冊　　號：15-174

機關代號：30610

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
桃園市蘆竹區山腳國民小學
附屬單位決算之分決算

（非營業部分）

桃園市蘆竹區山腳國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區山腳國民小學
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－桃園市蘆竹區山腳國民小學

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 4,679 萬 1,000 元，決算數 4,946 萬 7,197 元。

109 學年度下學期，預定招收 16 班，實際招收 16 班，預計學生人數 319 人，實際學生人數 317 人。

110 學年度上學期，預定招收 16 班，實際招收 16 班，預計學生人數 317 人，實際學生人數 318 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 60 萬 9,919 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 4,979 萬 4,787 元，較預算數 4,704 萬 1,000 元，增加 275 萬 3,787 元，計增 5.85%。

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 2,000 元，較預算數 1 萬元，減少 8,000 元，計減 80.00%。
   主要係因：財產處分變賣減少，收入短收。
2. 利息收入：決算數 1,107 元，較預算數 3,000 元，減少 1,893 元，計減 63.10%。

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 6,000 元，較預算數 3 萬元，減少 2 萬 4,000 元，計減 80.00%。
   主要係因：場地開放收入短收。
4. 公庫撥款收入：決算數 4,751 萬 5,651 元，較預算數 4,553 萬 8,000 元，增加 197 萬 7,651 元，計增 4.34%。
   主要係因：110 年用人費用不足撥入。
5. 政府其他撥入收入：決算數 112 萬 8,978 元，較預算數 0 元，增加 112 萬 8,978 元。
   主要係因:充實行政人力約僱人員及附幼契進人員未編列預算,以教育部部款支應。
6. 學雜費收入：決算數 103 萬 5,368 元，較預算數 142 萬 9,000 元，減少 39 萬 3,632 元，計減 27.55%。
   主要係因：學雜費收入短收。
7. 雜項收入：決算數 10 萬 5,683 元，較預算數 3 萬 1,000 元，增加 7 萬 4,683 元，計增 240.91%。
   主要係因：宿舍使用費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 5,007 萬 7,116 元，較預算數 4,744 萬 1,000 元，增加 263 萬 6,116 元，計增 5.56%。

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 4,946 萬 7,197 元，較預算數 4,679 萬 1,000 元，增加 267 萬 6,197 元，計增 5.72%。
   主要係因：用人費用覈實支付。
2. 建築及設備計畫：決算數 60 萬 9,919 元，較預算數 65 萬元，減少 4 萬 81 元，計減 6.17%。
   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 2,329 元，較預算短絀數 40 萬元，減少短絀數 11 萬 7,671 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 139 萬 723 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區山腳國民小學

總　　說　　明

中 華 民 國 110 年 度

(二)投資活動之淨現金流出 60 萬 9,919 元。
(三)籌資活動之淨現金流出 9,701 元。
(四)本年度現金及約當現金之淨減 201 萬 343 元。
(五)期初現金及約當現金 975 萬 1,362 元。
(六)期末現金及約當現金 774 萬 1,019 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	7,741,019	9,751,362	-20.62
固定資產	27,358,450	26,315,059	3.96
無形資產	1,213,246	1,595,242	-23.95
流動負債	4,996,108	6,714,421	-25.59
其他負債	794,652	804,353	-1.21
淨資產	30,521,955	30,142,889	1.26

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(110.12.22 府主基第 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 390 萬 8,541 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區山腳國民小學

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	47,041,000	100.00	49,794,787	100.00	2,753,787	5.85	47,778,185	100.00
45 財產收入	43,000	0.09	9,107	0.02	-33,893	-78.82	50,685	0.11
451財產處分收入	10,000	0.02	2,000	0.00	-8,000	-80.00	7,720	0.02
452租金收入							34,718	0.07
454利息收入	3,000	0.01	1,107	0.00	-1,893	-63.10	1,747	0.00
45Y其他財產收入	30,000	0.06	6,000	0.01	-24,000	-80.00	6,500	0.01
46 政府撥入收入	45,538,000	96.80	48,644,629	97.69	3,106,629	6.82	46,804,586	97.96
462公庫撥款收入	45,538,000	96.80	47,515,651	95.42	1,977,651	4.34	45,347,507	94.91
46Y政府其他撥入收入			1,128,978	2.27	1,128,978	0.00	1,457,079	3.05
4S 教學收入	1,429,000	3.04	1,035,368	2.08	-393,632	-27.55	851,000	1.78
4S1學雜費收入	1,429,000	3.04	1,035,368	2.08	-393,632	-27.55	851,000	1.78
4Y 其他收入	31,000	0.07	105,683	0.21	74,683	240.91	71,914	0.15
4YY雜項收入	31,000	0.07	105,683	0.21	74,683	240.91	71,914	0.15
5 基金用途	47,441,000	100.00	50,077,116	100.00	2,636,116	5.56	48,068,819	100.00
53 國民教育計畫	46,791,000	98.63	49,467,197	98.78	2,676,197	5.72	47,587,444	99.00
5M 建築及設備計畫	650,000	1.37	609,919	1.22	-40,081	-6.17	481,375	1.00
購建固定資產	650,000	1.37	609,919	1.22	-40,081	-6.17	467,365	0.97
其他							14,010	0.03
本期賸餘（短絀-）	-400,000		-282,329		117,671	-29.42	-290,634	
期初基金餘額	2,023,222		2,232,588		209,366	10.35	2,523,222	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,623,222		1,950,259		327,037	20.15	2,232,588	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區山腳國民小學

