

冊 號：16-218

機關代號：30711

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
桃園市大園區五權國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市大園區五權國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區五權國民小學

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 6 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－桃園市大園區五權國民小學

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 4,066 萬 1,000 元，決算數 4,590 萬 9,103 元。

110 學年度下學期，預定招收 12 班，實際招收 16 班，預計學生人數 448 人，實際學生人數 372 人。

111 學年度上學期，預定招收 16 班，實際招收 18 班，預計學生人數 422 人，實際學生人數 425 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 36 萬 8,000 元，決算數 31 萬 1,489 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 4,717 萬 6,876 元，較預算數 4,072 萬 9,000 元，增加 644 萬 7,876 元，計增 15.83%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 1,390 元，較預算數 1,000 元，增加 390 元，計增 39.00%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

2. 其他財產收入：決算數 0 元，較預算數 3,000 元，減少 3,000 元，計減

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區五權國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

100.00%。

主要係因：場地開放收入短收。

3. 公庫撥款收入：決算數 4,499 萬 9,278 元，較預算數 4,028 萬 8,000 元，增加 471 萬 1,278 元，計增 11.69%。

主要係因：110 年用人費用不足超支併決算。

4. 政府其他撥入收入：決算數 143 萬 1,002 元，較預算數 0 元，增加 143 萬 1,002 元。

主要係因：充實行政約僱人員、專任輔導教師及幼兒園契約進用教保員未編列預算，以教育部部款支應。

5. 學雜費收入：決算數 65 萬 6,100 元，較預算數 43 萬 7,000 元，增加 21 萬 9,100 元，計增 50.14%。

主要係因：學雜費收入超收。

6. 雜項收入：決算數 8 萬 9,106 元，較預算數 0 元，增加 8 萬 9,106 元。

主要係因：資源回收收入超收及收回以前年度用人費用等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 4,622 萬 592 元，較預算數 4,102 萬 9,000 元，增加 519 萬 1,592 元，計增 12.65%。

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 4,590 萬 9,103 元，較預算數 4,066 萬 1,000 元，增加 524 萬 8,103 元，計增 12.91%。

主要係因：用人費用超支併決算。

2. 建築及設備計畫：決算數 31 萬 1,489 元，較預算數 36 萬 8,000 元，減少 5 萬 6,511 元，計減 15.36%。

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 95 萬 6,284 元，較預算短絀數 30 萬元，減少短絀數 125 萬 6,284 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 299 萬 5,692 元。

(二)投資活動之淨現金流入 42 萬 8,151 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 8 萬 2,914 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 350 萬 6,757 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區五權國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

(五)期初現金及約當現金 1,048 萬 2,474 元。

(六)期末現金及約當現金 1,398 萬 9,231 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	14,294,108	11,298,598	26.51
固定資產	56,191,922	53,091,374	5.84
無形資產	23,981	32,783	-26.85
其他資產	0	739,640	-100.00
流動負債	9,484,105	8,267,433	14.72
其他負債	710,487	627,573	13.21
淨資產	60,315,419	56,267,389	7.19

五、其他：

(一)本年度補辦預算資料如下：

本年度無補辦預算事項。

(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 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 671 萬 7,750 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學
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	40,729,000	100.00	47,176,876	100.00	6,447,876	15.83	41,734,964	100.00
45 財產收入	4,000	0.01	1,390	0.00	-2,610	-65.25	538	0.00
454利息收入	1,000	0.00	1,390	0.00	390	39.00	538	0.00
45Y其他財產收入	3,000	0.01			-3,000	-100.00		
46 政府撥入收入	40,288,000	98.92	46,430,280	98.42	6,142,280	15.25	41,481,625	99.39
462公庫撥款收入	40,288,000	98.92	44,999,278	95.38	4,711,278	11.69	40,556,625	97.18
46Y政府其他撥入收入			1,431,002	3.03	1,431,002	0.00	925,000	2.22
4S 教學收入	437,000	1.07	656,100	1.39	219,100	50.14	234,900	0.56
4S1學雜費收入	437,000	1.07	656,100	1.39	219,100	50.14	234,900	0.56
4Y 其他收入			89,106	0.19	89,106	0.00	17,901	0.04
4YY雜項收入			89,106	0.19	89,106	0.00	17,901	0.04
5 基金用途	41,029,000	100.74	46,220,592	97.97	5,191,592	12.65	41,269,962	98.89
53 國民教育計畫	40,661,000	99.83	45,909,103	97.31	5,248,103	12.91	41,009,845	98.26
5M 建築及設備計畫	368,000	0.90	311,489	0.66	-56,511	-15.36	260,117	0.62
購建固定資產	368,000	0.90	311,489	0.66	-56,511	-15.36	260,117	0.62
本期賸餘 (短絀)	-300,000		956,284		1,256,284	-418.76	465,002	
期初基金餘額	2,278,000		3,143,232		865,232	37.98	2,678,230	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,978,000		4,099,516		2,121,516	107.26	3,143,232	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學

