

冊 號：16-218

機關代號：31002

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

桃園市龍潭區德龍國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市龍潭區德龍國民小學編

**桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區德龍國民小學**  
**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－桃園市龍潭區德龍國民小學

## 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 4,114 萬 7,000 元，決算數 4,164 萬 4,885 元。

110 學年度下學期，預定招收 12 班，實際招收 12 班，預計學生人數 210 人，實際學生人數 203 人。

111 學年度上學期，預定招收 12 班，實際招收 12 班，預計學生人數 210 人，實際學生人數 219 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 25 萬 2,000 元，決算數 25 萬 799 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 4,407 萬 2,332 元，較預算數 4,036 萬 4,000 元，增加 370 萬 8,332 元，計增 9.19%。

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 7,520 元，較預算數 0 元，增加 7,520 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 7,180 元，較預算數 5,000 元，增加 2,180 元，計增 43.60%。  
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區德龍國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

3. 其他財產收入：決算數 1 萬 2,000 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 2,000 元。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 4,139 萬 8,677 元，較預算數 3,992 萬 2,000 元，增加 147 萬 6,677 元，計增 3.70%。

主要係因：係正式編制員額及部款員額用人費用不足超支併決算。

5. 政府其他撥入收入：決算數 115 萬 4,117 元，較預算數 0 元，增加 115 萬 4,117 元。

主要係因：附設幼兒園契進人員教保員、廚工及充實行政人力約僱人員未編列預算，以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 42 萬 1,100 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 1 萬 5,900 元，計減 3.64%。

主要係因：學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 107 萬 1,738 元，較預算數 0 萬元，增加 107 萬 1,738 元。

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 4,189 萬 5,684 元，較預算數 4,139 萬 9,000 元，增加 49 萬 6,684 元，計增 1.20%。

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 4,164 萬 4,885 元，較預算數 4,114 萬 7,000 元，增加 49 萬 7,885 元，計增 1.21%。

主要係因：用人費用不足所致。

2. 建築及設備計畫：決算數 25 萬 799 元，較預算數 25 萬 2,000 元，減少 1,201 元，計減 0.48%。

主要係因：購置交通及運輸設備、雜項設備等採購結餘款。

### (三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 217 萬 6,648 元，較預算短絀數 103 萬 5,000 元，減少短絀數 321 萬 1,648 元。

## 三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 115 萬 3,433 元。

(二)投資活動之淨現金流出 25 萬 799 元。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區德龍國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

- (三)籌資活動之淨現金流出 15 萬 9,092 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 74 萬 3,542 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,332 萬 5,681 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,406 萬 9,223 元。

### 四、資產負債情況：

單位：新台幣元

| 科 目  | 本年度決算數<br>(A) | 上年度決算數<br>(B) | 比較增減%<br>((A)-(B))/(B) |
|------|---------------|---------------|------------------------|
| 流動資產 | 14,295,964    | 13,325,681    | 7.28                   |
| 固定資產 | 37,708,680    | 33,106,005    | 13.90                  |
| 無形資產 | 375,905       | 480,962       | -21.84                 |
| 其他資產 | 18,429,192    | 18,429,192    | 0.00                   |
| 流動負債 | 8,086,111     | 9,133,384     | -11.47                 |
| 其他負債 | 18,993,607    | 19,152,699    | -0.83                  |
| 淨資產  | 43,730,023    | 37,055,757    | 18.01                  |

