

冊 號：15-146

機關代號：30410

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

桃園市大溪區南興國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市大溪區南興國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區南興國民小學

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－桃園市大溪區南興國民小學

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 4,117 萬 9,000 元，決算數 3,930 萬 3,712 元。

109 學年度下學期，預定招收 11 班，實際招收 11 班，預計學生人數 195 人，實際學生人數 191 人。

110 學年度上學期，預定招收 12 班，實際招收 12 班，預計學生人數 201 人，實際學生人數 203 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 20 萬元，決算數 19 萬 1,500 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 3,837 萬 8,885 元，較預算數 4,067 萬 9,000 元，減少 23 萬 115 元，計減 5.65%。

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 3,008 元，較預算數 4,000 元，減少 992 元，計減 24.80%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。
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%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區南興國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

主要係因：場地開放收入短收。

3. 公庫撥款收入：決算數 3,693 萬 5,931 元，較預算數 4,020 萬 8,000 元，減少 327 萬 2,069 元，計減 8.14%。

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 99 萬 806 元，較預算數 0 元，增加 99 萬 806 元，計增 100.00%。

主要係因：教保員、廚工及充實行政人力未編列預算，以教育部部款支應。

5. 學雜費收入：決算數 37 萬 3,000 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 6 萬 4,000 元，計減 14.65%。

主要係因：學雜費收入短收。

6. 雜項收入：決算數 7 萬 6,140 元，較預算數 1 萬元，增加 6 萬 6,140 元，計增 661.40%。

主要係因：資源收回物品變賣所得及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 3,949 萬 5,212 元，較預算數 4,137 萬 9,000 元，減少 188 萬 3,788 元，計減 4.55%。

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 3,930 萬 3,712 元，較預算數 4,117 萬 9,000 元，減少 187 萬 5,288 元，計減 4.55%。

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 19 萬 1,500 元，較預算數 20 萬元，減少 8,500 元，計減 4.25%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 111 萬 6,327 元，較預算短絀數 70 萬元，增加短絀數 41 萬 6,327 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流出 96 萬 8,839 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 19 萬 1,500 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 20 萬 8,800 元。

(四) 本年度現金及約當現金之淨減 95 萬 1,539 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區南興國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

(五) 期初現金及約當現金 1,156 萬 603 元。

(六) 期末現金及約當現金 1,060 萬 9,064 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	10,973,770	11,689,069	-6.12
長期貸墊款及準備金	0	0	0
固定資產	32,292,433	32,656,903	-1.12
無形資產	12,043	15,884	-24.18
其他資產	464,999	464,999	0
流動負債	6,416,308	6,224,080	3.09
其他負債	753,799	544,999	38.31
淨資產	36,573,138	38,057,776	-3.90

