

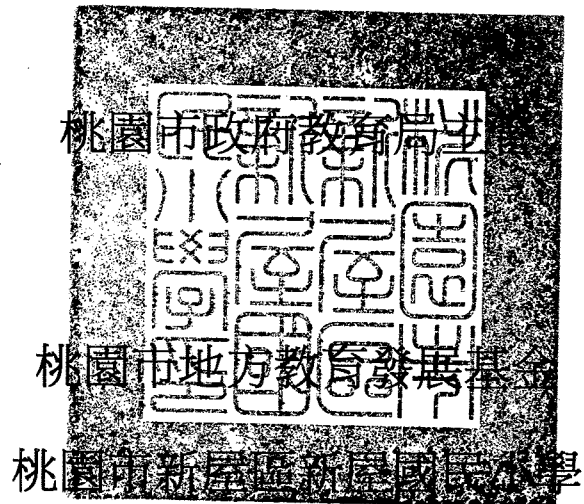
冊 號：15-229

機關代號：31101

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



附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市新屋區新屋國民小學編

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區新屋國民小學

## 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－桃園市新屋區新屋國民小學

## 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 4,979 萬 4,000 元，決算數 1 億 4,805 萬 4,906 元。

109 學年度下學期，預定招收 53 班，實際招收 54 班，預計學生人數 1,280 人，實際學生人數 1,290 人。

110 學年度上學期，預定招收 53 班，實際招收 55 班，預計學生人數 1,271 人，實際學生人數 1,315 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 80 萬元，決算數 54 萬 1,461 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 4,886 萬 753 元，較預算數 1 億 4,809 萬 4,000 元，增加 76 萬 6,753 元，計增 0.52%。

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 6,250 元，較預算數 0 元，增加 6,250 元。  
主要係因：午餐採購案廠商違約罰款等收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 1 萬 6,890 元，較預算數 1 萬元，增加 6,890 元，計增 68.90%。  
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
3. 利息收入：決算數 4,938 元，較預算數 6,000 元，減少 1,062 元，計減

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區新屋國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

17.70%。

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 3 萬 2,425 元，較預算數 10 萬元，減少 6 萬 7,575 元，計減 67.58%。

主要係因：場地開放收入短收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 4,687 萬 7,086 元，較預算數 1 億 4,697 萬 6,000 元，減少 9 萬 8,914 元，計減 0.07%。

主要係因：扣抵 108 年用人費用結餘。

6. 政府其他撥入收入：決算數 97 萬 3,826 元，較預算數 0 元，增加 97 萬 3,826 元。

主要係因：本校專任輔導教師 1 人暨幼兒園教保員及廚工各 1 人等人員未編列預算，以教育部部款支應。

7. 學雜費收入：決算數 89 萬 4,200 元，較預算數 99 萬 2,000 元，減少 9 萬 7,800 元，計減 9.86%。

主要係因：幼兒園學雜費收入短收。

8. 雜項收入：決算數 5 萬 5,138 元，較預算數 1 萬元，增加 4 萬 5,138 元，計增 451.38%。

主要係因：資源回收物品變賣所得及其他收入等收入超收。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 4,859 萬 6,367 元，較預算數 1 億 5,059 萬 4,000 元，減少 199 萬 7,633 元，計減 1.33%。

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 4,805 萬 4,906 元，較預算數 1 億 4,979 萬 4,000 元，減少 173 萬 9,094 元，計減 1.16%。

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 54 萬 1,461 元，較預算數 80 萬元，減少 25 萬 8,539 元，計減 32.32%。

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 26 萬 4,386 元，較預算短絀數 250 萬元，減少短絀數 276 萬 4,386 元。

## 三、現金流量結果：

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區新屋國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

- (一)業務活動之淨現金流入 120 萬 2,679 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 54 萬 1,461 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 65 萬 9,547 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 132 萬 765 元。
- (五)期初現金及約當現金 3,351 萬 2,881 元。
- (六)期末現金及約當現金 3,483 萬 3,646 元。

### 四、資產負債情況：

單位：新台幣元

| 科 目  | 本年度決算數<br>(A) | 上年度決算數<br>(B) | 比較增減％<br>((A)-(B))/(B) |
|------|---------------|---------------|------------------------|
| 流動資產 | 36,447,725    | 33,512,881    | 8.76                   |
| 固定資產 | 266,292,095   | 268,573,918   | -0.85                  |
| 無形資產 | 37,317        | 55,752        | -33.07                 |
| 其他資產 | 4,587,128     | 4,587,128     | 0                      |
| 流動負債 | 13,669,539    | 11,658,628    | 17.25                  |
| 其他負債 | 12,932,754    | 12,273,207    | 5.37                   |
| 淨資產  | 280,761,972   | 282,797,844   | -0.72                  |

