

冊 號：16-96

機關代號：30122

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

桃園市桃園區永順國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區永順國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區永順國民小學

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－桃園市桃園區永順國民小學

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 2,252 萬 4,000 元，決算數 1 億 2,936 萬 2,351 元。

110 學年度下學期，預定招收 50 班，實際招收 50 班，預計學生人數 1,281 人，實際學生人數 1,308 人。

111 學年度上學期，預定招收 52 班，實際招收 53 班，預計學生人數 1,353 人，實際學生人數 1,374 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 47 萬 5,000 元，決算數 37 萬 462 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 3,070 萬 4,943 元，較預算數 1 億 2,052 萬 4,000 元，增加 1,018 萬 943 元，計增 8.45%。

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 8 萬 6,650 元，較預算數 5 萬元，增加 3 萬 6,650 元，計增 73.30%。

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 897 元，較預算數 1 萬 2,000 元，增加 8,897 元，計增 74.14%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區永順國民小學

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 5,200 元，較預算數 5,000 元，增加 200 元，計增 4.00%。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 2,950 萬 9,562 元，較預算數 1 億 2,045 萬 2,000 元，增加 905 萬 7,562 元，計增 7.52%。

主要係因：111 年度用人費用不足辦理併決算。

5. 政府其他撥入收入：決算數 102 萬元，較預算數 0 元，增加 102 萬元。

主要係因：部款專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。

6. 雜項收入：決算數 6 萬 2,634 元，較預算數 5,000 元，增加 5 萬 7,634 元，計增 1,152.68%。

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 2,936 萬 2,351 元，較預算數 1 億 2,252 萬 4,000 元，增加 683 萬 8,351 元，計增 5.58%。

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 2,899 萬 1,889 元，較預算數 1 億 2,204 萬 9,000 元，增加 694 萬 2,889 元，計增 5.69%。

主要係因：用人費用不足。

2. 建築及設備計畫：決算數 37 萬 462 元，較預算數 47 萬 5,000 元，減少 10 萬 4,538 元，計減 22.01%。

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 134 萬 2,592 元，較預算短絀數 200 萬元，減少短絀數 334 萬 2,592 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 340 萬 2,423 元。

(二)投資活動之淨現金流出 37 萬 462 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 109 萬 7,912 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 412 萬 9,873 元。

(五)期初現金及約當現金 2,217 萬 8,887 元。

(六)期末現金及約當現金 2,630 萬 8,760 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區永順國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

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	28,398,760	23,618,887	20.24
固定資產	667,617,352	656,912,100	1.63
無形資產	1,045,843	1,519,979	-31.19
其他資產	15,988,500	15,759,000	1.46
流動負債	9,363,168	7,023,799	33.31
其他負債	18,144,500	16,817,088	7.89
淨資產	685,542,787	673,969,079	1.72

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 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 1,466 萬 5,839 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學

