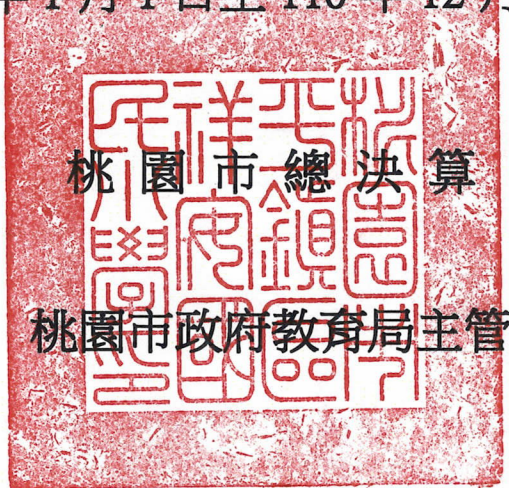


冊 號：15-133

機關代號：30311

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
桃園市平鎮區祥安國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市平鎮區祥安國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區祥安國民小學
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－桃園市平鎮區祥安國民小學

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 9,993 萬 7,000 元，決算數 9,724 萬 328 元。

109 學年度下學期，預定招收 38 班，實際招收 38 班，預計學生人數 947 人，實際學生人數 925 人。

110 學年度上學期，預定招收 40 班，實際招收 40 班，預計學生人數 953 人，實際學生人數 946 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 32 萬 9,000 元，決算數 32 萬 4,610 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 71 萬 9,666 元，較預算數 9,976 萬 6,000 元，增加 95 萬 3,666 元，計增 0.96%。

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 170 元，較預算數 0 元，增加 170 元。
主要係因：學生損壞物品賠償收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 7 萬 310 元，較預算數 2,000 元，增加 6 萬 8,310 元，計增 3,415.50%。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區祥安國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

3. 利息收入：決算數 4,843 元，較預算數 1 萬元，減少 5,157 元，計減 51.57%。
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：決算數 13 萬 4,700 元，較預算數 25 萬元，減少 11 萬 5,300 元，計減 46.12%。
主要係因：場地開放收入短收。
5. 公庫撥款收入：決算數 9,854 萬 6,970 元，較預算數 9,862 萬 4,000 元，減少 7 萬 7,030 元，計減 0.08%。
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 126 萬 5,121 元，較預算數 0 元，增加 126 萬 5,121 元。
主要係因：專任輔導教師、廚工及教保人員未編列預算，以教育部部款支應。
7. 學雜費收入：決算數 67 萬 3,200 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 20 萬 1,800 元，計減 23.06%。
主要係因：學雜費收入短收。
8. 雜項收入：決算數 2 萬 4,352 元，較預算數 5,000 元，增加 1 萬 9,352 元，計增 387.04%。
主要係因：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 9,756 萬 4,938 元，較預算數 1 億 26 萬 6,000 元，減少 270 萬 1,062 元，計減 2.69%。

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 9,724 萬 328 元，較預算數 9,993 萬 7,000 元，減少 269 萬 6,672 元，計減 2.70%。
主要係因：用人費用結餘及服務費用等摺節開支。
2. 建築及設備計畫：決算數 32 萬 4,610 元，較預算數 32 萬 9,000 元，減少 4,390 元，計減 1.33%。
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 315 萬 4,728 元，較預算短絀數 50 萬元，減少短絀數 365 萬 4,728 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區祥安國民小學

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 676 萬 6,453 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 32 萬 4,610 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 4 萬 1,188 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 648 萬 3,013 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,469 萬 8,338 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,118 萬 1,351 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	22,885,762	14,905,566	53.54
固定資產	245,513,721	247,625,437	-0.85
無形資產	53,270	64,199	-17.02
流動負債	15,163,271	10,378,991	46.10
其他負債	749,188	708,000	5.82
淨資產	252,540,294	251,508,211	0.41

五、其他：

- (一)本年度無補辦預算及併入決算事項。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區祥安國民小學

