

冊 號：15-257

機關代號：31309

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

桃園市復興區三光國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市復興區三光國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區三光國民小學

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 2,302 萬 5,000 元，決算數 2,312 萬 1,885 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 57 人，實際學生人數 51 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 57 人，實際學生人數 45 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 24 萬 1,000 元，決算數 16 萬 4,489 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 2,326 萬 2,460 元，較預算數 2,256 萬 6,000 元，增加 69 萬 6,460 元，計增 3.09%。

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 5,811 元，較預算數 2,000 元，增加 3,811 元，計增 190.55%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

2. 公庫撥款收入：決算數 2,245 萬 7,219 元，較預算數 2,212 萬 7,000 元，增加 33 萬 219 元，計增 1.49%。

主要係因：用人費用增加超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區三光國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

3. 政府其他撥入收入：決算數 49 萬 6,860 元，較預算數 0 元，增加 49 萬 6,860 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。
4. 學雜費收入：決算數 29 萬 1,600 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 14 萬 5,400 元，計減 33.27%。
主要係因：幼兒園學雜費收入短收。
5. 雜項收入：決算數 1 萬 970 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 970 元。
主要係因：懸帳清理繳庫收入超收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 2,328 萬 6,374 元，較預算數 2,326 萬 6,000 元，增加 2 萬 374 元，計增 0.09%。

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 2,312 萬 1,885 元，較預算數 2,302 萬 5,000 元，增加 9 萬 6,885 元，計增 0.42%。
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 16 萬 4,489 元，較預算數 24 萬 1,000 元，減少 7 萬 6,511 元，計減 31.75%。
主要係因：購置交通及運輸設備等採購結餘款。

(三) 本期賸餘：

本年度決算短絀數 2 萬 3,914 元，較預算短絀數 70 萬元，減少短絀數 67 萬 6,086 元。

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流入 232 萬 9,251 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 16 萬 4,489 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 5 萬 2,096 元。
- (四) 本年度現金及約當現金之淨增 221 萬 6,858 元。
- (五) 期初現金及約當現金 761 萬 9,446 元。
- (六) 期末現金及約當現金 983 萬 6,304 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區三光國民小學

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	9,993,624	8,363,427	19.49
固定資產	15,535,544	12,987,040	19.62
無形資產	12,218	16,059	-23.92
其他資產	939,600	939,600	0.00
流動負債	5,981,502	4,379,487	36.58
其他負債	1,128,200	1,076,104	4.84
淨資產	19,371,284	16,850,535	14.96

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 203 萬 7,308 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區三光國民小學
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	22,566,000	100.00	23,262,460	100.00	696,460	3.09	20,621,088	100.00
45 財產收入	2,000	0.01	5,811	0.02	3,811	190.55	1,921	0.01
454利息收入	2,000	0.01	5,811	0.02	3,811	190.55	1,921	0.01
46 政府撥入收入	22,127,000	98.05	22,954,079	98.67	827,079	3.74	20,369,115	98.78
462公庫撥款收入	22,127,000	98.05	22,457,219	96.54	330,219	1.49	19,854,530	96.28
46Y政府其他撥入收入			496,860	2.14	496,860	0.00	514,585	2.50
4S 教學收入	437,000	1.94	291,600	1.25	-145,400	-33.27	201,600	0.98
4S1學雜費收入	437,000	1.94	291,600	1.25	-145,400	-33.27	201,600	0.98
4Y 其他收入			10,970	0.05	10,970	0.00	48,452	0.23
4YY雜項收入			10,970	0.05	10,970	0.00	48,452	0.23
5 基金用途	23,266,000	103.10	23,286,374	100.10	20,374	0.09	21,829,625	105.86
53 國民教育計畫	23,025,000	102.03	23,121,885	99.40	96,885	0.42	21,575,105	104.63
5M 建築及設備計畫	241,000	1.07	164,489	0.71	-76,511	-31.75	254,520	1.23
購建固定資產	241,000	1.07	164,489	0.71	-76,511	-31.75	254,520	1.23
本期賸餘（短絀）	-700,000		-23,914		676,086	-96.58	-1,208,537	
期初基金餘額	3,856,000		3,847,436		-8,564	-0.22	5,055,973	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,156,000		3,823,522		667,522	21.15	3,847,436	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區三光國民小學
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	22,566,000	23,262,460	696,460	3.09	
45 財產收入	2,000	5,811	3,811	190.55	
454利息收入	2,000	5,811	3,811	190.55	係保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	22,127,000	22,954,079	827,079	3.74	
462公庫撥款收入	22,127,000	22,457,219	330,219	1.49	
46Y政府其他撥入收入		496,860	496,860	0.00	係教育部撥補公幼改制增置人員薪資。
4S 教學收入	437,000	291,600	-145,400	-33.27	
4S1學雜費收入	437,000	291,600	-145,400	-33.27	係幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入		10,970	10,970	0.00	
4YY雜項收入		10,970	10,970	0.00	係懸帳清理繳庫超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區三光國民小學

