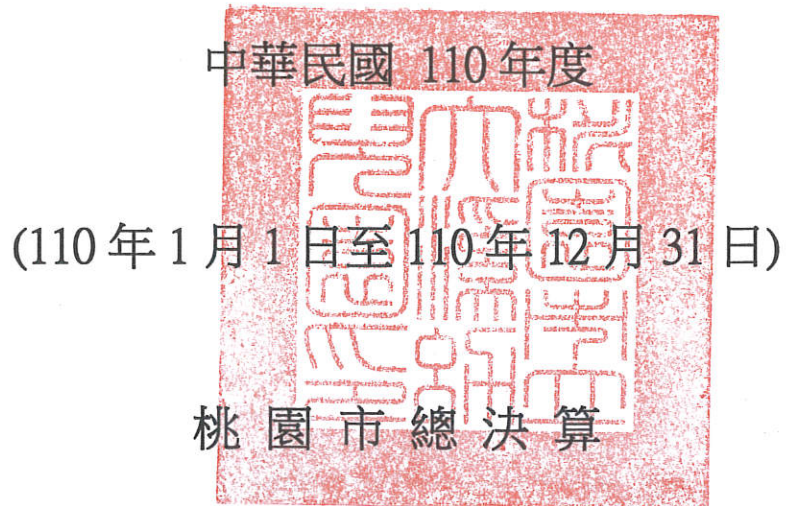


冊 號：15-265

機關代號：40401



桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金

桃園市立大溪幼兒園

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立大溪幼兒園編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大溪幼兒園

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 20 頁
2、收入支出表.....	第 21 頁至第 21 頁
3、現金流量表.....	第 22 頁至第 22 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表.....	第 23 頁至第 23 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 24 頁至第 24 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 25 頁至第 25 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大溪幼兒園

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)學前教育計畫：

本年度預算編列 2,336 萬 3,000 元，決算數 1,784 萬 8,265 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 233 人，實際學生人數 227 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 233 人，實際學生人數 202 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 37 萬 6,000 元，決算數 31 萬 8,128 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 1,984 萬 984 元，較預算數 1,973 萬 9,000 元，增加 10 萬 1,984 元，計增 0.52%。

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 670 元，較預算數 2,000 元，減少 1,330 元，計減 66.50%。

主要係因：財產處分變賣減少，收入短收。

2. 利息收入：決算數 2,102 元，較預算數 3,000 元，減少 898 元，計減 29.93%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大溪幼兒園

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 1,647 萬 7,665 元，較預算數 1,646 萬 2,000 元，增加 1 萬 5,665 元，計增 0.10%。

主要係因：扣抵 109 年用人費用結餘及增加公幼改制增置人員經費。

4. 政府其他撥入收入：決算數 49 萬 1,605 元，較預算數 0 元，增加 49 萬 1,605 元。

主要係因：公幼改制增置人員經費，以教育部部款支應。

5. 學雜費收入：決算數 286 萬 8,942 元，較預算數 327 萬 2,000 元，減少 40 萬 3,058 元，計減 12.32%。

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 1,816 萬 6,393 元，較預算數 2,373 萬 9,000 元，減少 557 萬 2,607 元，計減 23.47%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 學前教育計畫：決算數 1,784 萬 8,265 元，較預算數 2,336 萬 3,000 元，減少 551 萬 4,735 元，計減 23.60%。

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 31 萬 8,128 元，較預算數 37 萬 6,000 元，減少 5 萬 7,872 元，計減 15.39%。

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 167 萬 4,591 元，較預算短絀數 400 萬元，減少短絀數 567 萬 4,591 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 67 萬 2,562 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 31 萬 8,128 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 25 萬 9,483 元。

(四) 本年度現金及約當現金之淨增 61 萬 3,917 元。

(五) 期初現金及約當現金 1,297 萬 6,817 元。

(六) 期末現金及約當現金 1,359 萬 734 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大溪幼兒園

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	13,590,734	12,976,817	4.73
固定資產	1,532,934	1,336,458	14.70
無形資產	2,162	21,170	-89.79
流動負債	1,068,361	2,388,518	-55.27
其他負債	707,953	448,470	57.86
淨資產	13,349,516	11,497,457	16.11

