

冊 號：16-128

機關代號：30307

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

桃園市平鎮區復旦國民小學

附屬單位決算之分決算



桃園市平鎮區復旦國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區復旦國民小學

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－桃園市平鎮區復旦國民小學

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 2,607 萬 1,000 元，決算數 1 億 2,710 萬 1,959 元。

110 學年度下學期，預定招收 36 班，實際招收 36 班，預計學生人數 882 人，實際學生人數 860 人。

111 學年度上學期，預定招收 39 班，實際招收 40 班，預計學生人數 973 人，實際學生人數 927 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 100 萬元，決算數 39 萬 9,830 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 3,017 萬 848 元，較預算數 1 億 2,457 萬 1,000 元，增加 559 萬 9,848 元，計增 4.50%。

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 800 元，較預算數 0 元，增加 800 元。
主要係因：學生毀損公物賠償收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 2,760 元，較預算數 0 元，增加 2,760 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
3. 利息收入：決算數 3 萬 1,785 元，較預算數 5,000 元，增加 2 萬 6,785

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區復旦國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

元，計增 535.70%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

4. 其他財產收入：決算數 37 萬 1,390 元，較預算數 30 萬元，增加 7 萬 1,390 元，計增 23.80%。

主要係因：場地開放收入超收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 2,657 萬 5,040 元，較預算數 1 億 2,315 萬 8,000 元，增加 341 萬 7,040 元，計增 2.77%。

主要係因：正式編制員額及部款員額用人費用不足超支併決算。

6. 政府其他撥入收入：決算數 148 萬 8,363 元，較預算數 0 元，增加 148 萬 8,363 元。

主要係因：專任輔導教師、增置代理教師、幼兒園教保員及廚工未編列預算，以教育部部款支應。

7. 學雜費收入：決算數 162 萬 8,100 元，較預算數 110 萬 8,000 元，增加 52 萬 100 元，計增 46.94%。

主要係因：學雜費收入超收。

8. 雜項收入：決算數 7 萬 2,610 元，較預算數 0 元，增加 7 萬 2,610 元。

主要係因：影印卡冷氣卡儲值、未指定用途捐款繳庫及資源回收款等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 2,750 萬 1,789 元，較預算數 1 億 2,707 萬 1,000 元，增加 43 萬 789 元，計增 0.34%。

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 2,710 萬 1,959 元，較預算數 1 億 2,607 萬 1,000 元，增加 103 萬 959 元，計增 0.82%。

主要係因：用人費用不足超支併決算。

2. 建築及設備計畫：決算數 39 萬 9,830 元，較預算數 100 萬元，減少 60 萬 170 元，計減 60.02%。

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 266 萬 9,059 元，較預算短絀數 250 萬元，減少短絀數 516 萬 9,059 元。

三、現金流量結果：

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區復旦國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

- (一)業務活動之淨現金流入 1,846 萬 8,002 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 39 萬 9,830 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 69 萬 7,665 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 1,876 萬 5,837 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,303 萬 4,669 元。
- (六)期末現金及約當現金 4,180 萬 506 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	41,925,727	23,261,535	80.24
固定資產	348,374,556	331,446,599	5.11
無形資產	114,984	151,794	-24.25
其他資產	2,062,760	2,062,760	0.00
流動負債	26,316,982	11,019,514	138.82
其他負債	4,910,604	4,212,939	16.56
淨資產	361,250,441	341,690,235	5.72

五、其他：

(一)本年度補辦預算資料如下：
本年度無補辦預算。

(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 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 840 萬 8,291 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區復旦國民小學

