

冊 號：15-222

機關代號：31005

中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 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－桃園市龍潭區高原國民小學
110 年度附屬單位決算分決算
目 次

甲、總說明.....	第 1 頁至第 3 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表.....	第 4 頁至第 4 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表.....	第 5 頁至第 5 頁
2、基金用途明細表.....	第 6 頁至第 7 頁
3、資本資產明細表.....	第 8 頁至第 9 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 10 頁至第 10 頁
5、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 11 頁至第 11 頁
6、員工人數彙計表.....	第 12 頁至第 12 頁
7、用人費用彙計表.....	第 14 頁至第 15 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 16 頁至第 16 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 17 頁至第 17 頁
10、各項費用彙計表.....	第 18 頁至第 18 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 19 頁至第 19 頁
丙、會計報表	
壹、主要表	
1、平衡表.....	第 20 頁至第 21 頁
2、收入支出表.....	第 22 頁至第 22 頁
3、現金流量表.....	第 23 頁至第 23 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表.....	第 24 頁至第 24 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 25 頁至第 25 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 26 頁至第 26 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區高原國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 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 5,168 萬 7,000 元，決算數 5,209 萬 2,363 元。

109 學年度下學期，預定招收 16 班，實際招收 16 班，預計學生人數 352 人，實際學生人數 357 人。

110 學年度上學期，預定招收 17 班，實際招收 18 班，預計學生人數 393 人，實際學生人數 405 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 47 萬 5,000 元，決算數 56 萬 7,500 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 5,131 萬 4,103 元，較預算數 5,136 萬 2,000 元，減少 4 萬 7,897 元，計減 0.09%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 8,873 元，較預算數 0 元，增加 8,873 元。
主要係因：工程品質缺失懲罰性違約金收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 2 萬 8,215 元，較預算數 1 萬元，增加 1 萬 8,215 元，計增 182.15%。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

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 110 年 度

3. 利息收入：決算數 1,986 元，較預算數 4,000 元，減少 2,014 元，計減 50.35%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。
4. 其他財產收入：決算數 1 萬 3,000 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 3,000 元。
主要係因：場地開放收入超收。
5. 公庫撥款收入：決算數 4,968 萬 7,499 元，較預算數 5,091 萬 1,000 元，減少 122 萬 3,501 元，計減 2.40%。
主要係因：扣抵 109 年用人費用結餘。
6. 政府其他撥入收入：決算數 97 萬 7,036 元，較預算數 0 元，97 萬 7,036 元。
主要係因：充實行政人力人員及附幼契進教保員未編列預算，以教育部款支應。
7. 學雜費收入：決算數 59 萬 4,319 元，較預算數 43 萬 7,000 元，增加 15 萬 7,319 元，計增 36.00%。
主要係因：學雜費收入超收。
8. 雜項收入：決算數 3,175 元，較預算數 0 元，增加 3,175 元。
主要係因：資源回收等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 5,265 萬 9,863 元，較預算數 5,216 萬 2,000 元，增加 49 萬 7,863 元，計增 0.95%。

茲將各基金用途科目金額與預算增加情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 5,209 萬 2,363 元，較預算數 5,168 萬 7,000 元，增加 405,363 元，計增 0.78%。
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 56 萬 7,500 元，較預算數 47 萬 5,000 元，增加 9 萬 2,500 元，計增 19.47%。
主要係因：動支新建校舍工程公共藝術保留款。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 134 萬 5,760 元，較預算短絀數 80 萬元，增加短絀數 54 萬 5,760 元。

三、現金流量結果：

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 110 年 度

- (一)業務活動之淨現金流出 203 萬 8,969 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 56 萬 7,500 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 24 萬 464 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減 236 萬 6,005 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,299 萬 5,286 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,062 萬 9,281 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	11,769,901	13,092,891	-10.10
固定資產	158,491,652	148,495,503	6.73
無形資產	40,161	61,060	-34.23
流動負債	6,629,715	6,847,409	-3.18
其他負債	1,285,098	1,044,634	23.02
淨資產	162,386,901	153,757,411	5.61

