

冊 號：15-180

機關代號：30702

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
桃園市大園區圳頭國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市大園區圳頭國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區圳頭國民小學

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－桃園市大園區圳頭國民小學

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 2,155 萬 7,000 元，決算數 2,215 萬 2,023 元。

109 學年度下學期，預定招收 7 班，實際招收 7 班，預計學生人數 108 人，實際學生人數 107 人。

110 學年度上學期，預定招收 7 班，實際招收 7 班，預計學生人數 94 人，實際學生人數 89 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(學生)強健的身體，增進學童(學生)各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 15 萬 8,000 元，決算數 15 萬 6,800 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 1,915 萬 9,245 元，較預算數 2,151 萬 5,000 元，減少 235 萬 5,755 元，計減 10.95%。

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 9 元，較預算數 0 元，增加 9 元。
主要係因：廠商逾期違約罰款收入超收。
2. 利息收入：決算數 189 元，較預算數 2,000 元，減少 1,811 元，計減 90.55%。
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－桃園市大園區圳頭國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

3. 其他財產收入：決算數 2 萬 5,250 元，較預算數 1 萬 2,000 元，增加 1 萬 3,250 元，計增 110.42%。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1,829 萬 9,251 元，較預算數 2,147 萬 9,000 元，減少 317 萬 9,749 元，計減 14.80%。

主要係因：扣抵 109 年用人費用結餘。

5. 政府其他撥入收入：決算數 74 萬 2,497 元，較預算數 0 元，增加 74 萬 2,497 元。

主要係因：本校充實行政人力人員未編列預算，以教育部部款支應。

6. 雜項收入：決算數 9 萬 2,049 元，較預算數 2 萬 2,000 元，增加 7 萬 49 元，計增 318.40%。

主要係因：宿舍費、宿舍管理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 2,230 萬 8,823 元，較預算數 2,171 萬 5,000 元，增加 59 萬 3,823 元，計增 2.73%。

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 2,215 萬 2,023 元，較預算數 2,155 萬 7,000 元，增加 59 萬 5,023 元，計增 2.76%。

主要係因：用人費用超支。

2. 建築及設備計畫：決算數 15 萬 6,800 元，較預算數 15 萬 8,000 元，減少 1,200 元，計減 0.76%。

主要係因：購置購置機械及設備等採購結餘款。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 314 萬 9,578 元，較預算短絀數 20 萬元，增加短絀數 294 萬 9,578 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流出 508 萬 5,439 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 15 萬 6,800 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 15 萬 5,825 元。

(四) 本年度現金及約當現金之淨減 508 萬 6,414 元。

(五) 期初現金及約當現金 959 萬 9,487 元。

(六) 期末現金及約當現金 451 萬 3,073 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區圳頭國民小學

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	4,853,823	9,635,727	-49.63
固定資產	90,685,405	87,519,100	3.62
無形資產	909,579	1,647,789	-44.80
流動負債	2,805,514	4,593,665	-38.93
其他負債	565,439	409,614	-38.04
淨資產	93,077,854	93,799,337	-0.77

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(合約僱代理護理師等薪津)，金額 163 萬 8,322 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區圳頭國民小學

