

機關代號：20804

冊 號：16-64

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

桃園市立迴龍國民中小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立迴龍國民中小學編

桃園市地方教育發展基金—桃園市立迴龍國民中小學

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 16 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 17 頁至第 17 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 18 頁至第 18 頁
10、各項費用彙計表.....	第 19 頁至第 19 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 20 頁至第 20 頁
丙、會計報表	
1、平衡表.....	第 21 頁至第 22 頁
2、收入支出表.....	第 23 頁至第 23 頁
3、現金流量表.....	第 24 頁至第 24 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表.....	第 25 頁至第 25 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 26 頁至第 26 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 27 頁至第 27 頁

桃園市地方教育發展基金—桃園市立迴龍國民中小學

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，提升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 8,076 萬 5,000 元，決算數 8,490 萬 6,744 元。

110 學年度下學期，預定招收 27 班，實際招收 25 班，預計學生人數 475 人，實際學生人數 364 人。

111 學年度上學期，預定招收 29 班，實際招收 27 班，預計學生人數 513 人，實際學生人數 488 人。

本計畫係

1. 配合校務推動及支援行政處室業務工作。

2. 充實(汰換)體育、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。

3. 辦理教師甄選、場地開放、法治教育活動、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二) 建築及設備計畫：

本年度預算編列 59 萬 6,000 元，決算數 39 萬 8,801 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 8,900 萬 8,853 元，較預算數 8,036 萬 1,000 元，增加 864 萬 7,853 元，計增 10.76%。

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 2 萬 7,235 元，較預算數 0 元，增加 2 萬 7,235 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 6,156 元，較預算數 5,000 元，增加 1,156 元，計增 23.12%。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立迴龍國民中小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
3. 其他財產收入：決算數 1 萬 1,950 元，較預算數 4 萬元，減少 2 萬 8,050 元，計減 70.13%。

主要係因：場地開放收入短收。

4. 公庫撥款收入：決算數 8,383 萬 9,963 元，較預算數 7,874 萬元，增

加 509 萬 9,963 元，計增 6.48%。

主要係因：111 年度用人費用辦理超支併決算，市府增撥數。

5. 政府其他撥入收入：決算數 297 萬 9,511 元，較預算數 0 元，增加 297

萬 9,511 元。

主要係因：專輔教師、充實行政人員及幼兒園契約進用人員未編列預

算，以教育部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 196 萬 8,000 元，較預算數 154 萬 6,000 元，增

加 42 萬 2,000 元，計增 27.30%。

主要係因：學雜費收入超收。

7. 雜項收入：決算數 17 萬 6,038 元，較預算數 3 萬元，增加 14 萬 6,038

元，計增 486.79%。

主要係因：收回以前年度用人費用及資源回收等收入超收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 8,530 萬 5,545 元，較預算數 8,136 萬 1,000 元，增加 394 萬 4,545 元，計增 4.85%。

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 8,490 萬 6,744 元，較預算數 8,076 萬 5,000 元，增加 414 萬 1,744 元，計增 5.13%。

主要係因：用人費用辦理超支併決算及服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 39 萬 8,801 元，較預算數 59 萬 6,000 元，

減少 19 萬 7,199 元，計減 33.09%。

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 370 萬 3,308 元，較預算短絀數 100 萬元，增加賸餘數 470 萬 3,308 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 388 萬 8,830 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立迴龍國民中小學

總 說 明

中華民國 111 年度

- (二) 投資活動之淨現金流出 39 萬 8,801 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流出 1 萬 2,071 元。
- (四) 本年度現金及約當現金之淨增 347 萬 7,958 元。
- (五) 期初現金及約當現金 2,530 萬 605 元。
- (六) 期末現金及約當現金 2,877 萬 8,563 元。

四、資產負債情況：

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	30,812,839	26,275,600	17.27
長期貸墊款及準備金	430,959	372,771	15.61
固定資產	210,819,936	203,812,753	3.44
無形資產	484,654	1,166,679	58.46
其他資產	2,005,245	1,968,786	1.85
流動負債	15,782,227	14,936,225	5.66
其他負債	3,076,561	2,993,985	2.76
淨資產	225,694,845	215,666,379	4.65

