

冊 號：15-136

機關代號：30314

中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)

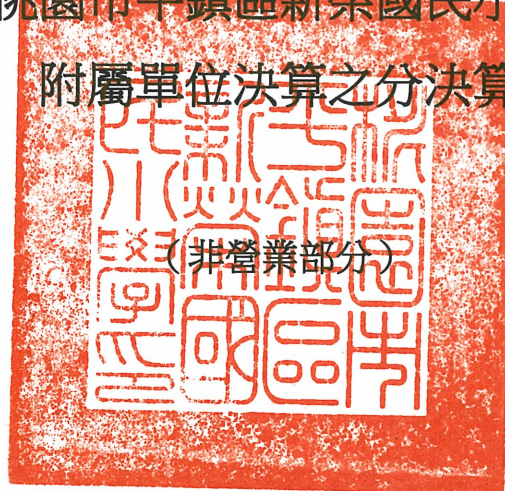
桃園市總決算

桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金

桃園市平鎮區新榮國民小學

附屬單位決算之分決算



桃園市平鎮區新榮國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新榮國民小學

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－桃園市平鎮區新榮國民小學

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 4,530 萬 9,000 元，決算數 4,794 萬 7,233 元。

109 學年度下學期，預定招收 19 班，實際招收 18 班，預計學生人數 451 人，實際學生人數 413 人。

110 學年度上學期，預定招收 18 班，實際招收 19 班，預計學生人數 416 人，實際學生人數 418 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 30 萬元，決算數 30 萬元。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 4,615 萬 3,994 元，較預算數 4,530 萬 9,000 元，增加 84 萬 4,994 元，計增 1.86%。

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 5,180 元，較預算數 0 元，增加 5,180 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 2,164 元，較預算數 2,000 元，增加 164 元，計增 8.20%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新榮國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

3. 其他財產收入：決算數 0 元，較預算數 2 萬元，減少 2 萬元，計減 100.00 %。

主要係因：場地開放收入短收。

4. 公庫撥款收入：決算數 4,470 萬 3,648 元，較預算數 4,528 萬 7,000 元，減少 58 萬 3,352 元，計減 1.29%。

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 109 萬 8,453 元，較預算數 0 元，增加 109 萬 8,453 元。

主要係因：專輔教師及充實行政人員未編列預算，以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 32 萬 4,000 元，較預算數 0 元，增加 32 萬 4,000 元。

主要係因：學雜費收入超收。

7. 雜項收入：決算數 2 萬 549 元，較預算數 0 元，增加 2 萬 549 元。

主要係因：履約保證金懸帳繳庫、購買節能減碳電器退還貨物稅及土地補償金等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 4,824 萬 7,233 元，較預算數 4,560 萬 9,000 元，增加 263 萬 8,233 元，計增 5.78%。

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 4,794 萬 7,233 元，較預算數 4,530 萬 9,000 元，增加 263 萬 8,233 元，計增 5.82%。

主要係因：增班致用人費用增加。

2. 建築及設備計畫：決算數 30 萬元，較預算數 30 萬元，無增減，計增減 0%。

主要係因：購置機械及設備等採購無結餘款。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 209 萬 3,239 元，較預算短絀數 30 萬元，增加短絀數 179 萬 3,239 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 337 萬 4,134 元。

(二)投資活動之淨現金流出 30 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 2 萬 1,507 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新榮國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

(四) 本年度現金及約當現金之淨減 365 萬 2,627 元。

(五) 期初現金及約當現金 1,184 萬 5,105 元。

(六) 期末現金及約當現金 819 萬 2,478 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	9,278,322	11,934,923	-22.26
長期貸墊款及準備金	0	0	0
固定資產	346,587,132	348,502,670	-0.55
無形資產	6,082	18,786	-67.62
其他資產	17,022,852	17,022,852	0
流動負債	5,187,615	5,772,484	-10.13
其他負債	17,347,206	17,325,699	0.12
淨資產	350,359,567	354,381,048	-1.13

五、其他：

(一) 本年度補辦預算資料如下：

本年度無補辦預算及併入決算事項。

(二) 本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(110 年 12 月 22 日府主基字第 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 519 萬 9,650 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新榮國民小學

