

冊 號：16-94

機關代號：30120

中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)



桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金
桃園市桃園區莊敬國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區莊敬國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區莊敬國民小學

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－桃園市桃園區莊敬國民小學

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 3,722 萬 3,000 元，決算數 1 億 4,038 萬 377 元。

110 學年度下學期，預定招收 54 班，實際招收 54 班，預計學生人數 1,428 人，實際學生人數 1,417 人。

111 學年度上學期，預定招收 54 班，實際招收 55 班，預計學生人數 1,425 人，實際學生人數 1,443 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 71 萬 5,000 元，決算數 70 萬 6,695 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 4,476 萬 7,068 元，較預算數 1 億 3,671 萬 8,000 元，增加 804 萬 9,068 元，計增 5.89%。

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 7,780 元，較預算數 0 元，增加 7,780 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 2 萬 484 元，較預算數 1 萬元，增加 1 萬 484 元，計增 104.84%。
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－桃園市桃園區莊敬國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

3. 公庫撥款收入：決算數 1 億 4,377 萬 4,968 元，較預算數 1 億 3,670 萬 8,000 元，增加 706 萬 6,968 元，計增 5.17%。

主要係因：用人費用超支併決算。

4. 政府其他撥入收入：決算數 95 萬 9,417 元，較預算數 0 元，增加 95 萬 9,417 元。

主要係因：專任輔導教師及提高國小員額編制教師未編列預算，以教育部部款支應。

5. 雜項收入：決算數 4,419 元，較預算數 0 元，增加 4,419 元。

主要係因：資源回收及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 1 億 4,108 萬 7,072 元，較預算數 1 億 3,793 萬 8,000 元，增加 314 萬 9,072 元，計增 2.28%。

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 4,038 萬 377 元，較預算數 1 億 3,722 萬 3,000 元，增加 315 萬 7,377 元，計增 2.30%。

主要係因：用人費用超支併決算。

2. 建築及設備計畫：決算數 70 萬 6,695 元，較預算數 71 萬 5,000 元，減少 8,305 元，計減 1.16%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 367 萬 9,996 元，較預算短絀數 122 萬元，減少短絀數 489 萬 9,996 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 286 萬 3,747 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 70 萬 6,695 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 35 萬 973 元。

(四) 本年度現金及約當現金之淨增 250 萬 8,025 元。

(五) 期初現金及約當現金 1,313 萬 9,049 元。

(六) 期末現金及約當現金 1,564 萬 7,074 元。

四、資產負債情況：

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區莊敬國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

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	16,306,909	14,708,278	10.87
固定資產	545,113,315	524,406,476	3.95
無形資產	5,095,510	3,421,905	48.91
其他資產	11,567,600	11,422,400	1.27
流動負債	7,148,397	9,580,735	-25.39
其他負債	12,967,952	12,471,779	3.98
淨資產	557,966,985	531,906,545	4.90

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(111.11.25 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 925 萬 2,397 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學
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	136,718,000	100.00	144,767,068	100.00	8,049,068	5.89	134,621,649	100.00
45 財產收入	10,000	0.01	28,264	0.02	18,264	182.64	101,863	0.08
451財產處分收入			7,780	0.01	7,780	0.00	94,970	0.07
454利息收入	10,000	0.01	20,484	0.01	10,484	104.84	4,868	0.00
45Y其他財產收入							2,025	0.00
46 政府撥入收入	136,708,000	99.99	144,734,385	99.98	8,026,385	5.87	134,453,212	99.87
462公庫撥款收入	136,708,000	99.99	143,774,968	99.31	7,066,968	5.17	133,238,424	98.97
46Y政府其他撥入收入			959,417	0.66	959,417	0.00	1,214,788	0.90
4Y 其他收入			4,419	0.00	4,419	0.00	66,574	0.05
4YY雜項收入			4,419	0.00	4,419	0.00	66,574	0.05
5 基金用途	137,938,000	100.89	141,087,072	97.46	3,149,072	2.28	134,905,242	100.21
53 國民教育計畫	137,223,000	100.37	140,380,377	96.97	3,157,377	2.30	134,206,416	99.69
5M 建築及設備計畫	715,000	0.52	706,695	0.49	-8,305	-1.16	698,826	0.52
購建固定資產	715,000	0.52	706,695	0.49	-8,305	-1.16	698,826	0.52
本期賸餘 (短絀)	-1,220,000		3,679,996		4,899,996	-401.64	-283,593	
期初基金餘額	3,122,000		4,078,164		956,164	30.63	4,361,757	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,902,000		7,758,160		5,856,160	307.89	4,078,164	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學
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	136,718,000	144,767,068	8,049,068	5.89	
45 財產收入	10,000	28,264	18,264	182.64	
451財產處分收入		7,780	7,780	0.00	財產處分變賣增加，收入超收。
454利息收入	10,000	20,484	10,484	104.84	保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	136,708,000	144,734,385	8,026,385	5.87	
462公庫撥款收入	136,708,000	143,774,968	7,066,968	5.17	
46Y政府其他撥入收入		959,417	959,417	0.00	專任輔導教師及提高國小員額編制教師未編列預算，以教育部部款支應。
4Y 其他收入		4,419	4,419	0.00	
4YY雜項收入		4,419	4,419	0.00	資源回收及收回以前年度用人費用等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區莊敬國民小學

