

冊 號：16-132

機關代號：30311

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
桃園市平鎮區祥安國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市平鎮區祥安國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區祥安國民小學
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 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－桃園市平鎮區祥安國民小學

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 252 萬 4,000 元，決算數 1 億 383 萬 4,769 元。

110 學年度下學期，預定招收 40 班，實際招收 40 班，預計學生人數 953 人，實際學生人數 953 人。

111 學年度上學期，預定招收 41 班，實際招收 43 班，預計學生人數 988 人，實際學生人數 990 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 40 萬元，決算數 36 萬 6,820 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 370 萬 966 元，較預算數 1 億 242 萬 4,000 元，增加 127 萬 6,966 元，計增 1.25%。

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 150 元，較預算數 0 元，增加 150 元。
主要係因：學生損壞物品賠償收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 7,750 元，較預算數 2,000 元，增加 5,750 元，計增 287.50%。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區祥安國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

3. 利息收入：決算數 3 萬 1,664 元，較預算數 1 萬元，增加 2 萬 1,664 元，計增 216.64%。
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 100 元，較預算數 25 萬元，減少 8 萬 9,900 元，計減 35.96%。
主要係因：場地開放收入短收。
5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 136 萬 6,156 元，較預算數 1 億 128 萬 2,000 元，增加 8 萬 4,156 元，計增 0.08%。
主要係因：111 年用人費用不足撥補數。
6. 政府其他撥入收入：決算數 130 萬 8,946 元，較預算數 0 元，增加 130 萬 8,946 元。
主要係因：專任輔導教師、廚工及教保人員未編列預算，以教育部部款支應。
7. 學雜費收入：決算數 82 萬 6,200 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 4 萬 8,800 元，計減 5.58%。
主要係因：學雜費收入短收。
8. 雜項收入：決算數 0 元，較預算數 5,000 元，減少 5,000 元。
主要係因：收回以前年度用人費用等收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 420 萬 1,589 元，較預算數 1 億 292 萬 4,000 元，增加 127 萬 7,589 元，計增 1.24%。

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 383 萬 4,769 元，較預算數 1 億 252 萬 4,000 元，增加 131 萬 769 元，計增 1.28%。
主要係因：111 年用人費用不足辦理超支併決算。
2. 建築及設備計畫：決算數 36 萬 6,820 元，較預算數 40 萬元，減少 3 萬 3,180 元，計減 8.30%。
主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 50 萬 623 元，較預算短絀數 50 萬元，增加短絀數 623 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區祥安國民小學

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 105 萬 8,773 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 36 萬 6,820 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 622 萬 5,489 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 691 萬 7,442 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,118 萬 1,351 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,809 萬 8,793 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	28,696,731	22,885,762	25.39
固定資產	258,968,242	245,513,721	5.48
無形資產	42,341	53,270	-20.52
流動負債	15,249,374	15,163,271	0.57
其他負債	6,974,677	749,188	830.96
淨資產	265,483,263	252,540,294	5.13

