

冊 號：15-88

機關代號：30113

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
桃園市桃園區青溪國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區青溪國民小學編



桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區青溪國民小學
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－桃園市桃園區青溪國民小學

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 5,250 萬 4,000 元，決算數 1 億 5,534 萬 3,129 元。

109 學年度下學期，預定招收 55 班，實際招收 57 班，預計學生人數 1,379 人，實際學生人數 1,401 人。

110 學年度上學期，預定招收 55 班，實際招收 59 班，預計學生人數 1,379 人，實際學生人數 1,424 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 79 萬 1,000 元，決算數 64 萬 1,211 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 3,815 萬 5,545 元，較預算數 1 億 5,079 萬 5,000 元，減少 1,263 萬 9,455 元，計減 8.38%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 8,000 元，較預算數 1 萬元，減少 2,000 元，計減 20.00%。
主要係因：報廢逾期不堪用之財產處分變賣收入短收。
2. 利息收入：決算數 5,578 元，較預算數 2 萬元，減少 1 萬 4,422 元，計減 72.11%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區青溪國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

3. 其他財產收入：決算數 1 萬 1,600 元，較預算數 16 萬元，減少 14 萬 8,400 元，計減 92.75%。

主要係因：因疫情影響，場地開放收入短收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 3,551 萬 2,458 元，較預算數 1 億 4,928 萬 3,000 元，減少 1,377 萬 542 元，計減 9.22%。

主要係因：扣抵 108 年用人費用結餘等。

5. 政府其他撥入收入：決算數 139 萬 9,015 元，較預算數 0 元，增加 139 萬 9,015 元。

主要係因：專任輔導教師、增置餘額教師及附幼契進人員未編列預算，以教育部部款支應之撥入收入。

6. 學雜費收入：決算數 112 萬 8,300 元，較預算數 131 萬 2,000 元，減少 18 萬 3,700 元，計減 14.00%。

主要係因：幼兒園學雜費收入依實際招生情形短收。

7. 雜項收入：決算數 9 萬 594 元，較預算數 1 萬元，增加 8 萬 594 元，計增 805.94%。

主要係因：資源回收款及懸帳清理繳庫等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 5,598 萬 4,340 元，較預算數 1 億 5,329 萬 5,000 元，增加 268 萬 9,340 元，計增 1.75%。

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 5,534 萬 3,129 元，較預算數 1 億 5,250 萬 4,000 元，增加 283 萬 9,129 元，計增 1.86%。

主要係因：用人費用核實支應、服務費用及其他支出撙節開支等。

2. 建築及設備計畫：決算數 64 萬 1,211 元，較預算數 79 萬 1,000 元，減少 14 萬 9,789 元，計減 18.94%。

主要係因：依校務需求核實購置行政及教學等各項設備。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 1,782 萬 8,795 元，較預算短絀數 250 萬元，增加短絀數 1,532 萬 8,795 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區青溪國民小學

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出 1,499 萬 8,904 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 64 萬 1,211 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流出 33 萬 9,716 元。
- (四) 本年度現金及約當現金之淨減 1,597 萬 9,831 元。
- (五) 期初現金及約當現金 3,628 萬 7,045 元。
- (六) 期末現金及約當現金 2,030 萬 7,214 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	22,931,299	37,081,367	-38.16
固定資產	440,398,657	436,683,321	0.85
無形資產	2,509,213	3,966,500	-36.74
其他資產	21,077,552	21,077,552	0.00
流動負債	14,474,530	10,456,087	38.43
其他負債	23,182,076	23,521,792	-1.44
淨資產	449,260,115	464,830,861	-3.35

