

冊 號：15-120

機關代號：30222

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

桃園市中壢區中原國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市中壢區中原國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區中原國民小學

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－桃園市中壢區中原國民小學

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 3,544 萬 7,000 元，決算數 1 億 3,769 萬 1,079 元。

109 學年度下學期，預定招收 57 班，實際招收 57 班，預計學生人數 1,486 人，實際學生人數 1,425 人。

110 學年度上學期，預定招收 57 班，實際招收 57 班，預計學生人數 1,460 人，實際學生人數 1,415 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 100 萬 9,000 元，決算數 80 萬 5,545 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 3,289 萬 1,629 元，較預算數 1 億 3,503 萬 5,000 元，減少 214 萬 3,371 元，計減 1.59%。

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 1,050 元，較預算數 0 元，增加 1,050 元。
主要係因：學生圖書遺失賠償收入超收。
2. 利息收入：決算數 4,984 元，較預算數 7,000 元，減少 2,016 元，計減 28.80%。
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－桃園市中壢區中原國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

3. 其他財產收入：決算數 10,550 元，較預算數 40 萬元，減少 38 萬 9,450 元，計減 97.36%。
主要係因：場地開放收入短收。
4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 3,150 萬 5,199 元，較預算數 1 億 3,458 萬 8,000 元，減少 308 萬 2,801 元，計減 2.29%。
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 101 萬 8,537 元，較預算數 0 元，增加 101 萬 8,537 元。
主要係因：專任輔導教師及提高國小員額編制教師未編列預算，以教育部部款支應。
6. 雜項收入：決算數 35 萬 1,309 元，較預算數 4 萬元，增加 31 萬 1,309 元，計增 778.27%。
主要係因：資源回收收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 3,849 萬 6,624 元，較預算數 1 億 3,645 萬 6,000 元，增加 204 萬 624 元，計增 1.50%。

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 3,769 萬 1,079 元，較預算數 1 億 3,544 萬 7,000 元，增加 224 萬 4,079 元，計增 1.66%。
主要係因：110 年正式編制員額增 1 名幹事及部款員額未編列預算致用人費用增加所致。。
2. 建築及設備計畫：決算數 80 萬 5,545 元，較預算數 100 萬 9,000 元，減少 20 萬 3,455 元，計減 20.16%。
主要係因：購置雜項設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 560 萬 4,995 元，較預算短絀數 142 萬 1,000 元，增加短絀數 418 萬 3,995 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 365 萬 2,679 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 80 萬 5,545 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 21 萬 7,800 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 306 萬 4,934 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區中原國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

(五)期初現金及約當現金 2,388 萬 6,374 元。

(六)期末現金及約當現金 2,695 萬 1,308 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	35,299,764	28,310,349	24.69
固定資產	339,548,080	337,423,502	0.63
無形資產	31,090	58,447	-46.81
流動負債	28,137,817	15,761,207	78.53
其他負債	1,031,625	813,825	26.76
淨資產	345,709,492	349,217,266	-1.00

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，金額 544 萬 8,137 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中原國民小學

