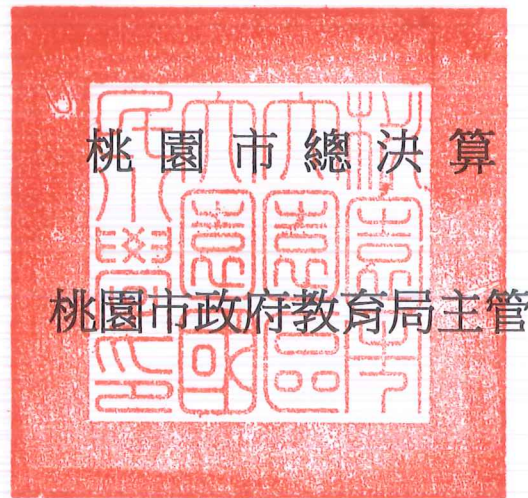


冊 號：15-179

機關代號：30701

中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金
桃園市大園區大園國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市大園區大園國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區大園國民小學

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 23 頁
2、收入支出表.....	第 24 頁至第 24 頁
3、現金流量表.....	第 25 頁至第 25 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表.....	第 26 頁至第 26 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 27 頁至第 27 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 28 頁至第 28 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區大園國民小學

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 7,665 萬 2,000 元，決算數 1 億 7,725 萬 7,376 元。

109 學年度下學期，預定招收 67 班，實際招收 67 班，預計學生人數 1,639 人，實際學生人數 1,646 人。

110 學年度上學期，預定招收 67 班，實際招收 68 班，預計學生人數 1,662 人，實際學生人數 1,660 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 159 萬 1,000 元，決算數 157 萬 4,478 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 7,759 萬 1,171 元，較預算數 1 億 7,424 萬 3,000 元，增加 334 萬 8,171 元，計增 1.92%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 1 萬 2,936 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 2,936 元。

主要係因：廠商違約罰款等收入超收。

2. 財產處分收入：決算數 5,840 元，較預算數 0 元，增加 5,840 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－桃園市大園區大園國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

3. 利息收入：決算數 1,157 元，較預算數 5,000 元，減少 3,843 元，計減 76.86%。

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 19 萬 5,575 元，較預算數 10 萬元，增加 9 萬 5,575 元，計增 95.58%。

主要係因：場地開放收入超收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 7,505 萬 3,525 元，較預算數 1 億 7,412 萬 8,000 元，增加 92 萬 5,525 元，計增 0.53%。

主要係因：增撥本年度增班用人費用不足。

6. 政府其他撥入收入：決算數 229 萬 9,522 元，較預算數 0 元，增加 229 萬 9,522 元。

主要係因：專任輔導人員、專任輔導教師及提高國小教師員額未編列預算，以教育部部款支應。

7. 雜項收入：決算數 2 萬 2,616 元，較預算數 1 萬元，增加 1 萬 2,616 元，計增 126.16%。

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 7,883 萬 1,854 元，較預算數 1 億 7,824 萬 3,000 元，增加 58 萬 8,854 元，計增 0.33%。

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 7,725 萬 7,376 元，較預算數 1 億 7,665 萬 2,000 元，增加 60 萬 5,376 元，計增 0.34%。

主要係因：本年年增班用人費用。

2. 建築及設備計畫：決算數 157 萬 4,478 元，較預算數 159 萬 1,000 元，減少 1 萬 6,522 元，計減 1.04%。

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 124 萬 683 元，較預算短絀數 400 萬元，減少短絀數 275 萬 9,317 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 16 萬 6,303 元。

(二)投資活動之淨現金流出 157 萬 4,478 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區大園國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

- (三)籌資活動之淨現金流入 11 萬 7,051 元。
(四)本年度現金及約當現金之淨減 162 萬 3,730 元。
(五)期初現金及約當現金 2,947 萬 9,922 元。
(六)期末現金及約當現金 2,785 萬 6,192 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	29,711,079	29,570,393	0.48%
固定資產	543,793,019	547,043,398	0.59%
無形資產	3,481,606	628,602	453.86%
其他資產	5,000	5,000	0%
流動負債	18,533,869	17,269,551	7.32%
其他負債	1,354,537	1,237,486	9.46%
淨資產	557,102,298	558,740,356	0.29%

五、其他：

(一)本年度補辦預算資料如下：無。

(二)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(110 年 12 月 22 日府主基字第 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 680 萬 5,445 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區大園國民小學