### 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(桃園市政府 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 434 萬 237 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區新屋國民小學  
**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       | 148,094,000 | 100.00 | 148,860,753 | 100.00 | 766,753    | 0.52    | 149,038,796 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 |             |        | 6,250       | 0.00   | 6,250      | 0.00    | 8,750       | 0.01   |
| 415 違規罰款收入   |             |        | 6,250       | 0.00   | 6,250      | 0.00    | 8,750       | 0.01   |
| 45 財產收入      | 116,000     | 0.08   | 54,253      | 0.04   | -61,747    | -53.23  | 293,110     | 0.20   |
| 451 財產處分收入   | 10,000      | 0.01   | 16,890      | 0.01   | 6,890      | 68.90   | 9,900       | 0.01   |
| 452 租金收入     |             |        |             |        |            |         | 182,884     | 0.12   |
| 454 利息收入     | 6,000       | 0.00   | 4,938       | 0.00   | -1,062     | -17.70  | 3,626       | 0.00   |
| 45Y 其他財產收入   | 100,000     | 0.07   | 32,425      | 0.02   | -67,575    | -67.58  | 96,700      | 0.06   |
| 46 政府撥入收入    | 146,976,000 | 99.25  | 147,850,912 | 99.32  | 874,912    | 0.60    | 148,123,886 | 99.39  |
| 462 公庫撥款收入   | 146,976,000 | 99.25  | 146,877,086 | 98.67  | -98,914    | -0.07   | 146,725,848 | 98.45  |
| 46Y 政府其他撥入收入 |             |        | 973,826     | 0.65   | 973,826    | 0.00    | 1,398,038   | 0.94   |
| 4S 教學收入      | 992,000     | 0.67   | 894,200     | 0.60   | -97,800    | -9.86   | 606,800     | 0.41   |
| 4S1 學雜費收入    | 992,000     | 0.67   | 894,200     | 0.60   | -97,800    | -9.86   | 606,800     | 0.41   |
| 4Y 其他收入      | 10,000      | 0.01   | 55,138      | 0.04   | 45,138     | 451.38  | 6,250       | 0.00   |
| 4YY 雜項收入     | 10,000      | 0.01   | 55,138      | 0.04   | 45,138     | 451.38  | 6,250       | 0.00   |
| 5 基金用途       | 150,594,000 | 100.00 | 148,596,367 | 100.00 | -1,997,633 | -1.33   | 144,708,204 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫    | 149,794,000 | 99.47  | 148,054,906 | 99.64  | -1,739,094 | -1.16   | 144,442,395 | 99.82  |
| 5M 建築及設備計畫   | 800,000     | 0.53   | 541,461     | 0.36   | -258,539   | -32.32  | 265,809     | 0.18   |
| 購建固定資產       | 800,000     | 0.53   | 541,461     | 0.36   | -258,539   | -32.32  | 265,809     | 0.18   |
| 本期賸餘(短絀)     | -2,500,000  |        | 264,386     |        | 2,764,386  | -110.58 | 4,330,592   |        |
| 期初基金餘額       | 7,337,582   |        | 14,168,174  |        | 6,830,592  | 93.09   | 9,837,582   |        |
| 解繳公庫         |             |        |             |        |            | 0.00    |             |        |
| 期末基金餘額       | 4,837,582   |        | 14,432,560  |        | 9,594,978  | 198.34  | 14,168,174  |        |

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區新屋國民小學  
**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       | 148,094,000 | 148,860,753 | 766,753 | 0.52   |                                      |
| 41 徵收及依法分配收入 |             | 6,250       | 6,250   | 0.00   |                                      |
| 415 違規罰款收入   |             | 6,250       | 6,250   | 0.00   | 午餐採購案廠商違約罰款等收入超收。                    |
| 45 財產收入      | 116,000     | 54,253      | -61,747 | -53.23 |                                      |
| 451 財產處分收入   | 10,000      | 16,890      | 6,890   | 68.90  | 處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。                   |
| 454 利息收入     | 6,000       | 4,938       | -1,062  | -17.70 | 保管款及零用金專戶利息收入短收。                     |
| 45Y 其他財產收入   | 100,000     | 32,425      | -67,575 | -67.58 | 場地開放使用收入短收。                          |
| 46 政府撥入收入    | 146,976,000 | 147,850,912 | 874,912 | 0.60   |                                      |
| 462 公庫撥款收入   | 146,976,000 | 146,877,086 | -98,914 | -0.07  |                                      |
| 46Y 政府其他撥入收入 |             | 973,826     | 973,826 | 0.00   | 本校專任輔導教師暨幼兒園教保員及廚工等人員未編列預算，以教育部部款支應。 |
| 4S 教學收入      | 992,000     | 894,200     | -97,800 | -9.86  |                                      |
| 4S1 學雜費收入    | 992,000     | 894,200     | -97,800 | -9.86  |                                      |
| 4Y 其他收入      | 10,000      | 55,138      | 45,138  | 451.38 |                                      |
| 4YY 雜項收入     | 10,000      | 55,138      | 45,138  | 451.38 | 資源回收物品變賣所得及其他收入等超收。                  |

