

冊 號：16-119

機關代號：30222

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
桃園市中壢區中原國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市中壢區中原國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區中原國民小學

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 頁至第 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 16 頁至第 16 頁
10、各項費用彙計表.....	第 17 頁至第 17 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 18 頁至第 18 頁
丙、會計報表	
1、平衡表.....	第 19 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－桃園市中壢區中原國民小學

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 3,627 萬 3,000 元，決算數 1 億 4,585 萬 9,204 元。

110 學年度下學期，預定招收 55 班，實際招收 57 班，預計學生人數 1,460 人，實際學生人數 1,410 人。

111 學年度上學期，預定招收 58 班，實際招收 58 班，預計學生人數 1,479 人，實際學生人數 1,431 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 195 萬 1,000 元，決算數 132 萬 9,879 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 4,894 萬 4,878 元，較預算數 1 億 3,570 萬 9,000 元，增加 1,323 萬 5,878 元，計增 9.75%。

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 3 萬 3,637 元，較預算數 5,000 元，增加 2 萬 8,637 元，計增 572.74%。
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 12 萬 8,621 元，較預算數 40 萬元，減少 27 萬 1,379 元，計減 67.84%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區中原國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

主要係因：禮堂、地下停車場等對外場地開放收入短收。

3. 公庫撥款收入：決算數 1 億 4,671 萬 4,687 元，較預算數 1 億 3,526 萬 4,000 元，增加 1,145 萬 687 元，計增 8.47%。

主要係因：人事費不足增加撥款收入。

4. 政府其他撥入收入：決算數 176 萬 7,558 元，較預算數 0 元，增加 176 萬 7,558 元。

主要係因：輔導人力運用計畫專任輔導教師及幼兒園增置人力撥入收入。

5. 學雜費收入：決算數 21 萬 8,700 元，較預算數 0 元，增加 21 萬 8,700 元。

主要係因：幼兒園學雜費收入。

6. 雜項收入：決算數 8 萬 1,675 元，較預算數 4 萬元，增加 4 萬 1,675 元，計增 104.19%。

主要係因：資源回收收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 4,718 萬 9,083 元，較預算數 1 億 3,822 萬 4,000 元，增加 896 萬 5,083 元，計增 6.49%。

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 4,585 萬 9,204 元，較預算數 1 億 3,627 萬 3,000 元，增加 958 萬 6,204 元，計增 7.03%。

主要係因：用人費用不足超支併決算。

2. 建築及設備計畫：決算數 132 萬 9,879 元，較預算數 195 萬 1,000 元，減少 62 萬 1,121 元，計減 31.84%。

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 175 萬 5,795 元，較預算短絀數 251 萬 5,000 元，增加賸餘數 427 萬 795 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 248 萬 113 元。

(二)投資活動之淨現金流出 132 萬 9,879 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 102 萬 175 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 217 萬 409 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區中原國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

(五)期初現金及約當現金 2,695 萬 1,308 元。

(六)期末現金及約當現金 2,912 萬 1,717 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	30,022,739	35,299,764	-14.95
固定資產	356,429,957	339,548,080	4.97
無形資產	20,068	31,090	-35.45
流動負債	20,084,822	28,137,817	-28.62
其他負債	2,051,800	1,031,625	98.89
淨資產	364,336,142	345,709,492	5.39

