

冊 號：16-85

機關代號：30111

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

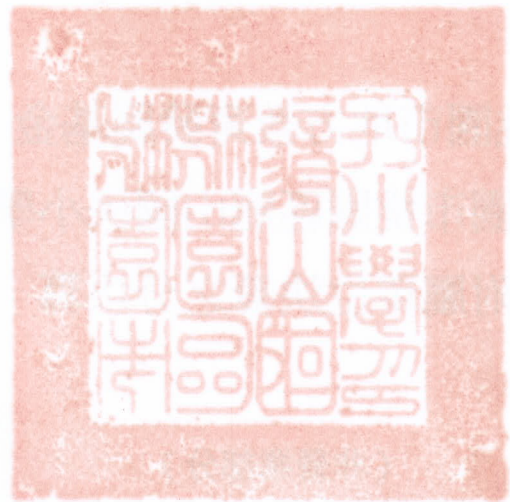
桃園市政府教育局主管

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  
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－桃園市桃園區龍山國民小學

## 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 1 億 1,412 萬元，決算數 1 億 1,926 萬 4,692 元。

110 學年度下學期，預定招收 44 班，實際招收 44 班，預計學生人數 1,095 人，實際學生人數 1,106 人。

111 學年度上學期，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 1,108 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 69 萬 5,000 元，決算數 41 萬 9,446 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 1,876 萬 2,906 元，較預算數 1 億 1,381 萬 5,000 元，增加 494 萬 7,906 元，計增 4.35%。

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 1 萬 2,960 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 2,960 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 111 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 2 萬 2,986 元，較預算數 5,000 元，增加 1 萬 7,986 元，計增 359.72%。

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 6 萬 8,000 元，較預算數 4 萬元，增加 2 萬 8,000 元，計增 70.00%。

主要係因：場地開放收入超收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 1,791 萬 9,704 元，較預算數 1 億 1,361 萬元，增加 430 萬 9,704 元，計增 3.79%。

主要係因：本年度用人費用不足撥入。

6. 政府其他撥入收入：決算數 68 萬元，較預算數 0 元，增加 68 萬元。

主要係因：專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。

7. 學雜費收入：決算數 2 萬 8,800 元，較預算數 11 萬 7,000 元，減少 8 萬 8,200 元，計減 75.38%。

主要係因：學雜費收入短收。

8. 雜項收入：決算數 1 萬 254 元，較預算數 2 萬 3,000 元，減少 1 萬 2,746 元，計減 55.42%。

主要係因：資源回收收入短收。

### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 1,968 萬 4,138 元，較預算數 1 億 1,481 萬 5,000 元，增加 486 萬 9,138 元，計增 4.24%。

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 1,926 萬 4,692 元，較預算數 1 億 1,412 萬元，增加 514 萬 4,692 元，計增 4.51%。

主要係因：用人費用超支併決算。

2. 建築及設備計畫：決算數 41 萬 9,446 元，較預算數 69 萬 5,000 元，減少 27 萬 5,554 元，計減 39.65%。

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 92 萬 1,232 元，較預算短絀數 100 萬元，減少短絀數 7 萬 8,768 元。

## 三、現金流量結果：

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 111 年度

- (一)業務活動之淨現金流入 348 萬 5,400 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 41 萬 9,446 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 49 萬 4,455 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 356 萬 409 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,773 萬 5,875 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,129 萬 6,284 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	21,834,133	19,189,090	13.78
固定資產	363,338,570	359,553,686	1.05
無形資產	22,993	86,476	-73.41
其他資產	2,573,307	2,573,307	0.00
流動負債	12,655,366	9,583,546	32.05
其他負債	3,743,067	3,248,612	15.22
淨資產	371,370,570	368,570,401	0.76

