

冊 號：15-139

機關代號：30403



桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金
桃園市大溪區內柵國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市大溪區內柵國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區內柵國民小學

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－桃園市大溪區內柵國民小學

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 2,511 萬 4,000 元，決算數 2,588 萬 7,216 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 98 人，實際學生人數 103 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 98 人，實際學生人數 98 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 25 萬 6,000 元，決算數 16 萬 7,837 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 2,427 萬 8,246 元，較預算數 2,497 萬元，減少 69 萬 1,754 元，計減 2.77%。

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 1,150 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 1,150 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－桃園市大溪區內柵國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

2. 利息收入：決算數 1,789 元，較預算數 3,000 元，減少 1,211 元，計減 40.37%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

3. 公庫撥款收入：決算數 2,426 萬 5,307 元，較預算數 2,496 萬 7,000 元，減少 70 萬 1,693 元，計減 2.81%。

主要係因：扣抵 109 年用人費用結餘。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算 2,605 萬 5,053 元，較預算數 2,537 萬元，增加 68 萬 5,053 元，計增 2.70%。

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 2,588 萬 7,216 元，較預算數 2,511 萬 4,000 元，增加 77 萬 3,216 元，計增 3.08%。

主要係因：用人費用增加。

2. 建築及設備計畫：決算數 16 萬 7,837 元，較預算數 25 萬 6,000 元，減少 8 萬 8,163 元，計減 34.44%。

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 177 萬 6,807 元，較預算短絀數 40 萬元，增加短絀數 137 萬 6,807 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 379 萬 2,265 元。

(二)投資活動之淨現金流出 16 萬 7,837 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 1 萬 3,000 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減 397 萬 3,102 元。

(五)期初現金及約當現金 890 萬 9,429 元。

(六)期末現金及約當現金 493 萬 6,327 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區內柵國民小學

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	5,523,792	8,909,429	-38.00
固定資產	33,164,362	32,937,685	0.69
無形資產	71,499	44,428	60.93
流動負債	3,767,542	5,363,372	-29.75
其他負債	182,240	195,240	-6.66
淨資產	34,809,871	36,332,930	-4.19

五、其他：

本年度無補辦預算，另併入決算資料如下：

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，核准 110 年度正式編制員額用人費用不足額，金額 119 萬 5,000 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區內柵國民小學
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	24,970,000	100.00	24,278,246	100.00	-691,754	-2.77	23,924,294	100.00
45 財產收入	3,000	0.01	12,939	0.05	9,939	331.30	4,510	0.02
451財產處分收入			11,150	0.05	11,150	0.00	2,080	0.01
454利息收入	3,000	0.01	1,789	0.01	-1,211	-40.37	2,430	0.01
46 政府撥入收入	24,967,000	99.99	24,265,307	99.95	-701,693	-2.81	23,831,899	99.61
462公庫撥款收入	24,967,000	99.99	24,265,307	99.95	-701,693	-2.81	23,831,899	99.61
4Y 其他收入						0.00	87,885	0.37
4YY雜項收入							87,885	0.37
5 基金用途	25,370,000	100.00	26,055,053	100.00	685,053	2.70	24,872,891	100.00
53 國民教育計畫	25,114,000	98.99	25,887,216	99.36	773,216	3.08	24,780,619	99.63
5M 建築及設備計畫	256,000	1.01	167,837	0.64	-88,163	-34.44	92,272	0.37
購建固定資產	216,000	0.85	127,837	0.49	-88,163	-40.82	92,272	0.37
其他	40,000	0.16	40,000	0.15				
本期賸餘（短絀）	-400,000		-1,776,807		-1,376,807	344.20	-948,597	
期初基金餘額	4,099,414		3,350,817		-748,597	-18.26	4,299,414	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,699,414		1,574,010		-2,125,404	-57.45	3,350,817	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區內柵國民小學
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	24,970,000	24,278,246	-691,754	-2.77	
45 財產收入	3,000	12,939	9,939	331.30	
451財產處分收入		11,150	11,150	0.00	財產報廢收入超收。
454利息收入	3,000	1,789	-1,211	-40.37	利息收入短收。
46 政府撥入收入	24,967,000	24,265,307	-701,693	-2.81	
462公庫撥款收入	24,967,000	24,265,307	-701,693	-2.81	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區內柵國民小學

