

冊 號：15-97

機關代號：30122

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

桃園市桃園區永順國民小學

附屬單位決算之分決算



桃園市桃園區永順國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區永順國民小學

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－桃園市桃園區永順國民小學

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 1,683 萬 8,000 元，決算數 1 億 1,621 萬 6,135 元。

109 學年度下學期，預定招收 48 班，實際招收 48 班，預計學生人數 1,259 人，實際學生人數 1,261 人。

110 學年度上學期，預定招收 50 班，實際招收 50 班，預計學生人數 1,281 人，實際學生人數 1,295 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 36 萬 2,000 元，決算數 16 萬 8,717 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 1,449 萬 5,322 元，較預算數 1 億 1,520 萬元，減少 70 萬 4,678 元，計減 0.61%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 0 元，較預算數 2,000 元，減少 2,000 元，計減 100.00 %。
主要係因：代理教師甄試未收報名費，收入短收。
2. 財產處分收入：決算數 12 萬元，較預算數 0 元，增加 12 萬元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區永順國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

3. 利息收入：決算數 9,448 元，較預算數 1 萬元，減少 552 元，計減 5.52 %。

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 4,000 元，較預算數 2 萬元，減少 1 萬 6,000 元，計減 80.00%。

主要係因：場地開放收入短收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 1,361 萬 3,044 元，較預算數 1 億 1,515 萬 8,000 元，減少 154 萬 4,956 元，計減 1.34%。

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 73 萬 199 元，較預算數 0 元，增加 73 萬 199 元。

主要係因：部款專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。

7. 雜項收入：決算數 1 萬 8,631 元，較預算數 1 萬元，增加 8,631 元，計增 86.31%。

主要係因：資源回收等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 1,638 萬 4,852 元，較預算數 1 億 1,720 萬元，減少 81 萬 5,148 元，計減 0.70%。

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 1,621 萬 6,135 元，較預算數 1 億 1,683 萬 8,000 元，減少 62 萬 1,865 元，計減 0.53%。

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 16 萬 8,717 元，較預算數 36 萬 2,000 元，減少 19 萬 3,283 元，計減 53.39%。

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 188 萬 9,530 元，較預算短絀數 200 萬元，減少短絀數 11 萬 470 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 2,860 萬 6,557 元。

(二)投資活動之淨現金流出 16 萬 8,717 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 62 萬 4,500 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區永順國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

(四)本年度現金及約當現金之淨減 2,939 萬 9,774 元。

(五)期初現金及約當現金 5,157 萬 8,661 元。

(六)期末現金及約當現金 2,217 萬 8,887 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	23,618,887	51,578,661	-54.21
固定資產	656,912,100	658,004,678	-0.17
無形資產	1,519,979	1,994,115	-23.78
其他資產	15,759,000	15,759,000	0.00
流動負債	7,023,799	32,469,543	-78.37
其他負債	16,817,088	17,441,588	-3.58
淨資產	673,969,079	677,425,323	-0.51

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不足額，金額 716 萬 8,949 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區永順國民小學
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	115,200,000	100.00	114,495,322	100.00	-704,678	-0.61	118,839,627	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	17,821	0.01
415 違規罰款收入							17,821	0.01
43 勞務收入	2,000	0.00			-2,000	-100.00		
431 服務收入	2,000	0.00			-2,000	-100.00		
45 財產收入	30,000	0.03	133,448	0.12	103,448	344.83	154,159	0.13
451 財產處分收入			120,000	0.10	120,000	0.00	132,520	0.11
454 利息收入	10,000	0.01	9,448	0.01	-552	-5.52	15,639	0.01
45Y 其他財產收入	20,000	0.02	4,000	0.00	-16,000	-80.00	6,000	0.01
46 政府撥入收入	115,158,000	99.96	114,343,243	99.87	-814,757	-0.71	118,665,408	99.85
462 公庫撥款收入	115,158,000	99.96	113,613,044	99.23	-1,544,956	-1.34	117,887,840	99.20
46Y 政府其他撥入收入			730,199	0.64	730,199	0.00	777,568	0.65
4Y 其他收入	10,000	0.01	18,631	0.02	8,631	86.31	2,239	0.00
4YY 雜項收入	10,000	0.01	18,631	0.02	8,631	86.31	2,239	0.00
5 基金用途	117,200,000	100.00	116,384,852	100.00	-815,148	-0.70	111,025,733	100.00
53 國民教育計畫	116,838,000	99.69	116,216,135	99.86	-621,865	-0.53	110,689,529	99.70
5M 建築及設備計畫	362,000	0.31	168,717	0.14	-193,283	-53.39	336,204	0.30
購建固定資產	362,000	0.31	168,717	0.14	-193,283	-53.39	336,204	0.30
本期賸餘（短絀-）	-2,000,000		-1,889,530		110,470	-5.52	7,813,894	
期初基金餘額	7,612,636		17,426,530		9,813,894	128.92	9,612,636	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,612,636		15,537,000		9,924,364	176.82	17,426,530	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學
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	115,200,000	114,495,322	-704,678	-0.61	
43 勞務收入	2,000		-2,000	-100.00	
431服務收入	2,000		-2,000	-100.00	代理教師甄試未收報名費，收入短收。
45 財產收入	30,000	133,448	103,448	344.83	
451財產處分收入		120,000	120,000	0.00	財產處分變賣增加，收入增加。
454利息收入	10,000	9,448	-552	-5.52	
45Y其他財產收入	20,000	4,000	-16,000	-80.00	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	115,158,000	114,343,243	-814,757	-0.71	
462公庫撥款收入	115,158,000	113,613,044	-1,544,956	-1.34	
46Y政府其他撥入收入		730,199	730,199	0.00	部款專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
4Y 其他收入	10,000	18,631	8,631	86.31	
4YY雜項收入	10,000	18,631	8,631	86.31	資源回收等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學

