

冊 號：15-217

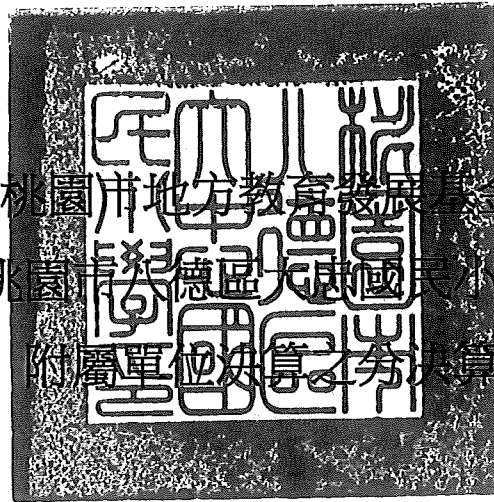
機關代號：30909

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



(非營業部分)

桃園市八德區大忠國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區大忠國民小學
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－桃園市八德區大忠國民小學

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 5,474 萬 8,000 元，決算數 1 億 5,409 萬 9,253 元。

109 學年度下學期，預定招收 60 班，實際招收 60 班，預計學生人數 1,638 人，實際學生人數 1,663 人。

110 學年度上學期，預定招收 60 班，實際招收 60 班，預計學生人數 1,690 人，實際學生人數 1,675 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 35 萬 8,000 元，決算數 34 萬 5,509 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 5,554 萬 8,996 元，較預算數 1 億 5,390 萬 6,000 元，增加 164 萬 2,996 元，計增 1.07%。

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 1,292 元，較預算數 0 元，增加 1,292 元。
主要係因：廠商逾期罰款等收入超收。
2. 服務收入：決算數 6,000 元，較預算數 3,000 元，增加 3,000 元，計增 100.00%。
主要係因：教師(含代理教師)甄選報名費收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區大忠國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

3. 財產處分收入：決算數 3 萬 10 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 10 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
4. 利息收入：決算數 2,445 元，較預算數 1 萬元，減少 7,555 元，計減 75.55%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。
5. 其他財產收入：決算數 19 萬 7,588 元，較預算數 30 萬元，減少 10 萬 2,412 元，計減 34.14%。
主要係因：場地開放收入短收。
6. 公庫撥款收入：決算數 1 億 5,397 萬 5,341 元，較預算數 1 億 5,357 萬 3,000 元，增加 40 萬 2,341 元，計增 0.26%。
主要係因：扣抵 108 年用人費用結餘。
7. 政府其他撥入收入：決算數 131 萬 7,988 元，較預算數 0 元，增加 131 萬 7,988 元。
主要係因：專任輔導人員及專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
8. 雜項收入：決算數 1 萬 8,332 元，較預算數 2 萬元，減少 1,668 元，計減 8.34%。
主要係因：資源回收等收入短收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 5,444 萬 4,762 元預算數 1 億 5,510 萬 6,000 元，減少 66 萬 1,238 元，計減 0.43%。

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 5,409 萬 9,253 元，較預算數 1 億 5,474 萬 8,000 元，減少 64 萬 8,747 元，計減 0.42%。
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 34 萬 5,509 元，較預算數 35 萬 8,000 元，減少 1 萬 2,491 元，計減 3.49%。
主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 110 萬 4,234 元，較預算短絀數 120 萬元，增加賸餘數 230 萬 4,234 元。

三、現金流量結果：

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區大忠國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

- (一)業務活動之淨現金流出 9 萬 5,239 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 34 萬 5,509 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 73 萬 6,455 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減 117 萬 7,203 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,636 萬 4,428 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,518 萬 7,225 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	26,356,777	26,364,428	0.03
固定資產	323,411,127	323,658,523	0.08
無形資產	95,703	150,332	36.34
其他資產	4,027,590	4,027,590	0
流動負債	16,398,611	16,774,041	2.24
其他負債	4,788,825	5,525,280	13.33
淨資產	332,703,761	331,901,552	0.24

