

冊 號：15-115

機關代號：30217

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

桃園市中壢區興國國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市中壢區興國國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區興國國民小學

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－桃園市中壢區興國國民小學

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 4,155 萬元，決算數 1 億 3,186 萬 227 元。

109 學年度下學期，預定招收 48 班，實際招收 46 班，預計學生人數 1,233 人，實際學生人數 1,174 人。

110 學年度上學期，預定招收 46 班，實際招收 46 班，預計學生人數 1,203 人，實際學生人數 1,177 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 155 萬 6,000 元，決算數 44 萬 3,535 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 3,410 萬 2,766 元，較預算數 1 億 4,090 萬 6,000 元，減少 680 萬 3,234 元，計減 4.83%。

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 696 元，較預算數 0 元，增加 696 元。
主要係因：美勞教材採購案逾期違約金罰款收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 3,745 元，較預算數 0 元，增加 3,745 元。
主要係因：財產處分變賣收入超收。
3. 利息收入：決算數 7,484 元，較預算數 1 萬元，減少 2,516 元，計減

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區興國國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

25.16%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 3,218 萬 6,506 元，較預算數 1 億 4,002 萬 1,000 元，減少 783 萬 4,494 元，計減 5.60%。

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 117 萬 9,631 元，較預算數 0 元，增加 117 萬 9,631 元。

主要係因：輔導教師、提高國小員額編制教師及教保員未編列預算，以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 71 萬 2,300 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 16 萬 2,700 元，計減 18.59%。

主要係因：學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 1 萬 2,404 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 2,404 元。

主要係因：資源回收變賣所得收入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 1 億 3,230 萬 3,762 元，較預算數 1 億 4,310 萬 6,000 元，減少 1,080 萬 2,238 元，計減 7.55%。

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 3,186 萬 227 元，較預算數 1 億 4,155 萬元，減少 968 萬 9,773 元，計減 6.85%。

主要係因：用人費用結餘及服務費用等摺節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 44 萬 3,535 元，較預算數 155 萬 6,000 元，減少 111 萬 2,465 元，計減 71.50%。

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 179 萬 9,004 元，較預算短絀數 220 萬元，減少短絀數 399 萬 9,004 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 203 萬 7,258 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 44 萬 3,535 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 97 萬 7,122 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區興國國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

(四) 本年度現金及約當現金之淨增 257 萬 845 元。

(五) 期初現金及約當現金 3,627 萬 9,619 元。

(六) 期末現金及約當現金 3,885 萬 464 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	40,450,199	36,413,854	11.08
長期貸墊款及準備金	89,068	176,628	-49.57
固定資產	561,636,101	554,805,447	1.23
無形資產	13,268	17,109	-22.45
其他資產	13,892,000	13,892,000	0.00
流動負債	25,419,713	24,159,494	5.22
其他負債	16,257,560	15,367,998	5.79
淨資產	574,403,363	565,777,546	1.52