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	174,243,000	100.00	177,591,171	100.00	3,348,171	1.92	169,864,694	100.00
41 徵收及依法分配收入			12,936	0.01	12,936	0.00	13,498	0.01
415 違規罰款收入			12,936	0.01	12,936	0.00	13,498	0.01
45 財產收入	105,000	0.06	202,572	0.11	97,572	92.93	225,111	0.13
451 財產處分收入			5,840	0.00	5,840	0.00	17,350	0.01
452 租金收入							81,383	0.05
454 利息收入	5,000	0.00	1,157	0.00	-3,843	-76.86	2,978	0.00
45Y 其他財產收入	100,000	0.06	195,575	0.11	95,575	95.58	123,400	0.07
46 政府撥入收入	174,128,000	99.93	177,353,047	99.87	3,225,047	1.85	169,550,460	99.82
462 公庫撥款收入	174,128,000	99.93	175,053,525	98.57	925,525	0.53	167,722,169	98.74
46Y 政府其他撥入收入			2,299,522	1.29	2,299,522	0.00	1,828,291	1.08
4Y 其他收入	10,000	0.01	22,616	0.01	12,616	126.16	75,625	0.04
4YY 雜項收入	10,000	0.01	22,616	0.01	12,616	126.16	75,625	0.04
5 基金用途	178,243,000	100.00	178,831,854	100.00	588,854	0.33	174,919,438	100.00
53 國民教育計畫	176,652,000	99.11	177,257,376	99.12	605,376	0.34	173,884,394	99.41
5M 建築及設備計畫	1,591,000	0.89	1,574,478	0.88	-16,522	-1.04	1,035,044	0.59
購建固定資產	1,591,000	0.89	1,574,478	0.88	-16,522	-1.04	1,035,044	0.59
本期賸餘 (短絀-)	-4,000,000		-1,240,683		2,759,317	-68.98	-5,054,744	
期初基金餘額	13,123,100		11,068,356		-2,054,744	-15.66	16,123,100	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	9,123,100		9,827,673		704,573	7.72	11,068,356	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區大園國民小學

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	174,243,000	177,591,171	3,348,171	1.92	
41 徵收及依法分配收入		12,936	12,936	0.00	
415 違規罰款收入		12,936	12,936	0.00	廠商減價收受違約金超收。
45 財產收入	105,000	202,572	97,572	92.93	
451 財產處分收入		5,840	5,840	0.00	財產報廢收入超收。
454 利息收入	5,000	1,157	-3,843	-76.86	零用金專戶及保管款專戶利息收入短收。
45Y 其他財產收入	100,000	195,575	95,575	95.58	各項租借場地收入超收。
46 政府撥入收入	174,128,000	177,353,047	3,225,047	1.85	
462 公庫撥款收入	174,128,000	175,053,525	925,525	0.53	
46Y 政府其他撥入收入		2,299,522	2,299,522	0.00	教育部撥補專業輔導人員、專任輔導教師及提高國小教師員額薪資。
4Y 其他收入	10,000	22,616	12,616	126.16	
4YY 雜項收入	10,000	22,616	12,616	126.16	資源回收收入等超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區大園國民小學
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	178,243,000	178,831,854	588,854	0.33	
53 國民教育計畫	176,652,000	177,257,376	605,376	0.34	
1 用人費用	163,921,000	168,453,386	4,532,386	2.76	
11 正式員額薪資	103,824,000	106,401,491	2,577,491	2.48	
12 聘僱及兼職人員薪資	895,000	1,536,925	641,925	71.72	係教育部撥補專業輔導人員1人薪資，110年度無編列預算數，覈實支付。
13 超時工作報酬	998,000	1,296,936	298,936	29.95	覈實支付。
15 獎金	21,369,000	24,076,906	2,707,906	12.67	覈實支付。
16 退休及卹償金	24,664,000	22,870,222	-1,793,778	-7.27	
18 福利費	12,171,000	12,270,906	99,906	0.82	
2 服務費用	6,763,000	4,755,341	-2,007,659	-29.69	
21 水電費	827,000	98,683	-728,317	-88.07	撙節支用。
22 郵電費	252,000	114,104	-137,896	-54.72	撙節支用。
23 旅運費	137,000	104,551	-32,449	-23.69	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	210,000	156,467	-53,533	-25.49	撙節支用。
25 修理保養及保固費	2,234,000	1,539,438	-694,562	-31.09	撙節支用。
26 保險費	10,000	470	-9,530	-95.30	撙節支用。
27 一般服務費	2,756,000	2,542,246	-213,754	-7.76	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員1人，預算金額325,000元，決算金額281,610元；校園安全警衛3人，預算金額1,195,000元，決算金額1,106,875元；法規管用身心障礙臨時人員2人，預算金額797,000元，決算金額752,668元；校園安全維護費-臨時人員未休假加班費，預算金額60,000元，決算金額44,645元。
28 專業服務費	238,000	101,260	-136,740	-57.45	撙節支用。
29 公共關係費	99,000	98,122	-878	-0.89	
3 材料及用品費	2,075,000	1,139,880	-935,120	-45.07	
31 使用材料費	100,000	19,174	-80,826	-80.83	撙節支用。
32 用品消耗	1,975,000	1,120,706	-854,294	-43.26	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	244,000	115,399	-128,601	-52.71	
71 會費	4,000	4,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	40,000	40,000			
75 競賽及交流活動費	200,000	71,399	-128,601	-64.30	撙節支用。
9 其他	3,649,000	2,793,370	-855,630	-23.45	

