

冊 號：16-177

機關代號：30614

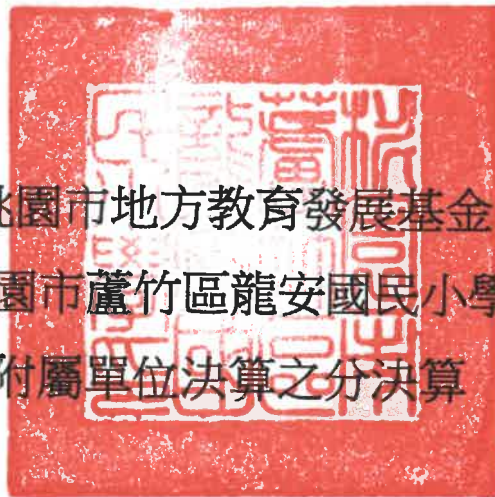
中華民國 112 年度

(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

## 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－桃園市蘆竹區龍安國民小學

## 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 4,671 萬 9,000 元，決算數 1 億 4,606 萬 1,530 元。

111 學年度下學期，預定招收 55.5 班，實際招收 55 班，預計學生人數 1,459 人，實際學生人數 1,322 人。

112 學年度上學期，預定招收 56.5 班，實際招收 57.5 班，預計學生人數 1,447 人，實際學生人數 1,386 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 79 萬 7,000 元，決算數 66 萬 2,826 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 4,574 萬 6,100 元，較預算數 1 億 4,401 萬 6,000 元，增加 173 萬 100 元，計增 1.20%。

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 3,063 元，較預算數 0 元，增加 3,063 元。  
主要係因：違規罰款等收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 6 萬 5,220 元，較預算數 5,000 元，增加 6 萬 220 元，計增 1,204.40%。  
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 112 年 度

3. 利息收入：決算數 1 萬 3,675 元，較預算數 3,000 元，增加 1 萬 675 元，計增 355.83%。  
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 11 萬 2,300 元，較預算數 10 萬元，增加 1 萬 2,300 元，計增 12.30%。  
主要係因：場地開放收入超收。
5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 4,222 萬 3,074 元，較預算數 1 億 4,281 萬 4,000 元，減少 59 萬 926 元，計減 0.41%。  
主要係因：扣抵 111 年度用人費用結餘。
6. 政府其他撥入收入：決算數 240 萬 4,346 元，較預算數 0 元，增加 240 萬 4,346 元。  
主要係因：專任輔導教師及大陸台商學校商借教師未編列預算，以教育部部款支應。
7. 學雜費收入：決算數 92 萬 3,400 元，較預算數 109 萬 4,000 元，減少 17 萬 600 元，計減 15.59%。  
主要係因：學雜費收入短收。
8. 雜項收入：決算數 1,022 元，較預算數 0 元，增加 1,022 元。  
主要係因：代收代辦費用結餘雜項收入超收。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 4,672 萬 4,356 元，較預算數 1 億 4,751 萬 6,000 元，減少 79 萬 1,644 元，計減 0.54%。

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 4,606 萬 1,530 元，較預算數 1 億 4,671 萬 9,000 元，減少 65 萬 7,470 元，計減 0.45%。  
主要係因：用人費用結餘及服務費用等摺節開支。
2. 建築及設備計畫：決算數 66 萬 2,826 元，較預算數 79 萬 7,000 元，減少 13 萬 4,174 元，計減 16.83%。  
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 97 萬 8,256 元，較預算短絀數 350 萬元，減少短絀數 252 萬 1,744 元。

## 三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 294 萬 3,642 元。

# 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 112 年 度

- (二)投資活動之淨現金流出 66 萬 2,826 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 22 萬 1,644 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 205 萬 9,172 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,028 萬 2,054 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,234 萬 1,226 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	23,439,829	23,419,466	0.09
固定資產	273,115,927	278,370,167	-1.89
無形資產	27,185	48,364	-43.79
其他資產	2,416,992	2,416,992	0.00
流動負債	12,066,431	10,846,168	11.25
其他負債	3,451,252	3,672,896	-6.03
淨資產	283,482,250	289,735,925	-2.16

### 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 2,234 萬 1,226 元，其中 925 萬 9,482 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，另併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(112.12.6 府主基字第 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 430 萬 9,000 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區龍安國民小學

