

冊 號：15-141

機關代號：30405

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

桃園市大溪區百吉國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)



桃園市大溪區百吉國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區百吉國民小學

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－桃園市大溪區百吉國民小學

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 2,177 萬 2,000 元，決算數 1,986 萬 7,074 元。

109 學年度下學期，預定招收 6 班，實際招收 6 班，預計學生人數 84 人，實際學生人數 93 人。

110 學年度上學期，預定招收 6 班，實際招收 6 班，預計學生人數 84 人，實際學生人數 108 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 17 萬 6,000 元，決算數 8 萬 5,437 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 1,979 萬 6,733 元，較預算數 2,144 萬 8,000 元，減少 165 萬 1,267 元，計減 7.70%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 3,249 元，較預算數 2,000 元，增加 1,249 元，計增 62.45%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

2. 其他財產收入：決算數 4,450 元，無預算數，增加 4,450 元。

主要係因：場地開放收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區百吉國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

3. 公庫撥款收入：決算數 1,957 萬 4,616 元，較預算數 2,144 萬 3,000 元，減少 186 萬 8,384 元，計減 8.71%。
主要係因：扣抵 109 年用人費用結餘。
4. 政府其他撥入收入：決算數 15 萬 7,323 元，無預算數，增加 15 萬 7,323 元。
主要係因：增置代理教師未編列預算，以教育部部款支應。
5. 雜項收入：決算數 5 萬 7,095 元，較預算數 3,000 元，增加 5 萬 4,095 元，計增 1,803.17%。
主要係因：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 1,995 萬 2,511 元，較預算數 2,194 萬 8,000 元，減少 199 萬 5,489 元，計減 9.09%。

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 1,986 萬 7,074 元，較預算數 2,177 萬 2,000 元，減少 190 萬 4,926 元，計減 8.75%。
主要係因：用人費用結餘及服務費用等摺節開支。
2. 建築及設備計畫：決算數 8 萬 5,437 元，較預算數 17 萬 6,000 元，減少 9 萬 563 元，計減 51.46%。
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 15 萬 5,778 元，較預算短絀數 50 萬元，減少短絀數 34 萬 4,222 元。

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流出 228 萬 1,661 元。
- (一) 投資活動之淨現金流出 8 萬 5,437 元。
- (二) 籌資活動之淨現金流出 8 萬 9,497 元。
- (三) 本年度現金及約當現金之淨減 245 萬 6,595 元。
- (四) 期初現金及約當現金 1,252 萬 501 元。
- (五) 期末現金及約當現金 1,006 萬 3,906 元。

四、資產負債情況：

單位：新台幣元

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區百吉國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

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	10,927,030	12,767,463	-14.42
固定資產	18,917,303	20,733,748	-8.76
無形資產	19,588	11,830	65.58
其他資產	7,076,970	7,076,970	0.00
流動負債	5,037,366	6,632,524	-24.05
其他負債	7,701,826	7,791,323	-1.15
淨資產	24,201,699	26,166,164	-7.51

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(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 19 萬 6,654 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學

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	21,448,000	100.00	19,796,733	100.00	-1,651,267	-7.70	22,532,486	100.00
45 財產收入	2,000	0.01	7,699	0.04	5,699	284.95	3,682	0.02
454 利息收入	2,000	0.01	3,249	0.02	1,249	62.45	3,682	0.02
45Y 其他財產收入			4,450	0.02	4,450	0.00		
46 政府撥入收入	21,443,000	99.98	19,731,939	99.67	-1,711,061	-7.98	22,195,082	98.50
462 公庫撥款收入	21,443,000	99.98	19,574,616	98.88	-1,868,384	-8.71	21,692,463	96.27
46Y 政府其他撥入收入			157,323	0.79	157,323	0.00	502,619	2.23
4Y 其他收入	3,000	0.01	57,095	0.29	54,095	1,803.17	333,722	1.48
4YY 雜項收入	3,000	0.01	57,095	0.29	54,095	1,803.17	333,722	1.48
5 基金用途	21,948,000	100.00	19,952,511	100.00	-1,995,489	-9.09	20,162,702	100.00
53 國民教育計畫	21,772,000	99.20	19,867,074	99.57	-1,904,926	-8.75	20,032,934	99.36
5M 建築及設備計畫	176,000	0.80	85,437	0.43	-90,563	-51.46	129,768	0.64
購建固定資產	176,000	0.80	85,437	0.43	-90,563	-51.46	129,768	0.64
本期賸餘 (短絀-)	-500,000		-155,778		344,222	-68.84	2,369,784	
期初基金餘額	2,550,802		5,420,586		2,869,784	112.51	3,050,802	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,050,802		5,264,808		3,214,006	156.72	5,420,586	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學

