

冊 號：15-125

機關代號：30303

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

桃園市平鎮區宋屋國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市平鎮區宋屋國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區宋屋國民小學

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 704 萬 1,000 元，決算數 1 億 604 萬 6,779 元。

109 學年度下學期，預定招收 33 班，實際招收 33 班，預計學生人數 699 人，實際學生人數 682 人。

110 學年度上學期，預定招收 33 班，實際招收 31 班，預計學生人數 699 人，實際學生人數 640 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 70 萬元，決算數 66 萬 9,083 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 493 萬 8,295 元，較預算數 1 億 544 萬 1,000 元，減少 50 萬 2,705 元，計減 0.48%。

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 5,405 元，較預算數 0 元，增加 5,405 元。
主要係因：圖書館學生圖書損壞賠償罰款等收入。
2. 利息收入：決算數 4,292 元，較預算數 8,000 元，減少 3,708 元，計減 46.35%。
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－桃園市平鎮區宋屋國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

3. 其他財產收入：決算數 5 萬 2,700 元，較預算數 20 萬元，減少 14 萬 7,300 元，計減 73.65%。
主要係因：場地開放收入短收。
4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 239 萬 7,081 元，較預算數 1 億 380 萬 4,000 元，減少 140 萬 6,919 元，計減 1.36%。
主要係因：扣抵 109 年用人費用結餘。
5. 政府其他撥入收入：決算數 128 萬 8,453 元，較預算數 0 元，增加 128 萬 8,453 元。
主要係因：專任輔導教師及幼兒園契進人員(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 118 萬 8,861 元，較預算數 142 萬 9,000 元，減少 24 萬 139 元，計減 16.80%。
主要係因：學雜費收入短收。
7. 雜項收入：決算數 1,503 元，較預算數 0 元，增加 1,503 元。
主要係因：防疫期間網銀退還廠商匯款手續費，無法退還廠商辦理繳庫及收回以前年度用人費用等收入。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 671 萬 5,862 元，較預算數 1 億 774 萬 1,000 元，減少 102 萬 5,138 元，計減 0.95%。

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 604 萬 6,779 元，較預算數 1 億 704 萬 1,000 元，減少 99 萬 4,221 元，計減 0.93%。
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 66 萬 9,083 元，較預算數 70 萬元，減少 3 萬 917 元，計減 4.42%。
主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 177 萬 7,567 元，較預算短絀數 230 萬元，減少短絀數 52 萬 2,433 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 245 萬 3,511 元。

(二)投資活動之淨現金流出 66 萬 9,083 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區宋屋國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

- (三)籌資活動之淨現金流出 4 萬 6,823 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減 316 萬 9,417 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,097 萬 779 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,780 萬 1,362 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	18,765,141	21,016,274	-10.71
長期貸墊款及準備金	0	168,802	-100.00
固定資產	239,693,668	239,417,111	0.12
無形資產	25,203	34,807	-27.59
流動負債	10,375,104	10,801,847	-3.95
其他負債	953,803	1,169,428	-18.44
淨資產	247,155,105	248,665,719	-0.61

