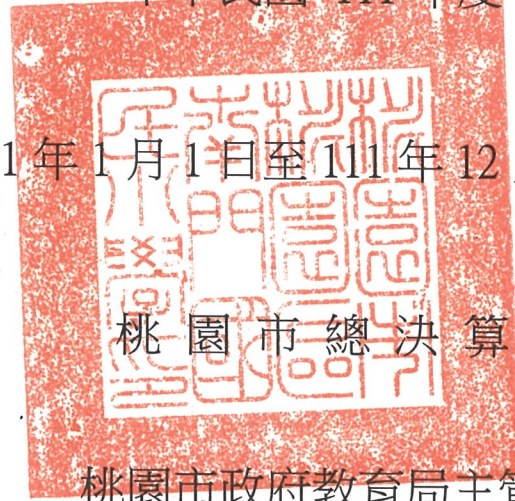


冊 號：16-83

機關代號：30109

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
桃園市桃園區南門國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區南門國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區南門國民小學

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－桃園市桃園區南門國民小學

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 1,361 萬 2,000 元，決算數 1 億 1,124 萬 3,699 元。

110 學年度下學期，預定招收 32 班，實際招收 32 班，預計學生人數 708 人，實際學生人數 693 人。

111 學年度上學期，預定招收 32 班，實際招收 32 班，預計學生人數 715 人，實際學生人數 691 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 25 萬元，決算數 20 萬 6,206 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 1,182 萬 8,109 元，較預算數 1 億 1,306 萬 2,000 元，減少 123 萬 3,891 元，計減 1.09%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 7,895 元，較預算數 0 元，增加 7,895 元。
主要係因：舞衣採購逾期違約金等收入。
2. 服務收入：決算數 19 萬 1,800 元，較預算數 30 萬元，減少 10 萬 8,200 元，計減 36.07%。
主要係因：辦理藝術才能舞蹈班鑑定招生工作報名費短收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區南門國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

3. 財產處分收入：決算數 4,500 元，較預算數 0 元，增加 4,500 元。
主要係因：財產處分變賣收入。
4. 利息收入：決算數 1 萬 7,707 元，較預算數 1 萬元，增加 7,707 元，計增 77.07%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
5. 其他財產收入：決算數 10 萬 3,190 元，較預算數 35 萬元，減少 24 萬 6,810 元，計減 70.52%。
主要係因：場地開放收入短收。
6. 公庫撥款收入：決算數 1 億 865 萬 9,534 元，較預算數 1 億 1,109 萬元，減少 243 萬 466 元，計減 2.19%。
主要係因：扣抵 110 年用人費用結餘。
7. 政府其他撥入收入：決算數 146 萬 8,052 元，較預算數 0 元，增加 146 萬 8,052 元。
主要係因：專任輔導教師及附幼契進人員(教保員及廚工)未編列預算，以教育部部款支應。
8. 學雜費收入：決算數 112 萬 5,431 元，較預算數 131 萬 2,000 元，減少 18 萬 6,569 元，計減 14.22%。
主要係因：學雜費收入短收。
9. 雜項收入：決算數 25 萬元，較預算數 0 元，增加 25 萬元。
主要係因：公有房舍屋頂設置太陽光電發電系統公開標租案冷氣及電費暨教育補助金收入。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 1,144 萬 9,905 元，較預算數 1 億 1,386 萬 2,000 元，減少 241 萬 2,095 元，計減 2.12%。

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 1 億 1,124 萬 3,699 元，較預算數 1 億 1,361 萬 2,000 元，減少 236 萬 8,301 元，計減 2.08%。
主要係因：用人費用結餘及服務費用等摺節開支。
2. 建築及設備計畫：決算數 20 萬 6,206 元，較預算數 25 萬元，減少 4 萬 3,794 元，計減 17.52%。
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 37 萬 8,204 元，較預算短絀數 80 萬元，減少短絀數 117 萬 8,204 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區南門國民小學

