

冊 號：16-177

機關代號：30614

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

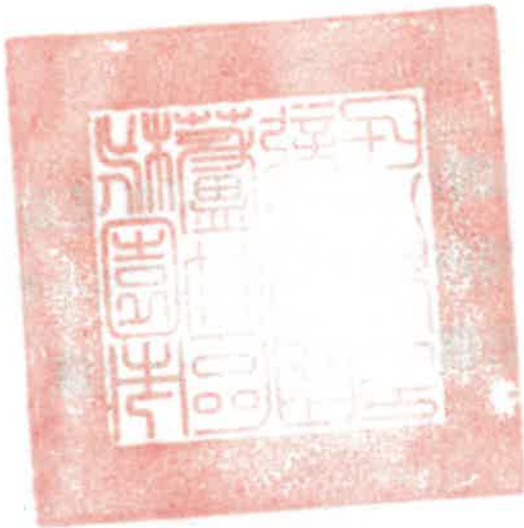


桃園市地方教育發展基金
桃園市蘆竹區龍安國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

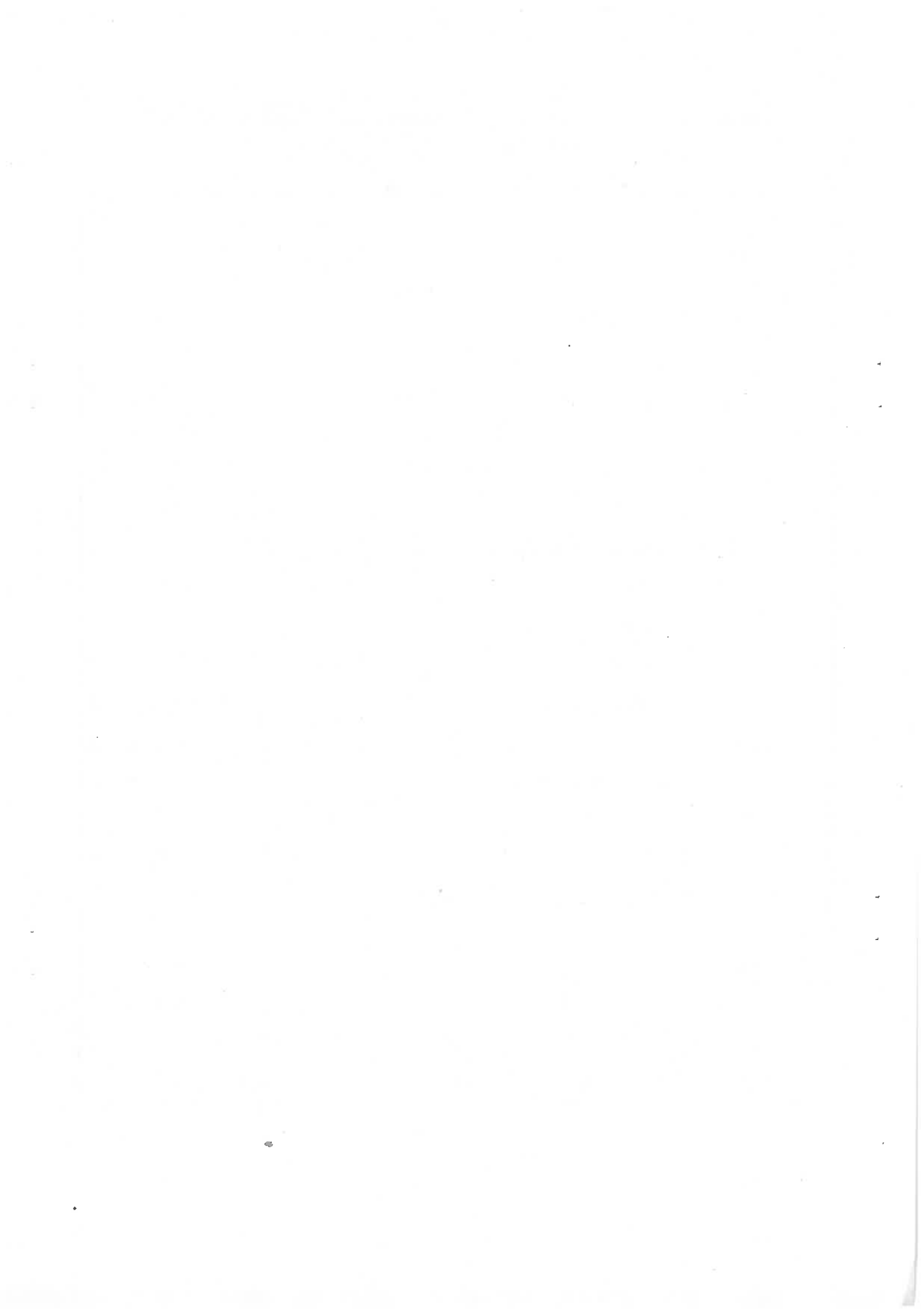
桃園市蘆竹區龍安國民小學編

—



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

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 3,309 萬 8,000 元，決算數 1 億 3,680 萬 3,026 元。

110 學年度下學期，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 1,377 人。

111 學年度上學期，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 1,427 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 61 萬 7,000 元，決算數 55 萬 614 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 4,077 萬 4,416 元，較預算數 1 億 3,271 萬 5,000 元，增加 805 萬 9,416 元，計增 6.07%。

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 7 萬 7,910 元，較預算數 5,000 元，增加 7 萬 2,910 元，計增 1,458.20%。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 4,597 元，較預算數 5,000 元，減少 403 元，計減 8.06%。

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 111 年 度

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

3. 其他財產收入：決算數 7 萬 200 元，較預算數 15 萬元，減少 7 萬 9,800 元，計減 53.20%。

主要係因：場地開放收入短收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 3,770 萬 3,752 元，較預算數 1 億 3,168 萬元，增加 602 萬 3,752 元，計增 4.57%。

主要係因：111 年度用人費用不足，公庫撥款收入超收。

