

冊 號：16-87

機關代號：30113

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

桃園市桃園區青溪國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)



桃園市桃園區青溪國民小學編



桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區青溪國民小學  
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 20 頁
2、收入支出表	第 21 頁至第 21 頁
3、現金流量表	第 22 頁至第 22 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表	第 23 頁至第 23 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	第 24 頁至第 24 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表	第 25 頁至第 25 頁



# 桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區青溪國民小學

## 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 5,806 萬 8,000 元，決算數 1 億 6,581 萬 951 元。

110 學年度下學期，預定招收 58 班，實際招收 59 班，預計學生人數 1,473 人，實際學生人數 1,437 人。

111 學年度上學期，預定招收 58 班，實際招收 63 班，預計學生人數 1,473 人，實際學生人數 1,497 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 79 萬 6,000 元，決算數 53 萬 5,645 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 6,979 萬 4,747 元，較預算數 1 億 5,686 萬 4,000 元，增加 1,293 萬 747 元，計增 8.24%。

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 0 元，較預算數 1 萬元，減少 1 萬元，計減 100.00%。  
主要係因：本年度無財產處分變賣收入。
2. 利息收入：決算數 5 萬 9,856 元，較預算數 2 萬元，增加 3 萬 9,856 元，計增 199.28%。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區青溪國民小學

## 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 1 萬 4,500 元，較預算數 12 萬元，減少 10 萬 5,500 元，計減 87.92%。

主要係因：場地開放收入短收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 6,561 萬 4,250 元，較預算數 1 億 5,539 萬 2,000 元，增加 1,022 萬 2,250 元，計增 6.58%。

主要係因：扣抵 110 年用人費用結餘。

5. 政府其他撥入收入：決算數 253 萬 5,313 元，較預算數 0 元，增加 253 萬 5,313 元。

主要係因：專任輔導教師、增置餘額教師及附幼契進人員未編列預算，以教育部部款支應之撥入收入。

6. 學雜費收入：決算數 134 萬 4,600 元，較預算數 131 萬 2,000 元，增加 3 萬 2,600 元，計增 2.48%。

主要係因：幼兒園學雜費收入超收。

7. 雜項收入：決算數 22 萬 6,228 元，較預算數 1 萬元，增加 21 萬 6,228 元，計增 2,162.28%。

主要係因：資源回收款及帳務清理繳庫等收入超收。

### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 6,634 萬 6,596 元，較預算數 1 億 5,886 萬 4,000 元，增加 748 萬 2,596 元，計增 4.71%。

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 6,581 萬 951 元，較預算數 1 億 5,806 萬 8,000 元，增加 774 萬 2,951 元，計增 4.90%。

主要係因：用人費用核實支應。

2. 建築及設備計畫：決算數 53 萬 5,645 元，較預算數 79 萬 6,000 元，減少 26 萬 355 元，計減 32.71%。

主要係因：依校務需求核實購置行政及教學等各項設備。

### (三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘數 344 萬 8,151 元，較預算短絀數 200 萬元，減少短絀數 544 萬 8,151 元。

## 三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 442 萬 8,461 元。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區青溪國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

- (二) 投資活動之淨現金流出 53 萬 5,645 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流出 44 萬 8,042 元。
- (四) 本年度現金及約當現金之淨增 344 萬 4,774 元。
- (五) 期初現金及約當現金 2,030 萬 7,214 元。
- (六) 期末現金及約當現金 2,375 萬 1,988 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	24,709,944	22,931,299	7.76
固定資產	443,284,579	440,398,657	0.66
無形資產	1,147,396	2,509,213	-54.27
其他資產	21,159,854	21,077,552	0.39
流動負債	13,253,066	14,474,530	-8.44
其他負債	22,816,336	23,182,076	-1.58
淨資產	454,232,371	449,260,115	1.11

