

冊 號：15-95

機關代號：30120



桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金
桃園市桃園區莊敬國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區莊敬國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區莊敬國民小學

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－桃園市桃園區莊敬國民小學

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 3,537 萬 7,000 元，決算數 1 億 3,420 萬 6,416 元。

109 學年度下學期，預定招收 54 班，實際招收 55 班，預計學生人數 1,422 人，實際學生人數 1,439 人。

110 學年度上學期，預定招收 54 班，實際招收 54 班，預計學生人數 1,428 人，實際學生人數 1,406 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生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 76 萬元，決算數 69 萬 8,826 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 3,462 萬 1,649 元，較預算數 1 億 3,489 萬 7,000 元，減少 27 萬 5,351 元，計減 0.20%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 9 萬 4,970 元，較預算數 0 元，增加 9 萬 4,970 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 4,868 元，較預算數 1 萬元，減少 5,132 元，計減 51.32%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區莊敬國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

3. 其他財產收入：決算數 2,025 元，較預算數 0 元，增加 2,025 元。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 3,323 萬 8,424 元，較預算數 1 億 3,488 萬 7,000 元，減少 164 萬 8,576 元，計減 1.22%。

主要係因：扣抵 108 年用人費用結餘。

5. 政府其他撥入收入：決算數 121 萬 4,788 元，較預算數 0 元，增加 121 萬 4,788 元。

主要係因：專業輔導人員、專任輔導教師及提高國小員額編制教師未編列預算，以教育部部款支應。

6. 雜項收入：決算數 6 萬 6,574 元，較預算數 0 元，增加 6 萬 6,574 元。

主要係因：資源回收及收回以前年度用人費用等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 3,490 萬 5,242 元，較預算數 1 億 3,613 萬 7,000 元，減少 123 萬 1,758 元，計減 0.90%。

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 3,420 萬 6,416 元，較預算數 1 億 3,537 萬 7,000 元，減少 117 萬 584 元，計減 0.86%。

主要係因：服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 69 萬 8,826 元，較預算數 76 萬元，減少 6 萬 1,174 元，計減 8.05%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 28 萬 3,593 元，較預算短絀數 124 萬元，減少短絀數 95 萬 6,407 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 391 萬 8,441 元。

(二)投資活動之淨現金流出 69 萬 8,826 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 24 萬 7,747 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減 486 萬 5,014 元。

(五)期初現金及約當現金 1,800 萬 4,063 元。

(六)期末現金及約當現金 1,313 萬 9,049 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區莊敬國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

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	14,708,278	19,349,671	-23.99
長期貸墊款及準備金	0	548,613	-100.00
固定資產	524,406,476	523,207,177	0.23
無形資產	3,421,905	4,305,604	-20.52
其他資產	11,422,400	11,422,400	0.00
流動負債	9,580,735	13,690,788	-30.02
其他負債	12,471,779	13,268,139	-6.00
淨資產	531,906,545	531,874,538	0.01

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 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 166 萬 2,502 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學

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	134,897,000	100.00	134,621,649	100.00	-275,351	-0.20	134,668,198	100.00
45 財產收入	10,000	0.01	101,863	0.08	91,863	918.63	330,119	0.25
451財產處分收入			94,970	0.07	94,970	0.00	239,340	0.18
452租金收入							79,222	0.06
454利息收入	10,000	0.01	4,868	0.00	-5,132	-51.32	6,307	0.00
45Y其他財產收入			2,025	0.00	2,025	0.00	5,250	0.00
46 政府撥入收入	134,887,000	99.99	134,453,212	99.87	-433,788	-0.32	134,335,644	99.75
462公庫撥款收入	134,887,000	99.99	133,238,424	98.97	-1,648,576	-1.22	132,474,120	98.37
46Y政府其他撥入收入			1,214,788	0.90	1,214,788	0.00	1,861,524	1.38
4Y 其他收入			66,574	0.05	66,574	0.00	2,435	0.00
4YY雜項收入			66,574	0.05	66,574	0.00	2,435	0.00
5 基金用途	136,137,000	100.00	134,905,242	100.00	-1,231,758	-0.90	133,849,850	100.00
53 國民教育計畫	135,377,000	99.44	134,206,416	99.48	-1,170,584	-0.86	133,087,852	99.43
5M 建築及設備計畫	760,000	0.56	698,826	0.52	-61,174	-8.05	761,998	0.57
購建固定資產	715,000	0.53	698,826	0.52	-16,174	-2.26	761,998	0.57
其他	45,000	0.03			-45,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀-)	-1,240,000		-283,593		956,407	-77.13	818,348	
期初基金餘額	2,343,409		4,361,757		2,018,348	86.13	3,543,409	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,103,409		4,078,164		2,974,755	269.60	4,361,757	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區莊敬國民小學

