

冊 號：15-116

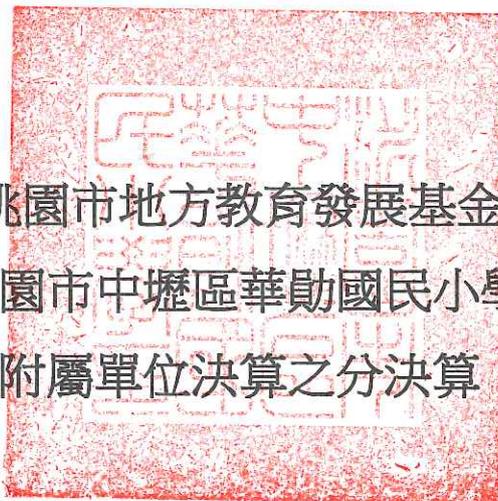
機關代號：30218

中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 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
桃園市中壢區華勛國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市中壢區華勛國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區華勛國民小學
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－桃園市中壢區華勛國民小學

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 1 億 5,299 萬 1,000 元，決算數 1 億 5,102 萬 3,752 元。

109 學年度下學期，預定招收 57 班，實際招收 57 班，預計學生人數 1,458 人，實際學生人數 1,384 人。

110 學年度上學期，預定招收 55 班，實際招收 56 班，預計學生人數 1,404 人，實際學生人數 1,388 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 40 萬元，決算數 38 萬 4,717 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 1 億 4,755 萬 1,338 元，較預算數 1 億 5,189 萬 1,000 元，減少 433 萬 9,662 元，計減 2.86%。

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 2,443 元，較預算數 0 元，增加 2,443 元。
主要係因：廠商違約罰款收入。
2. 財產處分收入：決算數 1,510 元，較預算數 0 元，增加 1,510 元。
主要係因：財產處分變賣收入。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區華勛國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

3. 利息收入：決算數 4,854 元，較預算數 1 萬元，減少 5,146 元，計減 51.46%。
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 3 萬 6,400 元，較預算數 24 萬元，減少 20 萬 3,600 元，計減 84.83%。
主要係因：場地開放收入短收。
5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 4,585 萬 4,324 元，較預算數 1 億 5,032 萬 9,000 元，減少 447 萬 4,676 元，計減 2.98%。
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 66 萬 1,938 元，較預算數 0 元，增加 66 萬 1,938 元。
主要係因：專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
7. 學雜費收入：決算數 98 萬 200 元，較預算數 131 萬 2,000 元，減少 33 萬 1,800 元，計減 25.29%。
主要係因：學雜費收入短收。
8. 雜項收入：決算數 9,669 元，較預算數 0 元，增加 9,669 元。
主要係因：資源回收款、歷年結餘款繳庫及圖書館借書證補發工本費等收入。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 5,140 萬 8,469 元，較預算數 1 億 5,339 萬 1,000 元，減少 198 萬 2,531 元，計減 1.29%。

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 1 億 5,102 萬 3,752 元，較預算數 1 億 5,299 萬 1,000 元，減少 196 萬 7,248 元，計減 1.29%。
主要係因：服務費用及其他等摺節開支。
2. 建築及設備計畫：決算數 38 萬 4,717 元，較預算數 40 萬元，減少 1 萬 5,283 元，計減 3.82%。
主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三) 本期短絀：

本年度決算短絀數 385 萬 7,131 元，較預算短絀數 150 萬元，增加短絀數 235 萬 7,131 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區華勛國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流出 158 萬 2,133 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 38 萬 3,207 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 113 萬 4,000 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減 83 萬 1,340 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,816 萬 8,198 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,733 萬 6,858 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 | 18,554,978 | 18,223,543 | 1.82 |
| 固定資產 | 273,856,965 | 270,327,774 | 1.31 |
| 無形資產 | 82,182 | 55,857 | 47.13 |
| 流動負債 | 12,066,678 | 9,012,112 | 33.89 |
| 其他負債 | 2,548,300 | 1,414,300 | 80.18 |
| 淨資產 | 277,879,147 | 278,180,762 | -0.11 |

