

冊 號：15-145

機關代號：30409



(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

桃園市大溪區僑愛國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市大溪區僑愛國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區僑愛國民小學

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 8 頁
3、資本資產明細表.....	第 10 頁至第 11 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 12 頁至第 12 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 13 頁至第 13 頁
6、員工人數彙計表.....	第 14 頁至第 14 頁
7、用人費用彙計表.....	第 16 頁至第 17 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 18 頁至第 18 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 19 頁至第 19 頁
10、各項費用彙計表.....	第 20 頁至第 20 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 21 頁至第 21 頁
丙、會計報表	
壹、主要表	
1、平衡表.....	第 22 頁至第 23 頁
2、收入支出表.....	第 24 頁至第 24 頁
3、現金流量表.....	第 25 頁至第 25 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表.....	第 26 頁至第 26 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 27 頁至第 27 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 28 頁至第 28 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區僑愛國民小學

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 1,415 萬 9,000 元，決算數 1 億 958 萬 1,948 元。

109 學年度下學期，預定招收 39 班，實際招收 39 班，預計學生人數 855 人，實際學生人數 874 人。

110 學年度上學期，預定招收 39 班，實際招收 38 班，預計學生人數 855 人，實際學生人數 853 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 29 萬 5,000 元，決算數 26 萬 290 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 1,245 萬 446 元，較預算數 1 億 1,345 萬 4,000 元，減少 100 萬 3,554 元，計減 0.88%。

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 5,323 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 5,323 元。
主要係因：報廢財產變賣收入超收。
2. 利息收入：決算數 7,250 元，較預算數 2 萬元，減少 1 萬 2,750 元，計減 63.75%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區僑愛國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

主要係因：保管金及零用金專戶利息收入短收。

3. 其他財產收入：決算數 8 萬 6,400 元，較預算數 1 萬元，增加 7 萬 6,400 元，計增 764.00%。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 950 萬 8,386 元，較預算數 1 億 1,252 萬 9,000 元，減少 302 萬 614 元，計減 2.68%。

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 191 萬 7,522 元，較預算數 0 元，增加 191 萬 7,522 元。

主要係因：幼兒園契進人員、專任輔導教師及增置餘額教師薪資未編列預算，以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 72 萬 700 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 15 萬 4,300 元，計減 17.63%。

主要係因：學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 19 萬 4,865 元，較預算數 2 萬元，增加 17 萬 4,865 元，計增 874.33%。

主要係因：資源回收收入及影印費收入等超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 984 萬 2,238 元，較預算數 1 億 1,445 萬 4,000 元，減少 461 萬 1,762 元，計減 4.03%。

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 958 萬 1,948 元，較預算數 1 億 1,415 萬 9,000 元，減少 457 萬 7,052 元，計減 4.01%。

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 26 萬 290 元，較預算數 29 萬 5,000 元，減少 3 萬 4,710 元，計減 11.77%。

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 260 萬 8,208 元，較預算短絀數 100 萬元，減少短絀數 360 萬 8,208 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 367 萬 5,760 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區僑愛國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

- (二)投資活動之淨現金流出 26 萬 290 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 23 萬 8,300 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 317 萬 7,170 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,260 萬 8,212 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,578 萬 5,382 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	29,235,581	23,960,554	22.02
長期貸墊款及準備金	256,516	206,120	24.45
固定資產	26,714,264	24,143,416	10.65
無形資產	695,634	879,680	-20.92
流動負債	18,527,335	15,622,216	18.60
其他負債	1,943,285	2,131,189	-8.82
淨資產	36,431,375	31,436,365	15.89

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：

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(含專任輔導教師及增置餘額教師等薪津)，金額 322 萬 5,930 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區僑愛國民小學

