

冊 號：16-84

機關代號：30110

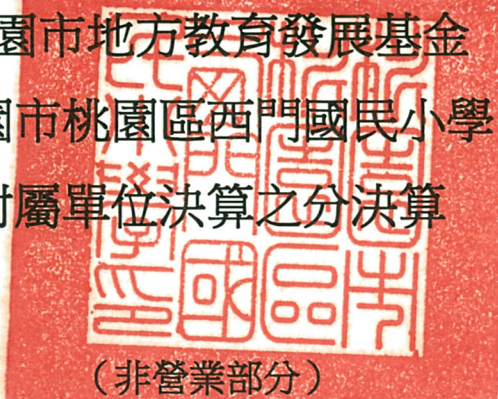
中華民國 111 年度

(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
桃園市桃園區西門國民小學
附屬單位決算之分決算
(非營業部分)



桃園市桃園區西門國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區西門國民小學

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－桃園市桃園區西門國民小學

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 6,759 萬 2,000 元，決算數 1 億 7,108 萬 5,655 元。

110 學年度下學期，預定招收 56 班，實際招收 56 班，預計學生人數 1,377 人，實際學生人數 1,353 人。

111 學年度上學期，預定招收 56 班，實際招收 56 班，預計學生人數 1,368 人，實際學生人數 1,348 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 42 萬元，決算數 38 萬 4,596 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 7,275 萬 6,736 元，較預算數 1 億 6,651 萬 2,000 元，增加 624 萬 4,736 元，計增 3.75%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 71 萬 2,500 元，較預算數 112 萬元，減少 40 萬 7,500 元，計減 36.38%。
主要係因：資優鑑定報名費收入短收。
2. 財產處分收入：決算數 7 萬 1,230 元，較預算數 2 萬 3,000 元，增加 4 萬 8,230 元，計增 209.70%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區西門國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

3. 利息收入：決算數 5 萬 2,783 元，較預算數 1 萬 8,000 元，增加 3 萬 4,783 元，計增 193.24%。

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 15 萬 2,364 元，較預算數 58 萬元，減少 42 萬 7,636 元，計減 73.73%。

主要係因：場地開放收入短收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 6,925 萬 2,283 元，較預算數 1 億 6,343 萬 7,000 元，增加 581 萬 5,283 元，計增 3.56%。

主要係因：市庫撥付本校 111 年度用人費用不足撥補數。

6. 政府其他撥入收入：決算數 107 萬 9,725 元，較預算數 0 元，增加 107 萬 9,725 元。

主要係因：專任輔導教師及公幼改制增置人員未編列預算，以教育部部款支應。

7. 學雜費收入：決算數 105 萬 5,456 元，較預算數 110 萬 8,000 元，減少 5 萬 2,544 元，計減 4.74%。

主要係因：學雜費收入短收。

8. 雜項收入：決算數 38 萬 395 元，較預算數 22 萬 6,000 元，增加 15 萬 4,395 元，計增 68.32%。

主要係因：成績證明、補發畢業證明及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 1 億 7,147 萬 251 元，較預算數 1 億 6,801 萬 2,000 元，增加 345 萬 8,251 元，計增 2.06%。

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 7,108 萬 5,655 元，較預算數 1 億 6,759 萬 2,000 元，增加 349 萬 3,655 元，計增 2.08%。

主要係因：正式編制員額及部款員額用人費用不足，已辦理超支併決算。

2. 建築及設備計畫：決算數 38 萬 4,596 元，較預算數 42 萬元，減少 3 萬 5,404 元，計減 8.43%。

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 128 萬 6,485 元，較預算短絀數 150 萬元，減少短絀數 278 萬 6,485 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區西門國民小學

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出 417 萬 5,607 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 38 萬 4,596 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 41 萬 955 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減 497 萬 1,158 元。
- (五)期初現金及約當現金 4,274 萬 2,275 元。
- (六)期末現金及約當現金 3,777 萬 1,117 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	38,143,793	44,403,189	-14.10
長期貸墊款及準備金	0	0	0.00
固定資產	517,940,649	498,922,002	3.81
無形資產	1,845,836	2,540,259	-27.34
其他資產	27,080,472	27,113,988	-0.12
流動負債	23,496,645	30,631,571	-23.29
其他負債	29,634,696	30,079,167	-1.48
淨資產	531,879,409	512,268,700	3.83