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(110.12.22 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，金額 107 萬 8,750 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區華勛國民小學

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 | 151,891,000 | 100.00 | 147,551,338 | 100.00 | -4,339,662 | -2.86 | 140,253,583 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 | | | 2,443 | 0.00 | 2,443 | 0.00 | 7,285 | 0.01 |
| 415 違規罰款收入 | | | 2,443 | 0.00 | 2,443 | 0.00 | 7,285 | 0.01 |
| 45 財產收入 | 250,000 | 0.16 | 42,764 | 0.03 | -207,236 | -82.89 | 98,984 | 0.07 |
| 451 財產處分收入 | | | 1,510 | 0.00 | 1,510 | 0.00 | | |
| 454 利息收入 | 10,000 | 0.01 | 4,854 | 0.00 | -5,146 | -51.46 | 7,034 | 0.01 |
| 45Y 其他財產收入 | 240,000 | 0.16 | 36,400 | 0.02 | -203,600 | -84.83 | 91,950 | 0.07 |
| 46 政府撥入收入 | 150,329,000 | 98.97 | 146,516,262 | 99.30 | -3,812,738 | -2.54 | 139,219,323 | 99.26 |
| 462 公庫撥款收入 | 150,329,000 | 98.97 | 145,854,324 | 98.85 | -4,474,676 | -2.98 | 138,533,008 | 98.77 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | | 661,938 | 0.45 | 661,938 | 0.00 | 686,315 | 0.49 |
| 4S 教學收入 | 1,312,000 | 0.86 | 980,200 | 0.66 | -331,800 | -25.29 | 848,800 | 0.61 |
| 4S1 學雜費收入 | 1,312,000 | 0.86 | 980,200 | 0.66 | -331,800 | -25.29 | 848,800 | 0.61 |
| 4Y 其他收入 | | | 9,669 | 0.01 | 9,669 | 0.00 | 79,191 | 0.06 |
| 4YY 雜項收入 | | | 9,669 | 0.01 | 9,669 | 0.00 | 79,191 | 0.06 |
| 5 基金用途 | 153,391,000 | 100.00 | 151,408,469 | 100.00 | -1,982,531 | -1.29 | 144,731,570 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 152,991,000 | 99.74 | 151,023,752 | 99.75 | -1,967,248 | -1.29 | 144,440,401 | 99.80 |
| 5M 建築及設備計畫 | 400,000 | 0.26 | 384,717 | 0.25 | -15,283 | -3.82 | 291,169 | 0.20 |
| 購建固定資產 | 358,000 | 0.23 | 342,717 | 0.23 | -15,283 | -4.27 | 291,169 | 0.20 |
| 其他 | 42,000 | 0.03 | 42,000 | 0.03 | | | | |
| 本期賸餘 (短絀-) | -1,500,000 | | -3,857,131 | | -2,357,131 | 157.14 | -4,477,987 | |
| 期初基金餘額 | 11,275,118 | | 7,797,131 | | -3,477,987 | -30.85 | 12,275,118 | |
| 解繳公庫 | | | | | | 0.00 | | |
| 期末基金餘額 | 9,775,118 | | 3,940,000 | | -5,835,118 | -59.69 | 7,797,131 | |

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區華勛國民小學

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 | 151,891,000 | 147,551,338 | -4,339,662 | -2.86 | |
| 41 徵收及依法分配收入 | | 2,443 | 2,443 | 0.00 | |
| 415 違規罰款收入 | | 2,443 | 2,443 | 0.00 | 廠商違約罰款收入。 |
| 45 財產收入 | 250,000 | 42,764 | -207,236 | -82.89 | |
| 451 財產處分收入 | | 1,510 | 1,510 | 0.00 | 財產處分變賣收入。 |
| 454 利息收入 | 10,000 | 4,854 | -5,146 | -51.46 | 保管款及零用金專戶利息收入短收。 |
| 45Y 其他財產收入 | 240,000 | 36,400 | -203,600 | -84.83 | 場地開放收入短收。 |
| 46 政府撥入收入 | 150,329,000 | 146,516,262 | -3,812,738 | -2.54 | |
| 462 公庫撥款收入 | 150,329,000 | 145,854,324 | -4,474,676 | -2.98 | |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | 661,938 | 661,938 | 0.00 | 專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。 |
| 4S 教學收入 | 1,312,000 | 980,200 | -331,800 | -25.29 | |
| 4S1 學雜費收入 | 1,312,000 | 980,200 | -331,800 | -25.29 | 學雜費收入短收。 |
| 4Y 其他收入 | | 9,669 | 9,669 | 0.00 | |
| 4YY 雜項收入 | | 9,669 | 9,669 | 0.00 | 資源回收款、歷年結餘款繳庫及圖書館借書證補發工本費等收入。 |

