

冊 號：16-99

機關代號：30202

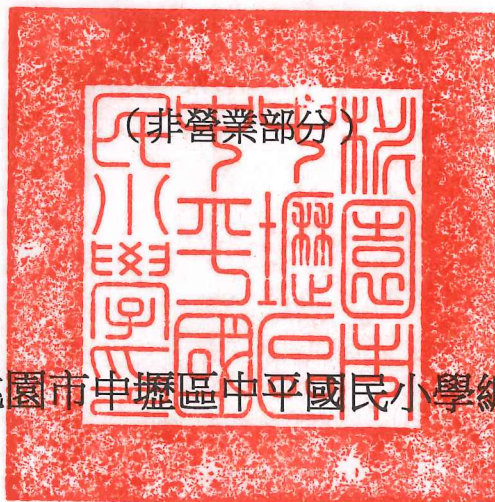
中華民國 111 年度

(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  
桃園市中壢區中平國民小學  
附屬單位決算之分決算



桃園市中壢區中平國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區中平國民小學  
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－桃園市中壢區中平國民小學

## 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 4,185 萬 6,000 元，決算數 1 億 3,857 萬 4,749 元。

110 學年度下學期，預定招收 55 班，實際招收 55 班，預計學生人數 1,451 人，實際學生人數 1,448 人。

111 學年度上學期，預定招收 56 班，實際招收 56 班，預計學生人數 1,475 人，實際學生人數 1,475 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 113 萬 4,000 元，決算數 60 萬 9,153 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 3,995 萬 3,126 元，較預算數 1 億 4,019 萬元，減少 23 萬 6,874 元，計減 0.17%。

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 3,591 元，較預算數 0 元，增加 3,591 元。  
主要係因：午餐記點與採購違約罰款收入。
2. 財產處分收入：決算數 4 萬 7,248 元，較預算數 0 元，增加 4 萬 7,248 元。  
主要係因：報廢財產出售收入。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區中平國民小學

## 總 說 明

中華民國 111 年度

3. 利息收入：決算數 7 萬 255 元，較預算數 1 萬 8,000 元，增加 5 萬 2,255 元，計增 290.31%。  
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
4. 其他財產收入：決算數 8 萬 6,000 元，較預算數 30 萬元，減少 21 萬 4,000 元，計減 71.33%。  
主要係因：教室等對外開放場地收入短收。
5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 3,824 萬 9,913 元，較預算數 1 億 3,986 萬 2,000 元，減少 161 萬 2,087 元，計減 1.15%。  
主要係因：扣抵 110 年用人費用結餘。
6. 政府其他撥入收入：決算數 91 萬 7,582 元，較預算數 0 元，增加 91 萬 7,582 元。  
主要係因：專輔教師未編列預算，以教育部部款支應。
7. 雜項收入：決算數 57 萬 8,537 元，較預算數 1 萬元，增加 56 萬 8,537 元，計增 5,685.37%。  
主要係因：資源回收、收回以前年度支出及清理懸帳等收入超收。

### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 3,918 萬 3,902 元，較預算數 1 億 4,299 萬元，減少 380 萬 6,098 元，計減 2.66%。

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 3,857 萬 4,749 元，較預算數 1 億 4,185 萬 6,000 元，減少 328 萬 1,251 元，計減 2.31%。  
主要係因：用人費用結餘及服務費用等撙節開支。
2. 建築及設備計畫：決算數 60 萬 9,153 元，較預算數 113 萬 4,000 元，減少 52 萬 4,847 元，計減 46.28%。  
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 76 萬 9,224 元，較預算短絀數 280 萬元，減少短絀數 356 萬 9,224 元。

## 三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流入 672 萬 3,664 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 60 萬 9,153 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 64 萬 4,980 元。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區中平國民小學

## 總 說 明

中華民國 111 年度

(四)本年度現金及約當現金之淨增 675 萬 9,491 元。

(五)期初現金及約當現金 4,021 萬 1,713 元。

(六)期末現金及約當現金 4,697 萬 1,204 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	48,112,436	41,001,496	17.34
固定資產	191,859,479	116,361,599	64.88
無形資產	8,377	19,223	-56.42
其他資產	158,640	158,600	0.03
流動負債	31,643,367	25,946,631	21.96
其他負債	3,457,913	2,812,893	22.93
淨資產	205,037,652	128,781,394	59.21

