

冊 號：15-175  
機關代號：30611

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

桃園市蘆竹區大華國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市蘆竹區大華國民小學編

會計室

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區大華國民小學

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 22 頁
2、收入支出表.....	第 23 頁至第 23 頁
3、現金流量表.....	第 24 頁至第 24 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表.....	第 25 頁至第 25 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 26 頁至第 26 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 27 頁至第 27 頁

# 桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學

## 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 5,423 萬 9,000 元，決算數 5,674 萬 251 元。  
109 學年度下學期，預定招收 21 班，實際招收 21 班，預計學生人數 455 人，實際學生人數 412 人。  
110 學年度上學期，預定招收 21 班，實際招收 21 班，預計學生人數 455 人，實際學生人數 412 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 29 萬 2,000 元，決算數 29 萬 322 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 5,602 萬 7,140 元，較預算數 5,423 萬 1,000 元，增加 179 萬 6,140 元，計增 3.31%。  
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 1 萬 7,750 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 7,750 元。  
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。  
2. 利息收入：決算數 1,673 元，較預算數 2,000 元，減少 327 元，計減 16.35%。

# 桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學

## 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 5,440 萬 7,188 元，較預算數 5,379 萬 2,000 元，增加 61 萬 5,188 元，計增 1.14%。  
主要係因：110 年用人費用超支。
  4. 政府其他撥入收入：決算數 128 萬 1,262 元，較預算數 0 元，增加 128 萬 1,262 元。  
主要係因：充實行政約僱人員及專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
  5. 學雜費收入：決算數 31 萬 9,267 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 11 萬 7,733 元，計減 26.94%。  
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 5,703 萬 573 元，較預算數 5,453 萬 1,000 元，增加 249 萬 9,573 元，計增 4.58%。

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 5,674 萬 251 元，較預算數 5,423 萬 9,000 元，增加 250 萬 1,251 元，計增 4.61%。  
主要係因：用人費用超支併決算。
2. 建築及設備計畫：決算數 29 萬 322 元，較預算數 29 萬 2,000 元，減

少 1,678 元，計減 0.57%。

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 100 萬 3,433 元，較預算短絀數 30 萬元，增加短絀數 70 萬 3,433 元。

### 三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流出 190 萬 5,325 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 29 萬 322 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 2 萬 8,000 元。
- (四) 本年度現金及約當現金之淨減 216 萬 7,647 元。
- (五) 期初現金及約當現金 1,209 萬 5,565 元。
- (六) 期末現金及約當現金 992 萬 7,918 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學

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	10,565,499	12,114,609	-12.79
固定資產	22,481,863	23,874,917	-5.83
無形資產	25,759	35,540	-27.52
其他資產	27,517,515	27,517,515	0
流動負債	7,607,673	8,181,350	-7.01
其他負債	28,085,515	28,057,515	0.10
淨資產	24,897,448	27,303,716	-8.81

五、其他：

(一)本年度補辦預算資料如下：

本年度無補辦預算事項。

(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 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 327 萬 5,930 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學

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	54,231,000	100.00	56,027,140	100.00	1,796,140	3.31	52,591,345	100.00
45 財產收入	2,000	0.00	19,423	0.03	17,423	871.15	2,508	0.00
451 財產處分收入	2,000	0.00	17,750	0.03	17,750	0.00	0.00	0.00
454 利息收入	2,000	0.00	1,673	0.00	-327	-16.35	2,508	0.00
46 政府撥入收入	53,792,000	99.19	55,688,450	99.40	1,896,450	3.53	52,333,822	99.51
462 公車撥款收入	53,792,000	99.19	54,407,188	97.11	615,188	1.14	51,189,361	97.33
46Y 政府其他撥入收入			1,281,262	2.29	1,281,262	0.00	1,144,461	2.18
46Y 其他收入			319,267	0.57	-117,733	-26.94	251,000	0.48
46Y 學雜費收入	437,000	0.81	319,267	0.57	-117,733	-26.94	251,000	0.48
46Y 其他收入			4,015	0.01	0.00	0.00	4,015	0.01
46Y 雜項收入			4,015	0.01			4,015	0.01
5 基金用途	54,531,000	100.00	57,030,573	100.00	2,499,573	4.58	52,625,734	100.00
53 國民教育計畫	54,239,000	99.46	56,740,251	99.49	2,501,251	4.61	52,402,682	99.58
53M 建築及設備計畫	292,000	0.54	290,322	0.51	-1,678	-0.57	223,052	0.42
購建固定資產	292,000	0.54	290,322	0.51	-1,678	-0.57	223,052	0.42
本期賸餘(短絀)	-300,000		-1,003,433		-703,433	-234.48	-34,389	
期初基金餘額	3,027,648		3,393,259		365,611	12.08	3,427,648	
解繳公庫					0.00	0.00		
期末基金餘額	2,727,648		2,389,826		-337,822	-12.39	3,393,259	

