

冊 號：16-159

機關代號：30510

中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金

桃園市楊梅區四維國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市楊梅區四維國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區四維國民小學

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	
壹、主要表	
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－桃園市楊梅區四維國民小學

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 7,142 萬 8,000 元，決算數 7,528 萬 466 元。

110 學年度下學期，預定招收 20 班，實際招收 20 班，預計學生人數 473 人，實際學生人數 469 人。

111 學年度上學期，預定招收 21 班，實際招收 21 班，預計學生人數 489 人，實際學生人數 489 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 114 萬 8,000 元，決算數 74 萬 451 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 7,715 萬 2,079 元，較預算數 7,162 萬 6,000 元，增加 552 萬 6,079 元，計增 7.72%。

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 1,955 元，較預算數 2,000 元，減少 45 元，計減 2.25 %。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

2. 其他財產收入：決算數 8,000 元，較預算數 1 萬 3,000 元，減少 5,000 元，計減 38.46%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區四維國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

主要係因：場地開放收入短收。

3. 公庫撥款收入：決算數 7,424 萬 964 元，較預算數 7,028 萬 7,000 元，增加 395 萬 3,964 元，計增 5.63%。

主要係因：扣抵 110 年用人費用結餘。

4. 政府其他撥入收入：決算數 178 萬 2,476 元，較預算數 0 元，增加 178 萬 2,476 元。

主要係因：專任輔導人員、幼兒園廚工、教保員未編列預算，以教育部部款支應。

5. 學雜費收入：決算數 109 萬 3,500 元，較預算數 131 萬 2,000 元，減少 21 萬 8,500 元，計減 16.65%。

主要係因：學雜費收入短收。

6. 雜項收入：決算數 2 萬 5,184 元，較預算數 1 萬 2,000 元，增加 1 萬 3,184 元，計增 109.87%。

主要係因：資源回收等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 7,602 萬 917 元，較預算數 7,257 萬 6,000 元，增加 344 萬 4,917 元，計增 4.75%。

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 7,528 萬 466 元，較預算數 7,142 萬 8,000 元，增加 385 萬 2,466 元，計增 5.39%。

主要係因：服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 74 萬 451 元，較預算數 114 萬 8,000 元，減少 40 萬 7,549 元，計減 35.50%。

主要係因：興建土地改良物結餘款。

(三)本期短絀：

本年度決算賸餘數 113 萬 1,162 元，較預算短絀數 95 萬元，增加賸餘數 208 萬 1,162 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區四維國民小學

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 368 萬 8,755 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 74 萬 451 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 123 萬 7,664 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 171 萬 640 元。
- (五)期初現金及約當現金 947 萬 8,258 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,118 萬 8,898 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	12,513,763	10,787,906	16.00
長期貸墊款及準備金	0	0	0
固定資產	191,531,746	185,462,590	3.27
無形資產	17,465	26,503	-34.10
其他資產	1,239,524	1,239,524	0.00
流動負債	8,184,113	6,351,754	28.85
其他負債	1,579,724	2,817,388	-43.93
淨資產	195,538,661	188,347,381	3.82

五、其他：

(一)本年度補辦預算資料如下：
無。

(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 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(含幼兒園廚工、教保人員及專任輔導教師等薪津)，金額 734 萬 5,525 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

