

10 組

冊 號：15-89

機關代號：30114

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
桃園市桃園區同安國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)



桃園市桃園區同安國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區同安國民小學

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－桃園市桃園區同安國民小學

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 1 億 4,788 萬 5,000 元，決算數 1 億 4,291 萬 4,656 元。

109 學年度下學期，預定招收 51 班，實際招收 51 班，預計學生人數 1,307 人，實際學生人數 1,295 人。

110 學年度上學期，預定招收 51 班，實際招收 51 班，預計學生人數 1,327 人，實際學生人數 1,300 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 65 萬元，決算數 53 萬 8,343 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 3,764 萬 3,725 元，較預算數 1 億 4,663 萬 5,000 元，減少 899 萬 1,275 元，計減 6.13%。

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 1,740 元，較預算數 0 元，增加 1,740 元。
主要係因：學生違規罰款等收入超收。
2. 服務收入：決算數 4 萬 2,800 元，較預算數 25 萬元，減少 20 萬 7,200 元，計減 82.88%。
主要係因：教師著作審查及專書閱讀報名費收入短收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區同安國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

3. 利息收入：決算數 5,263 元，較預算數 9,000 元，減少 3,737 元，計減 41.52%。

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 16 萬 1,700 元，較預算數 3 萬元，增加 13 萬 1,700 元，計增 439.00%。

主要係因：場地開放收入超收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 3,503 萬 8,942 元，較預算數 1 億 4,501 萬 9,000 元，減少 998 萬 58 元，計減 6.88%。

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 128 萬 5,232 元，較預算數 0 元，增加 128 萬 5,232 元。

主要係因：專任輔導教師、增置餘額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。

7. 學雜費收入：決算數 106 萬 100 元，較預算數 131 萬 2,000 元，減少 25 萬 1,900 元，計減 19.20%。

主要係因：學雜費收入短收。

8. 雜項收入：決算數 4 萬 7,948 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 3 萬 2,948 元，計增 219.65%。

主要係因：資源回收收入等收入超收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 4,345 萬 2,999 元，較預算數 1 億 4,853 萬 5,000 元，減少 508 萬 2,001 元，計減 3.42%。

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 4,291 萬 4,656 元，較預算數 1 億 4,788 萬 5,000 元，減少 497 萬 344 元，計減 3.36%。

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 53 萬 8,343 元，較預算數 65 萬元，減少 11 萬 1,657 元，計減 17.18%。

主要係因：購置交通及運輸設備等採購結餘款。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 580 萬 9,274 元，較預算短絀數 190 萬元，增加短絀數 390 萬 9,274 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區同安國民小學

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出 487 萬 4,517 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 53 萬 8,343 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 25 萬 657 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減 516 萬 2,203 元。
- (五)期初現金及約當現金 3,148 萬 7,022 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,632 萬 4,819 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	27,246,948	31,511,042	-13.53
固定資產	588,385,007	623,898,631	-5.69
無形資產	2,279,311	2,369,855	-3.82
其他資產	17,227,000	17,227,000	0.00
流動負債	15,166,093	13,871,570	9.33
其他負債	18,795,157	18,544,500	1.35
淨資產	601,177,016	642,590,458	-6.44