五、其他：

(一) 本年度無補辦預算。

(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 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 704 萬 6,697 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區青溪國民小學
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	150,795,000	100.00	138,155,545	100.00	-12,639,455	-8.38	162,716,098	100.00
45 財產收入	190,000	0.13	25,178	0.02	-164,822	-86.75	414,236	0.25
451財產處分收入	10,000	0.01	8,000	0.01	-2,000	-20.00	41,210	0.03
452租金收入							365,663	0.22
454利息收入	20,000	0.01	5,578	0.00	-14,422	-72.11	7,363	0.00
45Y其他財產收入	160,000	0.11	11,600	0.01	-148,400	-92.75		
46 政府撥入收入	149,283,000	99.00	136,911,473	99.10	-12,371,527	-8.29	161,359,019	99.17
462公庫撥款收入	149,283,000	99.00	135,512,458	98.09	-13,770,542	-9.22	158,651,681	97.50
46Y政府其他撥入收入			1,399,015	1.01	1,399,015	0.00	2,707,338	1.66
4S 教學收入	1,312,000	0.87	1,128,300	0.82	-183,700	-14.00	900,033	0.55
4S1學雜費收入	1,312,000	0.87	1,128,300	0.82	-183,700	-14.00	900,033	0.55
4Y 其他收入	10,000	0.01	90,594	0.07	80,594	805.94	42,810	0.03
4YY雜項收入	10,000	0.01	90,594	0.07	80,594	805.94	42,810	0.03
5 基金用途	153,295,000	100.00	155,984,340	100.00	2,689,340	1.75	148,247,282	100.00
53 國民教育計畫	152,504,000	99.48	155,343,129	99.59	2,839,129	1.86	147,916,504	99.78
5M 建築及設備計畫	791,000	0.52	641,211	0.41	-149,789	-18.94	330,778	0.22
購建固定資產	745,000	0.49	620,211	0.40	-124,789	-16.75	290,143	0.20
其他	46,000	0.03	21,000	0.01	-25,000	-54.35	40,635	0.03
本期賸餘 (短絀-)	-2,500,000		-17,828,795		-15,328,795	613.15	14,468,816	
期初基金餘額	9,297,224		24,181,040		14,883,816	160.09	9,712,224	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	6,797,224		6,352,245		-444,979	-6.55	24,181,040	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區青溪國民小學
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	150,795,000	138,155,545	-12,639,455	-8.38	
45 財產收入	190,000	25,178	-164,822	-86.75	
451財產處分收入	10,000	8,000	-2,000	-20.00	報廢逾期不堪用之財產處分收入短收。
454利息收入	20,000	5,578	-14,422	-72.11	各專戶利息收入短收。
45Y其他財產收入	160,000	11,600	-148,400	-92.75	因受疫情影響，學校場地出借收入短收。
46 政府撥入收入	149,283,000	136,911,473	-12,371,527	-8.29	
462公庫撥款收入	149,283,000	135,512,458	-13,770,542	-9.22	
46Y政府其他撥入收入		1,399,015	1,399,015	0.00	專任輔導教師、增置餘額教師及附幼契進人員未編列預算，教育部部款用人費用撥入收入。
4S 教學收入	1,312,000	1,128,300	-183,700	-14.00	
4S1學雜費收入	1,312,000	1,128,300	-183,700	-14.00	幼兒園學雜費收入依實際招生情況短收。
4Y 其他收入	10,000	90,594	80,594	805.94	
4YY雜項收入	10,000	90,594	80,594	805.94	資源回收款及懸帳清理繳庫等雜項收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區青溪國民小學

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	153,295,000	155,984,340	2,689,340	1.75	
53 國民教育計畫	152,504,000	155,343,129	2,839,129	1.86	
1 用人費用	142,931,000	148,012,520	5,081,520	3.56	
11 正式員額薪資	81,468,000	85,937,524	4,469,524	5.49	
12 聘僱及兼職人員薪資	657,000	1,789,456	1,132,456	172.37	核實支應附幼契進人員薪津。
13 超時工作報酬	841,000	1,275,776	434,776	51.70	核實支應不休假加班費。
15 獎金	18,646,000	18,985,166	339,166	1.82	
16 退休及卹償金	32,194,000	30,062,932	-2,131,068	-6.62	
18 福利費	9,125,000	9,961,666	836,666	9.17	
2 服務費用	6,711,000	4,893,436	-1,817,564	-27.08	
21 水電費	1,620,000	729,066	-890,934	-55.00	樽節水電費，並另覓其他財源分攤支應。
22 郵電費	198,000	124,163	-73,837	-37.29	樽節郵資及電話費。
23 旅運費	82,000	114,851	32,851	40.06	核實支應教職員工因公出差之差旅費。
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	197,312	97,312	97.31	核實支應印刷費。
25 修理保養及保固費	1,876,000	1,499,739	-376,261	-20.06	核實支應校園各項設施修繕及機具維護費等。
27 一般服務費	2,494,000	1,942,105	-551,895	-22.13	核實支應臨時人員薪津；一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員3人及校園警衛3人，預算金額2,390,000元，決算金額1,839,435元。
28 專業服務費	242,000	187,800	-54,200	-22.40	核實支應各項會議外聘委員出席費、研習講師鐘點費等，並另覓其他財源分攤支應。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	433,000	968,934	535,934	123.77	
32 用品消耗	433,000	968,934	535,934	123.77	核實支應各項行政、教學及環境清理消毒用品耗材；並由91Y其他科目調整容納轉出536,000元至321辦公(事務)用品項下，以應實需。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	45,000	25,300	-19,700	-43.78	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000			
75 競賽及交流活動費	20,000	300	-19,700	-98.50	另覓財源分攤支應學校參加各項競賽活動。
9 其他	2,384,000	1,442,939	-941,061	-39.47	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區青溪國民小學