五、其他：

本年度無補辦預算及併入決算資料。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學
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	140,906,000	100.00	134,102,766	100.00	-6,803,234	-4.83	128,395,579	100.00
41 徵收及依法分配收入			696	0.00	696	0.00	541	0.00
415 違規罰款收入			696	0.00	696	0.00	541	0.00
45 財產收入	10,000	0.01	11,229	0.01	1,229	12.29	121,243	0.09
451 財產處分收入			3,745	0.00	3,745	0.00	1,409	0.00
452 租金收入							87,206	0.07
454 利息收入	10,000	0.01	7,484	0.01	-2,516	-25.16	8,628	0.01
45Y 其他財產收入							24,000	0.02
46 政府撥入收入	140,021,000	99.37	133,366,137	99.45	-6,654,863	-4.75	127,680,231	99.44
462 公庫撥款收入	140,021,000	99.37	132,186,506	98.57	-7,834,494	-5.60	125,790,430	97.97
46Y 政府其他撥入收入			1,179,631	0.88	1,179,631	0.00	1,889,801	1.47
4S 教學收入	875,000	0.62	712,300	0.53	-162,700	-18.59	586,900	0.46
4S1 學雜費收入	875,000	0.62	712,300	0.53	-162,700	-18.59	586,900	0.46
4Y 其他收入			12,404	0.01	12,404	0.00	6,664	0.01
4YY 雜項收入			12,404	0.01	12,404	0.00	6,664	0.01
5 基金用途	143,106,000	100.00	132,303,762	100.00	-10,802,238	-7.55	134,103,028	100.00
53 國民教育計畫	141,550,000	98.91	131,860,227	99.66	-9,689,773	-6.85	133,705,344	99.70
5M 建築及設備計畫	1,556,000	1.09	443,535	0.34	-1,112,465	-71.50	397,684	0.30
購建固定資產	1,119,000	0.78	443,535	0.34	-675,465	-60.36	397,684	0.30
其他	437,000	0.31			-437,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	-2,200,000		1,799,004		3,999,004	-181.77	-5,707,449	
期初基金餘額	15,962,439		10,954,990		-5,007,449	-31.37	16,662,439	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	13,762,439		12,753,994		-1,008,445	-7.33	10,954,990	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學
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	140,906,000	134,102,766	-6,803,234	-4.83	
41 徵收及依法分配收入		696	696	0.00	
415 違規罰款收入		696	696	0.00	109學年度上學期美勞教材採購案逾期違約金收入。
45 財產收入	10,000	11,229	1,229	12.29	
451 財產處分收入		3,745	3,745	0.00	處分到期且不堪使用財產變賣收入。
454 利息收入	10,000	7,484	-2,516	-25.16	保管款及零用金專戶利息收入短收。
46 政府撥入收入	140,021,000	133,366,137	-6,654,863	-4.75	
462 公庫撥款收入	140,021,000	132,186,506	-7,834,494	-5.60	
46Y 政府其他撥入收入		1,179,631	1,179,631	0.00	專任輔導教師、提高國小教師員額編制(增置代理教師員額)及幼兒園教保員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	875,000	712,300	-162,700	-18.59	
4S1 學雜費收入	875,000	712,300	-162,700	-18.59	幼兒園學費收入短收。
4Y 其他收入		12,404	12,404	0.00	
4YY 雜項收入		12,404	12,404	0.00	109學年度上學期10至12月本土語輔導團鐘點費、勞保、勞退科目轉正歸還兼職人員酬金，資源回收變賣所得收入。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學

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	143,106,000	132,303,762	-10,802,238	-7.55	
53 國民教育計畫	141,550,000	131,860,227	-9,689,773	-6.85	
1 用人費用	132,886,000	125,288,584	-7,597,416	-5.72	
11 正式員額薪資	74,892,000	71,507,198	-3,384,802	-4.52	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,362,000	1,442,462	80,462	5.91	
13 超時工作報酬	844,000	1,097,828	253,828	30.07	覈實支付。
15 獎金	18,508,000	18,242,963	-265,037	-1.43	
16 退休及卹償金	27,698,000	24,277,301	-3,420,699	-12.35	撙節支用。
18 福利費	9,582,000	8,720,832	-861,168	-8.99	
2 服務費用	5,340,000	3,899,445	-1,440,555	-26.98	
21 水電費	1,320,000	863,353	-456,647	-34.59	撙節支用。
22 郵電費	181,000	132,563	-48,437	-26.76	撙節支用。
23 旅運費	192,000	66,829	-125,171	-65.19	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	206,000	240,785	34,785	16.89	覈實支付。
25 修理保養及保固費	1,278,000	630,905	-647,095	-50.63	撙節支用。
27 一般服務費	1,931,000	1,759,220	-171,780	-8.90	一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式身障班按時計資助理員1人，預算金額325,000元，決算金額274,478元。校園安全警衛3人，預算金額1,219,000元，決算金額1,143,007元。廚工薪資補助2人，預算金額216,000元，決算金額168,000元。
28 專業服務費	160,000	133,790	-26,210	-16.38	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	949,000	845,854	-103,146	-10.87	
32 用品消耗	949,000	845,854	-103,146	-10.87	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,000	25,000			
71 會費	3,000	3,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	22,000	22,000			
9 其他	2,350,000	1,801,344	-548,656	-23.35	
91 其他支出	2,350,000	1,801,344	-548,656	-23.35	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	1,556,000	443,535	-1,112,465	-71.50	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,556,000	443,535	-1,112,465	-71.50	
51 購建固定資產	1,119,000	443,535	-675,465	-60.36	覈實支付。
52 購置無形資產	437,000		-437,000	-100.00	覈實支付。

