

冊 號：15-123

機關代號：30301

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
桃園市平鎮區南勢國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市平鎮區南勢國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區南勢國民小學
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－桃園市平鎮區南勢國民小學

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 7,447 萬 6,000 元，決算數 1 億 7,857 萬 953 元。

109 學年度下學期，預定招收 66 班，實際招收 66 班，預計學生人數 1,935 人，實際學生人數 1,854 人。

110 學年度上學期，預定招收 66 班，實際招收 66 班，預計學生人數 1,897 人，實際學生人數 1,890 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 150 萬元，決算數 121 萬 1,918 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 7,983 萬 1,722 元，較預算數 1 億 7,447 萬 6,000 元，增加 535 萬 5,722 元，計增 3.07%。

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 萬 8,000 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 8,000 元。
主要係因：廠商違約罰款收入超收。
2. 利息收入：決算數 7,677 元，較預算數 2 萬元，減少 1 萬 2,323 元，計減 61.62%。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學

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 3,000 元，較預算數 2 萬元，減少 1 萬 7,000 元，計減 85.00%。

主要係因：場地開放收入短收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 7,663 萬 517 元，較預算數 1 億 7,354 萬 1,000 元，增加 308 萬 9,517 元，計增 1.78%。

主要係因：用人費用不足增撥。

5. 政府其他撥入收入：決算數 240 萬 8,291 元，較預算數 0 元，增加 240 萬 8,291 元。

主要係因：專任輔導教師、專任專業輔導人員及幼兒園教保員、廚工人員未編列預算，以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 72 萬 7,500 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 14 萬 7,500 元，計減 16.86%。

主要係因：學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 3 萬 6,737 元，較預算數 2 萬元，增加 1 萬 6,737 元，計增 83.69%。

主要係因：資源回收及歷年結餘款繳庫等收入超收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 7,978 萬 2,871 元，較預算數 1 億 7,597 萬 6,000 元，增加 380 萬 6,871 元，計增 2.16%。

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 7,857 萬 953 元，較預算數 1 億 7,447 萬 6,000 元，增加 409 萬 4,953 元，計增 2.35%。

主要係因：正式編制員額及部款員額用人費用超支，依業務需要覈實支用。

2. 建築及設備計畫：決算數 121 萬 1,918 元，較預算數 150 萬元，減少 28 萬 8,082 元，計減 19.21%。

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 4 萬 8,851 元，較預算短絀數 150 萬元，減少短絀數 154 萬 8,851 元。

三、現金流量結果：

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區南勢國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

- (一) 業務活動之淨現金流入 190 萬 242 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 121 萬 1,918 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 36 萬 6,007 元。
- (四) 本年度現金及約當現金之淨增 105 萬 4,331 元。
- (五) 期初現金及約當現金 2,848 萬 5,907 元。
- (六) 期末現金及約當現金 2,954 萬 238 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	29,840,204	28,485,907	4.75
長期貸墊款及準備金	532,652	453,392	17.48
固定資產	221,969,557	221,897,438	0.03
無形資產	35,008	61,479	-43.06
流動負債	21,310,780	20,371,341	4.61
其他負債	2,145,914	1,700,647	26.18
淨資產	228,920,727	228,826,228	0.04

