

冊 號：16-86

機關代號：30111

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 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
113 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 113 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 3,655 萬 2,000 元，決算數 1 億 4,139 萬 5,680 元。

112 學年度下學期，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 1,154 人。

113 學年度上學期，預定招收 46 班，實際招收 46 班，預計學生人數 1,155 人，實際學生人數 1,132 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 71 萬 2,000 元，決算數 66 萬 9,889 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 1 億 4,171 萬 7,362 元，較預算數 1 億 3,626 萬 4,000 元，增加 545 萬 3,362 元，計增 4.00%。

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 9 萬 2,670 元，較預算數 0 元，增加 9 萬 2,670 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 租金收入：決算數 2 萬 715 元，較預算數 2 萬元，增加 715 元，計增 3.58%。

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 113 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 6 萬 7,826 元，較預算數 6,000 元，增加 6 萬 1,826 元，計增 1,030.43%。

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 23 萬 2,675 元，較預算數 3 萬元，增加 20 萬 2,675 元，計增 675.58%。

主要係因：場地開放收入超收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 3,986 萬 4,035 元，較預算數 1 億 3,620 萬 3,000 元，增加 366 萬 1,035 元，計增 2.69%。

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 130 萬 9,952 元，較預算數 0 元，增加 130 萬 9,952 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 12 萬 9,489 元，較預算數 5,000 元，增加 12 萬 4,489 元，計增 2,489.78%。

主要係因：資源回收收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 4,206 萬 5,569 元，較預算數 1 億 3,726 萬 4,000 元，增加 480 萬 1,569 元，計增 3.50%。

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 4,139 萬 5,680 元，較預算數 1 億 3,655 萬 2,000 元，增加 484 萬 3,680 元，計增 3.55%。

主要係因：用人費用超支併決算。

2. 建築及設備計畫：

- (1) 決算數 66 萬 9,889 元，較法定預算數 71 萬 2,000 元，減少 4 萬 2,111 元，計減 5.91%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

- (2) 決算數 66 萬 9,889 元，較可用預算數 71 萬 2,000 元，減少 4 萬 2,111 元，計減 5.91%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 34 萬 8,207 元，較預算短絀數 100 萬元，減少短絀數 65 萬 1,793 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流出 897 萬 4,445 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 113 年 度

- (二)投資活動之淨現金流出 66 萬 9,889 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 41 萬 1,200 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 1,005 萬 5,534 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,500 萬 5,750 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,495 萬 216 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	16,704,133	25,564,911	-34.66
固定資產	371,137,712	359,627,100	3.20
無形資產	5,372	9,214	-41.70
流動負債	6,430,693	14,532,064	-55.75
其他負債	1,673,150	2,084,350	-19.73
淨資產	379,743,374	368,584,811	3.03

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 1,495 萬 216 元，其中 740 萬 3,164 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(113.12.25 第 1130367686 號函)，核准 113 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 750 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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	136,264,000	100.00	141,717,362	100.00	5,453,362	4.00	125,864,848	100.00
45 財產收入	56,000	0.04	413,886	0.29	357,886	639.08	316,588	0.25
451財產處分收入			92,670	0.07	92,670		8,640	0.01
452租金收入	20,000	0.01	20,715	0.01	715	3.58	20,202	0.02
454利息收入	6,000	0.00	67,826	0.05	61,826	1,030.43	90,621	0.07
45Y其他財產收入	30,000	0.02	232,675	0.16	202,675	675.58	197,125	0.16
46 政府撥入收入	136,203,000	99.96	141,173,987	99.62	4,970,987	3.65	125,530,219	99.73
462公庫撥款收入	136,203,000	99.96	139,864,035	98.69	3,661,035	2.69	124,562,419	98.97
46Y政府其他撥入收入			1,309,952	0.92	1,309,952		967,800	0.77
4Y 其他收入	5,000	0.00	129,489	0.09	124,489	2,489.78	18,041	0.01
4YY雜項收入	5,000	0.00	129,489	0.09	124,489	2,489.78	18,041	0.01
5 基金用途	137,264,000	100.73	142,065,569	100.25	4,801,569	3.50	124,925,358	99.25
53 國民教育計畫	136,552,000	100.21	141,395,680	99.77	4,843,680	3.55	123,057,634	97.77
5M 建築及設備計畫	712,000	0.52	669,889	0.47	-42,111	-5.91	1,867,724	1.48
購建固定資產	712,000	0.52	669,889	0.47	-42,111	-5.91	1,867,724	1.48
本期賸餘（短絀）	-1,000,000		-348,207		651,793	-65.18	939,490	
期初基金餘額	5,009,000		8,948,497		3,939,497	78.65	8,009,007	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,009,000		8,600,290		4,591,290	114.52	8,948,497	

