

冊 號：16-212

機關代號：30905

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

桃園市八德區霄裡國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市八德區霄裡國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區霄裡國民小學

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－桃園市八德區霄裡國民小學

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 3,924 萬 7,000 元，決算數 4,244 萬 6,068 元。

110 學年度下學期，預定招收 14 班，實際招收 14 班，預計學生人數 257 人，實際學生人數 264 人。

111 學年度上學期，預定招收 15 班，實際招收 15 班，預計學生人數 278 人，實際學生人數 281 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 12 萬元，決算數 11 萬 6,642 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 4,447 萬 7,282 元，較預算數 3,916 萬 7,000 元，增加 531 萬 282 元，計增 13.56%。

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 7,700 元，較預算數 1 萬元，減少 2,300 元，計減 23.00%。
主要係因：財產處分變賣減少，收入短收。
2. 利息收入：決算數 2,310 元，較預算數 2,000 元，增加 310 元，計增 15.50%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區霄裡國民小學

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 2 萬 6,309 元，較預算數 3 萬元，減少 3,691 元，計減 12.30%。

主要係因：場地開放收入短收。

4. 公庫撥款收入：決算數 4,255 萬 7,921 元，較預算數 3,868 萬 8,000 元，增加 386 萬 9,921 元，計增 10.00%。

主要係因：111 年用人費用不足增撥。

5. 政府其他撥入收入：決算數 131 萬 3,581 元，較預算數 0 元，增加 131 萬 3,581 元。

主要係因：充實行政人力約僱人員及幼兒園增置人員(教保員及廚工)未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應。

6. 學雜費收入：決算數 55 萬 8,900 元，較預算數 43 萬 7,000 元，增加 12 萬 1,900 元，計增 27.89%。

主要係因：學雜費收入超收。

7. 雜項收入：決算數 1 萬 561 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 561 元。

主要係因：資源回收款等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 4,256 萬 2,710 元，較預算數 3,936 萬 7,000 元，增加 319 萬 5,710 元，計增 8.12%。

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 4,244 萬 6,068 元，較預算數 3,924 萬 7,000 元，增加 319 萬 9,068 元，計增 8.15%。

主要係因：用人費用超支。

2. 建築及設備計畫：決算數 11 萬 6,642 元，較預算數 12 萬元，減少 3,358 元，計減 2.80%。

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 191 萬 4,572 元，較預算短絀數 20 萬元，減少短絀數 211 萬 4,572 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 476 萬 567 元。

(二)投資活動之淨現金流出 11 萬 6,642 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區霄裡國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

- (三)籌資活動之淨現金流出 46 萬 3,511 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減 534 萬 720 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,589 萬 3,327 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,055 萬 2,607 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	11,656,041	17,331,495	-32.75
固定資產	74,088,849	69,759,536	6.21
無形資產	128,943	110,836	16.34
其他資產	49,027,584	49,027,584	0.00
流動負債	6,328,267	13,454,782	-52.97
其他負債	49,427,784	49,891,295	-0.93
淨資產	79,145,366	72,883,374	8.59

