

冊 號：15-199

機關代號：30809

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
桃園市龜山區新路國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市龜山區新路國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區新路國民小學
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－桃園市龜山區新路國民小學

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 6,222 萬 6,000 元，決算數 6,294 萬 6,983 元。

109 學年度下學期，預定招收 19 班，實際招收 19 班，預計學生人數 400 人，實際學生人數 401 人。

110 學年度上學期，預定招收 20 班，實際招收 21 班，預計學生人數 408 人，實際學生人數 392 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 5,982 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 6,478 萬 2,248 元，較預算數 6,192 萬 6,000 元，增加 285 萬 6,248 元，計增 4.61%。

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 10 元，較預算數 0 元，增加 10 元。
主要係因：簿本採購逾期罰款收入超收。
2. 利息收入：決算數 1,107 元，較預算數 2,000 元，減少 893 元，計減 44.65%。
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－桃園市龜山區新路國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

3. 其他財產收入：決算數 1,000 元，較預算數 4,000 元，減少 3,000 元，計減 75.00%。
主要係因：場地開放收入短收。
4. 公庫撥款收入：決算數 6,270 萬 9,254 元，較預算數 6,147 萬 7,000 元，增加 123 萬 2,254 元，計增 2.00%。
主要係因：撥補 110 年用人費用不足數。
5. 政府其他撥入收入：決算數 167 萬 1,868 元，較預算數 0 元，增加 167 萬 1,868 元。
主要係因：教保員、廚工及充實行政人力等人員未編列預算，以教育部部款支應。
6. 學雜費收入：決算數 39 萬 6,100 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 4 萬 900 元，計減 9.36%。
主要係因：學雜費收入短收。
7. 雜項收入：決算數 2,909 元，較預算數 6,000 元，減少 3,091 元，計減 51.52%。
主要係因：資源回收收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 6,313 萬 2,965 元，較預算數 6,242 萬 6,000 元，增加 70 萬 6,965 元，計增 1.13%。

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 6,294 萬 6,983 元，較預算數 6,222 萬 6,000 元，增加 72 萬 983 元，計增 1.16%。
主要係因：用人費用增加依實際覈實支出。
2. 建築及設備計畫：決算數 18 萬 5,982 元，較預算數 20 萬元，減少 1 萬 4,018 元，計減 7.01%。
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 164 萬 9,283 元，較預算短絀數 50 萬元，減少短絀數 214 萬 9,283 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 174 萬 3,077 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 18 萬 5,982 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區新路國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

- (三) 籌資活動之淨現金流入 21 萬 1,622 元。
 (四) 本年度現金及約當現金之淨增 176 萬 8,717 元。
 (五) 期初現金及約當現金 835 萬 8,054 元。
 (六) 期末現金及約當現金 1,012 萬 6,771 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	10,935,468	8,758,451	24.86
長期貸墊款及準備金	0	0	0.00
固定資產	176,568,330	176,936,315	-0.21
無形資產	50,686	80,841	-37.30
其他資產	1,771,800	1,771,800	0.00
流動負債	6,417,676	6,101,564	5.18
其他負債	2,848,883	2,637,261	8.02
淨資產	180,059,725	178,808,582	0.70

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年12月22日府主基字第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335萬7,959元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學
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	61,926,000	100.00	64,782,248	100.00	2,856,248	4.61	61,320,437	100.00
41 徵收及依法分配收入			10	0.00	10	0.00	1,500	0.00
415 違規罰款收入			10	0.00	10	0.00	1,500	0.00
45 財產收入	6,000	0.01	2,107	0.00	-3,893	-64.88	34,105	0.06
454 利息收入	2,000	0.00	1,107	0.00	-893	-44.65	1,705	0.00
45Y 其他財產收入	4,000	0.01	1,000	0.00	-3,000	-75.00	32,400	0.05
46 政府撥入收入	61,477,000	99.27	64,381,122	99.38	2,904,122	4.72	60,801,817	99.15
462 公庫撥款收入	61,477,000	99.27	62,709,254	96.80	1,232,254	2.00	60,182,667	98.14
46Y 政府其他撥入收入			1,671,868	2.58	1,671,868	0.00	619,150	1.01
4S 教學收入	437,000	0.71	396,100	0.61	-40,900	-9.36	393,684	0.64
4S1 學雜費收入	437,000	0.71	396,100	0.61	-40,900	-9.36	393,684	0.64
4Y 其他收入	6,000	0.01	2,909	0.00	-3,091	-51.52	89,331	0.15
4YY 雜項收入	6,000	0.01	2,909	0.00	-3,091	-51.52	89,331	0.15
5 基金用途	62,426,000	100.00	63,132,965	100.00	706,965	1.13	61,830,798	100.00
53 國民教育計畫	62,226,000	99.68	62,946,983	99.71	720,983	1.16	61,632,086	99.68
5M 建築及設備計畫	200,000	0.32	185,982	0.29	-14,018	-7.01	198,712	0.32
購建固定資產	200,000	0.32	185,982	0.29	-14,018	-7.01	198,712	0.32
本期賸餘(短絀)	-500,000		1,649,283		2,149,283	-429.86	-510,361	
期初基金餘額	2,301,787		1,791,426		-510,361	-22.17	2,301,787	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,801,787		3,440,709		1,638,922	90.96	1,791,426	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學

