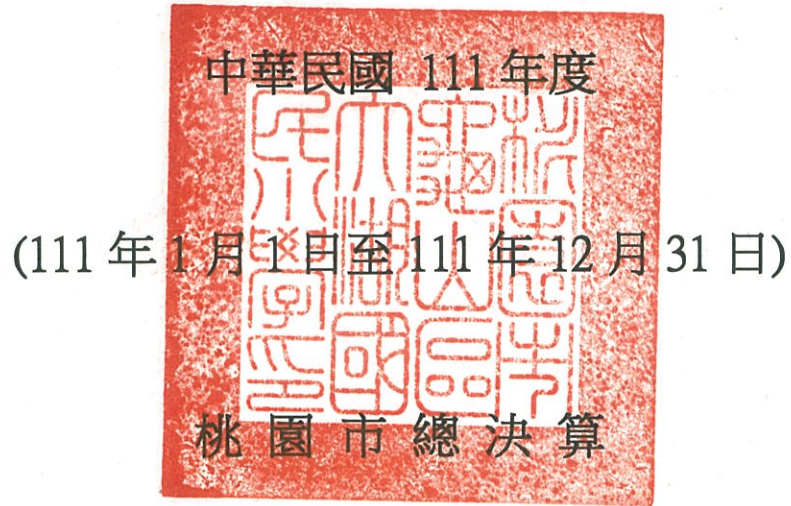


冊 號：16-207

機關代號：30818



桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金
桃園市龜山區大湖國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市龜山區大湖國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區大湖國民小學
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－桃園市龜山區大湖國民小學

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 5,194 萬 1,000 元，決算數 5,364 萬 8,441 元。

110 學年度下學期，預定招收普通班 18 班、附設幼兒園幼教班 1 班，實際招收普通班 18 班、附設幼兒園幼教班 1 班，預計學生人數 445 人，實際學生人數 439 人。

111 學年度上學期，預定招收普通班 18 班、附設幼兒園幼教班 1 班，實際招收普通班 18 班、附設幼兒園幼教班 1 班，預計學生人數 444 人，實際學生人數 457 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 70 萬元，決算數 64 萬 4,766 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 5,404 萬 1,685 元，較預算數 5,164 萬 1,000 元，增加 240 萬 685 元，計增 4.65%。

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 3 萬 4,650 元，較預算數 1 萬元，增加 2 萬 4,650 元，計增 246.50%。

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－桃園市龜山區大湖國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

2. 利息收入：決算數 4,475 元，較預算數 2,000 元，增加 2,475 元，計增 123.75%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
3. 其他財產收入：決算數 6,100 元，較預算數 1 萬元，減少 3,900 元，計減 39.00%。
主要係因：場地開放收入短收。
4. 公庫撥款收入：決算數 5,210 萬 9,327 元，較預算數 5,118 萬 2,000 元，增加 92 萬 7,327 元，計增 1.81%。
主要係因：用人費用預算編列不足撥補。
5. 政府其他撥入收入：決算數 141 萬 6,633 元，較預算數 0 元，增加 141 萬 6,633 元。
主要係因：充實行政人力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 45 萬 3,000 元，較預算數 43 萬 7,000 元，增加 1 萬 6,000 元，計增 3.66%。
主要係因：學雜費收入超收。
7. 雜項收入：決算數 1 萬 7,500 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 7,500 元。
主要係因：110 學年下學期幼兒園就學補助結餘繳庫等收入超收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 5,429 萬 3,207 元，較預算數 5,264 萬 1,000 元，增加 165 萬 2,207 元，計增 3.14%。

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 5,364 萬 8,441 元，較預算數 5,194 萬 1,000 元，增加 170 萬 7,441 元，計增 3.29%。
主要係因：用人費用核實支出、服務費用撙節開支等所致。
2. 建築及設備計畫：決算數 64 萬 4,766 元，較預算數 70 萬元，減少 5 萬 5,234 元，計減 7.89%。
主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三) 本期短絀：

本年度決算短絀數 25 萬 1,522 元，較預算短絀數 100 萬元，減少短絀數 74 萬 8,478 元。

三、現金流量結果：

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區大湖國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