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	135,035,000	100.00	132,891,629	100.00	-2,143,371	-1.59	135,793,529	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,050	0.00	1,050	0.00		
415 違規罰款收入			1,050	0.00	1,050	0.00		
45 財產收入	407,000	0.30	15,534	0.01	-391,466	-96.18	441,564	0.33
452 租金收入							180,083	0.13
454 利息收入	7,000	0.01	4,984	0.00	-2,016	-28.80	4,662	0.00
45Y 其他財產收入	400,000	0.30	10,550	0.01	-389,450	-97.36	256,819	0.19
46 政府撥入收入	134,588,000	99.67	132,523,736	99.72	-2,064,264	-1.53	135,234,294	99.59
462 公庫撥款收入	134,588,000	99.67	131,505,199	98.96	-3,082,801	-2.29	133,994,753	98.68
46Y 政府其他撥入收入			1,018,537	0.77	1,018,537	0.00	1,239,541	0.91
4Y 其他收入	40,000	0.03	351,309	0.26	311,309	778.27	117,671	0.09
4YY 雜項收入	40,000	0.03	351,309	0.26	311,309	778.27	117,671	0.09
5 基金用途	136,456,000	100.00	138,496,624	100.00	2,040,624	1.50	133,771,125	100.00
53 國民教育計畫	135,447,000	99.26	137,691,079	99.42	2,244,079	1.66	133,392,296	99.72
5M 建築及設備計畫	1,009,000	0.74	805,545	0.58	-203,455	-20.16	378,829	0.28
購建固定資產	1,009,000	0.74	805,545	0.58	-203,455	-20.16	378,829	0.28
本期賸餘（短絀）	-1,421,000		-5,604,995		-4,183,995	294.44	2,022,404	
期初基金餘額	8,637,913		11,735,317		3,097,404	35.86	9,712,913	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	7,216,913		6,130,322		-1,086,591	-15.06	11,735,317	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中原國民小學

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	135,035,000	132,891,629	-2,143,371	-1.59	
41 徵收及依法分配收入		1,050	1,050	0.00	
415 違規罰款收入		1,050	1,050	0.00	學生圖書遺失賠償收入超收。
45 財產收入	407,000	15,534	-391,466	-96.18	
454 利息收入	7,000	4,984	-2,016	-28.80	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y 其他財產收入	400,000	10,550	-389,450	-97.36	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	134,588,000	132,523,736	-2,064,264	-1.53	
462 公庫撥款收入	134,588,000	131,505,199	-3,082,801	-2.29	
46Y 政府其他撥入收入		1,018,537	1,018,537	0.00	專任輔導教師及提高國小員額編制教師未編列預算，以教育部部款支應。
4Y 其他收入	40,000	351,309	311,309	778.27	
4YY 雜項收入	40,000	351,309	311,309	778.27	資源回收收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區中原國民小學

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	136,456,000	138,496,624	2,040,624	1.50	
53 國民教育計畫	135,447,000	137,691,079	2,244,079	1.66	
1 用人費用	125,614,000	129,587,820	3,973,820	3.16	
11 正式員額薪資	85,836,000	87,683,691	1,847,691	2.15	
12 聘僱及兼職人員薪資	794,000	510,344	-283,656	-35.72	撙節支用。
13 超時工作報酬	1,001,000	1,192,516	191,516	19.13	覈實支用。
15 獎金	19,622,000	18,505,374	-1,116,626	-5.69	
16 退休及卹償金	10,084,000	11,444,748	1,360,748	13.49	覈實支用。
18 福利費	8,277,000	10,251,147	1,974,147	23.85	覈實支用。
2 服務費用	4,925,000	4,091,439	-833,561	-16.93	
21 水電費	732,000	502,813	-229,187	-31.31	撙節支用。
22 郵電費	246,000	126,482	-119,518	-48.58	撙節支用。
23 旅運費	167,000	69,464	-97,536	-58.40	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	192,000	119,218	-72,782	-37.91	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,815,000	1,509,840	-305,160	-16.81	撙節支用。
27 一般服務費	1,507,000	1,382,952	-124,048	-8.23	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 數1,154,158元，決算金額小於預 算金額，係因依實際員額覈實報 支。
28 專業服務費	167,000	282,270	115,270	69.02	覈實支用。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,137,000	1,677,566	540,566	47.54	
31 使用材料費	181,000	244,889	63,889	35.30	覈實支用。
32 用品消耗	956,000	1,432,677	476,677	49.86	覈實支用。調整容納91Y其他轉 出660,000元，32Y其他用品消耗轉 入660,000元。
4 租金、償債、利息及相關 手續費	48,000	62,000	14,000	29.17	
45 雜項設備租金	48,000	62,000	14,000	29.17	覈實支用。調整容納91Y其他轉 出16,000元，451雜項設備租金轉 入16,000元。
6 稅捐及規費(強制費)		300	300		
66 規費		300	300		覈實支用。調整容納91Y其他轉 出1,000元，661行政規費與強制費 轉入1,000元。
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	202,000	27,583	-174,417	-86.35	
71 會費	4,000	5,044	1,044	26.10	覈實支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	16,000	16,000			

