

冊 號：16-95

機關代號：30121

中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)



桃園市桃園區快樂國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區快樂國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區快樂國民小學
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 6 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－桃園市桃園區快樂國民小學

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 6,833 萬元，決算數 7,065 萬 1,035 元。

110 學年度下學期，預定招收 29 班，實際招收 29 班，預計學生人數 690 人，實際學生人數 708 人。

111 學年度上學期，預定招收 32 班，實際招收 32 班，預計學生人數 740 人，實際學生人數 840 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(學生)強健的身體，增進學童(學生)各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 120 萬元，決算數 55 萬 4,187 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 7,185 萬 4,420 元，較預算數 6,633 萬元，增加 552 萬 4,420 元，計增 8.33%。

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 50 元，較預算數 0 元，增加 50 元。
主要係因：違規罰款收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 10 萬 964 元，較預算數 0 元，增加 10 萬 964 元。
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－桃園市桃園區快樂國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

3. 利息收入：決算數 2 萬 5,113 元，較預算數 1 萬元，增加 1 萬 5,113 元，計增 151.13%。

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 12 萬 5,400 元，較預算數 15 萬元，減少 2 萬 4,600 元，計減 16.40%。

主要係因：場地開放收入短收。

5. 公庫撥款收入：決算數 6,972 萬 9,781 元，較預算數 6,615 萬 5,000 元，增加 357 萬 4,781 元，計增 5.40%。

主要係因：本年度增班致用人費用增加。

6. 政府其他撥入收入：決算數 173 萬 8,881 元，較預算數 0 元，加增 173 萬 8,881 元。

主要係因：專任輔導教師及提高國小員額編制教師未編列預算，以教育部部款支應。

7. 雜項收入：決算數 13 萬 4,231 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 11 萬 9,231 元，計增 794.87%。

主要係因：資源回收物品變賣收入、補發借書証等收入超收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 7,065 萬 1,035 元，較預算數 6,833 萬元，增加 232 萬 1,035 元，計增 3.40%。

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 7,009 萬 6,848 元，較預算數 6,713 萬元，增加 2,96 萬 6,848 元，計增 4.42%。

主要係因：用人費用增加。

2. 建築及設備計畫：決算數 55 萬 4,187 元，較預算數 120 萬元，減少 64 萬 5,813 元，計減 53.82%。

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 120 萬 3,385 元，較預算短絀數 200 萬元，減少短絀數 320 萬 3,385 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 554 萬 6,859 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 55 萬 4,187 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區快樂國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

(三)籌資活動之淨現金流出 8 萬 636 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 491 萬 2,036 元。

(五)期初現金及約當現金 2,446 萬 4,221 元。

(六)期末現金及約當現金 2,937 萬 6,257 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	30,134,566	25,939,973	16.17
固定資產	345,064,456	338,159,730	2.04
無形資產	238,636	392,702	-39.23
其他資產	5,620,600	5,564,394	1.01
流動負債	16,811,084	13,739,240	22.36
其他負債	7,122,314	7,146,744	-0.34
淨資產	357,124,860	349,170,815	2.28

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 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 840 萬 4,346 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區快樂國民小學

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	66,330,000	100.00	71,854,420	100.00	5,524,420	8.33	68,667,986	100.00
41 徵收及依法分配收入			50	0.00	50	0.00		
415 違規罰款收入			50	0.00	50	0.00		
45 財產收入	160,000	0.24	251,477	0.35	91,477	57.17	169,780	0.25
451 財產處分收入			100,964	0.14	100,964	0.00	3,156	0.00
454 利息收入	10,000	0.02	25,113	0.03	15,113	151.13	6,024	0.01
45Y 其他財產收入	150,000	0.23	125,400	0.17	-24,600	-16.40	160,600	0.23
46 政府撥入收入	66,155,000	99.74	71,468,662	99.46	5,313,662	8.03	68,262,110	99.41
462 公庫撥款收入	66,155,000	99.74	69,729,781	97.04	3,574,781	5.40	66,899,066	97.42
46Y 政府其他撥入收入			1,738,881	2.42	1,738,881	0.00	1,363,044	1.98
4Y 其他收入	15,000	0.02	134,231	0.19	119,231	794.87	236,096	0.34
4YY 雜項收入	15,000	0.02	134,231	0.19	119,231	794.87	236,096	0.34
5 基金用途	68,330,000	103.02	70,651,035	98.33	2,321,035	3.40	66,907,150	97.44
53 國民教育計畫	67,130,000	101.21	70,096,848	97.55	2,966,848	4.42	65,808,180	95.84
5M 建築及設備計畫	1,200,000	1.81	554,187	0.77	-645,813	-53.82	1,098,970	1.60
購建固定資產	1,200,000	1.81	554,187	0.77	-645,813	-53.82	1,098,970	1.60
本期賸餘(短絀)	-2,000,000		1,203,385		3,203,385	-160.17	1,760,836	
期初基金餘額	6,858,000		10,618,383		3,760,383	54.83	8,857,547	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,858,000		11,821,768		6,963,768	143.35	10,618,383	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學

