

冊 號：15-190

機關代號：30712

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

桃園市大園區陳康國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市大園區陳康國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區陳康國民小學

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－桃園市大園區陳康國民小學

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 1,879 萬 1,000 元，決算數 1,913 萬 7,807 元。

109 學年度下學期，預定招收 6 班，實際招收 6 班，預計學生人數 56 人，實際學生人數 58 人。

110 學年度上學期，預定招收 6 班，實際招收 6 班，預計學生人數 50 人，實際學生人數 47 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 30 萬元，決算數 29 萬 6,237 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 1,766 萬 3,849 元，較預算數 1,869 萬 1,000 元，減少 102 萬 7,151 元，計減 5.50%。

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 269 元，較預算數 1,000 元，減少 731 元，計減 73.10 %。
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 5 萬元，減少 5 萬元，計減 100.00 %。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區陳康國民小學

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 1,740 萬 3,391 元，較預算數 1,863 萬元，減少 122 萬 6,609 元，計減 6.58%。

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 21 萬 9,732 元，較預算數 0 元，增加 21 萬 9,732 元。

主要係因：提高國小員額編制教師人員未編列預算，以教育部部款支應。

5. 雜項收入：決算數 4 萬 457 元，較預算數 1 萬元，增加 3 萬 457 元，計增 304.57%。

主要係因：資源回收收入及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 1,943 萬 4,044 元，較預算數 1,909 萬 1,000 元，增加 34 萬 3,044 元，計增 1.80%。

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 1,913 萬 7,807 元，較預算數 1,879 萬 1,000 元，增加 34 萬 6,807 元，計增 1.85%。

主要係因：用人費用增加。

2. 建築及設備計畫：決算數 29 萬 6,237 元，較預算數 30 萬元，減少 3,763 元，計減 1.25%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 177 萬 195 元，較預算短絀數 40 萬元，增加短絀數 137 萬 195 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 157 萬 6,322 元。

(二)投資活動之淨現金流出 29 萬 6,237 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 17 萬 8,000 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減 169 萬 4,559 元。

(五)期初現金及約當現金 822 萬 8,036 元。

(六)期末現金及約當現金 653 萬 3,477 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區陳康國民小學

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	7,544,680	8,440,292	-10.61
固定資產	15,508,902	16,579,038	-6.45
無形資產	12,068	15,909	-24.14
流動負債	4,258,613	3,562,030	19.56
其他負債	198,000	20,000	890.00
淨資產	18,609,037	21,453,209	-13.26

五、其他：

本年度無補辦預算資料，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(含約僱代理護理師等薪津)，金額 143 萬 9,299 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區陳康國民小學

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	18,691,000	100.00	17,663,849	100.00	-1,027,151	-5.50	16,924,849	100.00
45 財產收入	51,000	0.27	269	0.00	-50,731	-99.47	15,943	0.09
454利息收入	1,000	0.01	269	0.00	-731	-73.10	743	0.00
45Y其他財產收入	50,000	0.27			-50,000	-100.00	15,200	0.09
46 政府撥入收入	18,630,000	99.67	17,623,123	99.77	-1,006,877	-5.40	16,908,906	99.91
462公庫撥款收入	18,630,000	99.67	17,403,391	98.53	-1,226,609	-6.58	16,380,654	96.78
46Y政府其他撥入收入			219,732	1.24	219,732	0.00	528,252	3.12
4Y 其他收入	10,000	0.05	40,457	0.23	30,457	304.57		
4YY雜項收入	10,000	0.05	40,457	0.23	30,457	304.57		
5 基金用途	19,091,000	100.00	19,434,044	100.00	343,044	1.80	18,282,338	100.00
53 國民教育計畫	18,791,000	98.43	19,137,807	98.48	346,807	1.85	18,054,563	98.75
5M 建築及設備計畫	300,000	1.57	296,237	1.52	-3,763	-1.25	227,775	1.25
購建固定資產	300,000	1.57	296,237	1.52	-3,763	-1.25	227,775	1.25
本期賸餘(短絀-)	-400,000		-1,770,195		-1,370,195	342.55	-1,357,489	
期初基金餘額	5,815,751		4,858,262		-957,489	-16.46	6,215,751	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,415,751		3,088,067		-2,327,684	-42.98	4,858,262	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區陳康國民小學
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	18,691,000	17,663,849	-1,027,151	-5.50	
45 財產收入	51,000	269	-50,731	-99.47	
454利息收入	1,000	269	-731	-73.10	零用金及保管金專戶利息短收。
45Y其他財產收入	50,000		-50,000	-100.00	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	18,630,000	17,623,123	-1,006,877	-5.40	
462公庫撥款收入	18,630,000	17,403,391	-1,226,609	-6.58	
46Y政府其他撥入收入		219,732	219,732	0.00	教育部撥補提高國小員額編制教師薪資。
4Y 其他收入	10,000	40,457	30,457	304.57	
4YY雜項收入	10,000	40,457	30,457	304.57	資源回收收入等超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區陳康國民小學

