

冊 號：15-84

機關代號：30109

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
桃園市桃園區南門國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區南門國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區南門國民小學

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－桃園市桃園區南門國民小學

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 1,489 萬 6,000 元，決算數 1 億 818 萬 6,312 元。

109 學年度下學期，預定招收 33 班，實際招收 32 班，預計學生人數 733 人，實際學生人數 719 人。

110 學年度上學期，預定招收 33 班，實際招收 32 班，預計學生人數 750 人，實際學生人數 689 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 20 萬元，決算數 19 萬 8,346 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 844 萬 5,272 元，較預算數 1 億 1,449 萬 6,000 元，減少 605 萬 728 元，計減 5.28%。

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 7,327 元，較預算數 0 元，增加 7,327 元。
主要係因：學生損壞公物賠償罰款等收入。
2. 財產處分收入：決算數 2,430 元，較預算數 0 元，增加 2,430 元。
主要係因：財產處分變賣收入。
3. 利息收入：決算數 3,521 元，較預算數 1 萬元，減少 6,479 元，計減

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區南門國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

64.79%。

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 22 萬 8,600 元，較預算數 35 萬元，減少 12 萬 1,400 元，計減 34.69%。

主要係因：場地開放收入短收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 551 萬 7,020 元，較預算數 1 億 1,282 萬 4,000 元，減少 730 萬 6,980 元，計減 6.48%。

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 132 萬 4,803 元，較預算數 0 元，增加 132 萬 4,803 元。

主要係因：專任輔導教師、附幼契進人員教保員及廚工未編列預算，以教育部部款支應。

7. 學雜費收入：決算數 107 萬 800 元，較預算數 131 萬 2,000 元，減少 24 萬 1,200 元，計減 18.38%。

主要係因：學雜費收入短收。

8. 雜項收入：決算數 29 萬 771 元，較預算數 0 元，增加 29 萬 771 元。

主要係因：學生拾金不昧、資源回收款、清理應付代收款經費結餘及公有房舍屋頂設置太陽光電發電系統公開標租案冷氣及電費暨教育補助金等收入。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 838 萬 4,658 元，較預算數 1 億 1,509 萬 6,000 元，減少 671 萬 1,342 元，計減 5.83%。

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 818 萬 6,312 元，較預算數 1 億 1,489 萬 6,000 元，減少 670 萬 9,688 元，計減 5.84%。

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 19 萬 8,346 元，較預算數 20 萬元，減少 1,654 元，計減 0.83%。

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 6 萬 614 元，較預算短絀數 60 萬元，減少短絀數 66 萬 614 元。

三、現金流量結果：

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區南門國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

- (一) 業務活動之淨現金流入 117 萬 7,644 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 19 萬 8,346 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 30 萬 4,628 元。
- (四) 本年度現金及約當現金之淨增 128 萬 3,926 元。
- (五) 期初現金及約當現金 1,829 萬 7,094 元。
- (六) 期末現金及約當現金 1,958 萬 1,020 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	20,389,904	18,297,094	11.44
固定資產	276,100,670	281,831,221	-2.03
無形資產	64,456	304,806	-78.85
其他資產	10,430,446	10,430,446	0.00
流動負債	8,881,007	7,153,439	24.15
其他負債	11,896,393	11,591,765	2.63
淨資產	286,208,076	292,118,363	-2.02