5. 政府其他撥入收入：決算數 208 萬 3,710 元，較預算數 0 元，增加 208 萬 3,710 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。

6. 學雜費收入：決算數 83 萬 1,366 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 4 萬 3,634 元，計減 4.99%。

主要係因：學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 2,881 元，較預算數 0 元，增加 2,881 元。

主要係因：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 3,735 萬 3,640 元，較預算數 1 億 3,371 萬 5,000 元，增加 363 萬 8,640 元，計增 2.72%。

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 3,680 萬 3,026 元，較預算數 1 億 3,309 萬 8,000 元，增加 370 萬 5,026 元，計增 2.78%。

主要係因：用人費用不足及服務費用等摺節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 55 萬 614 元，較預算數 61 萬 7,000 元，減少 6 萬 6,386 元，計減 10.76%。

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 342 萬 776 元，較預算短絀數 100 萬元，減少短絀數 442 萬 776 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 398 萬 7,972 元。

(二)投資活動之淨現金流出 55 萬 614 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 111 年度

- (三) 籌資活動之淨現金流入 23 萬 7,963 元。
- (四) 本年度現金及約當現金之淨增 367 萬 5,321 元。
- (五) 期初現金及約當現金 1,660 萬 6,733 元。
- (六) 期末現金及約當現金 2,028 萬 2,054 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	23,419,466	18,849,337	24.25
固定資產	278,370,167	261,336,162	6.52
無形資產	48,364	69,543	-30.45
其他資產	2,416,992	2,416,992	0.00
流動負債	10,846,168	9,934,778	9.17
其他負債	3,672,896	3,434,933	6.93
淨資產	289,735,925	269,302,323	7.59