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：

桃園市政府 110 年 12 月 22 日府主基字第 1100340823 號函，核准 110 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 160 萬 4,995 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 110 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	51,362,000	100.00	51,314,103	100.00	-47,897	-0.09	48,608,174	100.00
41 徵收及依法分配收入			8,873	0.02	8,873	0.00		
415 違規罰款收入			8,873	0.02	8,873	0.00		
45 財產收入	14,000	0.03	43,201	0.08	29,201	208.58	128,820	0.27
451 財產處分收入	10,000	0.02	28,215	0.05	18,215	182.15	107,097	0.22
454 利息收入	4,000	0.01	1,986	0.00	-2,014	-50.35	2,723	0.01
45Y 其他財產收入			13,000	0.03	13,000	0.00	19,000	0.04
46 政府撥入收入	50,911,000	99.12	50,664,535	98.73	-246,465	-0.48	48,056,503	98.87
462 公庫撥款收入	50,911,000	99.12	49,687,499	96.83	-1,223,501	-2.40	47,146,503	96.99
46Y 政府其他撥入收入			977,036	1.90	977,036	0.00	910,000	1.87
4S 教學收入	437,000	0.85	594,319	1.16	157,319	36.00	353,800	0.73
4S1 學雜費收入	437,000	0.85	594,319	1.16	157,319	36.00	353,800	0.73
4Y 其他收入			3,175	0.01	3,175	0.00	69,051	0.14
4YY 雜項收入			3,175	0.01	3,175	0.00	69,051	0.14
5 基金用途	52,162,000	100.00	52,659,863	100.00	497,863	0.95	48,943,613	100.00
53 國民教育計畫	51,687,000	99.09	52,092,363	98.92	405,363	0.78	48,768,113	99.64
5M 建築及設備計畫	475,000	0.91	567,500	1.08	92,500	19.47	175,500	0.36
購建固定資產	475,000	0.91	567,500	1.08	92,500	19.47	175,500	0.36
本期賸餘（短絀）	-800,000		-1,345,760		-545,760	68.22	-335,439	
期初基金餘額	4,667,287		5,200,848		533,561	11.43	5,536,287	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,867,287		3,855,088		-12,199	-0.32	5,200,848	

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

基金來源明細表

中華民國 110 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	51,362,000	51,314,103	-47,897	-0.09	
41 徵收及依法分配收入		8,873	8,873	0.00	
415 違規罰款收入		8,873	8,873	0.00	違約金收入超收。
45 財產收入	14,000	43,201	29,201	208.58	
451 財產處分收入	10,000	28,215	18,215	182.15	財產處分收入超收。
454 利息收入	4,000	1,986	-2,014	-50.35	零用金及保管款專戶利息收入短收。
45Y 其他財產收入		13,000	13,000	0.00	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	50,911,000	50,664,535	-246,465	-0.48	
462 公庫撥款收入	50,911,000	49,687,499	-1,223,501	-2.40	
46Y 政府其他撥入收入		977,036	977,036	0.00	充實行政人力人員及附幼契進教保員薪資。
4S 教學收入	437,000	594,319	157,319	36.00	
4S1 學雜費收入	437,000	594,319	157,319	36.00	幼兒園學雜費收入超收。
4Y 其他收入		3,175	3,175	0.00	
4YY 雜項收入		3,175	3,175	0.00	資源回收收入。

