

冊 號：15-178

機關代號：30614

中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 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  
桃園市蘆竹區龍安國民小學  
附屬單位決算之分決算



(非營業部分)

桃園市蘆竹區龍安國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區龍安國民小學  
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－桃園市蘆竹區龍安國民小學

## 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 2,760 萬 4,000 元，決算數 1 億 2,963 萬 5,095 元。

109 學年度下學期，預定招收 52 班，實際招收 53 班，預計學生人數 1,358 人，實際學生人數 1,297 人。

110 學年度上學期，預定招收 53 班，實際招收 53 班，預計學生人數 1,381 人，實際學生人數 1,321 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童(學生)強健的身體，增進學童(學生)各項生活智能。

#### (二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 100 萬元，決算數 15 萬 6,213 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 2,885 萬 6,502 元，較預算數 1 億 2,710 萬 4,000 元，增加 175 萬 2,502 元，計增 1.38%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 32 元，較預算數 0 元，增加 32 元。  
主要係因：廠商違約罰款等收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 2 萬 4,935 元，較預算數 5,000 元，增加 1 萬 9,935 元，計增 398.70%。  
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區龍安國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

3. 利息收入：決算數 2,016 元，較預算數 5,000 元，減少 2,984 元，計減 59.68%。  
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 13 萬 9,550 元，較預算數 15 萬元，減少 1 萬 450 元，計減 6.97%。  
主要係因：場地開放收入短收。
5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 2,681 萬 5,837 元，較預算數 1 億 2,606 萬 9,000 元，增加 74 萬 6,837 元，計增 0.59%。  
主要係因：110 年度用人費用不足，公庫撥款收入超收。
6. 政府其他撥入收入：決算數 112 萬 5,102 元，較預算數 0 元，增加 112 萬 5,102 元。  
主要係因：專任輔導教師人員及大陸商借教師人員未編列預算，以教育部部款支應。
7. 學雜費收入：決算數 74 萬 766 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 13 萬 4,234 元，計減 15.34%。  
主要係因：學雜費收入短收。
8. 雜項收入：決算數 8,264 元，較預算數 0 元，增加 8,264 元。  
主要係因：貨物稅退稅及代收代辦費結餘等雜項收入超收。

### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 2,979 萬 1,308 元，較預算數 1 億 2,860 萬 4,000 元，增加 118 萬 7,308 元，計增 0.92%。

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 2,963 萬 5,095 元，較預算數 1 億 2,760 萬 4,000 元，增加 203 萬 1,095 元，計增 1.59%。  
主要係因：用人費用不足及服務費用等擲節開支。
2. 建築及設備計畫：決算數 15 萬 6,213 元，較預算數 100 萬元，減少 84 萬 3,787 元，計減 84.38%。  
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 93 萬 4,806 元，較預算短絀數 150 萬元，減少短絀數 56 萬 5,194 元。

## 三、現金流量結果：

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區龍安國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

- (一)業務活動之淨現金流入 157 萬 1,069 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 15 萬 1,953 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 10 萬 2,559 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 131 萬 6,557 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,529 萬 176 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,660 萬 6,733 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	18,849,337	15,478,663	21.78
固定資產	261,336,162	266,752,989	-2.03
無形資產	69,543	67,869	2.47
其他資產	2,416,992	2,416,992	0.00
流動負債	9,934,778	5,526,739	79.76
其他負債	3,434,933	3,537,492	-2.90
淨資產	269,302,323	275,652,282	-2.30