單位：新台幣元

五、其他：

(一)本年度補辦預算資料如下：
本年度無補辦預算資料。

(二)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：
核准文號 111 年 11 月 25 日府主基字第 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 1,140 萬 2,261 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立迴龍國民中小學

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	80,361,000	100.00	89,008,853	100.00	8,647,853	10.76	77,439,743	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	56	0.00
415 違規罰款收入							56	0.00
45 財產收入	45,000	0.06	45,341	0.05	341	0.76	30,550	0.04
451 財產處分收入			27,235	0.03	27,235	0.00	23,980	0.03
454 利息收入	5,000	0.01	6,156	0.01	1,156	23.12	1,570	0.00
45Y 其他財產收入	40,000	0.05	11,950	0.01	-28,050	-70.13	5,000	0.01
46 政府撥入收入	78,740,000	97.98	86,819,474	97.54	8,079,474	10.26	76,107,359	98.28
462 公車撥款收入	78,740,000	97.98	83,839,963	94.19	5,099,963	6.48	72,723,095	93.91
46Y 政府其他撥入收入			2,979,511	3.35	2,979,511	0.00	3,384,264	4.37
4S 教學收入	1,546,000	1.92	1,968,000	2.21	422,000	27.30	1,276,700	1.65
4S1 學雜費收入	1,546,000	1.92	1,968,000	2.21	422,000	27.30	1,276,700	1.65
4Y 其他收入	30,000	0.04	176,038	0.20	146,038	486.79	25,078	0.03
4Y 雜項收入	30,000	0.04	176,038	0.20	146,038	486.79	25,078	0.03
5 基金用途	81,361,000	101.24	85,305,545	95.84	3,944,545	4.85	79,619,438	102.81
53 國民教育計畫	80,765,000	100.50	84,906,744	95.39	4,141,744	5.13	79,213,015	102.29
5M 建築及設備計畫	596,000	0.74	398,801	0.45	-197,199	-33.09	406,423	0.52
購建固定資產	596,000	0.74	398,801	0.45	-197,199	-33.09	406,423	0.52
本期賸餘(短絀)	-1,000,000		3,703,308		4,703,308	-470.33	-2,179,695	
期初基金餘額	11,867,000		10,686,947		-1,180,053	-9.94	12,866,642	
解繳公庫						32.42	10,686,947	
期末基金餘額	10,867,000		14,390,255		3,523,255			

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立迴龍國民中小學
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	金 額		備 註
			比 較	增 減	
4 基金來源	80,361,000	89,008,853	8,647,853	10.76	
45 財產收入	45,000	45,341	341	0.76	
451 財產處分收入		27,235	27,235	0.00	不堪使用財產處分收入
454 利息收入	5,000	6,156	1,156	23.12	保管款及零用金專戶利息
45Y 其他財產收入	40,000	11,950	-28,050	-70.13	場地租借收入短收。
46 政府撥入收入	78,740,000	86,819,474	8,079,474	10.26	
462 公庫撥款收入	78,740,000	83,839,963	5,099,963	6.48	
46Y 政府其他撥入收入		2,979,511	2,979,511	0.00	專任輔導教師、充實行政人員及幼兒園契進人員以教育部部款支應。
4S 教學收入	1,546,000	1,968,000	422,000	27.30	幼兒園增班學雜費超收。
4S1 學雜費收入	1,546,000	1,968,000	422,000	27.30	幼兒園增班學雜費超收。
4Y 其他收入	30,000	176,038	146,038	486.79	資源回收超收。
4YY 雜項收入	30,000	176,038	146,038	486.79	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立迴龍國民中小學