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 113 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	136,264,000	141,717,362	5,453,362	4.00	
45 財產收入	56,000	413,886	357,886	639.08	
451財產處分收入		92,670	92,670	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	20,715	715	3.58	
454利息收入	6,000	67,826	61,826	1,030.43	保管金及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	30,000	232,675	202,675	675.58	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	136,203,000	141,173,987	4,970,987	3.65	
462公庫撥款收入	136,203,000	139,864,035	3,661,035	2.69	
46Y政府其他撥入收入		1,309,952	1,309,952	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	129,489	124,489	2,489.78	
4YY雜項收入	5,000	129,489	124,489	2,489.78	資源回收收入超收。

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 113 年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	137,264,000	142,065,569	4,801,569	3.50	
53 國民教育計畫	136,552,000	141,395,680	4,843,680	3.55	
1 用人費用	118,295,000	125,470,726	7,175,726	6.07	
11 正式員額薪資	79,692,000	79,221,917	-470,083	-0.59	
12 聘僱及兼職人員薪資	294,000	471,736	177,736	60.45	覈實支付。
13 加（夜）班費	850,000	1,288,296	438,296	51.56	覈實支付。
15 獎金	16,340,000	19,286,076	2,946,076	18.03	覈實支付。
16 退休及卹償金	13,065,000	15,835,403	2,770,403	21.20	覈實支付。
18 福利費	8,054,000	9,367,298	1,313,298	16.31	覈實支付。
2 服務費用	5,560,000	4,062,736	-1,497,264	-26.93	
21 水電費	1,624,000	613,211	-1,010,789	-62.24	撙節支用。
22 郵電費	236,000	77,658	-158,342	-67.09	撙節支用。
23 旅運費	56,000	54,003	-1,997	-3.57	
24 印刷裝訂與廣告費	55,000	17,845	-37,155	-67.55	撙節支用。
25 修理保養及保固費	983,000	927,031	-55,969	-5.69	
26 保險費	6,000		-6,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	2,260,000	2,213,588	-46,412	-2.05	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙約用人員2人，預算金額909,000元，決算金額850,939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1,046,208元。
28 專業服務費	268,000	87,400	-180,600	-67.39	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	670,000	414,929	-255,071	-38.07	
32 用品消耗	670,000	414,929	-255,071	-38.07	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	132,000	72,500	-59,500	-45.08	
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	44,000	39,000	-5,000	-11.36	撙節支用。
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	32,000	32,000			
75 競賽及交流活動費	50,000	500	-49,500	-99.00	撙節支用。
9 其他	11,895,000	11,374,789	-520,211	-4.37	
91 其他支出	11,895,000	11,374,789	-520,211	-4.37	
5M 建築及設備計畫	712,000	669,889	-42,111	-5.91	
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	712,000	669,889	-42,111	-5.91	

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 113年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
51 購建固定資產	712,000	669,889	-42,111	-5.91	調整容納514購置機械及設備轉入136,000元，515購置交通及運輸設備轉入8,000元，516購置雜項設備轉出144,000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	452,552,463	92,916,149	712,000
非理財目的之長期投資			
土地	202,728,339		
土地改良物	1,171,708	778,486	
房屋及建築	209,706,259	68,184,927	
機械及設備	21,182,559	14,650,163	448,000
交通及運輸設備	2,232,712	1,261,827	108,000
雜項設備	15,521,672	8,040,746	156,000
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	9,214		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地-增加數：土地重估增值10,238,805元。
 2.機械及設備-增加數：購置個人電腦及中央控制管理設備等 7,464,279元。減少數：報廢電腦及電子白板等2,386,282元。
 3.交通及運輸設備-增加數：購置廣播用擴大機及無線麥克風組等176,824元。減少數：報廢綜合擴大機36,569元。
 4.雜項設備-增加數：購置普通叢書及互動觸屏開合式黑板等4,163,817元。減少數：報廢投影機及冷暖氣機等308,129元。
 5.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列3,842元。

