

冊 號：15-132

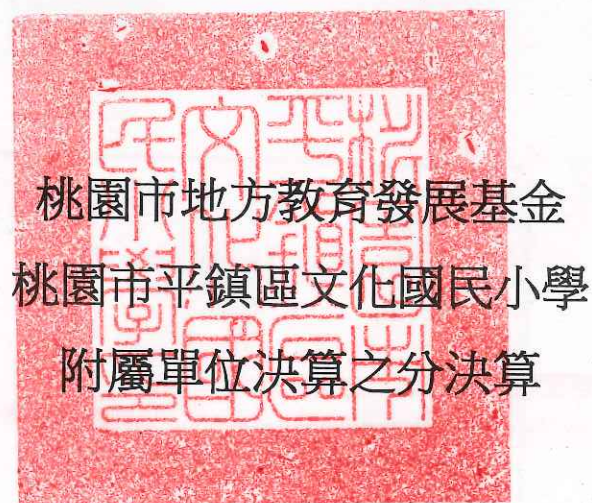
機關代號：30310

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



(非營業部分)

桃園市平鎮區文化國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區文化國民小學

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
貳、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－桃園市平鎮區文化國民小學

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 5,841 萬 4,000 元，決算數 1 億 5,773 萬 2,697 元。

109 學年度下學期，預定招收 61 班，實際招收 61 班，預計學生人數 1,752 人，實際學生人數 1,752 人。

110 學年度上學期，預定招收 62 班，實際招收 62 班，預計學生人數 1,776 人，實際學生人數 1,776 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 200 萬元，決算數 62 萬 2,180 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 3,390 萬 1,277 元，較預算數 1 億 5,801 萬 4,000 元，減少 2,411 萬 2,723 元，計減 15.26%。

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 810 元，較預算數 0 元，增加 810 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 1 萬 5,013 元，較預算數 2 萬 5,000 元，減少 9,987 元，計減 39.95%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區文化國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

3. 其他財產收入：決算數 3 萬 6,800 元，較預算數 3 萬元，增加 6,800 元，計增 22.67%。

主要係因：活動中心場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 3,150 萬 226 元，較預算數 1 億 5,795 萬 9,000 元，減少 2,645 萬 8,774 元，計減 16.75%。

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 231 萬 4,938 元，較預算數 0 元，增加 231 萬 4,938 元。

主要係因：專任專業輔導人員及專任輔導教師及提高國小員額編制教師等未編列預算，以教育部部款支應。

6. 雜項收入：決算數 3 萬 3,490 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 3,490 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 5,835 萬 4,877 元，較預算數 1 億 6,041 萬 4,000 元，減少 205 萬 9,123 元，計減 1.28%。

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 5,773 萬 2,697 元，較預算數 1 億 5,841 萬 4,000 元，減少 68 萬 1,303 元，計減 0.43%。

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 62 萬 2,180 元，較預算數 200 萬元，減少 137 萬 7,820 元，計減 68.89%。

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 2,445 萬 3,600 元，較預算短絀數 240 萬元，增加短絀數 2,205 萬 3,600 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 2,956 萬 9,925 元。

(二)投資活動之淨現金流出 62 萬 2,180 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 74 萬 6,349 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減 3,093 萬 8,454 元。

(五)期初現金及約當現金 8,421 萬 256 元。

(六)期末現金及約當現金 5,327 萬 1,802 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區文化國民小學

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	54,158,005	84,436,798	35.86
固定資產	375,868,206	362,341,966	3.73
無形資產	54,928	71,325	22.99
其他資產	3,940,692	3,940,692	0.00
流動負債	38,414,062	43,492,906	11.68
其他負債	11,435,275	12,181,624	6.13
淨資產	384,172,494	395,116,251	2.77

五、其他：

(一)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 406 萬 2,202 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區文化國民小學