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	21,515,000	100.00	19,159,245	100.00	-2,355,755	-10.95	22,880,942	100.00
41 徵收及依法分配收入			9	0.00	9	0.00		
415 違規罰款收入			9	0.00	9	0.00		
45 財產收入	14,000	0.07	25,439	0.13	11,439	81.71	20,817	0.09
451 財產處分收入							5,560	0.02
454 利息收入	2,000	0.01	189	0.00	-1,811	-90.55	557	0.00
45Y 其他財產收入	12,000	0.06	25,250	0.13	13,250	110.42	14,700	0.06
46 政府撥入收入	21,479,000	99.83	19,041,748	99.39	-2,437,252	-11.35	22,831,285	99.78
462 公庫撥款收入	21,479,000	99.83	18,299,251	95.51	-3,179,749	-14.80	21,641,879	94.58
46Y 政府其他撥入收入			742,497	3.88	742,497	0.00	1,189,406	5.20
4Y 其他收入	22,000	0.10	92,049	0.48	70,049	318.40	28,840	0.13
4YY 雜項收入	22,000	0.10	92,049	0.48	70,049	318.40	28,840	0.13
5 基金用途	21,715,000	100.00	22,308,823	100.00	593,823	2.73	22,053,650	100.00
53 國民教育計畫	21,557,000	99.27	22,152,023	99.30	595,023	2.76	21,848,533	99.07
5M 建築及設備計畫	158,000	0.73	156,800	0.70	-1,200	-0.76	205,117	0.93
購建固定資產	158,000	0.73	156,800	0.70	-1,200	-0.76	205,117	0.93
本期賸餘(短絀)	-200,000		-3,149,578		-2,949,578	1,474.79	827,292	
期初基金餘額	3,636,156		4,632,448		996,292	27.40	3,805,156	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,436,156		1,482,870		-1,953,286	-56.85	4,632,448	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區圳頭國民小學
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	21,515,000	19,159,245	-2,355,755	-10.95	
41 徵收及依法分配收入		9	9	0.00	
415 違規罰款收入		9	9	0.00	逾期違約金違規罰款收入 超收。
45 財產收入	14,000	25,439	11,439	81.71	
454 利息收入	2,000	189	-1,811	-90.55	保管金、零用金專戶利息 收入短收。
45Y 其他財產收入	12,000	25,250	13,250	110.42	場地租借收入超收。
46 政府撥入收入	21,479,000	19,041,748	-2,437,252	-11.35	
462 公庫撥款收入	21,479,000	18,299,251	-3,179,749	-14.80	公庫撥入短收。
46Y 政府其他撥入收 入		742,497	742,497	0.00	部款用人費用撥入超收。
4Y 其他收入	22,000	92,049	70,049	318.40	
4YY 雜項收入	22,000	92,049	70,049	318.40	收回以前年度歲出超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區圳頭國民小學
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	21,715,000	22,308,823	593,823	2.73	
53 國民教育計畫	21,557,000	22,152,023	595,023	2.76	
1 用人費用	19,086,000	20,224,426	1,138,426	5.96	
11 正式員額薪資	12,228,000	12,549,315	321,315	2.63	
12 聘僱及兼職人員薪資	40,000	553,540	513,540	1,283.85	係教育部部款充實行政人力(約僱幹事)1名薪資，110年度無預算數但有決算數，業務需要，覈實支付。
13 超時工作報酬	313,000	383,976	70,976	22.68	業務需要，覈實支付。
15 獎金	2,667,000	2,800,337	133,337	5.00	
16 退休及卹償金	2,384,000	2,414,470	30,470	1.28	
18 福利費	1,454,000	1,522,788	68,788	4.73	
2 服務費用	1,609,000	1,384,001	-224,999	-13.98	
21 水電費	120,000	16,276	-103,724	-86.44	覈實撙節支出。
22 郵電費	112,000	81,916	-30,084	-26.86	覈實撙節支出。
23 旅運費	39,000	16,362	-22,638	-58.05	覈實撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	70,456	-9,544	-11.93	覈實撙節支出。
25 修理保養及保固費	253,000	230,924	-22,076	-8.73	
26 保險費	3,000	1,261	-1,739	-57.97	覈實撙節支出。
27 一般服務費	883,000	862,871	-20,129	-2.28	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406,500元，決算金額407,361元及校園安全警衛1人，預算金額406,500元，決算金額389,788元，決算金額小於預算金額，覈實撙節支出。
28 專業服務費	47,000	31,935	-15,065	-32.05	覈實撙節支出。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	439,000	307,915	-131,085	-29.86	
31 使用材料費	2,000	3,370	1,370	68.50	業務需要，覈實支付。
32 用品消耗	437,000	304,545	-132,455	-30.31	覈實撙節支出。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	2,000	-15,000	-88.24	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	覈實撙節支出。
75 競賽及交流活動費	15,000	1,000	-14,000	-93.33	覈實撙節支出。
9 其他	406,000	233,681	-172,319	-42.44	
91 其他支出	406,000	233,681	-172,319	-42.44	覈實撙節支出。
5M 建築及設備計畫	158,000	156,800	-1,200	-0.76	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	158,000	156,800	-1,200	-0.76	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區圳頭國民小學

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	158,000	156,800	-1,200	-0.76	覈實撙節支出。調整容納514購置機械及設備轉出43,350元，515購置交通及運輸設備轉入32,000元及516購置雜項設備轉入11,350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	134,012,860	44,845,971	158,000
非理財目的之長期投資			
土地	56,983,142		
土地改良物	7,555,179	7,020,350	
房屋及建築	43,770,339	18,590,204	
機械及設備	8,461,350	6,712,503	89,650
交通及運輸設備	1,320,471	1,158,610	32,000
雜項設備	14,274,590	11,364,304	36,350
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	1,647,789		
其他			