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中原國民小學
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	%	
75 競賽及交流活動費	182,000	6,539	-175,461	-96.41	撙節支出。 9 其他 91 其他支出
9 其他	3,521,000	2,244,371	-1,276,629	-36.26	
91 其他支出	3,521,000	2,244,371	-1,276,629	-36.26	
5M 建築及設備計畫	1,009,000	805,545	-203,455	-20.16	撙節支出。調整容納91Y其他轉出677,000元，32Y其他用品消耗轉入660,000元，451雜項設備租金轉入16,000元，661行政規費與強制費轉入1,000元。 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 51 購建固定資產
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,009,000	805,545	-203,455	-20.16	
51 購建固定資產	1,009,000	805,545	-203,455	-20.16	

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	524,909,792	187,427,843	1,009,000
非理財目的之長期投資			
土地	251,533,130		
土地改良物	84,198,344	82,629,139	
房屋及建築	148,623,440	73,745,853	
機械及設備	16,762,385	11,140,078	764,000
交通及運輸設備	2,749,443	2,306,739	100,000
雜項設備	20,984,603	17,606,034	145,000
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	58,447		
其他			

註：1.

- (1)機械及設備：增加數：109學年度更新行政及班級資訊設備補助個人電腦、110年度前瞻基礎建設校園智慧網路改善計畫個人電腦及108年度班級暨科任教室空調系統裝設補助冷氣機、個人電腦等6,859,985元；撥入個人電腦(Samsung GALAXY Note2 舊單位轉入)205元。減少原因：報廢數位攝影機(AHP-BL20紅外線彩色攝影機)、個人電腦(Samsung GALAXY Note2)及光度計等1,593,583元。
- (2)交通及運輸設備：增加數：更換校史室廣播設備綜合擴大機27,000元及客家委員會補助充電車55,500元。減少原因：百葉箱、不中斷電源設備92,007元。
- (3)雜項設備：增加數：圖書一批(桃園市109學年度充實國中小圖書館(室)藏書量)、櫥櫃(110年度前瞻基礎建設校園智慧網路改善計畫)、化石標本套組(提升國中小自然科學領域教學設備計畫)等1,157,658元。減少原因：報廢籃球架電動油壓

桃園市中壢區中原國民小學

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		
8,100,348		6,178,490	-175,363	339,579,170
				251,533,130
			121,204	1,448,001
			1,936,179	72,941,408
6,860,190	6,859,985	1,593,583	1,057,304	9,831,610
82,500	205	92,007	45,369	387,828
1,157,658	17,000	4,465,543	-3,335,419	3,406,103
	5,700			
		27,357		31,090

註：系統、平板印刷機及冷氣等4,465,543元。

(4)電腦軟體：減少原因：軟體攤銷27,357元。。

2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中原國民小學

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		674,000		90,000	764,000	756,829	-7,171	
機械及設備		674,000		90,000	764,000	756,829	-7,171	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000			100,000	27,000	-73,000	
交通及運輸設備		100,000			100,000	27,000	-73,000	
購建中固定資產								
雜項設備		235,000		-90,000	145,000	21,716	-123,284	
雜項設備		235,000		-90,000	145,000	21,716	-123,284	
購建中固定資產								
合 計		1,009,000			1,009,000	805,545	-203,455	

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	339,579,170	339,579,170		
土地	251,533,130	251,533,130		
土地改良物	1,448,001	1,448,001		
房屋及建築	72,941,408	72,941,408		
機械及設備	9,831,610	9,831,610		
交通及運輸設備	387,828	387,828		
雜項設備	3,406,103	3,406,103		
電腦軟體	31,090	31,090		

