

冊 號：16-221

機關代號：31005

中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金
桃園市龍潭區高原國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市龍潭區高原國民小學編

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區高源國民小學
111 年度附屬單位決算分決算

甲、乙、

高源國民小學
桃園市 國中 會計報告遞送單
附註字第 1120000283 號

貴校 111 年度 1 月之「桃園市地方教育發展基金會計報告」1 份，業經本局收訖。

教育局會計室
收件人員簽章

助理張智程

中華民國 112 年 1 月 14 日

收執聯：請併學校當月會計月報自存

丙、

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

(41)

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區高原國民小學
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	57,498,000	100.00	60,994,019	100.00	3,496,019	6.08	51,314,103	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	8,873	0.02
415 違規罰款收入							8,873	0.02
45 財產收入	14,000	0.02	35,602	0.06	21,602	154.30	43,201	0.08
451 財產處分收入	10,000	0.02	9,189	0.02	-811	-8.11	28,215	0.05
454 利息收入	4,000	0.01	10,413	0.02	6,413	160.33	1,986	0.00
45Y 其他財產收入			16,000	0.03	16,000	0.00	13,000	0.03
46 政府撥入收入	56,609,000	98.45	60,036,547	98.43	3,427,547	6.05	50,664,535	98.73
462 公庫撥款收入	56,609,000	98.45	58,542,171	95.98	1,933,171	3.41	49,687,499	96.83
46Y 政府其他撥入收入			1,494,376	2.45	1,494,376	0.00	977,036	1.90
4S 教學收入	875,000	1.52	866,700	1.42	-8,300	-0.95	594,319	1.16
4S1 學雜費收入	875,000	1.52	866,700	1.42	-8,300	-0.95	594,319	1.16
4Y 其他收入			55,170	0.09	55,170	0.00	3,175	0.01
4YY 雜項收入			55,170	0.09	55,170	0.00	3,175	0.01
5 基金用途	58,539,000	101.81	60,824,589	99.72	2,285,589	3.90	52,659,863	102.62
53 國民教育計畫	58,077,000	101.01	59,611,690	97.73	1,534,690	2.64	52,092,363	101.52
5M 建築及設備計畫	462,000	0.80	1,212,899	1.99	750,899	162.53	567,500	1.11
購建固定資產	462,000	0.80	1,212,899	1.99	750,899	162.53	567,500	1.11
本期賸餘(短絀)	-1,041,000		169,430		1,210,430	-116.28	-1,345,760	
期初基金餘額	4,401,000		3,855,088		-545,912	-12.40	5,200,848	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,360,000		4,024,518		664,518	19.78	3,855,088	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區高源國民小學

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 5,807 萬 7,000 元，決算數 5,961 萬 1,690 元。
110 學年度下學期，預定招收 18 班，實際招收 18 班，預計學生人數 409 人，實際學生人數 409 人。
111 學年度上學期，預定招收 19 班，實際招收 19 班，預計學生人數 433 人，實際學生人數 432 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 46 萬 2,000 元，決算數 121 萬 2,899 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 6,099 萬 4,019 元，較預算數 5,749 萬 8,000 元，減少 349 萬 6,019 元，計增 6.08%。
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 9,189 元，較預算數 1 萬元，減少 811 元，計減 8.11%。
2. 利息收入：決算數 1 萬 413 元，較預算數 4,000 元，增加 6,413 元，計增 160.33%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區高原國民小學

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 6,000 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 6,000 元。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 5,854 萬 2,171 元，較預算數 5,660 萬 9,000 元，增加 193 萬 3,171 元，計減 3.41%。

主要係因：111 年用人費用超支併決算。

5. 政府其他撥入收入：決算數 149 萬 4,376 元，較預算數 0 元，增加 149 萬 4,376 元。

主要係因：充實行政人力人員未編列預算，以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 86 萬 6,700 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 8,300 元，計減 0.95%。

主要係因：學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 5 萬 5,170 元，較預算數 0 元，增加 55,170 元。

主要係因：資源回收及收回以前年度支出等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 6,082 萬 4,589 元，較預算數 5,853 萬 9,000 元，增加 228 萬 5,589 元，計增 3.90%。

