

冊 號：15-101

機關代號：30203

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

桃園市中壢區新明國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市中壢區新明國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區新明國民小學  
110 年度附屬單位決算分決算  
目 次

甲、總說明	第 1 頁至第 4 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表	第 5 頁至第 5 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表	第 6 頁至第 6 頁
2、基金用途明細表	第 7 頁至第 8 頁
3、資本資產明細表	第 10 頁至第 11 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 12 頁至第 12 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 13 頁至第 13 頁
6、員工人數彙計表	第 14 頁至第 14 頁
7、用人費用彙計表	第 16 頁至第 17 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 18 頁至第 18 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 19 頁至第 19 頁
10、各項費用彙計表	第 20 頁至第 20 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 21 頁至第 21 頁
丙、會計報表	
壹、主要表	
1、平衡表	第 22 頁至第 23 頁
2、收入支出表	第 24 頁至第 24 頁
3、現金流量表	第 25 頁至第 25 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表	第 26 頁至第 26 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	第 27 頁至第 27 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表	第 28 頁至第 28 頁

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區新明國民小學

## 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 億 5,410 萬 3,000 元，決算數 2 億 3,958 萬 8,246 元。

109 學年度下學期，預定招收 70 班，實際招收 70 班，預計學生人數 1,659 人，實際學生人數 1,668 人。

110 學年度上學期，預定招收 70 班，實際招收 70 班，預計學生人數 1,668 人，實際學生人數 1,683 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 127 萬元，決算數 50 萬 1,179 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 億 4,639 萬 2,989 元，較預算數 2 億 5,337 萬 3,000 元，減少 698 萬 11 元，計減 2.75%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 0 元，較預算數 1,000 萬元，減少 1,000 元，計減 100.00%。  
主要係因：辦理全市教師甄試報名費收入短收。
2. 權利金收入：決算數 32 萬 216 元，較預算數 100 萬元，減少 67 萬 9,784 元，計減 67.98%。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區新明國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

主要係因：游泳池委外經營權利金收入短收。

3. 利息收入：決算數 1 萬 4,988 元，較預算數 2 萬 5,000 元，減少 1 萬 12 元，計減 40.05%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

4. 其他財產收入：決算 10 萬 7,800 元，較預算數 15 萬元，減少 4 萬 2,200 元，計減 28.13%。

主要係因：場地開放收入短收。

5. 公庫撥款收入：決算數 2 億 4,023 萬 3,374 元，較預算數 2 億 3,757 萬 5,000 元，增加 265 萬 8,374 元，計增 1.12%。

主要係因：專任輔導教師及附幼契進人員未編列預算,以本市市款支應。

6. 政府其他撥入收入：決算數 185 萬 1,295 元，較預算數 0 元，增加 185 萬 1,295 元。

主要係因：專任輔導教師及附幼契進人員未編列預算,以教育部部款支應。

7. 學雜費收入：決算數 375 萬 5,667 元，較預算數 460 萬 8,000 元，減少 85 萬 2,333 元，計減 18.50%。

主要係因：學雜費收入短收。

8. 雜項收入：決算數 10 萬 9,649 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 9 萬 4,649 元，計增 630.99%。

主要係因：資源回收收入及收回以前年度用人費用等收入超收。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 4,008 萬 9,425 元，較預算數 2 億 5,537 萬 3,000 元，減少 1,528 萬 3,575 元，計減 5.98%。

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 億 3,958 萬 8,246 元，較預算數 2 億 5,410 萬 3,000 元，減少 1,451 萬 4,754 元，計減 5.71%。

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 50 萬 1,179 元，較預算數 127 萬元，減少 76 萬 8,821 元，計減 60.54%。

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 630 萬 3,564 元，較預算短絀數 200 萬元，增加賸餘數 830 萬 3,564 元。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區新明國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