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中原國民小學

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	105	109	4	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；本校提高國小員額編制教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人；幹事增編1人。
職員	103	107	4	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合 計	105	109	4	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校警3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中原國民小學
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	85,836,000		1,001,000		19,622,000	10,084,000		8,277,000		124,820,000	794,000	125,614,000
正式人員	85,836,000		1,001,000		19,622,000	10,084,000		8,277,000		124,820,000		124,820,000
兼任人員											794,000	794,000
合 計	85,836,000		1,001,000		19,622,000	10,084,000		8,277,000		124,820,000	794,000	125,614,000

註:1.一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，決算數1,154,158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105人，計10,355,000元，執行結果決算93人，計8,028,105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105人，計9,252,000元，執行結果決算109人，計10,477,269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1人，計15,000元，執行結果決算0人，計0元。

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
87,683,691		1,192,516		18,505,374	11,444,748		10,251,147		129,077,476	510,344	129,587,820
87,683,691		1,192,516		18,505,374	11,444,748		10,251,147		129,077,476		129,077,476
										510,344	510,344
87,683,691		1,192,516		18,505,374	11,444,748		10,251,147		129,077,476	510,344	129,587,820

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中原國民小學
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—桃園市中壢區中原國民小學

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			136,456,000		138,496,624			2,040,624	1.50	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			135,447,000		137,691,079			2,244,079	1.66	
建築及設備計畫			1,009,000		805,545			-203,455	-20.16	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中原國民小學
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	125,614,000	129,587,820	3,973,820	3.16
11 正式員額薪資	85,836,000	87,683,691	1,847,691	2.15
12 聘僱及兼職人員薪資	794,000	510,344	-283,656	-35.72
13 超時工作報酬	1,001,000	1,192,516	191,516	19.13
15 獎金	19,622,000	18,505,374	-1,116,626	-5.69
16 退休及卹償金	10,084,000	11,444,748	1,360,748	13.49
18 福利費	8,277,000	10,251,147	1,974,147	23.85
2 服務費用	4,925,000	4,091,439	-833,561	-16.93
21 水電費	732,000	502,813	-229,187	-31.31
22 郵電費	246,000	126,482	-119,518	-48.58
23 旅運費	167,000	69,464	-97,536	-58.40
24 印刷裝訂與廣告費	192,000	119,218	-72,782	-37.91
25 修理保養及保固費	1,815,000	1,509,840	-305,160	-16.81
27 一般服務費	1,507,000	1,382,952	-124,048	-8.23
28 專業服務費	167,000	282,270	115,270	69.02
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,137,000	1,677,566	540,566	47.54
31 使用材料費	181,000	244,889	63,889	35.30
32 用品消耗	956,000	1,432,677	476,677	49.86
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	62,000	14,000	29.17
45 雜項設備租金	48,000	62,000	14,000	29.17
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,009,000	805,545	-203,455	-20.16
51 購建固定資產	1,009,000	805,545	-203,455	-20.16
6 稅捐及規費(強制費)	0	300	300	0.00
66 規費	0	300	300	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	202,000	27,583	-174,417	-86.35
71 會費	4,000	5,044	1,044	26.10
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	182,000	6,539	-175,461	-96.41
9 其他	3,521,000	2,244,371	-1,276,629	-36.26
91 其他支出	3,521,000	2,244,371	-1,276,629	-36.26
合 計	✓ 136,456,000	✓ 138,496,624	2,040,624	1.50