**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	144,016,000	100.00	145,746,100	100.00	1,730,100	1.20	140,774,416	100.00
41 徵收及依法分配收入			3,063	0.00	3,063	0.00		
415 違規罰款收入			3,063	0.00	3,063	0.00		
45 財產收入	108,000	0.07	191,195	0.13	83,195	77.03	152,707	0.11
451 財產處分收入	5,000	0.00	65,220	0.04	60,220	1,204.40	77,910	0.06
454 利息收入	3,000	0.00	13,675	0.01	10,675	355.83	4,597	0.00
45Y 其他財產收入	100,000	0.07	112,300	0.08	12,300	12.30	70,200	0.05
46 政府撥入收入	142,814,000	99.17	144,627,420	99.23	1,813,420	1.27	139,787,462	99.30
462 公庫撥款收入	142,814,000	99.17	142,223,074	97.58	-590,926	-0.41	137,703,752	97.82
46Y 政府其他撥入收入			2,404,346	1.65	2,404,346	0.00	2,083,710	1.48
4S 教學收入	1,094,000	0.76	923,400	0.63	-170,600	-15.59	831,366	0.59
4S1 學雜費收入	1,094,000	0.76	923,400	0.63	-170,600	-15.59	831,366	0.59
4Y 其他收入			1,022	0.00	1,022	0.00	2,881	0.00
4YY 雜項收入			1,022	0.00	1,022	0.00	2,881	0.00
5 基金用途	147,516,000	102.43	146,724,356	100.67	-791,644	-0.54	137,353,640	97.57
53 國民教育計畫	146,719,000	101.88	146,061,530	100.22	-657,470	-0.45	136,803,026	97.18
5M 建築及設備計畫	797,000	0.55	662,826	0.45	-134,174	-16.83	550,614	0.39
購建固定資產	797,000	0.55	662,826	0.45	-134,174	-16.83	550,614	0.39
本期賸餘(短絀)	-3,500,000		-978,256		2,521,744	-72.05	3,420,776	
期初基金餘額	6,897,000		11,317,394		4,420,394	64.09	7,896,618	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,397,000		10,339,138		6,942,138	204.36	11,317,394	

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 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	144,016,000	145,746,100	1,730,100	1.20	
41 徵收及依法分配收入		3,063	3,063	0.00	
415 違規罰款收入		3,063	3,063	0.00	違規罰款收入超收。
45 財產收入	108,000	191,195	83,195	77.03	
451 財產處分收入	5,000	65,220	60,220	1,204.40	財產處分變賣收入超收。
454 利息收入	3,000	13,675	10,675	355.83	零用金及保管金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	100,000	112,300	12,300	12.30	場租收入超收。
46 政府撥入收入	142,814,000	144,627,420	1,813,420	1.27	
462 公庫撥款收入	142,814,000	142,223,074	-590,926	-0.41	
46Y 政府其他撥入收入		2,404,346	2,404,346	0.00	專任輔導教師及大陸臺商學校商借教師等未編列預算以教育部部款支應。
4S 教學收入	1,094,000	923,400	-170,600	-15.59	
4S1 學雜費收入	1,094,000	923,400	-170,600	-15.59	幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入		1,022	1,022	0.00	
4YY 雜項收入		1,022	1,022	0.00	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 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	147,516,000	146,724,356	-791,644	-0.54	
53 國民教育計畫	146,719,000	146,061,530	-657,470	-0.45	
1 用人費用	134,520,000	137,782,255	3,262,255	2.43	
11 正式員額薪資	88,188,000	90,139,791	1,951,791	2.21	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,958,000	1,691,610	-266,390	-13.61	擲節支用。
13 超時工作報酬	885,000	1,006,190	121,190	13.69	覈實支付。
15 獎金	19,680,000	20,826,985	1,146,985	5.83	
16 退休及卹償金	12,889,000	13,121,092	232,092	1.80	
18 福利費	10,920,000	10,996,587	76,587	0.70	
2 服務費用	8,116,000	4,882,663	-3,233,337	-39.84	
21 水電費	3,416,000	868,197	-2,547,803	-74.58	擲節支用。
22 郵電費	128,000	72,446	-55,554	-43.40	擲節支用。
23 旅運費	108,000	87,527	-20,473	-18.96	擲節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	55,000	32,234	-22,766	-41.39	擲節支用。
25 修理保養及保固費	2,140,000	1,761,754	-378,246	-17.68	擲節支用。
26 保險費	5,000	3,823	-1,177	-23.54	擲節支用。
27 一般服務費	2,019,000	1,808,696	-210,304	-10.42	擲節支用。一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛1人，身心障礙臨時人員1人及按時計酬臨時人員1人，預算金額916,000元，決算金額891,165元及外包費委外校警2人，預算金額815,000元，決算金額640,092元。
28 專業服務費	146,000	149,600	3,600	2.47	
29 公共關係費	99,000	98,386	-614	-0.62	
3 材料及用品費	774,000	743,035	-30,965	-4.00	
31 使用材料費	1,000	300	-700	-70.00	擲節支用。
32 用品消耗	773,000	742,735	-30,265	-3.92	
4 租金、償債、利息及相關手續費	170,000	173,028	3,028	1.78	
45 雜項設備租金	170,000	173,028	3,028	1.78	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	151,000	88,920	-62,080	-41.11	
71 會費	2,000	2,000			
73 分擔	5,000		-5,000	-100.00	擲節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	84,000	76,000	-8,000	-9.52	
75 競賽及交流活動費	60,000	10,920	-49,080	-81.80	擲節支用。
9 其他	2,988,000	2,391,629	-596,371	-19.96	



