

冊 號：15-94

機關代號：30119

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
桃園市桃園區同德國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區同德國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區同德國民小學
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－桃園市桃園區同德國民小學

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 4,994 萬 3,000 元，決算數 1 億 4,693 萬 142 元。

109 學年度下學期，預定招收 58 班，實際招收 58 班，預計學生人數 1,546 人，實際學生人數 1,561 人。

110 學年度上學期，預定招收 58 班，實際招收 58 班，預計學生人數 1,546 人，實際學生人數 1,547 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 176 萬 9,000 元，決算數 176 萬 7,352 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 4,967 萬 4,718 元，較預算數 1 億 4,994 萬 3,000 元，減少 26 萬 8,282 元，計減 0.18%。

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 8,189 元，較預算數 0 元，增加 8,189 元。
主要係因：廠商違約金賠償收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 2 萬 5,900 元，較預算數 1 萬元，增加 1 萬 5,900 元，計增 159.00%。
主要係因：處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區同德國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

3. 利息收入：決算數 7,401 元，較預算數 1 萬元，減少 2,599 元，計減 25.99%。
主要係因：利息收入短收。
4. 其他財產收入：決算數 3 萬 3,400 元，較預算數 1 萬元，增加 2 萬 3,400 元，計增 234.00%。
主要係因：場地租借收入超收。
5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 4,802 萬 1,783 元，較預算數 1 億 4,990 萬 3,000 元，減少 188 萬 1,217 元，計減 1.25%。
主要係因：扣抵 109 年用人費用結餘。
6. 政府其他撥入收入：決算數 147 萬 4,000 元，較預算數 0 元，增加 147 萬 4,000 元。
主要係因：專任輔導教師、專任專業輔導人員及提高員額編制教師未編列預算，以教育部部款支應。
7. 雜項收入：決算數 10 萬 4,045 元，較預算數 1 萬元，增加 9 萬 4,045 元，計增 940.45%。
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 4,869 萬 7,494 元，較預算數 1 億 5,171 萬 2,000 元，減少 301 萬 4,506，計減 1.99%。

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 4,693 萬 142 元，較預算數 1 億 4,994 萬 3,000 元，減少 301 萬 2,858 元，計減 2.01%。
主要係因：用人費用結餘及服務費用等撙節開支。
2. 建築及設備計畫：決算數 176 萬 7,352 元，較預算數 176 萬 9,000 元，減少 1,648 元，計減 0.09%。
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 97 萬 7,224 元，較預算短絀數 176 萬 9,000 元，減少短絀數 274 萬 6,224 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 8 萬 7,586 元。

(二)投資活動之淨現金流出 176 萬 7,352 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區同德國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

- (三)籌資活動之淨現金流入 247 萬 1,667 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 79 萬 1,901 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,011 萬 7,762 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,090 萬 9,663 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	22,163,441	20,140,162	10.05
固定資產	665,719,496	510,744,222	30.34
無形資產	668,205	317,088	110.73
流動負債	11,972,500	13,398,112	-10.64
其他負債	4,478,441	2,006,774	123.17
淨資產	672,100,201	515,796,586	30.30