### 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 327 萬 1,203 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學  
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	140,190,000	100.00	139,953,126	100.00	-236,874	-0.17	135,600,317	100.00
41 徵收及依法分配收入			3,591	0.00	3,591	0.00	11,220	0.01
415 違規罰款收入			3,591	0.00	3,591	0.00	11,220	0.01
45 財產收入	318,000	0.23	203,503	0.15	-114,497	-36.01	195,969	0.14
451 財產處分收入			47,248	0.03	47,248	0.00	37,480	0.03
454 利息收入	18,000	0.01	70,255	0.05	52,255	290.31	10,314	0.01
45Y 其他財產收入	300,000	0.21	86,000	0.06	-214,000	-71.33	148,175	0.11
46 政府撥入收入	139,862,000	99.77	139,167,495	99.44	-694,505	-0.50	135,311,202	99.79
462 公庫撥款收入	139,862,000	99.77	138,249,913	98.78	-1,612,087	-1.15	134,626,618	99.28
46Y 政府其他撥入收入			917,582	0.66	917,582	0.00	684,584	0.50
4Y 其他收入	10,000	0.01	578,537	0.41	568,537	5,685.37	81,926	0.06
4YY 雜項收入	10,000	0.01	578,537	0.41	568,537	5,685.37	81,926	0.06
5 基金用途	142,990,000	102.00	139,183,902	99.45	-3,806,098	-2.66	135,326,806	99.80
53 國民教育計畫	141,856,000	101.19	138,574,749	99.02	-3,281,251	-2.31	134,272,822	99.02
5M 建築及設備計畫	1,134,000	0.81	609,153	0.44	-524,847	-46.28	1,053,984	0.78
購建固定資產	1,134,000	0.81	609,153	0.44	-524,847	-46.28	1,053,984	0.78
本期賸餘 (短絀)	-2,800,000		769,224		3,569,224	-127.47	273,511	
期初基金餘額	9,827,000		12,400,572		2,573,572	26.19	12,127,061	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,027,000		13,169,796		6,142,796	87.42	12,400,572	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學  
**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	140,190,000	139,953,126	-236,874	-0.17	
41 徵收及依法分配收入		3,591	3,591	0.00	
415 違規罰款收入		3,591	3,591	0.00	午餐記點與採購違約罰款收入。
45 財產收入	318,000	203,503	-114,497	-36.01	
451 財產處分收入		47,248	47,248	0.00	報廢財產出售收入。
454 利息收入	18,000	70,255	52,255	290.31	基金各專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	300,000	86,000	-214,000	-71.33	教室等對外開放場地收入短收。
46 政府撥入收入	139,862,000	139,167,495	-694,505	-0.50	
462 公庫撥款收入	139,862,000	138,249,913	-1,612,087	-1.15	
46Y 政府其他撥入收入		917,582	917,582	0.00	專輔教師撥款收入。
4Y 其他收入	10,000	578,537	568,537	5,685.37	
4YY 雜項收入	10,000	578,537	568,537	5,685.37	資源回收、收回以前年度支出及清理懸帳收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學

