

冊 號：16 - 180

機關代號：30801

中華民國 104年度

(104年1月1日至104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

總 說 明

中華民國 104 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1億2,032萬7,000元，決算數1億1,595萬2,663元。

103學年下學期，預定招收51班，實際招收51班，預計學生人數1,329人，實際學生人數1,309人。

104學年上學期，預定招收53班，實際招收53班，預計學生人數1,340人，實際學生人數1,339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302萬元，決算數30萬9,342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1億1,833萬1,441元，較預算數1億1,961萬7,000元，減少128萬5,559元，計減1.07%。

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1萬5,500元，較預算數0元，增加1萬5,500元。
主要係因：報廢財產變賣收入超收。
2. 利息收入：決算數1萬5,447元，較預算數9,000元，增加6,447元，計增71.63%。
主要係因：零用金及保管金專戶利息收入超收。
3. 其他財產收入：決算數7萬3,256元，較預算數5萬元，增加2萬3,256元，計增46.51%。
主要係因：場地開放收入超收。

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 104 年度

4. 學雜費收入：決算數0元，較預算數40萬2,000元，減少40萬2,000元，計減100.00%。
主要係因：幼兒園學費收入繳庫跨越年度，已於105年度入帳。
5. 公庫撥款收入：決算數1億1,753萬3,940元，較預算數1億1,915萬6,000元，減少162萬2,060元，計減1.36%。
主要係因：扣抵102年用人費用結餘。
6. 雜項收入：決算數69萬3,298元，較預算數0元，增加69萬3,298元。
主要係因：資源回收、營養午餐扣點罰款及工程採購案廠商延遲履約罰款收入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1億1,626萬2,005元，較預算數1億2,334萬7,000元，減少708萬4,995元，計減5.74%。

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1億1,595萬2,663元，較預算數1億2,032萬7,000元，減少437萬4,337元，計減3.64%。
主要係因：用人費用節餘及服務費用等摺節開支。
2. 建築及設備計畫：決算數30萬9,342元，較預算數302萬元，減少271萬658元，計減89.76%。
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206萬9,436元，較預算短絀數373萬元，增加賸餘數579萬9,436元。

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流入1,411萬4,846元。
- (二) 其他活動之淨現金流入130萬7,359元。
- (三) 本年度現金及約當現金之淨增1,542萬2,205元。
- (四) 期初現金及約當現金2,175萬4,334元。
- (五) 期末現金及約當現金3,717萬6,539元。

四、資產負債情況：

- (一) 決算日資產總額為5,822萬5,266元，包括：
 1. 流動資產3,729萬8,450元。
 2. 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金46萬4,789元。
 3. 其他資產2,046萬2,027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 104 年度

- (二) 決算日負債總額為4,426萬2,340元，包括：
1. 流動負債1,888萬604元。
 2. 其他負債2,538萬1,736元。
- (三) 決算日基金餘額為累積賸餘1,396萬2,926元。

五、固定項目概況：

決算日固定項目金額合計數為4億5,356萬772元，包括：

- (一)土地2億6,624萬3,975元。
- (二)土地改良物588萬4,030元。
- (三)房屋及建築1億4,486萬4,111元。
- (四)機械及設備826萬3,792元。
- (五)交通及運輸設備451萬4,612元。
- (六)什項設備2,338萬6,224元。
- (七)電腦軟體40萬4,028元。
- (八)代管-土地2,046萬2,027元。

六、其他:

本年度無補辦預算及併決算事項。

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 104 年度

桃園市龜山區龜山國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 104 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	119,617,000	100.00	118,331,441	100.00	-1,285,559	-1.07	114,127,885	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	15,044	0.01
415 違規罰款收入							15,044	0.01
45 財產收入	59,000	0.05	104,203	0.09	45,203	76.62	155,788	0.14
451 財產處分收入			15,500	0.01	15,500	0.00	13,870	0.01
454 利息收入	9,000	0.01	15,447	0.01	6,447	71.63	17,662	0.02
45Y 其他財產收入	50,000	0.04	73,256	0.06	23,256	46.51	124,256	0.11
46 政府撥入收入	119,156,000	99.61	117,533,940	99.33	-1,622,060	-1.36	113,480,027	99.43
462 公庫撥款收入	119,156,000	99.61	117,533,940	99.33	-1,622,060	-1.36	113,480,027	99.43
4S 教學收入	402,000	0.34			-402,000	-100.00	366,800	0.32
4S1 學雜費收入	402,000	0.34			-402,000	-100.00	366,800	0.32
4Y 其他收入			693,298	0.59	693,298	0.00	110,226	0.10
4YY 雜項收入			693,298	0.59	693,298	0.00	110,226	0.10
5 基金用途	123,347,000	103.12	116,262,005	98.25	-7,084,995	-5.74	110,598,988	96.91
53 國民教育計畫	120,327,000	100.59	115,952,663	97.99	-4,374,337	-3.64	110,411,272	96.74
532 國民小學教育	120,327,000	100.59	115,952,663	97.99	-4,374,337	-3.64	110,411,272	96.74
5M 建築及設備計畫	3,020,000	2.52	309,342	0.26	-2,710,658	-89.76	187,716	0.16
5M2 營建及修建工程	1,720,000	1.44			-1,720,000	-100.00		
5M3 交通及運輸設備	300,000	0.25	96,000	0.08	-204,000	-68.00	15,000	0.01
5M4 其他設備	1,000,000	0.84	213,342	0.18	-786,658	-78.67	172,716	0.15
本期賸餘 (短絀-)	-3,730,000		2,069,436		5,799,436	-155.48	3,528,897	
期初基金餘額	7,866,593		11,893,490		4,026,897	51.19	8,364,593	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,136,593		13,962,926		9,826,333	237.55	11,893,490	