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	%	
91 其他支出	2,384,000	1,442,939	-941,061	-39.47	擲節各項活動開支；並由91Y其他科目調整容納轉出536,000元至321辦公(事務)用品項下，以應實需。
5M 建築及設備計畫	791,000	641,211	-149,789	-18.94	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	791,000	641,211	-149,789	-18.94	
51 購建固定資產	745,000	620,211	-124,789	-16.75	核實辦理校園環境改善工程、購置各項行政及教學所需設備；並由514購置機械及設備科目調整容納轉出330,000元，至515購置交通及運輸設備科目30,000元及516購置雜項設備科目300,000元，以應實需。
52 購置無形資產	46,000	21,000	-25,000	-54.35	

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	572,631,923	131,982,102	791,000
非理財目的之長期投資			
土地	305,691,395		
土地改良物			
房屋及建築	196,731,333	89,775,702	
機械及設備	39,540,354	22,400,988	165,000
交通及運輸設備	4,664,492	3,419,450	30,000
雜項設備	22,037,849	16,385,962	550,000
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	3,966,500		46,000
其他			

註：1.增減說明：

(1)房屋及建築：增加係因配合電力改善工程之財產增值13,210,934元。

(2)機械及設備：增加係因購置智慧教室用觸屏一批、教學用攝影機、行星軌球儀、數位攝影機一批等計1,858,709元；減少係因報廢蒸飯箱及個人電腦、平板電腦等計1,148,075元。

(3)交通及運輸設備：增加係因購置廣播系統用混音器及會議電話揚聲器等計140,500元；減少係因報廢教學用擴音設備及揚聲器一批計686,733元。

(4)雜項設備：增加係購置櫥櫃、跳高架、飲水機及前庭不鏽鋼花架等計1,854,221元；減少係因報廢逾期不堪用之錄放影機、數位電子鐘、教學用無人飛行器等計2,462,166元。

(5)電腦軟體：增加係購置教學用Adobe Acrobat Pro軟體及教室公播系統軟體等計132,700元；減少係年度攤銷數1,589,987元。

2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市桃園區青溪國民小學

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		
17,197,064		5,886,961	9,052,054	442,907,870
				305,691,395
13,210,934			3,581,167	116,585,398
1,858,709		1,148,075	5,612,604	12,237,396
140,500		686,733	-133,424	832,233
1,854,221		2,462,166	-8,293	5,052,235
132,700		1,589,987		2,509,213

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區青溪國民小學
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		495,000		-330,000	165,000	66,000	-99,000	
機械及設備		495,000		-330,000	165,000	66,000	-99,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				30,000	30,000	29,800	-200	
交通及運輸設備				30,000	30,000	29,800	-200	
購建中固定資產								
雜項設備		250,000		300,000	550,000	524,411	-25,589	
雜項設備		250,000		300,000	550,000	524,411	-25,589	
購建中固定資產								
合 計		745,000			745,000	620,211	-124,789	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區青溪國民小學
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	463,985,422	463,985,422		
代管-土地	21,077,552	21,077,552		
土地	305,691,395	305,691,395		
房屋及建築	116,585,398	116,585,398		
機械及設備	12,237,396	12,237,396		
交通及運輸設備	832,233	832,233		
雜項設備	5,052,235	5,052,235		
電腦軟體	2,509,213	2,509,213		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區青溪國民小學