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 175 萬 2,292 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區同德國民小學
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	149,943,000	100.00	149,674,718	100.00	-268,282	-0.18	148,684,752	100.00
41 徵收及依法分配收入			8,189	0.01	8,189	0.00	3,636	0.00
415 違規罰款收入			8,189	0.01	8,189	0.00	3,636	0.00
45 財產收入	30,000	0.02	66,701	0.04	36,701	122.34	107,727	0.07
451 財產處分收入	10,000	0.01	25,900	0.02	15,900	159.00	9,140	0.01
452 租金收入							70,914	0.05
454 利息收入	10,000	0.01	7,401	0.00	-2,599	-25.99	8,873	0.01
45Y 其他財產收入	10,000	0.01	33,400	0.02	23,400	234.00	18,800	0.01
46 政府撥入收入	149,903,000	99.97	149,495,783	99.88	-407,217	-0.27	148,567,511	99.92
462 公庫撥款收入	149,903,000	99.97	148,021,783	98.90	-1,881,217	-1.25	147,244,578	99.03
46Y 政府其他撥入收入			1,474,000	0.98	1,474,000	0.00	1,322,933	0.89
4Y 其他收入	10,000	0.01	104,045	0.07	94,045	940.45	5,878	0.00
4YY 雜項收入	10,000	0.01	104,045	0.07	94,045	940.45	5,878	0.00
5 基金用途	151,712,000	100.00	148,697,494	100.00	-3,014,506	-1.99	149,819,455	100.00
53 國民教育計畫	149,943,000	98.83	146,930,142	98.81	-3,012,858	-2.01	148,750,455	99.29
5M 建築及設備計畫	1,769,000	1.17	1,767,352	1.19	-1,648	-0.09	1,069,000	0.71
購建固定資產	1,769,000	1.17	1,767,352	1.19	-1,648	-0.09	1,000,000	0.67
其他							69,000	0.05
本期賸餘（短絀）	-1,769,000		977,224		2,746,224	-155.24	-1,134,703	
期初基金餘額	4,219,979		4,735,276		515,297	12.21	5,869,979	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,450,979		5,712,500		3,261,521	133.07	4,735,276	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區同德國民小學
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	149,943,000	149,674,718	-268,282	-0.18	
41 徵收及依法分配收入		8,189	8,189	0.00	
415 違規罰款收入		8,189	8,189	0.00	廠商違約金賠償收入超收。
45 財產收入	30,000	66,701	36,701	122.34	
451 財產處分收入	10,000	25,900	15,900	159.00	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
454 利息收入	10,000	7,401	-2,599	-25.99	利息收入短收。
45Y 其他財產收入	10,000	33,400	23,400	234.00	場地租借收入超收。
46 政府撥入收入	149,903,000	149,495,783	-407,217	-0.27	
462 公庫撥款收入	149,903,000	148,021,783	-1,881,217	-1.25	
46Y 政府其他撥入收入		1,474,000	1,474,000	0.00	專任輔導教師、專任專業輔導人員及提高員額編制教師未編列預算，以教育部部款支應。
4Y 其他收入	10,000	104,045	94,045	940.45	
4YY 雜項收入	10,000	104,045	94,045	940.45	資源回收收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同德國民小學

