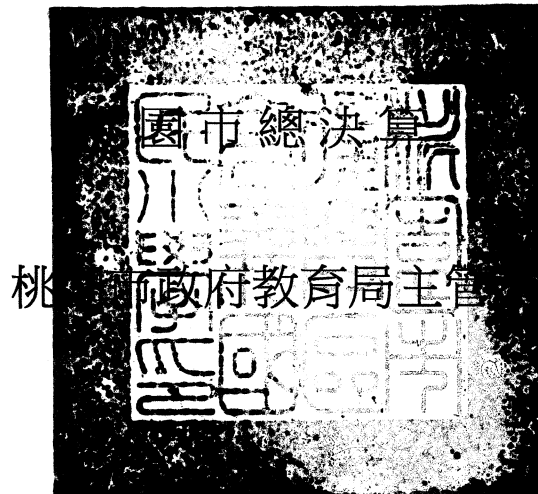


冊 號：15-256

機關代號：31307

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

桃園市復興區高義國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市復興區高義國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區高義國民小學
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－桃園市復興區高義國民小學

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 2,642 萬元，決算數 2,641 萬 3,427 元。

109 學年度下學期，預定招收 7 班，實際招收 7 班，預計學生人數 46 人，實際學生人數 43 人。

110 學年度上學期，預定招收 7 班，實際招收 7 班，預計學生人數 38 人，實際學生人數 38 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 39 萬元，決算數 38 萬 7,849 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 2,756 萬 4,390 元，較預算數 2,601 萬元，增加 155 萬 4,390 元，計增 5.98%。

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 2,471 元，較預算數 2,000 元，增加 471 元，計增 23.55 %。
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 6,000 元，較預算數 0 元，增加 6,000 元。
主要係因：場地開放收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區高義國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

3. 公庫撥款收入：決算數 2,668 萬 3,309 元，較預算數 2,557 萬 1,000 元，增加 111 萬 2,309 元，計增 4.35%。
主要係因：用人費用增加超收。
4. 政府其他撥入收入：決算數 72 萬 4,555 元，較預算數 0 元，增加 72 萬 4,555 元。
主要係因：附設幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款支應。
5. 學雜費收入：決算數 11 萬 6,500 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 32 萬 500 元，計減 73.34%。
主要係因：幼兒園學雜費收入短收。
6. 雜項收入：決算數 3 萬 1,555 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 1,555 元。
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 2,680 萬 1,276 元，較預算數 2,681 萬元，減少 8,724 元，計減 0.03%。

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 2,641 萬 3,427 元，較預算數 2,642 萬元，減少 6,573 元，計減 0.02%。
主要係因：服務費用等撙節開支。
2. 建築及設備計畫：決算數 38 萬 7,849 元，較預算數 39 萬元，減少 2,151 元，計減 0.55%。
主要係因：購置雜項設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 76 萬 3,114 元，較預算短絀數 80 萬元，增加賸餘數 156 萬 3,114 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 662 萬 945 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 38 萬 7,849 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 63 萬 7,322 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 687 萬 418 元。
- (五)期初現金及約當現金 838 萬 465 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,525 萬 883 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區高義國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

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	15,735,658	8,505,146	85.01
長期貸墊款及準備金	0	1,255	-100.00
固定資產	15,417,344	16,591,037	-7.07
無形資產	400	400	0.00
其他資產	283,030	283,030	0.00
流動負債	10,207,795	4,377,719	133.18
其他負債	1,245,911	609,844	104.30
淨資產	19,982,726	20,393,305	-2.01