五、其他：

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—桃園市桃園區南門國民小學

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	114,496,000	100.00	108,445,272	100.00	-6,050,728	-5.28	111,642,686	100.00
41 徵收及依法分配收入			7,327	0.01	7,327	0.00	1,739	0.00
415 違規罰款收入			7,327	0.01	7,327	0.00	1,739	0.00
45 財產收入	360,000	0.31	234,551	0.22	-125,449	-34.85	398,948	0.36
451 財產處分收入			2,430	0.00	2,430	0.00	8,460	0.01
454 利息收入	10,000	0.01	3,521	0.00	-6,479	-64.79	4,773	0.00
45Y 其他財產收入	350,000	0.31	228,600	0.21	-121,400	-34.69	385,715	0.35
46 政府撥入收入	112,824,000	98.54	106,841,823	98.52	-5,982,177	-5.30	110,044,041	98.57
462 公庫撥款收入	112,824,000	98.54	105,517,020	97.30	-7,306,980	-6.48	108,795,998	97.45
46Y 政府其他撥入收入			1,324,803	1.22	1,324,803	0.00	1,248,043	1.12
4S 教學收入	1,312,000	1.15	1,070,800	0.99	-241,200	-18.38	923,400	0.83
4S1 學雜費收入	1,312,000	1.15	1,070,800	0.99	-241,200	-18.38	923,400	0.83
4Y 其他收入			290,771	0.27	290,771	0.00	274,558	0.25
4YY 雜項收入			290,771	0.27	290,771	0.00	274,558	0.25
5 基金用途	115,096,000	100.00	108,384,658	100.00	-6,711,342	-5.83	106,726,435	100.00
53 國民教育計畫	114,896,000	99.83	108,186,312	99.82	-6,709,688	-5.84	106,534,485	99.82
5M 建築及設備計畫	200,000	0.17	198,346	0.18	-1,654	-0.83	191,950	0.18
購建固定資產	200,000	0.17	198,346	0.18	-1,654	-0.83	191,950	0.18
本期賸餘 (短絀-)	-600,000		60,614		660,614	-110.10	4,916,251	
期初基金餘額	4,098,085		9,982,336		5,884,251	143.59	5,066,085	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,498,085		10,042,950		6,544,865	187.10	9,982,336	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學

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	114,496,000	108,445,272	-6,050,728	-5.28	
41 徵收及依法分配收入		7,327	7,327	0.00	
415 違規罰款收入		7,327	7,327	0.00	學生損壞公物賠償罰款等收入。
45 財產收入	360,000	234,551	-125,449	-34.85	
451 財產處分收入		2,430	2,430	0.00	財產處分變賣收入。
454 利息收入	10,000	3,521	-6,479	-64.79	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y 其他財產收入	350,000	228,600	-121,400	-34.69	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	112,824,000	106,841,823	-5,982,177	-5.30	
462 公庫撥款收入	112,824,000	105,517,020	-7,306,980	-6.48	
46Y 政府其他撥入收入		1,324,803	1,324,803	0.00	專任輔導教師及附幼契進人員教保員與廚工部款用人費用收入。
4S 教學收入	1,312,000	1,070,800	-241,200	-18.38	
4S1 學雜費收入	1,312,000	1,070,800	-241,200	-18.38	學雜費收入短收。
4Y 其他收入		290,771	290,771	0.00	
4YY 雜項收入		290,771	290,771	0.00	學生拾金不昧、資源回收款、清理應付代收款經費結餘及公有房舍屋頂設置太陽光電發電系統公開標租案冷氣及電費暨教育補助金等收入。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學

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	115,096,000	108,384,658	-6,711,342	-5.83	
53 國民教育計畫	114,896,000	108,186,312	-6,709,688	-5.84	
1 用人費用	107,696,000	102,425,117	-5,270,883	-4.89	
11 正式員額薪資	56,076,000	51,311,384	-4,764,616	-8.50	
12 聘僱及兼職人員薪資	326,000	1,346,703	1,020,703	313.10	係教育部撥補教保員1人及廚工1人等新資，110年度無預算數，覈實支付。
13 超時工作報酬	951,000	957,993	6,993	0.74	
15 獎金	12,450,000	12,065,132	-384,868	-3.09	
16 退休及卹償金	31,892,000	30,437,266	-1,454,734	-4.56	
18 福利費	6,001,000	6,306,639	305,639	5.09	
2 服務費用	4,306,000	3,598,288	-707,712	-16.44	
21 水電費	978,000	733,027	-244,973	-25.05	撙節支出。
22 郵電費	148,000	128,611	-19,389	-13.10	撙節支出。
23 旅運費	96,000	43,620	-52,380	-54.56	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	140,000	70,247	-69,753	-49.82	響應環保，撙節支出。
25 修理保養及保固費	1,011,000	868,905	-142,095	-14.05	依校務養護需求覈實支出。
26 保險費	10,000	259	-9,741	-97.41	依學生活動保險需求覈實支出。
27 一般服務費	1,655,000	1,574,454	-80,546	-4.87	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理人員1人預算金額325,000，決算金額295,472元及校警3人預算金額1,195,000元，決算金額1,148,168元。
28 專業服務費	196,000	107,165	-88,835	-45.32	依校務需求覈實支出。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	779,000	512,940	-266,060	-34.15	
32 用品消耗	779,000	512,940	-266,060	-34.15	覈實支付。
4 租金、償債、利息及相關手續費	120,000	38,424	-81,576	-67.98	
45 雜項設備租金	120,000	38,424	-81,576	-67.98	覈實支付。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	66,000	10,556	-55,444	-84.01	
71 會費	2,000	1,300	-700	-35.00	覈實支付。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,000	4,000			
75 競賽及交流活動費	60,000	5,256	-54,744	-91.24	依學生競賽、交流活動需求覈實支出。
9 其他	1,929,000	1,600,987	-328,013	-17.00	
91 其他支出	1,929,000	1,600,987	-328,013	-17.00	校慶活動等經費撙節開支。
5M 建築及設備計畫	200,000	198,346	-1,654	-0.83	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學

