

冊 號：15-193

機關代號：30803

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

桃園市龜山區福源國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市龜山區福源國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區福源國民小學
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 6 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－桃園市龜山區福源國民小學

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 3,268 萬元，決算數 2,764 萬 6,793 元。

109 學年度下學期，預定招收 9 班，實際招收 9 班，預計學生人數 165 人，實際學生人數 140 人。

110 學年度上學期，預定招收 9 班，實際招收 9 班，預計學生人數 165 人，實際學生人數 134 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 16 萬元，決算數 14 萬 3,516 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 3,204 萬 4,329 元，較預算數 3,244 萬元，減少 39 萬 5,671 元，計減 1.22%。

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 7,856 元，較預算數 1,000 元，增加 6,856 元，計增 685.60%。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 324 元，較預算數 1,000 元，減少 676 元，計減 67.60%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區福源國民小學

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. 公庫撥款收入：決算數 3,102 萬 9,433 元，較預算數 3,156 萬 3,000 元，減少 53 萬 3,567 元，計減 1.69%。

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 63 萬 2,216 元，較預算數 0 元，增加 63 萬 2,216 元。

主要係因：附幼契進人員教保員及廚工未編列預算，以教育部部款支應。

5. 學雜費收入：決算數 37 萬 4,500 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 50 萬 500 元，計減 57.20%。

主要係因：學雜費收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2,779 萬 309 元，較預算數 3,284 萬元，減少 504 萬 9,691 元，計減 15.38%。

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 2,764 萬 6,793 元，較預算數 3,268 萬元，減少 503 萬 3,207 元，計減 15.40%。

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 14 萬 3,516 元，較預算數 16 萬元，減少 1 萬 6,484 元，計減 10.30%。

主要係因：購置雜項設備採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 425 萬 4,020 元，較預算短絀數 40 萬元，減少短絀數 465 萬 4,020 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 420 萬 8,815 元。

(二)投資活動之淨現金流出 14 萬 3,516 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 49 萬 2,850 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 357 萬 2,449 元。

(五)期初現金及約當現金 587 萬 3,985 元。

(六)期末現金及約當現金 944 萬 6,434 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區福源國民小學

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	10,056,434	5,873,985	71.20
固定資產	50,567,918	50,934,727	-0.72
無形資產	21,928	32,501	-32.53
其他資產	707,353	707,353	0
流動負債	2,577,034	2,155,755	19.54
其他負債	1,173,208	1,666,058	-29.58
淨資產	57,603,391	53,726,753	7.22

五、其他：

本年度無補辦預算及併入決算事項。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區福源國民小學
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	32,440,000	100.00	32,044,329	100.00	-395,671	-1.22	24,894,953	100.00
45 財產收入	2,000	0.01	8,180	0.03	6,180	309.00	680	0.00
451財產處分收入	1,000	0.00	7,856	0.02	6,856	685.60		
454利息收入	1,000	0.00	324	0.00	-676	-67.60	680	0.00
46 政府撥入收入	31,563,000	97.30	31,661,649	98.81	98,649	0.31	24,537,367	98.56
462公庫撥款收入	31,563,000	97.30	31,029,433	96.83	-533,567	-1.69	23,830,407	95.72
46Y政府其他撥入收入			632,216	1.97	632,216	0.00	706,960	2.84
4S 教學收入	875,000	2.70	374,500	1.17	-500,500	-57.20	337,368	1.36
4S1學雜費收入	875,000	2.70	374,500	1.17	-500,500	-57.20	337,368	1.36
4Y 其他收入						0.00	19,538	0.08
4YY雜項收入							19,538	0.08
5 基金用途	32,840,000	100.00	27,790,309	100.00	-5,049,691	-15.38	29,257,103	100.00
53 國民教育計畫	32,680,000	99.51	27,646,793	99.48	-5,033,207	-15.40	29,192,400	99.78
5M 建築及設備計畫	160,000	0.49	143,516	0.52	-16,484	-10.30	64,703	0.22
購建固定資產	160,000	0.49	143,516	0.52	-16,484	-10.30	64,703	0.22
本期賸餘 (短絀-)	-400,000		4,254,020		4,654,020	-1,163.51	-4,362,150	
期初基金餘額	6,721,675		2,759,525		-3,962,150	-58.95	7,121,675	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	6,321,675		7,013,545		691,870	10.94	2,759,525	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區福源國民小學
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	32,440,000	32,044,329	-395,671	-1.22	
45 財產收入	2,000	8,180	6,180	309.00	
451財產處分收入	1,000	7,856	6,856	685.60	處分財產變賣收入超收。
454利息收入	1,000	324	-676	-67.60	保管款及零用金專戶利息收入短收。
46 政府撥入收入	31,563,000	31,661,649	98,649	0.31	
462公庫撥款收入	31,563,000	31,029,433	-533,567	-1.69	
46Y政府其他撥入收入		632,216	632,216	0.00	附幼契進人員教保員、廚工未編列預算，以教育部款支應。
4S 教學收入	875,000	374,500	-500,500	-57.20	
4S1學雜費收入	875,000	374,500	-500,500	-57.20	幼兒園學雜費收入短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區福源國民小學