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254萬5,105元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區高義國民小學
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	26,010,000	100.00	27,564,390	100.00	1,554,390	5.98	26,075,777	100.00
45 財產收入	2,000	0.01	8,471	0.03	6,471	323.55	3,479	0.01
451財產處分收入							410	0.00
454利息收入	2,000	0.01	2,471	0.01	471	23.55	2,569	0.01
45Y其他財產收入			6,000	0.02	6,000	0.00	500	0.00
46 政府撥入收入	25,571,000	98.31	27,407,864	99.43	1,836,864	7.18	26,015,267	99.77
462公庫撥款收入	25,571,000	98.31	26,683,309	96.80	1,112,309	4.35	25,183,869	96.58
46Y政府其他撥入收入			724,555	2.63	724,555	0.00	831,398	3.19
4S 教學收入	437,000	1.68	116,500	0.42	-320,500	-73.34	49,400	0.19
4S1學雜費收入	437,000	1.68	116,500	0.42	-320,500	-73.34	49,400	0.19
4Y 其他收入			31,555	0.11	31,555	0.00	7,631	0.03
4YY雜項收入			31,555	0.11	31,555	0.00	7,631	0.03
5 基金用途	26,810,000	100.00	26,801,276	100.00	-8,724	-0.03	25,268,497	100.00
53 國民教育計畫	26,420,000	98.55	26,413,427	98.55	-6,573	-0.02	25,018,497	99.01
5M 建築及設備計畫	390,000	1.45	387,849	1.45	-2,151	-0.55	250,000	0.99
購建固定資產	390,000	1.45	387,849	1.45	-2,151	-0.55	250,000	0.99
本期賸餘（短絀）	-800,000		763,114		1,563,114	-195.39	807,280	
期初基金餘額	2,494,588		3,801,868		1,307,280	52.40	2,994,588	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,694,588		4,564,982		2,870,394	169.39	3,801,868	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區高義國民小學
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	26,010,000	27,564,390	1,554,390	5.98	
45 財產收入	2,000	8,471	6,471	323.55	
454利息收入	2,000	2,471	471	23.55	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入		6,000	6,000	0.00	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	25,571,000	27,407,864	1,836,864	7.18	
462公庫撥款收入	25,571,000	26,683,309	1,112,309	4.35	
46Y政府其他撥入收入		724,555	724,555	0.00	附設幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	437,000	116,500	-320,500	-73.34	
4S1學雜費收入	437,000	116,500	-320,500	-73.34	幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入		31,555	31,555	0.00	
4YY雜項收入		31,555	31,555	0.00	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—桃園市復興區高義國民小學
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	26,810,000	26,801,276	-8,724	-0.03	
53 國民教育計畫	26,420,000	26,413,427	-6,573	-0.02	
1 用人費用	21,498,000	22,506,980	1,008,980	4.69	
11 正式員額薪資	14,832,000	14,305,455	-526,545	-3.55	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,064,000	1,919,900	855,900	80.44	依實際員額覈實支應。
13 超時工作報酬	409,000	349,799	-59,201	-14.47	依實際員額覈實支應之結餘款。
15 獎金	2,798,000	3,142,317	344,317	12.31	依實際員額覈實支應。
16 退休及卹償金	1,272,000	1,182,969	-89,031	-7.00	
18 福利費	1,123,000	1,606,540	483,540	43.06	依實際員額覈實支應。
2 服務費用	3,154,000	2,375,969	-778,031	-24.67	
21 水電費	160,000	153,579	-6,421	-4.01	
22 郵電費	110,000	43,629	-66,371	-60.34	覈實支應及撙節開支之結餘款。
23 旅運費	105,000	102,745	-2,255	-2.15	
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	48,483	28,483	142.42	覈實支應。
25 修理保養及保固費	502,000	298,889	-203,111	-40.46	覈實支應及撙節開支之結餘款。
26 保險費	49,000	35,883	-13,117	-26.77	覈實支應及撙節開支之結餘款。
27 一般服務費	2,060,000	1,590,961	-469,039	-22.77	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護費校警2人，預算金額797,000元，決算金額592,489元，決算金額小於預算金額，係因撙節開支之結餘款、學校午餐廚工1人，預算金額216,000元，決算金額222,122元，決算金額大於預算金額，係因午餐廚工預算編列金額不足支應契約金額之故，及外包費編列國小交通車司機及隨車人員等2人，預算金額598,000元，決算金額389,550元，決算金額小於預算金額，係因撙節開支之結餘款、附設幼兒園交通車司機及隨車人員等2人，預算金額406,000元，決算金額367,800元，決算金額小於預算金額，係因撙節開支之結餘款。
28 專業服務費	76,000	29,800	-46,200	-60.79	覈實支應及撙節開支之結餘款。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	708,000	585,973	-122,027	-17.24	
31 使用材料費	86,000	86,485	485	0.56	
32 用品消耗	622,000	499,488	-122,512	-19.70	覈實支應及撙節開支之結餘款。
4 租金、償債、利息及相關手續費	42,000	42,000			
45 雜項設備租金	42,000	42,000			