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	71,626,000	100.00	77,152,079	100.00	5,526,079	7.72	70,036,022	100.00
45 財產收入	15,000	0.02	9,955	0.01	-5,045	-33.63	7,646	0.01
454利息收入	2,000	0.00	1,955	0.00	-45	-2.25	1,396	0.00
45Y其他財產收入	13,000	0.02	8,000	0.01	-5,000	-38.46	6,250	0.01
46 政府撥入收入	70,287,000	98.13	76,023,440	98.54	5,736,440	8.16	68,745,948	98.16
462公庫撥款收入	70,287,000	98.13	74,240,964	96.23	3,953,964	5.63	67,377,675	96.20
46Y政府其他撥入收入			1,782,476	2.31	1,782,476	0.00	1,368,273	1.95
4S 教學收入	1,312,000	1.83	1,093,500	1.42	-218,500	-16.65	1,008,900	1.44
4S1學雜費收入	1,312,000	1.83	1,093,500	1.42	-218,500	-16.65	1,008,900	1.44
4Y 其他收入	12,000	0.02	25,184	0.03	13,184	109.87	273,528	0.39
4YY雜項收入	12,000	0.02	25,184	0.03	13,184	109.87	273,528	0.39
5 基金用途	72,576,000	101.33	76,020,917	98.53	3,444,917	4.75	72,124,366	102.98
53 國民教育計畫	71,428,000	99.72	75,280,466	97.57	3,852,466	5.39	71,350,965	101.88
5M 建築及設備計畫	1,148,000	1.60	740,451	0.96	-407,549	-35.50	773,401	1.10
購建固定資產	1,148,000	1.60	740,451	0.96	-407,549	-35.50	773,401	1.10
本期賸餘 (短絀)	-950,000		1,131,162		2,081,162	-219.07	-2,088,344	
期初基金餘額	4,147,000		2,858,288		-1,288,712	-31.08	4,946,632	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,197,000		3,989,450		792,450	24.79	2,858,288	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區四維國民小學
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	71,626,000	77,152,079	5,526,079	7.72	
45 財產收入	15,000	9,955	-5,045	-33.63	
454利息收入	2,000	1,955	-45	-2.25	
45Y其他財產收入	13,000	8,000	-5,000	-38.46	場地租借收入短收。
46 政府撥入收入	70,287,000	76,023,440	5,736,440	8.16	
462公庫撥款收入	70,287,000	74,240,964	3,953,964	5.63	
46Y政府其他撥入收入		1,782,476	1,782,476	0.00	專任輔導人員、幼兒園廚工及教保員人員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	1,312,000	1,093,500	-218,500	-16.65	
4S1學雜費收入	1,312,000	1,093,500	-218,500	-16.65	幼兒園收費標準調整，故收入短收。
4Y 其他收入	12,000	25,184	13,184	109.87	
4YY雜項收入	12,000	25,184	13,184	109.87	資源回收收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

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	72,576,000	76,020,917	3,444,917	4.75	
53 國民教育計畫	71,428,000	75,280,466	3,852,466	5.39	
1 用人費用	65,721,000	70,257,036	4,536,036	6.90	
11 正式員額薪資	39,444,000	40,925,995	1,481,995	3.76	
12 聘僱及兼職人員薪資	121,000	1,491,759	1,370,759	1,132.86	係教育部撥補專任輔導教師、幼兒園廚工及教保員各1人薪資，111年度無預算數，覈實支付。
13 超時工作報酬	925,000	770,620	-154,380	-16.69	撙節支用。
15 獎金	7,316,000	8,822,845	1,506,845	20.60	覈實支付。
16 退休及卹償金	13,674,000	13,644,281	-29,719	-0.22	
18 福利費	4,241,000	4,601,536	360,536	8.50	
2 服務費用	2,966,000	2,868,366	-97,634	-3.29	
21 水電費	432,000	526,594	94,594	21.90	覈實支付。
22 郵電費	146,000	56,284	-89,716	-61.45	撙節支用。調整容納222電話費轉出39,000元，224數據通信費轉出42,000元241印刷及裝訂費轉出33,000元，27D計時與計件人員酬金轉出44,000元，285講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費轉出32,000元，32Y其他用品消耗轉入190,000元。
23 旅運費	171,000	147,422	-23,578	-13.79	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	66,376	-33,624	-33.62	撙節支用。
25 修理保養及保固費	392,000	471,109	79,109	20.18	覈實支付。
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,564,000	1,482,781	-81,219	-5.19	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人及廚工薪資補助2人，預算金額1,455,000元，決算金額1,382,869元，決算金額小於預算金額。
28 專業服務費	87,000	45,800	-41,200	-47.36	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	451,000	529,286	78,286	17.36	
31 使用材料費	27,000	6,047	-20,953	-77.60	撙節支用。
32 用品消耗	424,000	523,239	99,239	23.41	覈實支付。調整容納222電話費轉出39,000元，224數據通信費轉出42,000元241印刷及裝訂費轉出33,000元，27D計時與計件人員酬金轉出44,000元，285講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費轉出32,000元，32Y其他用品消耗轉入190,000元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區四維國民小學