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	158,014,000	100.00	133,901,277	100.00	-24,112,723	-15.26	174,552,679	100.00
45 財產收入	55,000	0.03	52,623	0.04	-2,377	-4.32	142,942	0.08
451財產處分收入			810	0.00	810	0.00		
452租金收入							79,510	0.05
454利息收入	25,000	0.02	15,013	0.01	-9,987	-39.95	21,832	0.01
45Y其他財產收入	30,000	0.02	36,800	0.03	6,800	22.67	41,600	0.02
46 政府撥入收入	157,959,000	99.97	133,815,164	99.94	-24,143,836	-15.28	174,370,057	99.90
462公庫撥款收入	157,959,000	99.97	131,500,226	98.21	-26,458,774	-16.75	172,468,120	98.81
46Y政府其他撥入收入			2,314,938	1.73	2,314,938	0.00	1,901,937	1.09
4Y 其他收入			33,490	0.03	33,490	0.00	39,680	0.02
4YY雜項收入			33,490	0.03	33,490	0.00	39,680	0.02
5 基金用途	160,414,000	100.00	158,354,877	100.00	-2,059,123	-1.28	154,727,047	100.00
53 國民教育計畫	158,414,000	98.75	157,732,697	99.61	-681,303	-0.43	153,782,573	99.39
5M 建築及設備計畫	2,000,000	1.25	622,180	0.39	-1,377,820	-68.89	944,474	0.61
購建固定資產	2,000,000	1.25	622,180	0.39	-1,377,820	-68.89	944,474	0.61
本期賸餘(短絀)	-2,400,000		-24,453,600		-22,053,600	918.90	19,825,632	
期初基金餘額	11,077,328		32,702,960		21,625,632	195.22	12,877,328	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	8,677,328		8,249,360		-427,968	-4.93	32,702,960	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區文化國民小學

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	158,014,000	133,901,277	-24,112,723	-15.26	
45 財產收入	55,000	52,623	-2,377	-4.32	
451財產處分收入		810	810	0.00	惜物網收入。
454利息收入	25,000	15,013	-9,987	-39.95	零用金及保管金專戶利息收入減少。
45Y其他財產收入	30,000	36,800	6,800	22.67	活動中心對外開放收入增加。
46 政府撥入收入	157,959,000	133,815,164	-24,143,836	-15.28	
462公庫撥款收入	157,959,000	131,500,226	-26,458,774	-16.75	第三季市庫撥款收入減撥109年度用人費用賸餘。
46Y政府其他撥入收入		2,314,938	2,314,938	0.00	教育部撥補專任輔導教師及專業輔導人員及提高國小編制員額教師薪資。
4Y 其他收入		33,490	33,490	0.00	
4YY雜項收入		33,490	33,490	0.00	資源回收收入。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區文化國民小學
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	160,414,000	158,354,877	-2,059,123	-1.28	
53 國民教育計畫	158,414,000	157,732,697	-681,303	-0.43	
1 用人費用	150,198,000	151,477,868	1,279,868	0.85	
11 正式員額薪資	87,660,000	95,218,313	7,558,313	8.62	
12 聘僱及兼職人員薪資	382,000	956,554	574,554	150.41	(部款)專任專業輔導人員未編列預算，依實際支出適當科目覈實支付。
13 超時工作報酬	726,000	1,156,240	430,240	59.26	覈實支付。
15 獎金	23,120,000	21,631,437	-1,488,563	-6.44	
16 退休及卹償金	25,435,000	20,591,437	-4,843,563	-19.04	撙節支用。
18 福利費	12,875,000	11,923,887	-951,113	-7.39	
2 服務費用	4,581,000	3,770,416	-810,584	-17.69	
21 水電費	1,344,000	1,025,539	-318,461	-23.70	撙節支用。
22 郵電費	206,000	165,468	-40,532	-19.68	撙節支用。
23 旅運費	157,000	43,991	-113,009	-71.98	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	113,071	-36,929	-24.62	撙節支用。
25 修理保養及保固費	978,000	871,689	-106,311	-10.87	撙節支用。
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,383,000	1,296,208	-86,792	-6.28	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員3人，預算金額1,219,000元，決算金額1,140,088元。
28 專業服務費	263,000	156,050	-106,950	-40.67	撙節支用。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,857,000	1,329,306	-527,694	-28.42	
31 使用材料費	500,000	194,578	-305,422	-61.08	撙節支用。
32 用品消耗	1,357,000	1,134,728	-222,272	-16.38	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	112,000	70,098	-41,902	-37.41	
71 會費	2,000	2,000			
73 分擔	10,000	85	-9,915	-99.15	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	40,000	40,000			
75 競賽及交流活動費	60,000	28,013	-31,987	-53.31	撙節支用。
9 其他	1,666,000	1,085,009	-580,991	-34.87	
91 其他支出	1,666,000	1,085,009	-580,991	-34.87	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	2,000,000	622,180	-1,377,820	-68.89	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,000,000	622,180	-1,377,820	-68.89	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區文化國民小學
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	2,000,000	622,180	-1,377,820	-68.89	1、撙節支用。2、由購置機械及設備調整容納轉出284,529元至擴充改良房屋建築及設備。3、由購置雜項設備調整容納轉出295,480元至擴充改良房屋建築及設備。