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	117,200,000	116,384,852	-815,148	-0.70	
53 國民教育計畫	116,838,000	116,216,135	-621,865	-0.53	
1 用人費用	108,449,000	111,215,562	2,766,562	2.55	
11 正式員額薪資	74,856,000	75,125,527	269,527	0.36	
12 聘僱及兼職人員薪資	306,000	364,503	58,503	19.12	依實際需求覈實支應。
13 超時工作報酬	859,000	940,232	81,232	9.46	
15 獎金	15,927,000	17,104,918	1,177,918	7.40	
16 退休及卹償金	8,529,000	8,805,634	276,634	3.24	
18 福利費	7,972,000	8,874,748	902,748	11.32	依實際需求覈實支應。
2 服務費用	5,647,000	3,049,502	-2,597,498	-46.00	
21 水電費	1,536,000	720,396	-815,604	-53.10	撙節開支。
22 郵電費	194,000	76,238	-117,762	-60.70	撙節開支。
23 旅運費	102,000	71,182	-30,818	-30.21	撙節開支。
24 印刷裝訂與廣告費	137,000	32,428	-104,572	-76.33	撙節開支。
25 修理保養及保固費	2,046,000	707,561	-1,338,439	-65.42	撙節開支。調整容納255機械及設備修護費轉出24,000元，665未足額進用身障人員差額補助費轉入24,000元。
26 保險費	10,000	1,012	-8,988	-89.88	撙節開支。
27 一般服務費	1,331,000	1,237,185	-93,815	-7.05	一般服務費外包費編列委外校警2人，預算金額1,195,000元，決算金額1,155,972元。
28 專業服務費	192,000	105,100	-86,900	-45.26	撙節開支。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	758,000	719,003	-38,997	-5.14	
32 用品消耗	758,000	719,003	-38,997	-5.14	
6 稅捐及規費(強制費)		24,000	24,000		
66 規費		24,000	24,000		調整容納255機械及設備修護費轉出24,000元，665未足額進用身障人員差額補助費轉入24,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	62,000	21,358	-40,642	-65.55	
71 會費	1,000	1,300	300	30.00	依實際需求覈實支應。
73 分擔	10,000		-10,000	-100.00	撙節開支。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	16,000	16,000			
75 競賽及交流活動費	35,000	4,058	-30,942	-88.41	撙節開支。
9 其他	1,922,000	1,186,710	-735,290	-38.26	
91 其他支出	1,922,000	1,186,710	-735,290	-38.26	撙節開支。
5M 建築及設備計畫	362,000	168,717	-193,283	-53.39	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學

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	362,000	168,717	-193,283	-53.39	撙節開支。
51 購建固定資產	362,000	168,717	-193,283	-53.39	

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	794,262,239	134,263,446	362,000
非理財目的之長期投資			
土地	427,656,000		
土地改良物	5,122,703	2,515,493	
房屋及建築	281,818,018	68,486,234	
機械及設備	39,885,692	28,907,425	190,000
交通及運輸設備	6,215,488	5,617,776	
雜項設備	31,570,223	28,736,518	172,000
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	1,994,115		
其他			