桃園市桃園區龍山國民小學

產明細表

113 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		
22,043,725	20,000	2,734,822	7,802,133	371,143,084
10,238,805				212,967,144
			55,941	337,281
			5,481,335	136,039,997
7,464,279		2,386,282	318,765	11,291,628
176,824		36,569	169,533	941,607
4,163,817		308,129	1,776,559	9,560,055

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113年度

單位：新臺幣元

項 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		312,000		136,000	448,000	435,910	-12,090	
機械及設備		312,000		136,000	448,000	435,910	-12,090	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000		8,000	108,000	107,524	-476	
交通及運輸設備		100,000		8,000	108,000	107,524	-476	
購建中固定資產								
雜項設備		300,000		-144,000	156,000	126,455	-29,545	
雜項設備		300,000		-144,000	156,000	126,455	-29,545	
購建中固定資產								
合 計		712,000			712,000	669,889	-42,111	

中華民國113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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	82	84	2	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。
職員	81	83	2	
工友	1	1	0	
合 計	82	84	2	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙約用人員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 113年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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	79,692,000		850,000		16,340,000	13,065,000		8,054,000		118,001,000	294,000	118,295,000
正式人員	79,692,000		850,000		16,340,000	13,065,000		8,054,000		118,001,000		118,001,000
兼任人員											294,000	294,000
合 計	79,692,000		850,000		16,340,000	13,065,000		8,054,000		118,001,000	294,000	118,295,000

註:

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙約用人員2人，預算金額909,000元，決算金額850,939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1,046,208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，113年度預算編列82人，計8,091,000元，執行結果決算73人，計10,292,465元。(2)年終工作獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百一十二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，113年度預算編列82人，計8,209,000元，執行結果決算87人，計8,953,611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，本年度預算編列

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 113 年 度

單位：新臺幣元

決 算 數												
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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	
79,221,917		1,288,296		19,286,076	15,835,403		9,367,298		124,998,990	471,736	125,470,726	
79,221,917		1,288,296		19,286,076	15,835,403		9,367,298		124,998,990	471,736	124,998,990	471,736
79,221,917		1,288,296		19,286,076	15,835,403		9,367,298		124,998,990	471,736	125,470,726	
					</							

4人，計40,000元，執行結果決算4人，計40,000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113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 113 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			137,264,000		142,065,569			4,801,569	3.50	
國民教育計畫			136,552,000		141,395,680			4,843,680	3.55	
建築及設備計畫			712,000		669,889			-42,111	-5.91	

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113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	118,295,000	125,470,726	7,175,726	6.07
11 正式員額薪資	79,692,000	79,221,917	-470,083	-0.59
12 聘僱及兼職人員薪資	294,000	471,736	177,736	60.45
13 加（夜）班費	850,000	1,288,296	438,296	51.56
15 獎金	16,340,000	19,286,076	2,946,076	18.03
16 退休及卹償金	13,065,000	15,835,403	2,770,403	21.20
18 福利費	8,054,000	9,367,298	1,313,298	16.31
2 服務費用	5,560,000	4,062,736	-1,497,264	-26.93
21 水電費	1,624,000	613,211	-1,010,789	-62.24
22 郵電費	236,000	77,658	-158,342	-67.09
23 旅運費	56,000	54,003	-1,997	-3.57
24 印刷裝訂與廣告費	55,000	17,845	-37,155	-67.55
25 修理保養及保固費	983,000	927,031	-55,969	-5.69
26 保險費	6,000	0	-6,000	-100.00
27 一般服務費	2,260,000	2,213,588	-46,412	-2.05
28 專業服務費	268,000	87,400	-180,600	-67.39
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	670,000	414,929	-255,071	-38.07
32 用品消耗	670,000	414,929	-255,071	-38.07
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	712,000	669,889	-42,111	-5.91
51 購建固定資產	712,000	669,889	-42,111	-5.91
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	132,000	72,500	-59,500	-45.08
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	44,000	39,000	-5,000	-11.36
73 分擔	5,000	0	-5,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32,000	32,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	50,000	500	-49,500	-99.00
9 其他	11,895,000	11,374,789	-520,211	-4.37
91 其他支出	11,895,000	11,374,789	-520,211	-4.37
合 計	137,264,000	142,065,569	4,801,569	3.50

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 年 度

單位：新臺幣元

項 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	1,094,000	877,939	-216,061	-19.75	
27D 計時與計件人員酬金	909,000	850,939	-58,061	-6.39	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	185,000	27,000	-158,000	-85.41	

