

冊 號：15-191

機關代號：30801：

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
桃園市龜山區龜山國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市龜山區龜山國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區龜山國民小學
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－桃園市龜山區龜山國民小學

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 5,300 萬 6,000 元，決算數 1 億 4,765 萬 2,244 元。

109 學年度下學期，預定招收 49 班，實際招收 49 班，預計學生人數 1,208 人，實際學生人數 1,213 人。

110 學年度上學期，預定招收 49 班，實際招收 50 班，預計學生人數 1,183 人，實際學生人數 1,209 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 376 萬元，決算數 292 萬 7,046 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 3,763 萬 1,046 元，較預算數 1 億 5,416 萬 6,000 元，減少 1,653 萬 4,954 元，計減 10.73%。

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 1,310 元，較預算數 0 元，增加 1,310 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 2,571 元，較預算數 1 萬 2,000 元，減少 9,429 元，計減 78.58%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區龜山國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

3. 其他財產收入：決算數 2 萬 5,978 元，較預算數 2 萬元，增加 5,978 元，計增 29.89%。
主要係因：場地開放收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 3,480 萬 3,395 元，較預算數 1 億 5,369 萬 7,000 元，減少 1,889 萬 3,605 元，計減 12.29%。
主要係因：扣抵 109 年用人費用結餘。
5. 政府其他撥入收入：決算數 152 萬 828 元，較預算數 0 元，增加 152 萬 828 元。
主要係因：教育部補助專任輔導教師、幼兒園契進人員，未編列預算，以教育部部款支應。
6. 學雜費收入：決算數 33 萬 6,979 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 10 萬 21 元，計減 22.89%。
主要係因：學雜費收入短收。
7. 雜項收入：決算數 93 萬 9,985 元，較預算數 0 元，增加 93 萬 9,985 元。
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 5,057 萬 9,290 元，較預算數 1 億 5,676 萬 6,000 元，減少 618 萬 6,710 元，計減 3.95%。

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 4,765 萬 2,244 元，較預算數 1 億 5,300 萬 6,000 元，減少 535 萬 3,756 元，計減 3.50%。
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 292 萬 7,046 元，較預算數 376 萬元，減少 83 萬 2,954 元，計減 22.15%。
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 1,294 萬 8,244 元，較預算短絀數 260 萬元，增加短絀數 1,034 萬 8,244 元。

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流出 1,303 萬 707 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 292 萬 7,046 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區龜山國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

- (三) 籌資活動之淨現金流出 50 萬 2,107 元。
- (四) 本年度現金及約當現金之淨減 1,645 萬 9,860 元。
- (五) 期初現金及約當現金 4,843 萬 9,839 元。
- (六) 期末現金及約當現金 3,197 萬 9,979 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	32,460,982	48,515,865	-33.09
固定資產	463,355,667	467,862,148	-0.96
無形資產	453,411	1,381,554	-67.18
其他資產	27,462,556	27,462,556	0
流動負債	13,870,467	16,474,999	-15.81
其他負債	29,582,608	30,084,715	-1.67
淨資產	480,279,541	498,662,409	-3.69

五、其他：

- (一) 本年度無補辦預算。
- (二) 本年度無併入決算。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區龜山國民小學