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 110 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	52,162,000	52,659,863	497,863	0.95	
53 國民教育計畫	51,687,000	52,092,363	405,363	0.78	
1 用人費用	47,496,000	48,397,604	901,604	1.90	
11 正式員額薪資	30,840,000	29,480,669	-1,359,331	-4.41	
12 聘僱及兼職人員薪資	815,000	1,613,014	798,014	97.92	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	627,000	878,112	251,112	40.05	職員、兼任行政教師及工友不休假加班費，覈實支付。
15 獎金	6,310,000	6,854,823	544,823	8.63	
16 退休及卹償金	5,727,000	5,663,402	-63,598	-1.11	
18 福利費	3,177,000	3,907,584	730,584	23.00	教職員工之公保、健保及勞保機關負擔，覈實支付。
2 服務費用	2,624,000	2,536,179	-87,821	-3.35	
21 水電費	430,000	398,978	-31,022	-7.21	
22 郵電費	122,000	60,346	-61,654	-50.54	撙節支用。
23 旅運費	51,000	57,244	6,244	12.24	教職員公出差旅費，覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	5,278	-64,722	-92.46	撙節支用。
25 修理保養及保固費	520,000	616,727	96,727	18.60	一般房屋修護費、機械及設備修護費、雜項設備修護費，覈實支付。
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,308,000	1,287,962	-20,038	-1.53	一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人，預算金額821,000元，決算金額759,776元。
28 專業服務費	49,000	37,644	-11,356	-23.18	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	322,000	332,520	10,520	3.27	
32 用品消耗	322,000	332,520	10,520	3.27	調整容納：91Y其他轉出10,520元，32Y其他用品消耗轉入10,520元。
4 租金、償債、利息及相關手續費	94,000	93,600	-400	-0.43	
45 雜項設備租金	94,000	93,600	-400	-0.43	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	28,000	11,100	-16,900	-60.36	
71 會費	2,000	2,000			
73 分擔	3,000		-3,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8,000	8,000			
75 競賽及交流活動費	15,000	1,100	-13,900	-92.67	撙節支用。
9 其他	1,123,000	721,360	-401,640	-35.76	

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 110年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91 其他支出	1,123,000	721,360	-401,640	-35.76	91 其他支出 5M 建築及設備計畫 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 51 購建固定資產
5M 建築及設備計畫	475,000	567,500	92,500	19.47	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	475,000	567,500	92,500	19.47	
51 購建固定資產	475,000	567,500	92,500	19.47	
					107年新建校舍工程保留款，保留金額1,012,865元，決算金額92,500元。調整容納：515購置交通及運輸設備轉出116,500元、516購置雜項設備轉出64,903元，513擴充改良房屋建築及設備轉入162,000元、514購置機械及設備轉入19,403，樽節支出。

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	180,118,314	31,561,751	1,487,865
非理財目的之長期投資			
土地	24,773,250		
土地改良物	4,996,542	3,812,943	
房屋及建築	130,191,120	14,026,710	1,089,865
機械及設備	8,704,831	5,276,713	110,000
交通及運輸設備	1,450,883	934,762	67,000
雜項設備	9,933,128	7,510,623	221,000
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	7,500		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	61,060		
其他			

註：1.(1)房屋建築及設備-增加數：新增半戶外球場及幼兒園增班教室改善12,702,826元。(2)機械及設備-增加數：新增數位攝影機、個人電腦、紫外線消毒燈、冷氣、電子血壓計、骨折固定器、平板電腦、充電車、集線器、觸控螢幕、POE交換器及不斷電系統1,251,337元。減少數：報廢個人電腦及繪圖機5,161元。(3)交通及運輸設備-增加數：新增擴大機及音響48,500元。(4)雜項設備-增加數：新增冰箱、圖書、監視系統、除濕機、收納櫃、鞋櫃、幼兒教材教具組、體育用海綿墊及開合式黑板739,845元。減少數：報廢櫥櫃1,000元。

2.以前年度新建校舍工程公共藝術保留金額1,012,865元，無本年度奉准先行辦理數。

桃園市龍潭區高原國民小學

產明細表

110 年度

單位:新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
14,835,008		636,051	4,223,707	158,531,813
				24,773,250
			144,719	1,038,880
12,702,826			2,694,773	126,172,463
1,251,337		515,152	518,270	3,646,033
48,500			130,631	433,990
739,845		100,000	735,314	2,327,036
92,500				100,000
		20,899		40,161