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	124,571,000	100.00	130,170,848	100.00	5,599,848	4.50	120,885,474	100.00
41 徵收及依法分配收入			800	0.00	800	0.00	563	0.00
415 違規罰款收入			800	0.00	800	0.00	563	0.00
45 財產收入	305,000	0.24	405,935	0.31	100,935	33.09	636,852	0.53
451 財產處分收入			2,760	0.00	2,760	0.00		
454 利息收入	5,000	0.00	31,785	0.02	26,785	535.70	5,202	0.00
45Y 其他財產收入	300,000	0.24	371,390	0.29	71,390	23.80	631,650	0.52
46 政府撥入收入	123,158,000	98.87	128,063,403	98.38	4,905,403	3.98	119,186,268	98.59
462 公庫撥款收入	123,158,000	98.87	126,575,040	97.24	3,417,040	2.77	118,052,063	97.66
46Y 政府其他撥入收入			1,488,363	1.14	1,488,363	0.00	1,134,205	0.94
4S 教學收入	1,108,000	0.89	1,628,100	1.25	520,100	46.94	1,004,200	0.83
4S1 學雜費收入	1,108,000	0.89	1,628,100	1.25	520,100	46.94	1,004,200	0.83
4Y 其他收入			72,610	0.06	72,610	0.00	57,591	0.05
4YY 雜項收入			72,610	0.06	72,610	0.00	57,591	0.05
5 基金用途	127,071,000	102.01	127,501,789	97.95	430,789	0.34	123,783,278	102.40
53 國民教育計畫	126,071,000	101.20	127,101,959	97.64	1,030,959	0.82	122,620,259	101.44
5M 建築及設備計畫	1,000,000	0.80	399,830	0.31	-600,170	-60.02	1,163,019	0.96
購建固定資產	1,000,000	0.80	399,830	0.31	-600,170	-60.02	1,149,009	0.95
其他							14,010	0.01
本期賸餘(短絀)	-2,500,000		2,669,059		5,169,059	-206.76	-2,897,804	
期初基金餘額	9,990,000		10,091,842		101,842	1.02	12,989,646	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,490,000		12,760,901		5,270,901	70.37	10,091,842	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區復旦國民小學

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	124,571,000	130,170,848	5,599,848	4.50	
41 徵收及依法分配收入		800	800	0.00	
415違規罰款收入		800	800	0.00	學生毀損公物賠償收入。
45 財產收入	305,000	405,935	100,935	33.09	
451財產處分收入		2,760	2,760	0.00	財產處分變賣收入。
454利息收入	5,000	31,785	26,785	535.70	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	300,000	371,390	71,390	23.80	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	123,158,000	128,063,403	4,905,403	3.98	
462公庫撥款收入	123,158,000	126,575,040	3,417,040	2.77	
46Y政府其他撥入收入		1,488,363	1,488,363	0.00	專任輔導教師、增置代理教師、幼兒園教保員及廚工未編列預算，以教育部款支應。
4S 教學收入	1,108,000	1,628,100	520,100	46.94	
4S1學雜費收入	1,108,000	1,628,100	520,100	46.94	學雜費收入超收。
4Y 其他收入		72,610	72,610	0.00	
4YY雜項收入		72,610	72,610	0.00	影印卡冷氣卡儲值、未指定用途捐款繳庫及資源回收款等收入。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區復旦國民小學