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(111.11.25 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 829 萬 7,532 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 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	113,815,000	100.00	118,762,906	100.00	4,947,906	4.35	113,097,279	100.00
45 財產收入	65,000	0.06	124,148	0.10	59,148	91.00	91,565	0.08
451財產處分收入			12,960	0.01	12,960	0.00	13,180	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	22,986	0.02	17,986	359.72	2,983	0.00
45Y其他財產收入	40,000	0.04	68,000	0.06	28,000	70.00	55,200	0.05
46 政府撥入收入	113,610,000	99.82	118,599,704	99.86	4,989,704	4.39	112,933,099	99.85
462公庫撥款收入	113,610,000	99.82	117,919,704	99.29	4,309,704	3.79	112,215,622	99.22
46Y政府其他撥入收入			680,000	0.57	680,000	0.00	717,477	0.63
4S 教學收入	117,000	0.10	28,800	0.02	-88,200	-75.38	54,000	0.05
4S1學雜費收入	117,000	0.10	28,800	0.02	-88,200	-75.38	54,000	0.05
4Y 其他收入	23,000	0.02	10,254	0.01	-12,746	-55.42	18,615	0.02
4YY雜項收入	23,000	0.02	10,254	0.01	-12,746	-55.42	18,615	0.02
5 基金用途	114,815,000	100.88	119,684,138	100.78	4,869,138	4.24	112,357,802	99.35
53 國民教育計畫	114,120,000	100.27	119,264,692	100.42	5,144,692	4.51	112,018,124	99.05
5M 建築及設備計畫	695,000	0.61	419,446	0.35	-275,554	-39.65	339,678	0.30
購建固定資產	695,000	0.61	419,446	0.35	-275,554	-39.65	339,678	0.30
本期賸餘(短絀)	-1,000,000		-921,232		78,768	-7.88	739,477	
期初基金餘額	6,041,000		8,930,239		2,889,239	47.83	8,190,762	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,041,000		8,009,007		2,968,007	58.88	8,930,239	

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 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	113,815,000	118,762,906	4,947,906	4.35	
45 財產收入	65,000	124,148	59,148	91.00	
451財產處分收入		12,960	12,960	0.00	財產處分變賣收入超收。
452租金收入	20,000	20,202	202	1.01	
454利息收入	5,000	22,986	17,986	359.72	利息收入超收。
45Y其他財產收入	40,000	68,000	28,000	70.00	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	113,610,000	118,599,704	4,989,704	4.39	
462公庫撥款收入	113,610,000	117,919,704	4,309,704	3.79	
46Y政府其他撥入收入		680,000	680,000	0.00	部款用人費用超收。
4S 教學收入	117,000	28,800	-88,200	-75.38	
4S1學雜費收入	117,000	28,800	-88,200	-75.38	學前特教班學雜費短收。
4Y 其他收入	23,000	10,254	-12,746	-55.42	
4YY雜項收入	23,000	10,254	-12,746	-55.42	資源回收收入短收。