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113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	387,847,217	100.00	385,201,225	100.00	2,645,992	0.69	負 債	8,103,843	2.09	16,616,414	4.29	-8,512,571	-51.23
流動資產	16,704,133	4.31	25,564,911	6.64	-8,860,778	-34.66	流動負債	6,430,693	1.66	14,532,064	3.75	-8,101,371	-55.75
現金	14,950,216	3.85	25,005,750	6.49	-10,055,534	-40.21	應付款項	6,430,693	1.66	14,532,064	3.75	-8,101,371	-55.75
銀行存款	14,950,216	3.85	25,005,750	6.49	-10,055,534	-40.21	應付代收款	6,430,693	1.66	14,532,064	3.75	-8,101,371	-55.75
預付款項	1,753,917	0.45	559,161	0.15	1,194,756	213.67	其他負債	1,673,150	0.43	2,084,350	0.54	-411,200	-19.73
預付費用	1,753,917	0.45	559,161	0.15	1,194,756	213.67	什項負債	1,673,150	0.43	2,084,350	0.54	-411,200	-19.73
固定資產	371,137,712	95.69	359,627,100	93.36	11,510,612	3.20	存入保證金	1,673,150	0.43	2,084,350	0.54	-411,200	-19.73
土地	212,967,144	54.91	202,728,339	52.63	10,238,805	5.05	淨資產	379,743,374	97.91	368,584,811	95.69	11,158,563	3.03
土地	212,967,144	54.91	202,728,339	52.63	10,238,805	5.05	淨資產	379,743,374	97.91	368,584,811	95.69	11,158,563	3.03
土地改良物	337,281	0.09	393,222	0.10	-55,941	-14.23	淨資產	379,743,374	97.91	368,584,811	95.69	11,158,563	3.03
土地改良物	1,171,708	0.30	1,171,708	0.30	0	0.00	累積餘額	379,743,374	97.91	368,584,811	95.69	11,158,563	3.03
累計折舊-土地改良物	-834,427	-0.22	-778,486	-0.20	-55,941	7.19							
房屋建築及設備	136,039,997	35.08	141,521,332	36.74	-5,481,335	-3.87							
房屋建築及設備	209,706,259	54.07	209,706,259	54.44	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-73,666,262	-18.99	-68,184,927	-17.70	-5,481,335	8.04							
機械及設備	11,291,628	2.91	6,532,396	1.70	4,759,232	72.86							
機械及設備	26,260,556	6.77	21,182,559	5.50	5,077,997	23.97							
累計折舊-機械及設備	-14,968,928	-3.86	-14,650,163	-3.80	-318,765	2.18							
交通及運輸設備	941,607	0.24	970,885	0.25	-29,278	-3.02							
交通及運輸設備	2,372,967	0.61	2,232,712	0.58	140,255	6.28							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,431,360	-0.37	-1,261,827	-0.33	-169,533	13.44							
雜項設備	9,560,055	2.46	7,480,926	1.94	2,079,129	27.79							
雜項設備	19,377,360	5.00	15,521,672	4.03	3,855,688	24.84							
累計折舊-雜項設備	-9,817,305	-2.53	-8,040,746	-2.09	-1,776,559	22.09							
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
合計：	387,847,217	100.00	385,201,225	100.00	2,645,992	0.69	合計：	387,847,217	100.00	385,201,225	100.00	2,645,992	0.69

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。

3. 應付代管資產因本年度重分類為代管資產之抵銷科目，基於可比較性，爰上年度2,573,307元一併辦理科目重分類。

中華民國113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	%
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
無形資產	5,372	0.00	9,214	0.00	-3,842	-41.70							
無形資產	5,372	0.00	9,214	0.00	-3,842	-41.70							
電腦軟體	5,372	0.00	9,214	0.00	-3,842	-41.70							
其他資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
什項資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
代管資產	2,703,272	0.70	2,573,307	0.67	129,965	5.05							
應付代管資產	-2,703,272	-0.70	-2,573,307	-0.67	-129,965	5.05							
合 計：	387,847,217	100.00	385,201,225	100.00	2,645,992	0.69	合 計：	387,847,217	100.00	385,201,225	100.00	2,645,992	0.69