本 頁 空 白

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	638,034,542	83,211,986	1,556,000
非理財目的之長期投資			
土地	302,453,000		
土地改良物	18,859,234	16,748,537	
房屋及建築	269,577,701	29,309,611	200,000
機械及設備	16,530,961	11,106,568	449,000
交通及運輸設備	2,566,276	2,429,598	41,000
雜項設備	28,030,261	23,617,672	429,000
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	17,109		437,000
其他			

- 註： 1.房屋及建築:增加數:裝修多功能展覽館及创客教室電源改善及隔間牆面等13,048,613元。
 2.機械及設備:增加數:購置電窯及煉土機等2,538,515元，減少數:報廢殺菌燈及甦生用人工呼吸器等129,134元。
 3.交通及運輸設備:增加數:天球運作說明儀12,600元、手提式無線麥克風12,000元。
 4.雜項設備:增加數:購置圖書及多翼式風車等1,555,033元，減少數:報廢空氣過濾機及蒸氣迴轉鍋等2,418,040元。
 5.非報廢、處分贈與、無償移出金額:年底無形資產攤銷數3,841元。
 6.非報廢、處分贈與、無償移出金額:年底提列折舊10,310,637元。
 7.無經管珍貴動產、不動產。

桃園市中壢區興國國民小學

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		
17,166,761		2,551,015	7,788,933	561,649,369
				302,453,000
			510,186	1,600,511
13,048,613			5,584,217	247,732,486
2,538,515		129,134	1,900,088	5,933,686
24,600			31,507	129,771
1,555,033		2,418,040	-237,065	3,786,647
		3,841		13,268

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學

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		200,000			200,000		-200,000	
房屋及建築		200,000			200,000		-200,000	
購建中固定資產								
機械及設備		449,000			449,000	302,035	-146,965	
機械及設備		449,000			449,000	302,035	-146,965	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		41,000			41,000	12,000	-29,000	
交通及運輸設備		41,000			41,000	12,000	-29,000	
購建中固定資產								
雜項設備		429,000			429,000	129,500	-299,500	
雜項設備		429,000			429,000	129,500	-299,500	
購建中固定資產								
合 計		1,119,000			1,119,000	443,535	-675,465	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學
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	575,541,369	575,541,369		
代管-土地	13,892,000	13,892,000		
土地	302,453,000	302,453,000		
土地改良物	1,600,511	1,600,511		
房屋及建築	247,732,486	247,732,486		
機械及設備	5,933,686	5,933,686		
交通及運輸設備	129,771	129,771		
雜項設備	3,786,647	3,786,647		
電腦軟體	13,268	13,268		

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學

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	87	87	0	
職員	83	85	2	係因本校專任輔導教師、提高國小員額編制教師(增置代理教師)未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人所致。 預算編列核定2人，實際工友0人，係因工友符合退休規定已退休1人，另有商調1人。
工友	2	0	-2	
約僱人員	2	2	0	
合 計	87	87	0	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班按時計資助理員1人、校園安全警衛3人及廚工薪資補助1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學
 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										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	74,892,000	876,000	844,000		18,508,000	27,698,000		9,582,000		132,400,000	486,000	132,886,000
正式人員	74,892,000		844,000		18,405,000	27,698,000		9,580,000		131,419,000		131,419,000
聘僱人員		876,000			103,000			2,000		981,000		981,000
兼任人員											486,000	486,000
合 計	74,892,000	876,000	844,000		18,508,000	27,698,000		9,582,000		132,400,000	486,000	132,886,000