五、其他：

本年度無補辦預算及併入決算事項。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區南興國民小學

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	40,679,000	100.00	38,378,885	100.00	-2,300,115	-5.65	41,509,382	100.00
45 財產收入	24,000	0.06	3,008	0.01	-20,992	-87.47	3,167	0.01
454利息收入	4,000	0.01	3,008	0.01	-992	-24.80	3,167	0.01
45Y其他財產收入	20,000	0.05			-20,000	-100.00		
46 政府撥入收入	40,208,000	98.84	37,926,737	98.82	-2,281,263	-5.67	41,175,023	99.19
462公庫撥款收入	40,208,000	98.84	36,935,931	96.24	-3,272,069	-8.14	39,823,625	95.94
46Y政府其他撥入收入			990,806	2.58	990,806	0.00	1,351,398	3.26
4S 教學收入	437,000	1.07	373,000	0.97	-64,000	-14.65	295,000	0.71
4S1學雜費收入	437,000	1.07	373,000	0.97	-64,000	-14.65	295,000	0.71
4Y 其他收入	10,000	0.02	76,140	0.20	66,140	661.40	36,192	0.09
4YY雜項收入	10,000	0.02	76,140	0.20	66,140	661.40	36,192	0.09
5 基金用途	41,379,000	100.00	39,495,212	100.00	-1,883,788	-4.55	38,186,616	100.00
53 國民教育計畫	41,179,000	99.52	39,303,712	99.52	-1,875,288	-4.55	38,056,616	99.66
5M 建築及設備計畫	200,000	0.48	191,500	0.48	-8,500	-4.25	130,000	0.34
購建固定資產	200,000	0.48	191,500	0.48	-8,500	-4.25	130,000	0.34
本期賸餘 (短絀-)	-700,000		-1,116,327		-416,327	59.48	3,322,766	
期初基金餘額	1,762,223		5,384,989		3,622,766	205.58	2,062,223	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,062,223		4,268,662		3,206,439	301.86	5,384,989	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區南興國民小學
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	40,679,000	38,378,885	-2,300,115	-5.65	
45 財產收入	24,000	3,008	-20,992	-87.47	
454利息收入	4,000	3,008	-992	-24.80	利息收入短收。
45Y其他財產收入	20,000		-20,000	-100.00	場地使用費收入短收。
46 政府撥入收入	40,208,000	37,926,737	-2,281,263	-5.67	
462公庫撥款收入	40,208,000	36,935,931	-3,272,069	-8.14	
46Y政府其他撥入收入		990,806	990,806	0.00	部款收入超收。
4S 教學收入	437,000	373,000	-64,000	-14.65	
4S1學雜費收入	437,000	373,000	-64,000	-14.65	學雜費收入短收。
4Y 其他收入	10,000	76,140	66,140	661.40	
4YY雜項收入	10,000	76,140	66,140	661.40	資源回收物品變賣所得及收回以前年度用人費用收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區南興國民小學
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	41,379,000	39,495,212	-1,883,788	-4.55	
53 國民教育計畫	41,179,000	39,303,712	-1,875,288	-4.55	
1 用人費用	37,338,000	36,315,989	-1,022,011	-2.74	
11 正式員額薪資	23,292,000	21,278,145	-2,013,855	-8.65	
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	1,660,832	1,577,832	1,901.00	係教育部撥補幼附教保員、廚工及充實行政人力人員薪資，110年度無預算數，覈實支用。
13 超時工作報酬	440,000	476,026	36,026	8.19	
15 獎金	4,371,000	4,316,585	-54,415	-1.24	
16 退休及卹償金	6,117,000	5,405,992	-711,008	-11.62	覈實支用。
18 福利費	3,035,000	3,178,409	143,409	4.73	
2 服務費用	2,036,000	1,647,043	-388,957	-19.10	
21 水電費	286,000	156,158	-129,842	-45.40	撙節支用。
22 郵電費	163,000	77,772	-85,228	-52.29	撙節支用。
23 旅運費	47,000	27,569	-19,431	-41.34	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	35,000	4,668	-30,332	-86.66	撙節支用。
25 修理保養及保固費	455,000	351,014	-103,986	-22.85	撙節支用。
26 保險費	2,000	607	-1,393	-69.65	撙節支用。
27 一般服務費	903,000	884,487	-18,513	-2.05	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794,975元。
28 專業服務費	73,000	72,768	-232	-0.32	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	460,000	367,676	-92,324	-20.07	
32 用品消耗	460,000	367,676	-92,324	-20.07	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	90,000	78,000	-12,000	-13.33	
45 雜項設備租金	90,000	78,000	-12,000	-13.33	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	7,000	-5,000	-41.67	
71 會費	1,000	1,000			
73 分攤	1,000		-1,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10,000	6,000	-4,000	-40.00	撙節支用。
9 其他	1,243,000	888,004	-354,996	-28.56	
91 其他支出	1,243,000	888,004	-354,996	-28.56	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	200,000	191,500	-8,500	-4.25	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	200,000	191,500	-8,500	-4.25	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區南興國民小學
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	%	
51 購建固定資產	200,000	191,500	-8,500	-4.25	調整容納：514購置機械及設備傳出95,000元，516購置雜項設備轉入95,000元。

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	54,225,426	21,552,639	200,000
非理財目的之長期投資			
土地	21,700,945		
土地改良物	3,759,865	1,799,407	
房屋及建築	13,905,150	7,956,382	
機械及設備	6,295,911	4,324,955	5,000
交通及運輸設備	570,746	432,540	
雜項設備	7,976,925	7,039,355	195,000
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	15,884		
其他			