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	99,766,000	100.00	100,719,666	100.00	953,666	0.96	98,978,892	100.00
41 徵收及依法分配收入			170	0.00	170	0.00	6,000	0.01
415 違規罰款收入			170	0.00	170	0.00	6,000	0.01
45 財產收入	262,000	0.26	209,853	0.21	-52,147	-19.90	353,354	0.36
451 財產處分收入	2,000	0.00	70,310	0.07	68,310	3,415.50		
452 租金收入							180,714	0.18
454 利息收入	10,000	0.01	4,843	0.00	-5,157	-51.57	6,590	0.01
45Y 其他財產收入	250,000	0.25	134,700	0.13	-115,300	-46.12	166,050	0.17
46 政府撥入收入	98,624,000	98.86	99,812,091	99.10	1,188,091	1.20	97,966,075	98.98
462 公庫撥款收入	98,624,000	98.86	98,546,970	97.84	-77,030	-0.08	96,409,496	97.40
46Y 政府其他撥入收入			1,265,121	1.26	1,265,121	0.00	1,556,579	1.57
4S 教學收入	875,000	0.88	673,200	0.67	-201,800	-23.06	608,566	0.61
4S1 學雜費收入	875,000	0.88	673,200	0.67	-201,800	-23.06	608,566	0.61
4Y 其他收入	5,000	0.01	24,352	0.02	19,352	387.04	44,897	0.05
4YY 雜項收入	5,000	0.01	24,352	0.02	19,352	387.04	44,897	0.05
5 基金用途	100,266,000	100.00	97,564,938	100.00	-2,701,062	-2.69	97,495,751	100.00
53 國民教育計畫	99,937,000	99.67	97,240,328	99.67	-2,696,672	-2.70	97,122,231	99.62
5M 建築及設備計畫	329,000	0.33	324,610	0.33	-4,390	-1.33	373,520	0.38
購建固定資產	329,000	0.33	324,610	0.33	-4,390	-1.33	373,520	0.38
本期賸餘 (短絀-)	-500,000		3,154,728		3,654,728	-730.95	1,483,141	
期初基金餘額	1,775,434		3,818,575		2,043,141	115.08	2,335,434	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,275,434		6,973,303		5,697,869	446.74	3,818,575	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區祥安國民小學

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	99,766,000	100,719,666	953,666	0.96	
41 徵收及依法分配收入		170	170	0.00	
415 違規罰款收入		170	170	0.00	學生損壞物品賠償收入超收。
45 財產收入	262,000	209,853	-52,147	-19.90	
451 財產處分收入	2,000	70,310	68,310	3,415.50	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
454 利息收入	10,000	4,843	-5,157	-51.57	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y 其他財產收入	250,000	134,700	-115,300	-46.12	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	98,624,000	99,812,091	1,188,091	1.20	
462 公庫撥款收入	98,624,000	98,546,970	-77,030	-0.08	
46Y 政府其他撥入收入		1,265,121	1,265,121	0.00	專任輔導教師、廚工及教保人員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	875,000	673,200	-201,800	-23.06	
4S1 學雜費收入	875,000	673,200	-201,800	-23.06	幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入	5,000	24,352	19,352	387.04	
4YY 雜項收入	5,000	24,352	19,352	387.04	收回以前年度用人費用等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區祥安國民小學

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	100,266,000	97,564,938	-2,701,062	-2.69	
53 國民教育計畫	99,937,000	97,240,328	-2,696,672	-2.70	
1 用人費用	91,748,000	90,650,495	-1,097,505	-1.20	
11 正式員額薪資	61,404,000	58,695,591	-2,708,409	-4.41	
12 聘僱及兼職人員薪資	400,000	1,342,710	942,710	235.68	係教育部撥補教保員及廚工各1人薪資，110年無預算數，覈實支付。
13 超時工作報酬	867,000	1,140,968	273,968	31.60	係職員、兼行政教師及工友不休假加班費覈實支付。
15 獎金	14,047,000	13,800,544	-246,456	-1.75	
16 退休及卹償金	8,768,000	8,690,544	-77,456	-0.88	
18 福利費	6,262,000	6,980,138	718,138	11.47	係教職員生活津貼覈實支付。
2 服務費用	4,604,000	3,719,085	-884,915	-19.22	
21 水電費	1,059,000	746,120	-312,880	-29.54	撙節支用。
22 郵電費	191,000	117,689	-73,311	-38.38	撙節支用。
23 旅運費	101,000	31,994	-69,006	-68.32	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	200,000	81,199	-118,801	-59.40	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,166,000	993,162	-172,838	-14.82	撙節支用。
26 保險費	13,000	1,000	-12,000	-92.31	撙節支用。
27 一般服務費	1,701,000	1,544,415	-156,585	-9.21	一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人，預算金額1,194,000元，決算金額1,143,448元；集中式身障班助理員1人，預算金額325,000元，決算金額246,594元。
28 專業服務費	101,000	131,506	30,506	30.20	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	643,000	636,574	-6,426	-1.00	
31 使用材料費	11,000	7,731	-3,269	-29.72	撙節支用。
32 用品消耗	632,000	628,843	-3,157	-0.50	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	121,000	39,705	-81,295	-67.19	
71 會費	3,000	3,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	52,000	36,000	-16,000	-30.77	係資深優良教師獎勵金覈實支付。
75 競賽及交流活動費	66,000	705	-65,295	-98.93	撙節支用。
9 其他	2,821,000	2,194,469	-626,531	-22.21	
91 其他支出	2,821,000	2,194,469	-626,531	-22.21	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	329,000	324,610	-4,390	-1.33	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	329,000	324,610	-4,390	-1.33	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區祥安國民小學
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	329,000	324,610	-4,390	-1.33	調整容納515購置交通及運輸設備轉入47,000元，516購置雜項設備轉出47,000元。

