

冊 號：16-166

機關代號：30603

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
桃園市蘆竹區公埔國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市蘆竹區公埔國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區公埔國民小學
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－桃園市蘆竹區公埔國民小學

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 4,703 萬 8,000 元，決算數 4,819 萬 5,316 元。

110 學年度下學期，預定招收 17 班，實際招收 18 班，預計學生人數 358 人，實際學生人數 362 人。

111 學年度上學期，預定招收 18 班，實際招收 18 班，預計學生人數 362 人，實際學生人數 370 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 30 萬元，決算數 29 萬 9,530 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 5,108 萬 8,394 元，較預算數 4,703 萬 8,000 元，增加 405 萬 394 元，計增 8.61%。

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 8,690 元，較預算數 0 元，增加 8,690 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 4,753 元，較預算數 5,000 元，減少 247 元，計減 4.94%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區公埔國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

3. 其他財產收入：決算數 2 萬 1,075 元，較預算數 0 元，增加 2 萬 1,075 元。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 4,916 萬 4,212 元，較預算數 4,615 萬 8,000 元，增加 300 萬 6,212 元，計增 6.51%。

主要係因：增撥 111 年用人費用不足數。

5. 政府其他撥入收入：決算數 104 萬 3,264 元，較預算數 0 元，增加 104 萬 3,264 元。

主要係因：充實行政人員、契約進用教保人員及專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 84 萬 2,400 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 3 萬 2,600 元，計減 3.73%。

主要係因：學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 4,000 元，較預算數 0 元，增加 4,000 元。

主要係因：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 4,849 萬 4,846 元，較預算數 4,733 萬 8,000 元，增加 115 萬 6,846 元，計增 2.44%。

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 4,819 萬 5,316 元，較預算數 4,703 萬 8,000 元，增加 115 萬 7,316 元，計增 2.46%。

主要係因：用人費用超支，辦理超支併決。

2. 建築及設備計畫：決算數 29 萬 9,530 元，較預算數 30 萬元，減少 470 元，計減 0.16%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 259 萬 3,548 元，較預算短絀數 30 萬元，減少短絀數 289 萬 3,548 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 539 萬 4,703 元。

(二)投資活動之淨現金流出 29 萬 9,530 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 38 萬 2,487 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區公埔國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

(四)本年度現金及約當現金之淨增 471 萬 2,686 元。

(五)期初現金及約當現金 1,240 萬 447 元。

(六)期末現金及約當現金 1,711 萬 3,133 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	18,389,870	13,330,493	37.95
固定資產	109,801,205	104,461,734	5.11
無形資產	13,933	23,318	-40.25
流動負債	10,548,302	7,699,986	36.99
其他負債	1,717,039	2,099,526	-18.22
淨資產	115,939,667	108,016,033	7.34

五、其他：

(一)本年度補辦預算資料如下：

(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 554 萬 8,858 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區公埔國民小學
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	47,038,000	100.00	51,088,394	100.00	4,050,394	8.61	45,222,880	100.00
45 財產收入	5,000	0.01	34,518	0.07	29,518	590.36	22,233	0.05
451財產處分收入			8,690	0.02	8,690	0.00	3,300	0.01
454利息收入	5,000	0.01	4,753	0.01	-247	-4.94	1,908	0.00
45Y其他財產收入			21,075	0.04	21,075	0.00	17,025	0.04
46 政府撥入收入	46,158,000	98.13	50,207,476	98.28	4,049,476	8.77	44,421,799	98.23
462公庫撥款收入	46,158,000	98.13	49,164,212	96.23	3,006,212	6.51	43,484,184	96.16
46Y政府其他撥入收入			1,043,264	2.04	1,043,264	0.00	937,615	2.07
4S 教學收入	875,000	1.86	842,400	1.65	-32,600	-3.73	714,000	1.58
4S1學雜費收入	875,000	1.86	842,400	1.65	-32,600	-3.73	714,000	1.58
4Y 其他收入			4,000	0.01	4,000	0.00	64,848	0.14
4YY雜項收入			4,000	0.01	4,000	0.00	64,848	0.14
5 基金用途	47,338,000	100.64	48,494,846	94.92	1,156,846	2.44	45,368,312	100.32
53 國民教育計畫	47,038,000	100.00	48,195,316	94.34	1,157,316	2.46	44,871,655	99.22
5M 建築及設備計畫	300,000	0.64	299,530	0.59	-470	-0.16	496,657	1.10
購建固定資產	300,000	0.64	299,530	0.59	-470	-0.16	496,657	1.10
本期賸餘（短絀）	-300,000		2,593,548		2,893,548	-964.52	-145,432	
期初基金餘額	3,176,000		3,530,981		354,981	11.18	3,676,413	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,876,000		6,124,529		3,248,529	112.95	3,530,981	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區公埔國民小學
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	47,038,000	51,088,394	4,050,394	8.61	
45 財產收入	5,000	34,518	29,518	590.36	
451財產處分收入		8,690	8,690	0.00	財產處分變賣收入超收。
454利息收入	5,000	4,753	-247	-4.94	
45Y其他財產收入		21,075	21,075	0.00	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	46,158,000	50,207,476	4,049,476	8.77	
462公庫撥款收入	46,158,000	49,164,212	3,006,212	6.51	
46Y政府其他撥入收入		1,043,264	1,043,264	0.00	充實行政人員、專任輔導教師及契約進用教保人員未編入預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	875,000	842,400	-32,600	-3.73	
4S1學雜費收入	875,000	842,400	-32,600	-3.73	
4Y 其他收入		4,000	4,000	0.00	
4YY雜項收入		4,000	4,000	0.00	收回以前年度用人費用。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區公埔國民小學