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 110331372 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 556 萬 2,951 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區霄裡國民小學
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	39,167,000	100.00	44,477,282	100.00	5,310,282	13.56	39,077,450	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	5	0.00
415 違規罰款收入							5	0.00
45 財產收入	42,000	0.11	36,319	0.08	-5,681	-13.53	77,283	0.20
451 財產處分收入	10,000	0.03	7,700	0.02	-2,300	-23.00	8,620	0.02
454 利息收入	2,000	0.01	2,310	0.01	310	15.50	1,842	0.00
45Y 其他財產收入	30,000	0.08	26,309	0.06	-3,691	-12.30	66,821	0.17
46 政府撥入收入	38,688,000	98.78	43,871,502	98.64	5,183,502	13.40	38,580,755	98.73
462 公庫撥款收入	38,688,000	98.78	42,557,921	95.68	3,869,921	10.00	37,361,470	95.61
46Y 政府其他撥入收入			1,313,581	2.95	1,313,581	0.00	1,219,285	3.12
4S 教學收入	437,000	1.12	558,900	1.26	121,900	27.89	413,700	1.06
4S1 學雜費收入	437,000	1.12	558,900	1.26	121,900	27.89	413,700	1.06
4Y 其他收入			10,561	0.02	10,561	0.00	5,707	0.01
4YY 雜項收入			10,561	0.02	10,561	0.00	5,707	0.01
5 基金用途	39,367,000	100.51	42,562,710	95.70	3,195,710	8.12	39,114,468	100.09
53 國民教育計畫	39,247,000	100.20	42,446,068	95.43	3,199,068	8.15	38,945,465	99.66
5M 建築及設備計畫	120,000	0.31	116,642	0.26	-3,358	-2.80	169,003	0.43
購建固定資產	120,000	0.31	116,642	0.26	-3,358	-2.80	169,003	0.43
本期賸餘（短絀）	-200,000		1,914,572		2,114,572	-1,057.29	-37,018	
期初基金餘額	2,763,000		3,013,002		250,002	9.05	3,050,020	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,563,000		4,927,574		2,364,574	92.26	3,013,002	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區霄裡國民小學
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	39,167,000	44,477,282	5,310,282	13.56	
45 財產收入	42,000	36,319	-5,681	-13.53	
451財產處分收入	10,000	7,700	-2,300	-23.00	財產處分變賣減少，收入短收。
454利息收入	2,000	2,310	310	15.50	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	30,000	26,309	-3,691	-12.30	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	38,688,000	43,871,502	5,183,502	13.40	
462公庫撥款收入	38,688,000	42,557,921	3,869,921	10.00	111年用人費用不足增撥。
46Y政府其他撥入收入		1,313,581	1,313,581	0.00	教育部撥入「國小充實行政人力計畫」及「公幼改制增置人員計畫」之約僱員、教保員及廚工等用人費用。
4S 教學收入	437,000	558,900	121,900	27.89	
4S1學雜費收入	437,000	558,900	121,900	27.89	幼兒園學雜費收入超收。
4Y 其他收入		10,561	10,561	0.00	
4YY雜項收入		10,561	10,561	0.00	資源回收款等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區霄裡國民小學

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	39,367,000	42,562,710	3,195,710	8.12	
53 國民教育計畫	39,247,000	42,446,068	3,199,068	8.15	
1 用人費用	34,503,000	38,529,678	4,026,678	11.67	
11 正式員額薪資	21,828,000	23,749,278	1,921,278	8.80	
12 聘僱及兼職人員薪資	68,000	1,624,807	1,556,807	2,289.42	支應教育部「國小充實行政人力計畫」及「公幼改制增置人員計畫」之約僱員、教保員及廚工等用人費用，覈實報支。
13 超時工作報酬	439,000	675,436	236,436	53.86	覈實報支。
15 獎金	4,758,000	4,867,557	109,557	2.30	
16 退休及卹償金	4,962,000	4,606,426	-355,574	-7.17	
18 福利費	2,448,000	3,006,174	558,174	22.80	覈實報支。
2 服務費用	2,916,000	2,673,193	-242,807	-8.33	
21 水電費	293,000	247,014	-45,986	-15.69	撙節支出。
22 郵電費	151,000	52,012	-98,988	-65.55	撙節支出。
23 旅運費	35,000	31,408	-3,592	-10.26	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	45,371	-19,629	-30.20	撙節支出。
25 修理保養及保固費	824,000	787,245	-36,755	-4.46	
26 保險費	5,000	706	-4,294	-85.88	撙節支出。
27 一般服務費	1,372,000	1,311,487	-60,513	-4.41	外包費編列委外校警1人，預算金額100,000元，決算金額0元(實際未管用)。一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理人員1人，預算金額325,000元，決算金額286,982元及校園安全警衛2人，預算金額834,000元，決算金額923,130元，決算金額大於預算金額，係依實際員額覈實報支。
28 專業服務費	99,000	125,950	26,950	27.22	覈實報支。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	323,000	285,586	-37,414	-11.58	
32 用品消耗	323,000	285,586	-37,414	-11.58	撙節支出。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	13,000	-11,000	-45.83	
71 會費	1,000	1,000			
73 分擔	1,000		-1,000	-100.00	撙節支出。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	撙節支出。
9 其他	1,481,000	944,611	-536,389	-36.22	

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區霄裡國民小學

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	%	
91 其他支出	1,481,000	944,611	-536,389	-36.22	樽節支出。 調整容納516購置雜項設備轉出15,000元，513擴充改良房屋建築及設備轉入15,000元；514購置機械及設備轉出17,000元，516購置雜項設備轉入17,000元。
5M 建築及設備計畫	120,000	116,642	-3,358	-2.80	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	120,000	116,642	-3,358	-2.80	
51 購建固定資產	120,000	116,642	-3,358	-2.80	