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區華勛國民小學

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 | 153,391,000 | 151,408,469 | -1,982,531 | -1.29 | |
| 53 國民教育計畫 | 152,991,000 | 151,023,752 | -1,967,248 | -1.29 | |
| 1 用人費用 | 143,343,000 | 143,543,586 | 200,586 | 0.14 | |
| 11 正式員額薪資 | 92,376,000 | 90,908,229 | -1,467,771 | -1.59 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,290,000 | 1,323,937 | 33,937 | 2.63 | |
| 13 超時工作報酬 | 1,046,000 | 1,211,760 | 165,760 | 15.85 | 覈實支應。 |
| 15 獎金 | 21,733,000 | 22,606,161 | 873,161 | 4.02 | |
| 16 退休及卹償金 | 16,342,000 | 15,672,020 | -669,980 | -4.10 | |
| 18 福利費 | 10,556,000 | 11,821,479 | 1,265,479 | 11.99 | 覈實支應。 |
| 2 服務費用 | 5,983,000 | 4,520,132 | -1,462,868 | -24.45 | |
| 21 水電費 | 1,500,000 | 746,307 | -753,693 | -50.25 | 覈實支應。調整容納212工作場所電費轉出150,000元，32Y其他用品消耗轉入150,000元。 |
| 22 郵電費 | 192,000 | 139,430 | -52,570 | -27.38 | 覈實支應。 |
| 23 旅運費 | 152,000 | 44,940 | -107,060 | -70.43 | 依實際出差情形覈實支出。 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 248,000 | 219,530 | -28,470 | -11.48 | 覈實支應。 |
| 25 修理保養及保固費 | 1,160,000 | 980,762 | -179,238 | -15.45 | 覈實支應。 |
| 26 保險費 | 2,000 | 1,521 | -479 | -23.95 | 覈實支應。 |
| 27 一般服務費 | 2,429,000 | 2,222,642 | -206,358 | -8.50 | 一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護人員2名及集中式身障班按時計資助理員1名，預算金額1,146,000元，決算金額939,041元，係覈實支應；外包費委外保全人員2名，預算金額1,080,000元，決算金額1,086,696元，決算金額大於預算金額，係因委外保全人員預算編列金額不足支應共同供應契約金額之故。調整容納27D計時與計件人員酬金轉出100,000元，32Y其他用品消耗轉入100,000元。 |
| 28 專業服務費 | 201,000 | 66,600 | -134,400 | -66.87 | 覈實支應。 |
| 29 公共關係費 | 99,000 | 98,400 | -600 | -0.61 | |
| 3 材料及用品費 | 892,000 | 1,090,030 | 198,030 | 22.20 | |
| 32 用品消耗 | 892,000 | 1,090,030 | 198,030 | 22.20 | 覈實支應。調整容納212工作場所電費轉出150,000元及27D計時與計件人員酬金轉出100,000元，32Y其他用品消耗轉入250,000元。 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 138,000 | 66,400 | -71,600 | -51.88 | |
| 71 會費 | 2,000 | 2,000 | | | |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 56,000 | 42,000 | -14,000 | -25.00 | 覈實支應。 |

