

冊 號：15-149

機關代號：30413

中華民國 110 年度

(110年1月1日至110年12月31日)

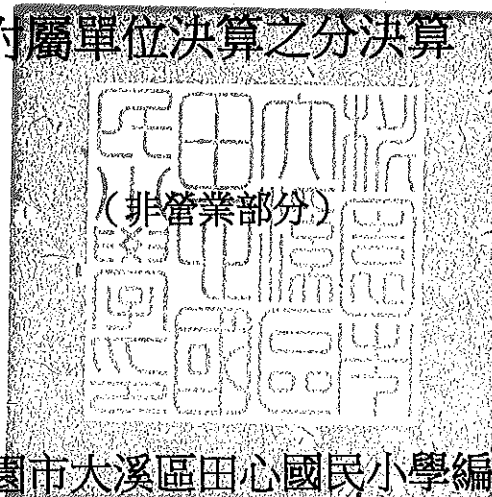
桃園市總決算

桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金

桃園市大溪區田心國民小學

附屬單位決算之分決算



桃園市大溪區田心國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區田心國民小學
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－桃園市大溪區田心國民小學

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 8,735 萬元，決算數 8,545 萬 7,235 元。

109 學年度下學期，預定招收 29 班，實際招收 29 班，預計學生人數 672 人，實際學生人數 644 人。

110 學年度上學期，預定招收 30 班，實際招收 28 班，預計學生人數 682 人，實際學生人數 620 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 80 萬元，決算數 80 萬元。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 8,413 萬 4,491 元，較預算數 8,781 萬元，減少 367 萬 5,509 元，計減 4.19%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 172 元，較預算數 0 元，增加 172 元。
主要係因：品文聯絡簿逾期罰款。
2. 利息收入：決算數 5,034 元，較預算數 1 萬元，減少 4,966 元，計減 49.66%。
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－桃園市大溪區田心國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

3. 其他財產收入：決算數 6 萬 5,000 元，較預算數 10 萬元，減少 3 萬 5,000 元，計減 35.00%。
主要係因：場地開放收入短收。
4. 公庫撥款收入：決算數 8,148 萬 9,982 元，較預算數 8,713 萬 1,000 元，減少 564 萬 1,018 元，計減 6.47%。
主要係因：扣抵 109 用人費用結餘。
5. 政府其他撥入收入：決算數 210 萬 1,949 元，較預算數 0 元，增加 210 萬 1,949 元。
主要係因：專輔教師人員、提高國小員額編制教師人員及附幼契進人員未編列預算，以教育部部款支應。
6. 學雜費收入：決算數 46 萬 598 元，較預算數 55 萬 4,000 元，減少 9 萬 3,402 元，計減 16.86%。
主要係因：學雜費收入短收。
7. 雜項收入：決算數 1 萬 1,756 元，較預算數 1 萬 5,000 元，減少 3,244 元，計減 21.63%。
主要係因：收回以前年度用人費用等收入短收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 8,625 萬 7,235 元，較預算數 8,815 萬元，減少 189 萬 2,765 元，計減 2.15%。

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 8,545 萬 7,235 元，較預算數 8,735 萬元，減少 189 萬 2,765 元，計減 2.17%。
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 80 萬元，較預算數 80 萬元，無增減。

(三) 本期短絀：

本年度決算短絀數 212 萬 2,744 元，較預算短絀數 34 萬元，增加短絀數 178 萬 2,744 元。

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流入 130 萬 9,706 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 80 萬元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 160 萬 2,959 元。
- (四) 本年度現金及約當現金之淨增 211 萬 2,665 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區田心國民小學

總 說 明

中華民國 110 年度

(五)期初現金及約當現金 1,699 萬 4,183 元。

(六)期末現金及約當現金 1,910 萬 6,848 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	20,311,355	17,400,566	16.73
固定資產	207,905,852	196,025,000	6.06
無形資產	879,103	160,082	449.16
流動負債	11,880,863	8,450,289	40.60
其他負債	3,610,158	2,007,199	79.86
淨資產	213,605,289	203,128,160	5.16