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	151,712,000	148,697,494	-3,014,506	-1.99	
53 國民教育計畫	149,943,000	146,930,142	-3,012,858	-2.01	
1 用人費用	142,166,000	140,657,432	-1,508,568	-1.06	
11 正式員額薪資	97,992,000	91,803,166	-6,188,834	-6.32	
12 聘僱及兼職人員薪資	382,000	1,039,011	657,011	171.99	教育部撥補專任專業輔導人員等薪資，覈實支付。
13 超時工作報酬	958,000	1,224,936	266,936	27.86	不休假加班費覈實支付。
15 獎金	21,239,000	22,375,681	1,136,681	5.35	
16 退休及卹償金	12,182,000	12,923,842	741,842	6.09	
18 福利費	9,413,000	11,290,796	1,877,796	19.95	機關負擔之公勞健保費等，覈實支付。
2 服務費用	5,123,000	4,466,830	-656,170	-12.81	
21 水電費	1,356,000	1,379,234	23,234	1.71	
22 郵電費	179,000	58,739	-120,261	-67.18	撙節開支。
23 旅運費	72,000	80,788	8,788	12.21	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	86,000	46,547	-39,453	-45.88	撙節開支。
25 修理保養及保固費	1,533,000	1,040,020	-492,980	-32.16	撙節開支。
26 保險費	1,000	440	-560	-56.00	撙節開支。
27 一般服務費	1,666,000	1,699,302	33,302	2.00	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員1人，預算金額325,000元，決算金額252,996元及外包費編列委外保全2人，預算金額1,237,000元，決算金額1,327,096元，決算金額大於預算金額，係因委外保全預算編列金額不足支應共同供應契約金額之故。
28 專業服務費	131,000	63,360	-67,640	-51.63	撙節開支。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	963,000	702,753	-260,247	-27.02	
32 用品消耗	963,000	702,753	-260,247	-27.02	撙節開支。
4 租金、償債、利息及相關手續費	70,000	24,628	-45,372	-64.82	
45 雜項設備租金	70,000	24,628	-45,372	-64.82	撙節開支。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	63,000	55,184	-7,816	-12.41	
71 會費	2,000	2,000			
73 分擔	1,000		-1,000	-100.00	撙節開支。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	40,000	40,000			
75 競賽及交流活動費	20,000	13,184	-6,816	-34.08	撙節開支。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同德國民小學
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	%	
9 其他	1,558,000	1,023,315	-534,685	-34.32	91 其他支出 5M 建築及設備計畫 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 51 購建固定資產 調整容納514購置機械及設備轉出1,660,000元，513擴充改良房屋建築及設備轉入962,000元，515購置交通及運輸設備轉入387,000元，516購置雜項設備轉入311,000元。
91 其他支出	1,558,000	1,023,315	-534,685	-34.32	
5M 建築及設備計畫	1,769,000	1,767,352	-1,648	-0.09	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,769,000	1,767,352	-1,648	-0.09	
51 購建固定資產	1,769,000	1,767,352	-1,648	-0.09	

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	589,040,989	77,979,679	1,769,000
非理財目的之長期投資			
土地	459,558,000		
土地改良物	299,000	161,161	
房屋及建築	59,371,551	26,397,508	962,000
機械及設備	33,591,885	21,487,674	109,000
交通及運輸設備	5,640,818	5,259,408	387,000
雜項設備	30,262,647	24,673,928	311,000
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	317,088		
其他			

註：1.房屋及建築：增加數：新增活動中心建築154,615,216元。

2.機械及設備：增加數：新增資料儲存收集器、個人電腦、冷氣、病床、筆電等9,041,196元，減少數：報廢個人電腦、數位投影機、病床等3,200,942元。

3.交通及運輸設備：增加數：新增監視系統、車牌辨識器、司令台麥克風等2,263,389元，減少數：報廢空調設備、綜合擴大機等1,459,510元。

4.雜項設備：增加數：新增鋼琴、電熱箱、簡報室桌椅、自助借還書機等2,841,352元，減少數：報廢電熱箱、櫥櫃等982,781元。

5.電腦軟體：增加數：新增積極性格檢測軟體1套、無聲廣播軟體等442,670元，減少數：軟體攤銷91,553元。

桃園市桃園區同德國民小學

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		
169,203,823		5,734,786	8,142,646	666,387,701
				459,558,000
			19,734	118,105
154,615,216			6,894,900	180,694,359
9,041,196		3,200,942	1,194,379	16,750,086
2,263,389		1,459,510	-1,133,295	2,318,584
2,841,352		982,781	1,166,928	6,280,362
442,670		91,553		668,205

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區同德國民小學

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				962,000	962,000	961,506	-494	
房屋及建築				962,000	962,000	961,506	-494	
購建中固定資產								
機械及設備		1,769,000		-1,660,000	109,000	108,404	-596	
機械及設備		1,769,000		-1,660,000	109,000	108,404	-596	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				387,000	387,000	386,815	-185	
交通及運輸設備				387,000	387,000	386,815	-185	
購建中固定資產								
雜項設備				311,000	311,000	310,627	-373	
雜項設備				311,000	311,000	310,627	-373	
購建中固定資產								
合 計		1,769,000			1,769,000	1,767,352	-1,648	