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	351,751,990	104,062,354	329,000
非理財目的之長期投資			
土地	109,063,124		
土地改良物			
房屋及建築	195,827,199	62,904,554	
機械及設備	13,274,402	10,542,624	119,000
交通及運輸設備	4,562,819	4,356,937	47,000
雜項設備	28,960,247	26,258,239	163,000
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	64,199		
其他			

註：1.(1)機械及設備-增加原因：購置個人電腦及筆記型電腦等計3,690,472元，減少原因：報廢個人電腦及數位投影機等計2,354,682元。(2)交通及運輸設備-增加原因：購置電話交換機及揚聲器等計159,995元，減少原因：報廢參數式時間延遲器及同步錄放音機等計466,554元。(3)雜項設備-增加原因：購置割草機及投影機等計784,235元，減少原因：報廢投影機及布幕等計6,832,790元。(4)電腦軟體-減少原因：110年度攤銷數10,929元。
2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市平鎮區祥安國民小學

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		
4,634,702		9,664,955	-2,907,608	245,566,991
				109,063,124
			4,587,258	128,335,387
3,690,472		2,354,682	-1,181,327	5,248,895
159,995		466,554	-406,706	306,029
784,235		6,832,790	-5,906,833	2,560,286
		10,929		53,270

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區祥安國民小學

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		119,000			119,000	116,504	-2,496	
機械及設備		119,000			119,000	116,504	-2,496	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				47,000	47,000	46,095	-905	
交通及運輸設備				47,000	47,000	46,095	-905	
購建中固定資產								
雜項設備		210,000		-47,000	163,000	162,011	-989	
雜項設備		210,000		-47,000	163,000	162,011	-989	
購建中固定資產								
合 計		329,000			329,000	324,610	-4,390	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區祥安國民小學
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	245,566,991	245,566,991		
土地	109,063,124	109,063,124		
房屋及建築	128,335,387	128,335,387		
機械及設備	5,248,895	5,248,895		
交通及運輸設備	306,029	306,029		
雜項設備	2,560,286	2,560,286		
電腦軟體	53,270	53,270		

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區祥安國民小學

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	72	78	6	
職員	71	75	4	係因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人及普通班增加2班致教師增加3人。
工友	1	1	0	
約僱人員	0	2	2	係因本校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計2人所致。
合 計	72	78	6	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式身障班助理員1人及警衛3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區祥安國民小學
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	61,404,000		867,000		14,047,000	8,768,000		6,262,000		91,348,000	400,000	91,748,000
正式人員	61,404,000		867,000		14,047,000	8,768,000		6,260,000		91,346,000		91,346,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員											400,000	400,000
合計	61,404,000		867,000		14,047,000	8,768,000		6,262,000		91,348,000	400,000	91,748,000

1.本校教育部部款幼兒園教保員及廚工人員未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校約僱人員約僱計畫書，該員屬約僱人員，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警衛3人，預算金額1,194,000元，決算金額1,143,448元；集中式身障班助理員1人，預算金額325,000元，決算金額246,594元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區祥安國民小學
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
58,695,591	950,074	1,140,968		13,800,544	8,690,544		6,980,138		90,257,859	392,636	90,650,495
58,695,591		1,140,968		13,709,381	8,690,544		6,979,173		89,215,657		89,215,657
	950,074			91,163			965		1,042,202		1,042,202
										392,636	392,636
58,695,591	950,074	1,140,968		13,800,544	8,690,544		6,980,138		90,257,859	392,636	90,650,495

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72人，計6,317,000元，執行結果決算64人，計6,331,504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72人，計7,730,000元，執行結果決算85人，計7,469,040元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區祥安國民小學

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：一般公務機車1輛。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區祥安國民小學
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			100,266,000		97,564,938		-2,701,062 -2.69	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			99,937,000		97,240,328		-2,696,672 -2.70	
建築及設備計 畫			329,000		324,610		-4,390 -1.33	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區祥安國民小學

