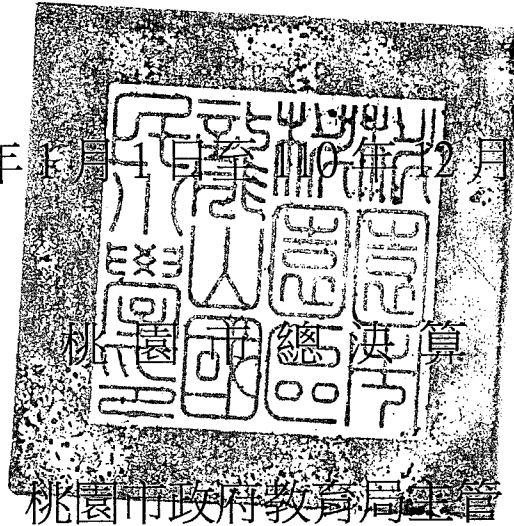


冊 號：15-86

機關代號：30111

中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)



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
110 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	
壹、主要表	
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 110 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 1,155 萬 9,000 元，決算數 1 億 1,201 萬 8,124 元。

109 學年度下學期，預定招收 43 班，實際招收 42 班，預計學生人數 1,072 人，實際學生人數 1,052 人。

110 學年度上學期，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 1,102 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 83 萬元，決算數 33 萬 9,678 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 1,309 萬 7,279 元，較預算數 1 億 1,023 萬 9,000 元，增加 285 萬 8,279 元，計增 2.59%。

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 3,180 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 3,180 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 110 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 2,983 元，較預算數 6,000 元，減少 3,017 元，計減 50.28%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

4. 其他財產收入：決算數 5 萬 5,200 元，較預算數 4 萬元，增加 1 萬 5,200 元，計增 38.00%。

主要係因：場地開放收入超收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 1,221 萬 5,622 元，較預算數 1 億 1,004 萬 4,000 元，增加 217 萬 1,622 元，計增 1.97%。

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 71 萬 7,477 元，較預算數 0 元，增加 71 萬 7,477 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 5 萬 4,000 元，較預算數 11 萬 7,000 元，減少 6 萬 3,000 元，計減 53.85%。

主要係因：學雜費收入短收。

8. 雜項收入：決算數 1 萬 8,615 元，較預算數 1 萬 2,000 元，增加 6,615 元，計增 55.13%。

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 1 億 1,235 萬 7,802 元，較預算數 1 億 1,238 萬 9,000 元，減少 3 萬 1,198 元，計減 0.03%。

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 1,201 萬 8,124 元，較預算數 1 億 1,155 萬 9,000 元，增加 45 萬 9,124 元，計增 0.41%。

主要係因：用人費用超支併決算。

2. 建築及設備計畫：決算數 33 萬 9,678 元，較預算數 83 萬元，減少 49 萬 322 元，計減 59.07%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 73 萬 9,477 元，較預算短絀數 215 萬元，減少短絀數 288 萬 9,477 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 110 年度

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 498 萬 5,824 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 33 萬 9,678 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 18 萬 1,759 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 446 萬 4,387 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,327 萬 1,488 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,773 萬 5,875 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	19,189,090	13,271,488	44.59
固定資產	359,553,686	362,926,674	-0.93
無形資產	86,476	149,959	-42.33
其他資產	2,573,307	2,573,307	0.00
流動負債	9,583,546	4,223,662	126.90
其他負債	3,248,612	3,430,371	-5.30
淨資產	368,570,401	371,267,395	-0.73

