

冊 號：16-190

機關代號：30801

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

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	
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 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 5,894 萬 6,000 元，決算數 1 億 5,205 萬 5,384 元。

110 學年度下學期，預定招收 47 班，實際招收 47 班，預計學生人數 1,208 人，實際學生人數 1,205 人。

111 學年度上學期，預定招收 49 班，實際招收 48 班，預計學生人數 1,265 人，實際學生人數 1,225 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 100 萬元，決算數 44 萬 4,760 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 5,424 萬 6,387 元，較預算數 1 億 5,694 萬 6,000 元，減少 269 萬 9,613 元，計減 1.72%。

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 6,100 元，較預算數 0 元，增加 6,100 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 6,624 元，較預算數 1 萬 2,000 元，減少 5,376 元，計減 44.80%。
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 111 年 度

3. 其他財產收入：決算數 4 萬 4,198 元，較預算數 2 萬元，增加 2 萬 4,198 元，計增 120.99%。
主要係因：場地開放收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 5,130 萬 1,221 元，較預算數 1 億 5,647 萬 7,000 元，減少 517 萬 5,779 元，計減 3.31%。
主要係因：扣抵 110 年用人費用結餘。
5. 政府其他撥入收入：決算數 150 萬 373 元，較預算數 0 元，增加 150 萬 373 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 49 萬 9,321 元，較預算數 43 萬 7,000 元，增加 6 萬 2,321 元，計增 14.26%。
主要係因：學雜費收入超收。
7. 雜項收入：決算數 88 萬 8,550 元，較預算數 0 元，增加 88 萬 8,550 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 5,250 萬 144 元，較預算數 1 億 5,994 萬 6,000 元，減少 744 萬 5,856 元，計減 4.66%。

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 5,205 萬 5,384 元，較預算數 1 億 5,894 萬 6,000 元，減少 689 萬 616 元，計減 4.34%。
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 44 萬 4,760 元，較預算數 100 萬元，減少 55 萬 5,240 元，計減 55.52%。
主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算數賸餘數 174 萬 6,243 元，較預算短絀數 300 萬元，增加賸餘數 474 萬 6,243 元。

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流出 12 萬 9,910 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 44 萬 4,760 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流出 29 萬 7,413 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 111 年 度

(四) 本年度現金及約當現金之淨減 87 萬 2,083 元。

(五) 期初現金及約當現金 3,197 萬 9,979 元。

(六) 期末現金及約當現金 3,110 萬 7,896 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	32,525,373	32,460,982	0.20
固定資產	467,248,904	463,355,667	0.84
無形資產	160,603	453,411	-64.58
其他資產	27,111,130	27,462,556	-1.28
流動負債	12,486,028	13,870,467	-9.98
其他負債	28,933,769	29,582,608	-2.19
淨資產	485,626,213	480,279,541	1.11

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 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	156,946,000	100.00	154,246,387	100.00	-2,699,613	-1.72	137,631,046	100.00
45 財產收入	32,000	0.02	56,922	0.04	24,922	77.88	29,859	0.02
451財產處分收入			6,100	0.00	6,100	0.00	1,310	0.00
454利息收入	12,000	0.01	6,624	0.00	-5,376	-44.80	2,571	0.00
45Y其他財產收入	20,000	0.01	44,198	0.03	24,198	120.99	25,978	0.02
46 政府撥入收入	156,477,000	99.70	152,801,594	99.06	-3,675,406	-2.35	136,324,223	99.05
462公庫撥款收入	156,477,000	99.70	151,301,221	98.09	-5,175,779	-3.31	134,803,395	97.95
46Y政府其他撥入收入			1,500,373	0.97	1,500,373	0.00	1,520,828	1.11
4S 教學收入	437,000	0.28	499,321	0.32	62,321	14.26	336,979	0.24
4S1學雜費收入	437,000	0.28	499,321	0.32	62,321	14.26	336,979	0.24
4Y 其他收入			888,550	0.58	888,550	0.00	939,985	0.68
4YY雜項收入			888,550	0.58	888,550	0.00	939,985	0.68
5 基金用途	159,946,000	101.91	152,500,144	98.87	-7,445,856	-4.66	150,579,290	109.41
53 國民教育計畫	158,946,000	101.27	152,055,384	98.58	-6,890,616	-4.34	147,652,244	107.28
5M 建築及設備計畫	1,000,000	0.64	444,760	0.29	-555,240	-55.52	2,927,046	2.13
購建固定資產	910,000	0.58	444,760	0.29	-465,240	-51.13	2,927,046	2.13
其他	90,000	0.06			-90,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	-3,000,000		1,746,243		4,746,243	-158.21	-12,948,244	
期初基金餘額	26,819,000		16,470,463		-10,348,537	-38.59	29,418,707	
解繳公庫								
期末基金餘額	23,819,000		18,216,706		-5,602,294	-23.52	16,470,463	