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(含約僱代理護理師等薪津)，金額 361 萬 2,177 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區祥安國民小學
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	102,424,000	100.00	103,700,966	100.00	1,276,966	1.25	100,719,666	100.00
41 徵收及依法分配收入			150	0.00	150	0.00	170	0.00
415 違規罰款收入			150	0.00	150	0.00	170	0.00
45 財產收入	262,000	0.26	199,514	0.19	-62,486	-23.85	209,853	0.21
451 財產處分收入	2,000	0.00	7,750	0.01	5,750	287.50	70,310	0.07
454 利息收入	10,000	0.01	31,664	0.03	21,664	216.64	4,843	0.00
45Y 其他財產收入	250,000	0.24	160,100	0.15	-89,900	-35.96	134,700	0.13
46 政府撥入收入	101,282,000	98.89	102,675,102	99.01	1,393,102	1.38	99,812,091	99.10
462 公庫撥款收入	101,282,000	98.89	101,366,156	97.75	84,156	0.08	98,546,970	97.84
46Y 政府其他撥入收入			1,308,946	1.26	1,308,946	0.00	1,265,121	1.26
4S 教學收入	875,000	0.85	826,200	0.80	-48,800	-5.58	673,200	0.67
4S1 學雜費收入	875,000	0.85	826,200	0.80	-48,800	-5.58	673,200	0.67
4Y 其他收入	5,000	0.00			-5,000	-100.00	24,352	0.02
4YY 雜項收入	5,000	0.00			-5,000	-100.00	24,352	0.02
5 基金用途	102,924,000	100.49	104,201,589	100.48	1,277,589	1.24	97,564,938	96.87
53 國民教育計畫	102,524,000	100.10	103,834,769	100.13	1,310,769	1.28	97,240,328	96.55
5M 建築及設備計畫	400,000	0.39	366,820	0.35	-33,180	-8.30	324,610	0.32
購建固定資產	400,000	0.39	366,820	0.35	-33,180	-8.30	324,610	0.32
本期賸餘（短絀）	-500,000		-500,623		-623	0.12	3,154,728	
期初基金餘額	3,319,000		6,973,303		3,654,303	110.10	3,818,575	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,819,000		6,472,680		3,653,680	129.61	6,973,303	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區祥安國民小學
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	102,424,000	103,700,966	1,276,966	1.25	
41 徵收及依法分配收入		150	150	0.00	
415 違規罰款收入		150	150	0.00	學生損壞物品賠償收入超收。
45 財產收入	262,000	199,514	-62,486	-23.85	
451 財產處分收入	2,000	7,750	5,750	287.50	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
454 利息收入	10,000	31,664	21,664	216.64	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	250,000	160,100	-89,900	-35.96	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	101,282,000	102,675,102	1,393,102	1.38	
462 公庫撥款收入	101,282,000	101,366,156	84,156	0.08	
46Y 政府其他撥入收入		1,308,946	1,308,946	0.00	專任輔導教師、廚工及教保人員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	875,000	826,200	-48,800	-5.58	
4S1 學雜費收入	875,000	826,200	-48,800	-5.58	
4Y 其他收入	5,000		-5,000	-100.00	
4YY 雜項收入	5,000		-5,000	-100.00	收回以前年度用人費用等收入短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區祥安國民小學

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	102,924,000	104,201,589	1,277,589	1.24	
53 國民教育計畫	102,524,000	103,834,769	1,310,769	1.28	
1 用人費用	94,048,000	96,847,995	2,799,995	2.98	
11 正式員額薪資	62,952,000	62,936,826	-15,174	-0.02	
12 聘僱及兼職人員薪資	200,000	1,582,595	1,382,595	691.30	係教育部撥補教保員及廚工各1人薪資，111年無預算數，覈實支付。
13 超時工作報酬	830,000	1,117,965	287,965	34.69	係職員、兼行政教師及工友不休假加班費覈實支付。
15 獎金	14,342,000	14,350,482	8,482	0.06	
16 退休及卹償金	8,888,000	9,366,079	478,079	5.38	
18 福利費	6,836,000	7,494,048	658,048	9.63	
2 服務費用	4,635,000	4,160,306	-474,694	-10.24	
21 水電費	1,059,000	695,859	-363,141	-34.29	撙節支用。
22 郵電費	191,000	88,956	-102,044	-53.43	撙節支用。
23 旅運費	101,000	113,925	12,925	12.80	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	200,000	89,271	-110,729	-55.36	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,156,000	1,343,714	187,714	16.24	覈實支付。
26 保險費	13,000	658	-12,342	-94.94	撙節支用。
27 一般服務費	1,725,000	1,654,205	-70,795	-4.10	一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人，預算金額1,239,000元，決算金額1,198,491元；集中式身障班助理員1人，預算金額325,000元，決算金額303,511元。
28 專業服務費	118,000	101,718	-16,282	-13.80	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	712,000	519,881	-192,119	-26.98	
31 使用材料費	11,000	5,988	-5,012	-45.56	撙節支用。
32 用品消耗	701,000	513,893	-187,107	-26.69	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	113,000	24,850	-88,150	-78.01	
71 會費	3,000	3,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	50,000	20,000	-30,000	-60.00	係資深優良教師獎勵金覈實支付。
75 競賽及交流活動費	60,000	1,850	-58,150	-96.92	撙節支用。
9 其他	3,016,000	2,281,737	-734,263	-24.35	
91 其他支出	3,016,000	2,281,737	-734,263	-24.35	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	400,000	366,820	-33,180	-8.30	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	400,000	366,820	-33,180	-8.30	

中華民國 111 年度

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
51 購建固定資產	400,000	366,820	-33,180	-8.30	

