

冊 號：16-249

機關代號：31301

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

桃園市復興區介壽國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市復興區介壽國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區介壽國民小學

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－桃園市復興區介壽國民小學

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 2,747 萬 9,000 元，決算數 2,700 萬 2,094 元。

110 學年度下學期，預定招收 7 班，實際招收 7 班，預計學生人數 108 人，實際學生人數 97 人。

111 學年度上學期，預定招收 7 班，實際招收 7 班，預計學生人數 92 人，實際學生人數 89 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 15 萬 9,000 元，決算數 9 萬元。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 2,774 萬 5,750 元，較預算數 2,643 萬 8,000 元，增加 130 萬 7,750 元，計增 4.95%。

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 1 萬 4,482 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 4,482 元。

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

2. 利息收入：決算數 8,468 元，較預算數 4,000 元，增加 4,468 元，計增 111.70%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區介壽國民小學

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 2,611 萬 9,745 元，較預算數 2,599 萬 7,000 元，增加 12 萬 2,745 元，計增 0.47%。

主要係因：增撥本年度用人費用不足。

4. 政府其他撥入收入：決算數 113 萬 5,923 元，較預算數 0 元，增加 113 萬 5,923 元。

主要係因：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。

5. 學雜費收入：決算數 38 萬 6,600 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 5 萬 400 元，計減 11.53%。

主要係因：學雜費收入短收。

6. 雜項收入：決算數 8 萬 532 元，較預算數 0 元，增加 8 萬 532 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 2,709 萬 2,094 元，較預算數 2,763 萬 8,000 元，減少 54 萬 5,906 元，計減 1.98%。

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 2,700 萬 2,094 元，較預算數 2,747 萬 9,000 元，減少 47 萬 6,906 元，計減 1.74%。

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 9 萬元，較預算數 15 萬 9,000 元，減少 6 萬 9,000 元，計減 43.40%。

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 65 萬 3,656 元，較預算短絀數 120 萬元，減少短絀數 185 萬 3,656 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 189 萬 5,109 元。

(二)投資活動之淨現金流出 9 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流出 38 萬 4,631 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 142 萬 478 元。

(五)期初現金及約當現金 1,537 萬 238 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區介壽國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

(六)期末現金及約當現金 1,679 萬 716 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	16,790,716	15,744,616	6.64
固定資產	33,761,145	31,268,632	7.97
無形資產	10,871	14,712	-26.11
其他資產	16,213,691	16,684,500	-2.82
流動負債	10,157,980	9,380,905	8.28
其他負債	17,684,242	18,539,682	-4.61
淨資產	38,934,201	35,791,873	8.78

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 269 萬 7,613 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區介壽國民小學

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	26,438,000	100.00	27,745,750	100.00	1,307,750	4.95	27,453,003	100.00
45 財產收入	4,000	0.02	22,950	0.08	18,950	473.75	30,208	0.11
451財產處分收入			14,482	0.05	14,482	0.00	26,688	0.10
454利息收入	4,000	0.02	8,468	0.03	4,468	111.70	3,520	0.01
46 政府撥入收入	25,997,000	98.33	27,255,668	98.23	1,258,668	4.84	26,922,197	98.07
462公庫撥款收入	25,997,000	98.33	26,119,745	94.14	122,745	0.47	26,503,130	96.54
46Y政府其他撥入收入			1,135,923	4.09	1,135,923	0.00	419,067	1.53
4S 教學收入	437,000	1.65	386,600	1.39	-50,400	-11.53	269,100	0.98
4S1學雜費收入	437,000	1.65	386,600	1.39	-50,400	-11.53	269,100	0.98
4Y 其他收入			80,532	0.29	80,532	0.00	231,498	0.84
4YY雜項收入			80,532	0.29	80,532	0.00	231,498	0.84
5 基金用途	27,638,000	104.54	27,092,094	97.64	-545,906	-1.98	26,946,204	98.15
53 國民教育計畫	27,479,000	103.94	27,002,094	97.32	-476,906	-1.74	26,190,674	95.40
5M 建築及設備計畫	159,000	0.60	90,000	0.32	-69,000	-43.40	755,530	2.75
購建固定資產	159,000	0.60	90,000	0.32	-69,000	-43.40	755,530	2.75
本期賸餘（短絀）	-1,200,000		653,656		1,853,656	-154.47	506,799	
期初基金餘額	3,102,000		4,508,529		1,406,529	45.34	4,001,730	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,902,000		5,162,185		3,260,185	171.41	4,508,529	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區介壽國民小學

