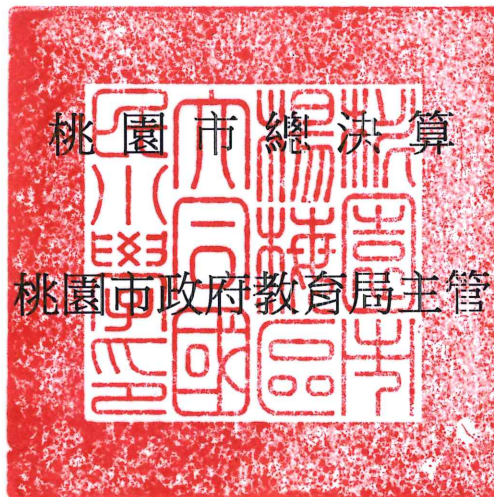


冊 號：15-154

機關代號：30504

中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金

桃園市楊梅區大同國民小學

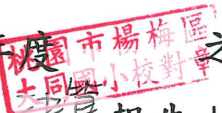
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市楊梅區大同國民小學編

高中
桃園市 國中 會計報告遞送單
大同 國小

同小會字第 1110000199 號

貴校 110 年度  之「桃園市地方教育發展基金決算報告」1 份，業經
本局收訖。

教育局會計室

:



收件人員簽章

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

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學

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

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學

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 3,403 萬 8,000 元，決算數 1 億 2,867 萬 9,631 元。

109 學年度下學期，預定招收 43 班，含幼兒園 5 班(普通班 4 班，二歲專班 1 班)，特教班 2 班(學前特教班 1 班)，實際招收 43 班，預計學生人數 1,052 人，實際學生人數 1,062 人。

110 學年度上學期，預定招收 43 班，含幼兒園 5 班(普通班 4 班，二歲專班 1 班)，特教班 2 班(學前特教班 1 班)，實際招收 43 班，預計學生人數 1,066 人，實際學生人數 1,049 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 180 萬元，決算數 82 萬 4,662 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 3,158 萬 4,569 元，較預算數 1 億 3,363 萬 8,000 元，減少 205 萬 3,431 元，計減 1.54%。

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 1,688 元，較預算數 4,000 元，減少 2,312 元，計減 57.80%。

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－桃園市楊梅區大同國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

2. 其他財產收入：決算數 0 元，較預算數 2 萬元，減少 2 萬元，計減 100.00 %。

主要係因：場地開放收入短收。

3. 公庫撥款收入：決算數 1 億 2,881 萬 5,506 元，較預算數 1 億 3,149 萬 5,000 元，減少 267 萬 9,494 元，計減 2.04%。

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 102 萬 3,598 元，較預算數 0 元，增加 102 萬 3,598 元。

主要係因：專任輔導教師、幼兒園教保員及廚工未編列預算，以教育部部款支應。

5. 學雜費收入：決算數 172 萬 1,800 元，較預算數 209 萬 9,000 元，減少 37 萬 7,200 元，計減 17.97%。

主要係因：學雜費收入短收。

6. 雜項收入：決算數 2 萬 1,977 元，較預算數 2 萬元，增加 1,977 元，計增 9.89%。

主要係因：資源回收收入等超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 2,950 萬 4,293 元，較預算數 1 億 3,583 萬 8,000 元，減少 633 萬 3,707 元，計減 4.66%。

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 2,867 萬 9,631 元，較預算數 1 億 3,403 萬 8,000 元，減少 535 萬 8,369 元，計減 4.00%。

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 82 萬 4,662 元，較預算數 180 萬元，減少 97 萬 5,338 元，計減 54.19%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 208 萬 276 元，較預算短絀數 220 萬元，減少短絀數 428 萬 276 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 50 萬 5,068 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 82 萬 4,662 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 5 萬 324 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減 26 萬 9,270 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,062 萬 2,118 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,035 萬 2,848 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	22,124,839	20,634,582	7.22
長期貸墊款及準備金	-	-	
固定資產	212,491,556	213,722,582	-0.58
無形資產	30,868	42,827	-27.92
其他資產	5,613,423	5,613,423	0.00
流動負債	10,624,222	11,264,565	-5.68
其他負債	6,587,503	6,537,179	0.77
淨資產	223,048,961	222,211,670	0.38