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 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	114,815,000	119,684,138	4,869,138	4.24	
53 國民教育計畫	114,120,000	119,264,692	5,144,692	4.51	
1 用人費用	107,135,000	113,197,368	6,062,368	5.66	
11 正式員額薪資	70,344,000	72,596,025	2,252,025	3.20	
12 聘僱及兼職人員薪資	269,000	269,000			
13 超時工作報酬	867,000	1,252,102	385,102	44.42	覈實支應。
15 獎金	15,216,000	17,095,788	1,879,788	12.35	覈實支應。
16 退休及卹償金	12,593,000	13,794,283	1,201,283	9.54	
18 福利費	7,846,000	8,190,170	344,170	4.39	
2 服務費用	4,401,000	4,124,019	-276,981	-6.29	
21 水電費	696,000	746,697	50,697	7.28	
22 郵電費	134,000	88,244	-45,756	-34.15	撙節開支。
23 旅運費	51,000	60,870	9,870	19.35	覈實支應。
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	30,276	-69,724	-69.72	撙節開支。
25 修理保養及保固費	831,000	716,513	-114,487	-13.78	撙節開支。
26 保險費	6,000		-6,000	-100.00	撙節開支。
27 一般服務費	2,338,000	2,316,557	-21,443	-0.92	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810,000元，決算金額793,536元、集中式身障班按時計資助助理員1人，預算金額325,000元，決算金額325,000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1,045,236元。
28 專業服務費	173,000	92,862	-80,138	-46.32	撙節開支。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	670,000	570,350	-99,650	-14.87	
32 用品消耗	670,000	570,350	-99,650	-14.87	撙節開支。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	104,000	60,650	-43,350	-41.68	
71 會費	1,000	1,000			
73 分擔	5,000		-5,000	-100.00	撙節開支。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	48,000	48,000			
75 競賽及交流活動費	50,000	11,650	-38,350	-76.70	撙節開支。
9 其他	1,810,000	1,312,305	-497,695	-27.50	
91 其他支出	1,810,000	1,312,305	-497,695	-27.50	撙節開支。
5M 建築及設備計畫	695,000	419,446	-275,554	-39.65	

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 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 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	695,000	419,446	-275,554	-39.65	老舊校舍拆除重建工程-公共藝術 費辦理保留1,138,055元。擲節開 支。
51 購建固定資產	695,000	419,446	-275,554	-39.65	

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	449,958,463	90,318,301	1,833,055
非理財目的之長期投資			
土地	202,728,339		
土地改良物	1,266,708	639,705	
房屋及建築	209,758,869	61,089,361	1,138,055
機械及設備	21,212,825	16,125,378	325,000
交通及運輸設備	4,512,045	3,824,648	120,000
雜項設備	10,393,201	8,639,209	250,000
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	86,476		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.土地改良物-減少數：報廢圍牆95,000元。  
 2.房屋及建築-增加數:百葉窗及鋁門裝設、機車停車棚整建暨周邊地坪整修工程等2,345,155元。減少數：報廢房屋、水塔等3,525,820元。  
 3.機械及設備-增加數:購置熱像人體偵測儀及個人電腦等4,061,366元。減少數：報廢電腦、網路交換器等1,775,945元。  
 4.交通及運輸設備-增加數:購置移動式擴音機及肩掛式喊話器等508,000元。減少數：報廢綜合擴大機、音響設備等244,333元。  
 5.雜項設備-增加數：購置投影機及遮陽棚等5,182,851元。減少數：報廢銀幕、電視機等462,673元。  
 6.電腦軟體:減少數:本年度電腦軟體攤銷63,483元。  
 7.以前年度保留金額1,138,055元。

桃園市桃園區龍山國民小學

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		
12,097,372		6,167,254	2,208,717	363,361,563
				202,728,339
		95,000	82,839	449,164
2,345,155		3,525,820	1,632,140	145,856,703
4,061,366		1,775,945	92,179	7,280,689
508,000		244,333	-79,122	1,030,186
5,182,851		462,673	480,681	5,993,489
		63,483		22,993

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	1,138,055				1,138,055		-1,138,055	
房屋及建築	1,138,055				1,138,055		-1,138,055	
購建中固定資產								
機械及設備		325,000			325,000	244,975	-80,025	
機械及設備		325,000			325,000	244,975	-80,025	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		120,000			120,000	120,000		
交通及運輸設備		120,000			120,000	120,000		
購建中固定資產								
雜項設備		250,000			250,000	54,471	-195,529	
雜項設備		250,000			250,000	54,471	-195,529	
購建中固定資產								
合 計	1,138,055	695,000			1,833,055	419,446	-1,413,609	