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 256 萬 187 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 20 萬 6,206 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 24 萬 9,697 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 210 萬 4,284 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,958 萬 1,020 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,168 萬 5,304 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	21,837,797	20,389,904	7.10
固定資產	282,260,096	276,100,670	2.23
無形資產	53,962	64,456	-16.28
其他資產	10,430,446	10,430,446	0.00
流動負債	10,200,393	8,881,007	14.86
其他負債	11,646,696	11,896,393	2.10
淨資產	292,735,215	286,208,076	2.28

五、其他：

(一)本年度補辦預算資料如下：無。

(二)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號桃園市政府 111 年 11 月 25 日府主基字第 1110331372 號函，核准 111 年度正式編制員額用人費用不足額(含約僱代理護理師等薪津)，金額 610 萬 84 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學

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	113,062,000	100.00	111,828,109	100.00	-1,233,891	-1.09	108,445,272	100.00
41 徵收及依法分配收入			7,895	0.01	7,895	0.00	7,327	0.01
415 違規罰款收入			7,895	0.01	7,895	0.00	7,327	0.01
43 勞務收入	300,000	0.27	191,800	0.17	-108,200	-36.07		
431 服務收入	300,000	0.27	191,800	0.17	-108,200	-36.07		
45 財產收入	360,000	0.32	125,397	0.11	-234,603	-65.17	234,551	0.22
451 財產處分收入			4,500	0.00	4,500	0.00	2,430	0.00
454 利息收入	10,000	0.01	17,707	0.02	7,707	77.07	3,521	0.00
45Y 其他財產收入	350,000	0.31	103,190	0.09	-246,810	-70.52	228,600	0.21
46 政府撥入收入	111,090,000	98.26	110,127,586	98.48	-962,414	-0.87	106,841,823	98.52
462 公庫撥款收入	111,090,000	98.26	108,659,534	97.17	-2,430,466	-2.19	105,517,020	97.30
46Y 政府其他撥入收入			1,468,052	1.31	1,468,052	0.00	1,324,803	1.22
4S 教學收入	1,312,000	1.16	1,125,431	1.01	-186,569	-14.22	1,070,800	0.99
4S1 學雜費收入	1,312,000	1.16	1,125,431	1.01	-186,569	-14.22	1,070,800	0.99
4Y 其他收入			250,000	0.22	250,000	0.00	290,771	0.27
4YY 雜項收入			250,000	0.22	250,000	0.00	290,771	0.27
5 基金用途	113,862,000	100.71	111,449,905	99.66	-2,412,095	-2.12	108,384,658	99.94
53 國民教育計畫	113,612,000	100.49	111,243,699	99.48	-2,368,301	-2.08	108,186,312	99.76
5M 建築及設備計畫	250,000	0.22	206,206	0.18	-43,794	-17.52	198,346	0.18
購建固定資產	250,000	0.22	206,206	0.18	-43,794	-17.52	198,346	0.18
本期賸餘 (短絀)	-800,000		378,204		1,178,204	-147.28	60,614	
期初基金餘額	9,382,000		10,042,950		660,950	7.04	9,982,336	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,582,000		10,421,154		1,839,154	21.43	10,042,950	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學