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	113,454,000	100.00	112,450,446	100.00	-1,003,554	-0.88	106,591,017	100.00
43 勞務收入						0.00	400	0.00
431服務收入							400	0.00
45 財產收入	30,000	0.03	108,973	0.10	78,973	263.24	66,157	0.06
451財產處分收入			15,323	0.01	15,323	0.00	448	0.00
454利息收入	20,000	0.02	7,250	0.01	-12,750	-63.75	8,909	0.01
45Y其他財產收入	10,000	0.01	86,400	0.08	76,400	764.00	56,800	0.05
46 政府撥入收入	112,529,000	99.18	111,425,908	99.09	-1,103,092	-0.98	105,887,725	99.34
462公庫撥款收入	112,529,000	99.18	109,508,386	97.38	-3,020,614	-2.68	103,865,330	97.44
46Y政府其他撥入收入			1,917,522	1.71	1,917,522	0.00	2,022,395	1.90
4S 教學收入	875,000	0.77	720,700	0.64	-154,300	-17.63	617,500	0.58
4S1學雜費收入	875,000	0.77	720,700	0.64	-154,300	-17.63	617,500	0.58
4Y 其他收入	20,000	0.02	194,865	0.17	174,865	874.33	19,235	0.02
4YY雜項收入	20,000	0.02	194,865	0.17	174,865	874.33	19,235	0.02
5 基金用途	114,454,000	100.00	109,842,238	100.00	-4,611,762	-4.03	110,873,592	100.00
53 國民教育計畫	114,159,000	99.74	109,581,948	99.76	-4,577,052	-4.01	110,676,902	99.82
5M 建築及設備計畫	295,000	0.26	260,290	0.24	-34,710	-11.77	196,690	0.18
購建固定資產	295,000	0.26	260,290	0.24	-34,710	-11.77	196,690	0.18
本期賸餘(短絀-)	-1,000,000		2,608,208		3,608,208	-360.82	-4,282,575	
期初基金餘額	10,695,844		6,413,269		-4,282,575	-40.04	10,695,844	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	9,695,844		9,021,477		-674,367	-6.96	6,413,269	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區僑愛國民小學
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	113,454,000	112,450,446	-1,003,554	-0.88	
45 財產收入	30,000	108,973	78,973	263.24	
451財產處分收入		15,323	15,323	0.00	報廢財產變賣收入超收。
454利息收入	20,000	7,250	-12,750	-63.75	保管金及零用金專戶利息短收。
45Y其他財產收入	10,000	86,400	76,400	764.00	場地使用費收入超收。
46 政府撥入收入	112,529,000	111,425,908	-1,103,092	-0.98	
462公庫撥款收入	112,529,000	109,508,386	-3,020,614	-2.68	
46Y政府其他撥入收入		1,917,522	1,917,522	0.00	教育部撥補幼兒園契進人員、專任輔導教師及增置餘額教師薪資。
4S 教學收入	875,000	720,700	-154,300	-17.63	
4S1學雜費收入	875,000	720,700	-154,300	-17.63	幼兒園學雜費短收。
4Y 其他收入	20,000	194,865	174,865	874.33	
4YY雜項收入	20,000	194,865	174,865	874.33	資源回收收入及影印費收入等超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區僑愛國民小學

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	114,454,000	109,842,238	-4,611,762	-4.03	
53 國民教育計畫	114,159,000	109,581,948	-4,577,052	-4.01	
1 用人費用	104,444,000	102,037,313	-2,406,687	-2.30	
11 正式員額薪資	64,128,000	61,160,336	-2,967,664	-4.63	
12 聘僱及兼職人員薪資	777,000	1,645,089	868,089	111.72	係教育部撥補幼兒園教保員及廚工各1人薪資，110年度無預算數，覈實支付。
13 超時工作報酬	757,000	1,122,444	365,444	48.28	覈實支付。
15 獎金	14,143,000	14,251,688	108,688	0.77	
16 退休及卹償金	18,106,000	16,740,871	-1,365,129	-7.54	
18 福利費	6,533,000	7,116,885	583,885	8.94	
2 服務費用	5,216,000	3,610,729	-1,605,271	-30.78	
21 水電費	876,000	88,618	-787,382	-89.88	撙節支出。
22 郵電費	151,000	111,426	-39,574	-26.21	撙節支出。調整容納224數據通信費轉出1,000元，661行政規費與強制費轉入1,000元。
23 旅運費	166,000	122,041	-43,959	-26.48	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	115,000	20,529	-94,471	-82.15	撙節支出。
25 修理保養及保固費	1,335,000	993,373	-341,627	-25.59	撙節支出。調整容納254其他建築修護費轉出60,000元，323農業與園藝用品及環境美化費轉入60,000元、255機械及設備修護費轉出50,000元，32Y其他用品消耗轉入50,000元、257雜項設備修護費轉出103,000元，323農業與園藝用品及環境美化費轉入100,000元及328醫療用品(非醫療院所使用)轉入3,000元、258其他資產修護費轉出100,000元，32Y其他用品消耗轉入100,000元。
26 保險費	29,000	7,248	-21,752	-75.01	撙節支出。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區僑愛國民小學