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	134,897,000	134,621,649	-275,351	-0.20	
45 財產收入	10,000	101,863	91,863	918.63	
451財產處分收入		94,970	94,970	0.00	財產處分變賣增加，收入超收。
454利息收入	10,000	4,868	-5,132	-51.32	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y其他財產收入		2,025	2,025	0.00	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	134,887,000	134,453,212	-433,788	-0.32	
462公庫撥款收入	134,887,000	133,238,424	-1,648,576	-1.22	
46Y政府其他撥入收入		1,214,788	1,214,788	0.00	輔導教師、專業輔導人員及提高國小員額編制教師未編列預算，以教育部部款支應。
4Y 其他收入		66,574	66,574	0.00	
4YY雜項收入		66,574	66,574	0.00	資源回收及收回以前年度用人費用等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學
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	136,137,000	134,905,242	-1,231,758	-0.90	
53 國民教育計畫	135,377,000	134,206,416	-1,170,584	-0.86	
1 用人費用	127,214,000	127,834,250	620,250	0.49	
11 正式員額薪資	90,372,000	86,612,458	-3,759,542	-4.16	
12 聘僱及兼職人員薪資	355,000	276,416	-78,584	-22.14	撙節支用。
13 超時工作報酬	1,022,000	1,179,708	157,708	15.43	覈實支付。
15 獎金	17,881,000	19,945,822	2,064,822	11.55	覈實支付。
16 退休及卹償金	8,498,000	9,421,704	923,704	10.87	覈實支付。
18 福利費	9,086,000	10,398,142	1,312,142	14.44	覈實支付。
2 服務費用	4,548,000	3,447,332	-1,100,668	-24.20	
21 水電費	1,320,000	886,287	-433,713	-32.86	撙節支用。
22 郵電費	163,000	116,468	-46,532	-28.55	撙節支用。
23 旅運費	77,000	5,952	-71,048	-92.27	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	44,068	-15,932	-26.55	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,413,000	902,362	-510,638	-36.14	撙節支用。
27 一般服務費	1,351,000	1,259,815	-91,185	-6.75	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園警衛3人，預算金額1,195,000元，決算金額1,096,643元，決算金額小於預算金額，係因依實際需求覈實列支之故。
28 專業服務費	65,000	133,980	68,980	106.12	覈實支付。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	971,000	1,049,068	78,068	8.04	
32 用品消耗	971,000	1,049,068	78,068	8.04	
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	44,000	8,000	22.22	
45 雜項設備租金	36,000	44,000	8,000	22.22	覈實支付。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	80,000	42,425	-37,575	-46.97	
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	26,000	26,000			
75 競賽及交流活動費	50,000	14,425	-35,575	-71.15	撙節支用。
9 其他	2,528,000	1,789,341	-738,659	-29.22	
91 其他支出	2,528,000	1,789,341	-738,659	-29.22	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	760,000	698,826	-61,174	-8.05	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	760,000	698,826	-61,174	-8.05	

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區莊敬國民小學
基金用途明細表

中華民國 110 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
51 購建固定資產	715,000	698,826	-16,174	-2.26	調整容納514購置機械及設備轉出11,000元，515購置交通及運輸設備轉出6,000元，516購置雜項設備轉入17,000元。 52 購置無形資產 45,000 -45,000 -100.00 調節支用。

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	724,459,195	196,946,414	760,000
非理財目的之長期投資			
土地	444,482,400		
土地改良物	4,949,000	4,899,510	
房屋及建築	228,772,219	162,570,439	
機械及設備	18,336,385	13,307,959	482,000
交通及運輸設備	5,449,376	4,697,009	44,000
雜項設備	18,164,211	11,471,497	189,000
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	4,305,604		45,000
其他			

註：1.土地改良物：增加數：綜合球場暨周邊整修及司令台後方地坪整坪1,048,432元。
2.房屋及建築：增加數：創課教室裝修工程及四樓走廊油漆905,057元。
3.機械及設備：增加數：購置無聲廣播用電腦主機及數位照相機等1,148,912元，撥入觸控液晶顯示器2,026,320元，減少數：報廢投影機1,723,096元，撥出裁邊機及充電車等426,582元。
4.交通及運輸設備：增加數：購置多媒體播放器及電箱加裝圍籬42,678元。減少數：撥出廣播前置音響等3,648元。
5.雜項設備：增加數：購置飲水機及圖書等2,302,835元，撥入開合式黑(白)板及圖書797,232元，捐贈木箱鼓20,000元。減少數：報廢教育展示裝置及飲水機等1,064,122元，撥出照相機等55,162元。
6.電腦軟體：增加數：購置VR課程編輯器40,000元。減少數：無形資產攤銷923,699元。
7.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市桃園區莊敬國民小學