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	19,091,000	19,434,044	343,044	1.80	
53 國民教育計畫	18,791,000	19,137,807	346,807	1.85	
1 用人費用	16,370,000	17,350,573	980,573	5.99	
11 正式員額薪資	9,408,000	10,622,818	1,214,818	12.91	覈實支付。
12 聘僱及兼職人員薪資	82,000	640	-81,360	-99.22	覈實支付。
13 超時工作報酬	160,000	316,847	156,847	98.03	覈實支付。
15 獎金	1,978,000	2,290,768	312,768	15.81	覈實支付。
16 退休及卹償金	3,168,000	2,877,200	-290,800	-9.18	
18 福利費	1,574,000	1,242,300	-331,700	-21.07	覈實支付。
2 服務費用	1,725,000	1,320,126	-404,874	-23.47	
21 水電費	35,000	9,232	-25,768	-73.62	撙節支用。
22 郵電費	112,000	76,986	-35,014	-31.26	撙節支用。
23 旅運費	62,000	10,846	-51,154	-82.51	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	26,598	6,598	32.99	覈實支付。
25 修理保養及保固費	860,000	571,688	-288,312	-33.52	撙節支用。
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	503,000	494,156	-8,844	-1.76	一般服務費計時與計件人員酬金 編列校園安全維護警衛1人，預算 金額398,000元，決算金 額438,628元。
28 專業服務費	58,000	58,620	620	1.07	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	292,000	260,572	-31,428	-10.76	
31 使用材料費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	撙節支用。
32 用品消耗	290,000	259,572	-30,428	-10.49	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關 手續費	40,000	30,000	-10,000	-25.00	
45 雜項設備租金	40,000	30,000	-10,000	-25.00	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	25,000	1,000	-24,000	-96.00	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	4,000		-4,000	-100.00	撙節支用。
75 競賽及交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	撙節支用。
9 其他	339,000	175,536	-163,464	-48.22	
91 其他支出	339,000	175,536	-163,464	-48.22	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	300,000	296,237	-3,763	-1.25	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	300,000	296,237	-3,763	-1.25	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區陳康國民小學

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	300,000	296,237	-3,763	-1.25	調整容納514購置機械及設備轉出126,000元，516購置雜項設備轉入126,000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	57,122,847	40,527,900	300,000
非理財目的之長期投資			
土地	3,802,600		
土地改良物	10,422,807	10,288,151	
房屋及建築	25,902,479	16,073,180	
機械及設備	4,077,408	2,801,810	74,000
交通及運輸設備	2,939,451	2,202,829	
雜項設備	9,962,193	9,161,930	226,000
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	15,909		
其他			