### 三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 280 萬 7,282 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 50 萬 1,179 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 52 萬 1,500 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增(負數→淨減表示)178 萬 4,603 元。
- (五)期初現金及約當現金 4,179 萬 1,004 元。
- (六)期末現金及約當現金 4,357 萬 5,607 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	44,815,344	41,849,362	7.09
長期貸墊款及準備金	0	0	
固定資產	926,014,139	915,646,923	1.13
無形資產	45,265	49,16	-7.82
其他資產	13,774,877	13,774,877	00.00
流動負債	30,396,618	33,212,700	-8.48
其他負債	15,717,877	16,239,377	3.21
淨資產	938,535,130	921,868,191	1.81

### 五、其他：

(一)本年度無補辦預算事項

(二)本年度併入決算資料如下：

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 290

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區新明國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

萬 595 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區新明國民小學

**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	253,373,000	100.00	246,392,989	100.00	-6,980,011	-2.75	230,382,264	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	4,000	0.00
415 違規罰款收入							4,000	0.00
43 勞務收入	10,000,000	3.95			-10,000,000	-100.00		
431 服務收入	10,000,000	3.95			-10,000,000	-100.00		
45 財產收入	1,175,000	0.46	443,004	0.18	-731,996	-62.30	242,594	0.11
453 權利金收入	1,000,000	0.39	320,216	0.13	-679,784	-67.98		
454 利息收入	25,000	0.01	14,988	0.01	-10,012	-40.05	20,494	0.01
45Y 其他財產收入	150,000	0.06	107,800	0.04	-42,200	-28.13	222,100	0.10
46 政府撥入收入	237,575,000	93.76	242,084,669	98.25	4,509,669	1.90	226,744,113	98.42
462 公庫撥款收入	237,575,000	93.76	240,233,374	97.50	2,658,374	1.12	222,970,660	96.78
46Y 政府其他撥入收入			1,851,295	0.75	1,851,295	0.00	3,773,453	1.64
4S 教學收入	4,608,000	1.82	3,755,667	1.52	-852,333	-18.50	3,106,400	1.35
4S1 學雜費收入	4,608,000	1.82	3,755,667	1.52	-852,333	-18.50	3,106,400	1.35
4Y 其他收入	15,000	0.01	109,649	0.04	94,649	630.99	285,157	0.12
4YY 雜項收入	15,000	0.01	109,649	0.04	94,649	630.99	285,157	0.12
5 基金用途	255,373,000	100.00	240,089,425	100.00	-15,283,575	-5.98	235,517,838	100.00
53 國民教育計畫	254,103,000	99.50	239,588,246	99.79	-14,514,754	-5.71	234,676,666	99.64
5M 建築及設備計畫	1,270,000	0.50	501,179	0.21	-768,821	-60.54	841,172	0.36
購建固定資產	1,270,000	0.50	501,179	0.21	-768,821	-60.54	841,172	0.36
本期賸餘 (短絀-)	-2,000,000		6,303,564		8,303,564	-415.18	-5,135,574	
期初基金餘額	9,307,736		6,172,162		-3,135,574	-33.69	11,307,736	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	7,307,736		12,475,726		5,167,990	70.72	6,172,162	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區新明國民小學

**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	253,373,000	246,392,989	-6,980,011	-2.75	
43 勞務收入	10,000,000		-10,000,000	-100.00	
431服務收入	10,000,000		-10,000,000	-100.00	教師甄試停辦致報名費收入短收。
45 財產收入	1,175,000	443,004	-731,996	-62.30	
453權利金收入	1,000,000	320,216	-679,784	-67.98	游泳池委外經營權利金收入短收
454利息收入	25,000	14,988	-10,012	-40.05	零用金及保管款專戶利息短收。
45Y其他財產收入	150,000	107,800	-42,200	-28.13	場租收入短收。
46 政府撥入收入	237,575,000	242,084,669	4,509,669	1.90	
462公庫撥款收入	237,575,000	240,233,374	2,658,374	1.12	
46Y政府其他撥入收入		1,851,295	1,851,295	0.00	專任輔導教師及附幼契進人員未編列預算,以教育部部款支應。
4S 教學收入	4,608,000	3,755,667	-852,333	-18.50	
4S1學雜費收入	4,608,000	3,755,667	-852,333	-18.50	學雜費收入短收。
4Y 其他收入	15,000	109,649	94,649	630.99	
4YY雜項收入	15,000	109,649	94,649	630.99	資源回收等收入超收。

