

冊 號：15-236

機關代號：31108

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
桃園市新屋區大坡國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市新屋區大坡國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區大坡國民小學

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 6 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－桃園市新屋區大坡國民小學

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 3,276 萬 7,000 元，決算數 2,998 萬 6,204 元。

109 學年度下學期，預定招收 8 班，實際招收 8 班，預計學生人數 132 人，實際學生人數 132 人。

110 學年度上學期，預定招收 8 班，實際招收 8 班，預計學生人數 122 人，實際學生人數 120 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 15 萬元，決算數 8 萬 5,738 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 3,085 萬 9,440 元，較預算數 3,221 萬 7,000 元，減少 135 萬 7,560 元，計減 4.21%。

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 8,400 元，較預算數 0 元，增加 8,400 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 2,053 元，較預算數 3,000 元，減少 947 元，計減 31.57%。
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－桃園市新屋區大坡國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

3. 其他財產收入：決算數 3,600 元，較預算數 1 萬 5,000 元，減少 1 萬 1,400 元，計減 76.00%。
主要係因：場地開放收入短收。
4. 公庫撥款收入：決算數 3,052 萬 9,787 元，較預算數 3,174 萬 7,000 元，減少 121 萬 7,213 元，計減 3.83%。
主要係因：扣抵 109 年用人費用結餘。
5. 學雜費收入：決算數 30 萬 1,200 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 13 萬 5,800 元，計減 31.08%。
主要係因：學雜費收入短收。
6. 雜項收入：決算數 1 萬 4,400 元，較預算數 1 萬 5,000 元，減少 600 元，計減 4.00%。
主要係因：宿舍費繳庫收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 3,007 萬 1,942 元，較預算數 3,291 萬 7,000 元，減少 284 萬 5,058 元，計減 8.64%。

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 2,998 萬 6,204 元，較預算數 3,276 萬 7,000 元，減少 278 萬 796 元，計減 8.49%。
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 8 萬 5,738 元，較預算數 15 萬元，減少 6 萬 4,262 元，計減 42.84%。
主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 78 萬 7,498 元，較預算短絀數 70 萬元，減少短絀數 148 萬 7,498 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流出 376 萬 750 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 8 萬 5,738 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 1 萬 5,785 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減 383 萬 703 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,255 萬 2,582 元。
- (六)期末現金及約當現金 872 萬 1,879 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區大坡國民小學

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	9,335,807	12,654,468	-26.23
固定資產	45,711,071	47,252,968	-3.26
無形資產	53,991	75,278	-28.28
其他資產	782,100	782,100	0.00
流動負債	4,711,867	8,833,811	-46.66
其他負債	1,307,600	1,291,815	1.22
淨資產	49,863,502	50,639,188	-1.53

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—桃園市新屋區大坡國民小學

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	32,217,000	100.00	30,859,440	100.00	-1,357,560	-4.21	31,538,076	100.00
45 財產收入	18,000	0.06	14,053	0.05	-3,947	-21.93	62,042	0.20
451 財產處分收入			8,400	0.03	8,400	0.00	9,458	0.03
452 租金收入							40,717	0.13
454 利息收入	3,000	0.01	2,053	0.01	-947	-31.57	2,267	0.01
45Y 其他財產收入	15,000	0.05	3,600	0.01	-11,400	-76.00	9,600	0.03
46 政府撥入收入	31,747,000	98.54	30,529,787	98.93	-1,217,213	-3.83	31,177,612	98.86
462 公庫撥款收入	31,747,000	98.54	30,529,787	98.93	-1,217,213	-3.83	31,177,612	98.86
4S 教學收入	437,000	1.36	301,200	0.98	-135,800	-31.08	284,022	0.90
4S1 學雜費收入	437,000	1.36	301,200	0.98	-135,800	-31.08	284,022	0.90
4Y 其他收入	15,000	0.05	14,400	0.05	-600	-4.00	14,400	0.05
4YY 雜項收入	15,000	0.05	14,400	0.05	-600	-4.00	14,400	0.05
5 基金用途	32,917,000	100.00	30,071,942	100.00	-2,845,058	-8.64	29,882,027	100.00
53 國民教育計畫	32,767,000	99.54	29,986,204	99.71	-2,780,796	-8.49	29,788,719	99.69
5M 建築及設備計畫	150,000	0.46	85,738	0.29	-64,262	-42.84	93,308	0.31
購建固定資產	150,000	0.46	85,738	0.29	-64,262	-42.84	93,308	0.31
本期賸餘 (短絀)	-700,000		787,498		1,487,498	-212.50	1,656,049	
期初基金餘額	954,893		3,310,942		2,356,049	246.73	1,654,893	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	254,893		4,098,440		3,843,547	1,507.91	3,310,942	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區大坡國民小學