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	113,062,000	111,828,109	-1,233,891	-1.09	
41 徵收及依法分配收入		7,895	7,895	0.00	
415 違規罰款收入		7,895	7,895	0.00	舞衣採購逾期違約金等收入。
43 勞務收入	300,000	191,800	-108,200	-36.07	
431 服務收入	300,000	191,800	-108,200	-36.07	辦理藝術才能舞蹈班鑑定招生工作報名費短收。
45 財產收入	360,000	125,397	-234,603	-65.17	
451 財產處分收入		4,500	4,500	0.00	財產處分變賣收入。
454 利息收入	10,000	17,707	7,707	77.07	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	350,000	103,190	-246,810	-70.52	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	111,090,000	110,127,586	-962,414	-0.87	
462 公庫撥款收入	111,090,000	108,659,534	-2,430,466	-2.19	
46Y 政府其他撥入收入		1,468,052	1,468,052	0.00	
4S 教學收入	1,312,000	1,125,431	-186,569	-14.22	
4S1 學雜費收入	1,312,000	1,125,431	-186,569	-14.22	學雜費收入短收。
4Y 其他收入		250,000	250,000	0.00	
4YY 雜項收入		250,000	250,000	0.00	公有房舍屋頂設置太陽光電發電系統公開標租案冷氣及電費暨教育補助金收入。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學

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	113,862,000	111,449,905	-2,412,095	-2.12	
53 國民教育計畫	113,612,000	111,243,699	-2,368,301	-2.08	
1 用人費用	105,738,000	105,308,874	-429,126	-0.41	
11 正式員額薪資	54,528,000	53,315,537	-1,212,463	-2.22	
12 聘僱及兼職人員薪資	326,000	1,630,625	1,304,625	400.19	係教育部撥補教保員1人及廚工1人等薪資，111年度無預算數，覈實支付。
13 超時工作報酬	922,000	1,126,664	204,664	22.20	覈實支付。
15 獎金	11,960,000	12,471,959	511,959	4.28	
16 退休及卹償金	32,421,000	30,660,348	-1,760,652	-5.43	
18 福利費	5,581,000	6,103,741	522,741	9.37	
2 服務費用	4,644,000	3,810,751	-833,249	-17.94	
21 水電費	978,000	974,846	-3,154	-0.32	
22 郵電費	149,000	90,790	-58,210	-39.07	撙節支用。
23 旅運費	96,000	53,899	-42,101	-43.86	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	140,000	81,067	-58,933	-42.10	響應環保，撙節支出。
25 修理保養及保固費	1,010,000	557,385	-452,615	-44.81	依校務養護需求覈實支出。
26 保險費	10,000	52	-9,948	-99.48	依學生活動保險需求覈實支出。
27 一般服務費	1,672,000	1,662,826	-9,174	-0.55	一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式特教班按時計資助理員1人，預算金額325,000元，決算金額324,871元，委外校警3人，預算金額1,215,000元，決算金額1,206,525元。
28 專業服務費	517,000	318,060	-198,940	-38.48	依校務需求覈實支出。
29 公共關係費	72,000	71,826	-174	-0.24	
3 材料及用品費	857,000	543,743	-313,257	-36.55	
32 用品消耗	857,000	543,743	-313,257	-36.55	覈實支付。
4 租金、償債、利息及相關手續費	120,000	50,072	-69,928	-58.27	
45 雜項設備租金	120,000	50,072	-69,928	-58.27	覈實支付。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	100,000	68,511	-31,489	-31.49	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	覈實支付。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	38,000	38,000			
75 競賽及交流活動費	60,000	29,511	-30,489	-50.82	覈實支付。
9 其他	2,153,000	1,461,748	-691,252	-32.11	
91 其他支出	2,153,000	1,461,748	-691,252	-32.11	各項活動經費撙節開支。
5M 建築及設備計畫	250,000	206,206	-43,794	-17.52	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學
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	250,000	206,206	-43,794	-17.52	覈實支付。
51 購建固定資產	250,000	206,206	-43,794	-17.52	

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	368,900,351	92,735,225	250,000
非理財目的之長期投資			
土地	211,768,686		
土地改良物	8,940,527	8,433,448	
房屋及建築	103,182,712	46,544,019	
機械及設備	20,557,045	16,131,461	147,000
交通及運輸設備	2,150,869	1,853,665	33,000
雜項設備	22,236,056	19,772,632	70,000
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	64,456		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1) 土地-增加數：受捐贈土地191,820元、土地重估增值38,364元，以上合計230,184元。

