

冊 號：16-227

機關代號：31011

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

桃園市龍潭區三坑國民小學

附屬單位決算之分決算



桃園市龍潭區三坑國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區三坑國民小學

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－桃園市龍潭區三坑國民小學

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 2,968 萬 5,000 元，決算數 2,881 萬 8,894 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 97 人，實際學生人數 102 人。

111 學年度上學期，預定招收 8 班，實際招收 8 班，預計學生人數 134 人，實際學生人數 107 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 30 萬元，決算數 29 萬 9,246 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 3,281 萬 4,422 元，較預算數 2,933 萬 5,000 元，減少 347 萬 9,422 元，計減 11.86%。

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 4,985 元，較預算數 0 元，增加 4,985 元。
主要係因：財產處分變賣收入超收。
2. 利息收入：決算數 3,838 元，較預算數 1,000 元，增加 2,838 元，計增 283.80%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區三坑國民小學

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 3,139 萬 7,515 元，較預算數 2,889 萬 7,000 元，增加 250 萬 515 元，計增 8.65%。

主要係因：人事費超支併決算公庫撥款收入增加。

4. 政府其他撥入收入：決算數 45 萬 1,184 元，較預算數 0 元，增加 45 萬 1,184 元。

主要係因：提高國小員額編制教師未編列預算，以教育部部款支應。

5. 學雜費收入：決算數 42 萬 9,300 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 7,700 元，計減 1.76%。

主要係因：學雜費收入短收。

6. 雜項收入：決算數 52 萬 7,600 元，較預算數 0 元，增加 52 萬 7,600 元。

主要係因：資源回收變賣收入及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 2,911 萬 8,140 元，較預算數 2,998 萬 5,000 元，減少 86 萬 6,860 元，計減 2.89%。

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 2,881 萬 8,894 元，較預算數 2,968 萬 5,000 元，減少 86 萬 6,106 元，計減 2.92%。

主要係因：服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 29 萬 9,246 元，較預算數 30 萬元，減少 754 元，計減 0.25%。

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 369 萬 6,282 元，較預算短絀數 65 萬元，增加賸餘數 434 萬 6,282 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 381 萬 7,167 元。

(二)投資活動之淨現金流出 29 萬 9,246 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 11 萬 2,000 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 362 萬 9,921 元。

(五)期初現金及約當現金 477 萬 5,912 元。

(六)期末現金及約當現金 840 萬 5,833 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區三坑國民小學

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	8,577,417	4,857,034	76.60
固定資產	59,942,404	59,974,817	-0.05
無形資產	8,925	15,934	-43.99
其他資產	1,870,500	1,842,858	1.50
流動負債	2,349,154	2,437,053	-3.61
其他負債	2,051,000	1,911,358	7.31
淨資產	65,999,092	62,342,232	5.87

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 府主基字第 110331372 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 62 萬 5,965 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區三坑國民小學
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	29,335,000	100.00	32,814,422	100.00	3,479,422	11.86	25,433,804	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	8,823	0.03	7,823	782.30	549	0.00
451財產處分收入			4,985	0.02	4,985	0.00		
454利息收入	1,000	0.00	3,838	0.01	2,838	283.80	549	0.00
46 政府撥入收入	28,897,000	98.51	31,848,699	97.06	2,951,699	10.21	24,985,600	98.24
462公庫撥款收入	28,897,000	98.51	31,397,515	95.68	2,500,515	8.65	24,728,196	97.23
46Y政府其他撥入收入			451,184	1.37	451,184	0.00	257,404	1.01
4S 教學收入	437,000	1.49	429,300	1.31	-7,700	-1.76	384,090	1.51
4S1學雜費收入	437,000	1.49	429,300	1.31	-7,700	-1.76	384,090	1.51
4Y 其他收入			527,600	1.61	527,600	0.00	63,565	0.25
4YY雜項收入			527,600	1.61	527,600	0.00	63,565	0.25
5 基金用途	29,985,000	102.22	29,118,140	88.74	-866,860	-2.89	28,839,775	113.39
53 國民教育計畫	29,685,000	101.19	28,818,894	87.82	-866,106	-2.92	28,578,807	112.37
其他	29,685,000	101.19	28,818,894	87.82	-866,106	-2.92	28,578,807	112.37
5M 建築及設備計畫	300,000	1.02	299,246	0.91	-754	-0.25	260,968	1.03
購建固定資產	300,000	1.02	299,246	0.91	-754	-0.25	260,968	1.03
本期賸餘 (短絀)	-650,000		3,696,282		4,346,282	-668.66	-3,405,971	
期初基金餘額	5,012,452		2,351,481		-2,660,971	-53.09	5,757,452	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,362,452		6,047,763		1,685,311	38.63	2,351,481	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區三坑國民小學