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(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 698 萬 1,722 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 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	132,715,000	100.00	140,774,416	100.00	8,059,416	6.07	128,856,502	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	32	0.00
415 違規罰款收入							32	0.00
45 財產收入	160,000	0.12	152,707	0.11	-7,293	-4.56	166,501	0.13
451 財產處分收入	5,000	0.00	77,910	0.06	72,910	1,458.20	24,935	0.02
454 利息收入	5,000	0.00	4,597	0.00	-403	-8.06	2,016	0.00
45Y 其他財產收入	150,000	0.11	70,200	0.05	-79,800	-53.20	139,550	0.11
46 政府撥入收入	131,680,000	99.22	139,787,462	99.30	8,107,462	6.16	127,940,939	99.29
462 公庫撥款收入	131,680,000	99.22	137,703,752	97.82	6,023,752	4.57	126,815,837	98.42
46Y 政府其他撥入收入			2,083,710	1.48	2,083,710	0.00	1,125,102	0.87
4S 教學收入	875,000	0.66	831,366	0.59	-43,634	-4.99	740,766	0.57
4S1 學雜費收入	875,000	0.66	831,366	0.59	-43,634	-4.99	740,766	0.57
4Y 其他收入			2,881	0.00	2,881	0.00	8,264	0.01
4YY 雜項收入			2,881	0.00	2,881	0.00	8,264	0.01
5 基金用途	133,715,000	100.75	137,353,640	97.57	3,638,640	2.72	129,791,308	100.73
53 國民教育計畫	133,098,000	100.29	136,803,026	97.18	3,705,026	2.78	129,635,095	100.60
5M 建築及設備計畫	617,000	0.46	550,614	0.39	-66,386	-10.76	156,213	0.12
購建固定資產	617,000	0.46	550,614	0.39	-66,386	-10.76	156,213	0.12
本期賸餘 (短絀)	-1,000,000		3,420,776		4,420,776	-442.08	-934,806	
期初基金餘額	7,331,000		7,896,618		565,618	7.72	8,831,424	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,331,000		11,317,394		4,986,394	78.76	7,896,618	

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 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	132,715,000	140,774,416	8,059,416	6.07	
45 財產收入	160,000	152,707	-7,293	-4.56	
451財產處分收入	5,000	77,910	72,910	1,458.20	財產處分變賣收入超收。
454利息收入	5,000	4,597	-403	-8.06	
45Y其他財產收入	150,000	70,200	-79,800	-53.20	場租收入短收。
46 政府撥入收入	131,680,000	139,787,462	8,107,462	6.16	
462公庫撥款收入	131,680,000	137,703,752	6,023,752	4.57	
46Y政府其他撥入收入		2,083,710	2,083,710	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	875,000	831,366	-43,634	-4.99	
4S1學雜費收入	875,000	831,366	-43,634	-4.99	
4Y 其他收入		2,881	2,881	0.00	
4YY雜項收入		2,881	2,881	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 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	133,715,000	137,353,640	3,638,640	2.72	
53 國民教育計畫	133,098,000	136,803,026	3,705,026	2.78	
1 用人費用	124,162,000	128,987,579	4,825,579	3.89	
11 正式員額薪資	81,276,000	85,646,387	4,370,387	5.38	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,554,000	1,637,253	83,253	5.36	
13 超時工作報酬	885,000	1,142,426	257,426	29.09	覈實支付。
15 獎金	18,013,000	18,713,111	700,111	3.89	
16 退休及卹償金	12,572,000	11,979,114	-592,886	-4.72	
18 福利費	9,862,000	9,869,288	7,288	0.07	
2 服務費用	5,142,000	4,460,478	-681,522	-13.25	
21 水電費	1,320,000	622,477	-697,523	-52.84	撙節支用。
22 郵電費	133,000	99,302	-33,698	-25.34	撙節支用。
23 旅運費	108,000	59,061	-48,939	-45.31	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	55,000	38,799	-16,201	-29.46	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,393,000	1,531,511	138,511	9.94	
26 保險費	5,000	2,216	-2,784	-55.68	撙節支用。
27 一般服務費	1,883,000	1,859,674	-23,326	-1.24	預算金額編列不足，係因本年度改採共同供應契約委外校警2人。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1,684,000元，決算金額1,056,555元及外包費本年度改採共同供應契約委外校警2人決算數611,640元。
28 專業服務費	146,000	149,038	3,038	2.08	
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	763,000	749,858	-13,142	-1.72	
31 使用材料費	1,000		-1,000	-100.00	撙節支用。
32 用品消耗	762,000	749,858	-12,142	-1.59	
4 租金、償債、利息及相關手續費	130,000	115,098	-14,902	-11.46	
45 雜項設備租金	130,000	115,098	-14,902	-11.46	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	91,000	39,786	-51,214	-56.28	
71 會費	2,000	2,000			
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	24,000	20,000	-4,000	-16.67	覈實支付。
75 競賽及交流活動費	60,000	17,786	-42,214	-70.36	撙節支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區龍安國民小學
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	%	
9 其他	2,810,000	2,450,227	-359,773	-12.80	
91 其他支出	2,810,000	2,450,227	-359,773	-12.80	擷節支出。
5M 建築及設備計畫	617,000	550,614	-66,386	-10.76	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	617,000	550,614	-66,386	-10.76	
51 購建固定資產	617,000	550,614	-66,386	-10.76	513擴充改良房屋建築及設備轉 入146,000元，516購置雜項設備轉 出146,000元。擷節支出。