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 820 萬 6,705 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學
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	174,476,000	100.00	179,831,722	100.00	5,355,722	3.07	173,504,366	100.00
41 徵收及依法分配收入			18,000	0.01	18,000	0.00	12,000	0.01
415 違規罰款收入			18,000	0.01	18,000	0.00	12,000	0.01
45 財產收入	40,000	0.02	10,677	0.01	-29,323	-73.31	162,891	0.09
451 財產處分收入							5,150	0.00
452 租金收入							114,829	0.07
454 利息收入	20,000	0.01	7,677	0.00	-12,323	-61.62	9,416	0.01
45Y 其他財產收入	20,000	0.01	3,000	0.00	-17,000	-85.00	33,496	0.02
46 政府撥入收入	173,541,000	99.46	179,038,808	99.56	5,497,808	3.17	172,415,450	99.37
462 公庫撥款收入	173,541,000	99.46	176,630,517	98.22	3,089,517	1.78	170,001,103	97.98
46Y 政府其他撥入收入			2,408,291	1.34	2,408,291	0.00	2,414,347	1.39
4S 教學收入	875,000	0.50	727,500	0.40	-147,500	-16.86	616,834	0.36
4S1 學雜費收入	875,000	0.50	727,500	0.40	-147,500	-16.86	616,834	0.36
4Y 其他收入	20,000	0.01	36,737	0.02	16,737	83.69	297,191	0.17
4YY 雜項收入	20,000	0.01	36,737	0.02	16,737	83.69	297,191	0.17
5 基金用途	175,976,000	100.00	179,782,871	100.00	3,806,871	2.16	171,898,812	100.00
53 國民教育計畫	174,476,000	99.15	178,570,953	99.33	4,094,953	2.35	171,064,478	99.51
5M 建築及設備計畫	1,500,000	0.85	1,211,918	0.67	-288,082	-19.21	834,334	0.49
購建固定資產	1,500,000	0.85	1,211,918	0.67	-288,082	-19.21	834,334	0.49
本期賸餘 (短絀)	-1,500,000		48,851		1,548,851	-103.26	1,605,554	
期初基金餘額	4,061,757		6,867,311		2,805,554	69.07	5,261,757	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,561,757		6,916,162		4,354,405	169.98	6,867,311	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學
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	174,476,000	179,831,722	5,355,722	3.07	
41 徵收及依法分配收入		18,000	18,000	0.00	
415 違規罰款收入		18,000	18,000	0.00	廠商違約罰款收入。
45 財產收入	40,000	10,677	-29,323	-73.31	
454 利息收入	20,000	7,677	-12,323	-61.62	零用金專戶及保管金專戶利息收入短收。
45Y 其他財產收入	20,000	3,000	-17,000	-85.00	活動中心場地租借收入短收。
46 政府撥入收入	173,541,000	179,038,808	5,497,808	3.17	
462 公庫撥款收入	173,541,000	176,630,517	3,089,517	1.78	
46Y 政府其他撥入收入		2,408,291	2,408,291	0.00	專任輔導教師、專任專業輔導人員、幼兒園廚工及教保員等人員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	875,000	727,500	-147,500	-16.86	
4S1 學雜費收入	875,000	727,500	-147,500	-16.86	幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入	20,000	36,737	16,737	83.69	
4YY 雜項收入	20,000	36,737	16,737	83.69	資源回收及歷年結餘款繳庫等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學
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	175,976,000	179,782,871	3,806,871	2.16	
53 國民教育計畫	174,476,000	178,570,953	4,094,953	2.35	
1 用人費用	164,821,000	170,454,820	5,633,820	3.42	
11 正式員額薪資	100,920,000	101,617,291	697,291	0.69	
12 聘僱及兼職人員薪資	390,000	2,035,494	1,645,494	421.92	本校教育部部款-約僱聘用人員未編列預算，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)，該員屬聘用人員(或約僱人員)，聘僱職員薪金無預算但有決算數，依業務需要覈實支付。
13 超時工作報酬	942,000	1,206,284	264,284	28.06	依業務需要覈實支付。
15 獎金	22,411,000	24,431,558	2,020,558	9.02	
16 退休及卹償金	29,511,000	29,312,611	-198,389	-0.67	
18 福利費	10,647,000	11,851,582	1,204,582	11.31	依業務需要覈實支付。
2 服務費用	5,180,000	4,754,795	-425,205	-8.21	
21 水電費	1,116,000	1,108,325	-7,675	-0.69	
22 郵電費	203,000	139,040	-63,960	-31.51	撙節經費覈實支用。
23 旅運費	177,000	39,966	-137,034	-77.42	撙節經費覈實支用。
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	126,254	-23,746	-15.83	撙節經費覈實支用。
25 修理保養及保固費	1,530,000	1,243,167	-286,833	-18.75	撙節經費覈實支用。
27 一般服務費	1,760,000	1,845,061	85,061	4.83	一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人及業務助理員1人，預算金額1,219,000元，決算金額1,358,593元，決算金額大於預算金額，係因業務需要覈實支付及編列集中式特殊教育班按時計資助理員1人，預算金額325,000元，決算金額271,968元，係因撙節經費覈實支用。
28 專業服務費	145,000	154,582	9,582	6.61	
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,210,000	1,209,030	-970	-0.08	
32 用品消耗	1,210,000	1,209,030	-970	-0.08	
4 租金、償債、利息及相關手續費	160,000	72,161	-87,839	-54.90	
45 雜項設備租金	160,000	72,161	-87,839	-54.90	撙節經費覈實支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	160,000	65,922	-94,078	-58.80	
71 會費	2,000	2,000			