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(110.12.22 府主基字第 1100340823 號函)，核准 110 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 628
萬 5,781 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 110 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	110,239,000	100.00	113,097,279	100.00	2,858,279	2.59	109,079,847	100.00
45 財產收入	66,000	0.06	91,565	0.08	25,565	38.73	181,301	0.17
451 財產處分收入			13,180	0.01	13,180	0.00	17,900	0.02
452 租金收入	20,000	0.02	20,202	0.02	202	1.01	20,100	0.02
454 利息收入	6,000	0.01	2,983	0.00	-3,017	-50.28	3,826	0.00
45Y 其他財產收入	40,000	0.04	55,200	0.05	15,200	38.00	139,475	0.13
46 政府撥入收入	110,044,000	99.82	112,933,099	99.85	2,889,099	2.63	108,814,531	99.76
462 公庫撥款收入	110,044,000	99.82	112,215,622	99.22	2,171,622	1.97	108,128,504	99.13
46Y 政府其他撥入收入			717,477	0.63	717,477	0.00	686,027	0.63
4S 教學收入	117,000	0.11	54,000	0.05	-63,000	-53.85	57,600	0.05
4S1 學雜費收入	117,000	0.11	54,000	0.05	-63,000	-53.85	57,600	0.05
4Y 其他收入	12,000	0.01	18,615	0.02	6,615	55.13	26,415	0.02
4YY 雜項收入	12,000	0.01	18,615	0.02	6,615	55.13	26,415	0.02
5 基金用途	112,389,000	100.00	112,357,802	100.00	-31,198	-0.03	107,806,815	100.00
53 國民教育計畫	111,559,000	99.26	112,018,124	99.70	459,124	0.41	107,475,570	99.69
5M 建築及設備計畫	830,000	0.74	339,678	0.30	-490,322	-59.07	331,245	0.31
購建固定資產	830,000	0.74	339,678	0.30	-490,322	-59.07	331,245	0.31
本期賸餘(短絀)	-2,150,000		739,477		2,889,477	-134.39	1,273,032	
期初基金餘額	6,270,730		8,190,762		1,920,032	30.62	6,917,730	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,120,730		8,930,239		4,809,509	116.71	8,190,762	

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 110 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	110,239,000	113,097,279	2,858,279	2.59	
45 財產收入	66,000	91,565	25,565	38.73	
451 財產處分收入		13,180	13,180	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	6,000	2,983	-3,017	-50.28	利息收入短收。
45Y 其他財產收入	40,000	55,200	15,200	38.00	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	110,044,000	112,933,099	2,889,099	2.63	
462 公庫撥款收入	110,044,000	112,215,622	2,171,622	1.97	
46Y 政府其他撥入收入		717,477	717,477	0.00	部款用人費用超收。
4S 教學收入	117,000	54,000	-63,000	-53.85	
4S1 學雜費收入	117,000	54,000	-63,000	-53.85	學前特教班學雜費短收。
4Y 其他收入	12,000	18,615	6,615	55.13	
4YY 雜項收入	12,000	18,615	6,615	55.13	收回以前年度用人費用等收入超收。

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 110 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	112,389,000	112,357,802	-31,198	-0.03	
53 國民教育計畫	111,559,000	112,018,124	459,124	0.41	
1 用人費用	103,710,000	106,725,815	3,015,815	2.91	
11 正式員額薪資	67,308,000	67,971,785	663,785	0.99	
12 聘僱及兼職人員薪資	269,000	269,000			
13 超時工作報酬	865,000	1,169,458	304,458	35.20	覈實支應。
15 獎金	15,199,000	16,421,508	1,222,508	8.04	
16 退休及卹償金	12,410,000	13,011,151	601,151	4.84	
18 福利費	7,659,000	7,882,913	223,913	2.92	
2 服務費用	4,966,000	3,592,382	-1,373,618	-27.66	
21 水電費	696,000	646,729	-49,271	-7.08	
22 郵電費	134,000	114,346	-19,654	-14.67	擲節開支。
23 旅運費	51,000	13,883	-37,117	-72.78	擲節開支。
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	11,988	-88,012	-88.01	擲節開支。
25 修理保養及保固費	1,346,000	467,820	-878,180	-65.24	擲節開支。
26 保險費	6,000		-6,000	-100.00	擲節開支。
27 一般服務費	2,323,000	2,195,706	-127,294	-5.48	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797,000元，決算金額757,176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246,627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1,042,884元。
28 專業服務費	238,000	69,910	-168,090	-70.63	擲節開支。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	670,000	558,162	-111,838	-16.69	
32 用品消耗	670,000	558,162	-111,838	-16.69	擲節開支。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	128,000	30,032	-97,968	-76.54	
71 會費	1,000	1,000			
73 分擔	5,000		-5,000	-100.00	擲節開支。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	22,000	22,000			
75 競賽及交流活動費	100,000	7,032	-92,968	-92.97	擲節開支。
9 其他	2,085,000	1,111,733	-973,267	-46.68	
91 其他支出	2,085,000	1,111,733	-973,267	-46.68	擲節開支。
5M 建築及設備計畫	830,000	339,678	-490,322	-59.07	

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 110 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	830,000	339,678	-490,322	-59.07	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	830,000	339,678	-490,322	-59.07	

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	458,823,241	95,746,608	1,968,055
非理財目的之長期投資			
土地	202,728,339		
土地改良物	12,009,228	11,165,021	
房屋及建築	206,020,064	55,789,212	1,138,055
機械及設備	22,323,772	16,205,180	530,000
交通及運輸設備	4,512,045	3,681,905	
雜項設備	11,079,834	8,905,290	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	149,959		
其他			

