

冊 號：16-221

機關代號：31005

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 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

112 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－桃園市龍潭區高原國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 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 5,907 萬 3,000 元，決算數 6,381 萬 4,272 元。

111 學年度下學期，預定招收 19 班，實際招收 19 班，預計學生人數 436 人，實際學生人數 434 人。

112 學年度上學期，預定招收 19 班，實際招收 19 班，預計學生人數 450 人，實際學生人數 426 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 56 萬元，決算數 54 萬 3,324 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 6,478 萬 699 元，較預算數 5,898 萬 3,000 元，增加 579 萬 7,699 元，計增 9.83%。

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 4 萬 19 元，較預算數 1 萬元，增加 3 萬 19 元，計增 300.19%。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 2 萬 3,630 元，較預算數 4,000 元，增加 1 萬 9,630 元，計增 490.75%。

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 112 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 2 萬 6,000 元，較預算數 1 萬 2,000 元，增加 1 萬 4,000 元，計增 116.67%。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 6,138 萬 5,398 元，較預算數 5,808 萬 2,000 元，增加 330 萬 3,398 元，計增 5.69%。

主要係因：112 年用人費用收入超支併決算。

5. 政府其他撥入收入：決算數 243 萬 7,334 元，較預算數 0 元，增加 243 萬 7,334 元。

主要係因：教保員及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 79 萬 6,500 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 7 萬 8,500 元，計減 8.97%。

主要係因：學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 7 萬 1,818 元，較預算數 0 元，增加 7 萬 1,818 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 6,435 萬 7,596 元，較預算數 5,963 萬 3,000 元，增加 472 萬 4,596 元，計增 7.92%。

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 6,381 萬 4,272 元，較預算數 5,907 萬 3,000 元，增加 474 萬 1,272 元，計增 8.03%。

主要係因：部款用人費用超支併決算。

2. 建築及設備計畫：決算數 54 萬 3,324 元，較預算數 56 萬元，減少 1 萬 6,676 元，計減 2.98%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 42 萬 3,103 元，較預算短絀數 65 萬元，增加賸餘數 107 萬 3,103 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 39 萬 5,720 元。

(二)投資活動之淨現金流出 54 萬 3,324 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 1 萬 1,000 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區高原國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

(四)現金及約當現金之淨減 92 萬 8,044 元。

(五)期初現金及約當現金 1,235 萬 1,089 元。

(六)期末現金及約當現金 1,142 萬 3,045 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	14,675,671	13,132,946	11.75
固定資產	162,796,940	162,114,537	0.42
無形資產	10,027	25,093	-60.04
流動負債	9,184,916	8,076,294	13.73
其他負債	1,043,134	1,032,134	1.07
淨資產	167,254,588	166,164,148	0.66

五、其他：

(一)納入公庫集中支付說明如下：

本基金本年底現金為 1,142 萬 3,045 元，其中 405 萬 516 元，配合政策納入公庫集中支付(包括公庫撥款收入及利息收入等)，其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

(二)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(112.12.6 日第 1120342193 號)，核准 112 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 781 萬 4,082 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 112 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	58,983,000	100.00	64,780,699	100.00	5,797,699	9.83	60,994,019	100.00
45 財產收入	26,000	0.04	89,649	0.14	63,649	244.80	35,602	0.06
451財產處分收入	10,000	0.02	40,019	0.06	30,019	300.19	9,189	0.02
454利息收入	4,000	0.01	23,630	0.04	19,630	490.75	10,413	0.02
45Y其他財產收入	12,000	0.02	26,000	0.04	14,000	116.67	16,000	0.03
46 政府撥入收入	58,082,000	98.47	63,822,732	98.52	5,740,732	9.88	60,036,547	98.43
462公庫撥款收入	58,082,000	98.47	61,385,398	94.76	3,303,398	5.69	58,542,171	95.98
46Y政府其他撥入收入			2,437,334	3.76	2,437,334	0.00	1,494,376	2.45
4S 教學收入	875,000	1.48	796,500	1.23	-78,500	-8.97	866,700	1.42
4S1學雜費收入	875,000	1.48	796,500	1.23	-78,500	-8.97	866,700	1.42
4Y 其他收入			71,818	0.11	71,818	0.00	55,170	0.09
4YY雜項收入			71,818	0.11	71,818	0.00	55,170	0.09
5 基金用途	59,633,000	101.10	64,357,596	99.35	4,724,596	7.92	60,824,589	99.72
53 國民教育計畫	59,073,000	100.15	63,814,272	98.51	4,741,272	8.03	59,611,690	97.73
5M 建築及設備計畫	560,000	0.95	543,324	0.84	-16,676	-2.98	1,212,899	1.99
購建固定資產	560,000	0.95	543,324	0.84	-16,676	-2.98	1,212,899	1.99
本期賸餘（短絀）	-650,000		423,103		1,073,103	-165.09	169,430	
期初基金餘額	2,814,088		4,024,518		1,210,430	43.01	3,855,088	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,164,088		4,447,621		2,283,533	105.52	4,024,518	