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	120,524,000	100.00	130,704,943	100.00	10,180,943	8.45	114,495,322	100.00
45 財產收入	67,000	0.06	112,747	0.09	45,747	68.28	133,448	0.12
451財產處分收入	50,000	0.04	86,650	0.07	36,650	73.30	120,000	0.10
454利息收入	12,000	0.01	20,897	0.02	8,897	74.14	9,448	0.01
45Y其他財產收入	5,000	0.00	5,200	0.00	200	4.00	4,000	0.00
46 政府撥入收入	120,452,000	99.94	130,529,562	99.87	10,077,562	8.37	114,343,243	99.87
462公庫撥款收入	120,452,000	99.94	129,509,562	99.09	9,057,562	7.52	113,613,044	99.23
46Y政府其他撥入收入			1,020,000	0.78	1,020,000	0.00	730,199	0.64
4Y 其他收入	5,000	0.00	62,634	0.05	57,634	1,152.68	18,631	0.02
4YY雜項收入	5,000	0.00	62,634	0.05	57,634	1,152.68	18,631	0.02
5 基金用途	122,524,000	101.66	129,362,351	98.97	6,838,351	5.58	116,384,852	101.65
53 國民教育計畫	122,049,000	101.27	128,991,889	98.69	6,942,889	5.69	116,216,135	101.50
5M 建築及設備計畫	475,000	0.39	370,462	0.28	-104,538	-22.01	168,717	0.15
購建固定資產	475,000	0.39	370,462	0.28	-104,538	-22.01	168,717	0.15
本期賸餘 (短絀)	-2,000,000		1,342,592		3,342,592	-167.13	-1,889,530	
期初基金餘額	15,427,000		15,537,000		110,000	0.71	17,426,530	
解繳公庫								
期末基金餘額	13,427,000		16,879,592		3,452,592	25.71	15,537,000	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學
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	120,524,000	130,704,943	10,180,943	8.45	
45 財產收入	67,000	112,747	45,747	68.28	
451財產處分收入	50,000	86,650	36,650	73.30	財產處分變賣增加，致收入增加。
454利息收入	12,000	20,897	8,897	74.14	利率調升，致保管款及零用金專戶利息收入增加。
45Y其他財產收入	5,000	5,200	200	4.00	
46 政府撥入收入	120,452,000	130,529,562	10,077,562	8.37	
462公庫撥款收入	120,452,000	129,509,562	9,057,562	7.52	
46Y政府其他撥入收入		1,020,000	1,020,000	0.00	部款專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
4Y 其他收入	5,000	62,634	57,634	1,152.68	
4YY雜項收入	5,000	62,634	57,634	1,152.68	資源回收等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學
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	122,524,000	129,362,351	6,838,351	5.58	
53 國民教育計畫	122,049,000	128,991,889	6,942,889	5.69	
1 用人費用	113,481,000	123,269,317	9,788,317	8.63	
11 正式員額薪資	77,508,000	83,341,666	5,833,666	7.53	
12 聘僱及兼職人員薪資	320,000	485,988	165,988	51.87	依實際需求覈實支應。
13 超時工作報酬	932,000	1,211,544	279,544	29.99	依實際需求覈實支應。
15 獎金	16,692,000	18,832,685	2,140,685	12.82	依實際需求覈實支應。
16 退休及卹償金	9,617,000	10,081,906	464,906	4.83	
18 福利費	8,412,000	9,315,528	903,528	10.74	依實際需求覈實支應。
2 服務費用	5,583,000	3,556,813	-2,026,187	-36.29	
21 水電費	1,536,000	563,330	-972,670	-63.32	撙節開支。
22 郵電費	194,000	55,948	-138,052	-71.16	撙節開支。
23 旅運費	96,000	66,858	-29,142	-30.36	撙節開支。
24 印刷裝訂與廣告費	117,000	54,031	-62,969	-53.82	撙節開支。
25 修理保養及保固費	2,027,000	1,351,350	-675,650	-33.33	撙節開支。調整容納258其他資產修護費轉出24,000元，665未足額進用身障人員差額補助費轉入24,000元。
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	撙節開支。
27 一般服務費	1,326,000	1,254,122	-71,878	-5.42	一般服務費外包費編列委外校警2人，預算金額1,215,000元，決算金額1,171,449元。
28 專業服務費	178,000	112,774	-65,226	-36.64	撙節開支。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	735,000	691,848	-43,152	-5.87	
32 用品消耗	735,000	691,848	-43,152	-5.87	
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,000		-1,000	-100.00	
45 雜項設備租金	1,000		-1,000	-100.00	撙節開支。
6 稅捐及規費(強制費)		24,000	24,000		
66 規費		24,000	24,000		調整容納258其他資產修護費轉出24,000元，665未足額進用身障人員差額補助費轉入24,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	106,000	68,493	-37,507	-35.38	
71 會費	1,000	2,000	1,000	100.00	依實際需求覈實支應。
73 分擔	10,000		-10,000	-100.00	撙節開支。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60,000	60,000			
75 競賽及交流活動費	35,000	6,493	-28,507	-81.45	撙節開支。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學

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	%	
9 其他	2,143,000	1,381,418	-761,582	-35.54	
91 其他支出	2,143,000	1,381,418	-761,582	-35.54	撙節開支。
5M 建築及設備計畫	475,000	370,462	-104,538	-22.01	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	475,000	370,462	-104,538	-22.01	
51 購建固定資產	475,000	370,462	-104,538	-22.01	撙節開支。

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	785,793,793	127,361,714	475,000
非理財目的之長期投資			
土地	427,656,000		
土地改良物	5,122,703	3,016,760	
房屋及建築	281,827,682	72,802,623	
機械及設備	32,570,240	23,439,798	445,000
交通及運輸設備	6,281,810	5,546,226	
雜項設備	30,815,379	22,556,307	30,000
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	1,519,979		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地-增加數：公告地價調增6,228,000元。

2.房屋及建築-增加數：新增身障特殊班教室改善及幼兒園增班改善工程2,032,326元。

3.機械及設備-增加數：購置酒精消毒機及電腦主機等941,840元，撥入個人電腦、平板等5,370,156元，以上合計6,311,996元。減少數：報廢電腦及投影機799,550元。

