

冊 號：15-228

機關代號：31011

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

桃園市龍潭區三坑國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市龍潭區三坑國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區三坑國民小學

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 2,993 萬 5,000 元，，決算數 2,857 萬 8,807 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 95 人，實際學生人數 96 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 97 人，實際學生人數 100 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 26 萬 1,000 元，決算數 26 萬 968 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 2,543 萬 3,804 元，較預算數 2,945 萬 1,000 元，減少 401 萬 7,196 元，計減 13.64%。

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 549 元，較預算數 1,000 元，減少 451 元，計減 45.10 %。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

2. 公庫撥款收入：決算數 2,472 萬 8,196 元，較預算數 2,901 萬 3,000 元，

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區三坑國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

減少 428 萬 4,804 元，計減 14.77%。

主要係因：扣抵 108 年用人費用結餘。

3. 政府其他撥入收入：決算數 25 萬 7,404 元，較預算數 0 元，增加 25 萬 7,404 元。

主要係因：提高國小員額編制教師未編列預算，以教育部部款支應。

4. 學雜費收入：決算數 38 萬 4,090 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 5 萬 2,910 元，計減 12.11%。

主要係因：學雜費收入短收。

5. 雜項收入：決算數 6 萬 3,565 元，較預算數 0 元，增加 6 萬 3,565 元。

主要係因：資源回收變賣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 2,883 萬 9,775 元，較預算數 3,019 萬 6,000 元，減少 135 萬 6,225 元，計減 4.49%。

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 2,857 萬 8,807 元，較預算數 2,993 萬 5,000 元，減少 135 萬 6,193 元，計減 4.53%。

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 26 萬 968 元，較預算數 26 萬 1,000 元，減少 32 元，計減 0.01%。

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 340 萬 5,971 元，較預算短絀數 74 萬 5,000 元，增加短絀數 266 萬 971 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流出 285 萬 90 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 26 萬 968 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 4 萬 3,500 元。

(四) 本年度現金及約當現金之淨減 306 萬 7,558 元。

(五) 期初現金及約當現金 784 萬 3,470 元。

(六) 期末現金及約當現金 477 萬 5,912 元。

四、資產負債情況：

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區三坑國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

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	4,857,034	7,843,070	-38.08
固定資產	59,974,817	60,298,602	-0.54
無形資產	15,934	22,943	-30.55
其他資產	1,842,858	1,842,858	0.00
流動負債	2,437,053	2,061,018	18.25
其他負債	1,911,358	1,867,858	2.33
淨資產	62,342,232	66,078,997	-5.65