### 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 338 萬 9,424 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區德龍國民小學  
**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      | 40,364,000 | 100.00 | 44,072,332 | 100.00 | 3,708,332 | 9.19    | 40,976,727 | 100.00 |
| 45 財產收入     | 5,000      | 0.01   | 26,700     | 0.06   | 21,700    | 434.00  | 13,575     | 0.03   |
| 451財產處分收入   |            |        | 7,520      | 0.02   | 7,520     | 0.00    |            |        |
| 454利息收入     | 5,000      | 0.01   | 7,180      | 0.02   | 2,180     | 43.60   | 1,575      | 0.00   |
| 45Y其他財產收入   |            |        | 12,000     | 0.03   | 12,000    | 0.00    | 12,000     | 0.03   |
| 46 政府撥入收入   | 39,922,000 | 98.90  | 42,552,794 | 96.55  | 2,630,794 | 6.59    | 40,584,329 | 99.04  |
| 462公庫撥款收入   | 39,922,000 | 98.90  | 41,398,677 | 93.93  | 1,476,677 | 3.70    | 39,378,716 | 96.10  |
| 46Y政府其他撥入收入 |            |        | 1,154,117  | 2.62   | 1,154,117 | 0.00    | 1,205,613  | 2.94   |
| 4S 教學收入     | 437,000    | 1.08   | 421,100    | 0.96   | -15,900   | -3.64   | 360,500    | 0.88   |
| 4S1學雜費收入    | 437,000    | 1.08   | 421,100    | 0.96   | -15,900   | -3.64   | 360,500    | 0.88   |
| 4Y 其他收入     |            |        | 1,071,738  | 2.43   | 1,071,738 | 0.00    | 18,323     | 0.04   |
| 4YY雜項收入     |            |        | 1,071,738  | 2.43   | 1,071,738 | 0.00    | 18,323     | 0.04   |
| 5 基金用途      | 41,399,000 | 102.56 | 41,895,684 | 95.06  | 496,684   | 1.20    | 40,966,735 | 99.98  |
| 53 國民教育計畫   | 41,147,000 | 101.94 | 41,644,885 | 94.49  | 497,885   | 1.21    | 40,729,735 | 99.40  |
| 5M 建築及設備計畫  | 252,000    | 0.62   | 250,799    | 0.57   | -1,201    | -0.48   | 237,000    | 0.58   |
| 購建固定資產      | 252,000    | 0.62   | 250,799    | 0.57   | -1,201    | -0.48   | 237,000    | 0.58   |
| 本期賸餘（短絀）    | -1,035,000 |        | 2,176,648  |        | 3,211,648 | -310.30 | 9,992      |        |
| 期初基金餘額      | 2,719,000  |        | 3,468,790  |        | 749,790   | 27.58   | 3,458,798  |        |
| 解繳公庫        |            |        |            |        |           |         |            |        |
| 期末基金餘額      | 1,684,000  |        | 5,645,438  |        | 3,961,438 | 235.24  | 3,468,790  |        |

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區德龍國民小學

**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      | 40,364,000 | 44,072,332 | 3,708,332 | 9.19   |                                |
| 45 財產收入     | 5,000      | 26,700     | 21,700    | 434.00 |                                |
| 451財產處分收入   |            | 7,520      | 7,520     | 0.00   | 財產報廢收入超收。                      |
| 454利息收入     | 5,000      | 7,180      | 2,180     | 43.60  | 利息收入超收。                        |
| 45Y其他財產收入   |            | 12,000     | 12,000    | 0.00   | 場地借用收入超收。                      |
| 46 政府撥入收入   | 39,922,000 | 42,552,794 | 2,630,794 | 6.59   |                                |
| 462公庫撥款收入   | 39,922,000 | 41,398,677 | 1,476,677 | 3.70   |                                |
| 46Y政府其他撥入收入 |            | 1,154,117  | 1,154,117 | 0.00   | 教育部撥入幼兒園教保員、廚工及充實行政人力約僱人員用人費用。 |
| 4S 教學收入     | 437,000    | 421,100    | -15,900   | -3.64  |                                |
| 4S1學雜費收入    | 437,000    | 421,100    | -15,900   | -3.64  | 附設幼兒園學費及雜費收入短收。                |
| 4Y 其他收入     |            | 1,071,738  | 1,071,738 | 0.00   |                                |
| 4YY雜項收入     |            | 1,071,738  | 1,071,738 | 0.00   | 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—桃園市龍潭區德龍國民小學

