

冊 號：15-188

機關代號：30710

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

桃園市大園區埔心國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市大園區埔心國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區埔心國民小學

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 5,487 萬 5,000 元，決算數 5,364 萬 9,999 元。

109 學年度下學期，預定招收 16 班，實際招收 16 班，預計學生人數 290 人，實際學生人數 291 人。

110 學年度上學期，預定招收 16 班，實際招收 16 班，預計學生人數 286 人，實際學生人數 2830 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 40 萬元，決算數 30 萬 7,236 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 5,197 萬 1,799 元，較預算數 5,387 萬 5,000 元，減少 190 萬 3,201 元，計減 3.53%。

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 32 元，較預算數 0 元，增加 32 元。
主要係因：廠商罰款等收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 3 萬 3,000 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 3,000 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－桃園市大園區埔心國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

3. 利息收入：決算數 526 元，較預算數 4,000 元，減少 3,474 元，計減 86.85%。

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 5 萬 4,500 元，較預算數 5 萬元，增加 4,500 元，計增 9.00%。

主要係因：場地開放收入超收。

5. 公庫撥款收入：決算數 5,005 萬 4,208 元，較預算數 5,324 萬 7,000 元，減少 319 萬 2,792 元，計減 6.00%。

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 146 萬 3,037 元，較預算數 0 元，增加 146 萬 3,037 元。

主要係因：充實行政人力約僱人員及附幼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 32 萬 7,861 元，較預算數 55 萬 4,000 元，減少 22 萬 6,139 元，計減 40.82%。

主要係因：學雜費收入短收。

8. 雜項收入：決算數 3 萬 8,635 元，較預算數 2 萬元，增加 1 萬 8,635 元，計增 93.18%。

主要係因：收回以前年度用人費用等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 5,395 萬 7,235 元，較預算數 5,527 萬 5,000 元，減少 131 萬 7,765 元，計減 2.38%。

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 5,364 萬 9,999 元，較預算數 5,487 萬 5,000 元，減少 122 萬 5,001 元，計減 2.23%。

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 7,236 元，較預算數 40 萬元，減少 9 萬 2,764 元，計減 23.19%。

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 198 萬 5,436 元，較預算短絀數 140 萬元，增加短絀數 58 萬 5,436 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區埔心國民小學

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 420 萬 2,001 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 30 萬 7,236 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 149 萬 5,763 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減 301 萬 3,474 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,687 萬 2,085 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,385 萬 8,611 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	14,690,127	17,549,276	-16.29
固定資產	76,995,290	75,982,026	1.33
無形資產	16,480	20,321	-18.90
流動負債	7,040,389	9,409,865	-25.18
其他負債	2,137,763	642,000	232.98
淨資產	82,523,745	83,499,758	-1.17

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(含約僱代理護理師等薪津)，金額 1,759 萬 853 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區埔心國民小學
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	53,875,000	100.00	51,971,799	100.00	-1,903,201	-3.53	52,911,074	100.00
41 徵收及依法分配收入			32	0.00	32	0.00		
415 違規罰款收入			32	0.00	32	0.00		
45 財產收入	54,000	0.10	88,026	0.17	34,026	63.01	151,271	0.29
451 財產處分收入			33,000	0.06	33,000	0.00	105,300	0.20
454 利息收入	4,000	0.01	526	0.00	-3,474	-86.85	1,671	0.00
45Y 其他財產收入	50,000	0.09	54,500	0.10	4,500	9.00	44,300	0.08
46 政府撥入收入	53,247,000	98.83	51,517,245	99.13	-1,729,755	-3.25	52,395,324	99.03
462 公庫撥款收入	53,247,000	98.83	50,054,208	96.31	-3,192,792	-6.00	50,984,567	96.36
46Y 政府其他撥入收入			1,463,037	2.82	1,463,037	0.00	1,410,757	2.67
4S 教學收入	554,000	1.03	327,861	0.63	-226,139	-40.82	344,000	0.65
4S1 學雜費收入	554,000	1.03	327,861	0.63	-226,139	-40.82	344,000	0.65
4Y 其他收入	20,000	0.04	38,635	0.07	18,635	93.18	20,479	0.04
4YY 雜項收入	20,000	0.04	38,635	0.07	18,635	93.18	20,479	0.04
5 基金用途	55,275,000	100.00	53,957,235	100.00	-1,317,765	-2.38	50,727,727	100.00
53 國民教育計畫	54,875,000	99.28	53,649,999	99.43	-1,225,001	-2.23	50,462,077	99.48
5M 建築及設備計畫	400,000	0.72	307,236	0.57	-92,764	-23.19	265,650	0.52
購建固定資產	400,000	0.72	307,236	0.57	-92,764	-23.19	265,650	0.52
本期賸餘 (短絀)	-1,400,000		-1,985,436		-585,436	41.82	2,183,347	
期初基金餘額	4,814,064		7,497,411		2,683,347	55.74	5,314,064	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,414,064		5,511,975		2,097,911	61.45	7,497,411	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學

