

冊 號：16-124

機關代號：30303

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

桃園市平鎮區宋屋國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市平鎮區宋屋國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區宋屋國民小學
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－桃園市平鎮區宋屋國民小學

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 896 萬 1,000 元，決算數 1 億 770 萬 9,192 元。

110 學年度下學期，預定招收 33 班，實際招收 31 班，預計學生人數 699 人，實際學生人數 639 人。

111 學年度上學期，預定招收 31 班，實際招收 31 班，預計學生人數 648 人，實際學生人數 624 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 71 萬元，決算數 69 萬 8,079 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 851 萬 830 元，較預算數 1 億 737 萬 1,000 元，增加 113 萬 9,830 元，計增 1.06%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 2,300 元，較預算數 0 元，增加 2,300 元。
主要係因：學校圖書館學生圖書損壞賠償罰款等收入。
2. 財產處分收入：決算數 3,129 元，較預算數 0 元，增加 3,129 元。
主要係因：興建簡易停車棚資源回收等財產處分變賣收入。
3. 利息收入：決算數 1 萬 8,590 元，較預算數 5,000 元，增加 1 萬 3,590

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區宋屋國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

元，計增 271.80%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

4. 其他財產收入：決算數 2,000 元，較預算數 15 萬元，減少 14 萬 8,000 元，計減 98.67%。

主要係因：場地開放收入短收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 565 萬 3,016 元，較預算數 1 億 578 萬 7,000 元，減少 13 萬 3,984，計減 0.13%。

主要係因：扣抵 110 年用人費用結餘。

6. 政府其他撥入收入：決算數 149 萬 9,443 元，較預算數 0 元，增加 149 萬 9,443 元。

主要係因：專任輔導教師及幼兒園契進人員(教保員及廚工)未編列預算,以教育部部款支應。

7. 學雜費收入：決算數 132 萬 300 元，較預算數 142 萬 9,000 元，減少 10 萬 8,700 元，計減 7.61%。

主要係因：學雜費收入短收。

8. 雜項收入：決算數 1 萬 2,052 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 2,052 元，。

主要係因：清理保管款帳戶繳庫等收入。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 840 萬 7,271 元，較預算數 1 億 967 萬 1,000 元，減少 126 萬 3,729 元，計減 1.15%。

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 770 萬 9,192 元，較預算數 1 億 896 萬 1,000 元，減少 125 萬 1,808 元，計減 1.15%。

主要係因：用人費用結餘及服務費用等摺節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 69 萬 8,079 元，較預算數 71 萬元，減少 1 萬 1,921 元，計減 1.68%。

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 10 萬 3,559 元，較預算短絀數 230 萬元，減少短絀數 240 萬 3,559 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區宋屋國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流入 322 萬 4,678 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 69 萬 8,079 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流出 43 萬 4,397 元。
- (四) 本年度現金及約當現金之淨增 209 萬 2,202 元。
- (五) 期初現金及約當現金 1,780 萬 1,362 元。
- (六) 期末現金及約當現金 1,989 萬 3,564 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	20,472,230	18,765,141	9.10
固定資產	260,229,745	239,693,668	8.57
無形資產	17,926	25,203	-28.87
流動負債	12,413,031	10,375,104	19.64
其他負債	519,406	953,803	-45.54
淨資產	267,787,464	247,155,105	8.35

