自存

冊　　號：16-140

機關代號：30405

# 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
# 桃園市大溪區百吉國民小學
# 附屬單位決算之分決算

（非營業部分）

桃園市大溪區百吉國民小學編

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區百吉國民小學
# 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－桃園市大溪區百吉國民小學

# 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 2,112 萬 4,000 元，決算數 2,095 萬 9,191 元。

110 學年度下學期，預定招收 6 班，實際招收 6 班，預計學生人數 103 人，實際學生人數 91 人。

111 學年度上學期，預定招收 6 班，實際招收 6 班，預計學生人數 103 人，實際學生人數 108 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生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 27 萬 5,000 元，決算數 6 萬 9,003 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 2,193 萬 7,796 元，較預算數 2,069 萬 9,000 元，增加 123 萬 8,796 元，計增 5.98%。

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 7,706 元，較預算數 2,000 元，增加 5,706 元，計增 285.30%。

   主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
2. 公庫撥款收入：決算數 2,180 萬 855 元，較預算數 2,068 萬 7,000 元，增加 111 萬 3,855 元，計增 5.38%。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區百吉國民小學

## 總　　說　　明

### 中 華 民 國 111 年 度

主要係因：用人費用增加超收。

3. 雜項收入：決算數 12 萬 9,235 元，較預算數 1 萬元，增加 11 萬 9,235 元，計增 1,192.35%。

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 2,102 萬 8,194 元，較預算數 2,139 萬 9,000 元，減少 37 萬 806 元，計減 1.73%。

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 2,095 萬 9,191 元，較預算數 2,112 萬 4,000 元，減少 16 萬 4,809 元，計減 0.78%。

主要係因：服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 6 萬 9,003 元，較預算數 27 萬 5,000 元，減少 20 萬 5,997 元，計減 74.91%。

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 90 萬 9,602 元，較預算短絀數 70 萬元，減少短絀數 160 萬 9,602 元。

## 三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 494 萬 3,094 元。
(二)投資活動之淨現金流出 6 萬 9,003 元。
(三)籌資活動之淨現金流出 39 萬 7,256 元。
(四)本年度現金及約當現金之淨增 447 萬 6,835 元。
(五)期初現金及約當現金 1,006 萬 3,906 元。
(六)期末現金及約當現金 1,454 萬 741 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 | 15,206,273 | 10,927,030 | 39.16 |
| 固定資產 | 17,598,663 | 18,917,303 | -6.97 |

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區百吉國民小學

## 總　　說　　明

中 華 民 國 111 年 度

| | | | |
|---|---|---|---|
| 無形資產 | 11,787 | 19,588 | -39.83 |
| 其他資產 | 7,076,970 | 7,076,970 | 0.00 |
| 流動負債 | 16,108,833 | 5,037,366 | 26.45 |
| 其他負債 | 7,304,570 | 7,701,826 | -5.16 |
| 淨資產 | 23,784,860 | 24,201,699 | -1.72 |

## 五、其他：

(一)本年度補辦預算資料如下：

本年度無補辦預算.

(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 223 萬 9,067 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區百吉國民小學

