

冊 號：15-126

機關代號：30304

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
桃園市平鎮區新勢國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市平鎮區新勢國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新勢國民小學

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－桃園市平鎮區新勢國民小學

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 2,473 萬 1,000 元，決算數 1 億 2,930 萬 6,231 元。

109 學年度下學期，預定招收 42 班，實際招收 43 班，預計學生人數 964 人，實際學生人數 974 人。

110 學年度上學期，預定招收 45 班，實際招收 46 班，預計學生人數 1,068 人，實際學生人數 1,067 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 66 萬 5,000 元，決算數 61 萬 3,102 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 2,966 萬 8,400 元，較預算數 1 億 2,339 萬 6,000 元，增加 627 萬 2,400 元，計增 5.08%。

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 98 元，較預算數 0 元，增加 98 元。
主要係因：廠商逾期違規罰款收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 2 萬 4,031 元，較預算數 0 元，增加 2 萬 4,031 元。
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－桃園市平鎮區新勢國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

3. 利息收入：決算數 7,392 元，較預算數 9,000 元，減少 1,608 元，計減 17.87%。

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 9 萬 2,750 元，較預算數 30 萬元，減少 20 萬 7,250 元，計減 69.08%。

主要係因：場地開放收入短收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 2,741 萬 204 元，較預算數 1 億 2,221 萬 2,000 元，增加 519 萬 8,240 元，計增 4.25%。

主要係因：增班增加教師員額，用人費用超支併決算所致。

6. 政府其他撥入收入：決算數 112 萬 1,983 元，較預算數 0 元，增加 112 萬 1,983 元。

主要係因：專任輔導教師及幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款支應。

7. 學雜費收入：決算數 94 萬 8,912 元，較預算數 87 萬 5,000 元，增加 7 萬 3,912 元，計增 8.45%。

主要係因：幼兒園學雜費收入超收。

8. 雜項收入：決算數 6 萬 3,030 元，較預算數 0 元，增加 6 萬 3,030 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 1 億 2,991 萬 9,333 元，較預算數 1 億 2,539 萬 6,000 元，增加 452 萬 3,333 元，計增 3.61%。

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 2,930 萬 6,231 元，較預算數 1 億 2,473 萬 1,000 元，增加 457 萬 5,231 元，計增 3.67%。

主要係因：增班增加教師員額，用人費用超支併決算所致。

2. 建築及設備計畫：決算數 61 萬 3,102 元，較預算數 66 萬 5,000 元，減少 5 萬 1,898 元，計減 7.80%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 25 萬 933 元，較預算短絀數 200 萬元，減少短絀數 174 萬 9,067 元。

三、現金流量結果：

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新勢國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

- (一)業務活動之淨現金流入 529 萬 574 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 61 萬 3,102 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 198 萬 2,170 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 666 萬 182 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,611 萬 7,115 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,277 萬 7,297 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	23,965,663	16,288,635	47.13
固定資產	257,221,122	253,932,116	1.30
無形資產	119,648	17,035	602.37
其他資產	7,247,304	7,247,304	0.00
流動負債	15,700,552	9,755,301	60.94
其他負債	10,448,014	8,465,304	23.42
淨資產	262,405,171	259,264,485	1.21

五、其他：

(一)本年度補辦預算資料如下：

建築及設備計畫

1. 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 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 709 萬 2,730 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新勢國民小學