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	137,938,000	141,087,072	3,149,072	2.28	
53 國民教育計畫	137,223,000	140,380,377	3,157,377	2.30	
1 用人費用	128,641,000	133,503,106	4,862,106	3.78	
11 正式員額薪資	91,572,000	90,592,696	-979,304	-1.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	355,000	355,000			
13 超時工作報酬	1,069,000	1,251,520	182,520	17.07	覈實支付。
15 獎金	18,159,000	20,511,180	2,352,180	12.95	覈實支付。
16 退休及卹償金	8,937,000	10,558,471	1,621,471	18.14	覈實支付。
18 福利費	8,549,000	10,234,239	1,685,239	19.71	覈實支付。
2 服務費用	4,572,000	4,005,129	-566,871	-12.40	
21 水電費	1,320,000	828,716	-491,284	-37.22	撙節支用。
22 郵電費	163,000	101,180	-61,820	-37.93	撙節支用。
23 旅運費	67,000	63,640	-3,360	-5.01	
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	35,556	-24,444	-40.74	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,419,000	1,010,384	-408,616	-28.80	撙節支用。
27 一般服務費	1,372,000	1,467,163	95,163	6.94	一般服務費計時與計件人員酬金 編列校園警衛3人，預算金 額1,215,000元，決算金 額1,313,771元。
28 專業服務費	72,000	400,090	328,090	455.68	覈實支付。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	971,000	1,001,119	30,119	3.10	
32 用品消耗	971,000	1,001,119	30,119	3.10	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	48,000	24,600	-23,400	-48.75	
45 雜項設備租金	48,000	24,600	-23,400	-48.75	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	138,000	86,450	-51,550	-37.36	
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	84,000	84,000			
75 競賽及交流活動費	50,000	450	-49,550	-99.10	撙節支用。
9 其他	2,853,000	1,759,973	-1,093,027	-38.31	
91 其他支出	2,853,000	1,759,973	-1,093,027	-38.31	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	715,000	706,695	-8,305	-1.16	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	715,000	706,695	-8,305	-1.16	

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區莊敬國民小學

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	715,000	706,695	-8,305	-1.16	調整容納514購置機械及設備轉出93,000元，515購置交通及運輸設備轉出50,000元，516購置雜項設備轉入143,000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	728,594,352	200,765,971	715,000
非理財目的之長期投資			
土地	444,482,400		
土地改良物	5,997,432	5,947,942	
房屋及建築	229,677,276	164,206,505	
機械及設備	19,361,939	13,428,511	400,000
交通及運輸設備	5,488,406	4,889,357	
雜項設備	20,164,994	12,293,656	315,000
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	3,421,905		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地-增加數：土地增值5,650,200元。

2.土地改良物-增加數：生態探索園區工程及司令台暨視訊牆建置工程2,536,021元。

3.房屋及建築-增加數：頂樓排水系統工程及校舍防水修繕工程147,129元。減少數：報廢路燈184,086元。

4.機械及設備-增加數：購置多功能無線混合擴音機及個人電腦等7,275,392元。減少數：報廢電腦及網路伺服器4,840,477元。

5.交通及運輸設備-增加數：全彩LED電子看板自動總機、語音信箱整合系統及分機卡等2,356,452元。減少數：報廢多頻道衛星電視系統、廣播控制機等3,605,593元。

