

冊 號：15-172

機關代號：30608

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
桃園市蘆竹區海湖國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市蘆竹區海湖國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區海湖國民小學

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 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－桃園市蘆竹區海湖國民小學

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 5,495 萬 5,000 元，決算數 5,330 萬 9,123 元。

109 學年度下學期，預定招收 18 班，實際招收 18 班，預計學生人數 380 人，實際學生人數 381 人。

110 學年度上學期，預定招收 18 班，實際招收 18 班，預計學生人數 380 人，實際學生人數 373 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 28 萬元，決算數 24 萬元。係汰換、充實設備及教學軟體等，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 5,527 萬 2,789 元，較預算數 5,493 萬 5,000 元，增加 33 萬 7,789 元，計增 0.61%。

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 1,271 元，較預算數 4,000 元，減少 2,729 元，計減 68.23%。
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 6,000 元，較預算數 1 萬元，減少 4,000 元，計減 40.00%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區海湖國民小學

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 5,297 萬 4,460 元，較預算數 5,393 萬 7,000 元，減少 96 萬 2,540 元，計減 1.78%。

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 142 萬 4,857 元，較預算數 0 元，增加 142 萬 4,857 元。

主要係因：專業輔導教師、充實行政人力人員及附設幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款支應。

5. 學雜費收入：決算數 68 萬 6,563 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 18 萬 8,437 元，計減 21.54%。

主要係因：學雜費收入短收。

6. 雜項收入：決算數 17 萬 9,638 元，較預算數 10 萬 9,000 元，增加 7 萬 638 元，計增 64.81%。

主要係因：教師職務宿舍費及資源回收收入等超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 5,354 萬 9,123 元，較預算數 5,523 萬 5,000 元，減少 168 萬 5,877 元，計減 3.05%。

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 5,330 萬 9,123 元，較預算數 5,495 萬 5,000 元，減少 164 萬 5,877 元，計減 2.99%。

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 24 萬元，較預算數 28 萬元，減少 4 萬元，計減 14.29%。

主要係因：電腦軟體採購結餘款。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 172 萬 3,666 元，較預算短絀數 30 萬元，減少短絀數 202 萬 3,666 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 246 萬 8,055 元。

(二)投資活動之淨現金流出 24 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流出 7 萬 8,000 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 215 萬 55 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區海湖國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

(五) 期初現金及約當現金 960 萬 8,682 元。

(六) 期末現金及約當現金 1,175 萬 8,737 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	12,385,413	9,744,682	27.10
固定資產	65,504,728	65,854,682	-0.53
無形資產	244,534	329,097	-25.70
流動負債	7,312,389	6,317,324	15.75
其他負債	497,000	575,000	-13.57
淨資產	70,325,286	69,036,137	1.87

五、其他：

本年度無補辦預算，另併入決算資料如下：

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，金額 179 萬 6,292 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區海湖國民小學
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	54,935,000	100.00	55,272,789	100.00	337,789	0.61	52,848,666	100.00
45 財產收入	14,000	0.03	7,271	0.01	-6,729	-48.06	303,853	0.57
452租金收入							295,771	0.56
454利息收入	4,000	0.01	1,271	0.00	-2,729	-68.23	2,082	0.00
45Y其他財產收入	10,000	0.02	6,000	0.01	-4,000	-40.00	6,000	0.01
46 政府撥入收入	53,937,000	98.18	54,399,317	98.42	462,317	0.86	51,615,596	97.67
462公庫撥款收入	53,937,000	98.18	52,974,460	95.84	-962,540	-1.78	50,264,198	95.11
46Y政府其他撥入收入			1,424,857	2.58	1,424,857	0.00	1,351,398	2.56
4S 教學收入	875,000	1.59	686,563	1.24	-188,437	-21.54	672,750	1.27
4S1學雜費收入	875,000	1.59	686,563	1.24	-188,437	-21.54	672,750	1.27
4Y 其他收入	109,000	0.20	179,638	0.33	70,638	64.81	256,467	0.49
4YY雜項收入	109,000	0.20	179,638	0.33	70,638	64.81	256,467	0.49
5 基金用途	55,235,000	100.00	53,549,123	100.00	-1,685,877	-3.05	51,737,016	100.00
53 國民教育計畫	54,955,000	99.49	53,309,123	99.55	-1,645,877	-2.99	51,577,002	99.69
5M 建築及設備計畫	280,000	0.51	240,000	0.45	-40,000	-14.29	160,014	0.31
購建固定資產	240,000	0.43	240,000	0.45			160,014	0.31
其他	40,000	0.07			-40,000	-100.00		
本期賸餘（短絀-）	-300,000		1,723,666		2,023,666	-674.56	1,111,650	
期初基金餘額	1,440,708		2,852,358		1,411,650	97.98	1,740,708	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,140,708		4,576,024		3,435,316	301.16	2,852,358	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區海湖國民小學
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	54,935,000	55,272,789	337,789	0.61	
45 財產收入	14,000	7,271	-6,729	-48.06	
454利息收入	4,000	1,271	-2,729	-68.23	零用金專戶及保管金專戶利息收入短收。
45Y其他財產收入	10,000	6,000	-4,000	-40.00	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	53,937,000	54,399,317	462,317	0.86	
462公庫撥款收入	53,937,000	52,974,460	-962,540	-1.78	
46Y政府其他撥入收入		1,424,857	1,424,857	0.00	專業輔導教師、充實行政人力人員及附設幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	875,000	686,563	-188,437	-21.54	
4S1學雜費收入	875,000	686,563	-188,437	-21.54	學雜費收入短收。
4Y 其他收入	109,000	179,638	70,638	64.81	
4YY雜項收入	109,000	179,638	70,638	64.81	教師職務宿舍費及資源回收收入等超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區海湖國民小學