中華民國110年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區同德國民小學

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	104	108	4	
職員	102	105	3	係因本校專任輔導教師及提高員額編制教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人，以及新增幹事1人。
工友	2	2	0	
聘用人員	0	1	1	本校專任專業輔導人員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人。
合 計	104	108	4	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員1人，外包費編列委外保全2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區同德國民小學
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	97,992,000		958,000		21,239,000	12,182,000		9,413,000		141,784,000	382,000	142,166,000
正式人員	97,992,000		958,000		21,239,000	12,182,000		9,413,000		141,784,000		141,784,000
聘僱人員												
兼任人員											382,000	382,000
合 計	97,992,000		958,000		21,239,000	12,182,000		9,413,000		141,784,000	382,000	142,166,000

- 1.本校教育部部款-專任專業輔導人員未編列預算，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，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。
- 2.一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員1人，預算金額325,000元，決算金額252,996元及外包費編列委外保全2人，預算金額1,237,000元，決算金額1,327,096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104人，計10,771,000元，執行結果決算94人，計11,129,670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104人，計10,413,000元，執行結

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區同德國民小學
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
91,803,166	528,416	1,224,936		22,375,681	12,923,842		11,290,796		140,146,837	510,595	140,657,432
91,803,166		1,224,936		22,375,681	12,923,842		11,290,796		139,618,421		139,618,421
	528,416								528,416		528,416
										510,595	510,595
91,803,166	528,416	1,224,936		22,375,681	12,923,842		11,290,796		140,146,837	510,595	140,657,432

果決算106人，計11,231,011元。(3)其他獎金係依據「公務人員領有勳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55,000元，執行結果決算1人，計15,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同德國民小學

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－桃園市桃園區同德國民小學

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	%	金額	%	
總 計			151,712,000		148,697,494			-3,014,506	-1.99	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			149,943,000		146,930,142			-3,012,858	-2.01	
建築及設備計畫			1,769,000		1,767,352			-1,648	-0.09	

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區同德國民小學
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	142,166,000	140,657,432	-1,508,568	-1.06
11 正式員額薪資	97,992,000	91,803,166	-6,188,834	-6.32
12 聘僱及兼職人員薪資	382,000	1,039,011	657,011	171.99
13 超時工作報酬	958,000	1,224,936	266,936	27.86
15 獎金	21,239,000	22,375,681	1,136,681	5.35
16 退休及卹償金	12,182,000	12,923,842	741,842	6.09
18 福利費	9,413,000	11,290,796	1,877,796	19.95
2 服務費用	5,123,000	4,466,830	-656,170	-12.81
21 水電費	1,356,000	1,379,234	23,234	1.71
22 郵電費	179,000	58,739	-120,261	-67.18
23 旅運費	72,000	80,788	8,788	12.21
24 印刷裝訂與廣告費	86,000	46,547	-39,453	-45.88
25 修理保養及保固費	1,533,000	1,040,020	-492,980	-32.16
26 保險費	1,000	440	-560	-56.00
27 一般服務費	1,666,000	1,699,302	33,302	2.00
28 專業服務費	131,000	63,360	-67,640	-51.63
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	963,000	702,753	-260,247	-27.02
32 用品消耗	963,000	702,753	-260,247	-27.02
4 租金、償債、利息及相關手續費	70,000	24,628	-45,372	-64.82
45 雜項設備租金	70,000	24,628	-45,372	-64.82
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,769,000	1,767,352	-1,648	-0.09
51 購建固定資產	1,769,000	1,767,352	-1,648	-0.09
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	63,000	55,184	-7,816	-12.41
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
73 分擔	1,000	0	-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	40,000	40,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	13,184	-6,816	-34.08
9 其他	1,558,000	1,023,315	-534,685	-34.32
91 其他支出	1,558,000	1,023,315	-534,685	-34.32
合 計	151,712,000	148,697,494	-3,014,506	-1.99

