

冊 號：15-78

機關代號：30103



桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金
桃園市桃園區中埔國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區中埔國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區中埔國民小學

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－桃園市桃園區中埔國民小學

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 8,095 萬 8,000 元，決算數 7,836 萬 7,655 元。

109 學年度下學期，預定招收 23 班，實際招收 22 班，預計學生人數 413 人，實際學生人數 411 人。

110 學年度上學期，預定招收 22 班，實際招收 22 班，預計學生人數 377 人，實際學生人數 389 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 50 萬元，決算數 30 萬 3,378 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 7,977 萬 3,351 元，較預算數 7,988 萬 3,000 元，減少 10 萬 9,649 元，計減 0.14%。

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 6,748 元，較預算數 0 元，增加 6,748 元。
主要係因：工程逾期罰款等收入。
2. 利息收入：決算數 2,514 元，較預算數 6,000 元，減少 3,486 元，計減 58.10%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。
3. 其他財產收入：決算數 5 萬 5,000 元，較預算數 4 萬元，增加 1 萬 5,000

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區中埔國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

元，計增 37.50%。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 7,688 萬 4,013 元，較預算數 7,852 萬 5,000 元，減少 164 萬 987 元，計減 2.09%。

主要係因：扣抵 109 年用人費用結餘。

5. 政府其他撥入收入：決算數 174 萬 8,876 元，較預算數 0 元，增加 174 萬 8,876 元。

主要係因：幼兒園契進人員(教保員及廚工)、專任輔導教師及充實行政人力約僱人員未編列預算,以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 107 萬 6,200 元，較預算數 131 萬 2,000 元，減少 23 萬 5,800 元，計減 17.97%。

主要係因：學雜費收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 7,867 萬 1,033 元，較預算數 8,145 萬 8,000 元，減少 278 萬 6,967 元，計減 3.42%。

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 7,836 萬 7,655 元，較預算數 8,095 萬 8,000 元，減少 259 萬 345 元，計減 3.20%。

主要係因：用人費用結餘及服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 30 萬 3,378 元，較預算數 50 萬元，減少 19 萬 6,622 元，計減 39.32%。

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 110 萬 2,318 元，較預算短絀數 157 萬 5,000 元，減少短絀數 267 萬 7,318 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 25 萬 4,464 元。

(二)投資活動之淨現金流出 30 萬 3,378 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 169 萬 1,531 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 164 萬 2,617 元。

(五)期初現金及約當現金 934 萬 5,093 元。

(六)期末現金及約當現金 1,098 萬 7,710 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區中埔國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

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	12,303,302	9,519,169	29.25
固定資產	159,017,995	161,216,959	-1.36
無形資產	50,720	66,639	-23.89
流動負債	3,469,111	3,478,827	-0.28
其他負債	1,876,000	184,469	916.97
淨資產	166,026,906	167,139,471	-0.67