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	55,235,000	53,549,123	-1,685,877	-3.05	
53 國民教育計畫	54,955,000	53,309,123	-1,645,877	-2.99	
1 用人費用	50,376,000	49,147,600	-1,228,400	-2.44	
11 正式員額薪資	31,980,000	30,773,032	-1,206,968	-3.77	
12 聘僱及兼職人員薪資	185,000	1,571,123	1,386,123	749.26	係教育部撥補充實行政人力約僱人員及教育部部款及教育局市款支應附設幼兒園契進人員(教保員及廚工)等3人薪資，本年度無預算數，覈實支付。
13 超時工作報酬	581,000	777,420	196,420	33.81	覈實支付。
15 獎金	6,798,000	6,872,467	74,467	1.10	
16 退休及卹償金	7,603,000	5,032,753	-2,570,247	-33.81	撙節支用。
18 福利費	3,229,000	4,120,805	891,805	27.62	覈實支付。
2 服務費用	2,472,000	2,430,753	-41,247	-1.67	
21 水電費	156,000	58,085	-97,915	-62.77	撙節支用。
22 郵電費	100,000	92,201	-7,799	-7.80	
23 旅運費	71,000	71,768	768	1.08	
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	106,600	46,600	77.67	覈實支付。
25 修理保養及保固費	644,000	866,961	222,961	34.62	覈實支付。
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,286,000	1,097,628	-188,372	-14.65	一般服務費計時與計件人員酬金編列校警3人，預算金額1,195,000元，決算金額675,215元，撙節支用。
28 專業服務費	73,000	65,560	-7,440	-10.19	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	71,950	-50	-0.07	
3 材料及用品費	564,000	514,905	-49,095	-8.70	
32 用品消耗	564,000	514,905	-49,095	-8.70	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	11,740	-2,260	-16.14	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8,000	8,000			
75 競賽及交流活動費	5,000	2,740	-2,260	-45.20	撙節支用。
9 其他	1,529,000	1,204,125	-324,875	-21.25	
91 其他支出	1,529,000	1,204,125	-324,875	-21.25	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	280,000	240,000	-40,000	-14.29	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	280,000	240,000	-40,000	-14.29	

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區海湖國民小學
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	240,000	240,000			調整容納 514購置機械及設備轉入19,103元，515購置交通及運輸設備轉入51,555元，516購置雜項設備轉出70,658元。 撙節支出。
52 購置無形資產	40,000		-40,000	-100.00	

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	126,160,681	59,976,902	280,000
非理財目的之長期投資			
土地	30,713,667		
土地改良物	19,183,064	17,000,484	
房屋及建築	58,165,871	29,907,092	
機械及設備	8,689,130	5,453,746	149,103
交通及運輸設備	539,654	286,129	51,555
雜項設備	8,540,198	7,329,451	39,342
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	329,097		40,000
其他			