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—桃園市立大溪幼兒園

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	19,739,000	100.00	19,840,984	100.00	101,984	0.52	17,517,488	100.00
45 財產收入	5,000	0.03	2,772	0.01	-2,228	-44.56	1,965	0.01
451財產處分收入	2,000	0.01	670	0.00	-1,330	-66.50		
454利息收入	3,000	0.02	2,102	0.01	-898	-29.93	1,965	0.01
46 政府撥入收入	16,462,000	83.40	16,969,270	85.53	507,270	3.08	15,816,499	90.29
462公庫撥款收入	16,462,000	83.40	16,477,665	83.05	15,665	0.10	15,816,499	90.29
46Y政府其他撥入收入			491,605	2.48	491,605	0.00		
4S 教學收入	3,272,000	16.58	2,868,942	14.46	-403,058	-12.32	1,693,863	9.67
4S1學雜費收入	3,272,000	16.58	2,868,942	14.46	-403,058	-12.32	1,693,863	9.67
4Y 其他收入						0.00	5,161	0.03
4YY雜項收入							5,161	0.03
5 基金用途	23,739,000	100.00	18,166,393	100.00	-5,572,607	-23.47	16,383,678	100.00
54 學前教育計畫	23,363,000	98.42	17,848,265	98.25	-5,514,735	-23.60	16,196,111	98.86
5M 建築及設備計畫	376,000	1.58	318,128	1.75	-57,872	-15.39	187,567	1.14
購建固定資產	356,000	1.50	318,128	1.75	-37,872	-10.64	187,567	1.14
其他	20,000	0.08			-20,000	-100.00		
本期賸餘（短絀-）	-4,000,000		1,674,591		5,674,591	-141.86	1,133,810	
期初基金餘額	9,006,019		10,139,829		1,133,810	12.59	9,006,019	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,006,019		11,814,420		6,808,401	136.00	10,139,829	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪幼兒園

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	19,739,000	19,840,984	101,984	0.52	
45 財產收入	5,000	2,772	-2,228	-44.56	
451財產處分收入	2,000	670	-1,330	-66.50	處分到期且不堪使用財產變賣收入短收。
454利息收入	3,000	2,102	-898	-29.93	保管款及零用金專戶利息收入短收。
46 政府撥入收入	16,462,000	16,969,270	507,270	3.08	
462公庫撥款收入	16,462,000	16,477,665	15,665	0.10	
46Y政府其他撥入收入		491,605	491,605	0.00	公幼改制增置人員經費，以教育部部款支應。
4S 教學收入	3,272,000	2,868,942	-403,058	-12.32	
4S1學雜費收入	3,272,000	2,868,942	-403,058	-12.32	學雜費收入短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪幼兒園

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	23,739,000	18,166,393	-5,572,607	-23.47	
54 學前教育計畫	23,363,000	17,848,265	-5,514,735	-23.60	
1 用人費用	15,221,000	14,547,509	-673,491	-4.42	
11 正式員額薪資	3,348,000	4,685,502	1,337,502	39.95	覈實支付。
12 聘僱及兼職人員薪資	9,380,000	7,254,892	-2,125,108	-22.66	覈實支付。
13 超時工作報酬	280,000	100,409	-179,591	-64.14	覈實支付。
15 獎金	1,589,000	1,549,915	-39,085	-2.46	
16 退休及卹償金	240,000	354,007	114,007	47.50	覈實支付。
18 福利費	384,000	602,784	218,784	56.98	覈實支付。
2 服務費用	6,894,000	2,533,266	-4,360,734	-63.25	
21 水電費	400,000	204,362	-195,638	-48.91	撙節支用。
22 郵電費	215,000	82,684	-132,316	-61.54	撙節支用。
23 旅運費	115,000	4,360	-110,640	-96.21	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	195,000	27,887	-167,113	-85.70	撙節支用。
25 修理保養及保固費	3,857,000	760,022	-3,096,978	-80.29	依園務養護需求覈實支付。
26 保險費	33,000	534	-32,466	-98.38	撙節支用。
27 一般服務費	1,300,000	1,239,937	-60,063	-4.62	一般服務費計時與計件人員酬金編列廚工臨時人員3人，預算金額1,219,000元，決算金額1,181,126元，決算金額小於預算金額，係因依實際員額覈實支應。
28 專業服務費	734,000	169,260	-564,740	-76.94	依園務實際需求覈實支付。
29 公共關係費	45,000	44,220	-780	-1.73	
3 材料及用品費	724,000	531,249	-192,751	-26.62	
32 用品消耗	724,000	531,249	-192,751	-26.62	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	62,280	-17,720	-22.15	
45 雜項設備租金	80,000	62,280	-17,720	-22.15	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	56,000	1,000	-55,000	-98.21	
71 會費	1,000	1,000			
73 分擔	5,000		-5,000	-100.00	覈實支付。
75 競賽及交流活動費	50,000		-50,000	-100.00	覈實支付。
9 其他	388,000	172,961	-215,039	-55.42	
91 其他支出	388,000	172,961	-215,039	-55.42	依園務活動需求覈實支付。
5M 建築及設備計畫	376,000	318,128	-57,872	-15.39	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	376,000	318,128	-57,872	-15.39	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪幼兒園
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	356,000	318,128	-37,872	-10.64	依實際業務需求覈實支付。調整容納514購置機械及設備轉出85,000元，516購置雜項設備轉入85,000元。
52 購置無形資產	20,000		-20,000	-100.00	