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	45,309,000	100.00	46,153,994	100.00	844,994	1.86	44,643,068	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	9,605	0.02
415 違規罰款收入							9,605	0.02
45 財產收入	22,000	0.05	7,344	0.02	-14,656	-66.62	190,177	0.43
451 財產處分收入			5,180	0.01	5,180	0.00	16,520	0.04
452 租金收入							171,898	0.39
454 利息收入	2,000	0.00	2,164	0.00	164	8.20	1,759	0.00
45Y 其他財產收入	20,000	0.04			-20,000	-100.00		
46 政府撥入收入	45,287,000	99.95	45,802,101	99.24	515,101	1.14	44,420,477	99.50
462 公庫撥款收入	45,287,000	99.95	44,703,648	96.86	-583,352	-1.29	43,234,397	96.84
46Y 政府其他撥入收入			1,098,453	2.38	1,098,453	0.00	1,186,080	2.66
4S 教學收入			324,000	0.70	324,000	0.00		
4S1 學雜費收入			324,000	0.70	324,000	0.00		
4Y 其他收入			20,549	0.04	20,549	0.00	22,809	0.05
4YY 雜項收入			20,549	0.04	20,549	0.00	22,809	0.05
5 基金用途	45,609,000	100.00	48,247,233	100.00	2,638,233	5.78	45,454,806	100.00
53 國民教育計畫	45,309,000	99.34	47,947,233	99.38	2,638,233	5.82	45,156,423	99.34
5M 建築及設備計畫	300,000	0.66	300,000	0.62		0.00	298,383	0.66
購建固定資產	300,000	0.66	300,000	0.62			298,383	0.66
本期賸餘(短絀)	-300,000		-2,093,239		-1,793,239	597.75	-811,738	
期初基金餘額	6,171,330		5,859,592		-311,738	-5.05	6,671,330	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,871,330		3,766,353		-2,104,977	-35.85	5,859,592	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新榮國民小學

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	45,309,000	46,153,994	844,994	1.86	
45 財產收入	22,000	7,344	-14,656	-66.62	
451財產處分收入		5,180	5,180	0.00	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
454利息收入	2,000	2,164	164	8.20	
45Y其他財產收入	20,000		-20,000	-100.00	場地租借收入短收。
46 政府撥入收入	45,287,000	45,802,101	515,101	1.14	
462公庫撥款收入	45,287,000	44,703,648	-583,352	-1.29	
46Y政府其他撥入收入		1,098,453	1,098,453	0.00	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		324,000	324,000	0.00	
4S1學雜費收入		324,000	324,000	0.00	110學年新設幼兒園學雜費超收。
4Y 其他收入		20,549	20,549	0.00	
4YY雜項收入		20,549	20,549	0.00	履約保證金懸帳繳庫、購買節能減碳電器退還貨物稅及土地補償金等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新榮國民小學
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	45,609,000	48,247,233	2,638,233	5.78	
53 國民教育計畫	45,309,000	47,947,233	2,638,233	5.82	
1 用人費用	41,480,000	44,441,132	2,961,132	7.14	
11 正式員額薪資	28,200,000	29,634,100	1,434,100	5.09	
12 聘僱及兼職人員薪資	480,000	1,088,860	608,860	126.85	覈實支付。
13 超時工作報酬	502,000	596,208	94,208	18.77	覈實支付。
15 獎金	5,752,000	6,140,448	388,448	6.75	
16 退休及卹償金	3,347,000	3,364,568	17,568	0.52	
18 福利費	3,199,000	3,616,948	417,948	13.06	覈實支付。
2 服務費用	2,721,000	2,404,367	-316,633	-11.64	
21 水電費	410,000	5,870	-404,130	-98.57	撙節支用。調整容納：212工作場所電費轉出193,000元及21Y其他場所水電費轉出50,000元，321辦公用品轉入33,000元及32Y其他用品消耗轉入210,000元。
22 郵電費	146,000	89,421	-56,579	-38.75	撙節支用。
23 旅運費	46,000	20,817	-25,183	-54.75	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	44,643	4,643	11.61	覈實支付。
25 修理保養及保固費	584,000	817,534	233,534	39.99	覈實支付。
26 保險費	3,000	897	-2,103	-70.10	撙節支用。
27 一般服務費	1,327,000	1,266,919	-60,081	-4.53	一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3名，預算金額1,219,000元，決算金額1,158,556元，係因依實際員額覈實支付。
28 專業服務費	93,000	86,266	-6,734	-7.24	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	379,000	621,006	242,006	63.85	
32 用品消耗	379,000	621,006	242,006	63.85	覈實支付。調整容納：212工作場所電費轉出193,000元及21Y其他場所水電費轉出50,000元，321辦公用品轉入33,000元及32Y其他用品消耗轉入210,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	9,000	-2,000	-18.18	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,000	4,000			
75 競賽及交流活動費	5,000	4,000	-1,000	-20.00	撙節支用。
9 其他	718,000	471,728	-246,272	-34.30	
91 其他支出	718,000	471,728	-246,272	-34.30	撙節支用。