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	32,840,000	27,790,309	-5,049,691	-15.38	
53 國民教育計畫	32,680,000	27,646,793	-5,033,207	-15.40	
1 用人費用	29,306,000	24,789,430	-4,516,570	-15.41	
11 正式員額薪資	17,844,000	13,823,314	-4,020,686	-22.53	覈實支付。
12 聘僱及兼職人員薪資	60,000	918,060	858,060	1,430.10	係教育部撥補附設幼兒園契進人員2人薪資，110年度無預算數。覈實支付。
13 超時工作報酬	350,000	449,856	99,856	28.53	覈實支付。
15 獎金	3,710,000	3,267,369	-442,631	-11.93	覈實支付。
16 退休及卹償金	5,035,000	4,361,371	-673,629	-13.38	覈實支付。
18 福利費	2,307,000	1,969,460	-337,540	-14.63	覈實支付。
2 服務費用	2,064,000	1,694,188	-369,812	-17.92	
21 水電費	222,000	169,642	-52,358	-23.58	撙節支用。
22 郵電費	139,000	76,192	-62,808	-45.19	撙節支用。
23 旅運費	25,000	14,098	-10,902	-43.61	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	54,000	76,735	22,735	42.10	覈實支付。
25 修理保養及保固費	578,000	377,035	-200,965	-34.77	撙節支用。
27 一般服務費	918,000	881,066	-36,934	-4.02	一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛2人，預算金額797,000元，決算金額760,826元。決算金額小於預算金額，係因警衛薪津撙節覈實支付。
28 專業服務費	56,000	27,420	-28,580	-51.04	覈實支付。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	236,000	218,005	-17,995	-7.63	
32 用品消耗	236,000	218,005	-17,995	-7.63	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	1,000	-11,000	-91.67	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	覈實支付。
73 分擔	2,000		-2,000	-100.00	覈實支付。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8,000		-8,000	-100.00	覈實支付。
9 其他	1,062,000	944,170	-117,830	-11.10	
91 其他支出	1,062,000	944,170	-117,830	-11.10	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	160,000	143,516	-16,484	-10.30	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	160,000	143,516	-16,484	-10.30	
51 購建固定資產	160,000	143,516	-16,484	-10.30	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	97,182,139	46,214,911	160,000
非理財目的之長期投資			
土地	21,782,097		
土地改良物	9,551,535	7,524,225	
房屋及建築	47,078,498	24,481,718	
機械及設備	8,355,876	6,599,468	46,000
交通及運輸設備	2,789,411	1,636,417	
雜項設備	7,592,221	5,973,083	114,000
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	32,501		
其他			

註：(1)機械及設備：增加數：購置冷氣、個人電腦、硬式磁碟機及網路交換器等2,357,999元。
(2)雜項設備：增加數：購置圖書乙批，機櫃及遊戲區人工草皮等791,943元。