五、其他：

本年無補辦預算及併入決算事項。

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學

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	133,638,000	100.00	131,584,569	100.00	-2,053,431	-1.54	123,137,378	100.00
45 財產收入	24,000	0.02	1,688	0.00	-22,312	-92.97	216,620	0.18
451財產處分收入							24,410	0.02
452租金收入							172,849	0.14
454利息收入	4,000	0.00	1,688	0.00	-2,312	-57.80	2,361	0.00
45Y其他財產收入	20,000	0.01			-20,000	-100.00	17,000	0.01
46 政府撥入收入	131,495,000	98.40	129,839,104	98.67	-1,655,896	-1.26	121,439,520	98.62
462公庫撥款收入	131,495,000	98.40	128,815,506	97.90	-2,679,494	-2.04	120,286,884	97.69
46Y政府其他撥入收入			1,023,598	0.78	1,023,598	0.00	1,152,636	0.94
4S 教學收入	2,099,000	1.57	1,721,800	1.31	-377,200	-17.97	1,459,485	1.19
4S1學雜費收入	2,099,000	1.57	1,721,800	1.31	-377,200	-17.97	1,459,485	1.19
4Y 其他收入	20,000	0.01	21,977	0.02	1,977	9.89	21,753	0.02
4YY雜項收入	20,000	0.01	21,977	0.02	1,977	9.89	21,753	0.02
5 基金用途	135,838,000	100.00	129,504,293	100.00	-6,333,707	-4.66	126,386,654	100.00
53 國民教育計畫	134,038,000	98.67	128,679,631	99.36	-5,358,369	-4.00	125,954,297	99.66
5M 建築及設備計畫	1,800,000	1.33	824,662	0.64	-975,338	-54.19	432,357	0.34
購建固定資產	1,800,000	1.33	824,662	0.64	-975,338	-54.19	432,357	0.34
本期賸餘 (短絀-)	-2,200,000		2,080,276		4,280,276	-194.56	-3,249,276	
期初基金餘額	10,195,537		8,446,261		-1,749,276	-17.16	11,695,537	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	7,995,537		10,526,537		2,531,000	31.66	8,446,261	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學
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	133,638,000	131,584,569	-2,053,431	-1.54	
45 財產收入	24,000	1,688	-22,312	-92.97	
454利息收入	4,000	1,688	-2,312	-57.80	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y其他財產收入	20,000		-20,000	-100.00	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	131,495,000	129,839,104	-1,655,896	-1.26	
462公庫撥款收入	131,495,000	128,815,506	-2,679,494	-2.04	
46Y政府其他撥入收入		1,023,598	1,023,598	0.00	教育部部款-專任輔導教師1員、幼兒園教保員及廚工2員未編列預算，每月依實際支出之適當科目列帳，無預算數但有決算數。
4S 教學收入	2,099,000	1,721,800	-377,200	-17.97	
4S1學雜費收入	2,099,000	1,721,800	-377,200	-17.97	幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入	20,000	21,977	1,977	9.89	
4YY雜項收入	20,000	21,977	1,977	9.89	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學

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	135,838,000	129,504,293	-6,333,707	-4.66	
53 國民教育計畫	134,038,000	128,679,631	-5,358,369	-4.00	
1 用人費用	125,638,000	122,418,845	-3,219,155	-2.56	
11 正式員額薪資	71,508,000	66,771,177	-4,736,823	-6.62	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,534,000	3,129,194	1,595,194	103.99	教育部部款-幼兒園及廚工2員薪資，110年未編列預算，依實際需求覈實支付。
13 超時工作報酬	935,000	1,224,584	289,584	30.97	依實際需求覈實支付。
15 獎金	16,730,000	16,491,847	-238,153	-1.42	
16 退休及卹償金	26,832,000	26,491,535	-340,465	-1.27	
18 福利費	8,099,000	8,310,508	211,508	2.61	
2 服務費用	4,393,000	3,113,578	-1,279,422	-29.12	
21 水電費	1,000,000	619,844	-380,156	-38.02	撙節支用，212工作場所電費調整容納轉出117,000元。
22 郵電費	140,000	96,738	-43,262	-30.90	撙節支用。
23 旅運費	82,000	21,128	-60,872	-74.23	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	16,878	-33,122	-66.24	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,207,000	721,192	-485,808	-40.25	撙節支用。
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,729,000	1,480,038	-248,962	-14.40	一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式身心障礙班按時計資助理員1人，預算金額313,000元，決算金額298,898元及外包費編列委外校警2人，預算金額1,219,000元(不含委外電子機械保全)，決算金額999,636元(不含委外電子機械保全)。
28 專業服務費	108,000	85,760	-22,240	-20.59	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	736,000	852,859	116,859	15.88	
32 用品消耗	736,000	852,859	116,859	15.88	依實際需求覈實支付，323農業與園藝用品及環境美化費調整容納轉入117,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	109,000	22,440	-86,560	-79.41	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	58,000	20,000	-38,000	-65.52	撙節支用。
75 競賽及交流活動費	50,000	1,440	-48,560	-97.12	撙節支用。
9 其他	3,162,000	2,271,909	-890,091	-28.15	
91 其他支出	3,162,000	2,271,909	-890,091	-28.15	撙節支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學