五、其他：

(一)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(桃園市政府 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 793 萬 2,299 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學
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	166,512,000	100.00	172,756,736	100.00	6,244,736	3.75	160,503,871	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	18,128	0.01
415 違規罰款收入							18,128	0.01
43 勞務收入	1,120,000	0.67	712,500	0.41	-407,500	-36.38		
431 服務收入	1,120,000	0.67	712,500	0.41	-407,500	-36.38		
45 財產收入	621,000	0.37	276,377	0.16	-344,623	-55.49	290,389	0.18
451 財產處分收入	23,000	0.01	71,230	0.04	48,230	209.70	950	0.00
454 利息收入	18,000	0.01	52,783	0.03	34,783	193.24	14,087	0.01
45Y 其他財產收入	580,000	0.35	152,364	0.09	-427,636	-73.73	275,352	0.17
46 政府撥入收入	163,437,000	98.15	170,332,008	98.60	6,895,008	4.22	158,838,096	98.96
462 公庫撥款收入	163,437,000	98.15	169,252,283	97.97	5,815,283	3.56	157,454,489	98.10
46Y 政府其他撥入收入			1,079,725	0.62	1,079,725	0.00	1,383,607	0.86
4S 教學收入	1,108,000	0.67	1,055,456	0.61	-52,544	-4.74	990,384	0.62
4S1 學雜費收入	1,108,000	0.67	1,055,456	0.61	-52,544	-4.74	990,384	0.62
4Y 其他收入	226,000	0.14	380,395	0.22	154,395	68.32	366,874	0.23
4YY 雜項收入	226,000	0.14	380,395	0.22	154,395	68.32	366,874	0.23
5 基金用途	168,012,000	100.90	171,470,251	99.26	3,458,251	2.06	162,744,912	101.40
53 國民教育計畫	167,592,000	100.65	171,085,655	99.03	3,493,655	2.08	162,540,961	101.27
5M 建築及設備計畫	420,000	0.25	384,596	0.22	-35,404	-8.43	203,951	0.13
購建固定資產	420,000	0.25	384,596	0.22	-35,404	-8.43	185,951	0.12
其他							18,000	0.01
本期賸餘 (短絀)	-1,500,000		1,286,485		2,786,485	-185.77	-2,241,041	
期初基金餘額	11,897,000		10,806,439		-1,090,561	-9.17	13,047,480	
解繳公庫								
期末基金餘額	10,397,000		12,092,924		1,695,924	16.31	10,806,439	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學
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	166,512,000	172,756,736	6,244,736	3.75	
43 勞務收入	1,120,000	712,500	-407,500	-36.38	
431服務收入	1,120,000	712,500	-407,500	-36.38	資優鑑定報名費收入短收。
45 財產收入	621,000	276,377	-344,623	-55.49	
451財產處分收入	23,000	71,230	48,230	209.70	財產報廢變賣收入超收。
454利息收入	18,000	52,783	34,783	193.24	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	580,000	152,364	-427,636	-73.73	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	163,437,000	170,332,008	6,895,008	4.22	
462公庫撥款收入	163,437,000	169,252,283	5,815,283	3.56	
46Y政府其他撥入收入		1,079,725	1,079,725	0.00	教育部撥款專任輔導教師及公幼改制增置人員(教保員)薪資。
4S 教學收入	1,108,000	1,055,456	-52,544	-4.74	
4S1學雜費收入	1,108,000	1,055,456	-52,544	-4.74	
4Y 其他收入	226,000	380,395	154,395	68.32	
4YY雜項收入	226,000	380,395	154,395	68.32	影印費收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學