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區華勛國民小學
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 | % | |
| 75 競賽及交流活動費 | 80,000 | 22,400 | -57,600 | -72.00 | 覈實支應。 |
| 9 其他 | 2,635,000 | 1,803,604 | -831,396 | -31.55 | |
| 91 其他支出 | 2,635,000 | 1,803,604 | -831,396 | -31.55 | 擲節經費覈實支用。 |
| 5M 建築及設備計畫 | 400,000 | 384,717 | -15,283 | -3.82 | |
| 5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資 | 400,000 | 384,717 | -15,283 | -3.82 | |
| 51 購建固定資產 | 358,000 | 342,717 | -15,283 | -4.27 | 調整容納514購置機械及設備轉 出138,000元；516購置雜項設備轉 入138,000元。 |
| 52 購置無形資產 | 42,000 | 42,000 | | | |

| 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 | 451,252,346 | 180,868,715 | 400,000 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | 125,150,157 | | |
| 土地改良物 | 25,912,470 | 21,543,088 | |
| 房屋及建築 | 211,413,576 | 84,464,778 | |
| 機械及設備 | 67,776,532 | 58,886,100 | 62,000 |
| 交通及運輸設備 | 3,906,345 | 3,366,278 | |
| 雜項設備 | 17,037,409 | 12,608,471 | 296,000 |
| 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 | 55,857 | | 42,000 |
| 其他 | | | |

註：1.(1)房屋及建築-增加數：視聽教室優化工程及電力系統改善暨冷氣裝設計畫改良增值9,228,291元。
(2)機械及設備-增加數：購置冷氣機及個人電腦等1,087,336元，減少數：報廢印表機16,951元及退還貨物稅減值冷氣機52,000元。
(3)交通及運輸設備-增加數：購置擴大機及無線擴音機48,629元。
(4)雜項設備-增加數：購置圖書及發球機等1,008,938元、受贈圖書10,000元，減少數：報廢飲水機及幼兒園遊戲器材等959,310元、減值小學部遊戲器材1,750,000元。
(5)電腦軟體-增加數：購置現金出納系統42,000元，減少數：提列攤銷數15,675元。
2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市中壢區華勛國民小學

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 | | |
| 11,425,194 | | 2,793,936 | 5,075,742 | 273,939,147 |
| | | | | 125,150,157 |
| | | | 402,006 | 3,967,376 |
| 9,228,291 | | | 3,729,736 | 132,447,353 |
| 1,087,336 | | 68,951 | 2,162,212 | 7,746,605 |
| 48,629 | | | 219,282 | 369,414 |
| 1,018,938 | | 2,709,310 | -1,437,494 | 4,176,060 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 42,000 | | 15,675 | | 82,182 |

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區華勛國民小學

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 | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | 200,000 | | -138,000 | 62,000 | 54,112 | -7,888 | |
| 機械及設備 | | 200,000 | | -138,000 | 62,000 | 54,112 | -7,888 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 158,000 | | 138,000 | 296,000 | 288,605 | -7,395 | |
| 雜項設備 | | 158,000 | | 138,000 | 296,000 | 288,605 | -7,395 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 358,000 | | | 358,000 | 342,717 | -15,283 | |

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區華勛國民小學
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 | 273,939,147 | 273,939,147 | | |
| 土地 | 125,150,157 | 125,150,157 | | |
| 土地改良物 | 3,967,376 | 3,967,376 | | |
| 房屋及建築 | 132,447,353 | 132,447,353 | | |
| 機械及設備 | 7,746,605 | 7,746,605 | | |
| 交通及運輸設備 | 369,414 | 369,414 | | |
| 雜項設備 | 4,176,060 | 4,176,060 | | |
| 電腦軟體 | 82,182 | 82,182 | | |

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區華勛國民小學
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 | 107 | 107 | 0 | 110學年度減班1班，減少教師2人，另增加幹事1人及本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計1人，故人數無增減。 |
| 職員 | 102 | 102 | 0 | |
| 工友 | 3 | 3 | 0 | |
| 約僱人員 | 2 | 2 | 0 | |
| 合 計 | 107 | 107 | 0 | |

