

冊 號：16-85

機關代號：30111

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 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

桃園市桃園區龍山國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區龍山國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區龍山國民小學
112 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－桃園市桃園區龍山國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 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 2,271 萬元，決算數 1 億 2,305 萬 7,634 元。

111 學年度下學期，預定招收 45 班，實際招收 45 班，預計學生人數 1,110 人，實際學生人數 1,107 人。

112 學年度上學期，預定招收 46 班，實際招收 46 班，預計學生人數 1,133 人，實際學生人數 1,150 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 95 萬 2,000 元，保留數 113 萬 8,055 元，決算數 186 萬 7,724 元。係新建校舍工程公共藝術完工及汰換、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 2,586 萬 4,848 元，較預算數 1 億 2,066 萬 2,000 元，增加 520 萬 2,848 元，計增 4.31%。

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 8,640 元，較預算數 0 元，增加 8,640 元。
主要係因：財產處分變賣收入超收。
2. 租金收入：決算數 2 萬 202 元，較預算數 2 萬元，增加 202 元，計增 1.01%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區龍山國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

主要係因：龍泉二街龍德宮租金收入超收。

3. 利息收入：決算數 9 萬 621 元，較預算數 5,000 元，增加 8 萬 5,621 元，計增 1,712.42%。

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 19 萬 7,125 元，較預算數 2 萬元，增加 17 萬 7,125 元，計增 885.63%。

主要係因：場地開放收入超收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 2,456 萬 2,419 元，較預算數 1 億 2,061 萬 2,000 元，增加 395 萬 419 元，計增 3.28%。

主要係因：本年度用人費用不足撥補。

6. 政府其他撥入收入：決算數 96 萬 7,800 元，較預算數 0 元，增加 96 萬 7,800 元。

主要係因：專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。

7. 雜項收入：決算數 1 萬 8,041 元，較預算數 5,000 元，增加 1 萬 3,041 元，計增 260.82%。

主要係因：資源回收及貨物稅退稅等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 2,492 萬 5,358 元，較預算數 1 億 2,366 萬 2,000 元，增加 126 萬 3,358 元，計增 1.02%。

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 2,305 萬 7,634 元，較預算數 1 億 2,271 萬元，增加 34 萬 7,634 元，計增 0.28%。

主要係因：用人費用超支併決算。

2. 建築及設備計畫：決算數 186 萬 7,724 元，較預算數 95 萬 2,000 元，增加 91 萬 5,724 元，計增 96.19%。

主要係因：新建校舍工程公共藝術完工經費撥付。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 93 萬 9,490 元，較預算短絀數 300 萬元，增加賸餘數 393 萬 9,490 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 466 萬 2,600 元。

(二)投資活動之淨現金流出 186 萬 7,724 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 91 萬 4,590 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區龍山國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

(四)現金及約當現金之淨增 370 萬 9,466 元。

(五)期初現金及約當現金 2,129 萬 6,284 元。

(六)期末現金及約當現金 2,500 萬 5,750 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	25,564,911	21,834,133	17.09
固定資產	359,627,100	363,338,570	-1.02
無形資產	9,214	22,993	-59.93
其他資產	2,573,307	2,573,307	0.00
流動負債	14,532,064	12,655,366	14.83
其他負債	4,657,657	3,743,067	24.43
淨資產	368,584,811	371,370,570	-0.75

五、其他：

(一)納入公庫集中支付說明如下：

本基金本年底現金為 2,500 萬 5,750 元，其中 772 萬 9,417 元，配合政策納入公庫集中支付(包括公庫撥款收入及利息收入等)，其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