五、其他：

(一) 本年度補辦預算資料如下：

本年度無補辦預算資料。

(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 261 萬 2,956 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學
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	107,371,000	100.00	108,510,830	100.00	1,139,830	1.06	104,938,295	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,300	0.00	2,300	0.00	5,405	0.01
415 違規罰款收入			2,300	0.00	2,300	0.00	5,405	0.01
45 財產收入	155,000	0.14	23,719	0.02	-131,281	-84.70	56,992	0.05
451 財產處分收入			3,129	0.00	3,129	0.00		
454 利息收入	5,000	0.00	18,590	0.02	13,590	271.80	4,292	0.00
45Y 其他財產收入	150,000	0.14	2,000	0.00	-148,000	-98.67	52,700	0.05
46 政府撥入收入	105,787,000	98.52	107,152,459	98.75	1,365,459	1.29	103,685,534	98.81
462 公庫撥款收入	105,787,000	98.52	105,653,016	97.37	-133,984	-0.13	102,397,081	97.58
46Y 政府其他撥入收入			1,499,443	1.38	1,499,443	0.00	1,288,453	1.23
4S 教學收入	1,429,000	1.33	1,320,300	1.22	-108,700	-7.61	1,188,861	1.13
4S1 學雜費收入	1,429,000	1.33	1,320,300	1.22	-108,700	-7.61	1,188,861	1.13
4Y 其他收入			12,052	0.01	12,052	0.00	1,503	0.00
4YY 雜項收入			12,052	0.01	12,052	0.00	1,503	0.00
5 基金用途	109,671,000	102.14	108,407,271	99.90	-1,263,729	-1.15	106,715,862	101.69
53 國民教育計畫	108,961,000	101.48	107,709,192	99.26	-1,251,808	-1.15	106,046,779	101.06
5M 建築及設備計畫	710,000	0.66	698,079	0.64	-11,921	-1.68	669,083	0.64
購建固定資產	710,000	0.66	698,079	0.64	-11,921	-1.68	669,083	0.64
本期賸餘(短絀)	-2,300,000		103,559		2,403,559	-104.50	-1,777,567	
期初基金餘額	6,914,000		7,436,234		522,234	7.55	9,213,801	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,614,000		7,539,793		2,925,793	63.41	7,436,234	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學
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	107,371,000	108,510,830	1,139,830	1.06	
41 徵收及依法分配收入		2,300	2,300	0.00	
415 違規罰款收入		2,300	2,300	0.00	收圖書館學生圖書損壞賠償款收入。
45 財產收入	155,000	23,719	-131,281	-84.70	
451 財產處分收入		3,129	3,129	0.00	收興建簡易停車棚資源回收等財產處分變賣收入。
454 利息收入	5,000	18,590	13,590	271.80	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	150,000	2,000	-148,000	-98.67	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	105,787,000	107,152,459	1,365,459	1.29	
462 公庫撥款收入	105,787,000	105,653,016	-133,984	-0.13	
46Y 政府其他撥入收入		1,499,443	1,499,443	0.00	係因111年專任輔導教師及幼兒園契進人員(教保員及廚工)未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	1,429,000	1,320,300	-108,700	-7.61	
4S1 學雜費收入	1,429,000	1,320,300	-108,700	-7.61	
4Y 其他收入		12,052	12,052	0.00	
4YY 雜項收入		12,052	12,052	0.00	清理保管款帳戶繳庫等收入。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學