註：

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班按時計資助理員1人，預算金額325,000元，決算金額274,478元。校園安全警衛3人，預算金額1,219,000元，決算金額1,143,007元。廚工薪資補助2人，預算金額216,000元，決算金額168,000元。

2.獎金(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87人，計9,062,000元，執行結果決算77人，計9,110,865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87人，計9,266,000元，執行結果決

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學
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
71,507,198	956,462	1,097,828		18,242,963	24,277,301		8,720,832		124,802,584	486,000	125,288,584
71,507,198		1,097,828		18,145,223	24,277,301		8,720,832		123,748,382		123,748,382
	956,462			97,740					1,054,202		1,054,202
										486,000	486,000
71,507,198	956,462	1,097,828		18,242,963	24,277,301		8,720,832		124,802,584	486,000	125,288,584

算103人，計9,097,098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13人，計180,000元，執行結果決算3人，計35,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學
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—桃園市中壢區興國國民小學
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	%		
總 計			143,106,000		132,303,762		-10,802,238	-7.55	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			141,550,000		131,860,227		-9,689,773	-6.85	
建築及設備計畫			1,556,000		443,535		-1,112,465	-71.50	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學
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	132,886,000	125,288,584	-7,597,416	-5.72
11 正式員額薪資	74,892,000	71,507,198	-3,384,802	-4.52
12 聘僱及兼職人員薪資	1,362,000	1,442,462	80,462	5.91
13 超時工作報酬	844,000	1,097,828	253,828	30.07
15 獎金	18,508,000	18,242,963	-265,037	-1.43
16 退休及卹償金	27,698,000	24,277,301	-3,420,699	-12.35
18 福利費	9,582,000	8,720,832	-861,168	-8.99
2 服務費用	5,340,000	3,899,445	-1,440,555	-26.98
21 水電費	1,320,000	863,353	-456,647	-34.59
22 郵電費	181,000	132,563	-48,437	-26.76
23 旅運費	192,000	66,829	-125,171	-65.19
24 印刷裝訂與廣告費	206,000	240,785	34,785	16.89
25 修理保養及保固費	1,278,000	630,905	-647,095	-50.63
27 一般服務費	1,931,000	1,759,220	-171,780	-8.90
28 專業服務費	160,000	133,790	-26,210	-16.38
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	949,000	845,854	-103,146	-10.87
32 用品消耗	949,000	845,854	-103,146	-10.87
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,556,000	443,535	-1,112,465	-71.50
51 購建固定資產	1,119,000	443,535	-675,465	-60.36
52 購置無形資產	437,000	0	-437,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,000	25,000	0	0.00
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	22,000	22,000	0	0.00
9 其他	2,350,000	1,801,344	-548,656	-23.35
91 其他支出	2,350,000	1,801,344	-548,656	-23.35
合 計	143,106,000	132,303,762	-10,802,238	-7.55