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區高義國民小學
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	%	
6 稅捐及規費(強制費)	27,000	26,950	-50	-0.19	
64 消費與行為稅	16,000	15,730	-270	-1.69	
66 規費	11,000	11,220	220	2.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	5,000	-25,000	-83.33	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,000	4,000			
75 競賽及交流活動費	25,000		-25,000	-100.00	覈實支應及撙節開支之結餘款。
9 其他	961,000	870,555	-90,445	-9.41	
91 其他支出	961,000	870,555	-90,445	-9.41	
5M 建築及設備計畫	390,000	387,849	-2,151	-0.55	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	390,000	387,849	-2,151	-0.55	
51 購建固定資產	390,000	387,849	-2,151	-0.55	調整容納：515購置交通及運輸設備轉出36,500元，516購置雜項設備轉出20,000元，514購置機器及設備轉入56,500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	46,690,795	30,099,358	390,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	12,643,811	11,244,611	
房屋及建築	18,920,358	10,011,941	
機械及設備	5,256,432	3,106,659	161,500
交通及運輸設備	4,679,906	1,935,210	83,500
雜項設備	5,189,888	3,800,937	145,000
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	400		
其他			

註： 1. (1)機械及設備：增加數：購置電動打孔機等656,766元。(2)交通及運輸設備：增加數：增置學校電話系統等107,400元。(3)交通及運輸設備：增加數：新增普通叢書等457,367元。
2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市復興區高義國民小學

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		
1,221,533			2,395,226	15,417,744
			275,866	1,123,334
			328,186	8,580,231
656,766			754,789	2,051,750
107,400			412,804	2,439,292
457,367			623,581	1,222,737
				400

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區高義國民小學

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		105,000		56,500	161,500	160,782	-718	
機械及設備		105,000		56,500	161,500	160,782	-718	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		120,000		-36,500	83,500	83,500		
交通及運輸設備		120,000		-36,500	83,500	83,500		
購建中固定資產								
雜項設備		165,000		-20,000	145,000	143,567	-1,433	
雜項設備		165,000		-20,000	145,000	143,567	-1,433	
購建中固定資產								
合 計		390,000			390,000	387,849	-2,151	

中華民國110年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區高義國民小學
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	17	20	3	
職員	15	17	2	係因本校本年度新增專任會計員及人事管理員各1人未編列預算，故增加2人。
約僱人員	2	3	1	預算編列住宿生輔導員2人，實際聘用1人，本校附設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，故增加1人。
合 計	17	20	3	

填表說明：一般服務費用計時與計件人員酬金編列校園安全維護校警2人、午餐學校廚工1人及外包費編列委外國小交通車司機及隨車人員2人、附設幼兒園交通車司機及隨車人員2人。

本 頁 空 白

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註:1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護費校警2人,預算金額797,000元,決算金額592,489元,午餐學校廚工1人,預算金額216,000元,決算金額222,122元。

2.外包費編列國小交通車司機及隨車人員等2人,預算金額598,000元,決算金額389,550元,附設幼兒園交通車司機及隨車人員等2人,預算金額406,000元,決算金額367,800元。

3.獎金:(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條規定核發,110年度預算編列15人,計1,384,000元,執行結果決算16人,計1,432,262元。(2)年終工作獎金係依據行政院109年12月24日行政院院授人給字第1096300002號函訂定「109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17人,計1,244,000元,執行結果決算18人,計1,700,055元。(3)服務獎章獎金係依據「公務

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區高義國民小學
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
14,305,455	1,889,320	349,799		3,142,317	1,182,969		1,606,540		22,476,400	30,580	22,506,980
14,305,455		349,799		3,011,889	1,182,969		1,604,940		20,455,052		20,455,052
	1,889,320			130,428			1,600		2,021,348		2,021,348
										30,580	30,580
14,305,455	1,889,320	349,799		3,142,317	1,182,969		1,606,540		22,476,400	30,580	22,506,980

人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」規定核發，110年度未編列預算，執行結果決算1人，計1,000元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區高義國民小學

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:一般公務國小學童專車1輛暨附設幼兒園幼童專車1輛。(2)其他車輛:無。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區高義國民小學

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			26,810,000		26,801,276			-8,724	-0.03	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			26,420,000		26,413,427			-6,573	-0.02	
建築及設備計畫			390,000		387,849			-2,151	-0.55	