(二)本年度無補辦預算事項。

(三)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(112.12.6 第 1120342193 號函)，核准 112 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 500 萬元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區龍山國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 112 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	120,662,000	100.00	125,864,848	100.00	5,202,848	4.31	118,762,906	100.00
45 財產收入	45,000	0.04	316,588	0.25	271,588	603.53	124,148	0.10
451財產處分收入			8,640	0.01	8,640	0.00	12,960	0.01
452租金收入	20,000	0.02	20,202	0.02	202	1.01	20,202	0.02
454利息收入	5,000	0.00	90,621	0.07	85,621	1,712.42	22,986	0.02
45Y其他財產收入	20,000	0.02	197,125	0.16	177,125	885.63	68,000	0.06
46 政府撥入收入	120,612,000	99.96	125,530,219	99.73	4,918,219	4.08	118,599,704	99.86
462公庫撥款收入	120,612,000	99.96	124,562,419	98.97	3,950,419	3.28	117,919,704	99.29
46Y政府其他撥入收入			967,800	0.77	967,800	0.00	680,000	0.57
4S 教學收入						0.00	28,800	0.02
4S1學雜費收入							28,800	0.02
4Y 其他收入	5,000	0.00	18,041	0.01	13,041	260.82	10,254	0.01
4YY雜項收入	5,000	0.00	18,041	0.01	13,041	260.82	10,254	0.01
5 基金用途	123,662,000	102.49	124,925,358	99.25	1,263,358	1.02	119,684,138	100.78
53 國民教育計畫	122,710,000	101.70	123,057,634	97.77	347,634	0.28	119,264,692	100.42
5M 建築及設備計畫	952,000	0.79	1,867,724	1.48	915,724	96.19	419,446	0.35
購建固定資產	952,000	0.79	1,867,724	1.48	915,724	96.19	419,446	0.35
本期賸餘（短絀）	-3,000,000		939,490		3,939,490	-131.32	-921,232	
期初基金餘額	7,930,000		8,009,007		79,007	1.00	8,930,239	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,930,000		8,948,497		4,018,497	81.51	8,009,007	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區龍山國民小學
基金來源明細表
 中華民國 112 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	120,662,000	125,864,848	5,202,848	4.31	
45 財產收入	45,000	316,588	271,588	603.53	
451財產處分收入		8,640	8,640	0.00	處分到期且不勘使用之財產變賣收入超收。
452租金收入	20,000	20,202	202	1.01	
454利息收入	5,000	90,621	85,621	1,712.42	保管金及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	20,000	197,125	177,125	885.63	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	120,612,000	125,530,219	4,918,219	4.08	
462公庫撥款收入	120,612,000	124,562,419	3,950,419	3.28	
46Y政府其他撥入收入		967,800	967,800	0.00	專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
4Y 其他收入	5,000	18,041	13,041	260.82	
4YY雜項收入	5,000	18,041	13,041	260.82	資源回收收入及貨物稅退稅等超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區龍山國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 112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	123,662,000	124,925,358	1,263,358	1.02	
53 國民教育計畫	122,710,000	123,057,634	347,634	0.28	
1 用人費用	113,371,000	117,208,728	3,837,728	3.39	
11 正式員額薪資	75,708,000	74,229,979	-1,478,021	-1.95	
12 聘僱及兼職人員薪資	269,000	292,596	23,596	8.77	
13 超時工作報酬	855,000	1,267,028	412,028	48.19	覈實支付。
15 獎金	15,792,000	18,070,834	2,278,834	14.43	覈實支付。
16 退休及卹償金	12,772,000	14,494,187	1,722,187	13.48	覈實支付。
18 福利費	7,975,000	8,854,104	879,104	11.02	覈實支付。
2 服務費用	6,410,000	3,741,142	-2,668,858	-41.64	
21 水電費	1,496,000	642,726	-853,274	-57.04	撙節支用。
22 郵電費	134,000	102,370	-31,630	-23.60	撙節支用。
23 旅運費	51,000	50,978	-22	-0.04	
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	24,495	-75,505	-75.51	撙節支用。
25 修理保養及保固費	2,167,000	656,960	-1,510,040	-69.68	撙節支用。
26 保險費	6,000		-6,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	2,116,000	2,096,288	-19,712	-0.93	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員2人，預算金額850,000元，決算金額832,158元及外包費編列委外校警2人，預算金額1,123,000元，決算金額1,045,776元。
28 專業服務費	268,000	95,325	-172,675	-64.43	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	670,000	553,121	-116,879	-17.44	
32 用品消耗	670,000	553,121	-116,879	-17.44	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	144,000	51,720	-92,280	-64.08	
71 會費	1,000	1,000			
73 分擔	5,000		-5,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	38,000	38,000			
75 競賽及交流活動費	100,000	12,720	-87,280	-87.28	撙節支用。
9 其他	2,115,000	1,502,923	-612,077	-28.94	
91 其他支出	2,115,000	1,502,923	-612,077	-28.94	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	952,000	1,867,724	915,724	96.19	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	952,000	1,867,724	915,724	96.19	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區龍山國民小學
基金用途明細表