五、其他：

本年度無補辦預算，另併入決算資料如下：

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 216 萬 8,508 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學
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	146,635,000	100.00	137,643,725	100.00	-8,991,275	-6.13	153,088,833	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,740	0.00	1,740	0.00		
415 違規罰款收入			1,740	0.00	1,740	0.00		
43 勞務收入	250,000	0.17	42,800	0.03	-207,200	-82.88	7,510,000	4.91
431 服務收入	250,000	0.17	42,800	0.03	-207,200	-82.88	7,510,000	4.91
45 財產收入	39,000	0.03	166,963	0.12	127,963	328.11	479,997	0.31
454 利息收入	9,000	0.01	5,263	0.00	-3,737	-41.52	7,197	0.00
45Y 其他財產收入	30,000	0.02	161,700	0.12	131,700	439.00	472,800	0.31
46 政府撥入收入	145,019,000	98.90	136,324,174	99.04	-8,694,826	-6.00	144,222,177	94.21
462 公庫撥款收入	145,019,000	98.90	135,038,942	98.11	-9,980,058	-6.88	142,178,294	92.87
46Y 政府其他撥入收入			1,285,232	0.93	1,285,232	0.00	2,043,883	1.34
4S 教學收入	1,312,000	0.89	1,060,100	0.77	-251,900	-19.20	856,800	0.56
4S1 學雜費收入	1,312,000	0.89	1,060,100	0.77	-251,900	-19.20	856,800	0.56
4Y 其他收入	15,000	0.01	47,948	0.03	32,948	219.65	19,859	0.01
4YY 雜項收入	15,000	0.01	47,948	0.03	32,948	219.65	19,859	0.01
5 基金用途	148,535,000	100.00	143,452,999	100.00	-5,082,001	-3.42	147,394,861	100.00
53 國民教育計畫	147,885,000	99.56	142,914,656	99.62	-4,970,344	-3.36	146,626,326	99.48
5M 建築及設備計畫	650,000	0.44	538,343	0.38	-111,657	-17.18	768,535	0.52
購建固定資產	650,000	0.44	538,343	0.38	-111,657	-17.18	768,535	0.52
本期賸餘 (短絀)	-1,900,000		-5,809,274		-3,909,274	205.75	5,693,972	
期初基金餘額	9,028,000		16,321,972		7,293,972	80.79	10,628,000	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	7,128,000		10,512,698		3,384,698	47.48	16,321,972	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學
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	146,635,000	137,643,725	-8,991,275	-6.13	
41 徵收及依法分配收入		1,740	1,740	0.00	
415 違規罰款收入		1,740	1,740	0.00	損壞公物違規收入超收。
43 勞務收入	250,000	42,800	-207,200	-82.88	
431 服務收入	250,000	42,800	-207,200	-82.88	教師著作審查及專書閱讀報名費收入短收。
45 財產收入	39,000	166,963	127,963	328.11	
454 利息收入	9,000	5,263	-3,737	-41.52	保管金及零用金專戶利息收入短收。
45Y 其他財產收入	30,000	161,700	131,700	439.00	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	145,019,000	136,324,174	-8,694,826	-6.00	
462 公庫撥款收入	145,019,000	135,038,942	-9,980,058	-6.88	
46Y 政府其他撥入收入		1,285,232	1,285,232	0.00	教育部撥入專輔教師及增置餘額教師等用人費用。
4S 教學收入	1,312,000	1,060,100	-251,900	-19.20	
4S1 學雜費收入	1,312,000	1,060,100	-251,900	-19.20	幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入	15,000	47,948	32,948	219.65	
4YY 雜項收入	15,000	47,948	32,948	219.65	資源回收收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學
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	148,535,000	143,452,999	-5,082,001	-3.42	
53 國民教育計畫	147,885,000	142,914,656	-4,970,344	-3.36	
1 用人費用	138,307,000	136,021,005	-2,285,995	-1.65	
11 正式員額薪資	81,048,000	82,961,472	1,913,472	2.36	
12 聘僱及兼職人員薪資	813,000	1,460,587	647,587	79.65	係教育部撥補幼兒園契進人員(教保員及廚工)，無預算數，覈實支用。
13 超時工作報酬	891,000	1,236,280	345,280	38.75	覈實支用。
15 獎金	22,142,000	21,470,943	-671,057	-3.03	
16 退休及卹償金	22,724,000	18,528,203	-4,195,797	-18.46	覈實支用。
18 福利費	10,689,000	10,363,520	-325,480	-3.04	
2 服務費用	5,478,000	3,776,473	-1,701,527	-31.06	
21 水電費	1,176,000	663,127	-512,873	-43.61	撙節支用。
22 郵電費	164,000	122,267	-41,733	-25.45	撙節支用。
23 旅運費	102,000	55,612	-46,388	-45.48	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	92,835	62,835	209.45	覈實支用。
25 修理保養及保固費	2,030,000	1,210,721	-819,279	-40.36	撙節支用。
26 保險費	10,000	1,604	-8,396	-83.96	撙節支用。
27 一般服務費	1,420,000	1,290,347	-129,653	-9.13	一般服務費計時與計件人員酬金編列校警3人，預算金額1,219,000元，決算金額1,106,602元，決算金額小於預算金額，係因覈實支用。
28 專業服務費	447,000	241,560	-205,440	-45.96	撙節支用。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	913,000	745,101	-167,899	-18.39	
32 用品消耗	913,000	745,101	-167,899	-18.39	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	108,000	63,630	-44,370	-41.08	
45 雜項設備租金	108,000	63,630	-44,370	-41.08	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	117,000	53,119	-63,881	-54.60	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	36,000			
75 競賽及交流活動費	80,000	16,119	-63,881	-79.85	撙節支用。
9 其他	2,962,000	2,255,328	-706,672	-23.86	
91 其他支出	2,962,000	2,255,328	-706,672	-23.86	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	650,000	538,343	-111,657	-17.18	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學
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 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	650,000	538,343	-111,657	-17.18	依業務需求覈實支用。
51 購建固定資產	650,000	538,343	-111,657	-17.18	