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區大園國民小學
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	%	
91 其他支出	3,649,000	2,793,370	-855,630	-23.45	擲節支用。 因516購置雜項設備不足支應。故調整容納514購置機械及設備轉出10,000元，516購置雜項設備轉入10,000元。
5M 建築及設備計畫	1,591,000	1,574,478	-16,522	-1.04	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,591,000	1,574,478	-16,522	-1.04	
51 購建固定資產	1,591,000	1,574,478	-16,522	-1.04	

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	690,343,364	142,671,364	1,591,000
非理財目的之長期投資			
土地	414,334,768		
土地改良物	4,925,200	4,708,466	
房屋及建築	198,384,494	77,015,083	
機械及設備	34,380,098	28,348,152	1,491,000
交通及運輸設備	8,094,724	6,770,680	40,000
雜項設備	29,595,478	25,828,983	60,000
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	628,602		
其他			

註：1.(1)機械及設備-增加數：新增紫外線菌燈、三合一甦醒器、個人電腦、觸控液晶螢幕及黑板、網路交換器7臺、數位ip影音廣播閘道管理主機、主機端總電源控制器、Gigabit網管型網交換器、數位相機、雙頭不鏽鋼切菜機及觸控液晶螢幕等2,611,253元；減少數-報廢數位攝影機、個人電腦、短焦互動投影機、顯示器、筆記型電腦、鍋爐用馬達、室外型22倍電動變焦2百萬畫素型數位攝影機、42型高畫質液晶顯示器附視訊盒及電子記憶式白板等4,768,313元。
(2)交通及運輸設備-增加數：新增行動電話、監視主機32路智慧NVR錄影主機90,395元；減少數-報廢揚聲器、廣播控制機、麥克風、綜合擴大機等353,000元。
(3)雜項設備-增加數：新增刀具消毒櫃、圖書館藏書、書櫃、器材機櫃1個(42U)、飲水機、廚房油煙罩及棒球擋網等1,454,862元；減少數-報廢籃球架、球門柱、健身器(車)4台、飲水機、分離式冷氣機組、冷暖氣機及碎紙機等3,074,810元。
(4)電腦軟體-增加數：新增軟體BXB圖文公告廣播系統等3,636,513元；減少數-無形資產攤銷783,509元。
2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市大園區大園國民小學

產明細表

110 年度

單位：新臺幣元

單位：新台幣元

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		
7,793,023		8,979,632	-789,234	547,274,625
				414,334,768
			154,599	62,135
			3,684,263	117,685,148
2,611,253		4,768,313	-2,835,339	6,710,225
90,395		353,000	-42,745	1,104,184
1,454,862		3,074,810	-1,750,012	3,896,559

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區大園國民小學

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		1,501,000		-10,000	1,491,000	1,474,478	-16,522	
機械及設備		1,501,000		-10,000	1,491,000	1,474,478	-16,522	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		40,000			40,000	40,000		
交通及運輸設備		40,000			40,000	40,000		
購建中固定資產								
雜項設備		50,000		10,000	60,000	60,000		
雜項設備		50,000		10,000	60,000	60,000		
購建中固定資產								
合 計		1,591,000			1,591,000	1,574,478	-16,522	

