

冊 號：15-90

機關代號：30115

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

桃園市桃園區建德國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區建德國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區建德國民小學

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－桃園市桃園區建德國民小學

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 7,480 萬 7,000 元，決算數 1 億 8,315 萬 6,267 元。

109 學年度下學期，預定招收 72 班，實際招收 72 班，預計學生人數 2,016 人，實際學生人數 1,924 人。

110 學年度上學期，預定招收 74 班，實際招收 74 班，預計學生人數 2,073 人，實際學生人數 2,049 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 100 萬元，決算數 99 萬 979 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 8,974 萬 8,984 元，較預算數 1 億 7,380 萬 7,000 元，增加 1,594 萬 1,984 元，計增 9.17%。

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 1 萬 521 元，較預算數 1 萬 6,000 元，減少 5,479 元，計減 34.24%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。
2. 其他財產收入：決算數 5 萬 3,720 元，較預算數 6 萬元，減少 6,280 元，計減 10.47%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區建德國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

主要係因：場地開放收入短收。

3. 公庫撥款收入：決算數 1 億 8,627 萬 8,261 元，較預算數 1 億 7,284 萬 4,000 元，增加 1,343 萬 4,261 元，計增 7.77%。

主要係因：用人費用不足辦理超支併決算。

4. 政府其他撥入收入：決算數 257 萬 5,410 元，較預算數 0 元，增加 257 萬 5,410 元。

主要係因：專任輔導教師、專任專業輔導人員、公立幼兒園改制增置人員及增置餘額代理教師推展教育特色計畫人員未編列預算，以教育部部款支應。

5. 學雜費收入：決算數 76 萬 2,300 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 11 萬 2,700 元，計減 12.88%。

主要係因：學雜費收入短收。

6. 雜項收入：決算數 6 萬 8,772 元，較預算數 1 萬 2,000 元，增加 5 萬 6,772 元，計增 473.10%。

主要係因：成績證明、補發畢業證明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 1 億 8,414 萬 7,246 元，較預算數 1 億 7,580 萬 7,000 元，增加 834 萬 246 元，計增 4.74%。

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 8,315 萬 6,267 元，較預算數 1 億 7,480 萬 7,000 元，增加 834 萬 9,267 元，計增 4.78%。

主要係因：用人費用不足辦理超支併決算。

2. 建築及設備計畫：決算數 99 萬 979 元，較預算數 100 萬元，減少 9,021 元，計減 0.90%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 560 萬 1,738 元，較預算短絀數 200 萬元，減少短絀數 760 萬 1,738 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 375 萬 2,658 元。

(二)投資活動之淨現金流出 99 萬 979 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區建德國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

- (三)籌資活動之淨現金流入 226 萬 3,219 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減 248 萬 418 元。
- (五)期初現金及約當現金 3765 萬 2,968 元。
- (六)期末現金及約當現金 3,517 萬 2,550 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	38,229,514	38,912,198	-1.75
固定資產	142,009,275	134,762,509	5.38
無形資產	1,074,046	1,621,243	-33.75
其他資產	153,139,336	153,139,336	0
流動負債	17,930,457	26,478,098	-32.28
其他負債	156,132,555	153,869,336	1.47
淨資產	160,389,159	148,087,852	8.31