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		
8,331,466		4,196,309	3,819,557	527,828,381
				444,482,400
1,048,432			1,048,432	49,490
905,057			1,636,066	65,470,771
3,175,232		2,149,678	120,552	5,933,428
42,678		3,648	192,348	599,049
3,120,067		1,119,284	822,159	7,871,338

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學

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		493,000		-11,000	482,000	468,120	-13,880	
機械及設備		493,000		-11,000	482,000	468,120	-13,880	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		50,000		-6,000	44,000	42,678	-1,322	
交通及運輸設備		50,000		-6,000	44,000	42,678	-1,322	
購建中固定資產								
雜項設備		172,000		17,000	189,000	188,028	-972	
雜項設備		172,000		17,000	189,000	188,028	-972	
購建中固定資產								
合 計		715,000			715,000	698,826	-16,174	

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	539,250,781	539,250,781		
代管-土地	11,422,400	11,422,400		
土地	444,482,400	444,482,400		
土地改良物	49,490	49,490		
房屋及建築	65,470,771	65,470,771		
機械及設備	5,933,428	5,933,428		
交通及運輸設備	599,049	599,049		
雜項設備	7,871,338	7,871,338		
電腦軟體	3,421,905	3,421,905		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學
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	96	98	2	本校專任輔導教師1人及提高國小員額編制教師1人未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
職員	95	97	2	
工友	1	1	0	
合 計	96	98	2	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園警衛3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學
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	90,372,000		1,022,000		17,881,000	8,498,000		9,086,000		126,859,000	355,000	127,214,000
正式人員	90,372,000		1,022,000		17,881,000	8,498,000		9,086,000		126,859,000		126,859,000
聘僱人員												
兼任人員											355,000	355,000
合 計	90,372,000		1,022,000		17,881,000	8,498,000		9,086,000		126,859,000	355,000	127,214,000

- 1、本校教育部部款～駐校專業輔導人員未編列預算，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，該員屬聘用人員，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員獎金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園警衛3人，預算金額1,195,000元，決算金額1,096,643元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學
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
86,612,458		1,179,708		19,945,822	9,421,704		10,398,142		127,557,834	276,416	127,834,250
86,612,458		1,179,708		19,872,499	9,421,704		10,398,142		127,484,511		127,484,511
				73,323					73,323		73,323
										276,416	276,416
86,612,458		1,179,708		19,945,822	9,421,704		10,398,142		127,557,834	276,416	127,834,250

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96人，計8,295,000元，執行結果決算89人，計9,202,178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96人，計9,531,000元，執行結果決算105人，計10,723,644元。(3)其他獎金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辦理核發，110年度預算編列4人，計55,000元，執行結果決算1人，計20,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學

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—桃園市桃園區莊敬國民小學

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			136,137,000		134,905,242			-1,231,758	-0.90	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			135,377,000		134,206,416			-1,170,584	-0.86	
建築及設備計畫			760,000		698,826			-61,174	-8.05	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學

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	127,214,000	127,834,250	620,250	0.49
11 正式員額薪資	90,372,000	86,612,458	-3,759,542	-4.16
12 聘僱及兼職人員薪資	355,000	276,416	-78,584	-22.14
13 超時工作報酬	1,022,000	1,179,708	157,708	15.43
15 獎金	17,881,000	19,945,822	2,064,822	11.55
16 退休及卹償金	8,498,000	9,421,704	923,704	10.87
18 福利費	9,086,000	10,398,142	1,312,142	14.44
2 服務費用	4,548,000	3,447,332	-1,100,668	-24.20
21 水電費	1,320,000	886,287	-433,713	-32.86
22 郵電費	163,000	116,468	-46,532	-28.55
23 旅運費	77,000	5,952	-71,048	-92.27
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	44,068	-15,932	-26.55
25 修理保養及保固費	1,413,000	902,362	-510,638	-36.14
27 一般服務費	1,351,000	1,259,815	-91,185	-6.75
28 專業服務費	65,000	133,980	68,980	106.12
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	971,000	1,049,068	78,068	8.04
32 用品消耗	971,000	1,049,068	78,068	8.04
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	44,000	8,000	22.22
45 雜項設備租金	36,000	44,000	8,000	22.22
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	760,000	698,826	-61,174	-8.05
51 購建固定資產	715,000	698,826	-16,174	-2.26
52 購置無形資產	45,000	0	-45,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	80,000	42,425	-37,575	-46.97
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	26,000	26,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	50,000	14,425	-35,575	-71.15
9 其他	2,528,000	1,789,341	-738,659	-29.22
91 其他支出	2,528,000	1,789,341	-738,659	-29.22
合 計	136,137,000	134,905,242	-1,231,758	-0.90

