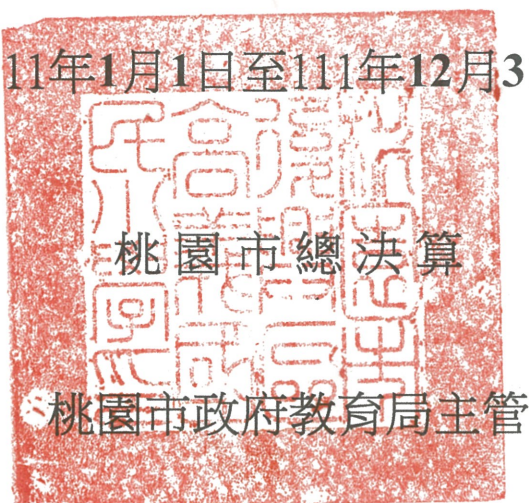


冊 號：15-255

機關代號：31307

中華民國111年度

(111年1月1日至111年12月31日)



桃園市地方教育發展基金
桃園市復興區高義國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市復興區高義國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區高義國民小學

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 2,742 萬 6,000 元，決算數 2,764 萬 2,678 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 38 人，實際學生人數 41 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 38 人，實際學生人數 47 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(學生)強健的身體，增進學童(學生)各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 34 萬 5,000 元，決算數 26 萬 9,499 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 2,848 萬 3,177 元，較預算數 2,697 萬 1,000 元，增加 151 萬 2,177 元，計增 5.61%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 8,246 元，較預算數 2,000 元，增加 6,246 元，計增 312.30%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
2. 其他財產收入：決算數 3,000 元，較預算數 0 元，增加 3,000 元。
主要係因：場地開放收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區高義國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

3. 公庫撥款收入：決算數 2,765 萬 3,764 元，較預算數 2,653 萬 2,000 元，增加 111 萬 1,746 元，計增 4.23%。
主要係因：用人費用增加超收。
4. 政府其他撥入收入：決算數 81 萬 7,876 元，較預算數 0 元，增加 81 萬 7,876 元。
主要係因：附設幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款支應。
5. 學雜費收入：決算數 0 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 43 萬 7,000 元，計減 100.00%。
主要係因：幼兒園學雜費收入短收。
6. 雜項收入：決算數 300 元，較預算數 0 元，增加 300 元。
主要係因：標案文件費收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2,791 萬 2,177 元，較預算數 2,777 萬 1,000 元，增加 141,177 元，計增 0.51%。

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 2,764 萬 2,678 元，較預算數 2,742 萬 6,000 元，增加 21 萬 6,678 元，計增 0.79%。
主要係因：用人費用依實際員額覈實支應。
2. 建築及設備計畫：決算數 26 萬 9,499 元，較預算數 34 萬 5,000 元，減少 7 萬 5,501 元，計減 21.88%。
主要係因：購置交通及運輸設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 57 萬 1,000 元，較預算短絀數 80 萬元，減少短絀數 137 萬 1,000 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流出 244 萬 3,438 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 26 萬 9,499 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 45 萬 4,334 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減 316 萬 7,271 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,525 萬 883 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,208 萬 3,612 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區高義國民小學

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	12,463,259	15,735,658	-20.80
固定資產	33,571,818	15,417,344	117.75
無形資產	400	400	0.00
其他資產	274,930	283,030	-2.86
流動負債	6,818,730	10,207,795	-33.20
其他負債	783,477	1,245,911	-37.12
淨資產	38,708,200	19,982,726	93.71

五、其他：

(一)本年度無補辦預算事項。

(二)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(111年11月25日府主基字第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273萬2,413元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區高義國民小學