桃園市地方教育發展基

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	5,620,093	4,262,465	376,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	1,601,800	1,077,011	
機械及設備	1,578,450	1,097,670	121,000
交通及運輸設備	279,170	253,428	50,000
雜項設備	2,139,503	1,834,356	185,000
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	21,170		20,000
其他			

註：1.(1)機械及設備：增加數：購置個人電腦及筆電等232,345元。(2)交通及運輸設備：增加數：購置監視器主機31,000元。(3)雜項設備：增加數：購置瓦斯鐵櫃及書桌等266,581元。(4)電腦軟體：減少數：軟體攤銷提列19,008元。

2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

金一桃園市立大溪幼兒園

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		
529,926		19,008	333,450	1,535,096
			26,430	498,359
232,345			178,349	534,776
31,000			17,603	39,139
266,581			111,068	460,660
		19,008		2,162

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪幼兒園

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		206,000		-85,000	121,000	102,345	-18,655	
機械及設備		206,000		-85,000	121,000	102,345	-18,655	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		50,000			50,000	31,000	-19,000	
交通及運輸設備		50,000			50,000	31,000	-19,000	
購建中固定資產								
雜項設備		100,000		85,000	185,000	184,783	-217	
雜項設備		100,000		85,000	185,000	184,783	-217	
購建中固定資產								
合 計		356,000			356,000	318,128	-37,872	

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	1,535,096	1,535,096		
房屋及建築	498,359	498,359		
機械及設備	534,776	534,776		
交通及運輸設備	39,139	39,139		
雜項設備	460,660	460,660		
電腦軟體	2,162	2,162		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪幼兒園

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	21	23	2	
職員	5	9	4	係因公務人員保育員退休1人及契約進用人員缺額3人，共計改聘代理教師4人。
約僱人員	16	14	-2	係因契約進用教保員缺額減少3人，育嬰假另聘定期契約進用人員1人所致。
合 計	21	23	2	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列廚工臨時人員3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪幼兒園
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
學前教育計畫	3,348,000	9,180,000	280,000		1,589,000	240,000		384,000		15,021,000	200,000	15,221,000
正式人員	3,348,000		280,000		714,000	240,000		360,000		4,942,000		4,942,000
聘僱人員		9,180,000			875,000			24,000		10,079,000		10,079,000
兼任人員											200,000	200,000
合 計	3,348,000	9,180,000	280,000		1,589,000	240,000		384,000		15,021,000	200,000	15,221,000

註：

- 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列廚工臨時人員3人，預算金額1,219,000元，決算金額1,181,126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條規定辦理核發，110年度預算編列5人，計279,000元，執行結果決算3人，計293,725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21人，計1,310,000元，執行結果決算23人，計1,256,190元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪幼兒園
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
4,685,502	7,132,526	100,409		1,549,915	354,007		602,784		14,425,143	122,366	14,547,509
4,685,502		100,409		784,994	354,007		599,284		6,524,196		6,524,196
	7,132,526			764,921			3,500		7,900,947		7,900,947
										122,366	122,366
4,685,502	7,132,526	100,409		1,549,915	354,007		602,784		14,425,143	122,366	14,547,509

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪幼兒園

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—桃園市立大溪幼兒園
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			23,739,000		18,166,393			-5,572,607	-23.47	
學前教育計畫			23,363,000		17,848,265			-5,514,735	-23.60	依園務實際需求撙節支應。
建築及設備計畫			376,000		318,128			-57,872	-15.39	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—桃園市立大溪幼兒園