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	26,438,000	27,745,750	1,307,750	4.95	
45 財產收入	4,000	22,950	18,950	473.75	
451財產處分收入		14,482	14,482	0.00	財產處分變賣增加，收入超收。
454利息收入	4,000	8,468	4,468	111.70	保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	25,997,000	27,255,668	1,258,668	4.84	
462公庫撥款收入	25,997,000	26,119,745	122,745	0.47	
46Y政府其他撥入收入		1,135,923	1,135,923	0.00	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	386,600	-50,400	-11.53	
4S1學雜費收入	437,000	386,600	-50,400	-11.53	幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入		80,532	80,532	0.00	
4YY雜項收入		80,532	80,532	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—桃園市復興區介壽國民小學

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	27,638,000	27,092,094	-545,906	-1.98	
53 國民教育計畫	27,479,000	27,002,094	-476,906	-1.74	
1 用人費用	22,395,000	23,172,242	777,242	3.47	
11 正式員額薪資	13,956,000	14,230,292	274,292	1.97	
12 聘僱及兼職人員薪資	45,000	1,038,001	993,001	2,206.67	依實際員額覈實支付。
13 超時工作報酬	332,000	445,672	113,672	34.24	覈實支付。
15 獎金	3,647,000	3,033,786	-613,214	-16.81	撙節支用。
16 退休及卹償金	2,876,000	2,586,812	-289,188	-10.06	撙節支用。
18 福利費	1,539,000	1,837,679	298,679	19.41	覈實支付。
2 服務費用	2,336,000	2,200,812	-135,188	-5.79	
21 水電費	130,000	70,554	-59,446	-45.73	撙節支用。
22 郵電費	63,000	54,038	-8,962	-14.23	撙節支用。
23 旅運費	55,000	48,316	-6,684	-12.15	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	4,276	-45,724	-91.45	撙節支用。
25 修理保養及保固費	777,000	801,142	24,142	3.11	
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,124,000	1,128,287	4,287	0.38	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2名，預算金額810,000元，決算金額789,810元。市府下授廚工薪資補助廚工1名，預算金額216,000元，決算金額261,239元，決算金額大於預算金額，係依契約覈實支付。
28 專業服務費	62,000	22,200	-39,800	-64.19	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	71,999	-1	0.00	
3 材料及用品費	992,000	603,315	-388,685	-39.18	
32 用品消耗	992,000	603,315	-388,685	-39.18	撙節支用。因451雜項設備租金不足支應。故調整容納321辦公(事務)用品轉出20,000元，451雜項設備租金轉入20,000元。
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	43,500	7,500	20.83	
45 雜項設備租金	36,000	43,500	7,500	20.83	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)用品轉出20,000元，451雜項設備租金轉入20,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	9,160	-7,840	-46.12	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區介壽國民小學
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	%	
75 競賽及交流活動費	10,000	2,160	-7,840	-78.40	撙節支用。
9 其他	1,703,000	973,065	-729,935	-42.86	
91 其他支出	1,703,000	973,065	-729,935	-42.86	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	159,000	90,000	-69,000	-43.40	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	159,000	90,000	-69,000	-43.40	
51 購建固定資產	159,000	90,000	-69,000	-43.40	撙節支用。

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	62,522,514	31,239,170	159,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,480,440	2,392,228	
房屋及建築	44,012,825	21,825,669	
機械及設備	5,953,690	3,667,218	69,000
交通及運輸設備	1,579,937	603,072	
雜項設備	3,480,910	2,750,983	90,000
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	14,712		
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3,016,225元。
2.機械及設備-增加數：購置個人電腦、筆電等1,689,224元，減少數：報廢個人電腦、中央控制管理設備及電動打孔機等867,450元。
3.交通及運輸設備-增加數：購置充電設備、電子看板156,350元，減少數：報廢鐘聲廣播系統等137,060元。
4.雜項設備-增加數：購置置物書櫃、飲水機、電視機等247,797元，減少數：報廢多媒體控制器、教育展示裝置及可背式滅火器等807,390元。
5.電腦軟體-減少數：無形資產攤銷3841元。

