

冊 號：16-116

機關代號：30219

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
桃園市中壢區林森國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市中壢區林森國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區林森國民小學

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－桃園市中壢區林森國民小學

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 8,001 萬 7,000 元，決算數 1 億 8,581 萬 7,322 元。

110 學年度下學期，預定招收 65 班，實際招收 65 班，預計學生人數 1,801 人，實際學生人數 1,808 人。

111 學年度上學期，預定招收 65 班，實際招收 65 班，預計學生人數 1,806 人，實際學生人數 1,839 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 124 萬 7,000 元，決算數 123 萬 2,331 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 8,668 萬 9,307 元，較預算數 1 億 8,026 萬 4,000 元，增加 642 萬 5,307 元，計增 3.56%。

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 1,099 元，較預算數 0 元，增加 1,099 元。
主要係因：圖書賠償款超收。
2. 其它勞務收入：決算數 1,300 元，較預算數 0 元，增加 1,300 元。
主要係因：借書證遺失補發工本費收入超收。
3. 財產處分收入：決算數 2 萬 5,480 元，較預算數 0 元，增加 2 萬 5,480

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區林森國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

元。

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

4. 利息收入：決算數 2 萬 3,264 元，較預算數 1 萬元，增加 1 萬 3,264 元，計增 132.64%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

5. 其他財產收入：決算數 16 萬 3,700 元，較預算數 16 萬元，增加 3,700 元，計增 2.31%。

主要係因：場地開放收入超收。

6. 公庫撥款收入：決算數 1 億 8,422 萬 141 元，較預算數 1 億 8,006 萬 4,000 元，增加 415 萬 6,141 元，計增 2.31%。

主要係因：111 年用人費用不足辦理超支併決算。

7. 政府其他撥入收入：決算數 214 萬 2,657 元，較預算數 0 元，增加 214 萬 2,657 元。

主要係因：專任輔導教師及專業輔導人員未編列預算，以教育部部款支應。

8. 雜項收入：決算數 11 萬 1,666 元，較預算數 3 萬元，增加 8 萬 1,666 元，計增 272.22%。

主要係因：資源回收及冷氣儲值費用等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 8,704 萬 9,653 元，較預算數 1 億 8,126 萬 4,000 元，增加 578 萬 5,653 元，計增 3.19%。

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 8,581 萬 7,322 元，較預算數 1 億 8,001 萬 7,000 元，增加 580 萬 322 元，計增 3.22%。

主要係因：正式編制員額及部款員額用人費用超支。

2. 建築及設備計畫：決算數 123 萬 2,331 元，較預算數 124 萬 7,000 元，減少 1 萬 4,669 元，計減 1.18%。

主要係因：擴充改良房屋建築及設備結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 36 萬 346 元，較預算短絀數 100 萬元，減少短絀數 63 萬 9,654 元。

三、現金流量結果：

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區林森國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

- (一)業務活動之淨現金流入 32 萬 9,489 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 123 萬 2,331 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 39 萬 8,856 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減 130 萬 1,698 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,406 萬 1,546 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,275 萬 9,848 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	24,648,321	25,774,547	-4.37
長期貸墊款及準備金	361,447	279,885	29.14
固定資產	387,937,903	369,718,108	4.93
無形資產	17,662	39,940	-55.78
流動負債	14,936,391	15,303,415	-2.40
其他負債	1,180,556	1,497,850	-21.18
淨資產	396,848,386	379,011,215	4.71

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，金額 1,016 萬 6,799 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區林森國民小學