備註：本年度老舊校舍拆除重建工程保留金額1,138,055元。

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	365,934,870	365,934,870		
代管-土地	2,573,307	2,573,307		
土地	202,728,339	202,728,339		
土地改良物	449,164	449,164		
房屋及建築	145,856,703	145,856,703		
機械及設備	7,280,689	7,280,689		
交通及運輸設備	1,030,186	1,030,186		
雜項設備	5,993,489	5,993,489		
電腦軟體	22,993	22,993		

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 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	80	82	2	本校專輔老師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人。111學年度增加普通班1班，增加老師1人，總計增加2人。
職員	78	80	2	
工友	2	2	0	
合 計	80	82	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臨時人員2人、集中式身障班按時計資助理員1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 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	70,344,000		867,000		15,216,000	12,593,000		7,846,000		106,866,000	269,000	107,135,000
正式人員	70,344,000		867,000		15,216,000	12,593,000		7,846,000		106,866,000		106,866,000
兼任人員											269,000	269,000
合 計	70,344,000		867,000		15,216,000	12,593,000		7,846,000		106,866,000	269,000	107,135,000

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810,000元，決算金額793,536元、集中式身障班按時計資助理員1人，預算金額325,000元，決算金額325,000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1,045,236元。

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 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
72,596,025		1,252,102		17,095,788	13,794,283		8,190,170		112,928,368	269,000	113,197,368
72,596,025		1,252,102		17,095,788	13,794,283		8,190,170		112,928,368		112,928,368
										269,000	269,000
72,596,025		1,252,102		17,095,788	13,794,283		8,190,170		112,928,368	269,000	113,197,368

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8、19、20條規定辦理核發，111年度預算編列80人，計7,249,000元，執行結果決算82人，計8,660,301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80人，計7,942,000元，執行結果決算82人，計8,425,487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 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			115,953,055		119,684,138		3,731,083	3.22	1.預算數以可用預算數表達。2.擲節開支。
國民教育計畫			114,120,000		119,264,692		5,144,692	4.51	
建築及設備計畫			1,833,055		419,446		-1,413,609	-77.12	

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	107,135,000	113,197,368	6,062,368	5.66
11 正式員額薪資	70,344,000	72,596,025	2,252,025	3.20
12 聘僱及兼職人員薪資	269,000	269,000	0	0.00
13 超時工作報酬	867,000	1,252,102	385,102	44.42
15 獎金	15,216,000	17,095,788	1,879,788	12.35
16 退休及卹償金	12,593,000	13,794,283	1,201,283	9.54
18 福利費	7,846,000	8,190,170	344,170	4.39
2 服務費用	4,401,000	4,124,019	-276,981	-6.29
21 水電費	696,000	746,697	50,697	7.28
22 郵電費	134,000	88,244	-45,756	-34.15
23 旅運費	51,000	60,870	9,870	19.35
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	30,276	-69,724	-69.72
25 修理保養及保固費	831,000	716,513	-114,487	-13.78
26 保險費	6,000	0	-6,000	-100.00
27 一般服務費	2,338,000	2,316,557	-21,443	-0.92
28 專業服務費	173,000	92,862	-80,138	-46.32
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	670,000	570,350	-99,650	-14.87
32 用品消耗	670,000	570,350	-99,650	-14.87
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	695,000	419,446	-275,554	-39.65
51 購建固定資產	695,000	419,446	-275,554	-39.65
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	104,000	60,650	-43,350	-41.68
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	48,000	48,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	50,000	11,650	-38,350	-76.70
9 其他	1,810,000	1,312,305	-497,695	-27.50
91 其他支出	1,810,000	1,312,305	-497,695	-27.50
合 計	114,815,000	119,684,138	4,869,138	4.24

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區龍山國民小學  
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	1,240,000	1,164,398	-75,602	-6.10	
27D 計時與計件人員酬金	1,135,000	1,118,536	-16,464	-1.45	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	105,000	45,862	-59,138	-56.32	