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	346,721,737	101,154,746	400,000
非理財目的之長期投資			
土地	109,063,124		
土地改良物			
房屋及建築	195,827,199	67,491,812	
機械及設備	14,610,192	9,361,297	314,000
交通及運輸設備	4,256,260	3,950,231	
雜項設備	22,911,692	20,351,406	86,000
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	53,270		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.房屋及建築-增加數：校舍女兒牆及欄杆改善工程、增設學前特殊教育班衍生教室搬遷工程等完工計9,270,513元。
 2.機械及設備-增加數：購置個人電腦及印表機等計3,945,227元，減少數：報廢數位投影機及數位攝影機等計1,510,158元。
 3.交通及運輸設備-增加數：行動充電車及充電設備等計290,800元，減少數：監視器68,016元。
 4.雜項設備-增加數：購置投影機及鐵捲門等計8,383,349元，減少數：報廢投影機及健身器材等計1,974,592元。
 5.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列10,929元。

桃園市平鎮區祥安國民小學

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		
21,889,889		3,563,695	4,882,602	259,010,583
				109,063,124
9,270,513			4,304,087	133,301,813
3,945,227		1,510,158	154,033	7,529,931
290,800		68,016	3,395	525,418
8,383,349		1,974,592	421,087	8,547,956
			</	

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區祥安國民小學

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		314,000			314,000	308,324	-5,676	
機械及設備		314,000			314,000	308,324	-5,676	
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		86,000			86,000	58,496	-27,504	
雜項設備		86,000			86,000	58,496	-27,504	
購建中固定資產								
合 計		400,000			400,000	366,820	-33,180	

中華民國111年12月31日

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	259,010,583	259,010,583		
土地	109,063,124	109,063,124		
房屋及建築	133,301,813	133,301,813		
機械及設備	7,529,931	7,529,931		
交通及運輸設備	525,418	525,418		
雜項設備	8,547,956	8,547,956		
電腦軟體	42,341	42,341		

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區祥安國民小學

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	75	84	9	
職員	74	81	7	係因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人及普通班增加2班及學前特幼班增加1班致教師增加6人。
工友	1	1	0	
約僱人員	0	2	2	係因本校幼兒園教保員及廚工未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人所致。
合 計	75	84	9	

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助理員1人及警衛3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區祥安國民小學
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											
	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	62,952,000		830,000		14,342,000	8,888,000		6,836,000		93,848,000	200,000	94,048,000
正式人員	62,952,000		830,000		14,342,000	8,888,000		6,834,000		93,846,000		93,846,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員											200,000	200,000
合 計	62,952,000		830,000		14,342,000	8,888,000		6,836,000		93,848,000	200,000	94,048,000

1.本校教育部部款幼兒園教保員及廚工人員未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校約僱人員約僱計畫書，該員屬約僱人員，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警衛3人，預算金額1,239,000元，決算金額1,198,491元；集中式身障班助理員1人，預算金額325,000元，決算金額303,511元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區祥安國民小學
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
62,936,826	1,040,898	1,117,965		14,350,482	9,366,079		7,494,048		96,306,298	541,697	96,847,995
62,936,826		1,117,965		14,249,862	9,366,079		7,493,083		95,163,815		95,163,815
	1,040,898			100,620			965		1,142,483		1,142,483
										541,697	541,697
62,936,826	1,040,898	1,117,965		14,350,482	9,366,079		7,494,048		96,306,298	541,697	96,847,995

3.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75人，計6,315,000元，執行結果決算59人，計6,880,710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75人，計8,027,000元，執行結果決算88人，計7,469,772元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區祥安國民小學

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：一般公務機車1輛。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區祥安國民小學

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	%	金額	%	
總 計			102,924,000		104,201,589			1,277,589	1.24	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			102,524,000		103,834,769			1,310,769	1.28	
建築及設備計畫			400,000		366,820			-33,180	-8.30	