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	21,448,000	19,796,733	-1,651,267	-7.70	
45 財產收入	2,000	7,699	5,699	284.95	
454 利息收入	2,000	3,249	1,249	62.45	各專戶存款利息收入超收。
45Y 其他財產收入		4,450	4,450	0.00	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	21,443,000	19,731,939	-1,711,061	-7.98	
462 公庫撥款收入	21,443,000	19,574,616	-1,868,384	-8.71	
46Y 政府其他撥入收入		157,323	157,323	0.00	教育部撥補增置代理教師薪資。
4Y 其他收入	3,000	57,095	54,095	1,803.17	
4YY 雜項收入	3,000	57,095	54,095	1,803.17	收回以前年度用人費用等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學

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	21,948,000	19,952,511	-1,995,489	-9.09	
53 國民教育計畫	21,772,000	19,867,074	-1,904,926	-8.75	
1 用人費用	18,046,000	17,170,482	-875,518	-4.85	
11 正式員額薪資	10,152,000	10,794,563	642,563	6.33	
12 聘僱及兼職人員薪資	288,000	376,255	88,255	30.64	依實際員額覈實支付。
13 超時工作報酬	278,000	249,455	-28,545	-10.27	擲節支用。
15 獎金	2,732,000	2,057,639	-674,361	-24.68	擲節支用。
16 退休及卹償金	2,876,000	2,475,562	-400,438	-13.92	擲節支用。
18 福利費	1,720,000	1,217,008	-502,992	-29.24	擲節支用。
2 服務費用	2,299,000	1,906,496	-392,504	-17.07	
21 水電費	150,000	168,056	18,056	12.04	依校務需求覈實支付。
22 郵電費	71,000	62,879	-8,121	-11.44	擲節支用。
23 旅運費	60,000	39,471	-20,529	-34.22	擲節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	4,028	-20,972	-83.89	擲節支用。
25 修理保養及保固費	618,000	480,277	-137,723	-22.29	擲節支用。
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	擲節支用。
27 一般服務費	1,206,000	1,043,110	-162,890	-13.51	一般服務費計時與計件人員酬金編列學校午餐廚工臨時人員1人，預算金額216,000元，決算金額190,742元及外包費編列委外校警2人，預算金額800,000元，決算金額751,148元，決算金額小於預算金額，係因委外校警及午餐廚工薪資實際依契約金額覈實支付。
28 專業服務費	92,000	36,675	-55,325	-60.14	擲節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	395,000	229,699	-165,301	-41.85	
32 用品消耗	395,000	229,699	-165,301	-41.85	擲節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	49,015	-10,985	-18.31	
45 雜項設備租金	60,000	49,015	-10,985	-18.31	擲節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	1,000	-10,000	-90.91	
71 會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	擲節支用。
9 其他	961,000	510,382	-450,618	-46.89	
91 其他支出	961,000	510,382	-450,618	-46.89	擲節支用。
5M 建築及設備計畫	176,000	85,437	-90,563	-51.46	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學
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 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	176,000	85,437	-90,563	-51.46	51 購建固定資產 514 購置機械及設備轉出4,000元，516購置雜項設備轉入4,000元。
51 購建固定資產	176,000	85,437	-90,563	-51.46	

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	50,823,906	30,078,328	176,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,561,439	3,292,350	
房屋及建築	21,184,059	14,828,689	
機械及設備	8,500,600	5,900,786	152,000
交通及運輸設備	8,540,357	1,225,454	
雜項設備	9,025,621	4,831,049	24,000
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	11,830		
其他			