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	53,875,000	51,971,799	-1,903,201	-3.53	
41 徵收及依法分配收入		32	32	0.00	
415 違規罰款收入		32	32	0.00	廠商違約收入。
45 財產收入	54,000	88,026	34,026	63.01	
451 財產處分收入		33,000	33,000	0.00	財產處分變賣收入超收。
454 利息收入	4,000	526	-3,474	-86.85	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y 其他財產收入	50,000	54,500	4,500	9.00	
46 政府撥入收入	53,247,000	51,517,245	-1,729,755	-3.25	
462 公庫撥款收入	53,247,000	50,054,208	-3,192,792	-6.00	
46Y 政府其他撥入收入		1,463,037	1,463,037	0.00	教育部撥補充實行政人力約僱人員及契進人員薪資。
4S 教學收入	554,000	327,861	-226,139	-40.82	
4S1 學雜費收入	554,000	327,861	-226,139	-40.82	幼兒園學雜費短收。
4Y 其他收入	20,000	38,635	18,635	93.18	
4YY 雜項收入	20,000	38,635	18,635	93.18	資源回收及收回以前年度用人費用等超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學

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	55,275,000	53,957,235	-1,317,765	-2.38	
53 國民教育計畫	54,875,000	53,649,999	-1,225,001	-2.23	
1 用人費用	48,983,000	49,161,624	178,624	0.36	
11 正式員額薪資	32,160,000	28,960,632	-3,199,368	-9.95	
12 聘僱及兼職人員薪資	547,000	2,279,570	1,732,570	316.74	係教育部撥補充實行政人力人員等薪資。覈實支付。
13 超時工作報酬	675,000	841,668	166,668	24.69	覈實支付。
15 獎金	5,722,000	6,774,088	1,052,088	18.39	覈實支付。
16 退休及卹償金	6,597,000	5,876,286	-720,714	-10.92	覈實支付。
18 福利費	3,282,000	4,429,380	1,147,380	34.96	覈實支付。
2 服務費用	3,093,000	3,012,130	-80,870	-2.61	
21 水電費	47,000	25,280	-21,720	-46.21	撙節支用。
22 郵電費	117,000	96,429	-20,571	-17.58	撙節支用。
23 旅運費	36,000	25,357	-10,643	-29.56	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	61,529	-3,471	-5.34	
25 修理保養及保固費	943,000	1,005,630	62,630	6.64	
26 保險費	5,000	22,489	17,489	349.78	覈實支付。
27 一般服務費	1,662,000	1,650,316	-11,684	-0.70	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員1人，預算金額325,000元，決算金額281,608元；校園安全維護警衛2人及特教車司機1人，預算金額1,195,000元，決算金額1,239,554元。
28 專業服務費	146,000	53,100	-92,900	-63.63	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	649,000	503,195	-145,805	-22.47	
31 使用材料費	33,000	30,413	-2,587	-7.84	
32 用品消耗	616,000	472,782	-143,218	-23.25	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	62,650	-37,350	-37.35	
45 雜項設備租金	100,000	62,650	-37,350	-37.35	撙節支用。
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	14,938	-2,062	-12.13	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	6,000	3,708	-2,292	-38.20	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	54,000	20,000	-34,000	-62.96	
71 會費	1,000	1,000			
73 分擔	1,000		-1,000	-100.00	撙節支用。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區埔心國民小學
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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000			
75 競賽及交流活動費	34,000	1,000	-33,000	-97.06	撙節支用。
9 其他	1,979,000	875,462	-1,103,538	-55.76	
91 其他支出	1,979,000	875,462	-1,103,538	-55.76	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	400,000	307,236	-92,764	-23.19	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	400,000	307,236	-92,764	-23.19	
51 購建固定資產	400,000	307,236	-92,764	-23.19	撙節支用。調整容納516購置雜項設備轉出57,000元，514購置機械設備轉入57,000元。

