

冊 號：15-107

機關代號：30209

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

桃園市中壢區青埔國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市中壢區青埔國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區青埔國民小學

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－桃園市中壢區青埔國民小學

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 8,513 萬 7,000 元，決算數 1 億 87 萬 4,165 元。

109 學年度下學期，預定招收 40 班，實際招收 40 班，預計學生人數 1,229 人，實際學生人數 1,155 人。

110 學年度上學期，預定招收 48 班，實際招收 48 班，預計學生人數 1,428 人，實際學生人數 1,343 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 30 萬元，決算數 27 萬 2,750 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 82 萬 2,213 元，較預算數 8,541 萬 8,000 元，增加 1,540 萬 4,213 元，計增 18.03%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 5,431 元，較預算數 6,000 元，減少 569 元，計減 9.48%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。
2. 公庫撥款收入：決算數 9,991 萬 7,939 元，較預算數 8,539 萬 7,000 元，增加 1,452 萬 939 元，計增 17.00%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區青埔國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

主要係因：班級數增加 8 班，用人費用超支併決算。

3. 政府其他撥入收入：決算數 84 萬 117 元，較預算數 0 元，增加 84 萬 117 元。

主要係因：專任輔導教師人員 1 人及增置餘額代理教師 1 人未編列預算，以教育部部款支應。

4. 雜項收入：決算數 5 萬 8,726 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 4 萬 3,726 元，計增 291.51%。

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 114 萬 6,915 元，較預算數 8,543 萬 7,000 元，增加 1,570 萬 9,915 元，計增 18.39%。

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 1 億 87 萬 4,165 元，較預算數 8,513 萬 7,000 元，增加 1,573 萬 7,165 元，計增 18.48%。

主要係因：用人費用不足超支併決算。

2. 建築及設備計畫：決算數 27 萬 2,750 元，較預算數 30 萬元，減少 2 萬 7,250 元，計減 9.08%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三) 本期短絀：

本年度決算短絀數 32 萬 4,702 元，較預算短絀數 1 萬 9,000 元，增加短絀數 30 萬 5,702 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 451 萬 5,521 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 27 萬 2,750 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 9 萬元。

(四) 本年度現金及約當現金之淨增 433 萬 2,771 元。

(五) 期初現金及約當現金 1,742 萬 8,085 元。

(六) 期末現金及約當現金 2,176 萬 856 元。

四、資產負債情況：

單位：新台幣元

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區青埔國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

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	23,444,567	18,274,296	28.29
固定資產	677,629,690	681,323,306	-0.54
無形資產	414,676	986,057	-57.95
流動負債	19,045,580	13,640,607	39.62
其他負債	261,000	171,000	52.63
淨資產	682,182,353	686,772,052	0.67

五、其他：

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 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 1,789 萬 6,474 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學
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	85,418,000	100.00	100,822,213	100.00	15,404,213	18.03	88,469,682	100.00
45 財產收入	6,000	0.01	5,431	0.01	-569	-9.48	20,155	0.02
451 財產處分收入							11,540	0.01
454 利息收入	6,000	0.01	5,431	0.01	-569	-9.48	6,215	0.01
45Y 其他財產收入							2,400	0.00
46 政府撥入收入	85,397,000	99.98	100,758,056	99.94	15,361,056	17.99	88,402,249	99.92
462 公庫撥款收入	85,397,000	99.98	99,917,939	99.10	14,520,939	17.00	87,238,816	98.61
46Y 政府其他撥入收入			840,117	0.83	840,117	0.00	1,163,433	1.32
4Y 其他收入	15,000	0.02	58,726	0.06	43,726	291.51	47,278	0.05
4YY 雜項收入	15,000	0.02	58,726	0.06	43,726	291.51	47,278	0.05
5 基金用途	85,437,000	100.00	101,146,915	100.00	15,709,915	18.39	93,092,905	100.00
53 國民教育計畫	85,137,000	99.65	100,874,165	99.73	15,737,165	18.48	86,083,722	92.47
5M 建築及設備計畫	300,000	0.35	272,750	0.27	-27,250	-9.08	7,009,183	7.53
購建固定資產	300,000	0.35	272,750	0.27	-27,250	-9.08	7,009,183	7.53
本期賸餘(短絀-)	-19,000		-324,702		-305,702	1,608.96	-4,623,223	
期初基金餘額	8,027,912		4,462,689		-3,565,223	-44.41	9,085,912	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,008,912		4,137,987		-3,870,925	-48.33	4,462,689	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學

