

冊 號：16-192

機關代號：30803

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

桃園市龜山區福源國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市龜山區福源國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區福源國民小學

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－桃園市龜山區福源國民小學

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 3,391 萬 6,000 元，決算數 2,870 萬 7,384 元。

110 學年度下學期，預定招收 9 班，實際招收 9 班，預計學生人數 159 人，實際學生人數 137 人。

111 學年度上學期，預定招收 9 班，實際招收 8 班，預計學生人數 159 人，實際學生人數 128 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生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 16 萬元，決算數 15 萬 1,804 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 2,883 萬 7,323 元，較預算數 3,307 萬 6,000 元，減少 423 萬 8,677 元，計減 12.81%。

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 0 元，較預算數 2,000 元，減少 2,000 元，計減 100.0%。
主要係因：財產處分變賣減少，收入短收。
2. 利息收入：決算數 897 元，較預算數 1,000 元，減少 103 元，計減 10.30%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區福源國民小學

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短收。

3. 公庫撥款收入：決算數 2,747 萬 2,591 元，較預算數 3,219 萬 8,000 元，減少 472 萬 5,409 元，計減 14.68%。

主要係因：扣抵 110 年用人費用結餘。

4. 政府其他撥入收入：決算數 73 萬 5,905 元，較預算數 0 元，增加 73 萬 5,905 元。

主要係因：附幼契進人員教保員及廚工未編列預算，以教育部部款支應。

5. 學雜費收入：決算數 35 萬 6,400 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 51 萬 8,600 元，計減 59.27%。

主要係因：學雜費收入短收。

6. 雜項收入：決算數 27 萬 1,530 元，較預算數 0 元，增加 27 萬 1,530 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 2,885 萬 9,188 元，較預算數 3,407 萬 6,000 元，減少 521 萬 6,812 元，計減 15.31%。

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 2,870 萬 7,384 元，較預算數 3,391 萬 6,000 元，減少 520 萬 8,616 元，計減 15.36%。

主要係因：用人費用結餘及服務費用等摺節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 15 萬 1,804 元，較預算數 16 萬元，減少 8,196 元，計減 5.12%。

主要係因：購置機械及設備採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 2 萬 1,865 元，較預算短絀數 100 萬元，減少短絀數 97 萬 8,135 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 198 萬 4,461 元。

(二)投資活動之淨現金流出 15 萬 1,804 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 36 萬 8,855 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 146 萬 3,802 元。

(五)期初現金及約當現金 944 萬 6,434 元。

(六)期末現金及約當現金 1,091 萬 236 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區福源國民小學

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	11,560,236	10,056,434	14.95
固定資產	48,103,855	50,567,918	-4.87
無形資產	518,901	21,928	266.39
其他資產	665,744	707,353	-5.88
流動負債	4,471,556	2,577,034	73.52
其他負債	762,744	1,173,208	-34.99
淨資產	55,614,436	57,603,391	-3.45

五、其他：

本年度無補辦預算及併入決算事項。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區福源國民小學
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	33,076,000	100.00	28,837,323	100.00	-4,238,677	-12.81	32,044,329	100.00
45 財產收入	3,000	0.01	897	0.00	-2,103	-70.10	8,180	0.03
451財產處分收入	2,000	0.01			-2,000	-100.00	7,856	0.02
454利息收入	1,000	0.00	897	0.00	-103	-10.30	324	0.00
46 政府撥入收入	32,198,000	97.35	28,208,496	97.82	-3,989,504	-12.39	31,661,649	98.81
462公庫撥款收入	32,198,000	97.35	27,472,591	95.27	-4,725,409	-14.68	31,029,433	96.83
46Y政府其他撥入收入			735,905	2.55	735,905	0.00	632,216	1.97
4S 教學收入	875,000	2.65	356,400	1.24	-518,600	-59.27	374,500	1.17
4S1學雜費收入	875,000	2.65	356,400	1.24	-518,600	-59.27	374,500	1.17
4Y 其他收入			271,530	0.94	271,530	0.00		
4YY雜項收入			271,530	0.94	271,530	0.00		
5 基金用途	34,076,000	103.02	28,859,188	100.08	-5,216,812	-15.31	27,790,309	86.72
53 國民教育計畫	33,916,000	102.54	28,707,384	99.55	-5,208,616	-15.36	27,646,793	86.28
5M 建築及設備計畫	160,000	0.48	151,804	0.53	-8,196	-5.12	143,516	0.45
購建固定資產	160,000	0.48	151,804	0.53	-8,196	-5.12	143,516	0.45
本期賸餘 (短絀)	-1,000,000		-21,865		978,135	-97.81	4,254,020	
期初基金餘額	2,360,000		7,013,545		4,653,545	197.18	2,759,525	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,360,000		6,991,680		5,631,680	414.09	7,013,545	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區福源國民小學