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	61,926,000	64,782,248	2,856,248	4.61	
41 徵收及依法分配收入		10	10	0.00	
415 違規罰款收入		10	10	0.00	簿本採購逾期罰款收入超收。
45 財產收入	6,000	2,107	-3,893	-64.88	
454 利息收入	2,000	1,107	-893	-44.65	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y 其他財產收入	4,000	1,000	-3,000	-75.00	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	61,477,000	64,381,122	2,904,122	4.72	
462 公庫撥款收入	61,477,000	62,709,254	1,232,254	2.00	
46Y 政府其他撥入收入		1,671,868	1,671,868	0.00	教保員、廚工及充實行政人力等人員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	437,000	396,100	-40,900	-9.36	
4S1 學雜費收入	437,000	396,100	-40,900	-9.36	
4Y 其他收入	6,000	2,909	-3,091	-51.52	
4YY 雜項收入	6,000	2,909	-3,091	-51.52	資源回收收入短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學
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	62,426,000	63,132,965	706,965	1.13	
53 國民教育計畫	62,226,000	62,946,983	720,983	1.16	
1 用人費用	57,628,000	59,168,568	1,540,568	2.67	
11 正式員額薪資	34,200,000	33,110,370	-1,089,630	-3.19	
12 聘僱及兼職人員薪資	60,000	1,590,502	1,530,502	2,550.84	係教育部撥補附幼契進人員及充實行政人力等人員薪資。覈實支付。
13 超時工作報酬	686,000	812,100	126,100	18.38	覈實支付。
15 獎金	8,112,000	8,187,635	75,635	0.93	
16 退休及卹償金	11,132,000	10,612,572	-519,428	-4.67	
18 福利費	3,438,000	4,855,389	1,417,389	41.23	覈實支付。
2 服務費用	2,743,000	2,481,298	-261,702	-9.54	
21 水電費	400,000	306,617	-93,383	-23.35	撙節支用。調整容納321辦公(事務)用品轉出50,000元。
22 郵電費	139,000	99,438	-39,562	-28.46	撙節支用。
23 旅運費	46,000	29,873	-16,127	-35.06	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	41,861	-8,139	-16.28	撙節支用。
25 修理保養及保固費	610,000	977,282	367,282	60.21	覈實支付。
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,333,000	927,039	-405,961	-30.45	撙節支用。一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，預算金額1,219,000元，決算金額815,039元。。
28 專業服務費	91,000	27,188	-63,812	-70.12	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	296,000	423,979	127,979	43.24	
32 用品消耗	296,000	423,979	127,979	43.24	覈實支付。調整容納212工作場所電費轉入50,000元，451雜項設備租金轉入50,000元，91Y其他轉入100,000元。
4 租金、償債、利息及相關手續費	70,000		-70,000	-100.00	
45 雜項設備租金	70,000		-70,000	-100.00	撙節支用。調整容納321辦公(事務)用品轉出50,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	19,000	-10,000	-34.48	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000	18,000	-2,000	-10.00	
75 競賽及交流活動費	8,000		-8,000	-100.00	撙節支用。
9 其他	1,460,000	854,138	-605,862	-41.50	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學
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	%	
91 其他支出	1,460,000	854,138	-605,862	-41.50	調整容納321辦公(事務)用品轉出100,000元。 調整容納514購置機械及設備轉入97,000元，515購置交通及運輸設備轉出60,000元，516購置雜項設備轉出37,000元。
5M 建築及設備計畫	200,000	185,982	-14,018	-7.01	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	200,000	185,982	-14,018	-7.01	
51 購建固定資產	200,000	185,982	-14,018	-7.01	

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	222,587,021	45,569,865	200,000
非理財目的之長期投資			
土地	125,537,910		
土地改良物	8,830,000	7,621,235	
房屋及建築	60,817,241	17,477,702	
機械及設備	10,369,045	7,800,173	187,000
交通及運輸設備	1,756,494	1,354,548	
雜項設備	15,195,490	11,316,207	13,000
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	80,841		
其他			