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	9,000	-10,000	-52.63	
71 會費	3,000	3,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	撙節支用。
9 其他	2,271,000	1,616,778	-654,222	-28.81	
91 其他支出	2,271,000	1,616,778	-654,222	-28.81	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	1,148,000	740,451	-407,549	-35.50	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,148,000	740,451	-407,549	-35.50	
51 購建固定資產	1,148,000	740,451	-407,549	-35.50	撙節支用。調整容納512興建土地改良物轉出280,451元，514購置機械及設備轉入241,551元，516購置雜項設備轉入38,900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	238,279,152	52,790,059	1,148,000
非理財目的之長期投資			
土地	79,004,704		
土地改良物	6,401,830	6,241,416	400,000
房屋及建築	125,059,009	28,230,845	7,549
機械及設備	11,758,339	8,683,486	669,551
交通及運輸設備	1,512,643	819,275	
雜項設備	14,516,124	8,815,037	70,900
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	26,503		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地-減少數：土地重估減值11,593元。
 2.房屋及建築-增加數：電力改善工程房屋建築價值增加(委辦)5,606,734元。
 3.機械及設備-增加數：購置健康中心隧道式血壓計、個人電腦及多點觸控螢幕(委辦)等2,552,745元。
 4.交通及運輸設備-增加數：購置行動充電車127,200元。
 5.雜項設備-增加數：購置清潔吹葉機、電子琴、飲水機及冷氣機(委辦)等3,393,080元。
 6.電腦軟體-減少數：電腦軟體之攤銷9,038元。

桃園市楊梅區四維國民小學

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		
11,679,759		20,631	5,599,010	191,549,211
		11,593		78,993,111
			21,192	139,222
5,606,734			2,193,525	100,241,373
2,552,745			1,345,352	4,282,246
127,200			178,267	642,301
3,393,080			1,860,674	7,233,493

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

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		400,000			400,000		-400,000	
土地改良物		400,000			400,000		-400,000	
購建中固定資產								
房屋及建築		288,000		-280,451	7,549		-7,549	
房屋及建築		288,000		-280,451	7,549		-7,549	
購建中固定資產								
機械及設備		428,000		241,551	669,551	669,551		
機械及設備		428,000		241,551	669,551	669,551		
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		32,000		38,900	70,900	70,900		
雜項設備		32,000		38,900	70,900	70,900		
購建中固定資產								
合 計		1,148,000			1,148,000	740,451	-407,549	

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—桃園市楊梅區四維國民小學
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	45	50	5	
職員	45	48	3	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，增班1班致教師增加2人，合計增加3人。
約僱人員	0	2	2	本校幼兒園廚工及教保員人員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
合 計	45	50	5	

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3人及廚工薪資補助2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學
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	39,444,000		925,000		7,316,000	13,674,000		4,241,000		65,600,000	121,000	65,721,000
正式人員	39,444,000		925,000		7,316,000	13,674,000		4,239,000		65,598,000		65,598,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員											121,000	121,000
合 計	39,444,000		925,000		7,316,000	13,674,000		4,241,000		65,600,000	121,000	65,721,000

註：

1.本校教育部部款幼兒園廚工及教保員人員等未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校聘用人員聘用計畫書(或約僱人員約僱計畫書)，該員屬聘用人員(或約僱人員)，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資無預算數但有決算數。

2.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人及廚工薪資補助2人，預算金額1,455,000元，決算金額1,382,869元。

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

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學
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
40,925,995	1,355,682	770,620		8,822,845	13,644,281		4,601,536		70,120,959	136,077	70,257,036
40,925,995		770,620		8,666,341	13,644,281		4,600,021		68,607,258		68,607,258
	1,355,682			156,504			1,515		1,513,701		1,513,701
										136,077	136,077
40,925,995	1,355,682	770,620		8,822,845	13,644,281		4,601,536		70,120,959	136,077	70,257,036

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45人，計3,015,000元，執行結果決算39人，計4,039,656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11104001319號函訂定發布「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45人，計4,286,000元，執行結果決算60人，計4,783,189元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

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－桃園市楊梅區四維國民小學

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			72,576,000		76,020,917			3,444,917	4.75	1.預算數以可用預算數表達。2.因撙節支用。
國民教育計畫			71,428,000		75,280,466			3,852,466	5.39	
建築及設備計畫			1,148,000		740,451			-407,549	-35.50	

