

冊 號：16-222

機關代號：31006

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
桃園市龍潭區龍源國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市龍潭區龍源國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區龍源國民小學
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－桃園市龍潭區龍源國民小學

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 2,966 萬 3,000 元，決算數 3,001 萬 5,573 元。

110 學年度下學期，預定招收 8 班，實際招收 9 班，預計學生人數 141 人，實際學生人數 133 人。

111 學年度上學期，預定招收 8 班，實際招收 9 班，預計學生人數 141 人，實際學生人數 131 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強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 7 萬 5,000 元，決算數 7 萬 4,700 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 2,800 萬 8,350 元，較預算數 2,895 萬 6,000 元，減少 94 萬 7,650 元，計減 3.27%。

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 9,832 元，較預算數 2,000 元，增加 7,832 元，計增 391.60%。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 4,292 元，較預算數 3,000 元，增加 1,292 元，計增 43.07%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區龍源國民小學

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超收。

3. 公庫撥款收入：決算數 2,710 萬 6,590 元，較預算數 2,804 萬 6,000 元，減少 93 萬 9,410 元，計減 3.35%。

主要係因：扣抵 110 年用人費用結餘。

4. 政府其他撥入收入：決算數 26 萬 778 元，較預算數 0 元，增加 26 萬 778 元。

主要係因：幼兒園契約進用人員教保員及廚工未編列預算，以教育部部款支應。

5. 學雜費收入：決算數 46 萬 9,800 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 40 萬 5,200 元，計減 46.31%。

主要係因：學雜費收入短收。

6. 雜項收入：決算數 15 萬 7,058 元，較預算數 3 萬元，增加 12 萬 7,058 元，計增 423.53%。

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 3,009 萬 273 元，較預算數 2,973 萬 8,000 元，增加 35 萬 2,273 元，計增 1.18%。

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 3,001 萬 5,573 元，較預算數 2,966 萬 3,000 元，增加 35 萬 2,573 元，計增 1.19%。

主要係因：用人費用不足所致。

2. 建築及設備計畫：決算數 7 萬 4,700 元，較預算數 7 萬 5,000 元，減少 300 元，計減 0.40%。

主要係因：購置雜項備等採購結餘款。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 208 萬 1,923 元，較預算短絀數 78 萬 2,000 元，增加短絀數 129 萬 9,923 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 55 萬 146 元。

(二)投資活動之淨現金流出 7 萬 4,700 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 5 萬 1,262 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減 67 萬 6,108 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區龍源國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

(五)期初現金及約當現金 874 萬 1,018 元。

(六)期末現金及約當現金 806 萬 4,910 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	8,260,472	8,760,718	-5.71
固定資產	57,818,720	56,716,281	1.94
無形資產	8,726	12,567	-30.56
流動負債	5,362,926	3,729,987	43.78
其他負債	179,449	230,711	-22.22
淨資產	60,545,543	61,528,868	-1.60

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 220 萬 2,937 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區龍源國民小學
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	28,956,000	100.00	28,008,350	100.00	-947,650	-3.27	26,133,221	100.00
45 財產收入	5,000	0.02	14,124	0.05	9,124	182.48	9,710	0.04
451財產處分收入	2,000	0.01	9,832	0.04	7,832	391.60	8,249	0.03
454利息收入	3,000	0.01	4,292	0.02	1,292	43.07	1,461	0.01
46 政府撥入收入	28,046,000	96.86	27,367,368	97.71	-678,632	-2.42	25,653,337	98.16
462公庫撥款收入	28,046,000	96.86	27,106,590	96.78	-939,410	-3.35	25,088,092	96.00
46Y政府其他撥入收入			260,778	0.93	260,778	0.00	565,245	2.16
4S 教學收入	875,000	3.02	469,800	1.68	-405,200	-46.31	417,710	1.60
4S1學雜費收入	875,000	3.02	469,800	1.68	-405,200	-46.31	417,710	1.60
4Y 其他收入	30,000	0.10	157,058	0.56	127,058	423.53	52,464	0.20
4YY雜項收入	30,000	0.10	157,058	0.56	127,058	423.53	52,464	0.20
5 基金用途	29,738,000	102.70	30,090,273	107.43	352,273	1.18	27,861,857	106.61
53 國民教育計畫	29,663,000	102.44	30,015,573	107.17	352,573	1.19	27,790,710	106.34
5M 建築及設備計畫	75,000	0.26	74,700	0.27	-300	-0.40	71,147	0.27
購建固定資產	75,000	0.26	74,700	0.27	-300	-0.40	71,147	0.27
本期賸餘（短絀）	-782,000		-2,081,923		-1,299,923	166.23	-1,728,636	
期初基金餘額	5,769,000		4,800,020		-968,980	-16.80	6,528,656	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,987,000		2,718,097		-2,268,903	-45.50	4,800,020	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區龍源國民小學
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	28,956,000	28,008,350	-947,650	-3.27	
45 財產收入	5,000	14,124	9,124	182.48	
451財產處分收入	2,000	9,832	7,832	391.60	財產報廢收入超收。
454利息收入	3,000	4,292	1,292	43.07	利息收入超收。
46 政府撥入收入	28,046,000	27,367,368	-678,632	-2.42	
462公庫撥款收入	28,046,000	27,106,590	-939,410	-3.35	
46Y政府其他撥入收入		260,778	260,778	0.00	教育部撥補幼兒園教保員及廚工薪資。
4S 教學收入	875,000	469,800	-405,200	-46.31	
4S1學雜費收入	875,000	469,800	-405,200	-46.31	附設幼兒園學費及雜費收入短收。
4Y 其他收入	30,000	157,058	127,058	423.53	
4YY雜項收入	30,000	157,058	127,058	423.53	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—桃園市龍潭區龍源國民小學