### 五、其他：

本年度無補辦預算，另併入決算資料如下：

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 425 萬 3,179 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區龍安國民小學  
**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	127,104,000	100.00	128,856,502	100.00	1,752,502	1.38	125,452,894	100.00
41 徵收及依法分配收入			32	0.00	32	0.00	15,006	0.01
415 違規罰款收入			32	0.00	32	0.00	15,006	0.01
45 財產收入	160,000	0.13	166,501	0.13	6,501	4.06	311,553	0.25
451 財產處分收入	5,000	0.00	24,935	0.02	19,935	398.70	23,837	0.02
452 租金收入							177,855	0.14
454 利息收入	5,000	0.00	2,016	0.00	-2,984	-59.68	2,561	0.00
45Y 其他財產收入	150,000	0.12	139,550	0.11	-10,450	-6.97	107,300	0.09
46 政府撥入收入	126,069,000	99.19	127,940,939	99.29	1,871,939	1.48	124,496,286	99.24
462 公庫撥款收入	126,069,000	99.19	126,815,837	98.42	746,837	0.59	123,818,259	98.70
46Y 政府其他撥入收入			1,125,102	0.87	1,125,102	0.00	678,027	0.54
4S 教學收入	875,000	0.69	740,766	0.57	-134,234	-15.34	603,800	0.48
4S1 學雜費收入	875,000	0.69	740,766	0.57	-134,234	-15.34	603,800	0.48
4Y 其他收入			8,264	0.01	8,264	0.00	26,249	0.02
4YY 雜項收入			8,264	0.01	8,264	0.00	26,249	0.02
5 基金用途	128,604,000	100.00	129,791,308	100.00	1,187,308	0.92	125,322,369	100.00
53 國民教育計畫	127,604,000	99.22	129,635,095	99.88	2,031,095	1.59	124,935,222	99.69
5M 建築及設備計畫	1,000,000	0.78	156,213	0.12	-843,787	-84.38	387,147	0.31
購建固定資產	1,000,000	0.78	156,213	0.12	-843,787	-84.38	387,147	0.31
本期賸餘(短絀-)	-1,500,000		-934,806		565,194	-37.68	130,525	
期初基金餘額	7,700,899		8,831,424		1,130,525	14.68	8,700,899	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	6,200,899		7,896,618		1,695,719	27.35	8,831,424	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區龍安國民小學  
**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	127,104,000	128,856,502	1,752,502	1.38	
41 徵收及依法分配收入		32	32	0.00	
415 違規罰款收入		32	32	0.00	違約罰款收入超收。
45 財產收入	160,000	166,501	6,501	4.06	
451 財產處分收入	5,000	24,935	19,935	398.70	財產報廢收入超收。
454 利息收入	5,000	2,016	-2,984	-59.68	保管款及零用金等專戶利息收入短收。
45Y 其他財產收入	150,000	139,550	-10,450	-6.97	
46 政府撥入收入	126,069,000	127,940,939	1,871,939	1.48	
462 公庫撥款收入	126,069,000	126,815,837	746,837	0.59	
46Y 政府其他撥入收入		1,125,102	1,125,102	0.00	教育部補助專任輔導教師及大陸商借教師薪資等。
4S 教學收入	875,000	740,766	-134,234	-15.34	
4S1 學雜費收入	875,000	740,766	-134,234	-15.34	學雜費收入短收。
4Y 其他收入		8,264	8,264	0.00	
4YY 雜項收入		8,264	8,264	0.00	貨物稅退稅及代收代辦費結餘繳庫。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區龍安國民小學  
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	128,604,000	129,791,308	1,187,308	0.92	
53 國民教育計畫	127,604,000	129,635,095	2,031,095	1.59	
1 用人費用	118,854,000	122,776,432	3,922,432	3.30	
11 正式員額薪資	78,852,000	80,077,104	1,225,104	1.55	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,554,000	1,584,812	30,812	1.98	
13 超時工作報酬	855,000	1,068,736	213,736	25.00	覈實支付。
15 獎金	17,444,000	18,753,084	1,309,084	7.50	
16 退休及卹償金	11,569,000	10,961,251	-607,749	-5.25	
18 福利費	8,580,000	10,331,445	1,751,445	20.41	覈實支付。
2 服務費用	5,175,000	3,845,062	-1,329,938	-25.70	
21 水電費	1,320,000	620,577	-699,423	-52.99	撙節支用。
22 郵電費	133,000	113,246	-19,754	-14.85	撙節支用。
23 旅運費	113,000	34,459	-78,541	-69.51	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	55,000	58,325	3,325	6.05	
25 修理保養及保固費	1,449,000	1,051,633	-397,367	-27.42	撙節支用。
26 保險費	5,000	2,443	-2,557	-51.14	撙節支用。
27 一般服務費	1,853,000	1,739,337	-113,663	-6.13	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，身心障礙臨時人員1人及按時計酬臨時人員1名，預算金額1,657,000元，決算金額1,560,523元。
28 專業服務費	148,000	126,642	-21,358	-14.43	撙節支用。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	759,000	589,803	-169,197	-22.29	
31 使用材料費	1,000	521	-479	-47.90	撙節支用。
32 用品消耗	758,000	589,282	-168,718	-22.26	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	130,000	95,718	-34,282	-26.37	
45 雜項設備租金	130,000	95,718	-34,282	-26.37	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	86,000	41,373	-44,627	-51.89	
71 會費	1,000	2,000	1,000	100.00	覈實支付。
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	20,000	20,000			
75 競賽及交流活動費	60,000	19,373	-40,627	-67.71	撙節支用。
9 其他	2,600,000	2,286,707	-313,293	-12.05	
91 其他支出	2,600,000	2,286,707	-313,293	-12.05	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	1,000,000	156,213	-843,787	-84.38	



桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區龍安國民小學  
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	1,000,000	156,213	-843,787	-84.38	擲節支用。
51 購建固定資產	1,000,000	156,213	-843,787	-84.38	

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
<b>資產</b>	346,497,242	79,676,384	1,000,000
非理財目的之長期投資			
土地	69,896,092		
土地改良物	4,789,064	2,023,849	
房屋及建築	219,854,291	38,434,334	
機械及設備	19,330,912	16,185,839	280,000
交通及運輸設備	2,931,767	2,056,755	
雜項設備	29,627,247	20,975,607	720,000
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	67,869		
其他			

- 註： 1.土地改良物:增加數:110年修整建棒球運動場地計畫補助款252,500元。  
 2.房屋及建築:增加數:110年改善無障礙校園環境補助款517,705元。  
 3.機械及設備：增加數：新增無障礙扶手及網路交換器等1,540,015元。  
 4.交通及運輸設備：增加數：購置擴音機25,000元。  
 5.雜項設備：增加數：購置乒乓檯及投影機等1,357,123元，減少數：報廢電子式黑板及遊戲器具等3,289,498元。  
 6.電腦軟體：增加數：套裝軟體-非常好色3D創客特特版全校授權等19,800元，減少數：本期攤銷18,126元。

桃園市蘆竹區龍安國民小學

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		
3,712,143		3,307,624	5,819,672	261,405,705
				69,896,092
252,500			451,074	2,566,641
517,705			3,960,107	177,977,555
1,540,015			2,003,385	2,681,703
25,000			348,710	551,302
1,357,123		3,289,498	-943,604	7,662,869
19,800		18,126		69,543

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區龍安國民小學  
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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		280,000			280,000	36,600	-243,400	
機械及設備		280,000			280,000	36,600	-243,400	
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		720,000			720,000	119,613	-600,387	
雜項設備		720,000			720,000	119,613	-600,387	
購建中固定資產								
合 計		1,000,000			1,000,000	156,213	-843,787	

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區龍安國民小學  
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	263,822,697	263,822,697		
代管-土地	2,416,992	2,416,992		
土地	69,896,092	69,896,092		
土地改良物	2,566,641	2,566,641		
房屋及建築	177,977,555	177,977,555		
機械及設備	2,681,703	2,681,703		
交通及運輸設備	551,302	551,302		
雜項設備	7,662,869	7,662,869		
電腦軟體	69,543	69,543		

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區龍安國民小學

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	95	99	4	係因本校專任輔導教師及大陸商借教師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人，班級數增加1班，教師增加者計2人，合計增加4人。
職員	92	96	4	
工友	1	1	0	
約僱人員	2	2	0	
合 計	95	99	4	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，身心障礙臨時人員1人及按時計酬臨時人員1名。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區龍安國民小學  
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	78,852,000	888,000	855,000		17,444,000	11,569,000		8,580,000		118,188,000	666,000	118,854,000
正式人員	78,852,000		855,000		17,344,000	11,569,000		8,578,000		117,198,000		117,198,000
聘僱人員		888,000			100,000			2,000		990,000		990,000
兼任人員											666,000	666,000
合 計	78,852,000	888,000	855,000		17,444,000	11,569,000		8,580,000		118,188,000	666,000	118,854,000