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 5,961 萬 1,690 元，較預算數 5,807 萬 7,000 元，增加 153 萬 4,690 元，計增 2.64%。

主要係因：增班致用人費用超支併決算。

2. 建築及設備計畫：決算數 121 萬 2,899 元，較預算數 46 萬 2,000 元，增加 75 萬 899 元，計增 162.53%。

主要係因：動支新建校舍工程公共藝術保留款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 16 萬 9,430 元，較預算短絀數 104 萬 1,000 元，增加賸餘數 121 萬 430 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 318 萬 7,671 元。

(二)投資活動之淨現金流出 121 萬 2,899 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 25 萬 2,964 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 172 萬 1,808 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區高源國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

(五)期初現金及約當現金 1,062 萬 9,281 元。
(六)期末現金及約當現金 1,235 萬 1,089 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	13,132,946	11,769,901	11.58
固定資產	162,114,537	158,491,652	2.29
無形資產	25,093	40,161	-37.52
流動負債	8,076,294	6,629,715	21.82
其他負債	1,032,134	1,285,098	-19.68
淨資產	166,164,148	162,386,901	2.33

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：
核准文號桃園市政府 111 年 11 月 25 日府主基字第 1110331372 號），核准
111 年度正式編制員額及部款員額用人費用不足額(合約僱代理護理師等
薪津)，金額 448 萬 8,861 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區高原國民小學

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	57,498,000	100.00	60,994,019	100.00	3,496,019	6.08	51,314,103	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	8,873	0.02
415 違規罰款收入							8,873	0.02
45 財產收入	14,000	0.02	35,602	0.06	21,602	154.30	43,201	0.08
451 財產處分收入	10,000	0.02	9,189	0.02	-811	-8.11	28,215	0.05
454 利息收入	4,000	0.01	10,413	0.02	6,413	160.33	1,986	0.00
45Y 其他財產收入			16,000	0.03	16,000	0.00	13,000	0.03
46 政府撥入收入	56,609,000	98.45	60,036,547	98.43	3,427,547	6.05	50,664,535	98.73
462 公庫撥款收入	56,609,000	98.45	58,542,171	95.98	1,933,171	3.41	49,687,499	96.83
46Y 政府其他撥入收入			1,494,376	2.45	1,494,376	0.00	977,036	1.90
4S 教學收入	875,000	1.52	866,700	1.42	-8,300	-0.95	594,319	1.16
4S1 學雜費收入	875,000	1.52	866,700	1.42	-8,300	-0.95	594,319	1.16
4Y 其他收入			55,170	0.09	55,170	0.00	3,175	0.01
4YY 雜項收入			55,170	0.09	55,170	0.00	3,175	0.01
5 基金用途	58,539,000	101.81	60,824,589	99.72	2,285,589	3.90	52,659,863	102.62
53 國民教育計畫	58,077,000	101.01	59,611,690	97.73	1,534,690	2.64	52,092,363	101.52
5M 建築及設備計畫	462,000	0.80	1,212,899	1.99	750,899	162.53	567,500	1.11
購建固定資產	462,000	0.80	1,212,899	1.99	750,899	162.53	567,500	1.11
本期賸餘(短絀)	-1,041,000		169,430		1,210,430	-116.28	-1,345,760	
期初基金餘額	4,401,000		3,855,088		-545,912	-12.40	5,200,848	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,360,000		4,024,518		664,518	19.78	3,855,088	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區高源國民小學

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	57,498,000	60,994,019	3,496,019	6.08	
45 財產收入	14,000	35,602	21,602	154.30	
451 財產處分收入	10,000	9,189	-811	-8.11	
454 利息收入	4,000	10,413	6,413	160.33	零用金及保管金專戶利息
45Y 其他財產收入		16,000	16,000	0.00	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	56,609,000	60,036,547	3,427,547	6.05	
462 公庫撥款收入	56,609,000	58,542,171	1,933,171	3.41	充實行政人力人員及附幼
46Y 政府其他撥入收入		1,494,376	1,494,376	0.00	契進人員薪資。
4S 教學收入	875,000	866,700	-8,300	-0.95	
4S1 學雜費收入	875,000	866,700	-8,300	-0.95	
4Y 其他收入		55,170	55,170	0.00	收回以前年度支出。
4YY 雜項收入		55,170	55,170	0.00	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區高原國民小學