五、其他：

(一)本年度無補辦預算事項。

(二)本年度併入決算資料如下：

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(含約僱代理護理師等薪津)，金額 340 萬 841 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區田心國民小學
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	87,810,000	100.00	84,134,491	100.00	-3,675,509	-4.19	82,204,625	100.00
41 徵收及依法分配收入			172	0.00	172	0.00		
415 違規罰款收入			172	0.00	172	0.00		
45 財產收入	110,000	0.13	70,034	0.08	-39,966	-36.33	77,314	0.09
452 租金收入							33,946	0.04
454 利息收入	10,000	0.01	5,034	0.01	-4,966	-49.66	5,868	0.01
45Y 其他財產收入	100,000	0.11	65,000	0.08	-35,000	-35.00	37,500	0.05
46 政府撥入收入	87,131,000	99.23	83,591,931	99.36	-3,539,069	-4.06	81,764,503	99.46
462 公庫撥款收入	87,131,000	99.23	81,489,982	96.86	-5,641,018	-6.47	79,844,274	97.13
46Y 政府其他撥入收入			2,101,949	2.50	2,101,949	0.00	1,920,229	2.34
4S 教學收入	554,000	0.63	460,598	0.55	-93,402	-16.86	341,039	0.41
4S1 學雜費收入	554,000	0.63	460,598	0.55	-93,402	-16.86	341,039	0.41
4Y 其他收入	15,000	0.02	11,756	0.01	-3,244	-21.63	21,769	0.03
4YY 雜項收入	15,000	0.02	11,756	0.01	-3,244	-21.63	21,769	0.03
5 基金用途	88,150,000	100.00	86,257,235	100.00	-1,892,765	-2.15	83,870,108	100.00
53 國民教育計畫	87,350,000	99.09	85,457,235	99.07	-1,892,765	-2.17	83,270,179	99.28
5M 建築及設備計畫	800,000	0.91	800,000	0.93		0.00	599,929	0.72
購建固定資產	800,000	0.91	800,000	0.93			550,929	0.66
其他							49,000	0.06
本期賸餘(短絀)	-340,000		-2,122,744		-1,782,744	524.34	-1,665,483	
期初基金餘額	8,491,561		6,943,078		-1,548,483	-18.24	8,608,561	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	8,151,561		4,820,334		-3,331,227	-40.87	6,943,078	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區田心國民小學
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	87,810,000	84,134,491	-3,675,509	-4.19	
41 徵收及依法分配收入		172	172	0.00	
415 違規罰款收入		172	172	0.00	品文聯絡簿逾期罰款。
45 財產收入	110,000	70,034	-39,966	-36.33	
454 利息收入	10,000	5,034	-4,966	-49.66	利息收入短收。
45Y 其他財產收入	100,000	65,000	-35,000	-35.00	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	87,131,000	83,591,931	-3,539,069	-4.06	
462 公庫撥款收入	87,131,000	81,489,982	-5,641,018	-6.47	
46Y 政府其他撥入收入		2,101,949	2,101,949	0.00	專輔教師、提高國小員額編制教師及附幼契進人員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	554,000	460,598	-93,402	-16.86	
4S1 學雜費收入	554,000	460,598	-93,402	-16.86	學雜費收入短收。
4Y 其他收入	15,000	11,756	-3,244	-21.63	
4YY 雜項收入	15,000	11,756	-3,244	-21.63	資源回收收入短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區田心國民小學
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	88,150,000	86,257,235	-1,892,765	-2.15	
53 國民教育計畫	87,350,000	85,457,235	-1,892,765	-2.17	
1 用人費用	81,042,000	79,739,153	-1,302,847	-1.61	
11 正式員額薪資	51,504,000	48,302,407	-3,201,593	-6.22	
12 聘僱及兼職人員薪資	200,000	1,433,812	1,233,812	616.91	係教育部撥補幼兒園契進人員2人薪資，本年度無預算數，覈實支付。
13 超時工作報酬	1,033,000	1,101,122	68,122	6.59	
15 獎金	11,919,000	11,547,178	-371,822	-3.12	
16 退休及卹償金	11,586,000	11,620,582	34,582	0.30	
18 福利費	4,800,000	5,734,052	934,052	19.46	覈實支付。
2 服務費用	3,679,000	3,599,043	-79,957	-2.17	
21 水電費	460,000	399,158	-60,842	-13.23	撙節支用。
22 郵電費	143,000	110,699	-32,301	-22.59	撙節支用。
23 旅運費	171,000	132,406	-38,594	-22.57	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	10,824	-9,176	-45.88	撙節支用。
25 修理保養及保固費	564,000	903,727	339,727	60.24	覈實支付。
26 保險費	10,000	521	-9,479	-94.79	撙節支用。
27 一般服務費	2,183,000	1,901,948	-281,052	-12.87	外包費預算金額36,000元，決算金額36,000元；一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人，預算金額1,219,000元，決算金額1,009,090元；集中式身障班按時計資助理員2人，預算金額650,000元，決算金額588,870元；廚工薪津補助2人，預算金額216,000元，決算金額216,000元。預算金額大於決算金額係因撙節支用。
28 專業服務費	56,000	67,760	11,760	21.00	覈實支付。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	483,000	499,188	16,188	3.35	
32 用品消耗	483,000	499,188	16,188	3.35	調整容納轉入17,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	43,000	26,000	-17,000	-39.53	
71 會費	3,000	6,000	3,000	100.00	覈實支付。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000	20,000			
75 競賽及交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	撙節支用。
9 其他	2,103,000	1,593,851	-509,149	-24.21	
91 其他支出	2,103,000	1,593,851	-509,149	-24.21	撙節支用。調整容納轉出17,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區田心國民小學
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	800,000	800,000			調整容納：513房屋建築及設備轉入72,975元，514機械及設備轉入290,925元，516雜項設備轉出363,900元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	800,000	800,000			
51 購建固定資產	800,000	800,000			