中華民國 110 年度

[illegible]

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	433,752,193	85,230,737	300,000
非理財目的之長期投資			
土地	289,076,527		
土地改良物			
房屋及建築	112,905,860	59,049,932	
機械及設備	9,790,703	7,943,272	232,100
交通及運輸設備	6,661,816	3,801,974	15,500
雜項設備	15,298,501	14,435,559	52,400
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	18,786		
其他			

註：1、(1)土地：減少數：土地分割減值130,161元。(2)房屋及建築：增加數：新設幼兒園工程2,483,464元。(3)機械及設備：增加數：購置網路交換器、冷氣機、觸控黑板等1,827,560元，減少數：報廢電腦、伺服器、網路交換器等1,505,142元。(4)交通及運輸設備：增加數：購置音響擴大機15,500元，減少數：報廢百葉箱、擴音機、廣播控制機等147,777元。(5)雜項設備：增加數：購置圖書一批、監視系統主機、車道鐵門等543,968元，減少數：報廢投影機、飲水機、跑步機等2,141,644元。(6)電腦軟體：減少數：年底提列攤銷12,704元。
2、無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市平鎮區新榮國民小學

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		
4,870,492		3,937,428	2,861,306	346,593,214
		130,161		288,946,366
2,483,464			5,207,901	51,131,491
1,827,560		1,505,142	-873,676	3,043,525
15,500		147,777	341,202	2,386,363
543,968		2,141,644	-1,814,121	1,079,387
		12,704		6,082

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新榮國民小學

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		150,000		82,100	232,100	232,100		
機械及設備		150,000		82,100	232,100	232,100		
購建中固定資產								
交通及運輸設備				15,500	15,500	15,500		
交通及運輸設備				15,500	15,500	15,500		
購建中固定資產								
雜項設備		150,000		-97,600	52,400	52,400		
雜項設備		150,000		-97,600	52,400	52,400		
購建中固定資產								
合 計		300,000			300,000	300,000		

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	363,616,066	363,616,066		
代管-土地	17,022,852	17,022,852		
土地	288,946,366	288,946,366		
房屋及建築	51,131,491	51,131,491		
機械及設備	3,043,525	3,043,525		
交通及運輸設備	2,386,363	2,386,363		
雜項設備	1,079,387	1,079,387		
電腦軟體	6,082	6,082		

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新榮國民小學
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	36	46	10	
職員	34	41	7	係因普通班增加1班及幼教班增加2班，教師增加6人，另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。
工友	2	2	0	
約僱人員	0	3	3	幼教班廚工1人、教保員1人及充實行政人力約僱人員未編列預算，以教育部部款支應者計1人。
合 計	36	46	10	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3名。

本 頁 空 白

用人費用彙計表(左半頁)

單位：新臺幣元

註：

- 1.本校教育部部款~充實行政人力約僱人員未編列預算，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校警3人，預算金額1,219,000元，決算金額1,158,556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36人，計2,572,000元，執行結果決算33人，計2,660,106元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新榮國民小學
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
29,634,100	892,707	596,208		6,140,448	3,364,568		3,616,948		44,244,979	196,153	44,441,132
29,634,100		596,208		6,088,074	3,364,568		3,616,948		43,299,898		43,299,898
	892,707			52,374					945,081		945,081
										196,153	196,153
29,634,100	892,707	596,208		6,140,448	3,364,568		3,616,948		44,244,979	196,153	44,441,132

(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「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36人，計3,135,000元，執行結果決算39人，計3,465,342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」，110年度預算編列3人，計45,000元，執行結果決算1人，計15,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新榮國民小學

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—桃園市平鎮區新榮國民小學

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			45,609,000		48,247,233			2,638,233	5.78	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			45,309,000		47,947,233			2,638,233	5.82	
建築及設備計畫			300,000		300,000			0	0.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新榮國民小學