註：1、(1)房屋及建築:增加數：購置升旗台72,049元，減少數:報廢升旗台97,014元。(2)機械及設備：增加數：購置划船器等828,272元，減少數：報廢無線網路基地台1,500元。(3)交通及運輸設備：減少數：報廢綜合擴大機445,781元。(4)雜項設備：增加數：購置健身車及滑雪機等2,813,403元，減少數：報廢銀幕等118,916元。(5)電腦軟體：增加數：購置差勤系統19,400元，減少數:軟體攤銷11,642元。

2、無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市大溪區百吉國民小學

產明細表

110 年度

單位：新臺幣元

成本變動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
決算數	預算數	決算數		
3,733,124		674,853	4,866,958	18,936,891
			42,900	226,189
72,049		97,014	259,577	6,070,828
828,272		1,500	890,089	2,536,497
		445,781	2,105,834	4,763,288
2,813,403		118,916	1,568,558	5,320,501
19,400		11,642		19,588

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學

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		156,000		-4,000	152,000	62,000	-90,000	
機械及設備		156,000		-4,000	152,000	62,000	-90,000	
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		20,000		4,000	24,000	23,437	-563	
雜項設備		20,000		4,000	24,000	23,437	-563	
購建中固定資產								
合 計		176,000			176,000	85,437	-90,563	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學
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	26,013,861	26,013,861		
代管-土地	7,076,970	7,076,970		
土地改良物	226,189	226,189		
房屋及建築	6,070,828	6,070,828		
機械及設備	2,536,497	2,536,497		
交通及運輸設備	4,763,288	4,763,288		
雜項設備	5,320,501	5,320,501		
電腦軟體	19,588	19,588		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學

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	13	15	2	校長1人，行政人員2人，教師12人共15人，係本校增置代理教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人及110年11月18日桃教體字第1100107793號函增聘專任運動教練1人。
職員	13	15	2	
合 計	13	15	2	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列學校午餐廚工臨時人員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—桃園市大溪區百吉國民小學
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										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	10,152,000		278,000		2,732,000	2,876,000		1,720,000		17,758,000	288,000	18,046,000
正式人員	10,152,000		278,000		2,732,000	2,876,000		1,720,000		17,758,000		17,758,000
兼任人員											288,000	288,000
合 計	10,152,000		278,000		2,732,000	2,876,000		1,720,000		17,758,000	288,000	18,046,000

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列學校午餐廚工臨時人員1人，預算金額216,000元，決算金額190,742元及外包費編列委外校警2人，預算金額800,000元，決算金額751,148元。

2.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13人，計1,159,000元，執行結果決算13人，計909,965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13人，計1,558,000元，執行結果決算13人，計1,147,674元。(3)服務獎章係依據「公務人員領有勳章獎榮譽紀念發給勵金實施要點」，110年度預算編列1人，計15,000元，執行結果無決算數。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學
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
10,794,563		249,455		2,057,639	2,475,562		1,217,008		16,794,227	376,255	17,170,482
10,794,563		249,455		2,057,639	2,475,562		1,217,008		16,794,227		16,794,227
										376,255	376,255
10,794,563		249,455		2,057,639	2,475,562		1,217,008		16,794,227	376,255	17,170,482

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學

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－桃園市大溪區百吉國民小學
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			21,948,000		19,952,511		-1,995,489 -9.09	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			21,772,000		19,867,074		-1,904,926 -8.75	
建築及設備計畫			176,000		85,437		-90,563 -51.46	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學
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	18,046,000	17,170,482	-875,518	-4.85
11 正式員額薪資	10,152,000	10,794,563	642,563	6.33
12 聘僱及兼職人員薪資	288,000	376,255	88,255	30.64
13 超時工作報酬	278,000	249,455	-28,545	-10.27
15 獎金	2,732,000	2,057,639	-674,361	-24.68
16 退休及卹償金	2,876,000	2,475,562	-400,438	-13.92
18 福利費	1,720,000	1,217,008	-502,992	-29.24
2 服務費用	2,299,000	1,906,496	-392,504	-17.07
21 水電費	150,000	168,056	18,056	12.04
22 郵電費	71,000	62,879	-8,121	-11.44
23 旅運費	60,000	39,471	-20,529	-34.22
24 印刷裝訂與廣告費	25,000	4,028	-20,972	-83.89
25 修理保養及保固費	618,000	480,277	-137,723	-22.29
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	1,206,000	1,043,110	-162,890	-13.51
28 專業服務費	92,000	36,675	-55,325	-60.14
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	395,000	229,699	-165,301	-41.85
32 用品消耗	395,000	229,699	-165,301	-41.85
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	49,015	-10,985	-18.31
45 雜項設備租金	60,000	49,015	-10,985	-18.31
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	176,000	85,437	-90,563	-51.46
51 購建固定資產	176,000	85,437	-90,563	-51.46
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	1,000	-10,000	-90.91
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
9 其他	961,000	510,382	-450,618	-46.89
91 其他支出	961,000	510,382	-450,618	-46.89
合 計	21,948,000	19,952,511	-1,995,489	-9.09

