

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

桃園市桃園區大業國民小學

附屬單位決算之分決算



桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區大業國民小學 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 16 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 17 頁至第 17 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 18 頁至第 18 頁
10、各項費用彙計表.....	第 19 頁至第 19 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 20 頁至第 20 頁
丙、會計報表	
壹、主要表	
1、平衡表.....	第 21 頁至第 22 頁
2、收入支出表.....	第 23 頁至第 23 頁
3、現金流量表.....	第 24 頁至第 24 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表.....	第 25 頁至第 25 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 26 頁至第 26 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 27 頁至第 27 頁

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

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，提早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 6,792 萬 2,000 元，決算數 1 億 6,906 萬 3,828 元。
109 學年度下學期，預定招收 65 班，實際招收 65 班，預計學生人數 1,740 人，實際學生人數 1,745 人。
110 學年度上學期，預定招收 65 班，實際招收 65 班，預計學生人數 1,716 人，實際學生人數 1,721 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生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 106 萬 6,000 元，決算數 43 萬 5,939 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 6,860 萬 6,314 元，較預算數 1 億 6,680 萬 8,000 元，增加 179 萬 8,314 元，計增 1.08%。
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 1 萬 1,880 元，較預算數 1 萬元，增加 1,880 元，計增 18.80%。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 4,474 元，較預算數 1 萬 2,000 元，減少 7,526 元，計減 62.72%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區大業國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

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 5 萬 1,400 元，較預算數 2 萬元，增加 3 萬 1,400 元，計增 157.00%。
主要係因：場地開放收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 6,717 萬 7,936 元，較預算數 1 億 6,676 萬 6,000 元，增加 41 萬 1,936 元，計增 0.25%。
主要係因：用人費用超支併決算。
5. 政府其他撥入收入：決算數 134 萬 701 元，較預算數 0 元，增加 134 萬 701 元。
主要係因：專任輔導教師及專任輔導人員未編列預算，以教育部部款支應。
6. 雜項收入：決算數 1 萬 9,923 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 9,923 元。
主要係因：資源回收收入超收。
(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 6,949 萬 9,767 元，較預算數 1 億 6,898 萬 8,000 元，增加 51 萬 1,767 元，計增 0.30%。
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 6,906 萬 3,828 元，較預算數 1 億 6,792 萬 2,000 元，增加 114 萬 1,828 元，計增 0.68%。
主要係因：用人費用超支併決算及服務費用等撙節開支。
2. 建築及設備計畫：決算數 43 萬 5,939 元，較預算數 106 萬 6,000 元，減少 63 萬 61 元，計減 59.11%。
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 89 萬 3,453 元，較預算短絀數 218 萬元，減少短絀數 128 萬 6,547 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 238 萬 5,748 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 43 萬 5,939 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 160 萬 9,396 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 355 萬 9,205 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,750 萬 1,261 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區大業國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

(六)期末現金及約當現金 2,106 萬 466 元。

四、資產負債情況：

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	22,665,472	17,547,902	29.16
固定資產	422,482,610	425,326,955	-0.67
無形資產	258,478	629,529	-58.94
其他資產	23,159,498	23,159,498	0.00
流動負債	14,802,118	10,400,491	42.32
其他負債	25,748,287	24,138,891	6.67
淨資產	428,015,653	432,124,502	-0.95

五、其他：

(一)本年度無補辦預算。

(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 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 487 萬 2,356 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學
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	166,808,000	100.00	168,606,314	100.00	1,798,314	1.08	164,674,803	100.00
45 財產收入	42,000	0.03	67,754	0.04	25,754	61.32	76,078	0.05
451 財產處分收入	10,000	0.01	11,880	0.01	1,880	18.80	45,940	0.03
454 利息收入	12,000	0.01	4,474	0.00	-7,526	-62.72	6,438	0.00
45Y 其他財產收入	20,000	0.01	51,400	0.03	31,400	157.00	23,700	0.01
46 政府撥入收入	166,766,000	99.97	168,518,637	99.95	1,752,637	1.05	164,574,769	99.94
462 公庫撥款收入	166,766,000	99.97	167,177,936	99.15	411,936	0.25	163,162,668	99.08
46Y 政府其他撥入收入			1,340,701	0.80	1,340,701	0.00	1,412,101	0.86
46Y 其他收入			19,923	0.01	19,923	0.00	23,956	0.01
46Y 雜項收入			19,923	0.01	19,923	0.00	23,956	0.01
5 基金用途	168,988,000	100.00	169,499,767	100.00	511,767	0.30	165,521,454	100.00
53 國民教育計畫	167,922,000	99.37	169,063,828	99.74	1,141,828	0.68	164,996,327	99.68
5M 建築及設備計畫	1,066,000	0.63	435,939	0.26	-630,061	-59.11	525,127	0.32
購建固定資產	1,066,000	0.63	435,939	0.26	-630,061	-59.11	525,127	0.32
本期賸餘(短絀)	-2,180,000		-893,453		1,286,547	-59.02	-846,651	
期初基金餘額	5,665,669		6,168,018		502,349	8.87	7,014,669	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,485,669		5,274,565		1,788,896	51.32	6,168,018	

