

冊 號：15-118

機關代號：30220

中華民國 110 年度

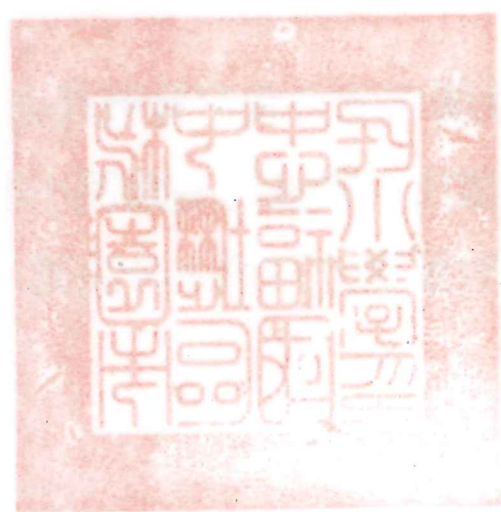
(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)

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
桃園市中壢區忠福國民小學
附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

桃園市中壢區忠福國民小學編



桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區忠福國民小學

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 6 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－桃園市中壢區忠福國民小學

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 8,017 萬 2,000 元，決算數 8,338 萬 7,264 元。

109 學年度下學期，預定招收 26 班，實際招收 25 班，預計學生人數 619 人，實際學生人數 614 人。

110 學年度上學期，預定招收 26 班，實際招收 25 班，預計學生人數 620 人，實際學生人數 612 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 80 萬元，決算數 77 萬 6,880 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 8,494 萬 1,203 元，較預算數 7,995 萬 2,000 元，增加 498 萬 9,203 元，計增 6.24%。

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 1,880 元，較預算數 0 元，增加 1,880 元。
主要係因：遺失圖書賠償、借書證遺失補辦等收入超收。
2. 其他勞務收入：決算數 3,116 元，較預算數 0 元，增加 3,116 元。
主要係因：網拍管理及手續費、匯款手續費減免收入。
3. 財產處分收入：決算數 1 萬 7,754 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 7,754

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區忠福國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

元。

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

4. 利息收入：決算數 2,890 元，較預算數 5,000 元，減少 2,110 元，計減 42.20%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

5. 其他財產收入：決算數 16 萬 1,650 元，較預算數 20 萬元，減少 3 萬 8,350 元，計減 19.18%。

主要係因：場地開放收入短收。

6. 公庫撥款收入：決算數 8,245 萬 8,495 元，較預算數 7,886 萬 9,000 元，增加 358 萬 9,495 元，計增 4.55%。

主要係因：用人費用增加。

7. 政府其他撥入收入：決算數 124 萬 5,256 元，較預算數 0 元，增加 124 萬 5,256 元。

主要係因：專任輔導教師及增置員額代理教師未編列預算，以教育部部款支應。

8. 學雜費收入：決算數 76 萬 8,700 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 10 萬 6,300 元，計減 12.15%。

主要係因：學雜費收入短收。

9. 雜項收入：決算數 28 萬 1,462 元，較預算數 3,000 元，增加 27 萬 8,462 元，計增 9,282.07%。

主要係因：資源回收變賣所得及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 8,416 萬 4,144 元，較預算數 8,097 萬 2,000 元，增加 319 萬 2,144 元，計增 3.94%。

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 8,338 萬 7,264 元，較預算數 8,017 萬 2,000 元，增加 321 萬 5,264 元，計增 4.01%。

主要係因：用人費用支出增加。

2. 建築及設備計畫：決算數 77 萬 6,880 元，較預算數 80 萬元，減少 2 萬 3,120 元，計減 2.89%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 77 萬 7,059 元，較預算短絀數 102 萬元，減少短絀數 179 萬 7,059 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區忠福國民小學

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入 181 萬 6,490 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 77 萬 6,880 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 138 萬 8,929 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 242 萬 8,539 元。
- (五)期初現金及約當現金 761 萬 5,299 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,004 萬 3,838 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	10,209,354	7,615,299	34.06
長期貸墊款及準備金	0	0	-
固定資產	217,142,172	220,534,890	-1.53
無形資產	806,111	1,019,205	-20.91
其他資產	0	0	-
流動負債	3,258,623	2,830,556	15.12
其他負債	2,219,572	830,643	167.21
淨資產	222,679,442	225,508,195	-1.25