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護人員2名、集中式身障班按時計資助理員1名及外包費委外保全人員2名。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區華勛國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 科目 | 預 算 數 | | | | | | | | | | 兼任人員用人費用 | 總計 |
|--------|------------|---------|-----------|----|------------|------------|-----|------------|-----|-------------|----------|-------------|
| | 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 | | |
| 國民教育計畫 | 92,376,000 | 840,000 | 1,046,000 | | 21,733,000 | 16,342,000 | | 10,556,000 | | 142,893,000 | 450,000 | 143,343,000 |
| 正式人員 | 92,376,000 | | 1,046,000 | | 21,648,000 | 16,342,000 | | 10,550,000 | | 141,962,000 | | 141,962,000 |
| 聘僱人員 | | 840,000 | | | 85,000 | | | 6,000 | | 931,000 | | 931,000 |
| 兼任人員 | | | | | | | | | | | 450,000 | 450,000 |
| 合計 | 92,376,000 | 840,000 | 1,046,000 | | 21,733,000 | 16,342,000 | | 10,556,000 | | 142,893,000 | 450,000 | 143,343,000 |

註：

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護人員2名及集中式身障班按時計資助理員1名，預算金額1,146,000元，決算金額939,041元及外包費委外保全人員2名，預算金額1,080,000元，決算金額1,086,696元。

2.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，110年度預算編列105人，計11,405,000元，執行結果決算93人，計11,388,099元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區華勛國民小學
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 |
| 90,908,229 | 921,301 | 1,211,760 | | 22,606,161 | 15,672,020 | | 11,821,479 | | 143,140,950 | 402,636 | 143,543,586 |
| 90,908,229 | | 1,211,760 | | 22,509,441 | 15,672,020 | | 11,816,614 | | 142,118,064 | | 142,118,064 |
| | 921,301 | | | 96,720 | | | 4,865 | | 1,022,886 | | 1,022,886 |
| | | | | | | | | | | 402,636 | 402,636 |
| 90,908,229 | 921,301 | 1,211,760 | | 22,606,161 | 15,672,020 | | 11,821,479 | | 143,140,950 | 402,636 | 143,543,586 |

(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107人，計10,233,000元，執行結果決算113人，計11,163,062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」發給，110年度預算編列6人，計95,000元，執行結果決算4人，計55,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區華勛國民小學

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—桃園市中壢區華勛國民小學
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 | | | 153,391,000 | | 151,408,469 | | -1,982,531 -1.29 | 預算數以可用預算 數表達。 |
| 國民教育計畫 | | | 152,991,000 | | 151,023,752 | | -1,967,248 -1.29 | |
| 建築及設備計 畫 | | | 400,000 | | 384,717 | | -15,283 -3.82 | |

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區華勛國民小學

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 | 143,343,000 | 143,543,586 | 200,586 | 0.14 |
| 11 正式員額薪資 | 92,376,000 | 90,908,229 | -1,467,771 | -1.59 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,290,000 | 1,323,937 | 33,937 | 2.63 |
| 13 超時工作報酬 | 1,046,000 | 1,211,760 | 165,760 | 15.85 |
| 15 獎金 | 21,733,000 | 22,606,161 | 873,161 | 4.02 |
| 16 退休及卹償金 | 16,342,000 | 15,672,020 | -669,980 | -4.10 |
| 18 福利費 | 10,556,000 | 11,821,479 | 1,265,479 | 11.99 |
| 2 服務費用 | 5,983,000 | 4,520,132 | -1,462,868 | -24.45 |
| 21 水電費 | 1,500,000 | 746,307 | -753,693 | -50.25 |
| 22 郵電費 | 192,000 | 139,430 | -52,570 | -27.38 |
| 23 旅運費 | 152,000 | 44,940 | -107,060 | -70.43 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 248,000 | 219,530 | -28,470 | -11.48 |
| 25 修理保養及保固費 | 1,160,000 | 980,762 | -179,238 | -15.45 |
| 26 保險費 | 2,000 | 1,521 | -479 | -23.95 |
| 27 一般服務費 | 2,429,000 | 2,222,642 | -206,358 | -8.50 |
| 28 專業服務費 | 201,000 | 66,600 | -134,400 | -66.87 |
| 29 公共關係費 | 99,000 | 98,400 | -600 | -0.61 |
| 3 材料及用品費 | 892,000 | 1,090,030 | 198,030 | 22.20 |
| 32 用品消耗 | 892,000 | 1,090,030 | 198,030 | 22.20 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 400,000 | 384,717 | -15,283 | -3.82 |
| 51 購建固定資產 | 358,000 | 342,717 | -15,283 | -4.27 |
| 52 購置無形資產 | 42,000 | 42,000 | 0 | 0.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 138,000 | 66,400 | -71,600 | -51.88 |
| 71 會費 | 2,000 | 2,000 | 0 | 0.00 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 56,000 | 42,000 | -14,000 | -25.00 |
| 75 競賽及交流活動費 | 80,000 | 22,400 | -57,600 | -72.00 |
| 9 其他 | 2,635,000 | 1,803,604 | -831,396 | -31.55 |
| 91 其他支出 | 2,635,000 | 1,803,604 | -831,396 | -31.55 |
| 合 計 | 153,391,000 | 151,408,469 | -1,982,531 | -1.29 |