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學
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	266,000	194,742	-71,258	-26.79	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	190,742	-25,258	-11.69	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	4,000	-46,000	-92.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學

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	36,940,891	100.00	40,590,011	100.00	-3,649,120	-8.99	負債	12,739,192	34.49	14,423,847	35.54	-1,684,655	-11.68
流動資產	10,927,030	29.58	12,767,463	31.45	-1,840,433	-14.42	流動負債	5,037,366	13.64	6,632,524	16.34	-1,595,158	-24.05
現金	10,063,906	27.24	12,520,501	30.85	-2,456,595	-19.62	應付款項	5,037,366	13.64	6,632,524	16.34	-1,595,158	-24.05
銀行存款	10,063,906	27.24	12,520,501	30.85	-2,456,595	-19.62	應付代收款	5,037,366	13.64	6,632,524	16.34	-1,595,158	-24.05
公庫存款	4,422,937	11.97	4,745,123	11.69	-322,186	-6.79	應付代收款	5,037,366	13.64	6,632,524	16.34	-1,595,158	-24.05
零用金專戶	841,871	2.28	675,463	1.66	166,408	24.64	其他負債	7,701,826	20.85	7,791,323	19.20	-89,497	-1.15
保管款專戶	4,799,098	12.99	7,099,915	17.49	-2,300,817	-32.41	什項負債	7,701,826	20.85	7,791,323	19.20	-89,497	-1.15
預付款項	863,124	2.34	246,962	0.61	616,162	249.50	存入保證金	624,856	1.69	714,353	1.76	-89,497	-12.53
預付費用	863,124	2.34	246,962	0.61	616,162	249.50	保證金	0	0.00	148,000	0.36	-148,000	-100.00
預付費用-預算外	863,124	2.34	246,962	0.61	616,162	249.50	保固金	624,856	1.69	566,353	1.40	58,503	10.33
固定資產	18,917,303	51.21	20,733,748	51.08	-1,816,445	-8.76	應付代管資產	7,076,970	19.16	7,076,970	17.44	0	0.00
土地改良物	226,189	0.61	269,089	0.66	-42,900	-15.94	應付代管資產	7,076,970	19.16	7,076,970	17.44	0	0.00
土地改良物	3,561,439	9.64	3,561,439	8.77	0	0.00	淨資產	24,201,699	65.51	26,166,164	64.46	-1,964,465	-7.51
累計折舊-土地改良物	-3,335,250	-9.03	-3,292,350	-8.11	-42,900	1.30	淨資產	24,201,699	65.51	26,166,164	64.46	-1,964,465	-7.51
房屋建築及設備	6,070,828	16.43	6,355,370	15.66	-284,542	-4.48	淨資產	24,201,699	65.51	26,166,164	64.46	-1,964,465	-7.51
房屋建築及設備	21,159,094	57.28	21,184,059	52.19	-24,965	-0.12	累積餘額	24,201,699	65.51	26,166,164	64.46	-1,964,465	-7.51
累計折舊-房屋建築及設備	-15,088,266	-40.84	-14,828,689	-36.53	-259,577	1.75							
機械及設備	2,536,497	6.87	2,599,814	6.41	-63,317	-2.44							
機械及設備	9,327,372	25.25	8,500,600	20.94	826,772	9.73							
累計折舊-機械及設備	-6,790,875	-18.38	-5,900,786	-14.54	-890,089	15.08							
交通及運輸設備	4,763,288	12.89	7,314,903	18.02	-2,551,615	-34.88							
交通及運輸設備	8,094,576	21.91	8,540,357	21.04	-445,781	-5.22							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,331,288	-9.02	-1,225,454	-3.02	-2,105,834	171.84							
雜項設備	5,320,501	14.40	4,194,572	10.33	1,125,929	26.84							
雜項設備	11,720,108	31.73	9,025,621	22.24	2,694,487	29.85							
累計折舊-雜項設備	-6,399,607	-17.32	-4,831,049	-11.90	-1,568,558	32.47							
合計：	36,940,891	100.00	40,590,011	100.00	-3,649,120	-8.99	合計：	36,940,891	100.00	40,590,011	100.00	-3,649,120	-8.99