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	814,848,699	188,580,213	650,000
非理財目的之長期投資			
土地	452,633,097		
土地改良物	18,182,753	17,968,800	
房屋及建築	276,351,676	122,434,717	
機械及設備	25,869,069	19,912,563	350,000
交通及運輸設備	5,649,489	2,422,643	100,000
雜項設備	33,792,760	25,841,490	200,000
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	2,369,855		
其他			

註：1.(1)土地改良物-增加數：建置校園圍牆等1,872,629元。(2)房屋及建築-增加數：增置教室屋頂防水隔熱工程等82,339,316元，減少數：報廢鋼架房屋及廁所等183,139,805元。(3)機械及設備-增加數：建置電子白板、網路交換器等2,188,711元，獲贈殺菌燈22,500元，減少數：報廢相機、伺服器
等297,412元。(4)交通及運輸設備-增加數：獲贈手推車16,000元，減少數：報廢擴大機
等445,310元。(5)雜項設備-增加數：購置樂器、籃球架及圖書等1,989,493元，減少數：報廢櫥櫃
等555,078元。(6)電腦軟體-增加數：購置行動教學系統738,597元，減少數：提列110年電腦軟體攤
銷829,141元。
2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市桃園區同安國民小學

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	
89,167,246		185,266,746	590,664,318
			452,633,097
1,872,629			645,933
82,339,316		183,139,805	120,406,501
2,211,211		297,412	5,571,933
16,000		445,310	2,348,270
1,989,493		555,078	6,779,273
738,597		829,141	2,279,311

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學

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		350,000			350,000	346,200	-3,800	
機械及設備		350,000			350,000	346,200	-3,800	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000			100,000		-100,000	
交通及運輸設備		100,000			100,000		-100,000	
購建中固定資產								
雜項設備		200,000			200,000	192,143	-7,857	
雜項設備		200,000			200,000	192,143	-7,857	
購建中固定資產								
合 計		650,000			650,000	538,343	-111,657	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學
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	607,891,318	607,891,318		
代管-土地	17,227,000	17,227,000		
土地	452,633,097	452,633,097		
土地改良物	645,933	645,933		
房屋及建築	120,406,501	120,406,501		
機械及設備	5,571,933	5,571,933		
交通及運輸設備	2,348,270	2,348,270		
雜項設備	6,779,273	6,779,273		
電腦軟體	2,279,311	2,279,311		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學

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	91	95	4	
職員	90	93	3	1.依據桃園市政府110年3月15日府教人字第11000580697號函，增加幹事1人。 2.本校專輔教師及增置餘額教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
工友	1	0	-1	依據桃園市政府110年1月29日府教秘字第1100022723號函，核定工友退休1人。
約僱人員	0	2	2	本校幼兒園契進人員(教保員及廚工)未編列預算,以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
合 計	91	95	4	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校警3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學
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									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	81,048,000		891,000		22,142,000	22,724,000		10,689,000		137,494,000	813,000	138,307,000
正式人員	81,048,000		891,000		22,142,000	22,724,000		10,684,000		137,489,000		137,489,000
聘僱人員								5,000		5,000		5,000
兼任人員											813,000	813,000
合 計	81,048,000		891,000		22,142,000	22,724,000		10,689,000		137,494,000	813,000	138,307,000

