

冊 號：16-110

機關代號：30213

中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金
桃園市中壢區中正國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市中壢區中正國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區中正國民小學

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－桃園市中壢區中正國民小學

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 3,738 萬元，決算數 1 億 3,753 萬 4,947 元。

110 學年度下學期，預定招收 46 班，實際招收 45 班，預計學生人數 1,075 人，實際學生人數 1,062 人。

111 學年度上學期，預定招收 47 班，實際招收 47 班，預計學生人數 1,098 人，實際學生人數 1,095 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 73 萬 3,000 元，決算數 72 萬 5,155 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 3,864 萬 6,359 元，較預算數 1 億 3,661 萬 3,000 元，增加 203 萬 3,359 元，計增 1.49%。

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 2,400 元，較預算數 0 元，增加 2,400 元。
主要係因：戶外教育服務廠商違約金及學生損壞公物賠償款等收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 5 萬 9,256 元，較預算數 1 萬元，增加 4 萬 9,256 元，計增 492.56%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區中正國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

3. 利息收入：決算數 2 萬 4,090 元，較預算數 9,000 元，增加 1 萬 5,090 元，計增 167.67%。

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 6,750 元，較預算數 1 萬元，減少 3,250 元，計減 32.50%。

主要係因：場地開放收入短收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 3,584 萬 9,253 元，較預算數 1 億 3,569 萬 8,000 元，增加 15 萬 1,253 元，計增 0.11%。

主要係因：111 年用人費用辦理超支併決算市府增撥數。

6. 政府其他撥入收入：決算數 154 萬 4,918 元，較預算數 0 元，增加 154 萬 4,918 元。

主要係因：專輔教師人力運用計畫經費(專任輔導教師)、公幼改制增置人員(教保員及廚工)及國教署商借教師，未編列預算，以教育部部款支應。

7. 學雜費收入：決算數 106 萬 9,200 元，較預算數 87 萬 5,000 元，增加 19 萬 4,200 元，計增 22.19%。

主要係因：幼兒園增 1 班，學雜費收入超收。

8. 雜項收入：決算數 9 萬 492 元，較預算數 1 萬 1,000 元，增加 7 萬 9,492 元，計增 722.65%。

主要係因：資源回收收入、惜物網拍賣管理費及手續費等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 3,826 萬 102 元，較預算數 1 億 3,811 萬 3,000 元，增加 14 萬 7,102 元，計增 0.11%。

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 3,753 萬 4,947 元，較預算數 1 億 3,738 萬元，增加 15 萬 4,947 元，計增 0.11%。

主要係因：用人費用辦理超支併決算及服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 72 萬 5,155 元，較預算數 73 萬 3,000 元，減少 7,845 元，計減 1.07%。

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 38 萬 6,257 元，較預算短絀數 150 萬元，減少短絀數 188 萬 6,257 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區中正國民小學

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 509 萬 2,288 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 72 萬 5,155 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 46 萬 7,810 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 389 萬 9,323 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,460 萬 84 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,849 萬 9,407 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	29,521,661	26,335,628	12.10
長期貸墊款及準備金	548,181	488,996	12.10
固定資產	201,640,954	194,027,363	3.92
無形資產	8,375	12,216	-31.44
其他資產	1,029,433	1,034,482	-0.49
流動負債	18,937,483	15,669,897	20.85
其他負債	2,898,336	3,312,010	-12.49
淨資產	210,912,785	202,916,778	3.94

五、其他：

- (一)本年度補辦預算資料如下：

本年無補辦預算事項。

- (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 府主基字第 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 551 萬 9,185 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中正國民小學