**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                    | 41,399,000 | 41,895,684 | 496,684   | 1.20     |                                                                                    |
| 53 國民教育計畫                 | 41,147,000 | 41,644,885 | 497,885   | 1.21     |                                                                                    |
| 1 用人費用                    | 37,403,000 | 38,958,441 | 1,555,441 | 4.16     |                                                                                    |
| 11 正式員額薪資                 | 20,940,000 | 21,228,208 | 288,208   | 1.38     |                                                                                    |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              | 76,000     | 2,265,450  | 2,189,450 | 2,880.86 | 係教育部撥補幼兒園教保人員、廚工及充實行政人力約僱人員3人薪資，111年度無預算，覈實支付。                                     |
| 13 超時工作報酬                 | 402,000    | 488,834    | 86,834    | 21.60    | 覈實支付。                                                                              |
| 15 獎金                     | 5,240,000  | 5,078,599  | -161,401  | -3.08    |                                                                                    |
| 16 退休及卹償金                 | 7,552,000  | 7,193,636  | -358,364  | -4.75    |                                                                                    |
| 18 福利費                    | 3,193,000  | 2,703,714  | -489,286  | -15.32   | 覈實支付。                                                                              |
| 2 服務費用                    | 2,347,000  | 1,826,636  | -520,364  | -22.17   |                                                                                    |
| 21 水電費                    | 237,000    | 233,997    | -3,003    | -1.27    |                                                                                    |
| 22 郵電費                    | 112,000    | 40,485     | -71,515   | -63.85   | 撙節支出。                                                                              |
| 23 旅運費                    | 43,000     | 15,490     | -27,510   | -63.98   | 撙節支出。                                                                              |
| 24 印刷裝訂與廣告費               | 150,000    | 148,053    | -1,947    | -1.30    |                                                                                    |
| 25 修理保養及保固費               | 766,000    | 246,483    | -519,517  | -67.82   | 撙節支出。                                                                              |
| 26 保險費                    | 5,000      |            | -5,000    | -100.00  | 撙節支出。                                                                              |
| 27 一般服務費                  | 909,000    | 904,381    | -4,619    | -0.51    | 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828,358元，決算金額大於預算金額，係因校警預算編列不足支應實際員額覈實報支之故。。 |
| 28 專業服務費                  | 53,000     | 165,747    | 112,747   | 212.73   | 覈實支付。                                                                              |
| 29 公共關係費                  | 72,000     | 72,000     |           |          |                                                                                    |
| 3 材料及用品費                  | 486,000    | 185,987    | -300,013  | -61.73   |                                                                                    |
| 32 用品消耗                   | 486,000    | 185,987    | -300,013  | -61.73   | 撙節支出。                                                                              |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 50,000     | 15,000     | -35,000   | -70.00   |                                                                                    |
| 71 會費                     | 1,000      | 1,000      |           |          |                                                                                    |
| 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         | 14,000     | 14,000     |           |          |                                                                                    |
| 75 競賽及交流活動費               | 30,000     |            | -30,000   | -100.00  | 撙節支出。                                                                              |
| 9 其他                      | 861,000    | 658,821    | -202,179  | -23.48   |                                                                                    |
| 91 其他支出                   | 861,000    | 658,821    | -202,179  | -23.48   | 撙節支出。                                                                              |
| 5M 建築及設備計畫                | 252,000    | 250,799    | -1,201    | -0.48    |                                                                                    |

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區德龍國民小學  
**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 購建固定資產、無形資產<br>及非理財目的之長期投資 | 252,000 | 250,799 | -1,201 | -0.48 | 調整容納：516購置雜項設備轉<br>出43,232元，514購置機械及設備<br>轉入26,232元，515購置交通及運<br>輸設備轉入17,000元。。 |
| 51 購建固定資產                    | 252,000 | 250,799 | -1,201 | -0.48 |                                                                                 |

桃園市地方教育發展基金—  
**資本資**  
中華民國

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價 | 本 年 度   |
|------------|---------------|----------------------------|---------|
|            |               |                            | 增加      |
|            |               |                            | 預算數     |
| <b>資產</b>  | 75,082,484    | 41,495,517                 | 252,000 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |         |
| 土地         | 531,204       |                            |         |
| 土地改良物      | 6,537,797     | 6,367,059                  |         |
| 房屋及建築      | 47,536,686    | 20,939,459                 |         |
| 機械及設備      | 9,712,846     | 5,504,508                  | 216,232 |
| 交通及運輸設備    | 1,996,433     | 1,343,084                  | 17,000  |
| 雜項設備       | 8,286,556     | 7,341,407                  | 18,768  |
| 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       | 480,962       |                            |         |
| 發展中之無形資產   |               |                            |         |
| 其他         |               |                            |         |

