

冊 號：16-258

機關代號：31311

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

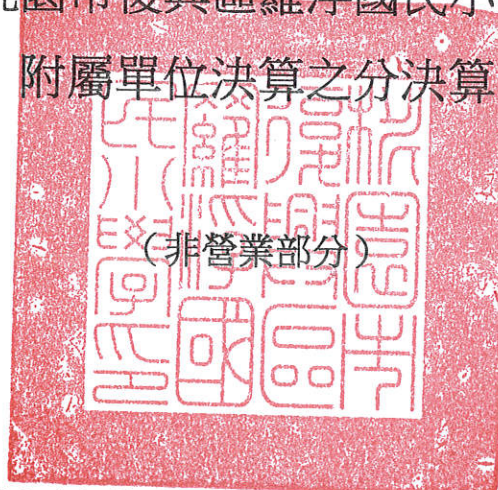
桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金

桃園市復興區羅浮國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)



桃園市復興區羅浮國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區羅浮國民小學

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－桃園市復興區羅浮國民小學

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 3,619 萬 2,000 元，決算數 3,600 萬 3,085 元。

110 學年度下學期，預定招收 8 班，實際招收 8 班，預計學生人數 79 人，實際學生人數 78 人。

111 學年度上學期，預定招收 8 班，實際招收 8 班，預計學生人數 71 人，實際學生人數 76 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 112 萬 8,000 元，決算數 17 萬 8,467 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 3,402 萬 3,625 元，較預算數 3,432 萬元，減少 29 萬 6,375 元，計減 0.86%。

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 210 元，較預算數 0 元，增加 210 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 租金收入：決算數 2,000 元，較預算數 0 元，增加 2,000 元。
主要係因：場地租金收入超收。
3. 利息收入：決算數 9,758 元，較預算數 2,000 元，增加 7,758 元，計增

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區羅浮國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

387.90%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 3,204 萬 5,842 元，較預算數 3,388 萬 1,000 元，減少 183 萬 5,158 元，計減 5.42%。

主要係因：扣抵 110 年用人費用結餘。

5. 政府其他撥入收入：決算數 176 萬 7,031 元，較預算數 0 元，增加 176 萬 7,031 元。

主要係因：國小充實行政人力、幼兒園教保員及廚工、增置代理教師未編列預算，以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 12 萬 9,600 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 30 萬 7,400 元，計減 70.34%。

主要係因：學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 6 萬 9,184 元，較預算數 0 元，增加 6 萬 9,184 元。

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 3,618 萬 1,552 元，較預算數 3,732 萬元，減少 113 萬 8,448 元，計減 3.05%。

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 3,600 萬 3,085 元，較預算數 3,619 萬 2,000 元，減少 18 萬 8,915 元，計減 0.52%。

主要係因：服務費用、材料及用品費等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 17 萬 8,467 元，較預算數 112 萬 8,000 元，減少 94 萬 9,533 元，計減 84.18%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 215 萬 7,927 元，較預算短絀數 300 萬元，減少短絀數 84 萬 2,073 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 201 萬 8,576 元。

(二)投資活動之淨現金流出 17 萬 8,467 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 41 萬 4,083 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減 261 萬 1,126 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區羅浮國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

(五)期初現金及約當現金 2,016 萬 9,875 元。

(六)期末現金及約當現金 1,755 萬 8,749 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	17,683,831	20,587,456	-14.10
固定資產	41,273,738	39,730,487	3.88
無形資產	11,718	15,559	-24.69
其他資產	9,183,197	9,035,796	1.63
流動負債	11,143,342	11,474,957	-2.89
其他負債	9,721,273	9,987,955	-2.67
淨資產	47,287,869	47,906,386	-1.29

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 420 萬 5,421 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區羅浮國民小學