五、其他：

(一)本年度補辦預算資料如下：

建築及設備計畫:無。

(二)本年度併入決算資料如下：

核准文號(桃園市政府 110 年 12 月 22 日府主基字第 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 1,955 萬 9,504 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區建德國民小學
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	173,807,000	100.00	189,748,984	100.00	15,941,984	9.17	177,124,262	100.00
45 財產收入	76,000	0.04	64,241	0.03	-11,759	-15.47	97,782	0.06
451財產處分收入							770	0.00
454利息收入	16,000	0.01	10,521	0.01	-5,479	-34.24	9,992	0.01
45Y其他財產收入	60,000	0.03	53,720	0.03	-6,280	-10.47	87,020	0.05
46 政府撥入收入	172,844,000	99.45	188,853,671	99.53	16,009,671	9.26	176,261,558	99.51
462公庫撥款收入	172,844,000	99.45	186,278,261	98.17	13,434,261	7.77	173,462,399	97.93
46Y政府其他撥入收入			2,575,410	1.36	2,575,410	0.00	2,799,159	1.58
4S 教學收入	875,000	0.50	762,300	0.40	-112,700	-12.88	739,453	0.42
4S1學雜費收入	875,000	0.50	762,300	0.40	-112,700	-12.88	739,453	0.42
4Y 其他收入	12,000	0.01	68,772	0.04	56,772	473.10	25,469	0.01
4YY雜項收入	12,000	0.01	68,772	0.04	56,772	473.10	25,469	0.01
5 基金用途	175,807,000	100.00	184,147,246	100.00	8,340,246	4.74	173,547,203	100.00
53 國民教育計畫	174,807,000	99.43	183,156,267	99.46	8,349,267	4.78	173,423,226	99.93
5M 建築及設備計畫	1,000,000	0.57	990,979	0.54	-9,021	-0.90	123,977	0.07
購建固定資產	1,000,000	0.57	990,979	0.54	-9,021	-0.90	123,977	0.07
本期賸餘（短絀-）	-2,000,000		5,601,738		7,601,738	-380.09	3,577,059	
期初基金餘額	6,127,041		11,704,100		5,577,059	91.02	8,127,041	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,127,041		17,305,838		13,178,797	319.33	11,704,100	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區建德國民小學
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	173,807,000	189,748,984	15,941,984	9.17	
45 財產收入	76,000	64,241	-11,759	-15.47	
454利息收入	16,000	10,521	-5,479	-34.24	利息收入較預期減少。
45Y其他財產收入	60,000	53,720	-6,280	-10.47	場地租借收入較預期減少。
46 政府撥入收入	172,844,000	188,853,671	16,009,671	9.26	
462公庫撥款收入	172,844,000	186,278,261	13,434,261	7.77	
46Y政府其他撥入收入		2,575,410	2,575,410	0.00	政府其他撥入收入較預期增加。
4S 教學收入	875,000	762,300	-112,700	-12.88	
4S1學雜費收入	875,000	762,300	-112,700	-12.88	學雜費收入較預期減少。
4Y 其他收入	12,000	68,772	56,772	473.10	
4YY雜項收入	12,000	68,772	56,772	473.10	資源回收等經費較預期增加。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區建德國民小學
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	175,807,000	184,147,246	8,340,246	4.74	
53 國民教育計畫	174,807,000	183,156,267	8,349,267	4.78	
1 用人費用	164,581,000	175,120,967	10,539,967	6.40	
11 正式員額薪資	113,004,000	116,048,044	3,044,044	2.69	
12 聘僱及兼職人員薪資	420,000	1,897,794	1,477,794	351.86	核實支出。
13 超時工作報酬	866,000	1,288,707	422,707	48.81	核實支出。
15 獎金	22,597,000	26,423,505	3,826,505	16.93	核實支出。
16 退休及卹償金	16,267,000	16,135,300	-131,700	-0.81	
18 福利費	11,427,000	13,327,617	1,900,617	16.63	核實支出。
2 服務費用	6,357,000	5,424,237	-932,763	-14.67	
21 水電費	1,440,000	1,303,583	-136,417	-9.47	
22 郵電費	199,000	130,003	-68,997	-34.67	撙節支出。
23 旅運費	182,000	106,416	-75,584	-41.53	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	240,000	154,697	-85,303	-35.54	撙節支出。
25 修理保養及保固費	2,547,000	2,083,795	-463,205	-18.19	撙節支出。
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	撙節支出。
27 一般服務費	1,447,000	1,367,678	-79,322	-5.48	一般服務費計時與計件人員酬金 編列校園安全警衛3人，預算金 額1,219,000元，決算金 額1,208,484元。
28 專業服務費	198,000	179,665	-18,335	-9.26	
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,080,000	984,404	-95,596	-8.85	
32 用品消耗	1,080,000	984,404	-95,596	-8.85	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	112,000	44,000	-68,000	-60.71	
71 會費	2,000	2,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	42,000			
75 競賽及交流活動費	68,000		-68,000	-100.00	撙節支出。
9 其他	2,677,000	1,582,659	-1,094,341	-40.88	
91 其他支出	2,677,000	1,582,659	-1,094,341	-40.88	撙節支出。
5M 建築及設備計畫	1,000,000	990,979	-9,021	-0.90	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,000,000	990,979	-9,021	-0.90	
51 購建固定資產	1,000,000	990,979	-9,021	-0.90	調整容納516購置雜項設備轉 出357,800元，515購置交通及運輸 設備轉出100,000元，514購置機械 及設備轉入457,800元。。