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	180,264,000	100.00	186,689,307	100.00	6,425,307	3.56	169,658,687	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,099	0.00	1,099	0.00	1,999	0.00
415 違規罰款收入			1,099	0.00	1,099	0.00	1,999	0.00
43 勞務收入			1,300	0.00	1,300	0.00	780	0.00
43Y 其他勞務收入			1,300	0.00	1,300	0.00	780	0.00
45 財產收入	170,000	0.09	212,444	0.11	42,444	24.97	113,020	0.07
451 財產處分收入			25,480	0.01	25,480	0.00	14,832	0.01
454 利息收入	10,000	0.01	23,264	0.01	13,264	132.64	5,188	0.00
45Y 其他財產收入	160,000	0.09	163,700	0.09	3,700	2.31	93,000	0.05
46 政府撥入收入	180,064,000	99.89	186,362,798	99.83	6,298,798	3.50	169,517,345	99.92
462 公庫撥款收入	180,064,000	99.89	184,220,141	98.68	4,156,141	2.31	167,502,945	98.73
46Y 政府其他撥入收入			2,142,657	1.15	2,142,657	0.00	2,014,400	1.19
4Y 其他收入	30,000	0.02	111,666	0.06	81,666	272.22	25,543	0.02
4YY 雜項收入	30,000	0.02	111,666	0.06	81,666	272.22	25,543	0.02
5 基金用途	181,264,000	100.55	187,049,653	100.19	5,785,653	3.19	177,963,324	104.89
53 國民教育計畫	180,017,000	99.86	185,817,322	99.53	5,800,322	3.22	177,265,947	104.48
5M 建築及設備計畫	1,247,000	0.69	1,232,331	0.66	-14,669	-1.18	697,377	0.41
購建固定資產	1,247,000	0.69	1,232,331	0.66	-14,669	-1.18	697,377	0.41
本期賸餘（短絀）	-1,000,000		-360,346		639,654	-63.97	-8,304,637	
期初基金餘額	16,058,000		9,253,167		-6,804,833	-42.38	17,557,804	
解繳公庫								
期末基金餘額	15,058,000		8,892,821		-6,165,179	-40.94	9,253,167	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區林森國民小學

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	180,264,000	186,689,307	6,425,307	3.56	
41 徵收及依法分配收入		1,099	1,099	0.00	
415 違規罰款收入		1,099	1,099	0.00	圖書賠償款。
43 勞務收入		1,300	1,300	0.00	
43Y 其他勞務收入		1,300	1,300	0.00	借書證遺失補發工本費收入。
45 財產收入	170,000	212,444	42,444	24.97	
451 財產處分收入		25,480	25,480	0.00	財產處分變賣收入。
454 利息收入	10,000	23,264	13,264	132.64	保管款及零用金專戶利息超收。
45Y 其他財產收入	160,000	163,700	3,700	2.31	
46 政府撥入收入	180,064,000	186,362,798	6,298,798	3.50	
462 公庫撥款收入	180,064,000	184,220,141	4,156,141	2.31	
46Y 政府其他撥入收入		2,142,657	2,142,657	0.00	專輔教師、專業輔導人員薪資,以教育部部款支應。
4Y 其他收入	30,000	111,666	81,666	272.22	
4YY 雜項收入	30,000	111,666	81,666	272.22	資源回收及冷氣儲值費用等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區林森國民小學
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	181,264,000	187,049,653	5,785,653	3.19	
53 國民教育計畫	180,017,000	185,817,322	5,800,322	3.22	
1 用人費用	169,564,000	175,966,804	6,402,804	3.78	
11 正式員額薪資	104,712,000	109,169,634	4,457,634	4.26	
12 聘僱及兼職人員薪資	394,000	1,232,842	838,842	212.90	係教育部撥補專業輔導人員1人，111年度未編列預算，覈實支付。
13 超時工作報酬	1,053,000	1,260,731	207,731	19.73	覈實支付。
15 獎金	26,476,000	27,127,140	651,140	2.46	
16 退休及卹償金	25,328,000	24,616,883	-711,117	-2.81	
18 福利費	11,601,000	12,559,574	958,574	8.26	
2 服務費用	4,788,000	4,728,869	-59,131	-1.23	
21 水電費	1,380,000	717,385	-662,615	-48.02	撙節支用。
22 郵電費	161,000	94,165	-66,835	-41.51	撙節支用。
23 旅運費	114,000	111,995	-2,005	-1.76	
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	374,328	274,328	274.33	覈實支付。
25 修理保養及保固費	1,205,000	1,598,062	393,062	32.62	覈實支付。
26 保險費	3,000	424	-2,576	-85.87	覈實支付。
27 一般服務費	1,559,000	1,592,010	33,010	2.12	一般服務費計時與計件人員酬金編列校警3人，預算金額1,239,000元，決算金額1,272,771元，決算金額大於預算金額，係因警衛依法休假增加代班薪資之故、下授廚工薪資補助編列1人，預算金額108,000元，決算金額108,000元。
28 專業服務費	167,000	142,100	-24,900	-14.91	覈實支付。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,116,000	1,143,901	27,901	2.50	
31 使用材料費	17,000		-17,000	-100.00	覈實支付。
32 用品消耗	1,099,000	1,143,901	44,901	4.09	覈實支付，調整容納323農業與園藝用品及環境美化費轉入28,000元，91Y其它轉出28,000元，。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	344,000	288,177	-55,823	-16.23	
71 會費	7,000	4,000	-3,000	-42.86	覈實支付。
73 分擔	5,000		-5,000	-100.00	覈實支付。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	132,000	82,000	-50,000	-37.88	覈實支付。
75 競賽及交流活動費	200,000	202,177	2,177	1.09	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區林森國民小學
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	%	
9 其他	4,205,000	3,689,571	-515,429	-12.26	覈實支付，調整容納91Y其它轉出28,000元，323農業與園藝用品及環境美化費轉入28,000元。
91 其他支出	4,205,000	3,689,571	-515,429	-12.26	
5M 建築及設備計畫	1,247,000	1,232,331	-14,669	-1.18	調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉出150,000元、514購置機械及設備轉入37,000元、515購置交通及運輸設備轉入89,000元、516購置雜項設備轉入24,000元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,247,000	1,232,331	-14,669	-1.18	
51 購建固定資產	1,247,000	1,232,331	-14,669	-1.18	