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	226,172,464	29,987,382	800,000
非理財目的之長期投資			
土地	151,094,269		
土地改良物	3,832,941	3,794,611	
房屋及建築	50,689,825	15,109,427	72,975
機械及設備	12,053,441	6,290,233	710,925
交通及運輸設備	2,732,715	959,577	
雜項設備	5,609,191	3,833,534	16,100
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	160,082		
其他			

- 註：1.(1)土地改良物-增加數：鋼構無牆半戶外球場8,987,771元。
(2)房屋及建築-增加數：用水改善工程37,800元、警衛室屋頂防水工程35,175元、廚房蒸汽管等212,200元。
(3)機械及設備-增加數：網路交換器及直播設備等1,411,625元，個人電腦及液晶顯示器等1,117,412元，防疫測溫快篩主機、廚房補風設備等2,070,803元，減少數：報廢數位投影機等259,096元。
(4)交通及運輸設備-增加數：擴大機及廣播設備等442,898元、廚房電動柵門等703,326元，減少數：報廢廣播控制機、監視系統等105,000元。
(5)雜項設備-增加數：圖書等245,000元、飲水機、廚櫃等1,193,685元，廚房蒸汽迴轉鍋等452,550元，減少數：報廢投影機等340,294元。
(6)電腦軟體-增加數：廣告及數位廣播套裝軟體802,104元。減少數：無形資產攤銷83,083元。
2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市大溪區田心國民小學

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		
17,712,349		787,473	4,325,003	208,784,955
				151,094,269
8,987,771			815,640	8,210,461
285,175			951,031	34,914,542
4,599,840		259,096	1,754,109	8,349,843
1,146,224		105,000	397,048	2,417,314
1,891,235		340,294	407,175	2,919,423
802,104		83,083		879,103

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區田心國民小學

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				72,975	72,975	72,975		
房屋及建築				72,975	72,975	72,975		
購建中固定資產								
機械及設備		420,000		290,925	710,925	710,925		
機械及設備		420,000		290,925	710,925	710,925		
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		380,000		-363,900	16,100	16,100		
雜項設備		380,000		-363,900	16,100	16,100		
購建中固定資產								
合 計		800,000			800,000	800,000		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區田心國民小學
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	208,784,955	208,784,955		
土地	151,094,269	151,094,269		
土地改良物	8,210,461	8,210,461		
房屋及建築	34,914,542	34,914,542		
機械及設備	8,349,843	8,349,843		
交通及運輸設備	2,417,314	2,417,314		
雜項設備	2,919,423	2,919,423		
電腦軟體	879,103	879,103		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區田心國民小學