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	142,990,000	139,183,902	-3,806,098	-2.66	
53 國民教育計畫	141,856,000	138,574,749	-3,281,251	-2.31	
1 用人費用	130,983,000	130,235,507	-747,493	-0.57	
11 正式員額薪資	82,320,000	81,248,946	-1,071,054	-1.30	
12 聘僱及兼職人員薪資	348,000	584,878	236,878	68.07	覈實支應。
13 超時工作報酬	797,000	1,133,749	336,749	42.25	覈實支應。
15 獎金	15,533,000	17,398,100	1,865,100	12.01	覈實支應。
16 退休及卹償金	23,321,000	20,678,103	-2,642,897	-11.33	覈實支應。
18 福利費	8,664,000	9,191,731	527,731	6.09	
2 服務費用	6,355,000	4,831,144	-1,523,856	-23.98	
21 水電費	720,000	477,293	-242,707	-33.71	撙節支出。
22 郵電費	207,000	95,620	-111,380	-53.81	撙節支出。
23 旅運費	152,000	155,610	3,610	2.38	
24 印刷裝訂與廣告費	270,000	177,863	-92,137	-34.12	撙節支出。
25 修理保養及保固費	2,890,000	1,968,102	-921,898	-31.90	撙節支出。
26 保險費	49,000		-49,000	-100.00	撙節支出。
27 一般服務費	1,778,000	1,723,176	-54,824	-3.08	一般服務費計時與計件人員酬金編列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304,720元及校園安全維護費警衛人員3人，預算金額1,239,000元，決算金額1,217,444元。
28 專業服務費	190,000	135,080	-54,920	-28.91	撙節支出。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,069,000	971,092	-97,908	-9.16	
31 使用材料費	103,000		-103,000	-100.00	撙節支出。
32 用品消耗	966,000	971,092	5,092	0.53	
6 稅捐及規費(強制費)	38,000	36,940	-1,060	-2.79	
64 消費與行為稅	26,000	26,440	440	1.69	
66 規費	12,000	10,500	-1,500	-12.50	撙節支出。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	174,000	83,100	-90,900	-52.24	
71 會費	2,000	2,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	96,000	48,000	-48,000	-50.00	撙節支出。
75 競賽及交流活動費	76,000	33,100	-42,900	-56.45	撙節支出。
9 其他	3,237,000	2,416,966	-820,034	-25.33	
91 其他支出	3,237,000	2,416,966	-820,034	-25.33	撙節支出。



桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學  
**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	1,134,000	609,153	-524,847	-46.28	撙節支出。調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉出304,000元，514購置機械及設備轉入296,000元，515購置交通及運輸設備轉入8,000元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,134,000	609,153	-524,847	-46.28	
51 購建固定資產	1,134,000	609,153	-524,847	-46.28	

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
<b>資產</b>	191,465,575	75,084,753	1,134,000
非理財目的之長期投資			
土地	85,627,135		
土地改良物	17,744,871	15,477,422	
房屋及建築	43,021,564	26,517,454	146,000
機械及設備	19,965,854	13,799,738	342,000
交通及運輸設備	5,333,707	3,616,449	88,000
雜項設備	19,753,221	15,673,690	558,000
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	19,223		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：1.土地-增加數：公告地價增值69,635元。  
 2.土地改良物-增加數：學校操場周邊地坪改善工程645,311元。  
 3.房屋及建築-增加數：補登帳饒平館與除鏽修繕改良、第三棟耐震補強工程60,080,296元。  
 4.機械及設備-增加數：購置電腦顯示幕、投影機等14,785,844元，減少數：報廢電腦、基地台等4,367,146元。  
 5.交通及運輸設備-增加數：購置電話系統電源供應器、行動充電車346,000元，減少數：報廢音響、視頻監視器等69,750元。  
 6.雜項設備-增加數：購置鐵捲門、棒球場圍網等7,894,164元，減少數：報廢碎紙機、鼓等982,643元。  
 7.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列10,846元。

桃園市中壢區中平國民小學

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
83,821,250		5,430,385	2,903,831	191,867,856
69,635				85,696,770
645,311			789,839	2,122,921
60,080,296			1,728,702	74,855,704
14,785,844		4,367,146	-753,980	17,338,794
346,000		69,750	197,214	1,796,294
7,894,164		982,643	942,056	10,048,996
		10,846		8,377

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學

**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			
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		450,000		-304,000	146,000		-146,000
房屋及建築		450,000		-304,000	146,000		-146,000
購建中固定資產							
機械及設備		46,000		296,000	342,000	288,329	-53,671
機械及設備		46,000		296,000	342,000	288,329	-53,671
購建中固定資產							
交通及運輸設備		80,000		8,000	88,000	28,000	-60,000
交通及運輸設備		80,000		8,000	88,000	28,000	-60,000
購建中固定資產							
雜項設備		558,000			558,000	292,824	-265,176
雜項設備		558,000			558,000	292,824	-265,176
購建中固定資產							
合 計		1,134,000			1,134,000	609,153	-524,847

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學  
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	192,026,496	192,026,496		
代管-土地	158,640	158,640		
土地	85,696,770	85,696,770		
土地改良物	2,122,921	2,122,921		
房屋及建築	74,855,704	74,855,704		
機械及設備	17,338,794	17,338,794		
交通及運輸設備	1,796,294	1,796,294		
雜項設備	10,048,996	10,048,996		
電腦軟體	8,377	8,377		