註：

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110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	1,012,865			77,000	1,089,865	254,500	-835,365	
房屋及建築	1,012,865			77,000	1,089,865	162,000	-927,865	
購建中固定資產						92,500	92,500	
機械及設備		110,000			110,000	129,403	19,403	
機械及設備		110,000			110,000	129,403	19,403	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		165,000		-98,000	67,000	48,500	-18,500	
交通及運輸設備		165,000		-98,000	67,000	48,500	-18,500	
購建中固定資產								
雜項設備		200,000		21,000	221,000	135,097	-85,903	
雜項設備		200,000		21,000	221,000	135,097	-85,903	
購建中固定資產								
合 計	1,012,865	475,000			1,487,865	567,500	-920,365	

1.原法定預算合計數475,000元及提前於上年度先行辦理之數額0元。

2.110年度購建固定資產核准保留數：以前年度新建校舍工程公共藝術保留金額920,365元。

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額解釋表
 中華民國110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	158,531,813	158,431,813	-100,000	
土地	24,773,250	24,773,250		
土地改良物	1,038,880	1,038,880		
房屋及建築	126,172,463	126,172,463		
機械及設備	3,646,033	3,646,033		
交通及運輸設備	433,990	433,990		
雜項設備	2,327,036	2,327,036		
購建中固定資產	100,000		-100,000	公共藝術尚在購建中，故總務處尚未登錄財產帳
電腦軟體	40,161	40,161		

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 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	35	41	6	
職員	31	36	5	係因本校110年會計主任未編列預算1人；110學年度國小及幼兒園各增1班，教師增加4人，以教育局市款支應者合計5人所致。
工友	2	2	0	
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	35	41	6	

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

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

備註說明：

1.本校教育部部款充實行政人力幹事及附幼契進教保員未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校約僱人員約僱計畫書，該員屬約僱人員，列入「聘僱人員」決算數。另本表「聘僱人員」預算數係附幼契進人員教保員及廚工2人，預算金額720,000元，決算金額989,737元。

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821,000元，決算金額759,776元。

3.(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，110年度預算編列33人，計3,433,000元，執行結果決算30人，計3,123,694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 110年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
29,480,669	1,487,872	878,112		6,854,823	5,663,402		3,907,584		48,272,462	125,142	48,397,604
29,480,669		878,112		6,725,304	5,663,402		3,907,584		46,655,071		46,655,071
	1,487,872			129,519					1,617,391		1,617,391
										125,142	125,142
29,480,669	1,487,872	878,112		6,854,823	5,663,402		3,907,584		48,272,462	125,142	48,397,604

3.(2)年終工作獎金係依據行政院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，110年度預算編列35人，計2,827,000元，執行結果決算42人，計3,711,129元。

(3)服務獎章係依據「公務人員領有勳章獎榮譽紀念發給勵金實施要點」核發，110年度預算編列4人，計25,000元，執行結果決算2人，計20,000元。

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110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 110年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			53,174,865		52,659,863			-515,002	-0.97	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 支用。
國民教育計畫			51,687,000		52,092,363			405,363	0.78	
建築及設備計 畫			1,487,865		567,500			-920,365	-61.86	

