

冊 號：15-137

機關代號：30401

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
桃園市大溪區大溪國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市大溪區大溪國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區大溪國民小學

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－桃園市大溪區大溪國民小學

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 1,695 萬 6,000 元，決算數 1 億 1,306 萬 9,566 元。

109 學年度下學期，預定招收 32 班，實際招收 33 班，預計學生人數 778 人，實際學生人數 785 人。

110 學年度上學期，預定招收 32 班，實際招收 34 班，預計學生人數 778 人，實際學生人數 825 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 20 萬元，決算數 20 萬元。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 1,681 萬 2,748 元，較預算數 1 億 1,665 萬 6,000 元，增加 15 萬 6,748 元，計增 0.13%。

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 4,110 元，較預算數 0 元，增加 4,110 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 7,284 元，較預算數 1 萬元，減少 2,716 元，計減 27.16%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區大溪國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

3. 其他財產收入：決算數 14 萬 9,775 元，較預算數 9 萬元，增加 5 萬 9,775 元，計增 66.42%。
主要係因：場地開放收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 1,381 萬 8,824 元，較預算數 1 億 1,510 萬 2,000 元，減少 128 萬 3,176 元，計減 1.11%。
主要係因：扣抵 109 年用人費用結餘 157 萬 6,827 元、109 年度以前年度支出收回 35 萬 2,735 元，加回幼兒園學費收入短收 9,800 元、增班固定基本需求差額 8 萬 2,000 元；另因教育局市款用人費用 65 萬 1,628 元及扣除 110 學年度結餘款轉列暫收及待結轉帳項 9 萬 7,042 元。
5. 政府其他撥入收入：決算數 167 萬 4,329 元，較預算數 0 元，增加 167 萬 4,329 元。
主要係因：提高國小員額編制教師人員、附幼契進人員及專輔教師人員未編列預算，以教育部部款支應 186 萬 8,609 元，扣除 110 學年度結餘款轉列暫收及待結轉帳項 19 萬 4,280 元。
6. 學雜費收入：決算數 112 萬 2,699 元，較預算數 142 萬 9,000 元，減少 30 萬 6,301 元，計減 21.43%。
主要係因：學雜費收入短收。
7. 雜項收入：決算數 3 萬 5,727 元，較預算數 2 萬 5,000 元，增加 1 萬 727 元，計增 42.91%。
主要係因：收回以前年度用人費用 4,500 元、懸帳辦理繳庫收入 2 萬 4,427 元及扣除資源回收短收 1 萬 8,200 元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 1,326 萬 9,566 元，較預算數 1 億 1,715 萬 6,000 元，減少 388 萬 6,434 元，計減 3.32%。

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 1,306 萬 9,566 元，較預算數 1 億 1,695 萬 6,000 元，減少 388 萬 6,434 元，計減 3.32%。
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 20 萬元，與預算數 20 萬元相同。
主要係因：購置機械及設備等採購。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 354 萬 3,182 元，較預算短絀數 50 萬元，減少短絀數 404 萬 3,182 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區大溪國民小學

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入 729 萬 8,549 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 20 萬元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 173 萬 1,340 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 536 萬 7,209 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,786 萬 6,414 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,323 萬 3,623 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	25,434,694	18,564,812	37.00
固定資產	598,606,756	593,803,611	0.81
無形資產	5,943,980	4,838,181	22.86
流動負債	15,346,286	10,288,246	49.16
其他負債	3,001,256	4,732,596	-36.58
淨資產	611,637,888	602,185,762	1.57