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	29,335,000	32,814,422	3,479,422	11.86	
45 財產收入	1,000	8,823	7,823	782.30	
451財產處分收入		4,985	4,985	0.00	財產處分收入增加。
454利息收入	1,000	3,838	2,838	283.80	公庫存款利息收入增加。
46 政府撥入收入	28,897,000	31,848,699	2,951,699	10.21	
462公庫撥款收入	28,897,000	31,397,515	2,500,515	8.65	
46Y政府其他撥入收入		451,184	451,184	0.00	提高國小員額編制教師未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	437,000	429,300	-7,700	-1.76	
4S1學雜費收入	437,000	429,300	-7,700	-1.76	
4Y 其他收入		527,600	527,600	0.00	
4YY雜項收入		527,600	527,600	0.00	資源回收變賣收入、收回以前年度人事費用等增加。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區三坑國民小學

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	29,985,000	29,118,140	-866,860	-2.89	
53 國民教育計畫	29,685,000	28,818,894	-866,106	-2.92	
1 用人費用	26,667,000	26,444,326	-222,674	-0.84	
11 正式員額薪資	15,552,000	15,291,542	-260,458	-1.67	
12 聘僱及兼職人員薪資	945,000	1,021,237	76,237	8.07	
13 超時工作報酬	489,000	372,777	-116,223	-23.77	撙節支出。
15 獎金	4,173,000	3,922,962	-250,038	-5.99	
16 退休及卹償金	3,546,000	3,383,885	-162,115	-4.57	
18 福利費	1,962,000	2,451,923	489,923	24.97	覈實支付。
2 服務費用	2,203,000	1,886,854	-316,146	-14.35	
21 水電費	360,000	209,532	-150,468	-41.80	撙節支出。
22 郵電費	120,000	79,315	-40,685	-33.90	撙節支出。
23 旅運費	45,000	20,506	-24,494	-54.43	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	42,000	36,916	-5,084	-12.10	撙節支出。
25 修理保養及保固費	541,000	448,220	-92,780	-17.15	撙節支出。
26 保險費	2,000	35	-1,965	-98.25	撙節支出。
27 一般服務費	917,000	908,785	-8,215	-0.90	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826,000元，決算金 額818,685元。
28 專業服務費	104,000	111,545	7,545	7.25	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	228,000	135,577	-92,423	-40.54	
32 用品消耗	228,000	135,577	-92,423	-40.54	撙節支出。
4 租金、償債、利息及相關 手續費	72,000	66,000	-6,000	-8.33	
45 雜項設備租金	72,000	66,000	-6,000	-8.33	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
71 會費	1,000	1,000			
73 分擔	2,000		-2,000	-100.00	撙節支出。
9 其他	512,000	285,137	-226,863	-44.31	
91 其他支出	512,000	285,137	-226,863	-44.31	撙節支出。
5M 建築及設備計畫	300,000	299,246	-754	-0.25	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	300,000	299,246	-754	-0.25	

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區三坑國民小學
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	%	
51 購建固定資產	300,000	299,246	-754	-0.25	調整容納: 514購置機械及設備轉出171,000元，516購置雜項設備轉出50,000元，513擴充改良房屋建築及設備轉入190,000元，515購置交通及運輸設備轉入31,000元。

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	96,967,290	36,976,539	300,000
非理財目的之長期投資			
土地	33,041,204		
土地改良物	7,376,084	6,756,279	
房屋及建築	34,417,473	13,368,189	190,000
機械及設備	12,251,031	9,581,881	79,000
交通及運輸設備	1,784,800	1,673,594	31,000
雜項設備	8,080,764	5,596,596	
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	15,934		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地:增加數:土地公告現值增加495,534元。

2.房屋及建築:增加數:稻香樓三樓及四樓走廊新設鋁窗等189,500元。

3.機械及設備:增加數:增購桌上型電腦1,304,608元，撥入:個人電腦56,664元，減少數:報廢個人電腦等1,215,989元，撥出個人電腦120,340元。