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	%	
5M 建築及設備計畫	1,800,000	824,662	-975,338	-54.19	513擴充改良房屋建築及設備調整容納轉入135,000元、515購置交通及運輸設備調整容納轉入53,000元、514購置機械及設備調整容納轉出130,000元、516購置雜項設備調整容納轉出58,000元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,800,000	824,662	-975,338	-54.19	
51 購建固定資產	1,800,000	824,662	-975,338	-54.19	

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	306,405,768	92,640,359	1,800,000
非理財目的之長期投資			
土地	115,478,024		
土地改良物	19,864,578	17,304,878	
房屋及建築	118,870,798	36,590,505	135,000
機械及設備	20,063,208	12,205,253	1,237,000
交通及運輸設備	4,273,601	3,794,811	153,000
雜項設備	27,812,732	22,744,912	275,000
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	42,827		
其他			

註：本表預算數為可用預算數，無以前年度保留數及本年度奉准先行辦理數。

各項本年度成本變動主要增減原因：

(1)房屋及建築-增加數：「108年度改善教學環境工程」教育局補助283,742元，校內自籌款4,572元、「創課教室整修工程」教育局補助727,232元，校內自籌款124,912元。

(2)機械及設備-增加數：購置個人電腦6台及筆電1台157,829元、行政電腦7台155,806元、視聽教室數位投影機1台58,466元、撥入個人電腦1台39,667元(110年午餐廚房精進計畫)、撥入電子白板1台124,202元(創客教室整修工程)；減少數：報廢電腦、電子白板(筆)等127項共2,858,268元，撥出電腦及伺服器共5項248,933元。

桃園市楊梅區大同國民小學

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		
4,624,430		10,706,657	-4,839,242	212,522,424
				115,478,024
			254,661	2,305,039
1,140,458			2,074,837	81,345,914
535,970		3,107,201	-1,218,886	6,505,610
152,300		289,565	-153,313	494,838
2,795,702		7,297,932	-5,796,541	6,362,131

註：(3)雜項設備-增加數：購置輔導室教學用冰箱11,477元、購置幼兒園知動教室器材56,320元、幼兒園遊戲區校內自籌91,480元、二期大樓消防火警授信總機校內自籌11,500元、撥入圖書館普通叢書圖書1批198,696元、飲水機4台66,000元(110年市立各級學校校園用水設施管理維護改善計畫補助經費)、撥入教室桌椅6張148,566元(創客教室整修工程)及消毒台車、蒸飯推車等124,015元(110年午餐廚房精進計畫)、智能滅菌裝置96,000元(紫外線室內空間智能殺菌裝置補助計畫)、撥入幼兒園遊戲區1,791,648元(107學年度幼兒園改善教學環境補助經費)、撥入110年度二期大樓消防火警授信總機200,000元(二期大樓消防改善補助經費)；減少數：報廢螢幕、投影機、冷氣等159項共7,297,932元。

(4)交通及運輸設備-增加數：購置校內監視系統3部98,000元、校長室監視系統1部17,800元、二期大樓消防火警廣播系統校內自籌36,500元；減少數：報廢廣播系統、音響等14項289,565元。

(5)電腦軟體-減少數：110年軟體攤銷11,959元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學