註： 1.(1)機械及設備：增加數：撥入網路交換器212,000元，購置頻率接收器、割草機等227,100元，減少數：報廢手推割草機、個人電腦等1,578元。
 (2)交通及運輸設備：增加數：購置混音器274,000元，減少數：報廢音樂箱、音響設備等1,271元。
 (3)雜項設備：增加數：購置多功能講桌、沙發椅組等620,400元、撥入42U機櫃37,400元，減少數：報廢藍色軟墊、沙發椅等55,545元。
 2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

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		
1,370,900		62,235	1,676,976	32,304,476
				21,700,945
			329,633	1,630,825
			255,632	5,693,136
439,100		1,578	743,699	1,664,779
274,000		1,271	59,983	350,952
657,800		55,545	288,029	1,251,796
		3,841		12,043

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區南興國民小學
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		100,000		-95,000	5,000		-5,000	
機械及設備		100,000		-95,000	5,000		-5,000	
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		95,000	195,000	191,500	-3,500	
雜項設備		100,000		95,000	195,000	191,500	-3,500	
購建中固定資產								
合 計		200,000			200,000	191,500	-8,500	

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	32,769,475	32,769,475		
代管-土地	464,999	464,999		
土地	21,700,945	21,700,945		
土地改良物	1,630,825	1,630,825		
房屋及建築	5,693,136	5,693,136		
機械及設備	1,664,779	1,664,779		
交通及運輸設備	350,952	350,952		
雜項設備	1,251,796	1,251,796		
電腦軟體	12,043	12,043		

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區南興國民小學

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	26	29	3	本校教保員、廚工、充實行政人力人員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計3人。
職員	25	25	0	
工友	1	1	0	
約僱人員	0	3	3	
合 計	26	29	3	

填表說明：一般服務費用計時與計件人員酬金編列校警2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區南興國民小學
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	23,292,000		440,000		4,371,000	6,117,000		3,035,000		37,255,000	83,000	37,338,000
正式人員	23,292,000		440,000		4,371,000	6,117,000		3,029,000		37,249,000		37,249,000
聘僱人員								6,000		6,000		6,000
兼任人員											83,000	83,000
合 計	23,292,000		440,000		4,371,000	6,117,000		3,035,000		37,255,000	83,000	37,338,000

註：

- 1.一般服務費用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794,975元。
- 2.本校教育部款～充實人力行政、教保員及廚工等人員未編列預算，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)，該等人員屬聘用人員(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。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區南興國民小學
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
21,278,145	1,384,446	476,026		4,316,585	5,405,992		3,178,409		36,039,603	276,386	36,315,989
21,278,145		476,026		4,316,585	5,405,992		3,178,409		34,655,157		34,655,157
	1,384,446								1,384,446		1,384,446
										276,386	276,386
21,278,145	1,384,446	476,026		4,316,585	5,405,992		3,178,409		36,039,603	276,386	36,315,989

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規定辦理核發，110年度預算編列26人，計2,215,000元，執行結果決算20人，計1,875,100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「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年度編預算編列26人，計2,516,000元，執行結果決算30人，計2,441,485元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區南興國民小學

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－桃園市大溪區南興國民小學
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			41,379,000		39,495,212			-1,883,788	-4.55	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			41,179,000		39,303,712			-1,875,288	-4.55	
建築及設備計畫			200,000		191,500			-8,500	-4.25	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區南興國民小學

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	37,338,000	36,315,989	-1,022,011	-2.74
11 正式員額薪資	23,292,000	21,278,145	-2,013,855	-8.65
12 聘僱及兼職人員薪資	83,000	1,660,832	1,577,832	1,901.00
13 超時工作報酬	440,000	476,026	36,026	8.19
15 獎金	4,371,000	4,316,585	-54,415	-1.24
16 退休及卹償金	6,117,000	5,405,992	-711,008	-11.62
18 福利費	3,035,000	3,178,409	143,409	4.73
2 服務費用	2,036,000	1,647,043	-388,957	-19.10
21 水電費	286,000	156,158	-129,842	-45.40
22 郵電費	163,000	77,772	-85,228	-52.29
23 旅運費	47,000	27,569	-19,431	-41.34
24 印刷裝訂與廣告費	35,000	4,668	-30,332	-86.66
25 修理保養及保固費	455,000	351,014	-103,986	-22.85
26 保險費	2,000	607	-1,393	-69.65
27 一般服務費	903,000	884,487	-18,513	-2.05
28 專業服務費	73,000	72,768	-232	-0.32
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	460,000	367,676	-92,324	-20.07
32 用品消耗	460,000	367,676	-92,324	-20.07
4 租金、償債、利息及相關手續費	90,000	78,000	-12,000	-13.33
45 雜項設備租金	90,000	78,000	-12,000	-13.33
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	200,000	191,500	-8,500	-4.25
51 購建固定資產	200,000	191,500	-8,500	-4.25
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	7,000	-5,000	-41.67
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
73 分擔	1,000	0	-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10,000	6,000	-4,000	-40.00
9 其他	1,243,000	888,004	-354,996	-28.56
91 其他支出	1,243,000	888,004	-354,996	-28.56
合 計	41,379,000	39,495,212	-1,883,788	-4.55