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	154,166,000	100.00	137,631,046	100.00	-16,534,954	-10.73	164,304,724	100.00
45 財產收入	32,000	0.02	29,859	0.02	-2,141	-6.69	43,000	0.03
451財產處分收入			1,310	0.00	1,310	0.00	15,230	0.01
454利息收入	12,000	0.01	2,571	0.00	-9,429	-78.58	5,886	0.00
45Y其他財產收入	20,000	0.01	25,978	0.02	5,978	29.89	21,884	0.01
46 政府撥入收入	153,697,000	99.70	136,324,223	99.05	-17,372,777	-11.30	163,287,292	99.38
462公庫撥款收入	153,697,000	99.70	134,803,395	97.95	-18,893,605	-12.29	160,643,578	97.77
46Y政府其他撥入收入			1,520,828	1.11	1,520,828	0.00	2,643,714	1.61
4S 教學收入	437,000	0.28	336,979	0.24	-100,021	-22.89	302,200	0.18
4S1學雜費收入	437,000	0.28	336,979	0.24	-100,021	-22.89	302,200	0.18
4Y 其他收入			939,985	0.68	939,985	0.00	672,232	0.41
4YY雜項收入			939,985	0.68	939,985	0.00	672,232	0.41
5 基金用途	156,766,000	101.69	150,579,290	109.41	-6,186,710	-3.95	147,272,374	89.63
53 國民教育計畫	153,006,000	99.25	147,652,244	107.28	-5,353,756	-3.50	146,379,029	89.09
532國民小學教育	153,006,000	99.25	147,652,244	107.28	-5,353,756	-3.50	146,379,029	89.09
5M 建築及設備計畫	3,760,000	2.44	2,927,046	2.13	-832,954	-22.15	893,345	0.54
5M2營建及修建工程	100,000	0.06			-100,000	-100.00	15,750	0.01
5M3交通及運輸設備	2,860,000	1.86	2,653,518	1.93	-206,482	-7.22	135,600	0.08
5M4其他設備	710,000	0.46	273,528	0.20	-436,472	-61.47	683,863	0.42
5M5無形資產	90,000	0.06			-90,000	-100.00	58,132	0.04
本期賸餘 (短絀-)	-2,600,000		-12,948,244		-10,348,244	398.01	17,032,350	
期初基金餘額	9,386,357		29,418,707		20,032,350	213.42	12,386,357	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,786,357		16,470,463		9,684,106	142.70	29,418,707	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區龜山國民小學
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	154,166,000	137,631,046	-16,534,954	-10.73	
45 財產收入	32,000	29,859	-2,141	-6.69	
451財產處分收入		1,310	1,310	0.00	財產報廢收入超收。
454利息收入	12,000	2,571	-9,429	-78.58	利息收入短收。
45Y其他財產收入	20,000	25,978	5,978	29.89	場地租借及土地使用補償金收入超收。
46 政府撥入收入	153,697,000	136,324,223	-17,372,777	-11.30	
462公庫撥款收入	153,697,000	134,803,395	-18,893,605	-12.29	公庫撥款收入短收。
46Y政府其他撥入收入		1,520,828	1,520,828	0.00	教育部補助專任輔導教師、幼兒園契進人員用人費用撥入收入。
4S 教學收入	437,000	336,979	-100,021	-22.89	
4S1學雜費收入	437,000	336,979	-100,021	-22.89	學雜費收入短收。
4Y 其他收入		939,985	939,985	0.00	
4YY雜項收入		939,985	939,985	0.00	營養午餐扣點、罰款等收入超收及收回以前年度支出。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區龜山國民小學
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	156,766,000	150,579,290	-6,186,710	-3.95	
53 國民教育計畫	153,006,000	147,652,244	-5,353,756	-3.50	
1 用人費用	144,015,000	140,484,767	-3,530,233	-2.45	
11 正式員額薪資	81,972,000	78,097,240	-3,874,760	-4.73	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,465,000	1,945,135	480,135	32.77	約聘僱人員薪資覈實支用。
13 超時工作報酬	1,065,000	1,166,556	101,556	9.54	
15 獎金	19,139,000	20,065,626	926,626	4.84	
16 退休及卹償金	30,741,000	29,101,985	-1,639,015	-5.33	
18 福利費	9,633,000	10,108,225	475,225	4.93	
2 服務費用	5,042,000	4,364,910	-677,090	-13.43	
21 水電費	816,000	1,233,950	417,950	51.22	覈實支用。
22 郵電費	252,000	124,410	-127,590	-50.63	擲節支出。
23 旅運費	137,000	88,414	-48,586	-35.46	擲節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	55,000	49,467	-5,533	-10.06	擲節支出。
25 修理保養及保固費	1,670,000	891,483	-778,517	-46.62	擲節支出。
26 保險費	85,000	88,254	3,254	3.83	
27 一般服務費	1,773,000	1,708,382	-64,618	-3.64	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護警衛臨時人員3人，預算金額1,219,000元，決算金額1,187,819元，及身心障礙學生就學交通車司機1人，預算金額398,000元，決算金額363,473元，擲節支出。
28 專業服務費	155,000	82,150	-72,850	-47.00	擲節支出。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,945,000	1,380,922	-564,078	-29.00	
31 使用材料費	159,000	1,270	-157,730	-99.20	擲節支出。
32 用品消耗	1,786,000	1,379,652	-406,348	-22.75	擲節支出。
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000		-80,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	30,000		-30,000	-100.00	擲節支出。
45 雜項設備租金	50,000		-50,000	-100.00	擲節支出。
6 稅捐及規費(強制費)	66,000	47,624	-18,376	-27.84	
64 消費與行為稅	40,000	28,760	-11,240	-28.10	擲節支出。
66 規費	26,000	18,864	-7,136	-27.45	擲節支出。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	75,000	41,127	-33,873	-45.16	
71 會費	7,000	300	-6,700	-95.71	擲節支出。
73 分擔	10,000	311	-9,689	-96.89	擲節支出。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區龜山國民小學
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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	38,000	38,000			
75 競賽及交流活動費	20,000	2,516	-17,484	-87.42	撙節支出。
9 其他	1,783,000	1,332,894	-450,106	-25.24	
91 其他支出	1,783,000	1,332,894	-450,106	-25.24	撙節支出。
5M 建築及設備計畫	3,760,000	2,927,046	-832,954	-22.15	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	3,760,000	2,927,046	-832,954	-22.15	
51 購建固定資產	3,670,000	2,927,046	-742,954	-20.24	撙節支出。
52 購置無形資產	90,000		-90,000	-100.00	撙節支出。