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	109,671,000	108,407,271	-1,263,729	-1.15	
53 國民教育計畫	108,961,000	107,709,192	-1,251,808	-1.15	
1 用人費用	99,625,000	100,742,176	1,117,176	1.12	
11 正式員額薪資	56,340,000	55,747,376	-592,624	-1.05	
12 聘僱及兼職人員薪資	809,000	2,003,030	1,194,030	147.59	係教育部撥補幼兒園契進人員等薪資，覈實支付。
13 超時工作報酬	867,000	1,225,018	358,018	41.29	覈實支付。
15 獎金	12,977,000	13,513,928	536,928	4.14	
16 退休及卹償金	21,669,000	20,421,689	-1,247,311	-5.76	
18 福利費	6,963,000	7,831,135	868,135	12.47	覈實支付。
2 服務費用	5,264,000	4,304,679	-959,321	-18.22	
21 水電費	466,000	173,045	-292,955	-62.87	撙節支用。
22 郵電費	232,000	86,815	-145,185	-62.58	撙節支用。
23 旅運費	171,000	81,990	-89,010	-52.05	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	74,000	181,043	107,043	144.65	覈實支付。
25 修理保養及保固費	1,313,000	1,038,728	-274,272	-20.89	撙節支用。
27 一般服務費	2,725,000	2,498,667	-226,333	-8.31	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理人員4人，預算金額1,300,000元，決算金額1,187,375元及校園安全校警3人，預算金額1,263,000元，決算金額1,160,326元，經費撙節支用結餘。
28 專業服務費	211,000	172,391	-38,609	-18.30	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	1,144,000	887,827	-256,173	-22.39	
31 使用材料費		16,629	16,629		覈實支付。
32 用品消耗	1,144,000	871,198	-272,802	-23.85	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	61,000	31,000	-30,000	-49.18	
71 會費	3,000	3,000			
73 分擔	10,000		-10,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28,000	28,000			
75 競賽及交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	撙節支用。
9 其他	2,867,000	1,743,510	-1,123,490	-39.19	
91 其他支出	2,867,000	1,743,510	-1,123,490	-39.19	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	710,000	698,079	-11,921	-1.68	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	710,000	698,079	-11,921	-1.68	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學
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	710,000	698,079	-11,921	-1.68	調整容納512興建土地改良物轉入60,000元，514購置機械及設備轉入4,000元，515購置交通及運輸設備轉入95,000元，513擴充改良房屋建築及設備轉出131,000元，雜項設備費轉出28,000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	330,367,488	90,648,617	710,000
非理財目的之長期投資			
土地	205,169,079		
土地改良物	12,151,150	10,866,556	110,000
房屋及建築	81,222,153	55,908,950	97,000
機械及設備	13,621,729	8,147,841	144,000
交通及運輸設備	3,620,885	3,232,420	95,000
雜項設備	14,557,289	12,492,850	264,000
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	25,203		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：1.土地-增加數：公告地價土地增值2,725,608元。
 2.土地改良物-增加數：興建簡易停車棚1,103,733元
 3.房屋及建築-增加數：幼教大樓及北教學大樓耐震補強房屋改良及禮堂重建排水溝等7,053,070元。
 4.機械及設備-增加數：購置電力改善設備及電腦等設備6,914,344元,撥入數:地政預警系統設備及電腦-學習載具等設備1,625,264元;減少數:報廢電腦及數位攝影機等1,513,393元。
 5.交通及運輸設備-增加數：購置數位有線麥克風系統及監視器等95,000元,撥入數:行動充電車等設備127,200元;減少數:報廢無線接收機及綜合擴大機等149,233元。
 6.雜項設備-增加數:購置冷(暖)機及簡易停車棚等設備6,068,813元;減少數:報廢白鐵頒獎梯及遊戲器材等1,024,579元。
 7.電腦軟體:減少原因:軟體年度提攤銷7,277元。

桃園市平鎮區宋屋國民小學

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	
25,713,032		2,694,482	260,247,671
2,725,608			207,894,687
1,103,733			2,280,120
7,053,070			30,670,923
8,539,608		1,513,393	11,750,935
222,200		149,233	534,791
6,068,813		1,024,579	7,098,289
		7,277	17,926

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學
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		50,000		60,000	110,000	103,733	-6,267	
土地改良物		50,000		60,000	110,000	103,733	-6,267	
購建中固定資產								
房屋及建築		228,000		-131,000	97,000	95,000	-2,000	
房屋及建築		228,000		-131,000	97,000	95,000	-2,000	
購建中固定資產								
機械及設備		140,000		4,000	144,000	143,473	-527	
機械及設備		140,000		4,000	144,000	143,473	-527	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				95,000	95,000	95,000		
交通及運輸設備				95,000	95,000	95,000		
購建中固定資產								
雜項設備		292,000		-28,000	264,000	260,873	-3,127	
雜項設備		292,000		-28,000	264,000	260,873	-3,127	
購建中固定資產								
合 計		710,000			710,000	698,079	-11,921	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學
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	260,247,671	260,247,671		
土地	207,894,687	207,894,687		
土地改良物	2,280,120	2,280,120		
房屋及建築	30,670,923	30,670,923		
機械及設備	11,750,935	11,750,935		
交通及運輸設備	534,791	534,791		
雜項設備	7,098,289	7,098,289		
電腦軟體	17,926	17,926		