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	127,071,000	127,501,789	430,789	0.34	
53 國民教育計畫	126,071,000	127,101,959	1,030,959	0.82	
1 用人費用	118,239,000	121,102,866	2,863,866	2.42	
11 正式員額薪資	60,828,000	60,471,967	-356,033	-0.59	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,302,000	3,093,650	1,791,650	137.61	覈實支付。係教育部撥補幼兒園教保員及廚工等薪資。
13 超時工作報酬	906,000	1,285,736	379,736	41.91	覈實支付。
15 獎金	13,580,000	13,786,283	206,283	1.52	
16 退休及卹償金	35,647,000	35,875,953	228,953	0.64	
18 福利費	5,976,000	6,589,277	613,277	10.26	覈實支付。
2 服務費用	4,543,000	3,389,480	-1,153,520	-25.39	
21 水電費	700,000	327,122	-372,878	-53.27	撙節支用。
22 郵電費	192,000	87,911	-104,089	-54.21	撙節支用。
23 旅運費	91,000	65,684	-25,316	-27.82	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	112,000	81,077	-30,923	-27.61	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,565,000	1,088,830	-476,170	-30.43	撙節支用。調整容納257雜項設備修護費轉出200,000元，323農業與園藝用品及環境美化費轉入60,000元，328醫療用品轉入40,000元，32Y其他用品消耗轉入100,000元。
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	覈實支付。
27 一般服務費	1,597,000	1,508,606	-88,394	-5.54	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894,000元，決算金額788,406元及外包費編列委外校警1人，預算金額552,000元，決算金額574,308元，決算金額大於預算金額，係因委外校警預算編列金額不足支應共同供應契約金額之故。
28 專業服務費	209,000	158,250	-50,750	-24.28	覈實支付。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	826,000	1,085,595	259,595	31.43	
32 用品消耗	826,000	1,085,595	259,595	31.43	覈實支付。調整容納257雜項設備修護費轉出200,000元，91Y其他轉出100,000元，323農業與園藝用品及環境美化費轉入110,000元，328醫療用品轉入40,000元，32Y其他用品消耗轉入150,000元。
4 租金、償債、利息及相關手續費	250,000	100,260	-149,740	-59.90	
45 雜項設備租金	250,000	100,260	-149,740	-59.90	撙節支用。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區復旦國民小學
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	128,000	21,000	-107,000	-83.59	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	覈實支付。
73 分擔	1,000		-1,000	-100.00	覈實支付。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	76,000	20,000	-56,000	-73.68	覈實支付。
75 競賽及交流活動費	49,000		-49,000	-100.00	覈實支付。
9 其他	2,085,000	1,402,758	-682,242	-32.72	
91 其他支出	2,085,000	1,402,758	-682,242	-32.72	撙節支用。調整容納91Y其他轉出100,000元，32Y其他用品消耗轉入100,000元。
5M 建築及設備計畫	1,000,000	399,830	-600,170	-60.02	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,000,000	399,830	-600,170	-60.02	
51 購建固定資產	1,000,000	399,830	-600,170	-60.02	撙節支用。調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉出64,000元，512興建土地改良物轉入64,000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	448,399,391	116,800,998	1,000,000
非理財目的之長期投資			
土地	227,313,513		
土地改良物	12,805,841	9,723,421	64,000
房屋及建築	161,882,656	72,153,564	236,000
機械及設備	19,924,135	12,676,109	440,000
交通及運輸設備	5,656,945	5,452,994	60,000
雜項設備	20,664,507	16,794,910	200,000
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	151,794		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)土地改良物-增加數：建置校門口入口意象工程63,450元。
 (2)房屋及建築-增加數：耐震補強房屋、舞蹈教室防水防漏工程等12,736,582元。
 (3)機械及設備-增加數：購置個人電腦、掃地機等5,643,407元。減少數：報廢個人電腦、照相機等355,153元。
 (4)交通及運輸設備-增加數：購置混音機、行動充電車等313,500元。
 (5)雜項設備-增加數：購置櫥櫃、劇場黑幕設備等5,366,348元。減少數：報廢油印機、櫥櫃等172,435元。

桃園市平鎮區復旦國民小學

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		
24,123,287		564,398	6,667,742	348,489,540
				227,313,513
63,450			147,971	2,997,899
12,736,582			2,825,865	99,639,809
5,643,407		355,153	2,289,905	10,246,375
313,500			50,207	467,244
5,366,348		172,435	1,353,794	7,709,716

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區復旦國民小學

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				64,000	64,000	63,450	-550	
土地改良物				64,000	64,000	63,450	-550	
購建中固定資產								
房屋及建築		300,000		-64,000	236,000	2,792	-233,208	
房屋及建築		300,000		-64,000	236,000	2,792	-233,208	
購建中固定資產								
機械及設備		440,000			440,000	286,318	-153,682	
機械及設備		440,000			440,000	286,318	-153,682	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		60,000			60,000	18,500	-41,500	
交通及運輸設備		60,000			60,000	18,500	-41,500	
購建中固定資產								
雜項設備		200,000			200,000	28,770	-171,230	
雜項設備		200,000			200,000	28,770	-171,230	
購建中固定資產								
合 計		1,000,000			1,000,000	399,830	-600,170	

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

16-128-11

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區復旦國民小學

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	69	82	13	
職員	65	74	9	本年度編列教師60人，行政人員5人(含校長1人)。因增班增加教師7人，本校專任輔導教師、提高國小員額編制教師(增置代理教師)未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人。
工友	2	2	0	
約僱人員	2	6	4	本校幼兒園教保員、廚工編列預算2人，另以教育部部款及教育局市款支應者計4人。
合 計	69	82	13	