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	386,000	279,796	-106,204	-27.51	
27D 計時與計件人員酬金	325,000	252,996	-72,004	-22.16	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	61,000	26,800	-34,200	-56.07	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同德國民小學
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	688,551,142	100.00	531,201,472	100.00	157,349,670	29.62	負 債	16,450,941	2.39	15,404,886	2.90	1,046,055	6.79
流動資產	22,163,441	3.22	20,140,162	3.79	2,023,279	10.05	流動負債	11,972,500	1.74	13,398,112	2.52	-1,425,612	-10.64
現金	20,909,663	3.04	20,117,762	3.79	791,901	3.94	應付款項	11,972,500	1.74	13,398,112	2.52	-1,425,612	-10.64
銀行存款	20,909,663	3.04	20,117,762	3.79	791,901	3.94	應付代收款	11,972,500	1.74	13,398,112	2.52	-1,425,612	-10.64
公庫存款	4,624,210	0.67	4,112,648	0.77	511,562	12.44	應付代收款	11,972,500	1.74	13,398,112	2.52	-1,425,612	-10.64
零用金專戶	1,088,290	0.16	755,440	0.14	332,850	44.06	其他負債	4,478,441	0.65	2,006,774	0.38	2,471,667	123.17
保管款專戶	15,197,163	2.21	15,249,674	2.87	-52,511	-0.34	什項負債	4,478,441	0.65	2,006,774	0.38	2,471,667	123.17
預付款項	1,253,778	0.18	22,400	0.00	1,231,378	497.22	存入保證金	4,478,441	0.65	1,873,962	0.35	2,604,479	138.98
預付費用	1,253,778	0.18	22,400	0.00	1,231,378	497.22	保證金	1,313,000	0.19	1,370,000	0.26	-57,000	-4.16
預付費用-預算外	1,253,778	0.18	22,400	0.00	1,231,378	497.22	保固金	3,165,441	0.46	503,962	0.09	2,661,479	528.11
固定資產	665,719,496	96.68	510,744,222	96.15	154,975,274	30.34	暫收及待結轉帳項	0	0.00	132,812	0.03	-132,812	-100.00
土地	459,558,000	66.74	459,558,000	86.51	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00	132,812	0.03	-132,812	-100.00
土地	459,558,000	66.74	459,558,000	86.51	0	0.00							
土地改良物	118,105	0.02	137,839	0.03	-19,734	-14.32	淨資產	672,100,201	97.61	515,796,586	97.10	156,303,615	30.30
土地改良物	299,000	0.04	299,000	0.06	0	0.00	淨資產	672,100,201	97.61	515,796,586	97.10	156,303,615	30.30
累計折舊-土地改良物	-180,895	-0.03	-161,161	-0.03	-19,734	12.24	淨資產	672,100,201	97.61	515,796,586	97.10	156,303,615	30.30
房屋建築及設備	180,694,359	26.24	32,974,043	6.21	147,720,316	447.99	累積餘額	672,100,201	97.61	515,796,586	97.10	156,303,615	30.30
房屋建築及設備	213,986,767	31.08	59,371,551	11.18	154,615,216	260.42							
累計折舊-房屋建築及設備	-33,292,408	-4.84	-26,397,508	-4.97	-6,894,900	26.12							
機械及設備	16,750,086	2.43	12,104,211	2.28	4,645,875	38.38							
機械及設備	39,432,139	5.73	33,591,885	6.32	5,840,254	17.39							
累計折舊-機械及設備	-22,682,053	-3.29	-21,487,674	-4.05	-1,194,379	5.56							
交通及運輸設備	2,318,584	0.34	381,410	0.07	1,937,174	507.90							
交通及運輸設備	6,444,697	0.94	5,640,818	1.06	803,879	14.25							
累計折舊-交通及運輸設備	-4,126,113	-0.60	-5,259,408	-0.99	1,133,295	-21.55							
雜項設備	6,280,362	0.91	5,588,719	1.05	691,643	12.38							
雜項設備	32,121,218	4.67	30,262,647	5.70	1,858,571	6.14							
合計：	688,551,142	100.00	531,201,472	100.00	157,349,670	29.62	合計：	688,551,142	100.00	531,201,472	100.00	157,349,670	29.62
信託代理與保證資產	679,329				信託代理與保證負債	679,329							
保證品	679,329				應付保證品	679,329							