填表說明：



桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區新明國民小學

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	255,373,000	240,089,425	-15,283,575	-5.98	
53 國民教育計畫	254,103,000	239,588,246	-14,514,754	-5.71	
1 用人費用	229,756,000	226,741,427	-3,014,573	-1.31	
11 正式員額薪資	122,580,000	117,632,567	-4,947,433	-4.04	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,021,000	6,150,266	2,129,266	52.95	覈實支付。
13 超時工作報酬	1,283,000	1,512,128	229,128	17.86	覈實支付。
15 獎金	28,316,000	28,714,236	398,236	1.41	
16 退休及卹償金	60,051,000	57,619,078	-2,431,922	-4.05	
18 福利費	13,505,000	15,113,152	1,608,152	11.91	覈實支付。
2 服務費用	17,447,000	7,304,804	-10,142,196	-58.13	
21 水電費	1,705,000	1,675,076	-29,924	-1.76	
22 郵電費	200,000	313,164	113,164	56.58	覈實支付。
23 旅運費	147,000	87,049	-59,951	-40.78	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	220,000	306,361	86,361	39.26	覈實支付。
25 修理保養及保固費	2,009,000	2,022,507	13,507	0.67	調整容納252一般房屋修護費轉出124,000元，612一般土地地價稅轉入124,000元。
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	2,853,000	2,639,317	-213,683	-7.49	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙助理員4人，預算金額1,300,000元，決算金額1,161,036元及校園安全警衛3人，預算金額1,291,000元，決算金額1,187,075元。
28 專業服務費	10,204,000	162,930	-10,041,070	-98.40	教師甄試停辦。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,590,000	1,440,839	-149,161	-9.38	
32 用品消耗	1,590,000	1,440,839	-149,161	-9.38	
6 稅捐及規費(強制費)		123,095	123,095		
61 土地稅		123,095	123,095		調整容納252一般房屋修護費轉出124,000元，612一般土地地價稅轉入124,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	276,000	117,184	-158,816	-57.54	
71 會費	4,000	4,000			
73 分擔	10,000		-10,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	62,000	62,000			
75 競賽及交流活動費	200,000	51,184	-148,816	-74.41	撙節支用。
9 其他	5,034,000	3,860,897	-1,173,103	-23.30	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區新明國民小學  
**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	5,034,000	3,860,897	-1,173,103	-23.30	擲節支出。  調整容納514購置機械及設備轉出79,000元，515購置交通及運輸設備轉入49,000元，516購置雜項設備轉入30,000元。
5M 建築及設備計畫	1,270,000	501,179	-768,821	-60.54	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,270,000	501,179	-768,821	-60.54	
51 購建固定資產	1,270,000	501,179	-768,821	-60.54	

本 頁 空 白

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
<b>資產</b>	1,043,753,459	128,057,430	1,270,000
非理財目的之長期投資			
土地	613,991,831		
土地改良物	9,861,047	8,812,036	
房屋及建築	235,939,494	73,400,610	
機械及設備	28,632,735	17,854,836	985,000
交通及運輸設備	6,350,105	3,919,895	65,000
雜項設備	29,970,470	24,070,053	220,000
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	118,958,671		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	49,106		
其他			