註：1.(1)房屋及建築：增加數：建置無障礙設施及非營利幼兒園教學環境改善工程等890,180元，減少數：財產誤植更正880,516元。(2)機械及設備：增加數：購置筆記型電腦、交換器1,516,484元，減少數：報廢電腦及馬達等8,831,936元。(3)交通及運輸設備：增加數：購置輔助燈光設備及觸控螢幕顯示器等285,550元，減少數：報廢麥克風等219,228元。(4)雜項設備：增加數：購置冷氣、圖書一批及沙發組等8,629,589元，減少數：報廢投影機等9,384,433元。
2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市桃園區永順國民小學

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		
11,321,803		19,790,249	-6,901,732	658,432,079
				427,656,000
			501,267	2,105,943
890,180		880,516	4,316,389	209,025,059
1,516,484		8,831,936	-5,467,627	9,130,442
285,550		219,228	-71,550	735,584
8,629,589		9,384,433	-6,180,211	8,259,072

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學

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		190,000			190,000	74,720	-115,280	
機械及設備		190,000			190,000	74,720	-115,280	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		172,000			172,000	93,997	-78,003	
雜項設備		172,000			172,000	93,997	-78,003	
購建中固定資產								
合 計		362,000			362,000	168,717	-193,283	

中華民國110年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學

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	86	92	6	係因各增1班普通班、資源班，教師增加4人，增置護理師1人，本校專輔老師未編列預算，以教育部部款支應1人。
職員	84	90	6	
工友	2	2	0	
合 計	86	92	6	

填表說明：一般服務費外包費編列委外校警2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學
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	74,856,000		859,000		15,927,000	8,529,000		7,972,000		108,143,000	306,000	108,449,000
正式人員	74,856,000		859,000		15,927,000	8,529,000		7,972,000		108,143,000		108,143,000
兼任人員											306,000	306,000
合 計	74,856,000		859,000		15,927,000	8,529,000		7,972,000		108,143,000	306,000	108,449,000

註：

1.一般服務費外包費編列委外校警2人，預算金額1,195,000元，決算金額1,155,972元。

2.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86人，計7,627,000元，執行結果決算92人，計8,039,201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86人，計8,260,000元，執行結果決算92人，計9,055,717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」核發，110年度預算編列人數3人，計40,000元，執行結果決算1人，計10,000元。

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
75,125,527		940,232		17,104,918	8,805,634		8,874,748		110,851,059	364,503	111,215,562
75,125,527		940,232		17,104,918	8,805,634		8,874,748		110,851,059		110,851,059
										364,503	364,503
75,125,527		940,232		17,104,918	8,805,634		8,874,748		110,851,059	364,503	111,215,562

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學

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－桃園市桃園區永順國民小學
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			117,200,000		116,384,852			-815,148	-0.70	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			116,838,000		116,216,135			-621,865	-0.53	
建築及設備計畫			362,000		168,717			-193,283	-53.39	

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區永順國民小學
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	108,449,000	111,215,562	2,766,562	2.55
11 正式員額薪資	74,856,000	75,125,527	269,527	0.36
12 聘僱及兼職人員薪資	306,000	364,503	58,503	19.12
13 超時工作報酬	859,000	940,232	81,232	9.46
15 獎金	15,927,000	17,104,918	1,177,918	7.40
16 退休及卹償金	8,529,000	8,805,634	276,634	3.24
18 福利費	7,972,000	8,874,748	902,748	11.32
2 服務費用	5,647,000	3,049,502	-2,597,498	-46.00
21 水電費	1,536,000	720,396	-815,604	-53.10
22 郵電費	194,000	76,238	-117,762	-60.70
23 旅運費	102,000	71,182	-30,818	-30.21
24 印刷裝訂與廣告費	137,000	32,428	-104,572	-76.33
25 修理保養及保固費	2,046,000	707,561	-1,338,439	-65.42
26 保險費	10,000	1,012	-8,988	-89.88
27 一般服務費	1,331,000	1,237,185	-93,815	-7.05
28 專業服務費	192,000	105,100	-86,900	-45.26
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	758,000	719,003	-38,997	-5.14
32 用品消耗	758,000	719,003	-38,997	-5.14
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	362,000	168,717	-193,283	-53.39
51 購建固定資產	362,000	168,717	-193,283	-53.39
6 稅捐及規費(強制費)	0	24,000	24,000	0.00
66 規費	0	24,000	24,000	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	62,000	21,358	-40,642	-65.55
71 會費	1,000	1,300	300	30.00
73 分擔	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	16,000	16,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	35,000	4,058	-30,942	-88.41
9 其他	1,922,000	1,186,710	-735,290	-38.26
91 其他支出	1,922,000	1,186,710	-735,290	-38.26
合 計	117,200,000	116,384,852	-815,148	-0.70