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	66,330,000	71,854,420	5,524,420	8.33	
41 徵收及依法分配收入		50	50	0.00	
415 違規罰款收入		50	50	0.00	違規罰款收入超收。
45 財產收入	160,000	251,477	91,477	57.17	
451 財產處分收入		100,964	100,964	0.00	財產處分變賣增加，收入超收。
454 利息收入	10,000	25,113	15,113	151.13	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	150,000	125,400	-24,600	-16.40	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	66,155,000	71,468,662	5,313,662	8.03	
462 公庫撥款收入	66,155,000	69,729,781	3,574,781	5.40	
46Y 政府其他撥入收入		1,738,881	1,738,881	0.00	專任輔導教師及提高國小員額編制教師未編列預算,以教育部部款支應。
4Y 其他收入	15,000	134,231	119,231	794.87	
4YY 雜項收入	15,000	134,231	119,231	794.87	資源回收物品變賣收入、補發借書証等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學
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	68,330,000	70,651,035	2,321,035	3.40	
53 國民教育計畫	67,130,000	70,096,848	2,966,848	4.42	
1 用人費用	60,363,000	65,274,346	4,911,346	8.14	
11 正式員額薪資	40,704,000	44,920,919	4,216,919	10.36	覈實支付。
12 聘僱及兼職人員薪資	254,000	293,746	39,746	15.65	覈實支付。
13 超時工作報酬	939,000	891,715	-47,285	-5.04	
15 獎金	9,897,000	8,832,504	-1,064,496	-10.76	撙節開支。
16 退休及卹償金	4,288,000	5,157,284	869,284	20.27	覈實支付。
18 福利費	4,281,000	5,178,178	897,178	20.96	覈實支付。
2 服務費用	3,873,000	2,814,540	-1,058,460	-27.33	
21 水電費	1,094,000	821,519	-272,481	-24.91	撙節開支。
22 郵電費	111,000	17,875	-93,125	-83.90	撙節開支。
23 旅運費	60,000	10,644	-49,356	-82.26	撙節開支。
24 印刷裝訂與廣告費	59,000	12,628	-46,372	-78.60	撙節開支。
25 修理保養及保固費	1,236,000	802,125	-433,875	-35.10	撙節開支。
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00	撙節開支。
27 一般服務費	1,078,000	998,674	-79,326	-7.36	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛臨時人員2人，預算數834,000元，決算數873,598元，決算數金額大於預算數金額係因依實際員額覈實報支。
28 專業服務費	160,000	79,075	-80,925	-50.58	撙節開支。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	860,000	464,292	-395,708	-46.01	
31 使用材料費	20,000		-20,000	-100.00	撙節開支。
32 用品消耗	840,000	464,292	-375,708	-44.73	撙節開支。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53,000	11,136	-41,864	-78.99	
71 會費	3,000	3,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000	6,000	-14,000	-70.00	撙節開支。
75 競賽及交流活動費	30,000	2,136	-27,864	-92.88	撙節開支。
9 其他	1,981,000	1,532,534	-448,466	-22.64	
91 其他支出	1,981,000	1,532,534	-448,466	-22.64	撙節開支。
5M 建築及設備計畫	1,200,000	554,187	-645,813	-53.82	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,200,000	554,187	-645,813	-53.82	
51 購建固定資產	1,200,000	554,187	-645,813	-53.82	撙節開支。