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 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	200,000	198,346	-1,654	-0.83	1.因覈實支付。2.調整容 納：515購置交通及運輸設備轉 出30,000元，514購置機械及設備 轉出13,200元，516購置什項設備 轉入43,200元。
51 購建固定資產	200,000	198,346	-1,654	-0.83	

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	402,004,243	119,868,216	200,000
非理財目的之長期投資			
土地	211,615,230		
土地改良物	8,940,527	6,986,005	
房屋及建築	127,004,224	65,480,263	
機械及設備	23,287,037	19,190,674	86,800
交通及運輸設備	2,834,803	2,404,665	
雜項設備	28,017,616	25,806,609	113,200
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	304,806		
其他			

註：(1) 土地-增加數：受捐贈土地153,456元。

(2) 房屋及建築-增加數：新增舞蹈大樓門窗及牆面、校舍整建安置警衛室、活動中心球場地坪等2,801,456元，減少數：報廢第一棟校舍、汽(機)車棚等26,622,968元。

(3) 機械及設備-增加數：新增個人電腦、數位照相機、網路交換器、護理用具、快速捲門、安全活門、視力檢查器、顯示器等1,442,382元，減少數：報廢數位攝影機、個人電腦、水塔、視力檢查器、影像系統等4,172,374元。

(4) 交通及運輸設備-減少數：報廢廣播控制器、護欄等683,934元。

桃園市桃園區南門國民小學

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		
5,930,412		39,034,304	-27,132,991	276,165,126
153,456			1,447,443	211,768,686
2,801,456		26,622,968	-18,936,244	507,079
1,442,382		4,172,374	-3,059,213	56,638,693
		683,934	-551,000	4,425,584
1,533,118		7,314,678	-6,033,977	297,204
		240,350		2,463,424
				64,456

註：(5) 雜項設備-增加數：新增櫥櫃、健身器、錄放影機、車棚、黑(白)板等1,533,118元，減少數：報廢締太鼓、造型牆、舞台設備、重訓用橡膠墊等7,314,678元。

(6) 電腦軟體-減少數：提列110年度軟體攤銷數240,350元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學

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		100,000		-13,200	86,800	85,146	-1,654	
機械及設備		100,000		-13,200	86,800	85,146	-1,654	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		30,000		-30,000				
交通及運輸設備		30,000		-30,000				
購建中固定資產								
雜項設備		70,000		43,200	113,200	113,200		
雜項設備		70,000		43,200	113,200	113,200		
購建中固定資產								
合 計		200,000			200,000	198,346	-1,654	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學
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	286,595,572	286,595,572		
代管-土地	10,430,446	10,430,446		
土地	211,768,686	211,768,686		
土地改良物	507,079	507,079		
房屋及建築	56,638,693	56,638,693		
機械及設備	4,425,584	4,425,584		
交通及運輸設備	297,204	297,204		
雜項設備	2,463,424	2,463,424		
電腦軟體	64,456	64,456		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學

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	63	64	1	
職員	62	61	-1	係因本校普通班減少1班減少教師數2人，專任輔導教師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計1人所致。
工友	1	1	0	
約僱人員	0	2	2	本校附幼契進人員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。
合 計	63	64	1	

