

冊 號：15-104

機關代號：30206

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

桃園市中壢區信義國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市中壢區信義國民小學編

桃園市 信義 高中 國中 會計報告遞送單
國小

信小會 字第 1110000066 號

貴校 110 年度 1 月之「桃園市地方教育發展基金會會計報告」1 份，業經
本局收訖。

教育局會計室

收件人員簽章

助理張智程

中華民國 111 年 1 月 19 日

收執聯：請併學校當月會計月報自存

副 本

發文方式：紙本遞送

檔 號：

保存年限：

桃園市中壢區信義國民小學 函

地址：32088桃園市中壢區成都路55號
承辦人：會計室主任 邱小紋
電話：03-4573780-810
傳真：03-4596044
電子信箱：ir-s@yahoo.com.tw

受文者：本校會計室

發文日期：中華民國111年3月9日

發文字號：信小會字第1110001580號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：

主旨：有關本校110年度決算報告業經本府教育局審查完竣准予備查在案，請查照。

說明：依據貴處104年10月19日桃主基字第1040012831號及本府教育局111年3月2日桃教會字第1110018560號書函辦理。

正本：桃園市政府主計處

副本：本校會計室

校長 梁 慈 佳

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區信義國民小學
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－桃園市中壢區信義國民小學

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 7,855 萬 2,000 元，決算數 1 億 8,287 萬 1,773 元。

109 學年度下學期，預定招收 60 班，實際招收 60 班，預計學生人數 1,534 人，實際學生人數 1,557 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 1,576 人，實際學生人數 1,603 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 114 萬 3,000 元，決算數 113 萬 6,968 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 8,046 萬 7,202 元，較預算數 1 億 7,732 萬 1,000 元，增加 314 萬 6,202 元，計增 1.77%。

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 1,000 元，較預算數 0 元，增加 1,000 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 3,800 元，較預算數 1 萬元，減少 6,200 元，計減 62.00%。
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－桃園市中壢區信義國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

3. 其他財產收入：決算數 8,750 元，較預算數 15 萬元，減少 14 萬 1,250 元，計減 94.17%。

主要係因：場地開放收入短收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 7,824 萬 356 元，較預算數 1 億 7,671 萬 4,000 元，增加 152 萬 6,356 元，計增 0.86%。

主要係因：用人費用不足增撥。

5. 政府其他撥入收入：決算數 182 萬 596 元，較預算數 0 元，增加 182 萬 596 元。

主要係因：專輔教師、專任輔導人員及教保員、廚工等契進人員未編列預算，以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 37 萬 3,100 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 6 萬 3,900 元，計減 14.62%。

主要係因：學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 1 萬 9,600 元，較預算數 1 萬元，增加 9,600 元，計增 96.00%。

主要係因：資源回收款及收回以前年度服務費用等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 8,400 萬 8,741 元，較預算數 1 億 7,969 萬 5,000 元，增加 431 萬 3,741 元，計增 2.40%。

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 8,287 萬 1,773 元，較預算數 1 億 7,855 萬 2,000 元，增加 431 萬 9,773 元，計增 2.42%。

主要係因：正式編制員額及部款員額用人費用超支。

2. 建築及設備計畫：決算數 113 萬 6,968 元，較預算數 114 萬 3,000 元，減少 6,032 元，計減 0.53%。

主要係因：購置無形資產軟體等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 354 萬 1,539 元，較預算短絀數 237 萬 4,000 元，增加短絀數 116 萬 7,539 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 7 萬 1,080 元。

(二)投資活動之淨現金流出 113 萬 6,968 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區信義國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

- (三)籌資活動之淨現金流入 72 萬 7,516 元。
(四)本年度現金及約當現金之淨減 48 萬 532 元。
(五)期初現金及約當現金 2,292 萬 2,416 元。
(六)期末現金及約當現金 2,244 萬 1,884 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	23,877,287	23,415,024	1.97
固定資產	243,125,043	246,881,816	-1.52
無形資產	270,100	36,654	636.89
流動負債	12,058,768	8,782,482	37.30
其他負債	3,106,616	2,379,100	30.58
淨資產	252,107,046	259,171,912	-2.73