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	658,990,981	189,747,279	3,760,000
非理財目的之長期投資			
土地	360,597,079		
土地改良物	8,967,768	8,132,358	
房屋及建築	240,316,179	154,373,150	100,000
機械及設備	15,561,608	9,336,783	480,000
交通及運輸設備	11,080,750	7,171,595	2,860,000
雜項設備	21,086,043	10,733,393	230,000
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	1,381,554		90,000
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.(1)房屋及建築-增加原因:資源班增班加強磚造房屋5,321,652元
(2)機械及設備-增加原因:購買視聽教室液晶顯示器88,162元、事務組長個人電腦Acer VM4670G主機(1台*22258)、會議室個人電腦Acer VM4670G主機(2台*22258=44516)、管理IPAD伺服器21,300元、碎紙機12800元、縫書機12320元等，共增加714,346元。減少原因:報廢減損濾水器398,400元等，共減少722,664元。
(3)交通及運輸設備-增加原因:購置學務處HDMI無線影音分享器(1*36000=36000)、培英樓4樓視聽教室音響工程(功率擴大機、音柱型喇叭、麥克風)(1*53000=53000)、消防廣播主機(1*17325)、新購學生接送交通車(KJA-3708)2547193元等，共增加2,664,518元。減少原因:報廢減損監視器72台等，共減少1,116,000元。
(4)雜項設備-增加原因:購買視聽教室單槍投影機32,632元、普通叢書圖書乙批(一套)等，共增加603,877元。減少原因:報廢減損健身器103,740元，共減少120,740元。
2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市龜山區龜山國民小學

產明細表

110 年度

單位：新臺幣元

成本變動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
決算數	預算數	決算數		
9,304,393		2,887,547	11,851,470	463,809,078
				360,597,079
			134,636	700,774
5,321,652			7,613,590	83,651,091
714,346		722,664	1,901,207	4,315,300
2,664,518		1,116,000	-180,402	5,638,075
603,877		120,740	2,382,439	8,453,348
		928,143		453,411

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區龜山國民小學

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		100,000			100,000		-100,000	
房屋及建築		100,000			100,000		-100,000	
購建中固定資產								
機械及設備		480,000			480,000	240,896	-239,104	
機械及設備		480,000			480,000	240,896	-239,104	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		2,860,000			2,860,000	2,653,518	-206,482	
交通及運輸設備		2,860,000			2,860,000	2,653,518	-206,482	
購建中固定資產								
雜項設備		230,000			230,000	32,632	-197,368	
雜項設備		230,000			230,000	32,632	-197,368	
購建中固定資產								
合 計		3,670,000			3,670,000	2,927,046	-742,954	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區龜山國民小學
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	491,271,634	491,271,634		
代管-土地	27,462,556	27,462,556		
土地	360,597,079	360,597,079		
土地改良物	700,774	700,774		
房屋及建築	83,651,091	83,651,091		
機械及設備	4,315,300	4,315,300		
交通及運輸設備	5,638,075	5,638,075		
雜項設備	8,453,348	8,453,348		
電腦軟體	453,411	453,411		