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學
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	62	65	3	
職員	60	61	1	1 係因本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人所致。
技工	1	1	0	
約僱人員	1	3	2	2 本校幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
合 計	62	65	3	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理人員4人及校園安全警衛3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學
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
國民教育計畫	56,340,000	360,000	867,000		12,977,000	21,669,000		6,963,000		99,176,000	449,000	99,625,000
正式人員	56,340,000		867,000		12,939,000	21,669,000		6,960,000		98,775,000		98,775,000
聘僱人員		360,000			38,000			3,000		401,000		401,000
兼任人員											449,000	449,000
合 計	56,340,000	360,000	867,000		12,977,000	21,669,000		6,963,000		99,176,000	449,000	99,625,000

註：

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理人員4人，預算金額1,300,000元，決算金額1,187,375元及校園安全維護費編列校警3人，預算金額1,263,000元，決算金額1,160,326元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學
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
55,747,376	1,342,911	1,225,018		13,513,928	20,421,689		7,831,135		100,082,057	660,119	100,742,176
55,747,376		1,225,018		13,316,295	20,421,689		7,831,135		98,541,513		98,541,513
	1,342,911			197,633					1,540,544		1,540,544
										660,119	660,119
55,747,376	1,342,911	1,225,018		13,513,928	20,421,689		7,831,135		100,082,057	660,119	100,742,176

註：

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62人，計5,772,000元，執行結果決算56人，計6,793,131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62人，計7,100,000元，執行結果決算72人，計6,720,797元。(3)其他獎金編列服務獎章係依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」規定核發，111年度預算編列8人，計105,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學
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－桃園市平鎮區宋屋國民小學
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			109,671,000		108,407,271		-1,263,729	-1.15	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			108,961,000		107,709,192		-1,251,808	-1.15	
建築及設備計畫			710,000		698,079		-11,921	-1.68	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學

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	99,625,000	100,742,176	1,117,176	1.12
11 正式員額薪資	56,340,000	55,747,376	-592,624	-1.05
12 聘僱及兼職人員薪資	809,000	2,003,030	1,194,030	147.59
13 超時工作報酬	867,000	1,225,018	358,018	41.29
15 獎金	12,977,000	13,513,928	536,928	4.14
16 退休及卹償金	21,669,000	20,421,689	-1,247,311	-5.76
18 福利費	6,963,000	7,831,135	868,135	12.47
2 服務費用	5,264,000	4,304,679	-959,321	-18.22
21 水電費	466,000	173,045	-292,955	-62.87
22 郵電費	232,000	86,815	-145,185	-62.58
23 旅運費	171,000	81,990	-89,010	-52.05
24 印刷裝訂與廣告費	74,000	181,043	107,043	144.65
25 修理保養及保固費	1,313,000	1,038,728	-274,272	-20.89
27 一般服務費	2,725,000	2,498,667	-226,333	-8.31
28 專業服務費	211,000	172,391	-38,609	-18.30
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,144,000	887,827	-256,173	-22.39
31 使用材料費	0	16,629	16,629	0.00
32 用品消耗	1,144,000	871,198	-272,802	-23.85
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	710,000	698,079	-11,921	-1.68
51 購建固定資產	710,000	698,079	-11,921	-1.68
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	61,000	31,000	-30,000	-49.18
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
73 分擔	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28,000	28,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
9 其他	2,867,000	1,743,510	-1,123,490	-39.19
91 其他支出	2,867,000	1,743,510	-1,123,490	-39.19
合 計	109,671,000	108,407,271	-1,263,729	-1.15