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	251,373,906	114,990,154	1,000,000
非理財目的之長期投資			
土地	20,411,302		
土地改良物	10,346,631	9,786,332	
房屋及建築	167,758,212	67,817,991	
機械及設備	22,315,277	13,710,473	984,800
交通及運輸設備	3,734,237	2,854,465	
雜項設備	25,187,004	20,820,893	15,200
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	1,621,243		
其他			

註：1.房屋及建築：增加數：新建A棟4樓教室電源改善工程5,801,181元，減少數：報廢大門99,800元。
2.機械及設備：增加數：購置電腦顯示幕1台個人電腦9台顯示器3台行星軌球儀1個望遠鏡1架電供系統1套3,868,105元，減少數：報廢碎紙機1台護貝機1台電擊器1台個人電腦25台數位照相機2台掃描器2台冷暖氣機13台714,876元。
3.交通及運輸設備：增加數：購置廣播控制機1台無聲廣播系統1套78,000元。
4.雜項設備：增加數：購置電視機1台圖書1批幼兒園遊戲設備1組恆溫防潮櫃1臺冷暖氣機92臺櫥櫃3個飲水機16臺會議桌1個6,660,393元，減少數：報廢防潮櫃1個櫥櫃1個銅鈸2隻笛管4隻監視器6個圖書1批飲水機15臺電子白板2個冷暖氣機5台冷氣送風機5台工作台1個1,867,016元。
5.電腦軟體：增加數：購置多媒體無聲廣播系統1套29,000元，減少數：110年度軟體攤銷576,197元。

桃園市桃園區建德國民小學

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		
16,436,679		3,257,889	6,479,221	143,083,321
				20,411,302
			26,318	533,981
5,801,181		99,800	3,642,614	101,998,988
3,868,105		714,876	1,955,956	9,802,077
78,000			338,408	619,364
6,660,393		1,867,016	515,925	8,643,563

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區建德國民小學

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		527,000		457,800	984,800	975,779	-9,021	
機械及設備		527,000		457,800	984,800	975,779	-9,021	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000		-100,000	0			
交通及運輸設備		100,000		-100,000	0			
購建中固定資產								
雜項設備		373,000		-357,800	15,200	15,200		
雜項設備		373,000		-357,800	15,200	15,200		
購建中固定資產								
合 計		1,000,000			1,000,000	990,979	-9,021	

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	296,222,657	296,222,657		
代管-土地	153,139,336	153,139,336		
土地	20,411,302	20,411,302		
土地改良物	533,981	533,981		
房屋及建築	101,998,988	101,998,988		
機械及設備	9,802,077	9,802,077		
交通及運輸設備	619,364	619,364		
雜項設備	8,643,563	8,643,563		
電腦軟體	1,074,046	1,074,046		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區建德國民小學

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	129	137	8	
職員	125	130	5	係因佔教育局餘額增派實缺代理教師1人、普通班教師2人、以部款支應之專任輔導教師1人、以部款支應之增置餘額代理教師推展教育特色實施計畫1人所致。
技工	1	1	0	
工友	3	3	0	
廚工	0	1	1	本校幼兒園契約進用人員-廚工未編列預算,以教育部部款、教育局市款支應者計1人。
聘用人員	0	1	1	本校專任專業輔導人員未編列預算,以教育部部款、教育局市款支應者計1人。
約僱人員	0	1	1	本校幼兒園契約進用人員-教保員未編列預算,以教育部部款、教育局市款支應者計1人。
合 計	129	137	8	

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。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區建德國民小學
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	113,004,000		866,000		22,597,000	16,267,000		11,427,000		164,161,000	420,000	164,581,000
正式人員	113,004,000		866,000		22,597,000	16,267,000		11,425,000		164,159,000		164,159,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員											420,000	420,000
合 計	113,004,000		866,000		22,597,000	16,267,000		11,427,000		164,161,000	420,000	164,581,000

註：

1.本校教育部部款～幼兒園教保員、廚工及專任專業輔導人員未編列預算，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校園安全警衛3人，預算金額1,219,000元，決算金額1,208,484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129人，計10,976,000元，執行結果決算122人，計12,182,411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