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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學
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	%
無形資產	19,588	0.05	11,830	0.03	7,758	65.58							
無形資產	19,588	0.05	11,830	0.03	7,758	65.58							
電腦軟體	19,588	0.05	11,830	0.03	7,758	65.58							
其他資產	7,076,970	19.16	7,076,970	17.44	0	0.00							
什項資產	7,076,970	19.16	7,076,970	17.44	0	0.00							
代管資產	7,076,970	19.16	7,076,970	17.44	0	0.00							
代管-土地	7,076,970	19.16	7,076,970	17.44	0	0.00							
合計：	36,940,891	100.00	40,590,011	100.00	-3,649,120	-8.99	合計：	36,940,891	100.00	40,590,011	100.00	-3,649,120	-8.99

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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學

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	23,444,420	100.00			23,444,420	
財產收益	3,655,386	15.59			3,655,386	
財產孳息收入	3,249	0.01			3,249	
其他財產收入	3,652,137	15.58			3,652,137	
政府撥入收入	19,731,939	84.16			19,731,939	
公庫撥款收入	19,574,616	83.49			19,574,616	
政府其他撥入收入	157,323	0.67			157,323	
其他收入	57,095	0.24			57,095	
雜項收入	57,095	0.24			57,095	
支出	25,408,885	108.38			25,408,885	
人事支出	17,170,482	73.24			17,170,482	
人事支出	17,170,482	73.24			17,170,482	
業務支出	2,186,210	9.33			2,186,210	
業務支出	2,186,210	9.33			2,186,210	
財產損失	77,709	0.33			77,709	
財產交易損失	77,709	0.33			77,709	
折舊、折耗及攤銷	5,464,102	23.31			5,464,102	
固定資產折舊	5,452,460	23.26			5,452,460	
無形資產攤銷	11,642	0.05			11,642	
其他支出	510,382	2.18			510,382	
其他支出	510,382	2.18			510,382	
本期賸餘(短絀)	-1,964,465	-8.38			-1,964,465	
期初淨資產	26,166,164	111.61			26,166,164	
解繳公庫						
期末淨資產	24,201,699	103.23			24,201,699	

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—桃園市大溪區百吉國民小學
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)	-1,964,465
8002 調整非現金項目	-317,196
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,281,661
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	-85,437
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-85,437
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	247,905
8404 減少短期債務及其他負債	-337,402
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-89,497
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,456,595
87 期初現金及約當現金	12,520,501
88 期末現金及約當現金	10,063,906

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—桃園市大溪區百吉國民小學

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	19,796,733	3,647,687	23,444,420	收入
財產收入	7,699	3,647,687	3,655,386	財產收益
政府撥入收入	19,731,939		19,731,939	政府撥入收入
其他收入	57,095		57,095	其他收入
基金用途	19,952,511	5,456,374	25,408,885	支出
用人費用	17,170,482		17,170,482	人事支出
服務費用	1,906,496	279,714	2,186,210	業務支出
材料及用品費	229,699	-229,699		
租金、償債、利息及相關手續費	49,015	-49,015		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		77,709	77,709	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	85,437	-85,437		
		5,464,102	5,464,102	折舊、折耗及攤銷
其他	510,382		510,382	其他支出
本期賸餘(短絀)	-155,778	-1,808,687	-1,964,465	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,420,586	20,745,578	26,166,164	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,264,808	18,936,891	24,201,699	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數3,647,687元，係土地、機械及設備等固定資產增加。
 2. 調整數279,714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77,709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85,437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5,464,102元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數20,745,578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—桃園市大溪區百吉國民小學
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	196,654 196,654

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：會計員林秀芬

基金主持人：百吉國民小學校長王連進