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	101	115	14	專任輔導教師1人及增置餘額教師2人未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計3人；另因增班增加教師7人，110學年度新增護理師1人及幹事1人；以上計增12人。
職員	99	111	12	
工友	2	2	0	
約僱人員	0	2	2	
合 計	101	115	14	附幼契進人員(教保員及廚工各1人)未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人。

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人及身心障礙臨時人員3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區青溪國民小學
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										兼任人員用人費用	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		
國民教育計畫	81,468,000		841,000		18,646,000	32,194,000		9,125,000		142,274,000	657,000	142,931,000
正式人員	81,468,000		841,000		18,646,000	32,194,000		9,120,000		142,269,000		142,269,000
聘僱人員								5,000		5,000		5,000
兼任人員											657,000	657,000
合 計	81,468,000		841,000		18,646,000	32,194,000		9,125,000		142,274,000	657,000	142,931,000

1、本校教育部部款附幼契進人員(教保員及廚工)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、一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員3人及校園安全警衛3人，預算金額2,390,000元，決算金額1,839,435元。

3、獎金說明如下：

(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

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區青溪國民小學
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
85,937,524	917,475	1,275,776		18,985,166	30,062,932		9,961,666		147,140,539	871,981	148,012,520
85,937,524		1,275,776		18,891,536	30,062,932		9,960,666		146,128,434		146,128,434
	917,475			93,630			1,000		1,012,105		1,012,105
										871,981	871,981
85,937,524	917,475	1,275,776		18,985,166	30,062,932		9,961,666		147,140,539	871,981	148,012,520

理要點第18、19、20條規定辦理核發，110年度預算編列人數101人，計8,623,000元，執行結果決算91人，計8,625,264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101人，計9,858,000元，執行結果決算130人，計10,359,902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」核發，110年度預算編列人數12人，計165,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區青溪國民小學

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	%	

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—桃園市桃園區青溪國民小學
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			153,295,000		155,984,340		2,689,340	1.75	預算數以可用預算 數表達；並依實際 需求覈實辦理修繕 工程及購置各項行 政或教學設備。
國民教育計畫			152,504,000		155,343,129		2,839,129	1.86	
建築及設備計畫			791,000		641,211		-149,789	-18.94	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區青溪國民小學
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	142,931,000	148,012,520	5,081,520	3.56
11 正式員額薪資	81,468,000	85,937,524	4,469,524	5.49
12 聘僱及兼職人員薪資	657,000	1,789,456	1,132,456	172.37
13 超時工作報酬	841,000	1,275,776	434,776	51.70
15 獎金	18,646,000	18,985,166	339,166	1.82
16 退休及卹償金	32,194,000	30,062,932	-2,131,068	-6.62
18 福利費	9,125,000	9,961,666	836,666	9.17
2 服務費用	6,711,000	4,893,436	-1,817,564	-27.08
21 水電費	1,620,000	729,066	-890,934	-55.00
22 郵電費	198,000	124,163	-73,837	-37.29
23 旅運費	82,000	114,851	32,851	40.06
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	197,312	97,312	97.31
25 修理保養及保固費	1,876,000	1,499,739	-376,261	-20.06
27 一般服務費	2,494,000	1,942,105	-551,895	-22.13
28 專業服務費	242,000	187,800	-54,200	-22.40
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	433,000	968,934	535,934	123.77
32 用品消耗	433,000	968,934	535,934	123.77
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	791,000	641,211	-149,789	-18.94
51 購建固定資產	745,000	620,211	-124,789	-16.75
52 購置無形資產	46,000	21,000	-25,000	-54.35
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	45,000	25,300	-19,700	-43.78
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	300	-19,700	-98.50
9 其他	2,384,000	1,442,939	-941,061	-39.47
91 其他支出	2,384,000	1,442,939	-941,061	-39.47
合 計	153,295,000	155,984,340	2,689,340	1.75

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區青溪國民小學
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	99,000	98,400	-600	-0.61	
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	2,528,000	1,937,435	-590,565	-23.36	
27D 計時與計件人員酬金	2,390,000	1,839,435	-550,565	-23.04	
282 專技人員酬金	12,000	12,000			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80,000	65,000	-15,000	-18.75	
521 購置電腦軟體	46,000	21,000	-25,000	-54.35	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區青溪國民小學