註：1、(1) 房屋建築及設備-增加原因：明德樓工程轉列財產及圖書館改良增值147,340,384元，減少原因：報廢圖書館公廁等2,568,937元。(2) 機械及設備-增加原因：增加投影機等1,109,875元，減少原因：報廢電腦等1,266,218元。(3) 交通及運輸設備-增加原因：增加遊戲器材等562,500元，減少原因：報廢擴音器15,000元。(4) 雜項設備-增加原因：增加輕艇等5,028,369元，減少原因：報廢冰箱等2,712,571元。(5) 構建中固定資產-減少原因：明德樓工程轉列財產118,958,671元。(6) 電腦軟體-減少原因：軟體攤銷3,841元。  
2、無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市中壢區新明國民小學

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	
35,082,457		6,566,567	926,059,404
			613,991,831
			237,600
			811,411
147,340,384		2,568,937	291,759,093
1,109,875		1,266,218	8,893,691
562,500		15,000	2,417,206
5,028,369		2,712,571	8,140,907
-118,958,671			
		3,841	45,265

註：1、(1) 房屋建築及設備-增加原因：明德樓工程轉列財產及圖書館改良增值147,340,384元，減少原因：報廢圖書館公廁等2,568,937元。(2) 機械及設備-增加原因：增加投影機等1,109,875元，減少原因：報廢電腦等1,266,218元。(3) 交通及運輸設備-增加原因：增加遊戲器材等562,500元，減少原因：報廢擴音器15,000元。(4) 雜項設備-增加原因：增加輕艇等5,028,369元，減少原因：報廢冰箱等2,712,571元。(5) 構建中固定資產-減少原因：明德樓工程轉列財產118,958,671元。(6) 電腦軟體-減少原因：軟體攤銷3,841元。  
2、無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區新明國民小學

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		1,064,000		-79,000	985,000	298,135	-686,865	
機械及設備		1,064,000		-79,000	985,000	298,135	-686,865	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		16,000		49,000	65,000	49,000	-16,000	
交通及運輸設備		16,000		49,000	65,000	49,000	-16,000	
購建中固定資產								
雜項設備		190,000		30,000	220,000	154,044	-65,956	
雜項設備		190,000		30,000	220,000	154,044	-65,956	
購建中固定資產								
合 計		1,270,000			1,270,000	501,179	-768,821	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區新明國民小學  
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	939,834,281	939,834,281		
代管-土地	13,774,877	13,774,877		
土地	613,991,831	613,991,831		
土地改良物	811,411	811,411		
房屋及建築	291,759,093	291,759,093		
機械及設備	8,893,691	8,893,691		
交通及運輸設備	2,417,206	2,417,206		
雜項設備	8,140,907	8,140,907		
購建中固定資產				
電腦軟體	45,265	45,265		

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區新明國民小學

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	138	143	5	
職員	131	133	2	係因本校專任輔導教師及增置代理教師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者各1人，共計2人。
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
約僱人員	5	8	3	係因本校公幼改制增置人員未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計3人。
合 計	138	143	5	

填表說明：一般服務費用計時與計件人員酬金編列身心障礙班臨時人員4人，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—桃園市中壢區新明國民小學  
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	122,580,000	2,028,000	1,283,000		28,316,000	60,051,000		13,505,000		227,763,000	1,993,000	229,756,000
正式人員	122,580,000		1,283,000		28,073,000	60,051,000		13,492,000		225,479,000		225,479,000
聘僱人員		2,028,000			243,000			13,000		2,284,000		2,284,000
兼任人員											1,993,000	1,993,000
合計	122,580,000	2,028,000	1,283,000		28,316,000	60,051,000		13,505,000		227,763,000	1,993,000	229,756,000

1、一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員4人，預算金額1,300,000元，決算金額1,161,036元及校園安全警衛3人，預算金額1,291,000元，決算金額1,187,075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138人，計13,407,000元，執行結果決算143人，計13,760,066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138人，計14,714,000元，執行結果決算143人，計14,919,170元。