五、其他：

本年度無補辦預算及併入決算事項。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區大溪國民小學
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	116,656,000	100.00	116,812,748	100.00	156,748	0.13	105,219,905	100.00
45 財產收入	100,000	0.09	161,169	0.14	61,169	61.17	225,391	0.21
451 財產處分收入			4,110	0.00	4,110	0.00		
454 利息收入	10,000	0.01	7,284	0.01	-2,716	-27.16	10,641	0.01
45Y 其他財產收入	90,000	0.08	149,775	0.13	59,775	66.42	214,750	0.20
46 政府撥入收入	115,102,000	98.67	115,493,153	98.87	391,153	0.34	103,684,466	98.54
462 公庫撥款收入	115,102,000	98.67	113,818,824	97.44	-1,283,176	-1.11	101,934,739	96.88
46Y 政府其他撥入收入			1,674,329	1.43	1,674,329	0.00	1,749,727	1.66
4S 教學收入	1,429,000	1.22	1,122,699	0.96	-306,301	-21.43	932,600	0.89
4S1 學雜費收入	1,429,000	1.22	1,122,699	0.96	-306,301	-21.43	932,600	0.89
4Y 其他收入	25,000	0.02	35,727	0.03	10,727	42.91	377,448	0.36
4YY 雜項收入	25,000	0.02	35,727	0.03	10,727	42.91	377,448	0.36
5 基金用途	117,156,000	100.00	113,269,566	100.00	-3,886,434	-3.32	109,830,320	100.00
53 國民教育計畫	116,956,000	99.83	113,069,566	99.82	-3,886,434	-3.32	109,540,642	99.74
5M 建築及設備計畫	200,000	0.17	200,000	0.18		0.00	289,678	0.26
購建固定資產	200,000	0.17	200,000	0.18			233,864	0.21
其他							55,814	0.05
本期賸餘 (短絀-)	-500,000		3,543,182		4,043,182	-808.64	-4,610,415	
期初基金餘額	7,154,385		3,543,970		-3,610,415	-50.46	8,154,385	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	6,654,385		7,087,152		432,767	6.50	3,543,970	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區大溪國民小學
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	116,656,000	116,812,748	156,748	0.13	
45 財產收入	100,000	161,169	61,169	61.17	
451財產處分收入		4,110	4,110	0.00	台北借物網網拍處分之收入。
454利息收入	10,000	7,284	-2,716	-27.16	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y其他財產收入	90,000	149,775	59,775	66.42	停車場、教室等對外開放場地費超收。
46 政府撥入收入	115,102,000	115,493,153	391,153	0.34	
462公庫撥款收入	115,102,000	113,818,824	-1,283,176	-1.11	
46Y政府其他撥入收入		1,674,329	1,674,329	0.00	提高國小員額編制教師人員、附幼契進人員及專輔教師人員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	1,429,000	1,122,699	-306,301	-21.43	
4S1學雜費收入	1,429,000	1,122,699	-306,301	-21.43	實際招收學生因特定生減免而較預計招收學生減少所致。
4Y 其他收入	25,000	35,727	10,727	42.91	
4YY雜項收入	25,000	35,727	10,727	42.91	收回以前年度用人費用4,500元、懸帳辦理繳庫收入24,427元、資源回收短收18,200元。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區大溪國民小學

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	117,156,000	113,269,566	-3,886,434	-3.32	
53 國民教育計畫	116,956,000	113,069,566	-3,886,434	-3.32	
1 用人費用	108,181,000	104,467,076	-3,713,924	-3.43	
11 正式員額薪資	57,984,000	54,774,141	-3,209,859	-5.54	
12 聘僱及兼職人員薪資	338,000	906,906	568,906	168.32	係教育部撥補幼兒園契進人員2人薪資，110年度無預算數，覈實支付。
13 超時工作報酬	974,000	1,262,092	288,092	29.58	依實際覈實報支。
15 獎金	12,499,000	13,049,135	550,135	4.40	
16 退休及卹償金	29,253,000	27,152,471	-2,100,529	-7.18	
18 福利費	7,133,000	7,322,331	189,331	2.65	
2 服務費用	5,024,000	5,109,137	85,137	1.69	
21 水電費	660,000	805,200	145,200	22.00	依校務需求覈實支用；調整容納91Y其他轉出100,000元，212工作場所電費轉入100,000元。
22 郵電費	162,000	128,225	-33,775	-20.85	樽節支用。
23 旅運費	261,000	178,216	-82,784	-31.72	樽節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	38,929	-11,071	-22.14	樽節支用。
25 修理保養及保固費	1,020,000	1,199,623	179,623	17.61	依校務需求覈實支用。
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	樽節支用。
27 一般服務費	2,681,000	2,579,494	-101,506	-3.79	外包費預算金額98,000元，決算金額89,640元；一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式身障班按時計資助理員1人，預算金額325,000元，決算金額301,950元；警衛3人，預算金額1,219,000元，決算金額1,155,257元(含未休假加班費)；廚工薪資補助5人，預算金額972,000元，決算金額972,000元。預算金額大於決算金額係因樽節支用。
28 專業服務費	108,000	107,450	-550	-0.51	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	696,000	916,721	220,721	31.71	
32 用品消耗	696,000	916,721	220,721	31.71	依校務需求覈實支用；調整容納91Y其他轉出230,000元，323農業與園藝用品及環境美化費轉入230,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	77,000	74,391	-2,609	-3.39	
71 會費	3,000	3,000			