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學

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	101	105	4	本校111學年度因增加1班致增加教師2人。另專任輔導教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
職員	99	103	4	
工友	2	2	0	
合 計	101	105	4	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式身障班按時計資助理員1人及校園安全維護費警衛人員3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學  
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	82,320,000		797,000		15,533,000	23,321,000		8,664,000		130,635,000	348,000	130,983,000
正式人員	82,320,000		797,000		15,533,000	23,321,000		8,664,000		130,635,000		130,635,000
兼任人員											348,000	348,000
合 計	82,320,000		797,000		15,533,000	23,321,000		8,664,000		130,635,000	348,000	130,983,000

註:1.一般服務費計時與計件人員酬金編列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304,720元及校園安全維護費警衛人員3人，預算金額1,239,000元，決算金額1,217,444元。



桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學  
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
81,248,946		1,133,749		17,398,100	20,678,103		9,191,731		129,650,629	584,878	130,235,507
81,248,946		1,133,749		17,398,100	20,678,103		9,191,731		129,650,629		129,650,629
										584,878	584,878
81,248,946		1,133,749		17,398,100	20,678,103		9,191,731		129,650,629	584,878	130,235,507

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101人，計7,597,000元，執行結果決算75人，計7,907,380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101人，計7,886,000元，執行結果決算111人，計9,480,720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」，111年度預算編列5人，計50,000元，執行結果決算1人，計10,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學  
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：一般公務小客車1輛及小型客貨兩用車1輛。(2)其他車輛：一般公務機車1輛

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學  
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	%		
總 計			142,990,000		139,183,902		-3,806,098	-2.66	1.預算數以可用預算數表達。2.撙節支出。
國民教育計畫			141,856,000		138,574,749		-3,281,251	-2.31	
建築及設備計畫			1,134,000		609,153		-524,847	-46.28	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學  
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	130,983,000	130,235,507	-747,493	-0.57
11 正式員額薪資	82,320,000	81,248,946	-1,071,054	-1.30
12 聘僱及兼職人員薪資	348,000	584,878	236,878	68.07
13 超時工作報酬	797,000	1,133,749	336,749	42.25
15 獎金	15,533,000	17,398,100	1,865,100	12.01
16 退休及卹償金	23,321,000	20,678,103	-2,642,897	-11.33
18 福利費	8,664,000	9,191,731	527,731	6.09
2 服務費用	6,355,000	4,831,144	-1,523,856	-23.98
21 水電費	720,000	477,293	-242,707	-33.71
22 郵電費	207,000	95,620	-111,380	-53.81
23 旅運費	152,000	155,610	3,610	2.38
24 印刷裝訂與廣告費	270,000	177,863	-92,137	-34.12
25 修理保養及保固費	2,890,000	1,968,102	-921,898	-31.90
26 保險費	49,000	0	-49,000	-100.00
27 一般服務費	1,778,000	1,723,176	-54,824	-3.08
28 專業服務費	190,000	135,080	-54,920	-28.91
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,069,000	971,092	-97,908	-9.16
31 使用材料費	103,000	0	-103,000	-100.00
32 用品消耗	966,000	971,092	5,092	0.53
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,134,000	609,153	-524,847	-46.28
51 購建固定資產	1,134,000	609,153	-524,847	-46.28
6 稅捐及規費(強制費)	38,000	36,940	-1,060	-2.79
64 消費與行為稅	26,000	26,440	440	1.69
66 規費	12,000	10,500	-1,500	-12.50
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	174,000	83,100	-90,900	-52.24
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	96,000	48,000	-48,000	-50.00
75 競賽及交流活動費	76,000	33,100	-42,900	-56.45
9 其他	3,237,000	2,416,966	-820,034	-25.33
91 其他支出	3,237,000	2,416,966	-820,034	-25.33
合 計	142,990,000	139,183,902	-3,806,098	-2.66

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學  
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	1,664,000	1,604,164	-59,836	-3.60	
27D 計時與計件人員酬金	1,564,000	1,522,164	-41,836	-2.67	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000	82,000	-18,000	-18.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學