填表說明：

桃園市龜山區龜山國民小學
 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104年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-3,730,000	2,069,436	5,799,436	-155.48
812 調整非現金項目		12,045,410	12,045,410	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-3,730,000	14,114,846	17,844,846	-478.41
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		1,307,359	1,307,359	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		1,307,359	1,307,359	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-3,730,000	15,422,205	19,152,205	-513.46
84 期初現金及約當現金	16,512,509	21,754,334	5,241,825	31.74
85 期末現金及約當現金	12,782,509	37,176,539	24,394,030	190.84

桃園市龜山區龜山國民小學

平衡

中華民國104

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	58,225,266	100.00	42,604,903	100.00	15,620,363	36.66
流動資產	37,298,450	64.06	21,802,086	51.17	15,496,364	71.08
現金	37,176,539	63.85	21,754,334	51.06	15,422,205	70.89
銀行存款	37,176,539	63.85	21,754,334	51.06	15,422,205	70.89
公庫存款	13,914,682	23.90	11,177,181	26.23	2,737,501	24.49
零用金專戶	93,044	0.16	716,309	1.68	-623,265	-87.01
保管款專戶	23,168,813	39.79	9,860,844	23.14	13,307,969	134.96
零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應收款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應收利息	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預付款項	121,911	0.21	47,752	0.11	74,159	155.30
預付費用	121,911	0.21	47,752	0.11	74,159	155.30
預付費用-預算內	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預付費用-預算外	121,911	0.21	47,752	0.11	74,159	155.30
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	464,789	0.80	340,790	0.80	123,999	36.39
準備金	464,789	0.80	340,790	0.80	123,999	36.39
退休及離職準備金	464,789	0.80	340,790	0.80	123,999	36.39
其他資產	20,462,027	35.14	20,462,027	48.03	0	0.00
什項資產	20,462,027	35.14	20,462,027	48.03	0	0.00
代管資產	20,462,027	35.14	20,462,027	48.03	0	0.00
代管-土地	20,462,027	35.14	20,462,027	48.03	0	0.00
合 計	58,225,266	100.00	42,604,903	100.00	15,620,363	36.66

信託代理與保證資產

550,000

保證品

550,000

註：

桃園市地方教育發展基金
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	44,262,340	76.02	30,711,413	72.08	13,550,927	44.12
流動負債	18,880,604	32.43	6,761,035	15.87	12,119,569	179.26
應付款項	18,880,604	32.43	6,761,035	15.87	12,119,569	179.26
應付代收款	18,835,804	32.35	6,761,035	15.87	12,074,769	178.59
應付費用	44,800	0.08	0	0.00	44,800	0.00
其他應付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他負債	25,381,736	43.59	23,950,378	56.22	1,431,358	5.98
什項負債	25,381,736	43.59	23,950,378	56.22	1,431,358	5.98
存入保證金	4,454,920	7.65	3,147,561	7.39	1,307,359	41.54
押標金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
保證金	3,344,000	5.74	2,514,561	5.90	829,439	32.99
保固金	1,110,920	1.91	633,000	1.49	477,920	75.50
應付退休及離職金	464,789	0.80	340,790	0.80	123,999	36.39
應付代管資產	20,462,027	35.14	20,462,027	48.03	0	0.00
基金餘額	13,962,926	23.98	11,893,490	27.92	2,069,436	17.40
基金餘額	13,962,926	23.98	11,893,490	27.92	2,069,436	17.40
基金餘額	13,962,926	23.98	11,893,490	27.92	2,069,436	17.40
累積餘額	13,962,926	23.98	11,893,490	27.92	2,069,436	17.40
合 計	58,225,266	100.00	42,604,903	100.00	15,620,363	36.66

信託代理與保證負債 550,000

應付保證品 550,000

註：

主辦會計人員：

基金主持人：