# 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 | 20,699,000 | 100.00 | 21,937,796 | 100.00 | 1,238,796 | 5.98 | 19,796,733 | 100.00 |
| 45 財產收入 | 2,000 | 0.01 | 7,706 | 0.04 | 5,706 | 285.30 | 7,699 | 0.04 |
| 454利息收入 | 2,000 | 0.01 | 7,706 | 0.04 | 5,706 | 285.30 | 3,249 | 0.02 |
| 45Y其他財產收入 | | | | | | | 4,450 | 0.02 |
| 46 政府撥入收入 | 20,687,000 | 99.94 | 21,800,855 | 99.38 | 1,113,855 | 5.38 | 19,731,939 | 99.67 |
| 462公庫撥款收入 | 20,687,000 | 99.94 | 21,800,855 | 99.38 | 1,113,855 | 5.38 | 19,574,616 | 98.88 |
| 46Y政府其他撥入收入 | | | | | | | 157,323 | 0.79 |
| 4Y 其他收入 | 10,000 | 0.05 | 129,235 | 0.59 | 119,235 | 1,192.35 | 57,095 | 0.29 |
| 4YY雜項收入 | 10,000 | 0.05 | 129,235 | 0.59 | 119,235 | 1,192.35 | 57,095 | 0.29 |
| 5 基金用途 | 21,399,000 | 103.38 | 21,028,194 | 95.85 | -370,806 | -1.73 | 19,952,511 | 100.79 |
| 53 國民教育計畫 | 21,124,000 | 102.05 | 20,959,191 | 95.54 | -164,809 | -0.78 | 19,867,074 | 100.36 |
| 5M 建築及設備計畫 | 275,000 | 1.33 | 69,003 | 0.31 | -205,997 | -74.91 | 85,437 | 0.43 |
| 購建固定資產 | 275,000 | 1.33 | 69,003 | 0.31 | -205,997 | -74.91 | 85,437 | 0.43 |
| 本期賸餘（短絀） | -700,000 | | 909,602 | | 1,609,602 | -229.94 | -155,778 | |
| 期初基金餘額 | 4,920,586 | | 5,264,808 | | 344,222 | 7.00 | 5,420,586 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 4,220,586 | | 6,174,410 | | 1,953,824 | 46.29 | 5,264,808 | |

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學

# 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 | 20,699,000 | 21,937,796 | 1,238,796 | 5.98 | |
| 45 財產收入 | 2,000 | 7,706 | 5,706 | 285.30 | |
| 454利息收入 | 2,000 | 7,706 | 5,706 | 285.30 | 各專戶存款利息收入超收。 |
| 46 政府撥入收入 | 20,687,000 | 21,800,855 | 1,113,855 | 5.38 | |
| 462公庫撥款收入 | 20,687,000 | 21,800,855 | 1,113,855 | 5.38 | |
| 4Y 其他收入 | 10,000 | 129,235 | 119,235 | 1,192.35 | |
| 4YY雜項收入 | 10,000 | 129,235 | 119,235 | 1,192.35 | 收回以前年度用人費用等收入超收。 |

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區百吉國民小學

# 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 | 21,399,000 | 21,028,194 | -370,806 | -1.73 | |
| 53 國民教育計畫 | 21,124,000 | 20,959,191 | -164,809 | -0.78 | |
| 1 用人費用 | 17,055,000 | 18,283,632 | 1,228,632 | 7.20 | |
| 11 正式員額薪資 | 9,804,000 | 11,352,275 | 1,548,275 | 15.79 | 依實際員額覈實支付。 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 282,000 | 322,175 | 40,175 | 14.25 | 依實際員額覈實支付。 |
| 13 超時工作報酬 | 265,000 | 195,906 | -69,094 | -26.07 | 撙節支用。 |
| 15 獎金 | 2,695,000 | 2,383,616 | -311,384 | -11.55 | 撙節支用。 |
| 16 退休及撫償金 | 2,718,000 | 2,655,325 | -62,675 | -2.31 | |
| 18 福利費 | 1,291,000 | 1,374,335 | 83,335 | 6.46 | |
| 2 服務費用 | 2,347,000 | 1,798,465 | -548,535 | -23.37 | |
| 21 水電費 | 180,000 | 183,757 | 3,757 | 2.09 | |
| 22 郵電費 | 80,000 | 62,887 | -17,113 | -21.39 | 撙節支用。 |
| 23 旅運費 | 60,000 | 11,612 | -48,388 | -80.65 | 撙節支用。 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 20,000 | 4,276 | -15,724 | -78.62 | 撙節支用。 |
| 25 修理保養及保固費 | 618,000 | 341,874 | -276,126 | -44.68 | 撙節支用。 |
| 26 保險費 | 5,000 | | -5,000 | -100.00 | 撙節支用。 |
| 27 一般服務費 | 1,220,000 | 1,059,821 | -160,179 | -13.13 | 撙節支用。一般服務費計時與計件人員酬金編列學校午餐廚工臨時人員1人，預算金額216,000元，決算金額214,086元及外包費編列委外校警2人，預算金額826,000元，決算金額742,716元，決算金額小於預算金額，係因委外校警及午餐廚工薪資實際依契約金額覈實支付。 |
| 28 專業服務費 | 92,000 | 62,238 | -29,762 | -32.35 | 撙節支用。 |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | | | |
| 3 材料及用品費 | 491,000 | 295,435 | -195,565 | -39.83 | |
| 32 用品消耗 | 491,000 | 295,435 | -195,565 | -39.83 | 撙節支用。 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 69,000 | 63,530 | -5,470 | -7.93 | |
| 45 雜項設備租金 | 69,000 | 63,530 | -5,470 | -7.93 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 25,000 | 16,500 | -8,500 | -34.00 | |
| 71 會費 | 1,000 | 1,000 | | | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 14,000 | 14,000 | | | |
| 75 競賽及交流活動費 | 10,000 | 1,500 | -8,500 | -85.00 | 撙節支用。 |
| 9 其他 | 1,137,000 | 501,629 | -635,371 | -55.88 | |
| 91 其他支出 | 1,137,000 | 501,629 | -635,371 | -55.88 | 撙節支用。 |