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	106,817,593	36,947,221	120,000
非理財目的之長期投資			
土地	22,276,715		
土地改良物	5,148,499	3,549,214	
房屋及建築	60,288,270	22,763,715	15,000
機械及設備	11,843,804	5,951,395	43,000
交通及運輸設備	792,747	282,250	
雜項設備	6,356,722	4,400,647	62,000
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	110,836		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)房屋及建築-增加數：連接川廊結構修復及諮商室整修等4,230,966元。
 (2)機械及設備-增加數：購置個人電腦及筆記型電腦等2,209,042元。減少數：報廢個人電腦及筆記型電腦1,232,600元。
 (3)交通及運輸設備-增加數：購置行動充電車及綜合擴大機等163,600元。減少數：報廢數位交接系統11,430元。
 (4)雜項設備-增加數：冷氣及購置圖書一批等2,831,140元。減少數：報廢投影機及乒乓檯等199,228元。
 (5)電腦軟體-增加數：桃園市幼兒教育補助性計畫申辦系統擴充50,000元。減少數：年底軟體攤銷提列31,893元。

桃園市八德區霄裡國民小學

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		
9,484,748		1,475,151	3,662,177	74,217,792
				22,276,715
			347,207	1,252,078
4,230,966			1,136,151	40,619,370
2,209,042		1,232,600	1,064,973	5,803,878
163,600		11,430	97,053	565,614
2,831,140		199,228	1,016,793	3,571,194

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區霄裡國民小學

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				15,000	15,000	14,409	-591	
房屋及建築				15,000	15,000	14,409	-591	
購建中固定資產								
機械及設備		60,000		-17,000	43,000	41,133	-1,867	
機械及設備		60,000		-17,000	43,000	41,133	-1,867	
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		60,000		2,000	62,000	61,100	-900	
雜項設備		60,000		2,000	62,000	61,100	-900	
購建中固定資產								
合 計		120,000			120,000	116,642	-3,358	

中華民國111年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區霄裡國民小學

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	27	31	4	
職員	27	28	1	學校國小班級數自111學年度起增加1班，致員額增加1人。
約僱人員	0	3	3	本校約僱幹事、教保員及廚工未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計3人。
合 計	27	31	4	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理人員1人及校園安全警衛2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區霄裡國民小學
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	21,828,000		439,000		4,758,000	4,962,000		2,448,000		34,435,000	68,000	34,503,000
正式人員	21,828,000		439,000		4,758,000	4,962,000		2,446,000		34,433,000		34,433,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員											68,000	68,000
合 計	21,828,000		439,000		4,758,000	4,962,000		2,448,000		34,435,000	68,000	34,503,000

1.外包費編列委外校警1人，預算金額100,000元，決算金額0元(實際未晉用)。一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理人員1人，預算金額325,000元，決算金額286,982元及校園安全警衛2人，預算金額834,000元，決算金額923,130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27人，計2,092,000元，執行結果決算20人，計2,084,661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27人，計2,626,000元，執行結果決算30人，計2,767,896元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區霄裡國民小學
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
23,749,278	1,549,011	675,436		4,867,557	4,606,426		3,006,174		38,453,882	75,796	38,529,678
23,749,278		675,436		4,712,598	4,606,426		3,000,239		36,743,977		36,743,977
	1,549,011			154,959			5,935		1,709,905		1,709,905
										75,796	75,796
23,749,278	1,549,011	675,436		4,867,557	4,606,426		3,006,174		38,453,882	75,796	38,529,678

(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」辦理核發，111年度預算編列3人，計40,000元，執行結果決算1人，計15,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區霄裡國民小學

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－桃園市八德區霄裡國民小學

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			39,367,000		42,562,710			3,195,710	8.12	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			39,247,000		42,446,068			3,199,068	8.15	
建築及設備計畫			120,000		116,642			-3,358	-2.80	