五、其他：

(一)本年度補辦預算資料如下：

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 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 458 萬 6,823 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區大忠國民小學
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	153,906,000	100.00	155,548,996	100.00	1,642,996	1.07	154,836,612	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,292	0.00	1,292	0.00	853	0.00
415 違規罰款收入			1,292	0.00	1,292	0.00	853	0.00
43 勞務收入	3,000	0.00	6,000	0.00	3,000	100.00	3,500	0.00
431 服務收入	3,000	0.00	6,000	0.00	3,000	100.00	3,500	0.00
45 財產收入	310,000	0.20	230,043	0.15	-79,957	-25.79	549,856	0.36
451 財產處分收入			30,010	0.02	30,010	0.00	21,500	0.01
452 租金收入							279,015	0.18
454 利息收入	10,000	0.01	2,445	0.00	-7,555	-75.55	2,978	0.00
45Y 其他財產收入	300,000	0.19	197,588	0.13	-102,412	-34.14	246,363	0.16
46 政府撥入收入	153,573,000	99.78	155,293,329	99.84	1,720,329	1.12	154,269,353	99.63
462 公庫撥款收入	153,573,000	99.78	153,975,341	98.99	402,341	0.26	152,973,774	98.80
46Y 政府其他撥入收入			1,317,988	0.85	1,317,988	0.00	1,295,579	0.84
4Y 其他收入	20,000	0.01	18,332	0.01	-1,668	-8.34	13,050	0.01
4YY 雜項收入	20,000	0.01	18,332	0.01	-1,668	-8.34	13,050	0.01
5 基金用途	155,106,000	100.00	154,444,762	100.00	-661,238	-0.43	152,357,601	100.00
53 國民教育計畫	154,748,000	99.77	154,099,253	99.78	-648,747	-0.42	151,994,220	99.76
5M 建築及設備計畫	358,000	0.23	345,509	0.22	-12,491	-3.49	363,381	0.24
購建固定資產	358,000	0.23	345,509	0.22	-12,491	-3.49	363,381	0.24
本期賸餘(短絀-)	-1,200,000		1,104,234		2,304,234	-192.02	2,479,011	
期初基金餘額	4,413,686		8,092,697		3,679,011	83.35	5,613,686	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,213,686		9,196,931		5,983,245	186.18	8,092,697	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大忠國民小學
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	153,906,000	155,548,996	1,642,996	1.07	
41 徵收及依法分配收入		1,292	1,292	0.00	
415 違規罰款收入		1,292	1,292	0.00	廠商逾期罰款收入超收。
43 勞務收入	3,000	6,000	3,000	100.00	
431 服務收入	3,000	6,000	3,000	100.00	教師(含代理教師)甄選報名費超收。
45 財產收入	310,000	230,043	-79,957	-25.79	
451 財產處分收入		30,010	30,010	0.00	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
454 利息收入	10,000	2,445	-7,555	-75.55	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y 其他財產收入	300,000	197,588	-102,412	-34.14	場租開放收入短收。
46 政府撥入收入	153,573,000	155,293,329	1,720,329	1.12	
462 公庫撥款收入	153,573,000	153,975,341	402,341	0.26	
46Y 政府其他撥入收入		1,317,988	1,317,988	0.00	輔導教師及專業輔導人員未編列預算，以教育部部款支應。
4Y 其他收入	20,000	18,332	-1,668	-8.34	
4YY 雜項收入	20,000	18,332	-1,668	-8.34	資源回收等收入短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區大忠國民小學
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	155,106,000	154,444,762	-661,238	-0.43	
53 國民教育計畫	154,748,000	154,099,253	-648,747	-0.42	
1 用人費用	144,080,000	146,526,998	2,446,998	1.70	
11 正式員額薪資	97,344,000	96,223,944	-1,120,056	-1.15	
12 聘僱及兼職人員薪資	883,000	1,328,192	445,192	50.42	係教育部撥補專任專業輔導人員1人薪資，該人員110年未編列預算，覈實支付。
13 超時工作報酬	1,060,000	1,290,176	230,176	21.71	
15 獎金	21,259,000	22,302,737	1,043,737	4.91	
16 退休及卹償金	13,462,000	14,353,244	891,244	6.62	
18 福利費	10,072,000	11,028,705	956,705	9.50	撙節支出。
2 服務費用	5,925,000	4,490,969	-1,434,031	-24.20	
21 水電費	1,300,000	1,206,245	-93,755	-7.21	
22 郵電費	151,000	114,936	-36,064	-23.88	撙節支出。
23 旅運費	107,000	90,109	-16,891	-15.79	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	85,000	62,775	-22,225	-26.15	撙節支出。
25 修理保養及保固費	2,008,000	805,715	-1,202,285	-59.87	撙節支出。
26 保險費	3,000	1,064	-1,936	-64.53	撙節支出。
27 一般服務費	2,044,000	2,000,360	-43,640	-2.14	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員2人，預算金額797,000元，決算金額789,786元，決算金額小於預算金額，係因依實際需要核實支應及外包費編列委外校警2人，預算金額1,136,000元，決算金額1,100,414元，決算金額小於預算金額，係因委外校警預算編列金額足支應共同供應契約金額之故。
28 專業服務費	128,000	111,365	-16,635	-13.00	撙節支出。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	799,000	319,594	-479,406	-60.00	
32 用品消耗	799,000	319,594	-479,406	-60.00	撙節支出。
4 租金、償債、利息及相關手續費	90,000	39,191	-50,809	-56.45	
45 雜項設備租金	90,000	39,191	-50,809	-56.45	撙節支出。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	253,000	76,027	-176,973	-69.95	
71 會費	10,000	4,000	-6,000	-60.00	撙節支出。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	58,000	58,000			
75 競賽及交流活動費	185,000	14,027	-170,973	-92.42	撙節支出。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大忠國民小學
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	%	
9 其他	3,601,000	2,646,474	-954,526	-26.51	摺節支用。 調整容納：購置機械及設備轉出157,800元，購置雜項設備轉出66,200元，購置交通及運輸設備轉入224,000元。
91 其他支出	3,601,000	2,646,474	-954,526	-26.51	
5M 建築及設備計畫	358,000	345,509	-12,491	-3.49	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	358,000	345,509	-12,491	-3.49	
51 購建固定資產	358,000	345,509	-12,491	-3.49	