註： 註：1.(1)土地改良物-增加原因: 第二棟校舍周邊通道鋪面改良物增值495,576元。(2)房屋及建築-增加原因:電力系統改善工程不動產改良增值3,059,829元。(3)機械及設備-增加原因：採購個人電腦、筆記型電腦、iPad及教室觸屏設備採購增加1,762,054元。減少原因：個人電腦、健康中心器材、繪圖機等減損1,639,318元。(4)交通及運輸設備-增加原因：採購廣播控制機及充電設備增加80,100元。減少原因：電子自動交換機減損34,125元。(5)雜項設備-增加原因：採購其他康樂設備、鞦韆、飲水機、冷暖氣機等增加2,289,111元。減少原因：其他康樂設備、電視機、飲水機、投影機等減損607,138元。(6)電腦軟體-減少原因：電腦軟體攤銷等105,057元。  
2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市龍潭區德龍國民小學

**產明細表**

111 年度

單位:新臺幣元

| 成 本 變 動   |     |           | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額     |
|-----------|-----|-----------|------------------------------|------------|
| 數         | 減少數 |           |                              |            |
| 決算數       | 預算數 | 決算數       |                              |            |
| 7,686,670 |     | 2,385,638 | 803,414                      | 38,084,585 |
|           |     |           |                              | 531,204    |
| 495,576   |     |           | 19,396                       | 646,918    |
| 3,059,829 |     |           | 1,076,023                    | 28,581,033 |
| 1,762,054 |     | 1,639,318 | -304,652                     | 4,635,726  |
| 80,100    |     | 34,125    | 93,067                       | 606,257    |
| 2,289,111 |     | 607,138   | -80,420                      | 2,707,542  |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |
|           |     |           |                              |            |

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區德龍國民小學

**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<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|---------|---------|---------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>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   |               | 190,000        |                | 26,232  | 216,232 | 216,232 |              |                |
| 機械及設備   |               | 190,000        |                | 26,232  | 216,232 | 216,232 |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |         |         |         |              |                |
| 交通及運輸設備 |               |                |                | 17,000  | 17,000  | 16,500  | -500         |                |
| 交通及運輸設備 |               |                |                | 17,000  | 17,000  | 16,500  | -500         |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |         |         |         |              |                |
| 雜項設備    |               | 62,000         |                | -43,232 | 18,768  | 18,067  | -701         |                |
| 雜項設備    |               | 62,000         |                | -43,232 | 18,768  | 18,067  | -701         |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |         |         |         |              |                |
| 合 計     |               | 252,000        |                |         | 252,000 | 250,799 | -1,201       |                |

中華民國111年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區德龍國民小學

**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 | 26    | 29    | 3       | 本校幼兒園契進人員(教保員與廚工)及約僱充實行政人力未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計3人。 |
| 職員   | 24    | 24    | 0       |                                                     |
| 工友   | 2     | 2     | 0       |                                                     |
| 約僱人員 | 0     | 3     | 3       |                                                     |
| 合 計  | 26    | 29    | 3       |                                                     |

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－桃園市龍潭區德龍國民小學  
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<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金        | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計         | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計         |
| 國民教育計畫 | 20,940,000 |            | 402,000    |    | 5,240,000 | 7,552,000  |     | 3,193,000 |     | 37,327,000 | 76,000           | 37,403,000 |
| 正式人員   | 20,940,000 |            | 402,000    |    | 5,240,000 | 7,552,000  |     | 3,191,000 |     | 37,325,000 |                  | 37,325,000 |
| 聘僱人員   |            |            |            |    |           |            |     | 2,000     |     | 2,000      |                  | 2,000      |
| 兼任人員   |            |            |            |    |           |            |     |           |     |            | 76,000           | 76,000     |
| 合 計    | 20,940,000 |            | 402,000    |    | 5,240,000 | 7,552,000  |     | 3,193,000 |     | 37,327,000 | 76,000           | 37,403,000 |