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	26,971,000	100.00	28,483,177	100.00	1,512,177	5.61	27,564,390	100.00
45 財產收入	2,000	0.01	11,246	0.04	9,246	462.30	8,471	0.03
454利息收入	2,000	0.01	8,246	0.03	6,246	312.30	2,471	0.01
45Y其他財產收入			3,000	0.01	3,000	0.00	6,000	0.02
46 政府撥入收入	26,532,000	98.37	28,471,631	99.96	1,939,631	7.31	27,407,864	99.43
462公庫撥款收入	26,532,000	98.37	27,653,764	97.09	1,121,764	4.23	26,683,309	96.80
46Y政府其他撥入收入			817,867	2.87	817,867	0.00	724,555	2.63
4S 教學收入	437,000	1.62			-437,000	-100.00	116,500	0.42
4S1學雜費收入	437,000	1.62			-437,000	-100.00	116,500	0.42
4Y 其他收入			300	0.00	300	0.00	31,555	0.11
4YY雜項收入			300	0.00	300	0.00	31,555	0.11
5 基金用途	27,771,000	102.97	27,912,177	98.00	141,177	0.51	26,801,276	97.23
53 國民教育計畫	27,426,000	101.69	27,642,678	97.05	216,678	0.79	26,413,427	95.82
5M 建築及設備計畫	345,000	1.28	269,499	0.95	-75,501	-21.88	387,849	1.41
購建固定資產	345,000	1.28	269,499	0.95	-75,501	-21.88	387,849	1.41
本期賸餘 (短絀)	-800,000		571,000		1,371,000	-171.38	763,114	
期初基金餘額	3,002,000		4,564,982		1,562,982	52.06	3,801,868	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,202,000		5,135,982		2,933,982	133.24	4,564,982	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區高義國民小學

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	26,971,000	28,483,177	1,512,177	5.61	
45 財產收入	2,000	11,246	9,246	462.30	
454 利息收入	2,000	8,246	6,246	312.30	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入		3,000	3,000	0.00	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	26,532,000	28,471,631	1,939,631	7.31	
462 公庫撥款收入	26,532,000	27,653,764	1,121,764	4.23	
46Y 政府其他撥入收入		817,867	817,867	0.00	附設幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	437,000		-437,000	-100.00	
4S1 學雜費收入	437,000		-437,000	-100.00	幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入		300	300	0.00	
4YY 雜項收入		300	300	0.00	標案文件費收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區高義國民小學

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	27,771,000	27,912,177	141,177	0.51	
53 國民教育計畫	27,426,000	27,642,678	216,678	0.79	
1 用人費用	22,465,000	23,362,427	897,427	3.99	
11 正式員額薪資	14,868,000	15,121,071	253,071	1.70	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,080,000	1,650,726	570,726	52.85	依實際員額覈實支應。
13 超時工作報酬	432,000	422,670	-9,330	-2.16	
15 獎金	3,384,000	3,172,078	-211,922	-6.26	
16 退休及卹償金	1,080,000	1,337,214	257,214	23.82	依實際員額覈實支應。
18 福利費	1,621,000	1,658,668	37,668	2.32	
2 服務費用	3,251,000	2,793,883	-457,117	-14.06	
21 水電費	231,000	229,835	-1,165	-0.50	
22 郵電費	110,000	38,279	-71,721	-65.20	覈實支應及撙節開支之結餘款。
23 旅運費	95,000	98,419	3,419	3.60	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	57,228	37,228	186.14	覈實支應。
25 修理保養及保固費	525,000	514,822	-10,178	-1.94	
26 保險費	49,000	33,894	-15,106	-30.83	覈實支應及撙節開支之結餘款。
27 一般服務費	2,089,000	1,664,690	-424,310	-20.31	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護費校警2人，預算金額810,000元，決算金額518,990元，決算金額小於預算金額，係因撙節開支之結餘款、學校午餐廚工1人，預算金額216,000元，決算金額257,450元，決算金額大於預算金額，係因午餐廚工預算編列金額不足支應契約金額之故，及外包費編列國小交通車司機及隨車人員等2人，預算金額513,000元，決算金額429,100元，決算金額小於預算金額，係因撙節開支之結餘款、附設幼兒園交通車司機及隨車人員等2人，預算金額513,000元，決算金額440,650元，決算金額小於預算金額，係因撙節開支之結餘款。
28 專業服務費	60,000	84,716	24,716	41.19	覈實支應。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	563,000	559,190	-3,810	-0.68	
31 使用材料費	97,000	96,574	-426	-0.44	
32 用品消耗	466,000	462,616	-3,384	-0.73	
4 租金、償債、利息及相關手續費	42,000	42,000			
45 雜項設備租金	42,000	42,000			