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	480,581,368	156,772,513	358,000
非理財目的之長期投資			
土地	181,172,340		
土地改良物	6,705,612	6,365,382	
房屋及建築	237,592,901	106,744,076	
機械及設備	20,589,572	12,836,496	10,200
交通及運輸設備	3,992,693	3,578,838	284,000
雜項設備	30,377,918	27,247,721	63,800
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	150,332		
其他			

註：1、(1)機械及設備：增加數：購置間歇性正壓甦醒器、切菜機等480,300元，減少數：報廢電腦、顯微鏡及網路伺服器1,268,794元。
 (2)交通及運輸設備：增加數：增購電話系統設備工程、行動電話機325,200元，減少數：報廢抑音器、聯盟ISOK-26電話主機及綜合擴大機等759,598元。
 (3)雜項設備：增加數：購置蒸煮飯櫃及圖書一批660,673元，減少數：報廢抑音器、蒸煮飯櫃不銹鋼及點鈔機等561,063元。
 2、無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市八德區大忠國民小學

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		
7,981,173		2,644,084	5,639,114	323,506,830
				181,172,340
			88,929	251,301
6,515,000			4,436,985	132,926,840
480,300		1,268,794	1,290,223	5,674,359
325,200		759,598	-656,734	636,191
660,673		561,063	479,711	2,750,096
		54,629		95,703

註：1、(1)機械及設備：增加數：購置間歇性正壓甦醒器、切菜機等480,300元，減少數：報廢電腦、顯微鏡及網路伺服器1,268,794元。

(2)交通及運輸設備：增加數：增購電話系統設備工程、行動電話機325,200元，減少數：報廢抑音器、聯盟ISOK-26電話主機及綜合擴大機等759,598元。

(3)雜項設備：增加數：購置蒸煮飯櫃及圖書一批660,673元，減少數：報廢抑音器、蒸煮飯櫃不銹鋼及點鈔機等561,063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—桃園市八德區大忠國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國111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		348,000			348,000		-348,000	
機械及設備		348,000			348,000		-348,000	
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		100,000			100,000		-100,000	
雜項設備		100,000			100,000		-100,000	
購建中固定資產								
合 計		448,000			448,000		-448,000	