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	29,738,000	30,090,273	352,273	1.18	
53 國民教育計畫	29,663,000	30,015,573	352,573	1.19	
1 用人費用	26,054,000	27,346,827	1,292,827	4.96	
11 正式員額薪資	14,880,000	15,314,595	434,595	2.92	
12 聘僱及兼職人員薪資	57,000	1,168,854	1,111,854	1,950.62	係教育部撥補幼兒園教保人員及廚工人員2人薪資，111年度無預算，覈實支付。
13 超時工作報酬	311,000	430,653	119,653	38.47	覈實支付。
15 獎金	3,479,000	3,129,695	-349,305	-10.04	覈實支付。
16 退休及卹償金	5,550,000	5,208,554	-341,446	-6.15	
18 福利費	1,777,000	2,094,476	317,476	17.87	覈實支付。
2 服務費用	2,201,000	1,736,245	-464,755	-21.12	
21 水電費	234,000	199,496	-34,504	-14.75	撙節支出。
22 郵電費	107,000	41,796	-65,204	-60.94	撙節支出。
23 旅運費	50,000	15,466	-34,534	-69.07	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	8,943	-21,057	-70.19	撙節支出。
25 修理保養及保固費	676,000	325,238	-350,762	-51.89	撙節支出。
26 保險費	5,000	133	-4,867	-97.34	撙節支出。
27 一般服務費	958,000	1,012,973	54,973	5.74	一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人，預算金額826,000元，決算金額908,347元，決算金額大於預算金額，係因校警預算編列金額不足支應實際員額覈實報支之故。
28 專業服務費	69,000	60,200	-8,800	-12.75	撙節支出。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	421,000	254,127	-166,873	-39.64	
32 用品消耗	421,000	254,127	-166,873	-39.64	撙節支出。
4 租金、償債、利息及相關手續費	84,000	91,000	7,000	8.33	
45 雜項設備租金	84,000	91,000	7,000	8.33	覈實支付。調整容納：91Y其他轉出7,000元，451雜項設備租金轉入7,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	1,000	-18,000	-94.74	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8,000		-8,000	-100.00	人員異動調校。
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	撙節支出。
9 其他	884,000	586,374	-297,626	-33.67	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區龍源國民小學

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	%	
91 其他支出	884,000	586,374	-297,626	-33.67	撙節支出。調整容納：91Y其他轉出7,000元，451雜項設備租金轉入7,000元。
5M 建築及設備計畫	75,000	74,700	-300	-0.40	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	75,000	74,700	-300	-0.40	調整容納：514購置機械及設備轉出25,000元，515購置交通及運輸設備轉出2,000元，516購置雜項設備轉入27,000元。
51 購建固定資產	75,000	74,700	-300	-0.40	

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	114,341,008	57,612,160	75,000
非理財目的之長期投資			
土地	22,715,983		
土地改良物	20,611,236	20,331,539	
房屋及建築	46,012,746	20,171,073	
機械及設備	13,299,247	7,805,668	
交通及運輸設備	1,851,074	1,496,108	18,000
雜項設備	9,838,155	7,807,772	57,000
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	12,567		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.(1)土地-增加原因：土地重估增值24,410元。(2)房屋建築及設備-增加原因：增值既設電力改善工程(含設計監造、繪圖、空汙工程費)3,621,095元。(3)機械及設備-增加原因：購置馬達、冷氣機及地震預警系統設備、學習載具iPad等432,214元。減少原因：報廢個人電腦、主機系統等161,528元。(4)交通及運輸設備-增加原因：購置音響設備及行動充電車等49,800元。(5)雜項設備-增加原因：購置櫥櫃、窗簾、非觸控立式廣告機及辦公桌椅等132,550元。減少原因：報廢投影機、辦公桌及電視機等117,816元。(6)電腦軟體-減少原因：電腦軟體攤銷等3,841元。
2.無以前年度保留金額及本年奉准先行辦理金額。

桃園市龍潭區龍源國民小學

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		
4,260,069		283,185	2,878,286	57,827,446
24,410				22,740,393
			9,108	270,589
3,621,095			990,437	28,472,331
432,214		161,528	1,310,485	4,453,780
49,800			96,322	308,444
132,550		117,816	471,934	1,573,183

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區龍源國民小學

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		25,000		-25,000	0			
機械及設備		25,000		-25,000	0			
購建中固定資產								
交通及運輸設備		20,000		-2,000	18,000	18,000		
交通及運輸設備		20,000		-2,000	18,000	18,000		
購建中固定資產								
雜項設備		30,000		27,000	57,000	56,700	-300	
雜項設備		30,000		27,000	57,000	56,700	-300	
購建中固定資產								
合 計		75,000			75,000	74,700	-300	