項表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學

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	金額		備註
			比較	增減	
4 基金來源	54,231,000	56,027,140	1,796,140	3.31	
45 財產收入	2,000	19,423	17,423	871.15	
451 財產處分收入		17,750	17,750	0.00	財產處分變賣收入超收。
454 利息收入	2,000	1,673	-327	-16.35	各專戶利息收入短收。
46 政府撥入收入	53,792,000	55,688,450	1,896,450	3.53	
462 公庫撥款收入	53,792,000	54,407,188	615,188	1.14	
46Y 政府其他撥入收入		1,281,262	1,281,262	0.00	教育部撥補充實行政人力 約僱人員及專任輔導教師 薪資。
4S 教學收入	437,000	319,267	-117,733	-26.94	
4S1 學雜費收入	437,000	319,267	-117,733	-26.94	學雜費收入短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學

基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

15-175-6

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5 基金用途	54,531,000	57,030,573	2,499,573	4.58	
53 國民教育計畫	54,239,000	56,740,251	2,501,251	4.61	
1 用人費用	49,863,000	53,007,767	3,144,767	6.31	
11 正式員額薪資	33,588,000	33,899,806	311,806	0.93	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,067,000	2,022,302	955,302	89.53	係教育部撥補充實行政人力約僱人員1人、專任輔導教師1人，110年度無預算數，覈實支付。附設幼兒園契約僱人員2人，編列預算816,000元，覈實支付。
13 超時工作報酬	581,000	877,144	296,144	50.97	教職員工不休假加班費覈實支付。
15 獎金	7,071,000	7,605,335	534,335	7.56	
16 退休及卹償金	3,822,000	4,281,743	459,743	12.03	教職員工退撫基金覈實支付。
18 福利費	3,734,000	4,321,437	587,437	15.73	教職員工保費覈實支付。
2 服務費用	2,537,000	2,352,215	-184,785	-7.28	
21 水電費	468,000	362,128	-105,872	-22.62	水電費樽節支出。
22 郵電費	119,000	91,686	-27,314	-22.95	郵電費樽節支出。
23 旅運費	100,000	89,714	-10,286	-10.29	出差旅費樽節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	55,482	25,482	84.94	印刷及裝訂費覈實支付。
25 修理保養及保固費	677,000	602,950	-74,050	-10.94	各項修繕費樽節支出。
26 保險費	10,000	-10,000	-100,000	-100.00	保險費樽節支出。
27 一般服務費	991,000	999,301	8,301	0.84	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423,000元，決算金額378,837元。外包費編列委外校警1人，預算金額522,000元，決算金額557,320元，係因委外校警預算編列金額不足支應共同供應契約金額之故。
28 專業服務費	70,000	78,954	8,954	12.79	講師鐘點費覈實支付。
29 公共關係費	72,000	72,000	-7,009	-1.17	
3 材料及用品費	600,000	592,991	-7,009	-1.17	
32 用品消耗	600,000	592,991	-7,009	-1.17	
4 租金、償債、利息及相關手續費	12,000	12,000	-12,000	-100.00	
45 雜項設備租金	12,000	12,000	-12,000	-100.00	雜項設備租金樽節支出。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	49,000	1,000	-48,000	-97.96	
71 會費	1,000	1,000	-28,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28,000				



桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學

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	金額		備註
			比較	增減	
				%	
75 競賽及交流活動費	20,000	786,278	-20,000	-100.00	競賽及交流活動費樽節支出。
9 其他	1,178,000	786,278	-391,722	-33.25	各項活動經費樽節支出。
91 其他支出	1,178,000	786,278	-391,722	-33.25	
5M 建築及設備計畫	292,000	290,322	-1,678	-0.57	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	292,000	290,322	-1,678	-0.57	
51 購建固定資產	292,000	290,322	-1,678	-0.57	

