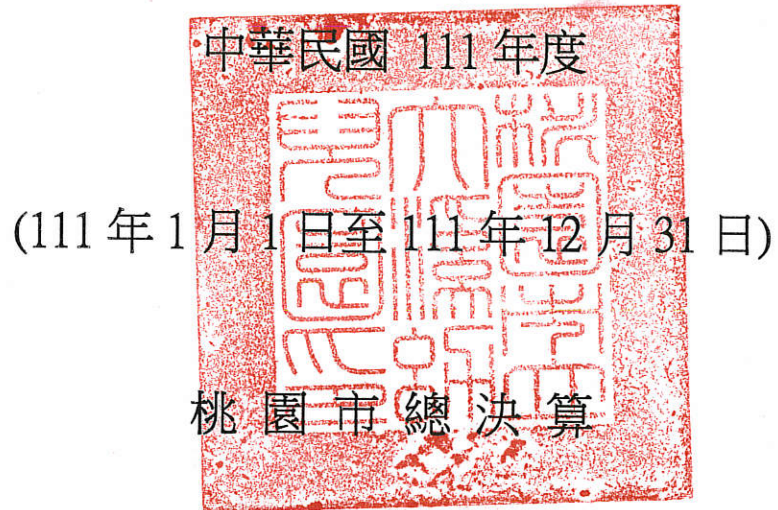


冊 號：16-264

機關代號：40401



桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金

桃園市立大溪幼兒園

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立大溪幼兒園編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大溪幼兒園
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 20 頁
2、收入支出表.....	第 21 頁至第 21 頁
3、現金流量表.....	第 22 頁至第 22 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表.....	第 23 頁至第 23 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 24 頁至第 24 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 25 頁至第 25 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大溪幼兒園

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)學前教育計畫：

本年度預算編列 2,199 萬 4,000 元，決算數 1,797 萬 1,302 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 233 人，實際學生人數 202 人。

111 學年度上學期，預定招收 8 班，實際招收 7 班，預計學生人數 233 人，實際學生人數 176 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 29 萬 8,000 元，決算數 27 萬 2,220 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 2,107 萬 7,869 元，較預算數 2,129 萬 2,000 元，減少 21 萬 4,131 元，計減 1.01%。

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 4 萬 2,596 元，較預算數 2,000 元，增加 4 萬 596 元，計增 2029.80%。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 4,694 元，較預算數 2,000 元，增加 2,694 元，計增 134.70%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大溪幼兒園

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

3. 公庫撥款收入：決算數 1,743 萬 9,524 元，較預算數 1,801 萬 2,000 元，減少 57 萬 2,476 元，計減 3.18%。

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 61 萬 4,299 元，較預算數 0 元，增加 61 萬 4,299 元。

主要係因：公幼改制增置人員經費，以教育部部款支應。

5. 學雜費收入：決算數 297 萬 6,756 元，較預算數 327 萬 6,000 元，減少 29 萬 9,244 元，計減 9.13%。

主要係因：學雜費收入短收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1,824 萬 3,522 元，較預算數 2,229 萬 2,000 元，減少 404 萬 8,478 元，計減 18.16%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 學前教育計畫：決算數 1,797 萬 1,302 元，較預算數 2,199 萬 4,000 元，減少 402 萬 2,698 元，計減 18.29%。

主要係因：用人費用結餘及服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 27 萬 2,220 元，較預算數 29 萬 8,000 元，減少 2 萬 5,780 元，計減 8.65%。

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 283 萬 4,347 元，較預算短絀數 100 萬元，減少短絀數 383 萬 4,347 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 358 萬 9,085 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 27 萬 2,220 元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 38 萬 5,153 元。

(四) 本年度現金及約當現金之淨增 293 萬 1,712 元。

(五) 期初現金及約當現金 1,359 萬 734 元。

(六) 期末現金及約當現金 1,652 萬 2,446 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大溪幼兒園

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

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	16,522,446	13,590,734	21.57
固定資產	1,598,344	1,532,934	4.27
無形資產	2,162	2,162	0.00
流動負債	1,550,879	1,068,361	45.16
其他負債	322,800	707,953	-54.40
淨資產	16,249,273	13,349,516	21.72