備註：

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，身心障礙臨時人員1人及按時計酬臨時人員1名，預算金額1,657,000元，決算金額1,560,523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條規定辦理核發，110年度預算編列95人，計7,765,000元，執行結果決算98人，計8,631,624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95人，計9,629,000元，執行結果決算98人，計10,101,460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」規定核發，110年度預算編列5人，計50,000元，執行結果決算2人，計20,000元。



桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區龍安國民小學  
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
80,077,104	899,794	1,068,736		18,753,084	10,961,251		10,331,445		122,091,414	685,018	122,776,432
80,077,104		1,068,736		18,660,999	10,961,251		10,330,010		121,098,100		121,098,100
	899,794			92,085			1,435		993,314		993,314
										685,018	685,018
80,077,104	899,794	1,068,736		18,753,084	10,961,251		10,331,445		122,091,414	685,018	122,776,432

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區龍安國民小學  
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－桃園市蘆竹區龍安國民小學  
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			128,604,000		129,791,308		1,187,308	0.92	
國民教育計畫			127,604,000		129,635,095		2,031,095	1.59	
建築及設備計畫			1,000,000		156,213		-843,787	-84.38	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區龍安國民小學  
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	118,854,000	122,776,432	3,922,432	3.30
11 正式員額薪資	78,852,000	80,077,104	1,225,104	1.55
12 聘僱及兼職人員薪資	1,554,000	1,584,812	30,812	1.98
13 超時工作報酬	855,000	1,068,736	213,736	25.00
15 獎金	17,444,000	18,753,084	1,309,084	7.50
16 退休及卹償金	11,569,000	10,961,251	-607,749	-5.25
18 福利費	8,580,000	10,331,445	1,751,445	20.41
2 服務費用	5,175,000	3,845,062	-1,329,938	-25.70
21 水電費	1,320,000	620,577	-699,423	-52.99
22 郵電費	133,000	113,246	-19,754	-14.85
23 旅運費	113,000	34,459	-78,541	-69.51
24 印刷裝訂與廣告費	55,000	58,325	3,325	6.05
25 修理保養及保固費	1,449,000	1,051,633	-397,367	-27.42
26 保險費	5,000	2,443	-2,557	-51.14
27 一般服務費	1,853,000	1,739,337	-113,663	-6.13
28 專業服務費	148,000	126,642	-21,358	-14.43
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	759,000	589,803	-169,197	-22.29
31 使用材料費	1,000	521	-479	-47.90
32 用品消耗	758,000	589,282	-168,718	-22.26
4 租金、償債、利息及相關手續費	130,000	95,718	-34,282	-26.37
45 雜項設備租金	130,000	95,718	-34,282	-26.37
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,000,000	156,213	-843,787	-84.38
51 購建固定資產	1,000,000	156,213	-843,787	-84.38
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	86,000	41,373	-44,627	-51.89
71 會費	1,000	2,000	1,000	100.00
73 分擔	5,000	0	-5,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000	20,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	60,000	19,373	-40,627	-67.71
9 其他	2,600,000	2,286,707	-313,293	-12.05
91 其他支出	2,600,000	2,286,707	-313,293	-12.05
合 計	128,604,000	129,791,308	1,187,308	0.92

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區龍安國民小學  
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	99,000	98,400	-600	-0.61	
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	1,716,000	1,624,005	-91,995	-5.36	
27D 計時與計件人員酬金	1,657,000	1,560,523	-96,477	-5.82	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	59,000	63,482	4,482	7.60	覈實支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區龍安國民小學