中 華 民 國 112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	952,000	1,867,724	915,724	96.19	老舊校舍拆除重建工程-公共藝術設置：以前年度保留金額1,138,055元，決算金額1,128,055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	455,888,581	92,527,018	2,090,055
非理財目的之長期投資			
土地	202,728,339		
土地改良物	1,171,708	722,544	
房屋及建築	208,578,204	62,721,501	1,138,055
機械及設備	23,498,246	16,217,557	502,000
交通及運輸設備	4,775,712	3,745,526	150,000
雜項設備	15,113,379	9,119,890	300,000
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	22,993		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.房屋及建築-增加數：新建校舍工程公共藝術完工1,128,055元。
 2.機械及設備-增加數：購置個人電腦及照明系統等1,563,407元。減少數：報廢電腦、網路交換器等3,879,094元。
 3.交通及運輸設備-增加數：購置新民樓監視系統及充電設備等174,600元。減少數：報廢擴音機及麥克風等2,717,600元。
 4.雜項設備-增加數：建置兒童遊戲場及碎紙機等2,905,742元。減少數：報廢銀幕、電視機等2,497,449元。
 5.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列13,779元。
 6.以前年度保留金額1,138,055元。

產明細表

單位：新臺幣元

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區龍山國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國112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	1,138,055				1,138,055	1,128,055	-10,000	
房屋及建築	1,138,055				1,138,055	1,128,055	-10,000	
購建中固定資產								
機械及設備		502,000			502,000	349,007	-152,993	
機械及設備		502,000			502,000	349,007	-152,993	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		150,000			150,000	142,800	-7,200	
交通及運輸設備		150,000			150,000	142,800	-7,200	
購建中固定資產								
雜項設備		300,000			300,000	247,862	-52,138	
雜項設備		300,000			300,000	247,862	-52,138	
購建中固定資產								
合 計	1,138,055	952,000			2,090,055	1,867,724	-222,331	

備註：以前年度老舊校舍拆除重建工程保留金額1,138,055元。

中華民國112年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區龍山國民小學

員工人數彙計表

中華民國 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	81	85	4	112學年度普通班增1班，教師員額增2人。本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人，合計共增4人。
職員	79	83	4	
工友	2	2	0	
合 計	81	85	4	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員2人及外包費編列委外校警2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區龍山國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 112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	75,708,000		855,000		15,792,000	12,772,000		7,975,000		113,102,000	269,000	113,371,000
正式人員	75,708,000		855,000		15,792,000	12,772,000		7,975,000		113,102,000		113,102,000
兼任人員											269,000	269,000
合 計	75,708,000		855,000		15,792,000	12,772,000		7,975,000		113,102,000	269,000	113,371,000

註:

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員2人，預算金額850,000元，決算金額832,158元及外包費編列委外校警2人，預算金額1,123,000元，決算金額1,045,776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點規定辦理，112年度預算編列81人，計7,739,000元，執行結果決算85人，計9,166,445元。(2)年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定辦理，112年度預算編列81人，計8,043,000元，執行結果決算85人，計8,904,389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」規定辦理，112年度預算編列

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區龍山國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 112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
74,229,979		1,267,028		18,070,834	14,494,187		8,854,104		116,916,132	292,596	117,208,728
74,229,979		1,267,028		18,070,834	14,494,187		8,854,104		116,916,132		116,916,132
										292,596	292,596
74,229,979		1,267,028		18,070,834	14,494,187		8,854,104		116,916,132	292,596	117,208,728

1人，計10,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區龍山國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112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－桃園市桃園區龍山國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 112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			123,662,000		124,925,358			1,263,358	1.02	1.因覈實支付。 2.以前年度保留金額113萬8,055元， 決算金額112萬8,055 元。
國民教育計畫			122,710,000		123,057,634			347,634	0.28	
建築及設備計畫			952,000		1,867,724			915,724	96.19	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區龍山國民小學
各項費用彙計表
 中華民國112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	113,371,000	117,208,728	3,837,728	3.39
11 正式員額薪資	75,708,000	74,229,979	-1,478,021	-1.95
12 聘僱及兼職人員薪資	269,000	292,596	23,596	8.77
13 超時工作報酬	855,000	1,267,028	412,028	48.19
15 獎金	15,792,000	18,070,834	2,278,834	14.43
16 退休及卹償金	12,772,000	14,494,187	1,722,187	13.48
18 福利費	7,975,000	8,854,104	879,104	11.02
2 服務費用	6,410,000	3,741,142	-2,668,858	-41.64
21 水電費	1,496,000	642,726	-853,274	-57.04
22 郵電費	134,000	102,370	-31,630	-23.60
23 旅運費	51,000	50,978	-22	-0.04
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	24,495	-75,505	-75.51
25 修理保養及保固費	2,167,000	656,960	-1,510,040	-69.68
26 保險費	6,000	0	-6,000	-100.00
27 一般服務費	2,116,000	2,096,288	-19,712	-0.93
28 專業服務費	268,000	95,325	-172,675	-64.43
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	670,000	553,121	-116,879	-17.44
32 用品消耗	670,000	553,121	-116,879	-17.44
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	952,000	1,867,724	915,724	96.19
51 購建固定資產	952,000	1,867,724	915,724	96.19
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	144,000	51,720	-92,280	-64.08
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
73 分擔	5,000	0	-5,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	38,000	38,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	100,000	12,720	-87,280	-87.28
9 其他	2,115,000	1,502,923	-612,077	-28.94
91 其他支出	2,115,000	1,502,923	-612,077	-28.94
合 計	123,662,000	124,925,358	1,263,358	1.02