3、本校教育部部款附幼契進人員等未編列預算，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

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區新明國民小學  
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
117,632,567	3,501,642	1,512,128		28,714,236	57,619,078		15,113,152		224,092,803	2,648,624	226,741,427
117,632,567		1,512,128		28,400,736	57,619,078		15,113,152		220,277,661		220,277,661
	3,501,642			313,500					3,815,142		3,815,142
										2,648,624	2,648,624
117,632,567	3,501,642	1,512,128		28,714,236	57,619,078		15,113,152		224,092,803	2,648,624	226,741,427

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區新明國民小學

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—桃園市中壢區新明國民小學  
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			255,373,000		240,089,425		-15,283,575	-5.98	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			254,103,000		239,588,246		-14,514,754	-5.71	
建築及設備計畫			1,270,000		501,179		-768,821	-60.54	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區新明國民小學

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	229,756,000	226,741,427	-3,014,573	-1.31
11 正式員額薪資	122,580,000	117,632,567	-4,947,433	-4.04
12 聘僱及兼職人員薪資	4,021,000	6,150,266	2,129,266	52.95
13 超時工作報酬	1,283,000	1,512,128	229,128	17.86
15 獎金	28,316,000	28,714,236	398,236	1.41
16 退休及卹償金	60,051,000	57,619,078	-2,431,922	-4.05
18 福利費	13,505,000	15,113,152	1,608,152	11.91
2 服務費用	17,447,000	7,304,804	-10,142,196	-58.13
21 水電費	1,705,000	1,675,076	-29,924	-1.76
22 郵電費	200,000	313,164	113,164	56.58
23 旅運費	147,000	87,049	-59,951	-40.78
24 印刷裝訂與廣告費	220,000	306,361	86,361	39.26
25 修理保養及保固費	2,009,000	2,022,507	13,507	0.67
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	2,853,000	2,639,317	-213,683	-7.49
28 專業服務費	10,204,000	162,930	-10,041,070	-98.40
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,590,000	1,440,839	-149,161	-9.38
32 用品消耗	1,590,000	1,440,839	-149,161	-9.38
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,270,000	501,179	-768,821	-60.54
51 購建固定資產	1,270,000	501,179	-768,821	-60.54
6 稅捐及規費(強制費)	0	123,095	123,095	0.00
61 土地稅	0	123,095	123,095	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	276,000	117,184	-158,816	-57.54
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
73 分擔	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	62,000	62,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	200,000	51,184	-148,816	-74.41
9 其他	5,034,000	3,860,897	-1,173,103	-23.30
91 其他支出	5,034,000	3,860,897	-1,173,103	-23.30
合 計	255,373,000	240,089,425	-15,283,575	-5.98