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110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	47,496,000	48,397,604	901,604	1.90
11 正式員額薪資	30,840,000	29,480,669	-1,359,331	-4.41
12 聘僱及兼職人員薪資	815,000	1,613,014	798,014	97.92
13 超時工作報酬	627,000	878,112	251,112	40.05
15 獎金	6,310,000	6,854,823	544,823	8.63
16 退休及卹償金	5,727,000	5,663,402	-63,598	-1.11
18 福利費	3,177,000	3,907,584	730,584	23.00
2 服務費用	2,624,000	2,536,179	-87,821	-3.35
21 水電費	430,000	398,978	-31,022	-7.21
22 郵電費	122,000	60,346	-61,654	-50.54
23 旅運費	51,000	57,244	6,244	12.24
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	5,278	-64,722	-92.46
25 修理保養及保固費	520,000	616,727	96,727	18.60
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	1,308,000	1,287,962	-20,038	-1.53
28 專業服務費	49,000	37,644	-11,356	-23.18
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	322,000	332,520	10,520	3.27
32 用品消耗	322,000	332,520	10,520	3.27
4 租金、償債、利息及相關手續費	94,000	93,600	-400	-0.43
45 雜項設備租金	94,000	93,600	-400	-0.43
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	475,000	567,500	92,500	19.47
51 購建固定資產	475,000	567,500	92,500	19.47
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	28,000	11,100	-16,900	-60.36
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	8,000	8,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	15,000	1,100	-13,900	-92.67
9 其他	1,123,000	721,360	-401,640	-35.76
91 其他支出	1,123,000	721,360	-401,640	-35.76
合 計	52,162,000	52,659,863	497,863	0.95

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 110 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	837,000	775,920	-61,080	-7.30	
27D 計時與計件人員酬金	821,000	759,776	-61,224	-7.46	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16,000	16,144	144	0.90	

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110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	170,301,714	100.00	161,649,454	100.00	8,652,260	5.35	負 債	7,914,813	4.65	7,892,043	4.88	22,770	0.29
流動資產	11,769,901	6.91	13,092,891	8.10	-1,322,990	-10.10	流動負債	6,629,715	3.89	6,847,409	4.24	-217,694	-3.18
現金	10,629,281	6.24	12,995,286	8.04	-2,366,005	-18.21	應付款項	6,629,715	3.89	6,847,409	4.24	-217,694	-3.18
銀行存款	10,629,281	6.24	12,995,286	8.04	-2,366,005	-18.21	應付代收款	6,629,715	3.89	6,847,409	4.24	-217,694	-3.18
公庫存款	3,503,692	2.06	4,635,729	2.87	-1,132,037	-24.42	應付代收款	6,629,715	3.89	6,847,409	4.24	-217,694	-3.18
零用金專戶	549,360	0.32	565,119	0.35	-15,759	-2.79	其他負債	1,285,098	0.75	1,044,634	0.65	240,464	23.02
保管款專戶	6,576,229	3.86	7,794,438	4.82	-1,218,209	-15.63	什項負債	1,285,098	0.75	1,044,634	0.65	240,464	23.02
預付款項	1,140,620	0.67	97,605	0.06	1,043,015	1068.61	存入保證金	1,087,134	0.64	1,044,634	0.65	42,500	4.07
預付費用	1,140,620	0.67	97,605	0.06	1,043,015	1068.61	押標金	0	0.00	240,000	0.15	-240,000	-100.00
預付費用-預算外	1,140,620	0.67	97,605	0.06	1,043,015	1068.61	保證金	139,000	0.08	59,000	0.04	80,000	35.59
固定資產	158,491,652	93.07	148,495,503	91.86	9,996,149	6.73	保固金	948,134	0.56	745,634	0.46	202,500	27.16
土地	24,773,250	14.55	24,773,250	15.33	0	0.00	暫收及待結轉帳項	197,964	0.12	0	0.00	197,964	0.00
土地	24,773,250	14.55	24,773,250	15.33	0	0.00	暫收及待結轉帳項	197,964	0.12	0	0.00	197,964	0.00
土地改良物	1,038,880	0.61	1,183,599	0.73	-144,719	-12.23	淨資產	162,386,901	95.35	153,757,411	95.12	8,629,490	5.61
土地改良物	4,996,542	2.93	4,996,542	3.09	0	0.00	淨資產	162,386,901	95.35	153,757,411	95.12	8,629,490	5.61
累計折舊-土地改良物	-3,957,662	-2.32	-3,812,943	-2.36	-144,719	3.80	淨資產	162,386,901	95.35	153,757,411	95.12	8,629,490	5.61
房屋建築及設備	126,172,463	74.09	116,164,410	71.86	10,008,053	8.62	累積餘額	162,386,901	95.35	153,757,411	95.12	8,629,490	5.61
房屋建築及設備	142,893,946	83.91	130,191,120	80.54	12,702,826	9.76							
累計折舊-房屋建築及設備	-16,721,483	-9.82	-14,026,710	-8.68	-2,694,773	19.21							
機械及設備	3,646,033	2.14	3,428,118	2.12	217,915	6.36							
機械及設備	9,441,016	5.54	8,704,831	5.39	736,185	8.46							
累計折舊-機械及設備	-5,794,983	-3.40	-5,276,713	-3.26	-518,270	9.82							
交通及運輸設備	433,990	0.25	516,121	0.32	-82,131	-15.91							
交通及運輸設備	1,499,383	0.88	1,450,883	0.90	48,500	3.34							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,065,393	-0.63	-934,762	-0.58	-130,631	13.97							
雜項設備	2,327,036	1.37	2,422,505	1.50	-95,469	-3.94							
雜項設備	10,572,973	6.21	9,933,128	6.14	639,845	6.44							
合計：	170,301,714	100.00	161,649,454	100.00	8,652,260	5.35	合計：	170,301,714	100.00	161,649,454	100.00	8,652,260	5.35