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	168,012,000	171,470,251	3,458,251	2.06	
53 國民教育計畫	167,592,000	171,085,655	3,493,655	2.08	
1 用人費用	156,782,000	163,637,730	6,855,730	4.37	
11 正式員額薪資	87,276,000	90,172,895	2,896,895	3.32	用人費用超支併決算7,932,299元(111年11月25日府主基字第1110331372號函)。
12 聘僱及兼職人員薪資	4,319,000	4,971,434	652,434	15.11	覆實支付。決算金額大於預算金額係教保員、廚工等薪資及兼代課鐘點費預算編列金額不足支應實際薪資及機關負擔保費、勞退休金等所致。
13 超時工作報酬	980,000	1,057,052	77,052	7.86	
15 獎金	18,577,000	20,371,571	1,794,571	9.66	
16 退休及卹償金	35,509,000	36,713,023	1,204,023	3.39	
18 福利費	10,121,000	10,351,755	230,755	2.28	
2 服務費用	6,660,000	4,625,000	-2,035,000	-30.56	
21 水電費	1,136,000	420,383	-715,617	-62.99	擲節支用。
22 郵電費	282,000	106,329	-175,671	-62.29	擲節支用。
23 旅運費	172,000	59,556	-112,444	-65.37	擲節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	200,000	130,013	-69,987	-34.99	擲節支用。
25 修理保養及保固費	1,340,000	1,035,627	-304,373	-22.71	擲節支用。
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00	擲節支用。
27 一般服務費	2,180,000	1,960,007	-219,993	-10.09	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員警衛3人，預算金額1,620,000元，決算金額1,498,066元；及音樂班行政助理員1人，預算金額220,000元，決算金額271,800元，決算金額大於預算金額係僱請音樂班行政助理計時人員薪資預算編列金額不足支應實際薪資及機關負擔保費、勞退休金等所致。
28 專業服務費	1,248,000	814,685	-433,315	-34.72	擲節支用。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,173,000	854,565	-318,435	-27.15	
32 用品消耗	1,173,000	854,565	-318,435	-27.15	擲節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	362,000	100,900	-261,100	-72.13	
45 雜項設備租金	362,000	100,900	-261,100	-72.13	擲節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	43,000	42,000	-1,000	-2.33	
71 會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	擲節支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學
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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	40,000	40,000			
9 其他	2,572,000	1,825,460	-746,540	-29.03	
91 其他支出	2,572,000	1,825,460	-746,540	-29.03	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	420,000	384,596	-35,404	-8.43	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	420,000	384,596	-35,404	-8.43	
51 購建固定資產	420,000	384,596	-35,404	-8.43	調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉入46,000元，516購置雜項設備轉入118,000元，514購置機械及設備轉出164,000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	603,808,130	102,345,869	420,000
非理財目的之長期投資			
土地	435,120,000		
土地改良物	3,494,120	3,459,179	
房屋及建築	98,535,575	59,816,106	46,000
機械及設備	35,513,748	17,461,752	136,000
交通及運輸設備	4,539,934	3,255,945	60,000
雜項設備	24,064,494	18,352,887	178,000
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	2,540,259		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.(1)房屋及建築-增加數：D棟建築物耐震能力補強工程、西門樓門窗整修工程等18,054,975元。
 (2)機械及設備-增加數：購置冷氣等8,851,645元。減少數：報廢冷氣、冷氣財產類別重分類等6,485,192元。
 (3)交通及運輸設備-增加數：購置混音器等411,269元。減少數：報廢公路照明燈架、音響設備等314,468元。
 (4)雜項設備-增加數：冷氣財產類別重分類、購置銀幕等5,589,200元。減少數：報廢鋼琴、鼓、冰箱等809,829元。
 (5)電腦軟體：減少數：軟體攤銷694,423元。

桃園市桃園區西門國民小學

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		
32,907,089		8,304,632	6,278,233	519,786,485
				435,120,000
				34,941
18,054,975			1,771,683	55,002,761
8,851,645		6,485,912	2,862,774	17,554,955
411,269		314,468	87,885	1,292,905
5,589,200		809,829	1,555,891	8,935,087
		694,423		1,845,836

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學
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				46,000	46,000	45,696	-304	
房屋及建築				46,000	46,000	45,696	-304	
購建中固定資產								
機械及設備		300,000		-164,000	136,000	107,800	-28,200	
機械及設備		300,000		-164,000	136,000	107,800	-28,200	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		60,000			60,000	54,300	-5,700	
交通及運輸設備		60,000			60,000	54,300	-5,700	
購建中固定資產								
雜項設備		60,000		118,000	178,000	176,800	-1,200	
雜項設備		60,000		118,000	178,000	176,800	-1,200	
購建中固定資產								
合 計		420,000			420,000	384,596	-35,404	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學
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	546,866,957	546,866,957		
代管-土地	27,080,472	27,080,472		
土地	435,120,000	435,120,000		
土地改良物	34,941	34,941		
房屋及建築	55,002,761	55,002,761		
機械及設備	17,554,955	17,554,955		
交通及運輸設備	1,292,905	1,292,905		
雜項設備	8,935,087	8,935,087		
電腦軟體	1,845,836	1,845,836		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學
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	106	108	2	預決算人數(含部款人數)差異原因：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2人。
職員	101	103	2	
工友	1	1	0	
約僱人員	4	4	0	
合 計	106	108	2	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員警衛3人及音樂班行政助理員1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學
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	87,276,000	1,932,000	980,000		18,577,000	35,509,000		10,121,000		154,395,000	2,387,000	156,782,000
正式人員	87,276,000		980,000		18,361,000	35,509,000		10,119,000		152,245,000		152,245,000
聘僱人員		1,932,000			216,000			2,000		2,150,000		2,150,000
兼任人員											2,387,000	2,387,000
合 計	87,276,000	1,932,000	980,000		18,577,000	35,509,000		10,121,000		154,395,000	2,387,000	156,782,000