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	58	60	2	
職員	56	56	0	普通班減2班教師減3人，本校專輔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，計無增減人數。
工友	2	2	0	
約僱人員	0	2	2	本校公幼改制增置人員-廚工及教保人員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
合 計	58	60	2	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人及集中式身障班按時計資助理員2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區田心國民小學
 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		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	兼任人 員用人 費用	
國民教育計畫	51,504,000		1,033,000		11,919,000	11,586,000		4,800,000		80,842,000	200,000	81,042,000
正式人員	51,504,000		1,033,000		11,919,000	11,586,000		4,795,000		80,837,000		80,837,000
聘僱人員								5,000		5,000		5,000
兼任人員											200,000	200,000
合 計	51,504,000		1,033,000		11,919,000	11,586,000		4,800,000		80,842,000	200,000	81,042,000

註：

1.本校教育部部款幼兒園契進人員未編列預算，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.外包費預算金額36,000元，決算金額36,000元；一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人，預算金額1,219,000元，決算金額1,009,090元；集中式身障班按時計資助理員2人，預算金額650,000元，決算金額588,870元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區田心國民小學
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
48,302,407	1,039,862	1,101,122		11,547,178	11,620,582		5,734,052		79,345,203	393,950	79,739,153
48,302,407		1,101,122		11,439,823	11,620,582		5,732,722		78,196,656		78,196,656
	1,039,862			107,355			1,330		1,148,547		1,148,547
										393,950	393,950
48,302,407	1,039,862	1,101,122		11,547,178	11,620,582		5,734,052		79,345,203	393,950	79,739,153

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58人，計5,755,000元，執行結果決算51人，計5,509,901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58人，計6,144,000元，執行結果決算66人，計6,027,277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2人，計20,000元，執行結果決算1人，計10,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區田心國民小學

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—桃園市大溪區田心國民小學
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			88,150,000		86,257,235		-1,892,765	-2.15	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			87,350,000		85,457,235		-1,892,765	-2.17	
建築及設備計畫			800,000		800,000		0	0.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區田心國民小學
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	81,042,000	79,739,153	-1,302,847	-1.61
11 正式員額薪資	51,504,000	48,302,407	-3,201,593	-6.22
12 聘僱及兼職人員薪資	200,000	1,433,812	1,233,812	616.91
13 超時工作報酬	1,033,000	1,101,122	68,122	6.59
15 獎金	11,919,000	11,547,178	-371,822	-3.12
16 退休及卹償金	11,586,000	11,620,582	34,582	0.30
18 福利費	4,800,000	5,734,052	934,052	19.46
2 服務費用	3,679,000	3,599,043	-79,957	-2.17
21 水電費	460,000	399,158	-60,842	-13.23
22 郵電費	143,000	110,699	-32,301	-22.59
23 旅運費	171,000	132,406	-38,594	-22.57
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	10,824	-9,176	-45.88
25 修理保養及保固費	564,000	903,727	339,727	60.24
26 保險費	10,000	521	-9,479	-94.79
27 一般服務費	2,183,000	1,901,948	-281,052	-12.87
28 專業服務費	56,000	67,760	11,760	21.00
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	483,000	499,188	16,188	3.35
32 用品消耗	483,000	499,188	16,188	3.35
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	800,000	800,000	0	0.00
51 購建固定資產	800,000	800,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	43,000	26,000	-17,000	-39.53
71 會費	3,000	6,000	3,000	100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000	20,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
9 其他	2,103,000	1,593,851	-509,149	-24.21
91 其他支出	2,103,000	1,593,851	-509,149	-24.21
合 計	88,150,000	86,257,235	-1,892,765	-2.15