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區新屋國民小學  
**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                    | 150,594,000 | 148,596,367 | -1,997,633 | -1.33   |                                                                                                                                           |
| 53 國民教育計畫                 | 149,794,000 | 148,054,906 | -1,739,094 | -1.16   |                                                                                                                                           |
| 1 用人費用                    | 139,671,000 | 141,763,591 | 2,092,591  | 1.50    |                                                                                                                                           |
| 11 正式員額薪資                 | 86,940,000  | 83,874,430  | -3,065,570 | -3.53   |                                                                                                                                           |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              | 1,082,000   | 2,115,282   | 1,033,282  | 95.50   | 係教育部撥補幼兒園增置人員(教保員及廚工)2人薪資，110年度無預算數，覈實支應。                                                                                                 |
| 13 超時工作報酬                 | 852,000     | 1,100,505   | 248,505    | 29.17   | 覈實支用。                                                                                                                                     |
| 15 獎金                     | 17,783,000  | 20,371,505  | 2,588,505  | 14.56   | 覈實支用。                                                                                                                                     |
| 16 退休及卹償金                 | 24,196,000  | 24,070,982  | -125,018   | -0.52   |                                                                                                                                           |
| 18 福利費                    | 8,818,000   | 10,230,887  | 1,412,887  | 16.02   | 覈實支用。                                                                                                                                     |
| 2 服務費用                    | 6,309,000   | 3,841,648   | -2,467,352 | -39.11  |                                                                                                                                           |
| 21 水電費                    | 786,000     | 380,668     | -405,332   | -51.57  | 撙節支用。                                                                                                                                     |
| 22 郵電費                    | 257,000     | 89,095      | -167,905   | -65.33  | 撙節支用。                                                                                                                                     |
| 23 旅運費                    | 132,000     | 45,667      | -86,333    | -65.40  | 撙節支用。                                                                                                                                     |
| 24 印刷裝訂與廣告費               | 280,000     | 102,423     | -177,577   | -63.42  | 撙節支用。                                                                                                                                     |
| 25 修理保養及保固費               | 2,264,000   | 990,522     | -1,273,478 | -56.25  | 覈實支用。                                                                                                                                     |
| 26 保險費                    | 37,000      | 17,100      | -19,900    | -53.78  | 覈實支用。                                                                                                                                     |
| 27 一般服務費                  | 2,188,000   | 2,047,695   | -140,305   | -6.41   | 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1人，預算金額325,000元，決算金額298,950元及校園安全維護警衛3人，預算金額1,195,000元，決算金額1,171,079元，身心障礙學生就學交通車司機1人，預算金額406,000元，決算金額376,644元。 |
| 28 專業服務費                  | 266,000     | 70,078      | -195,922   | -73.65  | 撙節支用。                                                                                                                                     |
| 29 公共關係費                  | 99,000      | 98,400      | -600       | -0.61   |                                                                                                                                           |
| 3 材料及用品費                  | 635,000     | 517,829     | -117,171   | -18.45  |                                                                                                                                           |
| 31 使用材料費                  | 33,000      |             | -33,000    | -100.00 | 撙節支用。                                                                                                                                     |
| 32 用品消耗                   | 602,000     | 517,829     | -84,171    | -13.98  | 撙節支用。                                                                                                                                     |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費          | 150,000     | 27,494      | -122,506   | -81.67  |                                                                                                                                           |
| 45 雜項設備租金                 | 150,000     | 27,494      | -122,506   | -81.67  | 覈實支用。                                                                                                                                     |
| 6 稅捐及規費(強制費)              | 18,000      | 16,399      | -1,601     | -8.89   |                                                                                                                                           |
| 61 土地稅                    |             | 1,011       | 1,011      |         |                                                                                                                                           |
| 64 消費與行為稅                 | 12,000      | 11,230      | -770       | -6.42   |                                                                                                                                           |
| 66 規費                     | 6,000       | 4,158       | -1,842     | -30.70  | 覈實支用。                                                                                                                                     |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 72,000      | 58,009      | -13,991    | -19.43  |                                                                                                                                           |