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助理人員1人及校警3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學
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	56,076,000		951,000		12,450,000	31,892,000		6,001,000		107,370,000	326,000	107,696,000
正式人員	56,076,000		951,000		12,450,000	31,892,000		5,996,000		107,365,000		107,365,000
聘僱人員								5,000		5,000		5,000
兼任人員											326,000	326,000
合 計	56,076,000		951,000		12,450,000	31,892,000		6,001,000		107,370,000	326,000	107,696,000

1. 本校教育部部款～專任輔導教師、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助理人員1人預算金額325,000，決算金額295,472元及校警3人預算金額1,195,000元，決算金額1,148,168元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學
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
51,311,384	889,379	957,993		12,065,132	30,437,266		6,306,639		101,967,793	457,324	102,425,117
51,311,384		957,993		11,971,502	30,437,266		6,306,639		100,984,784		100,984,784
	889,379			93,630					983,009		983,009
										457,324	457,324
51,311,384	889,379	957,993		12,065,132	30,437,266		6,306,639		101,967,793	457,324	102,425,117

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63人，計6,605,000元，執行結果決算56人，計5,829,542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63人，計5,755,000元，執行結果決算68人，計6,220,590元。(3)其他獎金-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」核發，110年度預算編列6人，計90,000元，執行結果決算1人，計15,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學

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	%	

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—桃園市桃園區南門國民小學
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			115,096,000		108,384,658		-6,711,342	-5.83	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			114,896,000		108,186,312		-6,709,688	-5.84	
建築及設備計畫			200,000		198,346		-1,654	-0.83	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學

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	107,696,000	102,425,117	-5,270,883	-4.89
11 正式員額薪資	56,076,000	51,311,384	-4,764,616	-8.50
12 聘僱及兼職人員薪資	326,000	1,346,703	1,020,703	313.10
13 超時工作報酬	951,000	957,993	6,993	0.74
15 獎金	12,450,000	12,065,132	-384,868	-3.09
16 退休及卹償金	31,892,000	30,437,266	-1,454,734	-4.56
18 福利費	6,001,000	6,306,639	305,639	5.09
2 服務費用	4,306,000	3,598,288	-707,712	-16.44
21 水電費	978,000	733,027	-244,973	-25.05
22 郵電費	148,000	128,611	-19,389	-13.10
23 旅運費	96,000	43,620	-52,380	-54.56
24 印刷裝訂與廣告費	140,000	70,247	-69,753	-49.82
25 修理保養及保固費	1,011,000	868,905	-142,095	-14.05
26 保險費	10,000	259	-9,741	-97.41
27 一般服務費	1,655,000	1,574,454	-80,546	-4.87
28 專業服務費	196,000	107,165	-88,835	-45.32
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	779,000	512,940	-266,060	-34.15
32 用品消耗	779,000	512,940	-266,060	-34.15
4 租金、償債、利息及相關手續費	120,000	38,424	-81,576	-67.98
45 雜項設備租金	120,000	38,424	-81,576	-67.98
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	200,000	198,346	-1,654	-0.83
51 購建固定資產	200,000	198,346	-1,654	-0.83
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	66,000	10,556	-55,444	-84.01
71 會費	2,000	1,300	-700	-35.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,000	4,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	60,000	5,256	-54,744	-91.24
9 其他	1,929,000	1,600,987	-328,013	-17.00
91 其他支出	1,929,000	1,600,987	-328,013	-17.00
合 計	115,096,000	108,384,658	-6,711,342	-5.83