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區高義國民小學
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	%	
6 稅捐及規費(強制費)	27,000	26,950	-50	-0.19	
64 消費與行為稅	16,000	15,730	-270	-1.69	
66 規費	11,000	11,220	220	2.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,000	2,898	-29,102	-90.94	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000		-6,000	-100.00	覈實支應及撙節開支之結餘款。
75 競賽及交流活動費	25,000	1,898	-23,102	-92.41	覈實支應及撙節開支之結餘款。
9 其他	1,046,000	855,330	-190,670	-18.23	
91 其他支出	1,046,000	855,330	-190,670	-18.23	覈實支應及撙節開支之結餘款。
5M 建築及設備計畫	345,000	269,499	-75,501	-21.88	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	345,000	269,499	-75,501	-21.88	
51 購建固定資產	345,000	269,499	-75,501	-21.88	覈實支應之結餘款。調整容納：515購置購置交通及運輸設備轉出35,000元，516購置購置雜項設備轉入35,000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	47,912,328	32,494,584	345,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	12,643,811	11,520,477	
房屋及建築	18,920,358	10,340,127	
機械及設備	5,913,198	3,861,448	75,000
交通及運輸設備	4,787,306	2,348,014	85,000
雜項設備	5,647,255	4,424,518	185,000
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	400		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.土地改良物：增加數：新增教學大樓前廣場地坪改善工程等1,300,000元。
 2.房屋及建築：增加數：新設冷氣電力系統改善工程等42,179,788元，減少數：遮陽棚(天幕活動場)由公共用轉列公務用等20,418,100元。
 3.機械及設備：增加數：購置農用搬運車等1,577,193元，減少數：報廢乾燥機等2,069,831元。
 4.交通及運輸設備：增加數：新增智澆灌慧控制系統等127,034元，減少數：報廢擴音機等624,375元。
 5.雜項設備：增加數：新增知動訓練器等2,887,162元，減少數：報廢照相機等2,448,043元。

桃園市復興區高義國民小學

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		
48,071,277		25,560,349	4,356,454	33,572,218
1,300,000			330,910	2,092,424
42,179,888		20,418,100	6,795,282	23,546,737
1,577,193		2,069,831	-704,338	2,263,450
127,034		624,375	-195,705	2,137,656
2,887,162		2,448,043	-1,869,695	3,531,551
				400

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區高義國民小學

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		75,000			75,000	72,399	-2,601	
機械及設備		75,000			75,000	72,399	-2,601	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		120,000		-35,000	85,000	17,600	-67,400	
交通及運輸設備		120,000		-35,000	85,000	17,600	-67,400	
購建中固定資產								
雜項設備		150,000		35,000	185,000	179,500	-5,500	
雜項設備		150,000		35,000	185,000	179,500	-5,500	
購建中固定資產								
合 計		345,000			345,000	269,499	-75,501	

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區高義國民小學
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	33,847,148	33,847,148		
代管-土地	274,930	274,930		
土地改良物	2,092,424	2,092,424		
房屋及建築	23,546,737	23,546,737		
機械及設備	2,263,450	2,263,450		
交通及運輸設備	2,137,656	2,137,656		
雜項設備	3,531,551	3,531,551		
電腦軟體	400	400		

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區高義國民小學

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	20	1	預算編列住宿生輔導員2人，實際聘用1人，本校附設幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人，故增加1人。
職員	17	17	0	
約僱人員	2	3	1	
合 計	19	20	1	