1.本校教育部部款～幼兒園教保員、廚工及充實行政人力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(或約僱人員約僱計畫書)，該員屬聘用人員(或約僱人員)，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828,358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26人，計2,650,000元，執行結果決算26人，計2,617,667元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區德龍國民小學  
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<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金        | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計         | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計         |
| 21,228,208 | 1,857,042  | 488,834    |    | 5,078,599 | 7,193,636  |     | 2,703,714 |     | 38,550,033 | 408,408          | 38,958,441 |
| 21,228,208 |            | 488,834    |    | 5,078,599 | 7,193,636  |     | 2,699,014 |     | 36,688,291 |                  | 36,688,291 |
|            | 1,857,042  |            |    |           |            |     | 4,700     |     | 1,861,742  |                  | 1,861,742  |
|            |            |            |    |           |            |     |           |     |            | 408,408          | 408,408    |
| 21,228,208 | 1,857,042  | 488,834    |    | 5,078,599 | 7,193,636  |     | 2,703,714 |     | 38,550,033 | 408,408          | 38,958,441 |

(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26人，計2,530,000元，執行結果決算26人，計2,450,932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5人，計60,000元，執行結果決算1人，計10,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區德龍國民小學

**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(1)管理用車輛:無。(2)其他車輛:無。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區德龍國民小學

**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<br>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     |          |     | 41,399,000 |     | 41,895,684 |      |   | 496,684 | 1.20  | 預算數以可用預算<br>數表達。 |
| 國民教育計畫  |          |     | 41,147,000 |     | 41,644,885 |      |   | 497,885 | 1.21  |                  |
| 建築及設備計畫 |          |     | 252,000    |     | 250,799    |      |   | -1,201  | -0.48 |                  |

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區德龍國民小學  
**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                    | 37,403,000 | 38,958,441 | 1,555,441 | 4.16     |
| 11 正式員額薪資                 | 20,940,000 | 21,228,208 | 288,208   | 1.38     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              | 76,000     | 2,265,450  | 2,189,450 | 2,880.86 |
| 13 超時工作報酬                 | 402,000    | 488,834    | 86,834    | 21.60    |
| 15 獎金                     | 5,240,000  | 5,078,599  | -161,401  | -3.08    |
| 16 退休及卹償金                 | 7,552,000  | 7,193,636  | -358,364  | -4.75    |
| 18 福利費                    | 3,193,000  | 2,703,714  | -489,286  | -15.32   |
| 2 服務費用                    | 2,347,000  | 1,826,636  | -520,364  | -22.17   |
| 21 水電費                    | 237,000    | 233,997    | -3,003    | -1.27    |
| 22 郵電費                    | 112,000    | 40,485     | -71,515   | -63.85   |
| 23 旅運費                    | 43,000     | 15,490     | -27,510   | -63.98   |
| 24 印刷裝訂與廣告費               | 150,000    | 148,053    | -1,947    | -1.30    |
| 25 修理保養及保固費               | 766,000    | 246,483    | -519,517  | -67.82   |
| 26 保險費                    | 5,000      | 0          | -5,000    | -100.00  |
| 27 一般服務費                  | 909,000    | 904,381    | -4,619    | -0.51    |
| 28 專業服務費                  | 53,000     | 165,747    | 112,747   | 212.73   |
| 29 公共關係費                  | 72,000     | 72,000     | 0         | 0.00     |
| 3 材料及用品費                  | 486,000    | 185,987    | -300,013  | -61.73   |
| 32 用品消耗                   | 486,000    | 185,987    | -300,013  | -61.73   |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 252,000    | 250,799    | -1,201    | -0.48    |
| 51 購建固定資產                 | 252,000    | 250,799    | -1,201    | -0.48    |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 50,000     | 15,000     | -35,000   | -70.00   |
| 71 會費                     | 1,000      | 1,000      | 0         | 0.00     |
| 73 分擔                     | 5,000      | 0          | -5,000    | -100.00  |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟         | 14,000     | 14,000     | 0         | 0.00     |
| 75 競賽及交流活動費               | 30,000     | 0          | -30,000   | -100.00  |
| 9 其他                      | 861,000    | 658,821    | -202,179  | -23.48   |
| 91 其他支出                   | 861,000    | 658,821    | -202,179  | -23.48   |
| 合 計                       | 41,399,000 | 41,895,684 | 496,684   | 1.20     |