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110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	%
累計折舊-雜項設備	-8,245,937	-4.84	-7,510,623	-4.65	-735,314	9.79							
購建中固定資產	100,000	0.06	7,500	0.00	92,500	233.33							
購建中固定資產	100,000	0.06	7,500	0.00	92,500	233.33							
無形資產	40,161	0.02	61,060	0.04	-20,899	-34.23							
無形資產	40,161	0.02	61,060	0.04	-20,899	-34.23							
電腦軟體	40,161	0.02	61,060	0.04	-20,899	-34.23							
合計：	170,301,714	100.00	161,649,454	100.00	8,652,260	5.35	合計：	170,301,714	100.00	161,649,454	100.00	8,652,260	5.35

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

收入支出表

中華民國110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	%
收入	65,581,611	100.00			65,581,611	
徵收及依法分配收入	8,873	0.01			8,873	
違規罰款收入	8,873	0.01			8,873	
財產收益	13,779,209	21.01			13,779,209	
財產孳息收入	1,986	0.00			1,986	
廢舊物品售價收入	28,215	0.04			28,215	
財產交易利益	13,675,529	20.85			13,675,529	
其他財產收入	73,479	0.11			73,479	
政府撥入收入	50,664,535	77.25			50,664,535	
公庫撥款收入	49,687,499	75.76			49,687,499	
政府其他撥入收入	977,036	1.49			977,036	
教學收入	594,319	0.91			594,319	
學雜費收入	594,319	0.91			594,319	
其他收入	534,675	0.82			534,675	
受贈收入	531,500	0.81			531,500	
雜項收入	3,175	0.00			3,175	
支出	56,952,121	86.84			56,952,121	
人事支出	48,397,604	73.80			48,397,604	
人事支出	48,397,604	73.80			48,397,604	
業務支出	2,973,399	4.53			2,973,399	
業務支出	2,973,399	4.53			2,973,399	
財產損失	6,161	0.01			6,161	
財產交易損失	6,161	0.01			6,161	
折舊、折耗及攤銷	4,853,597	7.40			4,853,597	
固定資產折舊	4,832,698	7.37			4,832,698	
無形資產攤銷	20,899	0.03			20,899	
其他支出	721,360	1.10			721,360	
其他支出	721,360	1.10			721,360	
本期賸餘（短絀）	8,629,490	13.16			8,629,490	
期初淨資產	153,757,411	234.45			153,757,411	
解繳公庫						
期末淨資產	162,386,901	247.61			162,386,901	