### 五、其他：

(一) 本年度無補辦預算。

(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 1,471 萬 6,374 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區青溪國民小學  
**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	156,864,000	100.00	169,794,747	100.00	12,930,747	8.24	138,155,545	100.00
45 財產收入	150,000	0.10	74,356	0.04	-75,644	-50.43	25,178	0.02
451財產處分收入	10,000	0.01			-10,000	-100.00	.8,000	0.01
454利息收入	20,000	0.01	59,856	0.04	39,856	199.28	5,578	0.00
45Y其他財產收入	120,000	0.08	14,500	0.01	-105,500	-87.92	11,600	0.01
46 政府撥入收入	155,392,000	99.06	168,149,563	99.03	12,757,563	8.21	136,911,473	99.10
462公庫撥款收入	155,392,000	99.06	165,614,250	97.54	10,222,250	6.58	135,512,458	98.09
46Y政府其他撥入收入			2,535,313	1.49	2,535,313	0.00	1,399,015	1.01
4S 教學收入	1,312,000	0.84	1,344,600	0.79	32,600	2.48	1,128,300	0.82
4S1學雜費收入	1,312,000	0.84	1,344,600	0.79	32,600	2.48	1,128,300	0.82
4Y 其他收入	10,000	0.01	226,228	0.13	216,228	2,162.28	90,594	0.07
4YY雜項收入	10,000	0.01	226,228	0.13	216,228	2,162.28	90,594	0.07
5 基金用途	158,864,000	101.27	166,346,596	97.97	7,482,596	4.71	155,984,340	112.90
53 國民教育計畫	158,068,000	100.77	165,810,951	97.65	7,742,951	4.90	155,343,129	112.44
5M 建築及設備計畫	796,000	0.51	535,645	0.32	-260,355	-32.71	641,211	0.46
購建固定資產	735,000	0.47	519,927	0.31	-215,073	-29.26	620,211	0.45
其他	61,000	0.04	15,718	0.01	-45,282	-74.23	21,000	0.02
本期賸餘 (短絀)	-2,000,000		3,448,151		5,448,151	-272.41	-17,828,795	
期初基金餘額	21,681,000		6,352,245		-15,328,755	-70.70	24,181,040	
解繳公庫								
期末基金餘額	19,681,000		9,800,396		-9,880,604	-50.20	6,352,245	

填表說明：



桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區青溪國民小學

**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	156,864,000	169,794,747	12,930,747	8.24	
45 財產收入	150,000	74,356	-75,644	-50.43	
451財產處分收入	10,000		-10,000	-100.00	報廢逾期不堪用之財產處分收入短收。
454利息收入	20,000	59,856	39,856	199.28	各專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	120,000	14,500	-105,500	-87.92	學校場地出借收入短收。
46 政府撥入收入	155,392,000	168,149,563	12,757,563	8.21	
462公庫撥款收入	155,392,000	165,614,250	10,222,250	6.58	
46Y政府其他撥入收入		2,535,313	2,535,313	0.00	專任輔導教師、增置餘額教師及附幼契進人員未編列預算，教育部部款用人費用撥入收入。
4S 教學收入	1,312,000	1,344,600	32,600	2.48	
4S1學雜費收入	1,312,000	1,344,600	32,600	2.48	
4Y 其他收入	10,000	226,228	216,228	2,162.28	
4YY雜項收入	10,000	226,228	216,228	2,162.28	資源回收款及帳務清理繳庫等雜項收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區青溪國民小學  
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	158,864,000	166,346,596	7,482,596	4.71	
53 國民教育計畫	158,068,000	165,810,951	7,742,951	4.90	
1 用人費用	148,755,000	157,763,418	9,008,418	6.06	
11 正式員額薪資	86,148,000	92,106,420	5,958,420	6.92	
12 聘僱及兼職人員薪資	650,000	2,208,779	1,558,779	239.81	核實支應附幼契進人員薪津及公假派代之代課鐘點費等。
13 超時工作報酬	893,000	1,337,272	444,272	49.75	核實支應不休假加班費。
15 獎金	19,803,000	20,585,034	782,034	3.95	
16 退休及卹償金	32,129,000	30,967,096	-1,161,904	-3.62	
18 福利費	9,132,000	10,558,817	1,426,817	15.62	核實支應教職員之公保及勞健保機補費。
2 服務費用	6,659,000	5,498,548	-1,160,452	-17.43	
21 水電費	1,620,000	680,541	-939,459	-57.99	擷節水電費，並另覓其他財源分攤支應。
22 郵電費	198,000	104,306	-93,694	-47.32	擷節郵資及電話費。
23 旅運費	77,000	74,632	-2,368	-3.08	
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	238,314	138,314	138.31	核實支應印刷費。
25 修理保養及保固費	1,875,000	2,096,831	221,831	11.83	核實支應校園各項設施修繕及機具維護費等。
27 一般服務費	2,541,000	2,045,162	-495,838	-19.51	核實支應臨時人員薪津；一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員3人及校園警衛3人，預算金額2,430,000元，決算金額1,935,955元。
28 專業服務費	149,000	160,595	11,595	7.78	
29 公共關係費	99,000	98,167	-833	-0.84	
3 材料及用品費	433,000	1,057,798	624,798	144.30	
31 使用材料費		295	295		核實支應割草機用汽油及消防安全研習用汽油費。
32 用品消耗	433,000	1,057,503	624,503	144.23	核實支應各項行政及教學用耗材；並由91Y其他調整容納轉出625,000元至321辦公(事務)用品，以應實需。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	75,000	55,553	-19,447	-25.93	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	54,000	46,000	-8,000	-14.81	核實支應資深優良教師獎勵金。
75 競賽及交流活動費	20,000	8,553	-11,447	-57.24	另覓財源分攤支應學校參加各項競賽活動。
9 其他	2,146,000	1,435,634	-710,366	-33.10	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區青溪國民小學  
**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	2,146,000	1,435,634	-710,366	-33.10	擲節各項活動開支；並由91Y其他調整容納轉出625,000元至321辦公(事務)用品，以應實需。
5M 建築及設備計畫	796,000	535,645	-260,355	-32.71	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	796,000	535,645	-260,355	-32.71	
51 購建固定資產	735,000	519,927	-215,073	-29.26	核實購置行政及教學用各項設備；並由514購置機械及設備調整容納轉出51,000元至515購置交通及運輸設備，以應實需。
52 購置無形資產	61,000	15,718	-45,282	-74.23	核實購置行政及教學用電腦軟體。