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	23,266,000	23,286,374	20,374	0.09	
53 國民教育計畫	23,025,000	23,121,885	96,885	0.42	
1 用人費用	18,477,000	19,235,589	758,589	4.11	
11 正式員額薪資	10,848,000	12,327,655	1,479,655	13.64	依實際員額覈實支應。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,080,000	1,619,526	539,526	49.96	依實際員額覈實支應。
13 超時工作報酬	293,000	241,496	-51,504	-17.58	依實際員額覈實支應之結餘款。
15 獎金	2,466,000	2,391,716	-74,284	-3.01	
16 退休及卹償金	2,426,000	1,388,742	-1,037,258	-42.76	依實際員額覈實支應之結餘款。
18 福利費	1,364,000	1,266,454	-97,546	-7.15	
2 服務費用	2,575,000	2,298,980	-276,020	-10.72	
21 水電費	231,000	102,373	-128,627	-55.68	覈實支應及撙節開支之結餘款。
22 郵電費	80,000	39,126	-40,874	-51.09	覈實支應及撙節開支之結餘款。
23 旅運費	85,000	40,630	-44,370	-52.20	覈實支應及撙節開支之結餘款。
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	24,543	4,543	22.72	覈實支應。
25 修理保養及保固費	658,000	607,641	-50,359	-7.65	
26 保險費	49,000	17,000	-32,000	-65.31	覈實支應及撙節開支之結餘款。
27 一般服務費	1,283,000	1,372,467	89,467	6.97	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛1人，預算金額405,000元，決算金額386,001元，決算金額小於預算金額，係因撙節開支之結餘款、市府下授國幼班交通車司機及隨車人員2人，預算金額533,000元，決算金額580,290元，決算金額大於預算金額，係因國幼班交通車司機及隨車人員預算編列金額不足支應契約金額之故，及市府下授午餐廚工薪資補助1人，預算金額216,000元，決算金額325,176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。
28 專業服務費	97,000	23,200	-73,800	-76.08	覈實支應及撙節開支之結餘款。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	604,000	519,864	-84,136	-13.93	
31 使用材料費	45,000	30,000	-15,000	-33.33	覈實支應及撙節開支之結餘款。
32 用品消耗	559,000	489,864	-69,136	-12.37	覈實支應及撙節開支之結餘款。
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	17,000			
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	6,000	5,770	-230	-3.83	

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區三光國民小學

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	21,000	1,000	-20,000	-95.24	
71 會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	覈實支應及撙節開支之結餘款。
9 其他	1,331,000	1,049,452	-281,548	-21.15	
91 其他支出	1,331,000	1,049,452	-281,548	-21.15	覈實支應及撙節開支之結餘款。
5M 建築及設備計畫	241,000	164,489	-76,511	-31.75	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	241,000	164,489	-76,511	-31.75	
51 購建固定資產	241,000	164,489	-76,511	-31.75	覈實支應之結餘款。

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	60,383,456	47,380,357	241,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	10,993,649	10,665,622	
房屋及建築	35,502,586	27,580,272	
機械及設備	5,643,235	3,677,886	141,000
交通及運輸設備	1,780,994	1,236,816	50,000
雜項設備	6,446,933	4,219,761	50,000
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	16,059		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物：增加數：新設人行步道等381,250元。
 2.房屋及建築：增加數：新設廚房屋頂遮雨棚架等946,783元。
 3.機械及設備：增加數：購置行政電腦等1,457,938元，減少數：報廢加壓抽水機等232,520元。
 4.交通及運輸設備：增加數：購置監視系統等307,220元，減少數：報廢擴音機等16,800元。
 5.雜項設備：增加數：購置宿舍電熱水器等2,529,512元，減少數：報廢冷藏櫃等552,355元。