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 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	156,946,000	154,246,387	-2,699,613	-1.72	
45 財產收入	32,000	56,922	24,922	77.88	
451財產處分收入		6,100	6,100	0.00	財產報廢收入超收。
454利息收入	12,000	6,624	-5,376	-44.80	利息收入短收。
45Y其他財產收入	20,000	44,198	24,198	120.99	場地租借及土地使用補償金收入超收。
46 政府撥入收入	156,477,000	152,801,594	-3,675,406	-2.35	
462公庫撥款收入	156,477,000	151,301,221	-5,175,779	-3.31	
46Y政府其他撥入收入		1,500,373	1,500,373	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	499,321	62,321	14.26	
4S1學雜費收入	437,000	499,321	62,321	14.26	學雜費收入超收。
4Y 其他收入		888,550	888,550	0.00	
4YY雜項收入		888,550	888,550	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 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	159,946,000	152,500,144	-7,445,856	-4.66	
53 國民教育計畫	158,946,000	152,055,384	-6,890,616	-4.34	
1 用人費用	149,270,000	144,822,304	-4,447,696	-2.98	
11 正式員額薪資	85,464,000	81,083,836	-4,380,164	-5.13	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,465,000	2,284,042	819,042	55.91	約聘僱人員薪資覈實支用。
13 超時工作報酬	1,070,000	1,203,800	133,800	12.50	覈實支用。
15 獎金	19,722,000	19,957,810	235,810	1.20	
16 退休及卹償金	31,918,000	30,183,479	-1,734,521	-5.43	
18 福利費	9,631,000	10,109,337	478,337	4.97	
2 服務費用	5,396,000	4,292,090	-1,103,910	-20.46	
21 水電費	1,200,000	863,023	-336,977	-28.08	撙節支出。
22 郵電費	252,000	133,411	-118,589	-47.06	撙節支出。
23 旅運費	132,000	36,566	-95,434	-72.30	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	55,000	85,569	30,569	55.58	覈實支用。
25 修理保養及保固費	1,626,000	1,077,086	-548,914	-33.76	撙節支出。
26 保險費	83,000	74,715	-8,285	-9.98	
27 一般服務費	1,803,000	1,810,041	7,041	0.39	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1,239,000元，決算金額1,248,066元，及身心障礙學生就學交通車司機1人，預算金額405,000元，決算金額392,465元，覈實支用。
28 專業服務費	146,000	113,279	-32,721	-22.41	撙節支出。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	2,253,000	1,666,448	-586,552	-26.03	
31 使用材料費	136,000	181,797	45,797	33.67	覈實支用。
32 用品消耗	2,117,000	1,484,651	-632,349	-29.87	撙節支出。
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	撙節支出。
45 雜項設備租金	50,000		-50,000	-100.00	撙節支出。
6 稅捐及規費(強制費)	47,000	45,848	-1,152	-2.45	
64 消費與行為稅	28,000	33,260	5,260	18.79	覈實支用。
66 規費	19,000	12,588	-6,412	-33.75	撙節支出。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	91,000	45,977	-45,023	-49.48	
71 會費	7,000	1,000	-6,000	-85.71	撙節支出。
73 分擔	10,000	281	-9,719	-97.19	撙節支出。