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	40,729,000	47,176,876	6,447,876	15.83	
45 財產收入	4,000	1,390	-2,610	-65.25	
454 利息收入	1,000	1,390	390	39.00	各專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	3,000		-3,000	-100.00	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	40,288,000	46,430,280	6,142,280	15.25	
462 公庫撥款收入	40,288,000	44,999,278	4,711,278	11.69	公庫撥款收入超收。
46Y 政府其他撥入收入		1,431,002	1,431,002	0.00	教育部撥補充實行政人力約僱人員及專任輔導教師薪資。
4S 教學收入	437,000	656,100	219,100	50.14	
4S1 學雜費收入	437,000	656,100	219,100	50.14	幼兒園學雜費收入增班超收。
4Y 其他收入		89,106	89,106	0.00	
4YY 雜項收入		89,106	89,106	0.00	資源回收收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學

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	41,029,000	46,220,592	5,191,592	12.65	
53 國民教育計畫	40,661,000	45,909,103	5,248,103	12.91	
1 用人費用	36,863,000	42,705,512	5,842,512	15.85	
11 正式員額薪資	23,028,000	26,171,879	3,143,879	13.65	係因職員薪金覈實支付。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,140,000	1,861,634	721,634	63.30	係因疫情公假派代，兼職人員酬金覈實支付。
13 超時工作報酬	478,000	775,249	297,249	62.19	不休假加班費覈實支付。
15 獎金	4,987,000	5,867,374	880,374	17.65	考績獎金覈實支付。
16 退休及卹償金	4,206,000	4,866,508	660,508	15.70	職員退休及離職金覈實支付。
18 福利費	3,024,000	3,162,868	138,868	4.59	
2 服務費用	2,155,000	1,727,376	-427,624	-19.84	
21 水電費	165,000	36,277	-128,723	-78.01	水電費摺節支用。
22 郵電費	100,000	60,490	-39,510	-39.51	郵電費摺節支用。
23 旅運費	35,000	23,037	-11,963	-34.18	出差旅費摺節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	43,530	33,530	335.30	印刷及裝訂費覈實支付。
25 修理保養及保固費	751,000	564,521	-186,479	-24.83	其他建築及交通及運輸設備修護費摺節支用。
27 一般服務費	921,000	895,481	-25,519	-2.77	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826,000元，決算金額804,283元。
28 專業服務費	101,000	32,100	-68,900	-68.22	講師鐘點費及委託考選訓練費摺節支用。
29 公共關係費	72,000	71,940	-60	-0.08	
3 材料及用品費	514,000	656,742	142,742	27.77	
32 用品消耗	514,000	656,742	142,742	27.77	辦公(事務)及防疫用品覈實支用。調整容納91Y其他轉入321辦公(事務)用品143,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	105,000	8,955	-96,045	-91.47	
71 會費	1,000		-1,000	-100.00	職業團體會費摺節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,000		-4,000	-100.00	獎勵費用摺節支用。
75 競賽及交流活動費	100,000	8,955	-91,045	-91.05	競賽及交流活動費摺節支用。
9 其他	1,024,000	810,518	-213,482	-20.85	
91 其他支出	1,024,000	810,518	-213,482	-20.85	各項活動經費摺節支用。調整容納91Y其他轉入321辦公(事務)用品143,000元。
5M 建築及設備計畫	368,000	311,489	-56,511	-15.36	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	368,000	311,489	-56,511	-15.36	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學
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	%	
51 購建固定資產	368,000	311,489	-56,511	-15.36	購置交通及運輸設備經費擲節支出。調整容納515購置交通及運輸設備轉入514購置機械及設備44,000元。

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	82,973,173	29,849,016	368,000
非理財目的之長期投資			
土地	30,392,472		
土地改良物	737,284	609,017	
房屋及建築	35,020,317	18,648,686	
機械及設備	11,189,836	6,429,346	252,000
交通及運輸設備	699,709	544,234	36,000
雜項設備	4,900,772	3,617,733	80,000
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	32,783		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.(1)111年2月公告地價減值224,508元。

(2)土地改良物：折舊：23,399元。

(3)房屋及建築：增加數：至善及至美樓電力系統改善工程(第37群)，計2,715,509元。折舊：615,494元。

(4)機械及設備：增加數：個人電腦、86吋觸控螢幕、數位攝影機等，計2,467,544元。減少數：報廢：數位攝影機、個人電腦，計596,523元。折舊：1,612,175元。