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	506,861,834	144,448,543	2,000,000
非理財目的之長期投資			
土地	217,288,520		
土地改良物	14,775,254	14,509,932	
房屋及建築	217,313,210	94,060,664	1,580,009
機械及設備	33,242,668	16,876,248	215,471
交通及運輸設備	3,585,912	1,975,647	
雜項設備	20,584,945	17,026,052	204,520
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	71,325		
其他			

- 註： 1、(1)、房屋及建築:增加數:辦公室整建工程22,389,357元
 (2)、機械及設備:增加數:購置網路交換器、條碼列印機等983,579元。減少數:報廢印表機、影像介面卡等1,361,964元。
 (3)、交通及運輸設備:增加數:購置麥克風62,100元。減少數:財產科目調整80,820元。
 (4)、雜項設備:增加數:購置電腦、圖書等1,240,028元，減少數:報廢投影機及櫥櫃等1,783,326元。
 (5)、電腦軟體:減少數:報廢應用系統及套裝軟體等16,397元。
 2、無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市平鎮區文化國民小學

產明細表

110 年度

單位:新臺幣元

單位:新臺幣/

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		
24,675,064		3,242,507	7,922,714	375,923,134
				217,288,520
			87,166	178,156
22,389,357			4,020,041	141,621,862
983,579		1,361,964	3,849,143	12,138,892
62,100		80,820	439,372	1,152,173
1,240,028		1,783,326	-473,008	3,488,603

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區文化國民小學

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		1,000,000		580,009	1,580,009	202,189	-1,377,820	
房屋及建築		1,000,000		580,009	1,580,009	202,189	-1,377,820	
購建中固定資產								
機械及設備		500,000		-284,529	215,471	215,471		
機械及設備		500,000		-284,529	215,471	215,471		
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		500,000		-295,480	204,520	204,520		
雜項設備		500,000		-295,480	204,520	204,520		
購建中固定資產								
合 計		2,000,000			2,000,000	622,180	-1,377,820	

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區文化國民小學
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	379,863,826	379,863,826		
代管-土地	3,940,692	3,940,692		
土地	217,288,520	217,288,520		
土地改良物	178,156	178,156		
房屋及建築	141,621,862	141,621,862		
機械及設備	12,138,892	12,138,892		
交通及運輸設備	1,152,173	1,152,173		
雜項設備	3,488,603	3,488,603		
電腦軟體	54,928	54,928		

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區文化國民小學

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	113	118	5	
職員	110	116	6	本校專任輔導教師1人及提高國小員額編制教師3人未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計4人，另110學年度新增資源班1班，增加教師2人，以上共增加6人。
工友	3	1	-2	預算編列核定3人，決算日工友人數1人，係因工友退休1人及調職1人所致。
約僱人員	0	1	1	專任專業輔導人員1人未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應。
合 計	113	118	5	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區文化國民小學
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	87,660,000		726,000		23,120,000	25,435,000		12,875,000		149,816,000	382,000	150,198,000
正式人員	87,660,000		726,000		23,120,000	25,435,000		12,875,000		149,816,000		149,816,000
聘僱人員												
兼任人員											382,000	382,000
合 計	87,660,000		726,000		23,120,000	25,435,000		12,875,000		149,816,000	382,000	150,198,000