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區大溪國民小學
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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	44,000	44,000			
75 競賽及交流活動費	30,000	27,391	-2,609	-8.70	
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	26,000	25,548	-452	-1.74	
82 賠償給付	26,000	25,548	-452	-1.74	
9 其他	2,952,000	2,476,693	-475,307	-16.10	
91 其他支出	2,952,000	2,476,693	-475,307	-16.10	樽節支用：調整容納91Y其他轉出330,000元，212工作場所電費轉入100,000元，323農業與園藝用品及環境美化費轉入230,000元。
5M 建築及設備計畫	200,000	200,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	200,000	200,000			
51 購建固定資產	200,000	200,000			調整容納：514購置機械及設備轉入62,000元，516購置雜項設備轉出62,000元。

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	674,689,595	76,047,803	200,000
非理財目的之長期投資			
土地	150,452,771		
土地改良物	8,853,433	6,027,871	
房屋及建築	407,569,079	33,654,365	
機械及設備	63,527,573	16,708,175	174,000
交通及運輸設備	6,026,471	1,553,663	
雜項設備	33,422,087	18,103,729	26,000
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	4,838,181		
其他			

- 註：1.(1)房屋及建築：增加數：北大樓建物補強暨整修工程20,057,365元。
(2)機械及設備：增加數：購置午餐廚房設備採購案、筆電及數位照相機等4,382,927元；減少數：報廢平板電腦、攝影機等1,419,583元、撥出予教育局筆電及數位照相機等369,727元。
(3)交通及運輸設備：增加數：購置行動電話機、電視字幕機等150,500元；減少數：報廢伴唱機30,000元。
(4)雜項設備：增加數：購置午餐廚房設備採購案、桃園市109學年度充實國中小圖書館藏書量1,918,783元、幼兒園遊戲場改善900,000元、電器櫃及電磁爐等268,548元；減少數：報廢投影機、籃球架等1,805,423元。
(5)電腦軟體：增加數：購置六智數位學習方案採購案-醒摩豆智慧學習系統2,433,160元；減少數：提列攤銷1,327,361元。
2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市大溪區大溪國民小學

產明細表

110 年度

單位：新臺幣元

成本變動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
決算數	預算數	決算數		
30,111,283		4,952,094	19,250,245	604,550,736
				150,452,771
			554,292	2,271,270
20,057,365			7,462,677	386,509,402
4,382,927		1,789,310	7,620,052	41,792,963
150,500		30,000	933,949	3,659,359
3,087,331		1,805,423	2,679,275	13,920,991
2,433,160		1,327,361		5,943,980

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區大溪國民小學

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			
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		112,000		62,000	174,000	174,000	
機械及設備		112,000		62,000	174,000	174,000	
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		88,000		-62,000	26,000	26,000	
雜項設備		88,000		-62,000	26,000	26,000	
購建中固定資產							
合 計		200,000			200,000	200,000	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區大溪國民小學
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	604,550,736	604,550,736		
土地	150,452,771	150,452,771		
土地改良物	2,271,270	2,271,270		
房屋及建築	386,509,402	386,509,402		
機械及設備	41,792,963	41,792,963		
交通及運輸設備	3,659,359	3,659,359		
雜項設備	13,920,991	13,920,991		
電腦軟體	5,943,980	5,943,980		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區大溪國民小學

