

冊 號：15-124

機關代號：30302

中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金

桃園市平鎮區山豐國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市平鎮區山豐國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區山豐國民小學
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－桃園市平鎮區山豐國民小學

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 9,852 萬 6,000 元，決算數 9,716 萬 6,628 元。

109 學年度下學期，預定招收 35 班，實際招收 35 班，預計學生人數 839 人，實際學生人數 864 人。

110 學年度上學期，預定招收 38 班，實際招收 38 班，預計學生人數 962 人，實際學生人數 924 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 20 萬元，決算數 18 萬 8,000 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 9,862 萬 7,992 元，較預算數 9,792 萬 6,000 元，增加 70 萬 1,992 元，計增 0.72%。

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 2,790 元，較預算數 5,000 元，減少 2,210 元，計減 44.20%。
主要係因：財產處分變賣減少，收入短收。
2. 利息收入：決算數 8,481 元，較預算數 1 萬元，減少 1,519 元，計減 15.19%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區山豐國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

3. 其他財產收入：決算數 9 萬 6,000 元，較預算數 6 萬元，增加 3 萬 6,000 元，計增 60.00%。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 9,508 萬 9,839 元，較預算數 9,610 萬 1,000 元，減少 101 萬 1,161 元，計減 1.05%。

主要係因：用人費用不足數撥補及扣抵 109 年用人費用結餘。

5. 政府其他撥入收入：決算數 192 萬 1,348 元，較預算數 0 元，增加 192 萬 1,348 元。

主要係因：專輔教師、幼兒園增置人員及提高國小教師員額編制(增置教師)人員未編列預算,以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 150 萬 6,600 元，較預算數 175 萬元，減少 24 萬 3,400 元，計減 13.91%。

主要係因：學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 2,934 元，較預算數 0 元，增加 2,934 元。

主要係因：聯絡簿逾期交貨違約金、註冊費結餘及以前年度慰問金支出收回等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 9,735 萬 4,628 元，較預算數 9,872 萬 6,000 元，減少 137 萬 1,372 元，計減 1.39%。

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 9,716 萬 6,628 元，較預算數 9,852 萬 6,000 元，減少 135 萬 9,372 元，計減 1.38%。

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 18 萬 8,000 元，較預算數 20 萬元，減少 1 萬 2,000 元，計減 6.00%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 127 萬 3,364 元，較預算短絀數 80 萬元，減少短絀數 207 萬 3,364 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 644 萬 8,915 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區山豐國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

- (二)投資活動之淨現金流出 18 萬 8,000 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 31 萬 5,159 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 657 萬 6,074 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,537 萬 9,419 元。
- (六)期末現金及約當現金 3,195 萬 5,493 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	33,694,531	25,580,227	31.72
其他資產	306,126	306,126	0.00
固定資產	227,457,207	227,255,700	0.09
無形資產	937,709	1,188,654	-21.11
流動負債	25,508,261	18,982,480	34.38
其他負債	2,914,517	2,599,358	12.12
淨資產	233,972,795	232,748,869	0.53