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學
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	1,628,000	1,495,795	-132,205	-8.12	
27D 計時與計件人員酬金	1,520,000	1,443,640	-76,360	-5.02	
282 專技人員酬金	18,000	20,000	2,000	11.11	電氣維護費覈實支付。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	90,000	32,155	-57,845	-64.27	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學
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	306,985,476	100.00	310,863,567	100.00	-3,878,091	-1.25	負 債	20,777,400	6.77	18,745,204	6.03	2,032,196	10.84
流動資產	20,389,904	6.64	18,297,094	5.89	2,092,810	11.44	流動負債	8,881,007	2.89	7,153,439	2.30	1,727,568	24.15
現金	19,581,020	6.38	18,297,094	5.89	1,283,926	7.02	應付款項	8,881,007	2.89	7,153,439	2.30	1,727,568	24.15
銀行存款	19,581,020	6.38	18,297,094	5.89	1,283,926	7.02	應付代收款	8,881,007	2.89	7,153,439	2.30	1,727,568	24.15
公庫存款	9,265,092	3.02	9,946,638	3.20	-681,546	-6.85	應付代收款	8,881,007	2.89	7,153,439	2.30	1,727,568	24.15
零用金專戶	1,081,805	0.35	448,267	0.14	633,538	141.33	其他負債	11,896,393	3.88	11,591,765	3.73	304,628	2.63
保管款專戶	9,234,123	3.01	7,902,189	2.54	1,331,934	16.86	什項負債	11,896,393	3.88	11,591,765	3.73	304,628	2.63
預付款項	808,884	0.26	0	0.00	808,884	0.00	存入保證金	1,162,000	0.38	748,750	0.24	413,250	55.19
預付費用	808,884	0.26	0	0.00	808,884	0.00	保證金	766,000	0.25	346,250	0.11	419,750	21.23
預付費用-預算外	808,884	0.26	0	0.00	808,884	0.00	保固金	396,000	0.13	402,500	0.13	-6,500	-1.61
固定資產	276,100,670	89.94	281,831,221	90.66	-5,730,551	-2.03	應付代管資產	10,430,446	3.40	10,430,446	3.36	0	0.00
土地	211,768,686	68.98	211,615,230	68.07	153,456	0.07	應付代管資產	10,430,446	3.40	10,430,446	3.36	0	0.00
土地	211,768,686	68.98	211,615,230	68.07	153,456	0.07	暫收及待結轉帳項	303,947	0.10	412,569	0.13	-108,622	-26.33
土地改良物	507,079	0.17	1,954,522	0.63	-1,447,443	-74.06	暫收及待結轉帳項	303,947	0.10	412,569	0.13	-108,622	-26.33
土地改良物	8,940,527	2.91	8,940,527	2.88	0	0.00	淨資產	286,208,076	93.23	292,118,363	93.97	-5,910,287	-2.02
累計折舊-土地改良物	-8,433,448	-2.75	-6,986,005	-2.25	-1,447,443	20.72	淨資產	286,208,076	93.23	292,118,363	93.97	-5,910,287	-2.02
房屋建築及設備	56,638,693	18.45	61,523,961	19.79	-4,885,268	-7.94	淨資產	286,208,076	93.23	292,118,363	93.97	-5,910,287	-2.02
房屋建築及設備	103,182,712	33.61	127,004,224	40.86	-23,821,512	-18.76	累積餘額	286,208,076	93.23	292,118,363	93.97	-5,910,287	-2.02
累計折舊-房屋建築及設備	-46,544,019	-15.16	-65,480,263	-21.06	18,936,244	-28.92							
機械及設備	4,425,584	1.44	4,096,363	1.32	329,221	8.04							
機械及設備	20,557,045	6.70	23,287,037	7.49	-2,729,992	-11.72							
累計折舊-機械及設備	-16,131,461	-5.25	-19,190,674	-6.17	3,059,213	-15.94							
交通及運輸設備	297,204	0.10	430,138	0.14	-132,934	-30.90							
交通及運輸設備	2,150,869	0.70	2,834,803	0.91	-683,934	-24.13							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,853,665	-0.60	-2,404,665	-0.77	551,000	-22.91							
雜項設備	2,463,424	0.80	2,211,007	0.71	252,417	11.42							
雜項設備	22,236,056	7.24	28,017,616	9.01	-5,781,560	-20.64							
合計：	306,985,476	100.00	310,863,567	100.00	-3,878,091	-1.25	合計：	306,985,476	100.00	310,863,567	100.00	-3,878,091	-1.25