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 901 萬 6,426 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區信義國民小學
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	177,321,000	100.00	180,467,202	100.00	3,146,202	1.77	172,488,024	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	1,400	0.00
415 違規罰款收入							1,400	0.00
45 財產收入	160,000	0.09	13,550	0.01	-146,450	-91.53	138,731	0.08
451 財產處分收入			1,000	0.00	1,000	0.00	12,795	0.01
452 租金收入							77,123	0.04
454 利息收入	10,000	0.01	3,800	0.00	-6,200	-62.00	5,438	0.00
45Y 其他財產收入	150,000	0.08	8,750	0.00	-141,250	-94.17	43,375	0.03
46 政府撥入收入	176,714,000	99.66	180,060,952	99.77	3,346,952	1.89	172,004,613	99.72
462 公庫撥款收入	176,714,000	99.66	178,240,356	98.77	1,526,356	0.86	170,710,855	98.97
46Y 政府其他撥入收入			1,820,596	1.01	1,820,596	0.00	1,293,758	0.75
4S 教學收入	437,000	0.25	373,100	0.21	-63,900	-14.62	320,563	0.19
4S1 學雜費收入	437,000	0.25	373,100	0.21	-63,900	-14.62	320,563	0.19
4Y 其他收入	10,000	0.01	19,600	0.01	9,600	96.00	22,717	0.01
4YY 雜項收入	10,000	0.01	19,600	0.01	9,600	96.00	22,717	0.01
5 基金用途	179,695,000	100.00	184,008,741	100.00	4,313,741	2.40	174,086,428	100.00
53 國民教育計畫	178,552,000	99.36	182,871,773	99.38	4,319,773	2.42	173,113,499	99.44
5M 建築及設備計畫	1,143,000	0.64	1,136,968	0.62	-6,032	-0.53	972,929	0.56
購建固定資產	849,000	0.47	849,000	0.46			972,929	0.56
其他	294,000	0.16	287,968	0.16	-6,032	-2.05		
本期賸餘（短絀）	-2,374,000		-3,541,539		-1,167,539	49.18	-1,598,404	
期初基金餘額	11,623,846		12,253,442		629,596	5.42	13,851,846	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	9,249,846		8,711,903		-537,943	-5.82	12,253,442	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區信義國民小學
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	177,321,000	180,467,202	3,146,202	1.77	
45 財產收入	160,000	13,550	-146,450	-91.53	
451財產處分收入		1,000	1,000	0.00	財產處分變賣收入。
454利息收入	10,000	3,800	-6,200	-62.00	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y其他財產收入	150,000	8,750	-141,250	-94.17	場地開放租借收入短收。
46 政府撥入收入	176,714,000	180,060,952	3,346,952	1.89	
462公庫撥款收入	176,714,000	178,240,356	1,526,356	0.86	
46Y政府其他撥入收入		1,820,596	1,820,596	0.00	專輔教師、專任輔導人員及教保員、廚工等契進人員薪資,以教育部部款支應。
4S 教學收入	437,000	373,100	-63,900	-14.62	
4S1學雜費收入	437,000	373,100	-63,900	-14.62	幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入	10,000	19,600	9,600	96.00	
4YY雜項收入	10,000	19,600	9,600	96.00	資源回收及收回以前年度服務費用等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區信義國民小學