註：1.(1)機械及設備-增加原因：撥入印表機1台27,656元與視力檢查機1台350元，購置電腦2台48,776元、患者固定器1台12,000元與護理治療車25,000元。減少原因：報廢低溫冷凍櫃一台28,400元及電腦一批299,678元。(2)雜項設備-增加原因：市府補助圖書館藏書一批119,000元，購置電冰箱24,045元及冷氣機一批198,416元，減少原因：報廢健身器材及冷氣機等一批3,422,616元。(3)電腦軟體-減少原因：軟體攤銷3,841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		
455,243		3,754,535	-2,225,315	15,520,970
				3,802,600
			3,969	130,687
			485,972	9,343,327
113,782		328,078	201,847	859,455
			139,142	597,480
341,461		3,422,616	-3,056,245	775,353
		3,841		12,068

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區陳康國民小學

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		200,000		-126,000	74,000	73,776	-224	
機械及設備		200,000		-126,000	74,000	73,776	-224	
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		126,000	226,000	222,461	-3,539	
雜項設備		100,000		126,000	226,000	222,461	-3,539	
購建中固定資產								
合 計		300,000			300,000	296,237	-3,763	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區陳康國民小學
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	15,520,970	15,520,970		
土地	3,802,600	3,802,600		
土地改良物	130,687	130,687		
房屋及建築	9,343,327	9,343,327		
機械及設備	859,455	859,455		
交通及運輸設備	597,480	597,480		
雜項設備	775,353	775,353		
電腦軟體	12,068	12,068		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區陳康國民小學
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	14	14	0	
職員	13	13	0	
工友	1	1	0	
合 計	14	14	0	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護警衛1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區陳康國民小學
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	9,408,000		160,000		1,978,000	3,168,000		1,574,000		16,288,000	82,000	16,370,000
正式人員	9,408,000		160,000		1,978,000	3,168,000		1,574,000		16,288,000		16,288,000
兼任人員											82,000	82,000
合 計	9,408,000		160,000		1,978,000	3,168,000		1,574,000		16,288,000	82,000	16,370,000

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護警衛1人，預算金額398,000元，決算金額438,628元。
2.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14人，計1,014,000元，執行結果決算11人，計990,950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14人，計956,000元，執行結果決算15人，計1,299,818元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區陳康國民小學
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
10,622,818		316,847		2,290,768	2,877,200		1,242,300		17,349,933	640	17,350,573
10,622,818		316,847		2,290,768	2,877,200		1,242,300		17,349,933		17,349,933
										640	640
10,622,818		316,847		2,290,768	2,877,200		1,242,300		17,349,933	640	17,350,573

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區陳康國民小學

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—桃園市大園區陳康國民小學

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			19,091,000		19,434,044			343,044	1.80	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			18,791,000		19,137,807			346,807	1.85	
建築及設備計畫			300,000		296,237			-3,763	-1.25	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區陳康國民小學

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	16,370,000	17,350,573	980,573	5.99
11 正式員額薪資	9,408,000	10,622,818	1,214,818	12.91
12 聘僱及兼職人員薪資	82,000	640	-81,360	-99.22
13 超時工作報酬	160,000	316,847	156,847	98.03
15 獎金	1,978,000	2,290,768	312,768	15.81
16 退休及卹償金	3,168,000	2,877,200	-290,800	-9.18
18 福利費	1,574,000	1,242,300	-331,700	-21.07
2 服務費用	1,725,000	1,320,126	-404,874	-23.47
21 水電費	35,000	9,232	-25,768	-73.62
22 郵電費	112,000	76,986	-35,014	-31.26
23 旅運費	62,000	10,846	-51,154	-82.51
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	26,598	6,598	32.99
25 修理保養及保固費	860,000	571,688	-288,312	-33.52
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	503,000	494,156	-8,844	-1.76
28 專業服務費	58,000	58,620	620	1.07
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	292,000	260,572	-31,428	-10.76
31 使用材料費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
32 用品消耗	290,000	259,572	-30,428	-10.49
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	30,000	-10,000	-25.00
45 雜項設備租金	40,000	30,000	-10,000	-25.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300,000	296,237	-3,763	-1.25
51 購建固定資產	300,000	296,237	-3,763	-1.25
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,000	1,000	-24,000	-96.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,000	0	-4,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
9 其他	339,000	175,536	-163,464	-48.22
91 其他支出	339,000	175,536	-163,464	-48.22
合 計	19,091,000	19,434,044	343,044	1.80