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區德龍國民小學  
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               | 846,000 | 906,676 | 60,676 | 7.17   |       |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 826,000 | 828,358 | 2,358  | 0.29   |       |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 20,000  | 78,318  | 58,318 | 291.59 | 覈實支付。 |

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區德龍國民小學  
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          | 70,809,741  | 100.00 | 65,341,840  | 100.00 | 5,467,901  | 8.37   | 負 債    | 27,079,718 | 38.24  | 28,286,083 | 43.29  | -1,206,365 | -4.26  |
| 流動資產         | 14,295,964  | 20.19  | 13,325,681  | 20.39  | 970,283    | 7.28   | 流動負債   | 8,086,111  | 11.42  | 9,133,384  | 13.98  | -1,047,273 | -11.47 |
| 現金           | 14,069,223  | 19.87  | 13,325,681  | 20.39  | 743,542    | 5.58   | 應付款項   | 8,086,111  | 11.42  | 9,133,384  | 13.98  | -1,047,273 | -11.47 |
| 銀行存款         | 14,069,223  | 19.87  | 13,325,681  | 20.39  | 743,542    | 5.58   | 應付代收款  | 8,086,111  | 11.42  | 9,133,384  | 13.98  | -1,047,273 | -11.47 |
| 預付款項         | 226,741     | 0.32   | 0           | 0.00   | 226,741    | 0.00   | 其他負債   | 18,993,607 | 26.82  | 19,152,699 | 29.31  | -159,092   | -0.83  |
| 預付費用         | 226,741     | 0.32   | 0           | 0.00   | 226,741    | 0.00   | 什項負債   | 18,993,607 | 26.82  | 19,152,699 | 29.31  | -159,092   | -0.83  |
| 固定資產         | 37,708,680  | 53.25  | 33,106,005  | 50.67  | 4,602,675  | 13.90  | 存入保證金  | 564,415    | 0.80   | 723,507    | 1.11   | -159,092   | -21.99 |
| 土地           | 531,204     | 0.75   | 531,204     | 0.81   | 0          | 0.00   | 應付代管資產 | 18,429,192 | 26.03  | 18,429,192 | 28.20  | 0          | 0.00   |
| 土地           | 531,204     | 0.75   | 531,204     | 0.81   | 0          | 0.00   | 淨資產    | 43,730,023 | 61.76  | 37,055,757 | 56.71  | 6,674,266  | 18.01  |
| 土地改良物        | 646,918     | 0.91   | 170,738     | 0.26   | 476,180    | 278.90 | 淨資產    | 43,730,023 | 61.76  | 37,055,757 | 56.71  | 6,674,266  | 18.01  |
| 土地改良物        | 7,033,373   | 9.93   | 6,537,797   | 10.01  | 495,576    | 7.58   | 淨資產    | 43,730,023 | 61.76  | 37,055,757 | 56.71  | 6,674,266  | 18.01  |
| 累計折舊-土地改良物   | -6,386,455  | -9.02  | -6,367,059  | -9.74  | -19,396    | 0.30   | 累積餘額   | 43,730,023 | 61.76  | 37,055,757 | 56.71  | 6,674,266  | 18.01  |
| 房屋建築及設備      | 28,581,033  | 40.36  | 26,597,227  | 40.70  | 1,983,806  | 7.46   |        |            |        |            |        |            |        |
| 房屋建築及設備      | 50,596,515  | 71.45  | 47,536,686  | 72.75  | 3,059,829  | 6.44   |        |            |        |            |        |            |        |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -22,015,482 | -31.09 | -20,939,459 | -32.05 | -1,076,023 | 5.14   |        |            |        |            |        |            |        |
| 機械及設備        | 4,635,726   | 6.55   | 4,208,338   | 6.44   | 427,388    | 10.16  |        |            |        |            |        |            |        |
| 機械及設備        | 9,835,582   | 13.89  | 9,712,846   | 14.86  | 122,736    | 1.26   |        |            |        |            |        |            |        |
| 累計折舊-機械及設備   | -5,199,856  | -7.34  | -5,504,508  | -8.42  | 304,652    | -5.53  |        |            |        |            |        |            |        |
| 交通及運輸設備      | 606,257     | 0.86   | 653,349     | 1.00   | -47,092    | -7.21  |        |            |        |            |        |            |        |
| 交通及運輸設備      | 2,042,408   | 2.88   | 1,996,433   | 3.06   | 45,975     | 2.30   |        |            |        |            |        |            |        |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -1,436,151  | -2.03  | -1,343,084  | -2.06  | -93,067    | 6.93   |        |            |        |            |        |            |        |
| 雜項設備         | 2,707,542   | 3.82   | 945,149     | 1.45   | 1,762,393  | 186.47 |        |            |        |            |        |            |        |
| 雜項設備         | 9,968,529   | 14.08  | 8,286,556   | 12.68  | 1,681,973  | 20.30  |        |            |        |            |        |            |        |
| 累計折舊-雜項設備    | -7,260,987  | -10.25 | -7,341,407  | -11.24 | 80,420     | -1.10  |        |            |        |            |        |            |        |
| 無形資產         | 375,905     | 0.53   | 480,962     | 0.74   | -105,057   | -21.84 |        |            |        |            |        |            |        |
| 無形資產         | 375,905     | 0.53   | 480,962     | 0.74   | -105,057   | -21.84 |        |            |        |            |        |            |        |
| 合計：          | 70,809,741  | 100.00 | 65,341,840  | 100.00 | 5,467,901  | 8.37   | 合計：    | 70,809,741 | 100.00 | 65,341,840 | 100.00 | 5,467,901  | 8.37   |

