



冊 號：16-88

機關代號：30114

(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
桃園市桃園區同安國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區同安國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區同安國民小學
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－桃園市桃園區同安國民小學

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 5,315 萬 6,000 元，決算數 1 億 4,932 萬 8,874 元。

110 學年度下學期，預定招收 51 班，實際招收 51 班，預計學生人數 1,327 人，實際學生人數 1,300 人。

111 學年度上學期，預定招收 54 班，實際招收 54 班，預計學生人數 1,371 人，實際學生人數 1,324 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 68 萬元，決算數 51 萬 4,009 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 5,525 萬 9,198 元，較預算數 1 億 5,133 萬 6,000 元，增加 392 萬 3,198 元，計增 2.59%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 2 萬 8,100 元，較預算數 25 萬元，減少 22 萬 1,900 元，計減 88.76%。
主要係因：教師著作審查及專書閱讀報名費收入短收。
2. 財產處分收入：決算數 5 萬 4,760 元，較預算數 0 元，增加 5 萬 4,760 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區同安國民小學

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 4,016 元，較預算數 7,000 元，增加 1 萬 7,016 元，計增 243.09%。

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 16 萬 700 元，較預算數 35 萬元，減少 18 萬 9,300 元，計減 54.09%。

主要係因：場地開放收入短收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 5,159 萬 5,239 元，較預算數 1 億 4,940 萬 2,000 元，增加 219 萬 3,239 元，計增 1.47%。

主要係因：111 年度公教員工待遇調增，市府增撥用人費用。

6. 政府其他撥入收入：決算數 208 萬 3,082 元，較預算數 0 元，增加 208 萬 3,082 元。

主要係因：專任輔導教師、增置餘額教師及幼兒園契進人員(教保員及廚工)未編列預算，以教育部部款支應。

7. 學雜費收入：決算數 124 萬 1,500 元，較預算數 131 萬 2,000 元，減少 7 萬 500 元，計減 5.37%。

主要係因：學雜費收入短收。

8. 雜項收入：決算數 7 萬 1,801 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 5 萬 6,801 元，計增 378.67%。

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 4,984 萬 2,883 元，較預算數 1 億 5,383 萬 6,000 元，減少 399 萬 3,117 元，計減 2.60%。

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 4,932 萬 8,874 元，較預算數 1 億 5,315 萬 6,000 元，減少 382 萬 7,126 元，計減 2.50%。

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 51 萬 4,009 元，較預算數 68 萬元，減少 16 萬 5,991 元，計減 24.41%。

主要係因：購置交通及運輸設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 541 萬 6,315 元，較預算短絀數 250 萬元，減少短絀數 791 萬 6,315 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區同安國民小學

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 913 萬 4,404 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 51 萬 4,009 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 16 萬 5,844 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 878 萬 6,239 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,632 萬 4,819 元。
- (六)期末現金及約當現金 3,511 萬 1,058 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	35,243,935	27,246,948	29.35
固定資產	603,820,478	588,385,007	2.62
無形資產	1,630,576	2,279,311	28.46
其他資產	17,307,500	17,227,000	0.47
流動負債	17,580,921	15,166,093	15.92
其他負債	19,041,501	18,795,157	1.31
淨資產	621,380,067	601,177,016	3.36