(2) 土地改良物-增加數：建置跑道4,619,195元。

(3) 房屋及建築-增加數：附設幼兒園雨遮暨環境整修工程1,575,575元。

(4) 機械及設備-增加數：購置個人電腦、顯示器、落射照明、冷氣電源盤、蓄電池、警報器4,205,687元、撥入雕刻機13,425元、地震預警系統設備56,664元，以上合計4,275,776元。減少數：報廢電腦、納光燈1,100,487元。

(5) 交通及運輸設備-增加數：購置綜合擴大機、監視器交換器、充電車308,000元。減少數：報廢麥克風、擴大混波器37,800元。

桃園市桃園區南門國民小學

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	
15,294,864		2,115,939	282,314,058
230,184			211,998,870
4,619,195			65,103
1,575,575			56,507,253
4,275,776		1,100,487	7,372,845
308,000		37,800	507,078
4,286,134		967,158	5,808,947
		10,494	53,962

註：(6) 雜項設備-增加數：購置除濕機、冷(暖)氣機、窗簾、攝影機4,286,134元。減少數：報廢攝影機、碎紙機967,158元。

(7) 電腦軟體-年底軟體攤銷提列10,494元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學

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		147,000			147,000	134,307	-12,693	
機械及設備		147,000			147,000	134,307	-12,693	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		33,000			33,000	19,000	-14,000	
交通及運輸設備		33,000			33,000	19,000	-14,000	
購建中固定資產								
雜項設備		70,000			70,000	52,899	-17,101	
雜項設備		70,000			70,000	52,899	-17,101	
購建中固定資產								
合 計		250,000			250,000	206,206	-43,794	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學
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	292,744,504	292,744,504		
代管-土地	10,430,446	10,430,446		
土地	211,998,870	211,998,870		
土地改良物	65,103	65,103		
房屋及建築	56,507,253	56,507,253		
機械及設備	7,372,845	7,372,845		
交通及運輸設備	507,078	507,078		
雜項設備	5,808,947	5,808,947		
電腦軟體	53,962	53,962		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學

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	60	63	3	
職員	60	61	1	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	0		0	
約僱人員	0	2	2	本校附幼契進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者計2人。
合 計	60	63	3	

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人及校警3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學
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										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	54,528,000		922,000		11,960,000	32,421,000		5,581,000		105,412,000	326,000	105,738,000
正式人員	54,528,000		922,000		11,960,000	32,421,000		5,579,000		105,410,000		105,410,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員											326,000	326,000
合計	54,528,000		922,000		11,960,000	32,421,000		5,581,000		105,412,000	326,000	105,738,000

1：一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式特教班按時計資助理員1人，預算金額325,000元，決算金額324,871元，委外校警3人，預算金額1,215,000元，決算金額1,206,525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60人，計6,445,000元，執行結果決算52人，計6,171,976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60人，計5,345,000元，執行結果決算65人，計6,284,983元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學
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
53,315,537	980,995	1,126,664		12,471,959	30,660,348		6,103,741		104,659,244	649,630	105,308,874
53,315,537		1,126,664		12,373,784	30,660,348		6,103,741		103,580,074		103,580,074
	980,995			98,175					1,079,170		1,079,170
										649,630	649,630
53,315,537	980,995	1,126,664		12,471,959	30,660,348		6,103,741		104,659,244	649,630	105,308,874

(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」辦理核發，年度預算編列12人，計170,000元，執行結果決算1人，計15,000元。

3:本校教育部部款～專任輔導教師未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校聘用人員聘用計畫書(或約僱人員約僱計畫書)，該員屬聘用人員(或約僱人員)，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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學