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	131,187,492	55,185,145	400,000
非理財目的之長期投資			
土地	46,038,900		
土地改良物	14,392,983	12,708,787	
房屋及建築	38,666,086	18,313,266	
機械及設備	7,406,742	6,109,404	257,000
交通及運輸設備	3,967,777	1,581,603	
雜項設備	20,694,683	16,472,085	143,000
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	20,321		
其他			

註：1.(1)機械及設備-增加原因:購置智慧滅菌燈、數位攝影機、連續式飯機等2,631,241元，減少原因:報廢盛桶、連續蒸飯機等622,262元。(2)交通及運輸設備-增加原因:購置行動電話機、電視示教板及綜合擴大機等共計341,700元，減少原因:報廢揚聲器及綜合擴大機等245,330元。(3)雜項設備-增加原因:購置耐磨塑膠地磚、校園防災圖板、冰箱、烤箱、多媒體控制器及圖書一批等1,576,430元，減少原因:報廢烤箱、冰箱、爐灶及投影機等821,763元。(4)電腦軟體-減少原因:軟體攤提3,841元。

2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

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		
4,549,371		1,693,196	1,846,752	77,011,770
				46,038,900
			302,622	1,381,574
			766,575	19,586,245
2,631,241		622,262	189,631	3,116,686
341,700		245,330	189,162	2,293,382
1,576,430		821,763	398,762	4,578,503
		3,841		16,480

15-188-9

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學

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		57,000	257,000	256,336	-664	
機械及設備		200,000		57,000	257,000	256,336	-664	
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		200,000		-57,000	143,000	50,900	-92,100	
雜項設備		200,000		-57,000	143,000	50,900	-92,100	
購建中固定資產								
合 計		400,000			400,000	307,236	-92,764	

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	77,011,770	77,011,770		
土地	46,038,900	46,038,900		
土地改良物	1,381,574	1,381,574		
房屋及建築	19,586,245	19,586,245		
機械及設備	3,116,686	3,116,686		
交通及運輸設備	2,293,382	2,293,382		
雜項設備	4,578,503	4,578,503		
電腦軟體	16,480	16,480		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學

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	34	38	4	
職員	32	33	1	係因本校專任輔導教師1名未編列預算所致。
工友	1	1	0	
約僱人員	1	4	3	本校充實行政人力1名及附幼契進人員2名未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計3人。
合 計	34	38	4	

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1人，校園安全維護警衛2人及特教車司機1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學
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	32,160,000	432,000	675,000		5,722,000	6,597,000		3,282,000		48,868,000	115,000	48,983,000
正式人員	32,160,000		675,000		5,669,000	6,561,000		3,216,000		48,281,000		48,281,000
聘僱人員		432,000			53,000	36,000		66,000		587,000		587,000
兼任人員											115,000	115,000
合 計	32,160,000	432,000	675,000		5,722,000	6,597,000		3,282,000		48,868,000	115,000	48,983,000

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員1人，預算金額325,000元，決算金額281,608元；校園安全維護警衛2人及特教車司機1人,預算金額1,195,000元,決算金額1,239,554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34人，計2,757,000元，執行結果決算31人，計3,014,036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34人，計2,935,000元，執行結果決算37人，計3,760,052元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區埔心國民小學
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
28,960,632	1,877,965	841,668		6,774,088	5,876,286		4,429,380		48,760,019	401,605	49,161,624
28,960,632		841,668		6,774,088	5,876,286		4,429,380		46,882,054		46,882,054
	1,877,965								1,877,965		1,877,965
										401,605	401,605
28,960,632	1,877,965	841,668		6,774,088	5,876,286		4,429,380		48,760,019	401,605	49,161,624

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學

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：一般公務小客貨兩用車1輛。(2)其他車輛:無。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區埔心國民小學

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			55,275,000		53,957,235			-1,317,765	-2.38	1.預算數以可用預算數表達。2.因撙節支用。
國民教育計畫			54,875,000		53,649,999			-1,225,001	-2.23	
建築及設備計畫			400,000		307,236			-92,764	-23.19	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學