五、其他：

(一)本年度無補辦預算事項。

(二)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(110.12.22 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 699 萬 6,135 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學

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	79,952,000	100.00	84,941,203	100.00	4,989,203	6.24	77,429,352	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,880	0.00	1,880	0.00	3,110	0.00
415 違規罰款收入			1,880	0.00	1,880	0.00	3,110	0.00
43 勞務收入			3,116	0.00	3,116	0.00	668	0.00
43Y 其他勞務收入			3,116	0.00	3,116	0.00	668	0.00
45 財產收入	205,000	0.26	182,294	0.21	-22,706	-11.08	203,458	0.26
451 財產處分收入			17,754	0.02	17,754	0.00	9,647	0.01
454 利息收入	5,000	0.01	2,890	0.00	-2,110	-42.20	6,511	0.01
45Y 其他財產收入	200,000	0.25	161,650	0.19	-38,350	-19.18	187,300	0.24
46 政府撥入收入	78,869,000	98.65	83,703,751	98.54	4,834,751	6.13	76,896,053	99.31
462 公庫撥款收入	78,869,000	98.65	82,458,495	97.08	3,589,495	4.55	75,697,710	97.76
46Y 政府其他撥入收入			1,245,256	1.47	1,245,256	0.00	1,198,343	1.55
4S 教學收入	875,000	1.09	768,700	0.90	-106,300	-12.15	323,200	0.42
4S1 學雜費收入	875,000	1.09	768,700	0.90	-106,300	-12.15	323,200	0.42
4Y 其他收入	3,000	0.00	281,462	0.33	278,462	9,282.07	2,863	0.00
4YY 雜項收入	3,000	0.00	281,462	0.33	278,462	9,282.07	2,863	0.00
5 基金用途	80,972,000	100.00	84,164,144	100.00	3,192,144	3.94	76,549,066	100.00
53 國民教育計畫	80,172,000	99.01	83,387,264	99.08	3,215,264	4.01	76,217,389	99.57
5M 建築及設備計畫	800,000	0.99	776,880	0.92	-23,120	-2.89	331,677	0.43
購建固定資產	800,000	0.99	776,880	0.92	-23,120	-2.89	248,277	0.32
其他							83,400	0.11
本期賸餘(短絀-)	-1,020,000		777,059		1,797,059	-176.18	880,286	
期初基金餘額	2,673,814		3,954,100		1,280,286	47.88	3,073,814	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,653,814		4,731,159		3,077,345	186.08	3,954,100	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學

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	79,952,000	84,941,203	4,989,203	6.24	
41 徵收及依法分配收入		1,880	1,880	0.00	
415 違規罰款收入		1,880	1,880	0.00	遺失圖書賠償、借書證遺失補辦收入超收。
43 勞務收入		3,116	3,116	0.00	
43Y 其他勞務收入		3,116	3,116	0.00	網拍管理及手續費、匯款手續費減免收入。
45 財產收入	205,000	182,294	-22,706	-11.08	
451 財產處分收入		17,754	17,754	0.00	處分報廢財產物品變賣收入超收。
454 利息收入	5,000	2,890	-2,110	-42.20	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y 其他財產收入	200,000	161,650	-38,350	-19.18	停車場、場地出租收入短收。
46 政府撥入收入	78,869,000	83,703,751	4,834,751	6.13	
462 公庫撥款收入	78,869,000	82,458,495	3,589,495	4.55	
46Y 政府其他撥入收入		1,245,256	1,245,256	0.00	增置教師及專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	875,000	768,700	-106,300	-12.15	
4S1 學雜費收入	875,000	768,700	-106,300	-12.15	附設幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入	3,000	281,462	278,462	9,282.07	
4YY 雜項收入	3,000	281,462	278,462	9,282.07	收回以前年度用人費用及資源回收變賣所得等超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學