註:

- 1.本校教育部部款~專任輔導教師、增置餘額教師及幼兒園契進人員(教保員及廚工)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」、「公立幼兒園契約進用人員之進用考核及待遇辦法」，該員屬聘用人員、契約進用人員，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校警3人，預算金額1,219,000元，決算金額1,106,602元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學
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
82,961,472	982,364	1,236,280		21,470,943	18,528,203		10,363,520		135,542,782	478,223	136,021,005
82,961,472		1,236,280		21,470,943	18,528,203		10,362,120		134,559,018		134,559,018
	982,364						1,400		983,764		983,764
										478,223	478,223
82,961,472	982,364	1,236,280		21,470,943	18,528,203		10,363,520		135,542,782	478,223	136,021,005

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91人，計11,112,000元，執行結果決算83人，計11,184,782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91人，計10,815,000元，執行結果決算95人，計10,266,161元。(3)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19人，計215,000元，執行結果決算2人，計20,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學

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：無。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學
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			148,535,000		143,452,999		-5,082,001 -3.42	1.預算數以可用預算數表達。2.依業務需求覈實支用。
國民教育計畫			147,885,000		142,914,656		-4,970,344 -3.36	
建築及設備計畫			650,000		538,343		-111,657 -17.18	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學
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	138,307,000	136,021,005	-2,285,995	-1.65
11 正式員額薪資	81,048,000	82,961,472	1,913,472	2.36
12 聘僱及兼職人員薪資	813,000	1,460,587	647,587	79.65
13 超時工作報酬	891,000	1,236,280	345,280	38.75
15 獎金	22,142,000	21,470,943	-671,057	-3.03
16 退休及卹償金	22,724,000	18,528,203	-4,195,797	-18.46
18 福利費	10,689,000	10,363,520	-325,480	-3.04
2 服務費用	5,478,000	3,776,473	-1,701,527	-31.06
21 水電費	1,176,000	663,127	-512,873	-43.61
22 郵電費	164,000	122,267	-41,733	-25.45
23 旅運費	102,000	55,612	-46,388	-45.48
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	92,835	62,835	209.45
25 修理保養及保固費	2,030,000	1,210,721	-819,279	-40.36
26 保險費	10,000	1,604	-8,396	-83.96
27 一般服務費	1,420,000	1,290,347	-129,653	-9.13
28 專業服務費	447,000	241,560	-205,440	-45.96
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	913,000	745,101	-167,899	-18.39
32 用品消耗	913,000	745,101	-167,899	-18.39
4 租金、償債、利息及相關手續費	108,000	63,630	-44,370	-41.08
45 雜項設備租金	108,000	63,630	-44,370	-41.08
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	650,000	538,343	-111,657	-17.18
51 購建固定資產	650,000	538,343	-111,657	-17.18
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	117,000	53,119	-63,881	-54.60
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	36,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	80,000	16,119	-63,881	-79.85
9 其他	2,962,000	2,255,328	-706,672	-23.86
91 其他支出	2,962,000	2,255,328	-706,672	-23.86
合 計	148,535,000	143,452,999	-5,082,001	-3.42

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學
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	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	1,305,000	1,140,102	-164,898	-12.64	
27D 計時與計件人員酬金	1,219,000	1,106,602	-112,398	-9.22	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	86,000	33,500	-52,500	-61.05	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學