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中原國民小學
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	1,269,000	1,236,968	-32,032	-2.52	
27D 計時與計件人員酬金	1,219,000	1,154,158	-64,842	-5.32	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	82,810	32,810	65.62	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中原國民小學
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	374,878,934	100.00	365,792,298	100.00	9,086,636	2.48	負 債	29,169,442	7.78	16,575,032	4.53	12,594,410	75.98
流動資產	35,299,764	9.42	28,310,349	7.74	6,989,415	24.69	流動負債	28,137,817	7.51	15,761,207	4.31	12,376,610	78.53
現金	26,951,308	7.19	23,886,374	6.53	3,064,934	12.83	應付款項	28,137,817	7.51	15,761,207	4.31	12,376,610	78.53
銀行存款	26,951,308	7.19	23,886,374	6.53	3,064,934	12.83	應付代收款	28,137,817	7.51	15,761,207	4.31	12,376,610	78.53
公庫存款	5,304,804	1.42	10,893,540	2.98	-5,588,736	-51.30	應付代收款	28,137,817	7.51	15,761,207	4.31	12,376,610	78.53
零用金專戶	825,518	0.22	841,777	0.23	-16,259	-1.93	其他負債	1,031,625	0.28	813,825	0.22	217,800	26.76
保管款專戶	20,820,986	5.55	12,151,057	3.32	8,669,929	71.35	什項負債	1,031,625	0.28	813,825	0.22	217,800	26.76
預付款項	8,348,456	2.23	4,423,975	1.21	3,924,481	88.71	存入保證金	1,031,625	0.28	813,825	0.22	217,800	26.76
預付費用	8,348,456	2.23	4,423,975	1.21	3,924,481	88.71	押標金	250,000	0.07	100,000	0.03	150,000	50.00
預付費用-預算外	8,348,456	2.23	4,423,975	1.21	3,924,481	88.71	保證金	606,000	0.16	561,000	0.15	45,000	8.02
固定資產	339,548,080	90.58	337,423,502	92.24	2,124,578	0.63	保固金	175,625	0.05	152,825	0.04	22,800	14.92
土地	251,533,130	67.10	251,533,130	68.76	0	0.00	淨資產	345,709,492	92.22	349,217,266	95.47	-3,507,774	-1.00
土地	251,533,130	67.10	251,533,130	68.76	0	0.00	淨資產	345,709,492	92.22	349,217,266	95.47	-3,507,774	-1.00
土地改良物	1,448,001	0.39	1,569,205	0.43	-121,204	-7.72	淨資產	345,709,492	92.22	349,217,266	95.47	-3,507,774	-1.00
土地改良物	84,198,344	22.46	84,198,344	23.02	0	0.00	累積餘額	345,709,492	92.22	349,217,266	95.47	-3,507,774	-1.00
累計折舊-土地改良物	-82,750,343	-22.07	-82,629,139	-22.59	-121,204	0.15							
房屋建築及設備	72,941,408	19.46	74,877,587	20.47	-1,936,179	-2.59							
房屋建築及設備	148,623,440	39.65	148,623,440	40.63	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-75,682,032	-20.19	-73,745,853	-20.16	-1,936,179	2.63							
機械及設備	9,831,610	2.62	5,622,307	1.54	4,209,303	74.87							
機械及設備	22,028,992	5.88	16,762,385	4.58	5,266,607	31.42							
累計折舊-機械及設備	-12,197,382	-3.25	-11,140,078	-3.05	-1,057,304	9.49							
交通及運輸設備	387,828	0.10	442,704	0.12	-54,876	-12.40							
交通及運輸設備	2,739,936	0.73	2,749,443	0.75	-9,507	-0.35							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,352,108	-0.63	-2,306,739	-0.63	-45,369	1.97							
雜項設備	3,406,103	0.91	3,378,569	0.92	27,534	0.81							
雜項設備	17,676,718	4.72	20,984,603	5.74	-3,307,885	-15.76							
合計：	374,878,934	100.00	365,792,298	100.00	9,086,636	2.48	合計：	374,878,934	100.00	365,792,298	100.00	9,086,636	2.48
信託代理與保證資產	1,000,000				信託代理與保證負債		1,000,000						
保證品	1,000,000				應付保證品		1,000,000						