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大忠國民小學
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	327,534,420	327,534,420		
代管-土地	4,027,590	4,027,590		
土地	181,172,340	181,172,340		
土地改良物	251,301	251,301		
房屋及建築	132,926,840	132,926,840		
機械及設備	5,674,359	5,674,359		
交通及運輸設備	636,191	636,191		
雜項設備	2,750,096	2,750,096		
電腦軟體	95,703	95,703		

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大忠國民小學
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	110	111	1	
職員	106	107	1	係因本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計1人所致。
工友	3	2	-1	預算數編列3人。實際工友2人，係因工友符合退休規定已退休1人。
聘用人員	1	2	1	本校專任專業輔導人員未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計1人。
合 計	110	111	1	

填表說明：

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大忠國民小學
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	97,344,000	516,000	1,060,000		21,259,000	13,462,000		10,072,000		143,713,000	367,000	144,080,000
正式人員	97,344,000		1,060,000		21,194,000	13,462,000		10,072,000		143,132,000		143,132,000
聘僱人員		516,000			65,000					581,000		581,000
兼任人員											367,000	367,000
合計	97,344,000	516,000	1,060,000		21,259,000	13,462,000		10,072,000		143,713,000	367,000	144,080,000

備註：

- 1、本校教育部部款-約聘營養師及專任專業輔導人員計2人，前者本年度已編列預算在案，後者未編列預算，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，該人員屬聘用人員，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資決算數大於預算數。
- 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2人，預算金額797,000元，決算金額789,786元及外包費編列委外校警2人，預算金額1,136,000元，決算金額1,100,414元。
- 3、(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校成績考核辦法第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110人，計9,549,000元，執行結果決

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大忠國民小學
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
96,223,944	961,192	1,290,176		22,302,737	14,353,244		11,028,705		146,159,998	367,000	146,526,998
96,223,944		1,290,176		22,186,019	14,353,244		11,028,705		145,082,088		145,082,088
	961,192			116,718					1,077,910		1,077,910
										367,000	367,000
96,223,944	961,192	1,290,176		22,302,737	14,353,244		11,028,705		146,159,998	367,000	146,526,998

算111人，計10,372,128元(2)年終獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「109年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」109年度預算編列110人，計11,680,000元，執行結果決算115人，計11,915,609元。(3)其他獎金110年度預算編列3人，計30,000元，執行結果決算1人，計15,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大忠國民小學

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—桃園市八德區大忠國民小學

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			155,106,000		154,444,762		-661,238	-0.43	係因人事費超支併 決算所致。 預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			154,748,000		154,099,253		-648,747	-0.42	
建築及設備計畫			358,000		345,509		-12,491	-3.49	

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大忠國民小學
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	144,080,000	146,526,998	2,446,998	1.70
11 正式員額薪資	97,344,000	96,223,944	-1,120,056	-1.15
12 聘僱及兼職人員薪資	883,000	1,328,192	445,192	50.42
13 超時工作報酬	1,060,000	1,290,176	230,176	21.71
15 獎金	21,259,000	22,302,737	1,043,737	4.91
16 退休及卹償金	13,462,000	14,353,244	891,244	6.62
18 福利費	10,072,000	11,028,705	956,705	9.50
2 服務費用	5,925,000	4,490,969	-1,434,031	-24.20
21 水電費	1,300,000	1,206,245	-93,755	-7.21
22 郵電費	151,000	114,936	-36,064	-23.88
23 旅運費	107,000	90,109	-16,891	-15.79
24 印刷裝訂與廣告費	85,000	62,775	-22,225	-26.15
25 修理保養及保固費	2,008,000	805,715	-1,202,285	-59.87
26 保險費	3,000	1,064	-1,936	-64.53
27 一般服務費	2,044,000	2,000,360	-43,640	-2.14
28 專業服務費	128,000	111,365	-16,635	-13.00
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	799,000	319,594	-479,406	-60.00
32 用品消耗	799,000	319,594	-479,406	-60.00
4 租金、償債、利息及相關手續費	90,000	39,191	-50,809	-56.45
45 雜項設備租金	90,000	39,191	-50,809	-56.45
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	358,000	345,509	-12,491	-3.49
51 購建固定資產	358,000	345,509	-12,491	-3.49
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	253,000	76,027	-176,973	-69.95
71 會費	10,000	4,000	-6,000	-60.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	58,000	58,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	185,000	14,027	-170,973	-92.42
9 其他	3,601,000	2,646,474	-954,526	-26.51
91 其他支出	3,601,000	2,646,474	-954,526	-26.51
合 計	155,106,000	154,444,762	-661,238	-0.43