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>	583,942,026	141,034,156	796,000
非理財目的之長期投資			
土地	305,691,395		
土地改良物			
房屋及建築	209,942,267	93,356,869	
機械及設備	40,250,988	28,013,592	364,000
交通及運輸設備	4,118,259	3,286,026	51,000
雜項設備	21,429,904	16,377,669	320,000
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	2,509,213		61,000
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.增減說明：

- (1)土地：增加係因部分地目重估增值367,943元；減少係因部分地目重估減值141,462元。
  - (2)機械及設備：增加係因購置教學用平板及充電車、電腦及平板電腦一批等計6,251,053元；減少係因報廢逾期不堪用之電腦及筆電一批及印表機等計1,961,352元。
  - (3)交通及運輸設備：增加係因購置綜合擴大機、簡報室LED顯示牆及平板充電車一批等計1,390,165元；減少係因報廢逾期不堪用之擴大機等計59,580元。
  - (4)雜項設備：增加係因幼兒園教室書櫃桌椅、電腦移動腳架及碎紙機、冷氣一批等計8,343,288元；減少係因報廢逾期不堪用之冷氣一批等計214,680元。
  - (5)電腦軟體：增加係因購置社團活動發表用多媒體訊息發布系統及教室無聲廣播系統軟體等計72,967元；減少係因年度提列攤銷數1,434,784元。
- 2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市桃園區青溪國民小學

**產明細表**

111 年度

單位：新臺幣元

成本變動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
決算數	預算數	決算數		
16,425,416		3,811,858	11,089,453	444,431,975
367,943		141,462		305,917,876
			4,076,367	112,509,031
6,251,053		1,961,352	5,024,458	11,502,639
1,390,165		59,580	349,908	1,812,910
8,343,288		214,680	1,638,720	11,542,123
72,967		1,434,784		1,147,396

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區青溪國民小學

**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		415,000		-51,000	364,000	302,420	-61,580	
機械及設備		415,000		-51,000	364,000	302,420	-61,580	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				51,000	51,000	51,000		
交通及運輸設備				51,000	51,000	51,000		
購建中固定資產								
雜項設備		320,000			320,000	166,507	-153,493	
雜項設備		320,000			320,000	166,507	-153,493	
購建中固定資產								
合 計		735,000			735,000	519,927	-215,073	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區青溪國民小學  
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	465,591,829	465,591,829		
代管-土地	21,159,854	21,159,854		
土地	305,917,876	305,917,876		
房屋及建築	112,509,031	112,509,031		
機械及設備	11,502,639	11,502,639		
交通及運輸設備	1,812,910	1,812,910		
雜項設備	11,542,123	11,542,123		
電腦軟體	1,147,396	1,147,396		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區青溪國民小學