6.雜項設備-增加數：購置觸控螢幕含活動架及油印機等9,976,936元。減少數：報廢冰箱及冷氣機等2,716,222元。

7.電腦軟體-增加數：購置多媒體影音教學設備自動化管理系統、數位看板播放系統(Client端授權使用)等2,583,903元。減少數：報廢ONLYFLY M.C.S.多視源TV播送系統及無形資產攤銷910,298元。

桃園市桃園區莊敬國民小學

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		
30,526,033		12,256,676	-4,111,087	550,208,825
5,650,200				450,132,600
2,536,021			71,416	2,514,095
147,129		184,086	1,552,989	63,880,825
7,275,392		4,840,477	-2,388,970	10,757,313
2,356,452		3,605,593	-3,310,445	2,660,353
9,976,936		2,716,222	-36,077	15,168,129
2,583,903		910,298		5,095,510

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學

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		493,000		-93,000	400,000	392,324	-7,676	
機械及設備		493,000		-93,000	400,000	392,324	-7,676	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		50,000		-50,000	0			
交通及運輸設備		50,000		-50,000	0			
購建中固定資產								
雜項設備		172,000		143,000	315,000	314,371	-629	
雜項設備		172,000		143,000	315,000	314,371	-629	
購建中固定資產								
合 計		715,000			715,000	706,695	-8,305	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學
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	561,776,425	561,776,425		
代管-土地	11,567,600	11,567,600		
土地	450,132,600	450,132,600		
土地改良物	2,514,095	2,514,095		
房屋及建築	63,880,825	63,880,825		
機械及設備	10,757,313	10,757,313		
交通及運輸設備	2,660,353	2,660,353		
雜項設備	15,168,129	15,168,129		
電腦軟體	5,095,510	5,095,510		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學
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	97	102	5	1.111學年度增班1班致增加2名教師員額。2.本校專任輔導教師2人及提高國小員額編制教師1人未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計3人。
職員	96	101	5	
工友	1	1	0	
合 計	97	102	5	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園警衛3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學
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	91,572,000		1,069,000		18,159,000	8,937,000		8,549,000		128,286,000	355,000	128,641,000
正式人員	91,572,000		1,069,000		18,159,000	8,937,000		8,549,000		128,286,000		128,286,000
兼任人員											355,000	355,000
合 計	91,572,000		1,069,000		18,159,000	8,937,000		8,549,000		128,286,000	355,000	128,641,000

1、一般服務費計時與計件人員酬金編列校園警衛3人，預算金額1,215,000元，決算金額1,313,771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97人，計8,458,000元，執行結果決算87人，計9,834,952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97人，計9,646,000元，執行結果決算99人，計10,666,228元。(3)其他獎金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4人，計55,000元，執行結果決算1人，計10,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學
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
90,592,696		1,251,520		20,511,180	10,558,471		10,234,239		133,148,106	355,000	133,503,106
90,592,696		1,251,520		20,511,180	10,558,471		10,234,239		133,148,106		133,148,106
										355,000	355,000
90,592,696		1,251,520		20,511,180	10,558,471		10,234,239		133,148,106	355,000	133,503,106

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97人，計8,458,000元，執行結果決算87人，計9,834,952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97人，計9,646,000元，執行結果決算99人，計10,666,228元。(3)其他獎金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4人，計55,000元，執行結果決算1人，計10,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學

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－桃園市桃園區莊敬國民小學
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			137,938,000		141,087,072			3,149,072	2.28	係因用人費用超支 併決算所致。 預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			137,223,000		140,380,377			3,157,377	2.30	
建築及設備計畫			715,000		706,695			-8,305	-1.16	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學