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人及外包費編列委外校警1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區復旦國民小學
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	60,828,000	1,056,000	906,000		13,580,000	35,647,000		5,976,000		117,993,000	246,000	118,239,000
正式人員	60,828,000		906,000		13,460,000	35,647,000		5,974,000		116,815,000		116,815,000
聘僱人員		1,056,000			120,000			2,000		1,178,000		1,178,000
兼任人員											246,000	246,000
合 計	60,828,000	1,056,000	906,000		13,580,000	35,647,000		5,976,000		117,993,000	246,000	118,239,000

註:

1.一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894,000元，決算金額788,406元及外包費編列委外校警1人，預算金額552,000元，決算金額574,308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、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67人，計5,953,000元，執行結果決算57人，計6,484,995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「一百一十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69人，計7,572,000元，執行結果決算77人，計7,276,288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

用人費用彙計表(右半頁)

單位：新臺幣元

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
60,471,967	2,597,076	1,285,736		13,786,283	35,875,953		6,589,277		120,606,292	496,574	121,102,866
60,471,967		1,285,736		13,597,737	35,875,953		6,587,867		117,819,260		117,819,260
	2,597,076			188,546			1,410		2,787,032		2,787,032
										496,574	496,574
60,471,967	2,597,076	1,285,736		13,786,283	35,875,953		6,589,277		120,606,292	496,574	121,102,866

算編列2人，計55,000元，執行結果決算2人，計25,000元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區復旦國民小學

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—桃園市平鎮區復旦國民小學

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			127,071,000		127,501,789			430,789	0.34	撙節支用。預算數 以可用預算數表 達。
國民教育計畫			126,071,000		127,101,959			1,030,959	0.82	
建築及設備計畫			1,000,000		399,830			-600,170	-60.02	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區復旦國民小學

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	118,239,000	121,102,866	2,863,866	2.42
11 正式員額薪資	60,828,000	60,471,967	-356,033	-0.59
12 聘僱及兼職人員薪資	1,302,000	3,093,650	1,791,650	137.61
13 超時工作報酬	906,000	1,285,736	379,736	41.91
15 獎金	13,580,000	13,786,283	206,283	1.52
16 退休及卹償金	35,647,000	35,875,953	228,953	0.64
18 福利費	5,976,000	6,589,277	613,277	10.26
2 服務費用	4,543,000	3,389,480	-1,153,520	-25.39
21 水電費	700,000	327,122	-372,878	-53.27
22 郵電費	192,000	87,911	-104,089	-54.21
23 旅運費	91,000	65,684	-25,316	-27.82
24 印刷裝訂與廣告費	112,000	81,077	-30,923	-27.61
25 修理保養及保固費	1,565,000	1,088,830	-476,170	-30.43
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	1,597,000	1,508,606	-88,394	-5.54
28 專業服務費	209,000	158,250	-50,750	-24.28
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	826,000	1,085,595	259,595	31.43
32 用品消耗	826,000	1,085,595	259,595	31.43
4 租金、償債、利息及相關手續費	250,000	100,260	-149,740	-59.90
45 雜項設備租金	250,000	100,260	-149,740	-59.90
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,000,000	399,830	-600,170	-60.02
51 購建固定資產	1,000,000	399,830	-600,170	-60.02
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	128,000	21,000	-107,000	-83.59
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
73 分擔	1,000	0	-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	76,000	20,000	-56,000	-73.68
75 競賽及交流活動費	49,000	0	-49,000	-100.00
9 其他	2,085,000	1,402,758	-682,242	-32.72
91 其他支出	2,085,000	1,402,758	-682,242	-32.72
合 計	127,071,000	127,501,789	430,789	0.34

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	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,004,000	819,906	-184,094	-18.34	
27D 計時與計件人員酬金	894,000	788,406	-105,594	-11.81	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	110,000	31,500	-78,500	-71.36	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區復旦國民小學