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	%	

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－桃園市桃園區南門國民小學
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			113,862,000		111,449,905		-2,412,095 -2.12	1.預算數以可用預算數表達。2.覈實支付。
國民教育計畫			113,612,000		111,243,699		-2,368,301 -2.08	
建築及設備計畫			250,000		206,206		-43,794 -17.52	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學
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	105,738,000	105,308,874	-429,126	-0.41
11 正式員額薪資	54,528,000	53,315,537	-1,212,463	-2.22
12 聘僱及兼職人員薪資	326,000	1,630,625	1,304,625	400.19
13 超時工作報酬	922,000	1,126,664	204,664	22.20
15 獎金	11,960,000	12,471,959	511,959	4.28
16 退休及卹償金	32,421,000	30,660,348	-1,760,652	-5.43
18 福利費	5,581,000	6,103,741	522,741	9.37
2 服務費用	4,644,000	3,810,751	-833,249	-17.94
21 水電費	978,000	974,846	-3,154	-0.32
22 郵電費	149,000	90,790	-58,210	-39.07
23 旅運費	96,000	53,899	-42,101	-43.86
24 印刷裝訂與廣告費	140,000	81,067	-58,933	-42.10
25 修理保養及保固費	1,010,000	557,385	-452,615	-44.81
26 保險費	10,000	52	-9,948	-99.48
27 一般服務費	1,672,000	1,662,826	-9,174	-0.55
28 專業服務費	517,000	318,060	-198,940	-38.48
29 公共關係費	72,000	71,826	-174	-0.24
3 材料及用品費	857,000	543,743	-313,257	-36.55
32 用品消耗	857,000	543,743	-313,257	-36.55
4 租金、償債、利息及相關手續費	120,000	50,072	-69,928	-58.27
45 雜項設備租金	120,000	50,072	-69,928	-58.27
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	250,000	206,206	-43,794	-17.52
51 購建固定資產	250,000	206,206	-43,794	-17.52
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	100,000	68,511	-31,489	-31.49
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	38,000	38,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	60,000	29,511	-30,489	-50.82
9 其他	2,153,000	1,461,748	-691,252	-32.11
91 其他支出	2,153,000	1,461,748	-691,252	-32.11
合 計	113,862,000	111,449,905	-2,412,095	-2.12

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學
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	71,826	-174	-0.24	
291 公共關係費	72,000	71,826	-174	-0.24	
統計所需項目	1,650,000	1,593,196	-56,804	-3.44	
27D 計時與計件人員酬金	1,540,000	1,531,396	-8,604	-0.56	
282 專技人員酬金	20,000	20,000			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	90,000	41,800	-48,200	-53.56	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學