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	81,361,000	85,305,545	3,944,545	4.85	
53 國民教育計畫	80,765,000	84,906,744	4,141,744	5.13	
1 用人費用	73,233,000	78,429,630	5,196,630	7.10	
11 正式員額薪資	49,584,000	51,911,714	2,327,714	4.69	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,724,000	3,746,463	2,022,463	117.31	教育部撥補國小充實行政1人及幼兒園製進人員6人薪資，覈實支用。
13 超時工作報酬	954,000	920,072	-33,928	-3.56	
15 獎金	9,582,000	9,141,089	-440,911	-4.60	
16 退休及卹償金	5,952,000	6,450,733	498,733	8.38	
18 福利費	5,437,000	6,259,559	822,559	15.13	覈實支付。
2 服務費用	4,037,000	3,581,209	-455,791	-11.29	
21 水電費	1,013,000	669,821	-343,179	-33.88	撙節支用。
22 郵電費	139,000	97,047	-41,953	-30.18	撙節支用。
23 旅運費	87,000	31,461	-55,539	-63.84	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	75,545	-44,455	-37.05	撙節支用。
25 修理保養及保固費	941,000	1,072,237	131,237	13.95	覈實支付。
26 保險費	13,000	5,274	-7,726	-59.43	撙節支用。
27 一般服務費	1,503,000	1,458,180	-44,820	-2.98	一般服務費計時與計件人員酬金額1,239,000元，決算金額1,202,650及廚工2人預算金額108,000元，決算金額108,000元。
28 專業服務費	149,000	99,824	-49,176	-33.00	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	71,820	-180	-0.25	
3 材料及用品費	841,000	725,416	-115,584	-13.74	
31 使用材料費	8,000	8,000	-8,000	-100.00	撙節支用。
32 用品消耗	833,000	725,416	-107,584	-12.92	撙節支用。
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	147	-853	-85.30	撙節支用。
66 規費	1,000	147	-853	-85.30	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,000	19,000	-13,000	-40.63	
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000	-10,000	-100.00	撙節支用。
75 競賽及交流活動費	10,000	2,151,342	-469,658	-17.92	撙節支用。
9 其他	2,621,000	2,151,342	-469,658	-17.92	撙節支用。
91 其他支出	2,621,000	2,151,342	-469,658	-17.92	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	596,000	398,801	-197,199	-33.09	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立迴龍國民中小學

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、無形資產及非理財目的之長期投資	596,000	398,801	-197,199	-33.09	
51 購建固定資產	596,000	398,801	-197,199	-33.09	調整容納516購置雜項設備轉入20,000元，515購置交通及運輸設備轉出20,000元。

桃園市地方教育發展基金
資本資
中華民國

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	307,789,399	102,809,967	596,000	346,000	120,000
非理財目的之長期投資	92,127,402				
土地	11,084,524	5,583,478			
土地改良物	151,731,341	58,821,004			
房屋及建築	17,811,951	13,810,623			
機械及設備	9,617,837	6,892,518			
交通及運輸設備	24,249,665	17,702,344			
雜項設備					
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	1,166,679				
發展中之無形資產					
其他					

註：1.

- (1)土地-增加原因：重估增值1,706,063元。
 (2)土地改良物-增加原因：兒童遊戲場等996,900元。
 (3)房屋及建築-增加原因：幼兒園增班房屋建築增值等5,604,305元。
 (4)機械及設備-增加原因：電腦、鋰電池、投影機、乾燥機等2,381,018元；減少原因：報廢電腦、視力檢查器、印表機、跑馬燈等646,569元。
 (5)交通及運輸設備-增加原因：導播機、校園廣播及電話系統設備更新、監視超廣角攝影機等3,886,086元；減少原因：報廢公務機車、電話等116,300元。
 (6)雜項設備-增加原因：白板、觸屏、櫥櫃、幼兒園遊具、圖書、冰箱、撥入冷氣機、撥入地震預警系統等1,551,417元；減少原因：報廢飲水機、金庫、電視、隔屏、廚櫃等1,176,416元。／

一桃園市立迴龍國民中小學
產明細表
111 年度

單位：新臺幣元

成本變動	數	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
		減少數	決算數		
決算數	16,125,789		2,621,310	7,179,321	211,304,590
1,706,063	✓				93,833,465
996,900	✓			1,378,608	5,119,338
5,604,305	✓			2,424,561	96,090,081
2,381,018	✓		646,569	1,113,911	4,621,866
3,886,086	✓		116,300	1,360,640	5,134,465
1,551,417	✓		1,176,416	901,601	6,020,721
			682,025		484,654