五、其他：

(一)本年度無補辦預算。

(二)本年度併入決算資料如下：

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(含約僱代理護理師等薪津)，金額 216 萬 1,156 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區中埔國民小學
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	79,883,000	100.00	79,773,351	100.00	-109,649	-0.14	80,104,335	100.00
41 徵收及依法分配收入			6,748	0.01	6,748	0.00		
415 違規罰款收入			6,748	0.01	6,748	0.00		
45 財產收入	46,000	0.06	57,514	0.07	11,514	25.03	83,183	0.10
451 財產處分收入							16,412	0.02
454 利息收入	6,000	0.01	2,514	0.00	-3,486	-58.10	3,271	0.00
45Y 其他財產收入	40,000	0.05	55,000	0.07	15,000	37.50	63,500	0.08
46 政府撥入收入	78,525,000	98.30	78,632,889	98.57	107,889	0.14	79,115,615	98.77
462 公庫撥款收入	78,525,000	98.30	76,884,013	96.38	-1,640,987	-2.09	77,088,276	96.23
46Y 政府其他撥入收入			1,748,876	2.19	1,748,876	0.00	2,027,339	2.53
4S 教學收入	1,312,000	1.64	1,076,200	1.35	-235,800	-17.97	904,000	1.13
4S1 學雜費收入	1,312,000	1.64	1,076,200	1.35	-235,800	-17.97	904,000	1.13
4Y 其他收入			39,900	0.05		0.00	1,537	0.00
4YY 雜項收入							1,537	0.00
5 基金用途	81,458,000	100.00	78,671,033	100.00	-2,786,967	-3.42	77,463,717	100.00
53 國民教育計畫	80,958,000	99.39	78,367,655	99.61	-2,590,345	-3.20	77,147,967	99.59
5M 建築及設備計畫	500,000	0.61	303,378	0.39	-196,622	-39.32	315,750	0.41
購建固定資產	500,000	0.61	303,378	0.39	-196,622	-39.32	315,750	0.41
本期賸餘(短絀)	-1,575,000		1,102,318		2,677,318	-169.99	2,640,618	
期初基金餘額	2,562,255		5,855,873		3,293,618	128.54	3,215,255	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	987,255		6,958,191		5,970,936	604.80	5,855,873	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區中埔國民小學
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	79,883,000	79,773,351	-109,649	-0.14	
41 徵收及依法分配收入		6,748	6,748	0.00	
415 違規罰款收入		6,748	6,748	0.00	逾期違約金收入超收。
45 財產收入	46,000	57,514	11,514	25.03	
454 利息收入	6,000	2,514	-3,486	-58.10	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y 其他財產收入	40,000	55,000	15,000	37.50	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	78,525,000	78,632,889	107,889	0.14	
462 公庫撥款收入	78,525,000	76,884,013	-1,640,987	-2.09	
46Y 政府其他撥入收入		1,748,876	1,748,876	0.00	教育部撥補幼兒園契進人員(教保員及廚工)、專任輔導教師及充實行政人力約僱人員，未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	1,312,000	1,076,200	-235,800	-17.97	
4S1 學雜費收入	1,312,000	1,076,200	-235,800	-17.97	幼兒園學雜費收入短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區中埔國民小學

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	81,458,000	78,671,033	-2,786,967	-3.42	
53 國民教育計畫	80,958,000	78,367,655	-2,590,345	-3.20	
1 用人費用	74,576,000	74,139,642	-436,358	-0.59	
11 正式員額薪資	40,800,000	39,987,215	-812,785	-1.99	
12 聘僱及兼職人員薪資	145,000	1,610,364	1,465,364	1,010.60	係教育部撥補幼兒園契進人員2人及充實行政人力1人，110年度無預算數，覈實支出。
13 超時工作報酬	644,000	931,748	287,748	44.68	覈實支出。
15 獎金	10,509,000	9,747,090	-761,910	-7.25	
16 退休及卹償金	18,248,000	17,335,604	-912,396	-5.00	
18 福利費	4,230,000	4,527,621	297,621	7.04	
2 服務費用	3,364,000	2,762,849	-601,151	-17.87	
21 水電費	549,000	500,222	-48,778	-8.88	
22 郵電費	131,000	100,437	-30,563	-23.33	撙節支出。
23 旅運費	103,000	49,865	-53,135	-51.59	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	34,549	24,549	245.49	覈實支出。
25 修理保養及保固費	819,000	503,160	-315,840	-38.56	撙節支出。
26 保險費	2,000	252	-1,748	-87.40	撙節支出。
27 一般服務費	1,572,000	1,469,314	-102,686	-6.53	一般服務費計時與計件人員酬金編列身障班按時計資助理員2人，預算金額650,000元，決算金額642,854元及校園安全警衛2人，預算金額821,000元，決算金額728,524元。
28 專業服務費	106,000	33,050	-72,950	-68.82	撙節支出。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	1,101,000	709,209	-391,791	-35.59	
32 用品消耗	1,101,000	709,209	-391,791	-35.59	撙節支出。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	54,000	27,000	-27,000	-50.00	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	撙節支出。
73 分擔	5,000		-5,000	-100.00	撙節支出。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32,000	26,000	-6,000	-18.75	撙節支出。
75 競賽及交流活動費	14,000		-14,000	-100.00	撙節支出。
9 其他	1,863,000	728,955	-1,134,045	-60.87	
91 其他支出	1,863,000	728,955	-1,134,045	-60.87	撙節支出。
5M 建築及設備計畫	500,000	303,378	-196,622	-39.32	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	500,000	303,378	-196,622	-39.32	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區中埔國民小學
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	%	
51 購建固定資產	500,000	303,378	-196,622	-39.32	撙節支出。