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 1,443 萬 4,058 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中原國民小學
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	135,709,000	100.00	148,944,878	100.00	13,235,878	9.75	132,891,629	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	1,050	0.00
415 違規罰款收入							1,050	0.00
45 財產收入	405,000	0.30	162,258	0.11	-242,742	-59.94	15,534	0.01
454 利息收入	5,000	0.00	33,637	0.02	28,637	572.74	4,984	0.00
45Y 其他財產收入	400,000	0.29	128,621	0.09	-271,379	-67.84	10,550	0.01
46 政府撥入收入	135,264,000	99.67	148,482,245	99.69	13,218,245	9.77	132,523,736	99.72
462 公庫撥款收入	135,264,000	99.67	146,714,687	98.50	11,450,687	8.47	131,505,199	98.96
46Y 政府其他撥入收入			1,767,558	1.19	1,767,558	0.00	1,018,537	0.77
4S 教學收入			218,700	0.15	218,700	0.00		
4S1 學雜費收入			218,700	0.15	218,700	0.00		
4Y 其他收入	40,000	0.03	81,675	0.05	41,675	104.19	351,309	0.26
4YY 雜項收入	40,000	0.03	81,675	0.05	41,675	104.19	351,309	0.26
5 基金用途	138,224,000	101.85	147,189,083	98.82	8,965,083	6.49	138,496,624	104.22
53 國民教育計畫	136,273,000	100.42	145,859,204	97.93	9,586,204	7.03	137,691,079	103.61
5M 建築及設備計畫	1,951,000	1.44	1,329,879	0.89	-621,121	-31.84	805,545	0.61
購建固定資產	1,951,000	1.44	1,329,879	0.89	-621,121	-31.84	805,545	0.61
本期賸餘(短絀)	-2,515,000		1,755,795		4,270,795	-169.81	-5,604,995	
期初基金餘額	10,314,000		6,130,322		-4,183,678	-40.56	11,735,317	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,799,000		7,886,117		87,117	1.12	6,130,322	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中原國民小學

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	135,709,000	148,944,878	13,235,878	9.75	
45 財產收入	405,000	162,258	-242,742	-59.94	
454利息收入	5,000	33,637	28,637	572.74	公庫存款利息收入超收。
45Y其他財產收入	400,000	128,621	-271,379	-67.84	禮堂、地下停車場等對外場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	135,264,000	148,482,245	13,218,245	9.77	
462公庫撥款收入	135,264,000	146,714,687	11,450,687	8.47	
46Y政府其他撥入收入		1,767,558	1,767,558	0.00	輔導人力運用計畫專任輔導教師及幼兒園增置人力撥入收入。
4S 教學收入		218,700	218,700	0.00	
4S1學雜費收入		218,700	218,700	0.00	幼兒園學雜費收入。
4Y 其他收入	40,000	81,675	41,675	104.19	
4YY雜項收入	40,000	81,675	41,675	104.19	資源回收收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中原國民小學

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	138,224,000	147,189,083	8,965,083	6.49	
53 國民教育計畫	136,273,000	145,859,204	9,586,204	7.03	
1 用人費用	125,889,000	138,080,199	12,191,199	9.68	
11 正式員額薪資	87,144,000	92,757,617	5,613,617	6.44	
12 聘僱及兼職人員薪資	620,000	924,633	304,633	49.13	新設幼兒園教保員及廚工薪資核實支用。
13 超時工作報酬	1,001,000	1,220,279	219,279	21.91	不休假加班費核實支用。
15 獎金	19,535,000	19,735,635	200,635	1.03	
16 退休及卹償金	10,061,000	12,414,758	2,353,758	23.39	提撥退撫基金支出核實支用。
18 福利費	7,528,000	11,027,277	3,499,277	46.48	保費支出核實支用。
2 服務費用	4,948,000	3,789,368	-1,158,632	-23.42	
21 水電費	732,000	632,882	-99,118	-13.54	撙節支用。
22 郵電費	246,000	165,184	-80,816	-32.85	撙節支用。
23 旅運費	162,000	90,294	-71,706	-44.26	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	192,000	163,844	-28,156	-14.66	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,819,000	1,003,294	-815,706	-44.84	撙節支用。
27 一般服務費	1,524,000	1,390,642	-133,358	-8.75	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，決算數1,206,742元。
28 專業服務費	174,000	244,828	70,828	40.71	講師鐘點及出席費依業務及工程需求核實支用。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,163,000	1,256,706	93,706	8.06	
31 使用材料費	181,000	209,414	28,414	15.70	設備零件依業務需求核實支用。
32 用品消耗	982,000	1,047,292	65,292	6.65	調整容納91Y轉入500,000元。
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	40,000	-8,000	-16.67	
45 雜項設備租金	48,000	40,000	-8,000	-16.67	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	276,000	113,169	-162,831	-59.00	
71 會費	4,000	4,600	600	15.00	護理師及營養師公會會費核實支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	90,000	90,000			
75 競賽及交流活動費	182,000	18,569	-163,431	-89.80	撙節支用。
9 其他	3,949,000	2,579,762	-1,369,238	-34.67	
91 其他支出	3,949,000	2,579,762	-1,369,238	-34.67	撙節支用。調整容納312辦公（事務）用品轉出500,000元。
5M 建築及設備計畫	1,951,000	1,329,879	-621,121	-31.84	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中原國民小學
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	1,951,000	1,329,879	-621,121	-31.84	撙節支用。調整容納514購置機械與設備轉出934,000元，515購置交通及運輸設備轉入165,000元，516購置雜項設備轉入769,000元。
51 購建固定資產	1,951,000	1,329,879	-621,121	-31.84	