桃園市復興區三光國民小學

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		
5,622,703		805,516	2,272,524	15,547,762
381,250			445,259	264,018
946,783			878,000	7,991,097
1,457,938		232,520	561,530	2,629,237
307,220		16,800	130,342	704,256
2,529,512		552,355	257,393	3,946,936
		3,841		12,218

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區三光國民小學

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		141,000			141,000	127,589	-13,411	
機械及設備		141,000			141,000	127,589	-13,411	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		50,000			50,000		-50,000	
交通及運輸設備		50,000			50,000		-50,000	
購建中固定資產								
雜項設備		50,000			50,000	36,900	-13,100	
雜項設備		50,000			50,000	36,900	-13,100	
購建中固定資產								
合 計		241,000			241,000	164,489	-76,511	

中華民國111年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區三光國民小學

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	17	20	3	
職員	15	17	2	係因本校本年度新增專任身心障礙特殊教育班教師2人未編列預算，故增加2人。
約僱人員	2	3	1	係因本校附設幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人。
合 計	17	20	3	

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1人、午餐學校廚工1人及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－桃園市復興區三光國民小學
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	10,848,000	1,032,000	293,000		2,466,000	2,426,000		1,364,000		18,429,000	48,000	18,477,000
正式人員	10,848,000		293,000		2,336,000	2,426,000		1,362,000		17,265,000		17,265,000
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	10,848,000	1,032,000	293,000		2,466,000	2,426,000		1,364,000		18,429,000	48,000	18,477,000

註:1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛1人，預算金額405,000元，決算金額386,001元、市府下授國幼班交通車司機及隨車人員2人，預算金額533,000元，決算金額580,290元，及市府下授午餐廚工薪資補助1人，預算金額216,000元，決算金額325,176元。

2.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15人，計1,218,000元，執行結果決算17人，計1,085,715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17人，計1,233,000元，執行結果決算20人，計1,306,061元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區三光國民小學
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
12,327,655	1,584,987	241,496		2,391,716	1,388,742		1,266,454		19,201,050	34,539	19,235,589
12,327,655		234,976		2,243,717	1,388,742		1,262,189		17,457,279		17,457,279
	1,584,987	6,520		147,999			4,265		1,743,771		1,743,771
										34,539	34,539
12,327,655	1,584,987	241,496		2,391,716	1,388,742		1,266,454		19,201,050	34,539	19,235,589

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區三光國民小學

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：一般公務小客車1輛。(2)其他車輛：無。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區三光國民小學

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			23,266,000		23,286,374			20,374	0.09	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			23,025,000		23,121,885			96,885	0.42	
建築及設備計畫			241,000		164,489			-76,511	-31.75	

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區三光國民小學
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	18,477,000	19,235,589	758,589	4.11
11 正式員額薪資	10,848,000	12,327,655	1,479,655	13.64
12 聘僱及兼職人員薪資	1,080,000	1,619,526	539,526	49.96
13 超時工作報酬	293,000	241,496	-51,504	-17.58
15 獎金	2,466,000	2,391,716	-74,284	-3.01
16 退休及卹償金	2,426,000	1,388,742	-1,037,258	-42.76
18 福利費	1,364,000	1,266,454	-97,546	-7.15
2 服務費用	2,575,000	2,298,980	-276,020	-10.72
21 水電費	231,000	102,373	-128,627	-55.68
22 郵電費	80,000	39,126	-40,874	-51.09
23 旅運費	85,000	40,630	-44,370	-52.20
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	24,543	4,543	22.72
25 修理保養及保固費	658,000	607,641	-50,359	-7.65
26 保險費	49,000	17,000	-32,000	-65.31
27 一般服務費	1,283,000	1,372,467	89,467	6.97
28 專業服務費	97,000	23,200	-73,800	-76.08
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	604,000	519,864	-84,136	-13.93
31 使用材料費	45,000	30,000	-15,000	-33.33
32 用品消耗	559,000	489,864	-69,136	-12.37
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	241,000	164,489	-76,511	-31.75
51 購建固定資產	241,000	164,489	-76,511	-31.75
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	17,000	0	0.00
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	6,000	5,770	-230	-3.83
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	1,000	-20,000	-95.24
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
9 其他	1,331,000	1,049,452	-281,548	-21.15
91 其他支出	1,331,000	1,049,452	-281,548	-21.15
合 計	23,266,000	23,286,374	20,374	0.09

