

冊 號：16-225

機關代號：31009

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

桃園市龍潭區龍星國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市龍潭區龍星國民小學編

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

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 3,620 萬元，決算數 1 億 3,504 萬 3,815 元。

111 學年度下學期，預定招收 46 班，實際招收 46 班，預計學生人數 1,195 人，實際學生人數 1,186 人。

112 學年度上學期，預定招收 47 班，實際招收 47 班，預計學生人數 1,207 人，實際學生人數 1,205 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 117 萬 2,000 元，決算數 105 萬 1,593 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 3,574 萬 362 元，較預算數 1 億 3,587 萬 2,000 元，減少 13 萬 1,638 元，計減 0.10%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 3 萬 1,247 元，較預算數 3,000 元，增加 2 萬 8,247 元，計增 941.57%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

2. 其他財產收入：決算數 16 萬 6,600 元，較預算數 10 萬元，增加 6 萬 6,600 元，計增 66.60%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區龍星國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

主要係因：場地開放收入超收。

3. 公庫撥款收入：決算數 1 億 3,354 萬 9,261 元，較預算數 1 億 3,519 萬 8,000 元，減少 164 萬 8,739 元，計減 1.22%。

主要係因：扣抵 111 年用人費用結餘。

4. 政府其他撥入收入：決算數 131 萬 6,011 元，較預算數 0 元，增加 131 萬 6,011 元。

主要係因：專任輔導教師、幼兒園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 51 萬 2,200 元，較預算數 55 萬 4,000 元，減少 4 萬 1,800 元，計減 7.55%。

主要係因：學雜費收入短收。

6. 雜項收入：決算數 16 萬 5,043 元，較預算數 1 萬 7,000 元，增加 14 萬 8,043 元，計增 870.84%。

主要係因：成績證明、補發畢業證明及收回以前年度用人費用等收入超收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 3,609 萬 5,408 元，較預算數 1 億 3,737 萬 2,000 元，減少 127 萬 6,592 元，計減 0.93%。

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 3,504 萬 3,815 元，較預算數 1 億 3,620 萬元，減少 115 萬 6,185 元，計減 0.85%。

主要係因：用人費用結餘及服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 105 萬 1,593 元，較預算數 117 萬 2,000 元，減少 12 萬 407 元，計減 10.27%。

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 35 萬 5,046 元，較預算短絀數 150 萬元，減少短絀數 114 萬 4,954 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 16 萬 5,255 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 105 萬 1,593 元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 11 萬 3,620 元。

(四) 現金及約當現金之淨減 99 萬 9,958 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區龍星國民小學

總 說 明

中華民國 112 年度

(五) 期初現金及約當現金 2,705 萬 6,000 元。

(六) 期末現金及約當現金 2,605 萬 6,042 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	27,402,554	27,744,187	-1.23
固定資產	264,459,246	269,824,580	-1.99
無形資產	9,745	33,056	-70.52
其他資產	2,639,525	2,639,525	0.00
流動負債	12,988,961	12,861,928	0.99
其他負債	3,565,280	3,678,900	-3.09
淨資產	277,956,829	283,700,520	-2.02

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 2,605 萬 6,042 元，其中 1,183 萬 4,125 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 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(含專任輔導教師等薪津)，金額 66 萬 5,723 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區龍星國民小學