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	123,396,000	100.00	129,668,400	100.00	6,272,400	5.08	122,650,000	100.00
41 徵收及依法分配收入			98	0.00	98	0.00		
415 違規罰款收入			98	0.00	98	0.00		
45 財產收入	309,000	0.25	124,173	0.10	-184,827	-59.81	362,954	0.30
451 財產處分收入			24,031	0.02	24,031	0.00	730	0.00
452 租金收入							88,731	0.07
454 利息收入	9,000	0.01	7,392	0.01	-1,608	-17.87	6,893	0.01
45Y 其他財產收入	300,000	0.24	92,750	0.07	-207,250	-69.08	266,600	0.22
46 政府撥入收入	122,212,000	99.04	128,532,187	99.12	6,320,187	5.17	121,667,344	99.20
462 公庫撥款收入	122,212,000	99.04	127,410,204	98.26	5,198,204	4.25	120,169,623	97.98
46Y 政府其他撥入收入			1,121,983	0.87	1,121,983	0.00	1,497,721	1.22
4S 教學收入	875,000	0.71	948,912	0.73	73,912	8.45	613,200	0.50
4S1 學雜費收入	875,000	0.71	948,912	0.73	73,912	8.45	613,200	0.50
4Y 其他收入			63,030	0.05	63,030	0.00	6,502	0.01
4YY 雜項收入			63,030	0.05	63,030	0.00	6,502	0.01
5 基金用途	125,396,000	100.00	129,919,333	100.00	4,523,333	3.61	122,891,408	100.00
53 國民教育計畫	124,731,000	99.47	129,306,231	99.53	4,575,231	3.67	122,330,116	99.54
5M 建築及設備計畫	665,000	0.53	613,102	0.47	-51,898	-7.80	561,292	0.46
購建固定資產	536,000	0.43	506,648	0.39	-29,352	-5.48	561,292	0.46
其他	129,000	0.10	106,454	0.08	-22,546	-17.48		
本期賸餘 (短絀-)	-2,000,000		-250,933		1,749,067	-87.45	-241,408	
期初基金餘額	3,556,742		5,315,334		1,758,592	49.44	5,556,742	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,556,742		5,064,401		3,507,659	225.32	5,315,334	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新勢國民小學
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	123,396,000	129,668,400	6,272,400	5.08	
41 徵收及依法分配收入		98	98	0.00	
415 違規罰款收入		98	98	0.00	逾期違規罰款收入。
45 財產收入	309,000	124,173	-184,827	-59.81	
451 財產處分收入		24,031	24,031	0.00	財產報廢變賣收入超收。
454 利息收入	9,000	7,392	-1,608	-17.87	零用金及保管款專戶利息收入短收。
45Y 其他財產收入	300,000	92,750	-207,250	-69.08	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	122,212,000	128,532,187	6,320,187	5.17	
462 公庫撥款收入	122,212,000	127,410,204	5,198,204	4.25	
46Y 政府其他撥入收入		1,121,983	1,121,983	0.00	教育部補撥專任輔導教師及幼兒園契進人員薪津。
4S 教學收入	875,000	948,912	73,912	8.45	
4S1 學雜費收入	875,000	948,912	73,912	8.45	
4Y 其他收入		63,030	63,030	0.00	
4YY 雜項收入		63,030	63,030	0.00	資源回收等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新勢國民小學
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	125,396,000	129,919,333	4,523,333	3.61	
53 國民教育計畫	124,731,000	129,306,231	4,575,231	3.67	
1 用人費用	115,798,000	122,005,784	6,207,784	5.36	
11 正式員額薪資	62,820,000	67,349,406	4,529,406	7.21	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,264,000	2,235,142	971,142	76.83	係教育部撥補幼兒園契進人員(教保員及廚工)薪資，108年度無預算數，覈實支付。
13 超時工作報酬	832,000	1,138,364	306,364	36.82	覈實支付。
15 獎金	15,080,000	15,210,159	130,159	0.86	
16 退休及卹償金	29,152,000	28,106,013	-1,045,987	-3.59	
18 福利費	6,650,000	7,966,700	1,316,700	19.80	覈實支付。
2 服務費用	4,980,000	4,317,805	-662,195	-13.30	
21 水電費	684,000	714,144	30,144	4.41	
22 郵電費	239,000	140,822	-98,178	-41.08	撙節支用。
23 旅運費	129,000	71,501	-57,499	-44.57	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	180,000	56,560	-123,440	-68.58	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,748,000	1,697,673	-50,327	-2.88	
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00	覈實支付。
27 一般服務費	1,724,000	1,461,960	-262,040	-15.20	覈實支付，一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，預算金額1,219,000元，決算金額1,011,086元；另編列身心障礙班臨時人員1人，預算金額325,000元，決算金額287,924元。
28 專業服務費	201,000	103,145	-97,855	-48.68	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	1,059,000	821,406	-237,594	-22.44	
32 用品消耗	1,059,000	821,406	-237,594	-22.44	撙節支用。
6 稅捐及規費(強制費)					
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,000	17,000	-20,000	-54.05	
71 會費	1,000	1,000			
73 分擔	5,000		-5,000	-100.00	覈實支付。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	16,000	16,000			
75 競賽及交流活動費	15,000		-15,000	-100.00	撙節支用。
9 其他	2,857,000	2,144,236	-712,764	-24.95	
91 其他支出	2,857,000	2,144,236	-712,764	-24.95	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	665,000	613,102	-51,898	-7.80	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新勢國民小學
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 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	665,000	613,102	-51,898	-7.80	樽節支用。
51 購建固定資產	536,000	506,648	-29,352	-5.48	
52 購置無形資產	129,000	106,454	-22,546	-17.48	