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區新屋國民小學  
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         | %       |                                                                                                              |
| 71 會費                        | 1,000     | 1,000     |            |         |                                                                                                              |
| 73 分擔                        | 10,000    |           | -10,000    | -100.00 | 撙節支用。                                                                                                        |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護<br>與救濟        | 46,000    | 46,000    |            |         |                                                                                                              |
| 75 競賽及交流活動費                  | 15,000    | 11,009    | -3,991     | -26.61  | 撙節支用。                                                                                                        |
| 9 其他                         | 2,939,000 | 1,829,936 | -1,109,064 | -37.74  |                                                                                                              |
| 91 其他支出                      | 2,939,000 | 1,829,936 | -1,109,064 | -37.74  | 覈實支用。                                                                                                        |
| 5M 建築及設備計畫                   | 800,000   | 541,461   | -258,539   | -32.32  |                                                                                                              |
| 5 購建固定資產、無形資產<br>及非理財目的之長期投資 | 800,000   | 541,461   | -258,539   | -32.32  |                                                                                                              |
| 51 購建固定資產                    | 800,000   | 541,461   | -258,539   | -32.32  | 調整容納512興建土地改良物轉<br>入221,000元，515購置交通及運輸<br>設備轉入42,000元，514購置機械<br>及設備轉出251,000元，516購置雜<br>項設備轉出12,000元。覈實支應。 |

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價 | 本 年 度   |
|------------|---------------|----------------------------|---------|
|            |               |                            | 增加      |
|            |               |                            | 預算數     |
| <b>資產</b>  | 365,974,791   | 97,345,121                 | 800,000 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |         |
| 土地         | 147,811,651   |                            |         |
| 土地改良物      |               |                            | 221,000 |
| 房屋及建築      | 176,412,946   | 69,894,544                 |         |
| 機械及設備      | 19,401,964    | 11,097,044                 | 149,000 |
| 交通及運輸設備    | 3,732,553     | 1,779,782                  | 42,000  |
| 雜項設備       | 18,559,925    | 14,573,751                 | 388,000 |
| 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       | 55,752        |                            |         |
| 其他         |               |                            |         |

註：1.(1)土地改良物-增加原因：田徑場西側壓克力球場修繕1,620,105元。  
 (2)機械及設備-增加原因：購置互動觸動式螢幕、特殊教育器材教具及輔具彩虹滾筒等3,474,536元，減少原因：報廢電動抽水馬達、個人電腦等872,812元。  
 (3)交通及運輸設備-增加原因：購置高功率多功能行動擴音機、無線麥克風等42,000元，減少原因：報廢無線電通訊接收機、伴唱機等62,000元。  
 (4)雜項設備-增加原因：購置除濕機、普通叢書等655,245元，減少原因：報廢碟影機、投影機等679,622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—桃園市新屋區新屋國民小學

**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<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|----------|---------|---------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>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   |               |                |                | 221,000  | 221,000 | 220,105 | -895         |                |
| 土地改良物   |               |                |                | 221,000  | 221,000 | 220,105 | -895         |                |
| 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   |               | 400,000        |                | -251,000 | 149,000 | 126,356 | -22,644      |                |
| 機械及設備   |               | 400,000        |                | -251,000 | 149,000 | 126,356 | -22,644      |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |          |         |         |              |                |
| 交通及運輸設備 |               |                |                | 42,000   | 42,000  | 42,000  |              |                |
| 交通及運輸設備 |               |                |                | 42,000   | 42,000  | 42,000  |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |          |         |         |              |                |
| 雜項設備    |               | 400,000        |                | -12,000  | 388,000 | 153,000 | -235,000     |                |
| 雜項設備    |               | 400,000        |                | -12,000  | 388,000 | 153,000 | -235,000     |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |          |         |         |              |                |
| 合 計     |               | 800,000        |                |          | 800,000 | 541,461 | -258,539     |                |

中華民國110年12月31日

| 固 定 項 目 | 固定項目淨額      | 財 產 分 類<br>統 計 表 金 額 | 差 異 金 額 | 差 異 原 因 |
|---------|-------------|----------------------|---------|---------|
| 合 計     | 270,916,540 | 270,916,540          |         |         |
| 代管-土地   | 4,587,128   | 4,587,128            |         |         |
| 土地      | 147,811,651 | 147,811,651          |         |         |
| 土地改良物   | 1,553,276   | 1,553,276            |         |         |
| 房屋及建築   | 103,344,365 | 103,344,365          |         |         |
| 機械及設備   | 8,725,724   | 8,725,724            |         |         |
| 交通及運輸設備 | 1,671,960   | 1,671,960            |         |         |
| 雜項設備    | 3,185,119   | 3,185,119            |         |         |
| 電腦軟體    | 37,317      | 37,317               |         |         |

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區新屋國民小學

**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 | 97    | 107   | 10      | 係本校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，普通班增加1班、幼兒園增加1班，教師增加4人，幹事增加1人(110年3月15日府教人字第11000580696號函核定)，教育局餘額增派實缺代理教師1人，合計7人。 |
| 職員   | 94    | 101   | 7       |                                                                                                                      |
| 工友   | 2     | 2     | 0       |                                                                                                                      |
| 約僱人員 | 1     | 4     | 3       |                                                                                                                      |
| 合 計  | 97    | 107   | 10      | 係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，約僱護理師增加1人(110年3月15日府教人字第11000580696號函核定)，合計3人。                                  |