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區百吉國民小學

# 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 | % | |
| 5M 建築及設備計畫 | 275,000 | 69,003 | -205,997 | -74.91 | |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 275,000 | 69,003 | -205,997 | -74.91 | |
| 51 購建固定資產 | 275,000 | 69,003 | -205,997 | -74.91 | 調整容納514購置機械及設備轉出10,000元，516購置雜項設備轉入10,000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** | 53,882,177 | 34,945,286 | 275,000 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | | | |
| 土地改良物 | 3,561,439 | 3,335,250 | |
| 房屋及建築 | 21,159,094 | 15,088,266 | |
| 機械及設備 | 9,327,372 | 6,790,875 | 254,000 |
| 交通及運輸設備 | 8,094,576 | 3,331,288 | |
| 雜項設備 | 11,720,108 | 6,399,607 | 21,000 |
| 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 | 19,588 | | |
| 發展中之無形資產 | | | |
| 其他 | | | |

註：1.房屋及建築-增加數：電力改善增值4,036,629。
2.機械及設備-增加數：購置個人電腦設備等2,296,803元。減少數：報廢心臟電擊器45,920元。
3.交通及運輸設備－增加數：購置監視設備等207,859元，地震系統移撥46,169元。
4.雜項設備-增加數：購置冷氣設備1,281,000元。減少數：報廢冷氣機137,400元。

桃園市大溪區百吉國民小學

**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 | | |
| 7,868,560 | | 191,121 | 9,003,880 | 17,610,450 |
| | | | 42,900 | 183,289 |
| 4,036,629 | | | 4,051,687 | 6,055,770 |
| 2,296,803 | | 45,920 | 798,857 | 3,988,523 |
| 254,128 | | | 2,583,218 | 2,434,198 |
| 1,281,000 | | 137,400 | 1,527,218 | 4,936,883 |
| | | 7,801 | | 11,787 |

註:

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區百吉國民小學

# 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 | | 255.000 | | -1.000 | 254.000 | 48.003 | -205.997 | |
| 機械及設備 | | 255.000 | | -1.000 | 254.000 | 48.003 | -205.997 | |
| 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 | | 20.000 | | 1.000 | 21.000 | 21.000 | | |
| 雜項設備 | | 20.000 | | 1.000 | 21.000 | 21.000 | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合計 | | 275.000 | | | 275.000 | 69.003 | -205.997 | |

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學

# 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 | 24,687,420 | 24,687,420 | | |
| 代管-土地 | 7,076,970 | 7,076,970 | | |
| 土地改良物 | 183,289 | 183,289 | | |
| 房屋及建築 | 6,055,770 | 6,055,770 | | |
| 機械及設備 | 3,988,523 | 3,988,523 | | |
| 交通及運輸設備 | 2,434,198 | 2,434,198 | | |
| 雜項設備 | 4,936,883 | 4,936,883 | | |
| 電腦軟體 | 11,787 | 11,787 | | |

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學

# 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 | 13 | 13 | 0 | |
| 職員 | 13 | 13 | 0 | |
| 合　　計 | 13 | 13 | 0 | |