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	15,221,000	14,547,509	-673,491	-4.42
11 正式員額薪資	3,348,000	4,685,502	1,337,502	39.95
12 聘僱及兼職人員薪資	9,380,000	7,254,892	-2,125,108	-22.66
13 超時工作報酬	280,000	100,409	-179,591	-64.14
15 獎金	1,589,000	1,549,915	-39,085	-2.46
16 退休及卹償金	240,000	354,007	114,007	47.50
18 福利費	384,000	602,784	218,784	56.98
2 服務費用	6,894,000	2,533,266	-4,360,734	-63.25
21 水電費	400,000	204,362	-195,638	-48.91
22 郵電費	215,000	82,684	-132,316	-61.54
23 旅運費	115,000	4,360	-110,640	-96.21
24 印刷裝訂與廣告費	195,000	27,887	-167,113	-85.70
25 修理保養及保固費	3,857,000	760,022	-3,096,978	-80.29
26 保險費	33,000	534	-32,466	-98.38
27 一般服務費	1,300,000	1,239,937	-60,063	-4.62
28 專業服務費	734,000	169,260	-564,740	-76.94
29 公共關係費	45,000	44,220	-780	-1.73
3 材料及用品費	724,000	531,249	-192,751	-26.62
32 用品消耗	724,000	531,249	-192,751	-26.62
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	62,280	-17,720	-22.15
45 雜項設備租金	80,000	62,280	-17,720	-22.15
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	376,000	318,128	-57,872	-15.39
51 購建固定資產	356,000	318,128	-37,872	-10.64
52 購置無形資產	20,000	0	-20,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	56,000	1,000	-55,000	-98.21
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
73 分擔	5,000	0	-5,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	50,000	0	-50,000	-100.00
9 其他	388,000	172,961	-215,039	-55.42
91 其他支出	388,000	172,961	-215,039	-55.42
合 計	23,739,000	18,166,393	-5,572,607	-23.47

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大溪幼兒園
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	45,000	44,220	-780	-1.73	
291 公共關係費	45,000	44,220	-780	-1.73	
統計所需項目	1,605,000	1,231,126	-373,874	-23.29	
27D 計時與計件人員酬金	1,219,000	1,181,126	-37,874	-3.11	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	366,000	50,000	-316,000	-86.34	
521 購置電腦軟體	20,000		-20,000	-100.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪幼兒園

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	15,125,830	100.00	14,334,445	100.00	791,385	5.52	負 債	1,776,314	11.74	2,836,988	19.79	-1,060,674	-37.39
流動資產	13,590,734	89.85	12,976,817	90.53	613,917	4.73	流動負債	1,068,361	7.06	2,388,518	16.66	-1,320,157	-55.27
現金	13,590,734	89.85	12,976,817	90.53	613,917	4.73	應付款項	1,068,361	7.06	2,388,518	16.66	-1,320,157	-55.27
銀行存款	13,590,734	89.85	12,976,817	90.53	613,917	4.73	應付代收款	1,068,361	7.06	2,388,518	16.66	-1,320,157	-55.27
公庫存款	11,767,895	77.80	9,928,765	69.27	1,839,130	18.52	應付代收款	1,068,361	7.06	2,388,518	16.66	-1,320,157	-55.27
零用金專戶	271,308	1.79	211,064	1.47	60,244	28.54	其他負債	707,953	4.68	448,470	3.13	259,483	57.86
保管款專戶	1,551,531	10.26	2,836,988	19.79	-1,285,457	-45.31	什項負債	707,953	4.68	448,470	3.13	259,483	57.86
固定資產	1,532,934	10.13	1,336,458	9.32	196,476	14.70	存入保證金	445,470	2.95	440,470	3.07	5,000	1.14
房屋建築及設備	498,359	3.29	524,789	3.66	-26,430	-5.04	保證金	270,000	1.79	295,000	2.06	-25,000	-8.47
房屋建築及設備	1,601,800	10.59	1,601,800	11.17	0	0.00	保固金	175,470	1.16	145,470	1.01	30,000	20.62
累計折舊-房屋建築及設備	-1,103,441	-7.30	-1,077,011	-7.51	-26,430	2.45	暫收及待結轉帳項	262,483	1.74	8,000	0.06	254,483	81.04
機械及設備	534,776	3.54	480,780	3.35	53,996	11.23	暫收及待結轉帳項	262,483	1.74	8,000	0.06	254,483	81.04
機械及設備	1,810,795	11.97	1,578,450	11.01	232,345	14.72	淨資產	13,349,516	88.26	11,497,457	80.21	1,852,059	16.11
累計折舊-機械及設備	-1,276,019	-8.44	-1,097,670	-7.66	-178,349	16.25	淨資產	13,349,516	88.26	11,497,457	80.21	1,852,059	16.11
交通及運輸設備	39,139	0.26	25,742	0.18	13,397	52.04	淨資產	13,349,516	88.26	11,497,457	80.21	1,852,059	16.11
交通及運輸設備	310,170	2.05	279,170	1.95	31,000	11.10	累積餘額						
累計折舊-交通及運輸設備	-271,031	-1.79	-253,428	-1.77	-17,603	6.95							
雜項設備	460,660	3.05	305,147	2.13	155,513	50.96							
雜項設備	2,406,084	15.91	2,139,503	14.93	266,581	12.46							
累計折舊-雜項設備	-1,945,424	-12.86	-1,834,356	-12.80	-111,068	6.05							
無形資產	2,162	0.01	21,170	0.15	-19,008	-89.79							
無形資產	2,162	0.01	21,170	0.15	-19,008	-89.79							
電腦軟體	2,162	0.01	21,170	0.15	-19,008	-89.79							
合計：	15,125,830	100.00	14,334,445	100.00	791,385	5.52	合計：	15,125,830	100.00	14,334,445	100.00	791,385	5.52