桃園市龜山區福源國民小學

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		
3,149,942		10,573	3,516,751	50,589,846
				21,782,097
			298,719	1,728,591
			1,049,482	21,547,298
2,357,999			1,059,611	3,054,796
			294,412	858,582
791,943			814,527	1,596,554
		10,573		21,928

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區福源國民小學

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		46,000			46,000	44,516	-1,484	
機械及設備		46,000			46,000	44,516	-1,484	
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		114,000			114,000	99,000	-15,000	
雜項設備		114,000			114,000	99,000	-15,000	
購建中固定資產								
合 計		160,000			160,000	143,516	-16,484	

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	51,297,199	51,297,199		
代管-土地	707,353	707,353		
土地	21,782,097	21,782,097		
土地改良物	1,728,591	1,728,591		
房屋及建築	21,547,298	21,547,298		
機械及設備	3,054,796	3,054,796		
交通及運輸設備	858,582	858,582		
雜項設備	1,596,554	1,596,554		
電腦軟體	21,928	21,928		

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區福源國民小學
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	19	21	2	本校附幼契進人員教保員、廚工未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
職員	19	19	0	
約僱人員	0	2	2	
合 計	19	21	2	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛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.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，依桃園市約僱人員約僱計畫書及勞動基準法規定簽訂勞動契約，該2員屬約僱人員，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警衛2人，預算金額797,000元，決算金額760,826元。

3.獎金條(1)考績獎金條依據公立高級中學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19人，計1,803,000元，執行結果決算19人，計1,421,423元。(2)年終獎金條依據行政院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19人，計1,907,000元，執行結果決

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區福源國民小學
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
13,823,314	884,718	449,856		3,267,369	4,361,371		1,969,460		24,756,088	33,342	24,789,430
13,823,314		449,856		3,174,264	4,361,371		1,967,960		23,776,765		23,776,765
	884,718			93,105			1,500		979,323		979,323
										33,342	33,342
13,823,314	884,718	449,856		3,267,369	4,361,371		1,969,460		24,756,088	33,342	24,789,430

算21人，計1,845,946元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區福源國民小學

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—桃園市龜山區福源國民小學

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			32,840,000		27,790,309			-5,049,691	-15.38	
國民教育計畫			32,680,000		27,646,793			-5,033,207	-15.40	覈實支付。
建築及設備計畫			160,000		143,516			-16,484	-10.30	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區福源國民小學
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	29,306,000	24,789,430	-4,516,570	-15.41
11 正式員額薪資	17,844,000	13,823,314	-4,020,686	-22.53
12 聘僱及兼職人員薪資	60,000	918,060	858,060	1,430.10
13 超時工作報酬	350,000	449,856	99,856	28.53
15 獎金	3,710,000	3,267,369	-442,631	-11.93
16 退休及卹償金	5,035,000	4,361,371	-673,629	-13.38
18 福利費	2,307,000	1,969,460	-337,540	-14.63
2 服務費用	2,064,000	1,694,188	-369,812	-17.92
21 水電費	222,000	169,642	-52,358	-23.58
22 郵電費	139,000	76,192	-62,808	-45.19
23 旅運費	25,000	14,098	-10,902	-43.61
24 印刷裝訂與廣告費	54,000	76,735	22,735	42.10
25 修理保養及保固費	578,000	377,035	-200,965	-34.77
27 一般服務費	918,000	881,066	-36,934	-4.02
28 專業服務費	56,000	27,420	-28,580	-51.04
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	236,000	218,005	-17,995	-7.63
32 用品消耗	236,000	218,005	-17,995	-7.63
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	160,000	143,516	-16,484	-10.30
51 購建固定資產	160,000	143,516	-16,484	-10.30
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	12,000	1,000	-11,000	-91.67
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
73 分擔	2,000	0	-2,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8,000	0	-8,000	-100.00
9 其他	1,062,000	944,170	-117,830	-11.10
91 其他支出	1,062,000	944,170	-117,830	-11.10
合 計	32,840,000	27,790,309	-5,049,691	-15.38