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學
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	2,267,000	1,632,415	-634,585	-27.99	
27D 計時與計件人員酬金	1,760,000	1,585,485	-174,515	-9.92	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	70,000	46,930	-23,070	-32.96	
521 購置電腦軟體	437,000		-437,000	-100.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學
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	616,080,636	100.00	605,305,038	100.00	10,775,598	1.78	負債	41,677,273	6.76	39,527,492	6.53	2,149,781	5.44
流動資產	40,450,199	6.57	36,413,854	6.02	4,036,345	11.08	流動負債	25,419,713	4.13	24,159,494	3.99	1,260,219	5.22
現金	38,850,464	6.31	36,279,619	5.99	2,570,845	7.09	應付款項	25,419,713	4.13	24,159,494	3.99	1,260,219	5.22
銀行存款	38,850,464	6.31	36,279,619	5.99	2,570,845	7.09	應付代收款	25,419,713	4.13	24,159,494	3.99	1,260,219	5.22
公庫存款	12,729,194	2.07	10,140,555	1.68	2,588,639	25.53	應付代收款	25,419,713	4.13	24,159,494	3.99	1,260,219	5.22
零用金專戶	418,792	0.07	814,435	0.13	-395,643	-48.58	其他負債	16,257,560	2.64	15,367,998	2.54	889,562	5.79
保管款專戶	25,702,478	4.17	25,324,629	4.18	377,849	1.49	什項負債	16,257,560	2.64	15,367,998	2.54	889,562	5.79
預付款項	1,599,735	0.26	134,235	0.02	1,465,500	091.74	存入保證金	1,882,500	0.31	1,299,370	0.21	583,130	44.88
預付費用	1,599,735	0.26	134,235	0.02	1,465,500	091.74	保證金	1,400,000	0.23	696,870	0.12	703,130	00.90
預付費用-預算外	1,599,735	0.26	134,235	0.02	1,465,500	091.74	保固金	482,500	0.08	602,500	0.10	-120,000	-19.92
長期貸墊款及準備金	89,068	0.01	176,628	0.03	-87,560	-49.57	應付退休及離職金	89,068	0.01	176,628	0.03	-87,560	-49.57
準備金	89,068	0.01	176,628	0.03	-87,560	-49.57	應付退休及離職金	89,068	0.01	176,628	0.03	-87,560	-49.57
退休及離職準備金	89,068	0.01	176,628	0.03	-87,560	-49.57	應付代管資產	13,892,000	2.25	13,892,000	2.30	0	0.00
固定資產	561,636,101	91.16	554,805,447	91.66	6,830,654	1.23	應付代管資產	13,892,000	2.25	13,892,000	2.30	0	0.00
土地	302,453,000	49.09	302,453,000	49.97	0	0.00	暫收及待結轉帳項	393,992	0.06	0	0.00	393,992	0.00
土地	302,453,000	49.09	302,453,000	49.97	0	0.00	暫收及待結轉帳項	393,992	0.06	0	0.00	393,992	0.00
土地改良物	1,600,511	0.26	2,110,697	0.35	-510,186	-24.17	淨資產	574,403,363	93.24	565,777,546	93.47	8,625,817	1.52
土地改良物	18,859,234	3.06	18,859,234	3.12	0	0.00	淨資產	574,403,363	93.24	565,777,546	93.47	8,625,817	1.52
累計折舊-土地改良物	-17,258,723	-2.80	-16,748,537	-2.77	-510,186	3.05	淨資產	574,403,363	93.24	565,777,546	93.47	8,625,817	1.52
房屋建築及設備	247,732,486	40.21	240,268,090	39.69	7,464,396	3.11	累積餘額	574,403,363	93.24	565,777,546	93.47	8,625,817	1.52
房屋建築及設備	282,626,314	45.87	269,577,701	44.54	13,048,613	4.84							
累計折舊-房屋建築及設備	-34,893,828	-5.66	-29,309,611	-4.84	-5,584,217	19.05							
機械及設備	5,933,686	0.96	5,424,393	0.90	509,293	9.39							
機械及設備	18,940,342	3.07	16,530,961	2.73	2,409,381	14.57							
累計折舊-機械及設備	-13,006,656	-2.11	-11,106,568	-1.83	-1,900,088	17.11							
交通及運輸設備	129,771	0.02	136,678	0.02	-6,907	-5.05							
交通及運輸設備	2,590,876	0.42	2,566,276	0.42	24,600	0.96							
合計：	616,080,636	100.00	605,305,038	100.00	10,775,598	1.78	合計：	616,080,636	100.00	605,305,038	100.00	10,775,598	1.78