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學
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	1,270,000	1,170,143	-99,857	-7.86	
27D 計時與計件人員酬金	1,195,000	1,096,643	-98,357	-8.23	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	73,500	43,500	145.00	
521 購置電腦軟體	45,000		-45,000	-100.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學

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	553,959,059	100.00	558,833,465	100.00	-4,874,406	-0.87	負 債	22,052,514	3.98	26,958,927	4.82	-4,906,413	-18.20
流動資產	14,708,278	2.66	19,349,671	3.46	-4,641,393	-23.99	流動負債	9,580,735	1.73	13,690,788	2.45	-4,110,053	-30.02
現金	13,139,049	2.37	18,004,063	3.22	-4,865,014	-27.02	應付款項	9,580,735	1.73	13,690,788	2.45	-4,110,053	-30.02
銀行存款	13,139,049	2.37	18,004,063	3.22	-4,865,014	-27.02	應付代收款	9,580,735	1.73	13,690,788	2.45	-4,110,053	-30.02
公庫存款	3,644,772	0.66	4,127,833	0.74	-483,061	-11.70	應付代收款	9,580,735	1.73	13,690,788	2.45	-4,110,053	-30.02
零用金專戶	433,392	0.08	616,558	0.11	-183,166	-29.71	其他負債	12,471,779	2.25	13,268,139	2.37	-796,360	-6.00
保管款專戶	9,060,885	1.64	13,259,672	2.37	-4,198,787	-31.67	什項負債	12,471,779	2.25	13,268,139	2.37	-796,360	-6.00
預付款項	1,569,229	0.28	1,345,608	0.24	223,621	16.62	存入保證金	1,049,379	0.19	914,492	0.16	134,887	14.75
預付費用	1,569,229	0.28	1,345,608	0.24	223,621	16.62	保證金	716,872	0.13	648,269	0.12	68,603	10.58
預付費用-預算外	1,569,229	0.28	1,345,608	0.24	223,621	16.62	保固金	332,507	0.06	266,223	0.05	66,284	24.90
長期貸墊款及準備金	0	0.00	548,613	0.10	-548,613	-100.00	應付退休及離職金	0	0.00	548,613	0.10	-548,613	-100.00
準備金	0	0.00	548,613	0.10	-548,613	-100.00	應付退休及離職金	0	0.00	548,613	0.10	-548,613	-100.00
退休及離職準備金	0	0.00	548,613	0.10	-548,613	-100.00	應付代管資產	11,422,400	2.06	11,422,400	2.04	0	0.00
固定資產	524,406,476	94.67	523,207,177	93.62	1,199,299	0.23	應付代管資產	11,422,400	2.06	11,422,400	2.04	0	0.00
土地	444,482,400	80.24	444,482,400	79.54	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00	382,634	0.07	-382,634	-100.00
土地	444,482,400	80.24	444,482,400	79.54	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00	382,634	0.07	-382,634	-100.00
土地改良物	49,490	0.01	49,490	0.01	0	0.00	淨資產	531,906,545	96.02	531,874,538	95.18	32,007	0.01
土地改良物	5,997,432	1.08	4,949,000	0.89	1,048,432	21.18	淨資產	531,906,545	96.02	531,874,538	95.18	32,007	0.01
累計折舊-土地改良物	-5,947,942	-1.07	-4,899,510	-0.88	-1,048,432	-21.40	淨資產	531,906,545	96.02	531,874,538	95.18	32,007	0.01
房屋建築及設備	65,470,771	11.82	66,201,780	11.85	-731,009	-1.10	累積餘額	531,906,545	96.02	531,874,538	95.18	32,007	0.01
房屋建築及設備	229,677,276	41.46	228,772,219	40.94	905,057	0.40							
累計折舊-房屋建築及設備	-164,206,505	-29.64	-162,570,439	-29.09	-1,636,066	-1.01							
機械及設備	5,933,428	1.07	5,028,426	0.90	905,002	18.00							
機械及設備	19,361,939	3.50	18,336,385	3.28	1,025,554	5.59							
累計折舊-機械及設備	-13,428,511	-2.42	-13,307,959	-2.38	-120,552	-0.91							
交通及運輸設備	599,049	0.11	752,367	0.13	-153,318	-20.38							
交通及運輸設備	5,488,406	0.99	5,449,376	0.98	39,030	0.72							
合計：	553,959,059	100.00	558,833,465	100.00	-4,874,406	-0.87	合計：	553,959,059	100.00	558,833,465	100.00	-4,874,406	-0.87