五、其他：

(一)本年度補辦預算資料如下：

本年度無補辦預算資料。

(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 276 萬 1,906 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區宋屋國民小學
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	105,441,000	100.00	104,938,295	100.00	-502,705	-0.48	105,699,528	100.00
41 徵收及依法分配收入			5,405	0.01	5,405	0.00		
415 違規罰款收入			5,405	0.01	5,405	0.00		
45 財產收入	208,000	0.20	56,992	0.05	-151,008	-72.60	300,608	0.28
454 利息收入	8,000	0.01	4,292	0.00	-3,708	-46.35	4,605	0.00
45Y 其他財產收入	200,000	0.19	52,700	0.05	-147,300	-73.65	296,003	0.28
46 政府撥入收入	103,804,000	98.45	103,685,534	98.81	-118,466	-0.11	104,382,915	98.75
462 公庫撥款收入	103,804,000	98.45	102,397,081	97.58	-1,406,919	-1.36	103,106,283	97.55
46Y 政府其他撥入收入			1,288,453	1.23	1,288,453	0.00	1,276,632	1.21
4S 教學收入	1,429,000	1.36	1,188,861	1.13	-240,139	-16.80	1,014,600	0.96
4S1 學雜費收入	1,429,000	1.36	1,188,861	1.13	-240,139	-16.80	1,014,600	0.96
4Y 其他收入			1,503	0.00	1,503	0.00	1,405	0.00
4YY 雜項收入			1,503	0.00	1,503	0.00	1,405	0.00
5 基金用途	107,741,000	100.00	106,715,862	100.00	-1,025,138	-0.95	103,542,922	100.00
53 國民教育計畫	107,041,000	99.35	106,046,779	99.37	-994,221	-0.93	102,864,566	99.34
5M 建築及設備計畫	700,000	0.65	669,083	0.63	-30,917	-4.42	678,356	0.66
購建固定資產	700,000	0.65	669,083	0.63	-30,917	-4.42	678,356	0.66
本期賸餘 (短絀-)	-2,300,000		-1,777,567		-522,433	-22.71	2,156,606	
期初基金餘額	5,057,195		9,213,801		4,156,606	82.19	7,057,195	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,757,195		7,436,234		4,679,039	169.70	9,213,801	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學

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	105,441,000	104,938,295	-502,705	-0.48	
41 徵收及依法分配收入		5,405	5,405	0.00	
415 違規罰款收入		5,405	5,405	0.00	收圖書館學生圖書損壞賠償款收入。
45 財產收入	208,000	56,992	-151,008	-72.60	
454 利息收入	8,000	4,292	-3,708	-46.35	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y 其他財產收入	200,000	52,700	-147,300	-73.65	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	103,804,000	103,685,534	-118,466	-0.11	
462 公庫撥款收入	103,804,000	102,397,081	-1,406,919	-1.36	扣抵109年用人費用結餘。
46Y 政府其他撥入收入		1,288,453	1,288,453	0.00	係因110年專任輔導教師及幼兒園契進人員(教保員及廚工)未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	1,429,000	1,188,861	-240,139	-16.80	
4S1 學雜費收入	1,429,000	1,188,861	-240,139	-16.80	幼兒園招生不足學雜費收入短收。
4Y 其他收入		1,503	1,503	0.00	
4YY 雜項收入		1,503	1,503	0.00	防疫期間網銀退還廠商匯款手續費，無法退還廠商辦理繳庫及收回以前年度用人費用等收入。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學

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	107,741,000	106,715,862	-1,025,138	-0.95	
53 國民教育計畫	107,041,000	106,046,779	-994,221	-0.93	
1 用人費用	97,593,000	98,777,505	1,184,505	1.21	
11 正式員額薪資	55,572,000	54,493,196	-1,078,804	-1.94	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,077,000	1,968,141	891,141	82.74	係教育部撥補幼兒園契進人員2人薪資，110年無預算數覈實支付。
13 超時工作報酬	867,000	1,257,896	390,896	45.09	不休假加班費，覈實支付。
15 獎金	12,802,000	13,181,067	379,067	2.96	
16 退休及卹償金	20,877,000	20,322,472	-554,528	-2.66	
18 福利費	6,398,000	7,554,733	1,156,733	18.08	分擔員工保險費及教職員生活津貼等覈實支付。
2 服務費用	5,299,000	4,404,138	-894,862	-16.89	
21 水電費	466,000	254,921	-211,079	-45.30	水電費摺節支用結餘。
22 郵電費	232,000	118,825	-113,175	-48.78	郵費及電話費摺節支用結餘。
23 旅運費	166,000	81,779	-84,221	-50.74	出差旅費摺節支用結餘。
24 印刷裝訂與廣告費	74,000	113,618	39,618	53.54	各類刊物等印刷費等覈實支付。
25 修理保養及保固費	1,417,000	1,145,846	-271,154	-19.14	一般房屋修護費、機械及設備修護費等維護費摺節支用結餘。
27 一般服務費	2,725,000	2,422,869	-302,131	-11.09	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1,167,898元及校園安全校警3人，預算金額1,255,000元，決算金額1,106,926元，經費摺節支用結餘。
28 專業服務費	147,000	194,280	47,280	32.16	講課鐘點、出席審查費等覈實支付。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	1,140,000	922,035	-217,965	-19.12	
32 用品消耗	1,140,000	922,035	-217,965	-19.12	農業與園藝用品及環境美化、其他用品消耗等摺節支用結餘。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	49,000	19,000	-30,000	-61.22	
71 會費	3,000	3,000			
73 分擔	10,000		-10,000	-100.00	無公共意外責任案件保險費自付額結餘。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	16,000	16,000			
75 競賽及交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	各類競賽交流活動費摺節支用結餘。
9 其他	2,960,000	1,924,101	-1,035,899	-35.00	
91 其他支出	2,960,000	1,924,101	-1,035,899	-35.00	各類活動經費等摺節支用結餘。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學
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	%	
5M 建築及設備計畫	700,000	669,083	-30,917	-4.42	建置簡易升旗台等設備，調整容納購置機械及設備轉出64,000元，擴充改良房屋建築及設備轉入64,000元。建置掛教育成果展示帆布不鏽鋼圖騰框架設備，調整容納購置機械及設備費轉出70,000元，購置雜項設備轉入70,000元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	700,000	669,083	-30,917	-4.42	
51 購建固定資產	700,000	669,083	-30,917	-4.42	