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	%	
27 一般服務費	2,352,000	2,117,794	-234,206	-9.96	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325,000元，決算金額284,545元；身心障礙班交通車司機1人，預算金額406,000元，決算金額364,168元；校警1人，預算金額399,000元，決算金額396,916元；自辦午餐廚工2人，預算金額324,000元，決算金額324,000元及外包費編列委外校警1人，預算金額399,000元，決算金額574,740元，決算金額大於預算金額，係因委外校警預算編列金額不足支應共同供應契約金額之故。
28 專業服務費	120,000	77,700	-42,300	-35.25	撙節支出。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	601,000	913,587	312,587	52.01	
31 使用材料費	183,000	120,651	-62,349	-34.07	撙節支出。
32 用品消耗	418,000	792,936	374,936	89.70	覈實支付。調整容納254其他建築修護費轉出60,000元，323農業與園藝用品及環境美化費轉入60,000元、255機械及設備修護費轉出50,000元，32Y其他用品消耗轉入50,000元、257雜項設備修護費轉出103,000元，323農業與園藝用品及環境美化費轉入100,000元及328醫療用品(非醫療院所使用)轉入3,000元、258其他資產修護費轉出100,000元，32Y其他用品消耗轉入100,000元。
4 租金、償債、利息及相關手續費	191,000	134,475	-56,525	-29.59	
45 雜項設備租金	191,000	134,475	-56,525	-29.59	撙節支出。
6 稅捐及規費(強制費)	15,000	15,388	388	2.59	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	4,000	4,158	158	3.95	調整容納224數據通信費轉出1,000元，661行政規費與強制費轉入1,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	72,000	33,190	-38,810	-53.90	
71 會費	4,000	3,000	-1,000	-25.00	撙節支出。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000			
75 競賽及交流活動費	50,000	12,190	-37,810	-75.62	撙節支出。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區僑愛國民小學
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	3,620,000	2,837,266	-782,734	-21.62	撙節支出。 撙節支出。調整容納514購置機械及設備轉出59,000元，515購置交通及運輸設備轉入59,000元。
91 其他支出	3,620,000	2,837,266	-782,734	-21.62	
5M 建築及設備計畫	295,000	260,290	-34,710	-11.77	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	295,000	260,290	-34,710	-11.77	
51 購建固定資產	295,000	260,290	-34,710	-11.77	

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	186,960,161	161,937,065	295,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	14,770,078	7,957,350	
房屋及建築	101,792,758	98,483,894	
機械及設備	28,469,308	21,023,054	123,000
交通及運輸設備	6,760,671	4,615,567	59,000
雜項設備	34,287,666	29,857,200	113,000
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	879,680		
其他			

註：1.(1)房屋及建築-增加原因：房屋整修等增值1,934,664元，減少原因：房屋整修減值12,663元。(2)機器及設備-增加原因：增加個人電腦及框架等4,819,756元，減少原因：報廢個人電腦14,006元。(3)交通及運輸設備-增加原因：增加廣播主機等82,000元，減少原因：撥出午餐手推車及報廢綜合擴大機等129,850元。(4)雜項設備-增加原因：增加影印機、電視機等3,835,424元，減少原因：報廢蒸汽迴轉鍋、鐵捲門等557,620元。
2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市大溪區僑愛國民小學

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		
10,671,844		898,185	7,386,857	27,409,898
			1,722,035	5,090,693
1,934,664		12,663	2,283,713	2,947,152
4,819,756		14,006	2,172,321	10,079,683
82,000		129,850	268,318	1,828,936
3,835,424		557,620	940,470	6,767,800

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區僑愛國民小學

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		182,000		-59,000	123,000	111,290	-11,710	
機械及設備		182,000		-59,000	123,000	111,290	-11,710	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				59,000	59,000	59,000		
交通及運輸設備				59,000	59,000	59,000		
購建中固定資產								
雜項設備		113,000			113,000	90,000	-23,000	
雜項設備		113,000			113,000	90,000	-23,000	
購建中固定資產								
合 計		295,000			295,000	260,290	-34,710	