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	32,217,000	30,859,440	-1,357,560	-4.21	
45 財產收入	18,000	14,053	-3,947	-21.93	
451財產處分收入		8,400	8,400	0.00	財產報廢處分收入超收。
454利息收入	3,000	2,053	-947	-31.57	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y其他財產收入	15,000	3,600	-11,400	-76.00	對外開放場地收入短收。
46 政府撥入收入	31,747,000	30,529,787	-1,217,213	-3.83	
462公庫撥款收入	31,747,000	30,529,787	-1,217,213	-3.83	
4S 教學收入	437,000	301,200	-135,800	-31.08	
4S1學雜費收入	437,000	301,200	-135,800	-31.08	幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入	15,000	14,400	-600	-4.00	
4YY雜項收入	15,000	14,400	-600	-4.00	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區大坡國民小學

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	32,917,000	30,071,942	-2,845,058	-8.64	
53 國民教育計畫	32,767,000	29,986,204	-2,780,796	-8.49	
1 用人費用	29,424,000	27,991,717	-1,432,283	-4.87	
11 正式員額薪資	17,892,000	16,806,243	-1,085,757	-6.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	981,000	977,653	-3,347	-0.34	
13 超時工作報酬	418,000	505,232	87,232	20.87	覈實支付。
15 獎金	4,167,000	3,981,279	-185,721	-4.46	
16 退休及卹償金	3,623,000	3,773,720	150,720	4.16	
18 福利費	2,343,000	1,947,590	-395,410	-16.88	覈實支付。
2 服務費用	2,285,000	1,614,041	-670,959	-29.36	
21 水電費	168,000	111,969	-56,031	-33.35	撙節支用。
22 郵電費	94,000	66,782	-27,218	-28.96	撙節支用。
23 旅運費	35,000	18,990	-16,010	-45.74	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	56,942	-8,058	-12.40	撙節支用。
25 修理保養及保固費	930,000	288,540	-641,460	-68.97	覈實支付。
27 一般服務費	870,000	858,787	-11,213	-1.29	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額796,000元，決算金額786,459元。
28 專業服務費	51,000	140,031	89,031	174.57	覈實支付。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	351,000	170,787	-180,213	-51.34	
32 用品消耗	351,000	170,787	-180,213	-51.34	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	13,000	-4,000	-23.53	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	16,000	12,000	-4,000	-25.00	覈實支付。
9 其他	690,000	196,659	-493,341	-71.50	
91 其他支出	690,000	196,659	-493,341	-71.50	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	150,000	85,738	-64,262	-42.84	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	150,000	85,738	-64,262	-42.84	
51 購建固定資產	150,000	85,738	-64,262	-42.84	撙節支用。調整容納516購置雜項設備轉出1,000元，515購置交通及運輸設備轉入1,000元。

本 頁 空 白

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	84,269,598	36,941,352	150,000	
非理財目的之長期投資				
土地	23,294,520			
土地改良物	9,464,162	7,964,046		
房屋及建築	37,476,367	21,338,905		
機械及設備	7,140,997	3,640,908	69,000	
交通及運輸設備	818,689	393,502	11,000	
雜項設備	5,999,585	3,603,991	70,000	
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	75,278			
其他				

註：1.(1)機械及設備：增加數：購置爬梯及顯示器等377,762元，減少數：報廢電腦121,820元、編號調整707,004元。(2)交通及運輸設備：增加數：購置監控主機10,500元，減少數：報廢監視器95,000元。(3)雜項設備：增加數：購置吸塵器及桌等523,799元、編號調整724,464元，減少數：報廢畫面機及冷氣396,219元、編號調整216,534元。(4)電腦軟體：減少數：軟體攤銷21,287元。
2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市新屋區大坡國民小學

