

冊 號：15-234

機關代號：31106

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  
桃園市新屋區笨港國民小學  
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市新屋區笨港國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區笨港國民小學  
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－桃園市新屋區笨港國民小學

## 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 2,266 萬 4,000 元，決算數 2,373 萬 6,564 元。

109 學年度下學期，預定招收 7 班，實際招收 7 班，預計學生人數 69 人，實際學生人數 69 人。

110 學年度上學期，預定招收 8 班，實際招收 8 班，預計學生人數 84 人，實際學生人數 68 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 10 萬 9,000 元，決算數 8 萬 9,032 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 2,529 萬 7,707 元，較預算數 2,237 萬 3,000 元，增加 292 萬 4,707 元，計增 13.07%。

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 8,380 元，較預算數 0 元，增加 8,380 元。  
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

2. 利息收入：決算數 3,215 元，較預算數 2,000 元，增加 1,215 元，計增 60.75%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區笨港國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

3. 其他財產收入：決算數 0 元，較預算數 3,000 元，減少 3,000 元，計減 100.00%。  
主要係因：場地開放收入短收。
4. 公庫撥款收入：決算數 2,407 萬 155 元，較預算數 2,187 萬 1,000 元，增加 219 萬 9,155 元，計增 10.06%。  
主要係因：本年度用人費用不足致公庫撥款收入增加。
5. 政府其他撥入收入：決算數 58 萬 2,774 元，較預算數 0 元，增加 58 萬 2,774 元。  
主要係因：幼兒園教保員及廚工未編列預算，以教育部部款支應。
6. 學雜費收入：決算數 34 萬 4,200 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 9 萬 2,800 元，計減 21.24%。  
主要係因：幼兒園學雜費收入短收。
7. 受贈收入：決算數 26 萬 9,970 元，較預算數 0 元，增加 26 萬 9,970 元。  
主要係因：台灣電力公司補助充實本校發展多元社團設備計畫款項繳庫。
8. 雜項收入：決算數 1 萬 9,013 元，較預算數 6 萬元，減少 4 萬 987 元，計減 68.31%。  
主要係因：職務宿舍管理費收入及收回以前年度支出等收入短收。

### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 2,382 萬 5,596 元，較預算數 2,277 萬 3,000 元，增加 105 萬 2,596 元，計增 4.62%。

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 2,373 萬 6,564 元，較預算數 2,266 萬 4,000 元，增加 107 萬 2,564 元，計增 4.73%。  
主要係因：本年度用人費用增加所致。
2. 建築及設備計畫：決算數 8 萬 9,032 元，較預算數 10 萬 9,000 元，減少 1 萬 9,968 元，計減 18.32%。  
主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

### (三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 147 萬 2,111 元，較預算短絀數 40 萬元，減少短絀數 187 萬 2,111 元。

## 三、現金流量結果：

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區笨港國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

- (一)業務活動之淨現金流出 64 萬 3,884 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 8 萬 652 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 4 萬 8,877 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減 67 萬 5,659 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,655 萬 8,273 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,588 萬 2,614 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	16,725,242	16,654,573	0.42
固定資產	29,365,447	26,415,482	11.17
無形資產	45,080	71,850	-37.26
流動負債	11,849,384	13,299,703	-10.90
其他負債	2,076,057	2,027,180	2.41
淨資產	32,210,328	27,815,022	15.80