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	116,423,057	92,512,600	292,000	
非理財目的之長期投資				
土地	16,603,922			
土地改良物	5,075,007	5,073,520		
房屋及建築	76,320,988	75,473,352		
機械及設備	10,492,911	5,492,110	207,000	
交通及運輸設備	870,816	503,526	51,000	
雜項設備	7,023,873	5,970,092	34,000	
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	35,540			
其他				

註：1.(1)機械及設備-增加原因：購置筆記型電腦等384,353元；減少原因：報廢投影機等1,567,673元。  
 (2)交通及運輸設備-增加原因：購置電話交換機等51,000元；報廢擴音機等203,623元。  
 (3)雜項設備-增加原因：購置電冰箱等215,289元；報廢：電子式白板等1,974,974元。  
 (4)電腦軟體-減少原因：攤銷9,781元。  
 2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市蘆竹區大華國民小學  
產明細表  
110 年度

單位：新臺幣元

成本變動	減少數		預算數	決算數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
	數	數				
650,642				3,756,051	-1,702,574	22,507,622
384,353				1,567,673	14,425	16,603,922
51,000				203,623	-67,795	1,487
215,289				1,974,974	-109,806	833,211
					-1,539,398	3,885,276
					324,473	833,494
						25,759

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學

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				本年度奉准 先行辦理數	調整數	合計	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 預算數	本年度 實際數						
建築及設備計畫										
土地										
土地改良物										
土地改良物										
購建中國固定資產										
房屋及建築										
房屋及建築										
購建中國固定資產										
機械及設備										
機械及設備										
購建中國固定資產										
交通及運輸設備										
交通及運輸設備										
購建中國固定資產										
雜項設備										
雜項設備										
購建中國固定資產										
雜項設備										
購建中國固定資產										
合計										

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學  
 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	50,025,137	50,025,137		
代管-土地	27,517,515	27,517,515		
土地	16,603,922	16,603,922		
土地改良物	1,487	1,487		
房屋及建築	833,211	833,211		
機械及設備	3,885,276	3,885,276		
交通及運輸設備	324,473	324,473		
雜項設備	833,494	833,494		
電腦軟體	25,759	25,759		

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學  
 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	44	46	2	
職員	41	42	1	本校專任輔導教師未編列預算，以教育補助款支應者1人。
工友	1	1	0	
約僱人員	2	3	1	本校充實行政人力約僱人員未編列預算，以教育補助款支應者1人。
合計	44	46	2	

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人及外包費編列委外校警1人。

本頁空白

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學

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
國民教育計畫	33,588,000	972,000	581,000	7,071,000	3,822,000	3,734,000
正式人員	33,588,000	972,000	581,000	6,972,000	3,822,000	3,732,000
聘僱人員				99,000		2,000
兼任人員						
合計	33,588,000	972,000	581,000	7,071,000	3,822,000	3,734,000
合計	49,768,000	1,073,000	48,695,000	49,768,000		
兼任人員費用	95,000					
總計	49,863,000	1,073,000	48,695,000	49,863,000		

註：1.本校教育部款充實行政人力約僱人員未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校約僱人員約僱計畫書，該員屬約僱人員，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校園安全警衛1人，預算金額423,000元，決算金額378,837元。外包費編列委外校警1人，預算金額522,000元，決算金額557,320元。

3.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44人，計3,600,000元，執行結果決

算46人，計3,442,546元。(2)年終獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定「一百零九年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列年終工作獎金，110年度預算編列44人，計3,471,000元，執行結果決



桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學  
 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	33,899,806	33,899,806	33,899,806	33,899,806	33,899,806
聘僱人員薪資	1,191,282	1,191,282	1,191,282	1,191,282	1,191,282
超時工作報酬	877,144	877,144	877,144	877,144	877,144
津貼					
獎金	7,605,335	7,459,856	4,281,743	4,281,743	7,605,335
退休及卹價金	4,281,743	4,281,743	4,281,743	4,281,743	4,281,743
資遣費					
福利費	4,321,437	4,318,475	2,962	4,321,437	4,321,437
提繳費					
合計	52,176,747	50,837,024	1,339,723	52,176,747	52,176,747
兼任人員費用	831,020	1,037	829,983	831,020	829,983
總計	53,007,767	50,838,061	1,339,723	53,007,767	53,007,767

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學

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	%	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—桃園市蘆竹區大華國民小學