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	41,480,000	44,441,132	2,961,132	7.14
11 正式員額薪資	28,200,000	29,634,100	1,434,100	5.09
12 聘僱及兼職人員薪資	480,000	1,088,860	608,860	126.85
13 超時工作報酬	502,000	596,208	94,208	18.77
15 獎金	5,752,000	6,140,448	388,448	6.75
16 退休及卹償金	3,347,000	3,364,568	17,568	0.52
18 福利費	3,199,000	3,616,948	417,948	13.06
2 服務費用	2,721,000	2,404,367	-316,633	-11.64
21 水電費	410,000	5,870	-404,130	-98.57
22 郵電費	146,000	89,421	-56,579	-38.75
23 旅運費	46,000	20,817	-25,183	-54.75
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	44,643	4,643	11.61
25 修理保養及保固費	584,000	817,534	233,534	39.99
26 保險費	3,000	897	-2,103	-70.10
27 一般服務費	1,327,000	1,266,919	-60,081	-4.53
28 專業服務費	93,000	86,266	-6,734	-7.24
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	379,000	621,006	242,006	63.85
32 用品消耗	379,000	621,006	242,006	63.85
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300,000	300,000	0	0.00
51 購建固定資產	300,000	300,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	9,000	-2,000	-18.18
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,000	4,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	5,000	4,000	-1,000	-20.00
9 其他	718,000	471,728	-246,272	-34.30
91 其他支出	718,000	471,728	-246,272	-34.30
合 計	45,609,000	48,247,233	2,638,233	5.78

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新榮國民小學

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	1,264,000	1,209,156	-54,844	-4.34	
27D 計時與計件人員酬金	1,219,000	1,158,556	-60,444	-4.96	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	45,000	50,600	5,600	12.44	覈實支付。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新榮國民小學

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	372,894,388	100.00	377,479,231	100.00	-4,584,843	-1.21	負 債	22,534,821	6.04	23,098,183	6.12	-563,362	-2.44
流動資產	9,278,322	2.49	11,934,923	3.16	-2,656,601	-22.26	流動負債	5,187,615	1.39	5,772,484	1.53	-584,869	-10.13
現金	8,192,478	2.20	11,845,105	3.14	-3,652,627	-30.84	應付款項	5,187,615	1.39	5,772,484	1.53	-584,869	-10.13
銀行存款	8,192,478	2.20	11,845,105	3.14	-3,652,627	-30.84	應付代收款	5,187,615	1.39	5,772,484	1.53	-584,869	-10.13
公庫存款	3,364,781	0.90	5,466,919	1.45	-2,102,138	-38.45	應付代收款	5,187,615	1.39	5,772,484	1.53	-584,869	-10.13
零用金專戶	401,572	0.11	392,673	0.10	8,899	2.27	其他負債	17,347,206	4.65	17,325,699	4.59	21,507	0.12
保管款專戶	4,426,125	1.19	5,985,513	1.59	-1,559,388	-26.05	什項負債	17,347,206	4.65	17,325,699	4.59	21,507	0.12
預付款項	1,085,844	0.29	89,818	0.02	996,026	108.94	存入保證金	324,354	0.09	302,847	0.08	21,507	7.10
預付費用	1,085,844	0.29	89,818	0.02	996,026	108.94	保證金	114,154	0.03	248,300	0.07	-134,146	-54.03
預付費用-預算外	1,085,844	0.29	89,818	0.02	996,026	108.94	保固金	210,200	0.06	54,547	0.01	155,653	285.36
固定資產	346,587,132	92.95	348,502,670	92.32	-1,915,538	-0.55	應付代管資產	17,022,852	4.57	17,022,852	4.51	0	0.00
土地	288,946,366	77.49	289,076,527	76.58	-130,161	-0.05	應付代管資產	17,022,852	4.57	17,022,852	4.51	0	0.00
土地	288,946,366	77.49	289,076,527	76.58	-130,161	-0.05	淨資產	350,359,567	93.96	354,381,048	93.88	-4,021,481	-1.13
房屋建築及設備	51,131,491	13.71	53,855,928	14.27	-2,724,437	-5.06	淨資產	350,359,567	93.96	354,381,048	93.88	-4,021,481	-1.13
房屋建築及設備	115,389,324	30.94	112,905,860	29.91	2,483,464	2.20	淨資產	350,359,567	93.96	354,381,048	93.88	-4,021,481	-1.13
累計折舊-房屋建築及設備	-64,257,833	-17.23	-59,049,932	-15.64	-5,207,901	8.82	累積餘額	350,359,567	93.96	354,381,048	93.88	-4,021,481	-1.13
機械及設備	3,043,525	0.82	1,847,431	0.49	1,196,094	64.74							
機械及設備	10,113,121	2.71	9,790,703	2.59	322,418	3.29							
累計折舊-機械及設備	-7,069,596	-1.90	-7,943,272	-2.10	873,676	-11.00							
交通及運輸設備	2,386,363	0.64	2,859,842	0.76	-473,479	-16.56							
交通及運輸設備	6,529,539	1.75	6,661,816	1.76	-132,277	-1.99							
累計折舊-交通及運輸設備	-4,143,176	-1.11	-3,801,974	-1.01	-341,202	8.97							
雜項設備	1,079,387	0.29	862,942	0.23	216,445	25.08							
雜項設備	13,700,825	3.67	15,298,501	4.05	-1,597,676	-10.44							
累計折舊-雜項設備	-12,621,438	-3.38	-14,435,559	-3.82	1,814,121	-12.57							
無形資產	6,082	0.00	18,786	0.00	-12,704	-67.62							
無形資產	6,082	0.00	18,786	0.00	-12,704	-67.62							
合計：	372,894,388	100.00	377,479,231	100.00	-4,584,843	-1.21	合計：	372,894,388	100.00	377,479,231	100.00	-4,584,843	-1.21
-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—桃園市平鎮區新榮國民小學