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				135,000	135,000	129,484	-5,516	
房屋及建築				135,000	135,000	129,484	-5,516	
購建中固定資產								
機械及設備		1,367,000		-130,000	1,237,000	372,101	-864,899	
機械及設備		1,367,000		-130,000	1,237,000	372,101	-864,899	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000		53,000	153,000	152,300	-700	
交通及運輸設備		100,000		53,000	153,000	152,300	-700	
購建中固定資產								
雜項設備		333,000		-58,000	275,000	170,777	-104,223	
雜項設備		333,000		-58,000	275,000	170,777	-104,223	
購建中固定資產								
合 計		1,800,000			1,800,000	824,662	-975,338	

中華民國110年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學

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	80	83	3	
職員	76	77	1	1 本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人。
工友	1	1	0	
約僱人員	3	5	2	2 本校幼兒園教保員及廚工未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
合 計	80	83	3	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式身心障礙班按時計資助理員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－桃園市楊梅區大同國民小學
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	71,508,000	1,284,000	935,000		16,730,000	26,832,000		8,099,000		125,388,000	250,000	125,638,000
正式人員	71,508,000		935,000		16,562,000	26,832,000		8,092,000		123,929,000		123,929,000
聘僱人員		1,284,000			168,000			7,000		1,459,000		1,459,000
兼任人員											250,000	250,000
合 計	71,508,000	1,284,000	935,000		16,730,000	26,832,000		8,099,000		125,388,000	250,000	125,638,000

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學
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
66,771,177	2,879,194	1,224,584		16,491,847	26,491,535		8,310,508		122,168,845	250,000	122,418,845
66,771,177		1,224,584		16,209,130	26,491,535		8,310,508		119,006,934		119,006,934
	2,879,194			282,717					3,161,911		3,161,911
										250,000	250,000
66,771,177	2,879,194	1,224,584		16,491,847	26,491,535		8,310,508		122,168,845	250,000	122,418,845

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學

用人費用彙計表

中華民國 110 年度

註：

1.本校教育部部款~幼兒園教保員及幼兒園廚工2員未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校約僱人員約僱計畫書，該2員屬約僱人員，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資決算數含該2員。

2.一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式身心障礙班按時計資助理員1人，預算金額313,000元，決算金額298,898元及外包費編列委外校警2人，預算金額1,219,000元(不含委外電子機械保全)，決算金額999,636元(不含委外電子機械保全)。

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80人，計8,521,000元，執行結果決算65人，計8,142,778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80人，計8,069,000元，執行結果決算85人，計8,314,069元。

(3)其他獎金係依「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」及「退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法」第2條第2項規定核發，110年度預算編列9人，計140,000元，執行結果決算3人，計35,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學

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－桃園市楊梅區大同國民小學
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			135,838,000		129,504,293			-6,333,707	-4.66	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			134,038,000		128,679,631			-5,358,369	-4.00	
建築及設備計畫			1,800,000		824,662			-975,338	-54.19	

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學

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	125,638,000	122,418,845	-3,219,155	-2.56
11 正式員額薪資	71,508,000	66,771,177	-4,736,823	-6.62
12 聘僱及兼職人員薪資	1,534,000	3,129,194	1,595,194	103.99
13 超時工作報酬	935,000	1,224,584	289,584	30.97
15 獎金	16,730,000	16,491,847	-238,153	-1.42
16 退休及卹償金	26,832,000	26,491,535	-340,465	-1.27
18 福利費	8,099,000	8,310,508	211,508	2.61
2 服務費用	4,393,000	3,113,578	-1,279,422	-29.12
21 水電費	1,000,000	619,844	-380,156	-38.02
22 郵電費	140,000	96,738	-43,262	-30.90
23 旅運費	82,000	21,128	-60,872	-74.23
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	16,878	-33,122	-66.24
25 修理保養及保固費	1,207,000	721,192	-485,808	-40.25
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	1,729,000	1,480,038	-248,962	-14.40
28 專業服務費	108,000	85,760	-22,240	-20.59
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	736,000	852,859	116,859	15.88
32 用品消耗	736,000	852,859	116,859	15.88
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,800,000	824,662	-975,338	-54.19
51 購建固定資產	1,800,000	824,662	-975,338	-54.19
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	109,000	22,440	-86,560	-79.41
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	58,000	20,000	-38,000	-65.52
75 競賽及交流活動費	50,000	1,440	-48,560	-97.12
9 其他	3,162,000	2,271,909	-890,091	-28.15
91 其他支出	3,162,000	2,271,909	-890,091	-28.15
合 計	135,838,000	129,504,293	-6,333,707	-4.66