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學

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	71,000	60,500	-10,500	-14.79	
282 專技人員酬金	16,000	14,000	-2,000	-12.50	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	55,000	22,500	-32,500	-59.09	
665 未足額進用身障人員差額補助費		24,000	24,000		辦理調整容納255機械及設備修護費轉出24,000元，665未足額進用身障人員差額補助費轉入24,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學

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	697,809,966	100.00	727,336,454	100.00	-29,526,488	-4.06	負 債	23,840,887	3.42	49,911,131	6.86	-26,070,244	-52.23
流動資產	23,618,887	3.38	51,578,661	7.09	-27,959,774	-54.21	流動負債	7,023,799	1.01	32,469,543	4.46	-25,445,744	-78.37
現金	22,178,887	3.18	51,578,661	7.09	-29,399,774	-57.00	應付款項	7,023,799	1.01	32,469,543	4.46	-25,445,744	-78.37
銀行存款	22,178,887	3.18	51,578,661	7.09	-29,399,774	-57.00	應付代收款	7,023,799	1.01	32,469,543	4.46	-25,445,744	-78.37
公庫存款	14,306,127	2.05	14,993,084	2.06	-686,957	-4.58	應付代收款	7,023,799	1.01	32,469,543	4.46	-25,445,744	-78.37
零用金專戶	1,230,873	0.18	2,433,446	0.33	-1,202,573	-49.42	其他負債	16,817,088	2.41	17,441,588	2.40	-624,500	-3.58
保管款專戶	6,641,887	0.95	34,152,131	4.70	-27,510,244	-80.55	什項負債	16,817,088	2.41	17,441,588	2.40	-624,500	-3.58
預付款項	1,440,000	0.21	0	0.00	1,440,000	0.00	存入保證金	1,058,088	0.15	1,682,588	0.23	-624,500	-37.12
預付費用	1,440,000	0.21	0	0.00	1,440,000	0.00	保證金	873,088	0.13	1,533,088	0.21	-660,000	-43.05
預付費用-預算外	1,440,000	0.21	0	0.00	1,440,000	0.00	保固金	185,000	0.03	149,500	0.02	35,500	23.75
固定資產	656,912,100	94.14	658,004,678	90.47	-1,092,578	-0.17	應付代管資產	15,759,000	2.26	15,759,000	2.17	0	0.00
土地	427,656,000	61.29	427,656,000	58.80	0	0.00	應付代管資產	15,759,000	2.26	15,759,000	2.17	0	0.00
土地	427,656,000	61.29	427,656,000	58.80	0	0.00	淨資產	673,969,079	96.58	677,425,323	93.14	-3,456,244	-0.51
土地改良物	2,105,943	0.30	2,607,210	0.36	-501,267	-19.23	淨資產	673,969,079	96.58	677,425,323	93.14	-3,456,244	-0.51
土地改良物	5,122,703	0.73	5,122,703	0.70	0	0.00	淨資產	673,969,079	96.58	677,425,323	93.14	-3,456,244	-0.51
累計折舊-土地改良物	-3,016,760	-0.43	-2,515,493	-0.35	-501,267	19.93	累積餘額	673,969,079	96.58	677,425,323	93.14	-3,456,244	-0.51
房屋建築及設備	209,025,059	29.95	213,331,784	29.33	-4,306,725	-2.02							
房屋建築及設備	281,827,682	40.39	281,818,018	38.75	9,664	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-72,802,623	-10.43	-68,486,234	-9.42	-4,316,389	6.30							
機械及設備	9,130,442	1.31	10,978,267	1.51	-1,847,825	-16.83							
機械及設備	32,570,240	4.67	39,885,692	5.48	-7,315,452	-18.34							
累計折舊-機械及設備	-23,439,798	-3.36	-28,907,425	-3.97	5,467,627	-18.91							
交通及運輸設備	735,584	0.11	597,712	0.08	137,872	23.07							
交通及運輸設備	6,281,810	0.90	6,215,488	0.85	66,322	1.07							
累計折舊-交通及運輸設備	-5,546,226	-0.79	-5,617,776	-0.77	71,550	-1.27							
雜項設備	8,259,072	1.18	2,833,705	0.39	5,425,367	191.46							
雜項設備	30,815,379	4.42	31,570,223	4.34	-754,844	-2.39							
合計：	697,809,966	100.00	727,336,454	100.00	-29,526,488	-4.06	合計：	697,809,966	100.00	727,336,454	100.00	-29,526,488	-4.06