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 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	%	
91 其他支出	2,988,000	2,391,629	-596,371	-19.96	調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉入430,000元，515購置交通及運輸設備轉入60,000元，514購置機械及設備轉出490,000元。擲節支用。
5M 建築及設備計畫	797,000	662,826	-134,174	-16.83	
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	797,000	662,826	-134,174	-16.83	
51 購建固定資產	797,000	662,826	-134,174	-16.83	

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>	367,146,189	88,727,658	797,000
非理財目的之長期投資			
土地	69,896,173		
土地改良物	6,233,264	3,179,787	
房屋及建築	230,380,014	46,408,315	430,000
機械及設備	23,485,727	16,477,680	207,000
交通及運輸設備	3,152,795	2,558,157	60,000
雜項設備	33,949,852	20,103,719	100,000
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	48,364		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.土地改良物-增加數:112年度幼兒園遊戲場改善工程(彩色無縫軟鋪等)364,000元。  
2.房屋及建築-增加數:身心障礙特殊教育班增設裝修工程1,704,504元。  
3.機械及設備-增加數：購置網路交換器及數位攝影機等2,090,919元。減少數：報廢不斷電供應系統及個人電腦等665,498元。  
4.交通及運輸設備-增加數：購置監視器等59,450元。減少數：報廢擴音機等24,800元。  
5.雜項設備-增加數：其他康樂設備等606,000元。減少數：報廢冷氣機及黑板等1,478,875元。  
6.電腦軟體-減少數:本期攤銷21,179元。

桃園市蘆竹區龍安國民小學

**產明細表**

112 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		
4,824,873	18,000	2,190,352	7,909,940	273,143,112
				69,896,173
364,000			760,561	2,656,916
1,704,504			4,153,153	181,523,050
2,090,919		665,498	1,377,652	7,055,816
59,450		24,800	113,926	515,362
606,000		1,478,875	1,504,648	11,468,610
	18,000	21,179		27,185

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				430,000	430,000	429,624	-376	
房屋及建築				430,000	430,000	429,624	-376	
購建中固定資產								
機械及設備		697,000		-490,000	207,000	173,752	-33,248	
機械及設備		697,000		-490,000	207,000	173,752	-33,248	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				60,000	60,000	59,450	-550	
交通及運輸設備				60,000	60,000	59,450	-550	
購建中固定資產								
雜項設備		100,000			100,000		-100,000	
雜項設備		100,000			100,000		-100,000	
購建中固定資產								
合 計		797,000			797,000	662,826	-134,174	

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112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	275,560,104	275,560,104		
代管-土地	2,416,992	2,416,992		
土地	69,896,173	69,896,173		
土地改良物	2,656,916	2,656,916		
房屋及建築	181,523,050	181,523,050		
機械及設備	7,055,816	7,055,816		
交通及運輸設備	515,362	515,362		
雜項設備	11,468,610	11,468,610		
電腦軟體	27,185	27,185		