註：

- 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員警衛3人，預算金額1,620,000元，決算金額1,498,066元以及音樂班行政助理員1人，預算金額220,000元，決算金額271,800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106人，計7,971,000元，執行結果決算94人，計9,592,150元。(2)年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九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106人，計10,516,000元，執行結果決算108人，計10,744,861元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學
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
90,172,895	2,188,083	1,057,052		20,371,571	36,713,023		10,351,755		160,854,379	2,783,351	163,637,730
90,172,895		1,057,052		20,135,296	36,713,023		10,351,755		158,430,021		158,430,021
	2,188,083			236,275					2,424,358		2,424,358
										2,783,351	2,783,351
90,172,895	2,188,083	1,057,052		20,371,571	36,713,023		10,351,755		160,854,379	2,783,351	163,637,730

(3)退休人員領年終慰問金係依據「退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法」第2條第2項規定辦理，111年度預算編列1人，計35,000元，執行結果決算1人，計34,560元。(4)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」辦理，111年度預算編列4人，計55,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學

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—桃園市桃園區西門國民小學
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			168,012,000		171,470,251		3,458,251	2.06	
國民教育計畫			167,592,000		171,085,655		3,493,655	2.08	因正式編制員額及部款員額用人費用不足，已辦理超支併決算。
建築及設備計畫			420,000		384,596		-35,404	-8.43	預算數以可用預算數表達。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學
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	156,782,000	163,637,730	6,855,730	4.37
11 正式員額薪資	87,276,000	90,172,895	2,896,895	3.32
12 聘僱及兼職人員薪資	4,319,000	4,971,434	652,434	15.11
13 超時工作報酬	980,000	1,057,052	77,052	7.86
15 獎金	18,577,000	20,371,571	1,794,571	9.66
16 退休及卹償金	35,509,000	36,713,023	1,204,023	3.39
18 福利費	10,121,000	10,351,755	230,755	2.28
2 服務費用	6,660,000	4,625,000	-2,035,000	-30.56
21 水電費	1,136,000	420,383	-715,617	-62.99
22 郵電費	282,000	106,329	-175,671	-62.29
23 旅運費	172,000	59,556	-112,444	-65.37
24 印刷裝訂與廣告費	200,000	130,013	-69,987	-34.99
25 修理保養及保固費	1,340,000	1,035,627	-304,373	-22.71
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	2,180,000	1,960,007	-219,993	-10.09
28 專業服務費	1,248,000	814,685	-433,315	-34.72
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,173,000	854,565	-318,435	-27.15
32 用品消耗	1,173,000	854,565	-318,435	-27.15
4 租金、償債、利息及相關手續費	362,000	100,900	-261,100	-72.13
45 雜項設備租金	362,000	100,900	-261,100	-72.13
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	420,000	384,596	-35,404	-8.43
51 購建固定資產	420,000	384,596	-35,404	-8.43
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	43,000	42,000	-1,000	-2.33
71 會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	40,000	40,000	0	0.00
9 其他	2,572,000	1,825,460	-746,540	-29.03
91 其他支出	2,572,000	1,825,460	-746,540	-29.03
合 計	168,012,000	171,470,251	3,458,251	2.06

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學
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	1,914,000	1,798,366	-115,634	-6.04	
27D 計時與計件人員酬金	1,864,000	1,769,866	-94,134	-5.05	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	28,500	-21,500	-43.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學