填表說明：一般服務費用計時與計件人員酬金編列校園安全維護校警2人、午餐學校廚工1人及外包費編列委外國小交通車司機及隨車人員2人、附設幼兒園交通車司機及隨車人員2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區高義國民小學
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										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	14,868,000	1,032,000	432,000		3,384,000	1,080,000		1,621,000		22,417,000	48,000	22,465,000
正式人員	14,868,000		432,000		3,254,000	1,080,000		1,619,000		21,253,000		21,253,000
聘僱人員		1,032,000			130,000			2,000		1,164,000		1,164,000
兼任人員											48,000	48,000
合計	14,868,000	1,032,000	432,000		3,384,000	1,080,000		1,621,000		22,417,000	48,000	22,465,000

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護費校警2人，預算金額810,000元，決算金額518,990元，午餐學校廚工1人，預算金額216,000元，決算金額257,450元。

2.外包費編列國小交通車司機及隨車人員等2人，預算金額513,000元，決算金額429,100元，附設幼兒園交通車司機及隨車人員等2人，預算金額513,000元，決算金額440,650元。

3.獎金:(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條規定核發，111年度預算編列17人，計1,387,000元，執行結果決算17人，計1,496,422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19人，計1,867,000元，執行結果決算20人，計1,675,656元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區高義國民小學
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
15,121,071	1,603,604	422,670		3,172,078	1,337,214		1,658,668		23,315,305	47,122	23,362,427
15,121,071		396,590		3,043,534	1,337,214		1,642,668		21,541,077		21,541,077
	1,603,604	26,080		128,544			16,000		1,774,228		1,774,228
										47,122	47,122
15,121,071	1,603,604	422,670		3,172,078	1,337,214		1,658,668		23,315,305	47,122	23,362,427

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區高義國民小學

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：(1)管理用車輛:截至本年度終了一般公務國小學童專車1輛暨附設幼兒園幼童專車1輛。(2)其他車輛:本年度增購及汰舊換新之一般公務機車1輛，以及截至本年度終了，一般公務機車1輛。(經費來源為預算外市府專款經費)

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區高義國民小學
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			27,771,000		27,912,177		141,177 0.51	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			27,426,000		27,642,678		216,678 0.79	
建築及設備計畫			345,000		269,499		-75,501 -21.88	

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區高義國民小學

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	22,465,000	23,362,427	897,427	3.99
11 正式員額薪資	14,868,000	15,121,071	253,071	1.70
12 聘僱及兼職人員薪資	1,080,000	1,650,726	570,726	52.85
13 超時工作報酬	432,000	422,670	-9,330	-2.16
15 獎金	3,384,000	3,172,078	-211,922	-6.26
16 退休及卹償金	1,080,000	1,337,214	257,214	23.82
18 福利費	1,621,000	1,658,668	37,668	2.32
2 服務費用	3,251,000	2,793,883	-457,117	-14.06
21 水電費	231,000	229,835	-1,165	-0.50
22 郵電費	110,000	38,279	-71,721	-65.20
23 旅運費	95,000	98,419	3,419	3.60
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	57,228	37,228	186.14
25 修理保養及保固費	525,000	514,822	-10,178	-1.94
26 保險費	49,000	33,894	-15,106	-30.83
27 一般服務費	2,089,000	1,664,690	-424,310	-20.31
28 專業服務費	60,000	84,716	24,716	41.19
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	563,000	559,190	-3,810	-0.68
31 使用材料費	97,000	96,574	-426	-0.44
32 用品消耗	466,000	462,616	-3,384	-0.73
4 租金、償債、利息及相關手續費	42,000	42,000	0	0.00
45 雜項設備租金	42,000	42,000	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	345,000	269,499	-75,501	-21.88
51 購建固定資產	345,000	269,499	-75,501	-21.88
6 稅捐及規費(強制費)	27,000	26,950	-50	-0.19
64 消費與行為稅	16,000	15,730	-270	-1.69
66 規費	11,000	11,220	220	2.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,000	2,898	-29,102	-90.94
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	0	-6,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	25,000	1,898	-23,102	-92.41
9 其他	1,046,000	855,330	-190,670	-18.23
91 其他支出	1,046,000	855,330	-190,670	-18.23
合 計	27,771,000	27,912,177	141,177	0.51