註：

- 1、本校教育部部款-專任專業輔導人員未編列預算，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，該員屬聘用人員，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1,140,088元。
- 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113人，計9,060,000元，執行結果決算113人，計10,074,891元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區文化國民小學
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
95,218,313	582,324	1,156,240		21,631,437	20,591,437		11,923,887		151,103,638	374,230	151,477,868
95,218,313		1,156,240		21,573,078	20,591,437		11,923,887		150,462,955		150,462,955
	582,324			58,359					640,683		640,683
										374,230	374,230
95,218,313	582,324	1,156,240		21,631,437	20,591,437		11,923,887		151,103,638	374,230	151,477,868

(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「一百零八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113人，計13,990,000元，執行結果決算121人，計11,556,546元。(3)退休人員領年終慰問金係依據「退休（伍）軍公教人員年終慰問金發給辦法」第2條第2項規定辦理核發，110年度預算編列0人，計0元，執行結果決算0人，計0元。(4)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」辦理核發，110年度預算編列5人，計70,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區文化國民小學

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—桃園市平鎮區文化國民小學

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	%		
總 計			160,414,000		158,354,877		-2,059,123	-1.28	1、預算數以可用預算數表達。2、撙節支用。
國民教育計畫			158,414,000		157,732,697		-681,303	-0.43	
建築及設備計畫			2,000,000		622,180		-1,377,820	-68.89	

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區文化國民小學

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	150,198,000	151,477,868	1,279,868	0.85
11 正式員額薪資	87,660,000	95,218,313	7,558,313	8.62
12 聘僱及兼職人員薪資	382,000	956,554	574,554	150.41
13 超時工作報酬	726,000	1,156,240	430,240	59.26
15 獎金	23,120,000	21,631,437	-1,488,563	-6.44
16 退休及卹償金	25,435,000	20,591,437	-4,843,563	-19.04
18 福利費	12,875,000	11,923,887	-951,113	-7.39
2 服務費用	4,581,000	3,770,416	-810,584	-17.69
21 水電費	1,344,000	1,025,539	-318,461	-23.70
22 郵電費	206,000	165,468	-40,532	-19.68
23 旅運費	157,000	43,991	-113,009	-71.98
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	113,071	-36,929	-24.62
25 修理保養及保固費	978,000	871,689	-106,311	-10.87
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	1,383,000	1,296,208	-86,792	-6.28
28 專業服務費	263,000	156,050	-106,950	-40.67
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,857,000	1,329,306	-527,694	-28.42
31 使用材料費	500,000	194,578	-305,422	-61.08
32 用品消耗	1,357,000	1,134,728	-222,272	-16.38
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,000,000	622,180	-1,377,820	-68.89
51 購建固定資產	2,000,000	622,180	-1,377,820	-68.89
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	112,000	70,098	-41,902	-37.41
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
73 分擔	10,000	85	-9,915	-99.15
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	40,000	40,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	60,000	28,013	-31,987	-53.31
9 其他	1,666,000	1,085,009	-580,991	-34.87
91 其他支出	1,666,000	1,085,009	-580,991	-34.87
合 計	160,414,000	158,354,877	-2,059,123	-1.28

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區文化國民小學
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	1,261,000	1,200,088	-60,912	-4.83	
27D 計時與計件人員酬金	1,219,000	1,140,088	-78,912	-6.47	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	42,000	60,000	18,000	42.86	係因覈實支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區文化國民小學