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	266,871,574	105,587,976	500,000
非理財目的之長期投資			
土地	86,354,941		
土地改良物	8,830,000	8,741,700	
房屋及建築	112,400,124	46,798,972	
機械及設備	20,020,573	16,233,817	275,000
交通及運輸設備	6,622,010	5,368,230	
雜項設備	32,577,287	28,445,257	225,000
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	66,639		
其他			

註：(1)機械及設備-增加數:購置尿布台、網路交換器及置物架等1,982,738元，減少數:報廢電腦、多媒體播放器及視力檢查儀等2,282,579元。

(2)交通及運輸設備-增加數:購置廣播主機、擴大機及手推車等267,825元。

(3)雜項設備-增加數:購置書櫃、爵士鼓及置物櫃等764,460元，減少數:報廢咖啡機、影印機及冷氣機等153,400元。

(4)電腦軟體-減少原因:無形資產攤銷，110年軟體攤銷數:15,919元。

產明細表

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		
3,015,023		2,451,898	2,778,008	159,068,715
				86,354,941
				88,300
			2,252,778	63,348,374
1,982,738		2,282,579	-789,460	4,276,375
267,825			281,189	1,240,416
764,460		153,400	1,033,501	3,709,589
		15,919		50,720

15-78-9

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區中埔國民小學

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		275,000			275,000	256,478	-18,522	
機械及設備		275,000			275,000	256,478	-18,522	
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		225,000			225,000	46,900	-178,100	
雜項設備		225,000			225,000	46,900	-178,100	
購建中固定資產								
合 計		500,000			500,000	303,378	-196,622	

中華民國110年12月31日

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	159,068,715	159,068,715		
土地	86,354,941	86,354,941		
土地改良物	88,300	88,300		
房屋及建築	63,348,374	63,348,374		
機械及設備	4,276,375	4,276,375		
交通及運輸設備	1,240,416	1,240,416		
雜項設備	3,709,589	3,709,589		
電腦軟體	50,720	50,720		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區中埔國民小學
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	47	49	2	
職員	46	45	-1	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。減1班減2位教師。
工友	1	1	0	
約僱人員	0	3	3	本校幼兒園契進人員2人及充實行政人力1人,未編列預算,以教育部部款、教育局市款支應,合計3人。
合 計	47	49	2	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身障班按時計資助理員2人及校園安全警衛2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區中埔國民小學
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											
	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	40,800,000		644,000		10,509,000	18,248,000		4,230,000		74,431,000	145,000	74,576,000
正式人員	40,800,000		644,000		10,509,000	18,248,000		4,228,000		74,429,000		74,429,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員											145,000	145,000
合 計	40,800,000		644,000		10,509,000	18,248,000		4,230,000		74,431,000	145,000	74,576,000

註：1.本校教育部部款附幼契進人員及充實行政人力人員未編列預算，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，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。
2.一般服務費計時與計件人員酬金編列身障班按時計資助理員2人，預算金額650,000元，決算金額642,854元及校園安全警衛2人，預算金額821,000元，決算金額728,524元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區中埔國民小學
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
39,987,215	1,445,480	931,748		9,747,090	17,335,604		4,527,621		73,974,758	164,884	74,139,642
39,987,215		931,748		9,597,996	17,335,604		4,527,621		72,380,184		72,380,184
	1,445,480			149,094					1,594,574		1,594,574
										164,884	164,884
39,987,215	1,445,480	931,748		9,747,090	17,335,604		4,527,621		73,974,758	164,884	74,139,642

3.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47人，計4,641,000元，執行結果決算42人，計4,592,853元。(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47人，計5,828,000元，執行結果決算52人，計5,139,237元。(3)服務獎章係依據「公務人員領有服務獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」，110年度預算編列3人，計40,000元，執行結果決算1人，計15,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區中埔國民小學