- 註：1.土地改良物：增加數：財產分類編號更正增加496,703元，減少數：財產分類編號更正減少11,239,223元。
 2.房屋及建築：增加數：諮商室裝修工程及財產分類編號更正增加等7,947,152元，減少數：財產分類編號更正減少4,208,347元。
 3.機械及設備：增加數：購置冷氣機及電腦等729,040元，減少數：報廢電腦、網路交換器等1,839,987元。
 4.雜項設備：增加數：購置櫥櫃及沙發椅等386,012元，減少數：報廢投影機、飲水機等1,072,645元。
 5.電腦軟體：減少數：本年度電腦軟體攤銷63,483元。
 6.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

110 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		
9,558,907		18,423,685	-5,428,307	359,640,162
				202,728,339
496,703		11,239,223	-10,525,316	627,003
7,947,152		4,208,347	5,300,149	148,669,508
729,040		1,839,987	-79,802	5,087,447
			142,743	687,397
386,012		1,072,645	-266,081	1,753,992
		63,483		86,476

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110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		530,000			530,000	290,206		-239,794
機械及設備		530,000			530,000	290,206		-239,794
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		300,000			300,000	49,472		-250,528
雜項設備		300,000			300,000	49,472		-250,528
購建中固定資產								
合 計	1,138,055	830,000			1,968,055	339,678		-1,628,377

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110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	362,213,469	362,213,469		
代管-土地	2,573,307	2,573,307		
土地	202,728,339	202,728,339		
土地改良物	627,003	627,003		
房屋及建築	148,669,508	148,669,508		
機械及設備	5,087,447	5,087,447		
交通及運輸設備	687,397	687,397		
雜項設備	1,753,992	1,753,992		
電腦軟體	86,476	86,476		

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 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	78	81	3	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。110學年度增加普通班1班，增加老師2人，總計增加3人。
職員	76	79	3	
工友	2	2	0	
合 計	78	81	3	

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 110 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	67,308,000		865,000		15,199,000	12,410,000		7,659,000		103,441,000	269,000	103,710,000
正式人員	67,308,000		865,000		15,199,000	12,410,000		7,659,000		103,441,000		103,441,000
兼任人員											269,000	269,000
合 計	67,308,000		865,000		15,199,000	12,410,000		7,659,000		103,441,000	269,000	103,710,000

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797,000元，決算金額757,176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246,627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1,042,884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 110 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
67,971,785		1,169,458		16,421,508	13,011,151		7,882,913		106,456,815	269,000	106,725,815
67,971,785		1,169,458		16,421,508	13,011,151		7,882,913		106,456,815		106,456,815
										269,000	269,000
67,971,785		1,169,458		16,421,508	13,011,151		7,882,913		106,456,815	269,000	106,725,815

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，110年度預算編列78人，計7,459,000元，執行結果決算81人，計7,764,721元。(2)年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九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，110年度預算編列78人，計7,740,000元，執行結果決算81人，計8,656,787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110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 110 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			113,527,055		112,357,802		-1,169,253	-1.03	1.預算數以可用預算數表達。2.撙節開支。
國民教育計畫			111,559,000		112,018,124		459,124	0.41	
建築及設備計畫			1,968,055		339,678		-1,628,377	-82.74	

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110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	103,710,000	106,725,815	3,015,815	2.91
11 正式員額薪資	67,308,000	67,971,785	663,785	0.99
12 聘僱及兼職人員薪資	269,000	269,000	0	0.00
13 超時工作報酬	865,000	1,169,458	304,458	35.20
15 獎金	15,199,000	16,421,508	1,222,508	8.04
16 退休及卹償金	12,410,000	13,011,151	601,151	4.84
18 福利費	7,659,000	7,882,913	223,913	2.92
2 服務費用	4,966,000	3,592,382	-1,373,618	-27.66
21 水電費	696,000	646,729	-49,271	-7.08
22 郵電費	134,000	114,346	-19,654	-14.67
23 旅運費	51,000	13,883	-37,117	-72.78
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	11,988	-88,012	-88.01
25 修理保養及保固費	1,346,000	467,820	-878,180	-65.24
26 保險費	6,000	0	-6,000	-100.00
27 一般服務費	2,323,000	2,195,706	-127,294	-5.48
28 專業服務費	238,000	69,910	-168,090	-70.63
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	670,000	558,162	-111,838	-16.69
32 用品消耗	670,000	558,162	-111,838	-16.69
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	830,000	339,678	-490,322	-59.07
51 購建固定資產	830,000	339,678	-490,322	-59.07
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	128,000	30,032	-97,968	-76.54
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	22,000	22,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	100,000	7,032	-92,968	-92.97
9 其他	2,085,000	1,111,733	-973,267	-46.68
91 其他支出	2,085,000	1,111,733	-973,267	-46.68
合 計	112,389,000	112,357,802	-31,198	-0.03