中華民國111年12月31日

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	57,827,446	57,827,446		
土地	22,740,393	22,740,393		
土地改良物	270,589	270,589		
房屋及建築	28,472,331	28,472,331		
機械及設備	4,453,780	4,453,780		
交通及運輸設備	308,444	308,444		
雜項設備	1,573,183	1,573,183		
電腦軟體	8,726	8,726		

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區龍源國民小學

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	20	22	2	本校幼兒園教保員、廚工未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人。
職員	20	20	0	
約僱人員	0	2	2	
合 計	20	22	2	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區龍源國民小學
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	14,880,000		311,000		3,479,000	5,550,000		1,777,000		25,997,000	57,000	26,054,000
正式人員	14,880,000		311,000		3,479,000	5,550,000		1,775,000		25,995,000		25,995,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員											57,000	57,000
合 計	14,880,000		311,000		3,479,000	5,550,000		1,777,000		25,997,000	57,000	26,054,000

註：

- 1.本校教育部部款:幼兒園教保員、廚工約僱人員未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳、依桃園市各級學校聘用人員聘用計畫書及約僱人員約僱計畫書，上開人員屬聘用人員及約僱人員，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資無預算數但有決算數。
- 2.一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人，預算金額826,000元，決算金額908,347元。
- 3.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條規定辦理核發，111年度預算編列20人，計1,420,000元，執行結果決算16人，計1,330,960元。

用人費用彙計表(右半頁)

單位：新臺幣元

(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20人，計2,049,000元，執行結果決算20人，計1,798,735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」，111年度預算編列1人，計10,000元，執行結果決算0人，計0元。。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區龍源國民小學

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	%	

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－桃園市龍潭區龍源國民小學

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			29,738,000		30,090,273			352,273	1.18	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			29,663,000		30,015,573			352,573	1.19	
建築及設備計畫			75,000		74,700			-300	-0.40	

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區龍源國民小學
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	26,054,000	27,346,827	1,292,827	4.96
11 正式員額薪資	14,880,000	15,314,595	434,595	2.92
12 聘僱及兼職人員薪資	57,000	1,168,854	1,111,854	1,950.62
13 超時工作報酬	311,000	430,653	119,653	38.47
15 獎金	3,479,000	3,129,695	-349,305	-10.04
16 退休及卹償金	5,550,000	5,208,554	-341,446	-6.15
18 福利費	1,777,000	2,094,476	317,476	17.87
2 服務費用	2,201,000	1,736,245	-464,755	-21.12
21 水電費	234,000	199,496	-34,504	-14.75
22 郵電費	107,000	41,796	-65,204	-60.94
23 旅運費	50,000	15,466	-34,534	-69.07
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	8,943	-21,057	-70.19
25 修理保養及保固費	676,000	325,238	-350,762	-51.89
26 保險費	5,000	133	-4,867	-97.34
27 一般服務費	958,000	1,012,973	54,973	5.74
28 專業服務費	69,000	60,200	-8,800	-12.75
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	421,000	254,127	-166,873	-39.64
32 用品消耗	421,000	254,127	-166,873	-39.64
4 租金、償債、利息及相關手續費	84,000	91,000	7,000	8.33
45 雜項設備租金	84,000	91,000	7,000	8.33
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	75,000	74,700	-300	-0.40
51 購建固定資產	75,000	74,700	-300	-0.40
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	1,000	-18,000	-94.74
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8,000	0	-8,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
9 其他	884,000	586,374	-297,626	-33.67
91 其他支出	884,000	586,374	-297,626	-33.67
合 計	29,738,000	30,090,273	352,273	1.18