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	33,076,000	28,837,323	-4,238,677	-12.81	
45 財產收入	3,000	897	-2,103	-70.10	
451 財產處分收入	2,000		-2,000	-100.00	處分財產變賣收入短收。
454 利息收入	1,000	897	-103	-10.30	保管款及零用金專戶利息收入短收。
46 政府撥入收入	32,198,000	28,208,496	-3,989,504	-12.39	
462 公庫撥款收入	32,198,000	27,472,591	-4,725,409	-14.68	扣抵110年用人費用結餘。
46Y 政府其他撥入收入		735,905	735,905	0.00	附幼契進人員教保員、廚工未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	875,000	356,400	-518,600	-59.27	
4S1 學雜費收入	875,000	356,400	-518,600	-59.27	幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入		271,530	271,530	0.00	
4YY 雜項收入		271,530	271,530	0.00	收回教師改敘溢領薪津及公保退撫機補差額等收入超收(收回以前年度用人費用)

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區福源國民小學

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	34,076,000	28,859,188	-5,216,812	-15.31	
53 國民教育計畫	33,916,000	28,707,384	-5,208,616	-15.36	
1 用人費用	29,746,000	25,561,711	-4,184,289	-14.07	
11 正式員額薪資	16,764,000	14,240,496	-2,523,504	-15.05	覈實支付。
12 聘僱及兼職人員薪資	70,000	1,012,891	942,891	1,346.99	係教育部撥補附設幼兒園契進人員2人薪資，111年度無預算數。覈實支付。
13 超時工作報酬	350,000	427,088	77,088	22.03	覈實支付。
15 獎金	3,671,000	3,338,258	-332,742	-9.06	
16 退休及卹償金	6,227,000	4,433,381	-1,793,619	-28.80	覈實支付。
18 福利費	2,664,000	2,109,597	-554,403	-20.81	覈實支付。
2 服務費用	2,458,000	1,920,826	-537,174	-21.85	
21 水電費	240,000	124,987	-115,013	-47.92	撙節支用。
22 郵電費	138,000	52,644	-85,356	-61.85	撙節支用。
23 旅運費	25,000	11,082	-13,918	-55.67	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	54,000	47,049	-6,951	-12.87	覈實支付。
25 修理保養及保固費	915,000	638,242	-276,758	-30.25	覈實支付。
27 一般服務費	947,000	934,422	-12,578	-1.33	一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛2人，預算金額826,000元，決算金額814,182元。決算金額小於預算金額，係因警衛薪津撙節覈實支付。
28 專業服務費	67,000	40,400	-26,600	-39.70	覈實支付。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	392,000	275,295	-116,705	-29.77	
32 用品消耗	392,000	275,295	-116,705	-29.77	覈實支付。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	52,000	7,000	-45,000	-86.54	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	覈實支付。
73 分擔	2,000		-2,000	-100.00	覈實支付。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	6,000	-12,000	-66.67	覈實支付。
75 競賽及交流活動費	30,000		-30,000	-100.00	覈實支付。
9 其他	1,268,000	942,552	-325,448	-25.67	
91 其他支出	1,268,000	942,552	-325,448	-25.67	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	160,000	151,804	-8,196	-5.12	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	160,000	151,804	-8,196	-5.12	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區福源國民小學

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	160,000	151,804	-8,196	-5.12	調整容納515購置交通及運輸設備轉入36,000元，514購置機械及設備轉出6,000元，516購置雜項設備轉出30,000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	100,321,508	49,731,662	160,000
非理財目的之長期投資			
土地	21,782,097		
土地改良物	9,551,535	7,822,944	
房屋及建築	47,078,498	25,531,200	
機械及設備	10,713,875	7,659,079	94,000
交通及運輸設備	2,789,411	1,930,829	36,000
雜項設備	8,384,164	6,787,610	30,000
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	21,928		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)土地-減少數：土地重估減值1,226,001元。
(2)房屋及建築-增加數：房屋建築設備改良增值1,935,671元
(2)機械及設備-增加數：購置電腦、投影機、電腦平板及地震預警系統1,089,968元。減少數：報廢照相機、拉胚機及電腦主機等2,063,113元。
(3)交通及運輸設備-增加數：購置充電設備及監視器紀錄主機67,800元。減少數：報廢麥克風、廣播系統及廣播控制機等57,500元。
(4)雜項設備-增加數：購置班級冷氣機、電視機、冰箱及櫥櫃1,040,195元。減少數：報廢窗簾、冷氣機及冰箱等348,424元。
(5)電腦軟體-增加數：購置監控連動及自動控制模組軟體593,964元。減少數：年底軟體攤銷提列96,991元。