五、其他：

(一)本年度補辦預算資料如下：
無

(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 360 萬 75 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區山豐國民小學
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	97,926,000	100.00	98,627,992	100.00	701,992	0.72	92,386,133	100.00
45 財產收入	75,000	0.08	107,271	0.11	32,271	43.03	153,923	0.17
451財產處分收入	5,000	0.01	2,790	0.00	-2,210	-44.20	8,560	0.01
454利息收入	10,000	0.01	8,481	0.01	-1,519	-15.19	9,363	0.01
45Y其他財產收入	60,000	0.06	96,000	0.10	36,000	60.00	136,000	0.15
46 政府撥入收入	96,101,000	98.14	97,011,187	98.36	910,187	0.95	90,928,499	98.42
462公庫撥款收入	96,101,000	98.14	95,089,839	96.41	-1,011,161	-1.05	88,951,976	96.28
46Y政府其他撥入收入			1,921,348	1.95	1,921,348	0.00	1,976,523	2.14
4S 教學收入	1,750,000	1.79	1,506,600	1.53	-243,400	-13.91	1,270,417	1.38
4S1學雜費收入	1,750,000	1.79	1,506,600	1.53	-243,400	-13.91	1,270,417	1.38
4Y 其他收入			2,934	0.00	2,934	0.00	33,294	0.04
4YY雜項收入			2,934	0.00	2,934	0.00	33,294	0.04
5 基金用途	98,726,000	100.00	97,354,628	100.00	-1,371,372	-1.39	94,787,861	100.00
53 國民教育計畫	98,526,000	99.80	97,166,628	99.81	-1,359,372	-1.38	94,544,806	99.74
5M 建築及設備計畫	200,000	0.20	188,000	0.19	-12,000	-6.00	243,055	0.26
購建固定資產	200,000	0.20	188,000	0.19	-12,000	-6.00	243,055	0.26
本期賸餘（短絀-）	-800,000		1,273,364		2,073,364	-259.17	-2,401,728	
期初基金餘額	6,036,243		4,304,515		-1,731,728	-28.69	6,706,243	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,236,243		5,577,879		341,636	6.52	4,304,515	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區山豐國民小學
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	97,926,000	98,627,992	701,992	0.72	
45 財產收入	75,000	107,271	32,271	43.03	
451財產處分收入	5,000	2,790	-2,210	-44.20	財產報廢變賣收入短收。
454利息收入	10,000	8,481	-1,519	-15.19	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y其他財產收入	60,000	96,000	36,000	60.00	對外開放場地租借收入超收。
46 政府撥入收入	96,101,000	97,011,187	910,187	0.95	
462公庫撥款收入	96,101,000	95,089,839	-1,011,161	-1.05	
46Y政府其他撥入收入		1,921,348	1,921,348	0.00	教育部部款撥入專輔教師及幼兒園增置人員(教保員、廚工)及提高國小教師員額編制(增置教師)等收入。
4S 教學收入	1,750,000	1,506,600	-243,400	-13.91	
4S1學雜費收入	1,750,000	1,506,600	-243,400	-13.91	幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入		2,934	2,934	0.00	
4YY雜項收入		2,934	2,934	0.00	聯絡簿逾期交貨違約金、註冊費結餘及以前年度慰問金支出收回等。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區山豐國民小學

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	98,726,000	97,354,628	-1,371,372	-1.39	
53 國民教育計畫	98,526,000	97,166,628	-1,359,372	-1.38	
1 用人費用	90,953,000	90,880,914	-72,086	-0.08	
11 正式員額薪資	51,216,000	53,149,800	1,933,800	3.78	
12 聘僱及兼職人員薪資	549,000	1,433,782	884,782	161.16	係教育部撥補附設幼兒園契進人員(教保員、廚工)未編列預算，覈實支付。
13 超時工作報酬	690,000	785,790	95,790	13.88	覈實支付。
15 獎金	12,388,000	11,627,059	-760,941	-6.14	
16 退休及卹償金	18,650,000	17,210,489	-1,439,511	-7.72	
18 福利費	7,460,000	6,673,994	-786,006	-10.54	撙節支用。
2 服務費用	3,856,000	2,982,105	-873,895	-22.66	
21 水電費	780,000	588,429	-191,571	-24.56	撙節支用。
22 郵電費	221,000	169,430	-51,570	-23.33	撙節支用。
23 旅運費	71,000	43,607	-27,393	-38.58	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	36,660	-13,340	-26.68	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,179,000	721,040	-457,960	-38.84	撙節支用。調整容納258其他資產修護費轉出20,000元，32Y其他用品消耗轉入20,000元。
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,327,000	1,248,346	-78,654	-5.93	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛人員2人，預算金額820,500元，決算金額758,660元，及外包費委外校警1人，預算金額240,000元，決算金額257,106元，決算金額大於預算金額，係因委外校警預算編列金額不足支應共同供應契約金額之故。
28 專業服務費	146,000	102,593	-43,407	-29.73	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	620,000	638,747	18,747	3.02	
32 用品消耗	620,000	638,747	18,747	3.02	調整容納258其他資產修護費轉出20,000元，32Y其他用品消耗轉入20,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	96,000	23,802	-72,198	-75.21	
71 會費	1,000	1,000			
73 分擔	5,000		-5,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000	20,000			
75 競賽及交流活動費	70,000	2,802	-67,198	-96.00	撙節支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區山豐國民小學
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	%	
9 其他	3,001,000	2,641,060	-359,940	-11.99	91 其他支出 5M 建築及設備計畫 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 調整容納514購置機械及設備轉入7,100元，515購置交通及運輸設備轉入30,900元，516購置雜項設備轉出38,000元。
91 其他支出	3,001,000	2,641,060	-359,940	-11.99	
5M 建築及設備計畫	200,000	188,000	-12,000	-6.00	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	200,000	188,000	-12,000	-6.00	
51 購建固定資產	200,000	188,000	-12,000	-6.00	