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區龍源國民小學
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	848,000	922,747	74,747	8.81	
27D 計時與計件人員酬金	826,000	908,347	82,347	9.97	覈實支付。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	22,000	14,400	-7,600	-34.55	撙節支出。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區龍源國民小學
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	66,087,918	100.00	65,489,566	100.00	598,352	0.91	負 債	5,542,375	8.39	3,960,698	6.05	1,581,677	39.93
流動資產	8,260,472	12.50	8,760,718	13.38	-500,246	-5.71	流動負債	5,362,926	8.11	3,729,987	5.70	1,632,939	43.78
現金	8,064,910	12.20	8,741,018	13.35	-676,108	-7.73	應付款項	5,362,926	8.11	3,729,987	5.70	1,632,939	43.78
銀行存款	8,064,910	12.20	8,741,018	13.35	-676,108	-7.73	應付代收款	5,362,926	8.11	3,729,987	5.70	1,632,939	43.78
預付款項	195,562	0.30	19,700	0.03	175,862	892.70	其他負債	179,449	0.27	230,711	0.35	-51,262	-22.22
預付費用	195,562	0.30	19,700	0.03	175,862	892.70	什項負債	179,449	0.27	230,711	0.35	-51,262	-22.22
固定資產	57,818,720	87.49	56,716,281	86.60	1,102,439	1.94	存入保證金	179,449	0.27	230,711	0.35	-51,262	-22.22
土地	22,740,393	34.41	22,715,983	34.69	24,410	0.11	淨資產	60,545,543	91.61	61,528,868	93.95	-983,325	-1.60
土地	22,740,393	34.41	22,715,983	34.69	24,410	0.11	淨資產	60,545,543	91.61	61,528,868	93.95	-983,325	-1.60
土地改良物	270,589	0.41	279,697	0.43	-9,108	-3.26	淨資產	60,545,543	91.61	61,528,868	93.95	-983,325	-1.60
土地改良物	20,611,236	31.19	20,611,236	31.47	0	0.00	累積餘額	60,545,543	91.61	61,528,868	93.95	-983,325	-1.60
累計折舊-土地改良物	-20,340,647	-30.78	-20,331,539	-31.05	-9,108	0.04							
房屋建築及設備	28,472,331	43.08	25,841,673	39.46	2,630,658	10.18							
房屋建築及設備	49,633,841	75.10	46,012,746	70.26	3,621,095	7.87							
累計折舊-房屋建築及設備	-21,161,510	-32.02	-20,171,073	-30.80	-990,437	4.91							
機械及設備	4,453,780	6.74	5,493,579	8.39	-1,039,799	-18.93							
機械及設備	13,569,933	20.53	13,299,247	20.31	270,686	2.04							
累計折舊-機械及設備	-9,116,153	-13.79	-7,805,668	-11.92	-1,310,485	16.79							
交通及運輸設備	308,444	0.47	354,966	0.54	-46,522	-13.11							
交通及運輸設備	1,900,874	2.88	1,851,074	2.83	49,800	2.69							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,592,430	-2.41	-1,496,108	-2.28	-96,322	6.44							
雜項設備	1,573,183	2.38	2,030,383	3.10	-457,200	-22.52							
雜項設備	9,852,889	14.91	9,838,155	15.02	14,734	0.15							
累計折舊-雜項設備	-8,279,706	-12.53	-7,807,772	-11.92	-471,934	6.04							
無形資產	8,726	0.01	12,567	0.02	-3,841	-30.56							
無形資產	8,726	0.01	12,567	0.02	-3,841	-30.56							
合計：	66,087,918	100.00	65,489,566	100.00	598,352	0.91	合計：	66,087,918	100.00	65,489,566	100.00	598,352	0.91

信託代理與保證資產 86,400

保證品 86,400

信託代理與保證負債 86,400

應付保證品 86,400

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。

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

信託代理與保證資產	86,400	信託代理與保證負債	86,400
保證品	86,400	應付保證品	86,400

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—桃園市龍潭區龍源國民小學

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	32,193,719	100.00	27,617,883	100.00	4,575,836	16.57
財產收益	4,199,493	13.04	1,494,372	5.41	2,705,121	181.02
財產孳息收入	4,292	0.01	1,461	0.01	2,831	193.77
廢舊物品售價收入	9,832	0.03	8,249	0.03	1,583	19.19
其他財產收入	4,185,369	13.00	1,484,662	5.38	2,700,707	181.91
政府撥入收入	27,367,368	85.01	25,653,337	92.89	1,714,031	6.68
公庫撥款收入	27,106,590	84.20	25,088,092	90.84	2,018,498	8.05
政府其他撥入收入	260,778	0.81	565,245	2.05	-304,467	-53.86
教學收入	469,800	1.46	417,710	1.51	52,090	12.47
學雜費收入	469,800	1.46	417,710	1.51	52,090	12.47
其他收入	157,058	0.49	52,464	0.19	104,594	199.36
雜項收入	157,058	0.49	52,464	0.19	104,594	199.36
支出	33,177,044	103.05	30,995,960	112.23	2,181,084	7.04
人事支出	27,346,827	84.94	25,250,545	91.43	2,096,282	8.30
人事支出	27,346,827	84.94	25,250,545	91.43	2,096,282	8.30
業務支出	2,082,372	6.47	2,073,035	7.51	9,337	0.45
業務支出	2,082,372	6.47	2,073,035	7.51	9,337	0.45
財產損失	2,794	0.01	4,305	0.02	-1,511	-35.10
財產交易損失	2,794	0.01	4,305	0.02	-1,511	-35.10
折舊、折耗及攤銷	3,158,677	9.81	3,200,945	11.59	-42,268	-1.32
固定資產折舊	3,154,836	9.80	3,190,293	11.55	-35,457	-1.11
無形資產攤銷	3,841	0.01	10,652	0.04	-6,811	-63.94
其他支出	586,374	1.82	467,130	1.69	119,244	25.53
其他支出	586,374	1.82	467,130	1.69	119,244	25.53
本期賸餘（短絀）	-983,325	-3.05	-3,378,077	-12.23	2,394,752	1.10
期初淨資產	61,528,868	191.12	64,896,945	234.98	-3,368,077	-1.54
解繳公庫						
期末淨資產	60,545,543	188.07	61,518,868	222.75	-973,325	-0.45

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—桃園市龍潭區龍源國民小學

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)	-983,325
8002 調整非現金項目	433,179
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-550,146
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	-74,700
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-74,700
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	196,949
8404 減少短期債務及其他負債	-248,211
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-51,262
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-676,108
87 期初現金及約當現金	8,741,018
88 期末現金及約當現金	8,064,910