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112 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	1,035,000	870,483	-164,517	-15.90	
27D 計時與計件人員酬金	850,000	832,158	-17,842	-2.10	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	185,000	38,325	-146,675	-79.28	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區龍山國民小學
平衡表
中華民國112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	387,774,532	100.00	387,769,003	100.00	5,529	0.00	負 債	19,189,721	4.95	16,398,433	4.23	2,791,288	17.02
流動資產	25,564,911	6.59	21,834,133	5.63	3,730,778	17.09	流動負債	14,532,064	3.75	12,655,366	3.26	1,876,698	14.83
現金	25,005,750	6.45	21,296,284	5.49	3,709,466	17.42	應付款項	14,532,064	3.75	12,655,366	3.26	1,876,698	14.83
銀行存款	25,005,750	6.45	21,296,284	5.49	3,709,466	17.42	應付代收款	14,532,064	3.75	12,655,366	3.26	1,876,698	14.83
預付款項	559,161	0.14	537,849	0.14	21,312	3.96	其他負債	4,657,657	1.20	3,743,067	0.97	914,590	24.43
預付費用	559,161	0.14	537,849	0.14	21,312	3.96	什項負債	4,657,657	1.20	3,743,067	0.97	914,590	24.43
固定資產	359,627,100	92.74	363,338,570	93.70	-3,711,470	-1.02	存入保證金	2,084,350	0.54	1,169,760	0.30	914,590	78.19
土地	202,728,339	52.28	202,728,339	52.28	0	0.00	應付代管資產	2,573,307	0.66	2,573,307	0.66	0	0.00
土地	202,728,339	52.28	202,728,339	52.28	0	0.00	淨資產	368,584,811	95.05	371,370,570	95.77	-2,785,759	-0.75
土地改良物	393,222	0.10	449,164	0.12	-55,942	-12.45	淨資產	368,584,811	95.05	371,370,570	95.77	-2,785,759	-0.75
土地改良物	1,171,708	0.30	1,171,708	0.30	0	0.00	淨資產	368,584,811	95.05	371,370,570	95.77	-2,785,759	-0.75
累計折舊-土地改良物	-778,486	-0.20	-722,544	-0.19	-55,942	7.74	累積餘額	368,584,811	95.05	371,370,570	95.77	-2,785,759	-0.75
房屋建築及設備	141,521,332	36.50	145,856,703	37.61	-4,335,371	-2.97							
房屋建築及設備	209,706,259	54.08	208,578,204	53.79	1,128,055	0.54							
累計折舊-房屋建築及設備	-68,184,927	-17.58	-62,721,501	-16.17	-5,463,426	8.71							
機械及設備	6,532,396	1.68	7,280,689	1.88	-748,293	-10.28							
機械及設備	21,182,559	5.46	23,498,246	6.06	-2,315,687	-9.85							
累計折舊-機械及設備	-14,650,163	-3.78	-16,217,557	-4.18	1,567,394	-9.66							
交通及運輸設備	970,885	0.25	1,030,186	0.27	-59,301	-5.76							
交通及運輸設備	2,232,712	0.58	4,775,712	1.23	-2,543,000	-53.25							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,261,827	-0.33	-3,745,526	-0.97	2,483,699	-66.31							
雜項設備	7,480,926	1.93	5,993,489	1.55	1,487,437	24.82							
雜項設備	15,521,672	4.00	15,113,379	3.90	408,293	2.70							
累計折舊-雜項設備	-8,040,746	-2.07	-9,119,890	-2.35	1,079,144	-11.83							
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
合計：	387,774,532	100.00	387,769,003	100.00	5,529	0.00	合計：	387,774,532	100.00	387,769,003	100.00	5,529	0.00