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	282,672,034	100.00	284,716,513	100.00	-2,044,479	-0.72	負債	13,369,711	4.73	9,064,231	3.18	4,305,480	47.50
流動資產	18,849,337	6.67	15,478,663	5.44	3,370,674	21.78	流動負債	9,934,778	3.51	5,526,739	1.94	4,408,039	79.76
現金	16,606,733	5.87	15,290,176	5.37	1,316,557	8.61	應付款項	9,934,778	3.51	5,526,739	1.94	4,408,039	79.76
銀行存款	16,606,733	5.87	15,290,176	5.37	1,316,557	8.61	應付代收款	9,934,778	3.51	5,526,739	1.94	4,408,039	79.76
公庫存款	7,219,271	2.55	8,396,123	2.95	-1,176,852	-14.02	應付代收款	9,934,778	3.51	5,526,739	1.94	4,408,039	79.76
零用金專戶	804,638	0.28	435,301	0.15	369,337	84.85	其他負債	3,434,933	1.22	3,537,492	1.24	-102,559	-2.90
保管款專戶	8,582,824	3.04	6,458,752	2.27	2,124,072	32.89	什項負債	3,434,933	1.22	3,537,492	1.24	-102,559	-2.90
預付款項	2,242,604	0.79	188,487	0.07	2,054,117	0.89	存入保證金	890,650	0.32	1,120,500	0.39	-229,850	-20.51
預付費用	2,242,604	0.79	188,487	0.07	2,054,117	0.89	保證金	677,000	0.24	692,000	0.24	-15,000	-2.17
預付費用-預算外	2,242,604	0.79	188,487	0.07	2,054,117	0.89	保固金	213,650	0.08	428,500	0.15	-214,850	-50.14
固定資產	261,336,162	92.45	266,752,989	93.69	-5,416,827	-2.03	應付代管資產	2,416,992	0.86	2,416,992	0.85	0	0.00
土地	69,896,092	24.73	69,896,092	24.55	0	0.00	應付代管資產	2,416,992	0.86	2,416,992	0.85	0	0.00
土地	69,896,092	24.73	69,896,092	24.55	0	0.00	暫收及待結轉帳項	127,291	0.05	0	0.00	127,291	0.00
土地改良物	2,566,641	0.91	2,765,215	0.97	-198,574	-7.18	暫收及待結轉帳項	127,291	0.05	0	0.00	127,291	0.00
土地改良物	5,041,564	1.78	4,789,064	1.68	252,500	5.27	淨資產	269,302,323	95.27	275,652,282	96.82	-6,349,959	-2.30
累計折舊-土地改良物	-2,474,923	-0.88	-2,023,849	-0.71	-451,074	22.29	淨資產	269,302,323	95.27	275,652,282	96.82	-6,349,959	-2.30
房屋建築及設備	177,977,555	62.96	181,419,957	63.72	-3,442,402	-1.90	淨資產	269,302,323	95.27	275,652,282	96.82	-6,349,959	-2.30
房屋建築及設備	220,371,996	77.96	219,854,291	77.22	517,705	0.24	累積餘額	269,302,323	95.27	275,652,282	96.82	-6,349,959	-2.30
累計折舊-房屋建築及設備	-42,394,441	-15.00	-38,434,334	-13.50	-3,960,107	10.30							
機械及設備	2,681,703	0.95	3,145,073	1.10	-463,370	-14.73							
機械及設備	20,870,927	7.38	19,330,912	6.79	1,540,015	7.97							
累計折舊-機械及設備	-18,189,224	-6.43	-16,185,839	-5.68	-2,003,385	12.38							
交通及運輸設備	551,302	0.20	875,012	0.31	-323,710	-36.99							
交通及運輸設備	2,956,767	1.05	2,931,767	1.03	25,000	0.85							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,405,465	-0.85	-2,056,755	-0.72	-348,710	16.95							
雜項設備	7,662,869	2.71	8,651,640	3.04	-988,771	-11.43							
雜項設備	27,694,872	9.80	29,627,247	10.41	-1,932,375	-6.52							
合計：	282,672,034	100.00	284,716,513	100.00	-2,044,479	-0.72	合計：	282,672,034	100.00	284,716,513	100.00	-2,044,479	-0.72
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—桃園市蘆竹區龍安國民小學