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

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區南興國民小學

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	43,743,245	100.00	44,826,855	100.00	-1,083,610	-2.42	負 債	7,170,107	16.39	6,769,079	15.10	401,028	5.92
流動資產	10,973,770	25.09	11,689,069	26.08	-715,299	-6.12	流動負債	6,416,308	14.67	6,224,080	13.88	192,228	3.09
現金	10,609,064	24.25	11,560,603	25.79	-951,539	-8.23	應付款項	6,416,308	14.67	6,224,080	13.88	192,228	3.09
銀行存款	10,609,064	24.25	11,560,603	25.79	-951,539	-8.23	應付代收款	6,416,308	14.67	6,224,080	13.88	192,228	3.09
公庫存款	3,642,843	8.33	4,801,447	10.71	-1,158,604	-24.15	應付代收款	6,416,308	14.67	6,224,080	13.88	192,228	3.09
零用金專戶	625,819	1.43	583,542	1.30	42,277	7.24	其他負債	753,799	1.72	544,999	1.22	208,800	38.31
保管款專戶	6,340,402	14.49	6,175,614	13.78	164,788	2.67	什項負債	753,799	1.72	544,999	1.22	208,800	38.31
預付款項	364,706	0.83	128,466	0.29	236,240	183.89	存入保證金	288,800	0.66	80,000	0.18	208,800	261.00
預付費用	364,706	0.83	128,466	0.29	236,240	183.89	保證金	190,000	0.43	0	0.00	190,000	0.00
預付費用-預算外	364,706	0.83	128,466	0.29	236,240	183.89	保固金	98,800	0.23	80,000	0.18	18,800	23.50
固定資產	32,292,433	73.82	32,656,903	72.85	-364,470	-1.12	應付代管資產	464,999	1.06	464,999	1.04	0	0.00
土地	21,700,945	49.61	21,700,945	48.41	0	0.00	應付代管資產	464,999	1.06	464,999	1.04	0	0.00
土地	21,700,945	49.61	21,700,945	48.41	0	0.00	淨資產	36,573,138	83.61	38,057,776	84.90	-1,484,638	-3.90
土地改良物	1,630,825	3.73	1,960,458	4.37	-329,633	-16.81	淨資產	36,573,138	83.61	38,057,776	84.90	-1,484,638	-3.90
土地改良物	3,759,865	8.60	3,759,865	8.39	0	0.00	淨資產	36,573,138	83.61	38,057,776	84.90	-1,484,638	-3.90
累計折舊-土地改良物	-2,129,040	-4.87	-1,799,407	-4.01	-329,633	18.32	累積餘額	36,573,138	83.61	38,057,776	84.90	-1,484,638	-3.90
房屋建築及設備	5,693,136	13.01	5,948,768	13.27	-255,632	-4.30							
房屋建築及設備	13,905,150	31.79	13,905,150	31.02	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-8,212,014	-18.77	-7,956,382	-17.75	-255,632	3.21							
機械及設備	1,664,779	3.81	1,970,956	4.40	-306,177	-15.53							
機械及設備	6,733,433	15.39	6,295,911	14.04	437,522	6.95							
累計折舊-機械及設備	-5,068,654	-11.59	-4,324,955	-9.65	-743,699	17.20							
交通及運輸設備	350,952	0.80	138,206	0.31	212,746	153.93							
交通及運輸設備	843,475	1.93	570,746	1.27	272,729	47.78							
累計折舊-交通及運輸設備	-492,523	-1.13	-432,540	-0.96	-59,983	13.87							
雜項設備	1,251,796	2.86	937,570	2.09	314,226	33.51							
雜項設備	8,579,180	19.61	7,976,925	17.79	602,255	7.55							
合計：	43,743,245	100.00	44,826,855	100.00	-1,083,610	-2.42	合計：	43,743,245	100.00	44,826,855	100.00	-1,083,610	-2.42