4.交通及運輸設備:增加數:增購104,450元，減少數:報廢望遠鏡等81,500元。

5.雜項設備:增加數:增購電子黑白版等229,022元，減少數:報廢:兒童遊戲器材1,400,000元。

111 年度

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		
2,379,778		2,824,838	-405,638	59,951,329
495,534				33,536,738
			103,481	516,324
189,500			602,477	20,636,307
1,361,272		1,336,329	-295,333	2,989,426
104,450		81,500	-52,017	186,173
229,022		1,400,000	-764,246	2,077,436
		7,009		8,925

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區三坑國民小學

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				190,000	190,000	189,500	-500	
房屋及建築				190,000	190,000	189,500	-500	
購建中固定資產								
機械及設備		250,000		-171,000	79,000	78,746	-254	
機械及設備		250,000		-171,000	79,000	78,746	-254	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				31,000	31,000	31,000		
交通及運輸設備				31,000	31,000	31,000		
購建中固定資產								
雜項設備		50,000		-50,000	0			
雜項設備		50,000		-50,000	0			
購建中固定資產								
合 計		300,000			300,000	299,246	-754	

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區三坑國民小學
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	61,821,829	61,821,829		
代管-土地	1,870,500	1,870,500		
土地	33,536,738	33,536,738		
土地改良物	516,324	516,324		
房屋及建築	20,636,307	20,636,307		
機械及設備	2,989,426	2,989,426		
交通及運輸設備	186,173	186,173		
雜項設備	2,077,436	2,077,436		
電腦軟體	8,925	8,925		

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區三坑國民小學

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	19	19	0	
職員	16	17	1	111學年幼兒園增班1班，增聘教師1人。
工友	1	0	-1	已退休1人。
約僱人員	2	2	0	
合 計	19	19	0	

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。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區三坑國民小學

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	15,552,000	900,000	489,000		4,173,000	3,546,000		1,962,000		26,622,000	45,000	26,667,000
正式人員	15,552,000		489,000		3,973,000	3,546,000		1,961,000		25,521,000		25,521,000
聘僱人員		900,000			200,000			1,000		1,101,000		1,101,000
兼任人員											45,000	45,000
合 計	15,552,000	900,000	489,000		4,173,000	3,546,000		1,962,000		26,622,000	45,000	26,667,000

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826,000元，決算金額818,685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19人，計2,197,000元，執行結果決算19人，計2,018,250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19人，計1,966,000元，執行結果決算19人，計1,904,712元。(3)其他獎金:服務獎章獎勵金係依據「公務人員領有勳章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」111年度預算編列1人，計10,000元，執行結果0人，決算數0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區三坑國民小學
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
15,291,542	976,265	372,777		3,922,962	3,383,885		2,451,923		26,399,354	44,972	26,444,326
15,291,542		372,777		3,922,962	3,383,885		2,451,923		25,423,089		25,423,089
	976,265								976,265		976,265
										44,972	44,972
15,291,542	976,265	372,777		3,922,962	3,383,885		2,451,923		26,399,354	44,972	26,444,326

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區三坑國民小學

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－桃園市龍潭區三坑國民小學

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			29,985,000		29,118,140			-866,860	-2.89	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			29,685,000		28,818,894			-866,106	-2.92	
建築及設備計畫			300,000		299,246			-754	-0.25	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區三坑國民小學

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	26,667,000	26,444,326	-222,674	-0.84
11 正式員額薪資	15,552,000	15,291,542	-260,458	-1.67
12 聘僱及兼職人員薪資	945,000	1,021,237	76,237	8.07
13 超時工作報酬	489,000	372,777	-116,223	-23.77
15 獎金	4,173,000	3,922,962	-250,038	-5.99
16 退休及卹償金	3,546,000	3,383,885	-162,115	-4.57
18 福利費	1,962,000	2,451,923	489,923	24.97
2 服務費用	2,203,000	1,886,854	-316,146	-14.35
21 水電費	360,000	209,532	-150,468	-41.80
22 郵電費	120,000	79,315	-40,685	-33.90
23 旅運費	45,000	20,506	-24,494	-54.43
24 印刷裝訂與廣告費	42,000	36,916	-5,084	-12.10
25 修理保養及保固費	541,000	448,220	-92,780	-17.15
26 保險費	2,000	35	-1,965	-98.25
27 一般服務費	917,000	908,785	-8,215	-0.90
28 專業服務費	104,000	111,545	7,545	7.25
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	228,000	135,577	-92,423	-40.54
32 用品消耗	228,000	135,577	-92,423	-40.54
4 租金、償債、利息及相關手續費	72,000	66,000	-6,000	-8.33
45 雜項設備租金	72,000	66,000	-6,000	-8.33
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300,000	299,246	-754	-0.25
51 購建固定資產	300,000	299,246	-754	-0.25
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
73 分擔	2,000	0	-2,000	-100.00
9 其他	512,000	285,137	-226,863	-44.31
91 其他支出	512,000	285,137	-226,863	-44.31
合 計	29,985,000	29,118,140	-866,860	-2.89