4.交通及運輸設備-增加數：購置觸控螢幕及主控機等429,000元，撥入平板充電車等345,040元，以上合計774,040元。減少數：報廢螢幕及麥克風系統等808,345元。

5.雜項設備-增加數：購置窗簾、印表機及冷氣等7,136,980元。減少數：報廢燒錄機及冷氣等576,166元。

6.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列474,136元。

桃園市桃園區永順國民小學

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		
22,483,342		2,658,197	9,594,029	668,663,195
6,228,000				433,884,000
			501,268	1,604,675
2,032,326			5,090,748	205,966,637
6,311,996		799,550	2,624,821	12,018,067
774,040		808,345	-311,902	1,013,181
7,136,980		576,166	1,689,094	13,130,792
		474,136		1,045,843

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學

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		445,000			445,000	370,462	-74,538	
機械及設備		445,000			445,000	370,462	-74,538	
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		30,000			30,000		-30,000	
雜項設備		30,000			30,000		-30,000	
購建中固定資產								
合 計		475,000			475,000	370,462	-104,538	

1.土地-增加數：公告地價調增6,228,000元。

2.房屋及建築-增加數：新增身障特殊班教室改善及幼兒園增班改善工程2,032,326元。

3.機械及設備-增加數：購置酒精消毒機及電腦主機等941,840元，撥入個人電腦、平板等5,370,156元，以上合計6,311,996元。減少數：報廢電腦及投影機799,550元。

4.交通及運輸設備-增加數：購置觸控螢幕及主控機等429,000元，撥入平板充電車等345,040元，以上合計774,040元。減少數：報廢螢幕及麥克風系統等808,345元。

5.雜項設備-增加數：購置窗簾、印表機及冷氣等7,136,980元。減少數：報廢燒錄機及冷氣等576,166元。

6.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列474,136元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學
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	684,651,695	684,651,695		
代管-土地	15,988,500	15,988,500		
土地	433,884,000	433,884,000		
土地改良物	1,604,675	1,604,675		
房屋及建築	205,966,637	205,966,637		
機械及設備	12,018,067	12,018,067		
交通及運輸設備	1,013,181	1,013,181		
雜項設備	13,130,792	13,130,792		
電腦軟體	1,045,843	1,045,843		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學
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	91	98	7	
職員	89	97	8	係因增3班普通班，教師增加5人，增置幹事1人，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	2	1	-1	預算編列核定2人，實際工友1人，係因工友調任他校所致。
合 計	91	98	7	

填表說明：一般服務費外包費編列委外校警2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學
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	77,508,000		932,000		16,692,000	9,617,000		8,412,000		113,161,000	320,000	113,481,000
正式人員	77,508,000		932,000		16,692,000	9,617,000		8,412,000		113,161,000		113,161,000
兼任人員											320,000	320,000
合 計	77,508,000		932,000		16,692,000	9,617,000		8,412,000		113,161,000	320,000	113,481,000
								</				

註：

1.一般服務費外包費編列委外校警2人，預算金額1,215,000元，決算金額1,171,449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91人，計7,791,000元，執行結果決算98人，計9,314,515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91人，計8,836,000元，執行結果決算98人，計9,518,170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」核發，111年度預算編列人數5人，計65,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學
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
83,341,666		1,211,544		18,832,685	10,081,906		9,315,528		122,783,329	485,988	123,269,317
83,341,666		1,211,544		18,832,685	10,081,906		9,315,528		122,783,329		122,783,329
										485,988	485,988
83,341,666		1,211,544		18,832,685	10,081,906		9,315,528		122,783,329	485,988	123,269,317

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學

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—桃園市桃園區永順國民小學

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			122,524,000		129,362,351		6,838,351	5.58	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			122,049,000		128,991,889		6,942,889	5.69	
建築及設備計畫			475,000		370,462		-104,538	-22.01	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學