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區新明國民小學  
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	2,765,000	2,443,131	-321,869	-11.64	
27D 計時與計件人員酬金	2,615,000	2,348,111	-266,889	-10.21	
282 專技人員酬金	20,000	41,200	21,200	106.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	130,000	53,820	-76,180	-58.60	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區新明國民小學  
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>	984,649,625	100.00	971,320,268	100.00	13,329,357	1.37	<b>負債</b>	46,114,495	4.68	49,452,077	5.09	-3,337,582	-6.75
流動資產	44,815,344	4.55	41,849,362	4.31	2,965,982	7.09	流動負債	30,396,618	3.09	33,212,700	3.42	-2,816,082	-8.48
現金	43,575,607	4.43	41,791,004	4.30	1,784,603	4.27	應付款項	30,396,618	3.09	33,212,700	3.42	-2,816,082	-8.48
銀行存款	43,575,607	4.43	41,791,004	4.30	1,784,603	4.27	應付代收款	30,396,618	3.09	33,212,700	3.42	-2,816,082	-8.48
公庫存款	11,786,925	1.20	4,397,542	0.45	7,389,383	168.03	應付代收款	30,396,618	3.09	33,212,700	3.42	-2,816,082	-8.48
零用金專戶	688,801	0.07	1,684,873	0.17	-996,072	-59.12	其他負債	15,717,877	1.60	16,239,377	1.67	-521,500	-3.21
保管款專戶	31,099,881	3.16	35,708,589	3.68	-4,608,708	-12.91	什項負債	15,717,877	1.60	16,239,377	1.67	-521,500	-3.21
預付款項	1,239,737	0.13	58,358	0.01	1,181,379	1024.37	存入保證金	1,943,000	0.20	2,464,500	0.25	-521,500	-21.16
預付費用	1,239,737	0.13	58,358	0.01	1,181,379	1024.37	押標金	45,000	0.00	270,000	0.03	-225,000	-83.33
預付費用-預算外	1,239,737	0.13	58,358	0.01	1,181,379	1024.37	保證金	1,448,000	0.15	1,654,500	0.17	-206,500	-12.48
固定資產	926,014,139	94.05	915,646,923	94.27	10,367,216	1.13	保固金	450,000	0.05	540,000	0.06	-90,000	-16.67
土地	613,991,831	62.36	613,991,831	63.21	0	0.00	應付代管資產	13,774,877	1.40	13,774,877	1.42	0	0.00
土地	613,991,831	62.36	613,991,831	63.21	0	0.00	應付代管資產	13,774,877	1.40	13,774,877	1.42	0	0.00
土地改良物	811,411	0.08	1,049,011	0.11	-237,600	-22.65	<b>淨資產</b>	938,535,130	95.32	921,868,191	94.91	16,666,939	1.81
土地改良物	9,861,047	1.00	9,861,047	1.02	0	0.00	淨資產	938,535,130	95.32	921,868,191	94.91	16,666,939	1.81
累計折舊-土地改良物	-9,049,636	-0.92	-8,812,036	-0.91	-237,600	2.70	淨資產	938,535,130	95.32	921,868,191	94.91	16,666,939	1.81
房屋建築及設備	291,759,093	29.63	162,538,884	16.73	129,220,209	79.50	累積餘額	938,535,130	95.32	921,868,191	94.91	16,666,939	1.81
房屋建築及設備	380,710,941	38.66	235,939,494	24.29	144,771,447	61.36							
累計折舊-房屋建築及設備	-88,951,848	-9.03	-73,400,610	-7.56	-15,551,238	21.19							
機械及設備	8,893,691	0.90	10,777,899	1.11	-1,884,208	-17.48							
機械及設備	28,476,392	2.89	28,632,735	2.95	-156,343	-0.55							
累計折舊-機械及設備	-19,582,701	-1.99	-17,854,836	-1.84	-1,727,865	9.68							
交通及運輸設備	2,417,206	0.25	2,430,210	0.25	-13,004	-0.54							
交通及運輸設備	6,897,605	0.70	6,350,105	0.65	547,500	8.62							
累計折舊-交通及運輸設備	-4,480,399	-0.46	-3,919,895	-0.40	-560,504	14.30							
雜項設備	8,140,907	0.83	5,900,417	0.61	2,240,490	37.97							
雜項設備	32,286,268	3.28	29,970,470	3.09	2,315,798	7.73							
合計：	984,649,625	100.00	971,320,268	100.00	13,329,357	1.37	合計：	984,649,625	100.00	971,320,268	100.00	13,329,357	1.37

信託代理與保證資產 5,228,112

保證品 5,228,112

信託代理與保證負債 5,228,112

應付保證品 5,228,112

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—桃園市中壢區新明國民小學  
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	-24,145,361	-2.45	-24,070,053	-2.48	-75,308	0.31							
購建中固定資產	0	0.00	118,958,671	12.25	-118,958,671	-100.00							
購建中固定資產	0	0.00	118,958,671	12.25	-118,958,671	-100.00							
無形資產	45,265	0.00	49,106	0.01	-3,841	-7.82							
無形資產	45,265	0.00	49,106	0.01	-3,841	-7.82							
電腦軟體	45,265	0.00	49,106	0.01	-3,841	-7.82							
其他資產	13,774,877	1.40	13,774,877	1.42	0	0.00							
什項資產	13,774,877	1.40	13,774,877	1.42	0	0.00							
代管資產	13,774,877	1.40	13,774,877	1.42	0	0.00							
代管-土地	13,774,877	1.40	13,774,877	1.42	0	0.00							
合計：	984,649,625	100.00	971,320,268	100.00	13,329,357	1.37	合計：	984,649,625	100.00	971,320,268	100.00	13,329,357	1.37