註：1.(1)機械及設備-增加原因：購置平板電腦等2,291,665元，減少原因：報廢數位投影機669,619元。(2)交通及運輸設備-增加原因：購置音響等263,800元。(3)雜項設備-增加原因：購置防潮箱等1,173,085元，減少原因：報廢展示牌等1,399,233元。(4)電腦軟體-減少原因：110年度軟體攤銷30,155元。

2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市龜山區新路國民小學

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		
3,728,550		2,099,007	2,027,683	176,619,016
				125,537,910
			497,574	711,191
			1,058,417	42,281,122
2,291,665		669,619	540,175	3,650,743
263,800			154,344	511,402
1,173,085		1,399,233	-222,827	3,875,962
		30,155		50,686

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學

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		90,000		97,000	187,000	185,982	-1,018	
機械及設備		90,000		97,000	187,000	185,982	-1,018	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		60,000		-60,000	0			
交通及運輸設備		60,000		-60,000	0			
購建中固定資產								
雜項設備		50,000		-37,000	13,000		-13,000	
雜項設備		50,000		-37,000	13,000		-13,000	
購建中固定資產								
合 計		200,000			200,000	185,982	-14,018	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學
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	178,390,816	178,390,816		
代管-土地	1,771,800	1,771,800		
土地	125,537,910	125,537,910		
土地改良物	711,191	711,191		
房屋及建築	42,281,122	42,281,122		
機械及設備	3,650,743	3,650,743		
交通及運輸設備	511,402	511,402		
雜項設備	3,875,962	3,875,962		
電腦軟體	50,686	50,686		

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學

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	38	45	7	
職員	37	41	4	本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人，另110學年度普通班增加1班、學前特教班增加1班，教師增加3人。
工友	1	1	0	
約僱人員	0	3	3	本校充實行政人力1人及附幼契進人員2人未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計3人。
合 計	38	45	7	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護警衛3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學
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	34,200,000		686,000		8,112,000	11,132,000		3,438,000		57,568,000	60,000	57,628,000
正式人員	34,200,000		686,000		8,112,000	11,132,000		3,432,000		57,562,000		57,562,000
聘僱人員								6,000		6,000		6,000
兼任人員											60,000	60,000
合 計	34,200,000		686,000		8,112,000	11,132,000		3,438,000		57,568,000	60,000	57,628,000

註：

- 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護警衛3人，預算金額1,219,000元，決算金額815,039元。
- 2.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38人，計3,570,000元，執行結果決算33人，計3,891,465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38人，計4,482,000元，執行結果決算42人，計4,276,170元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學

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
33,110,370	1,570,502	812,100		8,187,635	10,612,572		4,855,389		59,148,568	20,000	59,168,568
33,110,370		812,100		8,033,906	10,612,572		4,854,389		57,423,337		57,423,337
	1,570,502			153,729			1,000		1,725,231		1,725,231
										20,000	20,000
33,110,370	1,570,502	812,100		8,187,635	10,612,572		4,855,389		59,148,568	20,000	59,168,568

3.本校教育部部款~充實行政人力1人及附幼契進人員2人未編列預算，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。

4.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4人，計60,000元，執行結果決算2人，計20,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學
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—桃園市龜山區新路國民小學
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			62,426,000		63,132,965		706,965	1.13	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			62,226,000		62,946,983		720,983	1.16	
建築及設備計畫			200,000		185,982		-14,018	-7.01	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學

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	57,628,000	59,168,568	1,540,568	2.67
11 正式員額薪資	34,200,000	33,110,370	-1,089,630	-3.19
12 聘僱及兼職人員薪資	60,000	1,590,502	1,530,502	2,550.84
13 超時工作報酬	686,000	812,100	126,100	18.38
15 獎金	8,112,000	8,187,635	75,635	0.93
16 退休及卹償金	11,132,000	10,612,572	-519,428	-4.67
18 福利費	3,438,000	4,855,389	1,417,389	41.23
2 服務費用	2,743,000	2,481,298	-261,702	-9.54
21 水電費	400,000	306,617	-93,383	-23.35
22 郵電費	139,000	99,438	-39,562	-28.46
23 旅運費	46,000	29,873	-16,127	-35.06
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	41,861	-8,139	-16.28
25 修理保養及保固費	610,000	977,282	367,282	60.21
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	1,333,000	927,039	-405,961	-30.45
28 專業服務費	91,000	27,188	-63,812	-70.12
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	296,000	423,979	127,979	43.24
32 用品消耗	296,000	423,979	127,979	43.24
4 租金、償債、利息及相關手續費	70,000	0	-70,000	-100.00
45 雜項設備租金	70,000	0	-70,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	200,000	185,982	-14,018	-7.01
51 購建固定資產	200,000	185,982	-14,018	-7.01
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	19,000	-10,000	-34.48
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000	18,000	-2,000	-10.00
75 競賽及交流活動費	8,000	0	-8,000	-100.00
9 其他	1,460,000	854,138	-605,862	-41.50
91 其他支出	1,460,000	854,138	-605,862	-41.50
合 計	62,426,000	63,132,965	706,965	1.13