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大忠國民小學

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	353,891,197	100.00	354,200,873	100.00	-309,676	-0.09	負債	21,187,436	5.99	22,299,321	6.30	-1,111,885	-4.99
流動資產	26,356,777	7.45	26,364,428	7.44	-7,651	-0.03	流動負債	16,398,611	4.63	16,774,041	4.74	-375,430	-2.24
現金	25,187,225	7.12	26,364,428	7.44	-1,177,203	-4.47	應付款項	16,398,611	4.63	16,774,041	4.74	-375,430	-2.24
銀行存款	25,187,225	7.12	26,364,428	7.44	-1,177,203	-4.47	應付代收款	16,398,611	4.63	16,774,041	4.74	-375,430	-2.24
公庫存款	7,365,809	2.08	7,180,970	2.03	184,839	2.57	應付代收款	16,398,611	4.63	16,774,041	4.74	-375,430	-2.24
零用金專戶	1,831,122	0.52	911,727	0.26	919,395	100.84	其他負債	4,788,825	1.35	5,525,280	1.56	-736,455	-13.33
保管款專戶	15,990,294	4.52	18,271,731	5.16	-2,281,437	-12.49	什項負債	4,788,825	1.35	5,525,280	1.56	-736,455	-13.33
預付款項	1,169,552	0.33	0	0.00	1,169,552	0.00	存入保證金	761,235	0.22	1,497,690	0.42	-736,455	-49.17
預付費用	1,169,552	0.33	0	0.00	1,169,552	0.00	保證金	398,801	0.11	1,172,028	0.33	-773,227	-65.97
預付費用-預算外	1,169,552	0.33	0	0.00	1,169,552	0.00	保固金	362,434	0.10	325,662	0.09	36,772	11.29
固定資產	323,411,127	91.39	323,658,523	91.38	-247,396	-0.08	應付代管資產	4,027,590	1.14	4,027,590	1.14	0	0.00
土地	181,172,340	51.19	181,172,340	51.15	0	0.00	應付代管資產	4,027,590	1.14	4,027,590	1.14	0	0.00
土地	181,172,340	51.19	181,172,340	51.15	0	0.00	淨資產	332,703,761	94.01	331,901,552	93.70	802,209	0.24
土地改良物	251,301	0.07	340,230	0.10	-88,929	-26.14	淨資產	332,703,761	94.01	331,901,552	93.70	802,209	0.24
土地改良物	6,705,612	1.89	6,705,612	1.89	0	0.00	淨資產	332,703,761	94.01	331,901,552	93.70	802,209	0.24
累計折舊-土地改良物	-6,454,311	-1.82	-6,365,382	-1.80	-88,929	1.40	累積餘額	332,703,761	94.01	331,901,552	93.70	802,209	0.24
房屋建築及設備	132,926,840	37.56	130,848,825	36.94	2,078,015	1.59							
房屋建築及設備	244,107,901	68.98	237,592,901	67.08	6,515,000	2.74							
累計折舊-房屋建築及設備	-111,181,061	-31.42	-106,744,076	-30.14	-4,436,985	4.16							
機械及設備	5,674,359	1.60	7,753,076	2.19	-2,078,717	-26.81							
機械及設備	19,801,078	5.60	20,589,572	5.81	-788,494	-3.83							
累計折舊-機械及設備	-14,126,719	-3.99	-12,836,496	-3.62	-1,290,223	10.05							
交通及運輸設備	636,191	0.18	413,855	0.12	222,336	53.72							
交通及運輸設備	3,558,295	1.01	3,992,693	1.13	-434,398	-10.88							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,922,104	-0.83	-3,578,838	-1.01	656,734	-18.35							
雜項設備	2,750,096	0.78	3,130,197	0.88	-380,101	-12.14							
雜項設備	30,477,528	8.61	30,377,918	8.58	99,610	0.33							
合計:	353,891,197	100.00	354,200,873	100.00	-309,676	-0.09	合計:	353,891,197	100.00	354,200,873	100.00	-309,676	-0.09
信託代理與保證資產	1,350,000				信託代理與保證負債		1,350,000						
保證品	1,350,000				應付保證品		1,350,000						