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	486,916,721	100.00	498,808,740	100.00	-11,892,019	-2.38	負債	37,656,606	7.73	33,977,879	6.81	3,678,727	10.83
流動資產	22,931,299	4.71	37,081,367	7.43	-14,150,068	-38.16	流動負債	14,474,530	2.97	10,456,087	2.10	4,018,443	38.43
現金	20,307,214	4.17	36,287,045	7.27	-15,979,831	-44.04	應付款項	14,474,530	2.97	10,456,087	2.10	4,018,443	38.43
銀行存款	20,307,214	4.17	36,287,045	7.27	-15,979,831	-44.04	應付代收款	14,474,530	2.97	10,456,087	2.10	4,018,443	38.43
公庫存款	6,074,525	1.25	23,437,597	4.70	-17,363,072	-74.08	應付代收款	14,474,530	2.97	10,456,087	2.10	4,018,443	38.43
零用金專戶	543,834	0.11	743,443	0.15	-199,609	-26.85	其他負債	23,182,076	4.76	23,521,792	4.72	-339,716	-1.44
保管款專戶	13,688,855	2.81	12,106,005	2.43	1,582,850	13.07	什項負債	23,182,076	4.76	23,521,792	4.72	-339,716	-1.44
預付款項	2,624,085	0.54	794,322	0.16	1,829,763	230.36	存入保證金	1,838,410	0.38	2,389,370	0.48	-550,960	-23.06
預付費用	2,624,085	0.54	794,322	0.16	1,829,763	230.36	保證金	543,000	0.11	570,000	0.11	-27,000	-4.74
預付費用-預算外	2,624,085	0.54	794,322	0.16	1,829,763	230.36	保固金	1,295,410	0.27	1,819,370	0.36	-523,960	-28.80
固定資產	440,398,657	90.45	436,683,321	87.55	3,715,336	0.85	應付代管資產	21,077,552	4.33	21,077,552	4.23	0	0.00
土地	305,691,395	62.78	305,691,395	61.28	0	0.00	應付代管資產	21,077,552	4.33	21,077,552	4.23	0	0.00
土地	305,691,395	62.78	305,691,395	61.28	0	0.00	暫收及待結轉帳項	266,114	0.05	54,870	0.01	211,244	884.99
房屋建築及設備	116,585,398	23.94	106,955,631	21.44	9,629,767	9.00	暫收及待結轉帳項	266,114	0.05	54,870	0.01	211,244	884.99
房屋建築及設備	209,942,267	43.12	196,731,333	39.44	13,210,934	6.72	淨資產	449,260,115	92.27	464,830,861	93.19	-15,570,746	-3.35
累計折舊-房屋建築及設備	-93,356,869	-19.17	-89,775,702	-18.00	-3,581,167	3.99	淨資產	449,260,115	92.27	464,830,861	93.19	-15,570,746	-3.35
機械及設備	12,237,396	2.51	17,139,366	3.44	-4,901,970	-28.60	淨資產	449,260,115	92.27	464,830,861	93.19	-15,570,746	-3.35
機械及設備	40,250,988	8.27	39,540,354	7.93	710,634	1.80	累積餘額	449,260,115	92.27	464,830,861	93.19	-15,570,746	-3.35
累計折舊-機械及設備	-28,013,592	-5.75	-22,400,988	-4.49	-5,612,604	25.06							
交通及運輸設備	832,233	0.17	1,245,042	0.25	-412,809	-33.16							
交通及運輸設備	4,118,259	0.85	4,664,492	0.94	-546,233	-11.71							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,286,026	-0.67	-3,419,450	-0.69	133,424	-3.90							
雜項設備	5,052,235	1.04	5,651,887	1.13	-599,652	-10.61							
雜項設備	21,429,904	4.40	22,037,849	4.42	-607,945	-2.76							
累計折舊-雜項設備	-16,377,669	-3.36	-16,385,962	-3.29	8,293	-0.05							
無形資產	2,509,213	0.52	3,966,500	0.80	-1,457,287	-36.74							
無形資產	2,509,213	0.52	3,966,500	0.80	-1,457,287	-36.74							
合計：	486,916,721	100.00	498,808,740	100.00	-11,892,019	-2.38	合計：	486,916,721	100.00	498,808,740	100.00	-11,892,019	-2.38