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區高義國民小學
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	1,127,000	930,510	-196,490	-17.43	
253 宿舍修護費	65,000	127,204	62,204	95.70	
27D 計時與計件人員酬金	1,042,000	776,440	-265,560	-25.49	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	26,866	6,866	34.33	

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區高義國民小學
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	46,310,407	100.00	31,436,432	100.00	14,873,975	47.31	負債	7,602,207	16.42	11,453,706	36.43	-3,851,499	-33.63
流動資產	12,463,259	26.91	15,735,658	50.06	-3,272,399	-20.80	流動負債	6,818,730	14.72	10,207,795	32.47	-3,389,065	-33.20
現金	12,083,612	26.09	15,250,883	48.51	-3,167,271	-20.77	應付款項	6,818,730	14.72	10,207,795	32.47	-3,389,065	-33.20
銀行存款	12,083,612	26.09	15,250,883	48.51	-3,167,271	-20.77	應付代收款	6,818,730	14.72	10,207,795	32.47	-3,389,065	-33.20
預付款項	379,647	0.82	484,775	1.54	-105,128	-21.69	其他負債	783,477	1.69	1,245,911	3.96	-462,434	-37.12
預付費用	379,647	0.82	484,775	1.54	-105,128	-21.69	什項負債	783,477	1.69	1,245,911	3.96	-462,434	-37.12
固定資產	33,571,818	72.49	15,417,344	49.04	18,154,474	117.75	存入保證金	508,547	1.10	962,881	3.06	-454,334	-47.18
土地改良物	2,092,424	4.52	1,123,334	3.57	969,090	86.27	應付代管資產	274,930	0.59	283,030	0.90	-8,100	-2.86
土地改良物	13,943,811	30.11	12,643,811	40.22	1,300,000	10.28	淨資產	38,708,200	83.58	19,982,726	63.57	18,725,474	93.71
累計折舊-土地改良物	-11,851,387	-25.59	-11,520,477	-36.65	-330,910	2.87	淨資產	38,708,200	83.58	19,982,726	63.57	18,725,474	93.71
房屋建築及設備	23,546,737	50.85	8,580,231	27.29	14,966,506	174.43	淨資產	38,708,200	83.58	19,982,726	63.57	18,725,474	93.71
房屋建築及設備	40,682,146	87.85	18,920,358	60.19	21,761,788	115.02	累積餘額	38,708,200	83.58	19,982,726	63.57	18,725,474	93.71
累計折舊-房屋建築及設備	-17,135,409	-37.00	-10,340,127	-32.89	-6,795,282	65.72							
機械及設備	2,263,450	4.89	2,051,750	6.53	211,700	10.32							
機械及設備	5,420,560	11.70	5,913,198	18.81	-492,638	-8.33							
累計折舊-機械及設備	-3,157,110	-6.82	-3,861,448	-12.28	704,338	-18.24							
交通及運輸設備	2,137,656	4.62	2,439,292	7.76	-301,636	-12.37							
交通及運輸設備	4,289,965	9.26	4,787,306	15.23	-497,341	-10.39							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,152,309	-4.65	-2,348,014	-7.47	195,705	-8.33							
雜項設備	3,531,551	7.63	1,222,737	3.89	2,308,814	188.82							
雜項設備	6,086,374	13.14	5,647,255	17.96	439,119	7.78							
累計折舊-雜項設備	-2,554,823	-5.52	-4,424,518	-14.07	1,869,695	-42.26							
無形資產	400	0.00	400	0.00	0	0.00							
無形資產	400	0.00	400	0.00	0	0.00							
電腦軟體	400	0.00	400	0.00	0	0.00							
其他資產	274,930	0.59	283,030	0.90	-8,100	-2.86							
合計：	46,310,407	100.00	31,436,432	100.00	14,873,975	47.31	合計：	46,310,407	100.00	31,436,432	100.00	14,873,975	47.31