五、其他：

本年度無補辦預算及併入決算事項。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪幼兒園

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	21,292,000	100.00	21,077,869	100.00	-214,131	-1.01	19,840,984	100.00
45 財產收入	4,000	0.02	47,290	0.22	43,290	1,082.25	2,772	0.01
451財產處分收入	2,000	0.01	42,596	0.20	40,596	2,029.80	670	0.00
454利息收入	2,000	0.01	4,694	0.02	2,694	134.70	2,102	0.01
46 政府撥入收入	18,012,000	84.60	18,053,823	85.65	41,823	0.23	16,969,270	85.53
462公庫撥款收入	18,012,000	84.60	17,439,524	82.74	-572,476	-3.18	16,477,665	83.05
46Y政府其他撥入收入			614,299	2.91	614,299	0.00	491,605	2.48
4S 教學收入	3,276,000	15.39	2,976,756	14.12	-299,244	-9.13	2,868,942	14.46
4S1學雜費收入	3,276,000	15.39	2,976,756	14.12	-299,244	-9.13	2,868,942	14.46
5 基金用途	22,292,000	104.70	18,243,522	86.55	-4,048,478	-18.16	18,166,393	91.56
54 學前教育計畫	21,994,000	103.30	17,971,302	85.26	-4,022,698	-18.29	17,848,265	89.96
5M 建築及設備計畫	298,000	1.40	272,220	1.29	-25,780	-8.65	318,128	1.60
購建固定資產	298,000	1.40	272,220	1.29	-25,780	-8.65	318,128	1.60
本期賸餘(短絀)	-1,000,000		2,834,347		3,834,347	-383.43	1,674,591	
期初基金餘額	6,140,000		11,814,420		5,674,420	92.42	10,139,829	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,140,000		14,648,767		9,508,767	185.00	11,814,420	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪幼兒園

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	21,292,000	21,077,869	-214,131	-1.01	
45 財產收入	4,000	47,290	43,290	1,082.25	
451財產處分收入	2,000	42,596	40,596	2,029.80	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
454利息收入	2,000	4,694	2,694	134.70	保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	18,012,000	18,053,823	41,823	0.23	
462公庫撥款收入	18,012,000	17,439,524	-572,476	-3.18	
46Y政府其他撥入收入		614,299	614,299	0.00	公幼改制增置人員經費，以教育部部款支應。
4S 教學收入	3,276,000	2,976,756	-299,244	-9.13	
4S1學雜費收入	3,276,000	2,976,756	-299,244	-9.13	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪幼兒園

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	22,292,000	18,243,522	-4,048,478	-18.16	
54 學前教育計畫	21,994,000	17,971,302	-4,022,698	-18.29	
1 用人費用	16,754,000	14,867,333	-1,886,667	-11.26	
11 正式員額薪資	5,040,000	5,014,170	-25,830	-0.51	
12 聘僱及兼職人員薪資	8,756,000	7,128,181	-1,627,819	-18.59	覈實支付。
13 超時工作報酬	296,000	98,227	-197,773	-66.82	覈實支付。
15 獎金	1,620,000	1,588,714	-31,286	-1.93	
16 退休及卹償金	372,000	392,203	20,203	5.43	
18 福利費	670,000	645,838	-24,162	-3.61	
2 服務費用	4,034,000	2,445,026	-1,588,974	-39.39	
21 水電費	354,000	230,668	-123,332	-34.84	撙節支用。
22 郵電費	224,000	109,245	-114,755	-51.23	撙節支用。
23 旅運費	105,000	2,761	-102,239	-97.37	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	107,000	27,659	-79,341	-74.15	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,378,000	552,025	-825,975	-59.94	依園務養護需求覈實支付。
26 保險費	33,000	534	-32,466	-98.38	撙節支用。
27 一般服務費	1,369,000	1,302,023	-66,977	-4.89	一般服務費計時與計件人員酬金編列廚工臨時人員3人，預算金額1,239,000元，決算金額1,237,724元，決算金額小於預算金額，係因依實際員額覈實支應。
28 專業服務費	419,000	175,730	-243,270	-58.06	依園務實際需求覈實支付。
29 公共關係費	45,000	44,381	-619	-1.38	
3 材料及用品費	724,000	396,573	-327,427	-45.22	
32 用品消耗	724,000	396,573	-327,427	-45.22	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	77,935	-2,065	-2.58	
43 機器租金		6,655	6,655		覈實支應。
45 雜項設備租金	80,000	71,280	-8,720	-10.90	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	1,000	-13,000	-92.86	
71 會費	1,000	1,000			
73 分擔	5,000		-5,000	-100.00	覈實支付。
75 競賽及交流活動費	8,000		-8,000	-100.00	覈實支付。
9 其他	388,000	183,435	-204,565	-52.72	
91 其他支出	388,000	183,435	-204,565	-52.72	依園務活動需求覈實支付。
5M 建築及設備計畫	298,000	272,220	-25,780	-8.65	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪幼兒園