(5)交通及運輸設備：增加數：行動電話交換機、集中監控設備、充電設備等，計155,598元。折舊：79,870元

(6)雜項設備：增加數：投影機*2、冰箱、單位積木、烤箱等，計706,552元。減少數：報廢：碎紙機、投影機、冷暖氣機、冰箱，計10,000元。折舊：380,269元

(7)電腦軟體：攤銷：8,802元。

2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市大園區五權國民小學

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			
6,045,603		839,833	2,114,024	56,215,903
		224,508		30,167,964
			23,399	104,868
2,715,509			615,494	18,471,646
2,467,544		596,523	1,024,892	5,606,619
155,998			79,870	231,603
706,552		10,000	370,369	1,609,222
		8,802		23,981

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學

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		208,000		44,000	252,000	251,777	-223	
機械及設備		208,000		44,000	252,000	251,777	-223	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		80,000		-44,000	36,000	28,000	-8,000	
交通及運輸設備		80,000		-44,000	36,000	28,000	-8,000	
購建中固定資產								
雜項設備		80,000			80,000	31,712	-48,288	
雜項設備		80,000			80,000	31,712	-48,288	
購建中固定資產								
合 計		368,000			368,000	311,489	-56,511	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學
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	56,215,903	56,215,903		
土地	30,167,964	30,167,964		
土地改良物	104,868	104,868		
房屋及建築	18,471,646	18,471,646		
機械及設備	5,606,619	5,606,619		
交通及運輸設備	231,603	231,603		
雜項設備	1,609,222	1,609,222		
電腦軟體	23,981	23,981		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學

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	32	38	6	
職員	29	34	5	決算數較預算數普通班增加2班、幼兒園增加1班，增加教師4人；另教師1人有薪安胎假增聘長代1人，共增5人。
工友	1	1	0	
約僱人員	2	3	1	本校充實行政人力約僱人員未編列預算，以教育部部款支應者計1人。
合 計	32	38	6	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學
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	23,028,000	1,020,000	478,000		4,987,000	4,206,000		3,024,000		36,743,000	120,000	36,863,000
正式人員	23,028,000		478,000		4,859,000	4,206,000		3,022,000		35,593,000		35,593,000
聘僱人員		1,020,000			128,000			2,000		1,150,000		1,150,000
兼任人員											120,000	120,000
合計	23,028,000	1,020,000	478,000		4,987,000	4,206,000		3,024,000		36,743,000	120,000	36,863,000

註：1.本校教育部部款充實行政人力約僱人員未編列預算，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校園安全警衛2人，預算金額826,000元，決算金額804,283元。

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30人，計1,919,000元，執行結果決算24人，計2,830,276元。

(2)年終獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定「一百十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30人，計3,068,000元，執行結果決算30人，計3,037,098元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學
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
26,171,879	1,196,660	775,249		5,867,374	4,866,508		3,162,868		42,040,538	664,974	42,705,512
26,171,879		775,249		5,815,000	4,866,508		3,162,868		40,791,504		40,791,504
	1,196,660			52,374					1,249,034		1,249,034
										664,974	664,974
26,171,879	1,196,660	775,249		5,867,374	4,866,508		3,162,868		42,040,538	664,974	42,705,512

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學

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－桃園市大園區五權國民小學
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			41,029,000		46,220,592		5,191,592 12.65	
國民教育計畫			40,661,000		45,909,103		5,248,103 12.91	係因人事費超支併 決算所致。
建築及設備計畫			368,000		311,489		-56,511 -15.36	1.預算數以可用預 算數表達。2.擲節 支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學

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	36,863,000	42,705,512	5,842,512	15.85
11 正式員額薪資	23,028,000	26,171,879	3,143,879	13.65
12 聘僱及兼職人員薪資	1,140,000	1,861,634	721,634	63.30
13 超時工作報酬	478,000	775,249	297,249	62.19
15 獎金	4,987,000	5,867,374	880,374	17.65
16 退休及卹償金	4,206,000	4,866,508	660,508	15.70
18 福利費	3,024,000	3,162,868	138,868	4.59
2 服務費用	2,155,000	1,727,376	-427,624	-19.84
21 水電費	165,000	36,277	-128,723	-78.01
22 郵電費	100,000	60,490	-39,510	-39.51
23 旅運費	35,000	23,037	-11,963	-34.18
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	43,530	33,530	335.30
25 修理保養及保固費	751,000	564,521	-186,479	-24.83
27 一般服務費	921,000	895,481	-25,519	-2.77
28 專業服務費	101,000	32,100	-68,900	-68.22
29 公共關係費	72,000	71,940	-60	-0.08
3 材料及用品費	514,000	656,742	142,742	27.77
32 用品消耗	514,000	656,742	142,742	27.77
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	368,000	311,489	-56,511	-15.36
51 購建固定資產	368,000	311,489	-56,511	-15.36
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	105,000	8,955	-96,045	-91.47
71 會費	1,000	0	-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,000	0	-4,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	100,000	8,955	-91,045	-91.05
9 其他	1,024,000	810,518	-213,482	-20.85
91 其他支出	1,024,000	810,518	-213,482	-20.85
合 計	41,029,000	46,220,592	5,191,592	12.65