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—桃園市龍潭區龍源國民小學

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	28,008,350	4,185,369	32,193,719	收入
財產收入	14,124	4,185,369	4,199,493	財產收益
政府撥入收入	27,367,368		27,367,368	政府撥入收入
教學收入	469,800		469,800	教學收入
其他收入	157,058		157,058	其他收入
基金用途	30,090,273	3,086,771	33,177,044	支出
用人費用	27,346,827		27,346,827	人事支出
服務費用	1,736,245	346,127	2,082,372	業務支出
材料及用品費	254,127	-254,127		
租金、償債、利息及相關手續費	91,000	-91,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		2,794	2,794	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	74,700	-74,700		
		3,158,677	3,158,677	折舊、折耗及攤銷
其他	586,374		586,374	其他支出
本期賸餘(短絀)	-2,081,923	1,098,598	-983,325	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,800,020	56,728,848	61,528,868	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,718,097	57,827,446	60,545,543	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數4,185,369元，係土地重估及建物增值、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等固定資產增加。

2. 調整數346,127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」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2,794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74,700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3,158,677元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數56,728,848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－桃園市龍潭區龍源國民小學
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			2,202,937
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	2,202,937

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		

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區龍源國民小學
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	28,956,000	100.00	28,008,350	100.00	-947,650	-3.27	26,133,221	100.00
45 財產收入	5,000	0.02	14,124	0.05	9,124	182.48	9,710	0.04
451財產處分收入	2,000	0.01	9,832	0.04	7,832	391.60	8,249	0.03
454利息收入	3,000	0.01	4,292	0.02	1,292	43.07	1,461	0.01
46 政府撥入收入	28,046,000	96.86	27,367,368	97.71	-678,632	-2.42	25,653,337	98.16
462公庫撥款收入	28,046,000	96.86	27,106,590	96.78	-939,410	-3.35	25,088,092	96.00
46Y政府其他撥入收入			260,778	0.93	260,778	0.00	565,245	2.16
4S 教學收入	875,000	3.02	469,800	1.68	-405,200	-46.31	417,710	1.60
4S1學雜費收入	875,000	3.02	469,800	1.68	-405,200	-46.31	417,710	1.60
4Y 其他收入	30,000	0.10	157,058	0.56	127,058	423.53	52,464	0.20
4YY雜項收入	30,000	0.10	157,058	0.56	127,058	423.53	52,464	0.20
5 基金用途	29,738,000	102.70	30,090,273	107.43	352,273	1.18	27,861,857	106.61
53 國民教育計畫	29,663,000	102.44	30,015,573	107.17	352,573	1.19	27,790,710	106.34
5M 建築及設備計畫	75,000	0.26	74,700	0.27	-300	-0.40	71,147	0.27
購建固定資產	75,000	0.26	74,700	0.27	-300	-0.40	71,147	0.27
本期賸餘（短絀）	-782,000		-2,081,923		-1,299,923	166.23	-1,728,636	
期初基金餘額	5,769,000		4,800,020		-968,980	-16.80	6,528,656	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,987,000		2,718,097		-2,268,903	-45.50	4,800,020	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區龍源國民小學
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	28,956,000	28,008,350	-947,650	-3.27	
45 財產收入	5,000	14,124	9,124	182.48	
451財產處分收入	2,000	9,832	7,832	391.60	財產報廢收入超收。
454利息收入	3,000	4,292	1,292	43.07	利息收入超收。
46 政府撥入收入	28,046,000	27,367,368	-678,632	-2.42	
462公庫撥款收入	28,046,000	27,106,590	-939,410	-3.35	
46Y政府其他撥入收入		260,778	260,778	0.00	教育部撥補幼兒園教保員及廚工薪資。
4S 教學收入	875,000	469,800	-405,200	-46.31	
4S1學雜費收入	875,000	469,800	-405,200	-46.31	附設幼兒園學費及雜費收入短收。
4Y 其他收入	30,000	157,058	127,058	423.53	
4YY雜項收入	30,000	157,058	127,058	423.53	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—桃園市龍潭區龍源國民小學