**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	108	123	15	專任輔導教師2人及增置餘額教師2人未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計4人；另因增班增加教師9人；以上計增加13人。
職員	106	119	13	
工友	2	2	0	附幼契進人員(教保員及廚工各1人)未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人。
約僱人員	0	2	2	
合 計	108	123	15	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人及身心障礙臨時人員3人。



本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區青溪國民小學  
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	86,148,000		893,000		19,803,000	32,129,000		9,132,000		148,105,000	650,000	148,755,000
正式人員	86,148,000		893,000		19,803,000	32,129,000		9,130,000		148,103,000		148,103,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員											650,000	650,000
合 計	86,148,000		893,000		19,803,000	32,129,000		9,132,000		148,105,000	650,000	148,755,000

1、本校教育部部款附幼契進人員(教保員及廚工)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。

2、一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員3人及校園安全警衛3人，預算金額2,430,000元，決算金額1,935,955元。

3、獎金說明如下：

(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

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區青溪國民小學  
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
92,106,420	987,585	1,337,272		20,585,034	30,967,096		10,558,817		156,542,224	1,221,194	157,763,418
92,106,420		1,337,272		20,486,859	30,967,096		10,558,817		155,456,464		155,456,464
	987,585			98,175					1,085,760		1,085,760
										1,221,194	1,221,194
92,106,420	987,585	1,337,272		20,585,034	30,967,096		10,558,817		156,542,224	1,221,194	157,763,418

理要點第18、19、20條規定辦理核發，111年度預算編列人數108人，計9,170,000元，執行結果決算95人，計9,651,013元。

(2)年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九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108人，計10,523,000元，執行結果決算121人，計10,919,021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8人，計111,000元，執行結果決算1人，計15,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區青溪國民小學

**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—桃園市桃園區青溪國民小學  
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			158,864,000		166,346,596		7,482,596	4.71	預算數以可用預算 數表達；並依實際 需求核實購置各項 行政或教學設備 等。
國民教育計畫			158,068,000		165,810,951		7,742,951	4.90	
建築及設備計畫			796,000		535,645		-260,355	-32.71	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區青溪國民小學

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	148,755,000	157,763,418	9,008,418	6.06
11 正式員額薪資	86,148,000	92,106,420	5,958,420	6.92
12 聘僱及兼職人員薪資	650,000	2,208,779	1,558,779	239.81
13 超時工作報酬	893,000	1,337,272	444,272	49.75
15 獎金	19,803,000	20,585,034	782,034	3.95
16 退休及卹償金	32,129,000	30,967,096	-1,161,904	-3.62
18 福利費	9,132,000	10,558,817	1,426,817	15.62
2 服務費用	6,659,000	5,498,548	-1,160,452	-17.43
21 水電費	1,620,000	680,541	-939,459	-57.99
22 郵電費	198,000	104,306	-93,694	-47.32
23 旅運費	77,000	74,632	-2,368	-3.08
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	238,314	138,314	138.31
25 修理保養及保固費	1,875,000	2,096,831	221,831	11.83
27 一般服務費	2,541,000	2,045,162	-495,838	-19.51
28 專業服務費	149,000	160,595	11,595	7.78
29 公共關係費	99,000	98,167	-833	-0.84
3 材料及用品費	433,000	1,057,798	624,798	144.30
31 使用材料費	0	295	295	0.00
32 用品消耗	433,000	1,057,503	624,503	144.23
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	796,000	535,645	-260,355	-32.71
51 購建固定資產	735,000	519,927	-215,073	-29.26
52 購置無形資產	61,000	15,718	-45,282	-74.23
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	75,000	55,553	-19,447	-25.93
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	54,000	46,000	-8,000	-14.81
75 競賽及交流活動費	20,000	8,553	-11,447	-57.24
9 其他	2,146,000	1,435,634	-710,366	-33.10
91 其他支出	2,146,000	1,435,634	-710,366	-33.10
合 計	158,864,000	166,346,596	7,482,596	4.71

