

冊 號：15-171

機關代號：30607

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
桃園市蘆竹區頂社國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市蘆竹區頂社國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區頂社國民小學
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 13 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－桃園市蘆竹區頂社國民小學

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 2,205 萬 1,000 元，決算數 2,299 萬 1,142 元。

109 學年度下學期，預定招收 8 班，實際招收 8 班，預計學生人數 87 人，實際學生人數 90 人。

110 學年度上學期，預定招收 8 班，實際招收 8 班，預計學生人數 98 人，實際學生人數 85 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 30 萬元，決算數 26 萬 9,340 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 2,261 萬 7,283 元，較預算數 2,135 萬 1,000 元，增加 126 萬 6,283 元，計增 5.93%。

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 0 元，較預算數 2,000 元，減少 2,000 元，計減 100.00%。
主要係因：財產處分變賣減少，收入短收。
2. 利息收入：決算數 1,016 元，較預算數 2,000 元，減少 984 元，計減 49.20%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區頂社國民小學

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 0 元，較預算數 2 萬元，減少 2 萬元，計增減 100.00%。

主要係因：場地開放收入短收。

4. 公庫撥款收入：決算數 2,121 萬 9,658 元，較預算數 2,062 萬 6,000 元，增加 59 萬 3,658 元，計增 2.88%。

主要係因：110 年用人費用不足撥入。

5. 政府其他撥入收入：決算數 87 萬 912 元，較預算數 0 元，增加 87 萬 912 元。

主要係因：增置教保員及增置教師未編列預算，以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 49 萬 7,367 元，較預算數 67 萬 1,000 元，減少 17 萬 3,633 元，計減 25.88%。

主要係因：學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 2 萬 8,330 元，較預算數 3 萬元，減少 1,670 元，計減 5.57%。

主要係因：宿舍費等收入短收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 2,326 萬 482 元，較預算數 2,235 萬 1,000 元，增加 90 萬 9,482 元，計增 4.07%。

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 2,299 萬 1,142 元，較預算數 2,205 萬 1,000 元，增加 94 萬 142 元，計增 4.26%。

主要係因：用人費用覈實支用。

2. 建築及設備計畫：決算數 26 萬 9,340 元，較預算數 30 萬元，減少 3 萬 660 元，計減 10.22%。

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 64 萬 3,199 元，較預算短絀數 100 萬元，減少短絀數 35 萬 6,801 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流出 29 萬 7,033 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 26 萬 9,340 元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 20 萬 3,503 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區頂社國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

(四) 本年度現金及約當現金之淨減 76 萬 9,876 元。

(五) 期初現金及約當現金 1,019 萬 1,355 元。

(六) 期末現金及約當現金 942 萬 1,479 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	9,780,007	10,191,335	-4.04
固定資產	22,019,029	22,282,850	-1.18
無形資產	60,525	74,464	-18.72
其他資產	892,800	892,800	0.00
流動負債	5,509,483	5,074,129	8.58
其他負債	1,770,390	1,973,893	-10.31
淨資產	25,472,488	26,393,447	-3.49

五、其他：

本年度無補辦預算資料如下，另併入決算資料如下：

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 283 萬 2,259 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區頂社國民小學

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	21,351,000	100.00	22,617,283	100.00	1,266,283	5.93	22,406,827	100.00
45 財產收入	24,000	0.11	1,016	0.00	-22,984	-95.77	61,562	0.27
451財產處分收入	2,000	0.01			-2,000	-100.00		
452租金收入							52,151	0.23
454利息收入	2,000	0.01	1,016	0.00	-984	-49.20	1,411	0.01
45Y其他財產收入	20,000	0.09			-20,000	-100.00	8,000	0.04
46 政府撥入收入	20,626,000	96.60	22,090,570	97.67	1,464,570	7.10	21,680,051	96.76
462公庫撥款收入	20,626,000	96.60	21,219,658	93.82	593,658	2.88	20,942,556	93.47
46Y政府其他撥入收入			870,912	3.85	870,912	0.00	737,495	3.29
4S 教學收入	671,000	3.14	497,367	2.20	-173,633	-25.88	522,000	2.33
4S1學雜費收入	671,000	3.14	497,367	2.20	-173,633	-25.88	522,000	2.33
4Y 其他收入	30,000	0.14	28,330	0.13	-1,670	-5.57	143,214	0.64
4YY雜項收入	30,000	0.14	28,330	0.13	-1,670	-5.57	143,214	0.64
5 基金用途	22,351,000	100.00	23,260,482	100.00	909,482	4.07	22,223,481	100.00
53 國民教育計畫	22,051,000	98.66	22,991,142	98.84	940,142	4.26	21,861,699	98.37
5M 建築及設備計畫	300,000	1.34	269,340	1.16	-30,660	-10.22	361,782	1.63
購建固定資產	300,000	1.34	269,340	1.16	-30,660	-10.22	361,782	1.63
本期賸餘(短絀-)	-1,000,000		-643,199		356,801	-35.68	183,346	
期初基金餘額	2,852,787		4,036,133		1,183,346	41.48	3,852,787	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,852,787		3,392,934		1,540,147	83.13	4,036,133	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區頂社國民小學