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	29,738,000	30,090,273	352,273	1.18	
53 國民教育計畫	29,663,000	30,015,573	352,573	1.19	
1 用人費用	26,054,000	27,346,827	1,292,827	4.96	
11 正式員額薪資	14,880,000	15,314,595	434,595	2.92	
12 聘僱及兼職人員薪資	57,000	1,168,854	1,111,854	1,950.62	係教育部撥補幼兒園教保人員及廚工人員2人薪資，111年度無預算，覈實支付。
13 超時工作報酬	311,000	430,653	119,653	38.47	覈實支付。
15 獎金	3,479,000	3,129,695	-349,305	-10.04	覈實支付。
16 退休及卹償金	5,550,000	5,208,554	-341,446	-6.15	
18 福利費	1,777,000	2,094,476	317,476	17.87	覈實支付。
2 服務費用	2,201,000	1,736,245	-464,755	-21.12	
21 水電費	234,000	199,496	-34,504	-14.75	撙節支出。
22 郵電費	107,000	41,796	-65,204	-60.94	撙節支出。
23 旅運費	50,000	15,466	-34,534	-69.07	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	8,943	-21,057	-70.19	撙節支出。
25 修理保養及保固費	676,000	325,238	-350,762	-51.89	撙節支出。
26 保險費	5,000	133	-4,867	-97.34	撙節支出。
27 一般服務費	958,000	1,012,973	54,973	5.74	一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人，預算金額826,000元，決算金額908,347元，決算金額大於預算金額，係因校警預算編列金額不足支應實際員額覈實報支之故。
28 專業服務費	69,000	60,200	-8,800	-12.75	撙節支出。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	421,000	254,127	-166,873	-39.64	
32 用品消耗	421,000	254,127	-166,873	-39.64	撙節支出。
4 租金、償債、利息及相關手續費	84,000	91,000	7,000	8.33	
45 雜項設備租金	84,000	91,000	7,000	8.33	覈實支付。調整容納：91Y其他轉出7,000元，451雜項設備租金轉入7,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	1,000	-18,000	-94.74	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8,000		-8,000	-100.00	人員異動調校。
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	撙節支出。
9 其他	884,000	586,374	-297,626	-33.67	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區龍源國民小學

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	%	
91 其他支出	884,000	586,374	-297,626	-33.67	撙節支出。調整容納：91Y其他轉出7,000元，451雜項設備租金轉入7,000元。
5M 建築及設備計畫	75,000	74,700	-300	-0.40	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	75,000	74,700	-300	-0.40	
51 購建固定資產	75,000	74,700	-300	-0.40	調整容納：514購置機械及設備轉出25,000元，515購置交通及運輸設備轉出2,000元，516購置雜項設備轉入27,000元。

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	114,341,008	57,612,160	75,000
非理財目的之長期投資			
土地	22,715,983		
土地改良物	20,611,236	20,331,539	
房屋及建築	46,012,746	20,171,073	
機械及設備	13,299,247	7,805,668	
交通及運輸設備	1,851,074	1,496,108	18,000
雜項設備	9,838,155	7,807,772	57,000
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	12,567		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.(1)土地-增加原因：土地重估增值24,410元。(2)房屋建築及設備-增加原因：增值既設電力改善工程(含設計監造、繪圖、空汙工程費)3,621,095元。(3)機械及設備-增加原因：購置馬達、冷氣機及地震預警系統設備、學習載具iPad等432,214元。減少原因：報廢個人電腦、主機系統等161,528元。(4)交通及運輸設備-增加原因：購置音響設備及行動充電車等49,800元。(5)雜項設備-增加原因：購置櫥櫃、窗簾、非觸控立式廣告機及辦公桌椅等132,550元。減少原因：報廢投影機、辦公桌及電視機等117,816元。(6)電腦軟體-減少原因：電腦軟體攤銷等3,841元。
2.無以前年度保留金額及本年奉准先行辦理金額。

桃園市龍潭區龍源國民小學

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		
4,260,069		283,185	2,878,286	57,827,446
24,410				22,740,393
			9,108	270,589
3,621,095			990,437	28,472,331
432,214		161,528	1,310,485	4,453,780
49,800			96,322	308,444
132,550		117,816	471,934	1,573,183

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區龍源國民小學

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		25,000		-25,000	0			
機械及設備		25,000		-25,000	0			
購建中固定資產								
交通及運輸設備		20,000		-2,000	18,000	18,000		
交通及運輸設備		20,000		-2,000	18,000	18,000		
購建中固定資產								
雜項設備		30,000		27,000	57,000	56,700	-300	
雜項設備		30,000		27,000	57,000	56,700	-300	
購建中固定資產								
合 計		75,000			75,000	74,700	-300	

中華民國111年12月31日

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	57,827,446	57,827,446		
土地	22,740,393	22,740,393		
土地改良物	270,589	270,589		
房屋及建築	28,472,331	28,472,331		
機械及設備	4,453,780	4,453,780		
交通及運輸設備	308,444	308,444		
雜項設備	1,573,183	1,573,183		
電腦軟體	8,726	8,726		

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區龍源國民小學

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	20	22	2	本校幼兒園教保員、廚工未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人。
職員	20	20	0	
約僱人員	0	2	2	
合 計	20	22	2	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區龍源國民小學
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	14,880,000		311,000		3,479,000	5,550,000		1,777,000		25,997,000	57,000	26,054,000
正式人員	14,880,000		311,000		3,479,000	5,550,000		1,775,000		25,995,000		25,995,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員											57,000	57,000
合 計	14,880,000		311,000		3,479,000	5,550,000		1,777,000		25,997,000	57,000	26,054,000
							</					

註：

- 1.本校教育部部款:幼兒園教保員、廚工約僱人員未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳、依桃園市各級學校聘用人員聘用計畫書及約僱人員約僱計畫書，上開人員屬聘用人員及約僱人員，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資無預算數但有決算數。
- 2.一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人，預算金額826,000元，決算金額908,347元。
- 3.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條規定辦理核發，111年度預算編列20人，計1,420,000元，執行結果決算16人，計1,330,960元。