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1人，校園安全維護警衛3人，身心障礙學生就學交通車司機1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區新屋國民小學  
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<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計          | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計          |
| 國民教育計畫 | 86,940,000 | 528,000    | 852,000    |    | 17,783,000 | 24,196,000 |     | 8,818,000 |     | 139,117,000 | 554,000          | 139,671,000 |
| 正式人員   | 86,940,000 |            | 852,000    |    | 17,730,000 | 24,196,000 |     | 8,813,000 |     | 138,531,000 |                  | 138,531,000 |
| 聘僱人員   |            | 528,000    |            |    | 53,000     |            |     | 5,000     |     | 586,000     |                  | 586,000     |
| 兼任人員   |            |            |            |    |            |            |     |           |     |             | 554,000          | 554,000     |
| 合 計    | 86,940,000 | 528,000    | 852,000    |    | 17,783,000 | 24,196,000 |     | 8,818,000 |     | 139,117,000 | 554,000          | 139,671,000 |

註1.一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班臨時人員1人，預算金額325,000元，決算金額298,950元及校園安全維護警衛3人，預算金額1,195,000元，決算金額1,171,079元，身心障礙學生就學交通車司機1人，預算金額406,000元，決算金額376,644元。

註2.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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區新屋國民小學  
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          |
| 83,874,430 | 1,578,282 | 1,100,505 |    | 20,371,505 | 24,070,982 |     | 10,230,887 |     | 141,226,591 | 537,000  | 141,763,591 |
| 83,874,430 |           | 1,100,505 |    | 20,228,378 | 24,070,982 |     | 10,227,687 |     | 139,501,982 |          | 139,501,982 |
|            | 1,578,282 |           |    | 143,127    |            |     | 3,200      |     | 1,724,609   |          | 1,724,609   |
|            |           |           |    |            |            |     |            |     |             | 537,000  | 537,000     |
| 83,874,430 | 1,578,282 | 1,100,505 |    | 20,371,505 | 24,070,982 |     | 10,230,887 |     | 141,226,591 | 537,000  | 141,763,591 |

註3.(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97人，計9,292,000元，執行結果決算85人，計9,726,223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97人，計8,491,000元，執行結果決算115人，計10,610,282元。(3)其他獎金110年度預算編列0人，計0元，執行結果決算3人，計35,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區新屋國民小學  
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:身心障礙就學交通小客車1輛。(2)其他車輛:無。

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區新屋國民小學  
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<br>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     |          |     | 150,594,000 |     | 148,596,367 |      |   | -1,997,633 | -1.33  | 1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支應。 |
| 國民教育計畫  |          |     | 149,794,000 |     | 148,054,906 |      |   | -1,739,094 | -1.16  |                        |
| 建築及設備計畫 |          |     | 800,000     |     | 541,461     |      |   | -258,539   | -32.32 |                        |

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區新屋國民小學  
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                    | 139,671,000 | 141,763,591 | 2,092,591  | 1.50    |
| 11 正式員額薪資                 | 86,940,000  | 83,874,430  | -3,065,570 | -3.53   |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              | 1,082,000   | 2,115,282   | 1,033,282  | 95.50   |
| 13 超時工作報酬                 | 852,000     | 1,100,505   | 248,505    | 29.17   |
| 15 獎金                     | 17,783,000  | 20,371,505  | 2,588,505  | 14.56   |
| 16 退休及卹償金                 | 24,196,000  | 24,070,982  | -125,018   | -0.52   |
| 18 福利費                    | 8,818,000   | 10,230,887  | 1,412,887  | 16.02   |
| 2 服務費用                    | 6,309,000   | 3,841,648   | -2,467,352 | -39.11  |
| 21 水電費                    | 786,000     | 380,668     | -405,332   | -51.57  |
| 22 郵電費                    | 257,000     | 89,095      | -167,905   | -65.33  |
| 23 旅運費                    | 132,000     | 45,667      | -86,333    | -65.40  |
| 24 印刷裝訂與廣告費               | 280,000     | 102,423     | -177,577   | -63.42  |
| 25 修理保養及保固費               | 2,264,000   | 990,522     | -1,273,478 | -56.25  |
| 26 保險費                    | 37,000      | 17,100      | -19,900    | -53.78  |
| 27 一般服務費                  | 2,188,000   | 2,047,695   | -140,305   | -6.41   |
| 28 專業服務費                  | 266,000     | 70,078      | -195,922   | -73.65  |
| 29 公共關係費                  | 99,000      | 98,400      | -600       | -0.61   |
| 3 材料及用品費                  | 635,000     | 517,829     | -117,171   | -18.45  |
| 31 使用材料費                  | 33,000      | 0           | -33,000    | -100.00 |
| 32 用品消耗                   | 602,000     | 517,829     | -84,171    | -13.98  |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費          | 150,000     | 27,494      | -122,506   | -81.67  |
| 45 雜項設備租金                 | 150,000     | 27,494      | -122,506   | -81.67  |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 800,000     | 541,461     | -258,539   | -32.32  |
| 51 購建固定資產                 | 800,000     | 541,461     | -258,539   | -32.32  |
| 6 稅捐及規費(強制費)              | 18,000      | 16,399      | -1,601     | -8.89   |
| 61 土地稅                    | 0           | 1,011       | 1,011      | 0.00    |
| 64 消費與行為稅                 | 12,000      | 11,230      | -770       | -6.42   |
| 66 規費                     | 6,000       | 4,158       | -1,842     | -30.70  |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 72,000      | 58,009      | -13,991    | -19.43  |
| 71 會費                     | 1,000       | 1,000       | 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         | 46,000      | 46,000      | 0          | 0.00    |
| 75 競賽及交流活動費               | 15,000      | 11,009      | -3,991     | -26.61  |
| 9 其他                      | 2,939,000   | 1,829,936   | -1,109,064 | -37.74  |
| 91 其他支出                   | 2,939,000   | 1,829,936   | -1,109,064 | -37.74  |
| 合 計                       | 150,594,000 | 148,596,367 | -1,997,633 | -1.33   |