五、其他：

(一)本年度補辦預算資料如下：

無。

(二)本年度併入決算資料如下：

無。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區三坑國民小學
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	29,451,000	100.00	25,433,804	100.00	-4,017,196	-13.64	31,795,721	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	549	0.00	-451	-45.10	7,912	0.02
451 財產處分收入							7,070	0.02
454 利息收入	1,000	0.00	549	0.00	-451	-45.10	842	0.00
46 政府撥入收入	29,013,000	98.51	24,985,600	98.24	-4,027,400	-13.88	30,889,483	97.15
462 公庫撥款收入	29,013,000	98.51	24,728,196	97.23	-4,284,804	-14.77	30,277,731	95.23
46Y 政府其他撥入收入			257,404	1.01	257,404	0.00	611,752	1.92
4S 教學收入	437,000	1.48	384,090	1.51	-52,910	-12.11	321,810	1.01
4S1 學雜費收入	437,000	1.48	384,090	1.51	-52,910	-12.11	321,810	1.01
4Y 其他收入			63,565	0.25	63,565	0.00	576,516	1.81
4YY 雜項收入			63,565	0.25	63,565	0.00	576,516	1.81
5 基金用途	30,196,000	100.00	28,839,775	100.00	-1,356,225	-4.49	28,312,422	100.00
53 國民教育計畫	29,935,000	99.14	28,578,807	99.10	-1,356,193	-4.53	28,123,968	99.33
5M 建築及設備計畫	261,000	0.86	260,968	0.90	-32	-0.01	188,454	0.67
購建固定資產	261,000	0.86	260,968	0.90	-32	-0.01	188,454	0.67
本期賸餘(短絀-)	-745,000		-3,405,971		-2,660,971	357.18	3,483,299	
期初基金餘額	1,674,153		5,757,452		4,083,299	243.90	2,274,153	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	929,153		2,351,481		1,422,328	153.08	5,757,452	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區三坑國民小學
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	29,451,000	25,433,804	-4,017,196	-13.64	
45 財產收入	1,000	549	-451	-45.10	
454利息收入	1,000	549	-451	-45.10	公庫存款利息收入減少。
46 政府撥入收入	29,013,000	24,985,600	-4,027,400	-13.88	
462公庫撥款收入	29,013,000	24,728,196	-4,284,804	-14.77	公庫撥款收入減少。
46Y政府其他撥入收入		257,404	257,404	0.00	提高國小員額編制教師未編列預算以教育部部款支應。
4S 教學收入	437,000	384,090	-52,910	-12.11	
4S1學雜費收入	437,000	384,090	-52,910	-12.11	幼兒園學雜費收入減少。
4Y 其他收入		63,565	63,565	0.00	
4YY雜項收入		63,565	63,565	0.00	資源回收變賣收入超收及收回以前年度人事費用增加。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區三坑國民小學
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	30,196,000	28,839,775	-1,356,225	-4.49	
53 國民教育計畫	29,935,000	28,578,807	-1,356,193	-4.53	
1 用人費用	26,807,000	26,074,295	-732,705	-2.73	
11 正式員額薪資	16,416,000	15,584,155	-831,845	-5.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	945,000	946,795	1,795	0.19	
13 超時工作報酬	519,000	398,888	-120,112	-23.14	撙節支出。
15 獎金	3,838,000	3,767,082	-70,918	-1.85	
16 退休及卹償金	3,276,000	3,258,776	-17,224	-0.53	
18 福利費	1,813,000	2,118,599	305,599	16.86	覈實支付。
2 服務費用	2,280,000	2,082,513	-197,487	-8.66	
21 水電費	360,000	289,496	-70,504	-19.58	撙節支出。
22 郵電費	120,000	86,106	-33,894	-28.25	撙節支出。
23 旅運費	45,000	33,189	-11,811	-26.25	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	42,000	35,788	-6,212	-14.79	撙節支出。
25 修理保養及保固費	635,000	626,394	-8,606	-1.36	
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	撙節支出。
27 一般服務費	904,000	868,860	-35,140	-3.89	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額812,000元，決算金額776,860元。
28 專業服務費	100,000	70,680	-29,320	-29.32	撙節支出。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	228,000	149,158	-78,842	-34.58	
32 用品消耗	228,000	149,158	-78,842	-34.58	撙節支出。
4 租金、償債、利息及相關手續費	72,000	66,000	-6,000	-8.33	
45 雜項設備租金	72,000	66,000	-6,000	-8.33	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	5,000	-2,000	-28.57	
71 會費	1,000	1,000			
73 分擔	2,000		-2,000	-100.00	撙節支出。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,000	4,000			
9 其他	541,000	201,841	-339,159	-62.69	
91 其他支出	541,000	201,841	-339,159	-62.69	撙節支出。
5M 建築及設備計畫	261,000	260,968	-32	-0.01	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	261,000	260,968	-32	-0.01	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區三坑國民小學
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	261,000	260,968	-32	-0.01	調整容納: 購置機械及設備轉出150,500元，擴充改良房屋建築及設備轉入98,000元，購置雜項設備轉入52,500元。

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	95,991,665	35,670,120	261,000
非理財目的之長期投資			
土地	33,041,204		
土地改良物	7,376,084	6,652,799	
房屋及建築	34,319,473	12,767,832	98,000
機械及設備	11,989,780	8,961,842	44,500
交通及運輸設備	1,887,850	1,790,184	
雜項設備	7,354,331	5,497,463	118,500
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	22,943		
其他			

註：1.房屋及建築:增加數:4樓古箏教室外、操場旁走廊陽台氣密窗工程增加建物價值98,000元。
2.機械及設備:增加數:購買個人電腦等508,567元，減少數:撥出筆記型電腦等47,830元，報廢數位相機等199,486元。
3.交通及運輸設備:增加數:購買廣播系統42,500元，減少數:撥出集中監控設備39,800元，報廢集中監控設備105,750元
4.雜項設備:增加數:汰購圖書館期刊架及教導處冰箱更新等計1,389,375元，減少數:報廢螢幕等662,942元。