註：1.(1)土地:增加數:認列桃園市大園區圳股頭段後館小段0227-0006地號，依據110年6月21日桃財產字第1100006334號函辦理1,784,390元。減少數:桃園航空城機場園區區段徵收圳股頭段後館小段0165-0002地號57,582元。
(2)房屋及建築:增加數:改善宿舍計畫多間職務宿舍及B棟校舍防水隔熱工程等2,466,359元
(3)機械及設備:增加數:110年度輔助教學智慧學習教室建置案-平板、天文望遠鏡及個人電腦等，共計1,076,288元。減少數:報廢個人電腦顯示器等525,278元。

桃園市大園區圳頭國民小學

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	
5,961,537		2,971,743	91,594,984
1,784,390		57,582	58,709,950
			442,681
2,466,359			26,790,044
1,076,288		525,278	2,205,847
32,000			152,012
602,500		1,650,673	2,384,871
		738,210	909,579

註：(4)交通及運輸設備:增加數:高功率活動式擴音機32,000元。

(5)雜項設備:增加數:桃園市109學年度充實國中小圖書館(室)藏書量採購經費中文書、購置電冰箱、86吋觸屏及豪華透視天球儀等602,500元。減少數:報廢電子式黑白版、投影機、電視機、冷氣機等1,649,473元及電冰箱貨物稅退稅1,200元，共計1,650,673元。

2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區圳頭國民小學

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		133,000		-43,350	89,650	89,650		
機械及設備		133,000		-43,350	89,650	89,650		
購建中固定資產								
交通及運輸設備				32,000	32,000	32,000		
交通及運輸設備				32,000	32,000	32,000		
購建中固定資產								
雜項設備		25,000		11,350	36,350	35,150	-1,200	
雜項設備		25,000		11,350	36,350	35,150	-1,200	
購建中固定資產								
合 計		158,000			158,000	156,800	-1,200	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區圳頭國民小學
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	91,594,984	91,594,984		
土地	58,709,950	58,709,950		
土地改良物	442,681	442,681		
房屋及建築	26,790,044	26,790,044		
機械及設備	2,205,847	2,205,847		
交通及運輸設備	152,012	152,012		
雜項設備	2,384,871	2,384,871		
電腦軟體	909,579	909,579		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區圳頭國民小學

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	16	18	2	
職員	15	16	1	本校預算職員編列15人，實際職員16人係因教師借調教育局計1人。
工友	1	1	0	
約僱人員	0	1	1	本校充實行政人力未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人。
合 計	16	18	2	

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人及校園安全警衛1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區圳頭國民小學
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	12,228,000		313,000		2,667,000	2,384,000		1,454,000		19,046,000	40,000	19,086,000
正式人員	12,228,000		313,000		2,667,000	2,384,000		1,454,000		19,046,000		19,046,000
聘僱人員												
兼任人員											40,000	40,000
合 計	12,228,000		313,000		2,667,000	2,384,000		1,454,000		19,046,000	40,000	19,086,000

1.本校教育部部款~充實行政人力(約僱幹事)1名未編列預算，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籍約僱人員約僱計畫書，該員屬約僱人員，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身心障礙臨時人員1人，預算金額406,500元，決算金額407,361元及校園安全警衛1名，預算金額406,500元，決算金額389,788元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區圳頭國民小學
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
12,549,315	502,020	383,976		2,800,337	2,414,470		1,522,788		20,172,906	51,520	20,224,426
12,549,315		383,976		2,747,963	2,414,470		1,522,788		19,618,512		19,618,512
	502,020			52,374					554,394		554,394
										51,520	51,520
12,549,315	502,020	383,976		2,800,337	2,414,470		1,522,788		20,172,906	51,520	20,224,426

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16人，計1,316,000元，執行結果決算13人，計1,192,635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「一百零八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16人，計1,351,000元，執行結果決算19人，計1,607,702元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區圳頭國民小學

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	%	

備註：

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—桃園市大園區圳頭國民小學
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			21,715,000		22,308,823		593,823	2.73	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			21,557,000		22,152,023		595,023	2.76	
建築及設備計畫			158,000		156,800		-1,200	-0.76	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區圳頭國民小學