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	47,041,000	49,794,787	2,753,787	5.85	
45 財產收入	43,000	9,107	-33,893	-78.82	
451財產處分收入	10,000	2,000	-8,000	-80.00	財產處分收入短收。
454利息收入	3,000	1,107	-1,893	-63.10	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y其他財產收入	30,000	6,000	-24,000	-80.00	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	45,538,000	48,644,629	3,106,629	6.82	
462公庫撥款收入	45,538,000	47,515,651	1,977,651	4.34	
46Y政府其他撥入收入		1,128,978	1,128,978	0.00	充實行政人力約僱人員及附幼契進人員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	1,429,000	1,035,368	-393,632	-27.55	
4S1學雜費收入	1,429,000	1,035,368	-393,632	-27.55	附幼學雜費收入短收。
4Y 其他收入	31,000	105,683	74,683	240.91	
4YY雜項收入	31,000	105,683	74,683	240.91	宿舍使用費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—桃園市蘆竹區山腳國民小學

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	47,441,000	50,077,116	2,636,116	5.56	
53 國民教育計畫	46,791,000	49,467,197	2,676,197	5.72	
1 用人費用	42,285,000	45,665,676	3,380,676	7.99	
11 正式員額薪資	27,144,000	28,165,310	1,021,310	3.76	
12 聘僱及兼職人員薪資	87,000	1,688,152	1,601,152	1,840.40	覈實支付。係教育部撥補充實行政人力約僱人員、附幼契進人員等薪資。
13 超時工作報酬	590,000	737,608	147,608	25.02	覈實支付。
15 獎金	6,241,000	6,318,697	77,697	1.24	
16 退休及卹償金	5,471,000	5,532,834	61,834	1.13	
18 福利費	2,752,000	3,223,075	471,075	17.12	覈實支付。
2 服務費用	2,644,000	2,217,432	-426,568	-16.13	
21 水電費	290,000	303,381	13,381	4.61	
22 郵電費	90,000	81,223	-8,777	-9.75	
23 旅運費	41,000	24,202	-16,798	-40.97	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	31,000	38,028	7,028	22.67	覈實支付。
25 修理保養及保固費	607,000	567,140	-39,860	-6.57	
26 保險費	2,000	109	-1,891	-94.55	撙節支用。
27 一般服務費	1,395,000	1,092,249	-302,751	-21.70	撙節支用。一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛2人及廚工1人，預算金額1,253,000元，決算金額947,929元。
28 專業服務費	116,000	39,100	-76,900	-66.29	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	376,000	308,996	-67,004	-17.82	
32 用品消耗	376,000	308,996	-67,004	-17.82	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	51,830	-8,170	-13.62	
45 雜項設備租金	60,000	51,830	-8,170	-13.62	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	13,000			
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
9 其他	1,413,000	1,210,263	-202,737	-14.35	
91 其他支出	1,413,000	1,210,263	-202,737	-14.35	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	650,000	609,919	-40,081	-6.17	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	650,000	609,919	-40,081	-6.17	

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區山腳國民小學

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	650,000	609,919	-40,081	-6.17	調整容納：購置雜項設備轉出102,000元、擴充改良房屋建築及設備轉入82,000元、購置機械及設備轉入20,000元。

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	110,645,306	82,735,005	650,000
非理財目的之長期投資			
土地	14,517,000		
土地改良物	3,550,600	2,867,675	
房屋及建築	71,248,765	66,869,923	182,000
機械及設備	8,297,242	4,721,812	370,000
交通及運輸設備	1,556,884	886,852	
雜項設備	9,879,573	7,388,743	98,000
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	1,595,242		
其他			