註：(7)電腦軟體-減少原因：年底軟體攤銷提列682,025元。／
2.本表預算數為可用預算數，無以前年度保留數及本年度奉准先行辦理數。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立迴龍國民中小學
 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				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				
建築物及設備計畫								
土地								
土地改良物								
土地改良物								
購建中國固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中國固定資產								
機械及設備		346,000			346,000	270,096	-75,904	
機械及設備		346,000			346,000	270,096	-75,904	
購建中國固定資產								
交通及運輸設備		150,000		-20,000	130,000	14,800	-115,200	
交通及運輸設備		150,000		-20,000	130,000	14,800	-115,200	
購建中國固定資產								
購建中國固定資產		150,000		-20,000	130,000	14,800	-115,200	
雜項設備		100,000		20,000	120,000	113,905	-6,095	
雜項設備		100,000		20,000	120,000	113,905	-6,095	
購建中國固定資產								
購建中國固定資產		100,000		20,000	120,000	113,905	-6,095	
合計		596,000			596,000	398,801	-197,199	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立迴龍國民中小學
 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	213,309,835	213,309,835		
代管-土地	2,005,245	2,005,245		
土地	93,833,465	93,833,465		
土地改良物	5,119,338	5,119,338		
房屋及建築	96,090,081	96,090,081		
機械及設備	4,621,866	4,621,866		
交通及運輸設備	5,134,465	5,134,465		
雜項設備	6,020,721	6,020,721		
電腦軟體	484,654	484,654		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立迴龍國民中小學
 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	64	75	11	
職員	60	65	5	係因本校專輔教師未編列預算,以
工友	1	1	0	教育部部款、教育局市款支應者
約僱人員	3	9	6	計1人。2.幼兒園增班增加教師4人。
				係因本校充實行政人員1人及契進人員5人未編列預算,以教育部部款、教育局市款支應者計6人。
合 計	64	75	11	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員3人及廚工薪津補助2人。 /

本頁空白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立迴龍國民中小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

預 算			數	
科目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	臨時工超時工作報酬	津貼
正式員額薪資	49,584,000	1,596,000	954,000	9,582,000
聘僱人員薪資	49,584,000	1,596,000	954,000	9,399,000
臨時工超時工作報酬				183,000
獎金				5,952,000
退休及卹償金				5,437,000
資遣費				3,000
福利費				71,323,000
提繳費				73,105,000
合計	73,105,000	128,000	128,000	73,233,000
兼任人員費用				1,782,000
總計				73,233,000

桃園市地方教育發展基金—桃園市立迴龍國民中小學
 用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

法 算 數							
正式員額薪資	51,911,714	51,911,714	51,911,714	3,465,088	3,465,088	920,072	920,072
聘僱人員薪資	3,465,088	3,465,088	3,465,088	920,072	920,072	920,072	920,072
超時工作報酬	920,072	920,072	920,072	920,072	920,072	920,072	920,072
津貼							
獎金	9,141,089	8,880,012	261,077	9,141,089	6,450,733	6,450,733	6,450,733
退休及卹償金	6,450,733	6,450,733	6,450,733	6,450,733	6,450,733	6,450,733	6,450,733
資遣費							
福利費	6,259,559	6,259,559	6,259,559	6,259,559	6,259,559	6,259,559	6,259,559
提繳費							
合計	78,148,255	74,422,090	3,726,165	78,148,255	281,375	281,375	281,375
兼任人員費用	281,375	281,375	281,375	281,375	281,375	281,375	281,375
總計	78,429,630	74,422,090	3,726,165	78,429,630	281,375	281,375	281,375

桃園市地方教育發展基金—桃園市立迴龍國民中小學

用人費用彙計表

中華民國 111 年度

1.教育部撥補國中專輔教師1人、充實行政人員1人、幼兒園製進人員5人未編列預算，每月以適當科目覈實支付，其中充實行政及附幼製進依「桃園市各級學校聘用人員聘用計畫書及約僱人員約僱計畫書」屬約聘僱人員，故本表「聘僱人員」項目之「聘僱人員薪資」及「獎金」無編列前項人員預算但有決算數。

2.一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人，預算金額1,239,000元，決算金額1,202,650元；廚工薪津2人，預算金額108,000元，決算金額108,000元。

3.獎金：

(1)考績獎金：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條規定核發，111年度預算編列64人，計4,748,000元，執行結果決算65人，計4,030,245元。