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	1,200,000	1,296,467	96,467	8.04	
27D 計時與計件人員酬金	1,170,000	1,291,467	121,467	10.38	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	5,000	-25,000	-83.33	

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區三光國民小學
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	26,480,986	100.00	22,306,126	100.00	4,174,860	18.72	負 債	7,109,702	26.85	5,455,591	24.46	1,654,111	30.32
流動資產	9,993,624	37.74	8,363,427	37.49	1,630,197	19.49	流動負債	5,981,502	22.59	4,379,487	19.63	1,602,015	36.58
現金	9,836,304	37.14	7,619,446	34.16	2,216,858	29.09	應付款項	5,981,502	22.59	4,379,487	19.63	1,602,015	36.58
銀行存款	9,836,304	37.14	7,619,446	34.16	2,216,858	29.09	應付代收款	5,981,502	22.59	4,379,487	19.63	1,602,015	36.58
預付款項	157,320	0.59	743,981	3.34	-586,661	-78.85	其他負債	1,128,200	4.26	1,076,104	4.82	52,096	4.84
預付費用	157,320	0.59	743,981	3.34	-586,661	-78.85	什項負債	1,128,200	4.26	1,076,104	4.82	52,096	4.84
固定資產	15,535,544	58.67	12,987,040	58.22	2,548,504	19.62	存入保證金	188,600	0.71	136,504	0.61	52,096	38.16
土地改良物	264,018	1.00	328,027	1.47	-64,009	-19.51	應付代管資產	939,600	3.55	939,600	4.21	0	0.00
土地改良物	11,374,899	42.95	10,993,649	49.29	381,250	3.47	淨資產	19,371,284	73.15	16,850,535	75.54	2,520,749	14.96
累計折舊-土地改良物	-11,110,881	-41.96	-10,665,622	-47.81	-445,259	4.17	淨資產	19,371,284	73.15	16,850,535	75.54	2,520,749	14.96
房屋建築及設備	7,991,097	30.18	7,922,314	35.52	68,783	0.87	淨資產	19,371,284	73.15	16,850,535	75.54	2,520,749	14.96
房屋建築及設備	36,449,369	137.64	35,502,586	159.16	946,783	2.67	累積餘額	19,371,284	73.15	16,850,535	75.54	2,520,749	14.96
累計折舊-房屋建築及設備	-28,458,272	-107.47	-27,580,272	-123.64	-878,000	3.18							
機械及設備	2,629,237	9.93	1,965,349	8.81	663,888	33.78							
機械及設備	6,868,653	25.94	5,643,235	25.30	1,225,418	21.71							
累計折舊-機械及設備	-4,239,416	-16.01	-3,677,886	-16.49	-561,530	15.27							
交通及運輸設備	704,256	2.66	544,178	2.44	160,078	29.42							
交通及運輸設備	2,071,414	7.82	1,780,994	7.98	290,420	16.31							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,367,158	-5.16	-1,236,816	-5.54	-130,342	10.54							
雜項設備	3,946,936	14.90	2,227,172	9.98	1,719,764	77.22							
雜項設備	8,424,090	31.81	6,446,933	28.90	1,977,157	30.67							
累計折舊-雜項設備	-4,477,154	-16.91	-4,219,761	-18.92	-257,393	6.10							
無形資產	12,218	0.05	16,059	0.07	-3,841	-23.92							
無形資產	12,218	0.05	16,059	0.07	-3,841	-23.92							
電腦軟體	12,218	0.05	16,059	0.07	-3,841	-23.92							
其他資產	939,600	3.55	939,600	4.21	0	0.00							
合計：	26,480,986	100.00	22,306,126	100.00	4,174,860	18.72	合計：	26,480,986	100.00	22,306,126	100.00	4,174,860	18.72