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 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 809 萬 9,576 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學
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	151,336,000	100.00	155,259,198	100.00	3,923,198	2.59	137,643,725	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	1,740	0.00
415 違規罰款收入							1,740	0.00
43 勞務收入	250,000	0.17	28,100	0.02	-221,900	-88.76	42,800	0.03
431 服務收入	250,000	0.17	28,100	0.02	-221,900	-88.76	42,800	0.03
45 財產收入	357,000	0.24	239,476	0.15	-117,524	-32.92	166,963	0.12
451 財產處分收入			54,760	0.04	54,760	0.00		
454 利息收入	7,000	0.00	24,016	0.02	17,016	243.09	5,263	0.00
45Y 其他財產收入	350,000	0.23	160,700	0.10	-189,300	-54.09	161,700	0.12
46 政府撥入收入	149,402,000	98.72	153,678,321	98.98	4,276,321	2.86	136,324,174	99.04
462 公庫撥款收入	149,402,000	98.72	151,595,239	97.64	2,193,239	1.47	135,038,942	98.11
46Y 政府其他撥入收入			2,083,082	1.34	2,083,082	0.00	1,285,232	0.93
4S 教學收入	1,312,000	0.87	1,241,500	0.80	-70,500	-5.37	1,060,100	0.77
4S1 學雜費收入	1,312,000	0.87	1,241,500	0.80	-70,500	-5.37	1,060,100	0.77
4Y 其他收入	15,000	0.01	71,801	0.05	56,801	378.67	47,948	0.03
4YY 雜項收入	15,000	0.01	71,801	0.05	56,801	378.67	47,948	0.03
5 基金用途	153,836,000	101.65	149,842,883	96.51	-3,993,117	-2.60	143,452,999	104.22
53 國民教育計畫	153,156,000	101.20	149,328,874	96.18	-3,827,126	-2.50	142,914,656	103.83
5M 建築及設備計畫	680,000	0.45	514,009	0.33	-165,991	-24.41	538,343	0.39
購建固定資產	660,000	0.44	514,009	0.33	-145,991	-22.12	538,343	0.39
其他	20,000	0.01			-20,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀)	-2,500,000		5,416,315		7,916,315	-316.65	-5,809,274	
期初基金餘額	14,422,000		10,512,698		-3,909,302	-27.11	16,321,972	
解繳公庫								
期末基金餘額	11,922,000		15,929,013		4,007,013	33.61	10,512,698	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學
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	151,336,000	155,259,198	3,923,198	2.59	
43 勞務收入	250,000	28,100	-221,900	-88.76	
431服務收入	250,000	28,100	-221,900	-88.76	教師著作審查及專書閱讀報名費收入短收。
45 財產收入	357,000	239,476	-117,524	-32.92	
451財產處分收入		54,760	54,760	0.00	處分到期且不堪使用財產變賣收入。
454利息收入	7,000	24,016	17,016	243.09	保管金及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	350,000	160,700	-189,300	-54.09	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	149,402,000	153,678,321	4,276,321	2.86	
462公庫撥款收入	149,402,000	151,595,239	2,193,239	1.47	
46Y政府其他撥入收入		2,083,082	2,083,082	0.00	教育部撥入專輔教師及增置餘額教師等用人費用。
4S 教學收入	1,312,000	1,241,500	-70,500	-5.37	
4S1學雜費收入	1,312,000	1,241,500	-70,500	-5.37	
4Y 其他收入	15,000	71,801	56,801	378.67	
4YY雜項收入	15,000	71,801	56,801	378.67	收回以前年度用人費及資源回收收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學

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	153,836,000	149,842,883	-3,993,117	-2.60	
53 國民教育計畫	153,156,000	149,328,874	-3,827,126	-2.50	
1 用人費用	142,495,000	142,003,058	-491,942	-0.35	
11 正式員額薪資	83,340,000	85,423,280	2,083,280	2.50	
12 聘僱及兼職人員薪資	771,000	1,449,300	678,300	87.98	係教育部撥補幼兒園契進人員(教保員及廚工)，無預算數，覈實支用。
13 超時工作報酬	1,212,000	1,263,616	51,616	4.26	
15 獎金	22,896,000	21,989,626	-906,374	-3.96	
16 退休及卹償金	24,101,000	21,511,938	-2,589,062	-10.74	覈實支用。
18 福利費	10,175,000	10,365,298	190,298	1.87	
2 服務費用	6,050,000	4,195,919	-1,854,081	-30.65	
21 水電費	1,308,000	674,588	-633,412	-48.43	撙節支用。
22 郵電費	164,000	105,968	-58,032	-35.39	撙節支用。
23 旅運費	97,000	49,449	-47,551	-49.02	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	39,000	172,600	133,600	342.56	覈實支用。
25 修理保養及保固費	2,429,000	1,603,780	-825,220	-33.97	撙節支用。
26 保險費	10,000	317	-9,683	-96.83	撙節支用。
27 一般服務費	1,440,000	1,370,569	-69,431	-4.82	一般服務費計時與計件人員酬金編列校警3人，預算金額1,239,000元，決算金額1,185,407元，決算金額小於預算金額，係因覈實支用。
28 專業服務費	464,000	120,248	-343,752	-74.08	撙節支用。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	913,000	858,273	-54,727	-5.99	
32 用品消耗	913,000	858,273	-54,727	-5.99	
4 租金、償債、利息及相關手續費	108,000	108,000			
45 雜項設備租金	108,000	108,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	151,000	87,777	-63,223	-41.87	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	70,000	56,000	-14,000	-20.00	覈實支用。
75 競賽及交流活動費	80,000	30,777	-49,223	-61.53	撙節支用。
9 其他	3,439,000	2,075,847	-1,363,153	-39.64	
91 其他支出	3,439,000	2,075,847	-1,363,153	-39.64	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	680,000	514,009	-165,991	-24.41	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學
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	680,000	514,009	-165,991	-24.41	
51 購建固定資產	660,000	514,009	-145,991	-22.12	依業務需求覈實支出。
52 購置無形資產	20,000		-20,000	-100.00	依業務需求覈實支出。