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	47,338,000	48,494,846	1,156,846	2.44	
53 國民教育計畫	47,038,000	48,195,316	1,157,316	2.46	
1 用人費用	42,476,000	44,066,473	1,590,473	3.74	
11 正式員額薪資	27,516,000	27,753,252	237,252	0.86	
12 聘僱及兼職人員薪資	906,000	1,544,867	638,867	70.52	教育部撥補充實行政人員1人薪資，111年度無預算數，覈實支付。
13 超時工作報酬	810,000	768,656	-41,344	-5.10	
15 獎金	5,717,000	5,666,179	-50,821	-0.89	
16 退休及卹償金	4,804,000	5,185,873	381,873	7.95	
18 福利費	2,723,000	3,147,646	424,646	15.59	覈實支付。
2 服務費用	2,675,000	2,700,363	25,363	0.95	
21 水電費	336,000	75,674	-260,326	-77.48	撙節支用。
22 郵電費	116,000	72,366	-43,634	-37.62	撙節支用。
23 旅運費	42,000	20,593	-21,407	-50.97	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	180,000	177,095	-2,905	-1.61	
25 修理保養及保固費	755,000	1,133,356	378,356	50.11	覈實支付。調整容納321辦公(事務)用品轉出30,000元，252一般房屋修護費轉入30,000元。
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,070,000	1,073,959	3,959	0.37	一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛2人，預算金額834,000元，決算金額871,109元，決算金額大於預算金額，係依實際員額，覈實支付。
28 專業服務費	102,000	75,320	-26,680	-26.16	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	490,000	434,670	-55,330	-11.29	
31 使用材料費	16,000	1,000	-15,000	-93.75	撙節支用。
32 用品消耗	474,000	433,670	-40,330	-8.51	調整容納321辦公(事務)用品轉出30,000元，252一般房屋修護費轉入30,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	28,000	19,000	-9,000	-32.14	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	26,000	18,000	-8,000	-30.77	撙節支用。
9 其他	1,369,000	974,810	-394,190	-28.79	
91 其他支出	1,369,000	974,810	-394,190	-28.79	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	300,000	299,530	-470	-0.16	

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區公埔國民小學
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	300,000	299,530	-470	-0.16	調整容納514購置機械及設備轉出129,280元，515購置交通及運輸設備轉出80,000元，516購置雜項設備轉出70,000元，513擴充改良房屋建築及設備轉入279,280元。
51 購建固定資產	300,000	299,530	-470	-0.16	

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	134,299,608	29,814,556	300,000
非理財目的之長期投資			
土地	65,573,027		
土地改良物	3,061,700	3,010,871	
房屋及建築	42,313,664	14,874,086	279,280
機械及設備	13,169,348	6,187,180	20,720
交通及運輸設備	1,208,448	760,847	
雜項設備	8,950,103	4,981,572	
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	23,318		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)土地-增加數：重估增值等179,529元。