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 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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	54,000	40,000	-14,000	-25.93	撙節支出。
75 競賽及交流活動費	20,000	4,696	-15,304	-76.52	撙節支出。
9 其他	1,809,000	1,182,717	-626,283	-34.62	
91 其他支出	1,809,000	1,182,717	-626,283	-34.62	撙節支出。
5M 建築及設備計畫	1,000,000	444,760	-555,240	-55.52	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,000,000	444,760	-555,240	-55.52	
51 購建固定資產	910,000	444,760	-465,240	-51.13	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	665,407,827	201,598,749	1,000,000
非理財目的之長期投資			
土地	360,597,079		
土地改良物	8,967,768	8,266,994	
房屋及建築	245,637,831	161,986,740	190,000
機械及設備	15,553,290	11,237,990	355,000
交通及運輸設備	12,629,268	6,991,193	100,000
雜項設備	21,569,180	13,115,832	265,000
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	453,411		90,000
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.(1)土地:減少數-房屋基地公告地價減值\$5,894,390元。
(2)土地改良物:增加數-籃球場、合成橡膠毯跑道等\$7,069,453元，共\$7,069,453元。減少數-操場遊戲器材區\$1,386,632元，共\$1,386,632元。
(3)房屋建築及設備:增加數-小學用房屋\$6,867,334元、水塔\$39,200元、幼兒園金屬玻璃拉門\$21,525元等，共\$6,998,334元。減少數-不鏽鋼圍欄\$193,200元，共\$193,200元。
(4)機械及設備:增加數-個人電腦汰舊換新32台\$757,824元、資訊組教學用Ipad Pro Wi-Fi1台\$23,400元、電梯1組\$2,900,000元等，共\$9,213,748元。減少數-X光拷貝機1台16,610元、網路伺服器2台31,981元、印表機1台19,000元等，共\$1,195,472元。
(5)交通及運輸設備:增加數-43吋直立觸控式廣告機2座\$75,000元、電視字幕機1組\$214,544元、擴音機1部\$65,000元等，共\$677,444元。減少數-電視字幕機(崇邦150吋)1組\$770,000元、監視器23部\$332,500元，共\$1,102,500元。
(6)雜項設備:增加數-電子式黑白板(65吋觸控螢幕+螢幕活動推架)2架\$99,000元、可摺疊式合唱臺4架\$48,000元、AI消毒站2具\$21,400元等，共\$1,838,400元。減少數-其他康樂設備6台\$1,241,518元、投影機1部\$23,237元、廚櫃1個\$12,500元等，共\$1,302,255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

111 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		
25,797,379		11,367,257	10,829,693	467,409,507
		5,894,390		354,702,689
7,069,453		1,386,632	5,793,744	589,851
6,998,334		193,200	2,376,044	88,080,181
9,213,748		1,195,472	1,510,571	10,823,005
677,444		1,102,500	-49,711	5,262,730
1,838,400		1,302,255	1,199,045	7,790,448
		292,808		160,603

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		190,000			190,000	51,000	-139,000	
房屋及建築		190,000			190,000	51,000	-139,000	
購建中固定資產								
機械及設備		355,000			355,000	335,860	-19,140	
機械及設備		355,000			355,000	335,860	-19,140	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000			100,000	36,500	-63,500	
交通及運輸設備		100,000			100,000	36,500	-63,500	
購建中固定資產								
雜項設備		265,000			265,000	21,400	-243,600	
雜項設備		265,000			265,000	21,400	-243,600	
購建中固定資產								
合 計		910,000			910,000	444,760	-465,240	

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	494,520,637	494,520,637		
代管-土地	27,111,130	27,111,130		
土地	354,702,689	354,702,689		
土地改良物	589,851	589,851		
房屋及建築	88,080,181	88,080,181		
機械及設備	10,823,005	10,823,005		
交通及運輸設備	5,262,730	5,262,730		
雜項設備	7,790,448	7,790,448		
電腦軟體	160,603	160,603		