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	80,972,000	84,164,144	3,192,144	3.94	
53 國民教育計畫	80,172,000	83,387,264	3,215,264	4.01	
1 用人費用	74,683,000	78,592,563	3,909,563	5.23	
11 正式員額薪資	46,344,000	48,991,759	2,647,759	5.71	申請核准超支併決算6,996千元。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,073,000	1,669,586	596,586	55.60	覈實支付，係教育部撥補增置教師等薪資。
13 超時工作報酬	831,000	1,168,800	337,800	40.65	覈實支付。
15 獎金	12,354,000	11,459,056	-894,944	-7.24	
16 退休及卹償金	8,938,000	9,046,699	108,699	1.22	
18 福利費	5,143,000	6,256,663	1,113,663	21.65	覈實支付。
2 服務費用	3,424,000	3,054,225	-369,775	-10.80	
21 水電費	756,000	709,035	-46,965	-6.21	
22 郵電費	135,000	101,930	-33,070	-24.50	撙節支用。
23 旅運費	61,000	9,766	-51,234	-83.99	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	130,000	118,620	-11,380	-8.75	
25 修理保養及保固費	854,000	729,964	-124,036	-14.52	撙節支用。
27 一般服務費	1,344,000	1,262,450	-81,550	-6.07	一般服務費計時與計件人員酬金編列校警3人薪資及未休假加班，預算編列1,219,000元，決算金額1,139,685元。
28 專業服務費	72,000	50,460	-21,540	-29.92	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	434,000	415,440	-18,560	-4.28	
32 用品消耗	434,000	415,440	-18,560	-4.28	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	19,600	-9,400	-32.41	
71 會費	1,000	1,000			
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	10,000	600	-9,400	-94.00	撙節支用。
9 其他	1,602,000	1,305,436	-296,564	-18.51	
91 其他支出	1,602,000	1,305,436	-296,564	-18.51	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	800,000	776,880	-23,120	-2.89	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	800,000	776,880	-23,120	-2.89	
51 購建固定資產	800,000	776,880	-23,120	-2.89	調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉入51,000元，514購置機械及設備轉出40,000元、516雜項設備轉出11,000元。

本 頁 空 白

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	302,177,623	80,623,528	800,000
非理財目的之長期投資			
土地	73,673,920		
土地改良物	6,894,350	4,912,357	
房屋及建築	190,768,741	61,732,912	451,000
機械及設備	12,847,707	5,950,267	210,000
交通及運輸設備	5,083,822	961,946	
雜項設備	11,889,878	7,066,046	139,000
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	1,019,205		
其他			

註：1.(1)房屋建築及設備：增加原因：泡沫機組及消防機組更新105000元、LED燈改裝工程91245元、大忠樓地下室抽水控制系統增值23625元、視聽教室改良增值800000元、遙控鐵門紅外線偵測器、大忠樓排水整修工程計136175元、學校樓梯安全網96000元、教室門弓器、側廊白鐵門及幼兒園布告欄161742元、停車場抽水幫浦排水改善配管工程37863元。共計1,451,650元。(2)機器及設備：增加原因：平板電腦92000元、個人電腦及86吋智慧觸控螢幕顯示器計115258元、紫外線燈、電腦計101514元。共計308772元。減少原因：報廢個人電腦、平板電腦161,517元(3)交通及運輸設備：減少原因：報廢揚聲器20000元。(4)雜項設備：增加原因：普通叢書39153元、電子黑板、投影機及普通叢書等1批計51674元、增設兒童遊戲場設施區900000元、恆溫防潮箱2台48600元、圖書室角鋼層架15145元、消毒櫃、層架玩具計170760元、充實圖書館藏書142800元、購置觸屏移動架130共計1,381,132元。減少原因：報廢白板攝影機及展示設備、報廢多功能切菜機、報廢烘手機、報廢投影機及冷暖氣機、報廢冷暖氣機、報廢-餐具刀具消毒櫃699,570元。

2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

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		
3,141,554		1,094,181	5,653,185	217,948,283
				73,673,920
			460,542	1,521,451
1,451,650			2,625,487	127,861,992
308,772		161,517	1,572,013	5,472,682
		20,000	574,795	3,527,081
1,381,132		699,570	420,348	5,085,046
		213,094		806,111

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學

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		400,000		51,000	451,000	450,650	-350	
房屋及建築		400,000		51,000	451,000	450,650	-350	
購建中固定資產								
機械及設備		250,000		-40,000	210,000	207,258	-2,742	
機械及設備		250,000		-40,000	210,000	207,258	-2,742	
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		150,000		-11,000	139,000	118,972	-20,028	
雜項設備		150,000		-11,000	139,000	118,972	-20,028	
購建中固定資產								
合 計		800,000			800,000	776,880	-23,120	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學
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	217,948,283	217,948,283		
土地	73,673,920	73,673,920		
土地改良物	1,521,451	1,521,451		
房屋及建築	127,861,992	127,861,992		
機械及設備	5,472,682	5,472,682		
交通及運輸設備	3,527,081	3,527,081		
雜項設備	5,085,046	5,085,046		
電腦軟體	806,111	806,111		