(2)年終工作獎金：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，111年度預算編列64人，計4,809,000元，執行結果決算65人，計5,085,844元。

(3)其他獎金：

A.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」規定核發，111年度預算編列1人，計5,000元，執行結果決算1人，計5,000元。

B.退休人員領年終慰問金係依據「退休（伍）軍公教人員年終慰問金發給辦法」第2條第2項規定核發，111年度預算編列1人，計20,000元，執行結果決算1人，計20,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立迴龍國民中小學
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	%	金額	%	

備註：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－桃園市立迴龍國民中小學
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
		金額	數量	金額	數量	金額	%	
總 計		81,361,000		85,305,545		3,944,545	4.85	
國民教育計畫		80,765,000		84,906,744		4,141,744	5.13	
建築及設備計畫		596,000		398,801		-197,199	-33.09	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立迴龍國民中小學

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	73,233,000	78,429,630	5,196,630	7.10
11 正式員額薪資	49,584,000	51,911,714	2,327,714	4.69
12 聘僱及兼職人員薪資	1,724,000	3,746,463	2,022,463	117.31
13 超時工作報酬	954,000	920,072	-33,928	-3.56
15 獎金	9,582,000	9,141,089	-440,911	-4.60
16 退休及卹償金	5,952,000	6,450,733	498,733	8.38
18 福利費	5,437,000	6,259,559	822,559	15.13
2 服務費用	4,037,000	3,581,209	-455,791	-11.29
21 水電費	1,013,000	669,821	-343,179	-33.88
22 郵電費	139,000	97,047	-41,953	-30.18
23 旅運費	87,000	31,461	-55,539	-63.84
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	75,545	-44,455	-37.05
25 修理保養及保固費	941,000	1,072,237	131,237	13.95
26 保險費	13,000	5,274	-7,726	-59.43
27 一般服務費	1,503,000	1,458,180	-44,820	-2.98
28 專業服務費	149,000	99,824	-49,176	-33.00
29 公共關係費	72,000	71,820	-180	-0.25
3 材料及用品費	841,000	725,416	-115,584	-13.74
31 使用材料費	8,000	0	-8,000	-100.00
32 用品消耗	833,000	725,416	-107,584	-12.92
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	596,000	398,801	-197,199	-33.09
51 購建固定資產	596,000	398,801	-197,199	-33.09
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	147	-853	-85.30
66 規費	1,000	147	-853	-85.30
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,000	19,000	-13,000	-40.63
71 會費	4,000	1,000	-3,000	-75.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
9 其他	2,621,000	2,151,342	-469,658	-17.92
91 其他支出	2,621,000	2,151,342	-469,658	-17.92
合計	81,361,000	85,305,545	3,944,545	4.85

桃園市地方教育發展基金—桃園市立迴龍國民中小學
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	71,820	-180	-0.25	
291 公共關係費	72,000	71,820	-180	-0.25	
統計所需項目	1,419,000	1,325,650	-93,350	-6.58	
27D 計時與計件人員酬金	1,347,000	1,310,650	-36,350	-2.70	
282 專技人員酬金	10,000		-10,000	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審	62,000	15,000	-47,000	-75.81	
查及查詢費					