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學
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	72,000	71,940	-60	-0.08	
291 公共關係費	72,000	71,940	-60	-0.08	
統計所需項目	871,000	804,283	-66,717	-7.66	
213 宿舍電費	1,000		-1,000	-100.00	
27D 計時與計件人員酬金	826,000	804,283	-21,717	-2.63	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	44,000		-44,000	-100.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學

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	70,510,011	100.00	65,162,395	100.00	5,347,616	8.21	負債	10,194,592	14.46	8,895,006	13.65	1,299,586	14.61
流動資產	14,294,108	20.27	11,298,598	17.34	2,995,510	26.51	流動負債	9,484,105	13.45	8,267,433	12.69	1,216,672	14.72
現金	13,989,231	19.84	10,482,474	16.09	3,506,757	33.45	應付款項	9,484,105	13.45	8,267,433	12.69	1,216,672	14.72
銀行存款	13,989,231	19.84	10,482,474	16.09	3,506,757	33.45	應付代收款	9,484,105	13.45	8,267,433	12.69	1,216,672	14.72
預付款項	304,877	0.43	816,124	1.25	-511,247	-62.64	其他負債	710,487	1.01	627,573	0.96	82,914	13.21
預付費用	304,877	0.43	816,124	1.25	-511,247	-62.64	什項負債	710,487	1.01	627,573	0.96	82,914	13.21
固定資產	56,191,922	79.69	53,091,374	81.48	3,100,548	5.84	存入保證金	710,487	1.01	627,573	0.96	82,914	13.21
土地	30,167,964	42.79	30,392,472	46.64	-224,508	-0.74	淨資產	60,315,419	85.54	56,267,389	86.35	4,048,030	7.19
土地	30,167,964	42.79	30,392,472	46.64	-224,508	-0.74	淨資產	60,315,419	85.54	56,267,389	86.35	4,048,030	7.19
土地改良物	104,868	0.15	128,267	0.20	-23,399	-18.24	淨資產	60,315,419	85.54	56,267,389	86.35	4,048,030	7.19
土地改良物	737,284	1.05	737,284	1.13	0	0.00	累積餘額	60,315,419	85.54	56,267,389	86.35	4,048,030	7.19
累計折舊-土地改良物	-632,416	-0.90	-609,017	-0.93	-23,399	3.84							
房屋建築及設備	18,471,646	26.20	16,371,631	25.12	2,100,015	12.83							
房屋建築及設備	37,735,826	53.52	35,020,317	53.74	2,715,509	7.75							
累計折舊-房屋建築及設備	-19,264,180	-27.32	-18,648,686	-28.62	-615,494	3.30							
機械及設備	5,606,619	7.95	4,760,490	7.31	846,129	17.77							
機械及設備	13,060,857	18.52	11,189,836	17.17	1,871,021	16.72							
累計折舊-機械及設備	-7,454,238	-10.57	-6,429,346	-9.87	-1,024,892	15.94							
交通及運輸設備	231,603	0.33	155,475	0.24	76,128	48.96							
交通及運輸設備	855,707	1.21	699,709	1.07	155,998	22.29							
累計折舊-交通及運輸設備	-624,104	-0.89	-544,234	-0.84	-79,870	14.68							
雜項設備	1,609,222	2.28	1,283,039	1.97	326,183	25.42							
雜項設備	5,597,324	7.94	4,900,772	7.52	696,552	14.21							
累計折舊-雜項設備	-3,988,102	-5.66	-3,617,733	-5.55	-370,369	10.24							
無形資產	23,981	0.03	32,783	0.05	-8,802	-26.85							
無形資產	23,981	0.03	32,783	0.05	-8,802	-26.85							
合計：	70,510,011	100.00	65,162,395	100.00	5,347,616	8.21	合計：	70,510,011	100.00	65,162,395	100.00	5,347,616	8.21