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區霄裡國民小學
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	34,503,000	38,529,678	4,026,678	11.67
11 正式員額薪資	21,828,000	23,749,278	1,921,278	8.80
12 聘僱及兼職人員薪資	68,000	1,624,807	1,556,807	2,289.42
13 超時工作報酬	439,000	675,436	236,436	53.86
15 獎金	4,758,000	4,867,557	109,557	2.30
16 退休及卹償金	4,962,000	4,606,426	-355,574	-7.17
18 福利費	2,448,000	3,006,174	558,174	22.80
2 服務費用	2,916,000	2,673,193	-242,807	-8.33
21 水電費	293,000	247,014	-45,986	-15.69
22 郵電費	151,000	52,012	-98,988	-65.55
23 旅運費	35,000	31,408	-3,592	-10.26
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	45,371	-19,629	-30.20
25 修理保養及保固費	824,000	787,245	-36,755	-4.46
26 保險費	5,000	706	-4,294	-85.88
27 一般服務費	1,372,000	1,311,487	-60,513	-4.41
28 專業服務費	99,000	125,950	26,950	27.22
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	323,000	285,586	-37,414	-11.58
32 用品消耗	323,000	285,586	-37,414	-11.58
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	120,000	116,642	-3,358	-2.80
51 購建固定資產	120,000	116,642	-3,358	-2.80
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	13,000	-11,000	-45.83
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
73 分擔	1,000	0	-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
9 其他	1,481,000	944,611	-536,389	-36.22
91 其他支出	1,481,000	944,611	-536,389	-36.22
合 計	39,367,000	42,562,710	3,195,710	8.12

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

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區霄裡國民小學
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	134,901,417	100.00	136,229,451	100.00	-1,328,034	-0.97	負 債	55,756,051	41.33	63,346,077	46.50	-7,590,026	-11.98
流動資產	11,656,041	8.64	17,331,495	12.72	-5,675,454	-32.75	流動負債	6,328,267	4.69	13,454,782	9.88	-7,126,515	-52.97
現金	10,552,607	7.82	15,893,327	11.67	-5,340,720	-33.60	應付款項	6,328,267	4.69	13,454,782	9.88	-7,126,515	-52.97
銀行存款	10,552,607	7.82	15,893,327	11.67	-5,340,720	-33.60	應付代收款	6,328,267	4.69	13,454,782	9.88	-7,126,515	-52.97
預付款項	1,103,434	0.82	1,438,168	1.06	-334,734	-23.28	其他負債	49,427,784	36.64	49,891,295	36.62	-463,511	-0.93
預付費用	1,103,434	0.82	1,438,168	1.06	-334,734	-23.28	什項負債	49,427,784	36.64	49,891,295	36.62	-463,511	-0.93
固定資產	74,088,849	54.92	69,759,536	51.21	4,329,313	6.21	存入保證金	400,200	0.30	606,540	0.45	-206,340	-34.02
土地	22,276,715	16.51	22,276,715	16.35	0	0.00	應付代管資產	49,027,584	36.34	49,027,584	35.99	0	0.00
土地	22,276,715	16.51	22,276,715	16.35	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00	257,171	0.19	-257,171	-100.00
土地改良物	1,252,078	0.93	1,599,285	1.17	-347,207	-21.71	淨資產	79,145,366	58.67	72,883,374	53.50	6,261,992	8.59
土地改良物	5,148,499	3.82	5,148,499	3.78	0	0.00	淨資產	79,145,366	58.67	72,883,374	53.50	6,261,992	8.59
累計折舊-土地改良物	-3,896,421	-2.89	-3,549,214	-2.61	-347,207	9.78	淨資產	79,145,366	58.67	72,883,374	53.50	6,261,992	8.59
房屋建築及設備	40,619,370	30.11	37,524,555	27.55	3,094,815	8.25	累積餘額	79,145,366	58.67	72,883,374	53.50	6,261,992	8.59
房屋建築及設備	64,519,236	47.83	60,288,270	44.25	4,230,966	7.02							
累計折舊-房屋建築及設備	-23,899,866	-17.72	-22,763,715	-16.71	-1,136,151	4.99							
機械及設備	5,803,878	4.30	5,892,409	4.33	-88,531	-1.50							
機械及設備	12,820,246	9.50	11,843,804	8.69	976,442	8.24							
累計折舊-機械及設備	-7,016,368	-5.20	-5,951,395	-4.37	-1,064,973	17.89							
交通及運輸設備	565,614	0.42	510,497	0.37	55,117	10.80							
交通及運輸設備	944,917	0.70	792,747	0.58	152,170	19.20							
累計折舊-交通及運輸設備	-379,303	-0.28	-282,250	-0.21	-97,053	34.39							
雜項設備	3,571,194	2.65	1,956,075	1.44	1,615,119	82.57							
雜項設備	8,988,634	6.66	6,356,722	4.67	2,631,912	41.40							
累計折舊-雜項設備	-5,417,440	-4.02	-4,400,647	-3.23	-1,016,793	23.11							
無形資產	128,943	0.10	110,836	0.08	18,107	16.34							
無形資產	128,943	0.10	110,836	0.08	18,107	16.34							
合計：	134,901,417	100.00	136,229,451	100.00	-1,328,034	-0.97	合計：	134,901,417	100.00	136,229,451	100.00	-1,328,034	-0.97