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	635,138,266	100.00	675,006,528	100.00	-39,868,262	-5.91	負債	33,961,250	5.35	32,416,070	4.80	1,545,180	4.77
流動資產	27,246,948	4.29	31,511,042	4.67	-4,264,094	-13.53	流動負債	15,166,093	2.39	13,871,570	2.06	1,294,523	9.33
現金	26,324,819	4.14	31,487,022	4.66	-5,162,203	-16.39	應付款項	15,166,093	2.39	13,871,570	2.06	1,294,523	9.33
銀行存款	26,324,819	4.14	31,487,022	4.66	-5,162,203	-16.39	應付代收款	15,166,093	2.39	13,871,570	2.06	1,294,523	9.33
公庫存款	9,074,490	1.43	15,238,476	2.26	-6,163,986	-40.45	應付代收款	15,166,093	2.39	13,871,570	2.06	1,294,523	9.33
零用金專戶	1,743,365	0.27	1,083,496	0.16	659,869	60.90	其他負債	18,795,157	2.96	18,544,500	2.75	250,657	1.35
保管款專戶	15,506,964	2.44	15,165,050	2.25	341,914	2.25	什項負債	18,795,157	2.96	18,544,500	2.75	250,657	1.35
預付款項	922,129	0.15	24,020	0.00	898,109	739.00	存入保證金	1,263,000	0.20	1,317,500	0.20	-54,500	-4.14
預付費用	922,129	0.15	24,020	0.00	898,109	739.00	保證金	513,000	0.08	531,000	0.08	-18,000	-3.39
預付費用-預算外	922,129	0.15	24,020	0.00	898,109	739.00	保固金	750,000	0.12	786,500	0.12	-36,500	-4.64
固定資產	588,385,007	92.64	623,898,631	92.43	-35,513,624	-5.69	應付代管資產	17,227,000	2.71	17,227,000	2.55	0	0.00
土地	452,633,097	71.27	452,633,097	67.06	0	0.00	應付代管資產	17,227,000	2.71	17,227,000	2.55	0	0.00
土地	452,633,097	71.27	452,633,097	67.06	0	0.00	暫收及待結轉帳項	305,157	0.05	0	0.00	305,157	0.00
土地改良物	645,933	0.10	213,953	0.03	431,980	201.90	暫收及待結轉帳項	305,157	0.05	0	0.00	305,157	0.00
土地改良物	20,055,382	3.16	18,182,753	2.69	1,872,629	10.30							
累計折舊-土地改良物	-19,409,449	-3.06	-17,968,800	-2.66	-1,440,649	8.02							
房屋建築及設備	120,406,501	18.96	153,916,959	22.80	-33,510,458	-21.77	淨資產	601,177,016	94.65	642,590,458	95.20	-41,413,442	-6.44
房屋建築及設備	175,551,187	27.64	276,351,676	40.94	-100,800,489	-36.48	淨資產	601,177,016	94.65	642,590,458	95.20	-41,413,442	-6.44
累計折舊-房屋建築及設備	-55,144,686	-8.68	-122,434,717	-18.14	67,290,031	-54.96	淨資產	601,177,016	94.65	642,590,458	95.20	-41,413,442	-6.44
機械及設備	5,571,933	0.88	5,956,506	0.88	-384,573	-6.46	累積餘額	601,177,016	94.65	642,590,458	95.20	-41,413,442	-6.44
機械及設備	27,782,868	4.37	25,869,069	3.83	1,913,799	7.40							
累計折舊-機械及設備	-22,210,935	-3.50	-19,912,563	-2.95	-2,298,372	11.54							
交通及運輸設備	2,348,270	0.37	3,226,846	0.48	-878,576	-27.23							
交通及運輸設備	5,220,179	0.82	5,649,489	0.84	-429,310	-7.60							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,871,909	-0.45	-2,422,643	-0.36	-449,266	18.54							
雜項設備	6,779,273	1.07	7,951,270	1.18	-1,171,997	-14.74							
雜項設備	35,227,175	5.55	33,792,760	5.01	1,434,415	4.24							
合計：	635,138,266	100.00	675,006,528	100.00	-39,868,262	-5.91	合計：	635,138,266	100.00	675,006,528	100.00	-39,868,262	-5.91

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. 無經營珍貴動產、不動產者。

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。

3. 暫收及待結轉帳項305,157元，係為110年度部款用人費用(契進人員)騰餘款。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學