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	34,320,000	100.00	34,023,625	100.00	-296,375	-0.86	30,693,636	100.00
45 財產收入	2,000	0.01	11,968	0.04	9,968	498.40	9,090	0.03
451財產處分收入			210	0.00	210	0.00	3,030	0.01
452租金收入			2,000	0.01	2,000	0.00		
454利息收入	2,000	0.01	9,758	0.03	7,758	387.90	3,060	0.01
45Y其他財產收入							3,000	0.01
46 政府撥入收入	33,881,000	98.72	33,812,873	99.38	-68,127	-0.20	30,462,803	99.25
462公庫撥款收入	33,881,000	98.72	32,045,842	94.19	-1,835,158	-5.42	29,241,574	95.27
46Y政府其他撥入收入			1,767,031	5.19	1,767,031	0.00	1,221,229	3.98
4S 教學收入	437,000	1.27	129,600	0.38	-307,400	-70.34	164,700	0.54
4S1學雜費收入	437,000	1.27	129,600	0.38	-307,400	-70.34	164,700	0.54
4Y 其他收入			69,184	0.20	69,184	0.00	57,043	0.19
4YY雜項收入			69,184	0.20	69,184	0.00	57,043	0.19
5 基金用途	37,320,000	108.74	36,181,552	106.34	-1,138,448	-3.05	35,873,037	116.87
53 國民教育計畫	36,192,000	105.45	36,003,085	105.82	-188,915	-0.52	35,565,682	115.87
5M 建築及設備計畫	1,128,000	3.29	178,467	0.52	-949,533	-84.18	307,355	1.00
購建固定資產	1,128,000	3.29	178,467	0.52	-949,533	-84.18	307,355	1.00
本期賸餘（短絀）	-3,000,000		-2,157,927		842,073	-28.07	-5,179,401	
期初基金餘額	12,140,000		8,160,340		-3,979,660	-32.78	13,339,741	
解繳公庫								
期末基金餘額	9,140,000		6,002,413		-3,137,587	-34.33	8,160,340	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區羅浮國民小學

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	34,320,000	34,023,625	-296,375	-0.86	
45 財產收入	2,000	11,968	9,968	498.40	
451財產處分收入		210	210	0.00	廢舊物品售價收入超收。
452租金收入		2,000	2,000	0.00	場地開放收入超收。
454利息收入	2,000	9,758	7,758	387.90	保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	33,881,000	33,812,873	-68,127	-0.20	
462公庫撥款收入	33,881,000	32,045,842	-1,835,158	-5.42	
46Y政府其他撥入收入		1,767,031	1,767,031	0.00	國小充實行政人力、幼兒園教保員及廚工、增置代理教師未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	437,000	129,600	-307,400	-70.34	
4S1學雜費收入	437,000	129,600	-307,400	-70.34	幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入		69,184	69,184	0.00	
4YY雜項收入		69,184	69,184	0.00	收回以前年度用人費用等超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區羅浮國民小學

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	37,320,000	36,181,552	-1,138,448	-3.05	
53 國民教育計畫	36,192,000	36,003,085	-188,915	-0.52	
1 用人費用	28,902,000	30,397,301	1,495,301	5.17	
11 正式員額薪資	17,892,000	17,344,507	-547,493	-3.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	553,000	2,102,529	1,549,529	280.20	依實際員額覈實支付。
13 超時工作報酬	409,000	498,418	89,418	21.86	覈實支付。
15 獎金	3,373,000	4,300,061	927,061	27.48	覈實支付。
16 退休及卹償金	4,644,000	3,913,817	-730,183	-15.72	撙節支用。
18 福利費	2,031,000	2,237,969	206,969	10.19	覈實支付。
2 服務費用	4,119,000	3,727,994	-391,006	-9.49	
21 水電費	284,000	443,120	159,120	56.03	覈實支付。
22 郵電費	90,000	80,059	-9,941	-11.05	撙節支用。
23 旅運費	75,000	24,696	-50,304	-67.07	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	21,810	1,810	9.05	
25 修理保養及保固費	807,000	274,847	-532,153	-65.94	撙節支用。
26 保險費	54,000	53,316	-684	-1.27	
27 一般服務費	2,642,000	2,700,675	58,675	2.22	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額810,000元，決算金額945,777元，決算金額大於預算金額，係依契約覈實支付。集中式特教班按時計資助理員1人，預算金額325,000元，決算金額283,001元。午餐廚工1人，預算金額216,000元，決算金額240,015元，決算金額大於預算金額，係依契約覈實支付。幼兒園交通車司機1人，預算金額413,000元，決算金額427,590元，決算金額大於預算金額，係依契約覈實支付。幼兒園交通車隨車員1人，預算金額101,000元，決算金額197,960元，決算金額大於預算金額，係依契約覈實支付。外包費編列國小交通車司機暨隨車員2人，預算金額550,000元，決算金額520,000元。
28 專業服務費	75,000	57,990	-17,010	-22.68	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	71,481	-519	-0.72	
3 材料及用品費	1,555,000	490,633	-1,064,367	-68.45	
31 使用材料費	97,000	64,661	-32,339	-33.34	撙節支用。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區羅浮國民小學
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	%	
32 用品消耗	1,458,000	425,972	-1,032,028	-70.78	擲節支用。因451雜項設備租金不足支應。故調整容納321辦公（事務）用品費轉出10,000元，451雜項設備租金轉入10,000元。
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	60,000	10,000	20.00	
45 雜項設備租金	50,000	60,000	10,000	20.00	覈實支付。因451雜項設備租金不足支應。故調整容納321辦公（事務）用品費轉出10,000元，451雜項設備租金轉入10,000元。
6 稅捐及規費(強制費)	35,000	32,236	-2,764	-7.90	
64 消費與行為稅	19,000	17,530	-1,470	-7.74	
66 規費	16,000	14,706	-1,294	-8.09	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	41,000	2,000	-39,000	-95.12	
71 會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	擲節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28,000		-28,000	-100.00	擲節支用。
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	擲節支用。
9 其他	1,490,000	1,292,921	-197,079	-13.23	
91 其他支出	1,490,000	1,292,921	-197,079	-13.23	擲節支用。
5M 建築及設備計畫	1,128,000	178,467	-949,533	-84.18	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,128,000	178,467	-949,533	-84.18	
51 購建固定資產	1,128,000	178,467	-949,533	-84.18	擲節支用。