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	314,582,301	100.00	306,985,476	100.00	7,596,825	2.47	負債	21,847,089	6.94	20,777,400	6.77	1,069,689	5.15
流動資產	21,837,797	6.94	20,389,904	6.64	1,447,893	7.10	流動負債	10,200,393	3.24	8,881,007	2.89	1,319,386	14.86
現金	21,685,304	6.89	19,581,020	6.38	2,104,284	10.75	應付款項	10,200,393	3.24	8,881,007	2.89	1,319,386	14.86
銀行存款	21,685,304	6.89	19,581,020	6.38	2,104,284	10.75	應付代收款	10,200,393	3.24	8,881,007	2.89	1,319,386	14.86
預付款項	152,493	0.05	808,884	0.26	-656,391	-81.15	其他負債	11,646,696	3.70	11,896,393	3.88	-249,697	-2.10
預付費用	152,493	0.05	808,884	0.26	-656,391	-81.15	什項負債	11,646,696	3.70	11,896,393	3.88	-249,697	-2.10
固定資產	282,260,096	89.73	276,100,670	89.94	6,159,426	2.23	存入保證金	1,214,874	0.39	1,162,000	0.38	52,874	4.55
土地	211,998,870	67.39	211,768,686	68.98	230,184	0.11	應付代管資產	10,430,446	3.32	10,430,446	3.40	0	0.00
土地	211,998,870	67.39	211,768,686	68.98	230,184	0.11	暫收及待結轉帳項	1,376	0.00	303,947	0.10	-302,571	-99.55
土地改良物	65,103	0.02	507,079	0.17	-441,976	-87.16	淨資產	292,735,212	93.06	286,208,076	93.23	6,527,136	2.28
土地改良物	13,559,722	4.31	8,940,527	2.91	4,619,195	51.67	淨資產	292,735,212	93.06	286,208,076	93.23	6,527,136	2.28
累計折舊-土地改良物	-13,494,619	-4.29	-8,433,448	-2.75	-5,061,171	60.01	淨資產	292,735,212	93.06	286,208,076	93.23	6,527,136	2.28
房屋建築及設備	56,507,253	17.96	56,638,693	18.45	-131,440	-0.23	累積餘額	292,735,212	93.06	286,208,076	93.23	6,527,136	2.28
房屋建築及設備	104,758,287	33.30	103,182,712	33.61	1,575,575	1.53							
累計折舊-房屋建築及設備	-48,251,034	-15.34	-46,544,019	-15.16	-1,707,015	3.67							
機械及設備	7,372,845	2.34	4,425,584	1.44	2,947,261	66.60							
機械及設備	23,732,334	7.54	20,557,045	6.70	3,175,289	15.45							
累計折舊-機械及設備	-16,359,489	-5.20	-16,131,461	-5.25	-228,028	1.41							
交通及運輸設備	507,078	0.16	297,204	0.10	209,874	70.62							
交通及運輸設備	2,421,069	0.77	2,150,869	0.70	270,200	12.56							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,913,991	-0.61	-1,853,665	-0.60	-60,326	3.25							
雜項設備	5,808,947	1.85	2,463,424	0.80	3,345,523	135.81							
雜項設備	25,555,032	8.12	22,236,056	7.24	3,318,976	14.93							
累計折舊-雜項設備	-19,746,085	-6.28	-19,772,632	-6.44	26,547	-0.13							
無形資產	53,962	0.02	64,456	0.02	-10,494	-16.28							
無形資產	53,962	0.02	64,456	0.02	-10,494	-16.28							
合計：	314,582,301	100.00	306,985,476	100.00	7,596,825	2.47	合計：	314,582,301	100.00	306,985,476	100.00	7,596,825	2.47

信託代理與保證資產 120,000

保證品 120,000

信託代理與保證負債 120,000

應付保證品 120,000

註：1. 無經管珍貴動產、不動產之總額。

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—桃園市桃園區南門國民小學
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	%
電腦軟體	53,962	0.02	64,456	0.02	-10,494	-16.28							
其他資產	10,430,446	3.32	10,430,446	3.40	0	0.00							
什項資產	10,430,446	3.32	10,430,446	3.40	0	0.00							
代管資產	10,430,446	3.32	10,430,446	3.40	0	0.00							
合計：	314,582,301	100.00	306,985,476	100.00	7,596,825	2.47	合計：	314,582,301	100.00	306,985,476	100.00	7,596,825	2.47