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	515,474,906	145,716,858	1,247,000
非理財目的之長期投資			
土地	208,780,181		
土地改良物	5,936,366	5,877,002	
房屋及建築	256,910,974	105,604,563	650,000
機械及設備	17,176,935	11,130,281	149,000
交通及運輸設備	2,397,502	2,020,873	89,000
雜項設備	24,233,008	21,084,139	359,000
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	39,940		
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、活動中心屋頂內天溝防水防漏工程等10,537,562元。
2.機械設備-增加數：購置數位攝影機、顯示器等7,093,173元。減少數：報廢電腦、電子記憶式白板等269,970元。
3.交通及運輸設備-增加數：購置監視系統主機、廣播設備等625,200元。減少數：報廢廣播控制機29,840元。
4.雜項設備-增加數：購置秋千、其他康樂設備等7,928,880元。減少數：報廢投影機、刈草機等2,369,632元。
5.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列22,278元。

桃園市中壢區林森國民小學

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			
	預算數	決算數		
26,184,815		2,691,720	5,295,578	387,955,565
				208,780,181
				59,364
10,537,562			4,659,808	157,184,165
7,093,173		269,970	1,558,154	11,311,703
625,200		29,840	118,071	853,918
7,928,880		2,369,632	-1,040,455	9,748,572
		22,278		17,662

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區林森國民小學

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		800,000		-150,000	650,000	637,624	-12,376	
房屋及建築		800,000		-150,000	650,000	637,624	-12,376	
購建中固定資產								
機械及設備		112,000		37,000	149,000	148,177	-823	
機械及設備		112,000		37,000	149,000	148,177	-823	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				89,000	89,000	89,000		
交通及運輸設備				89,000	89,000	89,000		
購建中固定資產								
雜項設備		335,000		24,000	359,000	357,530	-1,470	
雜項設備		335,000		24,000	359,000	357,530	-1,470	
購建中固定資產								
合 計		1,247,000			1,247,000	1,232,331	-14,669	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區林森國民小學
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	387,955,565	387,955,565		
土地	208,780,181	208,780,181		
土地改良物	59,364	59,364		
房屋及建築	157,184,165	157,184,165		
機械及設備	11,311,703	11,311,703		
交通及運輸設備	853,918	853,918		
雜項設備	9,748,572	9,748,572		
電腦軟體	17,662	17,662		

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區林森國民小學

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	116	119	3	
職員	115	117	2	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。
工友	1	1	0	
聘用人員	0	1	1	本校專業輔導人員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人。
合 計	116	119	3	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校警3人及下授廚工薪資補助編列1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區林森國民小學
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	104,712,000		1,053,000		26,476,000	25,328,000		11,601,000		169,170,000	394,000	169,564,000
正式人員	104,712,000		1,053,000		26,476,000	25,328,000		11,601,000		169,170,000		169,170,000
聘僱人員												
兼任人員											394,000	394,000
合 計	104,712,000		1,053,000		26,476,000	25,328,000		11,601,000		169,170,000	394,000	169,564,000