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	136,613,000	100.00	138,646,359	100.00	2,033,359	1.49	131,260,876	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,400	0.00	2,400	0.00	1,505	0.00
415 違規罰款收入			2,400	0.00	2,400	0.00	1,505	0.00
45 財產收入	29,000	0.02	90,096	0.06	61,096	210.68	70,917	0.05
451 財產處分收入	10,000	0.01	59,256	0.04	49,256	492.56	64,684	0.05
454 利息收入	9,000	0.01	24,090	0.02	15,090	167.67	5,483	0.00
45Y 其他財產收入	10,000	0.01	6,750	0.00	-3,250	-32.50	750	0.00
46 政府撥入收入	135,698,000	99.33	137,394,171	99.10	1,696,171	1.25	130,376,889	99.33
462 公庫撥款收入	135,698,000	99.33	135,849,253	97.98	151,253	0.11	129,097,809	98.35
46Y 政府其他撥入收入			1,544,918	1.11	1,544,918	0.00	1,279,080	0.97
4S 教學收入	875,000	0.64	1,069,200	0.77	194,200	22.19	762,700	0.58
4S1 學雜費收入	875,000	0.64	1,069,200	0.77	194,200	22.19	762,700	0.58
4Y 其他收入	11,000	0.01	90,492	0.07	79,492	722.65	48,865	0.04
4YY 雜項收入	11,000	0.01	90,492	0.07	79,492	722.65	48,865	0.04
5 基金用途	138,113,000	101.10	138,260,102	99.72	147,102	0.11	130,325,233	99.29
53 國民教育計畫	137,380,000	100.56	137,534,947	99.20	154,947	0.11	130,130,946	99.14
5M 建築及設備計畫	733,000	0.54	725,155	0.52	-7,845	-1.07	194,287	0.15
購建固定資產	733,000	0.54	725,155	0.52	-7,845	-1.07	194,287	0.15
本期賸餘 (短絀)	-1,500,000		386,257		1,886,257	-125.75	935,643	
期初基金餘額	6,942,000		8,877,199		1,935,199	27.88	7,941,556	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,442,000		9,263,456		3,821,456	70.22	8,877,199	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中正國民小學

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	136,613,000	138,646,359	2,033,359	1.49	
41 徵收及依法分配收入		2,400	2,400	0.00	
415 違規罰款收入		2,400	2,400	0.00	戶外教育服務廠商違約金及學生損壞公物賠償款等收入超收。
45 財產收入	29,000	90,096	61,096	210.68	
451 財產處分收入	10,000	59,256	49,256	492.56	財產處分變賣增加，收入超收。
454 利息收入	9,000	24,090	15,090	167.67	利息收入超收。
45Y 其他財產收入	10,000	6,750	-3,250	-32.50	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	135,698,000	137,394,171	1,696,171	1.25	
462 公庫撥款收入	135,698,000	135,849,253	151,253	0.11	
46Y 政府其他撥入收入		1,544,918	1,544,918	0.00	輔導教師人力運用計畫經費(專任輔導教師)、公幼改制增置人員(教保員及廚工)及國教署商借教師之部款收入。
4S 教學收入	875,000	1,069,200	194,200	22.19	
4S1 學雜費收入	875,000	1,069,200	194,200	22.19	學雜費收入超收。
4Y 其他收入	11,000	90,492	79,492	722.65	
4YY 雜項收入	11,000	90,492	79,492	722.65	資源回收收入、惜物網拍賣管理費及手續費等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中正國民小學
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	138,113,000	138,260,102	147,102	0.11	
53 國民教育計畫	137,380,000	137,534,947	154,947	0.11	
1 用人費用	127,202,000	128,831,715	1,629,715	1.28	
11 正式員額薪資	71,700,000	73,834,321	2,134,321	2.98	依桃園市政府111年11月25日府主基字第1110331372號函辦理超支並決算5,519,185元，依實際需求覈實支應。
12 聘僱及兼職人員薪資	928,000	2,264,582	1,336,582	144.03	(部款)公幼改制增置人員-教保員及廚工用人費用覈實支應。
13 超時工作報酬	959,000	977,532	18,532	1.93	
15 獎金	17,250,000	17,033,238	-216,762	-1.26	
16 退休及卹償金	27,550,000	25,375,790	-2,174,210	-7.89	
18 福利費	8,815,000	9,346,252	531,252	6.03	
2 服務費用	5,592,000	4,872,766	-719,234	-12.86	
21 水電費	715,000	601,213	-113,787	-15.91	撙節開支，覈實支應。
22 郵電費	165,000	93,591	-71,409	-43.28	撙節開支，覈實支應。
23 旅運費	92,000	21,959	-70,041	-76.13	撙節開支，覈實支應。
24 印刷裝訂與廣告費	340,000	302,781	-37,219	-10.95	撙節開支，覈實支應。
25 修理保養及保固費	1,418,000	1,031,224	-386,776	-27.28	撙節開支，覈實支應。
26 保險費	22,000	6,130	-15,870	-72.14	撙節開支，覈實支應。
27 一般服務費	2,569,000	2,567,359	-1,641	-0.06	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員2人，預算金額650,000元，決算金額680,363元、身心障礙學生就學交通車司機1人，預算金額405,000元，決算金額408,948元、廚工薪資補助1人，預算金額108,000元，決算金額108,000元及校園安全警衛3人，預算金額1,247,000元，決算金額1,237,879元，決算金額小於預算金額，係因依實際員額覈實支應。
28 專業服務費	199,000	176,509	-22,491	-11.30	撙節開支，覈實支應。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	946,000	739,200	-206,800	-21.86	
31 使用材料費	43,000	13,755	-29,245	-68.01	撙節開支，覈實支應。
32 用品消耗	903,000	725,445	-177,555	-19.66	撙節開支，覈實支應。
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	14,938	-2,062	-12.13	
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42	
66 規費	5,000	3,708	-1,292	-25.84	依實際需求，覈實支應。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中正國民小學
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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	91,000	59,000	-32,000	-35.16	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	70,000	58,000	-12,000	-17.14	依實際需求，覈實支應。
75 競賽及交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	依實際需求，覈實支應。
9 其他	3,532,000	3,017,328	-514,672	-14.57	
91 其他支出	3,532,000	3,017,328	-514,672	-14.57	撙節開支，覈實支應。
5M 建築及設備計畫	733,000	725,155	-7,845	-1.07	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	733,000	725,155	-7,845	-1.07	
51 購建固定資產	733,000	725,155	-7,845	-1.07	依實際需求覈實支應。調整容納514購置機械及設備轉出42,785元，515購置交通及運輸設備轉入42,785元。