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	585,010,750	100.00	572,979,438	100.00	12,031,312	2.10	負債	53,131,341	9.08	60,710,738	10.60	-7,579,397	-12.48
流動資產	38,143,793	6.52	44,403,189	7.75	-6,259,396	-14.10	流動負債	23,496,645	4.02	30,631,571	5.35	-7,134,926	-23.29
現金	37,771,117	6.46	42,742,275	7.46	-4,971,158	-11.63	應付款項	23,496,645	4.02	30,631,571	5.35	-7,134,926	-23.29
銀行存款	37,771,117	6.46	42,742,275	7.46	-4,971,158	-11.63	應付代收款	23,496,645	4.02	30,631,571	5.35	-7,134,926	-23.29
預付款項	372,676	0.06	1,660,914	0.29	-1,288,238	-77.56	其他負債	29,634,696	5.07	30,079,167	5.25	-444,471	-1.48
預付費用	372,676	0.06	1,660,914	0.29	-1,288,238	-77.56	什項負債	29,634,696	5.07	30,079,167	5.25	-444,471	-1.48
固定資產	517,940,649	88.54	498,922,002	87.08	19,018,647	3.81	存入保證金	2,554,224	0.44	2,565,724	0.45	-11,500	-0.45
土地	435,120,000	74.38	435,120,000	75.94	0	0.00	應付代管資產	27,080,472	4.63	27,113,988	4.73	-33,516	-0.12
土地	435,120,000	74.38	435,120,000	75.94	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00	399,455	0.07	-399,455	-100.00
土地改良物	34,941	0.01	34,941	0.01	0	0.00	淨資產	531,879,409	90.92	512,268,700	89.40	19,610,709	3.83
土地改良物	3,494,120	0.60	3,494,120	0.61	0	0.00	淨資產	531,879,409	90.92	512,268,700	89.40	19,610,709	3.83
累計折舊-土地改良物	-3,459,179	-0.59	-3,459,179	-0.60	0	0.00	淨資產	531,879,409	90.92	512,268,700	89.40	19,610,709	3.83
房屋建築及設備	55,002,761	9.40	38,719,469	6.76	16,283,292	42.05	累積餘額	531,879,409	90.92	512,268,700	89.40	19,610,709	3.83
房屋建築及設備	116,590,550	19.93	98,535,575	17.20	18,054,975	18.32							
累計折舊-房屋建築及設備	-61,587,789	-10.53	-59,816,106	-10.44	-1,771,683	2.96							
機械及設備	17,554,955	3.00	18,051,996	3.15	-497,041	-2.75							
機械及設備	37,879,481	6.48	35,513,748	6.20	2,365,733	6.66							
累計折舊-機械及設備	-20,324,526	-3.47	-17,461,752	-3.05	-2,862,774	16.39							
交通及運輸設備	1,292,905	0.22	1,283,989	0.22	8,916	0.69							
交通及運輸設備	4,636,735	0.79	4,539,934	0.79	96,801	2.13							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,343,830	-0.57	-3,255,945	-0.57	-87,885	2.70							
雜項設備	8,935,087	1.53	5,711,607	1.00	3,223,480	56.44							
雜項設備	28,843,865	4.93	24,064,494	4.20	4,779,371	19.86							
累計折舊-雜項設備	-19,908,778	-3.40	-18,352,887	-3.20	-1,555,891	8.48							
無形資產	1,845,836	0.32	2,540,259	0.44	-694,423	-27.34							
無形資產	1,845,836	0.32	2,540,259	0.44	-694,423	-27.34							
合計：	585,010,750	100.00	572,979,438	100.00	12,031,312	2.10	合計：	585,010,750	100.00	572,979,438	100.00	12,031,312	2.10

信託代理與保證資產

0

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—桃園市桃園區西門國民小學

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	1,845,836	0.32	2,540,259	0.44	-694,423	-27.34							
其他資產	27,080,472	4.63	27,113,988	4.73	-33,516	-0.12							
什項資產	27,080,472	4.63	27,113,988	4.73	-33,516	-0.12							
代管資產	27,080,472	4.63	27,113,988	4.73	-33,516	-0.12							
合計：	585,010,750	100.00	572,979,438	100.00	12,031,312	2.10	合計：	585,010,750	100.00	572,979,438	100.00	12,031,312	2.10
信託代理與保證資產			0		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—桃園市桃園區西門國民小學