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	346,901,761	85,496,056	617,000	
非理財目的之長期投資				
土地	69,896,092			
土地改良物	5,041,564	2,474,923		
房屋及建築	220,371,996	42,394,441	146,000	
機械及設備	20,870,927	18,189,224	280,000	
交通及運輸設備	2,956,767	2,405,465		
雜項設備	27,694,872	20,032,003	191,000	
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	69,543			
發展中之無形資產				
其他				

- 註： 1.土地-增加數：土地重估增值81元。
 2.土地改良物-增加數：兒童遊戲改善計畫-人造草皮等1,191,700元。
 3.房屋及建築-增加數：111學年度公立幼兒設園增班-改善基礎環境及教學環境設備及桃園市中小學電力系統改善工程等10,008,018元。
 4.機械及設備-增加數：個人電腦(含螢幕)等5,655,212元。減少數：報廢電腦及速印機等3,040,412元。
 5.交通及運輸設備-增加數：錄音筆及行動充電車等336,200元。減少數：報廢監視器及傳真機等140,172元。
 6.雜項設備-增加數：其他康樂設備及電子白板等8,567,734元。減少數：報廢電子式黑板及冷(暖)氣機等2,312,754元。
 7.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

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		
25,758,945		5,514,517	3,231,602	278,418,531
81				69,896,173
1,191,700			704,864	3,053,477
10,008,018			4,013,874	183,971,699
5,655,212		3,040,412	-1,711,544	7,008,047
336,200		140,172	152,692	594,638
8,567,734		2,312,754	71,716	13,846,133
		21,179		48,364

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				146,000	146,000	138,743	-7,257	
房屋及建築				146,000	146,000	138,743	-7,257	
購建中固定資產								
機械及設備		280,000			280,000	256,257	-23,743	
機械及設備		280,000			280,000	256,257	-23,743	
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		337,000		-146,000	191,000	155,614	-35,386	
雜項設備		337,000		-146,000	191,000	155,614	-35,386	
購建中固定資產								
合 計		617,000			617,000	550,614	-66,386	

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	280,835,523	280,835,523		
代管-土地	2,416,992	2,416,992		
土地	69,896,173	69,896,173		
土地改良物	3,053,477	3,053,477		
房屋及建築	183,971,699	183,971,699		
機械及設備	7,008,047	7,008,047		
交通及運輸設備	594,638	594,638		
雜項設備	13,846,133	13,846,133		
電腦軟體	48,364	48,364		