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	135,872,000	100.00	135,740,362	100.00	-131,638	-0.10	129,836,855	100.00
45 財產收入	103,000	0.08	197,847	0.15	94,847	92.08	104,104	0.08
454 利息收入	3,000	0.00	31,247	0.02	28,247	941.57	11,104	0.01
45Y 其他財產收入	100,000	0.07	166,600	0.12	66,600	66.60	93,000	0.07
46 政府撥入收入	135,198,000	99.50	134,865,272	99.36	-332,728	-0.25	129,032,396	99.38
462 公庫撥款收入	135,198,000	99.50	133,549,261	98.39	-1,648,739	-1.22	128,167,458	98.71
46Y 政府其他撥入收入			1,316,011	0.97	1,316,011	0.00	864,938	0.67
4S 教學收入	554,000	0.41	512,200	0.38	-41,800	-7.55	545,600	0.42
4S1 學雜費收入	554,000	0.41	512,200	0.38	-41,800	-7.55	545,600	0.42
4Y 其他收入	17,000	0.01	165,043	0.12	148,043	870.84	154,755	0.12
4YY 雜項收入	17,000	0.01	165,043	0.12	148,043	870.84	154,755	0.12
5 基金用途	137,372,000	101.10	136,095,408	100.26	-1,276,592	-0.93	132,590,037	102.12
53 國民教育計畫	136,200,000	100.24	135,043,815	99.49	-1,156,185	-0.85	132,363,404	101.95
5M 建築及設備計畫	1,172,000	0.86	1,051,593	0.77	-120,407	-10.27	226,633	0.17
購建固定資產	1,172,000	0.86	1,051,593	0.77	-120,407	-10.27	226,633	0.17
本期賸餘(短絀)	-1,500,000		-355,046		1,144,954	-76.33	-2,753,182	
期初基金餘額	15,096,000		13,842,884		-1,253,116	-8.30	16,596,066	
解繳公庫								
期末基金餘額	13,596,000		13,487,838		-108,162	-0.80	13,842,884	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區龍星國民小學
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	135,872,000	135,740,362	-131,638	-0.10	
45 財產收入	103,000	197,847	94,847	92.08	
454 利息收入	3,000	31,247	28,247	941.57	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	100,000	166,600	66,600	66.60	場租收入超收。
46 政府撥入收入	135,198,000	134,865,272	-332,728	-0.25	
462 公庫撥款收入	135,198,000	133,549,261	-1,648,739	-1.22	
46Y 政府其他撥入收入		1,316,011	1,316,011	0.00	專任輔導教師等未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	554,000	512,200	-41,800	-7.55	
4S1 學雜費收入	554,000	512,200	-41,800	-7.55	
4Y 其他收入	17,000	165,043	148,043	870.84	
4YY 雜項收入	17,000	165,043	148,043	870.84	資源回收收入及公物賠償等超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區龍星國民小學

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	137,372,000	136,095,408	-1,276,592	-0.93	
53 國民教育計畫	136,200,000	135,043,815	-1,156,185	-0.85	
1 用人費用	126,871,000	127,385,482	514,482	0.41	
11 正式員額薪資	80,952,000	78,249,431	-2,702,569	-3.34	
12 聘僱及兼職人員薪資	538,000	2,021,680	1,483,680	275.78	係教育部撥補幼兒園教保員及廚工等薪資，覈實支付。
13 超時工作報酬	930,000	1,344,294	414,294	44.55	覈實支付。
15 獎金	17,653,000	19,822,816	2,169,816	12.29	覈實支付。
16 退休及卹償金	16,546,000	15,317,029	-1,228,971	-7.43	
18 福利費	10,252,000	10,630,232	378,232	3.69	
2 服務費用	5,926,000	4,878,590	-1,047,410	-17.67	
21 水電費	1,418,000	809,350	-608,650	-42.92	撙節支出。
22 郵電費	210,000	41,636	-168,364	-80.17	撙節支出。
23 旅運費	181,000	130,602	-50,398	-27.84	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	44,642	-55,358	-55.36	撙節支出。
25 修理保養及保固費	1,466,000	1,376,372	-89,628	-6.11	
26 保險費	5,000	2,190	-2,810	-56.20	撙節支出。
27 一般服務費	2,320,000	2,264,698	-55,302	-2.38	一般服務費計時與計件酬金編列身心障礙班助理員2人，預算金額680,000元，決算金額672,231元及校園安全維護之校警3人，預算金額1,301,000元，決算金額1,266,802元，午餐廚工補助薪資1人，預算金額108,000元，決算金額108,000元。
28 專業服務費	154,000	137,100	-16,900	-10.97	撙節支出。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	714,000	389,644	-324,356	-45.43	
32 用品消耗	714,000	389,644	-324,356	-45.43	撙節支出。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	95,000	83,061	-11,939	-12.57	
71 會費	4,000	3,300	-700	-17.50	撙節支出。
73 分擔	5,000		-5,000	-100.00	撙節支出。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	46,000	46,000			
75 競賽及交流活動費	40,000	33,761	-6,239	-15.60	撙節支出。
9 其他	2,594,000	2,307,038	-286,962	-11.06	
91 其他支出	2,594,000	2,307,038	-286,962	-11.06	撙節支出。
5M 建築及設備計畫	1,172,000	1,051,593	-120,407	-10.27	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區龍星國民小學