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		
1,636,525		1,557,864	1,641,845	45,765,062
				23,294,520
			170,360	1,329,756
			509,138	15,628,324
377,762		828,824	545,215	2,503,812
10,500		95,000	-538	341,225
1,248,263		612,753	417,670	2,613,434
		21,287		53,991

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區大坡國民小學

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		69,000			69,000	26,020	-42,980	
機械及設備		69,000			69,000	26,020	-42,980	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		10,000		1,000	11,000	10,500	-500	
交通及運輸設備		10,000		1,000	11,000	10,500	-500	
購建中固定資產								
雜項設備		71,000		-1,000	70,000	49,218	-20,782	
雜項設備		71,000		-1,000	70,000	49,218	-20,782	
購建中固定資產								
合 計		150,000			150,000	85,738	-64,262	

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區大坡國民小學
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	46,547,162	46,547,162		
代管-土地	782,100	782,100		
土地	23,294,520	23,294,520		
土地改良物	1,329,756	1,329,756		
房屋及建築	15,628,324	15,628,324		
機械及設備	2,503,812	2,503,812		
交通及運輸設備	341,225	341,225		
雜項設備	2,613,434	2,613,434		
電腦軟體	53,991	53,991		

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區大坡國民小學
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										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	17,892,000	936,000	418,000		4,167,000	3,623,000		2,343,000		29,379,000	45,000	29,424,000
正式人員	17,892,000		418,000		4,073,000	3,623,000		2,338,000		28,344,000		28,344,000
聘僱人員		936,000			94,000			5,000		1,035,000		1,035,000
兼任人員											45,000	45,000
合 計	17,892,000	936,000	418,000		4,167,000	3,623,000		2,343,000		29,379,000	45,000	29,424,000

註：
 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人，預算金額796,000元，決算金額786,459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年度預算編列人數21人，計1,942,000元，執行結果決算21人，計1,848,510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21人，計2,225,000元，執行結果決算21人，計2,132,769元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區大坡國民小學
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
16,806,243	947,470	505,232		3,981,279	3,773,720		1,947,590		27,961,534	30,183	27,991,717
16,806,243		505,232		3,886,629	3,773,720		1,947,590		26,919,414		26,919,414
	947,470			94,650					1,042,120		1,042,120
										30,183	30,183
16,806,243	947,470	505,232		3,981,279	3,773,720		1,947,590		27,961,534	30,183	27,991,717

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區大坡國民小學

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—桃園市新屋區大坡國民小學
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			32,917,000		30,071,942		-2,845,058	-8.64	1.預算數以可用預算數表達。2.擲節支用。
國民教育計畫			32,767,000		29,986,204		-2,780,796	-8.49	
建築及設備計畫			150,000		85,738		-64,262	-42.84	

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區大坡國民小學

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	29,424,000	27,991,717	-1,432,283	-4.87
11 正式員額薪資	17,892,000	16,806,243	-1,085,757	-6.07
12 聘僱及兼職人員薪資	981,000	977,653	-3,347	-0.34
13 超時工作報酬	418,000	505,232	87,232	20.87
15 獎金	4,167,000	3,981,279	-185,721	-4.46
16 退休及卹償金	3,623,000	3,773,720	150,720	4.16
18 福利費	2,343,000	1,947,590	-395,410	-16.88
2 服務費用	2,285,000	1,614,041	-670,959	-29.36
21 水電費	168,000	111,969	-56,031	-33.35
22 郵電費	94,000	66,782	-27,218	-28.96
23 旅運費	35,000	18,990	-16,010	-45.74
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	56,942	-8,058	-12.40
25 修理保養及保固費	930,000	288,540	-641,460	-68.97
27 一般服務費	870,000	858,787	-11,213	-1.29
28 專業服務費	51,000	140,031	89,031	174.57
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	351,000	170,787	-180,213	-51.34
32 用品消耗	351,000	170,787	-180,213	-51.34
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	150,000	85,738	-64,262	-42.84
51 購建固定資產	150,000	85,738	-64,262	-42.84
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	13,000	-4,000	-23.53
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	16,000	12,000	-4,000	-25.00
9 其他	690,000	196,659	-493,341	-71.50
91 其他支出	690,000	196,659	-493,341	-71.50
合 計	32,917,000	30,071,942	-2,845,058	-8.64