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區龜山國民小學

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	92	93	1	
職員	88	87	-1	本校普通班減少1班，減少教師2人。專任輔導教師1人，以教育部部款、教育局市款支應者共計1人。
工友	2	2	0	
聘用人員	1	3	2	本校附設幼兒園契約進用教保員及廚工未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
約僱人員	1	1	0	
合 計	92	93	1	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護警衛臨時人員3人，身心障礙學生就學交通車司機1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區龜山國民小學
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										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	81,972,000	1,176,000	1,065,000		19,139,000	30,741,000		9,633,000		143,726,000	289,000	144,015,000
正式人員	81,972,000		1,065,000		19,005,000	30,741,000		9,628,000		142,411,000		142,411,000
聘僱人員		1,176,000			134,000			5,000		1,315,000		1,315,000
兼任人員											289,000	289,000
合計	81,972,000	1,176,000	1,065,000		19,139,000	30,741,000		9,633,000		143,726,000	289,000	144,015,000

1.本校教育部部款附設幼兒園契約進用教保員、廚工未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校約僱人員約僱計畫書，該員屬約僱人員，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園安全維護警衛臨時人員3人，預算金額1,219,000元，決算金額1,187,819元，及身心障礙學生就學交通車司機1人，預算金額398,000元，決算金額363,473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92人，計8,913,000元，執行結果決算108人，計9,644,111元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區龜山國民小學
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
78,097,240	1,720,243	1,166,556		20,065,626	29,101,985		10,108,225		140,259,875	224,892	140,484,767
78,097,240		1,166,556		20,065,626	29,101,985		10,107,049		138,538,456		138,538,456
	1,720,243						1,176		1,721,419		1,721,419
										224,892	224,892
78,097,240	1,720,243	1,166,556		20,065,626	29,101,985		10,108,225		140,259,875	224,892	140,484,767

(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92人，計10,091,000元，執行結果決算108人，計10,366,515元。

(3)年終慰問金及服務獎章，係依據「退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法」第2條第2項規定辦理，110年度預算編列5人，計55,000元，執行結果決算5人，計55,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區龜山國民小學

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	%	
大客車	1	2,760,000	1	2,547,193			-212,807	-7.71	

註：截至本年度終了管理用車輛：一般公務客貨兩用車（7-8人座）2輛、公務大客車（21人座）2輛。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區龜山國民小學
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 %	金額 %	
總 計			156,766,000		150,579,290		-6,186,710 -3.95	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			153,006,000		147,652,244		-5,353,756 -3.50	
建築及設備計畫			3,760,000		2,927,046		-832,954 -22.15	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區龜山國民小學

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	144,015,000	140,484,767	-3,530,233	-2.45
11 正式員額薪資	81,972,000	78,097,240	-3,874,760	-4.73
12 聘僱及兼職人員薪資	1,465,000	1,945,135	480,135	32.77
13 超時工作報酬	1,065,000	1,166,556	101,556	9.54
15 獎金	19,139,000	20,065,626	926,626	4.84
16 退休及卹償金	30,741,000	29,101,985	-1,639,015	-5.33
18 福利費	9,633,000	10,108,225	475,225	4.93
2 服務費用	5,042,000	4,364,910	-677,090	-13.43
21 水電費	816,000	1,233,950	417,950	51.22
22 郵電費	252,000	124,410	-127,590	-50.63
23 旅運費	137,000	88,414	-48,586	-35.46
24 印刷裝訂與廣告費	55,000	49,467	-5,533	-10.06
25 修理保養及保固費	1,670,000	891,483	-778,517	-46.62
26 保險費	85,000	88,254	3,254	3.83
27 一般服務費	1,773,000	1,708,382	-64,618	-3.64
28 專業服務費	155,000	82,150	-72,850	-47.00
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,945,000	1,380,922	-564,078	-29.00
31 使用材料費	159,000	1,270	-157,730	-99.20
32 用品消耗	1,786,000	1,379,652	-406,348	-22.75
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	0	-80,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	30,000	0	-30,000	-100.00
45 雜項設備租金	50,000	0	-50,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,760,000	2,927,046	-832,954	-22.15
51 購建固定資產	3,670,000	2,927,046	-742,954	-20.24
52 購置無形資產	90,000	0	-90,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	66,000	47,624	-18,376	-27.84
64 消費與行為稅	40,000	28,760	-11,240	-28.10
66 規費	26,000	18,864	-7,136	-27.45
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	75,000	41,127	-33,873	-45.16
71 會費	7,000	300	-6,700	-95.71
73 分擔	10,000	311	-9,689	-96.89
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	38,000	38,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	2,516	-17,484	-87.42
9 其他	1,783,000	1,332,894	-450,106	-25.24
91 其他支出	1,783,000	1,332,894	-450,106	-25.24
合 計	156,766,000	150,579,290	-6,186,710	-3.95