(2)房屋及建築-增加數：新增老舊教室及周邊改善工程、大門入口意象、通學步道及穿堂整建工程等4,927,886元。

(3)機械及設備-增加數：購置紫外線燈箱、雕刻機、3D列表機、充電器、電腦、攝影機、創客工作桌、個人電腦、無油空壓機等3,402,050元；減少數：報廢冷氣機、硬式磁碟機、電動抽水馬達、紫外線燈、印表機等618,600元。

(4)交通及運輸設備-增加數：購置麥克風、行動充電車、充電設備等294,800元，撥入地震預警系統61,370元，以上合計356,170元。

(5)雜項設備-增加數：購置木琴、櫥櫃、飲水機、體能教具等649,800元；減少數：報廢投影機、錄放影機、飲水機、櫥櫃、公佈欄等470,082元。

(6)電腦軟體-減少數：軟體攤銷9,385元。

桃園市蘆竹區公埔國民小學

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		
9,515,435		1,098,067	3,087,282	109,815,138
179,529				65,752,556
			4,950	45,879
4,927,886			898,245	31,469,219
3,402,050		618,600	1,166,037	8,599,581
356,170			165,837	637,934
649,800		470,082	852,213	3,296,036
	</			

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區公埔國民小學

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				279,280	279,280	279,280		
房屋及建築				279,280	279,280	279,280		
購建中固定資產								
機械及設備		150,000		-129,280	20,720	20,250	-470	
機械及設備		150,000		-129,280	20,720	20,250	-470	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		80,000		-80,000	0			
交通及運輸設備		80,000		-80,000	0			
購建中固定資產								
雜項設備		70,000		-70,000	0			
雜項設備		70,000		-70,000	0			
購建中固定資產								
合 計		300,000			300,000	299,530	-470	

中華民國111年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區公埔國民小學

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	36	41	5	
職員	34	38	4	本校專任輔導教師1人未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應，國小增加班級數1班增加教師1人，另商借教師2人。
約僱人員	2	3	1	本校充實行政人員1人未編列預算，以教育部部款支應。
合 計	36	41	5	

填表說明：一般服務費-計時與計件人員酬金編列警衛2人；其他支出-其他計勞務承攬人員2人。

本 頁 空 白

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：

- 1.本校教育部部款~國民小學充實行政人力計畫人員及附幼契約進用教保人員未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依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2人，預算金額834,000元，決算金額871,109元。
- 3.其他支出-其他計勞務承攬人員2人，預算金額483,840元，決算金額352,128元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區公埔國民小學
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
27,753,252	1,375,386	768,656		5,666,179	5,185,873		3,147,646		43,896,992	169,481	44,066,473
27,753,252		768,656		5,518,945	5,185,873		3,146,906		42,373,632		42,373,632
	1,375,386			147,234			740		1,523,360		1,523,360
										169,481	169,481
27,753,252	1,375,386	768,656		5,666,179	5,185,873		3,147,646		43,896,992	169,481	44,066,473

4.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34人，計2,602,000元，執行結果決算26人，計2,407,525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36人，計3,100,000元，執行結果決算41人，計3,248,654元。(3)其他獎金係依據「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1人，計10,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區公埔國民小學

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－桃園市蘆竹區公埔國民小學

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			47,338,000		48,494,846			1,156,846	2.44	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			47,038,000		48,195,316			1,157,316	2.46	
建築及設備計畫			300,000		299,530			-470	-0.16	

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區公埔國民小學
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	42,476,000	44,066,473	1,590,473	3.74
11 正式員額薪資	27,516,000	27,753,252	237,252	0.86
12 聘僱及兼職人員薪資	906,000	1,544,867	638,867	70.52
13 超時工作報酬	810,000	768,656	-41,344	-5.10
15 獎金	5,717,000	5,666,179	-50,821	-0.89
16 退休及卹償金	4,804,000	5,185,873	381,873	7.95
18 福利費	2,723,000	3,147,646	424,646	15.59
2 服務費用	2,675,000	2,700,363	25,363	0.95
21 水電費	336,000	75,674	-260,326	-77.48
22 郵電費	116,000	72,366	-43,634	-37.62
23 旅運費	42,000	20,593	-21,407	-50.97
24 印刷裝訂與廣告費	180,000	177,095	-2,905	-1.61
25 修理保養及保固費	755,000	1,133,356	378,356	50.11
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	1,070,000	1,073,959	3,959	0.37
28 專業服務費	102,000	75,320	-26,680	-26.16
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	490,000	434,670	-55,330	-11.29
31 使用材料費	16,000	1,000	-15,000	-93.75
32 用品消耗	474,000	433,670	-40,330	-8.51
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300,000	299,530	-470	-0.16
51 購建固定資產	300,000	299,530	-470	-0.16
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	28,000	19,000	-9,000	-32.14
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	26,000	18,000	-8,000	-30.77
9 其他	1,369,000	974,810	-394,190	-28.79
91 其他支出	1,369,000	974,810	-394,190	-28.79
合 計	47,338,000	48,494,846	1,156,846	2.44