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	85,418,000	100,822,213	15,404,213	18.03	
45 財產收入	6,000	5,431	-569	-9.48	
454 利息收入	6,000	5,431	-569	-9.48	
46 政府撥入收入	85,397,000	100,758,056	15,361,056	17.99	
462 公庫撥款收入	85,397,000	99,917,939	14,520,939	17.00	班級數增加8班，教師員額增加13人薪資。
46Y 政府其他撥入收入		840,117	840,117	0.00	教育部撥補專任輔導教師及增置餘額教師薪資。
4Y 其他收入	15,000	58,726	43,726	291.51	
4YY 雜項收入	15,000	58,726	43,726	291.51	資源回收收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學
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	85,437,000	101,146,915	15,709,915	18.39	
53 國民教育計畫	85,137,000	100,874,165	15,737,165	18.48	
1 用人費用	78,902,000	95,808,664	16,906,664	21.43	
11 正式員額薪資	49,548,000	63,766,980	14,218,980	28.70	覈實支用。
12 聘僱及兼職人員薪資	135,000	700,880	565,880	419.17	覈實支用。
13 超時工作報酬	996,000	924,176	-71,824	-7.21	
15 獎金	12,543,000	13,288,237	745,237	5.94	
16 退休及卹償金	9,310,000	9,334,259	24,259	0.26	
18 福利費	6,370,000	7,794,132	1,424,132	22.36	覈實支用。
2 服務費用	3,331,000	2,663,976	-667,024	-20.02	
21 水電費	1,176,000	851,315	-324,685	-27.61	遵節開支。
22 郵電費	155,000	133,835	-21,165	-13.65	遵節開支。
23 旅運費	126,000	37,279	-88,721	-70.41	遵節開支。
24 印刷裝訂與廣告費	95,000	78,428	-16,572	-17.44	遵節開支。
25 修理保養及保固費	328,000	313,889	-14,111	-4.30	
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	遵節開支。
27 一般服務費	1,098,000	1,078,126	-19,874	-1.81	依實際員額覈實支用。一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額821,000元，決算金額807,013元及廚工薪津補助1人，預算金額108,000元，決算金額108,000元。
28 專業服務費	271,000	88,104	-182,896	-67.49	遵節開支。
29 公共關係費	72,000	83,000	11,000	15.28	覈實支用。因110學年度班級數增至48班，110年8~12月公共關係費增加11,000元，110年7月15日桃教會字第1100058672號函核准超支11,000元整。
3 材料及用品費	682,000	670,921	-11,079	-1.62	
32 用品消耗	682,000	670,921	-11,079	-1.62	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	65,000	38,135	-26,865	-41.33	
71 會費	1,000	1,000			遵節開支。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	14,000	14,000			遵節開支。
75 競賽及交流活動費	50,000	23,135	-26,865	-53.73	遵節開支。
9 其他	2,157,000	1,692,469	-464,531	-21.54	
91 其他支出	2,157,000	1,692,469	-464,531	-21.54	遵節開支。
5M 建築及設備計畫	300,000	272,750	-27,250	-9.08	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學
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 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	300,000	272,750	-27,250	-9.08	調整容納514購置機械及設備轉 入63,000元，516購置雜項設備轉 出63,000元。
51 購建固定資產	300,000	272,750	-27,250	-9.08	

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	738,794,023	56,484,660	300,000
非理財目的之長期投資			
土地	409,460,889		
土地改良物	4,863,430	4,814,796	
房屋及建築	279,192,295	39,001,176	
機械及設備	11,015,082	5,814,029	163,000
交通及運輸設備	5,394,077	1,591,176	
雜項設備	14,882,193	5,263,483	137,000
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	13,000,000		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	986,057		
其他			

- 註：1.(1)房屋及建築-增加原因:109學年度廚房設施改善等1,031,183元。
 (2)機械設備-增加原因:增購金屬胸章機組、水槽、電動治療床、電腦7台、鍋爐等設備2,472,894元。減少原因:報廢個人電腦28台等665,281元。
 (3)交通及運輸設備-增加原因:增購廣播前置音響等設備422,604元。
 (4)什項設備-增加原因:增購海報展示鋁框及圖書館藏書等 1,518,714元。減少原因:報廢鐵捲門2組、火警受信總機1台等99,750元。
 (5)電腦軟體-減少原因:軟體攤銷571,381元。
 2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市中壢區青埔國民小學