註：1.(1)機械及設備-增加原因：購置筆電、空調等1,348,127元，撥入獨輪車置車架447,859元，減少原因：報廢個人電腦、濾水設備等等1,928,263元。(2)交通及運輸設備-增加原因：購置廣播系統麥克風組、手機等61,555元。(3)雜項設備-增加原因：購置飲水機及圖書一批等754,618元及捐贈冷暖氣機59,800元，減少原因：報廢球門柱、投影機等440,960元及重複登帳調減20,000元。(4)電腦軟體-減少原因：無形資產提列攤銷數84,563元。
2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

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	71,950	-50	-0.07	
291 公共關係費	72,000	71,950	-50	-0.07	
統計所需項目	1,277,000	716,025	-560,975	-43.93	
27D 計時與計件人員酬金	1,195,000	675,215	-519,785	-43.50	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	42,000	40,810	-1,190	-2.83	
521 購置電腦軟體	40,000		-40,000	-100.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區海湖國民小學

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	78,134,675	100.00	75,928,461	100.00	2,206,214	2.91	負 債	7,809,389	9.99	6,892,324	9.08	917,065	13.31
流動資產	12,385,413	15.85	9,744,682	12.83	2,640,731	27.10	流動負債	7,312,389	9.36	6,317,324	8.32	995,065	15.75
現金	11,758,737	15.05	9,608,682	12.65	2,150,055	22.38	應付款項	7,312,389	9.36	6,317,324	8.32	995,065	15.75
銀行存款	11,758,737	15.05	9,608,682	12.65	2,150,055	22.38	應付代收款	7,312,389	9.36	6,317,324	8.32	995,065	15.75
公庫存款	4,078,010	5.22	2,501,821	3.29	1,576,189	63.00	應付代收款	7,312,389	9.36	6,317,324	8.32	995,065	15.75
零用金專戶	498,014	0.64	350,537	0.46	147,477	42.07	其他負債	497,000	0.64	575,000	0.76	-78,000	-13.57
保管款專戶	7,182,713	9.19	6,756,324	8.90	426,389	6.31	什項負債	497,000	0.64	575,000	0.76	-78,000	-13.57
預付款項	626,676	0.80	136,000	0.18	490,676	360.79	存入保證金	497,000	0.64	575,000	0.76	-78,000	-13.57
預付費用	626,676	0.80	136,000	0.18	490,676	360.79	保證金	305,000	0.39	315,000	0.41	-10,000	-3.17
預付費用-預算外	626,676	0.80	136,000	0.18	490,676	360.79	保固金	192,000	0.25	260,000	0.34	-68,000	-26.15
固定資產	65,504,728	83.84	65,854,682	86.73	-349,954	-0.53	淨資產	70,325,286	90.01	69,036,137	90.92	1,289,149	1.87
土地	30,713,667	39.31	30,713,667	40.45	0	0.00	淨資產	70,325,286	90.01	69,036,137	90.92	1,289,149	1.87
土地	30,713,667	39.31	30,713,667	40.45	0	0.00	淨資產	70,325,286	90.01	69,036,137	90.92	1,289,149	1.87
土地改良物	1,955,091	2.50	2,182,580	2.87	-227,489	-10.42	累積餘額	70,325,286	90.01	69,036,137	90.92	1,289,149	1.87
土地改良物	19,183,064	24.55	19,183,064	25.26	0	0.00							
累計折舊-土地改良物	-17,227,973	-22.05	-17,000,484	-22.39	-227,489	1.34							
房屋建築及設備	27,198,251	34.81	28,258,779	37.22	-1,060,528	-3.75							
房屋建築及設備	58,165,871	74.44	58,165,871	76.61	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-30,967,620	-39.63	-29,907,092	-39.39	-1,060,528	3.55							
機械及設備	3,940,104	5.04	3,235,384	4.26	704,720	21.78							
機械及設備	8,556,853	10.95	8,689,130	11.44	-132,277	-1.52							
累計折舊-機械及設備	-4,616,749	-5.91	-5,453,746	-7.18	836,997	-15.35							
交通及運輸設備	244,869	0.31	253,525	0.33	-8,656	-3.41							
交通及運輸設備	601,209	0.77	539,654	0.71	61,555	11.41							
累計折舊-交通及運輸設備	-356,340	-0.46	-286,129	-0.38	-70,211	24.54							
雜項設備	1,452,746	1.86	1,210,747	1.59	241,999	19.99							
雜項設備	8,893,656	11.38	8,540,198	11.25	353,458	4.14							
合計：	78,134,675	100.00	75,928,461	100.00	2,206,214	2.91	合計：	78,134,675	100.00	75,928,461	100.00	2,206,214	2.91