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—桃園市龜山區福源國民小學

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	61,353,633	100.00	57,548,566	100.00	3,805,067	6.61	負 債	3,750,242	6.11	3,821,813	6.64	-71,571	-1.87
流動資產	10,056,434	16.39	5,873,985	10.21	4,182,449	71.20	流動負債	2,577,034	4.20	2,155,755	3.75	421,279	19.54
現金	9,446,434	15.40	5,873,985	10.21	3,572,449	60.82	應付款項	2,577,034	4.20	2,155,755	3.75	421,279	19.54
銀行存款	9,446,434	15.40	5,873,985	10.21	3,572,449	60.82	應付代收款	2,577,034	4.20	2,155,755	3.75	421,279	19.54
公庫存款	7,048,563	11.49	2,964,187	5.15	4,084,376	137.79	應付代收款	2,577,034	4.20	2,155,755	3.75	421,279	19.54
零用金專戶	259,637	0.42	229,441	0.40	30,196	13.16	其他負債	1,173,208	1.91	1,666,058	2.90	-492,850	-29.58
保管款專戶	2,138,234	3.49	2,680,357	4.66	-542,123	-20.23	什項負債	1,173,208	1.91	1,666,058	2.90	-492,850	-29.58
預付款項	610,000	0.99	0	0.00	610,000	0.00	存入保證金	171,200	0.28	524,602	0.91	-353,402	-67.37
預付費用	610,000	0.99	0	0.00	610,000	0.00	保證金	100,000	0.16	340,000	0.59	-240,000	-70.59
預付費用-預算外	610,000	0.99	0	0.00	610,000	0.00	保固金	71,200	0.12	184,602	0.32	-113,402	-61.43
固定資產	50,567,918	82.42	50,934,727	88.51	-366,809	-0.72	應付代管資產	707,353	1.15	707,353	1.23	0	0.00
土地	21,782,097	35.50	21,782,097	37.85	0	0.00	應付代管資產	707,353	1.15	707,353	1.23	0	0.00
土地	21,782,097	35.50	21,782,097	37.85	0	0.00	暫收及待結轉帳項	294,655	0.48	434,103	0.75	-139,448	-32.12
土地改良物	1,728,591	2.82	2,027,310	3.52	-298,719	-14.73	暫收及待結轉帳項	294,655	0.48	434,103	0.75	-139,448	-32.12
土地改良物	9,551,535	15.57	9,551,535	16.60	0	0.00							
累計折舊-土地改良物	-7,822,944	-12.75	-7,524,225	-13.07	-298,719	3.97	淨資產	57,603,391	93.89	53,726,753	93.36	3,876,638	7.22
房屋建築及設備	21,547,298	35.12	22,596,780	39.27	-1,049,482	-4.64	淨資產	57,603,391	93.89	53,726,753	93.36	3,876,638	7.22
房屋建築及設備	47,078,498	76.73	47,078,498	81.81	0	0.00	淨資產	57,603,391	93.89	53,726,753	93.36	3,876,638	7.22
累計折舊-房屋建築及設備	-25,531,200	-41.61	-24,481,718	-42.54	-1,049,482	4.29	累積餘額	57,603,391	93.89	53,726,753	93.36	3,876,638	7.22
機械及設備	3,054,796	4.98	1,756,408	3.05	1,298,388	73.92							
機械及設備	10,713,875	17.46	8,355,876	14.52	2,357,999	28.22							
累計折舊-機械及設備	-7,659,079	-12.48	-6,599,468	-11.47	-1,059,611	16.06							
交通及運輸設備	858,582	1.40	1,152,994	2.00	-294,412	-25.53							
交通及運輸設備	2,789,411	4.55	2,789,411	4.85	0	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,930,829	-3.15	-1,636,417	-2.84	-294,412	17.99							
雜項設備	1,596,554	2.60	1,619,138	2.81	-22,584	-1.39							
雜項設備	8,384,164	13.67	7,592,221	13.19	791,943	10.43							
合計：	61,353,633	100.00	57,548,566	100.00	3,805,067	6.61	合計：	61,353,633	100.00	57,548,566	100.00	3,805,067	6.61