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		
5,445,395		1,336,412	8,373,980	678,044,366
				409,460,889
				48,634
1,031,183			4,649,699	236,572,603
2,472,894		665,281	1,134,973	5,873,693
422,604			639,296	3,586,209
1,518,714		99,750	1,950,012	9,087,662
				13,000,000
		571,381		414,676

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學

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		100,000		63,000	163,000	162,850	-150	
機械及設備		100,000		63,000	163,000	162,850	-150	
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		200,000		-63,000	137,000	109,900	-27,100	
雜項設備		200,000		-63,000	137,000	109,900	-27,100	
購建中固定資產								
合 計		300,000			300,000	272,750	-27,250	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學
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	678,044,366	665,044,366	-13,000,000	
土地	409,460,889	409,460,889		
土地改良物	48,634	48,634		
房屋及建築	236,572,603	236,572,603		
機械及設備	5,873,693	5,873,693		
交通及運輸設備	3,586,209	3,586,209		
雜項設備	9,087,662	9,087,662		
購建中固定資產	13,000,000		-13,000,000	第二期校舍工程尚在購建中，故總務處尚未登錄財產帳。
電腦軟體	414,676	414,676		

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學

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	73	87	14	110學年度第1學期增8班，教師增13人、專輔教師增加1人、增置餘額教師增加1人。(本校專輔教師及增置餘額代理教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。) 預算編列2人，實際工友1人，係因工友1人調職。
職員	71	86	15	
工友	2	1	-1	
合 計	73	87	14	

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2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學
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	49,548,000		996,000		12,543,000	9,310,000		6,370,000		78,767,000	135,000	78,902,000
正式人員	49,548,000		996,000		12,543,000	9,310,000		6,370,000		78,767,000		78,767,000
聘僱人員											135,000	135,000
兼任人員												
合 計	49,548,000		996,000		12,543,000	9,310,000		6,370,000		78,767,000	135,000	78,902,000

註：

- 1、一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額821,000元，決算金額807,013元。
- 2、本校110學年度約聘營養師未編列預算，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，該員屬聘用人員，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。
- 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年度預算編列人數73人，計5,103,000元，執行結果決算87人，計5,712,115元。(2)年終工作獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八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73人，計7,385,000元，執行結果決

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學
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
63,766,980	208,760	924,176		13,288,237	9,334,259		7,794,132		95,316,544	492,120	95,808,664
63,766,980		924,176		13,288,237	9,334,259		7,794,132		95,107,784		95,107,784
	208,760								208,760		208,760
										492,120	492,120
63,766,980	208,760	924,176		13,288,237	9,334,259		7,794,132		95,316,544	492,120	95,808,664

算87人，計7,566,122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核發，110年度預算編列人數4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—桃園市中壢區青埔國民小學

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—桃園市中壢區青埔國民小學
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			85,437,000		101,146,915		15,709,915	18.39	
國民教育計畫			85,137,000		100,874,165		15,737,165	18.48	110學年度第1學期 增8班，教師 增13人，用人費用 超支併決算。
建築及設備計畫			300,000		272,750		-27,250	-9.08	預算數以可用預算 數表達。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學

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	78,902,000	95,808,664	16,906,664	21.43
11 正式員額薪資	49,548,000	63,766,980	14,218,980	28.70
12 聘僱及兼職人員薪資	135,000	700,880	565,880	419.17
13 超時工作報酬	996,000	924,176	-71,824	-7.21
15 獎金	12,543,000	13,288,237	745,237	5.94
16 退休及卹償金	9,310,000	9,334,259	24,259	0.26
18 福利費	6,370,000	7,794,132	1,424,132	22.36
2 服務費用	3,331,000	2,663,976	-667,024	-20.02
21 水電費	1,176,000	851,315	-324,685	-27.61
22 郵電費	155,000	133,835	-21,165	-13.65
23 旅運費	126,000	37,279	-88,721	-70.41
24 印刷裝訂與廣告費	95,000	78,428	-16,572	-17.44
25 修理保養及保固費	328,000	313,889	-14,111	-4.30
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	1,098,000	1,078,126	-19,874	-1.81
28 專業服務費	271,000	88,104	-182,896	-67.49
29 公共關係費	72,000	83,000	11,000	15.28
3 材料及用品費	682,000	670,921	-11,079	-1.62
32 用品消耗	682,000	670,921	-11,079	-1.62
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300,000	272,750	-27,250	-9.08
51 購建固定資產	300,000	272,750	-27,250	-9.08
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	65,000	38,135	-26,865	-41.33
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	14,000	14,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	50,000	23,135	-26,865	-53.73
9 其他	2,157,000	1,692,469	-464,531	-21.54
91 其他支出	2,157,000	1,692,469	-464,531	-21.54
合 計	85,437,000	101,146,915	15,709,915	18.39