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區新屋國民小學  
**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                | 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               | 2,140,000 | 1,890,191 | -249,809 | -11.67 |     |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 1,950,000 | 1,846,673 | -103,327 | -5.30  |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 190,000   | 43,518    | -146,482 | -77.10 |     |

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區新屋國民小學  
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         | %     |
| <b>資 產</b>   | 307,364,265 | 100.00 | 306,729,679 | 100.00 | 634,586    | 0.21   | <b>負 債</b> | 26,602,293  | 8.65   | 23,931,835  | 7.80   | 2,670,458  | 11.16 |
| 流動資產         | 36,447,725  | 11.86  | 33,512,881  | 10.93  | 2,934,844  | 8.76   | 流動負債       | 13,669,539  | 4.45   | 11,658,628  | 3.80   | 2,010,911  | 17.25 |
| 現金           | 34,833,646  | 11.33  | 33,512,881  | 10.93  | 1,320,765  | 3.94   | 應付款項       | 13,669,539  | 4.45   | 11,658,628  | 3.80   | 2,010,911  | 17.25 |
| 銀行存款         | 34,833,646  | 11.33  | 33,512,881  | 10.93  | 1,320,765  | 3.94   | 應付代收款      | 13,669,539  | 4.45   | 11,658,628  | 3.80   | 2,010,911  | 17.25 |
| 公庫存款         | 14,619,743  | 4.76   | 14,093,546  | 4.59   | 526,197    | 3.73   | 應付代收款      | 13,669,539  | 4.45   | 11,658,628  | 3.80   | 2,010,911  | 17.25 |
| 零用金專戶        | 167,313     | 0.05   | 74,628      | 0.02   | 92,685     | 124.20 | 其他負債       | 12,932,754  | 4.21   | 12,273,207  | 4.00   | 659,547    | 5.37  |
| 保管款專戶        | 20,046,590  | 6.52   | 19,344,707  | 6.31   | 701,883    | 3.63   | 什項負債       | 12,932,754  | 4.21   | 12,273,207  | 4.00   | 659,547    | 5.37  |
| 預付款項         | 1,614,079   | 0.53   | 0           | 0.00   | 1,614,079  | 0.00   | 存入保證金      | 1,643,906   | 0.53   | 1,215,820   | 0.40   | 428,086    | 35.21 |
| 預付費用         | 1,614,079   | 0.53   | 0           | 0.00   | 1,614,079  | 0.00   | 保證金        | 1,071,000   | 0.35   | 622,000     | 0.20   | 449,000    | 72.19 |
| 預付費用-預算外     | 1,614,079   | 0.53   | 0           | 0.00   | 1,614,079  | 0.00   | 保固金        | 572,906     | 0.19   | 593,820     | 0.19   | -20,914    | -3.52 |
| 固定資產         | 266,292,095 | 86.64  | 268,573,918 | 87.56  | -2,281,823 | -0.85  | 應付代管資產     | 4,587,128   | 1.49   | 4,587,128   | 1.50   | 0          | 0.00  |
| 土地           | 147,811,651 | 48.09  | 147,811,651 | 48.19  | 0          | 0.00   | 應付代管資產     | 4,587,128   | 1.49   | 4,587,128   | 1.50   | 0          | 0.00  |
| 土地           | 147,811,651 | 48.09  | 147,811,651 | 48.19  | 0          | 0.00   | 暫收及待結轉帳項   | 6,701,720   | 2.18   | 6,470,259   | 2.11   | 231,461    | 3.58  |
| 土地改良物        | 1,553,276   | 0.51   | 0           | 0.00   | 1,553,276  | 0.00   | 暫收及待結轉帳項   | 6,701,720   | 2.18   | 6,470,259   | 2.11   | 231,461    | 3.58  |
| 土地改良物        | 1,620,105   | 0.53   | 0           | 0.00   | 1,620,105  | 0.00   |            |             |        |             |        |            |       |
| 累計折舊-土地改良物   | -66,829     | -0.02  | 0           | 0.00   | -66,829    | 0.00   |            |             |        |             |        |            |       |
| 房屋建築及設備      | 103,344,365 | 33.62  | 106,518,402 | 34.73  | -3,174,037 | -2.98  | <b>淨資產</b> | 280,761,972 | 91.35  | 282,797,844 | 92.20  | -2,035,872 | -0.72 |