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	330,250,594	101,806,240	200,000
非理財目的之長期投資			
土地	169,494,336		
土地改良物	20,595,140	17,681,445	
房屋及建築	100,178,624	58,159,839	
機械及設備	22,296,697	12,781,955	157,100
交通及運輸設備	3,754,572	2,946,577	30,900
雜項設備	12,742,571	10,236,424	12,000
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	1,188,654		
其他			

註： 1.(1)房屋及建築：增加數：雙語創新教學環境佈置改良增值、水池改建工程、4棟3樓廁所改良增值等1,703,608元。(2)機械及設備-增加數：購置觸控螢幕顯示器、電腦、無人搬運車、印表機、雕刻機、工作桌、工作站組合、真空成型機、cnc雕刻機、空壓機、監視器、智高組、行動裝置、網路環境優化、LED投射燈、攝影機、跑馬燈、冷氣機、洗滌槽、輪椅、廣播控制主機、數位相機、收納箱、隱形鐵窗、白板等3,646,439元，減少數：報廢互動式電子白板、數位投影機、影像分析處理設備、影像輸入器等1,422,946元，撥出個人電腦、數位相機等100,000元。(3)交通及運輸設備-增加數：購置充電車及通訊交換匣道器、資訊顯示板、直播器、音響、擴大機、麥克風、觸控攝影機、無線喊話器、空拍機等642,372元。(4)雜項設備-增加數：購置開(合)式黑板、VR設備、刀具消毒櫃、喇叭、投影機、冷(暖)氣機、飲水機、窗簾、公佈欄、遮陽棚、幾何石膏模型、白鐵扶手等667,150元，撥入圖書142,800元；減少數：報廢過濾器、電視機、冷氣機、會議桌、秋千、其他康樂設備、銀幕、櫥櫃、圖書、互動式實體白板等3,593,437元。

2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市平鎮區山豐國民小學

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		
6,802,369		5,367,328	1,484,479	228,394,916
				169,494,336
			620,288	2,293,407
1,703,608			2,076,064	41,646,329
3,646,439		1,522,946	1,340,875	10,297,360
642,372			251,098	1,199,269
809,950		3,593,437	-2,803,846	2,526,506

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區山豐國民小學

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		7,100	157,100	157,100		
機械及設備		150,000		7,100	157,100	157,100		
購建中固定資產								
交通及運輸設備				30,900	30,900	30,900		
交通及運輸設備				30,900	30,900	30,900		
購建中固定資產								
雜項設備		50,000		-38,000	12,000		-12,000	
雜項設備		50,000		-38,000	12,000		-12,000	
購建中固定資產								
合 計		200,000			200,000	188,000	-12,000	

中華民國110年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區山豐國民小學

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	67	76	9	
職員	66	73	7	係因本校110學年度普通班增加3班增加教師5人；人事室主任出缺尚未補實減少1人；另本校專輔教師1人及提高國小教師員額編制(增置代理教師)2人未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計3人。
約僱人員	1	3	2	本校附設幼兒園增置人員2人(教保員、廚工)未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人。
合 計	67	76	9	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛人員2人及外包費編列委外校警1人。