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學
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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	58,000	58,000			
75 競賽及交流活動費	100,000	5,922	-94,078	-94.08	摶節經費覈實支用。
9 其他	2,945,000	2,014,225	-930,775	-31.61	
91 其他支出	2,945,000	2,014,225	-930,775	-31.61	摶節經費覈實支用。
5M 建築及設備計畫	1,500,000	1,211,918	-288,082	-19.21	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,500,000	1,211,918	-288,082	-19.21	
51 購建固定資產	1,500,000	1,211,918	-288,082	-19.21	摶節經費覈實支用。調整容納：516購置雜項設備轉入268,000元、514購置機械及設備轉出268,000元。

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	330,866,421	108,907,504	1,500,000
非理財目的之長期投資			
土地	167,640,793		
土地改良物	28,089,107	27,990,038	
房屋及建築	106,903,657	59,088,383	
機械及設備	12,358,040	8,555,873	936,000
交通及運輸設備	1,685,530	1,130,945	50,000
雜項設備	14,127,815	12,142,265	514,000
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	61,479		
其他			

註：1.(1)房屋及建築-增加數：房屋及建築改良增值726,814元。(2)機械及設備-增加數：購置電腦、網路交換器、投影機及顯示幕等2,489,448元；減少數：報廢印表機、投影機及電腦等148,351元、移出電腦及顯示幕94,479元。(3)交通及運輸設備：增加數：購置天球儀擴大機等56,034元。(4)雜項設備-增加數：撥入圖書等365,364元、購置圖書室借書櫃及感應機防潮箱、椅子、冷氣等1,279,216元；減少數：報廢飲水機、閱覽工作台等42,457元。(5)電腦軟體-減少數：電腦軟體提列攤銷數26,471元。
2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市平鎮區南勢國民小學

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		
4,916,876		311,758	4,559,470	222,004,565
				167,640,793
				99,069
726,814			1,803,642	46,738,446
2,489,448		242,830	1,427,056	4,621,729
56,034			197,659	412,960
1,644,580		42,457	1,131,113	2,456,560
		26,471		35,008

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學
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		1,204,000		-268,000	936,000	691,842	-244,158	
機械及設備		1,204,000		-268,000	936,000	691,842	-244,158	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		50,000			50,000	18,500	-31,500	
交通及運輸設備		50,000			50,000	18,500	-31,500	
購建中固定資產								
雜項設備		246,000		268,000	514,000	501,576	-12,424	
雜項設備		246,000		268,000	514,000	501,576	-12,424	
購建中固定資產								
合 計		1,500,000			1,500,000	1,211,918	-288,082	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學
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	222,004,565	222,004,565		
土地	167,640,793	167,640,793		
土地改良物	99,069	99,069		
房屋及建築	46,738,446	46,738,446		
機械及設備	4,621,729	4,621,729		
交通及運輸設備	412,960	412,960		
雜項設備	2,456,560	2,456,560		
電腦軟體	35,008	35,008		

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學
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	118	123	5	
職員	117	119	2	本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人所致。
工友	1	1	0	
聘用人員	0	1	1	本校專任專業輔導人員心理諮商師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計1人所致。
約僱人員	0	2	2	本校幼兒園廚工、教保員未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人所致。
合 計	118	123	5	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人及業務助理員1人、集中式特殊教育班按時計資助理員1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學
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										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	100,920,000		942,000		22,411,000	29,511,000		10,647,000		164,431,000	390,000	164,821,000
正式人員	100,920,000		942,000		22,411,000	29,511,000		10,641,000		164,425,000		164,425,000
聘僱人員								6,000		6,000		6,000
兼任人員											390,000	390,000
合 計	100,920,000		942,000		22,411,000	29,511,000		10,647,000		164,431,000	390,000	164,821,000