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區建德國民小學
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
116,048,044	1,568,421	1,288,707		26,423,505	16,135,300		13,327,617		174,791,594	329,373	175,120,967
116,048,044		1,288,707		26,273,138	16,135,300		13,327,617		173,072,806		173,072,806
	1,568,421			150,367					1,718,788		1,718,788
										329,373	329,373
116,048,044	1,568,421	1,288,707		26,423,505	16,135,300		13,327,617		174,791,594	329,373	175,120,967

「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129人，計11,546,000元，執行結果決算144人，計14,226,094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」，110年度預算編列5人，計75,000元，執行結果決算1人，計15,000元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區建德國民小學
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—桃園市桃園區建德國民小學

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			175,807,000		184,147,246			8,340,246	4.74	1.預算數以可用預算數表達。
國民教育計畫			174,807,000		183,156,267			8,349,267	4.78	
建築及設備計畫			1,000,000		990,979			-9,021	-0.90	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區建德國民小學

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	164,581,000	175,120,967	10,539,967	6.40
11 正式員額薪資	113,004,000	116,048,044	3,044,044	2.69
12 聘僱及兼職人員薪資	420,000	1,897,794	1,477,794	351.86
13 超時工作報酬	866,000	1,288,707	422,707	48.81
15 獎金	22,597,000	26,423,505	3,826,505	16.93
16 退休及卹償金	16,267,000	16,135,300	-131,700	-0.81
18 福利費	11,427,000	13,327,617	1,900,617	16.63
2 服務費用	6,357,000	5,424,237	-932,763	-14.67
21 水電費	1,440,000	1,303,583	-136,417	-9.47
22 郵電費	199,000	130,003	-68,997	-34.67
23 旅運費	182,000	106,416	-75,584	-41.53
24 印刷裝訂與廣告費	240,000	154,697	-85,303	-35.54
25 修理保養及保固費	2,547,000	2,083,795	-463,205	-18.19
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	1,447,000	1,367,678	-79,322	-5.48
28 專業服務費	198,000	179,665	-18,335	-9.26
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,080,000	984,404	-95,596	-8.85
32 用品消耗	1,080,000	984,404	-95,596	-8.85
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,000,000	990,979	-9,021	-0.90
51 購建固定資產	1,000,000	990,979	-9,021	-0.90
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	112,000	44,000	-68,000	-60.71
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	42,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	68,000	0	-68,000	-100.00
9 其他	2,677,000	1,582,659	-1,094,341	-40.88
91 其他支出	2,677,000	1,582,659	-1,094,341	-40.88
合 計	175,807,000	184,147,246	8,340,246	4.74