本 頁 空 白

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	440,333,298	101,780,866	1,200,000
非理財目的之長期投資			
土地	197,800,346		
土地改良物	5,086,966	4,646,029	
房屋及建築	174,859,841	47,830,030	
機械及設備	25,493,554	18,827,517	756,000
交通及運輸設備	6,768,993	6,250,309	44,000
雜項設備	29,930,896	24,226,981	400,000
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	392,702		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.(1)土地:增加數:全校校舍操場等調整地價1,695,976元。
 (2)房屋建築及設備:增加數:英語村教室整建及複合教學研究室修繕共1,867,326元。
 (3)機械及設備:增加數:個人電腦114台及顯示器數位攝影機等共4,606,641元;減少數:減少血壓計個人電腦等79,700元。
 (4)交通及運輸設備:麥克風2支,綜合擴大機1台,數位投影電視牆1組等共1,149,000元。減少數:減少廣播控制機混音器等75,600元。
 (5)雜項設備:增加數:增加分離式冷(暖)氣機124台,鐵捲門乙組,殺菌灯乙台等共6,026,752元;減少數:減少飲水機冷氣機等936,051元。
 (6)電腦軟體:減少數154,066元。
 2.本表預算數為可用預算數，包括以前年度保留數、本年度法定預算數及本年度奉准先行辦理數。

桃園市桃園區快樂國民小學

產明細表

111 年度

單位：新臺幣元

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		
15,345,695		1,245,417	7,349,618	345,303,092
1,695,976				199,496,322
			275,457	165,480
1,867,326			3,347,344	125,549,793
4,606,641		79,700	2,496,061	8,696,917
1,149,000		75,600	101,992	1,490,092
6,026,752		936,051	1,128,764	9,665,852
		154,066		238,636

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學

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		800,000		-44,000	756,000	294,737	-461,263	
機械及設備		800,000		-44,000	756,000	294,737	-461,263	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				44,000	44,000	44,000		
交通及運輸設備				44,000	44,000	44,000		
購建中固定資產								
雜項設備		400,000			400,000	215,450	-184,550	
雜項設備		400,000			400,000	215,450	-184,550	
購建中固定資產								
合 計		1,200,000			1,200,000	554,187	-645,813	

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

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學
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	54	64	10	因本校111學年度普通班由29班增加至32班致教師增加5人，以及本校專輔教師1人及增置餘額代理教師3人未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計4人及借調教育局餘額增派缺之代理教師未編列預算以教育局市款支應者計1人所致。
職員	54	64	10	
工友	0		0	
合 計	54	64	10	

填表說明：一般服務費用計時與計件人員酬金，編列校園安全警衛臨時人員2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區快樂國民小學
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	40,704,000		939,000		9,897,000	4,288,000		4,281,000		60,109,000	254,000	60,363,000
正式人員	40,704,000		939,000		9,897,000	4,288,000		4,281,000		60,109,000		60,109,000
兼任人員											254,000	254,000
合 計	40,704,000		939,000		9,897,000	4,288,000		4,281,000		60,109,000	254,000	60,363,000

註:(1)一般服務費用計時與計件人員酬金，編列校園安全警衛臨時人員2人，預算數834,000元，決算數873,598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54人，計5,265,000元，執行結果決算64人，計3,728,860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54人，計4,632,000元，執行結果決算64人，計5,103,644元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區快樂國民小學
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
44,920,919		891,715		8,832,504	5,157,284		5,178,178		64,980,600	293,746	65,274,346
44,920,919		891,715		8,832,504	5,157,284		5,178,178		64,980,600		64,980,600
										293,746	293,746
44,920,919		891,715		8,832,504	5,157,284		5,178,178		64,980,600	293,746	65,274,346

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學

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—桃園市桃園區快樂國民小學

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			68,330,000		70,651,035			2,321,035	3.40	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			67,130,000		70,096,848			2,966,848	4.42	
建築及設備計畫			1,200,000		554,187			-645,813	-53.82	

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區快樂國民小學

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	60,363,000	65,274,346	4,911,346	8.14
11 正式員額薪資	40,704,000	44,920,919	4,216,919	10.36
12 聘僱及兼職人員薪資	254,000	293,746	39,746	15.65
13 超時工作報酬	939,000	891,715	-47,285	-5.04
15 獎金	9,897,000	8,832,504	-1,064,496	-10.76
16 退休及卹償金	4,288,000	5,157,284	869,284	20.27
18 福利費	4,281,000	5,178,178	897,178	20.96
2 服務費用	3,873,000	2,814,540	-1,058,460	-27.33
21 水電費	1,094,000	821,519	-272,481	-24.91
22 郵電費	111,000	17,875	-93,125	-83.90
23 旅運費	60,000	10,644	-49,356	-82.26
24 印刷裝訂與廣告費	59,000	12,628	-46,372	-78.60
25 修理保養及保固費	1,236,000	802,125	-433,875	-35.10
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	1,078,000	998,674	-79,326	-7.36
28 專業服務費	160,000	79,075	-80,925	-50.58
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	860,000	464,292	-395,708	-46.01
31 使用材料費	20,000	0	-20,000	-100.00
32 用品消耗	840,000	464,292	-375,708	-44.73
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,200,000	554,187	-645,813	-53.82
51 購建固定資產	1,200,000	554,187	-645,813	-53.82
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53,000	11,136	-41,864	-78.99
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000	6,000	-14,000	-70.00
75 競賽及交流活動費	30,000	2,136	-27,864	-92.88
9 其他	1,981,000	1,532,534	-448,466	-22.64
91 其他支出	1,981,000	1,532,534	-448,466	-22.64
合 計	68,330,000	70,651,035	2,321,035	3.40