桃園市復興區介壽國民小學

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		
5,109,596		1,815,741	805,183	33,772,016
			270,969	4,817,243
3,016,225			884,625	24,318,756
1,689,224		867,450	115,927	2,992,319
156,350		137,060	32,893	963,262
247,797		807,390	-499,231	669,565
		3,841		10,871

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區介壽國民小學

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		69,000			69,000		-69,000	
機械及設備		69,000			69,000		-69,000	
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		90,000			90,000	90,000		
雜項設備		90,000			90,000	90,000		
購建中固定資產								
合 計		159,000			159,000	90,000	-69,000	

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—桃園市復興區介壽國民小學

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	16	18	2	本校附設幼兒園教保員及廚工契進人員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
職員	15	15	0	
工友	1	1	0	
約僱人員	0	2	2	
合 計	16	18	2	

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名，市府下授廚工補助1名。

本 頁 空 白

用人費用彙計表(左半頁)

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	13,956,000		332,000		3,647,000	2,876,000		1,539,000		22,350,000	45,000	22,395,000
正式人員	13,956,000		332,000		3,647,000	2,876,000		1,538,000		22,349,000		22,349,000
聘僱人員								1,000		1,000		1,000
兼任人員											45,000	45,000
合 計	13,956,000		332,000		3,647,000	2,876,000		1,539,000		22,350,000	45,000	22,395,000

1.本校教育部部款幼兒園教保員及廚工未編列預算，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園安全警衛2名，預算金額810,000元，決算金額789,810元；市府下授廚工薪資補助廚工1名，預算金額216,000元，決算金額261,239元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區介壽國民小學
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
14,230,292	993,137	445,672		3,033,786	2,586,812		1,837,679		23,127,378	44,864	23,172,242
14,230,292		445,672		2,935,836	2,586,812		1,837,679		22,036,291		22,036,291
	993,137			97,950					1,091,087		1,091,087
										44,864	44,864
14,230,292	993,137	445,672		3,033,786	2,586,812		1,837,679		23,127,378	44,864	23,172,242

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16人，計1,815,000元，執行結果決算16人，計1,459,268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16人，計1,807,000元，執行結果決算18人，計1,574,518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」，111年度預算編列2人，計25,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區介壽國民小學

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－桃園市復興區介壽國民小學
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			27,638,000		27,092,094			-545,906	-1.98	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			27,479,000		27,002,094			-476,906	-1.74	
建築及設備計畫			159,000		90,000			-69,000	-43.40	

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區介壽國民小學

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	22,395,000	23,172,242	777,242	3.47
11 正式員額薪資	13,956,000	14,230,292	274,292	1.97
12 聘僱及兼職人員薪資	45,000	1,038,001	993,001	2,206.67
13 超時工作報酬	332,000	445,672	113,672	34.24
15 獎金	3,647,000	3,033,786	-613,214	-16.81
16 退休及卹償金	2,876,000	2,586,812	-289,188	-10.06
18 福利費	1,539,000	1,837,679	298,679	19.41
2 服務費用	2,336,000	2,200,812	-135,188	-5.79
21 水電費	130,000	70,554	-59,446	-45.73
22 郵電費	63,000	54,038	-8,962	-14.23
23 旅運費	55,000	48,316	-6,684	-12.15
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	4,276	-45,724	-91.45
25 修理保養及保固費	777,000	801,142	24,142	3.11
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	1,124,000	1,128,287	4,287	0.38
28 專業服務費	62,000	22,200	-39,800	-64.19
29 公共關係費	72,000	71,999	-1	0.00
3 材料及用品費	992,000	603,315	-388,685	-39.18
32 用品消耗	992,000	603,315	-388,685	-39.18
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	43,500	7,500	20.83
45 雜項設備租金	36,000	43,500	7,500	20.83
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	159,000	90,000	-69,000	-43.40
51 購建固定資產	159,000	90,000	-69,000	-43.40
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	9,160	-7,840	-46.12
71 會費	1,000	1,000	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	2,160	-7,840	-78.40
9 其他	1,703,000	973,065	-729,935	-42.86
91 其他支出	1,703,000	973,065	-729,935	-42.86
合 計	27,638,000	27,092,094	-545,906	-1.98