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。

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 | 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—桃園市龍潭區德龍國民小學  
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       | 51,508,203 | 100.00 | 44,938,601 | 100.00 | 6,569,602 | 14.62    |
| 財產收益     | 7,462,571  | 14.49  | 3,975,449  | 8.85   | 3,487,122 | 87.72    |
| 財產孳息收入   | 7,180      | 0.01   | 1,575      | 0.00   | 5,605     | 355.87   |
| 廢舊物品售價收入 | 7,520      | 0.01   |            | 0.00   | 7,520     | 0.00     |
| 其他財產收入   | 7,447,871  | 14.46  | 3,973,874  | 8.84   | 3,473,997 | 87.42    |
| 政府撥入收入   | 42,552,794 | 82.61  | 40,584,329 | 90.31  | 1,968,465 | 4.85     |
| 公庫撥款收入   | 41,398,677 | 80.37  | 39,378,716 | 87.63  | 2,019,961 | 5.13     |
| 政府其他撥入收入 | 1,154,117  | 2.24   | 1,205,613  | 2.68   | -51,496   | -4.27    |
| 教學收入     | 421,100    | 0.82   | 360,500    | 0.80   | 60,600    | 16.81    |
| 學雜費收入    | 421,100    | 0.82   | 360,500    | 0.80   | 60,600    | 16.81    |
| 其他收入     | 1,071,738  | 2.08   | 18,323     | 0.04   | 1,053,415 | 5,749.14 |
| 雜項收入     | 1,071,738  | 2.08   | 18,323     | 0.04   | 1,053,415 | 5,749.14 |
| 支出       | 44,833,937 | 87.04  | 43,774,390 | 97.41  | 1,059,547 | 2.42     |
| 人事支出     | 38,958,441 | 75.64  | 38,054,359 | 84.68  | 904,082   | 2.38     |
| 人事支出     | 38,958,441 | 75.64  | 38,054,359 | 84.68  | 904,082   | 2.38     |
| 業務支出     | 2,027,623  | 3.94   | 2,061,958  | 4.59   | -34,335   | -1.67    |
| 業務支出     | 2,027,623  | 3.94   | 2,061,958  | 4.59   | -34,335   | -1.67    |
| 財產損失     | 22,804     | 0.04   | 310,519    | 0.69   | -287,715  | -92.66   |
| 財產交易損失   | 22,804     | 0.04   | 310,519    | 0.69   | -287,715  | -92.66   |
| 折舊、折耗及攤銷 | 3,166,248  | 6.15   | 2,734,136  | 6.08   | 432,112   | 15.80    |
| 固定資產折舊   | 3,061,191  | 5.94   | 2,711,147  | 6.03   | 350,044   | 12.91    |
| 無形資產攤銷   | 105,057    | 0.20   | 22,989     | 0.05   | 82,068    | 356.99   |
| 其他支出     | 658,821    | 1.28   | 613,418    | 1.37   | 45,403    | 7.40     |
| 其他支出     | 658,821    | 1.28   | 613,418    | 1.37   | 45,403    | 7.40     |
| 本期賸餘（短絀） | 6,674,266  | 12.96  | 1,164,211  | 2.59   | 5,510,055 | 5.20     |
| 期初淨資產    | 37,055,757 | 71.94  | 35,891,546 | 79.87  | 1,164,211 | 1.10     |
| 解繳公庫     |            |        |            |        |           |          |
| 期末淨資產    | 43,730,023 | 84.90  | 37,055,757 | 82.46  | 6,674,266 | 6.30     |