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	21,351,000	22,617,283	1,266,283	5.93	
45 財產收入	24,000	1,016	-22,984	-95.77	
451財產處分收入	2,000		-2,000	-100.00	財產處分收入短收。
454利息收入	2,000	1,016	-984	-49.20	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y其他財產收入	20,000		-20,000	-100.00	場地租借收入短收。
46 政府撥入收入	20,626,000	22,090,570	1,464,570	7.10	
462公庫撥款收入	20,626,000	21,219,658	593,658	2.88	
46Y政府其他撥入收入		870,912	870,912	0.00	教育部撥補公幼改制增置人員及提高國小教師員額編制至每班1.65名經費。
4S 教學收入	671,000	497,367	-173,633	-25.88	
4S1學雜費收入	671,000	497,367	-173,633	-25.88	幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入	30,000	28,330	-1,670	-5.57	
4YY雜項收入	30,000	28,330	-1,670	-5.57	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區頂社國民小學
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	22,351,000	23,260,482	909,482	4.07	
53 國民教育計畫	22,051,000	22,991,142	940,142	4.26	
1 用人費用	18,750,000	20,647,448	1,897,448	10.12	
11 正式員額薪資	10,932,000	12,255,389	1,323,389	12.11	覈實支付。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,488,000	1,663,062	175,062	11.76	覈實支付。
13 超時工作報酬	281,000	334,891	53,891	19.18	覈實支付。
15 獎金	2,575,000	2,931,615	356,615	13.85	覈實支付。
16 退休及卹償金	1,569,000	1,652,868	83,868	5.35	
18 福利費	1,905,000	1,809,623	-95,377	-5.01	
2 服務費用	2,165,000	1,398,043	-766,957	-35.43	
21 水電費	240,000	126,455	-113,545	-47.31	撙節支用。
22 郵電費	65,000	65,642	642	0.99	
23 旅運費	35,000	27,415	-7,585	-21.67	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	36,778	-3,222	-8.06	
25 修理保養及保固費	1,058,000	798,733	-259,267	-24.51	撙節支用。
26 保險費	20,000	4,983	-15,017	-75.09	撙節支用。
27 一般服務費	549,000	214,228	-334,772	-60.98	警衛薪資依實際情形覈實支付。一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛1人，預算金額414,000元，決算金額142,908元。
28 專業服務費	86,000	51,946	-34,054	-39.60	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	71,863	-137	-0.19	
3 材料及用品費	412,000	410,665	-1,335	-0.32	
32 用品消耗	412,000	410,665	-1,335	-0.32	
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	28,512	-31,488	-52.48	
45 雜項設備租金	60,000	28,512	-31,488	-52.48	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
9 其他	663,000	505,474	-157,526	-23.76	
91 其他支出	663,000	505,474	-157,526	-23.76	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	300,000	269,340	-30,660	-10.22	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300,000	269,340	-30,660	-10.22	
51 購建固定資產	300,000	269,340	-30,660	-10.22	撙節支用。

本 頁 空 白

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	60,825,488	38,468,174	300,000
非理財目的之長期投資			
土地	11,539,200		
土地改良物	3,544,603	1,098,732	
房屋及建築	21,234,633	17,880,493	
機械及設備	10,427,318	7,235,225	150,000
交通及運輸設備	1,957,724	1,651,847	
雜項設備	12,047,546	10,601,877	150,000
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	74,464		
其他			