桃園市龜山區福源國民小學

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		
4,727,598		3,792,029	2,902,659	48,622,756
		1,226,001		20,556,096
			298,718	1,429,873
1,935,671			2,878,706	20,604,263
1,089,968		2,063,113	-913,103	2,994,754
67,800		57,500	234,611	634,271
1,040,195		348,424	403,727	1,884,598
593,964		96,991		518,901

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區福源國民小學
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		100,000		-6,000	94,000	87,054	-6,946	
機械及設備		100,000		-6,000	94,000	87,054	-6,946	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				36,000	36,000	36,000		
交通及運輸設備				36,000	36,000	36,000		
購建中固定資產								
雜項設備		60,000		-30,000	30,000	28,750	-1,250	
雜項設備		60,000		-30,000	30,000	28,750	-1,250	
購建中固定資產								
合 計		160,000			160,000	151,804	-8,196	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區福源國民小學
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	49,288,500	49,288,500		
代管-土地	665,744	665,744		
土地	20,556,096	20,556,096		
土地改良物	1,429,873	1,429,873		
房屋及建築	20,604,263	20,604,263		
機械及設備	2,994,754	2,994,754		
交通及運輸設備	634,271	634,271		
雜項設備	1,884,598	1,884,598		
電腦軟體	518,901	518,901		

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區福源國民小學

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	19	17	-2	因幼兒園減1班，故減少教師2名。
約僱人員	0	2	2	本校附幼契進人員教保員、廚工未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
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警衛2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區福源國民小學
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	16,764,000		350,000		3,671,000	6,227,000		2,664,000		29,676,000	70,000	29,746,000
正式人員	16,764,000		350,000		3,671,000	6,227,000		2,662,000		29,674,000		29,674,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員											70,000	70,000
合 計	16,764,000		350,000		3,671,000	6,227,000		2,664,000		29,676,000	70,000	29,746,000

註:1.本校教育部部款-附幼契進人員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，依桃園市約僱人員約僱計畫書及勞動基準法規定簽訂勞動契約，該2員屬約僱人員，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警衛2人，預算金額826,000元，決算金額814,182元。

3.獎金係(1)考績獎金係依據公立高級中學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1,713,000元，執行結果決算13人，計1,510,350元。(2)年終獎金係依據行政院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1,898,000元，執行結果決

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區福源國民小學
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
14,240,496	975,058	427,088		3,338,258	4,433,381		2,109,597		25,523,878	37,833	25,561,711
14,240,496		427,088		3,246,488	4,433,381		2,108,097		24,455,550		24,455,550
	975,058			91,770			1,500		1,068,328		1,068,328
										37,833	37,833
14,240,496	975,058	427,088		3,338,258	4,433,381		2,109,597		25,523,878	37,833	25,561,711

算21人，計1,827,908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4人，計60,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區福源國民小學

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—桃園市龜山區福源國民小學
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	%		
總 計			34,076,000		28,859,188		-5,216,812	-15.31	
國民教育計畫			33,916,000		28,707,384		-5,208,616	-15.36	覈實支付。
建築及設備計畫			160,000		151,804		-8,196	-5.12	預算數以可用預算數表達。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區福源國民小學

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	29,746,000	25,561,711	-4,184,289	-14.07
11 正式員額薪資	16,764,000	14,240,496	-2,523,504	-15.05
12 聘僱及兼職人員薪資	70,000	1,012,891	942,891	1,346.99
13 超時工作報酬	350,000	427,088	77,088	22.03
15 獎金	3,671,000	3,338,258	-332,742	-9.06
16 退休及卹償金	6,227,000	4,433,381	-1,793,619	-28.80
18 福利費	2,664,000	2,109,597	-554,403	-20.81
2 服務費用	2,458,000	1,920,826	-537,174	-21.85
21 水電費	240,000	124,987	-115,013	-47.92
22 郵電費	138,000	52,644	-85,356	-61.85
23 旅運費	25,000	11,082	-13,918	-55.67
24 印刷裝訂與廣告費	54,000	47,049	-6,951	-12.87
25 修理保養及保固費	915,000	638,242	-276,758	-30.25
27 一般服務費	947,000	934,422	-12,578	-1.33
28 專業服務費	67,000	40,400	-26,600	-39.70
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	392,000	275,295	-116,705	-29.77
32 用品消耗	392,000	275,295	-116,705	-29.77
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	160,000	151,804	-8,196	-5.12
51 購建固定資產	160,000	151,804	-8,196	-5.12
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	52,000	7,000	-45,000	-86.54
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
73 分擔	2,000	0	-2,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	6,000	-12,000	-66.67
75 競賽及交流活動費	30,000	0	-30,000	-100.00
9 其他	1,268,000	942,552	-325,448	-25.67
91 其他支出	1,268,000	942,552	-325,448	-25.67
合 計	34,076,000	28,859,188	-5,216,812	-15.31