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列學校午餐廚工臨時人員1人及外包費編列委外校警2人。

本　頁　空　白

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區百吉國民小學

# 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 | 退休及撫慰金 | 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 | 9,804,000 | | 265,000 | | 2,695,000 | 2,718,000 | | 1,291,000 | | 16,773,000 | 282,000 | 17,055,000 |
| 正式人員 | 9,804,000 | | 265,000 | | 2,695,000 | 2,718,000 | | 1,291,000 | | 16,773,000 | | 16,773,000 |
| 兼任人員 | | | | | | | | | | | 282,000 | 282,000 |
| 合 計 | 9,804,000 | | 265,000 | | 2,695,000 | 2,718,000 | | 1,291,000 | | 16,773,000 | 282,000 | 17,055,000 |

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列學校午餐廚工臨時人員1人，預算金額216,000元，決算金額214,086元及外包費編列委外校警2人，預算金額826,000元，決算金額742,716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13人，計1,119,000元，執行結果決算13人，計1,082,280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「一百十年車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13人，計1,556,000元，執行結果決算13人，計1,301,336元。(3)服務獎章係依據「公務人員領有勳章獎榮譽紀念發給勵金實施要點」，111年度預算編列1人，計20,000元，執行結果無決算數。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學

# 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 | 退休及撫償金 | 資遣費 | 福利費 | 提繳費 | 合計 | 兼任人員用人費用 | 總計 |
| 11,352,275 | | 195,906 | | 2,383,616 | 2,655,325 | | 1,374,335 | | 17,961,457 | 322,175 | 18,283,632 |
| 11,352,275 | | 195,906 | | 2,383,616 | 2,655,325 | | 1,374,335 | | 17,961,457 | | 17,961,457 |
| | | | | | | | | | | 322,175 | 322,175 |
| 11,352,275 | | 195,906 | | 2,383,616 | 2,655,325 | | 1,374,335 | | 17,961,457 | 322,175 | 18,283,632 |

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學

# 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—桃園市大溪區百吉國民小學

# 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 | | | 21,399,000 | | 21,028,194 | | | -370,806 | -1.73 | |
| 國民教育計畫 | | | 21,124,000 | | 20,959,191 | | | -164,809 | -0.78 | |
| 建築及設備計畫 | | | 275,000 | | 69,003 | | | -205,997 | -74.91 | 1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。 |

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學

# 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 | 17,055,000 | 18,283,632 | 1,228,632 | 7.20 |
| 11 正式員額薪資 | 9,804,000 | 11,352,275 | 1,548,275 | 15.79 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 282,000 | 322,175 | 40,175 | 14.25 |
| 13 超時工作報酬 | 265,000 | 195,906 | -69,094 | -26.07 |
| 15 獎金 | 2,695,000 | 2,383,616 | -311,384 | -11.55 |
| 16 退休及撫償金 | 2,718,000 | 2,655,325 | -62,675 | -2.31 |
| 18 福利費 | 1,291,000 | 1,374,335 | 83,335 | 6.46 |
| 2 服務費用 | 2,347,000 | 1,798,465 | -548,535 | -23.37 |
| 21 水電費 | 180,000 | 183,757 | 3,757 | 2.09 |
| 22 郵電費 | 80,000 | 62,887 | -17,113 | -21.39 |
| 23 旅運費 | 60,000 | 11,612 | -48,388 | -80.65 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 20,000 | 4,276 | -15,724 | -78.62 |
| 25 修理保養及保固費 | 618,000 | 341,874 | -276,126 | -44.68 |
| 26 保險費 | 5,000 | 0 | -5,000 | -100.00 |
| 27 一般服務費 | 1,220,000 | 1,059,821 | -160,179 | -13.13 |
| 28 專業服務費 | 92,000 | 62,238 | -29,762 | -32.35 |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | 0 | 0.00 |
| 3 材料及用品費 | 491,000 | 295,435 | -195,565 | -39.83 |
| 32 用品消耗 | 491,000 | 295,435 | -195,565 | -39.83 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 69,000 | 63,530 | -5,470 | -7.93 |
| 45 雜項設備租金 | 69,000 | 63,530 | -5,470 | -7.93 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 275,000 | 69,003 | -205,997 | -74.91 |
| 51 購建固定資產 | 275,000 | 69,003 | -205,997 | -74.91 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 25,000 | 16,500 | -8,500 | -34.00 |
| 71 會費 | 1,000 | 1,000 | 0 | 0.00 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 14,000 | 14,000 | 0 | 0.00 |
| 75 競賽及交流活動費 | 10,000 | 1,500 | -8,500 | -85.00 |
| 9 其他 | 1,137,000 | 501,629 | -635,371 | -55.88 |
| 91 其他支出 | 1,137,000 | 501,629 | -635,371 | -55.88 |
| 合　　計 | 21,399,000 | 21,028,194 | -370,806 | -1.73 |