註：1.(1)房屋及建築-增加原因：大門、側門更新176,400元。(2)機械及設備-增加原因：電腦主機四部89,032元、觸控式螢幕90,000元、網路交換器538,925元、軀幹固定器12,000元、數位相機35,050元。(3)雜項設備-增加原因：新增兒童遊戲場遊具650,000元、櫥櫃62,400元、飲水機113,358元、撥入圖書119,000元、咖啡機36,900元、冰箱61,000元，減少原因：報廢開水機372,000元。(4)電腦軟體-減少原因：電腦軟體攤銷13,939元。
2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

產明細表

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		
1,984,065		385,939	1,875,886	22,079,554
				11,539,200
			107,130	2,338,741
176,400			507,514	3,023,026
765,007			899,241	3,057,859
			83,237	222,640
1,042,658		372,000	278,764	1,837,563
		13,939		60,525

15-171-9

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區頂社國民小學

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		150,000			150,000	124,082	-25,918	
機械及設備		150,000			150,000	124,082	-25,918	
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		150,000			150,000	145,258	-4,742	
雜項設備		150,000			150,000	145,258	-4,742	
購建中固定資產								
合 計		300,000			300,000	269,340	-30,660	

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	22,972,354	22,972,354		
代管-土地	892,800	892,800		
土地	11,539,200	11,539,200		
土地改良物	2,338,741	2,338,741		
房屋及建築	3,023,026	3,023,026		
機械及設備	3,057,859	3,057,859		
交通及運輸設備	222,640	222,640		
雜項設備	1,837,563	1,837,563		
電腦軟體	60,525	60,525		

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區頂社國民小學

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	20	20	0	
職員	15	16	1	本校預算編列15人，決算16人，差異人數係因本校增派實缺之代理教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人。
工友	1	1	0	
約僱人員	4	3	-1	本校預算編列4人，決算3人，差異人數係因本校依實際幼生年齡與人數作控管，故未聘足教師人數2人。另增置教保員未編列預算，以教育部部款支應者計1人。
合 計	20	20	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警衛1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區頂社國民小學
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	10,932,000	1,440,000	281,000		2,575,000	1,569,000		1,905,000		18,702,000	48,000	18,750,000
正式人員	10,932,000		281,000		2,387,000	1,569,000		1,903,000		17,072,000		17,072,000
聘僱人員		1,440,000			188,000			2,000		1,630,000		1,630,000
兼任人員											48,000	48,000
合 計	10,932,000	1,440,000	281,000		2,575,000	1,569,000		1,905,000		18,702,000	48,000	18,750,000
			</									

註:

- 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛1人，預算金額414,000元，決算金額142,908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16人，計1,281,000元，執行結果決算14人，計1,291,918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20人，計1,294,000元，執行結果決算21人，計1,639,697元。

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
12,255,389	1,530,209	334,891		2,931,615	1,652,868		1,809,623		20,514,595	132,853	20,647,448
12,255,389		334,891		2,931,615	1,652,868		1,809,623		18,984,386		18,984,386
	1,530,209								1,530,209		1,530,209
										132,853	132,853
12,255,389	1,530,209	334,891		2,931,615	1,652,868		1,809,623		20,514,595	132,853	20,647,448

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區頂社國民小學

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—桃園市蘆竹區頂社國民小學

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			22,351,000		23,260,482			909,482	4.07	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			22,051,000		22,991,142			940,142	4.26	
建築及設備計畫			300,000		269,340			-30,660	-10.22	

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區頂社國民小學

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	18,750,000	20,647,448	1,897,448	10.12
11 正式員額薪資	10,932,000	12,255,389	1,323,389	12.11
12 聘僱及兼職人員薪資	1,488,000	1,663,062	175,062	11.76
13 超時工作報酬	281,000	334,891	53,891	19.18
15 獎金	2,575,000	2,931,615	356,615	13.85
16 退休及卹償金	1,569,000	1,652,868	83,868	5.35
18 福利費	1,905,000	1,809,623	-95,377	-5.01
2 服務費用	2,165,000	1,398,043	-766,957	-35.43
21 水電費	240,000	126,455	-113,545	-47.31
22 郵電費	65,000	65,642	642	0.99
23 旅運費	35,000	27,415	-7,585	-21.67
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	36,778	-3,222	-8.06
25 修理保養及保固費	1,058,000	798,733	-259,267	-24.51
26 保險費	20,000	4,983	-15,017	-75.09
27 一般服務費	549,000	214,228	-334,772	-60.98
28 專業服務費	86,000	51,946	-34,054	-39.60
29 公共關係費	72,000	71,863	-137	-0.19
3 材料及用品費	412,000	410,665	-1,335	-0.32
32 用品消耗	412,000	410,665	-1,335	-0.32
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	28,512	-31,488	-52.48
45 雜項設備租金	60,000	28,512	-31,488	-52.48
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300,000	269,340	-30,660	-10.22
51 購建固定資產	300,000	269,340	-30,660	-10.22
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
9 其他	663,000	505,474	-157,526	-23.76
91 其他支出	663,000	505,474	-157,526	-23.76
合 計	22,351,000	23,260,482	909,482	4.07