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區高義國民小學

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	21,498,000	22,506,980	1,008,980	4.69
11 正式員額薪資	14,832,000	14,305,455	-526,545	-3.55
12 聘僱及兼職人員薪資	1,064,000	1,919,900	855,900	80.44
13 超時工作報酬	409,000	349,799	-59,201	-14.47
15 獎金	2,798,000	3,142,317	344,317	12.31
16 退休及卹償金	1,272,000	1,182,969	-89,031	-7.00
18 福利費	1,123,000	1,606,540	483,540	43.06
2 服務費用	3,154,000	2,375,969	-778,031	-24.67
21 水電費	160,000	153,579	-6,421	-4.01
22 郵電費	110,000	43,629	-66,371	-60.34
23 旅運費	105,000	102,745	-2,255	-2.15
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	48,483	28,483	142.42
25 修理保養及保固費	502,000	298,889	-203,111	-40.46
26 保險費	49,000	35,883	-13,117	-26.77
27 一般服務費	2,060,000	1,590,961	-469,039	-22.77
28 專業服務費	76,000	29,800	-46,200	-60.79
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	708,000	585,973	-122,027	-17.24
31 使用材料費	86,000	86,485	485	0.56
32 用品消耗	622,000	499,488	-122,512	-19.70
4 租金、償債、利息及相關手續費	42,000	42,000	0	0.00
45 雜項設備租金	42,000	42,000	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	390,000	387,849	-2,151	-0.55
51 購建固定資產	390,000	387,849	-2,151	-0.55
6 稅捐及規費(強制費)	27,000	26,950	-50	-0.19
64 消費與行為稅	16,000	15,730	-270	-1.69
66 規費	11,000	11,220	220	2.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	5,000	-25,000	-83.33
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,000	4,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	25,000	0	-25,000	-100.00
9 其他	961,000	870,555	-90,445	-9.41
91 其他支出	961,000	870,555	-90,445	-9.41
合 計	26,810,000	26,801,276	-8,724	-0.03

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—桃園市復興區高義國民小學

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	31,436,432	100.00	25,380,868	100.00	6,055,564	23.86	負 債	11,453,706	36.43	4,987,563	19.65	6,466,143	25.65
流動資產	15,735,658	50.06	8,505,146	33.51	7,230,512	85.01	流動負債	10,207,795	32.47	4,377,719	17.25	5,830,076	23.18
現金	15,250,883	48.51	8,380,465	33.02	6,870,418	81.98	應付款項	10,207,795	32.47	4,377,719	17.25	5,830,076	23.18
銀行存款	15,250,883	48.51	8,380,465	33.02	6,870,418	81.98	應付代收款	10,207,795	32.47	4,377,719	17.25	5,830,076	23.18
公庫存款	2,280,510	7.25	2,532,949	9.98	-252,439	-9.97	應付代收款	10,207,795	32.47	4,377,719	17.25	5,830,076	23.18
零用金專戶	2,284,472	7.27	1,268,919	5.00	1,015,553	80.03	其他負債	1,245,911	3.96	609,844	2.40	636,067	2.50
保管款專戶	10,685,901	33.99	4,578,597	18.04	6,107,304	133.39	什項負債	1,245,911	3.96	609,844	2.40	636,067	2.50
預付款項	484,775	1.54	124,681	0.49	360,094	288.81	存入保證金	962,881	3.06	325,559	1.28	637,322	2.50
預付費用	484,775	1.54	124,681	0.49	360,094	288.81	保證金	852,841	2.71	50,000	0.20	802,841	3.16
預付費用-預算外	484,775	1.54	124,681	0.49	360,094	288.81	保固金	110,040	0.35	275,559	1.09	-165,519	-60.07
長期貸墊款及準備金	0	0.00	1,255	0.00	-1,255	-100.00	應付退休及離職金	0	0.00	1,255	0.00	-1,255	-100.00
準備金	0	0.00	1,255	0.00	-1,255	-100.00	應付退休及離職金	0	0.00	1,255	0.00	-1,255	-100.00
退休及離職準備金	0	0.00	1,255	0.00	-1,255	-100.00	應付代管資產	283,030	0.90	283,030	1.12	0	0.00
固定資產	15,417,344	49.04	16,591,037	65.37	-1,173,693	-7.07	應付代管資產	283,030	0.90	283,030	1.12	0	0.00
土地改良物	1,123,334	3.57	1,399,200	5.51	-275,866	-19.72	淨資產	19,982,726	63.57	20,393,305	80.35	-410,579	-2.01
土地改良物	12,643,811	40.22	12,643,811	49.82	0	0.00	淨資產	19,982,726	63.57	20,393,305	80.35	-410,579	-2.01
累計折舊-土地改良物	-11,520,477	-36.65	-11,244,611	-44.30	-275,866	2.45	淨資產	19,982,726	63.57	20,393,305	80.35	-410,579	-2.01
房屋建築及設備	8,580,231	27.29	8,908,417	35.10	-328,186	-3.68	累積餘額	19,982,726	63.57	20,393,305	80.35	-410,579	-2.01
房屋建築及設備	18,920,358	60.19	18,920,358	74.55	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-10,340,127	-32.89	-10,011,941	-39.45	-328,186	3.28							
機械及設備	2,051,750	6.53	2,149,773	8.47	-98,023	-4.56							
機械及設備	5,913,198	18.81	5,256,432	20.71	656,766	12.49							
累計折舊-機械及設備	-3,861,448	-12.28	-3,106,659	-12.24	-754,789	24.30							
交通及運輸設備	2,439,292	7.76	2,744,696	10.81	-305,404	-11.13							
交通及運輸設備	4,787,306	15.23	4,679,906	18.44	107,400	2.29							
合計：	31,436,432	100.00	25,380,868	100.00	6,055,564	23.86	合計：	31,436,432	100.00	25,380,868	100.00	6,055,564	23.86