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 無經管珍貴動產、不動產之總額。

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—桃園市桃園區南門國民小學
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	-19,772,632	-6.44	-25,806,609	-8.30	6,033,977	-23.38							
無形資產	64,456	0.02	304,806	0.10	-240,350	-78.85							
無形資產	64,456	0.02	304,806	0.10	-240,350	-78.85							
電腦軟體	64,456	0.02	304,806	0.10	-240,350	-78.85							
其他資產	10,430,446	3.40	10,430,446	3.36	0	0.00							
什項資產	10,430,446	3.40	10,430,446	3.36	0	0.00							
代管資產	10,430,446	3.40	10,430,446	3.36	0	0.00							
代管-土地	10,430,446	3.40	10,430,446	3.36	0	0.00							
合計：	306,985,476	100.00	310,863,567	100.00	-3,878,091	-1.25	合計：	306,985,476	100.00	310,863,567	100.00	-3,878,091	-1.25
信託代理與保證資產			0		信託代理與保證負債					0			

註：1. 無經營珍貴動產、不動產之總額。

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—桃園市桃園區南門國民小學

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	114,177,338	100.00			114,177,338	
徵收及依法分配收入	7,327	0.01			7,327	
違規罰款收入	7,327	0.01			7,327	
財產收益	5,813,161	5.09			5,813,161	
財產孳息收入	3,521	0.00			3,521	
廢舊物品售價收入	2,430	0.00			2,430	
其他財產收入	5,807,210	5.09			5,807,210	
政府撥入收入	106,841,823	93.58			106,841,823	
公庫撥款收入	105,517,020	92.42			105,517,020	
政府其他撥入收入	1,324,803	1.16			1,324,803	
教學收入	1,070,800	0.94			1,070,800	
學雜費收入	1,070,800	0.94			1,070,800	
其他收入	444,227	0.39			444,227	
受贈收入	153,456	0.13			153,456	
雜項收入	290,771	0.25			290,771	
支出	120,087,625	105.18			120,087,625	
人事支出	102,425,117	89.71			102,425,117	
人事支出	102,425,117	89.71			102,425,117	
業務支出	4,160,208	3.64			4,160,208	
業務支出	4,160,208	3.64			4,160,208	
財產損失	6,139,722	5.38			6,139,722	
財產交易損失	6,139,722	5.38			6,139,722	
折舊、折耗及攤銷	5,761,591	5.05			5,761,591	
固定資產折舊	5,521,241	4.84			5,521,241	
無形資產攤銷	240,350	0.21			240,350	
其他支出	1,600,987	1.40			1,600,987	
其他支出	1,600,987	1.40			1,600,987	
本期賸餘(短絀)	-5,910,287	-5.18			-5,910,287	
期初淨資產	292,118,363	255.85			292,118,363	
解繳公庫						
期末淨資產	286,208,076	250.67			286,208,076	

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—桃園市桃園區南門國民小學

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)	-5,910,287
8002 調整非現金項目	7,087,931
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,177,644
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	-198,346
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-198,346
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,720,197
8404 減少短期債務及其他負債	-1,415,569
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	304,628
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,283,926
87 期初現金及約當現金	18,297,094
88 期末現金及約當現金	19,581,020

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—桃園市桃園區南門國民小學

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	108,445,272	5,732,066	114,177,338	收入
徵收及依法分配收入	7,327		7,327	徵收及依法分配收入
財產收入	234,551	5,578,610	5,813,161	財產收益
政府撥入收入	106,841,823		106,841,823	政府撥入收入
教學收入	1,070,800		1,070,800	教學收入
其他收入	290,771	153,456	444,227	其他收入
基金用途	108,384,658	11,702,967	120,087,625	支出
用人費用	102,425,117		102,425,117	人事支出
服務費用	3,598,288	561,920	4,160,208	業務支出
材料及用品費	512,940	-512,940		
租金、償債、利息及相關手續費	38,424	-38,424		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,556	-10,556		
		6,139,722	6,139,722	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	198,346	-198,346		
		5,761,591	5,761,591	折舊、折耗及攤銷
其他	1,600,987		1,600,987	其他支出
本期賸餘(短絀)	60,614	-5,970,901	-5,910,287	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,982,336	282,136,027	292,118,363	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,042,950	276,165,126	286,208,076	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數5,732,066元，係土地、機械及設備等固定資產增加。
 2. 調整數561,920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」、「稅捐及規費(強制費)」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6,139,722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198,346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5,761,591元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數282,136,027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 李秀卿

基金主持人：

南門國民小學校長 鄭淑珍