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 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	1,172,000	1,051,593	-120,407	-10.27	擲節支出。調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉出300,000元，514購置機械及設備轉入130,000元，516購置雜項設備轉入170,000元。
51 購建固定資產	1,172,000	1,051,593	-120,407	-10.27	

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	431,884,016	162,026,380	1,172,000
非理財目的之長期投資			
土地	168,452,088		
土地改良物	9,569,465	4,879,557	
房屋及建築	189,901,033	116,132,377	34,000
機械及設備	29,050,143	15,804,174	888,000
交通及運輸設備	4,562,188	3,343,851	30,000
雜項設備	30,316,043	21,866,421	220,000
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	33,056		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.機械及設備：增加數：購置電腦、觸控顯示器等2,263,339元。減少數：報廢個人電腦、數位照相機等42,861元。

2.交通及運輸設備：增加數：健康中心換藥車組等16,000元。

3.雜項設備：增加數：購置櫥櫃、防潮箱等1,390,067元。減少數：報廢冷氣機、圖書等209,500元。

4.電腦軟體：減少數：電腦軟體攤銷23,311元。

桃園市龍潭區龍星國民小學

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		
3,669,406	10,000	275,672	8,782,379	264,468,991
				168,452,088
			840,173	3,849,735
			2,497,767	71,270,889
2,263,339		42,861	3,398,512	12,067,935
16,000			433,555	800,782
1,390,067		209,500	1,612,372	8,017,817
	10,000	23,311		9,745

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區龍星國民小學

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		334,000		-300,000	34,000		-34,000	
房屋及建築		334,000		-300,000	34,000		-34,000	
購建中固定資產								
機械及設備		758,000		130,000	888,000	880,393	-7,607	
機械及設備		758,000		130,000	888,000	880,393	-7,607	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		30,000			30,000		-30,000	
交通及運輸設備		30,000			30,000		-30,000	
購建中固定資產								
雜項設備		50,000		170,000	220,000	171,200	-48,800	
雜項設備		50,000		170,000	220,000	171,200	-48,800	
購建中固定資產								
合 計		1,172,000			1,172,000	1,051,593	-120,407	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區龍星國民小學
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	267,108,516	267,108,516		
代管-土地	2,639,525	2,639,525		
土地	168,452,088	168,452,088		
土地改良物	3,849,735	3,849,735		
房屋及建築	71,270,889	71,270,889		
機械及設備	12,067,935	12,067,935		
交通及運輸設備	800,782	800,782		
雜項設備	8,017,817	8,017,817		
電腦軟體	9,745	9,745		

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區龍星國民小學
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	85	90	5	本年度增1班，教師員額增2人。本校專任輔導教師及幼兒園教保員、廚工未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計3人。
職員	83	88	5	
工友	2	2	0	
合 計	85	90	5	

填表說明：一般服務費計時與計件酬金編列身心障礙班助理員2人及校園安全維護之校警3人和午餐廚工1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區龍星國民小學
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	80,952,000		930,000		17,653,000	16,546,000		10,252,000		126,333,000	538,000	126,871,000
正式人員	80,952,000		930,000		17,653,000	16,546,000		10,247,000		126,328,000		126,328,000
聘僱人員								5,000		5,000		5,000
兼任人員											538,000	538,000
合 計	80,952,000		930,000		17,653,000	16,546,000		10,252,000		126,333,000	538,000	126,871,000

註:

1.本校教育部部款專任輔導教師、幼兒園教保員及廚工未編列預算，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，該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酬金編列身心障礙班助理員2人，預算金額680,000元，決算金額672,231元及校園安全維護之校警3人，預算金額1,031,000元，決算金額1,266,802元，午餐廚工補助薪資1人，預算金額108,000元，決算金額108,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區龍星國民小學
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
78,249,431	1,175,750	1,344,294		19,822,816	15,317,029		10,630,232		126,539,552	845,930	127,385,482
78,249,431		1,344,294		19,704,866	15,317,029		10,630,232		125,245,852		125,245,852
	1,175,750			117,950					1,293,700		1,293,700
										845,930	845,930
78,249,431	1,175,750	1,344,294		19,822,816	15,317,029		10,630,232		126,539,552	845,930	127,385,482

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條及工友管理要點第18、19、20點規定辦理，本年度預算編列85人，計8,592,000元，執行結果決算90人，計10,003,650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85人，計9,011,000元，執行結果決算90人，計9,799,166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」規定辦理，本年度預算編列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—桃園市龍潭區龍星國民小學
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—桃園市龍潭區龍星國民小學
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	%		
總 計			137,372,000		136,095,408		-1,276,592	-0.93	
國民教育計畫			136,200,000		135,043,815		-1,156,185	-0.85	
建築及設備計畫			1,172,000		1,051,593		-120,407	-10.27	覈實支付。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區龍星國民小學

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	126,871,000	127,385,482	514,482	0.41
11 正式員額薪資	80,952,000	78,249,431	-2,702,569	-3.34
12 聘僱及兼職人員薪資	538,000	2,021,680	1,483,680	275.78
13 超時工作報酬	930,000	1,344,294	414,294	44.55
15 獎金	17,653,000	19,822,816	2,169,816	12.29
16 退休及卹償金	16,546,000	15,317,029	-1,228,971	-7.43
18 福利費	10,252,000	10,630,232	378,232	3.69
2 服務費用	5,926,000	4,878,590	-1,047,410	-17.67
21 水電費	1,418,000	809,350	-608,650	-42.92
22 郵電費	210,000	41,636	-168,364	-80.17
23 旅運費	181,000	130,602	-50,398	-27.84
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	44,642	-55,358	-55.36
25 修理保養及保固費	1,466,000	1,376,372	-89,628	-6.11
26 保險費	5,000	2,190	-2,810	-56.20
27 一般服務費	2,320,000	2,264,698	-55,302	-2.38
28 專業服務費	154,000	137,100	-16,900	-10.97
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	714,000	389,644	-324,356	-45.43
32 用品消耗	714,000	389,644	-324,356	-45.43
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	1,172,000	1,051,593	-120,407	-10.27
51 購建固定資產	1,172,000	1,051,593	-120,407	-10.27
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	95,000	83,061	-11,939	-12.57
71 會費	4,000	3,300	-700	-17.50
73 分擔	5,000	0	-5,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	46,000	46,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	40,000	33,761	-6,239	-15.60
9 其他	2,594,000	2,307,038	-286,962	-11.06
91 其他支出	2,594,000	2,307,038	-286,962	-11.06
合 計	137,372,000	136,095,408	-1,276,592	-0.93

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區龍星國民小學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	2,185,000	2,135,433	-49,567	-2.27	
27D 計時與計件人員酬金	2,089,000	2,047,033	-41,967	-2.01	
282 專技人員酬金	36,000	36,000			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60,000	52,400	-7,600	-12.67	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區龍星國民小學