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學

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	362,000	334,498	-27,502	-7.60	
27D 計時與計件人員酬金	325,000	298,898	-26,102	-8.03	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	37,000	35,600	-1,400	-3.78	

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學

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	240,260,686	100.00	240,013,414	100.00	247,272	0.10	負 債	17,211,725	7.16	17,801,744	7.42	-590,019	-3.31
流動資產	22,124,839	9.21	20,634,582	8.60	1,490,257	7.22	流動負債	10,624,222	4.42	11,264,565	4.69	-640,343	-5.68
現金	20,352,848	8.47	20,622,118	8.59	-269,270	-1.31	應付款項	10,624,222	4.42	11,264,565	4.69	-640,343	-5.68
銀行存款	20,352,848	8.47	20,622,118	8.59	-269,270	-1.31	應付代收款	10,624,222	4.42	11,264,565	4.69	-640,343	-5.68
公庫存款	8,834,866	3.68	7,920,178	3.30	914,688	11.55	應付代收款	10,624,222	4.42	11,264,565	4.69	-640,343	-5.68
零用金專戶	2,139,214	0.89	1,103,911	0.46	1,035,303	93.79	其他負債	6,587,503	2.74	6,537,179	2.72	50,324	0.77
保管款專戶	9,378,768	3.90	11,598,029	4.83	-2,219,261	-19.13	什項負債	6,587,503	2.74	6,537,179	2.72	50,324	0.77
預付款項	1,771,991	0.74	12,464	0.01	1,759,527	116.87	存入保證金	526,537	0.22	345,928	0.14	180,609	52.21
預付費用	1,771,991	0.74	12,464	0.01	1,759,527	116.87	保證金	355,750	0.15	173,750	0.07	182,000	104.75
預付費用-預算外	1,771,991	0.74	12,464	0.01	1,759,527	116.87	保固金	170,787	0.07	172,178	0.07	-1,391	-0.81
固定資產	212,491,556	88.44	213,722,582	89.05	-1,231,026	-0.58	應付代管資產	5,613,423	2.34	5,613,423	2.34	0	0.00
土地	115,478,024	48.06	115,478,024	48.11	0	0.00	應付代管資產	5,613,423	2.34	5,613,423	2.34	0	0.00
土地	115,478,024	48.06	115,478,024	48.11	0	0.00	暫收及待結轉帳項	447,543	0.19	577,828	0.24	-130,285	-22.55
土地改良物	2,305,039	0.96	2,559,700	1.07	-254,661	-9.95	暫收及待結轉帳項	447,543	0.19	577,828	0.24	-130,285	-22.55
土地改良物	19,864,578	8.27	19,864,578	8.28	0	0.00							
累計折舊-土地改良物	-17,559,539	-7.31	-17,304,878	-7.21	-254,661	1.47	淨資產	223,048,961	92.84	222,211,670	92.58	837,291	0.38
房屋建築及設備	81,345,914	33.86	82,280,293	34.28	-934,379	-1.14	淨資產	223,048,961	92.84	222,211,670	92.58	837,291	0.38
房屋建築及設備	120,011,256	49.95	118,870,798	49.53	1,140,458	0.96	淨資產	223,048,961	92.84	222,211,670	92.58	837,291	0.38
累計折舊-房屋建築及設備	-38,665,342	-16.09	-36,590,505	-15.25	-2,074,837	5.67	累積餘額	223,048,961	92.84	222,211,670	92.58	837,291	0.38
機械及設備	6,505,610	2.71	7,857,955	3.27	-1,352,345	-17.21							
機械及設備	17,491,977	7.28	20,063,208	8.36	-2,571,231	-12.82							
累計折舊-機械及設備	-10,986,367	-4.57	-12,205,253	-5.09	1,218,886	-9.99							
交通及運輸設備	494,838	0.21	478,790	0.20	16,048	3.35							
交通及運輸設備	4,136,336	1.72	4,273,601	1.78	-137,265	-3.21							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,641,498	-1.52	-3,794,811	-1.58	153,313	-4.04							
雜項設備	6,362,131	2.65	5,067,820	2.11	1,294,311	25.54							
雜項設備	23,310,502	9.70	27,812,732	11.59	-4,502,230	-16.19							
合計：	240,260,686	100.00	240,013,414	100.00	247,272	0.10	合計：	240,260,686	100.00	240,013,414	100.00	247,272	0.10