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

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	65,721,000	70,257,036	4,536,036	6.90
11 正式員額薪資	39,444,000	40,925,995	1,481,995	3.76
12 聘僱及兼職人員薪資	121,000	1,491,759	1,370,759	1,132.86
13 超時工作報酬	925,000	770,620	-154,380	-16.69
15 獎金	7,316,000	8,822,845	1,506,845	20.60
16 退休及卹償金	13,674,000	13,644,281	-29,719	-0.22
18 福利費	4,241,000	4,601,536	360,536	8.50
2 服務費用	2,966,000	2,868,366	-97,634	-3.29
21 水電費	432,000	526,594	94,594	21.90
22 郵電費	146,000	56,284	-89,716	-61.45
23 旅運費	171,000	147,422	-23,578	-13.79
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	66,376	-33,624	-33.62
25 修理保養及保固費	392,000	471,109	79,109	20.18
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	1,564,000	1,482,781	-81,219	-5.19
28 專業服務費	87,000	45,800	-41,200	-47.36
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	451,000	529,286	78,286	17.36
31 使用材料費	27,000	6,047	-20,953	-77.60
32 用品消耗	424,000	523,239	99,239	23.41
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,148,000	740,451	-407,549	-35.50
51 購建固定資產	1,148,000	740,451	-407,549	-35.50
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	9,000	-10,000	-52.63
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
9 其他	2,271,000	1,616,778	-654,222	-28.81
91 其他支出	2,271,000	1,616,778	-654,222	-28.81
合 計	72,576,000 ✓	76,020,917 ✓	3,444,917	4.75

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學
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

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

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	205,302,498	100.00	197,516,523	100.00	7,785,975	3.94	負 債	9,763,837	4.76	9,169,142	4.64	594,695	6.49
流動資產	12,513,763	6.10	10,787,906	5.46	1,725,857	16.00	流動負債	8,184,113	3.99	6,351,754	3.22	1,832,359	28.85
現金	11,188,898	5.45	9,478,258	4.80	1,710,640	18.05	應付款項	8,184,113	3.99	6,351,754	3.22	1,832,359	28.85
銀行存款	11,188,898	5.45	9,478,258	4.80	1,710,640	18.05	應付代收款	8,184,113	3.99	6,351,754	3.22	1,832,359	28.85
預付款項	1,324,865	0.65	1,309,648	0.66	15,217	1.16	其他負債	1,579,724	0.77	2,817,388	1.43	-1,237,664	-43.93
預付費用	1,324,865	0.65	1,309,648	0.66	15,217	1.16	什項負債	1,579,724	0.77	2,817,388	1.43	-1,237,664	-43.93
固定資產	191,531,746	93.29	185,462,590	93.90	6,069,156	3.27	存入保證金	340,200	0.17	1,332,200	0.67	-992,000	-74.46
土地	78,993,111	38.48	79,004,704	40.00	-11,593	-0.01	應付代管資產	1,239,524	0.60	1,239,524	0.63	0	0.00
土地	78,993,111	38.48	79,004,704	40.00	-11,593	-0.01	暫收及待結轉帳項	0	0.00	245,664	0.12	-245,664	-100.00
土地改良物	139,222	0.07	160,414	0.08	-21,192	-13.21	淨資產	195,538,661	95.24	188,347,381	95.36	7,191,280	3.82
土地改良物	6,401,830	3.12	6,401,830	3.24	0	0.00	淨資產	195,538,661	95.24	188,347,381	95.36	7,191,280	3.82
累計折舊-土地改良物	-6,262,608	-3.05	-6,241,416	-3.16	-21,192	0.34	淨資產	195,538,661	95.24	188,347,381	95.36	7,191,280	3.82
房屋建築及設備	100,241,373	48.83	96,828,164	49.02	3,413,209	3.53	累積餘額	195,538,661	95.24	188,347,381	95.36	7,191,280	3.82
房屋建築及設備	130,665,743	63.65	125,059,009	63.32	5,606,734	4.48							
累計折舊-房屋建築及設備	-30,424,370	-14.82	-28,230,845	-14.29	-2,193,525	7.77							
機械及設備	4,282,246	2.09	3,074,853	1.56	1,207,393	39.27							
機械及設備	14,311,084	6.97	11,758,339	5.95	2,552,745	21.71							
累計折舊-機械及設備	-10,028,838	-4.88	-8,683,486	-4.40	-1,345,352	15.49							
交通及運輸設備	642,301	0.31	693,368	0.35	-51,067	-7.37							
交通及運輸設備	1,639,843	0.80	1,512,643	0.77	127,200	8.41							
累計折舊-交通及運輸設備	-997,542	-0.49	-819,275	-0.41	-178,267	21.76							
雜項設備	7,233,493	3.52	5,701,087	2.89	1,532,406	26.88							
雜項設備	17,909,204	8.72	14,516,124	7.35	3,393,080	23.37							
累計折舊-雜項設備	-10,675,711	-5.20	-8,815,037	-4.46	-1,860,674	21.11							
無形資產	17,465	0.01	26,503	0.01	-9,038	-34.10							
無形資產	17,465	0.01	26,503	0.01	-9,038	-34.10							
合計：	205,302,498	100.00	197,516,523	100.00	7,785,975	3.94	合計：	205,302,498	100.00	197,516,523	100.00	7,785,975	3.94