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。

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—桃園市桃園區永順國民小學

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	-22,556,307	-3.23	-28,736,518	-3.95	6,180,211	-21.51							
無形資產	1,519,979	0.22	1,994,115	0.27	-474,136	-23.78							
無形資產	1,519,979	0.22	1,994,115	0.27	-474,136	-23.78							
電腦軟體	1,519,979	0.22	1,994,115	0.27	-474,136	-23.78							
其他資產	15,759,000	2.26	15,759,000	2.17	0	0.00							
什項資產	15,759,000	2.26	15,759,000	2.17	0	0.00							
代管資產	15,759,000	2.26	15,759,000	2.17	0	0.00							
代管-土地	15,759,000	2.26	15,759,000	2.17	0	0.00							
合計：	697,809,966	100.00	727,336,454	100.00	-29,526,488	-4.06	合計：	697,809,966	100.00	727,336,454	100.00	-29,526,488	-4.06
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。

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—桃園市桃園區永順國民小學

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	125,648,408	100.00			125,648,408	
財產收益	11,286,534	8.98			11,286,534	
財產孳息收入	9,448	0.01			9,448	
廢舊物品售價收入	120,000	0.10			120,000	
其他財產收入	11,157,086	8.88			11,157,086	
政府撥入收入	114,343,243	91.00			114,343,243	
公庫撥款收入	113,613,044	90.42			113,613,044	
政府其他撥入收入	730,199	0.58			730,199	
其他收入	18,631	0.01			18,631	
雜項收入	18,631	0.01			18,631	
支出	129,104,652	102.75			129,104,652	
人事支出	111,215,562	88.51			111,215,562	
人事支出	111,215,562	88.51			111,215,562	
業務支出	3,813,863	3.04			3,813,863	
業務支出	3,813,863	3.04			3,813,863	
財產損失	2,198,521	1.75			2,198,521	
財產交易損失	2,198,521	1.75			2,198,521	
折舊、折耗及攤銷	10,689,996	8.51			10,689,996	
固定資產折舊	10,215,860	8.13			10,215,860	
無形資產攤銷	474,136	0.38			474,136	
其他支出	1,186,710	0.94			1,186,710	
其他支出	1,186,710	0.94			1,186,710	
本期賸餘（短絀）	-3,456,244	-2.75			-3,456,244	
期初淨資產	677,425,323	539.14			677,425,323	
解繳公庫						
期末淨資產	673,969,079	536.39			673,969,079	

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—桃園市桃園區永順國民小學

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)	-3,456,244
8002 調整非現金項目	-25,150,313
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-28,606,557
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	-168,717
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-168,717
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	702,000
8404 減少短期債務及其他負債	-1,326,500
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-624,500
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-29,399,774
87 期初現金及約當現金	51,578,661
88 期末現金及約當現金	22,178,887

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—桃園市桃園區永順國民小學

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	114,495,322	11,153,086	125,648,408	收入
財產收入	133,448	11,153,086	11,286,534	財產收益
政府撥入收入	114,343,243		114,343,243	政府撥入收入
其他收入	18,631		18,631	其他收入
基金用途	116,384,852	12,719,800	129,104,652	支出
用人費用	111,215,562		111,215,562	人事支出
服務費用	3,049,502	764,361	3,813,863	業務支出
材料及用品費	719,003	-719,003		
稅捐及規費(強制費)	24,000	-24,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,358	-21,358		
		2,198,521	2,198,521	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	168,717	-168,717		
		10,689,996	10,689,996	折舊、折耗及攤銷
其他	1,186,710		1,186,710	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,889,530	-1,566,714	-3,456,244	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	17,426,530	659,998,793	677,425,323	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	15,537,000	658,432,079	673,969,079	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數11,153,086元，係土地、機械及設備等固定資產增加。

2. 調整數764,361元，係預算項目之「材料及用品費」、「稅捐及規費」、「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2,198,521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168,717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659,998,793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—桃園市桃園區永順國民小學
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			7,168,949
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	7,168,949

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：