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	91,748,000	90,650,495	-1,097,505	-1.20
11 正式員額薪資	61,404,000	58,695,591	-2,708,409	-4.41
12 聘僱及兼職人員薪資	400,000	1,342,710	942,710	235.68
13 超時工作報酬	867,000	1,140,968	273,968	31.60
15 獎金	14,047,000	13,800,544	-246,456	-1.75
16 退休及卹償金	8,768,000	8,690,544	-77,456	-0.88
18 福利費	6,262,000	6,980,138	718,138	11.47
2 服務費用	4,604,000	3,719,085	-884,915	-19.22
21 水電費	1,059,000	746,120	-312,880	-29.54
22 郵電費	191,000	117,689	-73,311	-38.38
23 旅運費	101,000	31,994	-69,006	-68.32
24 印刷裝訂與廣告費	200,000	81,199	-118,801	-59.40
25 修理保養及保固費	1,166,000	993,162	-172,838	-14.82
26 保險費	13,000	1,000	-12,000	-92.31
27 一般服務費	1,701,000	1,544,415	-156,585	-9.21
28 專業服務費	101,000	131,506	30,506	30.20
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	643,000	636,574	-6,426	-1.00
31 使用材料費	11,000	7,731	-3,269	-29.72
32 用品消耗	632,000	628,843	-3,157	-0.50
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	329,000	324,610	-4,390	-1.33
51 購建固定資產	329,000	324,610	-4,390	-1.33
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	121,000	39,705	-81,295	-67.19
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	52,000	36,000	-16,000	-30.77
75 競賽及交流活動費	66,000	705	-65,295	-98.93
9 其他	2,821,000	2,194,469	-626,531	-22.21
91 其他支出	2,821,000	2,194,469	-626,531	-22.21
合 計	100,266,000	97,564,938	-2,701,062	-2.69

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區祥安國民小學
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	1,572,000	1,412,042	-159,958	-10.18	
27D 計時與計件人員酬金	1,543,000	1,390,042	-152,958	-9.91	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	29,000	22,000	-7,000	-24.14	

桃園市地方教育發展基金—

平衡

中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	268,452,753	100.00	262,595,202	100.00	5,857,551	2.23
流動資產	22,885,762	8.53	14,905,566	5.68	7,980,196	53.54
現金	21,181,351	7.89	14,698,338	5.60	6,483,013	44.11
銀行存款	21,181,351	7.89	14,698,338	5.60	6,483,013	44.11
公庫存款	5,420,165	2.02	2,438,604	0.93	2,981,561	122.27
零用金專戶	1,553,138	0.58	1,379,971	0.53	173,167	12.55
保管款專戶	14,208,048	5.29	10,879,763	4.14	3,328,285	30.59
預付款項	1,704,411	0.63	207,228	0.08	1,497,183	722.48
預付費用	1,704,411	0.63	207,228	0.08	1,497,183	722.48
預付費用-預算外	1,704,411	0.63	207,228	0.08	1,497,183	722.48
固定資產	245,513,721	91.46	247,625,437	94.30	-2,111,716	-0.85
土地	109,063,124	40.63	109,063,124	41.53	0	0.00
土地	109,063,124	40.63	109,063,124	41.53	0	0.00
房屋建築及設備	128,335,387	47.81	132,922,645	50.62	-4,587,258	-3.45
房屋建築及設備	195,827,199	72.95	195,827,199	74.57	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-67,491,812	-25.14	-62,904,554	-23.95	-4,587,258	7.29
機械及設備	5,248,895	1.96	2,731,778	1.04	2,517,117	92.14
機械及設備	14,610,192	5.44	13,274,402	5.06	1,335,790	10.06
累計折舊-機械及設備	-9,361,297	-3.49	-10,542,624	-4.01	1,181,327	-11.21
交通及運輸設備	306,029	0.11	205,882	0.08	100,147	48.64
交通及運輸設備	4,256,260	1.59	4,562,819	1.74	-306,559	-6.72
累計折舊-交通及運輸設備	-3,950,231	-1.47	-4,356,937	-1.66	406,706	-9.33
雜項設備	2,560,286	0.95	2,702,008	1.03	-141,722	-5.25
雜項設備	22,911,692	8.53	28,960,247	11.03	-6,048,555	-20.89
累計折舊-雜項設備	-20,351,406	-7.58	-26,258,239	-10.00	5,906,833	-22.50
無形資產	53,270	0.02	64,199	0.02	-10,929	-17.02
無形資產	53,270	0.02	64,199	0.02	-10,929	-17.02
電腦軟體	53,270	0.02	64,199	0.02	-10,929	-17.02
合 計	268,452,753	100.00	262,595,202	100.00	5,857,551	2.23