信託代理與保證資產 384,500

保證品 384,500

信託代理與保證負債 384,500

應付保證品 384,500

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。

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

信託代理與保證資產	384,500
-----------	---------

保證品	384,500
-----	---------

信託代理與保證負債

應付保證品

384,500

384,500

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—桃園市八德區霄裡國民小學

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	53,845,388	100.00	47,623,478	100.00	6,221,910	13.06
徵收及依法分配收入	0	0.00	5	0.00	-5	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	5	0.00	-5	-100.00
財產收益	9,404,425	17.47	8,623,311	18.11	781,114	9.06
財產孳息收入	2,310	0.00	1,842	0.00	468	25.41
廢舊物品售價收入	7,700	0.01	8,620	0.02	-920	-10.67
財產交易利益	9,368,106	17.40	8,399,575	17.64	968,531	11.53
其他財產收入	26,309	0.05	213,274	0.45	-186,965	-87.66
政府撥入收入	43,871,502	81.48	38,580,755	81.01	5,290,747	13.71
公庫撥款收入	42,557,921	79.04	37,361,470	78.45	5,196,451	13.91
政府其他撥入收入	1,313,581	2.44	1,219,285	2.56	94,296	7.73
教學收入	558,900	1.04	413,700	0.87	145,200	35.10
學雜費收入	558,900	1.04	413,700	0.87	145,200	35.10
其他收入	10,561	0.02	5,707	0.01	4,854	85.05
雜項收入	10,561	0.02	5,707	0.01	4,854	85.05
支出	47,583,396	88.37	47,112,302	98.93	471,094	1.00
人事支出	38,529,678	71.56	35,955,298	75.50	2,574,380	7.16
人事支出	38,529,678	71.56	35,955,298	75.50	2,574,380	7.16
業務支出	2,971,779	5.52	2,138,538	4.49	833,241	38.96
業務支出	2,971,779	5.52	2,138,538	4.49	833,241	38.96
財產損失	520,583	0.97	2,700	0.01	517,883	9,180.85
財產交易損失	520,583	0.97	2,700	0.01	517,883	9,180.85
折舊、折耗及攤銷	4,616,745	8.57	8,164,137	17.14	-3,547,392	-43.45
固定資產折舊	4,584,852	8.51	8,147,163	17.11	-3,562,311	-43.72
無形資產攤銷	31,893	0.06	16,974	0.04	14,919	87.89
其他支出	944,611	1.75	851,629	1.79	92,982	10.92
其他支出	944,611	1.75	851,629	1.79	92,982	10.92
本期賸餘（短絀）	6,261,992	11.63	511,176	1.07	5,750,816	12.21
期初淨資產	72,883,374	135.36	72,372,198	151.97	511,176	1.09
解繳公庫						
期末淨資產	79,145,366	146.99	72,883,374	153.04	6,261,992	13.29

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—桃園市八德區霄裡國民小學

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)	6,261,992
8002 調整非現金項目	-11,022,559
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,760,567
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	-116,642
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-116,642
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	697,100
8404 減少短期債務及其他負債	-1,160,611
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-463,511
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,340,720
87 期初現金及約當現金	15,893,327
88 期末現金及約當現金	10,552,607

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—桃園市八德區霄裡國民小學

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	44,477,282	9,368,106	53,845,388	收入
財產收入	36,319	9,368,106	9,404,425	財產收益
政府撥入收入	43,871,502		43,871,502	政府撥入收入
教學收入	558,900		558,900	教學收入
其他收入	10,561		10,561	其他收入
基金用途	42,562,710	5,020,686	47,583,396	支出
用人費用	38,529,678		38,529,678	人事支出
服務費用	2,673,193	298,586	2,971,779	業務支出
材料及用品費	285,586	-285,586		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
		520,583	520,583	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	116,642	-116,642		
		4,616,745	4,616,745	折舊、折耗及攤銷
其他	944,611		944,611	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,914,572	4,347,420	6,261,992	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,013,002	69,870,372	72,883,374	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,927,574	74,217,792	79,145,366	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數9,368,106元，係房屋及建築、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298,586元，係預算項目之「材料及用品費」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520,583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報廢損失。

4. 調整數116,642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4,616,745元，係固定資產和無形資產之折舊及攤銷。

6. 調整數69,870,372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－桃園市八德區霄裡國民小學
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			5,562,951
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	5,562,951

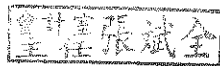
備註：

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：