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 112 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	58,983,000	64,780,699	5,797,699	9.83	
45 財產收入	26,000	89,649	63,649	244.80	
451財產處分收入	10,000	40,019	30,019	300.19	財產處分變賣增加，收入超收。
454利息收入	4,000	23,630	19,630	490.75	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	12,000	26,000	14,000	116.67	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	58,082,000	63,822,732	5,740,732	9.88	
462公庫撥款收入	58,082,000	61,385,398	3,303,398	5.69	
46Y政府其他撥入收入		2,437,334	2,437,334	0.00	專輔教師、教保員及充實行政人力人員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	875,000	796,500	-78,500	-8.97	
4S1學雜費收入	875,000	796,500	-78,500	-8.97	
4Y 其他收入		71,818	71,818	0.00	
4YY雜項收入		71,818	71,818	0.00	資源回收及收回以前年度支出等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區高原國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 112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	59,633,000	64,357,596	4,724,596	7.92	
53 國民教育計畫	59,073,000	63,814,272	4,741,272	8.03	
1 用人費用	53,862,000	59,150,079	5,288,079	9.82	
11 正式員額薪資	34,452,000	36,329,559	1,877,559	5.45	
12 聘僱及兼職人員薪資	611,000	1,959,547	1,348,547	220.71	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	658,000	924,330	266,330	40.48	職員、兼任行政教師及工友不休假加班費，覈實支付。
15 獎金	7,655,000	8,529,596	874,596	11.43	教職員工考績獎金及年終獎金，覈實支付。
16 退休及卹償金	6,492,000	6,601,027	109,027	1.68	
18 福利費	3,994,000	4,806,020	812,020	20.33	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	3,170,000	3,144,546	-25,454	-0.80	
21 水電費	771,000	620,261	-150,739	-19.55	撙節支用。
22 郵電費	122,000	57,866	-64,134	-52.57	撙節支用。
23 旅運費	51,000	48,294	-2,706	-5.31	
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	42,262	-27,738	-39.63	撙節支用。
25 修理保養及保固費	542,000	721,181	179,181	33.06	校舍各項水電修繕，覈實支付。
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,475,000	1,527,082	52,082	3.53	外包費編列委外保全人員1人，預算金額550,000元，決算金額601,555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877,000元，決算金額876,786元。
28 專業服務費	65,000	55,600	-9,400	-14.46	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	356,000	440,780	84,780	23.81	
32 用品消耗	356,000	440,780	84,780	23.81	調整容納：91Y其他轉出90,000元，32Y其他用品消耗轉入90,000元。覈實支付。
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	73,000	67,248	-5,752	-7.88	
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—桃園市龍潭區高原國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 112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	18,000	18,000			
75 競賽及交流活動費	50,000	47,248	-2,752	-5.50	
9 其他	1,518,000	918,019	-599,981	-39.52	
91 其他支出	1,518,000	918,019	-599,981	-39.52	調整容納：91Y其他轉出90,000元，32Y其他用品消耗轉入90,000元。撙節支用。
5M 建築及設備計畫	560,000	543,324	-16,676	-2.98	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	560,000	543,324	-16,676	-2.98	
51 購建固定資產	560,000	543,324	-16,676	-2.98	調整容納：515購置交通及運輸設備轉出234,000 元、516購置雜項設備轉出75,000 元、513擴充改良房屋建築及設備轉入126,000元、514購置機械及設備轉入183,000。