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	48,983,000	49,161,624	178,624	0.36
11 正式員額薪資	32,160,000	28,960,632	-3,199,368	-9.95
12 聘僱及兼職人員薪資	547,000	2,279,570	1,732,570	316.74
13 超時工作報酬	675,000	841,668	166,668	24.69
15 獎金	5,722,000	6,774,088	1,052,088	18.39
16 退休及卹償金	6,597,000	5,876,286	-720,714	-10.92
18 福利費	3,282,000	4,429,380	1,147,380	34.96
2 服務費用	3,093,000	3,012,130	-80,870	-2.61
21 水電費	47,000	25,280	-21,720	-46.21
22 郵電費	117,000	96,429	-20,571	-17.58
23 旅運費	36,000	25,357	-10,643	-29.56
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	61,529	-3,471	-5.34
25 修理保養及保固費	943,000	1,005,630	62,630	6.64
26 保險費	5,000	22,489	17,489	349.78
27 一般服務費	1,662,000	1,650,316	-11,684	-0.70
28 專業服務費	146,000	53,100	-92,900	-63.63
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	649,000	503,195	-145,805	-22.47
31 使用材料費	33,000	30,413	-2,587	-7.84
32 用品消耗	616,000	472,782	-143,218	-23.25
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	62,650	-37,350	-37.35
45 雜項設備租金	100,000	62,650	-37,350	-37.35
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	400,000	307,236	-92,764	-23.19
51 購建固定資產	400,000	307,236	-92,764	-23.19
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	14,938	-2,062	-12.13
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	6,000	3,708	-2,292	-38.20
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	54,000	20,000	-34,000	-62.96
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
73 分擔	1,000	0	-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	34,000	1,000	-33,000	-97.06
9 其他	1,979,000	875,462	-1,103,538	-55.76
91 其他支出	1,979,000	875,462	-1,103,538	-55.76
合 計	55,275,000	53,957,235	-1,317,765	-2.38

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

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學

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	91,701,897	100.00	93,551,623	100.00	-1,849,726	-1.98	負 債	9,178,152	10.01	10,051,865	10.74	-873,713	-8.69
流動資產	14,690,127	16.02	17,549,276	18.76	-2,859,149	-16.29	流動負債	7,040,389	7.68	9,409,865	10.06	-2,369,476	-25.18
現金	13,858,611	15.11	16,872,085	18.04	-3,013,474	-17.86	應付款項	7,040,389	7.68	9,409,865	10.06	-2,369,476	-25.18
銀行存款	13,858,611	15.11	16,872,085	18.04	-3,013,474	-17.86	應付代收款	7,040,389	7.68	9,409,865	10.06	-2,369,476	-25.18
公庫存款	5,446,139	5.94	7,355,200	7.86	-1,909,061	-25.96	應付代收款	7,040,389	7.68	9,409,865	10.06	-2,369,476	-25.18
零用金專戶	65,836	0.07	142,211	0.15	-76,375	-53.71	其他負債	2,137,763	2.33	642,000	0.69	1,495,763	232.98
保管款專戶	8,346,636	9.10	9,374,674	10.02	-1,028,038	-10.97	什項負債	2,137,763	2.33	642,000	0.69	1,495,763	232.98
預付款項	831,516	0.91	677,191	0.72	154,325	22.79	存入保證金	2,137,763	2.33	642,000	0.69	1,495,763	232.98
預付費用	831,516	0.91	677,191	0.72	154,325	22.79	保證金	1,583,613	1.73	220,000	0.24	1,363,613	619.82
預付費用-預算外	831,516	0.91	677,191	0.72	154,325	22.79	保固金	554,150	0.60	422,000	0.45	132,150	31.32
固定資產	76,995,290	83.96	75,982,026	81.22	1,013,264	1.33	淨資產	82,523,745	89.99	83,499,758	89.26	-976,013	-1.17
土地	46,038,900	50.20	46,038,900	49.21	0	0.00	淨資產	82,523,745	89.99	83,499,758	89.26	-976,013	-1.17
土地	46,038,900	50.20	46,038,900	49.21	0	0.00	淨資產	82,523,745	89.99	83,499,758	89.26	-976,013	-1.17
土地改良物	1,381,574	1.51	1,684,196	1.80	-302,622	-17.97	累積餘額	82,523,745	89.99	83,499,758	89.26	-976,013	-1.17
土地改良物	14,392,983	15.70	14,392,983	15.39	0	0.00							
累計折舊-土地改良物	-13,011,409	-14.19	-12,708,787	-13.58	-302,622	2.38							
房屋建築及設備	19,586,245	21.36	20,352,820	21.76	-766,575	-3.77							
房屋建築及設備	38,666,086	42.16	38,666,086	41.33	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-19,079,841	-20.81	-18,313,266	-19.58	-766,575	4.19							
機械及設備	3,116,686	3.40	1,297,338	1.39	1,819,348	140.24							
機械及設備	9,415,721	10.27	7,406,742	7.92	2,008,979	27.12							
累計折舊-機械及設備	-6,299,035	-6.87	-6,109,404	-6.53	-189,631	3.10							
交通及運輸設備	2,293,382	2.50	2,386,174	2.55	-92,792	-3.89							
交通及運輸設備	4,064,147	4.43	3,967,777	4.24	96,370	2.43							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,770,765	-1.93	-1,581,603	-1.69	-189,162	11.96							
雜項設備	4,578,503	4.99	4,222,598	4.51	355,905	8.43							
雜項設備	21,449,350	23.39	20,694,683	22.12	754,667	3.65							
合計：	91,701,897	100.00	93,551,623	100.00	-1,849,726	-1.98	合計：	91,701,897	100.00	93,551,623	100.00	-1,849,726	-1.98
信託代理與保證資產	6,203,225						信託代理與保證負債	6,203,225					
保證品	6,203,225						應付保證品	6,203,225					