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區快樂國民小學
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	864,000	892,098	28,098	3.25	
27D 計時與計件人員酬金	834,000	873,598	39,598	4.75	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	18,500	-11,500	-38.33	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學

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	381,058,258	100.00	370,056,799	100.00	11,001,459	2.97	負 債	23,933,398	6.28	20,885,984	5.64	3,047,414	14.59
流動資產	30,134,566	7.91	25,939,973	7.01	4,194,593	16.17	流動負債	16,811,084	4.41	13,739,240	3.71	3,071,844	22.36
現金	29,376,257	7.71	24,464,221	6.61	4,912,036	20.08	應付款項	16,811,084	4.41	13,739,240	3.71	3,071,844	22.36
銀行存款	29,376,257	7.71	24,464,221	6.61	4,912,036	20.08	應付代收款	16,811,084	4.41	13,739,240	3.71	3,071,844	22.36
預付款項	758,309	0.20	1,475,752	0.40	-717,443	-48.62	其他負債	7,122,314	1.87	7,146,744	1.93	-24,430	-0.34
預付費用	758,309	0.20	1,475,752	0.40	-717,443	-48.62	什項負債	7,122,314	1.87	7,146,744	1.93	-24,430	-0.34
固定資產	345,064,456	90.55	338,159,730	91.38	6,904,726	2.04	存入保證金	1,484,500	0.39	1,582,350	0.43	-97,850	-6.18
土地	199,496,322	52.35	197,800,346	53.45	1,695,976	0.86	應付代管資產	5,620,600	1.47	5,564,394	1.50	56,206	1.01
土地	199,496,322	52.35	197,800,346	53.45	1,695,976	0.86	暫收及待結轉	17,214	0.00	0	0.00	17,214	0.00
土地改良物	165,480	0.04	440,937	0.12	-275,457	-62.47	帳項						
土地改良物	5,086,966	1.33	5,086,966	1.37	0	0.00	淨資產	357,124,860	93.72	349,170,815	94.36	7,954,045	2.28
累計折舊-土地改良物	-4,921,486	-1.29	-4,646,029	-1.26	-275,457	5.93	淨資產	357,124,860	93.72	349,170,815	94.36	7,954,045	2.28
房屋建築及設備	125,549,793	32.95	127,029,811	34.33	-1,480,018	-1.17	淨資產	357,124,860	93.72	349,170,815	94.36	7,954,045	2.28
房屋建築及設備	176,727,167	46.38	174,859,841	47.25	1,867,326	1.07	累積餘額	357,124,860	93.72	349,170,815	94.36	7,954,045	2.28
累計折舊-房屋建築及設備	-51,177,374	-13.43	-47,830,030	-12.93	-3,347,344	7.00							
機械及設備	8,696,917	2.28	6,666,037	1.80	2,030,880	30.47							
機械及設備	30,020,495	7.88	25,493,554	6.89	4,526,941	17.76							
累計折舊-機械及設備	-21,323,578	-5.60	-18,827,517	-5.09	-2,496,061	13.26							
交通及運輸設備	1,490,092	0.39	518,684	0.14	971,408	187.28							
交通及運輸設備	7,842,393	2.06	6,768,993	1.83	1,073,400	15.86							
累計折舊-交通及運輸設備	-6,352,301	-1.67	-6,250,309	-1.69	-101,992	1.63							
雜項設備	9,665,852	2.54	5,703,915	1.54	3,961,937	69.46							
雜項設備	35,021,597	9.19	29,930,896	8.09	5,090,701	17.01							
累計折舊-雜項設備	-25,355,745	-6.65	-24,226,981	-6.55	-1,128,764	4.66							
無形資產	238,636	0.06	392,702	0.11	-154,066	-39.23							
無形資產	238,636	0.06	392,702	0.11	-154,066	-39.23							
合計：	381,058,258	100.00	370,056,799	100.00	11,001,459	2.97	合計：	381,058,258	100.00	370,056,799	100.00	11,001,459	2.97