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 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	298,000	272,220	-25,780	-8.65	調整容納515購置交通及運輸設備 轉出8,000元，514購置機械及設備 轉入8,000元。
51 購建固定資產	298,000	272,220	-25,780	-8.65	

桃園市地方教育發展基
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	6,131,011	4,595,915	298,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	1,601,800	1,103,441	
機械及設備	1,810,795	1,276,019	186,000
交通及運輸設備	310,170	271,031	12,000
雜項設備	2,406,084	1,945,424	100,000
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	2,162		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.機械及設備-增加數：購置個人電腦及筆電等185,881元。減少數：報廢個人電腦及印表機等169,806元。
2.交通及運輸設備-減少數：報廢監視器主機17,115元。
3.雜項設備-增加數：購置投影機及冰箱等255,678元。減少數：報廢冷氣機及投影機等316,062元。

金一桃園市立大溪幼兒園

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		
441,559		502,983	-126,834	1,600,506
			26,430	471,929
185,881		169,806	45,474	505,377
		17,115	-5,331	27,355
255,678		316,062	-193,407	593,683
				2,162

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪幼兒園

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		178,000		8,000	186,000	185,881	-119	
機械及設備		178,000		8,000	186,000	185,881	-119	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		20,000		-8,000	12,000		-12,000	
交通及運輸設備		20,000		-8,000	12,000		-12,000	
購建中固定資產								
雜項設備		100,000			100,000	86,339	-13,661	
雜項設備		100,000			100,000	86,339	-13,661	
購建中固定資產								
合 計		298,000			298,000	272,220	-25,780	

中華民國111年12月31日

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	1,600,506	1,600,506		
房屋及建築	471,929	471,929		
機械及設備	505,377	505,377		
交通及運輸設備	27,355	27,355		
雜項設備	593,683	593,683		
電腦軟體	2,162	2,162		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪幼兒園

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	22	20	-2	
職員	8	9	1	係因契進教保員缺額改聘代理教師1人。
約僱人員	14	11	-3	係因契進教保員缺額減少1人及縮班減少2人所致。
合 計	22	20	-2	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列廚工臨時人員3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪幼兒園
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
學前教育計畫	5,040,000	8,556,000	296,000		1,620,000	372,000		670,000		16,554,000	200,000	16,754,000
正式人員	5,040,000		296,000		864,000	372,000		670,000		7,242,000		7,242,000
聘僱人員		8,556,000			756,000					9,312,000		9,312,000
兼任人員											200,000	200,000
合 計	5,040,000	8,556,000	296,000		1,620,000	372,000		670,000		16,554,000	200,000	16,754,000

註：

- 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列廚工臨時人員3人，預算金額1,239,000元，決算金額1,237,724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條規定辦理核發，111年度預算編列8人，計290,000元，執行結果決算3人，計304,140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22人，計1,330,000元，執行結果決算27人，計1,284,574元。
- 3.111年度聘僱人員之福利費未編列預算，依人員實際健康檢查情形支出，故本表項目「聘僱人員」之福利費無預算數但有決算數。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪幼兒園
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
5,014,170	6,914,447	98,227		1,588,714	392,203		645,838		14,653,599	213,734	14,867,333
5,014,170		98,227		865,497	392,203		605,838		6,975,935		6,975,935
	6,914,447			723,217			40,000		7,677,664		7,677,664
										213,734	213,734
5,014,170	6,914,447	98,227		1,588,714	392,203		645,838		14,653,599	213,734	14,867,333

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪幼兒園

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—桃園市立大溪幼兒園
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			22,292,000		18,243,522			-4,048,478	-18.16	依園務實際需求撙節支應。 預算數以可用預算數表達。
學前教育計畫			21,994,000		17,971,302			-4,022,698	-18.29	
建築及設備計畫			298,000		272,220			-25,780	-8.65	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪幼兒園