桃園市龍潭區三坑國民小學

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		
2,038,442		1,062,817	1,306,419	59,990,751
				33,041,204
			103,480	619,805
98,000			600,357	21,049,284
508,567		247,316	620,039	2,669,150
42,500		145,550	-116,590	111,206
1,389,375		662,942	99,133	2,484,168
		7,009		15,934

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區三坑國民小學

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				98,000	98,000	98,000		
房屋及建築				98,000	98,000	98,000		
購建中固定資產								
機械及設備		195,000		-150,500	44,500	44,500		
機械及設備		195,000		-150,500	44,500	44,500		
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		66,000		52,500	118,500	118,468	-32	
雜項設備		66,000		52,500	118,500	118,468	-32	
購建中固定資產								
合 計		261,000			261,000	260,968	-32	

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	61,833,609	61,833,609		
代管-土地	1,842,858	1,842,858		
土地	33,041,204	33,041,204		
土地改良物	619,805	619,805		
房屋及建築	21,049,284	21,049,284		
機械及設備	2,669,150	2,669,150		
交通及運輸設備	111,206	111,206		
雜項設備	2,484,168	2,484,168		
電腦軟體	15,934	15,934		

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區三坑國民小學
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	人事主任編制改在合併設置學校，本校增置餘額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。
職員	17	17	0	
工友	1	1	0	
約僱人員	2	2	0	
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2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區三坑國民小學
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	16,416,000	900,000	519,000		3,838,000	3,276,000		1,813,000		26,762,000	45,000	26,807,000
正式人員	16,416,000		519,000		3,638,000	3,276,000		1,811,000		25,660,000		25,660,000
聘僱人員		900,000			200,000			2,000		1,102,000		1,102,000
兼任人員											45,000	45,000
合 計	16,416,000	900,000	519,000		3,838,000	3,276,000		1,813,000		26,762,000	45,000	26,807,000

註: (1):一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額812,000元，決算金額776,860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20人，計2,033,000元，執行結果決算20人，計1,979,893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「一百一十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1,780,000元，執行結果決算20人，計1,777,189元。(3)其他獎金:服務獎章獎勵金係「依據公務人員領有勳章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」110年度預算編列1人，計25,000元，執行結果決算1人，計10,000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
15,584,155	901,795	398,888		3,767,082	3,258,776		2,118,599		26,029,295	45,000	26,074,295
15,584,155		398,888		3,767,082	3,258,776		2,118,599		25,127,500		25,127,500
	901,795								901,795		901,795
										45,000	45,000
15,584,155	901,795	398,888		3,767,082	3,258,776		2,118,599		26,029,295	45,000	26,074,295

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區三坑國民小學
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—桃園市龍潭區三坑國民小學
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			30,196,000		28,839,775		-1,356,225	-4.49	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			29,935,000		28,578,807		-1,356,193	-4.53	
建築及設備計畫			261,000		260,968		-32	-0.01	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區三坑國民小學
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	26,807,000	26,074,295	-732,705	-2.73
11 正式員額薪資	16,416,000	15,584,155	-831,845	-5.07
12 聘僱及兼職人員薪資	945,000	946,795	1,795	0.19
13 超時工作報酬	519,000	398,888	-120,112	-23.14
15 獎金	3,838,000	3,767,082	-70,918	-1.85
16 退休及卹償金	3,276,000	3,258,776	-17,224	-0.53
18 福利費	1,813,000	2,118,599	305,599	16.86
2 服務費用	2,280,000	2,082,513	-197,487	-8.66
21 水電費	360,000	289,496	-70,504	-19.58
22 郵電費	120,000	86,106	-33,894	-28.25
23 旅運費	45,000	33,189	-11,811	-26.25
24 印刷裝訂與廣告費	42,000	35,788	-6,212	-14.79
25 修理保養及保固費	635,000	626,394	-8,606	-1.36
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	904,000	868,860	-35,140	-3.89
28 專業服務費	100,000	70,680	-29,320	-29.32
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	228,000	149,158	-78,842	-34.58
32 用品消耗	228,000	149,158	-78,842	-34.58
4 租金、償債、利息及相關手續費	72,000	66,000	-6,000	-8.33
45 雜項設備租金	72,000	66,000	-6,000	-8.33
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	261,000	260,968	-32	-0.01
51 購建固定資產	261,000	260,968	-32	-0.01
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,000	5,000	-2,000	-28.57
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
73 分擔	2,000	0	-2,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,000	4,000	0	0.00
9 其他	541,000	201,841	-339,159	-62.69
91 其他支出	541,000	201,841	-339,159	-62.69
合 計	30,196,000	28,839,775	-1,356,225	-4.49