- (一)業務活動之淨現金流入 1,470 萬 1,770 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 64 萬 4,766 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 413 萬 7,501 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 1,819 萬 4,505 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,247 萬 2,119 元。
- (六)期末現金及約當現金 3,066 萬 6,624 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	31,036,017	12,680,967	144.74
固定資產	227,453,474	225,881,487	0.70
無形資產	4,163,707	5,852,422	-28.85
其他資產	191,286,898	191,188,012	0.05
流動負債	19,426,185	4,957,114	291.88
其他負債	196,653,437	192,417,050	2.20
淨資產	237,860,474	238,228,724	-0.15

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 387 萬 6,490 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學

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	51,641,000	100.00	54,041,685	100.00	2,400,685	4.65	53,268,986	100.00
45 財產收入	22,000	0.04	45,225	0.08	23,225	105.57	9,317	0.02
451財產處分收入	10,000	0.02	34,650	0.06	24,650	246.50	3,350	0.01
454利息收入	2,000	0.00	4,475	0.01	2,475	123.75	1,017	0.00
45Y其他財產收入	10,000	0.02	6,100	0.01	-3,900	-39.00	4,950	0.01
46 政府撥入收入	51,182,000	99.11	53,525,960	99.05	2,343,960	4.58	52,869,145	99.25
462公庫撥款收入	51,182,000	99.11	52,109,327	96.42	927,327	1.81	51,086,402	95.90
46Y政府其他撥入收入			1,416,633	2.62	1,416,633	0.00	1,782,743	3.35
4S 教學收入	437,000	0.85	453,000	0.84	16,000	3.66	378,900	0.71
4S1學雜費收入	437,000	0.85	453,000	0.84	16,000	3.66	378,900	0.71
4Y 其他收入			17,500	0.03	17,500	0.00	11,624	0.02
4YY雜項收入			17,500	0.03	17,500	0.00	11,624	0.02
5 基金用途	52,641,000	101.94	54,293,207	100.47	1,652,207	3.14	52,552,620	98.66
53 國民教育計畫	51,941,000	100.58	53,648,441	99.27	1,707,441	3.29	52,222,756	98.04
5M 建築及設備計畫	700,000	1.36	644,766	1.19	-55,234	-7.89	329,864	0.62
購建固定資產	700,000	1.36	644,766	1.19	-55,234	-7.89	329,864	0.62
本期賸餘(短絀)	-1,000,000		-251,522		748,478	-74.85	716,366	
期初基金餘額	4,778,000		6,494,815		1,716,815	35.93	5,778,449	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,778,000		6,243,293		2,465,293	65.25	6,494,815	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學