桃園市地方教育發展基金—桃園市立迴龍國民中小學

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	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	244,553,633	100.00	233,596,589	100.00	10,957,044	4.69
流動資產	30,812,839	12.60	26,275,600	11.25	4,537,239	17.27
現金	28,778,563	11.77	25,300,605	10.83	3,477,958	13.75
銀行存款	28,778,563	11.77	25,300,605	10.83	3,477,958	13.75
零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預付款項	2,034,276	0.83	974,995	0.42	1,059,281	108.64
預付費用	2,034,276	0.83	974,995	0.42	1,059,281	108.64
長期貸墊款及	430,959	0.18	372,771	0.16	58,188	15.61
準備金	430,959	0.18	372,771	0.16	58,188	15.61
退休及離職準	430,959	0.18	372,771	0.16	58,188	15.61
備金	430,959	0.18	372,771	0.16	58,188	15.61
固定資產	210,819,936	86.21	203,812,753	87.25	7,007,183	3.44
土地	93,833,465	38.37	92,127,402	39.44	1,706,063	1.85
土地改良物	5,119,338	2.09	5,501,046	2.35	-381,708	-6.94
土地改良物	12,081,424	4.94	11,084,524	4.75	996,900	8.99
累計折舊-土	-6,962,086	-2.85	-5,583,478	-2.39	-1,378,608	-24.69
房地建築及設	96,090,081	39.29	92,910,337	39.77	3,179,744	3.42
備	157,335,646	64.34	151,731,341	64.95	5,604,305	3.69
房屋建築及設	-61,245,565	-25.04	-58,821,004	-25.18	-2,424,561	-4.12
累計折舊-房	4,621,866	1.89	4,001,328	1.71	620,538	15.51
機械及設備	19,546,400	7.99	17,811,951	7.63	1,734,449	9.74
機械及設備	-14,924,534	-6.10	-13,810,623	-5.91	-1,113,911	-8.07
累計折舊-機	5,134,465	2.10	2,725,319	1.17	2,409,146	88.40
交通及運輸設	13,387,623	5.47	9,617,837	4.12	3,769,786	39.20
備	-8,253,158	-3.37	-6,892,518	-2.95	-1,360,640	-19.74
累計折舊-交	6,020,721	2.46	6,547,321	2.80	-526,600	-8.04
通及運輸設備	244,553,633	100.00	233,596,589	100.00	10,957,044	4.69
雜項設備	合計：					
負債	18,858,788	7.71	15,782,227	6.45	3,076,561	19.48
流動負債	15,782,227	6.45	14,936,225	6.39	846,002	5.66
應付款項	15,782,227	6.45	14,936,225	6.39	846,002	5.66
應付代收款	15,782,227	6.45	14,936,225	6.39	846,002	5.66
其他負債	3,076,561	1.26	2,993,985	1.28	82,576	2.76
什項負債	3,076,561	1.26	2,993,985	1.28	82,576	2.76
存入保證金	640,357	0.26	652,428	0.28	-12,071	-1.85
應付退休及離	430,959	0.18	372,771	0.16	58,188	15.61
職金	2,005,245	0.82	1,968,786	0.84	36,459	1.85
應付代管資產	225,694,845	92.29	215,666,379	92.32	10,028,466	4.65
淨資產	225,694,845	92.29	215,666,379	92.32	10,028,466	4.65
淨資產	225,694,845	92.29	215,666,379	92.32	10,028,466	4.65
累積餘額	225,694,845	92.29	215,666,379	92.32	10,028,466	4.65
合計：	244,553,633	100.00	233,596,589	100.00	10,957,044	4.69
信託代理與保證資產	880,000		880,000			
信託代理與保證負債	880,000		880,000			
應付保證品	880,000		880,000			

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—桃園市立迴龍國民中小學

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		科目	本年度		上年度	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
雜項設備	24,624,666	10.07	24,249,665	10.38	比較增減	金額	%	金額	%
累計折舊-雜	-18,603,945	-7.61	-17,702,344	-7.58					
項設備	484,654	0.20	1,166,679	0.50					
無形資產	484,654	0.20	1,166,679	0.50					
無形資產	484,654	0.20	1,166,679	0.50					
電腦軟體	484,654	0.20	1,166,679	0.50					
其他資產	2,005,245	0.82	1,968,786	0.84					
什項資產	2,005,245	0.82	1,968,786	0.84					
代管資產	2,005,245	0.82	1,968,786	0.84					
合計：	244,553,633	100.00	233,596,589	100.00	合計：	244,553,633	100.00	233,596,589	100.00
信託代理與保證資產					信託代理與保證負債				
880,000					880,000				
保證品					應付保證品				
880,000					880,000				