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區田心國民小學
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	2,100,000	1,822,960	-277,040	-13.19	
27D 計時與計件人員酬金	2,085,000	1,813,960	-271,040	-13.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	15,000	9,000	-6,000	-40.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區田心國民小學
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	229,096,310	100.00	213,585,648	100.00	15,510,662	7.26	負債	15,491,021	6.76	10,457,488	4.90	5,033,533	48.13
流動資產	20,311,355	8.87	17,400,566	8.15	2,910,789	16.73	流動負債	11,880,863	5.19	8,450,289	3.96	3,430,574	40.60
現金	19,106,848	8.34	16,994,183	7.96	2,112,665	12.43	應付款項	11,880,863	5.19	8,450,289	3.96	3,430,574	40.60
銀行存款	19,106,848	8.34	16,994,183	7.96	2,112,665	12.43	應付代收款	11,880,863	5.19	8,450,289	3.96	3,430,574	40.60
公庫存款	4,843,758	2.11	7,135,657	3.34	-2,291,899	-32.12	應付代收款	11,880,863	5.19	8,450,289	3.96	3,430,574	40.60
零用金專戶	191,538	0.08	459,620	0.22	-268,082	-58.33	其他負債	3,610,158	1.58	2,007,199	0.94	1,602,959	79.86
保管款專戶	14,071,552	6.14	9,398,906	4.40	4,672,646	49.71	什項負債	3,610,158	1.58	2,007,199	0.94	1,602,959	79.86
預付款項	1,204,507	0.53	406,383	0.19	798,124	196.40	存入保證金	3,395,196	1.48	1,355,000	0.63	2,040,196	150.57
預付費用	1,204,507	0.53	406,383	0.19	798,124	196.40	保證金	2,674,196	1.17	947,000	0.44	1,727,196	82.39
預付費用-預算外	1,204,507	0.53	406,383	0.19	798,124	196.40	保固金	721,000	0.31	408,000	0.19	313,000	76.72
固定資產	207,905,852	90.75	196,025,000	91.78	11,880,852	6.06	暫收及待結轉帳項	214,962	0.09	652,199	0.31	-437,237	-67.04
土地	151,094,269	65.95	151,094,269	70.74	0	0.00	暫收及待結轉帳項	214,962	0.09	652,199	0.31	-437,237	-67.04
土地	151,094,269	65.95	151,094,269	70.74	0	0.00	淨資產	213,605,289	93.24	203,128,160	95.10	10,477,129	5.16
土地改良物	8,210,461	3.58	38,330	0.02	8,172,131	320.46	淨資產	213,605,289	93.24	203,128,160	95.10	10,477,129	5.16
土地改良物	12,820,712	5.60	3,832,941	1.79	8,987,771	234.49	淨資產	213,605,289	93.24	203,128,160	95.10	10,477,129	5.16
累計折舊-土地改良物	-4,610,251	-2.01	-3,794,611	-1.78	-815,640	21.49	淨資產	213,605,289	93.24	203,128,160	95.10	10,477,129	5.16
房屋建築及設備	34,914,542	15.24	35,580,398	16.66	-665,856	-1.87	累積餘額	213,605,289	93.24	203,128,160	95.10	10,477,129	5.16
房屋建築及設備	50,975,000	22.25	50,689,825	23.73	285,175	0.56							
累計折舊-房屋建築及設備	-16,060,458	-7.01	-15,109,427	-7.07	-951,031	6.29							
機械及設備	8,349,843	3.64	5,763,208	2.70	2,586,635	44.88							
機械及設備	16,394,185	7.16	12,053,441	5.64	4,340,744	36.01							
累計折舊-機械及設備	-8,044,342	-3.51	-6,290,233	-2.95	-1,754,109	27.89							
交通及運輸設備	2,417,314	1.06	1,773,138	0.83	644,176	36.33							
交通及運輸設備	3,773,939	1.65	2,732,715	1.28	1,041,224	38.10							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,356,625	-0.59	-959,577	-0.45	-397,048	41.38							
雜項設備	2,919,423	1.27	1,775,657	0.83	1,143,766	64.41							
雜項設備	7,160,132	3.13	5,609,191	2.63	1,550,941	27.65							
合計：	229,096,310	100.00	213,585,648	100.00	15,510,662	7.26	合計：	229,096,310	100.00	213,585,648	100.00	15,510,662	7.26