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	51,641,000	54,041,685	2,400,685	4.65	
45 財產收入	22,000	45,225	23,225	105.57	
451 財產處分收入	10,000	34,650	24,650	246.50	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
454 利息收入	2,000	4,475	2,475	123.75	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	10,000	6,100	-3,900	-39.00	場地租借收入短收。
46 政府撥入收入	51,182,000	53,525,960	2,343,960	4.58	
462 公庫撥款收入	51,182,000	52,109,327	927,327	1.81	
46Y 政府其他撥入收入		1,416,633	1,416,633	0.00	專任輔導教師及充實行政人力未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	437,000	453,000	16,000	3.66	
4S1 學雜費收入	437,000	453,000	16,000	3.66	
4Y 其他收入		17,500	17,500	0.00	
4YY 雜項收入		17,500	17,500	0.00	110學年下學期幼兒園就學補助結餘繳庫。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學
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	52,641,000	54,293,207	1,652,207	3.14	
53 國民教育計畫	51,941,000	53,648,441	1,707,441	3.29	
1 用人費用	46,858,000	49,554,718	2,696,718	5.76	
11 正式員額薪資	31,236,000	32,029,589	793,589	2.54	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,132,000	1,759,370	627,370	55.42	係教育局撥補進用充實行政人力計畫1人薪資，111年度無預算數，核實支付。
13 超時工作報酬	771,000	776,186	5,186	0.67	
15 獎金	6,174,000	7,007,032	833,032	13.49	覈實支付。
16 退休及卹償金	3,744,000	4,232,058	488,058	13.04	覈實支付。
18 福利費	3,801,000	3,750,483	-50,517	-1.33	
2 服務費用	2,645,000	2,731,367	86,367	3.27	
21 水電費	371,000	224,245	-146,755	-39.56	撙節支用。
22 郵電費	151,000	48,490	-102,510	-67.89	撙節支用。
23 旅運費	58,000	12,184	-45,816	-78.99	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	4,276	-5,724	-57.24	撙節支用。
25 修理保養及保固費	531,000	810,174	279,174	52.58	覈實支付。調整容納91Y其他轉出95,000元，257雜項設備修護費轉入95,000元。
27 一般服務費	1,370,000	1,393,813	23,813	1.74	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，預算金額1,239,000元，決算金額1,280,220元，決算金額大於預算金額，係因加班費之故。
28 專業服務費	82,000	166,185	84,185	102.66	覈實支付。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	660,000	425,314	-234,686	-35.56	
32 用品消耗	660,000	425,314	-234,686	-35.56	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	37,209	-42,791	-53.49	
45 雜項設備租金	80,000	37,209	-42,791	-53.49	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	51,000	12,000	-39,000	-76.47	
71 會費	1,000		-1,000	-100.00	撙節支用。
73 分擔	1,000		-1,000	-100.00	公共意外責任險依校務需求，本年度未支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	16,000	12,000	-4,000	-25.00	覈實支付。
75 競賽及交流活動費	33,000		-33,000	-100.00	撙節支用。
9 其他	1,647,000	887,833	-759,167	-46.09	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學
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	%	
91 其他支出	1,647,000	887,833	-759,167	-46.09	摺節支用。調整容納91Y其他轉出95,000元，257雜項設備修護費轉入95,000元。
5M 建築及設備計畫	700,000	644,766	-55,234	-7.89	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	700,000	644,766	-55,234	-7.89	
51 購建固定資產	700,000	644,766	-55,234	-7.89	調整容納514購置機械及設備轉入173,000元，516購置雜項設備轉出173,000元。

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	283,683,163	51,949,254	700,000
非理財目的之長期投資			
土地	128,906,328		
土地改良物	12,125,076	4,478,276	
房屋及建築	105,539,204	25,762,565	
機械及設備	10,165,545	6,563,672	403,000
交通及運輸設備	6,001,248	4,008,343	
雜項設備	15,093,340	11,136,398	297,000
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	5,852,422		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.土地-增加數：土地重估增值83,392元。
 2.房屋建築及設備-增加數：電力改善工程等3,934,767元。
 3.機械及設備-增加數：購置個人電腦及教學用觸控顯示器等3,497,131元，減少數：報廢電腦等801,087元。
 4.交通及運輸設備-增加數：購置視聽教室麥克風等361,080元，減少數：報廢不斷電系統及混音器等147,507元。
 5.雜項設備-增加數：購置羽球柱及頂樓不銹鋼爬梯等3,032,407元，減少數：報廢飲水機及投影機等681,869元。
 6.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列1,688,715元。

桃園市龜山區大湖國民小學

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		
10,908,777		3,319,178	7,706,327	231,617,181
83,392				128,989,720
			857,262	6,789,538
3,934,767			3,316,109	80,395,297
3,497,131		801,087	1,063,445	5,234,472
361,080		147,507	775,684	1,430,794
3,032,407		681,869	1,693,827	4,613,653
		1,688,715		4,163,707

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學

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		230,000		173,000	403,000	402,770	-230	
機械及設備		230,000		173,000	403,000	402,770	-230	
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		470,000		-173,000	297,000	241,996	-55,004	
雜項設備		470,000		-173,000	297,000	241,996	-55,004	
購建中固定資產								
合 計		700,000			700,000	644,766	-55,234	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學
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	422,904,079	422,904,079		
代管-土地	191,286,898	191,286,898		
土地	128,989,720	128,989,720		
土地改良物	6,789,538	6,789,538		
房屋及建築	80,395,297	80,395,297		
機械及設備	5,234,472	5,234,472		
交通及運輸設備	1,430,794	1,430,794		
雜項設備	4,613,653	4,613,653		
電腦軟體	4,163,707	4,163,707		