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	179,695,000	184,008,741	4,313,741	2.40	
53 國民教育計畫	178,552,000	182,871,773	4,319,773	2.42	
1 用人費用	168,752,000	175,731,435	6,979,435	4.14	
11 正式員額薪資	90,516,000	92,249,224	1,733,224	1.91	用人費用不足，辦理超支併決算9,016,426元。
12 聘僱及兼職人員薪資	359,000	1,916,942	1,557,942	433.97	係教育部撥補專任輔導人員及教保員、廚工計3人，110年度未編列預算，覈實支付。
13 超時工作報酬	881,000	1,260,097	379,097	43.03	覈實支付。
15 獎金	19,828,000	21,944,417	2,116,417	10.67	覈實支付。
16 退休及卹償金	47,555,000	46,829,874	-725,126	-1.52	
18 福利費	9,613,000	11,530,881	1,917,881	19.95	覈實支付。
2 服務費用	5,310,000	3,608,433	-1,701,567	-32.04	
21 水電費	540,000	416,322	-123,678	-22.90	撙節支用。
22 郵電費	178,000	110,530	-67,470	-37.90	撙節支用。
23 旅運費	120,000	54,396	-65,604	-54.67	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	123,000	129,133	6,133	4.99	
25 修理保養及保固費	2,379,000	704,480	-1,674,520	-70.39	覈實支付。
26 保險費	5,000	121	-4,879	-97.58	覈實支付。
27 一般服務費	1,750,000	1,849,868	99,868	5.71	一般服務費計時與計件人員酬金編列下授集中式身障班按時計資助理員編列1人，預算金額325,000元，決算金額292,191元及校警3人，預算金額1,219,000元，決算金額1,353,123元，決算金額大於預算金額，係因發放警衛未休假加班費。
28 專業服務費	116,000	245,183	129,183	111.36	覈實支付。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,648,000	1,761,814	113,814	6.91	
31 使用材料費	451,000	330	-450,670	-99.93	覈實支付。
32 用品消耗	1,197,000	1,761,484	564,484	47.16	覈實支付。調整容納91Y其他轉出114,000元，32Y其他用品消耗轉入114,000元。
4 租金、償債、利息及相關手續費		12,000	12,000		
45 雜項設備租金		12,000	12,000		覈實支付。調整容納91Y其他轉出12,000元，451雜項設備租金轉入12,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	79,000	61,516	-17,484	-22.13	
71 會費	2,000	2,000			

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區信義國民小學

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	%	
73 分擔	5,000		-5,000	-100.00	覈實支付。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32,000	32,000			
75 競賽及交流活動費	40,000	27,516	-12,484	-31.21	覈實支付。
9 其他	2,763,000	1,696,575	-1,066,425	-38.60	
91 其他支出	2,763,000	1,696,575	-1,066,425	-38.60	覈實支付。調整容納91Y其他轉出126,000元，32Y其他用品消耗轉入114,000元、451雜項設備租金轉入12,000元。
5M 建築及設備計畫	1,143,000	1,136,968	-6,032	-0.53	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,143,000	1,136,968	-6,032	-0.53	
51 購建固定資產	849,000	849,000			調整容納516購置雜項設備轉出18,336元，514購置機械及設備轉入18,336元。
52 購置無形資產	294,000	287,968	-6,032	-2.05	

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	364,374,279	117,455,809	1,143,000
非理財目的之長期投資			
土地	217,292,920		
土地改良物	9,492,585	6,751,808	
房屋及建築	99,134,489	83,038,048	
機械及設備	16,221,346	10,281,521	630,336
交通及運輸設備	2,693,992	1,871,279	67,000
雜項設備	19,502,293	15,513,153	151,664
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	36,654		294,000
其他			

註：1.(1)機械及設備-增加數:新增個人電腦、伺服器資料儲存設備、網管型交換器等1,642,924元。減少數:報廢個人電腦、網路交換器等761,385元。(2)交通及運輸設備-增加數:新增16迴路數位監控主機、雙耳掛無線麥克風等67,000元。(3)雜項設備-增加數:新增兒童輔導教具(彩虹滾筒)、飲水機、圖書等1,188,664元。減少數:報廢娛樂休閒總類(圖書設備)(其他康樂設備)、飲水機、冰箱等1,096,082元。(4)電腦軟體-增加數:新增智慧教學軟體287,968元。減少數:無形資產(軟體)攤銷54,522元。
2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市中壢區信義國民小學

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		
3,186,556		1,911,989	4,797,894	243,395,143
				217,292,920
			360,230	2,380,547
			2,303,862	13,792,579
1,642,924		761,385	1,708,204	5,113,160
67,000			286,449	603,264
1,188,664		1,096,082	139,149	3,942,573

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區信義國民小學

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		612,000		18,336	630,336	630,336		
機械及設備		612,000		18,336	630,336	630,336		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		67,000			67,000	67,000		
交通及運輸設備		67,000			67,000	67,000		
購建中固定資產								
雜項設備		170,000		-18,336	151,664	151,664		
雜項設備		170,000		-18,336	151,664	151,664		
購建中固定資產								
合 計		849,000			849,000	849,000		