真表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

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	166,808,000	168,606,314	1,798,314	1.08	
45 財產收入	42,000	67,754	25,754	61.32	
451 財產處分收入	10,000	11,880	1,880	18.80	借物網處分財產收入。
454 利息收入	12,000	4,474	-7,526	-62.72	利息收入高估。
45Y 其他財產收入	20,000	51,400	31,400	157.00	場地開放收入增加。
46 政府撥入收入	166,766,000	168,518,637	1,752,637	1.05	
462 公庫撥款收入	166,766,000	167,177,936	411,936	0.25	
46Y 政府其他撥入收入		1,340,701	1,340,701	0.00	部款用人費用-專任輔導教師、專任輔導人員。
4Y 其他收入		19,923	19,923	0.00	資源回收收入。
4YY 雜項收入		19,923	19,923	0.00	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

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	168,988,000	169,499,767	511,767	0.30	
53 國民教育計畫	167,922,000	169,063,828	1,141,828	0.68	
1 用人費用	158,748,000	162,600,722	3,852,722	2.43	
11 正式員額薪資	106,032,000	104,936,839	-1,095,161	-1.03	
12 聘僱及兼職人員薪資	300,000	745,021	445,021	148.34	核實支出。
13 超時工作報酬	849,000	1,381,127	532,127	62.68	核實支出。
15 獎金	22,552,000	24,317,349	1,765,349	7.83	核實支出。
16 退休及卹償金	19,081,000	18,405,535	-675,465	-3.54	
18 福利費	9,934,000	12,814,851	2,880,851	29.00	核實支出。
2 服務費用	5,059,000	4,091,718	-967,282	-19.12	
21 水電費	1,560,000	953,167	-606,833	-38.90	核實支出。
22 郵電費	192,000	90,955	-101,045	-52.63	核實支出。
23 旅運費	157,000	56,557	-100,443	-63.98	依業務需要核實支出。
24 印刷裝訂與廣告費	157,000	111,124	-45,876	-29.22	轉開支。
25 修理保養及保固費	1,350,000	1,408,978	58,978	4.37	依業務需要核實支出。
26 保險費	10,000	-	-10,000	-100.00	未發生相關情事。
27 一般服務費	1,319,000	1,264,677	-54,323	-4.12	1.依業務需求核實支出。2.一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛1人，預算金額398,000元，決算金額0元及外包費編列委外校警2人，預算金額800,000元，決算金額1,146,419元，係因業務需求改採委外保全方式。
28 專業服務費	215,000	107,860	-107,140	-49.83	依業務需要核實支出。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,827,000	1,204,599	-622,401	-34.07	
32 用品消耗	1,827,000	1,204,599	-622,401	-34.07	依業務需要核實支出。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	192,000	54,208	-137,792	-71.77	
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00	核實支出。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	38,000	38,000			
75 競賽及交流活動費	150,000	14,208	-135,792	-90.53	依業務需要核實支出。
9 其他	2,096,000	1,112,581	-983,419	-46.92	
91 其他支出	2,096,000	1,112,581	-983,419	-46.92	依業務需要核實支出。
SM 建築及設備計畫	1,066,000	435,939	-630,061	-59.11	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,066,000	435,939	-630,061	-59.11	
51 購建固定資產	1,066,000	435,939	-630,061	-59.11	依業務需要核實支出。

本頁空白

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	536,640,537	110,684,053	1,066,000	746,000	220,000
非理財目的之長期投資	276,430,666	7,848,065			
土地	10,207,825	61,718,981			
土地改良物	195,448,398	17,608,158			
房屋及建築	26,308,807				
機械及設備	2,176,085	1,533,578			
交通及運輸設備	25,439,227	21,975,271			
雜項設備					
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	629,529				
其他					