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—桃園市立大溪幼兒園

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	20,052,782	100.00			20,052,782	
財產收益	214,570	1.07			214,570	
財產孳息收入	2,102	0.01			2,102	
廢舊物品售價收入	670	0.00			670	
其他財產收入	211,798	1.06			211,798	
政府撥入收入	16,969,270	84.62			16,969,270	
公庫撥款收入	16,477,665	82.17			16,477,665	
政府其他撥入收入	491,605	2.45			491,605	
教學收入	2,868,942	14.31			2,868,942	
學雜費收入	2,868,942	14.31			2,868,942	
支出	18,200,723	90.76			18,200,723	
人事支出	14,547,509	72.55			14,547,509	
人事支出	14,547,509	72.55			14,547,509	
業務支出	3,127,795	15.60			3,127,795	
業務支出	3,127,795	15.60			3,127,795	
折舊、折耗及攤銷	352,458	1.76			352,458	
固定資產折舊	333,450	1.66			333,450	
無形資產攤銷	19,008	0.09			19,008	
其他支出	172,961	0.86			172,961	
其他支出	172,961	0.86			172,961	
本期賸餘（短絀）	1,852,059	9.24			1,852,059	
期初淨資產	11,497,457	57.34			11,497,457	
解繳公庫						
期末淨資產	13,349,516	66.57			13,349,516	

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—桃園市立大溪幼兒園

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)	1,852,059
8002 調整非現金項目	-1,179,497
81 業務活動之淨現金流入(流出)	672,562
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	-318,128
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-318,128
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,867,211
8404 減少短期債務及其他負債	-2,607,728
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	259,483
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	613,917
87 期初現金及約當現金	12,976,817
88 期末現金及約當現金	13,590,734

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—桃園市立大溪幼兒園

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	19,840,984	211,798	20,052,782	收入
財產收入	2,772	211,798	214,570	財產收益
政府撥入收入	16,969,270		16,969,270	政府撥入收入
教學收入	2,868,942		2,868,942	教學收入
基金用途	18,166,393	34,330	18,200,723	支出
用人費用	14,547,509		14,547,509	人事支出
服務費用	2,533,266	594,529	3,127,795	業務支出
材料及用品費	531,249	-531,249		
租金、償債、利息及相關手續費	62,280	-62,280		
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	318,128	-318,128		
		352,458	352,458	折舊、折耗及攤銷
其他	172,961		172,961	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,674,591	177,468	1,852,059	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,139,829	1,357,628	11,497,457	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	11,814,420	1,535,096	13,349,516	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數211,798元，係機械及設備與雜項設備等固定資產增加。

2. 調整數594,529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318,128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352,458元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

5. 調整數1,357,628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：

職員郭威華

基金主持人：

桃園市立大溪幼兒園
園長曾德芳