信託代理與保證資產 140,000

保證品 140,000

信託代理與保證負債 140,000

應付保證品 140,000

註：1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編制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—桃園市蘆竹區海湖國民小學

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	-7,440,910	-9.52	-7,329,451	-9.65	-111,459	1.52							
無形資產	244,534	0.31	329,097	0.43	-84,563	-25.70							
無形資產	244,534	0.31	329,097	0.43	-84,563	-25.70							
電腦軟體	244,534	0.31	329,097	0.43	-84,563	-25.70							
合計：	78,134,675	100.00	75,928,461	100.00	2,206,214	2.91	合計：	78,134,675	100.00	75,928,461	100.00	2,206,214	2.91

信託代理與保證資產 140,000

保證品 140,000

信託代理與保證負債

應付保證品

140,000

140,000

註：1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編制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—桃園市蘆竹區海湖國民小學

收入支出表

中華民國110年度

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	57,704,748	100.00			57,704,748	
財產收益	2,364,496	4.10			2,364,496	
財產孳息收入	1,271	0.00			1,271	
財產交易利益	1,430,793	2.48			1,430,793	
其他財產收入	932,432	1.62			932,432	
政府撥入收入	54,399,317	94.27			54,399,317	
公庫撥款收入	52,974,460	91.80			52,974,460	
政府其他撥入收入	1,424,857	2.47			1,424,857	
教學收入	686,563	1.19			686,563	
學雜費收入	686,563	1.19			686,563	
其他收入	254,372	0.44			254,372	
受贈收入	74,734	0.13			74,734	
雜項收入	179,638	0.31			179,638	
支出	56,415,599	97.77			56,415,599	
人事支出	49,147,600	85.17			49,147,600	
人事支出	49,147,600	85.17			49,147,600	
業務支出	2,957,398	5.13			2,957,398	
業務支出	2,957,398	5.13			2,957,398	
財產損失	23,893	0.04			23,893	
財產交易損失	23,893	0.04			23,893	
折舊、折耗及攤銷	3,082,583	5.34			3,082,583	
固定資產折舊	2,998,020	5.20			2,998,020	
無形資產攤銷	84,563	0.15			84,563	
其他支出	1,204,125	2.09			1,204,125	
其他支出	1,204,125	2.09			1,204,125	
本期賸餘（短絀）	1,289,149	2.23			1,289,149	
期初淨資產	69,036,137	119.64			69,036,137	
解繳公庫						
期末淨資產	70,325,286	121.87			70,325,286	

註：註：本表編制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－桃園市蘆竹區海湖國民小學

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)	1,289,149
8002 調整非現金項目	1,178,906
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,468,055
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	-240,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-240,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	407,000
8404 減少短期債務及其他負債	-485,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-78,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,150,055
87 期初現金及約當現金	9,608,682
88 期末現金及約當現金	11,758,737

註：本表編制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—桃園市蘆竹區海湖國民小學

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	55,272,789	2,431,959	57,704,748	收入
財產收入	7,271	2,357,225	2,364,496	財產收益
政府撥入收入	54,399,317		54,399,317	政府撥入收入
教學收入	686,563		686,563	教學收入
其他收入	179,638	74,734	254,372	其他收入
基金用途	53,549,123	2,866,476	56,415,599	支出
用人費用	49,147,600		49,147,600	人事支出
服務費用	2,430,753	526,645	2,957,398	業務支出
材料及用品費	514,905	-514,905		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,740	-11,740		
		23,893	23,893	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	240,000	-240,000		
		3,082,583	3,082,583	折舊、折耗及攤銷
其他	1,204,125		1,204,125	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,723,666	-434,517	1,289,149	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,852,358	66,183,779	69,036,137	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,576,024	65,749,262	70,325,286	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數2,431,959元，係土地、機械及設備等固定資產增加。

2. 調整數526,645元，係預算項目之「材料及用品費」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23,893元，係機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。

4. 調整數240,000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3,082,583元，係固定資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數66,183,779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。

中華民國 110 年度

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			1,796,292
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	1,796,292

15-172-25

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：

會計室陸怡奴

基金主持人：

海湖國民小學
校長余錦屏