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區陳康國民小學
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	412,000	461,128	49,128	11.92	
27D 計時與計件人員酬金	398,000	438,628	40,628	10.21	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	14,000	22,500	8,500	60.71	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區陳康國民小學

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	23,065,650	100.00	25,035,239	100.00	-1,969,589	-7.87	負 債	4,456,613	19.32	3,582,030	14.31	874,583	24.42
流動資產	7,544,680	32.71	8,440,292	33.71	-895,612	-10.61	流動負債	4,258,613	18.46	3,562,030	14.23	696,583	19.56
現金	6,533,477	28.33	8,228,036	32.87	-1,694,559	-20.59	應付款項	4,258,613	18.46	3,562,030	14.23	696,583	19.56
銀行存款	6,533,477	28.33	8,228,036	32.87	-1,694,559	-20.59	應付代收款	4,258,613	18.46	3,562,030	14.23	696,583	19.56
公庫存款	2,842,974	12.33	4,645,935	18.56	-1,802,961	-38.81	應付代收款	4,258,613	18.46	3,562,030	14.23	696,583	19.56
零用金專戶	245,093	1.06	212,327	0.85	32,766	15.43	其他負債	198,000	0.86	20,000	0.08	178,000	890.00
保管款專戶	3,445,410	14.94	3,369,774	13.46	75,636	2.24	什項負債	198,000	0.86	20,000	0.08	178,000	890.00
預付款項	1,011,203	4.38	212,256	0.85	798,947	376.41	存入保證金	198,000	0.86	20,000	0.08	178,000	890.00
預付費用	1,011,203	4.38	212,256	0.85	798,947	376.41	保證金	80,000	0.35	0	0.00	80,000	0.00
預付費用-預算外	1,011,203	4.38	212,256	0.85	798,947	376.41	保固金	118,000	0.51	20,000	0.08	98,000	90.00
固定資產	15,508,902	67.24	16,579,038	66.22	-1,070,136	-6.45	淨資產	18,609,037	80.68	21,453,209	85.69	-2,844,172	-13.26
土地	3,802,600	16.49	3,802,600	15.19	0	0.00	淨資產	18,609,037	80.68	21,453,209	85.69	-2,844,172	-13.26
土地	3,802,600	16.49	3,802,600	15.19	0	0.00	淨資產	18,609,037	80.68	21,453,209	85.69	-2,844,172	-13.26
土地改良物	130,687	0.57	134,656	0.54	-3,969	-2.95	累積餘額	18,609,037	80.68	21,453,209	85.69	-2,844,172	-13.26
土地改良物	10,422,807	45.19	10,422,807	41.63	0	0.00							
累計折舊-土地改良物	-10,292,120	-44.62	-10,288,151	-41.09	-3,969	0.04							
房屋建築及設備	9,343,327	40.51	9,829,299	39.26	-485,972	-4.94							
房屋建築及設備	25,902,479	112.30	25,902,479	103.46	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-16,559,152	-71.79	-16,073,180	-64.20	-485,972	3.02							
機械及設備	859,455	3.73	1,275,598	5.10	-416,143	-32.62							
機械及設備	3,863,112	16.75	4,077,408	16.29	-214,296	-5.26							
累計折舊-機械及設備	-3,003,657	-13.02	-2,801,810	-11.19	-201,847	7.20							
交通及運輸設備	597,480	2.59	736,622	2.94	-139,142	-18.89							
交通及運輸設備	2,939,451	12.74	2,939,451	11.74	0	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,341,971	-10.15	-2,202,829	-8.80	-139,142	6.32							
雜項設備	775,353	3.36	800,263	3.20	-24,910	-3.11							
雜項設備	6,881,038	29.83	9,962,193	39.79	-3,081,155	-30.93							
合計：	23,065,650	100.00	25,035,239	100.00	-1,969,589	-7.87	合計：	23,065,650	100.00	25,035,239	100.00	-1,969,589	-7.87