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學
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	38	40	2	
職員	36	37	1	係因本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計1人所致。
約僱人員	2	3	1	本校充實行政人力人員未編列預算，以教育部部款支應者計1人。
合 計	38	40	2	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3名。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學
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	31,236,000	1,032,000	771,000		6,174,000	3,744,000		3,801,000		46,758,000	100,000	46,858,000
正式人員	31,236,000		771,000		6,044,000	3,744,000		3,799,000		45,594,000		45,594,000
聘僱人員		1,032,000			130,000			2,000		1,164,000		1,164,000
兼任人員											100,000	100,000
合 計	31,236,000	1,032,000	771,000		6,174,000	3,744,000		3,801,000		46,758,000	100,000	46,858,000

1、一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，預算金額1,239,000元，決算金額1,280,220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年度預算編列人數36人，計2,997,000元，執行結果決算32人，計3,266,535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38人，計3,162,000元，執行結果決算40人，計3,740,497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」核發，111年度預算編列人數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—桃園市龜山區大湖國民小學
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
32,029,589	1,579,046	776,186		7,007,032	4,232,058		3,750,483		49,374,394	180,324	49,554,718
32,029,589		776,186		6,852,268	4,232,058		3,749,083		47,639,184		47,639,184
	1,579,046			154,764			1,400		1,735,210		1,735,210
										180,324	180,324
32,029,589	1,579,046	776,186		7,007,032	4,232,058		3,750,483		49,374,394	180,324	49,554,718

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學

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—桃園市龜山區大湖國民小學
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			52,641,000		54,293,207		1,652,207	3.14	
國民教育計畫			51,941,000		53,648,441		1,707,441	3.29	
建築及設備計畫			700,000		644,766		-55,234	-7.89	預算數以可用預算數表達。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學

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	46,858,000	49,554,718	2,696,718	5.76
11 正式員額薪資	31,236,000	32,029,589	793,589	2.54
12 聘僱及兼職人員薪資	1,132,000	1,759,370	627,370	55.42
13 超時工作報酬	771,000	776,186	5,186	0.67
15 獎金	6,174,000	7,007,032	833,032	13.49
16 退休及卹償金	3,744,000	4,232,058	488,058	13.04
18 福利費	3,801,000	3,750,483	-50,517	-1.33
2 服務費用	2,645,000	2,731,367	86,367	3.27
21 水電費	371,000	224,245	-146,755	-39.56
22 郵電費	151,000	48,490	-102,510	-67.89
23 旅運費	58,000	12,184	-45,816	-78.99
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	4,276	-5,724	-57.24
25 修理保養及保固費	531,000	810,174	279,174	52.58
27 一般服務費	1,370,000	1,393,813	23,813	1.74
28 專業服務費	82,000	166,185	84,185	102.66
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	660,000	425,314	-234,686	-35.56
32 用品消耗	660,000	425,314	-234,686	-35.56
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	37,209	-42,791	-53.49
45 雜項設備租金	80,000	37,209	-42,791	-53.49
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	700,000	644,766	-55,234	-7.89
51 購建固定資產	700,000	644,766	-55,234	-7.89
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	51,000	12,000	-39,000	-76.47
71 會費	1,000	0	-1,000	-100.00
73 分擔	1,000	0	-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	16,000	12,000	-4,000	-25.00
75 競賽及交流活動費	33,000	0	-33,000	-100.00
9 其他	1,647,000	887,833	-759,167	-46.09
91 其他支出	1,647,000	887,833	-759,167	-46.09
合 計	52,641,000	54,293,207	1,652,207	3.14

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學
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	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,269,000	1,366,580	97,580	7.69	
27D 計時與計件人員酬金	1,239,000	1,280,220	41,220	3.33	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	86,360	56,360	187.87	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學