| 房屋建築及設備      | 176,412,946 | 57.40  | 176,412,946 | 57.51  | 0          | 0.00   | 淨資產        | 280,761,972 | 91.35  | 282,797,844 | 92.20  | -2,035,872 | -0.72 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -73,068,581 | -23.77 | -69,894,544 | -22.79 | -3,174,037 | 4.54   | 淨資產        | 280,761,972 | 91.35  | 282,797,844 | 92.20  | -2,035,872 | -0.72 |
| 機械及設備        | 8,725,724   | 2.84   | 8,304,920   | 2.71   | 420,804    | 5.07   | 累積餘額       | 280,761,972 | 91.35  | 282,797,844 | 92.20  | -2,035,872 | -0.72 |
| 機械及設備        | 22,003,688  | 7.16   | 19,401,964  | 6.33   | 2,601,724  | 13.41  |            |             |        |             |        |            |       |
| 累計折舊-機械及設備   | -13,277,964 | -4.32  | -11,097,044 | -3.62  | -2,180,920 | 19.65  |            |             |        |             |        |            |       |
| 交通及運輸設備      | 1,671,960   | 0.54   | 1,952,771   | 0.64   | -280,811   | -14.38 |            |             |        |             |        |            |       |
| 交通及運輸設備      | 3,712,553   | 1.21   | 3,732,553   | 1.22   | -20,000    | -0.54  |            |             |        |             |        |            |       |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -2,040,593  | -0.66  | -1,779,782  | -0.58  | -260,811   | 14.65  |            |             |        |             |        |            |       |
| 雜項設備         | 3,185,119   | 1.04   | 3,986,174   | 1.30   | -801,055   | -20.10 |            |             |        |             |        |            |       |
| 雜項設備         | 18,535,548  | 6.03   | 18,559,925  | 6.05   | -24,377    | -0.13  |            |             |        |             |        |            |       |
| 合計：          | 307,364,265 | 100.00 | 306,729,679 | 100.00 | 634,586    | 0.21   | 合計：        | 307,364,265 | 100.00 | 306,729,679 | 100.00 | 634,586    | 0.21  |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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—桃園市新屋區新屋國民小學  
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      | %    |
| 累計折舊-雜項設備 | -15,350,429 | -4.99  | -14,573,751 | -4.75  | -776,678 | 5.33   |     |             |        |             |        |         |      |
| 無形資產      | 37,317      | 0.01   | 55,752      | 0.02   | -18,435  | -33.07 |     |             |        |             |        |         |      |
| 無形資產      | 37,317      | 0.01   | 55,752      | 0.02   | -18,435  | -33.07 |     |             |        |             |        |         |      |
| 電腦軟體      | 37,317      | 0.01   | 55,752      | 0.02   | -18,435  | -33.07 |     |             |        |             |        |         |      |
| 其他資產      | 4,587,128   | 1.49   | 4,587,128   | 1.50   | 0        | 0.00   |     |             |        |             |        |         |      |
| 什項資產      | 4,587,128   | 1.49   | 4,587,128   | 1.50   | 0        | 0.00   |     |             |        |             |        |         |      |
| 代管資產      | 4,587,128   | 1.49   | 4,587,128   | 1.50   | 0        | 0.00   |     |             |        |             |        |         |      |
| 代管-土地     | 4,587,128   | 1.49   | 4,587,128   | 1.50   | 0        | 0.00   |     |             |        |             |        |         |      |
| 合計：       | 307,364,265 | 100.00 | 306,729,679 | 100.00 | 634,586  | 0.21   | 合計： | 307,364,265 | 100.00 | 306,729,679 | 100.00 | 634,586 | 0.21 |

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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—桃園市新屋區新屋國民小學