信託代理與保證資產 750,000

保證品 750,000

信託代理與保證負債 750,000

應付保證品 750,000

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—桃園市楊梅區四維國民小學

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	88,091,387	100.00	74,612,924	100.00	13,478,463	18.06
財產收益	10,949,263	12.43	4,584,548	6.14	6,364,715	138.83
財產孳息收入	1,955	0.00	1,396	0.00	559	40.04
財產交易利益	0	0.00	301,800	0.40	-301,800	-100.00
其他財產收入	10,947,308	12.43	4,281,352	5.74	6,665,956	155.70
政府撥入收入	76,023,440	86.30	68,745,948	92.14	7,277,492	10.59
公庫撥款收入	74,240,964	84.28	67,377,675	90.30	6,863,289	10.19
政府其他撥入收入	1,782,476	2.02	1,368,273	1.83	414,203	30.27
教學收入	1,093,500	1.24	1,008,900	1.35	84,600	8.39
學雜費收入	1,093,500	1.24	1,008,900	1.35	84,600	8.39
其他收入	25,184	0.03	273,528	0.37	-248,344	-90.79
雜項收入	25,184	0.03	273,528	0.37	-248,344	-90.79
支出	80,900,107	91.84	129,490,995	173.55	-48,590,888	-37.52
人事支出	70,257,036	79.75	66,656,019	89.34	3,601,017	5.40
人事支出	70,257,036	79.75	66,656,019	89.34	3,601,017	5.40
業務支出	3,406,652	3.87	3,032,474	4.06	374,178	12.34
業務支出	3,406,652	3.87	3,032,474	4.06	374,178	12.34
財產損失	0	0.00	52,630,445	70.54	-52,630,445	-100.00
財產交易損失	0	0.00	52,630,445	70.54	-52,630,445	-100.00
折舊、折耗及攤銷	5,608,048	6.37	5,509,585	7.38	98,463	1.79
固定資產折舊	5,599,010	6.36	5,500,547	7.37	98,463	1.79
無形資產攤銷	9,038	0.01	9,038	0.01	0	0.00
其他支出	1,628,371	1.85	1,662,472	2.23	-34,101	-2.05
其他支出	1,628,371	1.85	1,662,472	2.23	-34,101	-2.05
本期賸餘（短絀）	7,191,280	8.16	-54,878,071	-73.55	62,069,351	-1.28
期初淨資產	188,347,381	213.81	243,225,452	325.98	-54,878,071	1.13
解繳公庫						
期末淨資產	195,538,661	221.97	188,347,381	252.43	7,191,280	-0.15

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—桃園市楊梅區四維國民小學

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)	7,191,280
8002 調整非現金項目	-3,502,525
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,688,755
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	-740,451
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-740,451
84 籌資活動之現金流量	
8404 減少短期債務及其他負債	-1,237,664
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,237,664
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,710,640
87 期初現金及約當現金	9,478,258
88 期末現金及約當現金	11,188,898

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—桃園市楊梅區四維國民小學

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	77,152,079	10,939,308	88,091,387	收入
財產收入	9,955	10,939,308	10,949,263	財產收益
政府撥入收入	76,023,440		76,023,440	政府撥入收入
教學收入	1,093,500		1,093,500	教學收入
其他收入	25,184		25,184	其他收入
基金用途	76,020,917	4,879,190	80,900,107	支出
用人費用	70,257,036		70,257,036	人事支出
服務費用	2,868,366	538,286	3,406,652	業務支出
材料及用品費	529,286	-529,286		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	-9,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	740,451	-740,451		
		5,608,048	5,608,048	折舊、折耗及攤銷
其他	1,616,778	11,593	1,628,371	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,131,162	6,060,118	7,191,280	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,858,288	185,489,093	188,347,381	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,989,450	191,549,211	195,538,661	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數10,939,308元，係房屋建築、機械、交通運輸及雜項設備資產增加。

2. 調整數538,286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11,593元，係土地、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740,451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5,608,048元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數185,489,093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

[illegible]

16-159-25

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：

會計室葉郡慈
主任

基金主持人：

四維國小沈樹林
校長