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	392,478,027	100.00	356,922,688	100.00	35,555,339	9.96	負 債	31,227,586	7.96	15,232,453	4.27	15,995,133	105.01
流動資產	41,925,727	10.68	23,261,535	6.52	18,664,192	80.24	流動負債	26,316,982	6.71	11,019,514	3.09	15,297,468	138.82
現金	41,800,506	10.65	23,034,669	6.45	18,765,837	81.47	應付款項	26,316,982	6.71	11,019,514	3.09	15,297,468	138.82
銀行存款	41,800,506	10.65	23,034,669	6.45	18,765,837	81.47	應付代收款	26,316,982	6.71	11,019,514	3.09	15,297,468	138.82
預付款項	125,221	0.03	226,866	0.06	-101,645	-44.80	其他負債	4,910,604	1.25	4,212,939	1.18	697,665	16.56
預付費用	125,221	0.03	226,866	0.06	-101,645	-44.80	什項負債	4,910,604	1.25	4,212,939	1.18	697,665	16.56
固定資產	348,374,556	88.76	331,446,599	92.86	16,927,957	5.11	存入保證金	1,863,989	0.47	1,767,359	0.50	96,630	5.47
土地	227,313,513	57.92	227,313,513	63.69	0	0.00	應付代管資產	2,062,760	0.53	2,062,760	0.58	0	0.00
土地	227,313,513	57.92	227,313,513	63.69	0	0.00	暫收及待結轉帳項	983,855	0.25	382,820	0.11	601,035	157.00
土地改良物	2,997,899	0.76	3,082,420	0.86	-84,521	-2.74	淨資產	361,250,441	92.04	341,690,235	95.73	19,560,206	5.72
土地改良物	12,869,291	3.28	12,805,841	3.59	63,450	0.50	淨資產	361,250,441	92.04	341,690,235	95.73	19,560,206	5.72
累計折舊-土地改良物	-9,871,392	-2.52	-9,723,421	-2.72	-147,971	1.52	淨資產	361,250,441	92.04	341,690,235	95.73	19,560,206	5.72
房屋建築及設備	99,639,809	25.39	89,729,092	25.14	9,910,717	11.05	累積餘額	361,250,441	92.04	341,690,235	95.73	19,560,206	5.72
房屋建築及設備	174,619,238	44.49	161,882,656	45.36	12,736,582	7.87							
累計折舊-房屋建築及設備	-74,979,429	-19.10	-72,153,564	-20.22	-2,825,865	3.92							
機械及設備	10,246,375	2.61	7,248,026	2.03	2,998,349	41.37							
機械及設備	25,212,389	6.42	19,924,135	5.58	5,288,254	26.54							
累計折舊-機械及設備	-14,966,014	-3.81	-12,676,109	-3.55	-2,289,905	18.06							
交通及運輸設備	467,244	0.12	203,951	0.06	263,293	129.10							
交通及運輸設備	5,970,445	1.52	5,656,945	1.58	313,500	5.54							
累計折舊-交通及運輸設備	-5,503,201	-1.40	-5,452,994	-1.53	-50,207	0.92							
雜項設備	7,709,716	1.96	3,869,597	1.08	3,840,119	99.24							
雜項設備	25,858,420	6.59	20,664,507	5.79	5,193,913	25.13							
累計折舊-雜項設備	-18,148,704	-4.62	-16,794,910	-4.71	-1,353,794	8.06							
無形資產	114,984	0.03	151,794	0.04	-36,810	-24.25							
無形資產	114,984	0.03	151,794	0.04	-36,810	-24.25							
合計：	392,478,027	100.00	356,922,688	100.00	35,555,339	9.96	合計：	392,478,027	100.00	356,922,688	100.00	35,555,339	9.96

信託代理與保證資產 508,200

保證品 508,200

信託代理與保證負債

508,200

應付保證品

508,200

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	114,984	0.03	151,794	0.04	-36,810	-24.25							
其他資產	2,062,760	0.53	2,062,760	0.58	0	0.00							
什項資產	2,062,760	0.53	2,062,760	0.58	0	0.00							
代管資產	2,062,760	0.53	2,062,760	0.58	0	0.00							
合計：	392,478,027	100.00	356,922,688	100.00	35,555,339	9.96	合計：	392,478,027	100.00	356,922,688	100.00	35,555,339	9.96