本 頁 空 白

用人費用彙計表(左半頁)

單位：新臺幣元

[illegible]

2.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛人員2人，預算金額820,500元，決算金額758,660元及外包費編列委外校警1人，預算金額240,000元，決算金額257,106元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區山豐國民小學
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
53,149,800	1,249,444	785,790		11,627,059	17,210,489		6,673,994		90,696,576	184,338	90,880,914
53,149,800		785,790		11,521,529	17,210,489		6,673,994		89,341,602		89,341,602
	1,249,444			105,530					1,354,974		1,354,974
										184,338	184,338
53,149,800	1,249,444	785,790		11,627,059	17,210,489		6,673,994		90,696,576	184,338	90,880,914

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67人，計6,404,000元，執行結果決算52人，計5,089,555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67人，計5,909,000元，執行結果決算77人，計6,537,504元。(3)服務獎章係依據「公務人員領有勳章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」核發，110年度預算編列5人，計75,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區山豐國民小學

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－桃園市平鎮區山豐國民小學

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			98,726,000		97,354,628			-1,371,372	-1.39	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			98,526,000		97,166,628			-1,359,372	-1.38	
建築及設備計畫			200,000		188,000			-12,000	-6.00	

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區山豐國民小學
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	90,953,000	90,880,914	-72,086	-0.08
11 正式員額薪資	51,216,000	53,149,800	1,933,800	3.78
12 聘僱及兼職人員薪資	549,000	1,433,782	884,782	161.16
13 超時工作報酬	690,000	785,790	95,790	13.88
15 獎金	12,388,000	11,627,059	-760,941	-6.14
16 退休及卹償金	18,650,000	17,210,489	-1,439,511	-7.72
18 福利費	7,460,000	6,673,994	-786,006	-10.54
2 服務費用	3,856,000	2,982,105	-873,895	-22.66
21 水電費	780,000	588,429	-191,571	-24.56
22 郵電費	221,000	169,430	-51,570	-23.33
23 旅運費	71,000	43,607	-27,393	-38.58
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	36,660	-13,340	-26.68
25 修理保養及保固費	1,179,000	721,040	-457,960	-38.84
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	1,327,000	1,248,346	-78,654	-5.93
28 專業服務費	146,000	102,593	-43,407	-29.73
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	620,000	638,747	18,747	3.02
32 用品消耗	620,000	638,747	18,747	3.02
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	200,000	188,000	-12,000	-6.00
51 購建固定資產	200,000	188,000	-12,000	-6.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	96,000	23,802	-72,198	-75.21
71 會費	1,000	1,000	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	20,000	20,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	70,000	2,802	-67,198	-96.00
9 其他	3,001,000	2,641,060	-359,940	-11.99
91 其他支出	3,001,000	2,641,060	-359,940	-11.99
合 計	98,726,000	97,354,628	-1,371,372	-1.39