註：1. (1) 機械及設備：增加數：數位投影機等1,798,966元，減少數：報廢數位投影機,飲水機及遊戲器材等1,045,841元。
 (2) 交通及運輸設備：增加數：減速墊及感應燈等144,100元。
 (3) 雜項設備：增加數：新增鋼印機,冷氣及投影機及遊戲器材等3,876,776元，減少數：報廢數位投影機,數位讀圖機及避雷器等2,409,055元。
 (4) 電腦軟體：減少數：無形資產攤銷371,051元。
 2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

110 年度

單位：新臺幣元

15-92-9

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學
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			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	本年度率准先行辦理數				
建築及設備計畫							
土地							
購建中國定資產							
土地改良物							
土地改良物							
購建中國定資產							
房屋及建築							
房屋及建築							
購建中國定資產							
機械及設備							
購建中國定資產							
機械及設備							
購建中國定資產							
交通及運輸設備							
交通及運輸設備							
購建中國定資產							
雜項設備							
雜項設備							
購建中國定資產							
合計		1,066,000			1,066,000	-630,061	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學
 固定項目增減情形表與財產分類統計表差異解釋表
 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	445,900,586	445,900,586		
代管-土地	23,159,498	23,159,498		
土地	276,430,666	276,430,666		
土地改良物	1,988,004	1,988,004		
房屋及建築	130,195,831	130,195,831		
機械及設備	7,810,486	7,810,486		
交通及運輸設備	477,488	477,488		
雜項設備	5,580,135	5,580,135		
電腦軟體	258,478	258,478		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

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	117	117	0	
職員	114	115	1	係因本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人所致。
工友	3	2	-1	預算編列核定3人，實際工友2人，係因工友符合退休規定已退休一人。
合 計	117	117	0	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛1人，及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—桃園市桃園區大業國民小學
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	兼任人員費用	
國民教育計畫	106,032,000	106,032,000	849,000	849,000	22,552,000	19,081,000	9,934,000	9,934,000	158,448,000	158,448,000	300,000	158,748,000
合計	106,032,000	106,032,000	849,000	849,000	22,552,000	19,081,000	9,934,000	9,934,000	158,448,000	158,448,000	300,000	158,748,000
合計	158,748,000	158,748,000	158,748,000	158,748,000	158,748,000	158,748,000	158,748,000	158,748,000	158,748,000	158,748,000	158,748,000	158,748,000
總計	158,748,000	158,748,000	158,748,000	158,748,000	158,748,000	158,748,000	158,748,000	158,748,000	158,748,000	158,748,000	158,748,000	158,748,000

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學
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	104,936,839	104,936,839
聘僱人員薪資	445,021	445,021
超時工作報酬	1,381,127	1,381,127
津貼		
獎金	24,317,349	24,317,349
退休及卹償金	18,405,535	18,405,535
資遣費		
福利費	12,814,851	12,814,851
提繳費		
合計	162,300,722	161,855,701
兼任人員用人費用	300,000	300,000
總計	162,600,722	162,600,722