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	987,000	1,003,109	16,109	1.63	
27D 計時與計件人員酬金	942,000	979,109	37,109	3.94	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	45,000	24,000	-21,000	-46.67	

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區公埔國民小學
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	128,205,008	100.00	117,815,545	100.00	10,389,463	8.82	負 債	12,265,341	9.57	9,799,512	8.32	2,465,829	25.16
流動資產	18,389,870	14.34	13,330,493	11.31	5,059,377	37.95	流動負債	10,548,302	8.23	7,699,986	6.54	2,848,316	36.99
現金	17,113,133	13.35	12,400,447	10.53	4,712,686	38.00	應付款項	10,548,302	8.23	7,699,986	6.54	2,848,316	36.99
銀行存款	17,113,133	13.35	12,400,447	10.53	4,712,686	38.00	應付代收款	10,548,302	8.23	7,699,986	6.54	2,848,316	36.99
預付款項	1,276,737	1.00	930,046	0.79	346,691	37.28	其他負債	1,717,039	1.34	2,099,526	1.78	-382,487	-18.22
預付費用	1,276,737	1.00	930,046	0.79	346,691	37.28	什項負債	1,717,039	1.34	2,099,526	1.78	-382,487	-18.22
固定資產	109,801,205	85.65	104,461,734	88.67	5,339,471	5.11	存入保證金	1,457,400	1.14	1,672,400	1.42	-215,000	-12.86
土地	65,752,556	51.29	65,573,027	55.66	179,529	0.27	暫收及待結轉帳項	259,639	0.20	427,126	0.36	-167,487	-39.21
土地	65,752,556	51.29	65,573,027	55.66	179,529	0.27							
土地改良物	45,879	0.04	50,829	0.04	-4,950	-9.74	淨資產	115,939,667	90.43	108,016,033	91.68	7,923,634	7.34
土地改良物	3,061,700	2.39	3,061,700	2.60	0	0.00	淨資產	115,939,667	90.43	108,016,033	91.68	7,923,634	7.34
累計折舊-土地改良物	-3,015,821	-2.35	-3,010,871	-2.56	-4,950	0.16	淨資產	115,939,667	90.43	108,016,033	91.68	7,923,634	7.34
房屋建築及設備	31,469,219	24.55	27,439,578	23.29	4,029,641	14.69	累積餘額	115,939,667	90.43	108,016,033	91.68	7,923,634	7.34
房屋建築及設備	47,241,550	36.85	42,313,664	35.92	4,927,886	11.65							
累計折舊-房屋建築及設備	-15,772,331	-12.30	-14,874,086	-12.62	-898,245	6.04							
機械及設備	8,599,581	6.71	6,982,168	5.93	1,617,413	23.16							
機械及設備	15,952,798	12.44	13,169,348	11.18	2,783,450	21.14							
累計折舊-機械及設備	-7,353,217	-5.74	-6,187,180	-5.25	-1,166,037	18.85							
交通及運輸設備	637,934	0.50	447,601	0.38	190,333	42.52							
交通及運輸設備	1,564,618	1.22	1,208,448	1.03	356,170	29.47							
累計折舊-交通及運輸設備	-926,684	-0.72	-760,847	-0.65	-165,837	21.80							
雜項設備	3,296,036	2.57	3,968,531	3.37	-672,495	-16.95							
雜項設備	9,129,821	7.12	8,950,103	7.60	179,718	2.01							
累計折舊-雜項設備	-5,833,785	-4.55	-4,981,572	-4.23	-852,213	17.11							
無形資產	13,933	0.01	23,318	0.02	-9,385	-40.25							
無形資產	13,933	0.01	23,318	0.02	-9,385	-40.25							
合計：	128,205,008	100.00	117,815,545	100.00	10,389,463	8.82	合計：	128,205,008	100.00	117,815,545	100.00	10,389,463	8.82