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。

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

信託代理與保證資產	679,329	信託代理與保證負債	679,329
保證品	679,329	應付保證品	679,329

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—桃園市桃園區同德國民小學

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	317,111,189	100.00			317,111,189	
徵收及依法分配收入	8,189	0.00			8,189	
違規罰款收入	8,189	0.00			8,189	
財產收益	167,503,172	52.82			167,503,172	
財產孳息收入	7,401	0.00			7,401	
廢舊物品售價收入	25,900	0.01			25,900	
財產交易利益	35,000	0.01			35,000	
其他財產收入	167,434,871	52.80			167,434,871	
政府撥入收入	149,495,783	47.14			149,495,783	
公庫撥款收入	148,021,783	46.68			148,021,783	
政府其他撥入收入	1,474,000	0.46			1,474,000	
其他收入	104,045	0.03			104,045	
雜項收入	104,045	0.03			104,045	
支出	160,807,574	50.71			160,807,574	
人事支出	140,657,432	44.36			140,657,432	
人事支出	140,657,432	44.36			140,657,432	
業務支出	5,249,395	1.66			5,249,395	
業務支出	5,249,395	1.66			5,249,395	
財產損失	56,435	0.02			56,435	
財產交易損失	56,435	0.02			56,435	
折舊、折耗及攤銷	13,820,997	4.36			13,820,997	
固定資產折舊	13,729,444	4.33			13,729,444	
無形資產攤銷	91,553	0.03			91,553	
其他支出	1,023,315	0.32			1,023,315	
其他支出	1,023,315	0.32			1,023,315	
本期賸餘（短絀）	156,303,615	49.29			156,303,615	
期初淨資產	515,796,586	162.65			515,796,586	
解繳公庫						
期末淨資產	672,100,201	211.94			672,100,201	

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—桃園市桃園區同德國民小學

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)	156,303,615
8002 調整非現金項目	-156,216,029
81 業務活動之淨現金流入(流出)	87,586
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	-1,767,352
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,767,352
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,203,451
8404 減少短期債務及其他負債	-1,731,784
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	2,471,667
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	791,901
87 期初現金及約當現金	20,117,762
88 期末現金及約當現金	20,909,663

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—桃園市桃園區同德國民小學

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	149,674,718	167,436,471	317,111,189	收入
徵收及依法分配收入	8,189		8,189	徵收及依法分配收入
財產收入	66,701	167,436,471	167,503,172	財產收益
政府撥入收入	149,495,783		149,495,783	政府撥入收入
其他收入	104,045		104,045	其他收入
基金用途	148,697,494	12,110,080	160,807,574	支出
用人費用	140,657,432		140,657,432	人事支出
服務費用	4,466,830	782,565	5,249,395	業務支出
材料及用品費	702,753	-702,753		
租金、償債、利息及相關手續費	24,628	-24,628		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	55,184	-55,184		
		56,435	56,435	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	1,767,352	-1,767,352		
		13,820,997	13,820,997	折舊、折耗及攤銷
其他	1,023,315		1,023,315	其他支出
本期賸餘(短絀)	977,224	155,326,391	156,303,615	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,735,276	511,061,310	515,796,586	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,712,500	666,387,701	672,100,201	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數167,436,471元，係房屋及建築、機械及設備固定資產增加。

2. 調整數782,565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」、「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56,435元，係機械及設備、交通及運輸設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。

4. 調整數1,767,352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13,820,997元，係固定資產之折舊。

6. 調整數511,061,310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－桃園市桃園區同德國民小學
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			1,752,292
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	1,752,292

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：

基金主持人：