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	58,539,000	60,824,589	2,285,589	3.90	
53 國民教育計畫	58,077,000	59,611,690	1,534,690	2.64	
1 用人費用	53,350,000	55,779,628	2,429,628	4.55	
11 正式員額薪資	34,152,000	33,943,863	-208,137	-0.61	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,127,000	2,132,919	1,005,919	89.26	教育部撥補約僱幹事及幼兒園契進教保員薪資，覈實支付。
13 超時工作報酬	683,000	953,384	270,384	39.59	職員、兼任行政教師及工友不休假加班費，覈實支付。
15 獎金	7,435,000	7,724,467	289,467	3.89	
16 退休及卹償金	6,435,000	6,710,801	275,801	4.29	
18 福利費	3,518,000	4,314,194	796,194	22.63	教職員工之公保、健保及勞保機關負擔，覈實支付。教職員工福利費覈實支付。
2 服務費用	2,679,000	2,426,639	-252,361	-9.42	
21 水電費	430,000	304,340	-125,660	-29.22	撙節支用。
22 郵電費	122,000	48,378	-73,622	-60.35	撙節支用。
23 旅運費	51,000	58,428	7,428	14.56	教職員公出差旅費，覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	7,110	-62,890	-89.84	撙節支用。
25 修理保養及保固費	518,000	437,907	-80,093	-15.46	撙節支用。
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,369,000	1,429,476	60,476	4.42	外包費編列委外保全人員1人，預算金額440,000元，決算金額476,799元。決算金額大於預算金額，係因委外校警預算編列金額不足支應共同供應契約金額之故。一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人，預算金額834,000元，決算金額807,676元。
28 專業服務費	45,000	69,000	24,000	53.33	委託檢驗(定)試驗費覈實支付。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	336,000	403,439	67,439	20.07	
32 用品消耗	336,000	403,439	67,439	20.07	調整容納：91Y其他轉出70,000元，32Y其他用品消耗轉入70,000元。
4 租金、償債、利息及相關手續費	94,000	88,600	-5,400	-5.74	
45 雜項設備租金	94,000	88,600	-5,400	-5.74	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	85,000	30,162	-54,838	-64.52	
71 會費	2,000	2,000			
73 分擔	3,000		-3,000	-100.00	撙節支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區高源國民小學
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	30,000	20,000	-10,000	-33.33	撙節支出。
75 競賽及交流活動費	50,000	8,162	-41,838	-83.68	撙節支出。
9 其他	1,533,000	883,222	-649,778	-42.39	調整容納：91Y其他轉出70,000元；32Y其他用品消耗轉入70,000元。撙節支出。
91 其他支出	1,533,000	883,222	-649,778	-42.39	調整容納：91Y其他轉出70,000元；32Y其他用品消耗轉入70,000元。撙節支出。
5M 建築及設備計畫	462,000	1,212,899	750,899	162.53	107年新建校舍工程保留款，保留金額920,365元，決算金額13,000元。調整容納：515購置交通及運輸設備轉出160,000元、514購置機械及設備轉入160,000，撙節支出。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	462,000	1,212,899	750,899	162.53	
51 購建固定資產	462,000	1,212,899	750,899	162.53	