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 110 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	1,307,000	1,038,113	-268,887	-20.57	
27D 計時與計件人員酬金	1,122,000	1,003,803	-118,197	-10.53	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	185,000	34,310	-150,690	-81.45	

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110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	381,402,559	100.00	378,921,428	100.00	2,481,131	0.65	負債	12,832,158	3.36	7,654,033	2.02	5,178,125	67.65
流動資產	19,189,090	5.03	13,271,488	3.50	5,917,602	44.59	流動負債	9,583,546	2.51	4,223,662	1.11	5,359,884	126.90
現金	17,735,875	4.65	13,271,488	3.50	4,464,387	33.64	應付款項	9,583,546	2.51	4,223,662	1.11	5,359,884	126.90
銀行存款	17,735,875	4.65	13,271,488	3.50	4,464,387	33.64	應付代收款	9,583,546	2.51	4,223,662	1.11	5,359,884	126.90
公庫存款	8,325,929	2.18	7,920,143	2.09	405,786	5.12	應付代收款	9,583,546	2.51	4,223,662	1.11	5,359,884	26.90
零用金專戶	604,310	0.16	270,619	0.07	333,691	123.31	其他負債	3,248,612	0.85	3,430,371	0.91	-181,759	-5.30
保管款專戶	8,805,636	2.31	5,080,726	1.34	3,724,910	73.31	什項負債	3,248,612	0.85	3,430,371	0.91	-181,759	-5.30
預付款項	1,453,215	0.38	0	0.00	1,453,215	0.00	存入保證金	675,305	0.18	857,064	0.23	-181,759	-21.21
預付費用	1,453,215	0.38	0	0.00	1,453,215	0.00	保證金	593,270	0.16	622,930	0.16	-29,660	-4.76
預付費用-預算外	1,453,215	0.38	0	0.00	1,453,215	0.00	保固金	82,035	0.02	234,134	0.06	-152,099	-64.96
固定資產	359,553,686	94.27	362,926,674	95.78	-3,372,988	-0.93	應付代管資產	2,573,307	0.67	2,573,307	0.68	0	0.00
土地	202,728,339	53.15	202,728,339	53.50	0	0.00	應付代管資產	2,573,307	0.67	2,573,307	0.68	0	0.00
土地	202,728,339	53.15	202,728,339	53.50	0	0.00	淨資產	368,570,401	96.64	371,267,395	97.98	-2,696,994	-0.73
土地改良物	627,003	0.16	844,207	0.22	-217,204	-25.73	淨資產	368,570,401	96.64	371,267,395	97.98	-2,696,994	-0.73
土地改良物	1,266,708	0.33	12,009,228	3.17	-10,742,520	-89.45	淨資產	368,570,401	96.64	371,267,395	97.98	-2,696,994	-0.73
累計折舊-土地改良物	-639,705	-0.17	-11,165,021	-2.95	10,525,316	-94.27	累積餘額	368,570,401	96.64	371,267,395	97.98	-2,696,994	-0.73
房屋建築及設備	148,669,508	38.98	150,230,852	39.65	-1,561,344	-1.04							
房屋建築及設備	209,758,869	55.00	206,020,064	54.37	3,738,805	1.81							
累計折舊-房屋建築及設備	-61,089,361	-16.02	-55,789,212	-14.72	-5,300,149	9.50							
機械及設備	5,087,447	1.33	6,118,592	1.61	-1,031,145	-16.85							
機械及設備	21,212,825	5.56	22,323,772	5.89	-1,110,947	-4.98							
累計折舊-機械及設備	-16,125,378	-4.23	-16,205,180	-4.28	79,802	-0.49							
交通及運輸設備	687,397	0.18	830,140	0.22	-142,743	-17.20							
交通及運輸設備	4,512,045	1.18	4,512,045	1.19	0	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,824,648	-1.00	-3,681,905	-0.97	-142,743	3.88							
雜項設備	1,753,992	0.46	2,174,544	0.57	-420,552	-19.34							
雜項設備	10,393,201	2.72	11,079,834	2.92	-686,633	-6.20							
合計：	381,402,559	100.00	378,921,428	100.00	2,481,131	0.65	合計：	381,402,559	100.00	378,921,428	100.00	2,481,131	0.65