### 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(含約僱代理護理師等薪津)，金額 316 萬 835 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區笨港國民小學  
**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	22,373,000	100.00	25,297,707	100.00	2,924,707	13.07	22,873,455	100.00
45 財產收入	5,000	0.02	11,595	0.05	6,595	131.90	3,821	0.02
451 財產處分收入			8,380	0.03	8,380	0.00		
454 利息收入	2,000	0.01	3,215	0.01	1,215	60.75	3,821	0.02
45Y 其他財產收入	3,000	0.01			-3,000	-100.00		
46 政府撥入收入	21,871,000	97.76	24,652,929	97.45	2,781,929	12.72	22,573,993	98.69
462 公庫撥款收入	21,871,000	97.76	24,070,155	95.15	2,199,155	10.06	21,911,300	95.79
46Y 政府其他撥入收入			582,774	2.30	582,774	0.00	662,693	2.90
4S 教學收入	437,000	1.95	344,200	1.36	-92,800	-21.24	238,400	1.04
4S1 學雜費收入	437,000	1.95	344,200	1.36	-92,800	-21.24	238,400	1.04
4Y 其他收入	60,000	0.27	288,983	1.14	228,983	381.64	57,241	0.25
4Y0 受贈收入			269,970	1.07	269,970	0.00		
4YY 雜項收入	60,000	0.27	19,013	0.08	-40,987	-68.31	57,241	0.25
5 基金用途	22,773,000	100.00	23,825,596	100.00	1,052,596	4.62	23,076,748	100.00
53 國民教育計畫	22,664,000	99.52	23,736,564	99.63	1,072,564	4.73	22,827,068	98.92
5M 建築及設備計畫	109,000	0.48	89,032	0.37	-19,968	-18.32	249,680	1.08
購建固定資產	109,000	0.48	89,032	0.37	-19,968	-18.32	249,680	1.08
本期賸餘 (短絀-)	-400,000		1,472,111		1,872,111	-468.03	-203,293	
期初基金餘額	1,330,983		1,327,690		-3,293	-0.25	1,530,983	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	930,983		2,799,801		1,868,818	200.74	1,327,690	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區笨港國民小學  
**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	22,373,000	25,297,707	2,924,707	13.07	
45 財產收入	5,000	11,595	6,595	131.90	
451 財產處分收入		8,380	8,380	0.00	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
454 利息收入	2,000	3,215	1,215	60.75	係保管款及零用金專戶利息超收。
45Y 其他財產收入	3,000		-3,000	-100.00	係活動中心及體育場地等對外開放場地收費收入短收。
46 政府撥入收入	21,871,000	24,652,929	2,781,929	12.72	
462 公庫撥款收入	21,871,000	24,070,155	2,199,155	10.06	係本年度用人費用不足致公庫撥款收入增加。
46Y 政府其他撥入收入		582,774	582,774	0.00	係教育部部款專案用人費用撥入所致。
4S 教學收入	437,000	344,200	-92,800	-21.24	
4S1 學雜費收入	437,000	344,200	-92,800	-21.24	係幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入	60,000	288,983	228,983	381.64	
4YO 受贈收入		269,970	269,970	0.00	係台灣電力公司補助充實本校發展多元社團設備計畫款項繳庫。
4YY 雜項收入	60,000	19,013	-40,987	-68.31	係職務宿舍管理費收入及收回以前年度支出等收入短收。

填表說明：



桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區笨港國民小學

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	22,773,000	23,825,596	1,052,596	4.62	
53 國民教育計畫	22,664,000	23,736,564	1,072,564	4.73	
1 用人費用	19,900,000	22,055,956	2,155,956	10.83	
11 正式員額薪資	13,944,000	13,811,127	-132,873	-0.95	
12 聘僱及兼職人員薪資	31,000	1,378,124	1,347,124	4,345.56	幼兒園教保員及廚工等薪資未編列預算，以教育部部款支應。
13 超時工作報酬	401,000	393,050	-7,950	-1.98	
15 獎金	2,811,000	3,260,299	449,299	15.98	覈實支付。
16 退休及卹償金	1,294,000	1,434,451	140,451	10.85	覈實支付。
18 福利費	1,419,000	1,778,905	359,905	25.36	覈實支付。
2 服務費用	2,085,000	1,218,954	-866,046	-41.54	
21 水電費	174,000	144,217	-29,783	-17.12	撙節支用。
22 郵電費	84,000	48,038	-35,962	-42.81	撙節支用。
23 旅運費	55,000	39,847	-15,153	-27.55	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	27,655	-22,345	-44.69	撙節支用。
25 修理保養及保固費	952,000	348,442	-603,558	-63.40	撙節支用。調整容納252一般房屋修護費轉出8,000元，321辦公(事務)用品轉入8,000元。
27 一般服務費	663,000	497,795	-165,205	-24.92	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578,000元，決算金額475,447元，決算金額小於預算金額，係因依實際員額覈實支用。
28 專業服務費	35,000	40,960	5,960	17.03	覈實支付。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	208,000	215,167	7,167	3.45	
32 用品消耗	208,000	215,167	7,167	3.45	覈實支付。調整容納252一般房屋修護費轉出8,000元，321辦公(事務)用品轉入8,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	1,000	-28,000	-96.55	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8,000		-8,000	-100.00	覈實支付。
75 競賽及交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	撙節支用。
9 其他	442,000	245,487	-196,513	-44.46	
91 其他支出	442,000	245,487	-196,513	-44.46	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	109,000	89,032	-19,968	-18.32	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	109,000	89,032	-19,968	-18.32	



桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區笨港國民小學  
**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	%	
51 購建固定資產	109,000	89,032	-19,968	-18.32	<p>                     撙節支用。調整容納:514購置機械及設備設備轉入21,000元，516購置雜項設備轉出21,000元。上年度奉准先行辦理數:購置雜項設備預算金額244,000元，決算金額244,000元。                 </p>

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
<b>資產</b>	64,772,298	38,284,966	109,000
非理財目的之長期投資			
土地	10,033,318		
土地改良物	12,334,058	11,824,635	
房屋及建築	22,672,121	13,258,803	
機械及設備	7,016,058	4,481,177	90,000
交通及運輸設備	3,573,244	3,081,649	15,000
雜項設備	9,071,649	5,638,702	4,000
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	71,850		
其他			

註：(1)土地改良物-增加原因:勤學樓校舍結構耐震補強暨校園環境整修工程4,948,774元。  
(2)房屋及建築-增加原因:勤學樓校舍結構耐震補強暨校園環境整修工程及幼兒園增班工程、松風愛閱廊道修繕及洗手台增加雨遮工程12,611,056元。  
(3)機械及設備-增加原因:購置個人電腦、筆記型電腦、望遠鏡及8迴路緊急求救主機389,768元。減少原因:報廢紗門、照相機望遠鏡及個人電腦等408,846元。  
(4)交通及運輸設備-增加原因:購置電動柵門1組及電視字幕機1台173,000元。減少原因:報廢監視器1台20,000元。  
(5)雜項設備-增加原因:購置恆溫防潮櫃、飲水機、投影機、櫥櫃及圖書289,115元。減少原因:報廢冷氣、爐灶、飲水機及展示牌等829,555元。

桃園市新屋區笨港國民小學

**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		
18,411,713		1,285,171	14,203,347	29,410,527
				10,033,318
4,948,774			490,973	4,967,224
12,611,056			12,872,052	9,152,322
389,768		408,846	431,331	2,084,472
173,000		20,000	220,192	424,403
289,115		829,555	188,799	2,703,708
		26,770		45,080

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區笨港國民小學

**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		69,000		21,000	90,000	89,032	-968	
機械及設備		69,000		21,000	90,000	89,032	-968	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		15,000			15,000		-15,000	
交通及運輸設備		15,000			15,000		-15,000	
購建中固定資產								
雜項設備		25,000		-21,000	4,000		-4,000	
雜項設備		25,000		-21,000	4,000		-4,000	
購建中固定資產								
合 計		109,000			109,000	89,032	-19,968	

註：原法定預算數109,000元及提前於上年度先行辦理之數額244,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區笨港國民小學  
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	29,410,527	29,410,527		
土地	10,033,318	10,033,318		
土地改良物	4,967,224	4,967,224		
房屋及建築	9,152,322	9,152,322		
機械及設備	2,084,472	2,084,472		
交通及運輸設備	424,403	424,403		
雜項設備	2,703,708	2,703,708		
電腦軟體	45,080	45,080		