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	194,317,271	35,785,458	1,382,365
非理財目的之長期投資			
土地	24,773,250		
土地改良物	4,996,542	3,957,662	
房屋及建築	142,893,946	16,721,483	920,365
機械及設備	9,441,016	5,794,983	272,000
交通及運輸設備	1,499,383	1,065,393	90,000
雜項設備	10,572,973	8,245,937	100,000
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	100,000		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	40,161		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.房屋及建築增加數:新增電力工程改善2,233,924元。減少數:報廢兒童滑梯35,300元。
2.機械設備增加數:新增視聽教室投影機、冷氣、數位相機、個人電腦、觸屏、地震警報系統及平板電腦1,739,959元。減少數:報廢數位投影機及視力檢查器382,874元。
3.交通及運輸設備增加數:新增行動充電車113,600元。
4.雜項設備增加數:新增冰箱、櫥櫃、遊戲場、溫室、冷暖氣機及公共藝術5,443,425元。減少數:報廢電子式黑板、冰箱及切菜機536,008元。
4.購建中固定資產增加數:新增公共藝術第一期、第二期、第三期款及行政費913,000元。減少數:建構中固定資產轉正至雜項設備1,013,000元。
5.電腦軟體減少數:軟體攤銷15,068元。
6.以前年度新建校舍工程公共藝術保留金額920,365元，無本年度奉准先行辦理數。

產明細表

單位：新臺幣元

: 程

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區高原國民小學
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	920,365				920,365	913,000	-7,365	
房屋及建築	920,365				920,365		-920,365	
購建中固定資產						913,000	913,000	
機械及設備		112,000		160,000	272,000	264,119	-7,881	
機械及設備		112,000		160,000	272,000	264,119	-7,881	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		250,000		-160,000	90,000		-90,000	
交通及運輸設備		250,000		-160,000	90,000		-90,000	
購建中固定資產								
雜項設備		100,000			100,000	35,780	-64,220	
雜項設備		100,000			100,000	35,780	-64,220	
購建中固定資產								
合 計	920,365	462,000			1,382,365	1,212,899	-169,466	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區高原國民小學
 固定項目增減情形表與財產分類統計表差異解釋表
 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	162,139,630	162,139,630		
土地	24,773,250	24,773,250		
土地改良物	894,161	894,161		
房屋及建築	125,318,745	125,318,745		
機械及設備	4,079,202	4,079,202		
交通及運輸設備	413,256	413,256		
雜項設備	6,635,923	6,635,923		
購建中固定資產				
電腦軟體	25,093	25,093		

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區高原國民小學

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	41	43	2	
職員	37	39	2	係因本校111學年度國小增加1班，教師增加2人，以教育局市款支應者合計2人所致。
工友	2	1	-1	工友1人於111年7月2日退休。
約僱人員	2	3	1	本校充實行政人力幹事未編列預算，以教育部部款支應者計1人。
合 計	41	43	2	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人及外包費編列委外保全人員1人。

本頁空白

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區高原國民小學
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 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
國民教育計畫	34,152,000	1,032,000	683,000		7,435,000	6,435,000		3,518,000		53,255,000	95,000	53,350,000
正式人員	34,152,000		683,000		7,337,000	6,435,000		3,517,000		52,124,000		52,124,000
聘僱人員		1,032,000			98,000			1,000		1,131,000		1,131,000
兼任人員											95,000	95,000
合 計	34,152,000	1,032,000	683,000		7,435,000	6,435,000		3,518,000		53,255,000	95,000	53,350,000

1..一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人，預算金額834,000元，決算金額807,676元。外包費編列委外保全人員1人，預算金額440,000元，決算金額476799元。

2.(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39人，計3,761,000元，執行結果決算33人，計3,780,801元。

(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「一百一十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39人，計3,629,000元，執行結果決算43人，計3,943,666元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區高原國民小學
 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	33,943,863	1,930,788	33,943,863	1,930,788	33,943,863	1,930,788	33,943,863	1,930,788	33,943,863
聘僱人員薪資	953,384	953,384	953,384	953,384	953,384	953,384	953,384	953,384	953,384
超時工作報酬	161,364	161,364	161,364	161,364	161,364	161,364	161,364	161,364	161,364
津貼	7,724,467	7,724,467	7,724,467	7,724,467	7,724,467	7,724,467	7,724,467	7,724,467	7,724,467
獎金	6,710,801	6,710,801	6,710,801	6,710,801	6,710,801	6,710,801	6,710,801	6,710,801	6,710,801
退休及卹償金	4,314,194	4,314,194	4,314,194	4,314,194	4,314,194	4,314,194	4,314,194	4,314,194	4,314,194
資遣費									
福利費	4,314,194	4,314,194	4,314,194	4,314,194	4,314,194	4,314,194	4,314,194	4,314,194	4,314,194
提繳費									
合計	55,577,497	55,577,497	55,577,497	55,577,497	55,577,497	55,577,497	55,577,497	55,577,497	55,577,497
兼任人員費用	202,131	202,131	202,131	202,131	202,131	202,131	202,131	202,131	202,131
總計	55,779,628	55,779,628	55,779,628	55,779,628	55,779,628	55,779,628	55,779,628	55,779,628	55,779,628