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—桃園市立迴龍國民中小學

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	104,735,841	100.00	83,603,189	100.00	21,132,652	25.28
徵收及依法分配收入	0	0.00	56	0.00	-56	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	56	0.00	-56	-100.00
財產收益	15,772,329	15.06	6,193,996	7.41	9,578,333	154.64
財產孳息收入	6,156	0.01	1,570	0.00	4,586	292.10
廢舊物品售價收入	27,235	0.03	23,980	0.03	3,255	13.57
財產交易利益	5,833,508	5.57	6,163,446	7.37	-329,938	-5.35
其他財產收入	9,905,430	9.46	5,000	0.01	9,900,430	3,008.60
政府撥入收入	86,819,474	82.89	76,107,359	91.03	10,712,115	14.08
公庫撥款收入	83,839,963	80.05	72,723,095	86.99	11,116,868	15.29
政府其他撥入收入	2,979,511	2.84	3,384,264	4.05	-404,753	-11.96
教學收入	1,968,000	1.88	1,276,700	1.53	691,300	54.15
學雜費收入	1,968,000	1.88	1,276,700	1.53	691,300	54.15
其他收入	176,038	0.17	25,078	0.03	150,960	601.96
雜項收入	176,038	0.17	25,078	0.03	150,960	601.96
支出	94,707,375	90.42	89,335,565	106.86	5,371,810	6.01
人事支出	78,429,630	74.88	73,295,375	87.67	5,134,255	7.00
人事支出	78,429,630	74.88	73,295,375	87.67	5,134,255	7.00
業務支出	4,325,772	4.13	4,198,605	5.02	127,167	3.03
業務支出	4,325,772	4.13	4,198,605	5.02	127,167	3.03
財產損失	19,393	0.02	532,488	0.64	-513,095	-96.36
財產交易損失	19,393	0.02	532,488	0.64	-513,095	-96.36
折舊、折耗及攤銷	9,781,238	9.34	9,590,062	11.47	191,176	1.99
固定資產折舊	9,099,213	8.69	8,805,434	10.53	293,779	3.34
無形資產攤銷	682,025	0.65	784,628	0.94	-102,603	-13.08
其他支出	2,151,342	2.05	1,719,035	2.06	432,307	25.15
其他支出	2,151,342	2.05	1,719,035	2.06	432,307	25.15
本期賸餘(短絀)	10,028,466	9.58	-5,732,376	-6.86	15,760,842	2.93
期初淨資產	215,666,379	205.91	221,398,755	264.82	-5,732,376	-1.07
解繳公庫						
期末淨資產	225,694,845	215.49	215,666,379	257.96	10,028,466	1.87

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—桃園市立迴龍國民中小學

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	10,028,466
8001 本期賸餘(短絀)	-6,139,636
8002 調整非現金項目	3,888,830
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-398,801
82 投資活動之現金流量	-398,801
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-398,801
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-398,801
84 籌資活動之現金流量	1,217,430
8401 增加短期債務及其他負債	-1,229,501
8404 減少短期債務及其他負債	-12,071
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	3,477,958
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	25,300,605
87 期初現金及約當現金	28,778,563
88 期末現金及約當現金	

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—桃園市立迴龍國民中小學

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	89,008,853	15,726,988	104,735,841	收入
財產收入	45,341	15,726,988	15,772,329	財產收益
政府撥入收入	86,819,474		86,819,474	政府撥入收入
教學收入	1,968,000		1,968,000	教學收入
其他收入	176,038		176,038	其他收入
基金用途	85,305,545	9,401,830	94,707,375	支出
用人費用	78,429,630		78,429,630	人事支出
服務費用	3,581,209	744,563	4,325,772	業務支出
材料及用品費	725,416	-725,416		
稅捐及規費(強制費)	147	-147		
會費、捐助、補助、分攤、照	19,000	-19,000		
護、救濟與交流活動費				
購建固定資產、無形資產及非理	398,801	-398,801		
財目的之長期投資				
其他	2,151,342	9,781,238	9,781,238	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	3,703,308	6,325,158	10,028,466	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,686,947	204,979,432	215,666,379	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	14,390,255	211,304,590	225,694,845	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數15,726,988元，係土地、土地改良物、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備與雜項設備增加。
 2. 調整數744,563元，係預算項目之「材料及用品費」、「稅捐及規費(強制費)」、「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19,393元，係機械及設備、交通及運輸設備與雜項設備等固定資產財產交易損失及其他支出。
 4. 調整數398,801元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產和無形資產列入平衡表。
 5. 調整數9,781,238元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數204,979,432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—桃園市立迴龍國民中小學
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			11,402,261
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字第1110331372號	111.11.25	11,402,261

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		

基金主持人：



主辦會計人員：