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學

# 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 | 266.000 | 224.324 | -41.676 | -15.67 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 216.000 | 214.086 | -1.914 | -0.89 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 50.000 | 10.238 | -39.762 | -79.52 | |

桃園市地方教育發展基金—
平衡
中華民國111

| 科目 | 本年度 | | 上年度 | | 比較增減 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| **資產** | 39,893,693 | 100.00 | 36,940,891 | 100.00 | 2,952,802 | 7.99 |
| 流動資產 | 15,206,273 | 38.12 | 10,927,030 | 29.58 | 4,279,243 | 39.16 |
| 現金 | 14,540,741 | 36.45 | 10,063,906 | 27.24 | 4,476,835 | 44.48 |
| 銀行存款 | 14,540,741 | 36.45 | 10,063,906 | 27.24 | 4,476,835 | 44.48 |
| 預付款項 | 665,532 | 1.67 | 863,124 | 2.34 | -197,592 | -22.89 |
| 預付費用 | 665,532 | 1.67 | 863,124 | 2.34 | -197,592 | -22.89 |
| 固定資產 | 17,598,663 | 44.11 | 18,917,303 | 51.21 | -1,318,640 | -6.97 |
| 土地改良物 | 183,289 | 0.46 | 226,189 | 0.61 | -42,900 | -18.97 |
| 土地改良物 | 3,561,439 | 8.93 | 3,561,439 | 9.64 | 0 | 0.00 |
| 累計折舊-土地改良物 | -3,378,150 | -8.47 | -3,335,250 | -9.03 | -42,900 | 1.29 |
| 房屋建築及設備 | 6,055,770 | 15.18 | 6,070,828 | 16.43 | -15,058 | -0.25 |
| 房屋建築及設備 | 25,195,723 | 63.16 | 21,159,094 | 57.28 | 4,036,629 | 19.08 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -19,139,953 | -47.98 | -15,088,266 | -40.84 | -4,051,687 | 26.85 |
| 機械及設備 | 3,988,523 | 10.00 | 2,536,497 | 6.87 | 1,452,026 | 57.25 |
| 機械及設備 | 11,578,255 | 29.02 | 9,327,372 | 25.25 | 2,250,883 | 24.13 |
| 累計折舊-機械及設備 | -7,589,732 | -19.02 | -6,790,875 | -18.38 | -798,857 | 11.76 |
| 交通及運輸設備 | 2,434,198 | 6.10 | 4,763,288 | 12.89 | -2,329,090 | -48.90 |
| 交通及運輸設備 | 8,348,704 | 20.93 | 8,094,576 | 21.91 | 254,128 | 3.14 |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -5,914,506 | -14.83 | -3,331,288 | -9.02 | -2,583,218 | 77.54 |
| 雜項設備 | 4,936,883 | 12.38 | 5,320,501 | 14.40 | -383,618 | -7.21 |
| 雜項設備 | 12,863,708 | 32.24 | 11,720,108 | 31.73 | 1,143,600 | 9.76 |
| 累計折舊-雜項設備 | -7,926,825 | -19.87 | -6,399,607 | -17.32 | -1,527,218 | 23.86 |
| 無形資產 | 11,787 | 0.03 | 19,588 | 0.05 | -7,801 | -39.83 |
| 無形資產 | 11,787 | 0.03 | 19,588 | 0.05 | -7,801 | -39.83 |
| 電腦軟體 | 11,787 | 0.03 | 19,588 | 0.05 | -7,801 | -39.83 |
| 其他資產 | 7,076,970 | 17.74 | 7,076,970 | 19.16 | 0 | 0.00 |
| 什項資產 | 7,076,970 | 17.74 | 7,076,970 | 19.16 | 0 | 0.00 |
| 代管資產 | 7,076,970 | 17.74 | 7,076,970 | 19.16 | 0 | 0.00 |
| 合計 | 39,893,693 | 100.00 | 36,940,891 | 100.00 | 2,952,802 | 7.99 |