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學

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	55	57	2	(1)普通班預算24班，實際23班，老師減2人。(2)呂芬英侍親留職代課老師1人。(3)黃怡琳請育嬰假代課老師1人。(4)另2人係因本校專任輔導教師1人、提高員額編制借調教師1人，未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應。
職員	52	54	2	
工友	1	1	0	
約僱人員	2	2	0	
合 計	55	57	2	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學
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	46,344,000	876,000	831,000		12,354,000	8,938,000		5,143,000		74,486,000	197,000	74,683,000
正式人員	46,344,000		831,000		12,245,000	8,938,000		5,141,000		73,499,000		73,499,000
聘僱人員		876,000			109,000			2,000		987,000		987,000
兼任人員											197,000	197,000
合 計	46,344,000	876,000	831,000		12,354,000	8,938,000		5,143,000		74,486,000	197,000	74,683,000

備註:

- 1.教育部款專任輔導教師1人、提高員額編制教師1人未編列預算，每月依實際支出適當科目列帳，依桃園市各級學校聘用及約僱計畫書，屬聘用人員及約聘僱人員，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警衛3人，預算金額1,219,000元，決算金額1,139,685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 55人,計6,128,000元,執行結果決算57人,計5,648,473元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學
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
48,991,759	1,062,079	1,168,800		11,459,056	9,046,699		6,256,663		77,985,056	607,507	78,592,563
48,991,759		1,168,800		11,459,056	9,046,699		6,256,663		76,922,977		76,922,977
	1,062,079								1,062,079		1,062,079
										607,507	607,507
48,991,759	1,062,079	1,168,800		11,459,056	9,046,699		6,256,663		77,985,056	607,507	78,592,563

(2)年終獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第10963 00002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55人，計6,211,000元，執行結果決算57人，計5,810,583元。

(3)服務獎章係依據「公務人員領有勳章榮譽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

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學

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	%	

備註: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—桃園市中壢區忠福國民小學

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			80,972,000		84,164,144			3,192,144	3.94	
國民教育計畫			80,172,000		83,387,264			3,215,264	4.01	係因人事費超支併 決算所致。
建築及設備計畫			800,000		776,880			-23,120	-2.89	預算數以可用預算 數表達。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學
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	74,683,000	78,592,563	3,909,563	5.23
11 正式員額薪資	46,344,000	48,991,759	2,647,759	5.71
12 聘僱及兼職人員薪資	1,073,000	1,669,586	596,586	55.60
13 超時工作報酬	831,000	1,168,800	337,800	40.65
15 獎金	12,354,000	11,459,056	-894,944	-7.24
16 退休及卹償金	8,938,000	9,046,699	108,699	1.22
18 福利費	5,143,000	6,256,663	1,113,663	21.65
2 服務費用	3,424,000	3,054,225	-369,775	-10.80
21 水電費	756,000	709,035	-46,965	-6.21
22 郵電費	135,000	101,930	-33,070	-24.50
23 旅運費	61,000	9,766	-51,234	-83.99
24 印刷裝訂與廣告費	130,000	118,620	-11,380	-8.75
25 修理保養及保固費	854,000	729,964	-124,036	-14.52
27 一般服務費	1,344,000	1,262,450	-81,550	-6.07
28 專業服務費	72,000	50,460	-21,540	-29.92
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	434,000	415,440	-18,560	-4.28
32 用品消耗	434,000	415,440	-18,560	-4.28
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	800,000	776,880	-23,120	-2.89
51 購建固定資產	800,000	776,880	-23,120	-2.89
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	19,600	-9,400	-32.41
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
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	10,000	600	-9,400	-94.00
9 其他	1,602,000	1,305,436	-296,564	-18.51
91 其他支出	1,602,000	1,305,436	-296,564	-18.51
合 計	80,972,000	84,164,144	3,192,144	3.94