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	-20,032,003	-7.09	-20,975,607	-7.37	943,604	-4.50							
無形資產	69,543	0.02	67,869	0.02	1,674	2.47							
無形資產	69,543	0.02	67,869	0.02	1,674	2.47							
電腦軟體	69,543	0.02	67,869	0.02	1,674	2.47							
其他資產	2,416,992	0.86	2,416,992	0.85	0	0.00							
什項資產	2,416,992	0.86	2,416,992	0.85	0	0.00							
代管資產	2,416,992	0.86	2,416,992	0.85	0	0.00							
代管-土地	2,416,992	0.86	2,416,992	0.85	0	0.00							
合計：	282,672,034	100.00	284,716,513	100.00	-2,044,479	-0.72	合計：	282,672,034	100.00	284,716,513	100.00	-2,044,479	-0.72

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—桃園市蘆竹區龍安國民小學

收入支出表

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	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	132,412,432	100.00			132,412,432	
徵收及依法分配收入	32	0.00			32	
違規罰款收入	32	0.00			32	
財產收益	3,022,141	2.28			3,022,141	
財產孳息收入	2,016	0.00			2,016	
廢舊物品售價收入	20,675	0.02			20,675	
財產交易利益	4,260	0.00			4,260	
其他財產收入	2,995,190	2.26			2,995,190	
政府撥入收入	127,940,939	96.62			127,940,939	
公庫撥款收入	126,815,837	95.77			126,815,837	
政府其他撥入收入	1,125,102	0.85			1,125,102	
教學收入	740,766	0.56			740,766	
學雜費收入	740,766	0.56			740,766	
其他收入	708,554	0.54			708,554	
雜項收入	708,554	0.54			708,554	
支出	138,762,391	104.80			138,762,391	
人事支出	122,776,432	92.72			122,776,432	
人事支出	122,776,432	92.72			122,776,432	
業務支出	4,571,956	3.45			4,571,956	
業務支出	4,571,956	3.45			4,571,956	
財產損失	25,892	0.02			25,892	
財產交易損失	25,892	0.02			25,892	
折舊、折耗及攤銷	8,906,345	6.73			8,906,345	
固定資產折舊	8,888,219	6.71			8,888,219	
無形資產攤銷	18,126	0.01			18,126	
其他支出	2,481,766	1.87			2,481,766	
其他支出	2,481,766	1.87			2,481,766	
本期賸餘(短絀)	-6,349,959	-4.80			-6,349,959	
期初淨資產	275,652,282	208.18			275,652,282	
解繳公庫						
期末淨資產	269,302,323	203.38			269,302,323	

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—桃園市蘆竹區龍安國民小學

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)	-6,349,959
8002 調整非現金項目	7,921,028
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,571,069
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	4,260
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-156,213
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-151,953
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,876,291
8404 減少短期債務及其他負債	-1,978,850
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-102,559
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,316,557
87 期初現金及約當現金	15,290,176
88 期末現金及約當現金	16,606,733

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—桃園市蘆竹區龍安國民小學

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	128,856,502	3,555,930	132,412,432	收入
徵收及依法分配收入	32		32	徵收及依法分配收入
財產收入	166,501	2,855,640	3,022,141	財產收益
政府撥入收入	127,940,939		127,940,939	政府撥入收入
教學收入	740,766		740,766	教學收入
其他收入	8,264	700,290	708,554	其他收入
基金用途	129,791,308	8,971,083	138,762,391	支出
用人費用	122,776,432		122,776,432	人事支出
服務費用	3,845,062	726,894	4,571,956	業務支出
材料及用品費	589,803	-589,803		
租金、償債、利息及相關手續費	95,718	-95,718		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	41,373	-41,373		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	156,213	-156,213		
其他	2,286,707	195,059	2,481,766	其他支出
其他	2,286,707	195,059	2,481,766	其他支出
本期賸餘(短絀)	-934,806	-5,415,153	-6,349,959	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,831,424	266,820,858	275,652,282	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,896,618	261,405,705	269,302,323	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數3,555,930元，係土地、機械及設備等固定資產增加。

2. 調整數726,894元，係預算項目之「材料及用品費」、「租金、償債、利息及相關手續費」、「稅捐稅捐及規費(強制費)」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25,892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。

4. 調整數156,213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8,906,345元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數266,820,858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—桃園市蘆竹區龍安國民小學  
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			4,253,179
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	4,253,179

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：