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	434,021,831	100.00	450,790,781	100.00	-16,768,950	-3.72	負 債	49,849,337	11.49	55,674,530	12.35	-5,825,193	-10.46
流動資產	54,158,005	12.48	84,436,798	18.73	-30,278,793	-35.86	流動負債	38,414,062	8.85	43,492,906	9.65	-5,078,844	-11.68
現金	53,271,802	12.27	84,210,256	18.68	-30,938,454	-36.74	應付款項	38,414,062	8.85	43,492,906	9.65	-5,078,844	-11.68
銀行存款	53,271,802	12.27	84,210,256	18.68	-30,938,454	-36.74	應付代收款	38,414,062	8.85	43,492,906	9.65	-5,078,844	-11.68
公庫存款	7,299,204	1.68	32,571,224	7.23	-25,272,020	-77.59	應付代收款	38,414,062	8.85	43,492,906	9.65	-5,078,844	-11.68
零用金專戶	973,699	0.22	637,528	0.14	336,171	52.73	其他負債	11,435,275	2.63	12,181,624	2.70	-746,349	-6.13
保管款專戶	44,998,899	10.37	51,001,504	11.31	-6,002,605	-11.77	什項負債	11,435,275	2.63	12,181,624	2.70	-746,349	-6.13
預付款項	886,203	0.20	226,542	0.05	659,661	291.19	存入保證金	7,471,040	1.72	7,735,140	1.72	-264,100	-3.41
預付費用	886,203	0.20	226,542	0.05	659,661	291.19	保證金	6,426,000	1.48	6,986,000	1.55	-560,000	-8.02
預付費用-預算外	886,203	0.20	226,542	0.05	659,661	291.19	保固金	1,045,040	0.24	749,140	0.17	295,900	39.50
固定資產	375,868,206	86.60	362,341,966	80.38	13,526,240	3.73	應付代管資產	3,940,692	0.91	3,940,692	0.87	0	0.00
土地	217,288,520	50.06	217,288,520	48.20	0	0.00	應付代管資產	3,940,692	0.91	3,940,692	0.87	0	0.00
土地	217,288,520	50.06	217,288,520	48.20	0	0.00	暫收及待結轉帳項	23,543	0.01	505,792	0.11	-482,249	-95.35
土地改良物	178,156	0.04	265,322	0.06	-87,166	-32.85	暫收及待結轉帳項	23,543	0.01	505,792	0.11	-482,249	-95.35
土地改良物	14,775,254	3.40	14,775,254	3.28	0	0.00							
累計折舊-土地改良物	-14,597,098	-3.36	-14,509,932	-3.22	-87,166	0.60							
房屋建築及設備	141,621,862	32.63	123,252,546	27.34	18,369,316	14.90	淨資產	384,172,494	88.51	395,116,251	87.65	-10,943,757	-2.77
房屋建築及設備	239,702,567	55.23	217,313,210	48.21	22,389,357	10.30	淨資產	384,172,494	88.51	395,116,251	87.65	-10,943,757	-2.77
累計折舊-房屋建築及設備	-98,080,705	-22.60	-94,060,664	-20.87	-4,020,041	4.27	淨資產	384,172,494	88.51	395,116,251	87.65	-10,943,757	-2.77
機械及設備	12,138,892	2.80	16,366,420	3.63	-4,227,528	-25.83	累積餘額	384,172,494	88.51	395,116,251	87.65	-10,943,757	-2.77
機械及設備	32,864,283	7.57	33,242,668	7.37	-378,385	-1.14							
累計折舊-機械及設備	-20,725,391	-4.78	-16,876,248	-3.74	-3,849,143	22.81							
交通及運輸設備	1,152,173	0.27	1,610,265	0.36	-458,092	-28.45							
交通及運輸設備	3,567,192	0.82	3,585,912	0.80	-18,720	-0.52							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,415,019	-0.56	-1,975,647	-0.44	-439,372	22.24							
雜項設備	3,488,603	0.80	3,558,893	0.79	-70,290	-1.98							
雜項設備	20,041,647	4.62	20,584,945	4.57	-543,298	-2.64							
合計：	434,021,831	100.00	450,790,781	100.00	-16,768,950	-3.72	合計：	434,021,831	100.00	450,790,781	100.00	-16,768,950	-3.72
信託代理與保證資產	0				信託代理與保證負債	0							
保證品	0				應付保證品	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，與預算編製基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區文化國民小學