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	294,582,614	100,543,035	733,000
非理財目的之長期投資			
土地	178,892,340		
土地改良物	6,377,500	6,267,051	
房屋及建築	63,471,163	58,229,462	
機械及設備	20,962,208	14,193,103	530,215
交通及運輸設備	2,811,430	1,908,336	102,785
雜項設備	22,055,757	19,945,083	100,000
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	12,216		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.(1)土地-減少數：土地重估減值161,303元。(2)房屋及建築-增加數：購置電力系統改善工程及幼兒園增班工程9,095,703元。(3)機械及設備-增加數：購置個人電腦(含螢幕)及冷氣4,032,725元、撥入地震預警系統設備56,664元，合計4,089,389元。減少數：報廢電腦及顯示器等1,096,836元。
(4)交通及運輸設備-增加數：購置雙頻道接收機377,125元。(5)雜項設備-增加數：購置投影機及兒童遊樂器材等8,907,960元。減少數：報廢冷氣機及窗簾等508,354元。
2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市中壢區中正國民小學

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		
22,470,177		1,770,334	13,090,093	201,649,329
		161,303		178,731,037
			18,067	92,382
9,095,703			10,984,624	3,352,780
4,089,389		1,096,836	844,530	8,917,128
377,125			206,755	1,073,464
8,907,960		508,354	1,036,117	9,474,163
		</		

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中正國民小學

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		573,000		-42,785	530,215	530,215		
機械及設備		573,000		-42,785	530,215	530,215		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		60,000		42,785	102,785	102,525	-260	
交通及運輸設備		60,000		42,785	102,785	102,525	-260	
購建中固定資產								
雜項設備		100,000			100,000	92,415	-7,585	
雜項設備		100,000			100,000	92,415	-7,585	
購建中固定資產								
合 計		733,000			733,000	725,155	-7,845	