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	25,370,000	26,055,053	685,053	2.70	
53 國民教育計畫	25,114,000	25,887,216	773,216	3.08	
1 用人費用	22,442,000	23,569,519	1,127,519	5.02	
11 正式員額薪資	11,676,000	12,308,297	632,297	5.42	
12 聘僱及兼職人員薪資	50,000	48,836	-1,164	-2.33	
13 超時工作報酬	330,000	296,320	-33,680	-10.21	依實際覈實報支。
15 獎金	2,857,000	2,831,111	-25,889	-0.91	
16 退休及卹償金	5,735,000	6,538,392	803,392	14.01	依實際覈實報支。
18 福利費	1,794,000	1,546,563	-247,437	-13.79	依實際覈實報支。
2 服務費用	1,670,000	1,605,296	-64,704	-3.87	
21 水電費	132,000	132,393	393	0.30	
22 郵電費	87,000	63,916	-23,084	-26.53	撙節開支。
23 旅運費	40,000	10,604	-29,396	-73.49	依實際覈實報支。
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	76,643	61,643	410.95	依實際覈實報支。
25 修理保養及保固費	370,000	371,994	1,994	0.54	
27 一般服務費	908,000	837,521	-70,479	-7.76	一般服務費計時與計件人員酬金 編列校警2人，預算金額813,000元，決算金額764,306元。
28 專業服務費	46,000	40,225	-5,775	-12.55	撙節開支。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	304,000	257,900	-46,100	-15.16	
32 用品消耗	304,000	257,900	-46,100	-15.16	撙節開支。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000	1,000	-21,000	-95.45	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	依實際覈實報支。
75 競賽及交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	依實際覈實報支。
9 其他	676,000	453,501	-222,499	-32.91	
91 其他支出	676,000	453,501	-222,499	-32.91	撙節開支。
5M 建築及設備計畫	256,000	167,837	-88,163	-34.44	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	256,000	167,837	-88,163	-34.44	
51 購建固定資產	216,000	127,837	-88,163	-40.82	1.撙節開支。2.調整容納516購置 雜項設備轉出35,000元，515購置 交通及運輸設備轉入35,000元。
52 購置無形資產	40,000	40,000			

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	64,865,838	31,883,725	256,000
非理財目的之長期投資			
土地	16,131,293		
土地改良物	13,698,565	6,770,179	
房屋及建築	21,803,973	13,663,089	
機械及設備	5,356,913	4,511,807	116,000
交通及運輸設備	1,330,745	1,095,196	35,000
雜項設備	6,499,921	5,843,454	65,000
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	44,428		40,000
其他			

註： 1.財產增減原因:

- (1)房屋及建築-增加原因:風雨教室吸音天花板整修995,727元。
- (2)機械及設備-增加原因:增購電腦、平板、觀察床、雕刻機、空氣淨化機、投影機等，計1,475,176元，減少原因:報廢電腦、空氣導管等2,565,436元。
- (3)交通及運輸設備-增加原因:購置擴音機、輕艇、觸控螢幕等，計236,109元，減少原因:報廢揚聲器、擴大機等188,284元。
- (4)雜項設備-增加原因:購置圖書、櫥櫃、司儀桌、飲水機214,055元、冰箱變更財產項目增加數190元，計214,245元，減少原因:報廢換片器、投影機、飲水機、餐車、鍋爐等3,202,713元、冰箱變更財產項目減少數19,000元，計3,221,713元。
- (5)電腦軟體-增加原因:購置現金出納系統42,000元，減少原因:110年攤銷費用14,929元。

2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市大溪區內柵國民小學

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		
2,963,257		5,990,362	-3,280,853	33,235,861
				16,131,293
			727,650	6,200,736
995,727			453,060	8,683,551
1,475,176		2,565,436	-1,437,783	1,192,629
236,109		188,284	-99,492	382,866
214,245		3,221,713	-2,924,288	573,287

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區內柵國民小學
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		116,000			116,000	81,182	-34,818	
機械及設備		116,000			116,000	81,182	-34,818	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				35,000	35,000	35,000		
交通及運輸設備				35,000	35,000	35,000		
購建中固定資產								
雜項設備		100,000		-35,000	65,000	11,655	-53,345	
雜項設備		100,000		-35,000	65,000	11,655	-53,345	
購建中固定資產								
合 計		216,000			216,000	127,837	-88,163	

中華民國110年12月31日

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	33,235,861	33,235,861		
土地	16,131,293	16,131,293		
土地改良物	6,200,736	6,200,736		
房屋及建築	8,683,551	8,683,551		
機械及設備	1,192,629	1,192,629		
交通及運輸設備	382,866	382,866		
雜項設備	573,287	573,287		
電腦軟體	71,499	71,499		

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區內柵國民小學
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	17	1	109年9月新增人事主任員額1人
職員	15	16	1	
工友	1	1	0	
合 計	16	17	1	

填表說明：一般服務費-計時與計件人員酬金編列守衛人員2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區內柵國民小學
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	11,676,000		330,000		2,857,000	5,735,000		1,794,000		22,392,000	50,000	22,442,000
正式人員	11,676,000		330,000		2,857,000	5,735,000		1,794,000		22,392,000		22,392,000
兼任人員											50,000	50,000
合 計	11,676,000		330,000		2,857,000	5,735,000		1,794,000		22,392,000	50,000	22,442,000