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學
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	83,000	11,000	15.28	因110學年度班級數增至48班，110年8~12月公共關係費增加11,000元，110年7月15日桃教會字第1100058672號函核准超支11,000元整。
291 公共關係費	72,000	83,000	11,000	15.28	
統計所需項目	1,012,000	950,013	-61,987	-6.13	
27D 計時與計件人員酬金	929,000	915,013	-13,987	-1.51	
282 專技人員酬金	20,000		-20,000	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	63,000	35,000	-28,000	-44.44	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學

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	701,488,933	100.00	700,583,659	100.00	905,274	0.13	負債	19,306,580	2.75	13,811,607	1.97	5,494,973	39.79
流動資產	23,444,567	3.34	18,274,296	2.61	5,170,271	28.29	流動負債	19,045,580	2.72	13,640,607	1.95	5,404,973	39.62
現金	21,760,856	3.10	17,428,085	2.49	4,332,771	24.86	應付款項	19,045,580	2.72	13,640,607	1.95	5,404,973	39.62
銀行存款	21,760,856	3.10	17,428,085	2.49	4,332,771	24.86	應付代收款	19,045,580	2.72	13,640,607	1.95	5,404,973	39.62
公庫存款	3,744,583	0.53	4,424,784	0.63	-680,201	-15.37	應付代收款	19,045,580	2.72	13,640,607	1.95	5,404,973	39.62
零用金專戶	393,404	0.06	37,905	0.01	355,499	937.87	其他負債	261,000	0.04	171,000	0.02	90,000	52.63
保管款專戶	17,622,869	2.51	12,965,396	1.85	4,657,473	35.92	什項負債	261,000	0.04	171,000	0.02	90,000	52.63
預付款項	1,683,711	0.24	846,211	0.12	837,500	98.97	存入保證金	261,000	0.04	171,000	0.02	90,000	52.63
預付費用	1,683,711	0.24	846,211	0.12	837,500	98.97	保證金	140,000	0.02	30,000	0.00	110,000	66.67
預付費用-預算外	1,683,711	0.24	846,211	0.12	837,500	98.97	保固金	121,000	0.02	141,000	0.02	-20,000	-14.18
固定資產	677,629,690	96.60	681,323,306	97.25	-3,693,616	-0.54	淨資產	682,182,353	97.25	686,772,052	98.03	-4,589,699	-0.67
土地	409,460,889	58.37	409,460,889	58.45	0	0.00	淨負債	682,182,353	97.25	686,772,052	98.03	-4,589,699	-0.67
土地	409,460,889	58.37	409,460,889	58.45	0	0.00	淨資產	682,182,353	97.25	686,772,052	98.03	-4,589,699	-0.67
土地改良物	48,634	0.01	48,634	0.01	0	0.00	累積餘額	682,182,353	97.25	686,772,052	98.03	-4,589,699	-0.67
土地改良物	4,863,430	0.69	4,863,430	0.69	0	0.00							
累計折舊-土地改良物	-4,814,796	-0.69	-4,814,796	-0.69	0	0.00							
房屋建築及設備	236,572,603	33.72	240,191,119	34.28	-3,618,516	-1.51							
房屋建築及設備	280,223,478	39.95	279,192,295	39.85	1,031,183	0.37							
累計折舊-房屋建築及設備	-43,650,875	-6.22	-39,001,176	-5.57	-4,649,699	11.92							
機械及設備	5,873,693	0.84	5,201,053	0.74	672,640	12.93							
機械及設備	12,822,695	1.83	11,015,082	1.57	1,807,613	16.41							
累計折舊-機械及設備	-6,949,002	-0.99	-5,814,029	-0.83	-1,134,973	19.52							
交通及運輸設備	3,586,209	0.51	3,802,901	0.54	-216,692	-5.70							
交通及運輸設備	5,816,681	0.83	5,394,077	0.77	422,604	7.83							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,230,472	-0.32	-1,591,176	-0.23	-639,296	40.18							
雜項設備	9,087,662	1.30	9,618,710	1.37	-531,048	-5.52							
雜項設備	16,301,157	2.32	14,882,193	2.12	1,418,964	9.53							
合計：	701,488,933	100.00	700,583,659	100.00	905,274	0.13	合計：	701,488,933	100.00	700,583,659	100.00	905,274	0.13
信託代理與保證資產			3,127,178				信託代理與保證負債					3,127,178	
保證品			3,127,178				應付保證品					3,127,178	