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區中正國民小學
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	202,677,562	202,677,562		
代管-土地	1,028,233	1,028,233		
土地	178,731,037	178,731,037		
土地改良物	92,382	92,382		
房屋及建築	3,352,780	3,352,780		
機械及設備	8,917,128	8,917,128		
交通及運輸設備	1,073,464	1,073,464		
雜項設備	9,474,163	9,474,163		
電腦軟體	8,375	8,375		

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中正國民小學

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	86	91	5	
職員	84	87	3	幼兒園增加1班，教師增加2人，以及本校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1人。
工友	1	1	0	
約僱人員	1	3	2	本校幼兒園改制增置人員(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2人。
合 計	86	91	5	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員2人、身心障礙學生就學交通車司機1人、廚工薪資補助1人，及校園安全警衛3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中正國民小學
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	71,700,000	528,000	959,000		17,250,000	27,550,000		8,815,000		126,802,000	400,000	127,202,000
正式人員	71,700,000		959,000		17,190,000	27,550,000		8,813,000		126,212,000		126,212,000
聘僱人員		528,000			60,000			2,000		590,000		590,000
兼任人員											400,000	400,000
合 計	71,700,000	528,000	959,000		17,250,000	27,550,000		8,815,000		126,802,000	400,000	127,202,000

備註：

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員2人，預算金額650,000元，決算金額680,363元、身心障礙學生就學交通車司機1人，預算金額405,000元，決算金額408,948元、廚工薪資補助1人，預算金額108,000元，決算金額108,000元及校園安全警衛3人，預算金額1,247,000元，決算金額1,237,879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85人，計9,161,000元，執行結果決算70人，計8,294,240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86人，計7,964,000元，執行結果決算95人，計8,713,998元。(3)服務獎章係依據

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中正國民小學
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
73,834,321	1,671,367	977,532		17,033,238	25,375,790		9,346,252		128,238,500	593,215	128,831,715
73,834,321		977,532		16,874,064	25,375,790		9,345,222		126,406,929		126,406,929
	1,671,367			159,174			1,030		1,831,571		1,831,571
										593,215	593,215
73,834,321	1,671,367	977,532		17,033,238	25,375,790		9,346,252		128,238,500	593,215	128,831,715

「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9人，計125,000元，執行結果決算2人，計25,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中正國民小學

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(7人座)1輛。(2)其他車輛：一般公務機車0輛。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中正國民小學

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			138,113,000		138,260,102			147,102	0.11	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			137,380,000		137,534,947			154,947	0.11	
建築及設備計畫			733,000		725,155			-7,845	-1.07	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中正國民小學

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	127,202,000	128,831,715	1,629,715	1.28
11 正式員額薪資	71,700,000	73,834,321	2,134,321	2.98
12 聘僱及兼職人員薪資	928,000	2,264,582	1,336,582	144.03
13 超時工作報酬	959,000	977,532	18,532	1.93
15 獎金	17,250,000	17,033,238	-216,762	-1.26
16 退休及卹償金	27,550,000	25,375,790	-2,174,210	-7.89
18 福利費	8,815,000	9,346,252	531,252	6.03
2 服務費用	5,592,000	4,872,766	-719,234	-12.86
21 水電費	715,000	601,213	-113,787	-15.91
22 郵電費	165,000	93,591	-71,409	-43.28
23 旅運費	92,000	21,959	-70,041	-76.13
24 印刷裝訂與廣告費	340,000	302,781	-37,219	-10.95
25 修理保養及保固費	1,418,000	1,031,224	-386,776	-27.28
26 保險費	22,000	6,130	-15,870	-72.14
27 一般服務費	2,569,000	2,567,359	-1,641	-0.06
28 專業服務費	199,000	176,509	-22,491	-11.30
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	946,000	739,200	-206,800	-21.86
31 使用材料費	43,000	13,755	-29,245	-68.01
32 用品消耗	903,000	725,445	-177,555	-19.66
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	733,000	725,155	-7,845	-1.07
51 購建固定資產	733,000	725,155	-7,845	-1.07
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	14,938	-2,062	-12.13
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42
66 規費	5,000	3,708	-1,292	-25.84
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	91,000	59,000	-32,000	-35.16
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	70,000	58,000	-12,000	-17.14
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
9 其他	3,532,000	3,017,328	-514,672	-14.57
91 其他支出	3,532,000	3,017,328	-514,672	-14.57
合 計	138,113,000	138,260,102	147,102	0.11