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。

中華民國110年12月31日

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	-2,348,014	-7.47	-1,935,210	-7.62	-412,804	21.33							
雜項設備	1,222,737	3.89	1,388,951	5.47	-166,214	-11.97							
雜項設備	5,647,255	17.96	5,189,888	20.45	457,367	8.81							
累計折舊-雜項設備	-4,424,518	-14.07	-3,800,937	-14.98	-623,581	16.41							
無形資產	400	0.00	400	0.00	0	0.00							
無形資產	400	0.00	400	0.00	0	0.00							
電腦軟體	400	0.00	400	0.00	0	0.00							
其他資產	283,030	0.90	283,030	1.12	0	0.00							
什項資產	283,030	0.90	283,030	1.12	0	0.00							
代管資產	283,030	0.90	283,030	1.12	0	0.00							
代管-土地	283,030	0.90	283,030	1.12	0	0.00							
合計：	31,436,432	100.00	25,380,868	100.00	6,055,564	23.86	合計：	31,436,432	100.00	25,380,868	100.00	6,055,564	23.86

0

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—桃園市復興區高義國民小學

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	28,398,074	100.00			28,398,074	
財產收益	842,155	2.97			842,155	
財產孳息收入	2,471	0.01			2,471	
其他財產收入	839,684	2.96			839,684	
政府撥入收入	27,407,864	96.51			27,407,864	
公庫撥款收入	26,683,309	93.96			26,683,309	
政府其他撥入收入	724,555	2.55			724,555	
教學收入	116,500	0.41			116,500	
學雜費收入	116,500	0.41			116,500	
其他收入	31,555	0.11			31,555	
雜項收入	31,555	0.11			31,555	
支出	28,808,653	101.45			28,808,653	
人事支出	22,506,980	79.26			22,506,980	
人事支出	22,506,980	79.26			22,506,980	
業務支出	3,035,892	10.69			3,035,892	
業務支出	3,035,892	10.69			3,035,892	
折舊、折耗及攤銷	2,395,226	8.43			2,395,226	
固定資產折舊	2,395,226	8.43			2,395,226	
其他支出	870,555	3.07			870,555	
其他支出	870,555	3.07			870,555	
本期賸餘（短絀）	-410,579	-1.45			-410,579	
期初淨資產	20,393,305	71.81			20,393,305	
解繳公庫						
期末淨資產	19,982,726	70.37			19,982,726	

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－桃園市復興區高義國民小學

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)	-410,579
8002 調整非現金項目	7,031,524
81 業務活動之淨現金流入(流出)	6,620,945
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	-387,849
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-387,849
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,077,900
8404 減少短期債務及其他負債	-440,578
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	637,322
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	6,870,418
87 期初現金及約當現金	8,380,465
88 期末現金及約當現金	15,250,883

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—桃園市復興區高義國民小學

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	27,564,390	833,684	28,398,074	收入
財產收入	8,471	833,684	842,155	財產收益
政府撥入收入	27,407,864		27,407,864	政府撥入收入
教學收入	116,500		116,500	教學收入
其他收入	31,555		31,555	其他收入
基金用途	26,801,276	2,007,377	28,808,653	支出
用人費用	22,506,980		22,506,980	人事支出
服務費用	2,375,969	659,923	3,035,892	業務支出
材料及用品費	585,973	-585,973		
租金、償債、利息及相關手續費	42,000	-42,000		
稅捐及規費(強制費)	26,950	-26,950		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	387,849	-387,849		
其他	870,555	2,395,226	2,395,226	折舊、折耗及攤銷
其他	870,555		870,555	其他支出
本期賸餘(短絀)	763,114	-1,173,693	-410,579	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,801,868	16,591,437	20,393,305	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,564,982	15,417,744	19,982,726	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數833,684元，係交通及運輸設備、雜項設備等固定資產增加。
2. 調整數659,923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387,849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。
4. 調整數2,395,226元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
5. 調整數16,591,437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			2,545,105
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	2,545,105

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：

會計員張俊賢

基金主持人：

嘉義縣立義林國民小學
校長