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區三坑國民小學

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	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	851,000	847,685	-3,315	-0.39	
27D 計時與計件人員酬金	826,000	818,685	-7,315	-0.89	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25,000	29,000	4,000	16.00	覈實支付，因教學設備採購案委員出席費增加7,500元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區三坑國民小學

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	70,399,246	100.00	66,690,643	100.00	3,708,603	5.56	負 債	4,400,154	6.25	4,348,411	6.52	51,743	1.19
流動資產	8,577,417	12.18	4,857,034	7.28	3,720,383	76.60	流動負債	2,349,154	3.34	2,437,053	3.65	-87,899	-3.61
現金	8,405,833	11.94	4,775,912	7.16	3,629,921	76.00	應付款項	2,349,154	3.34	2,437,053	3.65	-87,899	-3.61
銀行存款	8,405,833	11.94	4,775,912	7.16	3,629,921	76.00	應付代收款	2,349,154	3.34	2,437,053	3.65	-87,899	-3.61
預付款項	171,584	0.24	81,122	0.12	90,462	111.51	其他負債	2,051,000	2.91	1,911,358	2.87	139,642	7.31
預付費用	171,584	0.24	81,122	0.12	90,462	111.51	什項負債	2,051,000	2.91	1,911,358	2.87	139,642	7.31
固定資產	59,942,404	85.15	59,974,817	89.93	-32,413	-0.05	存入保證金	180,500	0.26	68,500	0.10	112,000	163.50
土地	33,536,738	47.64	33,041,204	49.54	495,534	1.50	應付代管資產	1,870,500	2.66	1,842,858	2.76	27,642	1.50
土地	33,536,738	47.64	33,041,204	49.54	495,534	1.50	淨資產	65,999,092	93.75	62,342,232	93.48	3,656,860	5.87
土地改良物	516,324	0.73	619,805	0.93	-103,481	-16.70	淨資產	65,999,092	93.75	62,342,232	93.48	3,656,860	5.87
土地改良物	7,376,084	10.48	7,376,084	11.06	0	0.00	淨資產	65,999,092	93.75	62,342,232	93.48	3,656,860	5.87
累計折舊-土地改良物	-6,859,760	-9.74	-6,756,279	-10.13	-103,481	1.53	累積餘額	65,999,092	93.75	62,342,232	93.48	3,656,860	5.87
房屋建築及設備	20,636,307	29.31	21,049,284	31.56	-412,977	-1.96							
房屋建築及設備	34,606,973	49.16	34,417,473	51.61	189,500	0.55							
累計折舊-房屋建築及設備	-13,970,666	-19.84	-13,368,189	-20.05	-602,477	4.51							
機械及設備	2,989,426	4.25	2,669,150	4.00	320,276	12.00							
機械及設備	12,275,974	17.44	12,251,031	18.37	24,943	0.20							
累計折舊-機械及設備	-9,286,548	-13.19	-9,581,881	-14.37	295,333	-3.08							
交通及運輸設備	186,173	0.26	111,206	0.17	74,967	67.41							
交通及運輸設備	1,807,750	2.57	1,784,800	2.68	22,950	1.29							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,621,577	-2.30	-1,673,594	-2.51	52,017	-3.11							
雜項設備	2,077,436	2.95	2,484,168	3.72	-406,732	-16.37							
雜項設備	6,909,786	9.82	8,080,764	12.12	-1,170,978	-14.49							
累計折舊-雜項設備	-4,832,350	-6.86	-5,596,596	-8.39	764,246	-13.66							
無形資產	8,925	0.01	15,934	0.02	-7,009	-43.99							
無形資產	8,925	0.01	15,934	0.02	-7,009	-43.99							
合計：	70,399,246	100.00	66,690,643	100.00	3,708,603	5.56	合計：	70,399,246	100.00	66,690,643	100.00	3,708,603	5.56