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

用人費用彙計表

中華民國 110 年度

1.本校教育部款～專任輔導人員(心理師)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，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警衛1人，預算金額398,000元，決算金額0元及外包費編列委外校警2人，預算金額800,000元，決算金額1,146,419元，係因110年改以委外保全方式辦理。
3.(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、公務人員考績辦法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，110年度預算編列入數117人，計10,565,000元，執行結果決算117人，計11,702,629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年度預算編列入數117人，計11,882,000元，執行結果決算123人，計12,604,720元。
(3)其他獎金係撫卹教師卹淑貞20年服務獎章獎勵金，計10,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學
 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－桃園市桃園區大業國民小學
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
		金額	數量	金額	數量	金額	%	
總 計		168,988,000		169,499,767		511,767	0.30	
國民教育計畫		167,922,000		169,063,828		1,141,828	0.68	
建築及設備計畫		1,066,000		435,939		-630,061	-59.11	1.預算數以可用預算數表達。2.撙節開支。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學
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	158,748,000	162,600,722	3,852,722	2.43
11 正式員額薪資	106,032,000	104,936,839	-1,095,161	-1.03
12 聘僱及兼職人員薪資	300,000	745,021	445,021	148.34
13 超時工作報酬	849,000	1,381,127	532,127	62.68
15 獎金	22,552,000	24,317,349	1,765,349	7.83
16 退休及卹償金	19,081,000	18,405,535	-675,465	-3.54
18 福利費	9,934,000	12,814,851	2,880,851	29.00
2 服務費用	5,059,000	4,091,718	-967,282	-19.12
21 水電費	1,560,000	953,167	-606,833	-38.90
22 郵電費	192,000	90,955	-101,045	-52.63
23 旅運費	157,000	56,557	-100,443	-63.98
24 印刷裝訂與廣告費	157,000	111,124	-45,876	-29.22
25 修理保養及保固費	1,350,000	1,408,978	58,978	4.37
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	1,319,000	1,264,677	-54,323	-4.12
28 專業服務費	215,000	107,860	-107,140	-49.83
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,827,000	1,204,599	-622,401	-34.07
32 用品消耗	1,827,000	1,204,599	-622,401	-34.07
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,066,000	435,939	-630,061	-59.11
51 購建固定資產	1,066,000	435,939	-630,061	-59.11
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	192,000	54,208	-137,792	-71.77
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	38,000	38,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	150,000	14,208	-135,792	-90.53
9 其他	2,096,000	1,112,581	-983,419	-46.92
91 其他支出	2,096,000	1,112,581	-983,419	-46.92
合計	168,988,000	169,499,767	511,767	0.30

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學
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	本年度改以外包保全方式辦理。 樽節開支。
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	518,000	20,500	-497,500	-96.04	
27D 計時與計件人員酬金	398,000	-398,000	-796,000	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	120,000	20,500	-99,500	-82.92	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

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	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	468,566,058	100.00	466,663,884	100.00	1,902,174	0.41
流動資產	22,665,472	4.84	17,547,902	3.76	5,117,570	29.16
現金	21,060,466	4.49	17,501,261	3.75	3,559,205	20.34
銀行存款	21,060,466	4.49	17,501,261	3.75	3,559,205	20.34
公庫存款	4,306,896	0.92	4,960,538	1.06	-653,642	-13.18
零用金專戶	1,281,174	0.27	1,207,480	0.26	73,694	6.10
保管款專戶	15,472,396	3.30	11,333,243	2.43	4,139,153	36.52
預付款項	1,605,006	0.34	46,641	0.01	1,558,365	341.19
預付費用	1,605,006	0.34	46,641	0.01	1,558,365	341.19
預付費用-預算外	422,482,610	90.17	425,326,955	91.14	-2,844,345	-0.67
固定資產	276,430,666	59.00	276,430,666	59.24	0	0.00
土地	276,430,666	59.00	276,430,666	59.24	0	0.00
土地改良物	1,988,004	0.42	2,359,760	0.51	-371,756	-15.75
土地改良物	10,207,825	2.18	10,207,825	2.19	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-8,219,821	-1.75	-7,848,065	-1.68	-371,756	-4.74
房地建築及設備	130,195,831	27.79	133,729,417	28.66	-3,533,586	-2.64
房屋建築及設備	195,448,398	41.71	195,448,398	41.88	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-65,252,567	-13.93	-61,718,981	-13.23	-3,533,586	-5.73
房屋建築及設備	7,810,486	1.67	8,700,649	1.86	-890,163	-10.23
機械及設備	27,061,932	5.78	26,308,807	5.64	753,125	2.86
機械及設備	477,488	0.10	642,507	0.14	-165,019	-25.68
交通及運輸設備	2,320,185	0.50	2,176,085	0.47	144,100	6.62
交通及運輸設備	-1,842,697	-0.39	-1,533,578	-0.33	-309,119	-20.16
累計折舊-交通及運輸設備	5,580,135	1.19	3,463,956	0.74	2,116,179	61.09
雜項設備	26,906,948	5.74	25,439,227	5.45	1,467,721	5.77
合計：	468,566,058	100.00	466,663,884	100.00	1,902,174	0.41
負債	40,550,405	8.65	14,802,118	3.16	25,748,287	55.50
流動負債	14,802,118	3.16	14,802,118	3.16	0	0.00
應付代收款	10,400,491	2.23	10,400,491	2.23	0	0.00
應付代收款	10,400,491	2.23	10,400,491	2.23	0	0.00
應付代收款	24,138,891	5.17	24,138,891	5.17	0	0.00
其他負債	25,748,287	5.50	25,748,287	5.50	0	0.00
什項負債	2,275,284	0.49	1,974,881	0.42	300,403	0.06
存入保證金	341,19	0.01	341,19	0.01	0	0.00
保證金	1,558,365	0.34	1,558,365	0.34	0	0.00
保固金	23,159,498	4.94	23,159,498	4.94	0	0.00
應付代管資產	313,505	0.07	313,505	0.07	0	0.00
暫收及待結帳項	432,124,502	91.35	432,124,502	91.35	0	0.00
淨資產	428,015,653	91.35	428,015,653	91.35	0	0.00
淨資產	428,015,653	91.35	428,015,653	91.35	0	0.00
累計餘額	468,566,058	100.00	466,663,884	100.00	1,902,174	0.41