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區大坡國民小學

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	809,000	786,459	-22,541	-2.79	
27D 計時與計件人員酬金	796,000	786,459	-9,541	-1.20	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,000		-13,000	-100.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區大坡國民小學

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	55,882,969	100.00	60,764,814	100.00	-4,881,845	-8.03	負債	6,019,467	10.77	10,125,626	16.66	-4,106,159	-40.55
流動資產	9,335,807	16.71	12,654,468	20.83	-3,318,661	-26.23	流動負債	4,711,867	8.43	8,833,811	14.54	-4,121,944	-46.66
現金	8,721,879	15.61	12,552,582	20.66	-3,830,703	-30.52	應付款項	4,711,867	8.43	8,833,811	14.54	-4,121,944	-46.66
銀行存款	8,721,879	15.61	12,552,582	20.66	-3,830,703	-30.52	應付代收款	4,711,867	8.43	8,833,811	14.54	-4,121,944	-46.66
公庫存款	3,575,579	6.40	2,863,594	4.71	711,985	24.86	應付代收款	4,711,867	8.43	8,833,811	14.54	-4,121,944	-46.66
零用金專戶	522,861	0.94	447,348	0.74	75,513	16.88	其他負債	1,307,600	2.34	1,291,815	2.13	15,785	1.22
保管款專戶	4,623,439	8.27	9,241,640	15.21	-4,618,201	-49.97	什項負債	1,307,600	2.34	1,291,815	2.13	15,785	1.22
預付款項	613,928	1.10	101,886	0.17	512,042	502.56	存入保證金	525,500	0.94	509,715	0.84	15,785	3.10
預付費用	613,928	1.10	101,886	0.17	512,042	502.56	保證金	24,000	0.04	301,215	0.50	-277,215	-92.03
預付費用-預算外	613,928	1.10	101,886	0.17	512,042	502.56	保固金	501,500	0.90	208,500	0.34	293,000	40.53
固定資產	45,711,071	81.80	47,252,968	77.76	-1,541,897	-3.26	應付代管資產	782,100	1.40	782,100	1.29	0	0.00
土地	23,294,520	41.68	23,294,520	38.34	0	0.00	應付代管資產	782,100	1.40	782,100	1.29	0	0.00
土地	23,294,520	41.68	23,294,520	38.34	0	0.00	淨資產	49,863,502	89.23	50,639,188	83.34	-775,686	-1.53
土地改良物	1,329,756	2.38	1,500,116	2.47	-170,360	-11.36	淨資產	49,863,502	89.23	50,639,188	83.34	-775,686	-1.53
土地改良物	9,464,162	16.94	9,464,162	15.58	0	0.00	淨資產	49,863,502	89.23	50,639,188	83.34	-775,686	-1.53
累計折舊-土地改良物	-8,134,406	-14.56	-7,964,046	-13.11	-170,360	2.14	累積餘額	49,863,502	89.23	50,639,188	83.34	-775,686	-1.53
房屋建築及設備	15,628,324	27.97	16,137,462	26.56	-509,138	-3.16							
房屋建築及設備	37,476,367	67.06	37,476,367	61.67	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-21,848,043	-39.10	-21,338,905	-35.12	-509,138	2.39							
機械及設備	2,503,812	4.48	3,500,089	5.76	-996,277	-28.46							
機械及設備	6,689,935	11.97	7,140,997	11.75	-451,062	-6.32							
累計折舊-機械及設備	-4,186,123	-7.49	-3,640,908	-5.99	-545,215	14.97							
交通及運輸設備	341,225	0.61	425,187	0.70	-83,962	-19.75							
交通及運輸設備	734,189	1.31	818,689	1.35	-84,500	-10.32							
累計折舊-交通及運輸設備	-392,964	-0.70	-393,502	-0.65	538	-0.14							
雜項設備	2,613,434	4.68	2,395,594	3.94	217,840	9.09							
雜項設備	6,635,095	11.87	5,999,585	9.87	635,510	10.59							
合計：	55,882,969	100.00	60,764,814	100.00	-4,881,845	-8.03	合計：	55,882,969	100.00	60,764,814	100.00	-4,881,845	-8.03