註：

- 1.本校教育部部款～專業輔導人員未編列預算，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，該員屬聘用人員，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警3人，預算金額1,239,000元，決算金額1,272,771元、下授廚工薪資補助編列1人，預算金額108,000元，決算金額108,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區林森國民小學
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
109,169,634	838,842	1,260,731		27,127,140	24,616,883		12,559,574		175,572,804	394,000	175,966,804
109,169,634		1,260,731		27,047,580	24,616,883		12,559,574		174,654,402		174,654,402
	838,842			79,560					918,402		918,402
										394,000	394,000
109,169,634	838,842	1,260,731		27,127,140	24,616,883		12,559,574		175,572,804	394,000	175,966,804

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116人，計12,399,000元，執行結果決算110人，計14,099,555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116人，計13,847,000元，執行結果決算129人，計12,987,585元。(3)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」規定辦理核發，111年度預算編列17人，計230,000元，執行結果決算3人，計40,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區林森國民小學
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：一般公務機車1輛。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區林森國民小學

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			181,264,000		187,049,653			5,785,653	3.19	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			180,017,000		185,817,322			5,800,322	3.22	
建築及設備計畫			1,247,000		1,232,331			-14,669	-1.18	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區林森國民小學

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	169,564,000	175,966,804	6,402,804	3.78
11 正式員額薪資	104,712,000	109,169,634	4,457,634	4.26
12 聘僱及兼職人員薪資	394,000	1,232,842	838,842	212.90
13 超時工作報酬	1,053,000	1,260,731	207,731	19.73
15 獎金	26,476,000	27,127,140	651,140	2.46
16 退休及卹償金	25,328,000	24,616,883	-711,117	-2.81
18 福利費	11,601,000	12,559,574	958,574	8.26
2 服務費用	4,788,000	4,728,869	-59,131	-1.23
21 水電費	1,380,000	717,385	-662,615	-48.02
22 郵電費	161,000	94,165	-66,835	-41.51
23 旅運費	114,000	111,995	-2,005	-1.76
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	374,328	274,328	274.33
25 修理保養及保固費	1,205,000	1,598,062	393,062	32.62
26 保險費	3,000	424	-2,576	-85.87
27 一般服務費	1,559,000	1,592,010	33,010	2.12
28 專業服務費	167,000	142,100	-24,900	-14.91
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,116,000	1,143,901	27,901	2.50
31 使用材料費	17,000	0	-17,000	-100.00
32 用品消耗	1,099,000	1,143,901	44,901	4.09
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,247,000	1,232,331	-14,669	-1.18
51 購建固定資產	1,247,000	1,232,331	-14,669	-1.18
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	344,000	288,177	-55,823	-16.23
71 會費	7,000	4,000	-3,000	-42.86
73 分擔	5,000	0	-5,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	132,000	82,000	-50,000	-37.88
75 競賽及交流活動費	200,000	202,177	2,177	1.09
9 其他	4,205,000	3,689,571	-515,429	-12.26
91 其他支出	4,205,000	3,689,571	-515,429	-12.26
合 計	181,264,000	187,049,653	5,785,653	3.19

中華民國 111 年度

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	1,448,000	1,430,271	-17,729	-1.22	
27D 計時與計件人員酬金	1,347,000	1,380,771	33,771	2.51	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	101,000	49,500	-51,500	-50.99	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區林森國民小學