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學
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	1,244,000	825,427	-418,573	-33.65	
27D 計時與計件人員酬金	1,219,000	815,039	-403,961	-33.14	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25,000	10,388	-14,612	-58.45	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣。

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	189,326,284	100.00	187,547,407	100.00	1,778,877	0.95	負債	9,266,559	4.89	8,738,825	4.66	527,734	6.02
流動資產	10,935,468	5.78	8,758,451	4.67	2,177,017	24.86	流動負債	6,417,676	3.39	6,101,564	3.25	316,112	3.62
現金	10,126,771	5.35	8,358,054	4.46	1,768,717	21.16	應付款項	6,417,676	3.39	6,101,564	3.25	316,112	3.62
銀行存款	10,126,771	5.35	8,358,054	4.46	1,768,717	21.16	應付代收款	6,417,676	3.39	6,101,564	3.25	316,112	3.62
公庫存款	3,113,508	1.64	1,597,117	0.85	1,516,391	94.95	應付代收款	6,417,676	3.39	6,101,564	3.25	316,112	3.62
零用金專戶	614,894	0.32	194,309	0.10	420,585	216.45	其他負債	2,848,883	1.50	2,637,261	1.41	211,622	2.42
保管款專戶	6,398,369	3.38	6,566,628	3.50	-168,259	-2.56	什項負債	2,848,883	1.50	2,637,261	1.41	211,622	2.42
預付款項	808,697	0.43	400,397	0.21	408,300	101.97	存入保證金	422,000	0.22	865,461	0.46	-443,461	-51.34
預付費用	808,697	0.43	400,397	0.21	408,300	101.97	保證金	230,000	0.12	508,000	0.27	-278,000	-54.44
預付費用-預算外	808,697	0.43	400,397	0.21	408,300	101.97	保固金	192,000	0.10	357,461	0.19	-165,461	-46.31
固定資產	176,568,330	93.26	176,936,315	94.34	-367,985	-0.21	應付代管資產	1,771,800	0.94	1,771,800	0.94	0	0.00
土地	125,537,910	66.31	125,537,910	66.94	0	0.00	應付代管資產	1,771,800	0.94	1,771,800	0.94	0	0.00
土地	125,537,910	66.31	125,537,910	66.94	0	0.00	暫收及待結轉帳項	655,083	0.35	0	0.00	655,083	0.75
土地改良物	711,191	0.38	1,208,765	0.64	-497,574	-41.16	暫收及待結轉帳項	655,083	0.35	0	0.00	655,083	0.75
土地改良物	8,830,000	4.66	8,830,000	4.71	0	0.00	淨資產	180,059,725	95.11	178,808,582	95.34	1,251,143	0.70
累計折舊-土地改良物	-8,118,809	-4.29	-7,621,235	-4.06	-497,574	6.53	淨資產	180,059,725	95.11	178,808,582	95.34	1,251,143	0.70
房屋建築及設備	42,281,122	22.33	43,339,539	23.11	-1,058,417	-2.44	淨資產	180,059,725	95.11	178,808,582	95.34	1,251,143	0.70
房屋建築及設備	60,817,241	32.12	60,817,241	32.43	0	0.00	累積餘額	180,059,725	95.11	178,808,582	95.34	1,251,143	0.70
累計折舊-房屋建築及設備	-18,536,119	-9.79	-17,477,702	-9.32	-1,058,417	6.06							
機械及設備	3,650,743	1.93	2,568,872	1.37	1,081,871	42.11							
機械及設備	11,991,091	6.33	10,369,045	5.53	1,622,046	15.64							
累計折舊-機械及設備	-8,340,348	-4.41	-7,800,173	-4.16	-540,175	6.93							
交通及運輸設備	511,402	0.27	401,946	0.21	109,456	27.23							
交通及運輸設備	2,020,294	1.07	1,756,494	0.94	263,800	15.02							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,508,892	-0.80	-1,354,548	-0.72	-154,344	11.39							
雜項設備	3,875,962	2.05	3,879,283	2.07	-3,321	-0.09							
雜項設備	14,969,342	7.91	15,195,490	8.10	-226,148	-1.49							
合計：	189,326,284	100.00	187,547,407	100.00	1,778,877	0.95	合計：	189,326,284	100.00	187,547,407	100.00	1,778,877	0.95