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區華勛國民小學
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 | 99,000 | 98,400 | -600 | -0.61 | |
| 291 公共關係費 | 99,000 | 98,400 | -600 | -0.61 | |
| 統計所需項目 | 1,238,000 | 999,041 | -238,959 | -19.30 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 1,146,000 | 939,041 | -206,959 | -18.06 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 50,000 | 18,000 | -32,000 | -64.00 | |
| 521 購置電腦軟體 | 42,000 | 42,000 | | | |

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區華勛國民小學

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 | 292,494,125 | 100.00 | 288,607,174 | 100.00 | 3,886,951 | 1.35 | 負債 | 14,614,978 | 5.00 | 10,426,412 | 3.61 | 4,188,566 | 40.17 |
| 流動資產 | 18,554,978 | 6.34 | 18,223,543 | 6.31 | 331,435 | 1.82 | 流動負債 | 12,066,678 | 4.13 | 9,012,112 | 3.12 | 3,054,566 | 33.89 |
| 現金 | 17,336,858 | 5.93 | 18,168,198 | 6.30 | -831,340 | -4.58 | 應付款項 | 12,066,678 | 4.13 | 9,012,112 | 3.12 | 3,054,566 | 33.89 |
| 銀行存款 | 17,336,858 | 5.93 | 18,168,198 | 6.30 | -831,340 | -4.58 | 應付代收款 | 12,066,678 | 4.13 | 9,012,112 | 3.12 | 3,054,566 | 33.89 |
| 公庫存款 | 3,030,166 | 1.04 | 7,371,075 | 2.55 | -4,340,909 | -58.89 | 應付代收款 | 12,066,678 | 4.13 | 9,012,112 | 3.12 | 3,054,566 | 33.89 |
| 零用金專戶 | 909,834 | 0.31 | 426,056 | 0.15 | 483,778 | 113.55 | 其他負債 | 2,548,300 | 0.87 | 1,414,300 | 0.49 | 1,134,000 | 80.18 |
| 保管款專戶 | 13,396,858 | 4.58 | 10,371,067 | 3.59 | 3,025,791 | 29.18 | 什項負債 | 2,548,300 | 0.87 | 1,414,300 | 0.49 | 1,134,000 | 80.18 |
| 預付款項 | 1,218,120 | 0.42 | 55,345 | 0.02 | 1,162,775 | 100.96 | 存入保證金 | 2,548,300 | 0.87 | 1,414,300 | 0.49 | 1,134,000 | 80.18 |
| 預付費用 | 1,218,120 | 0.42 | 55,345 | 0.02 | 1,162,775 | 100.96 | 押標金 | 7,000 | 0.00 | 0 | 0.00 | 7,000 | 0.00 |
| 預付費用-預算外 | 1,218,120 | 0.42 | 55,345 | 0.02 | 1,162,775 | 100.96 | 保證金 | 2,137,800 | 0.73 | 988,800 | 0.34 | 1,149,000 | 16.20 |
| 固定資產 | 273,856,965 | 93.63 | 270,327,774 | 93.67 | 3,529,191 | 1.31 | 保固金 | 403,500 | 0.14 | 425,500 | 0.15 | -22,000 | -5.17 |