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	%
資產	294,511,070	100.00	300,241,348	100.00	-5,730,278	-1.91	負債	16,554,241	5.62	16,540,828	5.51	13,413	0.08
流動資產	27,402,554	9.30	27,744,187	9.24	-341,633	-1.23	流動負債	12,988,961	4.41	12,861,928	4.28	127,033	0.99
現金	26,056,042	8.85	27,056,000	9.01	-999,958	-3.70	應付款項	12,988,961	4.41	12,861,928	4.28	127,033	0.99
銀行存款	26,056,042	8.85	27,056,000	9.01	-999,958	-3.70	應付代收款	12,988,961	4.41	12,861,928	4.28	127,033	0.99
預付款項	1,346,512	0.46	688,187	0.23	658,325	95.66	其他負債	3,565,280	1.21	3,678,900	1.23	-113,620	-3.09
預付費用	1,346,512	0.46	688,187	0.23	658,325	95.66	什項負債	3,565,280	1.21	3,678,900	1.23	-113,620	-3.09
固定資產	264,459,246	89.80	269,824,580	89.87	-5,365,334	-1.99	存入保證金	820,791	0.28	826,523	0.28	-5,732	-0.69
土地	168,452,088	57.20	168,452,088	56.11	0	0.00	應付代管資產	2,639,525	0.90	2,639,525	0.88	0	0.00
土地	168,452,088	57.20	168,452,088	56.11	0	0.00	暫收及待結轉帳項	104,964	0.04	212,852	0.07	-107,888	-50.69
土地改良物	3,849,735	1.31	4,689,908	1.56	-840,173	-17.91	淨資產	277,956,829	94.38	283,700,520	94.49	-5,743,691	-2.02
土地改良物	9,569,465	3.25	9,569,465	3.19	0	0.00	淨資產	277,956,829	94.38	283,700,520	94.49	-5,743,691	-2.02
累計折舊-土地改良物	-5,719,730	-1.94	-4,879,557	-1.63	-840,173	17.22	淨資產	277,956,829	94.38	283,700,520	94.49	-5,743,691	-2.02
房屋建築及設備	71,270,889	24.20	73,768,656	24.57	-2,497,767	-3.39	累積餘額	277,956,829	94.38	283,700,520	94.49	-5,743,691	-2.02
房屋建築及設備	189,901,033	64.48	189,901,033	63.25	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-118,630,144	-40.28	-116,132,377	-38.68	-2,497,767	2.15							
機械及設備	12,067,935	4.10	13,245,969	4.41	-1,178,034	-8.89							
機械及設備	31,270,621	10.62	29,050,143	9.68	2,220,478	7.64							
累計折舊-機械及設備	-19,202,686	-6.52	-15,804,174	-5.26	-3,398,512	21.50							
交通及運輸設備	800,782	0.27	1,218,337	0.41	-417,555	-34.27							
交通及運輸設備	4,578,188	1.55	4,562,188	1.52	16,000	0.35							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,777,406	-1.28	-3,343,851	-1.11	-433,555	12.97							
雜項設備	8,017,817	2.72	8,449,622	2.81	-431,805	-5.11							
雜項設備	31,496,610	10.69	30,316,043	10.10	1,180,567	3.89							
累計折舊-雜項設備	-23,478,793	-7.97	-21,866,421	-7.28	-1,612,372	7.37							
無形資產	9,745	0.00	33,056	0.01	-23,311	-70.52							
無形資產	9,745	0.00	33,056	0.01	-23,311	-70.52							
合計：	294,511,070	100.00	300,241,348	100.00	-5,730,278	-1.91	合計：	294,511,070	100.00	300,241,348	100.00	-5,730,278	-1.91

信託代理與保證資產 1,740,000

保管品 1,740,000

信託代理與保證負債 1,740,000

應付保管品 1,740,000

註：1. 無經營珍貴動產、不動產。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區龍星國民小學

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	9,745	0.00	33,056	0.01	-23,311	-70.52							
其他資產	2,639,525	0.90	2,639,525	0.88	0	0.00							
什項資產	2,639,525	0.90	2,639,525	0.88	0	0.00							
代管資產	2,639,525	0.90	2,639,525	0.88	0	0.00							
合計：	294,511,070	100.00	300,241,348	100.00	-5,730,278	-1.91	合計：	294,511,070	100.00	300,241,348	100.00	-5,730,278	-1.91