註1:本校教育部部款~約僱聘用人員未編列預算，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)，該員屬聘用人員(或約僱人員)，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。

註2:一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人及業務助理員1人，預算金額1,219,000元，決算金額1,358,593元，及編列集中式特殊教育班按時計資助理員1人，預算金額325,000元，決算金額271,968元。

註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118人，計10,915,000元，執行結果決算110人，計11,495,303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

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學
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
101,617,291	1,645,494	1,206,284		24,431,558	29,312,611		11,851,582		170,064,820	390,000	170,454,820
101,617,291		1,206,284		24,233,576	29,312,611		11,851,582		168,221,344		168,221,344
	1,645,494			197,982					1,843,476		1,843,476
										390,000	390,000
101,617,291	1,645,494	1,206,284		24,431,558	29,312,611		11,851,582		170,064,820	390,000	170,454,820

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118人，計11,481,000元，執行結果決算141人，計12,866,255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」規定辦理核發，110年度預算編列1人，計15,000元，執行結果決算6人，計70,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學

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—桃園市平鎮區南勢國民小學
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			175,976,000		179,782,871		3,806,871	2.16	1、預算數以可用預算數表達。2、摺節經費覈實支付。
國民教育計畫			174,476,000		178,570,953		4,094,953	2.35	
建築及設備計畫			1,500,000		1,211,918		-288,082	-19.21	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學
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	164,821,000	170,454,820	5,633,820	3.42
11 正式員額薪資	100,920,000	101,617,291	697,291	0.69
12 聘僱及兼職人員薪資	390,000	2,035,494	1,645,494	421.92
13 超時工作報酬	942,000	1,206,284	264,284	28.06
15 獎金	22,411,000	24,431,558	2,020,558	9.02
16 退休及卹償金	29,511,000	29,312,611	-198,389	-0.67
18 福利費	10,647,000	11,851,582	1,204,582	11.31
2 服務費用	5,180,000	4,754,795	-425,205	-8.21
21 水電費	1,116,000	1,108,325	-7,675	-0.69
22 郵電費	203,000	139,040	-63,960	-31.51
23 旅運費	177,000	39,966	-137,034	-77.42
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	126,254	-23,746	-15.83
25 修理保養及保固費	1,530,000	1,243,167	-286,833	-18.75
27 一般服務費	1,760,000	1,845,061	85,061	4.83
28 專業服務費	145,000	154,582	9,582	6.61
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,210,000	1,209,030	-970	-0.08
32 用品消耗	1,210,000	1,209,030	-970	-0.08
4 租金、償債、利息及相關手續費	160,000	72,161	-87,839	-54.90
45 雜項設備租金	160,000	72,161	-87,839	-54.90
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,500,000	1,211,918	-288,082	-19.21
51 購建固定資產	1,500,000	1,211,918	-288,082	-19.21
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	160,000	65,922	-94,078	-58.80
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	58,000	58,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	100,000	5,922	-94,078	-94.08
9 其他	2,945,000	2,014,225	-930,775	-31.61
91 其他支出	2,945,000	2,014,225	-930,775	-31.61
合 計	175,976,000	179,782,871	3,806,871	2.16

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學
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	99,000	98,400	-600	-0.61	
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	1,642,000	1,717,105	75,105	4.57	
27D 計時與計件人員酬金	1,544,000	1,630,561	86,561	5.61	
282 專技人員酬金	18,000	39,600	21,600	120.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80,000	46,944	-33,056	-41.32	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學