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	-28,447,902	-4.48	-25,841,490	-3.83	-2,606,412	10.09							
無形資產	2,279,311	0.36	2,369,855	0.35	-90,544	-3.82							
無形資產	2,279,311	0.36	2,369,855	0.35	-90,544	-3.82							
電腦軟體	2,279,311	0.36	2,369,855	0.35	-90,544	-3.82							
其他資產	17,227,000	2.71	17,227,000	2.55	0	0.00							
什項資產	17,227,000	2.71	17,227,000	2.55	0	0.00							
代管資產	17,227,000	2.71	17,227,000	2.55	0	0.00							
代管-土地	17,227,000	2.71	17,227,000	2.55	0	0.00							
合計：	635,138,266	100.00	675,006,528	100.00	-39,868,262	-5.91	合計：	635,138,266	100.00	675,006,528	100.00	-39,868,262	-5.91
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. 無經營珍貴動產、不動產者。

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。

3. 暫收及待結轉帳項305,157元，係為110年度部款用人費用(契進人員)賸餘款。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學

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	226,272,628	100.00			226,272,628	
徵收及依法分配收入	1,740	0.00			1,740	
違規罰款收入	1,740	0.00			1,740	
勞務收入	42,800	0.02			42,800	
服務收入	42,800	0.02			42,800	
財產收益	88,773,366	39.23			88,773,366	
財產孳息收入	5,263	0.00			5,263	
其他財產收入	88,768,103	39.23			88,768,103	
政府撥入收入	136,324,174	60.25			136,324,174	
公庫撥款收入	135,038,942	59.68			135,038,942	
政府其他撥入收入	1,285,232	0.57			1,285,232	
教學收入	1,060,100	0.47			1,060,100	
學雜費收入	1,060,100	0.47			1,060,100	
其他收入	70,448	0.03			70,448	
受贈收入	22,500	0.01			22,500	
雜項收入	47,948	0.02			47,948	
支出	267,686,070	118.30			267,686,070	
人事支出	136,021,005	60.11			136,021,005	
人事支出	136,021,005	60.11			136,021,005	
業務支出	4,638,323	2.05			4,638,323	
業務支出	4,638,323	2.05			4,638,323	
財產損失	81,724,798	36.12			81,724,798	
財產交易損失	81,724,798	36.12			81,724,798	
折舊、折耗及攤銷	43,046,616	19.02			43,046,616	
固定資產折舊	42,217,475	18.66			42,217,475	
無形資產攤銷	829,141	0.37			829,141	
其他支出	2,255,328	1.00			2,255,328	
其他支出	2,255,328	1.00			2,255,328	
本期賸餘(短絀)	-41,413,442	-18.30			-41,413,442	
期初淨資產	642,590,458	283.99			642,590,458	
解繳公庫						
期末淨資產	601,177,016	265.69			601,177,016	

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—桃園市桃園區同安國民小學

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)	-41,413,442
8002 調整非現金項目	36,538,925
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,874,517
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	-538,343
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-538,343
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,988,157
8404 減少短期債務及其他負債	-1,737,500
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	250,657
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,162,203
87 期初現金及約當現金	31,487,022
88 期末現金及約當現金	26,324,819

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—桃園市桃園區同安國民小學

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	137,643,725	88,628,903	226,272,628	收入
徵收及依法分配收入	1,740		1,740	徵收及依法分配收入
勞務收入	42,800		42,800	勞務收入
財產收入	166,963	88,606,403	88,773,366	財產收益
政府撥入收入	136,324,174		136,324,174	政府撥入收入
教學收入	1,060,100		1,060,100	教學收入
其他收入	47,948	22,500	70,448	其他收入
基金用途	143,452,999	124,233,071	267,686,070	支出
用人費用	136,021,005		136,021,005	人事支出
服務費用	3,776,473	861,850	4,638,323	業務支出
材料及用品費	745,101	-745,101		
租金、償債、利息及相關手續費	63,630	-63,630		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53,119	-53,119		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	538,343	-538,343		
其他	2,255,328		2,255,328	其他支出
其他	2,255,328		2,255,328	其他支出
本期賸餘(短絀)	-5,809,274	-35,604,168	-41,413,442	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	16,321,972	626,268,486	642,590,458	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,512,698	590,664,318	601,177,016	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數88,628,903元，係土地改良物、機械及設備、雜項設備等固定資產增加。
 2. 調整數861,850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」、「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81,724,798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538,343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43,046,616元元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數626,268,486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—桃園市桃園區同安國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計 53 國民教育計畫	桃園市政府110年12月22日府主基字 第1100340823號函	110.12.22	2,168,508 2,168,508