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	19,086,000	20,224,426	1,138,426	5.96
11 正式員額薪資	12,228,000	12,549,315	321,315	2.63
12 聘僱及兼職人員薪資	40,000	553,540	513,540	1,283.85
13 超時工作報酬	313,000	383,976	70,976	22.68
15 獎金	2,667,000	2,800,337	133,337	5.00
16 退休及卹償金	2,384,000	2,414,470	30,470	1.28
18 福利費	1,454,000	1,522,788	68,788	4.73
2 服務費用	1,609,000	1,384,001	-224,999	-13.98
21 水電費	120,000	16,276	-103,724	-86.44
22 郵電費	112,000	81,916	-30,084	-26.86
23 旅運費	39,000	16,362	-22,638	-58.05
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	70,456	-9,544	-11.93
25 修理保養及保固費	253,000	230,924	-22,076	-8.73
26 保險費	3,000	1,261	-1,739	-57.97
27 一般服務費	883,000	862,871	-20,129	-2.28
28 專業服務費	47,000	31,935	-15,065	-32.05
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	439,000	307,915	-131,085	-29.86
31 使用材料費	2,000	3,370	1,370	68.50
32 用品消耗	437,000	304,545	-132,455	-30.31
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	158,000	156,800	-1,200	-0.76
51 購建固定資產	158,000	156,800	-1,200	-0.76
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	2,000	-15,000	-88.24
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
75 競賽及交流活動費	15,000	1,000	-14,000	-93.33
9 其他	406,000	233,681	-172,319	-42.44
91 其他支出	406,000	233,681	-172,319	-42.44
合 計	21,715,000	22,308,823	593,823	2.73

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區圳頭國民小學

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	827,000	804,649	-22,351	-2.70	
27D 計時與計件人員酬金	813,000	797,149	-15,851	-1.95	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	14,000	7,500	-6,500	-46.43	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區圳頭國民小學

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	96,448,807	100.00	98,802,616	100.00	-2,353,809	-2.38	負債	3,370,953	3.50	5,003,279	5.06	-1,632,326	-32.63
流動資產	4,853,823	5.03	9,635,727	9.75	-4,781,904	-49.63	流動負債	2,805,514	2.91	4,593,665	4.65	-1,788,151	-38.93
現金	4,513,073	4.68	9,599,487	9.72	-5,086,414	-52.99	應付款項	2,805,514	2.91	4,593,665	4.65	-1,788,151	-38.93
銀行存款	4,513,073	4.68	9,599,487	9.72	-5,086,414	-52.99	應付代收款	2,805,514	2.91	4,593,665	4.65	-1,788,151	-38.93
公庫存款	1,075,409	1.12	4,343,565	4.40	-3,268,156	-75.24	應付代收款	2,805,514	2.91	4,593,665	4.65	-1,788,151	-38.93
零用金專戶	408,286	0.42	288,883	0.29	119,403	41.33	其他負債	565,439	0.59	409,614	0.41	155,825	38.04
保管款專戶	3,029,378	3.14	4,967,039	5.03	-1,937,661	-39.01	什項負債	565,439	0.59	409,614	0.41	155,825	38.04
預付款項	340,750	0.35	36,240	0.04	304,510	840.26	存入保證金	564,614	0.59	409,614	0.41	155,000	37.84
預付費用	340,750	0.35	36,240	0.04	304,510	840.26	保證金	340,000	0.35	270,000	0.27	70,000	25.93
預付費用-預算外	340,750	0.35	36,240	0.04	304,510	840.26	保固金	224,614	0.23	139,614	0.14	85,000	60.88
固定資產	90,685,405	94.02	87,519,100	88.58	3,166,305	3.62	暫收及待結轉帳項	825	0.00	0	0.00	825	0.00
土地	58,709,950	60.87	56,983,142	57.67	1,726,808	3.03	暫收及待結轉帳項	825	0.00	0	0.00	825	0.00
土地	58,709,950	60.87	56,983,142	57.67	1,726,808	3.03	淨資產	93,077,854	96.50	93,799,337	94.94	-721,483	-0.77
土地改良物	442,681	0.46	534,829	0.54	-92,148	-17.23	淨資產	93,077,854	96.50	93,799,337	94.94	-721,483	-0.77
土地改良物	7,555,179	7.83	7,555,179	7.65	0	0.00	淨資產	93,077,854	96.50	93,799,337	94.94	-721,483	-0.77
累計折舊-土地改良物	-7,112,498	-7.37	-7,020,350	-7.11	-92,148	1.31	累積餘額	93,077,854	96.50	93,799,337	94.94	-721,483	-0.77
房屋建築及設備	26,790,044	27.78	25,180,135	25.49	1,609,909	6.39							
房屋建築及設備	46,236,698	47.94	43,770,339	44.30	2,466,359	5.63							
累計折舊-房屋建築及設備	-19,446,654	-20.16	-18,590,204	-18.82	-856,450	4.61							
機械及設備	2,205,847	2.29	1,748,847	1.77	457,000	26.13							
機械及設備	9,012,360	9.34	8,461,350	8.56	551,010	6.51							
累計折舊-機械及設備	-6,806,513	-7.06	-6,712,503	-6.79	-94,010	1.40							
交通及運輸設備	152,012	0.16	161,861	0.16	-9,849	-6.08							
交通及運輸設備	1,352,471	1.40	1,320,471	1.34	32,000	2.42							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,200,459	-1.24	-1,158,610	-1.17	-41,849	3.61							
雜項設備	2,384,871	2.47	2,910,286	2.95	-525,415	-18.05							
雜項設備	13,226,417	13.71	14,274,590	14.45	-1,048,173	-7.34							
合計：	96,448,807	100.00	98,802,616	100.00	-2,353,809	-2.38	合計：	96,448,807	100.00	98,802,616	100.00	-2,353,809	-2.38