信託代理與保證資產 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。

桃園市大溪區百吉國民小學

表

年12月31日

| 科目 | 本年度 | | 上年度 | | 比較增減 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % |
| **負債** | 16,108,833 | 40.38 | 12,739,192 | 34.49 | 3,369,641 | 26.45 |
| 流動負債 | 8,804,263 | 22.07 | 5,037,366 | 13.64 | 3,766,897 | 74.78 |
| 應付款項 | 8,804,263 | 22.07 | 5,037,366 | 13.64 | 3,766,897 | 74.78 |
| 應付代收款 | 8,804,263 | 22.07 | 5,037,366 | 13.64 | 3,766,897 | 74.78 |
| 其他負債 | 7,304,570 | 18.31 | 7,701,826 | 20.85 | -397,256 | -5.16 |
| 什項負債 | 7,304,570 | 18.31 | 7,701,826 | 20.85 | -397,256 | -5.16 |
| 存入保證金 | 227,600 | 0.57 | 624,856 | 1.69 | -397,256 | -63.58 |
| 應付代管資產 | 7,076,970 | 17.74 | 7,076,970 | 19.16 | 0 | 0.00 |
| **淨資產** | 23,784,860 | 59.62 | 24,201,699 | 65.51 | -416,839 | -1.72 |
| 淨資產 | 23,784,860 | 59.62 | 24,201,699 | 65.51 | -416,839 | -1.72 |
| 淨資產 | 23,784,860 | 59.62 | 24,201,699 | 65.51 | -416,839 | -1.72 |
| 累積餘額 | 23,784,860 | 59.62 | 24,201,699 | 65.51 | -416,839 | -1.72 |
| 合計 | 39,893,693 | 100.00 | 36,940,891 | 100.00 | 2,952,802 | 7.99 |

信託代理與保證負債 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—桃園市大溪區百吉國民小學

## 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 | 29,737,353 | 100.00 | 23,287,097 | 100.00 | 6,450,256 | 27.70 |
| 財產收益 | 7,807,263 | 26.25 | 3,655,386 | 15.70 | 4,151,877 | 113.58 |
| 財產孳息收入 | 7,706 | 0.03 | 3,249 | 0.01 | 4,457 | 137.18 |
| 財產交易利益 | 46,169 | 0.16 | | 0.00 | 46,169 | 0.00 |
| 其他財產收入 | 7,753,388 | 26.07 | 3,652,137 | 15.68 | 4,101,251 | 112.30 |
| 政府撥入收入 | 21,800,855 | 73.31 | 19,574,616 | 84.06 | 2,226,239 | 11.37 |
| 公庫撥款收入 | 21,800,855 | 73.31 | 19,574,616 | 84.06 | 2,226,239 | 11.37 |
| 其他收入 | 129,235 | 0.43 | 57,095 | 0.25 | 72,140 | 126.35 |
| 雜項收入 | 129,235 | 0.43 | 57,095 | 0.25 | 72,140 | 126.35 |
| 支出 | 30,154,192 | 101.40 | 25,408,885 | 109.11 | 4,745,307 | 18.68 |
| 人事支出 | 18,283,632 | 61.48 | 17,170,482 | 73.73 | 1,113,150 | 6.48 |
| 人事支出 | 18,283,632 | 61.48 | 17,170,482 | 73.73 | 1,113,150 | 6.48 |
| 業務支出 | 2,173,930 | 7.31 | 2,186,210 | 9.39 | -12,280 | -0.56 |
| 業務支出 | 2,173,930 | 7.31 | 2,186,210 | 9.39 | -12,280 | -0.56 |
| 財產損失 | 1,833 | 0.01 | 77,709 | 0.33 | -75,876 | -97.64 |
| 財產交易損失 | 1,833 | 0.01 | 77,709 | 0.33 | -75,876 | -97.64 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 9,193,168 | 30.91 | 5,464,102 | 23.46 | 3,729,066 | 68.25 |
| 固定資產折舊 | 9,185,367 | 30.89 | 5,452,460 | 23.41 | 3,732,907 | 68.46 |
| 無形資產攤銷 | 7,801 | 0.03 | 11,642 | 0.05 | -3,841 | -32.99 |
| 其他支出 | 501,629 | 1.69 | 510,382 | 2.19 | -8,753 | -1.71 |
| 其他支出 | 501,629 | 1.69 | 510,382 | 2.19 | -8,753 | -1.71 |
| 本期賸餘（短絀） | -416,839 | -1.40 | -2,121,788 | -9.11 | 1,704,949 | 0.36 |
| 期初淨資產 | 24,201,699 | 81.38 | 26,166,164 | 112.36 | -1,964,465 | -0.41 |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 期末淨資產 | 23,784,860 | 79.98 | 24,044,376 | 103.25 | -259,516 | -0.05 |