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—桃園市中壢區青埔國民小學
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	-7,213,495	-1.03	-5,263,483	-0.75	-1,950,012	37.05							
購建中固定資產	13,000,000	1.85	13,000,000	1.86	0	0.00							
購建中固定資產	13,000,000	1.85	13,000,000	1.86	0	0.00							
無形資產	414,676	0.06	986,057	0.14	-571,381	-57.95							
無形資產	414,676	0.06	986,057	0.14	-571,381	-57.95							
電腦軟體	414,676	0.06	986,057	0.14	-571,381	-57.95							
合計：	701,488,933	100.00	700,583,659	100.00	905,274	0.13	合計：	701,488,933	100.00	700,583,659	100.00	905,274	0.13

信託代理與保證資產	3,127,178	信託代理與保證負債	3,127,178
保證品	3,127,178	應付保證品	3,127,178

註：1. 無經營珍貴動產、不動產。
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—桃園市中壢區青埔國民小學

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	105,994,858	100.00			105,994,858	
財產收益	5,178,076	4.89			5,178,076	
財產孳息收入	5,431	0.01			5,431	
財產交易利益	5,172,645	4.88			5,172,645	
政府撥入收入	100,758,056	95.06			100,758,056	
公庫撥款收入	99,917,939	94.27			99,917,939	
政府其他撥入收入	840,117	0.79			840,117	
其他收入	58,726	0.06			58,726	
雜項收入	58,726	0.06			58,726	
支出	110,584,557	104.33			110,584,557	
人事支出	95,808,664	90.39			95,808,664	
人事支出	95,808,664	90.39			95,808,664	
業務支出	3,373,032	3.18			3,373,032	
業務支出	3,373,032	3.18			3,373,032	
財產損失	9,684	0.01			9,684	
財產交易損失	9,684	0.01			9,684	
折舊、折耗及攤銷	9,700,708	9.15			9,700,708	
固定資產折舊	9,129,327	8.61			9,129,327	
無形資產攤銷	571,381	0.54			571,381	
其他支出	1,692,469	1.60			1,692,469	
其他支出	1,692,469	1.60			1,692,469	
本期賸餘(短絀)	-4,589,699	-4.33			-4,589,699	
期初淨資產	686,772,052	647.93			686,772,052	
解繳公庫						
期末淨資產	682,182,353	643.60			682,182,353	

註：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—桃園市中壢區青埔國民小學

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)	-4,589,699
8002 調整非現金項目	9,105,220
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,515,521
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	-272,750
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-272,750
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	316,000
8404 減少短期債務及其他負債	-226,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	90,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,332,771
87 期初現金及約當現金	17,428,085
88 期末現金及約當現金	21,760,856

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—桃園市中壢區青埔國民小學

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	100,822,213	5,172,645	105,994,858	收入
財產收入	5,431	5,172,645	5,178,076	財產收益
政府撥入收入	100,758,056		100,758,056	政府撥入收入
其他收入	58,726		58,726	其他收入
基金用途	101,146,915	9,437,642	110,584,557	支出
用人費用	95,808,664		95,808,664	人事支出
服務費用	2,663,976	709,056	3,373,032	業務支出
材料及用品費	670,921	-670,921		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	38,135	-38,135		
		9,684	9,684	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	272,750	-272,750		
		9,700,708	9,700,708	折舊、折耗及攤銷
其他	1,692,469		1,692,469	其他支出
本期賸餘(短絀)	-324,702	-4,264,997	-4,589,699	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,462,689	682,309,363	686,772,052	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,137,987	678,044,366	682,182,353	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數5,172,645元，係機械及設備、雜項設備等固定資產增加。
 2. 調整數709,056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9,684元，係雜項設備固定資產財產交易損失。
 4. 調整數272,750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682,309,363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—桃園市中壢區青埔國民小學
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 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	17,896,474 17,896,474

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 林桓民

基金主持人：青埔國民小學校長 許清勇