2.(3)服務獎章係依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念發給勵金實施要點」核發，111年度預算編列3人，計45,000元，執行結果決算0人，計0元。

3.本校教育部款充實行政人力幹事未編列預算，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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區高原國民小學

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—桃園市龍潭區高原國民小學

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
		金額	數量	金額	數量	金額	%	
總 計		59,459,365		60,824,589		1,365,224	2.30	係因人事費超支併 決算所致。 1.預算數以可用預 算數表達。2.撙節 支出。
國民教育計畫		58,077,000		59,611,690		1,534,690	2.64	
建築及設備計畫		1,382,365		1,212,899		-169,466	-12.26	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區高原國民小學
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	53,350,000	55,779,628	2,429,628	4.55
11 正式員額薪資	34,152,000	33,943,863	-208,137	-0.61
12 聘僱及兼職人員薪資	1,127,000	2,132,919	1,005,919	89.26
13 超時工作報酬	683,000	953,384	270,384	39.59
15 獎金	7,435,000	7,724,467	289,467	3.89
16 退休及卹償金	6,435,000	6,710,801	275,801	4.29
18 福利費	3,518,000	4,314,194	796,194	22.63
2 服務費用	2,679,000	2,426,639	-252,361	-9.42
21 水電費	430,000	304,340	-125,660	-29.22
22 郵電費	122,000	48,378	-73,622	-60.35
23 旅運費	51,000	58,428	7,428	14.56
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	7,110	-62,890	-89.84
25 修理保養及保固費	518,000	437,907	-80,093	-15.46
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	1,369,000	1,429,476	60,476	4.42
28 專業服務費	45,000	69,000	24,000	53.33
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	336,000	403,439	67,439	20.07
32 用品消耗	336,000	403,439	67,439	20.07
4 租金、償債、利息及相關手續費	94,000	88,600	-5,400	-5.74
45 雜項設備租金	94,000	88,600	-5,400	-5.74
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	462,000	1,212,899	750,899	162.53
51 購建固定資產	462,000	1,212,899	750,899	162.53
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	85,000	30,162	-54,838	-64.52
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
73 分擔	3,000	0	-3,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	20,000	-10,000	-33.33
75 競賽及交流活動費	50,000	8,162	-41,838	-83.68
9 其他	1,533,000	883,222	-649,778	-42.39
91 其他支出	1,533,000	883,222	-649,778	-42.39
合 計	58,539,000	60,824,589	2,285,589	3.90

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區高原國民小學
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	金額		備註
			比較增減	%	
管制性項目 291 公共關係費 統計所需項目 27D 計時與計件人員酬金 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	72,000 72,000 856,000 834,000 22,000	72,000 72,000 830,176 807,676 22,500	-25,824 -26,324 500	-3.02 -3.16 2.27	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區高原國民小學