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—桃園市平鎮區復旦國民小學

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	153,894,305	100.00	128,170,825	100.00	25,723,480	20.07
徵收及依法分配收入	800	0.00	563	0.00	237	42.10
違規罰款收入	800	0.00	563	0.00	237	42.10
財產收益	24,117,392	15.67	7,922,203	6.18	16,195,189	204.43
財產孳息收入	31,785	0.02	5,202	0.00	26,583	511.01
廢舊物品售價收入	2,760	0.00		0.00	2,760	0.00
財產交易利益	2,792,762	1.81		0.00	2,792,762	0.00
其他財產收入	21,290,085	13.83	7,917,001	6.18	13,373,084	168.92
政府撥入收入	128,063,403	83.22	119,186,268	92.99	8,877,135	7.45
公庫撥款收入	126,575,040	82.25	118,052,063	92.11	8,522,977	7.22
政府其他撥入收入	1,488,363	0.97	1,134,205	0.88	354,158	31.23
教學收入	1,628,100	1.06	1,004,200	0.78	623,900	62.13
學雜費收入	1,628,100	1.06	1,004,200	0.78	623,900	62.13
其他收入	84,610	0.05	57,591	0.04	27,019	46.92
受贈收入	12,000	0.01		0.00	12,000	0.00
雜項收入	72,610	0.05	57,591	0.04	15,019	26.08
支出	134,334,099	87.29	129,046,749	100.68	5,287,350	4.10
人事支出	121,102,866	78.69	117,023,315	91.30	4,079,551	3.49
人事支出	121,102,866	78.69	117,023,315	91.30	4,079,551	3.49
業務支出	4,596,335	2.99	4,200,977	3.28	395,358	9.41
業務支出	4,596,335	2.99	4,200,977	3.28	395,358	9.41
財產損失	5,275	0.00	15,915	0.01	-10,640	-66.86
財產交易損失	5,275	0.00	15,915	0.01	-10,640	-66.86
折舊、折耗及攤銷	7,226,865	4.70	6,410,575	5.00	816,290	12.73
固定資產折舊	7,190,055	4.67	6,374,458	4.97	815,597	12.79
無形資產攤銷	36,810	0.02	36,117	0.03	693	1.92
其他支出	1,402,758	0.91	1,395,967	1.09	6,791	0.49
其他支出	1,402,758	0.91	1,395,967	1.09	6,791	0.49
本期賸餘（短絀）	19,560,206	12.71	-875,924	-0.68	20,436,130	3.87
期初淨資產	341,690,235	222.03	342,566,159	267.27	-875,924	-0.17
解繳公庫						
期末淨資產	361,250,441	234.74	341,690,235	266.59	19,560,206	3.70

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－桃園市平鎮區復旦國民小學

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)	19,560,206
8002 調整非現金項目	-1,092,204
81 業務活動之淨現金流入(流出)	18,468,002
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	-399,830
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-399,830
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,139,055
8404 減少短期債務及其他負債	-2,441,390
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	697,665
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	18,765,837
87 期初現金及約當現金	23,034,669
88 期末現金及約當現金	41,800,506

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—桃園市平鎮區復旦國民小學

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	130,170,848	23,723,457	153,894,305	收入
徵收及依法分配收入	800		800	徵收及依法分配收入
財產收入	405,935	23,711,457	24,117,392	財產收益
政府撥入收入	128,063,403		128,063,403	政府撥入收入
教學收入	1,628,100		1,628,100	教學收入
其他收入	72,610	12,000	84,610	其他收入
基金用途	127,501,789	6,832,310	134,334,099	支出
用人費用	121,102,866		121,102,866	人事支出
服務費用	3,389,480	1,206,855	4,596,335	業務支出
材料及用品費	1,085,595	-1,085,595		
租金、償債、利息及相關手續費	100,260	-100,260		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	-21,000		
		5,275	5,275	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	399,830	-399,830		
		7,226,865	7,226,865	折舊、折耗及攤銷
其他	1,402,758		1,402,758	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,669,059	16,891,147	19,560,206	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,091,842	331,598,393	341,690,235	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	12,760,901	348,489,540	361,250,441	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數23,723,457元，係房屋及建築、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1,206,855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」、「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5,275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399,830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331,598,393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—桃園市平鎮區復旦國民小學
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			8,408,291
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	8,408,291

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：

會計室主任陳玉容

基金主持人：

微旦國民小學校長魏瑞汶