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區祥安國民小學
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	94,048,000	96,847,995	2,799,995	2.98
11 正式員額薪資	62,952,000	62,936,826	-15,174	-0.02
12 聘僱及兼職人員薪資	200,000	1,582,595	1,382,595	691.30
13 超時工作報酬	830,000	1,117,965	287,965	34.69
15 獎金	14,342,000	14,350,482	8,482	0.06
16 退休及卹償金	8,888,000	9,366,079	478,079	5.38
18 福利費	6,836,000	7,494,048	658,048	9.63
2 服務費用	4,635,000	4,160,306	-474,694	-10.24
21 水電費	1,059,000	695,859	-363,141	-34.29
22 郵電費	191,000	88,956	-102,044	-53.43
23 旅運費	101,000	113,925	12,925	12.80
24 印刷裝訂與廣告費	200,000	89,271	-110,729	-55.36
25 修理保養及保固費	1,156,000	1,343,714	187,714	16.24
26 保險費	13,000	658	-12,342	-94.94
27 一般服務費	1,725,000	1,654,205	-70,795	-4.10
28 專業服務費	118,000	101,718	-16,282	-13.80
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	712,000	519,881	-192,119	-26.98
31 使用材料費	11,000	5,988	-5,012	-45.56
32 用品消耗	701,000	513,893	-187,107	-26.69
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	400,000	366,820	-33,180	-8.30
51 購建固定資產	400,000	366,820	-33,180	-8.30
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	113,000	24,850	-88,150	-78.01
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	50,000	20,000	-30,000	-60.00
75 競賽及交流活動費	60,000	1,850	-58,150	-96.92
9 其他	3,016,000	2,281,737	-734,263	-24.35
91 其他支出	3,016,000	2,281,737	-734,263	-24.35
合 計	102,924,000	104,201,589	1,277,589	1.24

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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,614,000	1,508,002	-105,998	-6.57	
27D 計時與計件人員酬金	1,564,000	1,502,002	-61,998	-3.96	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	6,000	-44,000	-88.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區祥安國民小學
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	287,707,314	100.00	268,452,753	100.00	19,254,561	7.17	負 債	22,224,051	7.72	15,912,459	5.93	6,311,592	39.66
流動資產	28,696,731	9.97	22,885,762	8.53	5,810,969	25.39	流動負債	15,249,374	5.30	15,163,271	5.65	86,103	0.57
現金	28,098,793	9.77	21,181,351	7.89	6,917,442	32.66	應付款項	15,249,374	5.30	15,163,271	5.65	86,103	0.57
銀行存款	28,098,793	9.77	21,181,351	7.89	6,917,442	32.66	應付代收款	15,249,374	5.30	15,163,271	5.65	86,103	0.57
預付款項	597,938	0.21	1,704,411	0.63	-1,106,473	-64.92	其他負債	6,974,677	2.42	749,188	0.28	6,225,489	830.96
預付費用	597,938	0.21	1,704,411	0.63	-1,106,473	-64.92	什項負債	6,974,677	2.42	749,188	0.28	6,225,489	830.96
固定資產	258,968,242	90.01	245,513,721	91.46	13,454,521	5.48	存入保證金	6,974,677	2.42	749,188	0.28	6,225,489	830.96
土地	109,063,124	37.91	109,063,124	40.63	0	0.00	淨資產	265,483,263	92.28	252,540,294	94.07	12,942,969	5.13
土地	109,063,124	37.91	109,063,124	40.63	0	0.00	淨資產	265,483,263	92.28	252,540,294	94.07	12,942,969	5.13
房屋建築及設備	133,301,813	46.33	128,335,387	47.81	4,966,426	3.87	淨資產	265,483,263	92.28	252,540,294	94.07	12,942,969	5.13
房屋建築及設備	205,097,712	71.29	195,827,199	72.95	9,270,513	4.73	累積餘額	265,483,263	92.28	252,540,294	94.07	12,942,969	5.13
累計折舊-房屋建築及設備	-71,795,899	-24.95	-67,491,812	-25.14	-4,304,087	6.38							
機械及設備	7,529,931	2.62	5,248,895	1.96	2,281,036	43.46							
機械及設備	17,045,261	5.92	14,610,192	5.44	2,435,069	16.67							
累計折舊-機械及設備	-9,515,330	-3.31	-9,361,297	-3.49	-154,033	1.65							
交通及運輸設備	525,418	0.18	306,029	0.11	219,389	71.69							
交通及運輸設備	4,479,044	1.56	4,256,260	1.59	222,784	5.23							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,953,626	-1.37	-3,950,231	-1.47	-3,395	0.09							
雜項設備	8,547,956	2.97	2,560,286	0.95	5,987,670	233.87							
雜項設備	29,320,449	10.19	22,911,692	8.53	6,408,757	27.97							
累計折舊-雜項設備	-20,772,493	-7.22	-20,351,406	-7.58	-421,087	2.07							
無形資產	42,341	0.01	53,270	0.02	-10,929	-20.52							
無形資產	42,341	0.01	53,270	0.02	-10,929	-20.52							
電腦軟體	42,341	0.01	53,270	0.02	-10,929	-20.52							
合計：	287,707,314	100.00	268,452,753	100.00	19,254,561	7.17	合計：	287,707,314	100.00	268,452,753	100.00	19,254,561	7.17