信託代理與保證資產

1,740,000

信託代理與保證負債

1,740,000

保管品

1,740,000

應付保管品

1,740,000

註：1. 無經營珍貴動產、不動產。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區龍星國民小學

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	138,358,175	100.00	148,144,980	100.00	-9,786,805	-6.61
財產收益	2,815,660	2.04	18,412,229	12.43	-15,596,569	-84.71
財產孳息收入	31,247	0.02	11,104	0.01	20,143	181.40
財產交易利益	246,000	0.18	18,308,125	12.36	-18,062,125	-98.66
其他財產收入	2,538,413	1.83	93,000	0.06	2,445,413	2,629.48
政府撥入收入	134,865,272	97.48	129,032,396	87.10	5,832,876	4.52
公庫撥款收入	133,549,261	96.52	128,167,458	86.51	5,381,803	4.20
政府其他撥入收入	1,316,011	0.95	864,938	0.58	451,073	52.15
教學收入	512,200	0.37	545,600	0.37	-33,400	-6.12
學雜費收入	512,200	0.37	545,600	0.37	-33,400	-6.12
其他收入	165,043	0.12	154,755	0.10	10,288	6.65
雜項收入	165,043	0.12	154,755	0.10	10,288	6.65
支出	144,101,866	104.15	142,534,551	96.21	1,567,315	1.10
人事支出	127,385,482	92.07	125,381,971	84.63	2,003,511	1.60
人事支出	127,385,482	92.07	125,381,971	84.63	2,003,511	1.60
業務支出	5,351,295	3.87	5,135,132	3.47	216,163	4.21
業務支出	5,351,295	3.87	5,135,132	3.47	216,163	4.21
財產損失	2,524	0.00	22,112	0.01	-19,588	-88.59
財產交易損失	2,524	0.00	22,112	0.01	-19,588	-88.59
折舊、折耗及攤銷	9,055,527	6.54	7,694,786	5.19	1,360,741	17.68
固定資產折舊	9,032,216	6.53	7,669,363	5.18	1,362,853	17.77
無形資產攤銷	23,311	0.02	25,423	0.02	-2,112	-8.31
其他支出	2,307,038	1.67	4,300,550	2.90	-1,993,512	-46.35
其他支出	2,307,038	1.67	4,300,550	2.90	-1,993,512	-46.35
本期賸餘(短絀)	-5,743,691	-4.15	5,610,429	3.79	-11,354,120	-202.38
期初淨資產	283,700,520	205.05	278,090,091	187.71	5,610,429	2.02
解繳公庫						
期末淨資產	277,956,829	200.90	283,700,520	191.50	-5,743,691	-2.02

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—桃園市龍潭區龍星國民小學

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)	-5,743,691
8002 調整非現金項目	5,908,946
81 業務活動之淨現金流入(流出)	165,255
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	-1,051,593
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,051,593
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	11,727,099
8404 減少短期債務及其他負債	-11,840,719
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-113,620
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-999,958
87 期初現金及約當現金	27,056,000
88 期末現金及約當現金	26,056,042

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—桃園市龍潭區龍星國民小學

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	135,740,362	2,617,813	138,358,175	收入
財產收入	197,847	2,617,813	2,815,660	財產收益
政府撥入收入	134,865,272		134,865,272	政府撥入收入
教學收入	512,200		512,200	教學收入
其他收入	165,043		165,043	其他收入
基金用途	136,095,408	8,006,458	144,101,866	支出
用人費用	127,385,482		127,385,482	人事支出
服務費用	4,878,590	472,705	5,351,295	業務支出
材料及用品費	389,644	-389,644		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	83,061	-83,061		
		2,524	2,524	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	1,051,593	-1,051,593		
		9,055,527	9,055,527	折舊、折耗及攤銷
其他	2,307,038		2,307,038	其他支出
本期賸餘(短絀)	-355,046	-5,388,645	-5,743,691	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,842,884	269,857,636	283,700,520	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	13,487,838	264,468,991	277,956,829	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數2,617,813元，係土地、土地改良物、房屋及建築、機械及設備、交通及運設備、雜項設備及電腦軟體等資產增加。

2. 調整數472,705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2,524元，係機械設備與雜項設備等固定資產和無形資產財產交易損失及其他支出。

4. 調整數1,051,593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9,055,527元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數269,857,636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—桃園市龍潭區龍星國民小學
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	665,723 665,723

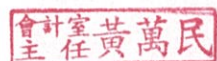
備註：

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：

