,000	2,399,082	1,739,082	263.50
13 超時工作報酬	1,007,000	1,238,936	231,936	23.03
15 獎金	23,609,000	25,021,619	1,412,619	5.98
16 退休及卹償金	30,734,000	30,010,190	-723,810	-2.36
18 福利費	10,051,000	11,894,295	1,843,295	18.34
2 服務費用	5,615,000	5,150,327	-464,673	-8.28
21 水電費	1,116,000	1,240,800	124,800	11.18
22 郵電費	203,000	116,570	-86,430	-42.58
23 旅運費	172,000	87,602	-84,398	-49.07
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	80,413	-69,587	-46.39
25 修理保養及保固費	1,534,000	1,232,307	-301,693	-19.67
27 一般服務費	2,185,000	2,136,231	-48,769	-2.23
28 專業服務費	156,000	159,093	3,093	1.98
29 公共關係費	99,000	97,311	-1,689	-1.71
3 材料及用品費	1,230,000	1,309,210	79,210	6.44
32 用品消耗	1,230,000	1,309,210	79,210	6.44
4 租金、償債、利息及相關手續費	160,000	32,000	-128,000	-80.00
45 雜項設備租金	160,000	32,000	-128,000	-80.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,500,000	618,569	-881,431	-58.76
51 購建固定資產	1,500,000	618,569	-881,431	-58.76
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	184,000	58,288	-125,712	-68.32
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	82,000	52,000	-30,000	-36.59
75 競賽及交流活動費	100,000	4,288	-95,712	-95.71
9 其他	2,971,000	2,023,621	-947,379	-31.89
91 其他支出	2,971,000	2,023,621	-947,379	-31.89
合 計	182,673,000	185,299,195	2,626,195	1.44

中華民國 111 年度

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	99,000	97,311	-1,689	-1.71	
291 公共關係費	99,000	97,311	-1,689	-1.71	
統計所需項目	2,067,000	1,995,174	-71,826	-3.47	
27D 計時與計件人員酬金	1,969,000	1,921,731	-47,269	-2.40	
282 專技人員酬金	18,000	18,600	600	3.33	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80,000	54,843	-25,157	-31.45	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學

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	271,100,869	100.00	252,377,421	100.00	18,723,448	7.42	負 債	23,871,566	8.81	23,456,694	9.29	414,872	1.77
流動資產	33,538,762	12.37	29,840,204	11.82	3,698,558	12.39	流動負債	22,555,410	8.32	21,310,780	8.44	1,244,630	5.84
現金	33,067,564	12.20	29,540,238	11.70	3,527,326	11.94	應付款項	22,555,410	8.32	21,310,780	8.44	1,244,630	5.84
銀行存款	33,067,564	12.20	29,540,238	11.70	3,527,326	11.94	應付代收款	22,555,410	8.32	21,310,780	8.44	1,244,630	5.84
預付款項	471,198	0.17	299,966	0.12	171,232	57.08	其他負債	1,316,156	0.49	2,145,914	0.85	-829,758	-38.67
預付費用	471,198	0.17	299,966	0.12	171,232	57.08	什項負債	1,316,156	0.49	2,145,914	0.85	-829,758	-38.67
長期貸墊款及準備金	0	0.00	532,652	0.21	-532,652	-100.00	存入保證金	1,314,861	0.49	1,273,821	0.50	41,040	3.22
準備金	0	0.00	532,652	0.21	-532,652	-100.00	應付退休及離職金	0	0.00	532,652	0.21	-532,652	-100.00
退休及離職準備金	0	0.00	532,652	0.21	-532,652	-100.00	暫收及待結轉帳項	1,295	0.00	339,441	0.13	-338,146	-99.62
固定資產	237,542,661	87.62	221,969,557	87.95	15,573,104	7.02	淨資產	247,229,303	91.19	228,920,727	90.71	18,308,576	8.00
土地	167,640,793	61.84	167,640,793	66.42	0	0.00	淨資產	247,229,303	91.19	228,920,727	90.71	18,308,576	8.00
土地	167,640,793	61.84	167,640,793	66.42	0	0.00	淨資產	247,229,303	91.19	228,920,727	90.71	18,308,576	8.00
土地改良物	99,069	0.04	99,069	0.04	0	0.00	累積餘額	247,229,303	91.19	228,920,727	90.71	18,308,576	8.00
土地改良物	28,089,107	10.36	28,089,107	11.13	0	0.00							
累計折舊-土地改良物	-27,990,038	-10.32	-27,990,038	-11.09	0	0.00							
房屋建築及設備	49,456,163	18.24	46,738,446	18.52	2,717,717	5.81							
房屋建築及設備	131,387,092	48.46	107,630,471	42.65	23,756,621	22.07							
累計折舊-房屋建築及設備	-81,930,929	-30.22	-60,892,025	-24.13	-21,038,904	34.55							
機械及設備	8,877,859	3.27	4,621,729	1.83	4,256,130	92.09							
機械及設備	20,610,421	7.60	14,604,658	5.79	6,005,763	41.12							
累計折舊-機械及設備	-11,732,562	-4.33	-9,982,929	-3.96	-1,749,633	17.53							
交通及運輸設備	896,429	0.33	412,960	0.16	483,469	117.07							
交通及運輸設備	2,433,104	0.90	1,741,564	0.69	691,540	39.71							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,536,675	-0.57	-1,328,604	-0.53	-208,071	15.66							
雜項設備	10,572,348	3.90	2,456,560	0.97	8,115,788	330.37							
雜項設備	24,451,899	9.02	15,729,938	6.23	8,721,961	55.45							
合計：	271,100,869	100.00	252,377,421	100.00	18,723,448	7.42	合計：	271,100,869	100.00	252,377,421	100.00	18,723,448	7.42
信託代理與保證資產	1,377,700				信託代理與保證負債		1,377,700						
保證品	1,377,700				應付保證品		1,377,700						