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	128,641,000	133,503,106	4,862,106	3.78
11 正式員額薪資	91,572,000	90,592,696	-979,304	-1.07
12 聘僱及兼職人員薪資	355,000	355,000	0	0.00
13 超時工作報酬	1,069,000	1,251,520	182,520	17.07
15 獎金	18,159,000	20,511,180	2,352,180	12.95
16 退休及卹償金	8,937,000	10,558,471	1,621,471	18.14
18 福利費	8,549,000	10,234,239	1,685,239	19.71
2 服務費用	4,572,000	4,005,129	-566,871	-12.40
21 水電費	1,320,000	828,716	-491,284	-37.22
22 郵電費	163,000	101,180	-61,820	-37.93
23 旅運費	67,000	63,640	-3,360	-5.01
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	35,556	-24,444	-40.74
25 修理保養及保固費	1,419,000	1,010,384	-408,616	-28.80
27 一般服務費	1,372,000	1,467,163	95,163	6.94
28 專業服務費	72,000	400,090	328,090	455.68
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	971,000	1,001,119	30,119	3.10
32 用品消耗	971,000	1,001,119	30,119	3.10
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	24,600	-23,400	-48.75
45 雜項設備租金	48,000	24,600	-23,400	-48.75
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	715,000	706,695	-8,305	-1.16
51 購建固定資產	715,000	706,695	-8,305	-1.16
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	138,000	86,450	-51,550	-37.36
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	84,000	84,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	50,000	450	-49,550	-99.10
9 其他	2,853,000	1,759,973	-1,093,027	-38.31
91 其他支出	2,853,000	1,759,973	-1,093,027	-38.31
合 計	137,938,000	141,087,072	3,149,072	2.28

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學

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	1,245,000	1,373,621	128,621	10.33	
27D 計時與計件人員酬金	1,215,000	1,313,771	98,771	8.13	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	59,850	29,850	99.50	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學

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	578,083,334	100.00	553,959,059	100.00	24,124,275	4.35	負 債	20,116,349	3.48	22,052,514	3.98	-1,936,165	-8.78
流動資產	16,306,909	2.82	14,708,278	2.66	1,598,631	10.87	流動負債	7,148,397	1.24	9,580,735	1.73	-2,432,338	-25.39
現金	15,647,074	2.71	13,139,049	2.37	2,508,025	19.09	應付款項	7,148,397	1.24	9,580,735	1.73	-2,432,338	-25.39
銀行存款	15,647,074	2.71	13,139,049	2.37	2,508,025	19.09	應付代收款	7,148,397	1.24	9,580,735	1.73	-2,432,338	-25.39
預付款項	659,835	0.11	1,569,229	0.28	-909,394	-57.95	其他負債	12,967,952	2.24	12,471,779	2.25	496,173	3.98
預付費用	659,835	0.11	1,569,229	0.28	-909,394	-57.95	什項負債	12,967,952	2.24	12,471,779	2.25	496,173	3.98
固定資產	545,113,315	94.30	524,406,476	94.67	20,706,839	3.95	存入保證金	898,092	0.16	1,049,379	0.19	-151,287	-14.42
土地	450,132,600	77.87	444,482,400	80.24	5,650,200	1.27	應付代管資產	11,567,600	2.00	11,422,400	2.06	145,200	1.27
土地	450,132,600	77.87	444,482,400	80.24	5,650,200	1.27	暫收及待結轉	502,260	0.09	0	0.00	502,260	0.00
土地改良物	2,514,095	0.43	49,490	0.01	2,464,605	980.01	帳項						
土地改良物	8,533,453	1.48	5,997,432	1.08	2,536,021	42.29	淨資產	557,966,985	96.52	531,906,545	96.02	26,060,440	4.90
累計折舊-土地改良物	-6,019,358	-1.04	-5,947,942	-1.07	-71,416	1.20	淨資產	557,966,985	96.52	531,906,545	96.02	26,060,440	4.90
房屋建築及設備	63,880,825	11.05	65,470,771	11.82	-1,589,946	-2.43	淨資產	557,966,985	96.52	531,906,545	96.02	26,060,440	4.90
房屋建築及設備	229,640,319	39.72	229,677,276	41.46	-36,957	-0.02	累積餘額	557,966,985	96.52	531,906,545	96.02	26,060,440	4.90
累計折舊-房屋建築及設備	-165,759,494	-28.67	-164,206,505	-29.64	-1,552,989	0.95							
機械及設備	10,757,313	1.86	5,933,428	1.07	4,823,885	81.30							
機械及設備	21,796,854	3.77	19,361,939	3.50	2,434,915	12.58							
累計折舊-機械及設備	-11,039,541	-1.91	-13,428,511	-2.42	2,388,970	-17.79							
交通及運輸設備	2,660,353	0.46	599,049	0.11	2,061,304	344.10							
交通及運輸設備	4,239,265	0.73	5,488,406	0.99	-1,249,141	-22.76							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,578,912	-0.27	-4,889,357	-0.88	3,310,445	-67.71							
雜項設備	15,168,129	2.62	7,871,338	1.42	7,296,791	92.70							
雜項設備	27,425,708	4.74	20,164,994	3.64	7,260,714	36.01							
累計折舊-雜項設備	-12,257,579	-2.12	-12,293,656	-2.22	36,077	-0.29							
無形資產	5,095,510	0.88	3,421,905	0.62	1,673,605	48.91							
無形資產	5,095,510	0.88	3,421,905	0.62	1,673,605	48.91							
合計：	578,083,334	100.00	553,959,059	100.00	24,124,275	4.35	合計：	578,083,334	100.00	553,959,059	100.00	24,124,275	4.35