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	718,749,199	128,084,881	680,000
非理財目的之長期投資			
土地	452,633,097		
土地改良物	20,055,382	19,409,449	
房屋及建築	175,551,187	55,144,686	
機械及設備	27,782,868	22,210,935	360,000
交通及運輸設備	5,220,179	2,871,909	100,000
雜項設備	35,227,175	28,447,902	200,000
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	2,279,311		20,000
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)土地-增加數：土地重估增值2,309,994元。

(2)土地改良物-增加數：運動場跑道整建工程9,979,140元。

(3)機械及設備-增加數：撥入個人電腦、地震預警系統等14,918,839元，減少數：報廢投影機、甦醒器等234,064元。

(4)交通及運輸設備-增加數：移入廣播音響、喊話器等254,994元，減少數：報廢擴大機等235,083元。

(5)雜項設備-增加數：購買電子琴、監視系統等7,918,844元，減少數：報廢冷氣機、櫥櫃等2,167,149元。

(6)電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列648,735元。

桃園市桃園區同安國民小學

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		
35,381,811		3,285,031	17,310,044	605,451,054
2,309,994				454,943,091
9,979,140			9,982,061	643,012
			3,125,820	117,280,681
14,918,839		234,064	2,844,160	17,412,548
254,994		235,083	580,186	1,787,995
7,918,844		2,167,149	777,817	11,753,151
		648,735		1,630,576

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學

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		360,000			360,000	349,096	-10,904	
機械及設備		360,000			360,000	349,096	-10,904	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000			100,000		-100,000	
交通及運輸設備		100,000			100,000		-100,000	
購建中固定資產								
雜項設備		200,000			200,000	164,913	-35,087	
雜項設備		200,000			200,000	164,913	-35,087	
購建中固定資產								
合 計		660,000			660,000	514,009	-145,991	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學
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	622,758,554	622,758,554		
代管-土地	17,307,500	17,307,500		
土地	454,943,091	454,943,091		
土地改良物	643,012	643,012		
房屋及建築	117,280,681	117,280,681		
機械及設備	17,412,548	17,412,548		
交通及運輸設備	1,787,995	1,787,995		
雜項設備	11,753,151	11,753,151		
電腦軟體	1,630,576	1,630,576		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學

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	101	10	1.因班級數增加3班，增加教師5人。 2.本校專輔教師及增置餘額教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計3人。
職員	91	99	8	
工友	0	0	0	2 本校幼兒園契進人員(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。
約僱人員	0	2	2	
合 計	91	101	10	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校警3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學
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										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	83,340,000		1,212,000		22,896,000	24,101,000		10,175,000		141,724,000	771,000	142,495,000
正式人員	83,340,000		1,212,000		22,896,000	24,101,000		10,173,000		141,722,000		141,722,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員											771,000	771,000
合 計	83,340,000		1,212,000		22,896,000	24,101,000		10,175,000		141,724,000	771,000	142,495,000

註:

- 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校警3人，預算金額1,239,000元，決算金額1,185,407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11,711,000元，執行結果決算84人，計11,491,071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10,850,000元，執行結果決算108人，計10,393,555元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學
 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
85,423,280	975,445	1,263,616		21,989,626	21,511,938		10,365,298		141,529,203	473,855	142,003,058
85,423,280		1,263,616		21,876,336	21,511,938		10,359,398		140,434,568		140,434,568
	975,445			113,290			5,900		1,094,635		1,094,635
										473,855	473,855
85,423,280	975,445	1,263,616		21,989,626	21,511,938		10,365,298		141,529,203	473,855	142,003,058

註:

(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」規定核發，111年度預算編列25人，計335,000元，執行結果決算8人，計105,000元。

3.本校教育部部款～專任輔導教師、增置餘額教師及幼兒園契進人員(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)、「公立幼兒園契約進用人員之進用考核及待遇辦法」，該員屬聘用人員、契約進用人員，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—桃園市桃園區同安國民小學

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—桃園市桃園區同安國民小學

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			153,836,000		149,842,883		-3,993,117	-2.60	1.預算數以可用預算數表達。 2.依業務需求覈實支用。
國民教育計畫			153,156,000		149,328,874		-3,827,126	-2.50	
建築及設備計畫			680,000		514,009		-165,991	-24.41	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學

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	142,495,000	142,003,058	-491,942	-0.35
11 正式員額薪資	83,340,000	85,423,280	2,083,280	2.50
12 聘僱及兼職人員薪資	771,000	1,449,300	678,300	87.98
13 超時工作報酬	1,212,000	1,263,616	51,616	4.26
15 獎金	22,896,000	21,989,626	-906,374	-3.96
16 退休及卹償金	24,101,000	21,511,938	-2,589,062	-10.74
18 福利費	10,175,000	10,365,298	190,298	1.87
2 服務費用	6,050,000	4,195,919	-1,854,081	-30.65
21 水電費	1,308,000	674,588	-633,412	-48.43
22 郵電費	164,000	105,968	-58,032	-35.39
23 旅運費	97,000	49,449	-47,551	-49.02
24 印刷裝訂與廣告費	39,000	172,600	133,600	342.56
25 修理保養及保固費	2,429,000	1,603,780	-825,220	-33.97
26 保險費	10,000	317	-9,683	-96.83
27 一般服務費	1,440,000	1,370,569	-69,431	-4.82
28 專業服務費	464,000	120,248	-343,752	-74.08
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	913,000	858,273	-54,727	-5.99
32 用品消耗	913,000	858,273	-54,727	-5.99
4 租金、償債、利息及相關手續費	108,000	108,000	0	0.00
45 雜項設備租金	108,000	108,000	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	680,000	514,009	-165,991	-24.41
51 購建固定資產	660,000	514,009	-145,991	-22.12
52 購置無形資產	20,000	0	-20,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	151,000	87,777	-63,223	-41.87
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	70,000	56,000	-14,000	-20.00
75 競賽及交流活動費	80,000	30,777	-49,223	-61.53
9 其他	3,439,000	2,075,847	-1,363,153	-39.64
91 其他支出	3,439,000	2,075,847	-1,363,153	-39.64
合 計	153,836,000	149,842,883	-3,993,117	-2.60

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學
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	1,345,000	1,197,303	-147,697	-10.98	
27D 計時與計件人員酬金	1,239,000	1,185,407	-53,593	-4.33	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	86,000	11,896	-74,104	-86.17	
521 購置電腦軟體	20,000		-20,000	-100.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學