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—桃園市平鎮區山豐國民小學
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	262,395,573	100.00	254,330,707	100.00	8,064,866	3.17	負 債	28,422,778	10.83	21,581,838	8.49	6,840,940	31.70
流動資產	33,694,531	12.84	25,580,227	10.06	8,114,304	31.72	流動負債	25,508,261	9.72	18,982,480	7.46	6,525,781	34.38
現金	31,955,493	12.18	25,379,419	9.98	6,576,074	25.91	應付款項	25,508,261	9.72	18,982,480	7.46	6,525,781	34.38
銀行存款	31,955,493	12.18	25,379,419	9.98	6,576,074	25.91	應付代收款	25,508,261	9.72	18,982,480	7.46	6,525,781	34.38
公庫存款	5,709,235	2.18	4,703,708	1.85	1,005,527	21.38	應付代收款	25,508,261	9.72	18,982,480	7.46	6,525,781	34.38
零用金專戶	555,071	0.21	334,785	0.13	220,286	65.80	其他負債	2,914,517	1.11	2,599,358	1.02	315,159	12.12
保管款專戶	25,691,187	9.79	20,340,926	8.00	5,350,261	26.30	什項負債	2,914,517	1.11	2,599,358	1.02	315,159	12.12
預付款項	1,739,038	0.66	200,808	0.08	1,538,230	766.02	存入保證金	1,921,964	0.73	1,559,254	0.61	362,710	23.26
預付費用	1,739,038	0.66	200,808	0.08	1,538,230	766.02	押標金	130,000	0.05	154,500	0.06	-24,500	-15.86
預付費用-預算外	1,739,038	0.66	200,808	0.08	1,538,230	766.02	保證金	1,209,000	0.46	754,200	0.30	454,800	60.30
固定資產	227,457,207	86.68	227,255,700	89.35	201,507	0.09	保固金	582,964	0.22	650,554	0.26	-67,590	-10.39
土地	169,494,336	64.59	169,494,336	66.64	0	0.00	應付代管資產	306,126	0.12	306,126	0.12	0	0.00
土地	169,494,336	64.59	169,494,336	66.64	0	0.00	應付代管資產	306,126	0.12	306,126	0.12	0	0.00
土地改良物	2,293,407	0.87	2,913,695	1.15	-620,288	-21.29	暫收及待結轉帳項	686,427	0.26	733,978	0.29	-47,551	-6.48
土地改良物	20,595,140	7.85	20,595,140	8.10	0	0.00	暫收及待結轉帳項	686,427	0.26	733,978	0.29	-47,551	-6.48
累計折舊-土地改良物	-18,301,733	-6.97	-17,681,445	-6.95	-620,288	3.51	淨資產	233,972,795	89.17	232,748,869	91.51	1,223,926	0.53
房屋建築及設備	41,646,329	15.87	42,018,785	16.52	-372,456	-0.89	淨資產	233,972,795	89.17	232,748,869	91.51	1,223,926	0.53
房屋建築及設備	101,882,232	38.83	100,178,624	39.39	1,703,608	1.70	淨資產	233,972,795	89.17	232,748,869	91.51	1,223,926	0.53
累計折舊-房屋建築及設備	-60,235,903	-22.96	-58,159,839	-22.87	-2,076,064	3.57	累積餘額	233,972,795	89.17	232,748,869	91.51	1,223,926	0.53
機械及設備	10,297,360	3.92	9,514,742	3.74	782,618	8.23							
機械及設備	24,420,190	9.31	22,296,697	8.77	2,123,493	9.52							
累計折舊-機械及設備	-14,122,830	-5.38	-12,781,955	-5.03	-1,340,875	10.49							
交通及運輸設備	1,199,269	0.46	807,995	0.32	391,274	48.43							
交通及運輸設備	4,396,944	1.68	3,754,572	1.48	642,372	17.11							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,197,675	-1.22	-2,946,577	-1.16	-251,098	8.52							
雜項設備	2,526,506	0.96	2,506,147	0.99	20,359	0.81							
雜項設備	9,959,084	3.80	12,742,571	5.01	-2,783,487	-21.84							
合計：	262,395,573	100.00	254,330,707	100.00	8,064,866	3.17	合計：	262,395,573	100.00	254,330,707	100.00	8,064,866	3.17

信託代理與保證資產 540,000

保證品 540,000

信託代理與保證負債 540,000

應付保證品 540,000

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—桃園市平鎮區山豐國民小學
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	-7,432,578	-2.83	-10,236,424	-4.02	2,803,846	-27.39							
無形資產	937,709	0.36	1,188,654	0.47	-250,945	-21.11							
無形資產	937,709	0.36	1,188,654	0.47	-250,945	-21.11							
電腦軟體	937,709	0.36	1,188,654	0.47	-250,945	-21.11							
其他資產	306,126	0.12	306,126	0.12	0	0.00							
什項資產	306,126	0.12	306,126	0.12	0	0.00							
代管資產	306,126	0.12	306,126	0.12	0	0.00							
代管-土地	306,126	0.12	306,126	0.12	0	0.00							
合計：	262,395,573	100.00	254,330,707	100.00	8,064,866	3.17	合計：	262,395,573	100.00	254,330,707	100.00	8,064,866	3.17