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區笨港國民小學  
**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	16	21	5	
職員	15	17	2	109年度新增員額，惟未及於預算編列者2人。
工友	1	0	-1	年度進行中辦理退休1人。
約僱人員	0	4	4	1.幼兒園教保員及廚工未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者2人。2.110學年度幼兒園新設兩歲專班，惟未及於預算編列教保員2人。
合 計	16	21	5	

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。



本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區笨港國民小學  
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	13,944,000		401,000		2,811,000	1,294,000		1,419,000		19,869,000	31,000	19,900,000
正式人員	13,944,000		401,000		2,811,000	1,294,000		1,417,000		19,867,000		19,867,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員											31,000	31,000
合計	13,944,000		401,000		2,811,000	1,294,000		1,419,000		19,869,000	31,000	19,900,000

註：1.本校教育部部款～幼兒園教保員及廚工等薪資未編列預算，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。2.一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578,000元，決算金額475,447元。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16人，計1,236,000元，執行結果決算16人，計1,489,156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16人，計1,575,000元，執行結果決算19人，計1,771,143元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區笨港國民小學

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
13,811,127	1,358,715	393,050		3,260,299	1,434,451		1,778,905		22,036,547	19,409	22,055,956
13,811,127		393,050		3,164,224	1,434,451		1,778,905		20,581,757		20,581,757
	1,358,715			96,075					1,454,790		1,454,790
										19,409	19,409
13,811,127	1,358,715	393,050		3,260,299	1,434,451		1,778,905		22,036,547	19,409	22,055,956

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區笨港國民小學

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—桃園市新屋區笨港國民小學  
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			22,773,000		23,825,596		1,052,596	4.62	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			22,664,000		23,736,564		1,072,564	4.73	
建築及設備計畫			109,000		89,032		-19,968	-18.32	

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區笨港國民小學

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	19,900,000	22,055,956	2,155,956	10.83
11 正式員額薪資	13,944,000	13,811,127	-132,873	-0.95
12 聘僱及兼職人員薪資	31,000	1,378,124	1,347,124	4,345.56
13 超時工作報酬	401,000	393,050	-7,950	-1.98
15 獎金	2,811,000	3,260,299	449,299	15.98
16 退休及卹償金	1,294,000	1,434,451	140,451	10.85
18 福利費	1,419,000	1,778,905	359,905	25.36
2 服務費用	2,085,000	1,218,954	-866,046	-41.54
21 水電費	174,000	144,217	-29,783	-17.12
22 郵電費	84,000	48,038	-35,962	-42.81
23 旅運費	55,000	39,847	-15,153	-27.55
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	27,655	-22,345	-44.69
25 修理保養及保固費	952,000	348,442	-603,558	-63.40
27 一般服務費	663,000	497,795	-165,205	-24.92
28 專業服務費	35,000	40,960	5,960	17.03
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	208,000	215,167	7,167	3.45
32 用品消耗	208,000	215,167	7,167	3.45
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	109,000	89,032	-19,968	-18.32
51 購建固定資產	109,000	89,032	-19,968	-18.32
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	1,000	-28,000	-96.55
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8,000	0	-8,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
9 其他	442,000	245,487	-196,513	-44.46
91 其他支出	442,000	245,487	-196,513	-44.46
合 計	22,773,000	23,825,596	1,052,596	4.62



桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區笨港國民小學  
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	591,000	485,657	-105,343	-17.82	
253 宿舍修護費		210	210		覈實支付。
27D 計時與計件人員酬金	578,000	475,447	-102,553	-17.74	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,000	10,000	-3,000	-23.08	