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區福源國民小學
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	856,000	814,182	-41,818	-4.89	
27D 計時與計件人員酬金	826,000	814,182	-11,818	-1.43	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000		-30,000	-100.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區福源國民小學

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	60,848,736	100.00	61,353,633	100.00	-504,897	-0.82	負債	5,234,300	8.60	3,750,242	6.11	1,484,058	39.57
流動資產	11,560,236	19.00	10,056,434	16.39	1,503,802	14.95	流動負債	4,471,556	7.35	2,577,034	4.20	1,894,522	73.52
現金	10,910,236	17.93	9,446,434	15.40	1,463,802	15.50	應付款項	4,471,556	7.35	2,577,034	4.20	1,894,522	73.52
銀行存款	10,910,236	17.93	9,446,434	15.40	1,463,802	15.50	應付代收款	4,471,556	7.35	2,577,034	4.20	1,894,522	73.52
預付款項	650,000	1.07	610,000	0.99	40,000	6.56	其他負債	762,744	1.25	1,173,208	1.91	-410,464	-34.99
預付費用	650,000	1.07	610,000	0.99	40,000	6.56	什項負債	762,744	1.25	1,173,208	1.91	-410,464	-34.99
固定資產	48,103,855	79.05	50,567,918	82.42	-2,464,063	-4.87	存入保證金	97,000	0.16	171,200	0.28	-74,200	-43.34
土地	20,556,096	33.78	21,782,097	35.50	-1,226,001	-5.63	應付代管資產	665,744	1.09	707,353	1.15	-41,609	-5.88
土地	20,556,096	33.78	21,782,097	35.50	-1,226,001	-5.63	暫收及待結轉	0	0.00	294,655	0.48	-294,655	-100.00
土地改良物	1,429,873	2.35	1,728,591	2.82	-298,718	-17.28	帳項						
土地改良物	9,551,535	15.70	9,551,535	15.57	0	0.00	淨資產	55,614,436	91.40	57,603,391	93.89	-1,988,955	-3.45
累計折舊-土地改良物	-8,121,662	-13.35	-7,822,944	-12.75	-298,718	3.82	淨資產	55,614,436	91.40	57,603,391	93.89	-1,988,955	-3.45
房屋建築及設備	20,604,263	33.86	21,547,298	35.12	-943,035	-4.38	淨資產	55,614,436	91.40	57,603,391	93.89	-1,988,955	-3.45
房屋建築及設備	49,014,169	80.55	47,078,498	76.73	1,935,671	4.11	累積餘額	55,614,436	91.40	57,603,391	93.89	-1,988,955	-3.45
累計折舊-房屋建築及設備	-28,409,906	-46.69	-25,531,200	-41.61	-2,878,706	11.28							
機械及設備	2,994,754	4.92	3,054,796	4.98	-60,042	-1.97							
機械及設備	9,740,730	16.01	10,713,875	17.46	-973,145	-9.08							
累計折舊-機械及設備	-6,745,976	-11.09	-7,659,079	-12.48	913,103	-11.92							
交通及運輸設備	634,271	1.04	858,582	1.40	-224,311	-26.13							
交通及運輸設備	2,799,711	4.60	2,789,411	4.55	10,300	0.37							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,165,440	-3.56	-1,930,829	-3.15	-234,611	12.15							
雜項設備	1,884,598	3.10	1,596,554	2.60	288,044	18.04							
雜項設備	9,075,935	14.92	8,384,164	13.67	691,771	8.25							
累計折舊-雜項設備	-7,191,337	-11.82	-6,787,610	-11.06	-403,727	5.95							
無形資產	518,901	0.85	21,928	0.04	496,973	266.39							
無形資產	518,901	0.85	21,928	0.04	496,973	266.39							
合計：	60,848,736	100.00	61,353,633	100.00	-504,897	-0.82	合計：	60,848,736	100.00	61,353,633	100.00	-504,897	-0.82