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112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—桃園市桃園區龍山國民小學
收入支出表
中華民國112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	129,768,928	100.00	130,440,832	100.00	-671,904	-0.52
財產收益	4,220,668	3.25	11,802,074	9.05	-7,581,406	-64.24
財產孳息收入	110,823	0.09	43,188	0.03	67,635	156.61
廢舊物品售價收入	8,640	0.01	12,960	0.01	-4,320	-33.33
其他財產收入	4,101,205	3.16	11,745,926	9.00	-7,644,721	-65.08
政府撥入收入	125,530,219	96.73	118,599,704	90.92	6,930,515	5.84
公庫撥款收入	124,562,419	95.99	117,919,704	90.40	6,642,715	5.63
政府其他撥入收入	967,800	0.75	680,000	0.52	287,800	42.32
教學收入	0	0.00	28,800	0.02	-28,800	-100.00
學雜費收入	0	0.00	28,800	0.02	-28,800	-100.00
其他收入	18,041	0.01	10,254	0.01	7,787	75.94
雜項收入	18,041	0.01	10,254	0.01	7,787	75.94
支出	132,554,687	102.15	127,640,663	97.85	4,914,024	3.85
人事支出	117,208,728	90.32	113,197,368	86.78	4,011,360	3.54
人事支出	117,208,728	90.32	113,197,368	86.78	4,011,360	3.54
業務支出	4,345,983	3.35	4,755,019	3.65	-409,036	-8.60
業務支出	4,345,983	3.35	4,755,019	3.65	-409,036	-8.60
財產損失	91,561	0.07	70,488	0.05	21,073	29.90
財產交易損失	91,561	0.07	70,488	0.05	21,073	29.90
折舊、折耗及攤銷	9,405,492	7.25	8,305,483	6.37	1,100,009	13.24
固定資產折舊	9,391,713	7.24	8,242,000	6.32	1,149,713	13.95
無形資產攤銷	13,779	0.01	63,483	0.05	-49,704	-78.29
其他支出	1,502,923	1.16	1,312,305	1.01	190,618	14.53
其他支出	1,502,923	1.16	1,312,305	1.01	190,618	14.53
本期賸餘（短絀）	-2,785,759	-2.15	2,800,169	2.15	-5,585,928	-199.49
期初淨資產	371,370,570	286.18	368,570,401	282.56	2,800,169	0.76
解繳公庫						
期末淨資產	368,584,811	284.03	371,370,570	284.70	-2,785,759	-0.75

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—桃園市桃園區龍山國民小學

現金流量表

中華民國112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)	-2,785,759
8002 調整非現金項目	7,448,359
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,662,600
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	-1,867,724
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,867,724
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,080,691
8404 減少短期債務及其他負債	-1,166,101
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	914,590
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,709,466
87 期初現金及約當現金	21,296,284
88 期末現金及約當現金	25,005,750

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—桃園市桃園區龍山國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 112 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	125,864,848	3,904,080	129,768,928	收入
財產收入	316,588	3,904,080	4,220,668	財產收益
政府撥入收入	125,530,219		125,530,219	政府撥入收入
其他收入	18,041		18,041	其他收入
基金用途	124,925,358	7,629,329	132,554,687	支出
用人費用	117,208,728		117,208,728	人事支出
服務費用	3,741,142	604,841	4,345,983	業務支出
材料及用品費	553,121	-553,121		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	51,720	-51,720		
		91,561	91,561	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	1,867,724	-1,867,724		
		9,405,492	9,405,492	折舊、折耗及攤銷
其他	1,502,923		1,502,923	其他支出
本期賸餘(短絀)	939,490	-3,725,249	-2,785,759	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,009,007	363,361,563	371,370,570	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,948,497	359,636,314	368,584,811	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數3,904,080元，係機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備等固定資產增加。
 2. 調整數604,841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91,561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1,867,724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9,405,492元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數363,361,563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－桃園市桃園區龍山國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			5,000,000
53 國民教育計畫	桃園市政府112年12月6日府主基字第1120342193號	112.12.6	5,000,000

備註：

主辦會計人員：

會計室主任 王怡鴻

基金主持人：

龍山國民小學 校長 游春美