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區介壽國民小學
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	71,999	-1	0.00	
291 公共關係費	72,000	71,999	-1	0.00	
統計所需項目	1,087,000	1,050,995	-36,005	-3.31	
27D 計時與計件人員酬金	1,042,000	1,050,995	8,995	0.86	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—桃園市復興區介壽國民小學

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	66,776,423	100.00	63,712,460	100.00	3,063,963	4.81	負 債	27,842,222	41.69	27,920,587	43.82	-78,365	-0.28
流動資產	16,790,716	25.14	15,744,616	24.71	1,046,100	6.64	流動負債	10,157,980	15.21	9,380,905	14.72	777,075	8.28
現金	16,790,716	25.14	15,370,238	24.12	1,420,478	9.24	應付款項	10,157,980	15.21	9,380,905	14.72	777,075	8.28
銀行存款	16,790,716	25.14	15,370,238	24.12	1,420,478	9.24	應付代收款	10,157,980	15.21	9,380,905	14.72	777,075	8.28
預付款項	0	0.00	374,378	0.59	-374,378	-100.00	其他負債	17,684,242	26.48	18,539,682	29.10	-855,440	-4.61
預付費用	0	0.00	374,378	0.59	-374,378	-100.00	什項負債	17,684,242	26.48	18,539,682	29.10	-855,440	-4.61
固定資產	33,761,145	50.56	31,268,632	49.08	2,492,513	7.97	存入保證金	1,470,551	2.20	1,831,294	2.87	-360,743	-19.70
土地改良物	4,817,243	7.21	5,088,212	7.99	-270,969	-5.33	應付代管資產	16,213,691	24.28	16,684,500	26.19	-470,809	-2.82
土地改良物	7,480,440	11.20	7,480,440	11.74	0	0.00	暫收及待結轉	0	0.00	23,888	0.04	-23,888	-100.00
累計折舊-土地改良物	-2,663,197	-3.99	-2,392,228	-3.75	-270,969	11.33	帳項						
房屋建築及設備	24,318,756	36.42	22,187,156	34.82	2,131,600	9.61	淨資產	38,934,201	58.31	35,791,873	56.18	3,142,328	8.78
房屋建築及設備	47,029,050	70.43	44,012,825	69.08	3,016,225	6.85	淨資產	38,934,201	58.31	35,791,873	56.18	3,142,328	8.78
累計折舊-房屋建築及設備	-22,710,294	-34.01	-21,825,669	-34.26	-884,625	4.05	淨資產	38,934,201	58.31	35,791,873	56.18	3,142,328	8.78
機械及設備	2,992,319	4.48	2,286,472	3.59	705,847	30.87	累積餘額	38,934,201	58.31	35,791,873	56.18	3,142,328	8.78
機械及設備	6,775,464	10.15	5,953,690	9.34	821,774	13.80							
累計折舊-機械及設備	-3,783,145	-5.67	-3,667,218	-5.76	-115,927	3.16							
交通及運輸設備	963,262	1.44	976,865	1.53	-13,603	-1.39							
交通及運輸設備	1,599,227	2.39	1,579,937	2.48	19,290	1.22							
累計折舊-交通及運輸設備	-635,965	-0.95	-603,072	-0.95	-32,893	5.45							
雜項設備	669,565	1.00	729,927	1.15	-60,362	-8.27							
雜項設備	2,921,317	4.37	3,480,910	5.46	-559,593	-16.08							
累計折舊-雜項設備	-2,251,752	-3.37	-2,750,983	-4.32	499,231	-18.15							
無形資產	10,871	0.02	14,712	0.02	-3,841	-26.11							
無形資產	10,871	0.02	14,712	0.02	-3,841	-26.11							
電腦軟體	10,871	0.02	14,712	0.02	-3,841	-26.11							
其他資產	16,213,691	24.28	16,684,500	26.19	-470,809	-2.82							
合計：	66,776,423	100.00	63,712,460	100.00	3,063,963	4.81	合計：	66,776,423	100.00	63,712,460	100.00	3,063,963	4.81
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。