信託代理與保證資產 990,880
保證品 990,880

信託代理與保證負債 990,880
應付保證品 990,880

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—桃園市楊梅區大同國民小學

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	-16,948,371	-7.05	-22,744,912	-9.48	5,796,541	-25.49							
無形資產	30,868	0.01	42,827	0.02	-11,959	-27.92							
無形資產	30,868	0.01	42,827	0.02	-11,959	-27.92							
電腦軟體	30,868	0.01	42,827	0.02	-11,959	-27.92							
其他資產	5,613,423	2.34	5,613,423	2.34	0	0.00							
什項資產	5,613,423	2.34	5,613,423	2.34	0	0.00							
代管資產	5,613,423	2.34	5,613,423	2.34	0	0.00							
代管-土地	5,613,423	2.34	5,613,423	2.34	0	0.00							
合計：	240,260,686	100.00	240,013,414	100.00	247,272	0.10	合計：	240,260,686	100.00	240,013,414	100.00	247,272	0.10
信託代理與保證資產	990,880				信託代理與保證負債		990,880						
保證品	990,880				應付保證品		990,880						

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—桃園市楊梅區大同國民小學

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	135,384,337	100.00			135,384,337	
財產收益	3,801,456	2.81			3,801,456	
財產孳息收入	1,688	0.00			1,688	
財產交易利益	1,791,648	1.32			1,791,648	
其他財產收入	2,008,120	1.48			2,008,120	
政府撥入收入	129,839,104	95.90			129,839,104	
公庫撥款收入	128,815,506	95.15			128,815,506	
政府其他撥入收入	1,023,598	0.76			1,023,598	
教學收入	1,721,800	1.27			1,721,800	
學雜費收入	1,721,800	1.27			1,721,800	
其他收入	21,977	0.02			21,977	
雜項收入	21,977	0.02			21,977	
支出	134,547,046	99.38			134,547,046	
人事支出	122,418,845	90.42			122,418,845	
人事支出	122,418,845	90.42			122,418,845	
業務支出	3,988,877	2.95			3,988,877	
業務支出	3,988,877	2.95			3,988,877	
財產損失	122,428	0.09			122,428	
財產交易損失	122,428	0.09			122,428	
折舊、折耗及攤銷	5,744,987	4.24			5,744,987	
固定資產折舊	5,733,028	4.23			5,733,028	
無形資產攤銷	11,959	0.01			11,959	
其他支出	2,271,909	1.68			2,271,909	
其他支出	2,271,909	1.68			2,271,909	
本期賸餘（短絀）	837,291	0.62			837,291	
期初淨資產	222,211,670	164.13			222,211,670	
解繳公庫						
期末淨資產	223,048,961	164.75			223,048,961	

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－桃園市楊梅區大同國民小學

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)	837,291
8002 調整非現金項目	-332,223
81 業務活動之淨現金流入(流出)	505,068
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	-824,662
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-824,662
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,171,202
8404 減少短期債務及其他負債	-1,120,878
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	50,324
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-269,270
87 期初現金及約當現金	20,622,118
88 期末現金及約當現金	20,352,848

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—桃園市楊梅區大同國民小學

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	131,584,569	3,799,768	135,384,337	收入
財產收入	1,688	3,799,768	3,801,456	財產收益
政府撥入收入	129,839,104		129,839,104	政府撥入收入
教學收入	1,721,800		1,721,800	教學收入
其他收入	21,977		21,977	其他收入
基金用途	129,504,293	5,042,753	134,547,046	支出
用人費用	122,418,845		122,418,845	人事支出
服務費用	3,113,578	875,299	3,988,877	業務支出
材料及用品費	852,859	-852,859		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,440	-22,440		
		122,428	122,428	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	824,662	-824,662		
		5,744,987	5,744,987	折舊、折耗及攤銷
其他	2,271,909		2,271,909	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,080,276	-1,242,985	837,291	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,446,261	213,765,409	222,211,670	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,526,537	212,522,424	223,048,961	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數3,799,768元，係房屋及建築、機械及設備等固定資產增加。

2. 調整數875,299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122,428元，係機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。

4. 調整數824,662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5,744,987元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數213,765,409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。

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			

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：