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—桃園市桃園區青溪國民小學
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	%
電腦軟體	2,509,213	0.52	3,966,500	0.80	-1,457,287	-36.74							
其他資產	21,077,552	4.33	21,077,552	4.23	0	0.00							
什項資產	21,077,552	4.33	21,077,552	4.23	0	0.00							
代管資產	21,077,552	4.33	21,077,552	4.23	0	0.00							
代管-土地	21,077,552	4.33	21,077,552	4.23	0	0.00							
合計：	486,916,721	100.00	498,808,740	100.00	-11,892,019	-2.38	合計：	486,916,721	100.00	498,808,740	100.00	-11,892,019	-2.38
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—桃園市桃園區青溪國民小學

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	154,711,398	100.00			154,711,398	
財產收益	16,564,837	10.71			16,564,837	
財產孳息收入	5,578	0.00			5,578	
廢舊物品售價收入	8,000	0.01			8,000	
其他財產收入	16,551,259	10.70			16,551,259	
政府撥入收入	136,911,473	88.49			136,911,473	
公庫撥款收入	135,512,458	87.59			135,512,458	
政府其他撥入收入	1,399,015	0.90			1,399,015	
教學收入	1,128,300	0.73			1,128,300	
學雜費收入	1,128,300	0.73			1,128,300	
其他收入	106,788	0.07			106,788	
受贈收入	16,194	0.01			16,194	
雜項收入	90,594	0.06			90,594	
支出	170,282,144	110.06			170,282,144	
人事支出	148,012,520	95.67			148,012,520	
人事支出	148,012,520	95.67			148,012,520	
業務支出	5,887,670	3.81			5,887,670	
業務支出	5,887,670	3.81			5,887,670	
財產損失	73,342	0.05			73,342	
財產交易損失	73,342	0.05			73,342	
折舊、折耗及攤銷	14,865,673	9.61			14,865,673	
固定資產折舊	13,275,686	8.58			13,275,686	
無形資產攤銷	1,589,987	1.03			1,589,987	
其他支出	1,442,939	0.93			1,442,939	
其他支出	1,442,939	0.93			1,442,939	
本期賸餘(短絀)	-15,570,746	-10.06			-15,570,746	
期初淨資產	464,830,861	300.45			464,830,861	
解繳公庫						
期末淨資產	449,260,115	290.39			449,260,115	

註：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—桃園市桃園區青溪國民小學

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)	-15,570,746
8002 調整非現金項目	571,842
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-14,998,904
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	-641,211
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-641,211
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	11,449,075
8404 減少短期債務及其他負債	-11,788,791
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-339,716
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-15,979,831
87 期初現金及約當現金	36,287,045
88 期末現金及約當現金	20,307,214

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—桃園市桃園區青溪國民小學

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	138,155,545	16,555,853	154,711,398	收入
財產收入	25,178	16,539,659	16,564,837	財產收益
政府撥入收入	136,911,473		136,911,473	政府撥入收入
教學收入	1,128,300		1,128,300	教學收入
其他收入	90,594	16,194	106,788	其他收入
基金用途	155,984,340	14,297,804	170,282,144	支出
用人費用	148,012,520		148,012,520	人事支出
服務費用	4,893,436	994,234	5,887,670	業務支出
材料及用品費	968,934	-968,934		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,300	-25,300		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	641,211	-641,211		
其他	1,442,939		1,442,939	其他支出
折舊、折耗及攤銷		14,865,673	14,865,673	財產損失
本期賸餘(短絀)	-17,828,795	2,258,049	-15,570,746	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	24,181,040	440,649,821	464,830,861	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,352,245	442,907,870	449,260,115	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數16,555,853元，係機械及設備、雜項設備等固定資產增加。
 2. 調整數994,234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」、「稅捐及規費(強制費)」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73,342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641,211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14,865,673元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數440,649,821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—桃園市桃園區青溪國民小學
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 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	7,046,697 7,046,697

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：會計室黃思怡主任

基金主持人：青溪國民小學萬榮輝校長