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	113,481,000	123,269,317	9,788,317	8.63
11 正式員額薪資	77,508,000	83,341,666	5,833,666	7.53
12 聘僱及兼職人員薪資	320,000	485,988	165,988	51.87
13 超時工作報酬	932,000	1,211,544	279,544	29.99
15 獎金	16,692,000	18,832,685	2,140,685	12.82
16 退休及卹償金	9,617,000	10,081,906	464,906	4.83
18 福利費	8,412,000	9,315,528	903,528	10.74
2 服務費用	5,583,000	3,556,813	-2,026,187	-36.29
21 水電費	1,536,000	563,330	-972,670	-63.32
22 郵電費	194,000	55,948	-138,052	-71.16
23 旅運費	96,000	66,858	-29,142	-30.36
24 印刷裝訂與廣告費	117,000	54,031	-62,969	-53.82
25 修理保養及保固費	2,027,000	1,351,350	-675,650	-33.33
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	1,326,000	1,254,122	-71,878	-5.42
28 專業服務費	178,000	112,774	-65,226	-36.64
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	735,000	691,848	-43,152	-5.87
32 用品消耗	735,000	691,848	-43,152	-5.87
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,000	0	-1,000	-100.00
45 雜項設備租金	1,000	0	-1,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	475,000	370,462	-104,538	-22.01
51 購建固定資產	475,000	370,462	-104,538	-22.01
6 稅捐及規費(強制費)	0	24,000	24,000	0.00
66 規費	0	24,000	24,000	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	106,000	68,493	-37,507	-35.38
71 會費	1,000	2,000	1,000	100.00
73 分擔	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60,000	60,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	35,000	6,493	-28,507	-81.45
9 其他	2,143,000	1,381,418	-761,582	-35.54
91 其他支出	2,143,000	1,381,418	-761,582	-35.54
合 計	122,524,000	129,362,351	6,838,351	5.58

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學

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	106,000	88,574	-17,426	-16.44	
282 專技人員酬金	16,000	16,000			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	90,000	48,574	-41,426	-46.03	
665 未足額進用身障人員差額補助費		24,000	24,000		辦理調整容納258其他資產修護費轉出24,000元，665未足額進用身障人員差額補助費轉入24,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學

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	713,050,455	100.00	697,809,966	100.00	15,240,489	2.18	負 債	27,507,668	3.86	23,840,887	3.42	3,666,781	15.38
流動資產	28,398,760	3.98	23,618,887	3.38	4,779,873	20.24	流動負債	9,363,168	1.31	7,023,799	1.01	2,339,369	33.31
現金	26,308,760	3.69	22,178,887	3.18	4,129,873	18.62	應付款項	9,363,168	1.31	7,023,799	1.01	2,339,369	33.31
銀行存款	26,308,760	3.69	22,178,887	3.18	4,129,873	18.62	應付代收款	9,363,168	1.31	7,023,799	1.01	2,339,369	33.31
預付款項	2,090,000	0.29	1,440,000	0.21	650,000	45.14	其他負債	18,144,500	2.54	16,817,088	2.41	1,327,412	7.89
預付費用	2,090,000	0.29	1,440,000	0.21	650,000	45.14	什項負債	18,144,500	2.54	16,817,088	2.41	1,327,412	7.89
固定資產	667,617,352	93.63	656,912,100	94.14	10,705,252	1.63	存入保證金	2,156,000	0.30	1,058,088	0.15	1,097,912	103.76
土地	433,884,000	60.85	427,656,000	61.29	6,228,000	1.46	應付代管資產	15,988,500	2.24	15,759,000	2.26	229,500	1.46
土地	433,884,000	60.85	427,656,000	61.29	6,228,000	1.46	淨資產	685,542,787	96.14	673,969,079	96.58	11,573,708	1.72
土地改良物	1,604,675	0.23	2,105,943	0.30	-501,268	-23.80	淨資產	685,542,787	96.14	673,969,079	96.58	11,573,708	1.72
土地改良物	5,122,703	0.72	5,122,703	0.73	0	0.00	淨資產	685,542,787	96.14	673,969,079	96.58	11,573,708	1.72
累計折舊-土地改良物	-3,518,028	-0.49	-3,016,760	-0.43	-501,268	16.62	累積餘額	685,542,787	96.14	673,969,079	96.58	11,573,708	1.72
房屋建築及設備	205,966,637	28.89	209,025,059	29.95	-3,058,422	-1.46							
房屋建築及設備	283,860,008	39.81	281,827,682	40.39	2,032,326	0.72							
累計折舊-房屋建築及設備	-77,893,371	-10.92	-72,802,623	-10.43	-5,090,748	6.99							
機械及設備	12,018,067	1.69	9,130,442	1.31	2,887,625	31.63							
機械及設備	38,082,686	5.34	32,570,240	4.67	5,512,446	16.92							
累計折舊-機械及設備	-26,064,619	-3.66	-23,439,798	-3.36	-2,624,821	11.20							
交通及運輸設備	1,013,181	0.14	735,584	0.11	277,597	37.74							
交通及運輸設備	6,247,505	0.88	6,281,810	0.90	-34,305	-0.55							
累計折舊-交通及運輸設備	-5,234,324	-0.73	-5,546,226	-0.79	311,902	-5.62							
雜項設備	13,130,792	1.84	8,259,072	1.18	4,871,720	58.99							
雜項設備	37,376,193	5.24	30,815,379	4.42	6,560,814	21.29							
累計折舊-雜項設備	-24,245,401	-3.40	-22,556,307	-3.23	-1,689,094	7.49							
無形資產	1,045,843	0.15	1,519,979	0.22	-474,136	-31.19							
無形資產	1,045,843	0.15	1,519,979	0.22	-474,136	-31.19							
合計：	713,050,455	100.00	697,809,966	100.00	15,240,489	2.18	合計：	713,050,455	100.00	697,809,966	100.00	15,240,489	2.18