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。

平衡表

單位：新臺幣元

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

(

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—桃園市桃園區莊敬國民小學

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	174,586,406	100.00	142,252,264	100.00	32,334,142	22.73
財產收益	29,847,602	17.10	7,732,478	5.44	22,115,124	286.00
財產孳息收入	20,484	0.01	4,868	0.00	15,616	320.79
廢舊物品售價收入	7,780	0.00	94,970	0.07	-87,190	-91.81
財產交易利益	29,819,338	17.08	7,632,640	5.37	22,186,698	290.68
政府撥入收入	144,734,385	82.90	134,453,212	94.52	10,281,173	7.65
公庫撥款收入	143,774,968	82.35	133,238,424	93.66	10,536,544	7.91
政府其他撥入收入	959,417	0.55	1,214,788	0.85	-255,371	-21.02
其他收入	4,419	0.00	66,574	0.05	-62,155	-93.36
雜項收入	4,419	0.00	66,574	0.05	-62,155	-93.36
支出	148,525,966	85.07	142,222,282	99.98	6,303,684	4.43
人事支出	133,503,106	76.47	127,834,250	89.86	5,668,856	4.43
人事支出	133,503,106	76.47	127,834,250	89.86	5,668,856	4.43
業務支出	5,117,298	2.93	4,582,825	3.22	534,473	11.66
業務支出	5,117,298	2.93	4,582,825	3.22	534,473	11.66
財產損失	120,330	0.07	279,420	0.20	-159,090	-56.94
財產交易損失	120,330	0.07	279,420	0.20	-159,090	-56.94
折舊、折耗及攤銷	8,025,259	4.60	7,736,446	5.44	288,813	3.73
固定資產折舊	7,121,796	4.08	6,812,747	4.79	309,049	4.54
無形資產攤銷	903,463	0.52	923,699	0.65	-20,236	-2.19
其他支出	1,759,973	1.01	1,789,341	1.26	-29,368	-1.64
其他支出	1,759,973	1.01	1,789,341	1.26	-29,368	-1.64
本期賸餘（短絀）	26,060,440	14.93	29,982	0.02	26,030,458	4.13
期初淨資產	531,906,545	304.67	531,874,538	373.90	32,007	0.01
解繳公庫						
期末淨資產	557,966,985	319.59	531,904,520	373.92	26,062,465	4.13

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—桃園市桃園區莊敬國民小學

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)	26,060,440
8002 調整非現金項目	-23,196,693
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,863,747
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	-706,695
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-706,695
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,465,740
8404 減少短期債務及其他負債	-1,114,767
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	350,973
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,508,025
87 期初現金及約當現金	13,139,049
88 期末現金及約當現金	15,647,074

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—桃園市桃園區莊敬國民小學

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	144,767,068	29,819,338	174,586,406	收入
財產收入	28,264	29,819,338	29,847,602	財產收益
政府撥入收入	144,734,385		144,734,385	政府撥入收入
其他收入	4,419		4,419	其他收入
基金用途	141,087,072	7,438,894	148,525,966	支出
用人費用	133,503,106		133,503,106	人事支出
服務費用	4,005,129	1,112,169	5,117,298	業務支出
材料及用品費	1,001,119	-1,001,119		
租金、償債、利息及相關手續費	24,600	-24,600		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	86,450	-86,450		
		120,330	120,330	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	706,695	-706,695		
		8,025,259	8,025,259	折舊、折耗及攤銷
其他	1,759,973		1,759,973	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,679,996	22,380,444	26,060,440	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,078,164	527,828,381	531,906,545	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,758,160	550,208,825	557,966,985	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數29,819,338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、雜項設備等資產增加。

2. 調整數1,122,169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120,330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及其他支出。

4. 調整數706,695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527,828,381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—桃園市桃園區莊敬國民小學
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			9,252,397
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	9,252,397

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：

會計室羅月鳳
主任

基金主持人：

莊敬國民小學李明宗
校長