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—桃園市桃園區莊敬國民小學

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-交通及運輸設備	-4,889,357	-0.88	-4,697,009	-0.84	-192,348	4.10							
雜項設備	7,871,338	1.42	6,692,714	1.20	1,178,624	17.61							
雜項設備	20,164,994	3.64	18,164,211	3.25	2,000,783	11.01							
累計折舊-雜項設備	-12,293,656	-2.22	-11,471,497	-2.05	-822,159	7.17							
無形資產	3,421,905	0.62	4,305,604	0.77	-883,699	-20.52							
無形資產	3,421,905	0.62	4,305,604	0.77	-883,699	-20.52							
電腦軟體	3,421,905	0.62	4,305,604	0.77	-883,699	-20.52							
其他資產	11,422,400	2.06	11,422,400	2.04	0	0.00							
什項資產	11,422,400	2.06	11,422,400	2.04	0	0.00							
代管資產	11,422,400	2.06	11,422,400	2.04	0	0.00							
代管-土地	11,422,400	2.06	11,422,400	2.04	0	0.00							
合計：	553,959,059	100.00	558,833,465	100.00	-4,874,406	-0.87	合計：	553,959,059	100.00	558,833,465	100.00	-4,874,406	-0.87
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—桃園市桃園區莊敬國民小學

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)	32,007
8002 調整非現金項目	-3,950,448
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,918,441
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	-698,826
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-698,826
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,184,277
8404 減少短期債務及其他負債	-1,432,024
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-247,747
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,865,014
87 期初現金及約當現金	18,004,063
88 期末現金及約當現金	13,139,049

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—桃園市桃園區莊敬國民小學

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	142,254,289	100.00			142,254,289	
財產收益	7,734,503	5.44			7,734,503	
財產孳息收入	4,868	0.00			4,868	
廢舊物品售價收入	94,970	0.07			94,970	
財產交易利益	7,632,640	5.37			7,632,640	
其他財產收入	2,025	0.00			2,025	
政府撥入收入	134,453,212	94.52			134,453,212	
公庫撥款收入	133,238,424	93.66			133,238,424	
政府其他撥入收入	1,214,788	0.85			1,214,788	
其他收入	66,574	0.05			66,574	
雜項收入	66,574	0.05			66,574	
支出	142,222,282	99.98			142,222,282	
人事支出	127,834,250	89.86			127,834,250	
人事支出	127,834,250	89.86			127,834,250	
業務支出	4,582,825	3.22			4,582,825	
業務支出	4,582,825	3.22			4,582,825	
財產損失	279,420	0.20			279,420	
財產交易損失	279,420	0.20			279,420	
折舊、折耗及攤銷	7,736,446	5.44			7,736,446	
固定資產折舊	6,812,747	4.79			6,812,747	
無形資產攤銷	923,699	0.65			923,699	
其他支出	1,789,341	1.26			1,789,341	
其他支出	1,789,341	1.26			1,789,341	
本期賸餘（短絀）	32,007	0.02			32,007	
期初淨資產	531,874,538	373.89			531,874,538	
解繳公庫						
期末淨資產	531,906,545	373.91			531,906,545	

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—桃園市桃園區莊敬國民小學

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	134,621,649	7,632,640	142,254,289	收入
財產收入	101,863	7,632,640	7,734,503	財產收益
政府撥入收入	134,453,212		134,453,212	政府撥入收入
其他收入	66,574		66,574	其他收入
基金用途	134,905,242	7,317,040	142,222,282	支出
用人費用	127,834,250		127,834,250	人事支出
服務費用	3,447,332	1,135,493	4,582,825	業務支出
材料及用品費	1,049,068	-1,049,068		
租金、償債、利息及相關手續費	44,000	-44,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,425	-42,425		
		279,420	279,420	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	698,826	-698,826		
		7,736,446	7,736,446	折舊、折耗及攤銷
其他	1,789,341		1,789,341	其他支出
本期賸餘(短絀)	-283,593	315,600	32,007	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,361,757	527,512,781	531,874,538	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,078,164	527,828,381	531,906,545	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數7,632,640元，係土地、機械及設備等固定資產增加。

2. 調整數1,135,493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279,420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698,826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7,736,446元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數527,512,781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—桃園市桃園區莊敬國民小學
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			1,662,502
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	1,662,502

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：

會計室羅月鳳

基金主持人：

慈敬國民小學
校長李明宗