註：原法定預算合計數1,591,000元及提前於上年度先行辦理之數額0元。

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	547,274,625	547,274,625		
土地	414,334,768	414,334,768		
土地改良物	62,135	62,135		
房屋及建築	117,685,148	117,685,148		
機械及設備	6,710,225	6,710,225		
交通及運輸設備	1,104,184	1,104,184		
雜項設備	3,896,559	3,896,559		
電腦軟體	3,481,606	3,481,606		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區大園國民小學
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	121	125	4	預算數與決算數差異4人，係：1.班級數增加1班，增加1位教師。2.本校專任輔導教師、提高國小教師員額編制人員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計3人。
職員	120	124	4	
工友	1	1	0	
聘用人員	0	0	0	本校專業輔導人員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人，惟於11月底離職，尚未補實。
合 計	121	125	4	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員1人，校園安全警衛3人及法規晉用身障臨時人員2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區大園國民小學
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	103,824,000		998,000		21,369,000	24,664,000		12,171,000		163,026,000	895,000	163,921,000
正式人員	103,824,000		998,000		21,369,000	24,664,000		12,171,000		163,026,000		163,026,000
聘僱人員												
兼任人員											895,000	895,000
合 計	103,824,000		998,000		21,369,000	24,664,000		12,171,000		163,026,000	895,000	163,921,000

備註：

- 1.本校教育部部款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身心障礙臨時人員1人，預算金額325,000元，決算金額281,610元；校園安全警衛3人，預算金額1,195,000元，決算金額1,106,875元；法規晉用身障臨時人員2人，預算金額797,000元，決算金額752,668元；校園安全維護費-臨時人員未休假加班費，預算金額60,000元，決算金額44,645元。
- 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121人，計9,840,000元，執行結果決

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區大園國民小學
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
106,401,491	705,854	1,296,936		24,076,906	22,870,222		12,270,906		167,622,315	831,071	168,453,386
106,401,491		1,296,936		24,076,906	22,870,222		12,270,906		166,916,461		166,916,461
	705,854								705,854		705,854
										831,071	831,071
106,401,491	705,854	1,296,936		24,076,906	22,870,222		12,270,906		167,622,315	831,071	168,453,386

算107人，計11,016,123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121人，計11,389,000元，執行結果決算130人，計13,030,783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」規定核發，110年度預算編列10人，計140,000元，執行結果決算2人，計30,000元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區大園國民小學

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－桃園市大園區大園國民小學
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			178,243,000		178,831,854			588,854	0.33	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			176,652,000		177,257,376			605,376	0.34	
建築及設備計 畫			1,591,000		1,574,478			-16,522	-1.04	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區大園國民小學

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	163,921,000	168,453,386	4,532,386	2.76
11 正式員額薪資	103,824,000	106,401,491	2,577,491	2.48
12 聘僱及兼職人員薪資	895,000	1,536,925	641,925	71.72
13 超時工作報酬	998,000	1,296,936	298,936	29.95
15 獎金	21,369,000	24,076,906	2,707,906	12.67
16 退休及卹償金	24,664,000	22,870,222	-1,793,778	-7.27
18 福利費	12,171,000	12,270,906	99,906	0.82
2 服務費用	6,763,000	4,755,341	-2,007,659	-29.69
21 水電費	827,000	98,683	-728,317	-88.07
22 郵電費	252,000	114,104	-137,896	-54.72
23 旅運費	137,000	104,551	-32,449	-23.69
24 印刷裝訂與廣告費	210,000	156,467	-53,533	-25.49
25 修理保養及保固費	2,234,000	1,539,438	-694,562	-31.09
26 保險費	10,000	470	-9,530	-95.30
27 一般服務費	2,756,000	2,542,246	-213,754	-7.76
28 專業服務費	238,000	101,260	-136,740	-57.45
29 公共關係費	99,000	98,122	-878	-0.89
3 材料及用品費	2,075,000	1,139,880	-935,120	-45.07
31 使用材料費	100,000	19,174	-80,826	-80.83
32 用品消耗	1,975,000	1,120,706	-854,294	-43.26
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,591,000	1,574,478	-16,522	-1.04
51 購建固定資產	1,591,000	1,574,478	-16,522	-1.04
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	244,000	115,399	-128,601	-52.71
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	40,000	40,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	200,000	71,399	-128,601	-64.30
9 其他	3,649,000	2,793,370	-855,630	-23.45
91 其他支出	3,649,000	2,793,370	-855,630	-23.45
合 計	178,243,000	178,831,854	588,854	0.33