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 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	94	100	6	
職員	90	94	4	本校普通班增加1班，增加教師2人；111年7月1日起本校職員員額編制表修正，增加幹事1名。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	94	100	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 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算										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	85,464,000	1,176,000	1,070,000		19,722,000	31,918,000		9,631,000		148,981,000	289,000	149,270,000
正式人員	85,464,000		1,070,000		19,582,000	31,918,000		9,629,000		147,663,000		147,663,000
聘僱人員		1,176,000			140,000			2,000		1,318,000		1,318,000
兼任人員											289,000	289,000
合計	85,464,000	1,176,000	1,070,000		19,722,000	31,918,000		9,631,000		148,981,000	289,000	149,270,000

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1,239,000元，決算金額1,248,066元，及身心障礙學生就學交通車司機1人，預算金額405,000元，決算金額392,465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，111年度預算編列92人，計9,318,000元，執行結果決算77人，計9,785,167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 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
81,083,836	1,955,205	1,203,800		19,957,810	30,183,479		10,109,337		144,493,467	328,837	144,822,304
81,083,836		1,203,800		19,957,810	30,183,479		10,108,099		142,537,024		142,537,024
	1,955,205						1,238		1,956,443		1,956,443
										328,837	328,837
81,083,836	1,955,205	1,203,800		19,957,810	30,183,479		10,109,337		144,493,467	328,837	144,822,304

(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94人，計10,289,000元，執行結果決算113人，計10,117,643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，111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 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			159,946,000		152,500,144		-7,445,856 -4.66	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			158,946,000		152,055,384		-6,890,616 -4.34	
建築及設備計畫			1,000,000		444,760		-555,240 -55.52	

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	149,270,000	144,822,304	-4,447,696	-2.98
11 正式員額薪資	85,464,000	81,083,836	-4,380,164	-5.13
12 聘僱及兼職人員薪資	1,465,000	2,284,042	819,042	55.91
13 超時工作報酬	1,070,000	1,203,800	133,800	12.50
15 獎金	19,722,000	19,957,810	235,810	1.20
16 退休及卹償金	31,918,000	30,183,479	-1,734,521	-5.43
18 福利費	9,631,000	10,109,337	478,337	4.97
2 服務費用	5,396,000	4,292,090	-1,103,910	-20.46
21 水電費	1,200,000	863,023	-336,977	-28.08
22 郵電費	252,000	133,411	-118,589	-47.06
23 旅運費	132,000	36,566	-95,434	-72.30
24 印刷裝訂與廣告費	55,000	85,569	30,569	55.58
25 修理保養及保固費	1,626,000	1,077,086	-548,914	-33.76
26 保險費	83,000	74,715	-8,285	-9.98
27 一般服務費	1,803,000	1,810,041	7,041	0.39
28 專業服務費	146,000	113,279	-32,721	-22.41
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	2,253,000	1,666,448	-586,552	-26.03
31 使用材料費	136,000	181,797	45,797	33.67
32 用品消耗	2,117,000	1,484,651	-632,349	-29.87
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	1,000,000	444,760	-555,240	-55.52
51 購建固定資產	910,000	444,760	-465,240	-51.13
52 購置無形資產	90,000	0	-90,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	47,000	45,848	-1,152	-2.45
64 消費與行為稅	28,000	33,260	5,260	18.79
66 規費	19,000	12,588	-6,412	-33.75
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	91,000	45,977	-45,023	-49.48
71 會費	7,000	1,000	-6,000	-85.71
73 分擔	10,000	281	-9,719	-97.19
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	54,000	40,000	-14,000	-25.93
75 競賽及交流活動費	20,000	4,696	-15,304	-76.52
9 其他	1,809,000	1,182,717	-626,283	-34.62
91 其他支出	1,809,000	1,182,717	-626,283	-34.62
合 計	159,946,000	152,500,144	-7,445,856	-4.66