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中正國民小學

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	127,202,000	128,831,715	1,629,715	1.28
11 正式員額薪資	71,700,000	73,834,321	2,134,321	2.98
12 聘僱及兼職人員薪資	928,000	2,278,851	1,350,851	145.57
13 超時工作報酬	959,000	977,532	18,532	1.93
15 獎金	17,250,000	17,033,238	-216,762	-1.26
16 退休及卹償金	27,550,000	25,371,170	-2,178,830	-7.91
18 福利費	8,815,000	9,336,603	521,603	5.92
2 服務費用	5,592,000	4,872,766	-719,234	-12.86
21 水電費	715,000	601,213	-113,787	-15.91
22 郵電費	165,000	93,591	-71,409	-43.28
23 旅運費	92,000	21,959	-70,041	-76.13
24 印刷裝訂與廣告費	340,000	302,781	-37,219	-10.95
25 修理保養及保固費	1,418,000	1,031,224	-386,776	-27.28
26 保險費	22,000	6,130	-15,870	-72.14
27 一般服務費	2,569,000	2,567,359	-1,641	-0.06
28 專業服務費	199,000	176,509	-22,491	-11.30
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	946,000	739,200	-206,800	-21.86
31 使用材料費	43,000	13,755	-29,245	-68.01
32 用品消耗	903,000	725,445	-177,555	-19.66
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	733,000	725,155	-7,845	-1.07
51 購建固定資產	733,000	725,155	-7,845	-1.07
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	14,938	-2,062	-12.13
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42
66 規費	5,000	3,708	-1,292	-25.84
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	91,000	59,000	-32,000	-35.16
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	70,000	58,000	-12,000	-17.14
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
9 其他	3,532,000	3,017,328	-514,672	-14.57
91 其他支出	3,532,000	3,017,328	-514,672	-14.57
合 計	138,113,000	138,260,102	147,102	0.11

中華民國 111 年度

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	2,496,000	2,497,049	1,049	0.04	
27D 計時與計件人員酬金	2,410,000	2,405,190	-4,810	-0.20	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	86,000	91,859	5,859	6.81	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中正國民小學