信託代理與保證資產 700,000

保證品 700,000

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。

桃園市平鎮區祥安國民小學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	15,912,459	5.93	11,086,991	4.22	4,825,468	43.52
流動負債	15,163,271	5.65	10,378,991	3.95	4,784,280	46.10
應付款項	15,163,271	5.65	10,378,991	3.95	4,784,280	46.10
應付代收款	15,163,271	5.65	10,378,991	3.95	4,784,280	46.10
應付代收款	15,163,271	5.65	10,378,991	3.95	4,784,280	46.10
其他負債	749,188	0.28	708,000	0.27	41,188	5.82
什項負債	749,188	0.28	708,000	0.27	41,188	5.82
存入保證金	749,188	0.28	708,000	0.27	41,188	5.82
保證金	331,188	0.12	150,000	0.06	181,188	120.79
保固金	418,000	0.16	558,000	0.21	-140,000	-25.09
淨資產	252,540,294	94.07	251,508,211	95.78	1,032,083	0.41
淨資產	252,540,294	94.07	251,508,211	95.78	1,032,083	0.41
淨資產	252,540,294	94.07	251,508,211	95.78	1,032,083	0.41
累積餘額	252,540,294	94.07	251,508,211	95.78	1,032,083	0.41
合 計	268,452,753	100.00	262,595,202	100.00	5,857,551	2.23

信託代理與保證負債 700,000

應付保證品 700,000

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區祥安國民小學

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	105,029,758	100.00			105,029,758	
徵收及依法分配收入	170	0.00			170	
違規罰款收入	170	0.00			170	
財產收益	4,519,945	4.30			4,519,945	
財產孳息收入	4,843	0.00			4,843	
廢舊物品售價收入	70,310	0.07			70,310	
其他財產收入	4,444,792	4.23			4,444,792	
政府撥入收入	99,812,091	95.03			99,812,091	
公庫撥款收入	98,546,970	93.83			98,546,970	
政府其他撥入收入	1,265,121	1.20			1,265,121	
教學收入	673,200	0.64			673,200	
學雜費收入	673,200	0.64			673,200	
其他收入	24,352	0.02			24,352	
雜項收入	24,352	0.02			24,352	
支出	103,997,675	99.02			103,997,675	
人事支出	90,650,495	86.31			90,650,495	
人事支出	90,650,495	86.31			90,650,495	
業務支出	4,395,364	4.18			4,395,364	
業務支出	4,395,364	4.18			4,395,364	
財產損失	96,511	0.09			96,511	
財產交易損失	96,511	0.09			96,511	
折舊、折耗及攤銷	6,660,836	6.34			6,660,836	
固定資產折舊	6,649,907	6.33			6,649,907	
無形資產攤銷	10,929	0.01			10,929	
其他支出	2,194,469	2.09			2,194,469	
其他支出	2,194,469	2.09			2,194,469	
本期賸餘(短絀)	1,032,083	0.98			1,032,083	
期初淨資產	251,508,211	239.46			251,508,211	
解繳公庫						
期末淨資產	252,540,294	240.45			252,540,294	

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—桃園市平鎮區祥安國民小學
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)	1,032,083
8002 調整非現金項目	5,734,352
81 業務活動之淨現金流入(流出)	6,766,435
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	-324,610
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-324,610
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,588,727
8404 減少短期債務及其他負債	-5,547,539
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	41,188
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	6,483,013
87 期初現金及約當現金	14,698,338
88 期末現金及約當現金	21,181,351

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—桃園市平鎮區祥安國民小學

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	100,719,666	4,310,092	105,029,758	收入
徵收及依法分配收入	170		170	徵收及依法分配收入
財產收入	209,853	4,310,092	4,519,945	財產收益
政府撥入收入	99,812,091		99,812,091	政府撥入收入
教學收入	673,200		673,200	教學收入
其他收入	24,352		24,352	其他收入
基金用途	97,564,938	6,432,737	103,997,675	支出
用人費用	90,650,495		90,650,495	人事支出
服務費用	3,719,085	676,279	4,395,364	業務支出
材料及用品費	636,574	-636,574		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	39,705	-39,705		
		96,511	96,511	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	324,610	-324,610		
		6,660,836	6,660,836	折舊、折耗及攤銷
其他	2,194,469		2,194,469	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,154,728	-2,122,645	1,032,083	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,818,575	247,689,636	251,508,211	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,973,303	245,566,991	252,540,294	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數4,310,092元，係雜項設備、機械及設備等固定資產增加。

2. 調整數676,279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96,511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324,610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6,660,836元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數247,689,636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。

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			

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 何銘豐

基金主持人：

解安國小
校長 李錦富