註：1.(1)土地：減少數：地籍釐正43,950元。(2)房屋及建築：增加數：新建幼兒園採光罩181,666元。(3)機械及設備：增加數：購置個人電腦及攝影機等5,782,401元，減少數：報廢電腦230,219元。(4)交通及運輸設備：增加數：購置智慧型手機等11,900元，減少數：報廢手推車39,072元。(5)雜項設備：增加數：購置飲水機、冰箱等312,059元，減少數：報廢冰箱、飲水機等371,130元。

2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市蘆竹區山腳國民小學

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		
6,288,026		1,066,367	4,560,264	28,571,696
		43,950		14,473,050
			106,425	576,500
181,666			2,487,169	2,073,339
5,782,401		230,219	1,270,562	7,857,050
11,900		39,072	160,699	482,161
312,059		371,130	535,409	1,896,350
		381,996		1,213,246

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區山腳國民小學

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		100,000		82,000	182,000	181,666	-334	
房屋及建築		100,000		82,000	182,000	181,666	-334	
購建中固定資產								
機械及設備		350,000		20,000	370,000	368,194	-1,806	
機械及設備		350,000		20,000	370,000	368,194	-1,806	
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		200,000		-102,000	98,000	60,059	-37,941	
雜項設備		200,000		-102,000	98,000	60,059	-37,941	
購建中固定資產								
合計		650,000			650,000	609,919	-40,081	

註：

1.原法定預算合計數650,000元及提前於上年度先行辦理之數額0元。

2.(1)本年度計畫或工程保留金額0元。(2)以前年度計畫或工程保留金額0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區山腳國民小學

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	28,571,696	28,571,696		
土地	14,473,050	14,473,050		
土地改良物	576,500	576,500		
房屋及建築	2,073,339	2,073,339		
機械及設備	7,857,050	7,857,050		
交通及運輸設備	482,161	482,161		
雜項設備	1,896,350	1,896,350		
電腦軟體	1,213,246	1,213,246		

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區山腳國民小學

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	32	36	4	
職員	32	32	0	
約僱人員	0	4	4	本校充實行政人力約僱人員1人、附幼契進人員3人未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計4人。
合　　計	32	36	4	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2名及廚工1名。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區山腳國民小學

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	27,144,000		590,000		6,241,000	5,471,000		2,752,000		42,198,000	87,000	42,285,000
正式人員	27,144,000		590,000		6,241,000	5,471,000		2,743,000		42,189,000		42,189,000
聘僱人員								9,000		9,000		9,000
兼任人員											87,000	87,000
合　　計	27,144,000		590,000		6,241,000	5,471,000		2,752,000		42,198,000	87,000	42,285,000

註：

1.本校教育部部款～充實行政人力約僱人員、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。

2.一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛2人及廚工1人，預算金額1,253,000元，決算金額947,929元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區山腳國民小學

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
28,165,310	1,591,827	737,608		6,318,697	5,532,834		3,223,075		45,569,351	96,325	45,665,676
28,165,310		737,608		6,164,162	5,532,834		3,223,075		43,822,989		43,822,989
	1,591,827			154,535					1,746,362		1,746,362
										96,325	96,325
28,165,310	1,591,827	737,608		6,318,697	5,532,834		3,223,075		45,569,351	96,325	45,665,676

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32人，計2,857,000元，執行結果決算28人，計2,817,770元。(2)年終獎金係依據行政院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32人，計3,364,000元，執行結果決算36人，計3,499,927元。(3)其他獎金：服務獎章係依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」核發，110年度預算編列1人，計20,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區山腳國民小學

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—桃園市蘆竹區山腳國民小學

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			47,441,000		50,077,116			2,636,116	5.56	
國民教育計畫			46,791,000		49,467,197			2,676,197	5.72	
建築及設備計畫			650,000		609,919			-40,081	-6.17	預算數以可用預算數表達。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區山腳國民小學