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	175,272,576	100.00	170,301,714	100.00	4,970,862	2.92	負 債	9,108,428	5.20	7,914,813	4.65	1,193,615	15.08
流動資產	13,132,946	7.49	11,769,901	6.91	1,363,045	11.58	流動負債	8,076,294	4.61	6,629,715	3.89	1,446,579	21.82
現金	12,351,089	7.05	10,629,281	6.24	1,721,808	16.20	應付款項	8,076,294	4.61	6,629,715	3.89	1,446,579	21.82
銀行存款	12,351,089	7.05	10,629,281	6.24	1,721,808	16.20	應付代收款	8,076,294	4.61	6,629,715	3.89	1,446,579	21.82
預付款項	781,857	0.45	1,140,620	0.67	-358,763	-31.45	其他負債	1,032,134	0.59	1,285,098	0.75	-252,964	-19.68
預付費用	781,857	0.45	1,140,620	0.67	-358,763	-31.45	什項負債	1,032,134	0.59	1,285,098	0.75	-252,964	-19.68
固定資產	162,114,537	92.49	158,491,652	93.07	3,622,885	2.29	存入保證金	1,032,134	0.59	1,087,134	0.64	-55,000	-5.06
土地	24,773,250	14.13	24,773,250	14.55	0	0.00	暫收及待結轉	0	0.00	197,964	0.12	-197,964	-100.00
土地	24,773,250	14.13	24,773,250	14.55	0	0.00	帳項						
土地改良物	894,161	0.51	1,038,880	0.61	-144,719	-13.93	淨資產	166,164,148	94.80	162,386,901	95.35	3,777,247	2.33
土地改良物	4,996,542	2.85	4,996,542	2.93	0	0.00	淨資產	166,164,148	94.80	162,386,901	95.35	3,777,247	2.33
累計折舊-土地改良物	-4,102,381	-2.34	-3,957,662	-2.32	-144,719	3.66	淨資產	166,164,148	94.80	162,386,901	95.35	3,777,247	2.33
房屋建築及設備	125,318,745	71.50	126,172,463	74.09	-853,718	-0.68	累積餘額	166,164,148	94.80	162,386,901	95.35	3,777,247	2.33
房屋建築及設備	145,092,570	82.78	142,893,946	83.91	2,198,624	1.54							
累計折舊-房屋建築及設備	-19,773,825	-11.28	-16,721,483	-9.82	-3,052,342	18.25							
機械及設備	4,079,202	2.33	3,646,033	2.14	433,169	11.88							
機械及設備	10,798,101	6.16	9,441,016	5.54	1,357,085	14.37							
累計折舊-機械及設備	-6,718,899	-3.83	-5,794,983	-3.40	-923,916	15.94							
交通及運輸設備	413,256	0.24	433,990	0.25	-20,734	-4.78							
交通及運輸設備	1,612,983	0.92	1,499,383	0.88	113,600	7.58							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,199,727	-0.68	-1,065,393	-0.63	-134,334	12.61							
雜項設備	6,635,923	3.79	2,327,036	1.37	4,308,887	185.17							
雜項設備	15,480,390	8.83	10,572,973	6.21	4,907,417	46.41							
累計折舊-雜項設備	-8,844,467	-5.05	-8,245,937	-4.84	-598,530	7.26							
購建中固定資產	0	0.00	100,000	0.06	-100,000	100.00							
合計：	175,272,576	100.00	170,301,714	100.00	4,970,862	2.92	合計：	175,272,576	100.00	170,301,714	100.00	4,970,862	2.92

信託代理與保證資產

300,000

保證品

300,000

信託代理與保證負債

300,000

應付保證品

300,000

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—桃園市龍潭區高原國民小學

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		科目	本年度		上年度	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
購建中國定資產	0	0.00	100,000	0.06	購建中國定資產	-100,000	100.00		
無形資產	25,093	0.01	40,161	0.02	無形資產	-15,068	-37.52		
無形資產	25,093	0.01	40,161	0.02	無形資產	-15,068	-37.52		
電腦軟體	25,093	0.01	40,161	0.02	電腦軟體	-15,068	-37.52		
合計：	175,272,576	100.00	170,301,714	100.00	合計：	4,970,862	2.92		
信託代理與保證資產					信託代理與保證負債				
300,000					300,000				
保證品					應付保證品				
300,000					300,000				