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區笨港國民小學

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	%
<b>資產</b>	46,135,769	100.00	43,141,905	100.00	2,993,864	6.94	<b>負債</b>	13,925,441	30.18	15,326,883	35.53	-1,401,442	-9.14
流動資產	16,725,242	36.25	16,654,573	38.60	70,669	0.42	流動負債	11,849,384	25.68	13,299,703	30.83	-1,450,319	-10.90
現金	15,882,614	34.43	16,558,273	38.38	-675,659	-4.08	應付款項	11,849,384	25.68	13,299,703	30.83	-1,450,319	-10.90
銀行存款	15,882,614	34.43	16,558,273	38.38	-675,659	-4.08	應付代收款	11,849,384	25.68	13,299,703	30.83	-1,450,319	-10.90
公庫存款	2,874,571	6.23	1,454,724	3.37	1,419,847	97.60	應付代收款	11,849,384	25.68	13,299,703	30.83	-1,450,319	-10.90
零用金專戶	183,538	0.40	133,146	0.31	50,392	37.85	其他負債	2,076,057	4.50	2,027,180	4.70	48,877	2.41
保管款專戶	12,824,505	27.80	14,970,403	34.70	-2,145,898	-14.33	什項負債	2,076,057	4.50	2,027,180	4.70	48,877	2.41
預付款項	842,628	1.83	96,300	0.22	746,328	775.00	存入保證金	1,817,749	3.94	1,767,000	4.10	50,749	2.87
預付費用	842,628	1.83	96,300	0.22	746,328	775.00	保證金	1,158,449	2.51	1,638,000	3.80	-479,551	-29.28
預付費用-預算外	842,628	1.83	96,300	0.22	746,328	775.00	保固金	659,300	1.43	129,000	0.30	530,300	41.09
固定資產	29,365,447	63.65	26,415,482	61.23	2,949,965	11.17	暫收及待結轉帳項	258,308	0.56	260,180	0.60	-1,872	-0.72
土地	10,033,318	21.75	10,033,318	23.26	0	0.00	暫收及待結轉帳項	258,308	0.56	260,180	0.60	-1,872	-0.72
土地	10,033,318	21.75	10,033,318	23.26	0	0.00							
土地改良物	4,967,224	10.77	509,423	1.18	4,457,801	875.07	<b>淨資產</b>	32,210,328	69.82	27,815,022	64.47	4,395,306	15.80
土地改良物	17,282,832	37.46	12,334,058	28.59	4,948,774	40.12	淨資產	32,210,328	69.82	27,815,022	64.47	4,395,306	15.80
累計折舊-土地改良物	-12,315,608	-26.69	-11,824,635	-27.41	-490,973	4.15	淨資產	32,210,328	69.82	27,815,022	64.47	4,395,306	15.80
房屋建築及設備	9,152,322	19.84	9,413,318	21.82	-260,996	-2.77	累積餘額	32,210,328	69.82	27,815,022	64.47	4,395,306	15.80
房屋建築及設備	35,283,177	76.48	22,672,121	52.55	12,611,056	55.62							
累計折舊-房屋建築及設備	-26,130,855	-56.64	-13,258,803	-30.73	-12,872,052	97.08							
機械及設備	2,084,472	4.52	2,534,881	5.88	-450,409	-17.77							
機械及設備	6,996,980	15.17	7,016,058	16.26	-19,078	-0.27							
累計折舊-機械及設備	-4,912,508	-10.65	-4,481,177	-10.39	-431,331	9.63							
交通及運輸設備	424,403	0.92	491,595	1.14	-67,192	-13.67							
交通及運輸設備	3,726,244	8.08	3,573,244	8.28	153,000	4.28							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,301,841	-7.16	-3,081,649	-7.14	-220,192	7.15							
雜項設備	2,703,708	5.86	3,432,947	7.96	-729,239	-21.24							
雜項設備	8,531,209	18.49	9,071,649	21.03	-540,440	-5.96							
合計：	46,135,769	100.00	43,141,905	100.00	2,993,864	6.94	合計：	46,135,769	100.00	43,141,905	100.00	2,993,864	6.94
信託代理與保證資產	150,000				信託代理與保證負債		150,000						
保管品	150,000				應付保管品		150,000						