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	42,285,000	45,665,676	3,380,676	7.99
11 正式員額薪資	27,144,000	28,165,310	1,021,310	3.76
12 聘僱及兼職人員薪資	87,000	1,688,152	1,601,152	1,840.40
13 超時工作報酬	590,000	737,608	147,608	25.02
15 獎金	6,241,000	6,318,697	77,697	1.24
16 退休及卹償金	5,471,000	5,532,834	61,834	1.13
18 福利費	2,752,000	3,223,075	471,075	17.12
2 服務費用	2,644,000	2,217,432	-426,568	-16.13
21 水電費	290,000	303,381	13,381	4.61
22 郵電費	90,000	81,223	-8,777	-9.75
23 旅運費	41,000	24,202	-16,798	-40.97
24 印刷裝訂與廣告費	31,000	38,028	7,028	22.67
25 修理保養及保固費	607,000	567,140	-39,860	-6.57
26 保險費	2,000	109	-1,891	-94.55
27 一般服務費	1,395,000	1,092,249	-302,751	-21.70
28 專業服務費	116,000	39,100	-76,900	-66.29
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	376,000	308,996	-67,004	-17.82
32 用品消耗	376,000	308,996	-67,004	-17.82
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	51,830	-8,170	-13.62
45 雜項設備租金	60,000	51,830	-8,170	-13.62
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	650,000	609,919	-40,081	-6.17
51 購建固定資產	650,000	609,919	-40,081	-6.17
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	13,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
9 其他	1,413,000	1,210,263	-202,737	-14.35
91 其他支出	1,413,000	1,210,263	-202,737	-14.35
合　　計	47,441,000	50,077,116	2,636,116	5.56

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區山腳國民小學

管制性項目及統計所需項目比較表

中 華 民 國 110年 度

單位：新臺幣元

科　　目	預算數	決算數	比較增減		備　　註
			金額	%	
管制性項目	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,287,000	958,429	-328,571	-25.53	
27D 計時與計件人員酬金	1,253,000	947,929	-305,071	-24.35	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	34,000	10,500	-23,500	-69.12	

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區山腳國民小學

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	36,312,715	100.00	37,661,663	100.00	-1,348,948	-3.58	**負　債**	5,790,760	15.95	7,518,774	19.96	-1,728,014	-22.98
流動資產	7,741,019	21.32	9,751,362	25.89	-2,010,343	-20.62	流動負債	4,996,108	13.76	6,714,421	17.83	-1,718,313	-25.59
現金	7,741,019	21.32	9,751,362	25.89	-2,010,343	-20.62	應付款項	4,996,108	13.76	6,714,421	17.83	-1,718,313	-25.59
銀行存款	7,741,019	21.32	9,751,362	25.89	-2,010,343	-20.62	應付代收款	4,996,108	13.76	6,714,421	17.83	-1,718,313	-25.59
公庫存款	1,724,245	4.75	2,038,754	5.41	-314,509	-15.43	應付代收款	4,996,108	13.76	6,714,421	17.83	-1,718,313	-25.59
零用金專戶	522,666	1.44	245,187	0.65	277,479	113.17	其他負債	794,652	2.19	804,353	2.14	-9,701	-1.21
保管款專戶	5,494,108	15.13	7,467,421	19.83	-1,973,313	-26.43	什項負債	794,652	2.19	804,353	2.14	-9,701	-1.21
固定資產	27,358,450	75.34	26,315,059	69.87	1,043,391	3.96	存入保證金	498,000	1.37	753,000	2.00	-255,000	-33.86
土地	14,473,050	39.86	14,517,000	38.55	-43,950	-0.30	保證金	280,000	0.77	600,000	1.59	-320,000	-53.33
土地	14,473,050	39.86	14,517,000	38.55	-43,950	-0.30	保固金	218,000	0.60	153,000	0.41	65,000	42.48
土地改良物	576,500	1.59	682,925	1.81	-106,425	-15.58	暫收及待結轉帳項	296,652	0.82	51,353	0.14	245,299	477.67
土地改良物	3,550,600	9.78	3,550,600	9.43	0	0.00	暫收及待結轉帳項	296,652	0.82	51,353	0.14	245,299	477.67
累計折舊-土地改良物	-2,974,100	-8.19	-2,867,675	-7.61	-106,425	3.71	**淨資產**	30,521,955	84.05	30,142,889	80.04	379,066	1.26
房屋建築及設備	2,073,339	5.71	4,378,842	11.63	-2,305,503	-52.65	淨資產	30,521,955	84.05	30,142,889	80.04	379,066	1.26
房屋建築及設備	71,430,431	196.71	71,248,765	189.18	181,666	0.25	淨資產	30,521,955	84.05	30,142,889	80.04	379,066	1.26
累計折舊-房屋建築及設備	-69,357,092	-191.00	-66,869,923	-177.55	-2,487,169	3.72	累積餘額	30,521,955	84.05	30,142,889	80.04	379,066	1.26
機械及設備	7,857,050	21.64	3,575,430	9.49	4,281,620	119.75							
機械及設備	13,849,424	38.14	8,297,242	22.03	5,552,182	66.92							
累計折舊-機械及設備	-5,992,374	-16.50	-4,721,812	-12.54	-1,270,562	26.91							
交通及運輸設備	482,161	1.33	670,032	1.78	-187,871	-28.04							
交通及運輸設備	1,529,712	4.21	1,556,884	4.13	-27,172	-1.75							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,047,551	-2.88	-886,852	-2.35	-160,699	18.12							
雜項設備	1,896,350	5.22	2,490,830	6.61	-594,480	-23.87							
雜項設備	9,820,502	27.04	9,879,573	26.23	-59,071	-0.60							
累計折舊-雜項設備	-7,924,152	-21.82	-7,388,743	-19.62	-535,409	7.25							
無形資產	1,213,246	3.34	1,595,242	4.24	-381,996	-23.95							
無形資產	1,213,246	3.34	1,595,242	4.24	-381,996	-23.95							
合計：	36,312,715	100.00	37,661,663	100.00	-1,348,948	-3.58	合計：	36,312,715	100.00	37,661,663	100.00	-1,348,948	-3.58