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—桃園市復興區高義國民小學

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	76,284,955	100.00	28,398,074	100.00	47,886,881	168.63
財產收益	26,685,094	34.98	842,155	2.97	25,842,939	3,068.67
財產孳息收入	8,246	0.01	2,471	0.01	5,775	233.71
財產交易利益	20,474,764	26.84		0.00	20,474,764	0.00
其他財產收入	6,202,084	8.13	839,684	2.96	5,362,400	638.62
政府撥入收入	28,471,631	37.32	27,407,864	96.51	1,063,767	3.88
公庫撥款收入	27,653,764	36.25	26,683,309	93.96	970,455	3.64
政府其他撥入收入	817,867	1.07	724,555	2.55	93,312	12.88
教學收入	0	0.00	116,500	0.41	-116,500	-100.00
學雜費收入	0	0.00	116,500	0.41	-116,500	-100.00
其他收入	21,128,230	27.70	31,555	0.11	21,096,675	5,856.84
受贈收入	709,830	0.93		0.00	709,830	0.00
雜項收入	20,418,400	26.77	31,555	0.11	20,386,845	1,607.34
支出	57,559,481	75.45	28,808,653	101.45	28,750,828	99.80
人事支出	23,362,427	30.63	22,506,980	79.26	855,447	3.80
人事支出	23,362,427	30.63	22,506,980	79.26	855,447	3.80
業務支出	3,424,921	4.49	3,035,892	10.69	389,029	12.81
業務支出	3,424,921	4.49	3,035,892	10.69	389,029	12.81
財產損失	169,285	0.22		0.00	169,285	0.00
財產交易損失	169,285	0.22		0.00	169,285	0.00
折舊、折耗及攤銷	9,329,418	12.23	2,395,226	8.43	6,934,192	289.50
固定資產折舊	9,329,418	12.23	2,395,226	8.43	6,934,192	289.50
其他支出	21,273,430	27.89	870,555	3.07	20,402,875	2,343.66
其他支出	21,273,430	27.89	870,555	3.07	20,402,875	2,343.66
本期賸餘(短絀)	18,725,474	24.55	-410,579	-1.45	19,136,053	0.67
期初淨資產	19,982,726	26.19	20,393,305	71.81	-410,579	-0.01
解繳公庫						
期末淨資產	38,708,200	50.74	19,982,726	70.37	18,725,474	0.65

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—桃園市復興區高義國民小學
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)	18,725,474
8002 調整非現金項目	-21,168,912
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,443,438
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	-269,499
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-269,499
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	580,147
8404 減少短期債務及其他負債	-1,034,481
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-454,334
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,167,271
87 期初現金及約當現金	15,250,883
88 期末現金及約當現金	12,083,612

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—桃園市復興區高義國民小學

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	28,483,177	47,801,778	76,284,955	收入
財產收入	11,246	26,673,848	26,685,094	財產收益
政府撥入收入	28,471,631		28,471,631	政府撥入收入
其他收入	300	21,127,930	21,128,230	其他收入
基金用途	27,912,177	29,647,304	57,559,481	支出
用人費用	23,362,427		23,362,427	人事支出
服務費用	2,793,883	631,038	3,424,921	業務支出
材料及用品費	559,190	-559,190		
租金、償債、利息及相關手續費	42,000	-42,000		
稅捐及規費(強制費)	26,950	-26,950		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,898	-2,898		
		169,285	169,285	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	269,499	-269,499		
		9,329,418	9,329,418	折舊、折耗及攤銷
其他	855,330	20,418,100	21,273,430	其他支出
本期賸餘(短絀)	571,000	18,154,474	18,725,474	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,564,982	15,417,744	19,982,726	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,135,982	33,572,218	38,708,200	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數47,801,778元，係土地改良物、機械及設備等固定資產增加。
 2. 調整數631,038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169,285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269,499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9,329,418元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數20,418,100元，係房屋建築及設備固定資產由公共用轉為公務用。
 7. 調整數15,417,744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—桃園市復興區高義國民小學
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	2,732,413 2,732,413

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：

基金主持人