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	252,377,421	100.00	250,898,216	100.00	1,479,205	0.59	負債	23,456,694	9.29	22,071,988	8.80	1,384,706	6.27
流動資產	29,840,204	11.82	28,485,907	11.35	1,354,297	4.75	流動負債	21,310,780	8.44	20,371,341	8.12	939,439	4.61
現金	29,540,238	11.70	28,485,907	11.35	1,054,331	3.70	應付款項	21,310,780	8.44	20,371,341	8.12	939,439	4.61
銀行存款	29,540,238	11.70	28,485,907	11.35	1,054,331	3.70	應付代收款	21,310,780	8.44	20,371,341	8.12	939,439	4.61
公庫存款	6,424,296	2.55	6,111,871	2.44	312,425	5.11	應付代收款	21,310,780	8.44	20,371,341	8.12	939,439	4.61
零用金專戶	831,307	0.33	755,440	0.30	75,867	10.04	其他負債	2,145,914	0.85	1,700,647	0.68	445,267	26.18
保管款專戶	22,284,635	8.83	21,618,596	8.62	666,039	3.08	什項負債	2,145,914	0.85	1,700,647	0.68	445,267	26.18
預付款項	299,966	0.12	0	0.00	299,966	0.00	存入保證金	1,273,821	0.50	1,247,255	0.50	26,566	2.13
預付費用	299,966	0.12	0	0.00	299,966	0.00	保證金	640,000	0.25	594,000	0.24	46,000	7.74
預付費用-預算外	299,966	0.12	0	0.00	299,966	0.00	保固金	633,821	0.25	653,255	0.26	-19,434	-2.97
長期貸墊款及準備金	532,652	0.21	453,392	0.18	79,260	17.48	應付退休及離職金	532,652	0.21	453,392	0.18	79,260	17.48
準備金	532,652	0.21	453,392	0.18	79,260	17.48	應付退休及離職金	532,652	0.21	453,392	0.18	79,260	17.48
退休及離職準備金	532,652	0.21	453,392	0.18	79,260	17.48	暫收及待結轉帳項	339,441	0.13	0	0.00	339,441	0.00
固定資產	221,969,557	87.95	221,897,438	88.44	72,119	0.03	暫收及待結轉帳項	339,441	0.13	0	0.00	339,441	0.00
土地	167,640,793	66.42	167,640,793	66.82	0	0.00	淨資產	228,920,727	90.71	228,826,228	91.20	94,499	0.04
土地	167,640,793	66.42	167,640,793	66.82	0	0.00	淨資產	228,920,727	90.71	228,826,228	91.20	94,499	0.04
土地改良物	99,069	0.04	99,069	0.04	0	0.00	淨資產	228,920,727	90.71	228,826,228	91.20	94,499	0.04
土地改良物	28,089,107	11.13	28,089,107	11.20	0	0.00	累積餘額	228,920,727	90.71	228,826,228	91.20	94,499	0.04
累計折舊-土地改良物	-27,990,038	-11.09	-27,990,038	-11.16	0	0.00							
房屋建築及設備	46,738,446	18.52	47,815,274	19.06	-1,076,828	-2.25							
房屋建築及設備	107,630,471	42.65	106,903,657	42.61	726,814	0.68							
累計折舊-房屋建築及設備	-60,892,025	-24.13	-59,088,383	-23.55	-1,803,642	3.05							
機械及設備	4,621,729	1.83	3,802,167	1.52	819,562	21.56							
機械及設備	14,604,658	5.79	12,358,040	4.93	2,246,618	18.18							
累計折舊-機械及設備	-9,982,929	-3.96	-8,555,873	-3.41	-1,427,056	16.68							
交通及運輸設備	412,960	0.16	554,585	0.22	-141,625	-25.54							
合計：	252,377,421	100.00	250,898,216	100.00	1,479,205	0.59	合計：	252,377,421	100.00	250,898,216	100.00	1,479,205	0.59

信託代理與保證資產 1,909,500
保證品 1,909,500

信託代理與保證負債 1,909,500
應付保證品 1,909,500

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—桃園市平鎮區南勢國民小學

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	%
交通及運輸設備	1,741,564	0.69	1,685,530	0.67	56,034	3.32							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,328,604	-0.53	-1,130,945	-0.45	-197,659	17.48							
雜項設備	2,456,560	0.97	1,985,550	0.79	471,010	23.72							
雜項設備	15,729,938	6.23	14,127,815	5.63	1,602,123	11.34							
累計折舊-雜項設備	-13,273,378	-5.26	-12,142,265	-4.84	-1,131,113	9.32							
無形資產	35,008	0.01	61,479	0.02	-26,471	-43.06							
無形資產	35,008	0.01	61,479	0.02	-26,471	-43.06							
電腦軟體	35,008	0.01	61,479	0.02	-26,471	-43.06							
合計：	252,377,421	100.00	250,898,216	100.00	1,479,205	0.59	合計：	252,377,421	100.00	250,898,216	100.00	1,479,205	0.59