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	526,831,650	187,252,480	1,951,000
非理財目的之長期投資			
土地	251,533,130		
土地改良物	84,198,344	82,750,343	
房屋及建築	148,623,440	75,682,032	
機械及設備	22,028,992	12,197,382	797,000
交通及運輸設備	2,739,936	2,352,108	285,000
雜項設備	17,676,718	14,270,615	869,000
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	31,090		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地-減少數：調整地價2,565,996元。

2.房屋與建築-增加數：電力改善工程7,640,463元。

3.機械及設備-增加數：購置工作桌、75吋觸控螢幕面板及個人電腦等9,286,495元。減少數：報廢電腦及電動抽水馬達等1,074,298元。

4.交通及運輸設備-增加數：購置行動充電車、不斷電系統627,393元。

5.雜項設備-增加數：購置冷氣、冰箱、LED液晶螢幕等9,633,908元。減少數：報廢冷暖氣機、飲水機、沖洗器206,796元。

6.電腦軟體：減少原因：軟體攤銷11,022元。

桃園市中壢區中原國民小學

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		
27,188,259		3,858,112	6,459,292	356,450,025
		2,565,996		248,967,134
			121,203	1,326,798
7,640,463			1,982,485	78,599,386
9,286,495		1,074,298	2,726,181	15,317,626
627,393			154,594	860,627
9,633,908		206,796	1,474,829	11,358,386

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中原國民小學

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		1,731,000		-934,000	797,000	304,707	-492,293	
機械及設備		1,731,000		-934,000	797,000	304,707	-492,293	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		120,000		165,000	285,000	158,848	-126,152	
交通及運輸設備		120,000		165,000	285,000	158,848	-126,152	
購建中固定資產								
雜項設備		100,000		769,000	869,000	866,324	-2,676	
雜項設備		100,000		769,000	869,000	866,324	-2,676	
購建中固定資產								
合 計		1,951,000			1,951,000	1,329,879	-621,121	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中原國民小學
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	356,450,025	356,450,025		
土地	248,967,134	248,967,134		
土地改良物	1,326,798	1,326,798		
房屋及建築	78,599,386	78,599,386		
機械及設備	15,317,626	15,317,626		
交通及運輸設備	860,627	860,627		
雜項設備	11,358,386	11,358,386		
電腦軟體	20,068	20,068		

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中原國民小學

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	102	114	12	本校有行政人員8人(含校長)與教師98人(含運動教練)，因普通班增加2班及新設幼兒園1班致增加教師6人。本校專任輔導教師及提高國小員額編制教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計4人。
職員	100	110	10	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
約僱人員	0	2	2	新設幼兒園教保員及廚工各1人。
合 計	102	114	12	