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	72,455,130	32,709,084	1,128,000
非理財目的之長期投資			
土地	75,900		
土地改良物	2,438,006	2,395,852	
房屋及建築	59,058,792	23,788,079	
機械及設備	4,965,065	2,833,126	624,000
交通及運輸設備	3,838,025	2,526,879	
雜項設備	2,063,783	1,165,148	504,000
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	15,559		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.房屋及建築-增加數：電力系統改善工程增加房屋價值1,441,646元。
 2.機械及設備-增加數：新增伺服器、打孔機、個人電腦等1,904,344元，減少數：抽水馬達、水塔、太陽光電模板組等轉出至羅浮高中1,485,824元。
 3.交通及運輸設備-增加數：新增擴大機、充電設備140,350元，減少數：廣播控制機轉出至羅浮高中20,265元。
 4.雜項設備-增加數：新增冷暖氣機、投影機、防潮櫃等1,103,140元，減少數：飲水機、鐵捲門等轉出至羅浮高中148,982元。
 5.電腦軟體-減少數：無形資產攤銷3,841元。

桃園市復興區羅浮國民小學

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		
4,589,480		1,658,912	1,391,158	41,285,456
				75,900
			5,367	36,787
1,441,646			886,488	35,825,871
1,904,344		1,485,824	-80,504	2,630,963
140,350		20,265	380,866	1,050,365
1,103,140		148,982	198,941	1,653,852
		3,841		11,718

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區羅浮國民小學

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		624,000			624,000	178,467	-445,533	
機械及設備		624,000			624,000	178,467	-445,533	
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		504,000			504,000		-504,000	
雜項設備		504,000			504,000		-504,000	
購建中固定資產								
合 計		1,128,000			1,128,000	178,467	-949,533	

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區羅浮國民小學
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	50,468,653	50,468,653		
代管-土地	9,183,197	9,183,197		
土地	75,900	75,900		
土地改良物	36,787	36,787		
房屋及建築	35,825,871	35,825,871		
機械及設備	2,630,963	2,630,963		
交通及運輸設備	1,050,365	1,050,365		
雜項設備	1,653,852	1,653,852		
電腦軟體	11,718	11,718		

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區羅浮國民小學

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	21	24	3	
職員	19	19	0	決算數行政人員減少1人及教師增加1人，係因組織調整減少營養師1人，本校增置代理教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人。
工友	1	1	0	
約僱人員	1	4	3	本校國小充實行政人力及附設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3人。
合 計	21	24	3	

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2人、集中式特教班按時計資助理員1人、午餐廚工1人、幼兒園司機1人及幼兒園隨車員1人及外包費編列國小交通車司機暨隨車員等2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區羅浮國民小學
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	17,892,000	528,000	409,000		3,373,000	4,644,000		2,031,000		28,877,000	25,000	28,902,000
正式人員	17,892,000		409,000		3,310,000	4,644,000		2,029,000		28,284,000		28,284,000
聘僱人員		528,000			63,000			2,000		593,000		593,000
兼任人員											25,000	25,000
合 計	17,892,000	528,000	409,000		3,373,000	4,644,000		2,031,000		28,877,000	25,000	28,902,000