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區建德國民小學
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	1,319,000	1,348,174	29,174	2.21	
27D 計時與計件人員酬金	1,219,000	1,208,484	-10,516	-0.86	
282 專技人員酬金	15,000	12,000	-3,000	-20.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	85,000	127,690	42,690	50.22	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區建德國民小學
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	334,452,171	100.00	328,435,286	100.00	6,016,885	1.83	負 債	174,063,012	52.04	180,347,434	54.91	-6,284,422	-3.48
流動資產	38,229,514	11.43	38,912,198	11.85	-682,684	-1.75	流動負債	17,930,457	5.36	26,478,098	8.06	-8,547,641	-32.28
現金	35,172,550	10.52	37,652,968	11.46	-2,480,418	-6.59	應付款項	17,930,457	5.36	26,478,098	8.06	-8,547,641	-32.28
銀行存款	35,172,550	10.52	37,652,968	11.46	-2,480,418	-6.59	應付代收款	17,930,457	5.36	26,478,098	8.06	-8,547,641	-32.28
公庫存款	16,383,168	4.90	10,519,879	3.20	5,863,289	55.74	應付代收款	17,930,457	5.36	26,478,098	8.06	-8,547,641	-32.28
零用金專戶	1,213,889	0.36	1,184,221	0.36	29,668	2.51	其他負債	156,132,555	46.68	153,869,336	46.85	2,263,219	1.47
保管款專戶	17,575,493	5.26	25,948,868	7.90	-8,373,375	-32.27	什項負債	156,132,555	46.68	153,869,336	46.85	2,263,219	1.47
預付款項	3,056,964	0.91	1,259,230	0.38	1,797,734	142.76	存入保證金	2,702,000	0.81	730,000	0.22	1,972,000	270.14
預付費用	3,056,964	0.91	1,259,230	0.38	1,797,734	142.76	保證金	2,298,000	0.69	594,000	0.18	1,704,000	286.87
預付費用-預算外	3,056,964	0.91	1,259,230	0.38	1,797,734	142.76	保固金	404,000	0.12	136,000	0.04	268,000	97.06
固定資產	142,009,275	42.46	134,762,509	41.03	7,246,766	5.38	應付代管資產	153,139,336	45.79	153,139,336	46.63	0	0.00
土地	20,411,302	6.10	20,411,302	6.21	0	0.00	應付代管資產	153,139,336	45.79	153,139,336	46.63	0	0.00
土地	20,411,302	6.10	20,411,302	6.21	0	0.00	暫收及待結轉帳項	291,219	0.09	0	0.00	291,219	0.00
土地改良物	533,981	0.16	560,299	0.17	-26,318	-4.70	暫收及待結轉帳項	291,219	0.09	0	0.00	291,219	0.00
土地改良物	10,346,631	3.09	10,346,631	3.15	0	0.00							
累計折舊-土地改良物	-9,812,650	-2.93	-9,786,332	-2.98	-26,318	0.27	淨資產	160,389,159	47.96	148,087,852	45.09	12,301,307	8.31
房屋建築及設備	101,998,988	30.50	99,940,221	30.43	2,058,767	2.06	淨資產	160,389,159	47.96	148,087,852	45.09	12,301,307	8.31
房屋建築及設備	173,459,593	51.86	167,758,212	51.08	5,701,381	3.40	淨資產	160,389,159	47.96	148,087,852	45.09	12,301,307	8.31
累計折舊-房屋建築及設備	-71,460,605	-21.37	-67,817,991	-20.65	-3,642,614	5.37	累積餘額	160,389,159	47.96	148,087,852	45.09	12,301,307	8.31
機械及設備	9,802,077	2.93	8,604,804	2.62	1,197,273	13.91							
機械及設備	25,468,506	7.61	22,315,277	6.79	3,153,229	14.13							
累計折舊-機械及設備	-15,666,429	-4.68	-13,710,473	-4.17	-1,955,956	14.27							
交通及運輸設備	619,364	0.19	879,772	0.27	-260,408	-29.60							
交通及運輸設備	3,812,237	1.14	3,734,237	1.14	78,000	2.09							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,192,873	-0.95	-2,854,465	-0.87	-338,408	11.86							
雜項設備	8,643,563	2.58	4,366,111	1.33	4,277,452	97.97							
雜項設備	29,980,381	8.96	25,187,004	7.67	4,793,377	19.03							
合計：	334,452,171	100.00	328,435,286	100.00	6,016,885	1.83	合計：	334,452,171	100.00	328,435,286	100.00	6,016,885	1.83

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—桃園市桃園區建德國民小學
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	-21,336,818	-6.38	-20,820,893	-6.34	-515,925	2.48							
無形資產	1,074,046	0.32	1,621,243	0.49	-547,197	-33.75							
無形資產	1,074,046	0.32	1,621,243	0.49	-547,197	-33.75							
電腦軟體	1,074,046	0.32	1,621,243	0.49	-547,197	-33.75							
其他資產	153,139,336	45.79	153,139,336	46.63	0	0.00							
什項資產	153,139,336	45.79	153,139,336	46.63	0	0.00							
代管資產	153,139,336	45.79	153,139,336	46.63	0	0.00							
代管-土地	153,139,336	45.79	153,139,336	46.63	0	0.00							
合計：	334,452,171	100.00	328,435,286	100.00	6,016,885	1.83	合計：	334,452,171	100.00	328,435,286	100.00	6,016,885	1.83

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—桃園市桃園區建德國民小學

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)	12,301,307
8002 調整非現金項目	-16,053,965
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,752,658
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	-990,979
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-990,979
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,332,973
8404 減少短期債務及其他負債	-3,069,754
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	2,263,219
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,480,418
87 期初現金及約當現金	37,652,968
88 期末現金及約當現金	35,172,550

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—桃園市桃園區建德國民小學
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			19,559,504
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	19,559,504

備註：