信託代理與保證資產 5,228,112 信託代理與保證負債 5,228,112

保證品 5,228,112 應付保證品 5,228,112

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—桃園市中壢區新明國民小學

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	280,974,267	100.00			280,974,267	
勞務收入	0	0.00			0	
服務收入	0	0.00			0	
財產收益	35,024,282	12.47			35,024,282	
財產孳息收入	335,204	0.12			335,204	
財產交易利益	34,581,278	12.31			34,581,278	
其他財產收入	107,800	0.04			107,800	
政府撥入收入	242,084,669	86.16			242,084,669	
公庫撥款收入	240,233,374	85.50			240,233,374	
政府其他撥入收入	1,851,295	0.66			1,851,295	
教學收入	3,755,667	1.34			3,755,667	
學雜費收入	3,755,667	1.34			3,755,667	
其他收入	109,649	0.04			109,649	
雜項收入	109,649	0.04			109,649	
支出	264,307,328	94.07			264,307,328	
人事支出	226,741,427	80.70			226,741,427	
人事支出	226,741,427	80.70			226,741,427	
業務支出	8,985,922	3.20			8,985,922	
業務支出	8,985,922	3.20			8,985,922	
財產損失	2,609,895	0.93			2,609,895	
財產交易損失	2,609,895	0.93			2,609,895	
折舊、折耗及攤銷	22,109,187	7.87			22,109,187	
固定資產折舊	22,105,346	7.87			22,105,346	
無形資產攤銷	3,841	0.00			3,841	
其他支出	3,860,897	1.37			3,860,897	
其他支出	3,860,897	1.37			3,860,897	
本期賸餘(短絀)	16,666,939	5.93			16,666,939	
期初淨資產	921,868,191	328.10			921,868,191	
解繳公庫						
期末淨資產	938,535,130	334.03			938,535,130	

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—桃園市中壢區新明國民小學

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)	16,666,939
8002 調整非現金項目	-13,859,657
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,807,282
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	-501,179
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-501,179
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	641,800
8404 減少短期債務及其他負債	-1,163,300
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-521,500
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,784,603
87 期初現金及約當現金	41,791,004
88 期末現金及約當現金	43,575,607

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—桃園市中壢區新明國民小學

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	246,392,989	34,581,278	280,974,267	收入
財產收入	443,004	34,581,278	35,024,282	財產收益
政府撥入收入	242,084,669		242,084,669	政府撥入收入
教學收入	3,755,667		3,755,667	教學收入
其他收入	109,649		109,649	其他收入
基金用途	240,089,425	24,217,903	264,307,328	支出
用人費用	226,741,427		226,741,427	人事支出
服務費用	7,304,804	1,681,118	8,985,922	業務支出
材料及用品費	1,440,839	-1,440,839		
稅捐及規費(強制費)	123,095	-123,095		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	117,184	-117,184		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	501,179	-501,179		
其他	3,860,897		3,860,897	其他支出
折舊、折耗及攤銷		2,609,895	2,609,895	財產損失
其他		22,109,187	22,109,187	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,303,564	10,363,375	16,666,939	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,172,162	915,696,029	921,868,191	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	12,475,726	926,059,404	938,535,130	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數34581278元，係土地、機械及設備等固定資產增加。

2. 期初基金餘額調整數915696029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—桃園市中壢區新明國民小學  
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	2,940,595 2,940,595

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：