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	預算數		決算數		比較增減	備註
		金額	數量	金額	數量		
總計		54,531,000		57,030,573		2,499,573	4.58
國民教育計畫		54,239,000		56,740,251		2,501,251	4.61
建築及設備計畫		292,000		290,322		-1,678	-0.57
							預算數以可用預算數表達。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學

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	49,863,000	53,007,767	3,144,767	6.31
11 正式員額薪資	33,588,000	33,899,806	311,806	0.93
12 聘僱及兼職人員薪資	1,067,000	2,022,302	955,302	89.53
13 超時工作報酬	581,000	877,144	296,144	50.97
15 獎金	7,071,000	7,605,335	534,335	7.56
16 退休及卹償金	3,822,000	4,281,743	459,743	12.03
18 福利費	3,734,000	4,321,437	587,437	15.73
2 服務費用	2,537,000	2,352,215	-184,785	-7.28
21 水電費	468,000	362,128	-105,872	-22.62
22 郵電費	119,000	91,686	-27,314	-22.95
23 旅運費	100,000	89,714	-10,286	-10.29
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	55,482	25,482	84.94
25 修理保養及保固費	677,000	602,950	-74,050	-10.94
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	991,000	999,301	8,301	0.84
28 專業服務費	70,000	78,954	8,954	12.79
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	600,000	592,991	-7,009	-1.17
32 用品消耗	600,000	592,991	-7,009	-1.17
4 租金、債價、利息及相關手續費	12,000	0	-12,000	-100.00
45 雜項設備租金	12,000	0	-12,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	292,000	290,322	-1,678	-0.57
51 購建固定資產	292,000	290,322	-1,678	-0.57
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	49,000	1,000	-48,000	-97.96
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28,000	0	-28,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
9 其他	1,178,000	786,278	-391,722	-33.25
91 其他支出	1,178,000	786,278	-391,722	-33.25
合計	54,531,000	57,030,573	2,499,573	4.58

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學  
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	金額		備註
			比較增減	%	
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	441,000	400,337	-40,663	-9.22	
27D 計時與計件人員酬金	423,000	378,837	-44,163	-10.44	
285 講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	18,000	21,500	3,500	19.44	講師鐘點費覈實支付。

桃園市地方教育發展基金—  
平衡  
中華民國110

科目	本年度		上年度		比較增減 %
	金額	%	金額	%	
資產	60,590,636	100.00	63,542,581	100.00	-2,951,945
流動資產	10,565,499	17.44	12,114,609	19.07	-1,549,110
現金	9,927,918	16.39	12,095,565	19.04	-2,167,647
銀行存款	9,227,918	16.39	12,095,565	19.04	-2,167,647
公庫存款	2,224,175	3.67	3,168,124	4.99	-943,949
零用金專戶	165,651	0.27	225,135	0.35	-59,484
保管款專戶	7,538,092	12.44	8,702,306	13.70	-1,164,214
預付款項	637,581	1.05	19,044	0.03	618,537
預付費用	637,581	1.05	19,044	0.03	618,537
預付費用-預算外	637,581	1.05	19,044	0.03	618,537
固定資產	22,481,863	37.10	23,874,917	37.57	-1,393,054
土地	16,603,922	27.40	16,603,922	26.13	0
土地	16,603,922	27.40	16,603,922	26.13	0
土地改良物	1,487	0.00	1,487	0.00	0
土地改良物	5,075,007	8.38	5,075,007	7.99	0
土地改良物	-5,073,520	-8.37	-5,073,520	-7.98	0
累計折舊-土地改良物	833,211	1.38	847,636	1.33	-14,425
房屋建築及設備	76,320,988	125.96	76,320,988	120.11	0
房屋建築及設備	-75,487,777	-124.59	-75,473,352	-118.78	-14,425
累計折舊-房屋建築及設備	3,885,276	6.41	5,000,801	7.87	-1,115,525
機械及設備	9,309,591	15.36	10,492,911	16.51	-1,183,320
機械及設備	-5,424,315	-8.95	-5,492,110	-8.64	67,795
累計折舊-機械及設備	324,473	0.54	367,290	0.58	-42,817
交通及運輸設備	718,193	1.19	870,816	1.37	-152,623
交通及運輸設備	-393,720	-0.65	-503,526	-0.79	109,806
累計折舊-交通及運輸設備	833,494	1.38	1,053,781	1.66	-220,287
雜項設備	5,264,188	8.69	7,023,873	11.05	-1,759,685
雜項設備	-4,430,694	-7.31	-5,970,092	-9.40	1,539,398
累計折舊-雜項設備	25,759	0.04	35,540	0.06	-9,781
無形資產	25,759	0.04	35,540	0.06	-9,781
無形資產	25,759	0.04	35,540	0.06	-9,781
無形資產	25,759	0.04	35,540	0.06	-9,781
電腦軟體	27,517,515	45.42	27,517,515	43.31	0
其他資產	27,517,515	45.42	27,517,515	43.31	0
什項資產	60,590,636	100.00	63,542,581	100.00	-2,951,945
合計	60,590,636	100.00	63,542,581	100.00	-2,951,945