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 無經營珍貴資產、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。

15-92-21

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

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	金額	%
	金額	%	金額	%			
累計折舊-雜項設備	-21,326,813	-4.55	-21,975,271	-4.71	648,458	-2.95	
無形資產	258,478	0.06	629,529	0.13	-371,051	-58.94	
無形資產	258,478	0.06	629,529	0.13	-371,051	-58.94	
電腦軟體	258,478	0.06	629,529	0.13	-371,051	-58.94	
其他資產	23,159,498	4.94	23,159,498	4.96	0	0.00	
什項資產	23,159,498	4.94	23,159,498	4.96	0	0.00	
代管資產	23,159,498	4.94	23,159,498	4.96	0	0.00	
代管-土地	23,159,498	4.94	23,159,498	4.96	0	0.00	
合計：	468,566,058	100.00	466,663,884	100.00	1,902,174	0.41	
信託代理與保證資產							
0							
信託代理與保證負債							
0							
合計：	468,566,058	100.00	466,663,884	100.00	1,902,174	0.41	
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。

15-92-22

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

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	173,990,217	100.00			173,990,217
財產收益	5,451,657	3.13			5,451,657
財產孳息收入	4,474	0.00			4,474
廢舊物品售價收入	11,880	0.01			11,880
財產交易利益	5,383,903	3.09			5,383,903
其他財產收入	51,400	0.03			51,400
政府撥入收入	168,518,637	96.86			168,518,637
公庫撥款收入	167,177,936	96.08			167,177,936
政府其他撥入收入	1,340,701	0.77			1,340,701
其他收入	19,923	0.01			19,923
雜項收入	19,923	0.01			19,923
支出	178,099,066	102.36			178,099,066
人事支出	162,600,722	93.45			162,600,722
人事支出	162,600,722	93.45			162,600,722
業務支出	5,350,525	3.08			5,350,525
業務支出	5,350,525	3.08			5,350,525
財產損失	408,766	0.23			408,766
財產交易損失	408,766	0.23			408,766
折舊、折耗及攤銷	8,626,472	4.96			8,626,472
固定資產折舊	8,255,421	4.74			8,255,421
無形資產攤銷	371,051	0.21			371,051
其他支出	1,112,581	0.64			1,112,581
其他支出	1,112,581	0.64			1,112,581
本期賸餘(短絀)	-4,108,849	-2.36			-4,108,849
期初淨資產	432,124,502	248.36			432,124,502
解繳公庫					
期末淨資產	428,015,653	246.00			428,015,653

註：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—桃園市桃園區大業國民小學

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	168,606,314	5,383,903	173,990,217	收入
財產收入	67,754	5,383,903	5,451,657	財產收益
政府撥入收入	168,518,637		168,518,637	政府撥入收入
其他收入	19,923		19,923	其他收入
基金用途	169,499,767	8,599,299	178,099,066	支出
用人費用	162,600,722		162,600,722	人事支出
服務費用	4,091,718	1,258,807	5,350,525	業務支出
材料及用品費	1,204,599	-1,204,599		
會費、捐助、補助、分攤、照	54,208	-54,208		
護、救濟與交流活動費				
購建固定資產、無形資產及非理	435,939	408,766	408,766	財產損失
財目的之長期投資				
其他	1,112,581	8,626,472	8,626,472	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-893,453	-3,215,396	-4,108,849	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,168,018	425,956,484	432,124,502	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,274,565	422,741,088	428,015,653	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數5,383,903元，係土地、機械及設備等固定資產增加。

2. 調整數1,258,807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408,766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435,939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8,626,472元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數425,956,484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—桃園市桃園區大業國民小學
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			4,872,356
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	4,872,356

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

核准金額	核准文號	科目
		合計

15-92-27

基金主持人：



主辦會計人員：