註:

1.本校教育部部款國小充實行政人力、附幼教保員及廚工未編列預算，本表項目聘僱人員薪資僅編列教育局市款住宿生管理員預算數，故決算數大於預算數。

2.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額810,000元，決算金額945,777元、集中式特教班助理員1人，預算金額325,000元，決算金額283,001元、午餐廚工1人，預算金額216,000元，決算金額240,015元、附幼交通車司機1人，預算金額413,000元，決算金額427,590元、附幼交通車隨車員1人，預算金額101,000元，決算金額197,960元及外包費編列國小交通車司機暨隨車員2人，預算金額550,000元，決算金額520,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區羅浮國民小學
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
17,344,507	2,088,168	498,418		4,300,061	3,913,817		2,237,969		30,382,940	14,361	30,397,301
17,344,507		498,418		4,090,287	3,913,817		2,237,969		28,084,998		28,084,998
	2,088,168			209,774					2,297,942		2,297,942
										14,361	14,361
17,344,507	2,088,168	498,418		4,300,061	3,913,817		2,237,969		30,382,940	14,361	30,397,301

3.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20人，計1,768,000元，執行結果決算19人，計1,894,104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「一百十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21人，計1,605,000元，執行結果決算24人，計2,405,957元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區羅浮國民小學

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：一般公務車2輛。(2)其他車輛：無。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區羅浮國民小學

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			37,320,000		36,181,552			-1,138,448	-3.05	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			36,192,000		36,003,085			-188,915	-0.52	
建築及設備計畫			1,128,000		178,467			-949,533	-84.18	

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區羅浮國民小學

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	28,902,000	30,397,301	1,495,301	5.17
11 正式員額薪資	17,892,000	17,344,507	-547,493	-3.06
12 聘僱及兼職人員薪資	553,000	2,102,529	1,549,529	280.20
13 超時工作報酬	409,000	498,418	89,418	21.86
15 獎金	3,373,000	4,300,061	927,061	27.48
16 退休及卹償金	4,644,000	3,913,817	-730,183	-15.72
18 福利費	2,031,000	2,237,969	206,969	10.19
2 服務費用	4,119,000	3,727,994	-391,006	-9.49
21 水電費	284,000	443,120	159,120	56.03
22 郵電費	90,000	80,059	-9,941	-11.05
23 旅運費	75,000	24,696	-50,304	-67.07
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	21,810	1,810	9.05
25 修理保養及保固費	807,000	274,847	-532,153	-65.94
26 保險費	54,000	53,316	-684	-1.27
27 一般服務費	2,642,000	2,700,675	58,675	2.22
28 專業服務費	75,000	57,990	-17,010	-22.68
29 公共關係費	72,000	71,481	-519	-0.72
3 材料及用品費	1,555,000	490,633	-1,064,367	-68.45
31 使用材料費	97,000	64,661	-32,339	-33.34
32 用品消耗	1,458,000	425,972	-1,032,028	-70.78
4 租金、償債、利息及相關手續費	50,000	60,000	10,000	20.00
45 雜項設備租金	50,000	60,000	10,000	20.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,128,000	178,467	-949,533	-84.18
51 購建固定資產	1,128,000	178,467	-949,533	-84.18
6 稅捐及規費(強制費)	35,000	32,236	-2,764	-7.90
64 消費與行為稅	19,000	17,530	-1,470	-7.74
66 規費	16,000	14,706	-1,294	-8.09
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	41,000	2,000	-39,000	-95.12
71 會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28,000	0	-28,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
9 其他	1,490,000	1,292,921	-197,079	-13.23
91 其他支出	1,490,000	1,292,921	-197,079	-13.23
合 計	37,320,000	36,181,552	-1,138,448	-3.05

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區羅浮國民小學
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	71,481	-519	-0.72	
291 公共關係費	72,000	71,481	-519	-0.72	
統計所需項目	1,926,000	2,089,575	163,575	8.49	
27D 計時與計件人員酬金	1,881,000	2,089,575	208,575	11.09	覈實支付。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	45,000		-45,000	-100.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區羅浮國民小學