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
資產	325,515,629	86,063,711	700,000
非理財目的之長期投資			
土地	205,169,079		
土地改良物	10,373,901	8,971,089	
房屋及建築	80,408,849	54,272,789	64,000
機械及設備	11,827,940	7,650,402	353,000
交通及運輸設備	3,569,885	3,096,788	69,000
雜項設備	14,131,168	12,072,643	214,000
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	34,807		
其他			

註：1.(1)土地改良物-增加原因:建置跑道場地及設施改善工程1,777,249元。
 (2)房屋及建築-增加原因:新增升旗台及整修學前特教班教室等設備813,304元。
 (3)機械及設備-增加原因:購置冷氣機及個人電腦等設備2,178,835元，撥入網路交換器5台591,925元；減少原因:報廢個人電腦及污油槽等設備976,971元。
 (4)交通及運輸設備-增加原因:購置行動音響及監視系統等設備51,000元。
 (5)雜項設備-增加原因:購置熱水器及簡易機車棚等設備681,496元，撥入圖書一批119,000元；減少原因:報廢冷藏櫃及除油機等設備374,375元。
 (6)電腦軟體:減少原因:軟體年度提攤銷9,604元。
 2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

產明細表

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		
6,212,809		1,360,950	4,584,906	239,718,871
				205,169,079
1,777,249			1,895,467	1,284,594
813,304			1,636,161	25,313,203
2,770,760		976,971	497,439	5,473,888
51,000			135,632	388,465
800,496		374,375	420,207	2,064,439
		9,604		25,203

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學

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				64,000	64,000	64,000		
房屋及建築				64,000	64,000	64,000		
購建中固定資產								
機械及設備		487,000		-134,000	353,000	352,083	-917	
機械及設備		487,000		-134,000	353,000	352,083	-917	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		69,000			69,000	51,000	-18,000	
交通及運輸設備		69,000			69,000	51,000	-18,000	
購建中固定資產								
雜項設備		144,000		70,000	214,000	202,000	-12,000	
雜項設備		144,000		70,000	214,000	202,000	-12,000	
購建中固定資產								
合 計		700,000			700,000	669,083	-30,917	

中華民國110年12月31日

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	239,718,871	239,718,871		
土地	205,169,079	205,169,079		
土地改良物	1,284,594	1,284,594		
房屋及建築	25,313,203	25,313,203		
機械及設備	5,473,888	5,473,888		
交通及運輸設備	388,465	388,465		
雜項設備	2,064,439	2,064,439		
電腦軟體	25,203	25,203		