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	6,203,225
應付保證品	6,203,225

15-188-21

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學

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	56,213,934	100.00			56,213,934	
徵收及依法分配收入	32	0.00			32	
違規罰款收入	32	0.00			32	
財產收益	4,330,161	7.70			4,330,161	
財產孳息收入	526	0.00			526	
廢舊物品售價收入	33,000	0.06			33,000	
財產交易利益	4,242,135	7.55			4,242,135	
其他財產收入	54,500	0.10			54,500	
政府撥入收入	51,517,245	91.64			51,517,245	
公庫撥款收入	50,054,208	89.04			50,054,208	
政府其他撥入收入	1,463,037	2.60			1,463,037	
教學收入	327,861	0.58			327,861	
學雜費收入	327,861	0.58			327,861	
其他收入	38,635	0.07			38,635	
雜項收入	38,635	0.07			38,635	
支出	57,189,947	101.74			57,189,947	
人事支出	49,161,624	87.45			49,161,624	
人事支出	49,161,624	87.45			49,161,624	
業務支出	3,612,913	6.43			3,612,913	
業務支出	3,612,913	6.43			3,612,913	
財產損失	16,891	0.03			16,891	
財產交易損失	16,891	0.03			16,891	
折舊、折耗及攤銷	3,523,057	6.27			3,523,057	
固定資產折舊	3,519,216	6.26			3,519,216	
無形資產攤銷	3,841	0.01			3,841	
其他支出	875,462	1.56			875,462	
其他支出	875,462	1.56			875,462	
本期賸餘（短絀）	-976,013	-1.74			-976,013	
期初淨資產	83,499,758	148.54			83,499,758	
解繳公庫						
期末淨資產	82,523,745	146.80			82,523,745	

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—桃園市大園區埔心國民小學

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)	-976,013
8002 調整非現金項目	-3,225,988
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,202,001
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	-307,236
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-307,236
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,484,525
8404 減少短期債務及其他負債	-1,988,762
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,495,763
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,013,474
87 期初現金及約當現金	16,872,085
88 期末現金及約當現金	13,858,611

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—桃園市大園區埔心國民小學

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	51,971,799	4,242,135	56,213,934	收入
徵收及依法分配收入	32		32	徵收及依法分配收入
財產收入	88,026	4,242,135	4,330,161	財產收益
政府撥入收入	51,517,245		51,517,245	政府撥入收入
教學收入	327,861		327,861	教學收入
其他收入	38,635		38,635	其他收入
基金用途	53,957,235	3,232,712	57,189,947	支出
用人費用	49,161,624		49,161,624	人事支出
服務費用	3,110,080	502,833	3,612,913	業務支出
材料及用品費	405,245	-405,245		
租金、償債、利息及相關手續費	62,650	-62,650		
稅捐及規費(強制費)	14,938	-14,938		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000	-20,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	307,236	-307,236		
其他	875,462	16,891	16,891	財產損失
折舊、折耗及攤銷		3,523,057	3,523,057	折舊、折耗及攤銷
其他支出			875,462	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,985,436	1,009,423	-976,013	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,497,411	76,002,347	83,499,758	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,511,975	77,011,770	82,523,745	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數4,242,135元，係機械及設備等固定資產增加。

2. 調整數502,833元，係預算項目之「材料及用品費」及「租金、償債、利息及相關手續費」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16,891元，係機械及設備、交通及運輸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307,236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3,523,057元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數76,002,347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—桃園市大園區埔心國民小學
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			1,759,853
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	1,759,853

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		