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 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	1,808,000	1,686,060	-121,940	-6.74	
27D 計時與計件人員酬金	1,644,000	1,640,531	-3,469	-0.21	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	74,000	45,529	-28,471	-38.47	
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	527,046,010	100.00	523,732,616	100.00	3,313,394	0.63	負債	41,419,797	7.86	43,453,075	8.30	-2,033,278	-4.68
流動資產	32,525,373	6.17	32,460,982	6.20	64,391	0.20	流動負債	12,486,028	2.37	13,870,467	2.65	-1,384,439	-9.98
現金	31,107,896	5.90	31,979,979	6.11	-872,083	-2.73	應付款項	12,486,028	2.37	13,870,467	2.65	-1,384,439	-9.98
銀行存款	31,107,896	5.90	31,979,979	6.11	-872,083	-2.73	應付代收款	12,486,028	2.37	13,870,467	2.65	-1,384,439	-9.98
預付款項	1,417,477	0.27	481,003	0.09	936,474	194.69	其他負債	28,933,769	5.49	29,582,608	5.65	-648,839	-2.19
預付費用	1,417,477	0.27	481,003	0.09	936,474	194.69	什項負債	28,933,769	5.49	29,582,608	5.65	-648,839	-2.19
固定資產	467,248,904	88.65	463,355,667	88.47	3,893,237	0.84	存入保證金	1,822,639	0.35	2,120,052	0.40	-297,413	-14.03
土地	354,702,689	67.30	360,597,079	68.85	-5,894,390	-1.63	應付代管資產	27,111,130	5.14	27,462,556	5.24	-351,426	-1.28
土地	354,702,689	67.30	360,597,079	68.85	-5,894,390	-1.63	淨資產	485,626,213	92.14	480,279,541	91.70	5,346,672	1.11
土地改良物	589,851	0.11	700,774	0.13	-110,923	-15.83	淨資產	485,626,213	92.14	480,279,541	91.70	5,346,672	1.11
土地改良物	14,650,589	2.78	8,967,768	1.71	5,682,821	63.37	淨資產	485,626,213	92.14	480,279,541	91.70	5,346,672	1.11
累計折舊-土地改良物	-14,060,738	-2.67	-8,266,994	-1.58	-5,793,744	70.08	累積餘額	485,626,213	92.14	480,279,541	91.70	5,346,672	1.11
房屋建築及設備	88,080,181	16.71	83,651,091	15.97	4,429,090	5.29							
房屋建築及設備	252,442,965	47.90	245,637,831	46.90	6,805,134	2.77							
累計折舊-房屋建築及設備	-164,362,784	-31.19	-161,986,740	-30.93	-2,376,044	1.47							
機械及設備	10,823,005	2.05	4,315,300	0.82	6,507,705	150.81							
機械及設備	23,571,566	4.47	15,553,290	2.97	8,018,276	51.55							
累計折舊-機械及設備	-12,748,561	-2.42	-11,237,990	-2.15	-1,510,571	13.44							
交通及運輸設備	5,262,730	1.00	5,638,075	1.08	-375,345	-6.66							
交通及運輸設備	12,204,212	2.32	12,629,268	2.41	-425,056	-3.37							
累計折舊-交通及運輸設備	-6,941,482	-1.32	-6,991,193	-1.33	49,711	-0.71							
雜項設備	7,790,448	1.48	8,453,348	1.61	-662,900	-7.84							
雜項設備	22,105,325	4.19	21,569,180	4.12	536,145	2.49							
累計折舊-雜項設備	-14,314,877	-2.72	-13,115,832	-2.50	-1,199,045	9.14							
無形資產	160,603	0.03	453,411	0.09	-292,808	-64.58							
無形資產	160,603	0.03	453,411	0.09	-292,808	-64.58							
合計：	527,046,010	100.00	523,732,616	100.00	3,313,394	0.63	合計：	527,046,010	100.00	523,732,616	100.00	3,313,394	0.63

信託代理與保證資產 180,000

保證品 180,000

信託代理與保證負債 180,000

應付保證品 180,000

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	160,603	0.03	453,411	0.09	-292,808	-64.58							
其他資產	27,111,130	5.14	27,462,556	5.24	-351,426	-1.28							
什項資產	27,111,130	5.14	27,462,556	5.24	-351,426	-1.28							
代管資產	27,111,130	5.14	27,462,556	5.24	-351,426	-1.28							
合計：	527,046,010	100.00	523,732,616	100.00	3,313,394	0.63	合計：	527,046,010	100.00	523,732,616	100.00	3,313,394	0.63