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學

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	65	65	0	
職員	62	61	-1	1.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。2.本校110學年第一學期減少2班計減少3人。3依桃園市政府1090337462號函核定本校110學年增置營養師員額1人。
技工	1	1	0	
聘用人員	1	0	-1	依桃園市政府1090337462號函核定本校110學年增置營養師員額1人，約聘人員減少約聘營養師1人。
約僱人員	1	3	2	1.本校幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
合 計	65	65	0	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班臨時人員4人及校園安全警衛3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學
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	55,572,000	876,000	867,000		12,802,000	20,877,000		6,398,000		97,392,000	201,000	97,593,000
正式人員	55,572,000		867,000		12,699,000	20,877,000		6,393,000		96,408,000		96,408,000
聘僱人員		876,000			103,000			5,000		984,000		984,000
兼任人員											201,000	201,000
合 計	55,572,000	876,000	867,000		12,802,000	20,877,000		6,398,000		97,392,000	201,000	97,593,000
		</										

註：1.本校教育部部款～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身心障礙班臨時人員4人，預算金額1,300,000元，決算金額1,167,898元及校園安全維護費編列校警3人，預算金額1,255,000元，決算金額1,106,926元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學
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
54,493,196	1,475,970	1,257,896		13,181,067	20,322,472		7,554,733		98,285,334	492,171	98,777,505
54,493,196		1,257,896		13,068,241	20,322,472		7,554,733		96,696,538		96,696,538
	1,475,970			112,826					1,588,796		1,588,796
										492,171	492,171
54,493,196	1,475,970	1,257,896		13,181,067	20,322,472		7,554,733		98,285,334	492,171	98,777,505

註：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65人，計5,532,000元，執行結果決算57人，計6,499,675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65人，計7,185,000元，執行結果決算75人(含專輔教師1人)，計6,666,392元。(3)其他獎金編列服務獎章係依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」規定核發，110年度預算編列6人，計85,000元，執行結果決算1人，計15,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學

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—桃園市平鎮區宋屋國民小學

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			107,741,000		106,715,862			-1,025,138	-0.95	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			107,041,000		106,046,779			-994,221	-0.93	
建築及設備計畫			700,000		669,083			-30,917	-4.42	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學
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	97,593,000	98,777,505	1,184,505	1.21
11 正式員額薪資	55,572,000	54,493,196	-1,078,804	-1.94
12 聘僱及兼職人員薪資	1,077,000	1,968,141	891,141	82.74
13 超時工作報酬	867,000	1,257,896	390,896	45.09
15 獎金	12,802,000	13,181,067	379,067	2.96
16 退休及卹償金	20,877,000	20,322,472	-554,528	-2.66
18 福利費	6,398,000	7,554,733	1,156,733	18.08
2 服務費用	5,299,000	4,404,138	-894,862	-16.89
21 水電費	466,000	254,921	-211,079	-45.30
22 郵電費	232,000	118,825	-113,175	-48.78
23 旅運費	166,000	81,779	-84,221	-50.74
24 印刷裝訂與廣告費	74,000	113,618	39,618	53.54
25 修理保養及保固費	1,417,000	1,145,846	-271,154	-19.14
27 一般服務費	2,725,000	2,422,869	-302,131	-11.09
28 專業服務費	147,000	194,280	47,280	32.16
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,140,000	922,035	-217,965	-19.12
32 用品消耗	1,140,000	922,035	-217,965	-19.12
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	700,000	669,083	-30,917	-4.42
51 購建固定資產	700,000	669,083	-30,917	-4.42
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	49,000	19,000	-30,000	-61.22
71 會費	3,000	3,000	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	16,000	16,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
9 其他	2,960,000	1,924,101	-1,035,899	-35.00
91 其他支出	2,960,000	1,924,101	-1,035,899	-35.00
合 計	107,741,000	106,715,862	-1,025,138	-0.95