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—桃園市中壢區興國國民小學
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-交通及運輸設備	-2,461,105	-0.40	-2,429,598	-0.40	-31,507	1.30							
雜項設備	3,786,647	0.61	4,412,589	0.73	-625,942	-14.19							
雜項設備	27,167,254	4.41	28,030,261	4.63	-863,007	-3.08							
累計折舊-雜項設備	-23,380,607	-3.80	-23,617,672	-3.90	237,065	-1.00							
無形資產	13,268	0.00	17,109	0.00	-3,841	-22.45							
無形資產	13,268	0.00	17,109	0.00	-3,841	-22.45							
電腦軟體	13,268	0.00	17,109	0.00	-3,841	-22.45							
其他資產	13,892,000	2.25	13,892,000	2.30	0	0.00							
什項資產	13,892,000	2.25	13,892,000	2.30	0	0.00							
代管資產	13,892,000	2.25	13,892,000	2.30	0	0.00							
代管-土地	13,892,000	2.25	13,892,000	2.30	0	0.00							
合計：	616,080,636	100.00	605,305,038	100.00	10,775,598	1.78	合計：	616,080,636	100.00	605,305,038	100.00	10,775,598	1.78
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—桃園市中壢區興國國民小學

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	150,825,992	100.00			150,825,992	
徵收及依法分配收入	696	0.00			696	
違規罰款收入	696	0.00			696	
財產收益	16,733,480	11.09			16,733,480	
財產孳息收入	7,484	0.00			7,484	
廢舊物品售價收入	3,745	0.00			3,745	
其他財產收入	16,722,251	11.09			16,722,251	
政府撥入收入	133,366,137	88.42			133,366,137	
公庫撥款收入	132,186,506	87.64			132,186,506	
政府其他撥入收入	1,179,631	0.78			1,179,631	
教學收入	712,300	0.47			712,300	
學雜費收入	712,300	0.47			712,300	
其他收入	13,379	0.01			13,379	
受贈收入	975	0.00			975	
雜項收入	12,404	0.01			12,404	
支出	142,200,175	94.28			142,200,175	
人事支出	125,288,584	83.07			125,288,584	
人事支出	125,288,584	83.07			125,288,584	
業務支出	4,770,299	3.16			4,770,299	
業務支出	4,770,299	3.16			4,770,299	
財產損失	25,470	0.02			25,470	
財產交易損失	25,470	0.02			25,470	
折舊、折耗及攤銷	10,314,478	6.84			10,314,478	
固定資產折舊	10,310,637	6.84			10,310,637	
無形資產攤銷	3,841	0.00			3,841	
其他支出	1,801,344	1.19			1,801,344	
其他支出	1,801,344	1.19			1,801,344	
本期賸餘(短絀)	8,625,817	5.72			8,625,817	
期初淨資產	565,777,546	375.12			565,777,546	
解繳公庫						
期末淨資產	574,403,363	380.84			574,403,363	

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—桃園市中壢區興國國民小學

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)	8,625,817
8002 調整非現金項目	-6,588,559
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,037,258
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	-443,535
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-443,535
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,308,992
8404 減少短期債務及其他負債	-1,331,870
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	977,122
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,570,845
87 期初現金及約當現金	36,279,619
88 期末現金及約當現金	38,850,464

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—桃園市中壢區興國國民小學

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	134,102,766	16,723,226	150,825,992	收入
徵收及依法分配收入	696		696	徵收及依法分配收入
財產收入	11,229	16,722,251	16,733,480	財產收益
政府撥入收入	133,366,137		133,366,137	政府撥入收入
教學收入	712,300		712,300	教學收入
其他收入	12,404	975	13,379	其他收入
基金用途	132,303,762	9,896,413	142,200,175	支出
用人費用	125,288,584		125,288,584	人事支出
服務費用	3,899,445	870,854	4,770,299	業務支出
材料及用品費	845,854	-845,854		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,000	-25,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	443,535	-443,535		
其他	1,801,344		1,801,344	其他支出
其他		25,470	25,470	財產損失
其他		10,314,478	10,314,478	折舊、折耗及攤銷
其他				其他支出
本期賸餘(短絀)	1,799,004	6,826,813	8,625,817	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,954,990	554,822,556	565,777,546	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	12,753,994	561,649,369	574,403,363	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數16,723,226元，係房屋及建築、機械及設備等固定資產增加。

2. 調整數870,854元，係預算項目之「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25,470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443,535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10,314,478元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數554,822,556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。

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			

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：

會計室主任黃彩珠

基金主持人：

興國國民小學校長林芷婕