信託代理與保證資產

1,690,169

信託代理與保證負債

1,690,169

保證品

1,690,169

應付保證品

1,690,169

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—桃園市桃園區龍山國民小學
平衡表

中華民國110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	%
累計折舊-雜項設備	-8,639,209	-2.27	-8,905,290	-2.35	266,081	-2.99							
無形資產	86,476	0.02	149,959	0.04	-63,483	-42.33							
無形資產	86,476	0.02	149,959	0.04	-63,483	-42.33							
電腦軟體	86,476	0.02	149,959	0.04	-63,483	-42.33							
其他資產	2,573,307	0.67	2,573,307	0.68	0	0.00							
什項資產	2,573,307	0.67	2,573,307	0.68	0	0.00							
代管資產	2,573,307	0.67	2,573,307	0.68	0	0.00							
代管-土地	2,573,307	0.67	2,573,307	0.68	0	0.00							
合計：	381,402,559	100.00	378,921,428	100.00	2,481,131	0.65	合計：	381,402,559	100.00	378,921,428	100.00	2,481,131	0.65

信託代理與保證資產 1,690,169

保證品 1,690,169

信託代理與保證負債 1,690,169

應付保證品 1,690,169

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110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	122,316,508	100.00			122,316,508	
財產收益	9,310,794	7.61			9,310,794	
財產孳息收入	23,185	0.02			23,185	
廢舊物品售價收入	13,180	0.01			13,180	
其他財產收入	9,274,429	7.58			9,274,429	
政府撥入收入	112,933,099	92.33			112,933,099	
公庫撥款收入	112,215,622	91.74			112,215,622	
政府其他撥入收入	717,477	0.59			717,477	
教學收入	54,000	0.04			54,000	
學雜費收入	54,000	0.04			54,000	
其他收入	18,615	0.02			18,615	
雜項收入	18,615	0.02			18,615	
支出	125,013,502	102.20			125,013,502	
人事支出	106,725,815	87.25			106,725,815	
人事支出	106,725,815	87.25			106,725,815	
業務支出	4,180,576	3.42			4,180,576	
業務支出	4,180,576	3.42			4,180,576	
財產損失	3,144,885	2.57			3,144,885	
財產交易損失	3,144,885	2.57			3,144,885	
折舊、折耗及攤銷	9,850,493	8.05			9,850,493	
固定資產折舊	9,787,010	8.00			9,787,010	
無形資產攤銷	63,483	0.05			63,483	
其他支出	1,111,733	0.91			1,111,733	
其他支出	1,111,733	0.91			1,111,733	
本期賸餘(短絀)	-2,696,994	-2.20			-2,696,994	
期初淨資產	371,267,395	303.53			371,267,395	
解繳公庫						
期末淨資產	368,570,401	301.33			368,570,401	

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110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)	-2,696,994
8002 調整非現金項目	7,682,818
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,985,824
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	-339,678
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-339,678
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	700,610
8404 減少短期債務及其他負債	-882,369
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-181,759
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,464,387
87 期初現金及約當現金	13,271,488
88 期末現金及約當現金	17,735,875

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 110 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	113,097,279	9,219,229	122,316,508	收入
財產收入	91,565	9,219,229	9,310,794	財產收益
政府撥入收入	112,933,099		112,933,099	政府撥入收入
教學收入	54,000		54,000	教學收入
其他收入	18,615		18,615	其他收入
基金用途	112,357,802	12,655,700	125,013,502	支出
用人費用	106,725,815		106,725,815	人事支出
服務費用	3,592,382	588,194	4,180,576	業務支出
材料及用品費	558,162	-558,162		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,032	-30,032		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	339,678	-339,678		
其他	1,111,733			
折舊、折耗及攤銷		3,144,885	3,144,885	財產損失
其他		9,850,493	9,850,493	折舊、折耗及攤銷
其他			1,111,733	其他支出
本期賸餘(短絀)	739,477	-3,436,471	-2,696,994	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,190,762	363,076,633	371,267,395	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,930,239	359,640,162	368,570,401	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數9,219,229元，係機械及設備等固定資產增加。
 2. 調整數588,194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3,144,885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339,678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9,850,493元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數363,076,633元，係配合會計法刪除第29條規定，將109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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			6,285,781
53 國民教育計畫	桃園市政府110年12月22日府主基字第1100340823號函	110.12.22	6,285,781

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國110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： 