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	387,769,003	100.00	381,402,559	100.00	6,366,444	1.67	負 債	16,398,433	4.23	12,832,158	3.36	3,566,275	27.79
流動資產	21,834,133	5.63	19,189,090	5.03	2,645,043	13.78	流動負債	12,655,366	3.26	9,583,546	2.51	3,071,820	32.05
現金	21,296,284	5.49	17,735,875	4.65	3,560,409	20.07	應付款項	12,655,366	3.26	9,583,546	2.51	3,071,820	32.05
銀行存款	21,296,284	5.49	17,735,875	4.65	3,560,409	20.07	應付代收款	12,655,366	3.26	9,583,546	2.51	3,071,820	32.05
預付款項	537,849	0.14	1,453,215	0.38	-915,366	-62.99	其他負債	3,743,067	0.97	3,248,612	0.85	494,455	15.22
預付費用	537,849	0.14	1,453,215	0.38	-915,366	-62.99	什項負債	3,743,067	0.97	3,248,612	0.85	494,455	15.22
固定資產	363,338,570	93.70	359,553,686	94.27	3,784,884	1.05	存入保證金	1,169,760	0.30	675,305	0.18	494,455	73.22
土地	202,728,339	52.28	202,728,339	53.15	0	0.00	應付代管資產	2,573,307	0.66	2,573,307	0.67	0	0.00
土地	202,728,339	52.28	202,728,339	53.15	0	0.00	淨資產	371,370,570	95.77	368,570,401	96.64	2,800,169	0.76
土地改良物	449,164	0.12	627,003	0.16	-177,839	-28.36	淨資產	371,370,570	95.77	368,570,401	96.64	2,800,169	0.76
土地改良物	1,171,708	0.30	1,266,708	0.33	-95,000	-7.50	淨資產	371,370,570	95.77	368,570,401	96.64	2,800,169	0.76
累計折舊-土地改良物	-722,544	-0.19	-639,705	-0.17	-82,839	12.95	累積餘額	371,370,570	95.77	368,570,401	96.64	2,800,169	0.76
房屋建築及設備	145,856,703	37.61	148,669,508	38.98	-2,812,805	-1.89							
房屋建築及設備	208,578,204	53.79	209,758,869	55.00	-1,180,665	-0.56							
累計折舊-房屋建築及設備	-62,721,501	-16.17	-61,089,361	-16.02	-1,632,140	2.67							
機械及設備	7,280,689	1.88	5,087,447	1.33	2,193,242	43.11							
機械及設備	23,498,246	6.06	21,212,825	5.56	2,285,421	10.77							
累計折舊-機械及設備	-16,217,557	-4.18	-16,125,378	-4.23	-92,179	0.57							
交通及運輸設備	1,030,186	0.27	687,397	0.18	342,789	49.87							
交通及運輸設備	4,775,712	1.23	4,512,045	1.18	263,667	5.84							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,745,526	-0.97	-3,824,648	-1.00	79,122	-2.07							
雜項設備	5,993,489	1.55	1,753,992	0.46	4,239,497	241.71							
雜項設備	15,113,379	3.90	10,393,201	2.72	4,720,178	45.42							
累計折舊-雜項設備	-9,119,890	-2.35	-8,639,209	-2.27	-480,681	5.56							
無形資產	22,993	0.01	86,476	0.02	-63,483	-73.41							
無形資產	22,993	0.01	86,476	0.02	-63,483	-73.41							
合計：	387,769,003	100.00	381,402,559	100.00	6,366,444	1.67	合計：	387,769,003	100.00	381,402,559	100.00	6,366,444	1.67

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

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  
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	22,993	0.01	86,476	0.02	-63,483	-73.41							
其他資產	2,573,307	0.66	2,573,307	0.67	0	0.00							
什項資產	2,573,307	0.66	2,573,307	0.67	0	0.00							
代管資產	2,573,307	0.66	2,573,307	0.67	0	0.00							
合計：	387,769,003	100.00	381,402,559	100.00	6,366,444	1.67	合計：	387,769,003	100.00	381,402,559	100.00	6,366,444	1.67