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—桃園市大溪區南興國民小學

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	-7,327,384	-16.75	-7,039,355	-15.70	-288,029	4.09							
無形資產	12,043	0.03	15,884	0.04	-3,841	-24.18							
無形資產	12,043	0.03	15,884	0.04	-3,841	-24.18							
電腦軟體	12,043	0.03	15,884	0.04	-3,841	-24.18							
其他資產	464,999	1.06	464,999	1.04	0	0.00							
什項資產	464,999	1.06	464,999	1.04	0	0.00							
代管資產	464,999	1.06	464,999	1.04	0	0.00							
代管-土地	464,999	1.06	464,999	1.04	0	0.00							
合計：	43,743,245	100.00	44,826,855	100.00	-1,083,610	-2.42	合計：	43,743,245	100.00	44,826,855	100.00	-1,083,610	-2.42

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—桃園市大溪區南興國民小學

收入支出表
中華民國110年度

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	39,558,285	100.00			39,558,285	
財產收益	1,182,408	2.99			1,182,408	
財產孳息收入	3,008	0.01			3,008	
財產交易利益	1,179,400	2.98			1,179,400	
政府撥入收入	37,926,737	95.88			37,926,737	
公庫撥款收入	36,935,931	93.37			36,935,931	
政府其他撥入收入	990,806	2.50			990,806	
教學收入	373,000	0.94			373,000	
學雜費收入	373,000	0.94			373,000	
其他收入	76,140	0.19			76,140	
雜項收入	76,140	0.19			76,140	
支出	41,042,923	103.75			41,042,923	
人事支出	36,315,989	91.80			36,315,989	
人事支出	36,315,989	91.80			36,315,989	
業務支出	2,099,719	5.31			2,099,719	
業務支出	2,099,719	5.31			2,099,719	
財產損失	58,394	0.15			58,394	
財產交易損失	58,394	0.15			58,394	
折舊、折耗及攤銷	1,680,817	4.25			1,680,817	
固定資產折舊	1,676,976	4.24			1,676,976	
無形資產攤銷	3,841	0.01			3,841	
其他支出	888,004	2.24			888,004	
其他支出	888,004	2.24			888,004	
本期賸餘（短絀）	-1,484,638	-3.75			-1,484,638	
期初淨資產	38,057,776	96.21			38,057,776	
解繳公庫						
期末淨資產	36,573,138	92.45			36,573,138	

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—桃園市大溪區南興國民小學

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)	-1,484,638
8002 調整非現金項目	515,799
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-968,839
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	-191,500
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-191,500
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	363,000
8404 減少短期債務及其他負債	-154,200
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	208,800
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-951,539
87 期初現金及約當現金	11,560,603
88 期末現金及約當現金	10,609,064

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—桃園市大溪區南興國民小學

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	38,378,885	1,179,400	39,558,285	收入
財產收入	3,008	1,179,400	1,182,408	財產收益
政府撥入收入	37,926,737		37,926,737	政府撥入收入
教學收入	373,000		373,000	教學收入
其他收入	76,140		76,140	其他收入
基金用途	39,495,212	1,547,711	41,042,923	支出
用人費用	36,315,989		36,315,989	人事支出
服務費用	1,647,043	452,676	2,099,719	業務支出
材料及用品費	367,676	-367,676		
租金、償債、利息及相關手續費	78,000	-78,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
		58,394	58,394	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	191,500	-191,500		
		1,680,817	1,680,817	折舊、折耗及攤銷
其他	888,004		888,004	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,116,327	-368,311	-1,484,638	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,384,989	32,672,787	38,057,776	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,268,662	32,304,476	36,573,138	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數1,179,400元，係設備固定資產增加。

2. 調整數452,676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」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58,394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191,500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32,672,787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：