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學
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	2,630,000	2,412,744	-217,256	-8.26	
27D 計時與計件人員酬金	2,555,000	2,274,824	-280,176	-10.97	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	75,000	137,920	62,920	83.89	核實支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學
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	258,484,012	100.00	260,636,994	100.00	-2,152,982	-0.83	負 債	11,328,907	4.38	11,971,275	4.59	-642,368	-5.37
流動資產	18,765,141	7.26	21,016,274	8.06	-2,251,133	-10.71	流動負債	10,375,104	4.01	10,801,847	4.14	-426,743	-3.95
現金	17,801,362	6.89	20,970,779	8.05	-3,169,417	-15.11	應付款項	10,375,104	4.01	10,801,847	4.14	-426,743	-3.95
銀行存款	17,801,362	6.89	20,970,779	8.05	-3,169,417	-15.11	應付代收款	10,375,104	4.01	10,801,847	4.14	-426,743	-3.95
公庫存款	7,304,720	2.83	8,965,218	3.44	-1,660,498	-18.52	應付代收款	10,375,104	4.01	10,801,847	4.14	-426,743	-3.95
零用金專戶	413,711	0.16	767,985	0.29	-354,274	-46.13	其他負債	953,803	0.37	1,169,428	0.45	-215,625	-18.44
保管款專戶	10,082,931	3.90	11,237,576	4.31	-1,154,645	-10.27	什項負債	953,803	0.37	1,169,428	0.45	-215,625	-18.44
預付款項	963,779	0.37	45,495	0.02	918,284	018.43	存入保證金	671,606	0.26	481,224	0.18	190,382	39.56
預付費用	963,779	0.37	45,495	0.02	918,284	018.43	保證金	471,200	0.18	301,200	0.12	170,000	56.44
預付費用-預算外	963,779	0.37	45,495	0.02	918,284	018.43	保固金	200,406	0.08	180,024	0.07	20,382	11.32
長期貸墊款及準備金	0	0.00	168,802	0.06	-168,802	-100.00	應付退休及離職金	0	0.00	168,802	0.06	-168,802	-100.00
準備金	0	0.00	168,802	0.06	-168,802	-100.00	應付退休及離職金	0	0.00	168,802	0.06	-168,802	-100.00
退休及離職準備金	0	0.00	168,802	0.06	-168,802	-100.00	暫收及待結轉帳項	282,197	0.11	519,402	0.20	-237,205	-45.67
固定資產	239,693,668	92.73	239,417,111	91.86	276,557	0.12	暫收及待結轉帳項	282,197	0.11	519,402	0.20	-237,205	-45.67
土地	205,169,079	79.37	205,169,079	78.72	0	0.00	淨資產	247,155,105	95.62	248,665,719	95.41	-1,510,614	-0.61
土地	205,169,079	79.37	205,169,079	78.72	0	0.00	淨資產	247,155,105	95.62	248,665,719	95.41	-1,510,614	-0.61
土地改良物	1,284,594	0.50	1,402,812	0.54	-118,218	-8.43	淨資產	247,155,105	95.62	248,665,719	95.41	-1,510,614	-0.61
土地改良物	12,151,150	4.70	10,373,901	3.98	1,777,249	17.13	累積餘額	247,155,105	95.62	248,665,719	95.41	-1,510,614	-0.61
累計折舊-土地改良物	-10,866,556	-4.20	-8,971,089	-3.44	-1,895,467	-21.13							
房屋建築及設備	25,313,203	9.79	26,136,060	10.03	-822,857	-3.15							
房屋建築及設備	81,222,153	31.42	80,408,849	30.85	813,304	1.01							
累計折舊-房屋建築及設備	-55,908,950	-21.63	-54,272,789	-20.82	-1,636,161	-3.01							
機械及設備	5,473,888	2.12	4,177,538	1.60	1,296,350	31.03							
機械及設備	13,621,729	5.27	11,827,940	4.54	1,793,789	15.17							
累計折舊-機械及設備	-8,147,841	-3.15	-7,650,402	-2.94	-497,439	-6.50							
交通及運輸設備	388,465	0.15	473,097	0.18	-84,632	-17.89							
合計：	258,484,012	100.00	260,636,994	100.00	-2,152,982	-0.83	合計：	258,484,012	100.00	260,636,994	100.00	-2,152,982	-0.83