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	27,409,898	27,409,898		
土地改良物	5,090,693	5,090,693		
房屋及建築	2,947,152	2,947,152		
機械及設備	10,079,683	10,079,683		
交通及運輸設備	1,828,936	1,828,936		
雜項設備	6,767,800	6,767,800		
電腦軟體	695,634	695,634		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區僑愛國民小學
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	74	80	6	
職員	72	76	4	本校專任輔導教師及增置餘額教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計3人、110年8月起普通班減少1班減少1人；110年10月19日起教師1人請延長病假聘長期代理教師1人、新增教育局借調教師1人。
工友	1	1	0	
約僱人員	1	3	2	本校幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
合 計	74	80	6	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園警衛1人、身心障礙臨時人員1人及特教車司機1人、自辦午餐廚工2人，及外包費編列委外校警1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區僑愛國民小學
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	64,128,000	516,000	757,000		14,143,000	18,106,000		6,533,000		104,183,000	261,000	104,444,000
正式人員	64,128,000		757,000		14,078,000	18,106,000		6,531,000		103,600,000		103,600,000
聘僱人員		516,000			65,000			2,000		583,000		583,000
兼任人員											261,000	261,000
合 計	64,128,000	516,000	757,000		14,143,000	18,106,000		6,533,000		104,183,000	261,000	104,444,000

註:

1.本校教育部部款～教保員及廚工人員未編列預算，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(或約僱人員約僱計畫書)，該員屬聘用人員(或約僱人員)，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325,000元，決算金額284,545元；身心障礙班交通車司機1人，預算金額406,000元，決算金額364,168元；校警1人，預算金額399,000元，決算金額396,916元；自辦午餐廚工2人，預算金額324,000元，決算金額324,000元及外包費編列委外校警1人，預算金額399,000元，決算金額574,740元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區僑愛國民小學
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
61,160,336	1,391,798	1,122,444		14,251,688	16,740,871		7,116,885		101,784,022	253,291	102,037,313
61,160,336		1,122,444		14,163,218	16,740,871		7,115,920		100,302,789		100,302,789
	1,391,798			88,470			965		1,481,233		1,481,233
										253,291	253,291
61,160,336	1,391,798	1,122,444		14,251,688	16,740,871		7,116,885		101,784,022	253,291	102,037,313

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73人，計7,411,000元，執行結果決算62人，計6,483,311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74人，計6,607,000元，執行結果決算93人，計7,768,377元。(3)服務獎章係依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」，110年度預算編列10人，計125,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區僑愛國民小學

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：一般公務小客車1輛。(2)其他車輛：無。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區僑愛國民小學

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			114,454,000		109,842,238		-4,611,762	-4.03	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			114,159,000		109,581,948		-4,577,052	-4.01	
建築及設備計畫			295,000		260,290		-34,710	-11.77	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區僑愛國民小學

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	104,444,000	102,037,313	-2,406,687	-2.30
11 正式員額薪資	64,128,000	61,160,336	-2,967,664	-4.63
12 聘僱及兼職人員薪資	777,000	1,645,089	868,089	111.72
13 超時工作報酬	757,000	1,122,444	365,444	48.28
15 獎金	14,143,000	14,251,688	108,688	0.77
16 退休及卹償金	18,106,000	16,740,871	-1,365,129	-7.54
18 福利費	6,533,000	7,116,885	583,885	8.94
2 服務費用	5,216,000	3,610,729	-1,605,271	-30.78
21 水電費	876,000	88,618	-787,382	-89.88
22 郵電費	151,000	111,426	-39,574	-26.21
23 旅運費	166,000	122,041	-43,959	-26.48
24 印刷裝訂與廣告費	115,000	20,529	-94,471	-82.15
25 修理保養及保固費	1,335,000	993,373	-341,627	-25.59
26 保險費	29,000	7,248	-21,752	-75.01
27 一般服務費	2,352,000	2,117,794	-234,206	-9.96
28 專業服務費	120,000	77,700	-42,300	-35.25
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	601,000	913,587	312,587	52.01
31 使用材料費	183,000	120,651	-62,349	-34.07
32 用品消耗	418,000	792,936	374,936	89.70
4 租金、償債、利息及相關手續費	191,000	134,475	-56,525	-29.59
45 雜項設備租金	191,000	134,475	-56,525	-29.59
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	295,000	260,290	-34,710	-11.77
51 購建固定資產	295,000	260,290	-34,710	-11.77
6 稅捐及規費(強制費)	15,000	15,388	388	2.59
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	4,000	4,158	158	3.95
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	72,000	33,190	-38,810	-53.90
71 會費	4,000	3,000	-1,000	-25.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	50,000	12,190	-37,810	-75.62
9 其他	3,620,000	2,837,266	-782,734	-21.62
91 其他支出	3,620,000	2,837,266	-782,734	-21.62
合 計	114,454,000	109,842,238	-4,611,762	-4.03