信託代理與保證資產 740,000
保證品 740,000

信託代理與保證負債 740,000
應付保證品 740,000

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—桃園市大溪區田心國民小學
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	-4,240,709	-1.85	-3,833,534	-1.79	-407,175	10.62							
無形資產	879,103	0.38	160,082	0.07	719,021	449.16							
無形資產	879,103	0.38	160,082	0.07	719,021	449.16							
電腦軟體	879,103	0.38	160,082	0.07	719,021	449.16							
合計：	229,096,310	100.00	213,585,648	100.00	15,510,662	7.26	合計：	229,096,310	100.00	213,585,648	100.00	15,510,662	7.26

信託代理與保證資產 740,000

保證品 740,000

信託代理與保證負債

應付保證品

740,000

740,000

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—桃園市大溪區田心國民小學

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	101,046,840	100.00			101,046,840	
徵收及依法分配收入	172	0.00			172	
違規罰款收入	172	0.00			172	
財產收益	16,982,383	16.81			16,982,383	
財產孳息收入	5,034	0.00			5,034	
財產交易利益	0	0.00			0	
其他財產收入	16,977,349	16.80			16,977,349	
政府撥入收入	83,591,931	82.73			83,591,931	
公庫撥款收入	81,489,982	80.65			81,489,982	
政府其他撥入收入	2,101,949	2.08			2,101,949	
教學收入	460,598	0.46			460,598	
學雜費收入	460,598	0.46			460,598	
其他收入	11,756	0.01			11,756	
雜項收入	11,756	0.01			11,756	
支出	90,569,711	89.63			90,569,711	
人事支出	79,739,153	78.91			79,739,153	
人事支出	79,739,153	78.91			79,739,153	
業務支出	4,124,231	4.08			4,124,231	
業務支出	4,124,231	4.08			4,124,231	
財產損失	17,414	0.02			17,414	
財產交易損失	17,414	0.02			17,414	
折舊、折耗及攤銷	5,095,062	5.04			5,095,062	
固定資產折舊	5,011,979	4.96			5,011,979	
無形資產攤銷	83,083	0.08			83,083	
其他支出	1,593,851	1.58			1,593,851	
其他支出	1,593,851	1.58			1,593,851	
本期賸餘(短絀)	10,477,129	10.37			10,477,129	
期初淨資產	203,128,160	201.02			203,128,160	
解繳公庫						
期末淨資產	213,605,289	211.39			213,605,289	

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—桃園市大溪區田心國民小學

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)	10,477,129
8002 調整非現金項目	-9,167,423
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,309,706
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	-800,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-800,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,697,158
8404 減少短期債務及其他負債	-2,094,199
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,602,959
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,112,665
87 期初現金及約當現金	16,994,183
88 期末現金及約當現金	19,106,848

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—桃園市大溪區田心國民小學

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	84,134,491	16,912,349	101,046,840	收入
徵收及依法分配收入	172		172	徵收及依法分配收入
財產收入	70,034	16,912,349	16,982,383	財產收益
政府撥入收入	83,591,931		83,591,931	政府撥入收入
教學收入	460,598		460,598	教學收入
其他收入	11,756		11,756	其他收入
基金用途	86,257,235	4,312,476	90,569,711	支出
用人費用	79,739,153		79,739,153	人事支出
服務費用	3,599,043	525,188	4,124,231	業務支出
材料及用品費	499,188	-499,188		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	26,000	-26,000		
		17,414	17,414	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	800,000	-800,000		
		5,095,062	5,095,062	折舊、折耗及攤銷
其他	1,593,851		1,593,851	其他支出
本期賸餘(短絀)	-2,122,744	12,599,873	10,477,129	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,943,078	196,185,082	203,128,160	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,820,334	208,784,955	213,605,289	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數16,912,349元，係機械及設備等固定資產增加。

2. 調整數525,188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17,414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800,000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5,095,062元，係固定資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數196,185,082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－桃園市大溪區田心國民小學
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			3,400,841
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	3,400,841

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：