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	232,748,604	100.00	221,898,685	100.00	10,849,919	4.89	負 債	21,835,819	9.38	18,981,907	8.55	2,853,912	15.03
流動資產	29,521,661	12.68	26,335,628	11.87	3,186,033	12.10	流動負債	18,937,483	8.14	15,669,897	7.06	3,267,586	20.85
現金	28,499,407	12.24	24,600,084	11.09	3,899,323	15.85	應付款項	18,937,483	8.14	15,669,897	7.06	3,267,586	20.85
銀行存款	28,499,407	12.24	24,600,084	11.09	3,899,323	15.85	應付代收款	18,937,483	8.14	15,669,897	7.06	3,267,586	20.85
預付款項	1,022,254	0.44	1,735,544	0.78	-713,290	-41.10	其他負債	2,898,336	1.25	3,312,010	1.49	-413,674	-12.49
預付費用	1,022,254	0.44	1,735,544	0.78	-713,290	-41.10	什項負債	2,898,336	1.25	3,312,010	1.49	-413,674	-12.49
長期貸墊款及準備金	548,181	0.24	488,996	0.22	59,185	12.10	存入保證金	583,600	0.25	1,042,100	0.47	-458,500	-44.00
準備金	548,181	0.24	488,996	0.22	59,185	12.10	應付退休及離職金	548,181	0.24	488,996	0.22	59,185	12.10
退休及離職準備金	548,181	0.24	488,996	0.22	59,185	12.10	應付代管資產	1,028,233	0.44	1,033,282	0.47	-5,049	-0.49
固定資產	201,640,954	86.63	194,027,363	87.44	7,613,591	3.92	暫收及待結轉帳項	738,322	0.32	747,632	0.34	-9,310	-1.25
土地	178,731,037	76.79	178,892,340	80.62	-161,303	-0.09	淨資產	210,912,785	90.62	202,916,778	91.45	7,996,007	3.94
土地	178,731,037	76.79	178,892,340	80.62	-161,303	-0.09	淨資產	210,912,785	90.62	202,916,778	91.45	7,996,007	3.94
土地改良物	92,382	0.04	110,449	0.05	-18,067	-16.36	淨資產	210,912,785	90.62	202,916,778	91.45	7,996,007	3.94
土地改良物	6,377,500	2.74	6,377,500	2.87	0	0.00	累積餘額	210,912,785	90.62	202,916,778	91.45	7,996,007	3.94
累計折舊-土地改良物	-6,285,118	-2.70	-6,267,051	-2.82	-18,067	0.29							
房屋建築及設備	3,352,780	1.44	5,241,701	2.36	-1,888,921	-36.04							
房屋建築及設備	72,566,866	31.18	63,471,163	28.60	9,095,703	14.33							
累計折舊-房屋建築及設備	-69,214,086	-29.74	-58,229,462	-26.24	-10,984,624	18.86							
機械及設備	8,917,128	3.83	6,769,105	3.05	2,148,023	31.73							
機械及設備	23,954,761	10.29	20,962,208	9.45	2,992,553	14.28							
累計折舊-機械及設備	-15,037,633	-6.46	-14,193,103	-6.40	-844,530	5.95							
交通及運輸設備	1,073,464	0.46	903,094	0.41	170,370	18.87							
交通及運輸設備	3,188,555	1.37	2,811,430	1.27	377,125	13.41							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,115,091	-0.91	-1,908,336	-0.86	-206,755	10.83							
雜項設備	9,474,163	4.07	2,110,674	0.95	7,363,489	348.87							
雜項設備	30,455,363	13.09	22,055,757	9.94	8,399,606	38.08							
合計：	232,748,604	100.00	221,898,685	100.00	10,849,919	4.89	合計：	232,748,604	100.00	221,898,685	100.00	10,849,919	4.89
信託代理與保證資產	1,600,000				信託代理與保證負債		1,600,000						
保證品	1,600,000				應付保證品		1,600,000						

註：1. 無經營珍貴動產、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—桃園市中壢區中正國民小學

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	%
累計折舊-雜項設備	-20,981,200	-9.01	-19,945,083	-8.99	-1,036,117	5.19							
無形資產	8,375	0.00	12,216	0.01	-3,841	-31.44							
無形資產	8,375	0.00	12,216	0.01	-3,841	-31.44							
電腦軟體	8,375	0.00	12,216	0.01	-3,841	-31.44							
其他資產	1,029,433	0.44	1,034,482	0.47	-5,049	-0.49							
什項資產	1,029,433	0.44	1,034,482	0.47	-5,049	-0.49							
存出保證金	1,200	0.00	1,200	0.00	0	0.00							
代管資產	1,028,233	0.44	1,033,282	0.47	-5,049	-0.49							
合計：	232,748,604	100.00	221,898,685	100.00	10,849,919	4.89	合計：	232,748,604	100.00	221,898,685	100.00	10,849,919	4.89