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區僑愛國民小學
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	1,543,000	1,413,729	-129,271	-8.38	
27D 計時與計件人員酬金	1,478,000	1,369,629	-108,371	-7.33	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	65,000	44,100	-20,900	-32.15	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區僑愛國民小學

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	56,901,995	100.00	49,189,770	100.00	7,712,225	15.68	負 債	20,470,620	35.98	17,753,405	36.09	2,717,215	15.31
流動資產	29,235,581	51.38	23,960,554	48.71	5,275,027	22.02	流動負債	18,527,335	32.56	15,622,216	31.76	2,905,119	18.60
現金	25,785,382	45.32	22,608,212	45.96	3,177,170	14.05	應付款項	18,527,335	32.56	15,622,216	31.76	2,905,119	18.60
銀行存款	25,785,382	45.32	22,608,212	45.96	3,177,170	14.05	應付代收款	18,527,335	32.56	15,622,216	31.76	2,905,119	18.60
公庫存款	8,902,404	15.65	6,032,861	12.26	2,869,543	47.57	應付代收款	18,527,335	32.56	15,622,216	31.76	2,905,119	18.60
零用金專戶	425,842	0.75	1,137,477	2.31	-711,635	-62.56	其他負債	1,943,285	3.42	2,131,189	4.33	-187,904	-8.82
保管款專戶	16,457,136	28.92	15,437,874	31.38	1,019,262	6.60	什項負債	1,943,285	3.42	2,131,189	4.33	-187,904	-8.82
預付款項	3,450,199	6.06	1,352,342	2.75	2,097,857	155.13	存入保證金	1,380,000	2.43	1,168,000	2.37	212,000	18.15
預付費用	3,450,199	6.06	1,352,342	2.75	2,097,857	155.13	保證金	840,000	1.48	640,000	1.30	200,000	31.25
預付費用-預算外	3,450,199	6.06	1,352,342	2.75	2,097,857	155.13	保固金	540,000	0.95	528,000	1.07	12,000	2.27
長期貸墊款及準備金	256,516	0.45	206,120	0.42	50,396	24.45	應付退休及離職金	256,516	0.45	206,120	0.42	50,396	24.45
準備金	256,516	0.45	206,120	0.42	50,396	24.45	應付退休及離職金	256,516	0.45	206,120	0.42	50,396	24.45
退休及離職準備金	256,516	0.45	206,120	0.42	50,396	24.45	暫收及待結轉帳項	306,769	0.54	757,069	1.54	-450,300	-59.48
固定資產	26,714,264	46.95	24,143,416	49.08	2,570,848	10.65	暫收及待結轉帳項	306,769	0.54	757,069	1.54	-450,300	-59.48
土地改良物	5,090,693	8.95	6,812,728	13.85	-1,722,035	-25.28	淨資產	36,431,375	64.02	31,436,365	63.91	4,995,010	15.89
土地改良物	14,770,078	25.96	14,770,078	30.03	0	0.00	淨資產	36,431,375	64.02	31,436,365	63.91	4,995,010	15.89
累計折舊-土地改良物	-9,679,385	-17.01	-7,957,350	-16.18	-1,722,035	21.64	淨資產	36,431,375	64.02	31,436,365	63.91	4,995,010	15.89
房屋建築及設備	2,947,152	5.18	3,308,864	6.73	-361,712	-10.93	累積餘額	36,431,375	64.02	31,436,365	63.91	4,995,010	15.89
房屋建築及設備	103,714,759	182.27	101,792,758	206.94	1,922,001	1.89							
累計折舊-房屋建築及設備	-100,767,607	-177.09	-98,483,894	-200.21	-2,283,713	2.32							
機械及設備	10,079,683	17.71	7,446,254	15.14	2,633,429	35.37							
機械及設備	33,275,058	58.48	28,469,308	57.88	4,805,750	16.88							
累計折舊-機械及設備	-23,195,375	-40.76	-21,023,054	-42.74	-2,172,321	10.33							
交通及運輸設備	1,828,936	3.21	2,145,104	4.36	-316,168	-14.74							
交通及運輸設備	6,712,821	11.80	6,760,671	13.74	-47,850	-0.71							
合計：	56,901,995	100.00	49,189,770	100.00	7,712,225	15.68	合計：	56,901,995	100.00	49,189,770	100.00	7,712,225	15.68