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	658,002,489	100.00	635,138,266	100.00	22,864,223	3.60	負債	36,622,422	5.57	33,961,250	5.35	2,661,172	7.84
流動資產	35,243,935	5.36	27,246,948	4.29	7,996,987	29.35	流動負債	17,580,921	2.67	15,166,093	2.39	2,414,828	15.92
現金	35,111,058	5.34	26,324,819	4.14	8,786,239	33.38	應付款項	17,580,921	2.67	15,166,093	2.39	2,414,828	15.92
銀行存款	35,111,058	5.34	26,324,819	4.14	8,786,239	33.38	應付代收款	17,580,921	2.67	15,166,093	2.39	2,414,828	15.92
預付款項	132,877	0.02	922,129	0.15	-789,252	-85.59	其他負債	19,041,501	2.89	18,795,157	2.96	246,344	1.31
預付費用	132,877	0.02	922,129	0.15	-789,252	-85.59	什項負債	19,041,501	2.89	18,795,157	2.96	246,344	1.31
固定資產	603,820,478	91.77	588,385,007	92.64	15,435,471	2.62	存入保證金	1,565,600	0.24	1,263,000	0.20	302,600	23.96
土地	454,943,091	69.14	452,633,097	71.27	2,309,994	0.51	應付代管資產	17,307,500	2.63	17,227,000	2.71	80,500	0.47
土地	454,943,091	69.14	452,633,097	71.27	2,309,994	0.51	暫收及待結轉帳項	168,401	0.03	305,157	0.05	-136,756	-44.81
土地改良物	643,012	0.10	645,933	0.10	-2,921	-0.45	淨資產	621,380,067	94.43	601,177,016	94.65	20,203,051	3.36
土地改良物	30,034,522	4.56	20,055,382	3.16	9,979,140	49.76	淨資產	621,380,067	94.43	601,177,016	94.65	20,203,051	3.36
累計折舊-土地改良物	-29,391,510	-4.47	-19,409,449	-3.06	-9,982,061	51.43	淨資產	621,380,067	94.43	601,177,016	94.65	20,203,051	3.36
房屋建築及設備	117,280,681	17.82	120,406,501	18.96	-3,125,820	-2.60	累積餘額	621,380,067	94.43	601,177,016	94.65	20,203,051	3.36
房屋建築及設備	175,551,187	26.68	175,551,187	27.64	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-58,270,506	-8.86	-55,144,686	-8.68	-3,125,820	5.67							
機械及設備	17,412,548	2.65	5,571,933	0.88	11,840,615	212.50							
機械及設備	42,467,643	6.45	27,782,868	4.37	14,684,775	52.86							
累計折舊-機械及設備	-25,055,095	-3.81	-22,210,935	-3.50	-2,844,160	12.81							
交通及運輸設備	1,787,995	0.27	2,348,270	0.37	-560,275	-23.86							
交通及運輸設備	5,240,090	0.80	5,220,179	0.82	19,911	0.38							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,452,095	-0.52	-2,871,909	-0.45	-580,186	20.20							
雜項設備	11,753,151	1.79	6,779,273	1.07	4,973,878	73.37							
雜項設備	40,978,870	6.23	35,227,175	5.55	5,751,695	16.33							
累計折舊-雜項設備	-29,225,719	-4.44	-28,447,902	-4.48	-777,817	2.73							
無形資產	1,630,576	0.25	2,279,311	0.36	-648,735	-28.46							
無形資產	1,630,576	0.25	2,279,311	0.36	-648,735	-28.46							
合計：	658,002,489	100.00	635,138,266	100.00	22,864,223	3.60	合計：	658,002,489	100.00	635,138,266	100.00	22,864,223	3.60

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、不動產者。

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。

3. 暫收及待結轉帳項168,401元，係為111年度部款用人費用(專輔教師及契進人員)賸餘款。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學

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	1,630,576	0.25	2,279,311	0.36	-648,735	-28.46							
其他資產	17,307,500	2.63	17,227,000	2.71	80,500	0.47							
什項資產	17,307,500	2.63	17,227,000	2.71	80,500	0.47							
代管資產	17,307,500	2.63	17,227,000	2.71	80,500	0.47							
合計：	658,002,489	100.00	635,138,266	100.00	22,864,223	3.60	合計：	658,002,489	100.00	635,138,266	100.00	22,864,223	3.60
信託代理與保證資產			0		信託代理與保證負債					0			

註：1. 無經營珍貴動產、不動產者。

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。

3. 暫收及待結轉帳項168,401元，係為111年度部款用人費用(專輔教師及契進人員)賸餘款。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學