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	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	130,440,832	100.00	122,316,508	100.00	8,124,324	6.64
財產收益	11,802,074	9.05	9,310,794	7.61	2,491,280	26.76
財產孳息收入	43,188	0.03	23,185	0.02	20,003	86.28
廢舊物品售價收入	12,960	0.01	13,180	0.01	-220	-1.67
其他財產收入	11,745,926	9.00	9,274,429	7.58	2,471,497	26.65
政府撥入收入	118,599,704	90.92	112,933,099	92.33	5,666,605	5.02
公庫撥款收入	117,919,704	90.40	112,215,622	91.74	5,704,082	5.08
政府其他撥入收入	680,000	0.52	717,477	0.59	-37,477	-5.22
教學收入	28,800	0.02	54,000	0.04	-25,200	-46.67
學雜費收入	28,800	0.02	54,000	0.04	-25,200	-46.67
其他收入	10,254	0.01	18,615	0.02	-8,361	-44.92
雜項收入	10,254	0.01	18,615	0.02	-8,361	-44.92
支出	127,640,663	97.85	125,013,502	102.20	2,627,161	2.10
人事支出	113,197,368	86.78	106,725,815	87.25	6,471,553	6.06
人事支出	113,197,368	86.78	106,725,815	87.25	6,471,553	6.06
業務支出	4,755,019	3.65	4,180,576	3.42	574,443	13.74
業務支出	4,755,019	3.65	4,180,576	3.42	574,443	13.74
財產損失	70,488	0.05	3,144,885	2.57	-3,074,397	-97.76
財產交易損失	70,488	0.05	3,144,885	2.57	-3,074,397	-97.76
折舊、折耗及攤銷	8,305,483	6.37	9,850,493	8.05	-1,545,010	-15.68
固定資產折舊	8,242,000	6.32	9,787,010	8.00	-1,545,010	-15.79
無形資產攤銷	63,483	0.05	63,483	0.05	0	0.00
其他支出	1,312,305	1.01	1,111,733	0.91	200,572	18.04
其他支出	1,312,305	1.01	1,111,733	0.91	200,572	18.04
本期賸餘(短絀)	2,800,169	2.15	-2,696,994	-2.20	5,497,163	2.09
期初淨資產	368,570,401	282.56	371,267,395	303.53	-2,696,994	-1.03
解繳公庫						
期末淨資產	371,370,570	284.70	368,570,401	301.33	2,800,169	1.07

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)	2,800,169
8002 調整非現金項目	685,231
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,485,400
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	-419,446
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-419,446
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	847,740
8404 減少短期債務及其他負債	-353,285
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	494,455
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,560,409
87 期初現金及約當現金	17,735,875
88 期末現金及約當現金	21,296,284

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 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	118,762,906	11,677,926	130,440,832	收入
財產收入	124,148	11,677,926	11,802,074	財產收益
政府撥入收入	118,599,704		118,599,704	政府撥入收入
教學收入	28,800		28,800	教學收入
其他收入	10,254		10,254	其他收入
基金用途	119,684,138	7,956,525	127,640,663	支出
用人費用	113,197,368		113,197,368	人事支出
服務費用	4,124,019	631,000	4,755,019	業務支出
材料及用品費	570,350	-570,350		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	60,650	-60,650		
		70,488	70,488	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	419,446	-419,446		
		8,305,483	8,305,483	折舊、折耗及攤銷
其他	1,312,305		1,312,305	其他支出
本期賸餘(短絀)	-921,232	3,721,401	2,800,169	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,930,239	359,640,162	368,570,401	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,009,007	363,361,563	371,370,570	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數11,677,926元，係機械及設備等固定資產增加。

2. 調整數631,000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70,488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419,446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8,305,483元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數359,640,162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 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	8,297,532 8,297,532

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：