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—桃園市中壢區中原國民小學
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
教育計畫	87,144,000		1,001,000		19,535,000	10,061,000		7,528,000		125,269,000	620,000	125,889,000
正式人員	87,144,000		1,001,000		19,535,000	10,061,000		7,528,000		125,269,000		125,269,000
聘僱人員											620,000	620,000
兼任人員												
合計	87,144,000		1,001,000		19,535,000	10,061,000		7,528,000		125,269,000	620,000	125,889,000

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，決算數1,206,742元。
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102人，計10,517,000元，執行結果決
算95人，計9,038,018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
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102人，計9,003,000元，執行結果決
算114人，計10,697,617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」，111年度
預算編列1人，計15,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中原國民小學
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
92,757,617	329,267	1,220,279		19,735,635	12,414,758		11,027,277		137,484,833	595,366	138,080,199
92,757,617		1,220,279		19,735,635	12,414,758		11,027,277		137,155,566		137,155,566
	329,267								329,267		329,267
										595,366	595,366
92,757,617	329,267	1,220,279		19,735,635	12,414,758		11,027,277		137,484,833	595,366	138,080,199

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中原國民小學

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			138,224,000		147,189,083			8,965,083	6.49	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			136,273,000		145,859,204			9,586,204	7.03	
建築及設備計畫			1,951,000		1,329,879			-621,121	-31.84	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中原國民小學

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	125,889,000	138,080,199	12,191,199	9.68
11 正式員額薪資	87,144,000	92,757,617	5,613,617	6.44
12 聘僱及兼職人員薪資	620,000	924,633	304,633	49.13
13 超時工作報酬	1,001,000	1,220,279	219,279	21.91
15 獎金	19,535,000	19,735,635	200,635	1.03
16 退休及卹償金	10,061,000	12,414,758	2,353,758	23.39
18 福利費	7,528,000	11,027,277	3,499,277	46.48
2 服務費用	4,948,000	3,789,368	-1,158,632	-23.42
21 水電費	732,000	632,882	-99,118	-13.54
22 郵電費	246,000	165,184	-80,816	-32.85
23 旅運費	162,000	90,294	-71,706	-44.26
24 印刷裝訂與廣告費	192,000	163,844	-28,156	-14.66
25 修理保養及保固費	1,819,000	1,003,294	-815,706	-44.84
27 一般服務費	1,524,000	1,390,642	-133,358	-8.75
28 專業服務費	174,000	244,828	70,828	40.71
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,163,000	1,256,706	93,706	8.06
31 使用材料費	181,000	209,414	28,414	15.70
32 用品消耗	982,000	1,047,292	65,292	6.65
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	40,000	-8,000	-16.67
45 雜項設備租金	48,000	40,000	-8,000	-16.67
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,951,000	1,329,879	-621,121	-31.84
51 購建固定資產	1,951,000	1,329,879	-621,121	-31.84
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	276,000	113,169	-162,831	-59.00
71 會費	4,000	4,600	600	15.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	90,000	90,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	182,000	18,569	-163,431	-89.80
9 其他	3,949,000	2,579,762	-1,369,238	-34.67
91 其他支出	3,949,000	2,579,762	-1,369,238	-34.67
合 計	138,224,000	147,189,083	8,965,083	6.49

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中原國民小學

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	1,289,000	1,318,270	29,270	2.27	
27D 計時與計件人員酬金	1,239,000	1,206,742	-32,258	-2.60	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	111,528	61,528	123.06	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中原國民小學
平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