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	202,778,929	40,639,299	560,000
非理財目的之長期投資			
土地	24,773,250		
土地改良物	4,996,542	4,102,381	
房屋及建築	145,092,570	19,773,825	126,000
機械及設備	10,798,101	6,718,899	393,000
交通及運輸設備	1,612,983	1,199,727	16,000
雜項設備	15,480,390	8,844,467	25,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	25,093		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.房屋及建築增加數:新增輔導室隔間工程、教務處室內裝修、辦戶外球場增設百頁窗鐵捲門5,402,884元。
 2.機械設備增加數:新增標籤機、數位投影機、個人電腦、平板電腦管理系統、水冷扇、氧氣治療器、護理救護車、觸控螢幕、數位相機950,739元。減少數:報廢個人電腦、印表機、觸控螢幕、投影機、集線器等780,727元。
 3.交通及運輸設備增加數:新增半戶外球場音響設備923,870元。減少數:報廢不斷電設備47,686元。
 4.雜項設備增加數:新增音響機櫃、鐵梯及生態鐵橋190,130元。減少數:報廢冷暖氣機、刈草機、烘乾機、鑽孔機、櫥櫃、電子琴、監視器735,319元。

產明細表

單位：新臺幣元

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112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				126,000	126,000	125,324	-676	
房屋及建築				126,000	126,000	125,324	-676	
購建中固定資產								
機械及設備		210,000		183,000	393,000	393,000		
機械及設備		210,000		183,000	393,000	393,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		250,000		-234,000	16,000		-16,000	
交通及運輸設備		250,000		-234,000	16,000		-16,000	
購建中固定資產								
雜項設備		100,000		-75,000	25,000	25,000		
雜項設備		100,000		-75,000	25,000	25,000		
購建中固定資產								
合 計		560,000			560,000	543,324	-16,676	

中華民國112年12月31日

[illegible]

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 112 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	本校預算編列人事主任1人，惟無正式人員以代理人事主任兼任，另有專輔教師未編列預算，以教育部部款支應者計1人。
職員	39	39	0	
工友	1	1	0	本校充實行政人力幹事及教保員未編列預算，以教育部部款支應者計2人。
約僱人員	1	3	2	
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 112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	34,452,000	516,000	658,000		7,655,000	6,492,000		3,994,000		53,767,000	95,000	53,862,000
正式人員	34,452,000		658,000		7,606,000	6,492,000		3,983,000		53,191,000		53,191,000
聘僱人員		516,000			49,000			11,000		576,000		576,000
兼任人員											95,000	95,000
合 計	34,452,000	516,000	658,000		7,655,000	6,492,000		3,994,000		53,767,000	95,000	53,862,000

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877,000元，決算金額876,786元。外包費編列委外保全人員1人，預算金額550,000元，決算金額601,555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點規定辦理，本年度預算編列41人，計3,786,000元，執行結果決算36人，計3,983,415元。

(2)年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定辦理，本年度預算編列41人，計3,809,000元，執行結果決算45人，計4,516,181元。

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 112 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
36,329,559	1,687,431	924,330		8,529,596	6,601,027		4,806,020		58,877,963	272,116	59,150,079
36,329,559		924,330		8,357,778	6,601,027		4,806,020		57,018,714		57,018,714
	1,687,431			171,818					1,859,249		1,859,249
										272,116	272,116
36,329,559	1,687,431	924,330		8,529,596	6,601,027		4,806,020		58,877,963	272,116	59,150,079

2.(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，112年度預算編列4人，計60,000元，執行結果決算2人，計30,000元。

3.本校教育部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112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。

主要業務計畫執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

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112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	53,862,000	59,150,079	5,288,079	9.82
11 正式員額薪資	34,452,000	36,329,559	1,877,559	5.45
12 聘僱及兼職人員薪資	611,000	1,959,547	1,348,547	220.71
13 超時工作報酬	658,000	924,330	266,330	40.48
15 獎金	7,655,000	8,529,596	874,596	11.43
16 退休及卹償金	6,492,000	6,601,027	109,027	1.68
18 福利費	3,994,000	4,806,020	812,020	20.33
2 服務費用	3,170,000	3,144,546	-25,454	-0.80
21 水電費	771,000	620,261	-150,739	-19.55
22 郵電費	122,000	57,866	-64,134	-52.57
23 旅運費	51,000	48,294	-2,706	-5.31
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	42,262	-27,738	-39.63
25 修理保養及保固費	542,000	721,181	179,181	33.06
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	1,475,000	1,527,082	52,082	3.53
28 專業服務費	65,000	55,600	-9,400	-14.46
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	356,000	440,780	84,780	23.81
32 用品消耗	356,000	440,780	84,780	23.81
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、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	560,000	543,324	-16,676	-2.98
51 購建固定資產	560,000	543,324	-16,676	-2.98
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	73,000	67,248	-5,752	-7.88
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	18,000	18,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	50,000	47,248	-2,752	-5.50
9 其他	1,518,000	918,019	-599,981	-39.52
91 其他支出	1,518,000	918,019	-599,981	-39.52
合 計	59,633,000	64,357,596	4,724,596	7.92