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	%
<b>資產</b>	240,138,932	100.00	157,540,918	100.00	82,598,014	52.43	<b>負債</b>	35,101,280	14.62	28,759,524	18.26	6,341,756	22.05
流動資產	48,112,436	20.04	41,001,496	26.03	7,110,940	17.34	流動負債	31,643,367	13.18	25,946,631	16.47	5,696,736	21.96
現金	46,971,204	19.56	40,211,713	25.52	6,759,491	16.81	應付款項	31,643,367	13.18	25,946,631	16.47	5,696,736	21.96
銀行存款	46,971,204	19.56	40,211,713	25.52	6,759,491	16.81	應付代收款	31,643,367	13.18	25,946,631	16.47	5,696,736	21.96
預付款項	1,141,232	0.48	789,783	0.50	351,449	44.50	其他負債	3,457,913	1.44	2,812,893	1.79	645,020	22.93
預付費用	1,141,232	0.48	789,783	0.50	351,449	44.50	什項負債	3,457,913	1.44	2,812,893	1.79	645,020	22.93
固定資產	191,859,479	79.90	116,361,599	73.86	75,497,880	64.88	存入保證金	3,058,542	1.27	2,555,518	1.62	503,024	19.68
土地	85,696,770	35.69	85,627,135	54.35	69,635	0.08	應付代管資產	158,640	0.07	158,600	0.10	40	0.03
土地	85,696,770	35.69	85,627,135	54.35	69,635	0.08	暫收及待結轉	240,731	0.10	98,775	0.06	141,956	43.72
土地改良物	2,122,921	0.88	2,267,449	1.44	-144,528	-6.37	帳項						
土地改良物	18,390,182	7.66	17,744,871	11.26	645,311	3.64	<b>淨資產</b>	205,037,652	85.38	128,781,394	81.74	76,256,258	59.21
累計折舊-土地改良物	-16,267,261	-6.77	-15,477,422	-9.82	-789,839	5.10	淨資產	205,037,652	85.38	128,781,394	81.74	76,256,258	59.21
房屋建築及設備	74,855,704	31.17	16,504,110	10.48	58,351,594	353.56	淨資產	205,037,652	85.38	128,781,394	81.74	76,256,258	59.21
房屋建築及設備	103,101,860	42.93	43,021,564	27.31	60,080,296	139.65	累積餘額	205,037,652	85.38	128,781,394	81.74	76,256,258	59.21
累計折舊-房屋建築及設備	-28,246,156	-11.76	-26,517,454	-16.83	-1,728,702	6.52							
機械及設備	17,338,794	7.22	6,166,116	3.91	11,172,678	181.19							
機械及設備	30,384,552	12.65	19,965,854	12.67	10,418,698	52.18							
累計折舊-機械及設備	-13,045,758	-5.43	-13,799,738	-8.76	753,980	-5.46							
交通及運輸設備	1,796,294	0.75	1,717,258	1.09	79,036	4.60							
交通及運輸設備	5,609,957	2.34	5,333,707	3.39	276,250	5.18							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,813,663	-1.59	-3,616,449	-2.30	-197,214	5.45							
雜項設備	10,048,996	4.18	4,079,531	2.59	5,969,465	146.33							
雜項設備	26,664,742	11.10	19,753,221	12.54	6,911,521	34.99							
累計折舊-雜項設備	-16,615,746	-6.92	-15,673,690	-9.95	-942,056	6.01							
無形資產	8,377	0.00	19,223	0.01	-10,846	-56.42							
無形資產	8,377	0.00	19,223	0.01	-10,846	-56.42							
合計：	240,138,932	100.00	157,540,918	100.00	82,598,014	52.43	合計：	240,138,932	100.00	157,540,918	100.00	82,598,014	52.43

信託代理與保證資產 702,000

信託代理與保證負債 702,000

保管品 702,000

應付保管品 702,000

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29條後，納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學  
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	8,377	0.00	19,223	0.01	-10,846	-56.42							
其他資產	158,640	0.07	158,600	0.10	40	0.03							
什項資產	158,640	0.07	158,600	0.10	40	0.03							
代管資產	158,640	0.07	158,600	0.10	40	0.03							
合計：	240,138,932	100.00	157,540,918	100.00	82,598,014	52.43	合計：	240,138,932	100.00	157,540,918	100.00	82,598,014	52.43

信託代理與保證資產

702,000

信託代理與保證負債

702,000

保管品

702,000

應付保管品

702,000

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29條後，納入固定資產與長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學