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	68,152,484	100.00	69,369,298	100.00	-1,216,814	-1.75	負 債	20,864,615	30.61	21,462,912	30.94	-598,297	-2.79
流動資產	17,683,831	25.95	20,587,456	29.68	-2,903,625	-14.10	流動負債	11,143,342	16.35	11,474,957	16.54	-331,615	-2.89
現金	17,558,749	25.76	20,169,875	29.08	-2,611,126	-12.95	應付款項	11,143,342	16.35	11,474,957	16.54	-331,615	-2.89
銀行存款	17,558,749	25.76	20,169,875	29.08	-2,611,126	-12.95	應付代收款	11,143,342	16.35	11,474,957	16.54	-331,615	-2.89
預付款項	125,082	0.18	417,581	0.60	-292,499	-70.05	其他負債	9,721,273	14.26	9,987,955	14.40	-266,682	-2.67
預付費用	125,082	0.18	417,581	0.60	-292,499	-70.05	什項負債	9,721,273	14.26	9,987,955	14.40	-266,682	-2.67
固定資產	41,273,738	60.56	39,730,487	57.27	1,543,251	3.88	存入保證金	538,076	0.79	913,603	1.32	-375,527	-41.10
土地	75,900	0.11	75,900	0.11	0	0.00	應付代管資產	9,183,197	13.47	9,035,796	13.03	147,401	1.63
土地	75,900	0.11	75,900	0.11	0	0.00	暫收及待結轉	0	0.00	38,556	0.06	-38,556	-100.00
土地改良物	36,787	0.05	42,154	0.06	-5,367	-12.73	帳項						
土地改良物	2,438,006	3.58	2,438,006	3.51	0	0.00	淨資產	47,287,869	69.39	47,906,386	69.06	-618,517	-1.29
累計折舊-土地改良物	-2,401,219	-3.52	-2,395,852	-3.45	-5,367	0.22	淨資產	47,287,869	69.39	47,906,386	69.06	-618,517	-1.29
房屋建築及設備	35,825,871	52.57	35,270,713	50.84	555,158	1.57	淨資產	47,287,869	69.39	47,906,386	69.06	-618,517	-1.29
房屋建築及設備	60,500,438	88.77	59,058,792	85.14	1,441,646	2.44	累積餘額	47,287,869	69.39	47,906,386	69.06	-618,517	-1.29
累計折舊-房屋建築及設備	-24,674,567	-36.20	-23,788,079	-34.29	-886,488	3.73							
機械及設備	2,630,963	3.86	2,131,939	3.07	499,024	23.41							
機械及設備	5,383,585	7.90	4,965,065	7.16	418,520	8.43							
累計折舊-機械及設備	-2,752,622	-4.04	-2,833,126	-4.08	80,504	-2.84							
交通及運輸設備	1,050,365	1.54	1,311,146	1.89	-260,781	-19.89							
交通及運輸設備	3,958,110	5.81	3,838,025	5.53	120,085	3.13							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,907,745	-4.27	-2,526,879	-3.64	-380,866	15.07							
雜項設備	1,653,852	2.43	898,635	1.30	755,217	84.04							
雜項設備	3,017,941	4.43	2,063,783	2.98	954,158	46.23							
累計折舊-雜項設備	-1,364,089	-2.00	-1,165,148	-1.68	-198,941	17.07							
無形資產	11,718	0.02	15,559	0.02	-3,841	-24.69							
無形資產	11,718	0.02	15,559	0.02	-3,841	-24.69							
合計：	68,152,484	100.00	69,369,298	100.00	-1,216,814	-1.75	合計：	68,152,484	100.00	69,369,298	100.00	-1,216,814	-1.75

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。

中華民國111年12月31日

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	11,718	0.02	15,559	0.02	-3,841	-24.69							
其他資產	9,183,197	13.47	9,035,796	13.03	147,401	1.63							
什項資產	9,183,197	13.47	9,035,796	13.03	147,401	1.63							
代管資產	9,183,197	13.47	9,035,796	13.03	147,401	1.63							
合計：	68,152,484	100.00	69,369,298	100.00	-1,216,814	-1.75	合計：	68,152,484	100.00	69,369,298	100.00	-1,216,814	-1.75