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。

平衡表

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

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—桃園市桃園區快樂國民小學

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	86,645,928	100.00	71,678,916	100.00	14,967,012	20.88
徵收及依法分配收入	50	0.00		0.00	50	0.00
違規罰款收入	50	0.00		0.00	50	0.00
財產收益	14,120,985	16.30	3,180,710	4.44	10,940,275	343.96
財產孳息收入	25,113	0.03	6,024	0.01	19,089	316.88
廢舊物品售價收入	100,964	0.12	3,156	0.00	97,808	1,099.11
其他財產收入	13,994,908	16.15	3,171,530	4.42	10,823,378	341.27
政府撥入收入	71,468,662	82.48	68,262,110	95.23	3,206,552	4.70
公庫撥款收入	69,729,781	80.48	66,899,066	93.33	2,830,715	4.23
政府其他撥入收入	1,738,881	2.01	1,363,044	1.90	375,837	27.57
其他收入	1,056,231	1.22	236,096	0.33	820,135	347.37
受贈收入	922,000	1.06		0.00	922,000	0.00
雜項收入	134,231	0.15	236,096	0.33	-101,865	-43.15
支出	78,691,883	90.82	74,762,473	104.30	3,929,410	5.26
人事支出	65,274,346	75.33	61,605,724	85.95	3,668,622	5.96
人事支出	65,274,346	75.33	61,605,724	85.95	3,668,622	5.96
業務支出	3,289,968	3.80	3,026,916	4.22	263,052	8.69
業務支出	3,289,968	3.80	3,026,916	4.22	263,052	8.69
財產損失	10,915	0.01	1,103,688	1.54	-1,092,773	-99.01
財產交易損失	10,915	0.01	1,103,688	1.54	-1,092,773	-99.01
折舊、折耗及攤銷	8,584,120	9.91	7,850,605	10.95	733,515	9.34
固定資產折舊	8,430,054	9.73	7,674,151	10.71	755,903	9.85
無形資產攤銷	154,066	0.18	176,454	0.25	-22,388	-12.69
其他支出	1,532,534	1.77	1,175,540	1.64	356,994	30.37
其他支出	1,532,534	1.77	1,175,540	1.64	356,994	30.37
本期賸餘（短絀）	7,954,045	9.18	-3,083,557	-4.30	11,037,602	2.81
期初淨資產	349,170,815	402.99	350,907,222	489.55	-1,736,407	-0.44
解繳公庫						
期末淨資產	357,124,860	412.17	347,823,665	485.25	9,301,195	2.37

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－桃園市桃園區快樂國民小學

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)	7,954,045
8002 調整非現金項目	-2,407,186
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,546,859
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	-554,187
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-554,187
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	6,232,616
8404 減少短期債務及其他負債	-6,313,252
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-80,636
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,912,036
87 期初現金及約當現金	24,464,221
88 期末現金及約當現金	29,376,257

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—桃園市桃園區快樂國民小學

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	71,854,420	14,791,508	86,645,928	收入
徵收及依法分配收入	50		50	徵收及依法分配收入
財產收入	251,477	13,869,508	14,120,985	財產收益
政府撥入收入	71,468,662		71,468,662	政府撥入收入
其他收入	134,231	922,000	1,056,231	其他收入
基金用途	70,651,035	8,040,848	78,691,883	支出
用人費用	65,274,346		65,274,346	人事支出
服務費用	2,814,540	475,428	3,289,968	業務支出
材料及用品費	464,292	-464,292		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,136	-11,136		
		10,915	10,915	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	554,187	-554,187		
		8,584,120	8,584,120	折舊、折耗及攤銷
其他	1,532,534		1,532,534	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,203,385	6,750,660	7,954,045	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,618,383	338,552,432	349,170,815	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	11,821,768	345,303,092	357,124,860	期末淨資產

註：基金來源調整數14,791,508元，係土地、機械及設備等固定資產增加。

2. 調整數475,428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10,915元，係機械及設備與雜項設備等固定資產和無形資產交易損失。

4. 調整數554,187元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產及無形資產列入平衡表。

5. 調整數8,584,120元，係固定資產及無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數338,552,432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。

中華民國 111 年度

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	8,404,346 8,404,346

16-95-25

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：