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	386,472,764	100.00	374,878,934	100.00	11,593,830	3.09	負債	22,136,622	5.73	29,169,442	7.78	-7,032,820	-24.11
不動產	30,022,739	7.77	35,299,764	9.42	-5,277,025	-14.95	流動負債	20,084,822	5.20	28,137,817	7.51	-8,052,995	-28.62
現金	29,121,717	7.54	26,951,308	7.19	2,170,409	8.05	應付款項	20,084,822	5.20	28,137,817	7.51	-8,052,995	-28.62
銀行存款	29,121,717	7.54	26,951,308	7.19	2,170,409	8.05	應付代收款	20,084,822	5.20	28,137,817	7.51	-8,052,995	-28.62
應收款項	901,022	0.23	8,348,456	2.23	-7,447,434	-89.21	其他負債	2,051,800	0.53	1,031,625	0.28	1,020,175	98.89
應付費用	901,022	0.23	8,348,456	2.23	-7,447,434	-89.21	什項負債	2,051,800	0.53	1,031,625	0.28	1,020,175	98.89
投資資產	356,429,957	92.23	339,548,080	90.58	16,881,877	4.97	存入保證金	2,051,800	0.53	1,031,625	0.28	1,020,175	98.89
土地	248,967,134	64.42	251,533,130	67.10	-2,565,996	-1.02	淨資產	364,336,142	94.27	345,709,492	92.22	18,626,650	5.39
非土地	248,967,134	64.42	251,533,130	67.10	-2,565,996	-1.02	淨資產	364,336,142	94.27	345,709,492	92.22	18,626,650	5.39
土地改良物	1,326,798	0.34	1,448,001	0.39	-121,203	-8.37	淨資產	364,336,142	94.27	345,709,492	92.22	18,626,650	5.39
非土地改良物	84,198,344	21.79	84,198,344	22.46	0	0.00	累積餘額	364,336,142	94.27	345,709,492	92.22	18,626,650	5.39
累計折舊-土地改良物	-82,871,546	-21.44	-82,750,343	-22.07	-121,203	0.15							
房屋建築及設備	78,599,386	20.34	72,941,408	19.46	5,657,978	7.76							
非房屋建築及設備	156,263,903	40.43	148,623,440	39.65	7,640,463	5.14							
累計折舊-房屋建築及設備	-77,664,517	-20.10	-75,682,032	-20.19	-1,982,485	2.62							
機械及設備	15,317,626	3.96	9,831,610	2.62	5,486,016	55.80							
非機械及設備	30,241,189	7.82	22,028,992	5.88	8,212,197	37.28							
累計折舊-機械及設備	-14,923,563	-3.86	-12,197,382	-3.25	-2,726,181	22.35							
交通及運輸設備	860,627	0.22	387,828	0.10	472,799	121.91							
非交通及運輸設備	3,367,329	0.87	2,739,936	0.73	627,393	22.90							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,506,702	-0.65	-2,352,108	-0.63	-154,594	6.57							
其他設備	11,358,386	2.94	3,406,103	0.91	7,952,283	233.47							
非其他設備	27,103,830	7.01	17,676,718	4.72	9,427,112	53.33							
累計折舊-雜項設備	-15,745,444	-4.07	-14,270,615	-3.81	-1,474,829	10.33							
有形資產	20,068	0.01	31,090	0.01	-11,022	-35.45							
無形資產	20,068	0.01	31,090	0.01	-11,022	-35.45							
合計：	386,472,764	100.00	374,878,934	100.00	11,593,830	3.09	合計：	386,472,764	100.00	374,878,934	100.00	11,593,830	3.09
代理與保證資產	1,000,000				信託代理與保證負債		1,000,000						
商品	1,000,000				應付保證品		1,000,000						

1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編制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—桃園市中壢區中原國民小學
平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

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	%
款體	20,068	0.01	31,090	0.01	-11,022	-35.45							
計：	386,472,764	100.00	374,878,934	100.00	11,593,830	3.09	合計：	386,472,764	100.00	374,878,934	100.00	11,593,830	3.09
代理與保證資產	1,000,000						信託代理與保證負債	1,000,000					
應付保證品	1,000,000						應付保證品	1,000,000					