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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學

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	152,817,823	100.00	125,648,408	100.00	27,169,415	21.62
財產收益	22,225,627	14.54	11,286,534	8.98	10,939,093	96.92
財產孳息收入	20,897	0.01	9,448	0.01	11,449	121.18
廢舊物品售價收入	86,650	0.06	120,000	0.10	-33,350	-27.79
其他財產收入	22,118,080	14.47	11,157,086	8.88	10,960,994	98.24
政府撥入收入	130,529,562	85.42	114,343,243	91.00	16,186,319	14.16
公庫撥款收入	129,509,562	84.75	113,613,044	90.42	15,896,518	13.99
政府其他撥入收入	1,020,000	0.67	730,199	0.58	289,801	39.69
其他收入	62,634	0.04	18,631	0.01	44,003	236.18
雜項收入	62,634	0.04	18,631	0.01	44,003	236.18
支出	141,244,115	92.43	129,104,652	102.75	12,139,463	9.40
人事支出	123,269,317	80.66	111,215,562	88.51	12,053,755	10.84
人事支出	123,269,317	80.66	111,215,562	88.51	12,053,755	10.84
業務支出	4,341,154	2.84	3,813,863	3.04	527,291	13.83
業務支出	4,341,154	2.84	3,813,863	3.04	527,291	13.83
財產損失	342,945	0.22	2,198,521	1.75	-1,855,576	-84.40
財產交易損失	342,945	0.22	2,198,521	1.75	-1,855,576	-84.40
折舊、折耗及攤銷	11,909,281	7.79	10,689,996	8.51	1,219,285	11.41
固定資產折舊	11,435,145	7.48	10,215,860	8.13	1,219,285	11.94
無形資產攤銷	474,136	0.31	474,136	0.38	0	0.00
其他支出	1,381,418	0.90	1,186,710	0.94	194,708	16.41
其他支出	1,381,418	0.90	1,186,710	0.94	194,708	16.41
本期賸餘（短絀）	11,573,708	7.57	-3,456,244	-2.75	15,029,952	1.24
期初淨資產	673,969,079	441.03	677,425,323	539.14	-3,456,244	-0.28
解繳公庫						
期末淨資產	685,542,787	448.60	673,969,079	536.39	11,573,708	0.95

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—桃園市桃園區永順國民小學

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)	11,573,708
8002 調整非現金項目	-8,171,285
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,402,423
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	-370,462
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-370,462
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,519,000
8404 減少短期債務及其他負債	-1,421,088
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,097,912
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,129,873
87 期初現金及約當現金	22,178,887
88 期末現金及約當現金	26,308,760

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—桃園市桃園區永順國民小學

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	130,704,943	22,112,880	152,817,823	收入
財產收入	112,747	22,112,880	22,225,627	財產收益
政府撥入收入	130,529,562		130,529,562	政府撥入收入
其他收入	62,634		62,634	其他收入
基金用途	129,362,351	11,881,764	141,244,115	支出
用人費用	123,269,317		123,269,317	人事支出
服務費用	3,556,813	784,341	4,341,154	業務支出
材料及用品費	691,848	-691,848		
稅捐及規費(強制費)	24,000	-24,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	68,493	-68,493		
		342,945	342,945	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	370,462	-370,462		
		11,909,281	11,909,281	折舊、折耗及攤銷
其他	1,381,418		1,381,418	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,342,592	10,231,116	11,573,708	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	15,537,000	658,432,079	673,969,079	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	16,879,592	668,663,195	685,542,787	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數22,112,880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、雜項設備及電腦軟體等資產增加。

2. 調整數784,341元，係預算項目之「材料及用品費」、「稅捐及規費(強制費)」、「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342,945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370,462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11,909,281元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數658,432,079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—桃園市桃園區永順國民小學
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			14,665,839
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	14,665,839

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：