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	%
電腦軟體	6,082	0.00	18,786	0.00	-12,704	-67.62							
其他資產	17,022,852	4.57	17,022,852	4.51	0	0.00							
什項資產	17,022,852	4.57	17,022,852	4.51	0	0.00							
代管資產	17,022,852	4.57	17,022,852	4.51	0	0.00							
代管-土地	17,022,852	4.57	17,022,852	4.51	0	0.00							
合計：	372,894,388	100.00	377,479,231	100.00	-4,584,843	-1.21	合計：	372,894,388	100.00	377,479,231	100.00	-4,584,843	-1.21
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—桃園市平鎮區新榮國民小學

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	50,724,486	100.00			50,724,486	
財產收益	4,577,836	9.02			4,577,836	
財產孳息收入	2,164	0.00			2,164	
廢舊物品售價收入	5,180	0.01			5,180	
財產交易利益	913,000	1.80			913,000	
其他財產收入	3,657,492	7.21			3,657,492	
政府撥入收入	45,802,101	90.30			45,802,101	
公庫撥款收入	44,703,648	88.13			44,703,648	
政府其他撥入收入	1,098,453	2.17			1,098,453	
教學收入	324,000	0.64			324,000	
學雜費收入	324,000	0.64			324,000	
其他收入	20,549	0.04			20,549	
雜項收入	20,549	0.04			20,549	
支出	54,745,967	107.93			54,745,967	
人事支出	44,441,132	87.61			44,441,132	
人事支出	44,441,132	87.61			44,441,132	
業務支出	3,034,373	5.98			3,034,373	
業務支出	3,034,373	5.98			3,034,373	
財產損失	37,948	0.07			37,948	
財產交易損失	37,948	0.07			37,948	
折舊、折耗及攤銷	6,630,625	13.07			6,630,625	
固定資產折舊	6,617,921	13.05			6,617,921	
無形資產攤銷	12,704	0.03			12,704	
其他支出	601,889	1.19			601,889	
其他支出	601,889	1.19			601,889	
本期賸餘（短絀）	-4,021,481	-7.93			-4,021,481	
期初淨資產	354,381,048	698.64			354,381,048	
解繳公庫						
期末淨資產	350,359,567	690.71			350,359,567	

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—桃園市平鎮區新榮國民小學

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)	-4,021,481
8002 調整非現金項目	647,347
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,374,134
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	-300,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-300,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	633,404
8404 減少短期債務及其他負債	-611,897
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	21,507
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,652,627
87 期初現金及約當現金	11,845,105
88 期末現金及約當現金	8,192,478

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—桃園市平鎮區新榮國民小學

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	46,153,994	4,570,492	50,724,486	收入
財產收入	7,344	4,570,492	4,577,836	財產收益
政府撥入收入	45,802,101		45,802,101	政府撥入收入
教學收入	324,000		324,000	教學收入
其他收入	20,549		20,549	其他收入
基金用途	48,247,233	6,498,734	54,745,967	支出
用人費用	44,441,132		44,441,132	人事支出
服務費用	2,404,367	630,006	3,034,373	業務支出
材料及用品費	621,006	-621,006		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	-9,000		
		37,948	37,948	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	300,000	-300,000		
		6,630,625	6,630,625	折舊、折耗及攤銷
其他	471,728	130,161	601,889	其他支出
本期賸餘(短絀)	-2,093,239	-1,928,242	-4,021,481	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,859,592	348,521,456	354,381,048	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,766,353	346,593,214	350,359,567	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數4,570,492元，係機械及設備、雜項設備等固定資產增加。

2. 調整數630,006元，係預算項目之「材料及用品費」、「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37,948元，係機械及設備、交通及運輸設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。

4. 調整數130,161元，係土地分割減值。

5. 調整數300,000元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產列入平衡表。

6. 調整數348,521,456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—桃園市平鎮區新榮國民小學
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			5,199,650
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	5,199,650

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：