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	16,754,000	14,867,333	-1,886,667	-11.26
11 正式員額薪資	5,040,000	5,014,170	-25,830	-0.51
12 聘僱及兼職人員薪資	8,756,000	7,128,181	-1,627,819	-18.59
13 超時工作報酬	296,000	98,227	-197,773	-66.82
15 獎金	1,620,000	1,588,714	-31,286	-1.93
16 退休及卹償金	372,000	392,203	20,203	5.43
18 福利費	670,000	645,838	-24,162	-3.61
2 服務費用	4,034,000	2,445,026	-1,588,974	-39.39
21 水電費	354,000	230,668	-123,332	-34.84
22 郵電費	224,000	109,245	-114,755	-51.23
23 旅運費	105,000	2,761	-102,239	-97.37
24 印刷裝訂與廣告費	107,000	27,659	-79,341	-74.15
25 修理保養及保固費	1,378,000	552,025	-825,975	-59.94
26 保險費	33,000	534	-32,466	-98.38
27 一般服務費	1,369,000	1,302,023	-66,977	-4.89
28 專業服務費	419,000	175,730	-243,270	-58.06
29 公共關係費	45,000	44,381	-619	-1.38
3 材料及用品費	724,000	396,573	-327,427	-45.22
32 用品消耗	724,000	396,573	-327,427	-45.22
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	77,935	-2,065	-2.58
43 機器租金	0	6,655	6,655	0.00
45 雜項設備租金	80,000	71,280	-8,720	-10.90
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	298,000	272,220	-25,780	-8.65
51 購建固定資產	298,000	272,220	-25,780	-8.65
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	1,000	-13,000	-92.86
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
73 分擔	5,000	0	-5,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	8,000	0	-8,000	-100.00
9 其他	388,000	183,435	-204,565	-52.72
91 其他支出	388,000	183,435	-204,565	-52.72
合 計	22,292,000	18,243,522	-4,048,478	-18.16

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪幼兒園
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	45,000	44,381	-619	-1.38	
291 公共關係費	45,000	44,381	-619	-1.38	
統計所需項目	1,421,000	1,287,224	-133,776	-9.41	
27D 計時與計件人員酬金	1,239,000	1,237,724	-1,276	-0.10	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	182,000	49,500	-132,500	-72.80	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪幼兒園

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	18,122,952	100.00	15,125,830	100.00	2,997,122	19.81	負 債	1,873,679	10.34	1,776,314	11.74	97,365	5.48
流動資產	16,522,446	91.17	13,590,734	89.85	2,931,712	21.57	流動負債	1,550,879	8.56	1,068,361	7.06	482,518	45.16
現金	16,522,446	91.17	13,590,734	89.85	2,931,712	21.57	應付款項	1,550,879	8.56	1,068,361	7.06	482,518	45.16
銀行存款	16,522,446	91.17	13,590,734	89.85	2,931,712	21.57	應付代收款	1,550,879	8.56	1,068,361	7.06	482,518	45.16
固定資產	1,598,344	8.82	1,532,934	10.13	65,410	4.27	其他負債	322,800	1.78	707,953	4.68	-385,153	-54.40
房屋建築及設備	471,929	2.60	498,359	3.29	-26,430	-5.30	什項負債	322,800	1.78	707,953	4.68	-385,153	-54.40
房屋建築及設備	1,601,800	8.84	1,601,800	10.59	0	0.00	存入保證金	270,000	1.49	445,470	2.95	-175,470	-39.39
累計折舊-房屋建築及設備	-1,129,871	-6.23	-1,103,441	-7.30	-26,430	2.40	暫收及待結轉帳項	52,800	0.29	262,483	1.74	-209,683	-79.88
機械及設備	505,377	2.79	534,776	3.54	-29,399	-5.50	淨資產	16,249,273	89.66	13,349,516	88.26	2,899,757	21.72
機械及設備	1,826,870	10.08	1,810,795	11.97	16,075	0.89	淨資產	16,249,273	89.66	13,349,516	88.26	2,899,757	21.72
累計折舊-機械及設備	-1,321,493	-7.29	-1,276,019	-8.44	-45,474	3.56	淨資產	16,249,273	89.66	13,349,516	88.26	2,899,757	21.72
交通及運輸設備	27,355	0.15	39,139	0.26	-11,784	-30.11	累積餘額	16,249,273	89.66	13,349,516	88.26	2,899,757	21.72
交通及運輸設備	293,055	1.62	310,170	2.05	-17,115	-5.52							
累計折舊-交通及運輸設備	-265,700	-1.47	-271,031	-1.79	5,331	-1.97							
雜項設備	593,683	3.28	460,660	3.05	133,023	28.88							
雜項設備	2,345,700	12.94	2,406,084	15.91	-60,384	-2.51							
累計折舊-雜項設備	-1,752,017	-9.67	-1,945,424	-12.86	193,407	-9.94							
無形資產	2,162	0.01	2,162	0.01	0	0.00							
無形資產	2,162	0.01	2,162	0.01	0	0.00							
電腦軟體	2,162	0.01	2,162	0.01	0	0.00							
合計：	18,122,952	100.00	15,125,830	100.00	2,997,122	19.81	合計：	18,122,952	100.00	15,125,830	100.00	2,997,122	19.81