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

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—

平衡

中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	576,990,704	100.00	577,247,393	100.00	-256,689	-0.04
流動資產	29,711,079	5.15	29,570,393	5.12	140,686	0.48
現金	27,856,192	4.83	29,479,922	5.11	-1,623,730	-5.51
銀行存款	27,856,192	4.83	29,479,922	5.11	-1,623,730	-5.51
公庫存款	9,012,512	1.56	10,235,314	1.77	-1,222,802	-11.95
零用金專戶	957,688	0.17	1,003,678	0.17	-45,990	-4.58
保管款專戶	17,885,992	3.10	18,240,930	3.16	-354,938	-1.95
預付款項	1,854,887	0.32	90,471	0.02	1,764,416	1,950.26
預付費用	1,854,887	0.32	90,471	0.02	1,764,416	1,950.26
預付費用-預算外	1,854,887	0.32	90,471	0.02	1,764,416	1,950.26
固定資產	543,793,019	94.25	547,043,398	94.77	-3,250,379	-0.59
土地	414,334,768	71.81	414,334,768	71.78	0	0.00
土地	414,334,768	71.81	414,334,768	71.78	0	0.00
土地改良物	62,135	0.01	216,734	0.04	-154,599	-71.33
土地改良物	4,925,200	0.85	4,925,200	0.85	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-4,863,065	-0.84	-4,708,466	-0.82	-154,599	3.28
房屋建築及設備	117,685,148	20.40	121,369,411	21.03	-3,684,263	-3.04
房屋建築及設備	198,384,494	34.38	198,384,494	34.37	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-80,699,346	-13.99	-77,015,083	-13.34	-3,684,263	4.78
機械及設備	6,710,225	1.16	6,031,946	1.04	678,279	11.24
機械及設備	32,223,038	5.58	34,380,098	5.96	-2,157,060	-6.27
累計折舊-機械及設備	-25,512,813	-4.42	-28,348,152	-4.91	2,835,339	-10.00
交通及運輸設備	1,104,184	0.19	1,324,044	0.23	-219,860	-16.61
交通及運輸設備	7,832,119	1.36	8,094,724	1.40	-262,605	-3.24
累計折舊-交通及運輸設備	-6,727,935	-1.17	-6,770,680	-1.17	42,745	-0.63
雜項設備	3,896,559	0.68	3,766,495	0.65	130,064	3.45
雜項設備	27,975,530	4.85	29,595,478	5.13	-1,619,948	-5.47
累計折舊-雜項設備	-24,078,971	-4.17	-25,828,983	-4.47	1,750,012	-6.78
無形資產	3,481,606	0.60	628,602	0.11	2,853,004	453.86
無形資產	3,481,606	0.60	628,602	0.11	2,853,004	453.86
電腦軟體	3,481,606	0.60	628,602	0.11	2,853,004	453.86
其他資產	5,000	0.00	5,000	0.00	0	0.00
什項資產	5,000	0.00	5,000	0.00	0	0.00
合 計	576,990,704	100.00	577,247,393	100.00	-256,689	-0.04

信託代理與保證資產 1,815,368

保管品 1,040,000

保證品 775,368

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。

桃園市大園區大園國民小學

表

年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	19,888,406	3.45	18,507,037	3.21	1,381,369	7.46
流動負債	18,533,869	3.21	17,269,551	2.99	1,264,318	7.32
應付款項	18,533,869	3.21	17,269,551	2.99	1,264,318	7.32
應付代收款	18,533,869	3.21	17,269,551	2.99	1,264,318	7.32
應付代收款	18,533,869	3.21	17,269,551	2.99	1,264,318	7.32
其他負債	1,354,537	0.23	1,237,486	0.21	117,051	9.46
什項負債	1,354,537	0.23	1,237,486	0.21	117,051	9.46
存入保證金	1,212,010	0.21	1,051,010	0.18	161,000	15.32
保證金	931,010	0.16	356,010	0.06	575,000	161.51
保固金	281,000	0.05	695,000	0.12	-414,000	-59.57
暫收及待結轉帳項	142,527	0.02	186,476	0.03	-43,949	-23.57
暫收及待結轉帳項	142,527	0.02	186,476	0.03	-43,949	-23.57
淨資產	557,102,298	96.55	558,740,356	96.79	-1,638,058	-0.29
淨資產	557,102,298	96.55	558,740,356	96.79	-1,638,058	-0.29
淨資產	557,102,298	96.55	558,740,356	96.79	-1,638,058	-0.29
累積餘額	557,102,298	96.55	558,740,356	96.79	-1,638,058	-0.29
合 計	576,990,704	100.00	577,247,393	100.00	-256,689	-0.04