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區三坑國民小學
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	837,000	807,860	-29,140	-3.48	
27D 計時與計件人員酬金	812,000	776,860	-35,140	-4.33	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25,000	31,000	6,000	24.00	竅實支付。因水災損害修復採購委員出席費增加7,500元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區三坑國民小學

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	66,690,643	100.00	70,007,873	100.00	-3,317,230	-4.74	負 債	4,348,411	6.52	3,928,876	5.61	419,535	10.68
流動資產	4,857,034	7.28	7,843,470	11.20	-2,986,436	-38.08	流動負債	2,437,053	3.65	2,061,018	2.94	376,035	18.25
現金	4,775,912	7.16	7,843,470	11.20	-3,067,558	-39.11	應付款項	2,437,053	3.65	2,061,018	2.94	376,035	18.25
銀行存款	4,775,912	7.16	7,843,470	11.20	-3,067,558	-39.11	應付代收款	2,437,053	3.65	2,061,018	2.94	376,035	18.25
公庫存款	1,919,269	2.88	5,280,728	7.54	-3,361,459	-63.66	應付代收款	2,437,053	3.65	2,061,018	2.94	376,035	18.25
零用金專戶	432,212	0.65	476,724	0.68	-44,512	-9.34	其他負債	1,911,358	2.87	1,867,858	2.67	43,500	2.33
保管款專戶	2,424,431	3.64	2,086,018	2.98	338,413	16.22	什項負債	1,911,358	2.87	1,867,858	2.67	43,500	2.33
預付款項	81,122	0.12	0	0.00	81,122	0.00	存入保證金	68,500	0.10	25,000	0.04	43,500	174.00
預付費用	81,122	0.12	0	0.00	81,122	0.00	保固金	68,500	0.10	25,000	0.04	43,500	174.00
預付費用-預算外	81,122	0.12	0	0.00	81,122	0.00	應付代管資產	1,842,858	2.76	1,842,858	2.63	0	0.00
固定資產	59,974,817	89.93	60,298,602	86.13	-323,785	-0.54	應付代管資產	1,842,858	2.76	1,842,858	2.63	0	0.00
土地	33,041,204	49.54	33,041,204	47.20	0	0.00	淨資產	62,342,232	93.48	66,078,997	94.39	-3,736,765	-5.65
土地	33,041,204	49.54	33,041,204	47.20	0	0.00	淨資產	62,342,232	93.48	66,078,997	94.39	-3,736,765	-5.65
土地改良物	619,805	0.93	723,285	1.03	-103,480	-14.31	淨資產	62,342,232	93.48	66,078,997	94.39	-3,736,765	-5.65
土地改良物	7,376,084	11.06	7,376,084	10.54	0	0.00	累積餘額	62,342,232	93.48	66,078,997	94.39	-3,736,765	-5.65
累計折舊-土地改良物	-6,756,279	-10.13	-6,652,799	-9.50	-103,480	1.56							
房屋建築及設備	21,049,284	31.56	21,551,641	30.78	-502,357	-2.33							
房屋建築及設備	34,417,473	51.61	34,319,473	49.02	98,000	0.29							
累計折舊-房屋建築及設備	-13,368,189	-20.05	-12,767,832	-18.24	-600,357	4.70							
機械及設備	2,669,150	4.00	3,027,938	4.33	-358,788	-11.85							
機械及設備	12,251,031	18.37	11,989,780	17.13	261,251	2.18							
累計折舊-機械及設備	-9,581,881	-14.37	-8,961,842	-12.80	-620,039	6.92							
交通及運輸設備	111,206	0.17	97,666	0.14	13,540	13.86							
交通及運輸設備	1,784,800	2.68	1,887,850	2.70	-103,050	-5.46							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,673,594	-2.51	-1,790,184	-2.56	116,590	-6.51							
雜項設備	2,484,168	3.72	1,856,868	2.65	627,300	33.78							
雜項設備	8,080,764	12.12	7,354,331	10.51	726,433	9.88							
合計：	66,690,643	100.00	70,007,873	100.00	-3,317,230	-4.74	合計：	66,690,643	100.00	70,007,873	100.00	-3,317,230	-4.74