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	243,395,143	243,395,143		
土地	217,292,920	217,292,920		
土地改良物	2,380,547	2,380,547		
房屋及建築	13,792,579	13,792,579		
機械及設備	5,113,160	5,113,160		
交通及運輸設備	603,264	603,264		
雜項設備	3,942,573	3,942,573		
電腦軟體	270,100	270,100		

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區信義國民小學
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	108	115	7	
職員	106	111	5	係因(1)普通班增加1班、資源班增加1班，教師總人數增加3人。(2)增加幹事1人(3)本校專輔教師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者1人。
工友	2	1	-1	係因工友1人商調至機關。
約僱人員	0	3	3	本校專任專業輔導人員、教保員及廚工未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者共計3人。
合 計	108	115	7	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列下授集中式身心障礙班按時計資助理員編列1人、校警3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區信義國民小學
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	90,516,000		881,000		19,828,000	47,555,000		9,613,000		168,393,000	359,000	168,752,000
正式人員	90,516,000		881,000		19,828,000	47,555,000		9,611,000		168,391,000		168,391,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員											359,000	359,000
合 計	90,516,000		881,000		19,828,000	47,555,000		9,613,000		168,393,000	359,000	168,752,000

註:

1.本校教育部部款專業輔導人員、教保員及廚工未編列預算，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(或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」之聘僱人員除了健檢補助外，其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下授集中式身障班按時計資助理員編列1人，預算金額325,000元，決算金額292,191元及校警3人，預算金額1,219,000元，決算金額1,353,123元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區信義國民小學
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
92,249,224	1,557,942	1,260,097		21,944,417	46,829,874		11,530,881		175,372,435	359,000	175,731,435
92,249,224		1,260,097		21,822,779	46,829,874		11,530,881		173,692,855		173,692,855
	1,557,942			121,638					1,679,580		1,679,580
										359,000	359,000
92,249,224	1,557,942	1,260,097		21,944,417	46,829,874		11,530,881		175,372,435	359,000	175,731,435

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108人，計8,151,000元，執行結果決算99人，計10,558,559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108人，計11,622,000元，執行結果決算118人，計11,375,858元。(3)其他獎金-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年預算編列5人，計55,000元，執行結果決算1人，計10,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區信義國民小學

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—桃園市中壢區信義國民小學
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			179,695,000		184,008,741			4,313,741	2.40	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			178,552,000		182,871,773			4,319,773	2.42	
建築及設備計畫			1,143,000		1,136,968			-6,032	-0.53	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區信義國民小學

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	168,752,000	175,731,435	6,979,435	4.14
11 正式員額薪資	90,516,000	92,249,224	1,733,224	1.91
12 聘僱及兼職人員薪資	359,000	1,916,942	1,557,942	433.97
13 超時工作報酬	881,000	1,260,097	379,097	43.03
15 獎金	19,828,000	21,944,417	2,116,417	10.67
16 退休及卹償金	47,555,000	46,829,874	-725,126	-1.52
18 福利費	9,613,000	11,530,881	1,917,881	19.95
2 服務費用	5,310,000	3,608,433	-1,701,567	-32.04
21 水電費	540,000	416,322	-123,678	-22.90
22 郵電費	178,000	110,530	-67,470	-37.90
23 旅運費	120,000	54,396	-65,604	-54.67
24 印刷裝訂與廣告費	123,000	129,133	6,133	4.99
25 修理保養及保固費	2,379,000	704,480	-1,674,520	-70.39
26 保險費	5,000	121	-4,879	-97.58
27 一般服務費	1,750,000	1,849,868	99,868	5.71
28 專業服務費	116,000	245,183	129,183	111.36
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,648,000	1,761,814	113,814	6.91
31 使用材料費	451,000	330	-450,670	-99.93
32 用品消耗	1,197,000	1,761,484	564,484	47.16
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	12,000	12,000	0.00
45 雜項設備租金	0	12,000	12,000	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,143,000	1,136,968	-6,032	-0.53
51 購建固定資產	849,000	849,000	0	0.00
52 購置無形資產	294,000	287,968	-6,032	-2.05
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	79,000	61,516	-17,484	-22.13
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
73 分擔	5,000	0	-5,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32,000	32,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	40,000	27,516	-12,484	-31.21
9 其他	2,763,000	1,696,575	-1,066,425	-38.60
91 其他支出	2,763,000	1,696,575	-1,066,425	-38.60
合 計	179,695,000	184,008,741	4,313,741	2.40