0

3. 應付代管資產因本年度重分類為代管資產之抵銷科目，基於可比較性，爰上年度2,573,307元一併辦理科目重分類。

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113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	152,852,393	100.00	129,768,928	100.00	23,083,465	17.79
財產收益	11,548,917	7.56	4,220,668	3.25	7,328,249	173.63
財產孳息收入	88,541	0.06	110,823	0.09	-22,282	-20.11
廢舊物品售價收入	92,670	0.06	8,640	0.01	84,030	972.57
財產交易利益	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他財產收入	11,367,706	7.44	4,101,205	3.16	7,266,501	177.18
政府撥入收入	141,173,987	92.36	125,530,219	96.73	15,643,768	12.46
公庫撥款收入	139,864,035	91.50	124,562,419	95.99	15,301,616	12.28
政府其他撥入收入	1,309,952	0.86	967,800	0.75	342,152	35.35
其他收入	129,489	0.08	18,041	0.01	111,448	617.75
雜項收入	129,489	0.08	18,041	0.01	111,448	617.75
支出	151,932,635	99.40	132,554,687	102.15	19,377,948	14.62
人事支出	125,470,726	82.09	117,208,728	90.32	8,261,998	7.05
人事支出	125,470,726	82.09	117,208,728	90.32	8,261,998	7.05
業務支出	4,511,165	2.95	4,345,983	3.35	165,182	3.80
業務支出	4,511,165	2.95	4,345,983	3.35	165,182	3.80
獎補助支出	39,000	0.03	0	0.00	39,000	0.00
其他獎補捐助	39,000	0.03	0	0.00	39,000	0.00
財產損失	27,325	0.02	91,561	0.07	-64,236	-70.16
財產交易損失	27,325	0.02	91,561	0.07	-64,236	-70.16
折舊、折耗及攤銷	10,509,630	6.88	9,405,492	7.25	1,104,138	11.74
固定資產折舊	10,505,788	6.87	9,391,713	7.24	1,114,075	11.86
無形資產攤銷	3,842	0.00	13,779	0.01	-9,937	-72.12
其他支出	11,374,789	7.44	1,502,923	1.16	9,871,866	656.84
其他支出	11,374,789	7.44	1,502,923	1.16	9,871,866	656.84
本期賸餘（短絀）	919,758	0.60	-2,785,759	-2.15	3,705,517	-133.02
期初淨資產	368,584,811	241.14	371,370,570	286.18	-2,785,759	-0.75
解繳公庫						
淨資產調整數	10,238,805				10,238,805	
期末淨資產	379,743,374	248.44	368,584,811	284.03	11,158,563	3.03

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113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)	919,758
8002 調整非現金項目	-9,894,203
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-8,974,445
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	-669,889
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-669,889
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	10,014,388
8404 減少短期債務及其他負債	-10,425,588
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-411,200
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-10,055,534
87 期初現金及約當現金	25,005,750
88 期末現金及約當現金	14,950,216

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 113 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	141,717,362	11,135,031	152,852,393	收入
財產收入	413,886	11,135,031	11,548,917	財產收益
政府撥入收入	141,173,987		141,173,987	政府撥入收入
其他收入	129,489		129,489	其他收入
基金用途	142,065,569	9,867,066	151,932,635	支出
用人費用	125,470,726		125,470,726	人事支出
服務費用	4,062,736	448,429	4,511,165	業務支出
材料及用品費	414,929	-414,929		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,500	-33,500		
捐助、補助與獎助	39,000		39,000	獎補助支出
		27,325	27,325	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	669,889	-669,889		
		10,509,630	10,509,630	折舊、折耗及攤銷
其他	11,374,789		11,374,789	其他支出
本期賸餘(短絀)	-348,207	1,267,965	919,758	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,948,497	359,636,314	368,584,811	期初淨資產
解繳公庫		10,238,805	10,238,805	解繳公庫
		371,143,084	379,743,374	淨資產調整數
期末基金餘額	8,600,290			期末淨資產

註：1. 基金來源調整數11,135,031元，係機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備等資產增加。(未含財產無償移入及資產重估增值造成【淨資產調整數】增加數10,238,805元)

2. 調整數448,429元，係預算項目之「材料及用品費」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27,325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669,889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10,509,630元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數10,238,805元，係財產無償移出移入及資產重估增值減值之情形。

7. 調整數359,636,314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 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			7,500,000
53 國民教育計畫	桃園市政府113年12月25日府主基字第1130367686號	113.12.25	7,500,000

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國113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：

會計室主任 王怡惠

基金主持人：

龍山國民小學校長 游春美