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—桃園市八德區大忠國民小學

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	-27,727,432	-7.84	-27,247,721	-7.69	-479,711	1.76							
無形資產	95,703	0.03	150,332	0.04	-54,629	-36.34							
無形資產	95,703	0.03	150,332	0.04	-54,629	-36.34							
電腦軟體	95,703	0.03	150,332	0.04	-54,629	-36.34							
其他資產	4,027,590	1.14	4,027,590	1.14	0	0.00							
什項資產	4,027,590	1.14	4,027,590	1.14	0	0.00							
代管資產	4,027,590	1.14	4,027,590	1.14	0	0.00							
代管-土地	4,027,590	1.14	4,027,590	1.14	0	0.00							
合計：	353,891,197	100.00	354,200,873	100.00	-309,676	-0.09	合計：	353,891,197	100.00	354,200,873	100.00	-309,676	-0.09

信託代理與保證資產

1,350,000

信託代理與保證負債

1,350,000

保證品

1,350,000

應付保證品

1,350,000

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—桃園市八德區大忠國民小學

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	163,184,660	100.00			163,184,660	
徵收及依法分配收入	1,292	0.00			1,292	
違規罰款收入	1,292	0.00			1,292	
勞務收入	6,000	0.00			6,000	
服務收入	6,000	0.00			6,000	
財產收益	7,865,707	4.82			7,865,707	
財產孳息收入	2,445	0.00			2,445	
廢舊物品售價收入	30,010	0.02			30,010	
財產交易利益	7,635,664	4.68			7,635,664	
其他財產收入	197,588	0.12			197,588	
政府撥入收入	155,293,329	95.16			155,293,329	
公庫撥款收入	153,975,341	94.36			153,975,341	
政府其他撥入收入	1,317,988	0.81			1,317,988	
其他收入	18,332	0.01			18,332	
雜項收入	18,332	0.01			18,332	
支出	162,382,451	99.51			162,382,451	
人事支出	146,526,998	89.79			146,526,998	
人事支出	146,526,998	89.79			146,526,998	
業務支出	4,925,781	3.02			4,925,781	
業務支出	4,925,781	3.02			4,925,781	
財產損失	25,880	0.02			25,880	
財產交易損失	25,880	0.02			25,880	
折舊、折耗及攤銷	8,257,318	5.06			8,257,318	
固定資產折舊	8,202,689	5.03			8,202,689	
無形資產攤銷	54,629	0.03			54,629	
其他支出	2,646,474	1.62			2,646,474	
其他支出	2,646,474	1.62			2,646,474	
本期賸餘(短絀)	802,209	0.49			802,209	
期初淨資產	331,901,552	203.39			331,901,552	
解繳公庫						
期末淨資產	332,703,761	203.88			332,703,761	

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—桃園市八德區大忠國民小學

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)	802,209
8002 調整非現金項目	-897,448
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-95,239
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	-345,509
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-345,509
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	828,126
8404 減少短期債務及其他負債	-1,564,581
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-736,455
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,177,203
87 期初現金及約當現金	26,364,428
88 期末現金及約當現金	25,187,225

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。

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		

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區大忠國民小學
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	4,586,823 4,586,823

備註：

桃園市 大忠 高中 會計報告遞送單
國中
國小

忠小會 字第 1110000208 號

貴校 110 年度 1 月之「桃園市地方教育發展基金會會計報告」1份，業經本局收訖。
決算報告

教育局會計室

收件人員簽章

張智程

中華民國 111 年 1 月 13 日

收執聯：請併學校當月會計月報自存

主辦會計人員：



基金主持人：