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

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—桃園市復興區三光國民小學

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	28,720,674	100.00	25,547,758	100.00	3,172,916	12.42
財產收益	5,464,025	19.02	4,841,791	18.95	622,234	12.85
財產孳息收入	5,811	0.02	1,921	0.01	3,890	202.50
財產交易利益	56,664	0.20		0.00	56,664	0.00
其他財產收入	5,401,550	18.81	4,839,870	18.94	561,680	11.61
政府撥入收入	22,954,079	79.92	20,369,115	79.73	2,584,964	12.69
公庫撥款收入	22,457,219	78.19	19,854,530	77.72	2,602,689	13.11
政府其他撥入收入	496,860	1.73	514,585	2.01	-17,725	-3.44
教學收入	291,600	1.02	201,600	0.79	90,000	44.64
學雜費收入	291,600	1.02	201,600	0.79	90,000	44.64
其他收入	10,970	0.04	135,252	0.53	-124,282	-91.89
受贈收入	0	0.00	86,800	0.34	-86,800	-100.00
雜項收入	10,970	0.04	48,452	0.19	-37,482	-77.36
支出	26,199,925	91.22	26,538,702	103.88	-338,777	-1.28
人事支出	19,235,589	66.97	18,133,566	70.98	1,102,023	6.08
人事支出	19,235,589	66.97	18,133,566	70.98	1,102,023	6.08
業務支出	2,836,844	9.88	2,758,607	10.80	78,237	2.84
業務支出	2,836,844	9.88	2,758,607	10.80	78,237	2.84
財產損失	8,018	0.03	706	0.00	7,312	,035.69
財產交易損失	8,018	0.03	706	0.00	7,312	,035.69
折舊、折耗及攤銷	3,070,022	10.69	4,962,891	19.43	-1,892,869	-38.14
固定資產折舊	3,066,181	10.68	4,959,050	19.41	-1,892,869	-38.17
無形資產攤銷	3,841	0.01	3,841	0.02	0	0.00
其他支出	1,049,452	3.65	682,932	2.67	366,520	53.67
其他支出	1,049,452	3.65	682,932	2.67	366,520	53.67
本期賸餘（短絀）	2,520,749	8.78	-990,944	-3.88	3,511,693	-10.37
期初淨資產	16,850,535	58.67	17,841,479	69.84	-990,944	2.93
解繳公庫						
期末淨資產	19,371,284	67.45	16,850,535	65.96	2,520,749	-7.44

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—桃園市復興區三光國民小學

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)	2,520,749
8002 調整非現金項目	-191,498
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,329,251
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	-164,489
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-164,489
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	208,600
8404 減少短期債務及其他負債	-156,504
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	52,096
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,216,858
87 期初現金及約當現金	7,619,446
88 期末現金及約當現金	9,836,304

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—桃園市復興區三光國民小學

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	23,262,460	5,458,214	28,720,674	收入
財產收入	5,811	5,458,214	5,464,025	財產收益
政府撥入收入	22,954,079		22,954,079	政府撥入收入
教學收入	291,600		291,600	教學收入
其他收入	10,970		10,970	其他收入
基金用途	23,286,374	2,913,551	26,199,925	支出
用人費用	19,235,589		19,235,589	人事支出
服務費用	2,298,980	537,864	2,836,844	業務支出
材料及用品費	519,864	-519,864		
稅捐及規費(強制費)	17,000	-17,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		8,018	8,018	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	164,489	-164,489		
		3,070,022	3,070,022	折舊、折耗及攤銷
其他	1,049,452		1,049,452	其他支出
本期賸餘(短絀)	-23,914	2,544,663	2,520,749	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,847,436	13,003,099	16,850,535	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,823,522	15,547,762	19,371,284	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數5,458,214元，係土地改良物、機械及設備等固定資產增加。

2. 調整數537,864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8,018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164,489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3,070,022元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數13,003,099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－桃園市復興區三光國民小學
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			2,037,308
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	2,037,308

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：

會計員張俊賢

基金主持人：

三光國小校長張玉英