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	-16,553,044	-3.81	-17,026,052	-3.78	473,008	-2.78							
無形資產	54,928	0.01	71,325	0.02	-16,397	-22.99							
無形資產	54,928	0.01	71,325	0.02	-16,397	-22.99							
電腦軟體	54,928	0.01	71,325	0.02	-16,397	-22.99							
其他資產	3,940,692	0.91	3,940,692	0.87	0	0.00							
什項資產	3,940,692	0.91	3,940,692	0.87	0	0.00							
代管資產	3,940,692	0.91	3,940,692	0.87	0	0.00							
代管-土地	3,940,692	0.91	3,940,692	0.87	0	0.00							
合計：	434,021,831	100.00	450,790,781	100.00	-16,768,950	-3.72	合計：	434,021,831	100.00	450,790,781	100.00	-16,768,950	-3.72
信託代理與保證資產	0				信託代理與保證負債	0							
保證品	0				應付保證品	0							

註：1、無經管珍貴動產、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，與預算編製基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區文化國民小學

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	157,799,943	100.00			157,799,943	
財產收益	23,951,289	15.18			23,951,289	
財產孳息收入	15,013	0.01			15,013	
廢舊物品售價收入	810	0.00			810	
財產交易利益	23,598,666	14.95			23,598,666	
其他財產收入	336,800	0.21			336,800	
政府撥入收入	133,815,164	84.80			133,815,164	
公庫撥款收入	131,500,226	83.33			131,500,226	
政府其他撥入收入	2,314,938	1.47			2,314,938	
其他收入	33,490	0.02			33,490	
雜項收入	33,490	0.02			33,490	
支出	168,743,700	106.94			168,743,700	
人事支出	151,477,868	95.99			151,477,868	
人事支出	151,477,868	95.99			151,477,868	
業務支出	5,169,820	3.28			5,169,820	
業務支出	5,169,820	3.28			5,169,820	
財產損失	101,142	0.06			101,142	
財產交易損失	101,142	0.06			101,142	
折舊、折耗及攤銷	10,909,861	6.91			10,909,861	
固定資產折舊	10,894,338	6.90			10,894,338	
無形資產攤銷	15,523	0.01			15,523	
其他支出	1,085,009	0.69			1,085,009	
其他支出	1,085,009	0.69			1,085,009	
本期賸餘（短絀）	-10,943,757	-6.94			-10,943,757	
期初淨資產	395,116,251	250.39			395,116,251	
解繳公庫						
期末淨資產	384,172,494	243.46			384,172,494	

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，與預算編製基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區文化國民小學

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)	
8002 調整非現金項目	-10,943,757
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-18,626,168
82 投資活動之現金流量	-29,569,925
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-622,180
84 籌資活動之現金流量	-622,180
8401 增加短期債務及其他負債	
8404 減少短期債務及其他負債	5,133,543
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-5,879,892
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-746,349
87 期初現金及約當現金	-30,938,454
88 期末現金及約當現金	84,210,256
	53,271,802

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，與預算編製基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區文化國民小學

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	133,901,277	23,898,666	157,799,943	收入
財產收入	52,623	23,898,666	23,951,289	財產收益
政府撥入收入	133,815,164		133,815,164	政府撥入收入
其他收入	33,490		33,490	其他收入
基金用途	158,354,877	10,388,823	168,743,700	支出
用人費用	151,477,868		151,477,868	人事支出
服務費用	3,770,416	1,399,404	5,169,820	業務支出
材料及用品費	1,329,306	-1,329,306		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	70,098	-70,098		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	622,180	101,142	101,142	財產損失
其他	1,085,009	10,909,861	10,909,861	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-24,453,600	13,509,843	1,085,009	其他支出
期初基金餘額	32,702,960	362,413,291	-10,943,757	本期賸餘(短絀)
解繳公庫			395,116,251	期初淨資產
期末基金餘額	8,249,360	375,923,134	384,172,494	解繳公庫
				期末淨資產

- 註：1、基金來源調整數23,898,666元，係機械及設備、雜項設備等固定資產增加。
 2、調整數1,399,404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」、「稅捐及規費(強制費)」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101,142元，係機械及設備與雜項設備等固定資產產財交易損失。
 4、調整數622,180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10,909,861元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6、調整數362,413,291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—桃園市平鎮區文化國民小學
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			4,062,202
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	4,062,202

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：