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 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	98	104	6	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3人，班級數增加2班，教師增加者計3人，合計增加6人。
職員	95	101	6	
工友	1	1	0	
約僱人員	2	2	0	
合 計	98	104	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 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	81,276,000	888,000	885,000		18,013,000	12,572,000		9,862,000		123,496,000	666,000	124,162,000
正式人員	81,276,000		885,000		17,913,000	12,572,000		9,860,000		122,506,000		122,506,000
聘僱人員		888,000			100,000			2,000		990,000		990,000
兼任人員											666,000	666,000
合 計	81,276,000	888,000	885,000		18,013,000	12,572,000		9,862,000		123,496,000	666,000	124,162,000

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1,684,000元，決算金額1,056,555元，及外包費本年改委外校警2人，決算數611,640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，111年度預算編列96人，計8,007,000元，執行結果決算102人，計8,823,271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「一百十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98人，計9,966,000元，執行結果決算104人，計9,889,840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，111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 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
85,646,387	971,253	1,142,426		18,713,111	11,979,114		9,869,288		128,321,579	666,000	128,987,579
85,646,387		1,142,426		18,616,481	11,979,114		9,867,853		127,252,261		127,252,261
	971,253			96,630			1,435		1,069,318		1,069,318
										666,000	666,000
85,646,387	971,253	1,142,426		18,713,111	11,979,114		9,869,288		128,321,579	666,000	128,987,579

列6人，計40,000元，執行結果決算0人，計0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 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 %	金額 %	
總 計			133,715,000		137,353,640		3,638,640 2.72	
國民教育計畫			133,098,000		136,803,026		3,705,026 2.78	
建築及設備計畫			617,000		550,614		-66,386 -10.76	1.預算數以可用預算數表達。2.撙節支出。

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	124,162,000	128,987,579	4,825,579	3.89
11 正式員額薪資	81,276,000	85,646,387	4,370,387	5.38
12 聘僱及兼職人員薪資	1,554,000	1,637,253	83,253	5.36
13 超時工作報酬	885,000	1,142,426	257,426	29.09
15 獎金	18,013,000	18,713,111	700,111	3.89
16 退休及卹償金	12,572,000	11,979,114	-592,886	-4.72
18 福利費	9,862,000	9,869,288	7,288	0.07
2 服務費用	5,142,000	4,460,478	-681,522	-13.25
21 水電費	1,320,000	622,477	-697,523	-52.84
22 郵電費	133,000	99,302	-33,698	-25.34
23 旅運費	108,000	59,061	-48,939	-45.31
24 印刷裝訂與廣告費	55,000	38,799	-16,201	-29.46
25 修理保養及保固費	1,393,000	1,531,511	138,511	9.94
26 保險費	5,000	2,216	-2,784	-55.68
27 一般服務費	1,883,000	1,859,674	-23,326	-1.24
28 專業服務費	146,000	149,038	3,038	2.08
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	763,000	749,858	-13,142	-1.72
31 使用材料費	1,000	0	-1,000	-100.00
32 用品消耗	762,000	749,858	-12,142	-1.59
4 租金、償債、利息及相關手續費	130,000	115,098	-14,902	-11.46
45 雜項設備租金	130,000	115,098	-14,902	-11.46
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	617,000	550,614	-66,386	-10.76
51 購建固定資產	617,000	550,614	-66,386	-10.76
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	91,000	39,786	-51,214	-56.28
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	24,000	20,000	-4,000	-16.67
75 競賽及交流活動費	60,000	17,786	-42,214	-70.36
9 其他	2,810,000	2,450,227	-359,773	-12.80
91 其他支出	2,810,000	2,450,227	-359,773	-12.80
合 計	133,715,000	137,353,640	3,638,640	2.72

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 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	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	1,743,000	1,088,393	-654,607	-37.56	
27D 計時與計件人員酬金	1,684,000	1,056,555	-627,445	-37.26	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	59,000	31,838	-27,162	-46.04	