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	370,608,376	116,659,225	665,000
非理財目的之長期投資			
土地	235,322,877		
土地改良物	3,894,088	1,927,691	
房屋及建築	68,257,669	60,252,212	
機械及設備	16,535,040	11,634,178	392,000
交通及運輸設備	3,194,259	3,030,415	
雜項設備	43,387,408	39,814,729	144,000
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	17,035		129,000
其他			

註：(1)土地改良物:增加數:幼兒園遊戲區溜滑梯等1,012,402元。
 (2)房屋及建築:增加數:教師辦公室及特教班無障礙廁所改善工程固著物拉門等2,722,763元。
 (3)機械及設備:增加數:購置不斷電系統等3,726,014元，減少數:報廢冷氣機等424,958元。
 (4)交通及運輸設備:增加數:購置影音對講機等139,350元，減少數:報廢電視機等152,286元。
 (5)雜項設備:增加數:購置電腦桌、洗手台1,035,109元，減少數:報廢投影機等3,774,132元。
 (6)電腦軟體:增加數:購置電腦雲端管理系統106,454元，減少數:軟體攤銷3,841元。

桃園市平鎮區新勢國民小學

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		
8,742,092		4,355,217	995,256	257,340,770
				235,322,877
1,012,402			810,529	2,168,270
2,722,763			1,519,484	9,208,736
3,726,014		424,958	1,388,067	6,813,851
139,350		152,286	-58,024	208,932
1,035,109		3,774,132	-2,664,800	3,498,456

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新勢國民小學

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		392,000			392,000	389,454	-2,546	
機械及設備		392,000			392,000	389,454	-2,546	
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		144,000			144,000	117,194	-26,806	
雜項設備		144,000			144,000	117,194	-26,806	
購建中固定資產								
合 計		536,000			536,000	506,648	-29,352	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新勢國民小學
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	264,588,074	264,588,074		
代管-土地	7,247,304	7,247,304		
土地	235,322,877	235,322,877		
土地改良物	2,168,270	2,168,270		
房屋及建築	9,208,736	9,208,736		
機械及設備	6,813,851	6,813,851		
交通及運輸設備	208,932	208,932		
雜項設備	3,498,456	3,498,456		
電腦軟體	119,648	119,648		

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新勢國民小學

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	78	90	12	
職員	77	87	10	1.係因本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人。2.110學年普通班增加2班，幼兒園增加1班，幼教巡迴增加1班，增加教師7人，3.教育局增置餘額教師1人，留職停薪教師1人。
工友	1	1	0	
約僱人員	0	2	2	係因本校幼兒園教保員及廚工未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
合 計	78	90	12	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，身心障礙班臨時人員1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新勢國民小學
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	62,820,000		832,000		15,080,000	29,152,000		6,650,000		114,534,000	1,264,000	115,798,000
正式人員	62,820,000		832,000		15,080,000	29,152,000		6,645,000		114,529,000		114,529,000
聘僱人員								5,000		5,000		5,000
兼任人員											1,264,000	1,264,000
合 計	62,820,000		832,000		15,080,000	29,152,000		6,650,000		114,534,000	1,264,000	115,798,000