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區青溪國民小學  
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	98,167	-833	-0.84	
291 公共關係費	99,000	98,167	-833	-0.84	
統計所需項目	2,583,000	2,068,318	-514,682	-19.93	
27D 計時與計件人員酬金	2,430,000	1,935,955	-494,045	-20.33	
282 專技人員酬金	12,000	12,000			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80,000	104,645	24,645	30.81	核實支應研習講師鐘點費及各項會議之委員出席費。
521 購置電腦軟體	61,000	15,718	-45,282	-74.23	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區青溪國民小學

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>	490,301,773	100.00	486,916,721	100.00	3,385,052	0.70	<b>負債</b>	36,069,402	7.36	37,656,606	7.73	-1,587,204	-4.21
流動資產	24,709,944	5.04	22,931,299	4.71	1,778,645	7.76	流動負債	13,253,066	2.70	14,474,530	2.97	-1,221,464	-8.44
現金	23,751,988	4.84	20,307,214	4.17	3,444,774	16.96	應付款項	13,253,066	2.70	14,474,530	2.97	-1,221,464	-8.44
銀行存款	23,751,988	4.84	20,307,214	4.17	3,444,774	16.96	應付代收款	13,253,066	2.70	14,474,530	2.97	-1,221,464	-8.44
預付款項	957,956	0.20	2,624,085	0.54	-1,666,129	-63.49	其他負債	22,816,336	4.65	23,182,076	4.76	-365,740	-1.58
預付費用	957,956	0.20	2,624,085	0.54	-1,666,129	-63.49	什項負債	22,816,336	4.65	23,182,076	4.76	-365,740	-1.58
固定資產	443,284,579	90.41	440,398,657	90.45	2,885,922	0.66	存入保證金	1,512,650	0.31	1,838,410	0.38	-325,760	-17.72
土地	305,917,876	62.39	305,691,395	62.78	226,481	0.07	應付代管資產	21,159,854	4.32	21,077,552	4.33	82,302	0.39
土地	305,917,876	62.39	305,691,395	62.78	226,481	0.07	暫收及待結轉帳項	143,832	0.03	266,114	0.05	-122,282	-45.95
房屋建築及設備	112,509,031	22.95	116,585,398	23.94	-4,076,367	-3.50	<b>淨資產</b>	454,232,371	92.64	449,260,115	92.27	4,972,256	1.11
房屋建築及設備	209,942,267	42.82	209,942,267	43.12	0	0.00	淨資產	454,232,371	92.64	449,260,115	92.27	4,972,256	1.11
累計折舊-房屋建築及設備	-97,433,236	-19.87	-93,356,869	-19.17	-4,076,367	4.37	淨資產	454,232,371	92.64	449,260,115	92.27	4,972,256	1.11
機械及設備	11,502,639	2.35	12,237,396	2.51	-734,757	-6.00	累積餘額	454,232,371	92.64	449,260,115	92.27	4,972,256	1.11
機械及設備	44,540,689	9.08	40,250,988	8.27	4,289,701	10.66							
累計折舊-機械及設備	-33,038,050	-6.74	-28,013,592	-5.75	-5,024,458	17.94							
交通及運輸設備	1,812,910	0.37	832,233	0.17	980,677	117.84							
交通及運輸設備	5,448,844	1.11	4,118,259	0.85	1,330,585	32.31							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,635,934	-0.74	-3,286,026	-0.67	-349,908	10.65							
雜項設備	11,542,123	2.35	5,052,235	1.04	6,489,888	128.46							
雜項設備	29,558,512	6.03	21,429,904	4.40	8,128,608	37.93							
累計折舊-雜項設備	-18,016,389	-3.67	-16,377,669	-3.36	-1,638,720	10.01							
無形資產	1,147,396	0.23	2,509,213	0.52	-1,361,817	-54.27							
無形資產	1,147,396	0.23	2,509,213	0.52	-1,361,817	-54.27							
電腦軟體	1,147,396	0.23	2,509,213	0.52	-1,361,817	-54.27							
其他資產	21,159,854	4.32	21,077,552	4.33	82,302	0.39							
什項資產	21,159,854	4.32	21,077,552	4.33	82,302	0.39							
代管資產	21,159,854	4.32	21,077,552	4.33	82,302	0.39							
合計：	490,301,773	100.00	486,916,721	100.00	3,385,052	0.70	合計：	490,301,773	100.00	486,916,721	100.00	3,385,052	0.70