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	304,254,989	100.00	282,672,034	100.00	21,582,955	7.64	負債	14,519,064	4.77	13,369,711	4.73	1,149,353	8.60
流動資產	23,419,466	7.70	18,849,337	6.67	4,570,129	24.25	流動負債	10,846,168	3.56	9,934,778	3.51	911,390	9.17
現金	20,282,054	6.67	16,606,733	5.87	3,675,321	22.13	應付款項	10,846,168	3.56	9,934,778	3.51	911,390	9.17
銀行存款	20,282,054	6.67	16,606,733	5.87	3,675,321	22.13	應付代收款	10,846,168	3.56	9,934,778	3.51	911,390	9.17
預付款項	3,137,412	1.03	2,242,604	0.79	894,808	39.90	其他負債	3,672,896	1.21	3,434,933	1.22	237,963	6.93
預付費用	3,137,412	1.03	2,242,604	0.79	894,808	39.90	什項負債	3,672,896	1.21	3,434,933	1.22	237,963	6.93
固定資產	278,370,167	91.49	261,336,162	92.45	17,034,005	6.52	存入保證金	896,650	0.29	890,650	0.32	6,000	0.67
土地	69,896,173	22.97	69,896,092	24.73	81	0.00	應付代管資產	2,416,992	0.79	2,416,992	0.86	0	0.00
土地	69,896,173	22.97	69,896,092	24.73	81	0.00	暫收及待結轉帳項	359,254	0.12	127,291	0.05	231,963	82.23
土地改良物	3,053,477	1.00	2,566,641	0.91	486,836	18.97	淨資產	289,735,925	95.23	269,302,323	95.27	20,433,602	7.59
土地改良物	6,233,264	2.05	5,041,564	1.78	1,191,700	23.64	淨資產	289,735,925	95.23	269,302,323	95.27	20,433,602	7.59
累計折舊-土地改良物	-3,179,787	-1.05	-2,474,923	-0.88	-704,864	28.48	淨資產	289,735,925	95.23	269,302,323	95.27	20,433,602	7.59
房屋建築及設備	183,971,699	60.47	177,977,555	62.96	5,994,144	3.37	累積餘額	289,735,925	95.23	269,302,323	95.27	20,433,602	7.59
房屋建築及設備	230,380,014	75.72	220,371,996	77.96	10,008,018	4.54							
累計折舊-房屋建築及設備	-46,408,315	-15.25	-42,394,441	-15.00	-4,013,874	9.47							
機械及設備	7,008,047	2.30	2,681,703	0.95	4,326,344	161.33							
機械及設備	23,485,727	7.72	20,870,927	7.38	2,614,800	12.53							
累計折舊-機械及設備	-16,477,680	-5.42	-18,189,224	-6.43	1,711,544	-9.41							
交通及運輸設備	594,638	0.20	551,302	0.20	43,336	7.86							
交通及運輸設備	3,152,795	1.04	2,956,767	1.05	196,028	6.63							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,558,157	-0.84	-2,405,465	-0.85	-152,692	6.35							
雜項設備	13,846,133	4.55	7,662,869	2.71	6,183,264	80.69							
雜項設備	33,949,852	11.16	27,694,872	9.80	6,254,980	22.59							
累計折舊-雜項設備	-20,103,719	-6.61	-20,032,003	-7.09	-71,716	0.36							
無形資產	48,364	0.02	69,543	0.02	-21,179	-30.45							
無形資產	48,364	0.02	69,543	0.02	-21,179	-30.45							
合計：	304,254,989	100.00	282,672,034	100.00	21,582,955	7.64	合計：	304,254,989	100.00	282,672,034	100.00	21,582,955	7.64