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學
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	2,688,000	2,463,742	-224,258	-8.34	
27D 計時與計件人員酬金	2,563,000	2,347,701	-215,299	-8.40	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	125,000	116,041	-8,959	-7.17	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學
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	280,719,901	100.00	258,484,012	100.00	22,235,889	8.60	負 債	12,932,437	4.61	11,328,907	4.38	1,603,530	14.15
流動資產	20,472,230	7.29	18,765,141	7.26	1,707,089	9.10	流動負債	12,413,031	4.42	10,375,104	4.01	2,037,927	19.64
現金	19,893,564	7.09	17,801,362	6.89	2,092,202	11.75	應付款項	12,413,031	4.42	10,375,104	4.01	2,037,927	19.64
銀行存款	19,893,564	7.09	17,801,362	6.89	2,092,202	11.75	應付代收款	12,413,031	4.42	10,375,104	4.01	2,037,927	19.64
預付款項	578,666	0.21	963,779	0.37	-385,113	-39.96	其他負債	519,406	0.19	953,803	0.37	-434,397	-45.54
預付費用	578,666	0.21	963,779	0.37	-385,113	-39.96	什項負債	519,406	0.19	953,803	0.37	-434,397	-45.54
固定資產	260,229,745	92.70	239,693,668	92.73	20,536,077	8.57	存入保證金	519,406	0.19	671,606	0.26	-152,200	-22.66
土地	207,894,687	74.06	205,169,079	79.37	2,725,608	1.33	暫收及待結轉 帳項	0	0.00	282,197	0.11	-282,197	-100.00
土地	207,894,687	74.06	205,169,079	79.37	2,725,608	1.33	淨資產	267,787,464	95.39	247,155,105	95.62	20,632,359	8.35
土地改良物	2,280,120	0.81	1,284,594	0.50	995,526	77.50	淨資產	267,787,464	95.39	247,155,105	95.62	20,632,359	8.35
土地改良物	13,254,883	4.72	12,151,150	4.70	1,103,733	9.08	淨資產	267,787,464	95.39	247,155,105	95.62	20,632,359	8.35
累計折舊-土地改良物	-10,974,763	-3.91	-10,866,556	-4.20	-108,207	1.00	累積餘額	267,787,464	95.39	247,155,105	95.62	20,632,359	8.35
房屋建築及設備	30,670,923	10.93	25,313,203	9.79	5,357,720	21.17							
房屋建築及設備	88,275,223	31.45	81,222,153	31.42	7,053,070	8.68							
累計折舊-房屋建築及設備	-57,604,300	-20.52	-55,908,950	-21.63	-1,695,350	3.03							
機械及設備	11,750,935	4.19	5,473,888	2.12	6,277,047	114.67							
機械及設備	20,647,944	7.36	13,621,729	5.27	7,026,215	51.58							
累計折舊-機械及設備	-8,897,009	-3.17	-8,147,841	-3.15	-749,168	9.19							
交通及運輸設備	534,791	0.19	388,465	0.15	146,326	37.67							
交通及運輸設備	3,693,852	1.32	3,620,885	1.40	72,967	2.02							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,159,061	-1.13	-3,232,420	-1.25	73,359	-2.27							
雜項設備	7,098,289	2.53	2,064,439	0.80	5,033,850	243.84							
雜項設備	19,601,523	6.98	14,557,289	5.63	5,044,234	34.65							
累計折舊-雜項設備	-12,503,234	-4.45	-12,492,850	-4.83	-10,384	0.08							
無形資產	17,926	0.01	25,203	0.01	-7,277	-28.87							
無形資產	17,926	0.01	25,203	0.01	-7,277	-28.87							
合計：	280,719,901	100.00	258,484,012	100.00	22,235,889	8.60	合計：	280,719,901	100.00	258,484,012	100.00	22,235,889	8.60

信託代理與保證資產

1,043,700

信託代理與保證負債

1,043,700

保證品

1,043,700

應付保證品

1,043,700

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—桃園市平鎮區宋屋國民小學
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	17,926	0.01	25,203	0.01	-7,277	-28.87							
合計：	280,719,901	100.00	258,484,012	100.00	22,235,889	8.60	合計：	280,719,901	100.00	258,484,012	100.00	22,235,889	8.60