註:

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛人員2人，預算金額813,000元，決算金額764,306元。

2.各項獎金:

(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1,424,000元，執行結果決算12人，計1,334,533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16人，計1,418,000元，執行結果決算16人，計1,496,578元。

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
12,308,297		296,320		2,831,111	6,538,392		1,546,563		23,520,683	48,836	23,569,519
12,308,297		296,320		2,831,111	6,538,392		1,546,563		23,520,683		23,520,683
										48,836	48,836
12,308,297		296,320		2,831,111	6,538,392		1,546,563		23,520,683	48,836	23,569,519

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區內柵國民小學

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－桃園市大溪區內柵國民小學
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			25,370,000		26,055,053			685,053	2.70	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			25,114,000		25,887,216			773,216	3.08	
建築及設備計畫			256,000		167,837			-88,163	-34.44	

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區內柵國民小學

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	22,442,000	23,569,519	1,127,519	5.02
11 正式員額薪資	11,676,000	12,308,297	632,297	5.42
12 聘僱及兼職人員薪資	50,000	48,836	-1,164	-2.33
13 超時工作報酬	330,000	296,320	-33,680	-10.21
15 獎金	2,857,000	2,831,111	-25,889	-0.91
16 退休及卹償金	5,735,000	6,538,392	803,392	14.01
18 福利費	1,794,000	1,546,563	-247,437	-13.79
2 服務費用	1,670,000	1,605,296	-64,704	-3.87
21 水電費	132,000	132,393	393	0.30
22 郵電費	87,000	63,916	-23,084	-26.53
23 旅運費	40,000	10,604	-29,396	-73.49
24 印刷裝訂與廣告費	15,000	76,643	61,643	410.95
25 修理保養及保固費	370,000	371,994	1,994	0.54
27 一般服務費	908,000	837,521	-70,479	-7.76
28 專業服務費	46,000	40,225	-5,775	-12.55
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	304,000	257,900	-46,100	-15.16
32 用品消耗	304,000	257,900	-46,100	-15.16
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	256,000	167,837	-88,163	-34.44
51 購建固定資產	216,000	127,837	-88,163	-40.82
52 購置無形資產	40,000	40,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,000	1,000	-21,000	-95.45
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
9 其他	676,000	453,501	-222,499	-32.91
91 其他支出	676,000	453,501	-222,499	-32.91
合 計	25,370,000	26,055,053	685,053	2.70

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區內柵國民小學

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	867,000	811,006	-55,994	-6.46	
27D 計時與計件人員酬金	813,000	764,306	-48,694	-5.99	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	14,000	6,700	-7,300	-52.14	
521 購置電腦軟體	40,000	40,000			

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區內柵國民小學

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	38,759,653	100.00	41,891,542	100.00	-3,131,889	-7.48	負 債	3,949,782	10.19	5,558,612	13.27	-1,608,830	-28.94
流動資產	5,523,792	14.25	8,909,429	21.27	-3,385,637	-38.00	流動負債	3,767,542	9.72	5,363,372	12.80	-1,595,830	-29.75
現金	4,936,327	12.74	8,909,429	21.27	-3,973,102	-44.59	應付款項	3,767,542	9.72	5,363,372	12.80	-1,595,830	-29.75
銀行存款	4,936,327	12.74	8,909,429	21.27	-3,973,102	-44.59	應付代收款	3,767,542	9.72	5,363,372	12.80	-1,595,830	-29.75
公庫存款	1,390,718	3.59	3,155,828	7.53	-1,765,110	-55.93	應付代收款	3,767,542	9.72	5,363,372	12.80	-1,595,830	-29.75
零用金專戶	183,292	0.47	194,989	0.47	-11,697	-6.00	其他負債	182,240	0.47	195,240	0.47	-13,000	-6.66
保管款專戶	3,362,317	8.67	5,558,612	13.27	-2,196,295	-39.51	什項負債	182,240	0.47	195,240	0.47	-13,000	-6.66
預付款項	587,465	1.52	0	0.00	587,465	0.00	存入保證金	182,240	0.47	195,240	0.47	-13,000	-6.66
預付費用	587,465	1.52	0	0.00	587,465	0.00	保證金	0	0.00	40,000	0.10	-40,000	-00.00
預付費用-預算外	587,465	1.52	0	0.00	587,465	0.00	保固金	182,240	0.47	155,240	0.37	27,000	17.39
固定資產	33,164,362	85.56	32,937,685	78.63	226,677	0.69	淨資產	34,809,871	89.81	36,332,930	86.73	-1,523,059	-4.19
土地	16,131,293	41.62	16,131,293	38.51	0	0.00	淨資產	34,809,871	89.81	36,332,930	86.73	-1,523,059	-4.19
土地	16,131,293	41.62	16,131,293	38.51	0	0.00	淨資產	34,809,871	89.81	36,332,930	86.73	-1,523,059	-4.19
土地改良物	6,200,736	16.00	6,928,386	16.54	-727,650	-10.50	累積餘額	34,809,871	89.81	36,332,930	86.73	-1,523,059	-4.19
土地改良物	13,698,565	35.34	13,698,565	32.70	0	0.00							
累計折舊-土地改良物	-7,497,829	-19.34	-6,770,179	-16.16	-727,650	10.75							
房屋建築及設備	8,683,551	22.40	8,140,884	19.43	542,667	6.67							
房屋建築及設備	22,799,700	58.82	21,803,973	52.05	995,727	4.57							
累計折舊-房屋建築及設備	-14,116,149	-36.42	-13,663,089	-32.62	-453,060	3.32							
機械及設備	1,192,629	3.08	845,106	2.02	347,523	41.12							
機械及設備	4,266,653	11.01	5,356,913	12.79	-1,090,260	-20.35							
累計折舊-機械及設備	-3,074,024	-7.93	-4,511,807	-10.77	1,437,783	-31.87							
交通及運輸設備	382,866	0.99	235,549	0.56	147,317	62.54							
交通及運輸設備	1,378,570	3.56	1,330,745	3.18	47,825	3.59							
累計折舊-交通及運輸設備	-995,704	-2.57	-1,095,196	-2.61	99,492	-9.08							
雜項設備	573,287	1.48	656,467	1.57	-83,180	-12.67							
雜項設備	3,492,453	9.01	6,499,921	15.52	-3,007,468	-46.27							
合計：	38,759,653	100.00	41,891,542	100.00	-3,131,889	-7.48	合計：	38,759,653	100.00	41,891,542	100.00	-3,131,889	-7.48