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	453,940,096	100.00	435,602,888	100.00	18,337,208	4.21	負債	216,079,622	47.60	197,374,164	45.31	18,705,458	9.48
流動資產	31,036,017	6.84	12,680,967	2.91	18,355,050	144.74	流動負債	19,426,185	4.28	4,957,114	1.14	14,469,071	291.88
現金	30,666,624	6.76	12,472,119	2.86	18,194,505	145.88	應付款項	19,426,185	4.28	4,957,114	1.14	14,469,071	291.88
銀行存款	30,666,624	6.76	12,472,119	2.86	18,194,505	145.88	應付代收款	19,426,185	4.28	4,957,114	1.14	14,469,071	291.88
預付款項	369,393	0.08	208,848	0.05	160,545	76.87	其他負債	196,653,437	43.32	192,417,050	44.17	4,236,387	2.20
預付費用	369,393	0.08	208,848	0.05	160,545	76.87	什項負債	196,653,437	43.32	192,417,050	44.17	4,236,387	2.20
固定資產	227,453,474	50.11	225,881,487	51.85	1,571,987	0.70	存入保證金	5,249,200	1.16	672,400	0.15	4,576,800	680.67
土地	128,989,720	28.42	128,906,328	29.59	83,392	0.06	應付代管資產	191,286,898	42.14	191,188,012	43.89	98,886	0.05
土地	128,989,720	28.42	128,906,328	29.59	83,392	0.06	暫收及待結轉	117,339	0.03	556,638	0.13	-439,299	-78.92
土地改良物	6,789,538	1.50	7,646,800	1.76	-857,262	-11.21	帳項						
土地改良物	12,125,076	2.67	12,125,076	2.78	0	0.00	淨資產	237,860,474	52.40	238,228,724	54.69	-368,250	-0.15
累計折舊-土地改良物	-5,335,538	-1.18	-4,478,276	-1.03	-857,262	19.14	淨資產	237,860,474	52.40	238,228,724	54.69	-368,250	-0.15
房屋建築及設備	80,395,297	17.71	79,776,639	18.31	618,658	0.78	淨資產	237,860,474	52.40	238,228,724	54.69	-368,250	-0.15
房屋建築及設備	109,473,971	24.12	105,539,204	24.23	3,934,767	3.73	累積餘額	237,860,474	52.40	238,228,724	54.69	-368,250	-0.15
累計折舊-房屋建築及設備	-29,078,674	-6.41	-25,762,565	-5.91	-3,316,109	12.87							
機械及設備	5,234,472	1.15	3,601,873	0.83	1,632,599	45.33							
機械及設備	12,861,589	2.83	10,165,545	2.33	2,696,044	26.52							
累計折舊-機械及設備	-7,627,117	-1.68	-6,563,672	-1.51	-1,063,445	16.20							
交通及運輸設備	1,430,794	0.32	1,992,905	0.46	-562,111	-28.21							
交通及運輸設備	6,214,821	1.37	6,001,248	1.38	213,573	3.56							
累計折舊-交通及運輸設備	-4,784,027	-1.05	-4,008,343	-0.92	-775,684	19.35							
雜項設備	4,613,653	1.02	3,956,942	0.91	656,711	16.60							
雜項設備	17,443,878	3.84	15,093,340	3.46	2,350,538	15.57							
累計折舊-雜項設備	-12,830,225	-2.83	-11,136,398	-2.56	-1,693,827	15.21							
無形資產	4,163,707	0.92	5,852,422	1.34	-1,688,715	-28.85							
無形資產	4,163,707	0.92	5,852,422	1.34	-1,688,715	-28.85							
合計：	453,940,096	100.00	435,602,888	100.00	18,337,208	4.21	合計：	453,940,096	100.00	435,602,888	100.00	18,337,208	4.21
信託代理與保證資產	170,000				信託代理與保證負債		170,000						
保證品	170,000				應付保證品		170,000						

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—桃園市龜山區大湖國民小學

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	4,163,707	0.92	5,852,422	1.34	-1,688,715	-28.85							
其他資產	191,286,898	42.14	191,188,012	43.89	98,886	0.05							
什項資產	191,286,898	42.14	191,188,012	43.89	98,886	0.05							
代管資產	191,286,898	42.14	191,188,012	43.89	98,886	0.05							
合計：	453,940,096	100.00	435,602,888	100.00	18,337,208	4.21	合計：	453,940,096	100.00	435,602,888	100.00	18,337,208	4.21
信託代理與保證資產	170,000				信託代理與保證負債		170,000						
保證品	170,000				應付保證品		170,000						