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110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)	8,629,490
8002 調整非現金項目	-10,668,459
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,038,969
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	-567,500
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-567,500
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	987,964
8404 減少短期債務及其他負債	-747,500
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	240,464
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,366,005
87 期初現金及約當現金	12,995,286
88 期末現金及約當現金	10,629,281

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 110 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	51,314,103	14,267,508	65,581,611	收入
徵收及依法分配收入	8,873		8,873	徵收及依法分配收入
財產收入	43,201	13,736,008	13,779,209	財產收益
政府撥入收入	50,664,535		50,664,535	政府撥入收入
教學收入	594,319		594,319	教學收入
其他收入	3,175	531,500	534,675	其他收入
基金用途	52,659,863	4,292,258	56,952,121	支出
用人費用	48,397,604		48,397,604	人事支出
服務費用	2,536,179	437,220	2,973,399	業務支出
材料及用品費	332,520	-332,520		
租金、償債、利息及相關手續費	93,600	-93,600		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,100	-11,100		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	567,500	-567,500		
其他	721,360			
本期賸餘(短絀)	-1,345,760	9,975,250	8,629,490	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,200,848	148,556,563	153,757,411	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,855,088	158,531,813	162,386,901	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數14,267,508元，係機械及設備及雜項設備等固定資產增加。

2. 調整數437,220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6,161元，係機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。

4. 調整數567,500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148,556,563元，係配合會計法刪除第29條規定，將109年度財產價值承轉至本年度。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區高原國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			1,604,995
53 國民教育計畫	桃園市政府110年12月22日府主基字第1100340823號函	110.12.22	1,604,995

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國110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：



附表四（業權及政事基金適用）

電子信箱傳真0023973@mis.tyc.edu.tw

桃園市政府教育局主管
附屬單位預算專案保留申請審議明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

序號	統計註記	三級用途別	基金及項目名稱 (學校名-計畫)	預算 年度	本年度可用預算	申請保留數	申請保留原因及理由分析	主管機關初審意見			
								同 意	不 同 意	理 由	擬同意保留數
			桃園市地方教育發展基金								
			本年度合計	110							
			以前年度合計	109							
			以前年度合計	108							
1			高原國小-購建固定資產								
	學校	建築及設備計畫 513擴充改良房屋建築及設備	高原國小-新建校舍工程-公共 藝術設置計畫	107	1,012,865	920,365	1. 本案工程案於105年12月21日決標，106年3月7日開工，107年8月7日工程驗收完成，12月結算。 2. 本案公共藝術設置計畫因新建校舍工程承包廠商倒閉，後續衍生權責及工程收尾諸多問題，及因應新建校舍延伸之10數項工程及採購案，致影響原於108年度申辦之公共藝術辦理期中斷，後於109年開始重新申辦，109年9月正式召開執行小組會議，12月計畫送審，110年3月4日審議會審議，6月設置計畫書核定，8月初選，9月決選，10月標價會議，11月送審，尚於110年12月30日獲市府核定公共藝術設置計畫-徵選結果報告書，未及和藝術家辦理簽約，爰辦理預算保留。 3. 依文化藝術獎助及促進條例第九條第五項訂定公共藝術設置辦法，辦理公共藝術設置計畫。另第15條第1項公有建築物及重大公共工程之興辦機關（構）應辦理公共藝術，營造美學環境，其辦理經費不得少於該建築物及公共工程造價百分之一。				

製表

趙鈺玲 朱金坤

主辦單位主管

趙鈺玲 朱金坤

主辦會計人員

曾祥隆 陳駿宏

基金主持人
(或機關首長)

林志展

- 註：1. 申請保留原因及理由分析之寫法：考量改善教學環境，考量提升教學品質，考量維護校園安全，考量美化校園，考量維護身心障礙學生之安全，考量校園用電安全等。
2. 主管機關即基金管理機關(構)者，免填主管機關初審意見。
3. 請檢附相關證明文件(影本)如經費核定函……等由主計處複審。
4. 項目名稱請按保留原則規範內容詳實填列，並請以A3格式列印。