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	190,127,000	100.00	226,272,628	100.00	-36,145,628	-15.97
徵收及依法分配收入	0	0.00	1,740	0.00	-1,740	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	1,740	0.00	-1,740	-100.00
勞務收入	28,100	0.01	42,800	0.02	-14,700	-34.35
服務收入	28,100	0.01	42,800	0.02	-14,700	-34.35
財產收益	35,107,278	18.47	88,773,366	39.23	-53,666,088	-60.45
財產孳息收入	24,016	0.01	5,263	0.00	18,753	356.32
廢舊物品售價收入	54,760	0.03		0.00	54,760	0.00
財產交易利益	195,713	0.10		0.00	195,713	0.00
其他財產收入	34,832,789	18.32	88,768,103	39.23	-53,935,314	-60.76
政府撥入收入	153,678,321	80.83	136,324,174	60.25	17,354,147	12.73
公庫撥款收入	151,595,239	79.73	135,038,942	59.68	16,556,297	12.26
政府其他撥入收入	2,083,082	1.10	1,285,232	0.57	797,850	62.08
教學收入	1,241,500	0.65	1,060,100	0.47	181,400	17.11
學雜費收入	1,241,500	0.65	1,060,100	0.47	181,400	17.11
其他收入	71,801	0.04	70,448	0.03	1,353	1.92
受贈收入	0	0.00	22,500	0.01	-22,500	-100.00
雜項收入	71,801	0.04	47,948	0.02	23,853	49.75
支出	169,923,949	89.37	267,686,070	118.30	-97,762,121	-36.52
人事支出	142,003,058	74.69	136,021,005	60.11	5,982,053	4.40
人事支出	142,003,058	74.69	136,021,005	60.11	5,982,053	4.40
業務支出	5,249,969	2.76	4,638,323	2.05	611,646	13.19
業務支出	5,249,969	2.76	4,638,323	2.05	611,646	13.19
財產損失	26,364	0.01	81,724,798	36.12	-81,698,434	-99.97
財產交易損失	26,364	0.01	81,724,798	36.12	-81,698,434	-99.97
折舊、折耗及攤銷	20,568,711	10.82	43,046,616	19.02	-22,477,905	-52.22
固定資產折舊	19,919,976	10.48	42,217,475	18.66	-22,297,499	-52.82
無形資產攤銷	648,735	0.34	829,141	0.37	-180,406	-21.76
其他支出	2,075,847	1.09	2,255,328	1.00	-179,481	-7.96
其他支出	2,075,847	1.09	2,255,328	1.00	-179,481	-7.96
本期賸餘(短絀)	20,203,051	10.63	-41,413,442	-18.30	61,616,493	-0.63
期初淨資產	601,177,016	316.20	642,590,458	283.99	-41,413,442	0.42
解繳公庫						
期末淨資產	621,380,067	326.82	601,177,016	265.69	20,203,051	-0.21

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—桃園市桃園區同安國民小學

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)	20,203,051
8002 調整非現金項目	-11,068,647
81 業務活動之淨現金流入(流出)	9,134,404
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	-514,009
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-514,009
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,024,001
8404 減少短期債務及其他負債	-858,157
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	165,844
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	8,786,239
87 期初現金及約當現金	26,324,819
88 期末現金及約當現金	35,111,058

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—桃園市桃園區同安國民小學

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	155,259,198	34,867,802	190,127,000	收入
勞務收入	28,100		28,100	勞務收入
財產收入	239,476	34,867,802	35,107,278	財產收益
政府撥入收入	153,678,321		153,678,321	政府撥入收入
教學收入	1,241,500		1,241,500	教學收入
其他收入	71,801		71,801	其他收入
基金用途	149,842,883	20,081,066	169,923,949	支出
用人費用	142,003,058		142,003,058	人事支出
服務費用	4,195,919	1,054,050	5,249,969	業務支出
材料及用品費	858,273	-858,273		
租金、償債、利息及相關手續費	108,000	-108,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	87,777	-87,777		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	514,009	-514,009		
其他	2,075,847		2,075,847	其他支出
其他	2,075,847		2,075,847	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,416,315	14,786,736	20,203,051	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,512,698	590,664,318	601,177,016	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	15,929,013	605,451,054	621,380,067	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數34,867,802元，係土地、機械及設備等資產增加。
 2. 調整數1,054,050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」、「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26,364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514,009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20,568,711元元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數590,664,318元，係配合會計法刪除第29條規定，將110年度財產價值承轉至本年度。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學
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	8,099,576 8,099,576

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：

會計室主任張秀好

基金主持人：

同安國民小學校長江彩鳳