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	205,279,229	100.00	176,443,577	100.00	28,835,652	16.34
勞務收入	712,500	0.35		0.00	712,500	0.00
服務收入	712,500	0.35		0.00	712,500	0.00
財產收益	28,698,870	13.98	16,248,223	9.21	12,450,647	76.63
財產孳息收入	52,783	0.03	14,087	0.01	38,696	274.69
廢舊物品售價收入	71,230	0.03	950	0.00	70,280	1,397.89
其他財產收入	28,574,857	13.92	16,233,186	9.20	12,341,671	76.03
政府撥入收入	170,332,008	82.98	158,838,096	90.02	11,493,912	7.24
公庫撥款收入	169,252,283	82.45	157,454,489	89.24	11,797,794	7.49
政府其他撥入收入	1,079,725	0.53	1,383,607	0.78	-303,882	-21.96
教學收入	1,055,456	0.51	990,384	0.56	65,072	6.57
學雜費收入	1,055,456	0.51	990,384	0.56	65,072	6.57
其他收入	4,480,395	2.18	366,874	0.21	4,113,521	,121.24
雜項收入	4,480,395	2.18	366,874	0.21	4,113,521	,121.24
支出	185,668,520	90.45	176,967,285	100.30	8,701,235	4.92
人事支出	163,637,730	79.71	154,526,428	87.58	9,111,302	5.90
人事支出	163,637,730	79.71	154,526,428	87.58	9,111,302	5.90
業務支出	5,622,465	2.74	6,439,996	3.65	-817,531	-12.69
業務支出	5,622,465	2.74	6,439,996	3.65	-817,531	-12.69
財產損失	31,099	0.02	128,272	0.07	-97,173	-75.76
財產交易損失	31,099	0.02	128,272	0.07	-97,173	-75.76
折舊、折耗及攤銷	10,051,766	4.90	14,298,052	8.10	-4,246,286	-29.70
固定資產折舊	9,357,343	4.56	13,602,761	7.71	-4,245,418	-31.21
無形資產攤銷	694,423	0.34	695,291	0.39	-868	-0.12
其他支出	6,325,460	3.08	1,574,537	0.89	4,750,923	301.73
其他支出	6,325,460	3.08	1,574,537	0.89	4,750,923	301.73
本期賸餘(短絀)	19,610,709	9.55	-523,708	-0.30	20,134,417	2.31
期初淨資產	512,268,700	249.55	510,909,734	289.56	1,358,966	0.16
解繳公庫						
期末淨資產	531,879,409	259.10	510,386,026	289.26	21,493,383	2.47

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—桃園市桃園區西門國民小學

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)	19,610,709
8002 調整非現金項目	-23,786,316
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,175,607
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	-384,596
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-384,596
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,774,000
8404 減少短期債務及其他負債	-4,184,955
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-410,955
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,971,158
87 期初現金及約當現金	42,742,275
88 期末現金及約當現金	37,771,117

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—桃園市桃園區西門國民小學

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	172,756,736	32,522,493	205,279,229	收入
勞務收入	712,500		712,500	勞務收入
財產收入	276,377	28,422,493	28,698,870	財產收益
政府撥入收入	170,332,008		170,332,008	政府撥入收入
教學收入	1,055,456		1,055,456	教學收入
其他收入	380,395	4,100,000	4,480,395	其他收入
基金用途	171,470,251	14,198,269	185,668,520	支出
用人費用	163,637,730		163,637,730	人事支出
服務費用	4,625,000	997,465	5,622,465	業務支出
材料及用品費	854,565	-854,565		
租金、償債、利息及相關手續費	100,900	-100,900		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,000	-42,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	384,596	-384,596		
其他	1,825,460	4,500,000	6,325,460	其他支出
折舊、折耗及攤銷		10,051,766	10,051,766	財產損失
本期賸餘(短絀)	1,286,485	18,324,224	19,610,709	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,806,439	501,462,261	512,268,700	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	12,092,924	519,786,485	531,879,409	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數32,522,493元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等資產增加及其他收入。

2. 調整數997,465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31,099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4,500,000元，係遞延支出攤銷。

5. 調整數384,596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10,051,766元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

7. 調整數501,462,261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—桃園市桃園區西門國民小學
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			7,932,299
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	7,932,299

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：

會計室主任 賴育斌

基金主持人：

西門國民小學 校長 王博成