信託代理與保證資產 840,000

保證品 840,000

信託代理與保證負債 840,000

應付保證品 840,000

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—桃園市平鎮區宋屋國民小學

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	%
交通及運輸設備	3,620,885	1.40	3,569,885	1.37	51,000	1.43							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,232,420	-1.25	-3,096,788	-1.19	-135,632	4.38							
雜項設備	2,064,439	0.80	2,058,525	0.79	5,914	0.29							
雜項設備	14,557,289	5.63	14,131,168	5.42	426,121	3.02							
累計折舊-雜項設備	-12,492,850	-4.83	-12,072,643	-4.63	-420,207	3.48							
無形資產	25,203	0.01	34,807	0.01	-9,604	-27.59							
無形資產	25,203	0.01	34,807	0.01	-9,604	-27.59							
電腦軟體	25,203	0.01	34,807	0.01	-9,604	-27.59							
合計：	258,484,012	100.00	260,636,994	100.00	-2,152,982	-0.83	合計：	258,484,012	100.00	260,636,994	100.00	-2,152,982	-0.8
信託代理與保證資產	840,000				信託代理與保證負債		840,000						
保證品	840,000				應付保證品		840,000						

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—桃園市平鎮區宋屋國民小學

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	110,482,021	100.00			110,482,021	
徵收及依法分配收入	5,405	0.00			5,405	
違規罰款收入	5,405	0.00			5,405	
財產收益	5,540,718	5.02			5,540,718	
財產孳息收入	4,292	0.00			4,292	
財產交易利益	230,900	0.21			230,900	
其他財產收入	5,305,526	4.80			5,305,526	
政府撥入收入	103,685,534	93.85			103,685,534	
公庫撥款收入	102,397,081	92.68			102,397,081	
政府其他撥入收入	1,288,453	1.17			1,288,453	
教學收入	1,188,861	1.08			1,188,861	
學雜費收入	1,188,861	1.08			1,188,861	
其他收入	61,503	0.06			61,503	
受贈收入	60,000	0.05			60,000	
雜項收入	1,503	0.00			1,503	
支出	111,992,635	101.37			111,992,635	
人事支出	98,777,505	89.41			98,777,505	
人事支出	98,777,505	89.41			98,777,505	
業務支出	5,345,173	4.84			5,345,173	
業務支出	5,345,173	4.84			5,345,173	
財產損失	13,503	0.01			13,503	
財產交易損失	13,503	0.01			13,503	
折舊、折耗及攤銷	5,932,353	5.37			5,932,353	
固定資產折舊	5,922,749	5.36			5,922,749	
無形資產攤銷	9,604	0.01			9,604	
其他支出	1,924,101	1.74			1,924,101	
其他支出	1,924,101	1.74			1,924,101	
本期賸餘(短絀)	-1,510,614	-1.37			-1,510,614	
期初淨資產	248,665,719	225.07			248,665,719	
解繳公庫						
期末淨資產	247,155,105	223.71			247,155,105	

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—桃園市平鎮區宋屋國民小學

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)	-1,510,614
8002 調整非現金項目	-942,897
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,453,511
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	-669,083
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-669,083
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,324,123
8404 減少短期債務及其他負債	-1,370,946
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-46,823
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,169,417
87 期初現金及約當現金	20,970,779
88 期末現金及約當現金	17,801,362

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—桃園市平鎮區宋屋國民小學

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	104,938,295	5,543,726	110,482,021	收入
徵收及依法分配收入	5,405		5,405	徵收及依法分配收入
財產收入	56,992	5,483,726	5,540,718	財產收益
政府撥入收入	103,685,534		103,685,534	政府撥入收入
教學收入	1,188,861		1,188,861	教學收入
其他收入	1,503	60,000	61,503	其他收入
基金用途	106,715,862	5,276,773	111,992,635	支出
用人費用	98,777,505		98,777,505	人事支出
服務費用	4,404,138	941,035	5,345,173	業務支出
材料及用品費	922,035	-922,035		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	-19,000		
		13,503	13,503	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	669,083	-669,083		
		5,932,353	5,932,353	折舊、折耗及攤銷
其他	1,924,101		1,924,101	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,777,567	266,953	-1,510,614	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,213,801	239,451,918	248,665,719	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,436,234	239,718,871	247,155,105	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數 5,543,726元，係土地改良物、房屋建築及設備、雜項設備、機械及設備等固定資產增加。
 2. 調整數941,035，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13,503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669,083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5,932,353元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數239,451,918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—桃園市平鎮區宋屋國民小學
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			2,761,906
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	2,761,906

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：