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—桃園市龜山區福源國民小學

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	%
電腦軟體	518,901	0.85	21,928	0.04	496,973	266.39							
其他資產	665,744	1.09	707,353	1.15	-41,609	-5.88							
什項資產	665,744	1.09	707,353	1.15	-41,609	-5.88							
代管資產	665,744	1.09	707,353	1.15	-41,609	-5.88							
合計：	60,848,736	100.00	61,353,633	100.00	-504,897	-0.82	合計：	60,848,736	100.00	61,353,633	100.00	-504,897	-0.82

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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區福源國民小學

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	33,413,117	100.00	35,042,899	100.00	-1,629,782	-4.65
財產收益	4,576,691	13.70	3,006,750	8.58	1,569,941	52.21
財產孳息收入	897	0.00	324	0.00	573	176.85
其他財產收入	4,575,794	13.69	3,006,426	8.58	1,569,368	52.20
政府撥入收入	28,208,496	84.42	31,661,649	90.35	-3,453,153	-10.91
公庫撥款收入	27,472,591	82.22	31,029,433	88.55	-3,556,842	-11.46
政府其他撥入收入	735,905	2.20	632,216	1.80	103,689	16.40
教學收入	356,400	1.07	374,500	1.07	-18,100	-4.83
學雜費收入	356,400	1.07	374,500	1.07	-18,100	-4.83
其他收入	271,530	0.81		0.00	271,530	0.00
雜項收入	271,530	0.81		0.00	271,530	0.00
支出	35,402,072	105.95	31,174,117	88.96	4,227,955	13.56
人事支出	25,561,711	76.50	24,789,430	70.74	772,281	3.12
人事支出	25,561,711	76.50	24,789,430	70.74	772,281	3.12
業務支出	2,203,121	6.59	1,913,193	5.46	289,928	15.15
業務支出	2,203,121	6.59	1,913,193	5.46	289,928	15.15
財產損失	24,690	0.07		0.00	24,690	0.00
財產交易損失	24,690	0.07		0.00	24,690	0.00
折舊、折耗及攤銷	5,443,997	16.29	3,527,324	10.07	1,916,673	54.34
固定資產折舊	5,347,006	16.00	3,516,751	10.04	1,830,255	52.04
無形資產攤銷	96,991	0.29	10,573	0.03	86,418	817.35
其他支出	2,168,553	6.49	944,170	2.69	1,224,383	129.68
其他支出	2,168,553	6.49	944,170	2.69	1,224,383	129.68
本期賸餘(短絀)	-1,988,955	-5.95	3,868,782	11.04	-5,857,737	-1.39
期初淨資產	57,603,391	172.40	53,726,753	153.32	3,876,638	0.92
解繳公庫						
期末淨資產	55,614,436	166.44	57,595,535	164.36	-1,981,099	-0.47

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—桃園市龜山區福源國民小學

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)	-1,988,955
8002 調整非現金項目	3,973,416
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,984,461
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	-151,804
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-151,804
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	107,000
8404 減少短期債務及其他負債	-475,855
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-368,855
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,463,802
87 期初現金及約當現金	9,446,434
88 期末現金及約當現金	10,910,236

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—桃園市龜山區福源國民小學

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	28,837,323	4,575,794	33,413,117	收入
財產收入	897	4,575,794	4,576,691	財產收益
政府撥入收入	28,208,496		28,208,496	政府撥入收入
教學收入	356,400		356,400	教學收入
其他收入	271,530		271,530	其他收入
基金用途	28,859,188	6,542,884	35,402,072	支出
用人費用	25,561,711		25,561,711	人事支出
服務費用	1,920,826	282,295	2,203,121	業務支出
材料及用品費	275,295	-275,295		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	151,804	-151,804		
其他	942,552	1,226,001	2,168,553	其他支出
折舊、折耗及攤銷		5,443,997	5,443,997	財產損失
本期賸餘(短絀)	-21,865	-1,967,090	-1,988,955	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,013,545	50,589,846	57,603,391	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,991,680	48,622,756	55,614,436	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數4,575,794元，係土地改良物、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備及電腦軟體等資產增加。

2. 調整數282,295元，係預算項目之「材料及用品費」、「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1,250,691元，係機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備等固定資產財產交易損失及其他支出。

4. 調整數151,804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5,443,997元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數50,589,846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。

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		

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：

王麗琴

基金主持人：

福源國民小學
校長 薛淑芬