信託代理與保證資產 700,000

保證品 700,000

信託代理與保證負債 700,000

應付保證品 700,000

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—桃園市平鎮區祥安國民小學

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	125,224,035	100.00	105,029,758	100.00	20,194,277	19.23
徵收及依法分配收入	150	0.00	170	0.00	-20	-11.76
違規罰款收入	150	0.00	170	0.00	-20	-11.76
財產收益	21,722,583	17.35	4,519,945	4.30	17,202,638	380.59
財產孳息收入	31,664	0.03	4,843	0.00	26,821	553.81
廢舊物品售價收入	7,750	0.01	70,310	0.07	-62,560	-88.98
財產交易利益	56,664	0.05		0.00	56,664	0.00
其他財產收入	21,626,505	17.27	4,444,792	4.23	17,181,713	386.56
政府撥入收入	102,675,102	81.99	99,812,091	95.03	2,863,011	2.87
公庫撥款收入	101,366,156	80.95	98,546,970	93.83	2,819,186	2.86
政府其他撥入收入	1,308,946	1.05	1,265,121	1.20	43,825	3.46
教學收入	826,200	0.66	673,200	0.64	153,000	22.73
學雜費收入	826,200	0.66	673,200	0.64	153,000	22.73
其他收入	0	0.00	24,352	0.02	-24,352	-100.00
雜項收入	0	0.00	24,352	0.02	-24,352	-100.00
支出	112,281,066	89.66	103,997,675	99.02	8,283,391	7.96
人事支出	96,847,995	77.34	90,650,495	86.31	6,197,500	6.84
人事支出	96,847,995	77.34	90,650,495	86.31	6,197,500	6.84
業務支出	4,705,037	3.76	4,395,364	4.18	309,673	7.05
業務支出	4,705,037	3.76	4,395,364	4.18	309,673	7.05
財產損失	35,551	0.03	96,511	0.09	-60,960	-63.16
財產交易損失	35,551	0.03	96,511	0.09	-60,960	-63.16
折舊、折耗及攤銷	8,410,746	6.72	6,660,836	6.34	1,749,910	26.27
固定資產折舊	8,399,817	6.71	6,649,907	6.33	1,749,910	26.31
無形資產攤銷	10,929	0.01	10,929	0.01	0	0.00
其他支出	2,281,737	1.82	2,194,469	2.09	87,268	3.98
其他支出	2,281,737	1.82	2,194,469	2.09	87,268	3.98
本期賸餘（短絀）	12,942,969	10.34	1,032,083	0.98	11,910,886	1.44
期初淨資產	252,540,294	201.67	251,508,211	239.46	1,032,083	0.12
解繳公庫						
期末淨資產	265,483,263	212.01	252,540,294	240.45	12,942,969	1.56

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—桃園市平鎮區祥安國民小學

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)	12,942,969
8002 調整非現金項目	-11,884,196
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,058,773
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	-366,820
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-366,820
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	10,390,177
8404 減少短期債務及其他負債	-4,164,688
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	6,225,489
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	6,917,442
87 期初現金及約當現金	21,181,351
88 期末現金及約當現金	28,098,793

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—桃園市平鎮區祥安國民小學

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	103,700,966	21,523,069	125,224,035	收入
徵收及依法分配收入	150		150	徵收及依法分配收入
財產收入	199,514	21,523,069	21,722,583	財產收益
政府撥入收入	102,675,102		102,675,102	政府撥入收入
教學收入	826,200		826,200	教學收入
基金用途	104,201,589	8,079,477	112,281,066	支出
用人費用	96,847,995		96,847,995	人事支出
服務費用	4,160,306	544,731	4,705,037	業務支出
材料及用品費	519,881	-519,881		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,850	-24,850		
		35,551	35,551	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	366,820	-366,820		
		8,410,746	8,410,746	折舊、折耗及攤銷
其他	2,281,737		2,281,737	其他支出
本期賸餘(短絀)	-500,623	13,443,592	12,942,969	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,973,303	245,566,991	252,540,294	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,472,680	259,010,583	265,483,263	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數21,523,069元，係房屋及建築、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544,731元，係預算項目之「材料及用品費」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35,551元，係機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。
 4. 調整數366,820元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產列入平衡表。
 5. 調整數8,410,746元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數245,566,991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－桃園市平鎮區祥安國民小學
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			3,612,177
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	3,612,177

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：