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—桃園市蘆竹區頂社國民小學

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	32,752,361	100.00	33,441,469	100.00	-689,108	-2.06	負 債	7,279,873	22.23	7,048,022	21.08	231,851	3.29
流動資產	9,780,007	29.86	10,191,355	30.48	-411,348	-4.04	流動負債	5,509,483	16.82	5,074,129	15.17	435,354	8.58
現金	9,421,479	28.77	10,191,355	30.48	-769,876	-7.55	應付款項	5,509,483	16.82	5,074,129	15.17	435,354	8.58
銀行存款	9,421,479	28.77	10,191,355	30.48	-769,876	-7.55	應付代收款	5,509,483	16.82	5,074,129	15.17	435,354	8.58
公庫存款	2,486,177	7.59	3,917,563	11.71	-1,431,386	-36.54	應付代收款	5,509,483	16.82	5,074,129	15.17	435,354	8.58
零用金專戶	1,056,023	3.22	469,717	1.40	586,306	124.82	其他負債	1,770,390	5.41	1,973,893	5.90	-203,503	-10.31
保管款專戶	5,879,279	17.95	5,804,075	17.36	75,204	1.30	什項負債	1,770,390	5.41	1,973,893	5.90	-203,503	-10.31
預付款項	358,528	1.09	0	0.00	358,528	0.00	存入保證金	728,324	2.22	729,946	2.18	-1,622	-0.22
預付費用	358,528	1.09	0	0.00	358,528	0.00	保證金	250,000	0.76	250,000	0.75	0	0.00
預付費用-預算外	358,528	1.09	0	0.00	358,528	0.00	保固金	478,324	1.46	479,946	1.44	-1,622	-0.34
固定資產	22,019,029	67.23	22,282,850	66.63	-263,821	-1.18	應付代管資產	892,800	2.73	892,800	2.67	0	0.00
土地	11,539,200	35.23	11,539,200	34.51	0	0.00	應付代管資產	892,800	2.73	892,800	2.67	0	0.00
土地	11,539,200	35.23	11,539,200	34.51	0	0.00	暫收及待結轉帳項	149,266	0.46	351,147	1.05	-201,881	-57.49
土地改良物	2,338,741	7.14	2,445,871	7.31	-107,130	-4.38	暫收及待結轉帳項	149,266	0.46	351,147	1.05	-201,881	-57.49
土地改良物	3,544,603	10.82	3,544,603	10.60	0	0.00							
累計折舊-土地改良物	-1,205,862	-3.68	-1,098,732	-3.29	-107,130	9.75	淨資產	25,472,488	77.77	26,393,447	78.92	-920,959	-3.49
房屋建築及設備	3,023,026	9.23	3,354,140	10.03	-331,114	-9.87	淨資產	25,472,488	77.77	26,393,447	78.92	-920,959	-3.49
房屋建築及設備	21,411,033	65.37	21,234,633	63.50	176,400	0.83	淨資產	25,472,488	77.77	26,393,447	78.92	-920,959	-3.49
累計折舊-房屋建築及設備	-18,388,007	-56.14	-17,880,493	-53.47	-507,514	2.84	累積餘額	25,472,488	77.77	26,393,447	78.92	-920,959	-3.49
機械及設備	3,057,859	9.34	3,192,093	9.55	-134,234	-4.21							
機械及設備	11,192,325	34.17	10,427,318	31.18	765,007	7.34							
累計折舊-機械及設備	-8,134,466	-24.84	-7,235,225	-21.64	-899,241	12.43							
交通及運輸設備	222,640	0.68	305,877	0.91	-83,237	-27.21							
交通及運輸設備	1,957,724	5.98	1,957,724	5.85	0	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,735,084	-5.30	-1,651,847	-4.94	-83,237	5.04							
雜項設備	1,837,563	5.61	1,445,669	4.32	391,894	27.11							
雜項設備	12,718,204	38.83	12,047,546	36.03	670,658	5.57							
合計：	32,752,361	100.00	33,441,469	100.00	-689,108	-2.06	合計：	32,752,361	100.00	33,441,469	100.00	-689,108	-2.06