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	412,965,333	100.00	395,812,480	100.00	17,152,853	4.33	負 債	16,116,947	3.90	16,801,265	4.24	-684,318	-4.07
流動資產	24,648,321	5.97	25,774,547	6.51	-1,126,226	-4.37	流動負債	14,936,391	3.62	15,303,415	3.87	-367,024	-2.40
現金	22,759,848	5.51	24,061,546	6.08	-1,301,698	-5.41	應付款項	14,936,391	3.62	15,303,415	3.87	-367,024	-2.40
銀行存款	22,759,848	5.51	24,061,546	6.08	-1,301,698	-5.41	應付代收款	14,936,391	3.62	15,303,415	3.87	-367,024	-2.40
預付款項	1,888,473	0.46	1,713,001	0.43	175,472	10.24	其他負債	1,180,556	0.29	1,497,850	0.38	-317,294	-21.18
預付費用	1,888,473	0.46	1,713,001	0.43	175,472	10.24	什項負債	1,180,556	0.29	1,497,850	0.38	-317,294	-21.18
長期貸墊款及準備金	361,447	0.09	279,885	0.07	81,562	29.14	存入保證金	707,400	0.17	1,031,400	0.26	-324,000	-31.41
準備金	361,447	0.09	279,885	0.07	81,562	29.14	應付退休及離職金	361,447	0.09	279,885	0.07	81,562	29.14
退休及離職準備金	361,447	0.09	279,885	0.07	81,562	29.14	暫收及待結轉帳項	111,709	0.03	186,565	0.05	-74,856	-40.12
固定資產	387,937,903	93.94	369,718,108	93.41	18,219,795	4.93	淨資產	396,848,386	96.10	379,011,215	95.76	17,837,171	4.71
土地	208,780,181	50.56	208,780,181	52.75	0	0.00	淨資產	396,848,386	96.10	379,011,215	95.76	17,837,171	4.71
土地	208,780,181	50.56	208,780,181	52.75	0	0.00	淨資產	396,848,386	96.10	379,011,215	95.76	17,837,171	4.71
土地改良物	59,364	0.01	59,364	0.01	0	0.00	累積餘額	396,848,386	96.10	379,011,215	95.76	17,837,171	4.71
土地改良物	5,936,366	1.44	5,936,366	1.50	0	0.00							
累計折舊-土地改良物	-5,877,002	-1.42	-5,877,002	-1.48	0	0.00							
房屋建築及設備	157,184,165	38.06	151,306,411	38.23	5,877,754	3.88							
房屋建築及設備	267,448,536	64.76	256,910,974	64.91	10,537,562	4.10							
累計折舊-房屋建築及設備	-110,264,371	-26.70	-105,604,563	-26.68	-4,659,808	4.41							
機械及設備	11,311,703	2.74	6,046,654	1.53	5,265,049	87.07							
機械及設備	24,000,138	5.81	17,176,935	4.34	6,823,203	39.72							
累計折舊-機械及設備	-12,688,435	-3.07	-11,130,281	-2.81	-1,558,154	14.00							
交通及運輸設備	853,918	0.21	376,629	0.10	477,289	126.73							
交通及運輸設備	2,992,862	0.72	2,397,502	0.61	595,360	24.83							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,138,944	-0.52	-2,020,873	-0.51	-118,071	5.84							
雜項設備	9,748,572	2.36	3,148,869	0.80	6,599,703	209.59							
雜項設備	29,792,256	7.21	24,233,008	6.12	5,559,248	22.94							
合計：	412,965,333	100.00	395,812,480	100.00	17,152,853	4.33	合計：	412,965,333	100.00	395,812,480	100.00	17,152,853	4.33
信託代理與保證資產	900,000						信託代理與保證負債	900,000					
保證品	900,000						應付保證品	900,000					

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—桃園市中壢區林森國民小學

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	%
累計折舊-雜項設備	-20,043,684	-4.85	-21,084,139	-5.33	1,040,455	-4.93							
無形資產	17,662	0.00	39,940	0.01	-22,278	-55.78							
無形資產	17,662	0.00	39,940	0.01	-22,278	-55.78							
電腦軟體	17,662	0.00	39,940	0.01	-22,278	-55.78							
合計：	412,965,333	100.00	395,812,480	100.00	17,152,853	4.33	合計：	412,965,333	100.00	395,812,480	100.00	17,152,853	4.33