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—桃園市大溪區僑愛國民小學

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-交通及運輸設備	-4,883,885	-8.58	-4,615,567	-9.38	-268,318	5.81							
雜項設備	6,767,800	11.89	4,430,466	9.01	2,337,334	52.76							
雜項設備	37,565,470	66.02	34,287,666	69.70	3,277,804	9.56							
累計折舊-雜項設備	-30,797,670	-54.12	-29,857,200	-60.70	-940,470	3.15							
無形資產	695,634	1.22	879,680	1.79	-184,046	-20.92							
無形資產	695,634	1.22	879,680	1.79	-184,046	-20.92							
電腦軟體	695,634	1.22	879,680	1.79	-184,046	-20.92							
合計：	56,901,995	100.00	49,189,770	100.00	7,712,225	15.68	合計：	56,901,995	100.00	49,189,770	100.00	7,712,225	15.68

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—桃園市大溪區僑愛國民小學

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	122,862,000	100.00			122,862,000	
財產收益	10,520,527	8.56			10,520,527	
財產孳息收入	7,250	0.01			7,250	
廢舊物品售價收入	15,323	0.01			15,323	
財產交易利益	1,646,514	1.34			1,646,514	
其他財產收入	8,851,440	7.20			8,851,440	
政府撥入收入	111,425,908	90.69			111,425,908	
公庫撥款收入	109,508,386	89.13			109,508,386	
政府其他撥入收入	1,917,522	1.56			1,917,522	
教學收入	720,700	0.59			720,700	
學雜費收入	720,700	0.59			720,700	
其他收入	194,865	0.16			194,865	
雜項收入	194,865	0.16			194,865	
支出	117,866,990	95.93			117,866,990	
人事支出	102,037,313	83.05			102,037,313	
人事支出	102,037,313	83.05			102,037,313	
業務支出	4,707,369	3.83			4,707,369	
業務支出	4,707,369	3.83			4,707,369	
財產損失	19,679	0.02			19,679	
財產交易損失	19,679	0.02			19,679	
折舊、折耗及攤銷	8,265,363	6.73			8,265,363	
固定資產折舊	8,081,317	6.58			8,081,317	
無形資產攤銷	184,046	0.15			184,046	
其他支出	2,837,266	2.31			2,837,266	
其他支出	2,837,266	2.31			2,837,266	
本期賸餘（短絀）	4,995,010	4.07			4,995,010	
期初淨資產	31,436,365	25.59			31,436,365	
解繳公庫						
期末淨資產	36,431,375	29.65			36,431,375	

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—桃園市大溪區僑愛國民小學

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)	4,995,010
8002 調整非現金項目	-1,319,250
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,675,760
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	-260,290
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-260,290
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,964,769
8404 減少短期債務及其他負債	-3,203,069
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-238,300
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,177,170
87 期初現金及約當現金	22,608,212
88 期末現金及約當現金	25,785,382

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—桃園市大溪區僑愛國民小學

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	112,450,446	10,411,554	122,862,000	收入
財產收入	108,973	10,411,554	10,520,527	財產收益
政府撥入收入	111,425,908		111,425,908	政府撥入收入
教學收入	720,700		720,700	教學收入
其他收入	194,865		194,865	其他收入
基金用途	109,842,238	8,024,752	117,866,990	支出
用人費用	102,037,313		102,037,313	人事支出
服務費用	3,610,729	1,096,640	4,707,369	業務支出
材料及用品費	913,587	-913,587		
租金、償債、利息及相關手續費	134,475	-134,475		
稅捐及規費(強制費)	15,388	-15,388		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,190	-33,190		
		19,679	19,679	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	260,290	-260,290		
		8,265,363	8,265,363	折舊、折耗及攤銷
其他	2,837,266		2,837,266	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,608,208	2,386,802	4,995,010	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,413,269	25,023,096	31,436,365	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,021,477	27,409,898	36,431,375	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數10,411,554元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等固定資產增加。
 2. 調整數1,096,640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19,679元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等固定資產財產交易損失。
 4. 調整數260,290元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產列入平衡表。
 5. 調整數8,265,363元，係固定資產和無形資產之折舊及攤銷。
 6. 調整數25,023,096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—桃園市大溪區僑愛國民小學
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			3,225,930
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	3,225,930

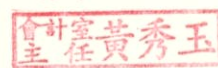
備註：

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：