0

0

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—桃園市復興區羅浮國民小學

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	38,434,638	100.00	31,684,223	100.00	6,750,415	21.31
財產收益	4,422,981	11.51	724,465	2.29	3,698,516	510.52
財產孳息收入	11,758	0.03	3,060	0.01	8,698	284.25
廢舊物品售價收入	210	0.00	3,030	0.01	-2,820	-93.07
財產交易利益	1,225,794	3.19	3,564	0.01	1,222,230	1,293.77
其他財產收入	3,185,219	8.29	714,811	2.26	2,470,408	345.60
政府撥入收入	33,812,873	87.98	30,462,803	96.15	3,350,070	11.00
公庫撥款收入	32,045,842	83.38	29,241,574	92.29	2,804,268	9.59
政府其他撥入收入	1,767,031	4.60	1,221,229	3.85	545,802	44.69
教學收入	129,600	0.34	164,700	0.52	-35,100	-21.31
學雜費收入	129,600	0.34	164,700	0.52	-35,100	-21.31
其他收入	69,184	0.18	332,255	1.05	-263,071	-79.18
受贈收入	0	0.00	275,212	0.87	-275,212	-100.00
雜項收入	69,184	0.18	57,043	0.18	12,141	21.28
支出	39,053,155	101.61	38,450,444	121.36	602,711	1.57
人事支出	30,397,301	79.09	30,403,495	95.96	-6,194	-0.02
人事支出	30,397,301	79.09	30,403,495	95.96	-6,194	-0.02
業務支出	4,312,863	11.22	4,118,881	13.00	193,982	4.71
業務支出	4,312,863	11.22	4,118,881	13.00	193,982	4.71
財產損失	629,442	1.64	546,618	1.73	82,824	15.15
財產交易損失	629,442	1.64	546,618	1.73	82,824	15.15
折舊、折耗及攤銷	2,420,628	6.30	2,338,144	7.38	82,484	3.53
固定資產折舊	2,416,787	6.29	2,334,303	7.37	82,484	3.53
無形資產攤銷	3,841	0.01	3,841	0.01	0	0.00
其他支出	1,292,921	3.36	1,043,306	3.29	249,615	23.93
其他支出	1,292,921	3.36	1,043,306	3.29	249,615	23.93
本期賸餘（短絀）	-618,517	-1.61	-6,766,221	-21.36	6,147,704	10.20
期初淨資產	47,906,386	124.64	54,672,607	172.55	-6,766,221	-11.23
解繳公庫						
期末淨資產	47,287,869	123.03	47,906,386	151.20	-618,517	-1.03

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—桃園市復興區羅浮國民小學

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)	-618,517
8002 調整非現金項目	-1,400,059
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,018,576
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	-178,467
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-178,467
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	398,450
8404 減少短期債務及其他負債	-812,533
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-414,083
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,611,126
87 期初現金及約當現金	20,169,875
88 期末現金及約當現金	17,558,749

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—桃園市復興區羅浮國民小學

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	34,023,625	4,411,013	38,434,638	收入
財產收入	11,968	4,411,013	4,422,981	財產收益
政府撥入收入	33,812,873		33,812,873	政府撥入收入
教學收入	129,600		129,600	教學收入
其他收入	69,184		69,184	其他收入
基金用途	36,181,552	2,871,603	39,053,155	支出
用人費用	30,397,301		30,397,301	人事支出
服務費用	3,727,994	584,869	4,312,863	業務支出
材料及用品費	490,633	-490,633		
租金、償債、利息及相關手續費	60,000	-60,000		
稅捐及規費(強制費)	32,236	-32,236		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
		629,442	629,442	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	178,467	-178,467		
		2,420,628	2,420,628	折舊、折耗及攤銷
其他	1,292,921		1,292,921	其他支出
本期賸餘(短絀)	-2,157,927	1,539,410	-618,517	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,160,340	39,746,046	47,906,386	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,002,413	41,285,456	47,287,869	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數4,411,013元，係房屋建築設備、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等資產增加。
 2. 調整數584,869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629,442元，係機械及設備、交通及運輸設備與雜項設備等固定資產交易損失。
 4. 調整數178,467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2,420,628元，係固定資產之折舊。
 6. 調整數39,746,046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。

中華民國 111 年度

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			4,205,421
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字第1110331372號	111.11.25	4,205,421

16-258-25

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：會計員林嘯天

基金主持人：羅浮國小劉勝國校長