信託代理與保證資產 900,000

保證品 900,000

信託代理與保證負債 900,000

應付保證品 900,000

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—桃園市中壢區林森國民小學

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	211,641,791	100.00	176,015,221	100.00	35,626,570	20.24
徵收及依法分配收入	1,099	0.00	1,999	0.00	-900	-45.02
違規罰款收入	1,099	0.00	1,999	0.00	-900	-45.02
勞務收入	1,300	0.00	780	0.00	520	66.67
其他勞務收入	1,300	0.00	780	0.00	520	66.67
財產收益	25,164,928	11.89	6,469,554	3.68	18,695,374	288.97
財產孳息收入	23,264	0.01	5,188	0.00	18,076	348.42
廢舊物品售價收入	25,480	0.01	14,832	0.01	10,648	71.79
財產交易利益	9,202,546	4.35	6,356,534	3.61	2,846,012	44.77
其他財產收入	15,913,638	7.52	93,000	0.05	15,820,638	1,011.44
政府撥入收入	186,362,798	88.06	169,517,345	96.31	16,845,453	9.94
公庫撥款收入	184,220,141	87.04	167,502,945	95.16	16,717,196	9.98
政府其他撥入收入	2,142,657	1.01	2,014,400	1.14	128,257	6.37
其他收入	111,666	0.05	25,543	0.01	86,123	337.17
雜項收入	111,666	0.05	25,543	0.01	86,123	337.17
支出	193,804,620	91.57	184,342,566	104.73	9,462,054	5.13
人事支出	175,966,804	83.14	168,628,910	95.80	7,337,894	4.35
人事支出	175,966,804	83.14	168,628,910	95.80	7,337,894	4.35
業務支出	6,160,947	2.91	5,232,879	2.97	928,068	17.74
業務支出	6,160,947	2.91	5,232,879	2.97	928,068	17.74
財產損失	26,688	0.01	6,609	0.00	20,079	303.81
財產交易損失	26,688	0.01	6,609	0.00	20,079	303.81
折舊、折耗及攤銷	7,960,610	3.76	7,070,010	4.02	890,600	12.60
固定資產折舊	7,938,332	3.75	7,070,010	4.02	868,322	12.28
無形資產攤銷	22,278	0.01		0.00	22,278	0.00
其他支出	3,689,571	1.74	3,404,158	1.93	285,413	8.38
其他支出	3,689,571	1.74	3,404,158	1.93	285,413	8.38
本期賸餘（短絀）	17,837,171	8.43	-8,327,345	-4.73	26,164,516	2.77
期初淨資產	379,011,215	179.08	387,338,560	220.06	-8,327,345	-0.88
解繳公庫						
期末淨資產	396,848,386	187.51	379,011,215	215.33	17,837,171	1.89

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－桃園市中壢區林森國民小學

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)	17,837,171
8002 調整非現金項目	-17,507,682
81 業務活動之淨現金流入(流出)	329,489
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	-1,232,331
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,232,331
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	381,709
8404 減少短期債務及其他負債	-780,565
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-398,856
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,301,698
87 期初現金及約當現金	24,061,546
88 期末現金及約當現金	22,759,848

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—桃園市中壢區林森國民小學

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	186,689,307	24,952,484	211,641,791	收入
徵收及依法分配收入	1,099		1,099	徵收及依法分配收入
勞務收入	1,300		1,300	勞務收入
財產收入	212,444	24,952,484	25,164,928	財產收益
政府撥入收入	186,362,798		186,362,798	政府撥入收入
其他收入	111,666		111,666	其他收入
基金用途	187,049,653	6,754,967	193,804,620	支出
用人費用	175,966,804		175,966,804	人事支出
服務費用	4,728,869	1,432,078	6,160,947	業務支出
材料及用品費	1,143,901	-1,143,901		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	288,177	-288,177		
		26,688	26,688	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	1,232,331	-1,232,331		
		7,960,610	7,960,610	折舊、折耗及攤銷
其他	3,689,571		3,689,571	其他支出
本期賸餘(短絀)	-360,346	18,197,517	17,837,171	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,253,167	369,758,048	379,011,215	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,892,821	387,955,565	396,848,386	期末淨資產

註：1. 基金來源調整24,952,484元，係房屋及設備、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1,432,078元，係預算項目之「材料及用品費」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26,688元，係機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。

4. 調整數1,232,331元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產列入平衡表。

5. 調整數7,960,610元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數369,758,048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—桃園市中壢區林森國民小學
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			10,166,799
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	10,166,799

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 邱小紋

基金主持人：

林森國民小學 校長 曾文政