信託代理與保證資產 800,000

保管品 800,000

信託代理與保證負債 800,000

應付保管品 800,000

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—桃園市大園區五權國民小學
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	23,981	0.03	32,783	0.05	-8,802	-26.85							
其他資產	0	0.00	739,640	1.14	-739,640	-100.00							
什項資產	0	0.00	739,640	1.14	-739,640	-100.00							
暫付及待結轉帳項	0	0.00	739,640	1.14	-739,640	-100.00							
合計：	70,510,011	100.00	65,162,395	100.00	5,347,616	8.21	合計：	70,510,011	100.00	65,162,395	100.00	5,347,616	8.21

信託代理與保證資產 800,000

保管品 800,000

信託代理與保證負債 800,000

應付保管品 800,000

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—桃園市大園區五權國民小學

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	52,910,990	100.00	44,470,154	100.00	8,440,836	18.98
財產收益	5,735,504	10.84	2,735,728	6.15	2,999,776	109.65
財產孳息收入	1,390	0.00	538	0.00	852	158.36
財產交易利益	5,734,114	10.84	2,735,190	6.15	2,998,924	109.64
政府撥入收入	46,430,280	87.75	41,481,625	93.28	4,948,655	11.93
公庫撥款收入	44,999,278	85.05	40,556,625	91.20	4,442,653	10.95
政府其他撥入收入	1,431,002	2.70	925,000	2.08	506,002	54.70
教學收入	656,100	1.24	234,900	0.53	421,200	179.31
學雜費收入	656,100	1.24	234,900	0.53	421,200	179.31
其他收入	89,106	0.17	17,901	0.04	71,205	397.77
雜項收入	89,106	0.17	17,901	0.04	71,205	397.77
支出	48,862,960	92.35	43,304,480	97.38	5,558,480	12.84
人事支出	42,705,512	80.71	38,112,196	85.70	4,593,316	12.05
人事支出	42,705,512	80.71	38,112,196	85.70	4,593,316	12.05
業務支出	2,393,073	4.52	2,312,492	5.20	80,581	3.48
業務支出	2,393,073	4.52	2,312,492	5.20	80,581	3.48
財產損失	6,072	0.01	6,767	0.02	-695	-10.27
財產交易損失	6,072	0.01	6,767	0.02	-695	-10.27
折舊、折耗及攤銷	2,723,277	5.15	2,287,868	5.14	435,409	19.03
固定資產折舊	2,714,475	5.13	2,232,291	5.02	482,184	21.60
無形資產攤銷	8,802	0.02	55,577	0.12	-46,775	-84.16
其他支出	1,035,026	1.96	585,157	1.32	449,869	76.88
其他支出	1,035,026	1.96	585,157	1.32	449,869	76.88
本期賸餘(短絀)	4,048,030	7.65	1,165,674	2.62	2,882,356	0.52
期初淨資產	56,267,389	106.34	55,101,715	123.91	1,165,674	0.21
解繳公庫						
期末淨資產	60,315,419	113.99	56,267,389	126.53	4,048,030	0.73

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—桃園市大園區五權國民小學
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)	4,048,030
8002 調整非現金項目	-1,052,338
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,995,692
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	739,640
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-311,489
83 投資活動之淨現金流入(流出)	428,151
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	268,810
8404 減少短期債務及其他負債	-185,896
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	82,914
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,506,757
87 期初現金及約當現金	10,482,474
88 期末現金及約當現金	13,989,231

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—桃園市大園區五權國民小學

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	47,176,876	5,734,114	52,910,990	收入
財產收入	1,390	5,734,114	5,735,504	財產收益
政府撥入收入	46,430,280		46,430,280	政府撥入收入
教學收入	656,100		656,100	教學收入
其他收入	89,106		89,106	其他收入
基金用途	46,220,592	2,642,368	48,862,960	支出
用人費用	42,705,512		42,705,512	人事支出
服務費用	1,727,376	665,697	2,393,073	業務支出
材料及用品費	656,742	-656,742		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	8,955	-8,955		
		6,072	6,072	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	311,489	-311,489		
		2,723,277	2,723,277	折舊、折耗及攤銷
其他	810,518	224,508	1,035,026	其他支出
本期賸餘(短絀)	956,284	3,091,746	4,048,030	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,143,232	53,124,157	56,267,389	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,099,516	56,215,903	60,315,419	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數5,734,114元，係機械及設備等資產增加。

2. 調整數665,697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230,580元，係機械及設備與雜項設備等固定資產交易損失及其他支出。

4. 調整數311,489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2,723,277元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數53,124,157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。

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		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學
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	6,717,750 6,717,750

備註：