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	102	108	6	係因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，班級數增加2班，教師增加者計4人，合計增加6人。
職員	99	105	6	
工友	1	1	0	
約僱人員	2	2	0	
合 計	102	108	6	

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1人，身心障礙臨時人員1人及按時計酬臨時人員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—桃園市蘆竹區龍安國民小學  
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										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	88,188,000	960,000	885,000		19,680,000	12,889,000		10,920,000		133,522,000	998,000	134,520,000
正式人員	88,188,000		885,000		19,570,000	12,889,000		10,915,000		132,447,000		132,447,000
聘僱人員		960,000			110,000			5,000		1,075,000		1,075,000
兼任人員											998,000	998,000
合 計	88,188,000	960,000	885,000		19,680,000	12,889,000		10,920,000		133,522,000	998,000	134,520,000

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1人，身心障礙臨時人員1人及按時計酬臨時人員1人，預算金額916,000元，決算金額891,165元，及外包費委外校警2人，預算金額815,000元，決算金額640,092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，本年度預算編列100人，計8,611,000元，執行結果決算86人，計9,862,380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，本年度預算編列102人，計10,984,000元，執行結果決算112人，計10,939,605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，112年度預算編



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 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
90,139,791	1,023,453	1,006,190		20,826,985	13,121,092		10,996,587		137,114,098	668,157	137,782,255
90,139,791		1,006,190		20,724,442	13,121,092		10,995,152		135,986,667		135,986,667
	1,023,453			102,543			1,435		1,127,431		1,127,431
										668,157	668,157
90,139,791	1,023,453	1,006,190		20,826,985	13,121,092		10,996,587		137,114,098	668,157	137,782,255

列6人，計85,000元，執行結果決算2人，計25,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區龍安國民小學

**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 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			147,516,000		146,724,356		-791,644 -0.54	
國民教育計畫			146,719,000		146,061,530		-657,470 -0.45	
建築及設備計畫			797,000		662,826		-134,174 -16.83	擲節支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區龍安國民小學

**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	134,520,000	137,782,255	3,262,255	2.43
11 正式員額薪資	88,188,000	90,139,791	1,951,791	2.21
12 聘僱及兼職人員薪資	1,958,000	1,691,610	-266,390	-13.61
13 超時工作報酬	885,000	1,006,190	121,190	13.69
15 獎金	19,680,000	20,826,985	1,146,985	5.83
16 退休及卹償金	12,889,000	13,121,092	232,092	1.80
18 福利費	10,920,000	10,996,587	76,587	0.70
2 服務費用	8,116,000	4,882,663	-3,233,337	-39.84
21 水電費	3,416,000	868,197	-2,547,803	-74.58
22 郵電費	128,000	72,446	-55,554	-43.40
23 旅運費	108,000	87,527	-20,473	-18.96
24 印刷裝訂與廣告費	55,000	32,234	-22,766	-41.39
25 修理保養及保固費	2,140,000	1,761,754	-378,246	-17.68
26 保險費	5,000	3,823	-1,177	-23.54
27 一般服務費	2,019,000	1,808,696	-210,304	-10.42
28 專業服務費	146,000	149,600	3,600	2.47
29 公共關係費	99,000	98,386	-614	-0.62
3 材料及用品費	774,000	743,035	-30,965	-4.00
31 使用材料費	1,000	300	-700	-70.00
32 用品消耗	773,000	742,735	-30,265	-3.92
4 租金、償債、利息及相關手續費	170,000	173,028	3,028	1.78
45 雜項設備租金	170,000	173,028	3,028	1.78
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	797,000	662,826	-134,174	-16.83
51 購建固定資產	797,000	662,826	-134,174	-16.83
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	151,000	88,920	-62,080	-41.11
71 會費	2,000	2,000	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	84,000	76,000	-8,000	-9.52
75 競賽及交流活動費	60,000	10,920	-49,080	-81.80
9 其他	2,988,000	2,391,629	-596,371	-19.96
91 其他支出	2,988,000	2,391,629	-596,371	-19.96
合 計	147,516,000	146,724,356	-791,644	-0.54

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 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	99,000	98,386	-614	-0.62	
291 公共關係費	99,000	98,386	-614	-0.62	
統計所需項目	975,000	958,267	-16,733	-1.72	
27D 計時與計件人員酬金	916,000	891,165	-24,835	-2.71	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	59,000	67,102	8,102	13.73	