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。

平衡表

單位：新臺幣元

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—桃園市大溪區內柵國民小學

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	27,073,666	100.00			27,073,666	
財產收益	2,727,060	10.07			2,727,060	
財產孳息收入	1,789	0.01			1,789	
廢舊物品售價收入	11,150	0.04			11,150	
其他財產收入	2,714,121	10.02			2,714,121	
政府撥入收入	24,265,307	89.63			24,265,307	
公庫撥款收入	24,265,307	89.63			24,265,307	
其他收入	81,299	0.30			81,299	
受贈收入	81,109	0.30			81,109	
雜項收入	190	0.00			190	
支出	28,596,725	105.63			28,596,725	
人事支出	23,569,519	87.06			23,569,519	
人事支出	23,569,519	87.06			23,569,519	
業務支出	1,864,196	6.89			1,864,196	
業務支出	1,864,196	6.89			1,864,196	
財產損失	59,575	0.22			59,575	
財產交易損失	59,575	0.22			59,575	
折舊、折耗及攤銷	2,649,744	9.79			2,649,744	
固定資產折舊	2,634,815	9.73			2,634,815	
無形資產攤銷	14,929	0.06			14,929	
其他支出	453,691	1.68			453,691	
其他支出	453,691	1.68			453,691	
本期賸餘（短絀）	-1,523,059	-5.63			-1,523,059	
期初淨資產	36,332,930	134.20			36,332,930	
解繳公庫						
期末淨資產	34,809,871	128.57			34,809,871	

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—桃園市大溪區內柵國民小學

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)	-1,523,059
8002 調整非現金項目	-2,269,206
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,792,265
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	-167,837
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-167,837
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	27,000
8404 減少短期債務及其他負債	-40,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-13,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,973,102
87 期初現金及約當現金	8,909,429
88 期末現金及約當現金	4,936,327

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—桃園市大溪區內柵國民小學

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	24,278,246	2,795,420	27,073,666	收入
財產收入	12,939	2,714,121	2,727,060	財產收益
政府撥入收入	24,265,307		24,265,307	政府撥入收入
其他收入		81,299	81,299	其他收入
基金用途	26,055,053	2,541,672	28,596,725	支出
用人費用	23,569,519		23,569,519	人事支出
服務費用	1,605,296	258,900	1,864,196	業務支出
材料及用品費	257,900	-257,900		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		59,575	59,575	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	167,837	-167,837		
		2,649,744	2,649,744	折舊、折耗及攤銷
其他	453,501	190	453,691	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,776,807	253,748	-1,523,059	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,350,817	32,982,113	36,332,930	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,574,010	33,235,861	34,809,871	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數2,795,420元，係土地、機械及設備等固定資產增加。

2. 調整數258,900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59,765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59,575元及變更財產項目減少數(其他支出)190元。

4. 調整數167,837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2,649,744元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數32,982,113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—桃園市大溪區內柵國民小學
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			1,195,000
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	1,195,000

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：