| 土地 | 125,150,157 | 42.79 | 125,150,157 | 43.36 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 277,879,147 | 95.00 | 278,180,762 | 96.39 | -301,615 | -0.11 |
| 土地 | 125,150,157 | 42.79 | 125,150,157 | 43.36 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 277,879,147 | 95.00 | 278,180,762 | 96.39 | -301,615 | -0.11 |
| 土地改良物 | 3,967,376 | 1.36 | 4,369,382 | 1.51 | -402,006 | -9.20 | 淨資產 | 277,879,147 | 95.00 | 278,180,762 | 96.39 | -301,615 | -0.11 |
| 土地改良物 | 25,912,470 | 8.86 | 25,912,470 | 8.98 | 0 | 0.00 | 累積餘額 | 277,879,147 | 95.00 | 278,180,762 | 96.39 | -301,615 | -0.11 |
| 累計折舊-土地改良物 | -21,945,094 | -7.50 | -21,543,088 | -7.46 | -402,006 | 1.87 | | | | | | | |
| 房屋建築及設備 | 132,447,353 | 45.28 | 126,948,798 | 43.99 | 5,498,555 | 4.33 | | | | | | | |
| 房屋建築及設備 | 220,641,867 | 75.43 | 211,413,576 | 73.25 | 9,228,291 | 4.37 | | | | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -88,194,514 | -30.15 | -84,464,778 | -29.27 | -3,729,736 | 4.42 | | | | | | | |
| 機械及設備 | 7,746,605 | 2.65 | 8,890,432 | 3.08 | -1,143,827 | -12.87 | | | | | | | |
| 機械及設備 | 68,794,917 | 23.52 | 67,776,532 | 23.48 | 1,018,385 | 1.50 | | | | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -61,048,312 | -20.87 | -58,886,100 | -20.40 | -2,162,212 | 3.67 | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | 369,414 | 0.13 | 540,067 | 0.19 | -170,653 | -31.60 | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | 3,954,974 | 1.35 | 3,906,345 | 1.35 | 48,629 | 1.24 | | | | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -3,585,560 | -1.23 | -3,366,278 | -1.17 | -219,282 | 6.51 | | | | | | | |
| 雜項設備 | 4,176,060 | 1.43 | 4,428,938 | 1.53 | -252,878 | -5.71 | | | | | | | |
| 雜項設備 | 15,347,037 | 5.25 | 17,037,409 | 5.90 | -1,690,372 | -9.92 | | | | | | | |
| 合計： | 292,494,125 | 100.00 | 288,607,174 | 100.00 | 3,886,951 | 1.35 | 合計： | 292,494,125 | 100.00 | 288,607,174 | 100.00 | 3,886,951 | 1.35 |