信託代理與保證資產

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。

科目	本年度		上年度		比較增減 %
	金額	%	金額	%	
代管資產	27,517,515	45.42	27,517,515	43.31	0
代管-土地	27,517,515	45.42	27,517,515	43.31	0
合計	60,590,636	100.00	63,542,581	100.00	-2,951,945
					-4.65

信託代理與保證資產

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。

桃園市蘆竹區大華國民小學  
表  
年12月31日

科目	本年度		上年度		比較增減 %
	金額	%	金額	%	
負債	35,693,188	58.91	36,238,865	57.03	-545,677
流動負債	7,607,673	12.56	8,181,350	12.88	-573,677
應付款項	7,607,673	12.56	8,181,350	12.88	-573,677
應付代收款	7,607,673	12.56	8,181,350	12.88	-573,677
其他負債	28,085,515	46.35	28,057,515	44.16	28,000
什項負債	28,085,515	46.35	28,057,515	44.16	28,000
存入保證金	568,000	0.94	540,000	0.85	28,000
保證金	115,000	0.19	120,000	0.19	-5,000
保固金	453,000	0.75	420,000	0.66	33,000
應付代管資產	27,517,515	45.42	27,517,515	43.31	0
應付代管資產	27,517,515	45.42	27,517,515	43.31	0
淨資產	24,897,448	41.09	27,303,716	42.97	-2,406,268
淨資產	24,897,448	41.09	27,303,716	42.97	-2,406,268
累積餘額	24,897,448	41.09	27,303,716	42.97	-2,406,268
合計	60,590,636	100.00	63,542,581	100.00	-2,951,945

信託代理與保證負債

0

註：





桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

本年度金額	項 目
-2,406,268	80 業務活動之現金流量
500,943	8001 本期賸餘(短絀)
-1,905,325	8002 調整非現金項目
-1,905,325	81 業務活動之淨現金流入(流出)
-290,322	82 投資活動之現金流量
-290,322	8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產
-290,322	83 投資活動之淨現金流入(流出)
498,000	84 籌資活動之現金流量
-470,000	8401 增加短期債務及其他負債
-470,000	8404 減少短期債務及其他負債
28,000	85 籌資活動之淨現金流入(流出)
-2,167,647	86 現金及約當現金之淨增(淨減)
12,095,565	87 期初現金及約當現金
9,927,918	88 期末現金及約當現金

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—桃園市蘆竹區大華國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

會計科目	會計收支	調整數	決算數	預算項目
收入	56,387,460	360,320	56,027,140	基金來源
財產收益	379,743	360,320	19,423	財產收入
政府撥入收入	55,688,450		55,688,450	政府撥入收入
教學收入	319,267		319,267	教學收入
支出	58,793,728	1,763,155	57,030,573	基金用途
人事支出	53,007,767		53,007,767	用人費用
業務支出	2,946,206	593,991	2,352,215	服務費用
財產損失	37,449	-1,000	1,000	材料及用品費
折舊、折耗及攤銷	2,016,028	2,016,028	290,322	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費
其他支出	786,278		786,278	購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資
本期賸餘(短絀)	-2,406,268	-1,402,835	-1,003,433	其他
解繳公庫	27,303,716	23,910,457	3,393,259	期初基金餘額
期末淨資產	24,897,448	22,507,622	2,389,826	期末基金餘額

註：1. 基金來源調整數360,320元，係雜項設備等固定資產增加。  
 2. 調整數593,991元，係預算項目之「材料及用品費」、「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37,449元，係機械及設備與雜項設備等固定資產交易損失。  
 4. 調整數290,322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23,910,457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—桃園市蘆竹區大華國民小學  
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	3,275,930 3,275,930

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		

基金主持人：



主辦會計人員：