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，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中原國民小學

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	-14,270,615	-3.81	-17,606,034	-4.81	3,335,419	-18.94							
無形資產	31,090	0.01	58,447	0.02	-27,357	-46.81							
無形資產	31,090	0.01	58,447	0.02	-27,357	-46.81							
電腦軟體	31,090	0.01	58,447	0.02	-27,357	-46.81							
合計：	374,878,934	100.00	365,792,298	100.00	9,086,636	2.48	合計：	374,878,934	100.00	365,792,298	100.00	9,086,636	2.48

信託代理與保證資產 1,000,000

保證品 1,000,000

信託代理與保證負債 1,000,000

應付保證品 1,000,000

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，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金

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	140,186,432	100.00			140,186,432	
徵收及依法分配收入	1,050	0.00			1,050	
違規罰款收入	1,050	0.00			1,050	
財產收益	7,310,337	5.21			7,310,337	
財產孳息收入	4,984	0.00			4,984	
財產交易利益	220,205	0.16			220,205	
其他財產收入	7,085,148	5.05			7,085,148	
政府撥入收入	132,523,736	94.53			132,523,736	
公庫撥款收入	131,505,199	93.81			131,505,199	
政府其他撥入收入	1,018,537	0.73			1,018,537	
其他收入	351,309	0.25			351,309	
雜項收入	351,309	0.25			351,309	
支出	143,694,206	102.50			143,694,206	
人事支出	129,587,820	92.44			129,587,820	
人事支出	129,587,820	92.44			129,587,820	
業務支出	5,858,888	4.18			5,858,888	
業務支出	5,858,888	4.18			5,858,888	
財產損失	71,795	0.05			71,795	
財產交易損失	71,795	0.05			71,795	
折舊、折耗及攤銷	5,931,332	4.23			5,931,332	
固定資產折舊	5,903,975	4.21			5,903,975	
無形資產攤銷	27,357	0.02			27,357	
其他支出	2,244,371	1.60			2,244,371	
其他支出	2,244,371	1.60			2,244,371	
本期賸餘（短絀）	-3,507,774	-2.50			-3,507,774	
期初淨資產	349,217,266	249.11			349,217,266	
解繳公庫						
期末淨資產	345,709,492	246.61			345,709,492	

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—桃園市中壢區中原國民小學

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)	-3,507,774
8002 調整非現金項目	7,160,453
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,652,679
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	-805,545
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-805,545
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	970,000
8404 減少短期債務及其他負債	-752,200
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	217,800
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,064,934
87 期初現金及約當現金	23,886,374
88 期末現金及約當現金	26,951,308

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。

地方教育發展基金
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	132,891,629	7,294,803	140,186,432	收入
徵收及依法分配收入	1,050		1,050	徵收及依法分配收入
財產收入	15,534	7,294,803	7,310,337	財產收益
政府撥入收入	132,523,736		132,523,736	政府撥入收入
其他收入	351,309		351,309	其他收入
基金用途	138,496,624	5,197,582	143,694,206	支出
用人費用	129,587,820		129,587,820	人事支出
服務費用	4,091,439	1,767,449	5,858,888	業務支出
材料及用品費	1,677,566	-1,677,566		
租金、償債、利息及相關手續費	62,000	-62,000		
稅捐及規費(強制費)	300	-300		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,583	-27,583		
		71,795	71,795	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	805,545	-805,545		
		5,931,332	5,931,332	折舊、折耗及攤銷
其他	2,244,371		2,244,371	其他支出
本期賸餘(短絀)	-5,604,995	2,097,221	-3,507,774	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,735,317	337,481,949	349,217,266	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,130,322	339,579,170	345,709,492	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數7,294,803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1,767,449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71,795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805,545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5,931,332元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數337,481,949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—桃園市中壢區中原國民小學
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			5,448,137
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	5,448,137

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：

會計室張雅茜

基金主持人：

嘉民小學黃木烟