信託代理與保證負債 1,815,368

應付保管品 1,040,000

應付保證品 775,368

註：

育發展基金—
平衡
中華民國110

[illegible]

信託代理與保證資產	1,815,368
保管品	1,040,000
保證品	775,368

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。

桃園市大園區大園國民小學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	576,990,704	100.00	577,247,393	100.00	-256,689	-0.04

信託代理與保證負債 1,815,368

應付保管品 1,040,000

應付保證品 775,368

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區大園國民小學

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	183,809,716	100.00			183,809,716	
徵收及依法分配收入	12,936	0.01			12,936	
違規罰款收入	12,936	0.01			12,936	
財產收益	6,420,967	3.49			6,420,967	
財產孳息收入	1,157	0.00			1,157	
廢舊物品售價收入	5,840	0.00			5,840	
財產交易利益	358,374	0.19			358,374	
其他財產收入	6,055,596	3.29			6,055,596	
政府撥入收入	177,353,047	96.49			177,353,047	
公庫撥款收入	175,053,525	95.24			175,053,525	
政府其他撥入收入	2,299,522	1.25			2,299,522	
其他收入	22,766	0.01			22,766	
受贈收入	150	0.00			150	
雜項收入	22,616	0.01			22,616	
支出	185,447,774	100.89			185,447,774	
人事支出	168,453,386	91.65			168,453,386	
人事支出	168,453,386	91.65			168,453,386	
業務支出	6,010,620	3.27			6,010,620	
業務支出	6,010,620	3.27			6,010,620	
財產損失	187,613	0.10			187,613	
財產交易損失	187,613	0.10			187,613	
折舊、折耗及攤銷	8,002,785	4.35			8,002,785	
固定資產折舊	7,219,276	3.93			7,219,276	
無形資產攤銷	783,509	0.43			783,509	
其他支出	2,793,370	1.52			2,793,370	
其他支出	2,793,370	1.52			2,793,370	
本期賸餘（短絀）	-1,638,058	-0.89			-1,638,058	
期初淨資產	558,740,356	303.98			558,740,356	
解繳公庫						
期末淨資產	557,102,298	303.09			557,102,298	

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—桃園市大園區大園國民小學

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)	-1,638,058
8002 調整非現金項目	1,471,755
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-166,303
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	-1,574,478
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,574,478
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	11,743,957
8404 減少短期債務及其他負債	-11,626,906
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	117,051
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,623,730
87 期初現金及約當現金	29,479,922
88 期末現金及約當現金	27,856,192

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—桃園市大園區大園國民小學

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	177,591,171	6,218,545	183,809,716	收入
徵收及依法分配收入	12,936		12,936	徵收及依法分配收入
財產收入	202,572	6,218,395	6,420,967	財產收益
政府撥入收入	177,353,047		177,353,047	政府撥入收入
其他收入	22,616	150	22,766	其他收入
基金用途	178,831,854	6,615,920	185,447,774	支出
用人費用	168,453,386		168,453,386	人事支出
服務費用	4,755,341	1,255,279	6,010,620	業務支出
材料及用品費	1,139,880	-1,139,880		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	115,399	-115,399		
		187,613	187,613	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	1,574,478	-1,574,478		
		8,002,785	8,002,785	折舊、折耗及攤銷
其他	2,793,370		2,793,370	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,240,683	-397,375	-1,638,058	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,068,356	547,672,000	558,740,356	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,827,673	547,274,625	557,102,298	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數6,218,545元，係機械及設備等固定資產增加。

2. 調整數1,255,279元，係預算項目之「材料及用品費」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187,613元，係機械及設備與交通及運輸設備等固定資產交易損失。

4. 調整數1,574,478元，係配合會計去刪除第29條規定，將預算內新增固定資產列入平衡表。

5. 調整數8,002,785元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數547,672,000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—桃園市大園區大園國民小學
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			6,805,445
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	6,805,445

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：

會計室黃宇歆

基金主持人：

大園國民小學劉燕霏
校長