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—桃園市中壢區信義國民小學

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	267,272,430	100.00	270,333,494	100.00	-3,061,064	-1.13	負 債	15,165,384	5.67	11,161,582	4.13	4,003,802	35.87
流動資產	23,877,287	8.93	23,415,024	8.66	462,263	1.97	流動負債	12,058,768	4.51	8,782,482	3.25	3,276,286	37.30
現金	22,441,884	8.40	22,922,416	8.48	-480,532	-2.10	應付款項	12,058,768	4.51	8,782,482	3.25	3,276,286	37.30
銀行存款	22,441,884	8.40	22,922,416	8.48	-480,532	-2.10	應付代收款	12,058,768	4.51	8,782,482	3.25	3,276,286	37.30
公庫存款	8,551,414	3.20	11,583,197	4.28	-3,031,783	-26.17	應付代收款	12,058,768	4.51	8,782,482	3.25	3,276,286	37.30
零用金專戶	595,105	0.22	1,058,443	0.39	-463,338	-43.78	其他負債	3,106,616	1.16	2,379,100	0.88	727,516	30.58
保管款專戶	13,295,365	4.97	10,280,776	3.80	3,014,589	29.32	什項負債	3,106,616	1.16	2,379,100	0.88	727,516	30.58
預付款項	1,435,403	0.54	492,608	0.18	942,795	191.39	存入保證金	2,672,000	1.00	1,985,000	0.73	687,000	34.61
預付費用	1,435,403	0.54	492,608	0.18	942,795	191.39	保證金	2,400,000	0.90	1,655,000	0.61	745,000	45.02
預付費用-預算外	1,435,403	0.54	492,608	0.18	942,795	191.39	保固金	272,000	0.10	330,000	0.12	-58,000	-17.58
固定資產	243,125,043	90.97	246,881,816	91.32	-3,756,773	-1.52	暫收及待結轉帳項	434,616	0.16	394,100	0.15	40,516	10.28
土地	217,292,920	81.30	217,292,920	80.38	0	0.00	暫收及待結轉帳項	434,616	0.16	394,100	0.15	40,516	10.28
土地	217,292,920	81.30	217,292,920	80.38	0	0.00	淨資產	252,107,046	94.33	259,171,912	95.87	-7,064,866	-2.73
土地改良物	2,380,547	0.89	2,740,777	1.01	-360,230	-13.14	淨資產	252,107,046	94.33	259,171,912	95.87	-7,064,866	-2.73
土地改良物	9,492,585	3.55	9,492,585	3.51	0	0.00	淨資產	252,107,046	94.33	259,171,912	95.87	-7,064,866	-2.73
累計折舊-土地改良物	-7,112,038	-2.66	-6,751,808	-2.50	-360,230	5.34	淨資產	252,107,046	94.33	259,171,912	95.87	-7,064,866	-2.73
房屋建築及設備	13,792,579	5.16	16,096,441	5.95	-2,303,862	-14.31	累積餘額	252,107,046	94.33	259,171,912	95.87	-7,064,866	-2.73
房屋建築及設備	99,134,489	37.09	99,134,489	36.67	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-85,341,910	-31.93	-83,038,048	-30.72	-2,303,862	2.77							
機械及設備	5,113,160	1.91	5,939,825	2.20	-826,665	-13.92							
機械及設備	17,102,885	6.40	16,221,346	6.00	881,539	5.43							
累計折舊-機械及設備	-11,989,725	-4.49	-10,281,521	-3.80	-1,708,204	16.61							
交通及運輸設備	603,264	0.23	822,713	0.30	-219,449	-26.67							
交通及運輸設備	2,760,992	1.03	2,693,992	1.00	67,000	2.49							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,157,728	-0.81	-1,871,279	-0.69	-286,449	15.31							
雜項設備	3,942,573	1.48	3,989,140	1.48	-46,567	-1.17							
雜項設備	19,594,875	7.33	19,502,293	7.21	92,582	0.47							
合計：	267,272,430	100.00	270,333,494	100.00	-3,061,064	-1.13	合計：	267,272,430	100.00	270,333,494	100.00	-3,061,064	-1.13