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	63	68	5	
職員	61	65	4	增加2班，依比例增加3人；本校專 輔教師未編列預算，以教育部部 款、教育局市款支應者計1人，爰 總計增加4人。
工友	1	1	0	
約僱人員	1	2	1	編入預算廚工1人，惟未聘任。本 校公幼改制增置人員-廚工及教保 人員未編列預算，以教育部部 款、教育局市款支應者計2人，爰 總計增加1人。
合 計	63	68	5	

填表說明：一般服務費用計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理人員1人、校警3人及廚工5人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區大溪國民小學
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										兼任人 員用人 費用	總計
	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		
國民教育計畫	57,984,000	156,000	974,000		12,499,000	29,253,000		7,133,000		107,999,000	182,000	108,181,000
正式人員	57,984,000		974,000		12,471,000	29,241,000		7,107,000		107,777,000		107,777,000
聘僱人員		156,000			28,000	12,000		26,000		222,000		222,000
兼任人員											182,000	182,000
合 計	57,984,000	156,000	974,000		12,499,000	29,253,000		7,133,000		107,999,000	182,000	108,181,000

注：1.本校教育部部款~幼兒園契進人員未編列預算，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集中式身障班按時計資助理員1人，預算金額325,000元，決算金額301,950元；警衛3人，預算金額1,219,000元，決算金額1,155,257元(含未休假加班費)；廚工薪資補助5人，預算金額972,000元，決算金額972,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區大溪國民小學
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
54,774,141	779,029	1,262,092		13,049,135	27,152,471		7,322,331		104,339,199	127,877	104,467,076
54,774,141		1,262,092		12,954,485	27,152,471		7,321,366		103,464,555		103,464,555
	779,029			94,650			965		874,644		874,644
54,774,141	779,029	1,262,092		13,049,135	27,152,471		7,322,331		104,339,199	127,877	127,877
										127,877	104,467,076

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63人，計6,600,000元，執行結果決
 算55人，計6,133,336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63人，計5,829,000元，執行結果決算71人，計6,915,799元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區大溪國民小學

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—桃園市大溪區大溪國民小學
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	%		
總 計			117,156,000		113,269,566		-3,886,434	-3.32	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			116,956,000		113,069,566		-3,886,434	-3.32	
建築及設備計畫			200,000		200,000		0	0.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區大溪國民小學

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	108,181,000	104,467,076	-3,713,924	-3.43
11 正式員額薪資	57,984,000	54,774,141	-3,209,859	-5.54
12 聘僱及兼職人員薪資	338,000	906,906	568,906	168.32
13 超時工作報酬	974,000	1,262,092	288,092	29.58
15 獎金	12,499,000	13,049,135	550,135	4.40
16 退休及卹償金	29,253,000	27,152,471	-2,100,529	-7.18
18 福利費	7,133,000	7,322,331	189,331	2.65
2 服務費用	5,024,000	5,109,137	85,137	1.69
21 水電費	660,000	805,200	145,200	22.00
22 郵電費	162,000	128,225	-33,775	-20.85
23 旅運費	261,000	178,216	-82,784	-31.72
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	38,929	-11,071	-22.14
25 修理保養及保固費	1,020,000	1,199,623	179,623	17.61
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	2,681,000	2,579,494	-101,506	-3.79
28 專業服務費	108,000	107,450	-550	-0.51
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	696,000	916,721	220,721	31.71
32 用品消耗	696,000	916,721	220,721	31.71
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	200,000	200,000	0	0.00
51 購建固定資產	200,000	200,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	77,000	74,391	-2,609	-3.39
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	44,000	44,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	30,000	27,391	-2,609	-8.70
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	26,000	25,548	-452	-1.74
82 賠償給付	26,000	25,548	-452	-1.74
9 其他	2,952,000	2,476,693	-475,307	-16.10
91 其他支出	2,952,000	2,476,693	-475,307	-16.10
合 計	117,156,000	113,269,566	-3,886,434	-3.32

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區大溪國民小學
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	2,561,000	2,468,107	-92,893	-3.63	
27D 計時與計件人員酬金	2,516,000	2,429,207	-86,793	-3.45	
282 專技人員酬金	15,000		-15,000	-100.00	樽節支用。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	38,900	8,900	29.67	依校務需求覈實支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區大溪國民小學
平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