註:

- 1.本校教育部部款--專任輔導教師及幼兒園契進人員未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校聘用人員聘用計畫書(或約僱人員約僱計畫書)，該員屬聘用人員(或約僱人員)，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校園安全警衛3人，預算金額1,219,000元，決算金額1,011,086元；身心障礙班臨時人員1人，預算金額325,000元，決算金額287,924元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新勢國民小學
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
67,349,406	971,142	1,138,364		15,210,159	28,106,013		7,966,700		120,741,784	1,264,000	122,005,784
67,349,406		1,138,364		15,115,756	28,106,013		7,965,700		119,675,239		119,675,239
	971,142			94,403			1,000		1,066,545		1,066,545
										1,264,000	1,264,000
67,349,406	971,142	1,138,364		15,210,159	28,106,013		7,966,700		120,741,784	1,264,000	122,005,784

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78人，計7,234,000元，執行結果決算70人，計6,960,775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78人，計7,736,000元，執行結果決算89人，計8,249,384元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新勢國民小學

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—桃園市平鎮區新勢國民小學

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			125,396,000		129,919,333			4,523,333	3.61	係因用人費用超支 併決算所致。 預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			124,731,000		129,306,231			4,575,231	3.67	
建築及設備計畫			665,000		613,102			-51,898	-7.80	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新勢國民小學

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	115,798,000	122,005,784	6,207,784	5.36
11 正式員額薪資	62,820,000	67,349,406	4,529,406	7.21
12 聘僱及兼職人員薪資	1,264,000	2,235,142	971,142	76.83
13 超時工作報酬	832,000	1,138,364	306,364	36.82
15 獎金	15,080,000	15,210,159	130,159	0.86
16 退休及卹償金	29,152,000	28,106,013	-1,045,987	-3.59
18 福利費	6,650,000	7,966,700	1,316,700	19.80
2 服務費用	4,980,000	4,317,805	-662,195	-13.30
21 水電費	684,000	714,144	30,144	4.41
22 郵電費	239,000	140,822	-98,178	-41.08
23 旅運費	129,000	71,501	-57,499	-44.57
24 印刷裝訂與廣告費	180,000	56,560	-123,440	-68.58
25 修理保養及保固費	1,748,000	1,697,673	-50,327	-2.88
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	1,724,000	1,461,960	-262,040	-15.20
28 專業服務費	201,000	103,145	-97,855	-48.68
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,059,000	821,406	-237,594	-22.44
32 用品消耗	1,059,000	821,406	-237,594	-22.44
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	665,000	613,102	-51,898	-7.80
51 購建固定資產	536,000	506,648	-29,352	-5.48
52 購置無形資產	129,000	106,454	-22,546	-17.48
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,000	17,000	-20,000	-54.05
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
73 分擔	5,000	0	-5,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	16,000	16,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	15,000	0	-15,000	-100.00
9 其他	2,857,000	2,144,236	-712,764	-24.95
91 其他支出	2,857,000	2,144,236	-712,764	-24.95
合 計	125,396,000	129,919,333	4,523,333	3.61

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新勢國民小學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,798,000	1,464,564	-333,436	-18.54	
27D 計時與計件人員酬金	1,544,000	1,299,010	-244,990	-15.87	
282 專技人員酬金		12,600	12,600		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	125,000	46,500	-78,500	-62.80	
521 購置電腦軟體	129,000	106,454	-22,546	-17.48	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新勢國民小學