1. 無經營珍貴動產、不動產。

2. 本表編制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—桃園市中壢區中原國民小學

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	174,803,258	100.00	140,186,432	100.00	34,616,826	24.69
徵收及依法分配收入	0	0.00	1,050	0.00	-1,050	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	1,050	0.00	-1,050	-100.00
財產收益	26,020,638	14.89	7,310,337	5.21	18,710,301	255.94
財產孳息收入	33,637	0.02	4,984	0.00	28,653	574.90
財產交易利益	17,719,990	10.14	220,205	0.16	17,499,785	7,947.04
其他財產收入	8,267,011	4.73	7,085,148	5.05	1,181,863	16.68
政府撥入收入	148,482,245	84.94	132,523,736	94.53	15,958,509	12.04
公庫撥款收入	146,714,687	83.93	131,505,199	93.81	15,209,488	11.57
政府其他撥入收入	1,767,558	1.01	1,018,537	0.73	749,021	73.54
教學收入	218,700	0.13		0.00	218,700	0.00
學雜費收入	218,700	0.13		0.00	218,700	0.00
其他收入	81,675	0.05	351,309	0.25	-269,634	-76.75
雜項收入	81,675	0.05	351,309	0.25	-269,634	-76.75
支出	156,176,608	89.34	143,694,206	102.50	12,482,402	8.69
人事支出	138,080,199	78.99	129,587,820	92.44	8,492,379	6.55
人事支出	138,080,199	78.99	129,587,820	92.44	8,492,379	6.55
業務支出	5,199,243	2.97	5,858,888	4.18	-659,645	-11.26
業務支出	5,199,243	2.97	5,858,888	4.18	-659,645	-11.26
財產損失	12,823	0.01	71,795	0.05	-58,972	-82.14
財產交易損失	12,823	0.01	71,795	0.05	-58,972	-82.14
折舊、折耗及攤銷	7,738,585	4.43	5,931,332	4.23	1,807,253	30.47
固定資產折舊	7,727,563	4.42	5,903,975	4.21	1,823,588	30.89
無形資產攤銷	11,022	0.01	27,357	0.02	-16,335	-59.71
其他支出	5,145,758	2.94	2,244,371	1.60	2,901,387	129.27
其他支出	5,145,758	2.94	2,244,371	1.60	2,901,387	129.27
本期賸餘（短絀）	18,626,650	10.66	-3,507,774	-2.50	22,134,424	1.77
期初淨資產	345,709,492	197.77	349,217,266	249.11	-3,507,774	-0.28
解繳公庫						
期末淨資產	364,336,142	208.43	345,709,492	246.61	18,626,650	1.49

註：本表編制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—桃園市中壢區中原國民小學

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)	18,626,650
8002 調整非現金項目	-16,146,537
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,480,113
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	-1,329,879
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,329,879
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,713,000
8404 減少短期債務及其他負債	-1,692,825
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,020,175
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,170,409
87 期初現金及約當現金	26,951,308
88 期末現金及約當現金	29,121,717

註：本表編制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—桃園市中壢區中原國民小學

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	148,944,878	25,858,380	174,803,258	收入
財產收入	162,258	25,858,380	26,020,638	財產收益
政府撥入收入	148,482,245		148,482,245	政府撥入收入
教學收入	218,700		218,700	教學收入
其他收入	81,675		81,675	其他收入
基金用途	147,189,083	8,987,525	156,176,608	支出
用人費用	138,080,199		138,080,199	人事支出
服務費用	3,789,368	1,409,875	5,199,243	業務支出
材料及用品費	1,256,706	-1,256,706		
租金、償債、利息及相關手續費	40,000	-40,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	113,169	-113,169		
		12,823	12,823	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	1,329,879	-1,329,879		
		7,738,585	7,738,585	折舊、折耗及攤銷
其他	2,579,762	2,565,996	5,145,758	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,755,795	16,870,855	18,626,650	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,130,322	339,579,170	345,709,492	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,886,117	356,450,025	364,336,142	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數25,858,380元，係機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備增加。

2. 調整數1,409,875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2,578,819元，係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1,329,879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7,738,585元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數339,579,170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—桃園市中壢區中原國民小學
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			14,434,058
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	14,434,058

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：

會計室鄧宏旭

基金主持人：

中原國民小學
校長黃木姻