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

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	-15,652,302	-5.86	-15,513,153	-5.74	-139,149	0.90							
無形資產	270,100	0.10	36,654	0.01	233,446	636.89							
無形資產	270,100	0.10	36,654	0.01	233,446	636.89							
電腦軟體	270,100	0.10	36,654	0.01	233,446	636.89							
合計：	267,272,430	100.00	270,333,494	100.00	-3,061,064	-1.13	合計：	267,272,430	100.00	270,333,494	100.00	-3,061,064	-1.13

0

信託代理與保證負債

0

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—桃園市中壢區信義國民小學

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	182,516,790	100.00			182,516,790	
財產收益	2,063,138	1.13			2,063,138	
財產孳息收入	3,800	0.00			3,800	
廢舊物品售價收入	1,000	0.00			1,000	
其他財產收入	2,058,338	1.13			2,058,338	
政府撥入收入	180,060,952	98.65			180,060,952	
公庫撥款收入	178,240,356	97.66			178,240,356	
政府其他撥入收入	1,820,596	1.00			1,820,596	
教學收入	373,100	0.20			373,100	
學雜費收入	373,100	0.20			373,100	
其他收入	19,600	0.01			19,600	
雜項收入	19,600	0.01			19,600	
支出	189,581,656	103.87			189,581,656	
人事支出	175,731,435	96.28			175,731,435	
人事支出	175,731,435	96.28			175,731,435	
業務支出	5,443,763	2.98			5,443,763	
業務支出	5,443,763	2.98			5,443,763	
財產損失	18,576	0.01			18,576	
財產交易損失	18,576	0.01			18,576	
折舊、折耗及攤銷	6,691,307	3.67			6,691,307	
固定資產折舊	6,636,785	3.64			6,636,785	
無形資產攤銷	54,522	0.03			54,522	
其他支出	1,696,575	0.93			1,696,575	
其他支出	1,696,575	0.93			1,696,575	
本期賸餘（短絀）	-7,064,866	-3.87			-7,064,866	
期初淨資產	259,171,912	142.00			259,171,912	
解繳公庫						
期末淨資產	252,107,046	138.13			252,107,046	

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—桃園市中壢區信義國民小學

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)	-7,064,866
8002 調整非現金項目	6,993,786
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-71,080
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	-1,136,968
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,136,968
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	21,563,114
8404 減少短期債務及其他負債	-20,835,598
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	727,516
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-480,532
87 期初現金及約當現金	22,922,416
88 期末現金及約當現金	22,441,884

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—桃園市中壢區信義國民小學

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	180,467,202	2,049,588	182,516,790	收入
財產收入	13,550	2,049,588	2,063,138	財產收益
政府撥入收入	180,060,952		180,060,952	政府撥入收入
教學收入	373,100		373,100	教學收入
其他收入	19,600		19,600	其他收入
基金用途	184,008,741	5,572,915	189,581,656	支出
用人費用	175,731,435		175,731,435	人事支出
服務費用	3,608,433	1,835,330	5,443,763	業務支出
材料及用品費	1,761,814	-1,761,814		
租金、償債、利息及相關手續費	12,000	-12,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	61,516	-61,516		
		18,576	18,576	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	1,136,968	-1,136,968		
		6,691,307	6,691,307	折舊、折耗及攤銷
其他	1,696,575		1,696,575	其他支出
本期賸餘(短絀)	-3,541,539	-3,523,327	-7,064,866	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,253,442	246,918,470	259,171,912	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,711,903	243,395,143	252,107,046	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數2,049,588元，係機械及設備、雜項設備等固定資產增加。

2. 調整數1,835,330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」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18,576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1,136,968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。

5. 調整數6,691,307元，係報廢固定資產以及固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數246,918,470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—桃園市中壢區信義國民小學
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			9,016,426
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	9,016,426

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：

會計室主任 邱小紋

基金主持人：

信義國民小學校長 梁慧佳