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—桃園市龜山區大湖國民小學

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	64,305,696	100.00	76,646,322	100.00	-12,340,626	-16.10
財產收益	10,309,236	16.03	23,386,653	30.51	-13,077,417	-55.92
財產孳息收入	4,475	0.01	1,017	0.00	3,458	340.02
廢舊物品售價收入	34,650	0.05	3,350	0.00	31,300	934.33
財產交易利益	8,953,206	13.92	13,566,774	17.70	-4,613,568	-34.01
其他財產收入	1,316,905	2.05	9,815,512	12.81	-8,498,607	-86.58
政府撥入收入	53,525,960	83.24	52,869,145	68.98	656,815	1.24
公庫撥款收入	52,109,327	81.03	51,086,402	66.65	1,022,925	2.00
政府其他撥入收入	1,416,633	2.20	1,782,743	2.33	-366,110	-20.54
教學收入	453,000	0.70	378,900	0.49	74,100	19.56
學雜費收入	453,000	0.70	378,900	0.49	74,100	19.56
其他收入	17,500	0.03	11,624	0.02	5,876	50.55
雜項收入	17,500	0.03	11,624	0.02	5,876	50.55
支出	64,673,946	100.57	61,806,945	80.64	2,867,001	4.64
人事支出	49,554,718	77.06	47,817,489	62.39	1,737,229	3.63
人事支出	49,554,718	77.06	47,817,489	62.39	1,737,229	3.63
業務支出	3,205,890	4.99	3,519,432	4.59	-313,542	-8.91
業務支出	3,205,890	4.99	3,519,432	4.59	-313,542	-8.91
財產損失	16,315	0.03	3,989	0.01	12,326	309.00
財產交易損失	16,315	0.03	3,989	0.01	12,326	309.00
折舊、折耗及攤銷	11,009,190	17.12	9,580,200	12.50	1,428,990	14.92
固定資產折舊	9,320,475	14.49	7,890,315	10.29	1,430,160	18.13
無形資產攤銷	1,688,715	2.63	1,689,885	2.20	-1,170	-0.07
其他支出	887,833	1.38	885,835	1.16	1,998	0.23
其他支出	887,833	1.38	885,835	1.16	1,998	0.23
本期賸餘(短絀)	-368,250	-0.57	14,839,377	19.36	-15,207,627	-5.30
期初淨資產	238,228,724	370.46	223,389,347	291.45	14,839,377	5.18
解繳公庫						
期末淨資產	237,860,474	369.89	238,228,724	310.82	-368,250	-0.13

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—桃園市龜山區大湖國民小學

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)	-368,250
8002 調整非現金項目	15,070,020
81 業務活動之淨現金流入(流出)	14,701,770
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	-644,766
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-644,766
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	10,054,739
8404 減少短期債務及其他負債	-5,917,238
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	4,137,501
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	18,194,505
87 期初現金及約當現金	12,472,119
88 期末現金及約當現金	30,666,624

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—桃園市龜山區大湖國民小學

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	54,041,685	10,264,011	64,305,696	收入
財產收入	45,225	10,264,011	10,309,236	財產收益
政府撥入收入	53,525,960		53,525,960	政府撥入收入
教學收入	453,000		453,000	教學收入
其他收入	17,500		17,500	其他收入
基金用途	54,293,207	10,380,739	64,673,946	支出
用人費用	49,554,718		49,554,718	人事支出
服務費用	2,731,367	474,523	3,205,890	業務支出
材料及用品費	425,314	-425,314		
租金、償債、利息及相關手續費	37,209	-37,209		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	-12,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	644,766	-644,766		
其他	887,833		887,833	其他支出
其他	887,833		887,833	其他支出
本期賸餘(短絀)	-251,522	-116,728	-368,250	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,494,815	231,733,909	238,228,724	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,243,293	231,617,181	237,860,474	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數10,264,011元，係土地、土地改良物、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備及電腦軟體等資產增加。

2. 調整數474,523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」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16,315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644,766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11,009,190元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數231,733,909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—桃園市龜山區大湖國民小學
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			3,876,490
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	3,876,490

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： 會計主任 林婉婷

基金主持人： 大湖國小校長 張美珍