信託代理與保證資產 1,909,500

保證品 1,909,500

信託代理與保證負債 1,909,500

應付保證品 1,909,500

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—桃園市平鎮區南勢國民小學

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	183,536,680	100.00			183,536,680	
徵收及依法分配收入	18,000	0.01			18,000	
違規罰款收入	18,000	0.01			18,000	
財產收益	3,350,271	1.83			3,350,271	
財產孳息收入	7,677	0.00			7,677	
財產交易利益	707,640	0.39			707,640	
其他財產收入	2,634,954	1.44			2,634,954	
政府撥入收入	179,038,808	97.55			179,038,808	
公庫撥款收入	176,630,517	96.24			176,630,517	
政府其他撥入收入	2,408,291	1.31			2,408,291	
教學收入	727,500	0.40			727,500	
學雜費收入	727,500	0.40			727,500	
其他收入	402,101	0.22			402,101	
受贈收入	365,364	0.20			365,364	
雜項收入	36,737	0.02			36,737	
支出	183,442,181	99.95			183,442,181	
人事支出	170,454,820	92.87			170,454,820	
人事支出	170,454,820	92.87			170,454,820	
業務支出	6,101,908	3.32			6,101,908	
業務支出	6,101,908	3.32			6,101,908	
財產損失	86,642	0.05			86,642	
財產交易損失	86,642	0.05			86,642	
折舊、折耗及攤銷	4,784,586	2.61			4,784,586	
固定資產折舊	4,758,115	2.59			4,758,115	
無形資產攤銷	26,471	0.01			26,471	
其他支出	2,014,225	1.10			2,014,225	
其他支出	2,014,225	1.10			2,014,225	
本期賸餘(短絀)	94,499	0.05			94,499	
期初淨資產	228,826,228	124.68			228,826,228	
解繳公庫						
期末淨資產	228,920,727	124.73			228,920,727	

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—桃園市平鎮區南勢國民小學
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)	94,499
8002 調整非現金項目	1,805,743
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,900,242
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	-1,211,918
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,211,918
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,105,507
8404 減少短期債務及其他負債	-739,500
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	366,007
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,054,331
87 期初現金及約當現金	28,485,907
88 期末現金及約當現金	29,540,238

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—桃園市平鎮區南勢國民小學

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	179,831,722	3,704,958	183,536,680	收入
徵收及依法分配收入	18,000		18,000	徵收及依法分配收入
財產收入	10,677	3,339,594	3,350,271	財產收益
政府撥入收入	179,038,808		179,038,808	政府撥入收入
教學收入	727,500		727,500	教學收入
其他收入	36,737	365,364	402,101	其他收入
基金用途	179,782,871	3,659,310	183,442,181	支出
用人費用	170,454,820		170,454,820	人事支出
服務費用	4,754,795	1,347,113	6,101,908	業務支出
材料及用品費	1,209,030	-1,209,030		
租金、償債、利息及相關手續費	72,161	-72,161		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	65,922	-65,922		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,211,918	-1,211,918		
其他	2,014,225		2,014,225	其他支出
其他		86,642	86,642	財產損失
其他		4,784,586	4,784,586	折舊、折耗及攤銷
其他				其他支出
本期賸餘(短絀)	48,851	45,648	94,499	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,867,311	221,958,917	228,826,228	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,916,162	222,004,565	228,920,727	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數3,704,958元，係土地、機械及什項設備等固定資產增加。
 2. 調整數1,347,113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86,642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1,211,918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4,784,586元，係固定資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數221,958,917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—桃園市平鎮區南勢國民小學
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	8,206,705 8,206,705

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 黃秀梨

基金主持人：

南芬國民小學 校長 許志豪