信託代理與保證資產 1,600,000

信託代理與保證負債 1,600,000

保證品 1,600,000

應付保證品 1,600,000

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—桃園市中壢區中正國民小學

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	160,391,381	100.00	136,113,723	100.00	24,277,658	17.84
徵收及依法分配收入	2,400	0.00	1,505	0.00	895	59.47
違規罰款收入	2,400	0.00	1,505	0.00	895	59.47
財產收益	13,544,235	8.44	4,855,764	3.57	8,688,471	178.93
財產孳息收入	24,090	0.02	5,483	0.00	18,607	339.36
廢舊物品售價收入	59,256	0.04	64,684	0.05	-5,428	-8.39
財產交易利益	765,924	0.48	837,093	0.61	-71,169	-8.50
其他財產收入	12,694,965	7.91	3,948,504	2.90	8,746,461	221.51
政府撥入收入	137,394,171	85.66	130,376,889	95.79	7,017,282	5.38
公庫撥款收入	135,849,253	84.70	129,097,809	94.85	6,751,444	5.23
政府其他撥入收入	1,544,918	0.96	1,279,080	0.94	265,838	20.78
教學收入	1,069,200	0.67	762,700	0.56	306,500	40.19
學雜費收入	1,069,200	0.67	762,700	0.56	306,500	40.19
其他收入	8,381,375	5.23	116,865	0.09	8,264,510	7,071.84
受贈收入	8,290,883	5.17	68,000	0.05	8,222,883	12,092.48
雜項收入	90,492	0.06	48,865	0.04	41,627	85.19
支出	152,395,374	95.01	138,246,055	101.57	14,149,319	10.23
人事支出	128,831,715	80.32	122,498,936	90.00	6,332,779	5.17
人事支出	128,831,715	80.32	122,498,936	90.00	6,332,779	5.17
業務支出	5,685,904	3.55	4,944,359	3.63	741,545	15.00
業務支出	5,685,904	3.55	4,944,359	3.63	741,545	15.00
財產損失	16,045	0.01	48,638	0.04	-32,593	-67.01
財產交易損失	16,045	0.01	48,638	0.04	-32,593	-67.01
折舊、折耗及攤銷	14,683,079	9.15	8,066,471	5.93	6,616,608	82.03
固定資產折舊	14,679,238	9.15	8,062,630	5.92	6,616,608	82.07
無形資產攤銷	3,841	0.00	3,841	0.00	0	0.00
其他支出	3,178,631	1.98	2,687,651	1.97	490,980	18.27
其他支出	3,178,631	1.98	2,687,651	1.97	490,980	18.27
本期賸餘（短絀）	7,996,007	4.99	-2,132,332	-1.57	10,128,339	0.72
期初淨資產	202,916,778	126.51	205,049,110	150.65	-2,132,332	-0.15
解繳公庫						
期末淨資產	210,912,785	131.50	202,916,778	149.08	7,996,007	0.57

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—桃園市中壢區中正國民小學

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)	7,996,007
8002 調整非現金項目	-2,903,719
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,092,288
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	-725,155
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-725,155
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	958,322
8404 減少短期債務及其他負債	-1,426,132
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-467,810
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,899,323
87 期初現金及約當現金	24,600,084
88 期末現金及約當現金	28,499,407

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—桃園市中壢區中正國民小學

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	138,646,359	21,745,022	160,391,381	收入
徵收及依法分配收入	2,400		2,400	徵收及依法分配收入
財產收入	90,096	13,454,139	13,544,235	財產收益
政府撥入收入	137,394,171		137,394,171	政府撥入收入
教學收入	1,069,200		1,069,200	教學收入
其他收入	90,492	8,290,883	8,381,375	其他收入
基金用途	138,260,102	14,135,272	152,395,374	支出
用人費用	128,831,715		128,831,715	人事支出
服務費用	4,872,766	813,138	5,685,904	業務支出
材料及用品費	739,200	-739,200		
稅捐及規費(強制費)	14,938	-14,938		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	59,000	-59,000		
		16,045	16,045	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	725,155	-725,155		
		14,683,079	14,683,079	折舊、折耗及攤銷
其他	3,017,328	161,303	3,178,631	其他支出
本期賸餘(短絀)	386,257	7,609,750	7,996,007	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,877,199	194,039,579	202,916,778	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,263,456	201,649,329	210,912,785	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數21,745,022元，係房屋及建築、機械及設備及雜項設備等資產增加。

2. 調整數813,138元，係預算項目之「材料及用品費」、「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177,348元，係機械及設備財產交易損失16,045元及其他支出調整數-土地減值161,303元。

4. 調整數725,155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14,683,079元，係固定資產之折舊。

6. 調整數194,039,579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—桃園市中壢區中正國民小學
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			5,519,185
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	5,519,185

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：