信託代理與保證資產 2,160,000

保管品 2,160,000

信託代理與保證負債 2,160,000

應付保管品 2,160,000

註：1. 無經營珍貴動產、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—桃園市新屋區大坡國民小學

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	-4,021,661	-7.20	-3,603,991	-5.93	-417,670	11.59							
無形資產	53,991	0.10	75,278	0.12	-21,287	-28.28							
無形資產	53,991	0.10	75,278	0.12	-21,287	-28.28							
電腦軟體	53,991	0.10	75,278	0.12	-21,287	-28.28							
其他資產	782,100	1.40	782,100	1.29	0	0.00							
什項資產	782,100	1.40	782,100	1.29	0	0.00							
代管資產	782,100	1.40	782,100	1.29	0	0.00							
代管-土地	782,100	1.40	782,100	1.29	0	0.00							
合計：	55,882,969	100.00	60,764,814	100.00	-4,881,845	-8.03	合計：	55,882,969	100.00	60,764,814	100.00	-4,881,845	-8.03
信託代理與保證資產	2,160,000						信託代理與保證負債	2,160,000					
保管品	2,160,000						應付保管品	2,160,000					

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—桃園市新屋區大坡國民小學

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	32,410,227	100.00			32,410,227	
財產收益	1,564,840	4.83			1,564,840	
財產孳息收入	2,053	0.01			2,053	
廢舊物品售價收入	8,400	0.03			8,400	
財產交易利益	119,000	0.37			119,000	
其他財產收入	1,435,387	4.43			1,435,387	
政府撥入收入	30,529,787	94.20			30,529,787	
公庫撥款收入	30,529,787	94.20			30,529,787	
教學收入	301,200	0.93			301,200	
學雜費收入	301,200	0.93			301,200	
其他收入	14,400	0.04			14,400	
雜項收入	14,400	0.04			14,400	
支出	33,185,913	102.39			33,185,913	
人事支出	27,991,717	86.37			27,991,717	
人事支出	27,991,717	86.37			27,991,717	
業務支出	1,797,828	5.55			1,797,828	
業務支出	1,797,828	5.55			1,797,828	
財產損失	730,596	2.25			730,596	
財產交易損失	730,596	2.25			730,596	
折舊、折耗及攤銷	2,469,113	7.62			2,469,113	
固定資產折舊	2,447,826	7.55			2,447,826	
無形資產攤銷	21,287	0.07			21,287	
其他支出	196,659	0.61			196,659	
其他支出	196,659	0.61			196,659	
本期賸餘(短絀)	-775,686	-2.39			-775,686	
期初淨資產	50,639,188	156.24			50,639,188	
解繳公庫						
期末淨資產	49,863,502	153.85			49,863,502	

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—桃園市新屋區大坡國民小學

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)	-775,686
8002 調整非現金項目	-2,985,064
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,760,750
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	-85,738
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-85,738
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	457,000
8404 減少短期債務及其他負債	-441,215
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	15,785
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,830,703
87 期初現金及約當現金	12,552,582
88 期末現金及約當現金	8,721,879

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—桃園市新屋區大坡國民小學

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	30,859,440	1,550,787	32,410,227	收入
財產收入	14,053	1,550,787	1,564,840	財產收益
政府撥入收入	30,529,787		30,529,787	政府撥入收入
教學收入	301,200		301,200	教學收入
其他收入	14,400		14,400	其他收入
基金用途	30,071,942	3,113,971	33,185,913	支出
用人費用	27,991,717		27,991,717	人事支出
服務費用	1,614,041	183,787	1,797,828	業務支出
材料及用品費	170,787	-170,787		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	85,738	-85,738		
其他	196,659		196,659	其他支出
其他		730,596	730,596	財產損失
其他		2,469,113	2,469,113	折舊、折耗及攤銷
其他				其他支出
本期賸餘(短絀)	787,498	-1,563,184	-775,686	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,310,942	47,328,246	50,639,188	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,098,440	45,765,062	49,863,502	期末淨資產

註：(1)基金來源調整數1,550,787元，係機械及設備、雜項設備等固定資產增加。

(2)調整數183,787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730,596元，係機械及設備、交通及運輸設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。

(4)調整數85,738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2,469,113元，係固定資產之折舊、折耗及攤銷。

(6)調整數47,328,246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： 