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. 本表編列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—桃園市大園區圳頭國民小學

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	-10,841,546	-11.24	-11,364,304	-11.50	522,758	-4.60							
無形資產	909,579	0.94	1,647,789	1.67	-738,210	-44.80							
無形資產	909,579	0.94	1,647,789	1.67	-738,210	-44.80							
電腦軟體	909,579	0.94	1,647,789	1.67	-738,210	-44.80							
合計：	96,448,807	100.00	98,802,616	100.00	-2,353,809	-2.38	合計：	96,448,807	100.00	98,802,616	100.00	-2,353,809	-2.38

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. 本表編列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—桃園市大園區圳頭國民小學

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	24,963,982	100.00			24,963,982	
徵收及依法分配收入	9	0.00			9	
違規罰款收入	9	0.00			9	
財產收益	5,711,176	22.88			5,711,176	
財產孳息收入	189	0.00			189	
其他財產收入	5,710,987	22.88			5,710,987	
政府撥入收入	19,041,748	76.28			19,041,748	
公庫撥款收入	18,299,251	73.30			18,299,251	
政府其他撥入收入	742,497	2.97			742,497	
其他收入	211,049	0.85			211,049	
受贈收入	119,000	0.48			119,000	
雜項收入	92,049	0.37			92,049	
支出	25,685,465	102.89			25,685,465	
人事支出	20,224,426	81.01			20,224,426	
人事支出	20,224,426	81.01			20,224,426	
業務支出	1,693,916	6.79			1,693,916	
業務支出	1,693,916	6.79			1,693,916	
財產損失	80,525	0.32			80,525	
財產交易損失	80,525	0.32			80,525	
折舊、折耗及攤銷	3,452,917	13.83			3,452,917	
固定資產折舊	2,714,707	10.87			2,714,707	
無形資產攤銷	738,210	2.96			738,210	
其他支出	233,681	0.94			233,681	
其他支出	233,681	0.94			233,681	
本期賸餘(短絀)	-721,483	-2.89			-721,483	
期初淨資產	93,799,337	375.74			93,799,337	
解繳公庫						
期末淨資產	93,077,854	372.85			93,077,854	

註：本表編列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—桃園市大園區圳頭國民小學

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)	-721,483
8002 調整非現金項目	-4,363,956
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-5,085,439
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	-156,800
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-156,800
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	561,825
8404 減少短期債務及其他負債	-406,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	155,825
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,086,414
87 期初現金及約當現金	9,599,487
88 期末現金及約當現金	4,513,073

註:本表編列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—桃園市大園區圳頭國民小學

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	19,159,245	5,804,737	24,963,982	收入
徵收及依法分配收入	9		9	徵收及依法分配收入
財產收入	25,439	5,685,737	5,711,176	財產收益
政府撥入收入	19,041,748		19,041,748	政府撥入收入
其他收入	92,049	119,000	211,049	其他收入
基金用途	22,308,823	3,376,642	25,685,465	支出
用人費用	20,224,426		20,224,426	人事支出
服務費用	1,384,001	309,915	1,693,916	業務支出
材料及用品費	307,915	-307,915		
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	2,000	-2,000		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	156,800	-156,800		
其他	233,681		233,681	其他支出
其他	233,681		233,681	其他支出
本期賸餘(短絀)	-3,149,578	2,428,095	-721,483	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,632,448	89,166,889	93,799,337	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,482,870	91,594,984	93,077,854	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數5,804,737元，係土地、房屋建築及設備、機械及雜項設備等固定資產增加。
 2. 調整數309,915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80,525元，係土地、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156,800元，係配合會計法刪除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3,452,917元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數89,166,889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—桃園市大園區圳頭國民小學
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 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	1,638,322 1,638,322

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		