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學
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	1,154,945	-109,055	-8.63	
27D 計時與計件人員酬金	1,219,000	1,139,685	-79,315	-6.51	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	45,000	15,260	-29,740	-66.09	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣

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	228,157,637	100.00	229,169,394	100.00	-1,011,757	-0.44	負 債	5,478,195	2.40	3,661,199	1.60	1,816,996	49.4
流動資產	10,209,354	4.47	7,615,299	3.32	2,594,055	34.06	流動負債	3,258,623	1.43	2,830,556	1.24	428,067	15.
現金	10,043,838	4.40	7,615,299	3.32	2,428,539	31.89	應付款項	3,258,623	1.43	2,830,556	1.24	428,067	15.
銀行存款	10,043,838	4.40	7,615,299	3.32	2,428,539	31.89	應付代收款	3,258,623	1.43	2,830,556	1.24	428,067	15.
公庫存款	4,420,866	1.94	3,608,106	1.57	812,760	22.53	應付代收款	3,258,623	1.43	2,830,556	1.24	428,067	15.1
零用金專戶	310,293	0.14	345,994	0.15	-35,701	-10.32	其他負債	2,219,572	0.97	830,643	0.36	1,388,929	167.1
保管款專戶	5,312,679	2.33	3,661,199	1.60	1,651,480	45.11	什項負債	2,219,572	0.97	830,643	0.36	1,388,929	167.1
預付款項	165,516	0.07	0	0.00	165,516	0.00	存入保證金	2,219,572	0.97	830,643	0.36	1,388,929	167.1
預付費用	165,516	0.07	0	0.00	165,516	0.00	保證金	1,802,929	0.79	46,000	0.02	1,756,929	319.4
預付費用-預算外	165,516	0.07	0	0.00	165,516	0.00	保固金	416,643	0.18	784,643	0.34	-368,000	-46.5
固定資產	217,142,172	95.17	220,534,890	96.23	-3,392,718	-1.54	淨資產	222,679,442	97.60	225,508,195	98.40	-2,828,753	-1.2
土地	73,673,920	32.29	73,673,920	32.15	0	0.00	淨資產	222,679,442	97.60	225,508,195	98.40	-2,828,753	-1.2
土地	73,673,920	32.29	73,673,920	32.15	0	0.00	淨資產	222,679,442	97.60	225,508,195	98.40	-2,828,753	-1.2
土地改良物	1,521,451	0.67	1,981,993	0.86	-460,542	-23.24	累積餘額	222,679,442	97.60	225,508,195	98.40	-2,828,753	-1.2
土地改良物	6,894,350	3.02	6,894,350	3.01	0	0.00							
累計折舊-土地改良物	-5,372,899	-2.35	-4,912,357	-2.14	-460,542	9.38							
房屋建築及設備	127,861,992	56.04	129,035,829	56.31	-1,173,837	-0.91							
房屋建築及設備	192,220,391	84.25	190,768,741	83.24	1,451,650	0.76							
累計折舊-房屋建築及設備	-64,358,399	-28.21	-61,732,912	-26.94	-2,625,487	4.25							
機械及設備	5,472,682	2.40	6,897,440	3.01	-1,424,758	-20.66							
機械及設備	12,994,962	5.70	12,847,707	5.61	147,255	1.15							
累計折舊-機械及設備	-7,522,280	-3.30	-5,950,267	-2.60	-1,572,013	26.42							
交通及運輸設備	3,527,081	1.55	4,121,876	1.80	-594,795	-14.43							
交通及運輸設備	5,063,822	2.22	5,083,822	2.22	-20,000	-0.39							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,536,741	-0.67	-961,946	-0.42	-574,795	59.75							
雜項設備	5,085,046	2.23	4,823,832	2.10	261,214	5.42							
雜項設備	12,571,440	5.51	11,889,878	5.19	681,562	5.73							
合計：	228,157,637	100.00	229,169,394	100.00	-1,011,757	-0.44	合計：	228,157,637	100.00	229,169,394	100.00	-1,011,757	-0.4
信託代理與保證資產	810,000						信託代理與保證負債	810,000					
保證品	810,000						應付保證品	810,000					

註：1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編製基礎係會計法刪除第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—桃園市中壢區忠福國民小學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣

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	-7,486,394	-3.28	-7,066,046	-3.08	-420,348	5.95							
無形資產	806,111	0.35	1,019,205	0.44	-213,094	-20.91							
無形資產	806,111	0.35	1,019,205	0.44	-213,094	-20.91							
電腦軟體	806,111	0.35	1,019,205	0.44	-213,094	-20.91							
合計：	228,157,637	100.00	229,169,394	100.00	-1,011,757	-0.44	合計：	228,157,637	100.00	229,169,394	100.00	-1,011,757	-0.44
信託代理與保證資產	810,000						信託代理與保證負債	810,000					
保證品	810,000						應付保證品	810,000					

註：1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編製基礎係會計法刪除第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—桃園市中壢區忠福國民小學

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	87,300,436	100.00			87,300,436	
徵收及依法分配收入	1,880	0.00			1,880	
違規罰款收入	1,880	0.00			1,880	
勞務收入	3,116	0.00			3,116	
其他勞務收入	3,116	0.00			3,116	
財產收益	2,541,527	2.91			2,541,527	
財產孳息收入	2,890	0.00			2,890	
廢舊物品售價收入	17,754	0.02			17,754	
財產交易利益	2,359,233	2.70			2,359,233	
其他財產收入	161,650	0.19			161,650	
政府撥入收入	83,703,751	95.88			83,703,751	
公庫撥款收入	82,458,495	94.45			82,458,495	
政府其他撥入收入	1,245,256	1.43			1,245,256	
教學收入	768,700	0.88			768,700	
學雜費收入	768,700	0.88			768,700	
其他收入	281,462	0.32			281,462	
雜項收入	281,462	0.32			281,462	
支出	90,129,189	103.24			90,129,189	
人事支出	78,592,563	90.03			78,592,563	
人事支出	78,592,563	90.03			78,592,563	
業務支出	3,489,265	4.00			3,489,265	
業務支出	3,489,265	4.00			3,489,265	
財產損失	3,577	0.00			3,577	
財產交易損失	3,577	0.00			3,577	
折舊、折耗及攤銷	6,738,348	7.72			6,738,348	
固定資產折舊	6,525,254	7.47			6,525,254	
無形資產攤銷	213,094	0.24			213,094	
其他支出	1,305,436	1.50			1,305,436	
其他支出	1,305,436	1.50			1,305,436	
本期賸餘（短絀）	-2,828,753	-3.24			-2,828,753	
期初淨資產	225,508,195	258.31			225,508,195	
解繳公庫						
期末淨資產	222,679,442	255.07			222,679,442	

註：本表編製基礎係會計法刪除第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—桃園市中壢區忠福國民小學

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)	-2,828,753
8002 調整非現金項目	4,645,243
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,816,490
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	-776,880
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-776,880
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,818,858
8404 減少短期債務及其他負債	-2,429,929
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,388,929
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,428,539
87 期初現金及約當現金	7,615,299
88 期末現金及約當現金	10,043,838

本表編製基礎係會計法刪除第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—桃園市中壢區忠福國民小學

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	84,941,203	2,359,233	87,300,436	收入
徵收及依法分配收入	1,880		1,880	徵收及依法分配收入
勞務收入	3,116		3,116	勞務收入
財產收入	182,294	2,359,233	2,541,527	財產收益
政府撥入收入	83,703,751		83,703,751	政府撥入收入
教學收入	768,700		768,700	教學收入
其他收入	281,462		281,462	其他收入
基金用途	84,164,144	5,965,045	90,129,189	支出
用人費用	78,592,563		78,592,563	人事支出
服務費用	3,054,225	435,040	3,489,265	業務支出
材料及用品費	415,440	-415,440		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,600	-19,600		
		3,577	3,577	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	776,880	-776,880		
		6,738,348	6,738,348	折舊、折耗及攤銷
其他	1,305,436		1,305,436	其他支出
本期賸餘(短絀)	777,059	-3,605,812	-2,828,753	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,954,100	221,554,095	225,508,195	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,731,159	217,948,283	222,679,442	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數2,259,674元係雜項設備(扣報廢殘值)等固定資產增加。

2. 調整數435,040元，係預算項目之「材料及用品費」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3,577元，係雜項設備等固定資產交易損失。

4. 調整數-776,880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221,554,095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—桃園市中壢區忠福國民小學
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			6,996,135
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	6,996,135

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：