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
15,314,595	1,136,391	430,653		3,129,695	5,208,554		2,094,476		27,314,364	32,463	27,346,827
15,314,595		430,653		3,129,695	5,208,554		2,094,476		26,177,973		26,177,973
	1,136,391								1,136,391		1,136,391
										32,463	32,463
15,314,595	1,136,391	430,653		3,129,695	5,208,554		2,094,476		27,314,364	32,463	27,346,827

(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20人，計2,049,000元，執行結果決算20人，計1,798,735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」，111年度預算編列1人，計10,000元，執行結果決算0人，計0元。。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區龍源國民小學

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	%	

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－桃園市龍潭區龍源國民小學

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			29,738,000		30,090,273			352,273	1.18	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			29,663,000		30,015,573			352,573	1.19	
建築及設備計畫			75,000		74,700			-300	-0.40	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區龍源國民小學
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	26,054,000	27,346,827	1,292,827	4.96
11 正式員額薪資	14,880,000	15,314,595	434,595	2.92
12 聘僱及兼職人員薪資	57,000	1,168,854	1,111,854	1,950.62
13 超時工作報酬	311,000	430,653	119,653	38.47
15 獎金	3,479,000	3,129,695	-349,305	-10.04
16 退休及卹償金	5,550,000	5,208,554	-341,446	-6.15
18 福利費	1,777,000	2,094,476	317,476	17.87
2 服務費用	2,201,000	1,736,245	-464,755	-21.12
21 水電費	234,000	199,496	-34,504	-14.75
22 郵電費	107,000	41,796	-65,204	-60.94
23 旅運費	50,000	15,466	-34,534	-69.07
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	8,943	-21,057	-70.19
25 修理保養及保固費	676,000	325,238	-350,762	-51.89
26 保險費	5,000	133	-4,867	-97.34
27 一般服務費	958,000	1,012,973	54,973	5.74
28 專業服務費	69,000	60,200	-8,800	-12.75
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	421,000	254,127	-166,873	-39.64
32 用品消耗	421,000	254,127	-166,873	-39.64
4 租金、償債、利息及相關手續費	84,000	91,000	7,000	8.33
45 雜項設備租金	84,000	91,000	7,000	8.33
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	75,000	74,700	-300	-0.40
51 購建固定資產	75,000	74,700	-300	-0.40
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	1,000	-18,000	-94.74
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8,000	0	-8,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
9 其他	884,000	586,374	-297,626	-33.67
91 其他支出	884,000	586,374	-297,626	-33.67
合 計	29,738,000	30,090,273	352,273	1.18

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	848,000	922,747	74,747	8.81	
27D 計時與計件人員酬金	826,000	908,347	82,347	9.97	覈實支付。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	22,000	14,400	-7,600	-34.55	撙節支出。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區龍源國民小學
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	66,087,918	100.00	65,489,566	100.00	598,352	0.91	負 債	5,542,375	8.39	3,960,698	6.05	1,581,677	39.93
流動資產	8,260,472	12.50	8,760,718	13.38	-500,246	-5.71	流動負債	5,362,926	8.11	3,729,987	5.70	1,632,939	43.78
現金	8,064,910	12.20	8,741,018	13.35	-676,108	-7.73	應付款項	5,362,926	8.11	3,729,987	5.70	1,632,939	43.78
銀行存款	8,064,910	12.20	8,741,018	13.35	-676,108	-7.73	應付代收款	5,362,926	8.11	3,729,987	5.70	1,632,939	43.78
預付款項	195,562	0.30	19,700	0.03	175,862	892.70	其他負債	179,449	0.27	230,711	0.35	-51,262	-22.22
預付費用	195,562	0.30	19,700	0.03	175,862	892.70	什項負債	179,449	0.27	230,711	0.35	-51,262	-22.22
固定資產	57,818,720	87.49	56,716,281	86.60	1,102,439	1.94	存入保證金	179,449	0.27	230,711	0.35	-51,262	-22.22
土地	22,740,393	34.41	22,715,983	34.69	24,410	0.11	淨資產	60,545,543	91.61	61,528,868	93.95	-983,325	-1.60
土地	22,740,393	34.41	22,715,983	34.69	24,410	0.11	淨資產	60,545,543	91.61	61,528,868	93.95	-983,325	-1.60
土地改良物	270,589	0.41	279,697	0.43	-9,108	-3.26	淨資產	60,545,543	91.61	61,528,868	93.95	-983,325	-1.60
土地改良物	20,611,236	31.19	20,611,236	31.47	0	0.00	累積餘額	60,545,543	91.61	61,528,868	93.95	-983,325	-1.60
累計折舊-土地改良物	-20,340,647	-30.78	-20,331,539	-31.05	-9,108	0.04							
房屋建築及設備	28,472,331	43.08	25,841,673	39.46	2,630,658	10.18							
房屋建築及設備	49,633,841	75.10	46,012,746	70.26	3,621,095	7.87							
累計折舊-房屋建築及設備	-21,161,510	-32.02	-20,171,073	-30.80	-990,437	4.91							
機械及設備	4,453,780	6.74	5,493,579	8.39	-1,039,799	-18.93							
機械及設備	13,569,933	20.53	13,299,247	20.31	270,686	2.04							
累計折舊-機械及設備	-9,116,153	-13.79	-7,805,668	-11.92	-1,310,485	16.79							
交通及運輸設備	308,444	0.47	354,966	0.54	-46,522	-13.11							
交通及運輸設備	1,900,874	2.88	1,851,074	2.83	49,800	2.69							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,592,430	-2.41	-1,496,108	-2.28	-96,322	6.44							
雜項設備	1,573,183	2.38	2,030,383	3.10	-457,200	-22.52							
雜項設備	9,852,889	14.91	9,838,155	15.02	14,734	0.15							
累計折舊-雜項設備	-8,279,706	-12.53	-7,807,772	-11.92	-471,934	6.04							
無形資產	8,726	0.01	12,567	0.02	-3,841	-30.56							
無形資產	8,726	0.01	12,567	0.02	-3,841	-30.56							
合計：	66,087,918	100.00	65,489,566	100.00	598,352	0.91	合計：	66,087,918	100.00	65,489,566	100.00	598,352	0.91