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區龜山國民小學
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	1,750,000	1,584,892	-165,108	-9.43	
27D 計時與計件人員酬金	1,617,000	1,551,292	-65,708	-4.06	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	43,000	33,600	-9,400	-21.86	
521 購置電腦軟體	90,000		-90,000	-100.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區龜山國民小學

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	523,732,616	100.00	545,222,123	100.00	-21,489,507	-3.94	負債	43,453,075	8.30	46,559,714	8.54	-3,106,639	-6.67
流動資產	32,460,982	6.20	48,515,865	8.90	-16,054,883	-33.09	流動負債	13,870,467	2.65	16,474,999	3.02	-2,604,532	-15.81
現金	31,979,979	6.11	48,439,839	8.88	-16,459,860	-33.98	應付款項	13,870,467	2.65	16,474,999	3.02	-2,604,532	-15.81
銀行存款	31,979,979	6.11	48,439,839	8.88	-16,459,860	-33.98	應付代收款	13,870,467	2.65	16,474,999	3.02	-2,604,532	-15.81
公庫存款	15,425,739	2.95	27,937,506	5.12	-12,511,767	-44.78	應付代收款	13,870,467	2.65	16,474,999	3.02	-2,604,532	-15.81
零用金專戶	1,044,724	0.20	1,481,201	0.27	-436,477	-29.47	其他負債	29,582,608	5.65	30,084,715	5.52	-502,107	-1.67
保管款專戶	15,509,516	2.96	19,021,132	3.49	-3,511,616	-18.46	什項負債	29,582,608	5.65	30,084,715	5.52	-502,107	-1.67
預付款項	481,003	0.09	76,026	0.01	404,977	532.68	存入保證金	2,120,052	0.40	2,622,159	0.48	-502,107	-19.15
預付費用	481,003	0.09	76,026	0.01	404,977	532.68	保證金	1,089,000	0.21	1,626,770	0.30	-537,770	-33.06
預付費用-預算外	481,003	0.09	76,026	0.01	404,977	532.68	保固金	1,031,052	0.20	995,389	0.18	35,663	3.58
固定資產	463,355,667	88.47	467,862,148	85.81	-4,506,481	-0.96	應付代管資產	27,462,556	5.24	27,462,556	5.04	0	0.00
土地	360,597,079	68.85	360,597,079	66.14	0	0.00	應付代管資產	27,462,556	5.24	27,462,556	5.04	0	0.00
土地	360,597,079	68.85	360,597,079	66.14	0	0.00	淨資產	480,279,541	91.70	498,662,409	91.46	-18,382,868	-3.69
土地改良物	700,774	0.13	835,410	0.15	-134,636	-16.12	淨資產	480,279,541	91.70	498,662,409	91.46	-18,382,868	-3.69
土地改良物	8,967,768	1.71	8,967,768	1.64	0	0.00	淨資產	480,279,541	91.70	498,662,409	91.46	-18,382,868	-3.69
累計折舊-土地改良物	-8,266,994	-1.58	-8,132,358	-1.49	-134,636	1.66	累積餘額	480,279,541	91.70	498,662,409	91.46	-18,382,868	-3.69
房屋建築及設備	83,651,091	15.97	85,943,029	15.76	-2,291,938	-2.67							
房屋建築及設備	245,637,831	46.90	240,316,179	44.08	5,321,652	2.21							
累計折舊-房屋建築及設備	-161,986,740	-30.93	-154,373,150	-28.31	-7,613,590	4.93							
機械及設備	4,315,300	0.82	6,224,825	1.14	-1,909,525	-30.68							
機械及設備	15,553,290	2.97	15,561,608	2.85	-8,318	-0.05							
累計折舊-機械及設備	-11,237,990	-2.15	-9,336,783	-1.71	-1,901,207	20.36							
交通及運輸設備	5,638,075	1.08	3,909,155	0.72	1,728,920	44.23							
交通及運輸設備	12,629,268	2.41	11,080,750	2.03	1,548,518	13.97							
累計折舊-交通及運輸設備	-6,991,193	-1.33	-7,171,595	-1.32	180,402	-2.52							
雜項設備	8,453,348	1.61	10,352,650	1.90	-1,899,302	-18.35							
雜項設備	21,569,180	4.12	21,086,043	3.87	483,137	2.29							
合計：	523,732,616	100.00	545,222,123	100.00	-21,489,507	-3.94	合計：	523,732,616	100.00	545,222,123	100.00	-21,489,507	-3.94