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	288,553,737	100.00	277,485,090	100.00	11,068,647	3.99	負 債	26,148,566	9.06	18,220,605	6.57	7,927,961	43.51
流動資產	23,965,663	8.31	16,288,635	5.87	7,677,028	47.13	流動負債	15,700,552	5.44	9,755,301	3.52	5,945,251	60.94
現金	22,777,297	7.89	16,117,115	5.81	6,660,182	41.32	應付款項	15,700,552	5.44	9,755,301	3.52	5,945,251	60.94
銀行存款	22,777,297	7.89	16,117,115	5.81	6,660,182	41.32	應付代收款	15,700,552	5.44	9,755,301	3.52	5,945,251	60.94
公庫存款	5,012,077	1.74	4,648,853	1.68	363,224	7.81	應付代收款	15,700,552	5.44	9,755,301	3.52	5,945,251	60.94
零用金專戶	350,034	0.12	666,481	0.24	-316,447	-47.48	其他負債	10,448,014	3.62	8,465,304	3.05	1,982,710	23.42
保管款專戶	17,415,186	6.04	10,801,781	3.89	6,613,405	61.23	什項負債	10,448,014	3.62	8,465,304	3.05	1,982,710	23.42
預付款項	1,188,366	0.41	171,520	0.06	1,016,846	592.84	存入保證金	2,903,000	1.01	1,218,000	0.44	1,685,000	138.34
預付費用	1,188,366	0.41	171,520	0.06	1,016,846	592.84	保證金	2,188,000	0.76	118,000	0.04	2,070,000	754.24
預付費用-預算外	1,188,366	0.41	171,520	0.06	1,016,846	592.84	保固金	715,000	0.25	1,100,000	0.40	-385,000	-35.00
固定資產	257,221,122	89.14	253,932,116	91.51	3,289,006	1.30	應付代管資產	7,247,304	2.51	7,247,304	2.61	0	0.00
土地	235,322,877	81.55	235,322,877	84.81	0	0.00	應付代管資產	7,247,304	2.51	7,247,304	2.61	0	0.00
土地	235,322,877	81.55	235,322,877	84.81	0	0.00	暫收及待結轉帳項	297,710	0.10	0	0.00	297,710	0.00
土地改良物	2,168,270	0.75	1,966,397	0.71	201,873	10.27	暫收及待結轉帳項	297,710	0.10	0	0.00	297,710	0.00
土地改良物	4,906,490	1.70	3,894,088	1.40	1,012,402	26.00							
累計折舊-土地改良物	-2,738,220	-0.95	-1,927,691	-0.69	-810,529	42.05							
房屋建築及設備	9,208,736	3.19	8,005,457	2.89	1,203,279	15.03	淨資產	262,405,171	90.94	259,264,485	93.43	3,140,686	1.21
房屋建築及設備	70,980,432	24.60	68,257,669	24.60	2,722,763	3.99	淨資產	262,405,171	90.94	259,264,485	93.43	3,140,686	1.21
累計折舊-房屋建築及設備	-61,771,696	-21.41	-60,252,212	-21.71	-1,519,484	2.52	淨資產	262,405,171	90.94	259,264,485	93.43	3,140,686	1.21
機械及設備	6,813,851	2.36	4,900,862	1.77	1,912,989	39.03	累積餘額	262,405,171	90.94	259,264,485	93.43	3,140,686	1.21
機械及設備	19,836,096	6.87	16,535,040	5.96	3,301,056	19.96							
累計折舊-機械及設備	-13,022,245	-4.51	-11,634,178	-4.19	-1,388,067	11.93							
交通及運輸設備	208,932	0.07	163,844	0.06	45,088	27.52							
交通及運輸設備	3,181,323	1.10	3,194,259	1.15	-12,936	-0.40							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,972,391	-1.03	-3,030,415	-1.09	58,024	-1.91							
雜項設備	3,498,456	1.21	3,572,679	1.29	-74,223	-2.08							
雜項設備	40,648,385	14.09	43,387,408	15.64	-2,739,023	-6.31							
合計：	288,553,737	100.00	277,485,090	100.00	11,068,647	3.99	合計：	288,553,737	100.00	277,485,090	100.00	11,068,647	3.99