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	629,985,430	100.00	617,206,604	100.00	12,778,826	2.07	負債	18,347,542	2.91	15,020,842	2.43	3,326,700	22.15
現金	25,434,694	4.04	18,564,812	3.01	6,869,882	37.00	流動負債	15,346,286	2.44	10,288,246	1.67	5,058,040	49.16
銀行存款	23,233,623	3.69	17,866,414	2.89	5,367,209	30.04	應付款項	15,346,286	2.44	10,288,246	1.67	5,058,040	49.16
公庫存款	7,231,964	1.15	3,724,327	0.60	3,507,637	94.18	應付代收款	15,346,286	2.44	10,288,246	1.67	5,058,040	49.16
零用金專戶	146,510	0.02	393,551	0.06	-247,041	-62.77	其他負債	3,001,256	0.48	4,732,596	0.77	-1,731,340	-36.58
保管款專戶	15,855,149	2.52	13,748,536	2.23	2,106,613	15.32	什項負債	3,001,256	0.48	4,732,596	0.77	-1,731,340	-36.58
存款項	2,201,071	0.35	698,398	0.11	1,502,673	215.16	存入保證金	2,709,934	0.43	4,158,688	0.67	-1,448,754	-34.84
費用	2,201,071	0.35	698,398	0.11	1,502,673	215.16	保證金	1,431,700	0.23	3,103,232	0.50	-1,671,532	-53.86
預付費用-預算外	2,201,071	0.35	698,398	0.11	1,502,673	215.16	保固金	1,278,234	0.20	1,055,456	0.17	222,778	21.11
定資產	598,606,756	95.02	593,803,611	96.21	4,803,145	0.81	暫收及待結轉帳項	291,322	0.05	573,908	0.09	-282,586	-49.24
地	150,452,771	23.88	150,452,771	24.38	0	0.00	暫收及待結轉帳項	291,322	0.05	573,908	0.09	-282,586	-49.24
地	150,452,771	23.88	150,452,771	24.38	0	0.00	淨資產	611,637,888	97.09	602,185,762	97.57	9,452,126	1.57
地改良物	2,271,270	0.36	2,825,562	0.46	-554,292	-19.62	淨資產	611,637,888	97.09	602,185,762	97.57	9,452,126	1.57
地改良物	8,853,433	1.41	8,853,433	1.43	0	0.00	淨資產	611,637,888	97.09	602,185,762	97.57	9,452,126	1.57
計折舊-土地改良物	-6,582,163	-1.04	-6,027,871	-0.98	-554,292	9.20	累積餘額	611,637,888	97.09	602,185,762	97.57	9,452,126	1.57
屋建築及設	386,509,402	61.35	373,914,714	60.58	12,594,688	3.37							
屋建築及設	427,626,444	67.88	407,569,079	66.03	20,057,365	4.92							
計折舊-房屋建築及設備	-41,117,042	-6.53	-33,654,365	-5.45	-7,462,677	22.17							
械及設備	41,792,963	6.63	46,819,398	7.59	-5,026,435	-10.74							
械及設備	66,121,190	10.50	63,527,573	10.29	2,593,617	4.08							
計折舊-機械及設備	-24,328,227	-3.86	-16,708,175	-2.71	-7,620,052	45.61							
通及運輸設	3,659,359	0.58	4,472,808	0.72	-813,449	-18.19							
通及運輸設	6,146,971	0.98	6,026,471	0.98	120,500	2.00							
計折舊-交通及運輸設備	-2,487,612	-0.39	-1,553,663	-0.25	-933,949	60.11							
項設備	13,920,991	2.21	15,318,358	2.48	-1,397,367	-9.12							
項設備	34,703,995	5.51	33,422,087	5.42	1,281,908	3.84							
計：	629,985,430	100.00	617,206,604	100.00	12,778,826	2.07	合計：	629,985,430	100.00	617,206,604	100.00	12,778,826	2.07
代理與保證資產	5,107,232				信託代理與保證負債		5,107,232						
品	5,107,232				應付保證品		5,107,232						