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。

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	8,925	0.01	15,934	0.02	-7,009	-43.99							
其他資產	1,870,500	2.66	1,842,858	2.76	27,642	1.50							
什項資產	1,870,500	2.66	1,842,858	2.76	27,642	1.50							
代管資產	1,870,500	2.66	1,842,858	2.76	27,642	1.50							
合計：	70,399,246	100.00	66,690,643	100.00	3,708,603	5.56	合計：	70,399,246	100.00	66,690,643	100.00	3,708,603	5.56
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—桃園市龍潭區三坑國民小學

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	34,894,954	100.00	26,991,992	100.00	7,902,962	29.28
財產收益	2,089,355	5.99	1,558,737	5.77	530,618	34.04
財產孳息收入	3,838	0.01	549	0.00	3,289	599.09
廢舊物品售價收入	4,985	0.01		0.00	4,985	0.00
財產交易利益	2,080,532	5.96	1,558,188	5.77	522,344	33.52
政府撥入收入	31,848,699	91.27	24,985,600	92.57	6,863,099	27.47
公庫撥款收入	31,397,515	89.98	24,728,196	91.61	6,669,319	26.97
政府其他撥入收入	451,184	1.29	257,404	0.95	193,780	75.28
教學收入	429,300	1.23	384,090	1.42	45,210	11.77
學雜費收入	429,300	1.23	384,090	1.42	45,210	11.77
其他收入	527,600	1.51	63,565	0.24	464,035	730.02
雜項收入	527,600	1.51	63,565	0.24	464,035	730.02
支出	31,238,094	89.52	30,948,043	114.66	290,051	0.94
人事支出	26,444,326	75.78	26,074,295	96.60	370,031	1.42
人事支出	26,444,326	75.78	26,074,295	96.60	370,031	1.42
業務支出	2,089,431	5.99	2,302,671	8.53	-213,240	-9.26
業務支出	2,089,431	5.99	2,302,671	8.53	-213,240	-9.26
財產損失	132,547	0.38	10,560	0.04	121,987	,155.18
財產交易損失	132,547	0.38	10,560	0.04	121,987	,155.18
折舊、折耗及攤銷	2,286,653	6.55	2,358,676	8.74	-72,023	-3.05
固定資產折舊	2,279,644	6.53	2,351,667	8.71	-72,023	-3.06
無形資產攤銷	7,009	0.02	7,009	0.03	0	0.00
其他支出	285,137	0.82	201,841	0.75	83,296	41.27
其他支出	285,137	0.82	201,841	0.75	83,296	41.27
本期賸餘（短絀）	3,656,860	10.48	-3,956,051	-14.66	7,612,911	26.25
期初淨資產	62,342,232	178.66	66,078,997	244.81	-3,736,765	-12.88
解繳公庫						
期末淨資產	65,999,092	189.14	62,122,946	230.15	3,876,146	13.36

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—桃園市龍潭區三坑國民小學

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)	3,656,860
8002 調整非現金項目	160,307
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,817,167
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	-299,246
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-299,246
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	192,000
8404 減少短期債務及其他負債	-80,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	112,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,629,921
87 期初現金及約當現金	4,775,912
88 期末現金及約當現金	8,405,833

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—桃園市龍潭區三坑國民小學

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	32,814,422	2,080,532	34,894,954	收入
財產收入	8,823	2,080,532	2,089,355	財產收益
政府撥入收入	31,848,699		31,848,699	政府撥入收入
教學收入	429,300		429,300	教學收入
其他收入	527,600		527,600	其他收入
基金用途	29,118,140	2,119,954	31,238,094	支出
用人費用	26,444,326		26,444,326	人事支出
服務費用	1,886,854	202,577	2,089,431	業務支出
材料及用品費	135,577	-135,577		
租金、償債、利息及相關手續費	66,000	-66,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		132,547	132,547	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	299,246	-299,246		
		2,286,653	2,286,653	折舊、折耗及攤銷
其他	285,137		285,137	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,696,282	-39,422	3,656,860	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,351,481	59,990,751	62,342,232	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,047,763	59,951,329	65,999,092	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數2,080,532元，係土地、機械及設備、交通運輸設備、雜項設備等固定資產增加。
 2. 調整數202,577，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132,547元，係報廢機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等固定資產財產交易損失。
 4. 調整數299,246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2,286,653元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數59,990,751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—桃園市龍潭區三坑國民小學
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 53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	625,965 625,965

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：呂春香



基金主持人：蘇金連