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 無經營珍貴動產、不動產。

2. 本表編制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—桃園市平鎮區新勢國民小學

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	-37,149,929	-12.87	-39,814,729	-14.35	2,664,800	-6.69							
無形資產	119,648	0.04	17,035	0.01	102,613	602.37							
無形資產	119,648	0.04	17,035	0.01	102,613	602.37							
電腦軟體	119,648	0.04	17,035	0.01	102,613	602.37							
其他資產	7,247,304	2.51	7,247,304	2.61	0	0.00							
什項資產	7,247,304	2.51	7,247,304	2.61	0	0.00							
代管資產	7,247,304	2.51	7,247,304	2.61	0	0.00							
代管-土地	7,247,304	2.51	7,247,304	2.61	0	0.00							
合計：	288,553,737	100.00	277,485,090	100.00	11,068,647	3.99	合計：	288,553,737	100.00	277,485,090	100.00	11,068,647	3.99

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 無經營珍貴動產、不動產。

2. 本表編制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—桃園市平鎮區新勢國民小學

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	137,797,390	100.00			137,797,390	
徵收及依法分配收入	98	0.00			98	
違規罰款收入	98	0.00			98	
財產收益	8,253,163	5.99			8,253,163	
財產孳息收入	7,392	0.01			7,392	
廢舊物品售價收入	24,031	0.02			24,031	
其他財產收入	8,221,740	5.97			8,221,740	
政府撥入收入	128,532,187	93.28			128,532,187	
公庫撥款收入	127,410,204	92.46			127,410,204	
政府其他撥入收入	1,121,983	0.81			1,121,983	
教學收入	948,912	0.69			948,912	
學雜費收入	948,912	0.69			948,912	
其他收入	63,030	0.05			63,030	
雜項收入	63,030	0.05			63,030	
支出	134,656,704	97.72			134,656,704	
人事支出	122,005,784	88.54			122,005,784	
人事支出	122,005,784	88.54			122,005,784	
業務支出	5,156,211	3.74			5,156,211	
業務支出	5,156,211	3.74			5,156,211	
財產損失	43,531	0.03			43,531	
財產交易損失	43,531	0.03			43,531	
折舊、折耗及攤銷	5,306,942	3.85			5,306,942	
固定資產折舊	5,303,101	3.85			5,303,101	
無形資產攤銷	3,841	0.00			3,841	
其他支出	2,144,236	1.56			2,144,236	
其他支出	2,144,236	1.56			2,144,236	
本期賸餘（短絀）	3,140,686	2.28			3,140,686	
期初淨資產	259,264,485	188.15			259,264,485	
解繳公庫						
期末淨資產	262,405,171	190.43			262,405,171	

註：本表編制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—桃園市平鎮區新勢國民小學

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)	3,140,686
8002 調整非現金項目	2,149,888
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,290,574
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	-613,102
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-613,102
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,337,710
8404 減少短期債務及其他負債	-1,355,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,982,710
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	6,660,182
87 期初現金及約當現金	16,117,115
88 期末現金及約當現金	22,777,297

註：本表編制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—桃園市平鎮區新勢國民小學

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	129,668,400	8,128,990	137,797,390	收入
徵收及依法分配收入	98		98	徵收及依法分配收入
財產收入	124,173	8,128,990	8,253,163	財產收益
政府撥入收入	128,532,187		128,532,187	政府撥入收入
教學收入	948,912		948,912	教學收入
其他收入	63,030		63,030	其他收入
基金用途	129,919,333	4,737,371	134,656,704	支出
用人費用	122,005,784		122,005,784	人事支出
服務費用	4,317,805	838,406	5,156,211	業務支出
材料及用品費	821,406	-821,406		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	-17,000		
		43,531	43,531	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	613,102	-613,102		
		5,306,942	5,306,942	折舊、折耗及攤銷
其他	2,144,236		2,144,236	其他支出
本期賸餘(短絀)	-250,933	3,391,619	3,140,686	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,315,334	253,949,151	259,264,485	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,064,401	257,340,770	262,405,171	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數8,128,990元，係房屋建築及設備、雜項設備等固定資產增加。

2. 調整數838,406元，係預算項目之「服務費用」、「材料及用品費」重分類為會計科目之「業務支出」。

3. 調整數43,531元，係機械設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。

4. 調整數613,102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253,949,151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。

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			7,092,730
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	7,092,730

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 許玉枝

基金主持人：

新勢國民小學校長 葉春櫻