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	48,364	0.02	69,543	0.02	-21,179	-30.45							
其他資產	2,416,992	0.79	2,416,992	0.86	0	0.00							
什項資產	2,416,992	0.79	2,416,992	0.86	0	0.00							
代管資產	2,416,992	0.79	2,416,992	0.86	0	0.00							
合計：	304,254,989	100.00	282,672,034	100.00	21,582,955	7.64	合計：	304,254,989	100.00	282,672,034	100.00	21,582,955	7.64
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	165,982,747	100.00	132,408,140	100.00	33,574,607	25.36
財產收益	25,361,038	15.28	3,017,881	2.28	22,343,157	740.36
財產孳息收入	4,597	0.00	2,016	0.00	2,581	128.03
廢舊物品售價收入	77,910	0.05	20,675	0.02	57,235	276.83
其他財產收入	25,278,531	15.23	2,995,190	2.26	22,283,341	743.97
政府撥入收入	139,787,462	84.22	127,940,939	96.63	11,846,523	9.26
公庫撥款收入	137,703,752	82.96	126,815,837	95.78	10,887,915	8.59
政府其他撥入收入	2,083,710	1.26	1,125,102	0.85	958,608	85.20
教學收入	831,366	0.50	740,766	0.56	90,600	12.23
學雜費收入	831,366	0.50	740,766	0.56	90,600	12.23
其他收入	2,881	0.00	708,554	0.54	-705,673	-99.59
雜項收入	2,881	0.00	708,554	0.54	-705,673	-99.59
支出	145,549,145	87.69	138,762,391	104.80	6,786,754	4.89
人事支出	128,987,579	77.71	122,776,432	92.73	6,211,147	5.06
人事支出	128,987,579	77.71	122,776,432	92.73	6,211,147	5.06
業務支出	5,365,220	3.23	4,571,956	3.45	793,264	17.35
業務支出	5,365,220	3.23	4,571,956	3.45	793,264	17.35
財產損失	54,944	0.03	25,892	0.02	29,052	112.20
財產交易損失	54,944	0.03	25,892	0.02	29,052	112.20
折舊、折耗及攤銷	8,691,175	5.24	8,906,345	6.73	-215,170	-2.42
固定資產折舊	8,669,996	5.22	8,888,219	6.71	-218,223	-2.46
無形資產攤銷	21,179	0.01	18,126	0.01	3,053	16.84
其他支出	2,450,227	1.48	2,481,766	1.87	-31,539	-1.27
其他支出	2,450,227	1.48	2,481,766	1.87	-31,539	-1.27
本期賸餘(短絀)	20,433,602	12.31	-6,354,251	-4.80	26,787,853	3.95
期初淨資產	269,302,323	162.25	275,652,282	208.18	-6,349,959	-0.94
解繳公庫						
期末淨資產	289,735,925	174.56	269,298,031	203.38	20,437,894	3.01

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)	20,433,602
8002 調整非現金項目	-16,445,630
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,987,972
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	-550,614
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-550,614
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	865,254
8404 減少短期債務及其他負債	-627,291
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	237,963
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,675,321
87 期初現金及約當現金	16,606,733
88 期末現金及約當現金	20,282,054

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 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	140,774,416	25,208,331	165,982,747	收入
財產收入	152,707	25,208,331	25,361,038	財產收益
政府撥入收入	139,787,462		139,787,462	政府撥入收入
教學收入	831,366		831,366	教學收入
其他收入	2,881		2,881	其他收入
基金用途	137,353,640	8,195,505	145,549,145	支出
用人費用	128,987,579		128,987,579	人事支出
服務費用	4,460,478	904,742	5,365,220	業務支出
材料及用品費	749,858	-749,858		
租金、償債、利息及相關手續費	115,098	-115,098		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	39,786	-39,786		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	550,614	-550,614		
其他	2,450,227	54,944	54,944	財產損失
其他	2,450,227		2,450,227	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,420,776	17,012,826	20,433,602	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,896,618	261,405,705	269,302,323	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	11,317,394	278,418,531	289,735,925	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數25,208,331元，係土地、土地改良物、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等資產增加。

2. 調整數904,742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54,944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550,614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8,691,175元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數261,405,705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。

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		

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 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			6,981,722
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	6,981,722

備註：

主辦會計人員：

基金主持人：

1954

1954