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—桃園市桃園區中埔國民小學
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			81,458,000		78,671,033			-2,786,967	-3.42	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支出。
國民教育計畫			80,958,000		78,367,655			-2,590,345	-3.20	
建築及設備計畫			500,000		303,378			-196,622	-39.32	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區中埔國民小學
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	74,576,000	74,139,642	-436,358	-0.59
11 正式員額薪資	40,800,000	39,987,215	-812,785	-1.99
12 聘僱及兼職人員薪資	145,000	1,610,364	1,465,364	1,010.60
13 超時工作報酬	644,000	931,748	287,748	44.68
15 獎金	10,509,000	9,747,090	-761,910	-7.25
16 退休及卹償金	18,248,000	17,335,604	-912,396	-5.00
18 福利費	4,230,000	4,527,621	297,621	7.04
2 服務費用	3,364,000	2,762,849	-601,151	-17.87
21 水電費	549,000	500,222	-48,778	-8.88
22 郵電費	131,000	100,437	-30,563	-23.33
23 旅運費	103,000	49,865	-53,135	-51.59
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	34,549	24,549	245.49
25 修理保養及保固費	819,000	503,160	-315,840	-38.56
26 保險費	2,000	252	-1,748	-87.40
27 一般服務費	1,572,000	1,469,314	-102,686	-6.53
28 專業服務費	106,000	33,050	-72,950	-68.82
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,101,000	709,209	-391,791	-35.59
32 用品消耗	1,101,000	709,209	-391,791	-35.59
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	500,000	303,378	-196,622	-39.32
51 購建固定資產	500,000	303,378	-196,622	-39.32
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	54,000	27,000	-27,000	-50.00
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
73 分擔	5,000	0	-5,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32,000	26,000	-6,000	-18.75
75 競賽及交流活動費	14,000	0	-14,000	-100.00
9 其他	1,863,000	728,955	-1,134,045	-60.87
91 其他支出	1,863,000	728,955	-1,134,045	-60.87
合 計	81,458,000	78,671,033	-2,786,967	-3.42

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區中埔國民小學

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	171,372,017	100.00	170,802,767	100.00	569,250	0.33	負 債	5,345,111	3.12	3,663,296	2.14	1,681,815	45.91
流動資產	12,303,302	7.18	9,519,169	5.57	2,784,133	29.25	流動負債	3,469,111	2.02	3,478,827	2.04	-9,716	-0.28
現金	10,987,710	6.41	9,345,093	5.47	1,642,617	17.58	應付款項	3,469,111	2.02	3,478,827	2.04	-9,716	-0.28
銀行存款	10,987,710	6.41	9,345,093	5.47	1,642,617	17.58	應付代收款	3,469,111	2.02	3,478,827	2.04	-9,716	-0.28
公庫存款	6,398,817	3.73	4,977,486	2.91	1,421,331	28.56	應付代收款	3,469,111	2.02	3,478,827	2.04	-9,716	-0.28
零用金專戶	559,374	0.33	878,387	0.51	-319,013	-36.32	其他負債	1,876,000	1.09	184,469	0.11	1,691,531	916.97
保管款專戶	4,029,519	2.35	3,489,220	2.04	540,299	15.48	什項負債	1,876,000	1.09	184,469	0.11	1,691,531	916.97
預付款項	1,315,592	0.77	174,076	0.10	1,141,516	655.76	存入保證金	1,876,000	1.09	184,469	0.11	1,691,531	916.97
預付費用	1,315,592	0.77	174,076	0.10	1,141,516	655.76	保證金	1,786,000	1.04	20,000	0.01	1,766,000	830.00
預付費用-預算外	1,315,592	0.77	174,076	0.10	1,141,516	655.76	保固金	90,000	0.05	164,469	0.10	-74,469	-45.28
固定資產	159,017,995	92.79	161,216,959	94.39	-2,198,964	-1.36	淨資產	166,026,906	96.88	167,139,471	97.86	-1,112,565	-0.67
土地	86,354,941	50.39	86,354,941	50.56	0	0.00	淨資產	166,026,906	96.88	167,139,471	97.86	-1,112,565	-0.67
土地	86,354,941	50.39	86,354,941	50.56	0	0.00	淨資產	166,026,906	96.88	167,139,471	97.86	-1,112,565	-0.67
土地改良物	88,300	0.05	88,300	0.05	0	0.00	累積餘額	166,026,906	96.88	167,139,471	97.86	-1,112,565	-0.67
土地改良物	8,830,000	5.15	8,830,000	5.17	0	0.00							
累計折舊-土地改良物	-8,741,700	-5.10	-8,741,700	-5.12	0	0.00							
房屋建築及設備	63,348,374	36.97	65,601,152	38.41	-2,252,778	-3.43							
房屋建築及設備	112,400,124	65.59	112,400,124	65.81	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-49,051,750	-28.62	-46,798,972	-27.40	-2,252,778	4.81							
機械及設備	4,276,375	2.50	3,786,756	2.22	489,619	12.93							
機械及設備	19,720,732	11.51	20,020,573	11.72	-299,841	-1.50							
累計折舊-機械及設備	-15,444,357	-9.01	-16,233,817	-9.50	789,460	-4.86							
交通及運輸設備	1,240,416	0.72	1,253,780	0.73	-13,364	-1.07							
交通及運輸設備	6,889,835	4.02	6,622,010	3.88	267,825	4.04							
累計折舊-交通及運輸設備	-5,649,419	-3.30	-5,368,230	-3.14	-281,189	5.24							
雜項設備	3,709,589	2.16	4,132,030	2.42	-422,441	-10.22							
雜項設備	33,188,347	19.37	32,577,287	19.07	611,060	1.88							
合計：	171,372,017	100.00	170,802,767	100.00	569,250	0.33	合計：	171,372,017	100.00	170,802,767	100.00	569,250	0.33
信託代理與保證資產	300,000				信託代理與保證負債		300,000						
保證品	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110年12月31日