信託代理與保證資產
保證品

1,043,700
1,043,700

信託代理與保證負債
應付保證品

1,043,700
1,043,700

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—桃園市平鎮區宋屋國民小學

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	133,525,783	100.00	110,191,121	100.00	23,334,662	21.18
徵收及依法分配收入	2,300	0.00	5,405	0.00	-3,105	-57.45
違規罰款收入	2,300	0.00	5,405	0.00	-3,105	-57.45
財產收益	25,038,672	18.75	5,309,818	4.82	19,728,854	371.55
財產孳息收入	18,590	0.01	4,292	0.00	14,298	333.13
廢舊物品售價收入	3,129	0.00		0.00	3,129	0.00
其他財產收入	25,016,953	18.74	5,305,526	4.81	19,711,427	371.53
政府撥入收入	107,152,459	80.25	103,685,534	94.10	3,466,925	3.34
公庫撥款收入	105,653,016	79.13	102,397,081	92.93	3,255,935	3.18
政府其他撥入收入	1,499,443	1.12	1,288,453	1.17	210,990	16.38
教學收入	1,320,300	0.99	1,188,861	1.08	131,439	11.06
學雜費收入	1,320,300	0.99	1,188,861	1.08	131,439	11.06
其他收入	12,052	0.01	1,503	0.00	10,549	701.86
雜項收入	12,052	0.01	1,503	0.00	10,549	701.86
支出	112,893,424	84.55	111,992,635	101.63	900,789	0.80
人事支出	100,742,176	75.45	98,777,505	89.64	1,964,671	1.99
人事支出	100,742,176	75.45	98,777,505	89.64	1,964,671	1.99
業務支出	5,223,506	3.91	5,345,173	4.85	-121,667	-2.28
業務支出	5,223,506	3.91	5,345,173	4.85	-121,667	-2.28
財產損失	26,876	0.02	13,503	0.01	13,373	99.04
財產交易損失	26,876	0.02	13,503	0.01	13,373	99.04
折舊、折耗及攤銷	5,157,356	3.86	5,932,353	5.38	-774,997	-13.06
固定資產折舊	5,150,079	3.86	5,922,749	5.37	-772,670	-13.05
無形資產攤銷	7,277	0.01	9,604	0.01	-2,327	-24.23
其他支出	1,743,510	1.31	1,924,101	1.75	-180,591	-9.39
其他支出	1,743,510	1.31	1,924,101	1.75	-180,591	-9.39
本期賸餘(短絀)	20,632,359	15.45	-1,801,514	-1.63	22,433,873	24.90
期初淨資產	247,155,105	185.10	248,665,719	225.67	-1,510,614	-1.68
解繳公庫						
期末淨資產	267,787,464	200.55	246,864,205	224.03	20,923,259	23.23

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—桃園市平鎮區宋屋國民小學

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)	20,632,359
8002 調整非現金項目	-17,407,681
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,224,678
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	-698,079
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-698,079
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	972,280
8404 減少短期債務及其他負債	-1,406,677
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-434,397
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,092,202
87 期初現金及約當現金	17,801,362
88 期末現金及約當現金	19,893,564

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—桃園市平鎮區宋屋國民小學

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	108,510,830	25,014,953	133,525,783	收入
徵收及依法分配收入	2,300		2,300	徵收及依法分配收入
財產收入	23,719	25,014,953	25,038,672	財產收益
政府撥入收入	107,152,459		107,152,459	政府撥入收入
教學收入	1,320,300		1,320,300	教學收入
其他收入	12,052		12,052	其他收入
基金用途	108,407,271	4,486,153	112,893,424	支出
用人費用	100,742,176		100,742,176	人事支出
服務費用	4,304,679	918,827	5,223,506	業務支出
材料及用品費	887,827	-887,827		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	31,000	-31,000		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	698,079	-698,079		
其他	1,743,510	5,157,356	5,157,356	折舊、折耗及攤銷
其他	1,743,510		1,743,510	其他支出
本期賸餘(短絀)	103,559	20,528,800	20,632,359	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,436,234	239,718,871	247,155,105	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,539,793	260,247,671	267,787,464	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數 25,014,953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、雜項設備等固定資產增加。

2. 調整數 918,827，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 26,876，係機械及設備、交通及運輸設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。

4. 調整數 5,157,356元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

5. 調整數 698,079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。

6. 調整數 239,718,871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—桃園市平鎮區宋屋國民小學
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	2,612,956 2,612,956

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：