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112 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	899,000	892,286	-6,714	-0.75	
27D 計時與計件人員酬金	877,000	876,786	-214	-0.02	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	22,000	15,500	-6,500	-29.55	

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112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	177,482,638	100.00	175,272,576	100.00	2,210,062	1.26	負 債	10,228,050	5.76	9,108,428	5.20	1,119,622	12.29
流動資產	14,675,671	8.27	13,132,946	7.49	1,542,725	11.75	流動負債	9,184,916	5.18	8,076,294	4.61	1,108,622	13.73
現金	11,423,045	6.44	12,351,089	7.05	-928,044	-7.51	應付款項	9,184,916	5.18	8,076,294	4.61	1,108,622	13.73
銀行存款	11,423,045	6.44	12,351,089	7.05	-928,044	-7.51	應付代收款	9,184,916	5.18	8,076,294	4.61	1,108,622	13.73
預付款項	3,252,626	1.83	781,857	0.45	2,470,769	316.01	其他負債	1,043,134	0.59	1,032,134	0.59	11,000	1.07
預付費用	3,252,626	1.83	781,857	0.45	2,470,769	316.01	什項負債	1,043,134	0.59	1,032,134	0.59	11,000	1.07
固定資產	162,796,940	91.73	162,114,537	92.49	682,403	0.42	存入保證金	1,043,134	0.59	1,032,134	0.59	11,000	1.07
土地	24,773,250	13.96	24,773,250	14.13	0	0.00	淨資產	167,254,588	94.24	166,164,148	94.80	1,090,440	0.66
土地	24,773,250	13.96	24,773,250	14.13	0	0.00	淨資產	167,254,588	94.24	166,164,148	94.80	1,090,440	0.66
土地改良物	749,442	0.42	894,161	0.51	-144,719	-16.18	淨資產	167,254,588	94.24	166,164,148	94.80	1,090,440	0.66
土地改良物	4,996,542	2.82	4,996,542	2.85	0	0.00	累積餘額	167,254,588	94.24	166,164,148	94.80	1,090,440	0.66
累計折舊-土地改良物	-4,247,100	-2.39	-4,102,381	-2.34	-144,719	3.53							
房屋建築及設備	127,473,313	71.82	125,318,745	71.50	2,154,568	1.72							
房屋建築及設備	150,495,454	84.79	145,092,570	82.78	5,402,884	3.72							
累計折舊-房屋建築及設備	-23,022,141	-12.97	-19,773,825	-11.28	-3,248,316	16.43							
機械及設備	3,579,407	2.02	4,079,202	2.33	-499,795	-12.25							
機械及設備	10,968,113	6.18	10,798,101	6.16	170,012	1.57							
累計折舊-機械及設備	-7,388,706	-4.16	-6,718,899	-3.83	-669,807	9.97							
交通及運輸設備	1,057,837	0.60	413,256	0.24	644,581	155.98							
交通及運輸設備	2,489,167	1.40	1,612,983	0.92	876,184	54.32							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,431,330	-0.81	-1,199,727	-0.68	-231,603	19.30							
雜項設備	5,163,691	2.91	6,635,923	3.79	-1,472,232	-22.19							
雜項設備	14,935,201	8.42	15,480,390	8.83	-545,189	-3.52							
累計折舊-雜項設備	-9,771,510	-5.51	-8,844,467	-5.05	-927,043	10.48							
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
合計：	177,482,638	100.00	175,272,576	100.00	2,210,062	1.26	合計：	177,482,638	100.00	175,272,576	100.00	2,210,062	1.26

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。

中華民國112年12月31日

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	%
購建中固定資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
無形資產	10,027	0.01	25,093	0.01	-15,066	-60.04							
無形資產	10,027	0.01	25,093	0.01	-15,066	-60.04							
電腦軟體	10,027	0.01	25,093	0.01	-15,066	-60.04							
合計：	177,482,638	100.00	175,272,576	100.00	2,210,062	1.26	合計：	177,482,638	100.00	175,272,576	100.00	2,210,062	1.26