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：

檔 號：
保存年限：

桃園市政府 函

地址：33001桃園市桃園區縣府路1號
承辦人：佐理員 張雅筑
電話：03-3322101#5593
電子信箱：10020695@mail.tycg.gov.tw

受文者：桃園市政府教育局

發文日期：中華民國110年12月22日
發文字號：府主基字第1100340823號
速別：普通件
密等及解密條件或保密期限：
附件：如說明二 (376736900A_1100340823_ATTACH1.pdf)

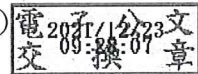
主旨：所報貴局主管本市地方教育發展基金為辦理本市各級學校
共205校110年度用人費用不足經費10億1,185萬2,093元，
擬併入110年度決算一案，准予照辦，請查照。

說明：

- 一、依據貴局110年11月19日1100304286號簽及本府附屬單位預
算執行注意事項第6點規定辦理。
- 二、檢附基金用途預計超支預算數額表1份。

正本：桃園市政府教育局

副本：審計部桃園市審計處(含附件)、桃園市政府財政局(含附件)



會計室 110/12/23 10:20



121100120470 有附件

桃園市政府教育局 函

地址：33001桃園市桃園區縣府路1號14、15樓

承辦人：科員 王譽臻

電話：03-3322101#7482

電子信箱：10026433@ms.tyc.edu.tw

受文者：桃園市桃園區同安國民小學

發文日期：中華民國110年12月24日

發文字號：桃教會字第1100120470號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：如說明二 (376735100E_1100120470_ATTACH1.pdf)

主旨：本局主管本市地方教育發展基金為辦理本市各級學校共205校110年度用人費用不足經費10億1,185萬2,093元，擬併入110年度決算一案，業經本府主計處核定，請查照。

說明：

- 一、依本府110年12月22日府主基字第1100340823號函辦理。
- 二、檢附原函影本1份。

正本：桃園市立羅浮高級中等學校、桃園市立觀音高級中等學校、桃園市立大園國際高級中等學校、桃園市立大溪高級中等學校、桃園市立平鎮高級中等學校、桃園市立永豐高級中等學校、桃園市立南崁高級中等學校、桃園市立桃園高級中等學校、桃園市立新屋高級中等學校、桃園市立陽明高級中等學校、桃園市立壽山高級中等學校、桃園市立龍潭高級中等學校、桃園市立八德國民中學、桃園市立大成國民中學、桃園市立大有國民中學、桃園市立大竹國民中學、桃園市立大坡國民中學、桃園市立大崗國民中學、桃園市立大園國民中學、桃園市立中壢國民中學、桃園市立仁美國國民中學、桃園市立內壢國民中學、桃園市立文昌國民中學、桃園市立平鎮國民中學、桃園市立石門國民中學、桃園市立光明國民中學、桃園市立同德國民中學、桃園市立自強國民中學、桃園市立幸福國民中學、桃園市立東安國民中學、桃園市立東興國民中學、桃園市立武漢國民中學、桃園市立青埔國民中學、桃園市立青溪國民中學、桃園市立南崁國民中學、桃園市立建國國民中學、桃園市立草漯國民中學、桃園市立迴龍國民中小學、桃園市立慈文國民中學、桃園市立會稽國民中學、桃園市立楊光國民中小學、桃園市立瑞坪國民中學、桃園市立經國國民中學、桃園市立過嶺國民中學、桃園市立福豐國民中學、桃園市立興南國民中學、桃園市立龍岡國民中學、桃園市立龍潭國民中學、桃園市立龍興國民中學、桃園市立龜山國民中學、桃園市八德區八德國民小學、桃園市八德區大安國民小學、桃園市八德區大成國民小學、桃園市八德區大忠國民小學、桃園市八德區大勇國民小學、桃園市八德區茄苳國民小學、桃園市八德區瑞

主計室 110/12/24 10:39



1100008231

有附件