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—桃園市桃園區青溪國民小學

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	185,684,518	100.00	154,711,398	100.00	30,973,120	20.02
財產收益	15,964,127	8.60	16,564,837	10.71	-600,710	-3.63
財產孳息收入	59,856	0.03	5,578	0.00	54,278	973.07
廢舊物品售價收入	0	0.00	8,000	0.01	-8,000	-100.00
財產交易利益	502,935	0.27		0.00	502,935	0.00
其他財產收入	15,401,336	8.29	16,551,259	10.70	-1,149,923	-6.95
政府撥入收入	168,149,563	90.56	136,911,473	88.49	31,238,090	22.82
公庫撥款收入	165,614,250	89.19	135,512,458	87.59	30,101,792	22.21
政府其他撥入收入	2,535,313	1.37	1,399,015	0.90	1,136,298	81.22
教學收入	1,344,600	0.72	1,128,300	0.73	216,300	19.17
學雜費收入	1,344,600	0.72	1,128,300	0.73	216,300	19.17
其他收入	226,228	0.12	106,788	0.07	119,440	111.85
受贈收入	0	0.00	16,194	0.01	-16,194	-100.00
雜項收入	226,228	0.12	90,594	0.06	135,634	149.72
支出	180,712,262	97.32	170,282,144	110.06	10,430,118	6.13
人事支出	157,763,418	84.96	148,012,520	95.67	9,750,898	6.59
人事支出	157,763,418	84.96	148,012,520	95.67	9,750,898	6.59
業務支出	6,611,899	3.56	5,887,670	3.81	724,229	12.30
業務支出	6,611,899	3.56	5,887,670	3.81	724,229	12.30
財產損失	217,608	0.12	73,342	0.05	144,266	196.70
財產交易損失	217,608	0.12	73,342	0.05	144,266	196.70
折舊、折耗及攤銷	14,542,241	7.83	14,865,673	9.61	-323,432	-2.18
固定資產折舊	13,107,457	7.06	13,275,686	8.58	-168,229	-1.27
無形資產攤銷	1,434,784	0.77	1,589,987	1.03	-155,203	-9.76
其他支出	1,577,096	0.85	1,442,939	0.93	134,157	9.30
其他支出	1,577,096	0.85	1,442,939	0.93	134,157	9.30
本期賸餘(短絀)	4,972,256	2.68	-15,570,746	-10.06	20,543,002	1.97
期初淨資產	449,260,115	241.95	464,830,861	300.45	-15,570,746	-1.49
解繳公庫						
期末淨資產	454,232,371	244.63	449,260,115	290.39	4,972,256	0.48

註：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—桃園市桃園區青溪國民小學

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)	4,972,256
8002 調整非現金項目	-543,795
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,428,461
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	-535,645
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-535,645
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	14,128,862
8404 減少短期債務及其他負債	-14,576,904
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-448,042
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,444,774
87 期初現金及約當現金	20,307,214
88 期末現金及約當現金	23,751,988

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—桃園市桃園區青溪國民小學

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	169,794,747	15,889,771	185,684,518	收入
財產收入	74,356	15,889,771	15,964,127	財產收益
政府撥入收入	168,149,563		168,149,563	政府撥入收入
教學收入	1,344,600		1,344,600	教學收入
其他收入	226,228		226,228	其他收入
基金用途	166,346,596	14,365,666	180,712,262	支出
用人費用	157,763,418		157,763,418	人事支出
服務費用	5,498,548	1,113,351	6,611,899	業務支出
材料及用品費	1,057,798	-1,057,798		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	55,553	-55,553		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	535,645	-535,645		
其他	1,435,634	141,462	1,577,096	其他支出
折舊、折耗及攤銷		14,542,241	14,542,241	財產損失
本期賸餘(短絀)	3,448,151	1,524,105	4,972,256	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,352,245	442,907,870	449,260,115	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,800,396	444,431,975	454,232,371	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數15,889,771元，係土地、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1,113,351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217,608元及141,462元，係土地、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535,645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14,542,241元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。  
 6. 調整數442,907,870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—桃園市桃園區青溪國民小學  
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 53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	14,716,374 14,716,374

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：會計室黃思怡主

基金主持人：青溪國民小學徐衍正校長