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	223,165,223	100.00	139,623,712	100.00	83,541,511	59.83
徵收及依法分配收入	3,591	0.00	11,220	0.01	-7,629	-67.99
違規罰款收入	3,591	0.00	11,220	0.01	-7,629	-67.99
財產收益	76,000,199	34.06	4,219,364	3.02	71,780,835	,701.22
財產孳息收入	70,255	0.03	10,314	0.01	59,941	581.16
廢舊物品售價收入	47,248	0.02	37,480	0.03	9,768	26.06
財產交易利益	54,566,360	24.45	3,025,818	2.17	51,540,542	,703.36
其他財產收入	21,316,336	9.55	1,145,752	0.82	20,170,584	,760.47
政府撥入收入	139,167,495	62.36	135,311,202	96.91	3,856,293	2.85
公庫撥款收入	138,249,913	61.95	134,626,618	96.42	3,623,295	2.69
政府其他撥入收入	917,582	0.41	684,584	0.49	232,998	34.03
其他收入	7,993,938	3.58	81,926	0.06	7,912,012	,657.51
受贈收入	7,415,401	3.32		0.00	7,415,401	0.00
雜項收入	578,537	0.26	81,926	0.06	496,611	606.17
支出	146,908,965	65.83	141,121,856	101.07	5,787,109	4.10
人事支出	130,235,507	58.36	126,902,390	90.89	3,333,117	2.63
人事支出	130,235,507	58.36	126,902,390	90.89	3,333,117	2.63
業務支出	5,922,276	2.65	5,299,428	3.80	622,848	11.75
業務支出	5,922,276	2.65	5,299,428	3.80	622,848	11.75
財產損失	542,163	0.24	128,016	0.09	414,147	323.51
財產交易損失	542,163	0.24	128,016	0.09	414,147	323.51
折舊、折耗及攤銷	7,792,053	3.49	6,721,018	4.81	1,071,035	15.94
固定資產折舊	7,781,207	3.49	6,710,172	4.81	1,071,035	15.96
無形資產攤銷	10,846	0.00	10,846	0.01	0	0.00
其他支出	2,416,966	1.08	2,071,004	1.48	345,962	16.71
其他支出	2,416,966	1.08	2,071,004	1.48	345,962	16.71
本期賸餘(短絀)	76,256,258	34.17	-1,498,144	-1.07	77,754,402	13.44
期初淨資產	128,781,394	57.71	130,279,538	93.31	-1,498,144	-0.26
解繳公庫						
期末淨資產	205,037,652	91.88	128,781,394	92.23	76,256,258	13.18

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—桃園市中壢區中平國民小學  
**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)	76,256,258
8002 調整非現金項目	-69,532,594
81 業務活動之淨現金流入(流出)	6,723,664
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	-609,153
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-609,153
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,368,374
8404 減少短期債務及其他負債	-2,723,394
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	644,980
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	6,759,491
87 期初現金及約當現金	40,211,713
88 期末現金及約當現金	46,971,204

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—桃園市中壢區中平國民小學

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	139,953,126	83,212,097	223,165,223	收入
徵收及依法分配收入	3,591		3,591	徵收及依法分配收入
財產收入	203,503	75,796,696	76,000,199	財產收益
政府撥入收入	139,167,495		139,167,495	政府撥入收入
其他收入	578,537	7,415,401	7,993,938	其他收入
基金用途	139,183,902	7,725,063	146,908,965	支出
用人費用	130,235,507		130,235,507	人事支出
服務費用	4,831,144	1,091,132	5,922,276	業務支出
材料及用品費	971,092	-971,092		
稅捐及規費(強制費)	36,940	-36,940		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	83,100	-83,100		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	609,153	-609,153		
其他	2,416,966			
其他		542,163	542,163	財產損失
其他		7,792,053	7,792,053	折舊、折耗及攤銷
其他			2,416,966	其他支出
本期賸餘(短絀)	769,224	75,487,034	76,256,258	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,400,572	116,380,822	128,781,394	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	13,169,796	191,867,856	205,037,652	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數83,212,097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1,091,132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542,163元，係機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易損失及其他支出。

4. 調整數609,153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7,792,053元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數116,380,822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—桃園市中壢區中平國民小學  
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			3,271,203
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	3,271,203

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： 