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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—桃園市龜山區新路國民小學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣

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	-11,093,380	-5.86	-11,316,207	-6.03	222,827	-1.97							
無形資產	50,686	0.03	80,841	0.04	-30,155	-37.30							
無形資產	50,686	0.03	80,841	0.04	-30,155	-37.30							
電腦軟體	50,686	0.03	80,841	0.04	-30,155	-37.30							
其他資產	1,771,800	0.94	1,771,800	0.94	0	0.00							
什項資產	1,771,800	0.94	1,771,800	0.94	0	0.00							
代管資產	1,771,800	0.94	1,771,800	0.94	0	0.00							
代管-土地	1,771,800	0.94	1,771,800	0.94	0	0.00							
合計：	189,326,284	100.00	187,547,407	100.00	1,778,877	0.95	合計：	189,326,284	100.00	187,547,407	100.00	1,778,877	0.
信託代理與保證資產	0				信託代理與保證負債	0							
保證品	0				應付保證品	0							

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—桃園市龜山區新路國民小學

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	68,324,816	100.00			68,324,816	
徵收及依法分配收入	10	0.00			10	
違規罰款收入	10	0.00			10	
財產收益	3,409,023	4.99			3,409,023	
財產孳息收入	1,107	0.00			1,107	
財產交易利益	826,783	1.21			826,783	
其他財產收入	2,581,133	3.78			2,581,133	
政府撥入收入	64,381,122	94.23			64,381,122	
公庫撥款收入	62,709,254	91.78			62,709,254	
政府其他撥入收入	1,671,868	2.45			1,671,868	
教學收入	396,100	0.58			396,100	
學雜費收入	396,100	0.58			396,100	
其他收入	138,561	0.20			138,561	
雜項收入	138,561	0.20			138,561	
支出	67,073,673	98.17			67,073,673	
人事支出	59,168,568	86.60			59,168,568	
人事支出	59,168,568	86.60			59,168,568	
業務支出	2,924,277	4.28			2,924,277	
業務支出	2,924,277	4.28			2,924,277	
財產損失	21,455	0.03			21,455	
財產交易損失	21,455	0.03			21,455	
利息費用及手續費	0	0.00			0	
其他利息	0	0.00			0	
折舊、折耗及攤銷	3,971,449	5.81			3,971,449	
固定資產折舊	3,941,294	5.77			3,941,294	
無形資產攤銷	30,155	0.04			30,155	
其他支出	987,924	1.45			987,924	
其他支出	987,924	1.45			987,924	
本期賸餘(短絀)	1,251,143	1.83			1,251,143	
期初淨資產	178,808,582	261.70			178,808,582	
解繳公庫						
期末淨資產	180,059,725	263.53			180,059,725	

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—桃園市龜山區新路國民小學
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)	1,251,143
8002 調整非現金項目	491,934
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,743,077
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	-185,982
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-185,982
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,018,823
8404 減少短期債務及其他負債	-1,807,201
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	211,622
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,768,717
87 期初現金及約當現金	8,358,054
88 期末現金及約當現金	10,126,771

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—桃園市龜山區新路國民小學

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	64,782,248	3,542,568	68,324,816	收入
徵收及依法分配收入	10		10	徵收及依法分配收入
財產收入	2,107	3,406,916	3,409,023	財產收益
政府撥入收入	64,381,122		64,381,122	政府撥入收入
教學收入	396,100		396,100	教學收入
其他收入	2,909	135,652	138,561	其他收入
基金用途	63,132,965	3,940,708	67,073,673	支出
用人費用	59,168,568		59,168,568	人事支出
服務費用	2,481,298	442,979	2,924,277	業務支出
材料及用品費	423,979	-423,979		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	19,000	-19,000		
		21,455	21,455	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	185,982	-185,982		
		3,971,449	3,971,449	折舊、折耗及攤銷
其他	854,138	133,786	987,924	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,649,283	-398,140	1,251,143	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,791,426	177,017,156	178,808,582	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,440,709	176,619,016	180,059,725	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數3,542,568元，係土地、機械及設備等固定資產增加。
 2. 調整數442,979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21,455元，係機械及設備與雜項設備等固定資產和無形資產財產交易損失。
 4. 調整數185,982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3,971,449元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數133,786元，係變更財產科目致財產減損。
 7. 調整數177,017,156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—桃園市龜山區新路國民小學
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	3,357,959 3,357,959

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		