信託代理與保證負債	300,000
應付保證品	300,000

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112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	71,704,998	100.00	69,212,028	100.00	2,492,970	3.60
財產收益	7,012,844	9.78	7,050,461	10.19	-37,617	-0.53
財產孳息收入	23,630	0.03	10,413	0.02	13,217	126.93
廢舊物品售價收入	40,019	0.06	9,189	0.01	30,830	335.51
財產交易利益	6,923,195	9.66	7,014,859	10.14	-91,664	-1.31
其他財產收入	26,000	0.04	16,000	0.02	10,000	62.50
政府撥入收入	63,822,732	89.01	60,036,547	86.74	3,786,185	6.31
公庫撥款收入	61,385,398	85.61	58,542,171	84.58	2,843,227	4.86
政府其他撥入收入	2,437,334	3.40	1,494,376	2.16	942,958	63.10
教學收入	796,500	1.11	866,700	1.25	-70,200	-8.10
學雜費收入	796,500	1.11	866,700	1.25	-70,200	-8.10
其他收入	72,922	0.10	1,258,320	1.82	-1,185,398	-94.20
受贈收入	1,104	0.00	1,203,150	1.74	-1,202,046	-99.91
雜項收入	71,818	0.10	55,170	0.08	16,648	30.18
支出	70,614,558	98.48	65,434,781	94.54	5,179,777	7.92
人事支出	59,150,079	82.49	55,779,628	80.59	3,370,451	6.04
人事支出	59,150,079	82.49	55,779,628	80.59	3,370,451	6.04
業務支出	3,746,174	5.22	2,948,840	4.26	797,334	27.04
業務支出	3,746,174	5.22	2,948,840	4.26	797,334	27.04
財產損失	16,305	0.02	9,540	0.01	6,765	70.91
財產交易損失	16,305	0.02	9,540	0.01	6,765	70.91
折舊、折耗及攤銷	6,783,981	9.46	5,813,551	8.40	970,430	16.69
固定資產折舊	6,768,915	9.44	5,798,483	8.38	970,432	16.74
無形資產攤銷	15,066	0.02	15,068	0.02	-2	-0.01
其他支出	918,019	1.28	883,222	1.28	34,797	3.94
其他支出	918,019	1.28	883,222	1.28	34,797	3.94
本期賸餘（短絀）	1,090,440	1.52	3,777,247	5.46	-2,686,807	-71.13
期初淨資產	166,164,148	231.73	162,386,901	234.62	3,777,247	2.33
解繳公庫						
期末淨資產	167,254,588	233.25	166,164,148	240.08	1,090,440	0.66

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112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)	1,090,440
8002 調整非現金項目	-1,486,160
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-395,720
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	-543,324
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-543,324
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	565,000
8404 減少短期債務及其他負債	-554,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	11,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-928,044
87 期初現金及約當現金	12,351,089
88 期末現金及約當現金	11,423,045

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 112 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	64,780,699	6,924,299	71,704,998	收入
財產收入	89,649	6,923,195	7,012,844	財產收益
政府撥入收入	63,822,732		63,822,732	政府撥入收入
教學收入	796,500		796,500	教學收入
其他收入	71,818	1,104	72,922	其他收入
基金用途	64,357,596	6,256,962	70,614,558	支出
用人費用	59,150,079		59,150,079	人事支出
服務費用	3,144,546	601,628	3,746,174	業務支出
材料及用品費	440,780	-440,780		
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	67,248	-67,248		
		16,305	16,305	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	543,324	-543,324		
		6,783,981	6,783,981	折舊、折耗及攤銷
其他	918,019		918,019	其他支出
本期賸餘(短絀)	423,103	667,337	1,090,440	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,024,518	162,139,630	166,164,148	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,447,621	162,806,967	167,254,588	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數6,924,299元，係機械及設備及雜項設備等固定資產增加。

2. 調整數601,628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16,305元，係機械及設備與雜項設備等固定資產和無形資產財產交易損失及其他支出。

4. 調整數543,324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6,783,981元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數162,139,630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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			7,814,082
53 國民教育計畫	桃園市政府112年12月6日府主基字第1120342193號	112.12.6	7,814,082

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國112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：