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—桃園市蘆竹區頂社國民小學

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	-10,880,641	-33.22	-10,601,877	-31.70	-278,764	2.63							
無形資產	60,525	0.18	74,464	0.22	-13,939	-18.72							
無形資產	60,525	0.18	74,464	0.22	-13,939	-18.72							
電腦軟體	60,525	0.18	74,464	0.22	-13,939	-18.72							
其他資產	892,800	2.73	892,800	2.67	0	0.00							
什項資產	892,800	2.73	892,800	2.67	0	0.00							
代管資產	892,800	2.73	892,800	2.67	0	0.00							
代管-土地	892,800	2.73	892,800	2.67	0	0.00							
合計：	32,752,361	100.00	33,441,469	100.00	-689,108	-2.06	合計：	32,752,361	100.00	33,441,469	100.00	-689,108	-2.06
信託代理與保證資產				0	信託代理與保證負債				0				

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—桃園市蘆竹區頂社國民小學

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	24,332,008	100.00			24,332,008	
財產收益	1,715,741	7.05			1,715,741	
財產孳息收入	1,016	0.00			1,016	
其他財產收入	1,714,725	7.05			1,714,725	
政府撥入收入	22,090,570	90.79			22,090,570	
公庫撥款收入	21,219,658	87.21			21,219,658	
政府其他撥入收入	870,912	3.58			870,912	
教學收入	497,367	2.04			497,367	
學雜費收入	497,367	2.04			497,367	
其他收入	28,330	0.12			28,330	
雜項收入	28,330	0.12			28,330	
支出	25,252,967	103.78			25,252,967	
人事支出	20,647,448	84.86			20,647,448	
人事支出	20,647,448	84.86			20,647,448	
業務支出	1,838,220	7.55			1,838,220	
業務支出	1,838,220	7.55			1,838,220	
財產損失	3,720	0.02			3,720	
財產交易損失	3,720	0.02			3,720	
折舊、折耗及攤銷	2,258,105	9.28			2,258,105	
固定資產折舊	2,244,166	9.22			2,244,166	
無形資產攤銷	13,939	0.06			13,939	
其他支出	505,474	2.08			505,474	
其他支出	505,474	2.08			505,474	
本期賸餘（短絀）	-920,959	-3.78			-920,959	
期初淨資產	26,393,447	108.47			26,393,447	
解繳公庫						
期末淨資產	25,472,488	104.69			25,472,488	

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—桃園市蘆竹區頂社國民小學

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)	-920,959
8002 調整非現金項目	623,926
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-297,033
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	-269,340
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-269,340
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	494,266
8404 減少短期債務及其他負債	-697,769
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-203,503
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-769,876
87 期初現金及約當現金	10,191,355
88 期末現金及約當現金	9,421,479

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—桃園市蘆竹區頂社國民小學

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	22,617,283	1,714,725	24,332,008	收入
財產收入	1,016	1,714,725	1,715,741	財產收益
政府撥入收入	22,090,570		22,090,570	政府撥入收入
教學收入	497,367		497,367	教學收入
其他收入	28,330		28,330	其他收入
基金用途	23,260,482	1,992,485	25,252,967	支出
用人費用	20,647,448		20,647,448	人事支出
服務費用	1,398,043	440,177	1,838,220	業務支出
材料及用品費	410,665	-410,665		
租金、償債、利息及相關手續費	28,512	-28,512		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		3,720	3,720	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	269,340	-269,340		
		2,258,105	2,258,105	折舊、折耗及攤銷
其他	505,474		505,474	其他支出
本期賸餘(短絀)	-643,199	-277,760	-920,959	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,036,133	22,357,314	26,393,447	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,392,934	22,079,554	25,472,488	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數1,714,725元，係土地、機械及設備等固定資產增加。

2. 調整數440,177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3,720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269,340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2,258,105元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數22,357,314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－桃園市蘆竹區頂社國民小學
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			2,832,259
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	2,832,259

備註：

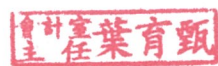
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

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：