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 無經營珍貴動產、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—桃園市立大溪幼兒園

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	21,247,208	100.00	20,052,782	100.00	1,194,426	5.96
財產收益	216,629	1.02	214,570	1.07	2,059	0.96
財產孳息收入	4,694	0.02	2,102	0.01	2,592	123.31
廢舊物品售價收入	42,596	0.20	670	0.00	41,926	1,257.61
其他財產收入	169,339	0.80	211,798	1.06	-42,459	-20.05
政府撥入收入	18,053,823	84.97	16,969,270	84.62	1,084,553	6.39
公庫撥款收入	17,439,524	82.08	16,477,665	82.17	961,859	5.84
政府其他撥入收入	614,299	2.89	491,605	2.45	122,694	24.96
教學收入	2,976,756	14.01	2,868,942	14.31	107,814	3.76
學雜費收入	2,976,756	14.01	2,868,942	14.31	107,814	3.76
支出	18,347,451	86.35	18,200,723	90.76	146,728	0.81
人事支出	14,867,333	69.97	14,547,509	72.55	319,824	2.20
人事支出	14,867,333	69.97	14,547,509	72.55	319,824	2.20
業務支出	2,920,534	13.75	3,127,795	15.60	-207,261	-6.63
業務支出	2,920,534	13.75	3,127,795	15.60	-207,261	-6.63
財產損失	5,030	0.02		0.00	5,030	0.00
財產交易損失	5,030	0.02		0.00	5,030	0.00
折舊、折耗及攤銷	371,119	1.75	352,458	1.76	18,661	5.29
固定資產折舊	371,119	1.75	333,450	1.66	37,669	11.30
無形資產攤銷	0	0.00	19,008	0.09	-19,008	-100.00
其他支出	183,435	0.86	172,961	0.86	10,474	6.06
其他支出	183,435	0.86	172,961	0.86	10,474	6.06
本期賸餘（短絀）	2,899,757	13.65	1,852,059	9.24	1,047,698	7.14
期初淨資產	13,349,516	62.83	11,497,457	57.34	1,852,059	12.62
解繳公庫						
期末淨資產	16,249,273	76.48	13,349,516	66.57	2,899,757	19.76

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－桃園市立大溪幼兒園

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)	2,899,757
8002 調整非現金項目	689,328
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,589,085
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	-272,220
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-272,220
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,443,918
8404 減少短期債務及其他負債	-1,829,071
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-385,153
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,931,712
87 期初現金及約當現金	13,590,734
88 期末現金及約當現金	16,522,446

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—桃園市立大溪幼兒園

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	21,077,869	169,339	21,247,208	收入
財產收入	47,290	169,339	216,629	財產收益
政府撥入收入	18,053,823		18,053,823	政府撥入收入
教學收入	2,976,756		2,976,756	教學收入
基金用途	18,243,522	103,929	18,347,451	支出
用人費用	14,867,333		14,867,333	人事支出
服務費用	2,445,026	475,508	2,920,534	業務支出
材料及用品費	396,573	-396,573		
租金、償債、利息及相關手續費	77,935	-77,935		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		5,030	5,030	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	272,220	-272,220		
		371,119	371,119	折舊、折耗及攤銷
其他	183,435		183,435	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,834,347	65,410	2,899,757	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,814,420	1,535,096	13,349,516	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	14,648,767	1,600,506	16,249,273	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數169,339元，係土地、土地改良物、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備及電腦軟體等資產增加。

2. 調整數475,508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5,030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及其他支出。

4. 調整數272,220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371,119元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數1,535,096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。

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		

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：

職員郭成華

基金主持人：

桃園市立大溪幼兒園
園長曾慧菁