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        | 154,111,178 | 100.00 |     |   | 154,111,178 |   |
| 徵收及依法分配收入 | 6,250       | 0.00   |     |   | 6,250       |   |
| 違規罰款收入    | 6,250       | 0.00   |     |   | 6,250       |   |
| 財產收益      | 5,304,678   | 3.44   |     |   | 5,304,678   |   |
| 財產孳息收入    | 4,938       | 0.00   |     |   | 4,938       |   |
| 廢舊物品售價收入  | 16,890      | 0.01   |     |   | 16,890      |   |
| 財產交易利益    | 5,250,425   | 3.41   |     |   | 5,250,425   |   |
| 其他財產收入    | 32,425      | 0.02   |     |   | 32,425      |   |
| 政府撥入收入    | 147,850,912 | 95.94  |     |   | 147,850,912 |   |
| 公庫撥款收入    | 146,877,086 | 95.31  |     |   | 146,877,086 |   |
| 政府其他撥入收入  | 973,826     | 0.63   |     |   | 973,826     |   |
| 教學收入      | 894,200     | 0.58   |     |   | 894,200     |   |
| 學雜費收入     | 894,200     | 0.58   |     |   | 894,200     |   |
| 其他收入      | 55,138      | 0.04   |     |   | 55,138      |   |
| 雜項收入      | 55,138      | 0.04   |     |   | 55,138      |   |
| 支出        | 156,147,050 | 101.32 |     |   | 156,147,050 |   |
| 人事支出      | 141,763,591 | 91.99  |     |   | 141,763,591 |   |
| 人事支出      | 141,763,591 | 91.99  |     |   | 141,763,591 |   |
| 業務支出      | 4,461,379   | 2.89   |     |   | 4,461,379   |   |
| 業務支出      | 4,461,379   | 2.89   |     |   | 4,461,379   |   |
| 財產損失      | 16,152      | 0.01   |     |   | 16,152      |   |
| 財產交易損失    | 16,152      | 0.01   |     |   | 16,152      |   |
| 折舊、折耗及攤銷  | 8,075,992   | 5.24   |     |   | 8,075,992   |   |
| 固定資產折舊    | 8,057,557   | 5.23   |     |   | 8,057,557   |   |
| 無形資產攤銷    | 18,435      | 0.01   |     |   | 18,435      |   |
| 其他支出      | 1,829,936   | 1.19   |     |   | 1,829,936   |   |
| 其他支出      | 1,829,936   | 1.19   |     |   | 1,829,936   |   |
| 本期賸餘（短絀）  | -2,035,872  | -1.32  |     |   | -2,035,872  |   |
| 期初淨資產     | 282,797,844 | 183.50 |     |   | 282,797,844 |   |
| 解繳公庫      |             |        |     |   |             |   |
| 期末淨資產     | 280,761,972 | 182.18 |     |   | 280,761,972 |   |

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—桃園市新屋區新屋國民小學

**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)              | -2,035,872  |
| 8002 調整非現金項目               | 3,238,551   |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | 1,202,679   |
| 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 | -541,461    |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -541,461    |
| 84 籌資活動之現金流量               |             |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 80,144,649  |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -79,485,102 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | 659,547     |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | 1,320,765   |
| 87 期初現金及約當現金               | 33,512,881  |
| 88 期末現金及約當現金               | 34,833,646  |

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—桃園市新屋區新屋國民小學

## 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                    | 148,860,753 | 5,250,425   | 154,111,178 | 收入        |
| 徵收及依法分配收入               | 6,250       |             | 6,250       | 徵收及依法分配收入 |
| 財產收入                    | 54,253      | 5,250,425   | 5,304,678   | 財產收益      |
| 政府撥入收入                  | 147,850,912 |             | 147,850,912 | 政府撥入收入    |
| 教學收入                    | 894,200     |             | 894,200     | 教學收入      |
| 其他收入                    | 55,138      |             | 55,138      | 其他收入      |
| 基金用途                    | 148,596,367 | 7,550,683   | 156,147,050 | 支出        |
| 用人費用                    | 141,763,591 |             | 141,763,591 | 人事支出      |
| 服務費用                    | 3,841,648   | 619,731     | 4,461,379   | 業務支出      |
| 材料及用品費                  | 517,829     | -517,829    |             |           |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 27,494      | -27,494     |             |           |
| 稅捐及規費(強制費)              | 16,399      | -16,399     |             |           |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 58,009      | -58,009     |             |           |
| 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 541,461     | -541,461    |             |           |
| 其他                      | 1,829,936   |             | 1,829,936   | 其他支出      |
| 本期賸餘(短絀)                | 264,386     | -2,300,258  | -2,035,872  | 本期賸餘(短絀)  |
| 期初基金餘額                  | 14,168,174  | 268,629,670 | 282,797,844 | 期初淨資產     |
| 解繳公庫                    |             |             |             | 解繳公庫      |
| 期末基金餘額                  | 14,432,560  | 266,329,412 | 280,761,972 | 期末淨資產     |

註：1. 基金來源調整數5,250,425元，係機械及設備暨雜項設備等固定資產增加。

2. 調整數619,731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16,152元，係機械及設備與交通及運輸設備和雜項設備等固定資產財產交易損失。

4. 調整數541,461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8,075,992元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數268,629,670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－桃園市新屋區新屋國民小學  
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        |                                  |           | 4,340,237 |
| 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 | 4,340,237 |

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 胡玉梅

基金主持人：

新屋國民小學 校長 邱正剛