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—桃園市新屋區笨港國民小學

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	-5,827,501	-12.63	-5,638,702	-13.07	-188,799	3.35							
無形資產	45,080	0.10	71,850	0.17	-26,770	-37.26							
無形資產	45,080	0.10	71,850	0.17	-26,770	-37.26							
電腦軟體	45,080	0.10	71,850	0.17	-26,770	-37.26							
合計：	46,135,769	100.00	43,141,905	100.00	2,993,864	6.94	合計：	46,135,769	100.00	43,141,905	100.00	2,993,864	6.94
信託代理與保證資產	150,000				信託代理與保證負債		150,000						
保管品	150,000				應付保管品		150,000						

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—桃園市新屋區笨港國民小學

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	43,620,388	100.00			43,620,388	
財產收益	18,334,276	42.03			18,334,276	
財產孳息收入	3,215	0.01			3,215	
財產交易利益	8,380	0.02			8,380	
其他財產收入	18,322,681	42.00			18,322,681	
政府撥入收入	24,652,929	56.52			24,652,929	
公庫撥款收入	24,070,155	55.18			24,070,155	
政府其他撥入收入	582,774	1.34			582,774	
教學收入	344,200	0.79			344,200	
學雜費收入	344,200	0.79			344,200	
其他收入	288,983	0.66			288,983	
受贈收入	269,970	0.62			269,970	
雜項收入	19,013	0.04			19,013	
支出	39,225,082	89.92			39,225,082	
人事支出	22,055,956	50.56			22,055,956	
人事支出	22,055,956	50.56			22,055,956	
業務支出	1,435,121	3.29			1,435,121	
業務支出	1,435,121	3.29			1,435,121	
財產損失	12,584	0.03			12,584	
財產交易損失	12,584	0.03			12,584	
折舊、折耗及攤銷	15,475,934	35.48			15,475,934	
固定資產折舊	15,449,164	35.42			15,449,164	
無形資產攤銷	26,770	0.06			26,770	
其他支出	245,487	0.56			245,487	
其他支出	245,487	0.56			245,487	
本期賸餘(短絀)	4,395,306	10.08			4,395,306	
期初淨資產	27,815,022	63.77			27,815,022	
解繳公庫						
期末淨資產	32,210,328	73.84			32,210,328	

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—桃園市新屋區笨港國民小學

**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)	4,395,306
8002 調整非現金項目	-5,039,190
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-643,884
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	8,380
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-89,032
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-80,652
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,143,057
8404 減少短期債務及其他負債	-2,094,180
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	48,877
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-675,659
87 期初現金及約當現金	16,558,273
88 期末現金及約當現金	15,882,614

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—桃園市新屋區笨港國民小學

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	25,297,707	18,322,681	43,620,388	收入
財產收入	11,595	18,322,681	18,334,276	財產收益
政府撥入收入	24,652,929		24,652,929	政府撥入收入
教學收入	344,200		344,200	教學收入
其他收入	288,983		288,983	其他收入
基金用途	23,825,596	15,399,486	39,225,082	支出
用人費用	22,055,956		22,055,956	人事支出
服務費用	1,218,954	216,167	1,435,121	業務支出
材料及用品費	215,167	-215,167		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	89,032	-89,032		
其他	245,487		245,487	其他支出
折舊、折耗及攤銷		15,475,934	15,475,934	財產損失
其他	245,487		245,487	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,472,111	2,923,195	4,395,306	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,327,690	26,487,332	27,815,022	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,799,801	29,410,527	32,210,328	期末淨資產

- 註：1. 調整數18,322,681元，係土地改良物、房屋及建築、機械及設備與雜項設備等固定資產增加。  
 2. 調整數216,167元，係預算項目之「材料及用品費」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12,584元，係機械及設備、交通及運輸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89,032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15,475,934元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。  
 6. 調整數26,487,332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—桃園市新屋區笨港國民小學  
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	3,160,835 3,160,835

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：

會計主任 民偉古

基金主持人：

策港國民小學 黃素敷  
校長