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	%
<b>資產</b>	298,999,933	100.00	304,254,989	100.00	-5,255,056	-1.73	<b>負債</b>	15,517,683	5.19	14,519,064	4.77	998,619	6.88
流動資產	23,439,829	7.84	23,419,466	7.70	20,363	0.09	流動負債	12,066,431	4.04	10,846,168	3.56	1,220,263	11.25
現金	22,341,226	7.47	20,282,054	6.67	2,059,172	10.15	應付款項	12,066,431	4.04	10,846,168	3.56	1,220,263	11.25
銀行存款	22,341,226	7.47	20,282,054	6.67	2,059,172	10.15	應付代收款	12,066,431	4.04	10,846,168	3.56	1,220,263	11.25
預付款項	1,098,603	0.37	3,137,412	1.03	-2,038,809	-64.98	其他負債	3,451,252	1.15	3,672,896	1.21	-221,644	-6.03
預付費用	1,098,603	0.37	3,137,412	1.03	-2,038,809	-64.98	什項負債	3,451,252	1.15	3,672,896	1.21	-221,644	-6.03
固定資產	273,115,927	91.34	278,370,167	91.49	-5,254,240	-1.89	存入保證金	961,000	0.32	896,650	0.29	64,350	7.18
土地	69,896,173	23.38	69,896,173	22.97	0	0.00	應付代管資產	2,416,992	0.81	2,416,992	0.79	0	0.00
土地	69,896,173	23.38	69,896,173	22.97	0	0.00	暫收及待結轉帳項	73,260	0.02	359,254	0.12	-285,994	-79.61
土地改良物	2,656,916	0.89	3,053,477	1.00	-396,561	-12.99	<b>淨資產</b>	283,482,250	94.81	289,735,925	95.23	-6,253,675	-2.16
土地改良物	6,597,264	2.21	6,233,264	2.05	364,000	5.84	淨資產	283,482,250	94.81	289,735,925	95.23	-6,253,675	-2.16
累計折舊-土地改良物	-3,940,348	-1.32	-3,179,787	-1.05	-760,561	23.92	淨資產	283,482,250	94.81	289,735,925	95.23	-6,253,675	-2.16
房屋建築及設備	181,523,050	60.71	183,971,699	60.47	-2,448,649	-1.33	累積餘額	283,482,250	94.81	289,735,925	95.23	-6,253,675	-2.16
房屋建築及設備	232,084,518	77.62	230,380,014	75.72	1,704,504	0.74							
累計折舊-房屋建築及設備	-50,561,468	-16.91	-46,408,315	-15.25	-4,153,153	8.95							
機械及設備	7,055,816	2.36	7,008,047	2.30	47,769	0.68							
機械及設備	24,911,148	8.33	23,485,727	7.72	1,425,421	6.07							
累計折舊-機械及設備	-17,855,332	-5.97	-16,477,680	-5.42	-1,377,652	8.36							
交通及運輸設備	515,362	0.17	594,638	0.20	-79,276	-13.33							
交通及運輸設備	3,187,445	1.07	3,152,795	1.04	34,650	1.10							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,672,083	-0.89	-2,558,157	-0.84	-113,926	4.45							
雜項設備	11,468,610	3.84	13,846,133	4.55	-2,377,523	-17.17							
雜項設備	33,076,977	11.06	33,949,852	11.16	-872,875	-2.57							
累計折舊-雜項設備	-21,608,367	-7.23	-20,103,719	-6.61	-1,504,648	7.48							
無形資產	27,185	0.01	48,364	0.02	-21,179	-43.79							
無形資產	27,185	0.01	48,364	0.02	-21,179	-43.79							
合計：	298,999,933	100.00	304,254,989	100.00	-5,255,056	-1.73	合計：	298,999,933	100.00	304,254,989	100.00	-5,255,056	-1.73

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	%
電腦軟體	27,185	0.01	48,364	0.02	-21,179	-43.79							
其他資產	2,416,992	0.81	2,416,992	0.79	0	0.00							
什項資產	2,416,992	0.81	2,416,992	0.79	0	0.00							
代管資產	2,416,992	0.81	2,416,992	0.79	0	0.00							
合計：	298,999,933	100.00	304,254,989	100.00	-5,255,056	-1.73	合計：	298,999,933	100.00	304,254,989	100.00	-5,255,056	-1.73