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—桃園市龜山區福源國民小學

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	-6,787,610	-11.06	-5,973,083	-10.38	-814,527	13.64							
無形資產	21,928	0.04	32,501	0.06	-10,573	-32.53							
無形資產	21,928	0.04	32,501	0.06	-10,573	-32.53							
電腦軟體	21,928	0.04	32,501	0.06	-10,573	-32.53							
其他資產	707,353	1.15	707,353	1.23	0	0.00							
什項資產	707,353	1.15	707,353	1.23	0	0.00							
代管資產	707,353	1.15	707,353	1.23	0	0.00							
代管-土地	707,353	1.15	707,353	1.23	0	0.00							
合計：	61,353,633	100.00	57,548,566	100.00	3,805,067	6.61	合計：	61,353,633	100.00	57,548,566	100.00	3,805,067	6.61

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—桃園市龜山區福源國民小學

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	35,050,755	100.00			35,050,755	
財產收益	3,014,606	8.60			3,014,606	
財產孳息收入	324	0.00			324	
廢舊物品售價收入	7,856	0.02			7,856	
其他財產收入	3,006,426	8.58			3,006,426	
政府撥入收入	31,661,649	90.33			31,661,649	
公庫撥款收入	31,029,433	88.53			31,029,433	
政府其他撥入收入	632,216	1.80			632,216	
教學收入	374,500	1.07			374,500	
學雜費收入	374,500	1.07			374,500	
支出	31,174,117	88.94			31,174,117	
人事支出	24,789,430	70.72			24,789,430	
人事支出	24,789,430	70.72			24,789,430	
業務支出	1,913,193	5.46			1,913,193	
業務支出	1,913,193	5.46			1,913,193	
折舊、折耗及攤銷	3,527,324	10.06			3,527,324	
固定資產折舊	3,516,751	10.03			3,516,751	
無形資產攤銷	10,573	0.03			10,573	
其他支出	944,170	2.69			944,170	
其他支出	944,170	2.69			944,170	
本期賸餘（短絀）	3,876,638	11.06			3,876,638	
期初淨資產	53,726,753	153.28			53,726,753	
解繳公庫						
期末淨資產	57,603,391	164.34			57,603,391	

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—桃園市龜山區福源國民小學

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)	3,876,638
8002 調整非現金項目	332,177
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,208,815
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	-143,516
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-143,516
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	544,655
8404 減少短期債務及其他負債	-1,037,505
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-492,850
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,572,449
87 期初現金及約當現金	5,873,985
88 期末現金及約當現金	9,446,434

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—桃園市龜山區福源國民小學

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	32,044,329	3,006,426	35,050,755	收入
財產收入	8,180	3,006,426	3,014,606	財產收益
政府撥入收入	31,661,649		31,661,649	政府撥入收入
教學收入	374,500		374,500	教學收入
基金用途	27,790,309	3,383,808	31,174,117	支出
用人費用	24,789,430		24,789,430	人事支出
服務費用	1,694,188	219,005	1,913,193	業務支出
材料及用品費	218,005	-218,005		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	143,516	-143,516		
		3,527,324	3,527,324	折舊、折耗及攤銷
其他	944,170		944,170	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,254,020	-377,382	3,876,638	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,759,525	50,967,228	53,726,753	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,013,545	50,589,846	57,603,391	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數3,006,426元，係機械及設備、雜項設備等固定資產增加。

2. 調整數219,005元，係預算項目之「材料及用品費」、「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143,516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3,527,324元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

5. 調整數50,967,228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			

備註：

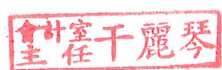
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

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：