信託代理與保證資產 120,000

保證品 120,000

信託代理與保證負債 120,000

應付保證品 120,000

註：1. 無經管珍貴動產、不動產之總額。

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—桃園市桃園區南門國民小學

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	126,916,767	100.00	114,177,338	100.00	12,739,429	11.16
徵收及依法分配收入	7,895	0.01	7,327	0.01	568	7.75
違規罰款收入	7,895	0.01	7,327	0.01	568	7.75
勞務收入	191,800	0.15		0.00	191,800	0.00
服務收入	191,800	0.15		0.00	191,800	0.00
財產收益	15,022,235	11.84	5,813,161	5.09	9,209,074	158.42
財產孳息收入	17,707	0.01	3,521	0.00	14,186	402.90
廢舊物品售價收入	4,500	0.00	2,430	0.00	2,070	85.19
財產交易利益	70,089	0.06		0.00	70,089	0.00
其他財產收入	14,929,939	11.76	5,807,210	5.09	9,122,729	157.09
政府撥入收入	110,127,586	86.77	106,841,823	93.58	3,285,763	3.08
公庫撥款收入	108,659,534	85.61	105,517,020	92.42	3,142,514	2.98
政府其他撥入收入	1,468,052	1.16	1,324,803	1.16	143,249	10.81
教學收入	1,125,431	0.89	1,070,800	0.94	54,631	5.10
學雜費收入	1,125,431	0.89	1,070,800	0.94	54,631	5.10
其他收入	441,820	0.35	444,227	0.39	-2,407	-0.54
受贈收入	191,820	0.15	153,456	0.13	38,364	25.00
雜項收入	250,000	0.20	290,771	0.25	-40,771	-14.02
支出	120,389,631	94.86	120,087,625	105.18	302,006	0.25
人事支出	105,308,874	82.97	102,425,117	89.71	2,883,757	2.82
人事支出	105,308,874	82.97	102,425,117	89.71	2,883,757	2.82
業務支出	4,473,077	3.52	4,160,208	3.64	312,869	7.52
業務支出	4,473,077	3.52	4,160,208	3.64	312,869	7.52
財產損失	21,050	0.02	6,139,722	5.38	-6,118,672	-99.66
財產交易損失	21,050	0.02	6,139,722	5.38	-6,118,672	-99.66
折舊、折耗及攤銷	9,124,882	7.19	5,761,591	5.05	3,363,291	58.37
固定資產折舊	9,114,388	7.18	5,521,241	4.84	3,593,147	65.08
無形資產攤銷	10,494	0.01	240,350	0.21	-229,856	-95.63
其他支出	1,461,748	1.15	1,600,987	1.40	-139,239	-8.70
其他支出	1,461,748	1.15	1,600,987	1.40	-139,239	-8.70
本期賸餘(短絀)	6,527,136	5.14	-5,910,287	-5.18	12,437,423	41.18
期初淨資產	286,208,076	225.51	292,118,363	255.85	-5,910,287	-19.57
解繳公庫						
期末淨資產	292,735,212	230.65	286,208,076	250.67	6,527,136	21.61

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—桃園市桃園區南門國民小學
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)	6,527,136
8002 調整非現金項目	-3,966,949
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,560,187
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	-206,206
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-206,206
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,362,317
8404 減少短期債務及其他負債	-1,612,014
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-249,697
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,104,284
87 期初現金及約當現金	19,581,020
88 期末現金及約當現金	21,685,304

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—桃園市桃園區南門國民小學

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	111,828,109	15,088,658	126,916,767	收入
徵收及依法分配收入	7,895		7,895	徵收及依法分配收入
勞務收入	191,800		191,800	勞務收入
財產收入	125,397	14,896,838	15,022,235	財產收益
政府撥入收入	110,127,586		110,127,586	政府撥入收入
教學收入	1,125,431		1,125,431	教學收入
其他收入	250,000	191,820	441,820	其他收入
基金用途	111,449,905	8,939,726	120,389,631	支出
用人費用	105,308,874		105,308,874	人事支出
服務費用	3,810,751	662,326	4,473,077	業務支出
材料及用品費	543,743	-543,743		
租金、償債、利息及相關手續費	50,072	-50,072		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	68,511	-68,511		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	206,206	-206,206		
其他	1,461,748		1,461,748	其他支出
其他		21,050	21,050	財產損失
其他		9,124,882	9,124,882	折舊、折耗及攤銷
其他				其他支出
本期賸餘(短絀)	378,204	6,148,932	6,527,136	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,042,950	276,165,126	286,208,076	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,421,154	282,314,058	292,735,212	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數15,088,658元，係土地、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662,326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21,050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206,206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9,124,882元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數276,165,126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—桃園市桃園區南門國民小學
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			6,100,084
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	6,100,084

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：