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—桃園市中壢區華勛國民小學
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 | -11,170,977 | -3.82 | -12,608,471 | -4.37 | 1,437,494 | -11.40 | | | | | | | |
| 無形資產 | 82,182 | 0.03 | 55,857 | 0.02 | 26,325 | 47.13 | | | | | | | |
| 無形資產 | 82,182 | 0.03 | 55,857 | 0.02 | 26,325 | 47.13 | | | | | | | |
| 電腦軟體 | 82,182 | 0.03 | 55,857 | 0.02 | 26,325 | 47.13 | | | | | | | |
| 合計： | 292,494,125 | 100.00 | 288,607,174 | 100.00 | 3,886,951 | 1.35 | 合計： | 292,494,125 | 100.00 | 288,607,174 | 100.00 | 3,886,951 | 1.35 |

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—桃園市中壢區華勛國民小學

收入支出表
中華民國110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 | 158,591,815 | 100.00 | | | 158,591,815 | |
| 徵收及依法分配收入 | 2,443 | 0.00 | | | 2,443 | |
| 違規罰款收入 | 2,443 | 0.00 | | | 2,443 | |
| 財產收益 | 11,073,241 | 6.98 | | | 11,073,241 | |
| 財產孳息收入 | 4,854 | 0.00 | | | 4,854 | |
| 財產交易利益 | 1,510 | 0.00 | | | 1,510 | |
| 其他財產收入 | 11,066,877 | 6.98 | | | 11,066,877 | |
| 政府撥入收入 | 146,516,262 | 92.39 | | | 146,516,262 | |
| 公庫撥款收入 | 145,854,324 | 91.97 | | | 145,854,324 | |
| 政府其他撥入收入 | 661,938 | 0.42 | | | 661,938 | |
| 教學收入 | 980,200 | 0.62 | | | 980,200 | |
| 學雜費收入 | 980,200 | 0.62 | | | 980,200 | |
| 其他收入 | 19,669 | 0.01 | | | 19,669 | |
| 受贈收入 | 10,000 | 0.01 | | | 10,000 | |
| 雜項收入 | 9,669 | 0.01 | | | 9,669 | |
| 支出 | 158,893,430 | 100.19 | | | 158,893,430 | |
| 人事支出 | 143,543,586 | 90.51 | | | 143,543,586 | |
| 人事支出 | 143,543,586 | 90.51 | | | 143,543,586 | |
| 業務支出 | 5,676,562 | 3.58 | | | 5,676,562 | |
| 業務支出 | 5,676,562 | 3.58 | | | 5,676,562 | |
| 財產損失 | 79,263 | 0.05 | | | 79,263 | |
| 財產交易損失 | 79,263 | 0.05 | | | 79,263 | |
| 折舊、折耗及攤銷 | 7,790,415 | 4.91 | | | 7,790,415 | |
| 固定資產折舊 | 7,774,740 | 4.90 | | | 7,774,740 | |
| 無形資產攤銷 | 15,675 | 0.01 | | | 15,675 | |
| 其他支出 | 1,803,604 | 1.14 | | | 1,803,604 | |
| 其他支出 | 1,803,604 | 1.14 | | | 1,803,604 | |
| 本期賸餘(短絀) | -301,615 | -0.19 | | | -301,615 | |
| 期初淨資產 | 278,180,762 | 175.41 | | | 278,180,762 | |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 期末淨資產 | 277,879,147 | 175.22 | | | 277,879,147 | |

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—桃園市中壢區華勛國民小學
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) | -301,615 |
| 8002 調整非現金項目 | -1,280,518 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | -1,582,133 |
| 82 投資活動之現金流量 | |
| 8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | 1,510 |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -384,717 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -383,207 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 3,909,000 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -2,775,000 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | 1,134,000 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | -831,340 |
| 87 期初現金及約當現金 | 18,168,198 |
| 88 期末現金及約當現金 | 17,336,858 |

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—桃園市中壢區華勛國民小學

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 | 147,551,338 | 11,040,477 | 158,591,815 | 收入 |
| 徵收及依法分配收入 | 2,443 | | 2,443 | 徵收及依法分配收入 |
| 財產收入 | 42,764 | 11,030,477 | 11,073,241 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 146,516,262 | | 146,516,262 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 980,200 | | 980,200 | 教學收入 |
| 其他收入 | 9,669 | 10,000 | 19,669 | 其他收入 |
| 基金用途 | 151,408,469 | 7,484,961 | 158,893,430 | 支出 |
| 用人費用 | 143,543,586 | | 143,543,586 | 人事支出 |
| 服務費用 | 4,520,132 | 1,156,430 | 5,676,562 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 1,090,030 | -1,090,030 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 66,400 | -66,400 | | |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 384,717 | -384,717 | | |
| 其他 | 1,803,604 | | 1,803,604 | 其他支出 |
| 其他 | | 79,263 | 79,263 | 財產損失 |
| 其他 | | 7,790,415 | 7,790,415 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 本期賸餘(短絀) | -3,857,131 | 3,555,516 | -301,615 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 7,797,131 | 270,383,631 | 278,180,762 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 3,940,000 | 273,939,147 | 277,879,147 | 期末淨資產 |

- 註：1. 基金來源調整數11,040,477元，係土地、機械及設備等固定資產增加。
 2. 調整數1,156,430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79,263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。
 4. 調整數384,717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7,790,415元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數270,383,631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—桃園市中壢區華勛國民小學
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 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 | 1,078,750 1,078,750 |

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：

會計室主任 王僅媛

基金主持人：

華勸國民小學校長 游淑珍