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—桃園市蘆竹區山腳國民小學

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	%
電腦軟體	1,213,246	3.34	1,595,242	4.24	-381,996	-23.95							
合計：	36,312,715	100.00	37,661,663	100.00	-1,348,948	-3.58	合計：	36,312,715	100.00	37,661,663	100.00	-1,348,948	-3.58

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—桃園市蘆竹區山腳國民小學

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	55,472,894	100.00			55,472,894	
財產收益	5,687,214	10.25			5,687,214	
財產孳息收入	1,107	0.00			1,107	
廢舊物品售價收入	2,000	0.00			2,000	
財產交易利益	22,800	0.04			22,800	
其他財產收入	5,661,307	10.21			5,661,307	
政府撥入收入	48,644,629	87.69			48,644,629	
公庫撥款收入	47,515,651	85.66			47,515,651	
政府其他撥入收入	1,128,978	2.04			1,128,978	
教學收入	1,035,368	1.87			1,035,368	
學雜費收入	1,035,368	1.87			1,035,368	
其他收入	105,683	0.19			105,683	
雜項收入	105,683	0.19			105,683	
支出	55,093,828	99.32			55,093,828	
人事支出	45,665,676	82.32			45,665,676	
人事支出	45,665,676	82.32			45,665,676	
業務支出	2,591,258	4.67			2,591,258	
業務支出	2,591,258	4.67			2,591,258	
財產損失	50,354	0.09			50,354	
財產交易損失	50,354	0.09			50,354	
折舊、折耗及攤銷	5,576,277	10.05			5,576,277	
固定資產折舊	5,194,281	9.36			5,194,281	
無形資產攤銷	381,996	0.69			381,996	
其他支出	1,210,263	2.18			1,210,263	
其他支出	1,210,263	2.18			1,210,263	
本期賸餘（短絀）	379,066	0.68			379,066	
期初淨資產	30,142,889	54.34			30,142,889	
解繳公庫						
期末淨資產	30,521,955	55.02			30,521,955	

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—桃園市蘆竹區山腳國民小學

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)	379,066
8002 調整非現金項目	-1,769,789
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,390,723
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	-609,919
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-609,919
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	496,652
8404 減少短期債務及其他負債	-506,353
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-9,701
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,010,343
87 期初現金及約當現金	9,751,362
88 期末現金及約當現金	7,741,019

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—桃園市蘆竹區山腳國民小學

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	**49,794,787**	**5,678,107**	**55,472,894**	收入
財產收入	9,107	5,678,107	5,687,214	財產收益
政府撥入收入	48,644,629		48,644,629	政府撥入收入
教學收入	1,035,368		1,035,368	教學收入
其他收入	105,683		105,683	其他收入
基金用途	**50,077,116**	**5,016,712**	**55,093,828**	支出
用人費用	45,665,676		45,665,676	人事支出
服務費用	2,217,432	373,826	2,591,258	業務支出
材料及用品費	308,996	-308,996		
租金、償債、利息及相關手續費	51,830	-51,830		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
		50,354	50,354	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	609,919	-609,919		
		5,576,277	5,576,277	折舊、折耗及攤銷
其他	1,210,263		1,210,263	其他支出
本期賸餘(短絀)	**-282,329**	**661,395**	**379,066**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**2,232,588**	**27,910,301**	**30,142,889**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	**1,950,259**	**28,571,696**	**30,521,955**	期末淨資產

註：1. ~~基金來源調整數5,678,107元，係機械及設備等固定資產增加。~~

2. 調整數373,826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」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50,354元，係土地地籍釐正減少、機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。

4. 調整數609,919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27,910,301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—桃園市蘆竹區山腳國民小學
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			3,908,541
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	3,908,541

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：會計主任簡志霖

基金主持人：山腳國民小學校長賴長泓