中華民國111年12月31日

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—桃園市復興區介壽國民小學

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	32,765,346	100.00	32,987,898	100.00	-222,552	-0.67
財產收益	5,042,546	15.39	5,565,103	16.87	-522,557	-9.39
財產孳息收入	8,468	0.03	3,520	0.01	4,948	140.57
廢舊物品售價收入	14,482	0.04	26,688	0.08	-12,206	-45.74
財產交易利益	1,663,104	5.08		0.00	1,663,104	0.00
其他財產收入	3,356,492	10.24	5,534,895	16.78	-2,178,403	-39.36
政府撥入收入	27,255,668	83.18	26,922,197	81.61	333,471	1.24
公庫撥款收入	26,119,745	79.72	26,503,130	80.34	-383,385	-1.45
政府其他撥入收入	1,135,923	3.47	419,067	1.27	716,856	171.06
教學收入	386,600	1.18	269,100	0.82	117,500	43.66
學雜費收入	386,600	1.18	269,100	0.82	117,500	43.66
其他收入	80,532	0.25	231,498	0.70	-150,966	-65.21
雜項收入	80,532	0.25	231,498	0.70	-150,966	-65.21
支出	29,623,018	90.41	28,536,737	86.51	1,086,281	3.81
人事支出	23,172,242	70.72	22,198,991	67.29	973,251	4.38
人事支出	23,172,242	70.72	22,198,991	67.29	973,251	4.38
業務支出	2,856,787	8.72	3,013,917	9.14	-157,130	-5.21
業務支出	2,856,787	8.72	3,013,917	9.14	-157,130	-5.21
財產損失	18,115	0.06	97,954	0.30	-79,839	-81.51
財產交易損失	18,115	0.06	97,954	0.30	-79,839	-81.51
折舊、折耗及攤銷	2,602,809	7.94	2,248,109	6.81	354,700	15.78
固定資產折舊	2,598,968	7.93	2,244,268	6.80	354,700	15.80
無形資產攤銷	3,841	0.01	3,841	0.01	0	0.00
其他支出	973,065	2.97	977,766	2.96	-4,701	-0.48
其他支出	973,065	2.97	977,766	2.96	-4,701	-0.48
本期賸餘（短絀）	3,142,328	9.59	4,451,161	13.49	-1,308,833	-1.20
期初淨資產	35,791,873	109.24	31,340,712	95.01	4,451,161	4.10
解繳公庫						
期末淨資產	38,934,201	118.83	35,791,873	108.50	3,142,328	2.89

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—桃園市復興區介壽國民小學

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)	3,142,328
8002 調整非現金項目	-1,247,219
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,895,109
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	-90,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-90,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,000,551
8404 減少短期債務及其他負債	-1,385,182
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-384,631
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,420,478
87 期初現金及約當現金	15,370,238
88 期末現金及約當現金	16,790,716

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—桃園市復興區介壽國民小學

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	27,745,750	5,019,596	32,765,346	收入
財產收入	22,950	5,019,596	5,042,546	財產收益
政府撥入收入	27,255,668		27,255,668	政府撥入收入
教學收入	386,600		386,600	教學收入
其他收入	80,532		80,532	其他收入
基金用途	27,092,094	2,530,924	29,623,018	支出
用人費用	23,172,242		23,172,242	人事支出
服務費用	2,200,812	655,975	2,856,787	業務支出
材料及用品費	603,315	-603,315		
租金、償債、利息及相關手續費	43,500	-43,500		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,160	-9,160		
		18,115	18,115	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	90,000	-90,000		
		2,602,809	2,602,809	折舊、折耗及攤銷
其他	973,065		973,065	其他支出
本期賸餘(短絀)	653,656	2,488,672	3,142,328	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,508,529	31,283,344	35,791,873	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,162,185	33,772,016	38,934,201	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數5,019,596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655,975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18,115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90,000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2,602,809元，係固定資產之折舊。
 6. 調整數31,283,344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—桃園市復興區介壽國民小學
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			2,697,613
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字第1110331372號	111.11.25	2,697,613

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：會計員林嘯天

基金主持人：介壽國民小學 校長 宋美麗(乙)