信託代理與保證資產 180,000

保證品 180,000

信託代理與保證負債 180,000

應付保證品 180,000

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	179,599,006	100.00	144,008,393	100.00	35,590,613	24.71
財產收益	25,409,541	14.15	6,407,206	4.45	19,002,335	296.58
財產孳息收入	6,624	0.00	2,571	0.00	4,053	157.64
廢舊物品售價收入	6,100	0.00	1,310	0.00	4,790	365.65
財產交易利益	0	0.00	245,820	0.17	-245,820	-100.00
其他財產收入	25,396,817	14.14	6,157,505	4.28	19,239,312	312.45
政府撥入收入	152,801,594	85.08	136,324,223	94.66	16,477,371	12.09
公庫撥款收入	151,301,221	84.24	134,803,395	93.61	16,497,826	12.24
政府其他撥入收入	1,500,373	0.84	1,520,828	1.06	-20,455	-1.34
教學收入	499,321	0.28	336,979	0.23	162,342	48.18
學雜費收入	499,321	0.28	336,979	0.23	162,342	48.18
其他收入	888,550	0.49	939,985	0.65	-51,435	-5.47
雜項收入	888,550	0.49	939,985	0.65	-51,435	-5.47
支出	174,252,334	97.02	162,391,261	112.77	11,861,073	7.30
人事支出	144,822,304	80.64	140,484,767	97.55	4,337,537	3.09
人事支出	144,822,304	80.64	140,484,767	97.55	4,337,537	3.09
業務支出	6,050,363	3.37	5,834,583	4.05	215,780	3.70
業務支出	6,050,363	3.37	5,834,583	4.05	215,780	3.70
財產損失	53,448	0.03	19,594	0.01	33,854	172.78
財產交易損失	53,448	0.03	19,594	0.01	33,854	172.78
折舊、折耗及攤銷	16,249,112	9.05	14,719,423	10.22	1,529,689	10.39
固定資產折舊	15,956,304	8.88	13,791,280	9.58	2,165,024	15.70
無形資產攤銷	292,808	0.16	928,143	0.64	-635,335	-68.45
其他支出	7,077,107	3.94	1,332,894	0.93	5,744,213	430.96
其他支出	7,077,107	3.94	1,332,894	0.93	5,744,213	430.96
本期賸餘(短絀)	5,346,672	2.98	-18,382,868	-12.77	23,729,540	2.00
期初淨資產	480,279,541	267.42	498,662,409	346.27	-18,382,868	-1.55
解繳公庫						
期末淨資產	485,626,213	270.39	480,279,541	333.51	5,346,672	0.45

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)	5,346,672
8002 調整非現金項目	-5,476,582
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-129,910
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	-444,760
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-444,760
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,722,000
8404 減少短期債務及其他負債	-3,019,413
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-297,413
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-872,083
87 期初現金及約當現金	31,979,979
88 期末現金及約當現金	31,107,896

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 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	154,246,387	25,352,619	179,599,006	收入
財產收入	56,922	25,352,619	25,409,541	財產收益
政府撥入收入	152,801,594		152,801,594	政府撥入收入
教學收入	499,321		499,321	教學收入
其他收入	888,550		888,550	其他收入
基金用途	152,500,144	21,752,190	174,252,334	支出
用人費用	144,822,304		144,822,304	人事支出
服務費用	4,292,090	1,758,273	6,050,363	業務支出
材料及用品費	1,666,448	-1,666,448		
稅捐及規費(強制費)	45,848	-45,848		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	45,977	-45,977		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	444,760	-444,760		
其他	1,182,717	5,894,390	7,077,107	其他支出
折舊、折耗及攤銷		16,249,112	16,249,112	財產損失
本期賸餘(短絀)	1,746,243	3,600,429	5,346,672	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	16,470,463	463,809,078	480,279,541	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	18,216,706	467,409,507	485,626,213	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數25,352,619元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備等資產增加。
 2. 調整數1,758,273元，係預算科目之「材料及用品費」、「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444,760元，係機械及設備與雜項設備等固定資產、無形資產財產交易損失和其他支出。
 4. 調整數5,947,838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16,249,112元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數463,809,078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			

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：