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	149,908,147	100.00	165,982,747	100.00	-16,074,600	-9.68
徵收及依法分配收入	3,063	0.00	0	0.00	3,063	0.00
違規罰款收入	3,063	0.00	0	0.00	3,063	0.00
財產收益	3,973,242	2.65	25,361,038	15.28	-21,387,796	-84.33
財產孳息收入	13,675	0.01	4,597	0.00	9,078	197.48
廢舊物品售價收入	65,220	0.04	77,910	0.05	-12,690	-16.29
其他財產收入	3,894,347	2.60	25,278,531	15.23	-21,384,184	-84.59
政府撥入收入	144,627,420	96.48	139,787,462	84.22	4,839,958	3.46
公庫撥款收入	142,223,074	94.87	137,703,752	82.96	4,519,322	3.28
政府其他撥入收入	2,404,346	1.60	2,083,710	1.26	320,636	15.39
教學收入	923,400	0.62	831,366	0.50	92,034	11.07
學雜費收入	923,400	0.62	831,366	0.50	92,034	11.07
其他收入	381,022	0.25	2,881	0.00	378,141	13,125.34
受贈收入	380,000	0.25	0	0.00	380,000	0.00
雜項收入	1,022	0.00	2,881	0.00	-1,859	-64.53
支出	156,161,822	104.17	145,549,145	87.69	10,612,677	7.29
人事支出	137,782,255	91.91	128,987,579	77.71	8,794,676	6.82
人事支出	137,782,255	91.91	128,987,579	77.71	8,794,676	6.82
業務支出	5,887,646	3.93	5,365,220	3.23	522,426	9.74
業務支出	5,887,646	3.93	5,365,220	3.23	522,426	9.74
財產損失	21,698	0.01	54,944	0.03	-33,246	-60.51
財產交易損失	21,698	0.01	54,944	0.03	-33,246	-60.51
折舊、折耗及攤銷	10,078,594	6.72	8,691,175	5.24	1,387,419	15.96
固定資產折舊	10,057,415	6.71	8,669,996	5.22	1,387,419	16.00
無形資產攤銷	21,179	0.01	21,179	0.01	0	0.00
其他支出	2,391,629	1.60	2,450,227	1.48	-58,598	-2.39
其他支出	2,391,629	1.60	2,450,227	1.48	-58,598	-2.39
本期賸餘(短絀)	-6,253,675	-4.17	20,433,602	12.31	-26,687,277	-130.60
期初淨資產	289,735,925	193.28	269,302,323	162.25	20,433,602	7.59
解繳公庫						
期末淨資產	283,482,250	189.10	289,735,925	174.56	-6,253,675	-2.16

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)	-6,253,675
8002 調整非現金項目	9,197,317
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,943,642
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	-662,826
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-662,826
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,761,260
8404 減少短期債務及其他負債	-1,982,904
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-221,644
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,059,172
87 期初現金及約當現金	20,282,054
88 期末現金及約當現金	22,341,226

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 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	145,746,100	4,162,047	149,908,147	收入
徵收及依法分配收入	3,063		3,063	徵收及依法分配收入
財產收入	191,195	3,782,047	3,973,242	財產收益
政府撥入收入	144,627,420		144,627,420	政府撥入收入
教學收入	923,400		923,400	教學收入
其他收入	1,022	380,000	381,022	其他收入
基金用途	146,724,356	9,437,466	156,161,822	支出
用人費用	137,782,255		137,782,255	人事支出
服務費用	4,882,663	1,004,983	5,887,646	業務支出
材料及用品費	743,035	-743,035		
租金、償債、利息及相關手續費	173,028	-173,028		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	88,920	-88,920		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	662,826	-662,826		
其他	2,391,629		2,391,629	其他支出
其他		21,698	21,698	財產損失
其他		10,078,594	10,078,594	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-978,256	-5,275,419	-6,253,675	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,317,394	278,418,531	289,735,925	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,339,138	273,143,112	283,482,250	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數4,162,047元，係土地改良物、房屋及建築、機械及設備、雜項設備等資產增加。

2. 調整數1,004,983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21,698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662,826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10,078,594元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數278,418,531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 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 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	4,309,000 4,309,000

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

主辦會計人員：



基金主持人：