1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編制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—桃園市大溪區大溪國民小學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

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	%
計折舊-雜 設備	-20,783,004	-3.30	-18,103,729	-2.93	-2,679,275	14.80							
資產	5,943,980	0.94	4,838,181	0.78	1,105,799	22.86							
形資產	5,943,980	0.94	4,838,181	0.78	1,105,799	22.86							
腦軟體	5,943,980	0.94	4,838,181	0.78	1,105,799	22.86							
計：	629,985,430	100.00	617,206,604	100.00	12,778,826	2.07	合計：	629,985,430	100.00	617,206,604	100.00	12,778,826	2.07
代理與保證資產	5,107,232						信託代理與保證負債	5,107,232					
品	5,107,232						應付保證品	5,107,232					

1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編制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—桃園市大溪區大溪國民小學

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	146,724,031	100.00			146,724,031	
財產收益	30,072,452	20.50			30,072,452	
財產孳息收入	7,284	0.00			7,284	
廢舊物品售價收入	4,110	0.00			4,110	
其他財產收入	30,061,058	20.49			30,061,058	
政府撥入收入	115,493,153	78.71			115,493,153	
公庫撥款收入	113,818,824	77.57			113,818,824	
政府其他撥入收入	1,674,329	1.14			1,674,329	
教學收入	1,122,699	0.77			1,122,699	
學雜費收入	1,122,699	0.77			1,122,699	
其他收入	35,727	0.02			35,727	
雜項收入	35,727	0.02			35,727	
支出	137,271,905	93.56			137,271,905	
人事支出	104,467,076	71.20			104,467,076	
人事支出	104,467,076	71.20			104,467,076	
業務支出	6,125,797	4.18			6,125,797	
業務支出	6,125,797	4.18			6,125,797	
財產損失	360,708	0.25			360,708	
財產交易損失	360,708	0.25			360,708	
折舊、折耗及攤銷	23,841,631	16.25			23,841,631	
固定資產折舊	22,514,270	15.34			22,514,270	
無形資產攤銷	1,327,361	0.90			1,327,361	
其他支出	2,476,693	1.69			2,476,693	
其他支出	2,476,693	1.69			2,476,693	
本期賸餘(短絀)	9,452,126	6.44			9,452,126	
期初淨資產	602,185,762	410.42			602,185,762	
解繳公庫						
期末淨資產	611,637,888	416.86			611,637,888	

：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—桃園市大溪區大溪國民小學

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)	9,452,126
8002 調整非現金項目	-2,153,577
81 業務活動之淨現金流入(流出)	7,298,549
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	-200,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-200,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,001,385
8404 減少短期債務及其他負債	-3,732,725
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,731,340
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,367,209
87 期初現金及約當現金	17,866,414
88 期末現金及約當現金	23,233,623

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—桃園市大溪區大溪國民小學

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	116,812,748	29,911,283	146,724,031	收入
財產收入	161,169	29,911,283	30,072,452	財產收益
政府撥入收入	115,493,153		115,493,153	政府撥入收入
教學收入	1,122,699		1,122,699	教學收入
其他收入	35,727		35,727	其他收入
基金用途	113,269,566	24,002,339	137,271,905	支出
用人費用	104,467,076		104,467,076	人事支出
服務費用	5,109,137	1,016,660	6,125,797	業務支出
材料及用品費	916,721	-916,721		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	74,391	-74,391		
短絀、賠償給付與支應退場支出	25,548	-25,548		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	200,000	-200,000		
其他	2,476,693		2,476,693	其他支出
折舊、折耗及攤銷		23,841,631	23,841,631	財產損失
本期賸餘(短絀)	3,543,182	5,908,944	9,452,126	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,543,970	598,641,792	602,185,762	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,087,152	604,550,736	611,637,888	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數29,911,283元，係機械及設備、雜項設備等固定資產增加。
 2. 調整數1,016,660元，係預算項目之「材料及用品費」、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」、「一般賠償」重分類為會計科目之「業務支出」。
 3. 調整數360,708元，係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200,000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23,841,631元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數598,641,792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。

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		

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：