信託代理與保證資產 86,400

保證品 86,400

信託代理與保證負債 86,400

應付保證品 86,400

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。

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

信託代理與保證資產	86,400	信託代理與保證負債	86,400
保證品	86,400	應付保證品	86,400

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—桃園市龍潭區龍源國民小學

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	32,193,719	100.00	27,617,883	100.00	4,575,836	16.57
財產收益	4,199,493	13.04	1,494,372	5.41	2,705,121	181.02
財產孳息收入	4,292	0.01	1,461	0.01	2,831	193.77
廢舊物品售價收入	9,832	0.03	8,249	0.03	1,583	19.19
其他財產收入	4,185,369	13.00	1,484,662	5.38	2,700,707	181.91
政府撥入收入	27,367,368	85.01	25,653,337	92.89	1,714,031	6.68
公庫撥款收入	27,106,590	84.20	25,088,092	90.84	2,018,498	8.05
政府其他撥入收入	260,778	0.81	565,245	2.05	-304,467	-53.86
教學收入	469,800	1.46	417,710	1.51	52,090	12.47
學雜費收入	469,800	1.46	417,710	1.51	52,090	12.47
其他收入	157,058	0.49	52,464	0.19	104,594	199.36
雜項收入	157,058	0.49	52,464	0.19	104,594	199.36
支出	33,177,044	103.05	30,995,960	112.23	2,181,084	7.04
人事支出	27,346,827	84.94	25,250,545	91.43	2,096,282	8.30
人事支出	27,346,827	84.94	25,250,545	91.43	2,096,282	8.30
業務支出	2,082,372	6.47	2,073,035	7.51	9,337	0.45
業務支出	2,082,372	6.47	2,073,035	7.51	9,337	0.45
財產損失	2,794	0.01	4,305	0.02	-1,511	-35.10
財產交易損失	2,794	0.01	4,305	0.02	-1,511	-35.10
折舊、折耗及攤銷	3,158,677	9.81	3,200,945	11.59	-42,268	-1.32
固定資產折舊	3,154,836	9.80	3,190,293	11.55	-35,457	-1.11
無形資產攤銷	3,841	0.01	10,652	0.04	-6,811	-63.94
其他支出	586,374	1.82	467,130	1.69	119,244	25.53
其他支出	586,374	1.82	467,130	1.69	119,244	25.53
本期賸餘（短絀）	-983,325	-3.05	-3,378,077	-12.23	2,394,752	1.10
期初淨資產	61,528,868	191.12	64,896,945	234.98	-3,368,077	-1.54
解繳公庫						
期末淨資產	60,545,543	188.07	61,518,868	222.75	-973,325	-0.45

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—桃園市龍潭區龍源國民小學

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)	-983,325
8002 調整非現金項目	433,179
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-550,146
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	-74,700
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-74,700
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	196,949
8404 減少短期債務及其他負債	-248,211
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-51,262
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-676,108
87 期初現金及約當現金	8,741,018
88 期末現金及約當現金	8,064,910

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—桃園市龍潭區龍源國民小學

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	28,008,350	4,185,369	32,193,719	收入
財產收入	14,124	4,185,369	4,199,493	財產收益
政府撥入收入	27,367,368		27,367,368	政府撥入收入
教學收入	469,800		469,800	教學收入
其他收入	157,058		157,058	其他收入
基金用途	30,090,273	3,086,771	33,177,044	支出
用人費用	27,346,827		27,346,827	人事支出
服務費用	1,736,245	346,127	2,082,372	業務支出
材料及用品費	254,127	-254,127		
租金、償債、利息及相關手續費	91,000	-91,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		2,794	2,794	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	74,700	-74,700		
		3,158,677	3,158,677	折舊、折耗及攤銷
其他	586,374		586,374	其他支出
本期賸餘(短絀)	-2,081,923	1,098,598	-983,325	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,800,020	56,728,848	61,528,868	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,718,097	57,827,446	60,545,543	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數4,185,369元，係土地重估及建物增值、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等固定資產增加。

2. 調整數346,127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」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2,794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74,700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3,158,677元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數56,728,848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－桃園市龍潭區龍源國民小學
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			2,202,937
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	2,202,937

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：