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—桃園市龍潭區德龍國民小學

**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)              | 6,674,266  |
| 8002 調整非現金項目               | -5,520,833 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | 1,153,433  |
| 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 | -250,799   |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -250,799   |
| 84 籌資活動之現金流量               |            |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 637,875    |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -796,967   |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | -159,092   |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | 743,542    |
| 87 期初現金及約當現金               | 13,325,681 |
| 88 期末現金及約當現金               | 14,069,223 |

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—桃園市龍潭區德龍國民小學

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                    | 44,072,332 | 7,435,871  | 51,508,203 | 收入       |
| 財產收入                    | 26,700     | 7,435,871  | 7,462,571  | 財產收益     |
| 政府撥入收入                  | 42,552,794 |            | 42,552,794 | 政府撥入收入   |
| 教學收入                    | 421,100    |            | 421,100    | 教學收入     |
| 其他收入                    | 1,071,738  |            | 1,071,738  | 其他收入     |
| 基金用途                    | 41,895,684 | 2,938,253  | 44,833,937 | 支出       |
| 用人費用                    | 38,958,441 |            | 38,958,441 | 人事支出     |
| 服務費用                    | 1,826,636  | 200,987    | 2,027,623  | 業務支出     |
| 材料及用品費                  | 185,987    | -185,987   |            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 15,000     | -15,000    |            |          |
|                         |            | 22,804     | 22,804     | 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  | 250,799    | -250,799   |            |          |
|                         |            | 3,166,248  | 3,166,248  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                      | 658,821    |            | 658,821    | 其他支出     |
| 本期賸餘(短絀)                | 2,176,648  | 4,497,618  | 6,674,266  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                  | 3,468,790  | 33,586,967 | 37,055,757 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                    |            |            |            | 解繳公庫     |
| 期末基金餘額                  | 5,645,438  | 38,084,585 | 43,730,023 | 期末淨資產    |

註：1. 基金來源調整數7,435,871元，係土地改良物、房屋建築及設備、機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備等固資產增加。

2. 調整數200,987元，係預算項目之「材料及用品費」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22,804元，係機械及設備、交通及運輸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250,799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3,166,248元，係固定資產及無形資產之折舊、折耗及攤提。

6. 調整數33,586,967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－桃園市龍潭區德龍國民小學  
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        |                                |           | 3,389,424 |
| 53 國民教育計畫 | 111年11月25日府主基字<br>第1110331372號 | 111.11.25 | 3,389,424 |

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：