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—桃園市大溪區百吉國民小學

# 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) | -416,839 |
| 8002 調整非現金項目 | 5,359,933 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | 4,943,094 |
| 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 | -69,003 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -69,003 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 179,174 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -576,430 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | -397,256 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | 4,476,835 |
| 87 期初現金及約當現金 | 10,063,906 |
| 88 期末現金及約當現金 | 14,540,741 |

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—桃園市大溪區百吉國民小學

## 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 | **21,937,796** | **7,799,557** | **29,737,353** | 收入 |
| 財產收入 | 7,706 | 7,799,557 | 7,807,263 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 21,800,855 | | 21,800,855 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 129,235 | | 129,235 | 其他收入 |
| 基金用途 | **21,028,194** | **9,125,998** | **30,154,192** | 支出 |
| 用人費用 | 18,283,632 | | 18,283,632 | 人事支出 |
| 服務費用 | 1,798,465 | 375,465 | 2,173,930 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 295,435 | -295,435 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 63,530 | -63,530 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 16,500 | -16,500 | | |
| | | 1,833 | 1,833 | 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 | 69,003 | -69,003 | | |
| | | 9,193,168 | 9,193,168 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 501,629 | | 501,629 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | **909,602** | **-1,326,441** | **-416,839** | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | **5,264,808** | **18,936,891** | **24,201,699** | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | **6,174,410** | **17,610,450** | **23,784,860** | 期末淨資產 |

註：1. 基金來源調整數7,799,557元，係房屋及建築等資產增加。
2. 調整數375,465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1,833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69,003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9,193,168元，係固定資產和無形資產折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數18,936,891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－桃園市大溪區百吉國民小學
# 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 | | | 2,239,067 |
| 53 國民教育計畫 | 111年11月25日府主基字<br>第1110331372號 | 111.11.25 | 2,239,067 |

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 |
| --- | --- | --- |
| 台　計 | | |

主辦會計人員：

基金主持人：

桃園市 百吉 高中 國中 國小 ~~會計報告~~決算遞送單

吉小會 字第 112000002 號

檢陳本校 111 年度___月之「桃園市地方教育發展基金~~會計報告~~決算」1 份。

此致 桃園市政府教育局(會計室)

主辦會計：會計員武炳旭

機關長官：百吉國民小學校長王連進

中 華 民 國 112 年 1 月 日

存根聯：由學校發文單位存查

桃園市 百吉 高中 國中 國小 ~~會計報告~~決算遞送單

吉小會 字第 112000002 號

貴校 111 年度___月之「桃園市地方教育發展基金~~會計報告~~決算」1 份，業經本局收訖。

教育局會計室：

收件人員簽章 約聘佐理員張智程

中 華 民 國 112 年 1 月 12 日

收執聯：請併學校當月會計月報自存