註：1.無經營珍貴動產、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—桃園市龍潭區高原國民小學

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	69,212,028	100.00	65,581,611	100.00	3,630,417	5.54
徵收及依法分配收入	0	0.00	8,873	0.01	-8,873	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	8,873	0.01	-8,873	-100.00
財產收益	7,050,461	10.19	13,779,209	21.01	-6,728,748	-48.83
財產孳息收入	10,413	0.02	1,986	0.00	8,427	424.32
廢舊物品售價收入	9,189	0.01	28,215	0.04	-19,026	-67.43
財產交易利益	7,014,859	10.14	13,675,529	20.85	-6,660,670	-48.71
其他財產收入	16,000	0.02	73,479	0.11	-57,479	-78.23
政府撥入收入	60,036,547	86.74	50,664,535	77.25	9,372,012	18.50
公庫撥款收入	58,542,171	84.58	49,687,499	75.76	8,854,672	17.82
政府其他撥入收入	1,494,376	2.16	977,036	1.49	517,340	52.95
教學收入	866,700	1.25	594,319	0.91	272,381	45.83
學雜費收入	866,700	1.25	594,319	0.91	272,381	45.83
其他收入	1,258,320	1.82	534,675	0.82	723,645	135.34
受贈收入	1,203,150	1.74	531,500	0.81	671,650	126.37
雜項收入	55,170	0.08	3,175	0.00	51,995	,637.64
支出	65,434,781	94.54	56,952,121	86.84	8,482,660	14.89
人事支出	55,779,628	80.59	48,397,604	73.80	7,382,024	15.25
人事支出	55,779,628	80.59	48,397,604	73.80	7,382,024	15.25
業務支出	2,948,840	4.26	2,973,399	4.53	-24,559	-0.83
業務支出	2,948,840	4.26	2,973,399	4.53	-24,559	-0.83
財產損失	9,540	0.01	6,161	0.01	3,379	54.84
財產交易損失	9,540	0.01	6,161	0.01	3,379	54.84
折舊、折耗及攤銷	5,813,551	8.40	4,853,597	7.40	959,954	19.78
固定資產折舊	5,798,483	8.38	4,832,698	7.37	965,785	19.98
無形資產攤銷	15,068	0.02	20,899	0.03	-5,831	-27.90
其他支出	883,222	1.28	721,360	1.10	161,862	22.44
其他支出	883,222	1.28	721,360	1.10	161,862	22.44
本期賸餘（短絀）	3,777,247	5.46	8,629,490	13.16	-4,852,243	-0.57
期初淨資產	162,386,901	234.62	153,757,411	234.45	8,629,490	1.02
解繳公庫						
期末淨資產	166,164,148	240.08	162,386,901	247.61	3,777,247	0.45

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—桃園市龍潭區高原國民小學

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	3,777,247
8001 本期賸餘(短絀)	-589,576
8002 調整非現金項目	3,187,671
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,212,899
82 投資活動之現金流量	483,000
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-735,964
8401 增加短期債務及其他負債	-252,964
8404 減少短期債務及其他負債	1,721,808
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	10,629,281
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	12,351,089
87 期初現金及約當現金	
88 期末現金及約當現金	

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—桃園市龍潭區高原國民小學

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	60,994,019	8,218,009	69,212,028	收入
財產收入	35,602	7,014,859	7,050,461	財產收益
政府撥入收入	60,036,547		60,036,547	政府撥入收入
教學收入	866,700		866,700	教學收入
其他收入	55,170	1,203,150	1,258,320	其他收入
基金用途	60,824,589	4,610,192	65,434,781	支出
用人費用	55,779,628		55,779,628	人事支出
服務費用	2,426,639	522,201	2,948,840	業務支出
材料及用品費	403,439	-403,439		
租金、償債、利息及相關手續費	88,600	-88,600		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,162	-30,162		
		9,540	9,540	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	1,212,899	-1,212,899		
		5,813,551	5,813,551	折舊、折耗及攤銷
其他	883,222		883,222	其他支出
本期賸餘(短絀)	169,430	3,607,817	3,777,247	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,855,088	158,531,813	162,386,901	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,024,518	162,139,630	166,164,148	期末淨資產

註：1.基金來源調整數8,218,009元，係機械及設備及雜項設備等固定資產增加。

2.調整數522,201元，係預算項目之「材料及用品費」、「租金、償債、利息及相關手續費」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9,540元，係房屋及建築、機械及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1,212,899元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產列入平衡表。

5.調整數158,531,813元，係配合會計法刪除第29條規定，將110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

單位：新臺幣元

合計	53 國民教育計畫
----	-----------

111年11月25日府主基字
第1110331372號

第1110331372號

111.11.25

4,488,861	4,488,861
-----------	-----------

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：