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—桃園市平鎮區南勢國民小學

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	%
累計折舊-雜項設備	-13,879,551	-5.12	-13,273,378	-5.26	-606,173	4.57							
無形資產	19,446	0.01	35,008	0.01	-15,562	-44.45							
無形資產	19,446	0.01	35,008	0.01	-15,562	-44.45							
電腦軟體	19,446	0.01	35,008	0.01	-15,562	-44.45							
合計：	271,100,869	100.00	252,377,421	100.00	18,723,448	7.42	合計：	271,100,869	100.00	252,377,421	100.00	18,723,448	7.42

信託代理與保證資產 1,377,700

保證品 1,377,700

信託代理與保證負債 1,377,700

應付保證品 1,377,700

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—桃園市平鎮區南勢國民小學

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	227,641,645	100.00	183,536,680	100.00	44,104,965	24.03
徵收及依法分配收入	0	0.00	18,000	0.01	-18,000	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	18,000	0.01	-18,000	-100.00
財產收益	39,675,047	17.43	3,350,271	1.83	36,324,776	,084.23
財產孳息收入	41,101	0.02	7,677	0.00	33,424	435.38
財產交易利益	88,194	0.04	707,640	0.39	-619,446	-87.54
其他財產收入	39,545,752	17.37	2,634,954	1.44	36,910,798	,400.81
政府撥入收入	187,027,834	82.16	179,038,808	97.55	7,989,026	4.46
公庫撥款收入	184,758,105	81.16	176,630,517	96.24	8,127,588	4.60
政府其他撥入收入	2,269,729	1.00	2,408,291	1.31	-138,562	-5.75
教學收入	904,262	0.40	727,500	0.40	176,762	24.30
學雜費收入	904,262	0.40	727,500	0.40	176,762	24.30
其他收入	34,502	0.02	402,101	0.22	-367,599	-91.42
受贈收入	0	0.00	365,364	0.20	-365,364	-100.00
雜項收入	34,502	0.02	36,737	0.02	-2,235	-6.08
支出	209,333,069	91.96	183,442,181	99.95	25,890,888	14.11
人事支出	176,107,180	77.36	170,454,820	92.87	5,652,360	3.32
人事支出	176,107,180	77.36	170,454,820	92.87	5,652,360	3.32
業務支出	6,549,825	2.88	6,101,908	3.32	447,917	7.34
業務支出	6,549,825	2.88	6,101,908	3.32	447,917	7.34
財產損失	10,341	0.00	86,642	0.05	-76,301	-88.06
財產交易損失	10,341	0.00	86,642	0.05	-76,301	-88.06
折舊、折耗及攤銷	24,642,102	10.82	4,784,586	2.61	19,857,516	415.03
固定資產折舊	24,626,540	10.82	4,758,115	2.59	19,868,425	417.57
無形資產攤銷	15,562	0.01	26,471	0.01	-10,909	-41.21
其他支出	2,023,621	0.89	2,014,225	1.10	9,396	0.47
其他支出	2,023,621	0.89	2,014,225	1.10	9,396	0.47
本期賸餘（短絀）	18,308,576	8.04	94,499	0.05	18,214,077	0.70
期初淨資產	228,920,727	100.56	228,826,228	124.68	94,499	0.00
解繳公庫						
期末淨資產	247,229,303	108.60	228,920,727	124.73	18,308,576	0.71

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—桃園市平鎮區南勢國民小學
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)	18,308,576
8002 調整非現金項目	-13,897,105
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,411,471
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	31,530
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-618,569
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-587,039
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,441,045
8404 減少短期債務及其他負債	-1,738,151
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-297,106
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,527,326
87 期初現金及約當現金	29,540,238
88 期末現金及約當現金	33,067,564

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—桃園市平鎮區南勢國民小學

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	188,050,229	39,591,416	227,641,645	收入
財產收入	83,631	39,591,416	39,675,047	財產收益
政府撥入收入	187,027,834		187,027,834	政府撥入收入
教學收入	904,262		904,262	教學收入
其他收入	34,502		34,502	其他收入
基金用途	185,299,195	24,033,874	209,333,069	支出
用人費用	176,107,180		176,107,180	人事支出
服務費用	5,150,327	1,399,498	6,549,825	業務支出
材料及用品費	1,309,210	-1,309,210		
租金、償債、利息及相關手續費	32,000	-32,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	58,288	-58,288		
		10,341	10,341	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	618,569	-618,569		
		24,642,102	24,642,102	折舊、折耗及攤銷
其他	2,023,621		2,023,621	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,751,034	15,557,542	18,308,576	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,916,162	222,004,565	228,920,727	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,667,196	237,562,107	247,229,303	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數39,591,416元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備資產增加。

2. 調整數1,399,498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」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10,341元，係機械及設備、交通及運輸設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。

4. 調整數618,569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24,642,102元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數222,004,565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—桃園市平鎮區南勢國民小學
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			9,928,200
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字第1110331372號	111.11.25	9,928,200

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：

會計室黃秀梨

基金主持人：

南勞國民小學
校長許志豪