[illegible]

信託代理與保證負債	300,000
應付保證品	300,000

15-78-21

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區中埔國民小學

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	82,484,996	100.00			82,484,996	
徵收及依法分配收入	6,748	0.01			6,748	
違規罰款收入	6,748	0.01			6,748	
財產收益	2,769,159	3.36			2,769,159	
財產孳息收入	2,514	0.00			2,514	
其他財產收入	2,766,645	3.35			2,766,645	
政府撥入收入	78,632,889	95.33			78,632,889	
公庫撥款收入	76,884,013	93.21			76,884,013	
政府其他撥入收入	1,748,876	2.12			1,748,876	
教學收入	1,076,200	1.30			1,076,200	
學雜費收入	1,076,200	1.30			1,076,200	
支出	83,597,561	101.35			83,597,561	
人事支出	74,139,642	89.88			74,139,642	
人事支出	74,139,642	89.88			74,139,642	
業務支出	3,499,058	4.24			3,499,058	
業務支出	3,499,058	4.24			3,499,058	
財產損失	24,367	0.03			24,367	
財產交易損失	24,367	0.03			24,367	
折舊、折耗及攤銷	5,205,539	6.31			5,205,539	
固定資產折舊	5,189,620	6.29			5,189,620	
無形資產攤銷	15,919	0.02			15,919	
其他支出	728,955	0.88			728,955	
其他支出	728,955	0.88			728,955	
本期賸餘（短絀）	-1,112,565	-1.35			-1,112,565	
期初淨資產	167,139,471	202.63			167,139,471	
解繳公庫						
期末淨資產	166,026,906	201.28			166,026,906	

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—桃園市桃園區中埔國民小學

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)	-1,112,565
8002 調整非現金項目	1,367,029
81 業務活動之淨現金流入(流出)	254,464
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	-303,378
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-303,378
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,886,000
8404 減少短期債務及其他負債	-194,469
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,691,531
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,642,617
87 期初現金及約當現金	9,345,093
88 期末現金及約當現金	10,987,710

1.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—桃園市桃園區中埔國民小學

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	79,773,351	2,711,645	82,484,996	收入
徵收及依法分配收入	6,748		6,748	徵收及依法分配收入
財產收入	57,514	2,711,645	2,769,159	財產收益
政府撥入收入	78,632,889		78,632,889	政府撥入收入
教學收入	1,076,200		1,076,200	教學收入
基金用途	78,671,033	4,926,528	83,597,561	支出
用人費用	74,139,642		74,139,642	人事支出
服務費用	2,762,849	736,209	3,499,058	業務支出
材料及用品費	709,209	-709,209		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	-27,000		
		24,367	24,367	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	303,378	-303,378		
		5,205,539	5,205,539	折舊、折耗及攤銷
其他	728,955		728,955	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,102,318	-2,214,883	-1,112,565	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,855,873	161,283,598	167,139,471	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,958,191	159,068,715	166,026,906	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數2,711,645元，係機械及設備、交通及運輸設備等固定資產增加。

2. 調整數736,209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24,367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303,378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5,205,539元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數161,283,598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。

中華民國 110 年度

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			2,161,156
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	2,161,156

15-78-25

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：