信託代理與保證資產 540,000

保證品 540,000

信託代理與保證負債 540,000

應付保證品 540,000

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—桃園市平鎮區山豐國民小學

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	105,242,361	100.00			105,242,361	
財產收益	6,721,640	6.39			6,721,640	
財產孳息收入	8,481	0.01			8,481	
廢舊物品售價收入	2,790	0.00			2,790	
財產交易利益	159,318	0.15			159,318	
其他財產收入	6,551,051	6.22			6,551,051	
政府撥入收入	97,011,187	92.18			97,011,187	
公庫撥款收入	95,089,839	90.35			95,089,839	
政府其他撥入收入	1,921,348	1.83			1,921,348	
教學收入	1,506,600	1.43			1,506,600	
學雜費收入	1,506,600	1.43			1,506,600	
其他收入	2,934	0.00			2,934	
雜項收入	2,934	0.00			2,934	
支出	104,018,435	98.84			104,018,435	
人事支出	90,880,914	86.35			90,880,914	
人事支出	90,880,914	86.35			90,880,914	
業務支出	3,644,654	3.46			3,644,654	
業務支出	3,644,654	3.46			3,644,654	
財產損失	115,450	0.11			115,450	
財產交易損失	115,450	0.11			115,450	
折舊、折耗及攤銷	6,736,357	6.40			6,736,357	
固定資產折舊	6,485,412	6.16			6,485,412	
無形資產攤銷	250,945	0.24			250,945	
其他支出	2,641,060	2.51			2,641,060	
其他支出	2,641,060	2.51			2,641,060	
本期賸餘（短絀）	1,223,926	1.16			1,223,926	
期初淨資產	232,748,869	221.16			232,748,869	
解繳公庫						
期末淨資產	233,972,795	222.32			233,972,795	

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—桃園市平鎮區山豐國民小學

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)	1,223,926
8002 調整非現金項目	5,224,989
81 業務活動之淨現金流入(流出)	6,448,915
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	-188,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-188,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,719,146
8404 減少短期債務及其他負債	-3,403,987
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	315,159
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	6,576,074
87 期初現金及約當現金	25,379,419
88 期末現金及約當現金	31,955,493

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—桃園市平鎮區山豐國民小學

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	98,627,992	6,614,369	105,242,361	收入
財產收入	107,271	6,614,369	6,721,640	財產收益
政府撥入收入	97,011,187		97,011,187	政府撥入收入
教學收入	1,506,600		1,506,600	教學收入
其他收入	2,934		2,934	其他收入
基金用途	97,354,628	6,663,807	104,018,435	支出
用人費用	90,880,914		90,880,914	人事支出
服務費用	2,982,105	662,549	3,644,654	業務支出
材料及用品費	638,747	-638,747		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,802	-23,802		
		115,450	115,450	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	188,000	-188,000		
		6,736,357	6,736,357	折舊、折耗及攤銷
其他	2,641,060		2,641,060	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,273,364	-49,438	1,223,926	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,304,515	228,444,354	232,748,869	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,577,879	228,394,916	233,972,795	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數6,614,369元，係機械及設備、雜項設備、房屋及建築改良、交通及運輸設備等固定資產增加。

2. 調整數662,549元，係預算項目「材料及用品費」、「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115,450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188,000元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產和無形資產列入平衡表。

5. 調整數6,736,357元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數228,444,354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－桃園市平鎮區山豐國民小學
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			3,600,075
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	3,600,075

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		

教育局補助或承辦

主辦會計人員：

會計室主任 蘇燕娟

基金主持人：

山豐國小校長 徐衍正