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—桃園市龍潭區三坑國民小學
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	-5,596.596	-8.39	-5,497.463	-7.85	-99.133	1.80							
無形資產	15,934	0.02	22,943	0.03	-7,009	-30.55							
無形資產	15,934	0.02	22,943	0.03	-7,009	-30.55							
電腦軟體	15,934	0.02	22,943	0.03	-7,009	-30.55							
其他資產	1,842.858	2.76	1,842.858	2.63	0	0.00							
什項資產	1,842.858	2.76	1,842.858	2.63	0	0.00							
代管資產	1,842.858	2.76	1,842.858	2.63	0	0.00							
代管-土地	1,842.858	2.76	1,842.858	2.63	0	0.00							
合計：	66,690.643	100.00	70,007.873	100.00	-3,317.230	-4.74	合計：	66,690.643	100.00	70,007.873	100.00	-3,317.230	-4.74
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—桃園市龍潭區三坑國民小學

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	27,211,278	100.00			27,211,278	
財產收益	1,778,023	6.53			1,778,023	
財產孳息收入	549	0.00			549	
財產交易利益	1,558,188	5.73			1,558,188	
其他財產收入	219,286	0.81			219,286	
政府撥入收入	24,985,600	91.82			24,985,600	
公庫撥款收入	24,728,196	90.87			24,728,196	
政府其他撥入收入	257,404	0.95			257,404	
教學收入	384,090	1.41			384,090	
學雜費收入	384,090	1.41			384,090	
其他收入	63,565	0.23			63,565	
雜項收入	63,565	0.23			63,565	
支出	30,948,043	113.73			30,948,043	
人事支出	26,074,295	95.82			26,074,295	
人事支出	26,074,295	95.82			26,074,295	
業務支出	2,302,671	8.46			2,302,671	
業務支出	2,302,671	8.46			2,302,671	
財產損失	10,560	0.04			10,560	
財產交易損失	10,560	0.04			10,560	
折舊、折耗及攤銷	2,358,676	8.67			2,358,676	
固定資產折舊	2,351,667	8.64			2,351,667	
無形資產攤銷	7,009	0.03			7,009	
其他支出	201,841	0.74			201,841	
其他支出	201,841	0.74			201,841	
本期賸餘（短絀）	-3,736,765	-13.73			-3,736,765	
期初淨資產	66,078,997	242.84			66,078,997	
解繳公庫						
期末淨資產	62,342,232	229.10			62,342,232	

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—桃園市龍潭區三坑國民小學

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)	-3,736,765
8002 調整非現金項目	886,675
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,850,090
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	-260,968
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-260,968
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	56,500
8404 減少短期債務及其他負債	-13,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	43,500
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,067,558
87 期初現金及約當現金	7,843,470
88 期末現金及約當現金	4,775,912

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—桃園市龍潭區三坑國民小學

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	25,433,804	1,777,474	27,211,278	收入
財產收入	549	1,777,474	1,778,023	財產收益
政府撥入收入	24,985,600		24,985,600	政府撥入收入
教學收入	384,090		384,090	教學收入
其他收入	63,565		63,565	其他收入
基金用途	28,839,775	2,108,268	30,948,043	支出
用人費用	26,074,295		26,074,295	人事支出
服務費用	2,082,513	220,158	2,302,671	業務支出
材料及用品費	149,158	-149,158		
租金、償債、利息及相關手續費	66,000	-66,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
		10,560	10,560	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	260,968	-260,968		
		2,358,676	2,358,676	折舊、折耗及攤銷
其他	201,841		201,841	其他支出
本期賸餘(短絀)	-3,405,971	-330,794	-3,736,765	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,757,452	60,321,545	66,078,997	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,351,481	59,990,751	62,342,232	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數1,777,474元，係機械及設備等固定資產增加。

2. 調整數220,158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10,560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260,968元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產列入平衡表。

5. 調整數2,358,676元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數60,321,545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		

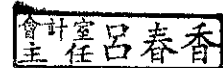
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核准日期 核 准 金 額
合計		

備註：

主辦會計人員：呂春香



基金主持人：莊金永