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—桃園市大園區陳康國民小學

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	-6,105,685	-26.47	-9,161,930	-36.60	3,056,245	-33.36							
無形資產	12,068	0.05	15,909	0.06	-3,841	-24.14							
無形資產	12,068	0.05	15,909	0.06	-3,841	-24.14							
電腦軟體	12,068	0.05	15,909	0.06	-3,841	-24.14							
合計：	23,065,650	100.00	25,035,239	100.00	-1,969,589	-7.87	合計：	23,065,650	100.00	25,035,239	100.00	-1,969,589	-7.87
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—桃園市大園區陳康國民小學

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	17,822,855	100.00			17,822,855	
財產收益	119,269	0.67			119,269	
財產孳息收入	269	0.00			269	
其他財產收入	119,000	0.67			119,000	
政府撥入收入	17,623,123	98.88			17,623,123	
公庫撥款收入	17,403,391	97.65			17,403,391	
政府其他撥入收入	219,732	1.23			219,732	
其他收入	80,463	0.45			80,463	
受贈收入	40,006	0.22			40,006	
雜項收入	40,457	0.23			40,457	
支出	20,667,027	115.96			20,667,027	
人事支出	17,350,573	97.35			17,350,573	
人事支出	17,350,573	97.35			17,350,573	
業務支出	1,611,698	9.04			1,611,698	
業務支出	1,611,698	9.04			1,611,698	
財產損失	37,509	0.21			37,509	
財產交易損失	37,509	0.21			37,509	
折舊、折耗及攤銷	1,491,711	8.37			1,491,711	
固定資產折舊	1,487,870	8.35			1,487,870	
無形資產攤銷	3,841	0.02			3,841	
其他支出	175,536	0.98			175,536	
其他支出	175,536	0.98			175,536	
本期賸餘（短絀）	-2,844,172	-15.96			-2,844,172	
期初淨資產	21,453,209	120.37			21,453,209	
解繳公庫						
期末淨資產	18,609,037	104.41			18,609,037	

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－桃園市大園區陳康國民小學

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)	-2,844,172
8002 調整非現金項目	1,267,850
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,576,322
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	-296,237
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-296,237
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	508,000
8404 減少短期債務及其他負債	-330,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	178,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,694,559
87 期初現金及約當現金	8,228,036
88 期末現金及約當現金	6,533,477

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—桃園市大園區陳康國民小學

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	17,663,849	159,006	17,822,855	收入
財產收入	269	119,000	119,269	財產收益
政府撥入收入	17,623,123		17,623,123	政府撥入收入
其他收入	40,457	40,006	80,463	其他收入
基金用途	19,434,044	1,232,983	20,667,027	支出
用人費用	17,350,573		17,350,573	人事支出
服務費用	1,320,126	291,572	1,611,698	業務支出
材料及用品費	260,572	-260,572		
租金、償債、利息及相關手續費	30,000	-30,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		37,509	37,509	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	296,237	-296,237		
		1,491,711	1,491,711	折舊、折耗及攤銷
其他	175,536		175,536	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,770,195	-1,073,977	-2,844,172	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,858,262	16,594,947	21,453,209	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,088,067	15,520,970	18,609,037	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數159,006元，係機械及設備等固定資產增加。

2. 調整數291,572元，係預算項目之「材料及用品費」及「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37,509元，係雜項設備等固定資產交易損失。

4. 調整數296,237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16,594,947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。

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

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：