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—桃園市龜山區龜山國民小學
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	-13,115,832	-2.50	-10,733,393	-1.97	-2,382,439	22.20							
無形資產	453,411	0.09	1,381,554	0.25	-928,143	-67.18							
無形資產	453,411	0.09	1,381,554	0.25	-928,143	-67.18							
電腦軟體	453,411	0.09	1,381,554	0.25	-928,143	-67.18							
其他資產	27,462,556	5.24	27,462,556	5.04	0	0.00							
什項資產	27,462,556	5.24	27,462,556	5.04	0	0.00							
代管資產	27,462,556	5.24	27,462,556	5.04	0	0.00							
代管-土地	27,462,556	5.24	27,462,556	5.04	0	0.00							
合計：	523,732,616	100.00	545,222,123	100.00	-21,489,507	-3.94	合計：	523,732,616	100.00	545,222,123	100.00	-21,489,507	-3.94

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—桃園市龜山區龜山國民小學

收入支出表

中華民國110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	144,008,393	100.00			144,008,393	
財產收益	6,407,206	4.45			6,407,206	
財產孳息收入	2,571	0.00			2,571	
廢舊物品售價收入	1,310	0.00			1,310	
財產交易利益	245,820	0.17			245,820	
其他財產收入	6,157,505	4.28			6,157,505	
政府撥入收入	136,324,223	94.66			136,324,223	
公庫撥款收入	134,803,395	93.61			134,803,395	
政府其他撥入收入	1,520,828	1.06			1,520,828	
教學收入	336,979	0.23			336,979	
學雜費收入	336,979	0.23			336,979	
其他收入	939,985	0.65			939,985	
雜項收入	939,985	0.65			939,985	
支出	162,391,261	112.77			162,391,261	
人事支出	140,484,767	97.55			140,484,767	
人事支出	140,484,767	97.55			140,484,767	
業務支出	5,834,583	4.05			5,834,583	
業務支出	5,834,583	4.05			5,834,583	
財產損失	19,594	0.01			19,594	
財產交易損失	19,594	0.01			19,594	
折舊、折耗及攤銷	14,719,423	10.22			14,719,423	
固定資產折舊	13,791,280	9.58			13,791,280	
無形資產攤銷	928,143	0.64			928,143	
其他支出	1,332,894	0.93			1,332,894	
其他支出	1,332,894	0.93			1,332,894	
本期賸餘(短絀)	-18,382,868	-12.77			-18,382,868	
期初淨資產	498,662,409	346.27			498,662,409	
解繳公庫						
期末淨資產	480,279,541	333.51			480,279,541	

註：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—桃園市龜山區龜山國民小學
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)	-18,382,868
8002 調整非現金項目	5,352,161
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-13,030,707
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	-2,927,046
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,927,046
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,536,580
8404 減少短期債務及其他負債	-2,038,687
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-502,107
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-16,459,860
87 期初現金及約當現金	48,439,839
88 期末現金及約當現金	31,979,979

註: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—桃園市龜山區龜山國民小學

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	137,631,046	6,377,347	144,008,393	收入
財產收入	29,859	6,377,347	6,407,206	財產收益
政府撥入收入	136,324,223		136,324,223	政府撥入收入
教學收入	336,979		336,979	教學收入
其他收入	939,985		939,985	其他收入
基金用途	150,579,290	11,811,971	162,391,261	支出
用人費用	140,484,767		140,484,767	人事支出
服務費用	4,364,910	1,469,673	5,834,583	業務支出
材料及用品費	1,380,922	-1,380,922		
稅捐及規費(強制費)	47,624	-47,624		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	41,127	-41,127		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,927,046	-2,927,046		
其他	1,332,894		1,332,894	其他支出
其他		19,594	19,594	財產損失
其他		14,719,423	14,719,423	折舊、折耗及攤銷
其他				其他支出
本期賸餘(短絀)	-12,948,244	-5,434,624	-18,382,868	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	29,418,707	469,243,702	498,662,409	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	16,470,463	463,809,078	480,279,541	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數6,377,347元，係土地、機械及設備等固定資產增加。
 2. 調整數1,469,673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19,594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2,927,046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14,719,423元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數469,243,702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。

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			

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		