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

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。

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	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—桃園市蘆竹區公埔國民小學

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	60,304,299	100.00	48,815,577	100.00	11,488,722	23.53
財產收益	9,250,423	15.34	3,614,930	7.41	5,635,493	155.89
財產孳息收入	4,753	0.01	1,908	0.00	2,845	149.11
廢舊物品售價收入	8,690	0.01	3,300	0.01	5,390	163.33
財產交易利益	9,215,905	15.28	3,080,397	6.31	6,135,508	199.18
其他財產收入	21,075	0.03	529,325	1.08	-508,250	-96.02
政府撥入收入	50,207,476	83.26	44,421,799	91.00	5,785,677	13.02
公庫撥款收入	49,164,212	81.53	43,484,184	89.08	5,680,028	13.06
政府其他撥入收入	1,043,264	1.73	937,615	1.92	105,649	11.27
教學收入	842,400	1.40	714,000	1.46	128,400	17.98
學雜費收入	842,400	1.40	714,000	1.46	128,400	17.98
其他收入	4,000	0.01	64,848	0.13	-60,848	-93.83
雜項收入	4,000	0.01	64,848	0.13	-60,848	-93.83
支出	52,380,665	86.86	48,610,441	99.58	3,770,224	7.76
人事支出	44,066,473	73.07	41,204,792	84.41	2,861,681	6.95
人事支出	44,066,473	73.07	41,204,792	84.41	2,861,681	6.95
業務支出	3,154,033	5.23	2,654,204	5.44	499,829	18.83
業務支出	3,154,033	5.23	2,654,204	5.44	499,829	18.83
財產損失	10,888	0.02	164,067	0.34	-153,179	-93.36
財產交易損失	10,888	0.02	164,067	0.34	-153,179	-93.36
折舊、折耗及攤銷	4,174,461	6.92	3,574,719	7.32	599,742	16.78
固定資產折舊	4,165,076	6.91	3,565,334	7.30	599,742	16.82
無形資產攤銷	9,385	0.02	9,385	0.02	0	0.00
其他支出	974,810	1.62	1,012,659	2.07	-37,849	-3.74
其他支出	974,810	1.62	1,012,659	2.07	-37,849	-3.74
本期賸餘（短絀）	7,923,634	13.14	205,136	0.42	7,718,498	2.05
期初淨資產	108,016,033	179.12	107,810,897	220.85	205,136	0.05
解繳公庫						
期末淨資產	115,939,667	192.26	108,016,033	221.27	7,923,634	2.10

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—桃園市蘆竹區公埔國民小學

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)	7,923,634
8002 調整非現金項目	-2,528,931
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,394,703
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	-299,530
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-299,530
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,683,003
8404 減少短期債務及其他負債	-3,065,490
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-382,487
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,712,686
87 期初現金及約當現金	12,400,447
88 期末現金及約當現金	17,113,133

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—桃園市蘆竹區公埔國民小學

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	51,088,394	9,215,905	60,304,299	收入
財產收入	34,518	9,215,905	9,250,423	財產收益
政府撥入收入	50,207,476		50,207,476	政府撥入收入
教學收入	842,400		842,400	教學收入
其他收入	4,000		4,000	其他收入
基金用途	48,494,846	3,885,819	52,380,665	支出
用人費用	44,066,473		44,066,473	人事支出
服務費用	2,700,363	453,670	3,154,033	業務支出
材料及用品費	434,670	-434,670		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	-19,000		
		10,888	10,888	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	299,530	-299,530		
		4,174,461	4,174,461	折舊、折耗及攤銷
其他	974,810		974,810	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,593,548	5,330,086	7,923,634	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,530,981	104,485,052	108,016,033	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,124,529	109,815,138	115,939,667	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數9,215,905元，係土地、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等固定資產增加。

2. 調整數453,670元，係預算項目之「材料及用品費」、「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10,888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。

4. 調整數299,530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4,174,461元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數104,485,052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－桃園市蘆竹區公埔國民小學
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			5,548,858
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	5,548,858

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：