

冊 號：16-236

機關代號：31108

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 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
桃園市新屋區大坡國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市新屋區大坡國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區大坡國民小學
113 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	
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－桃園市新屋區大坡國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 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 3,642 萬 4,000 元，決算數 3,488 萬 7,299 元。

112 學年度下學期，預定招收 8 班，實際招收 8 班，預計學生人數 114 人，實際學生人數 119 人。

113 學年度上學期，預定招收 8 班，實際招收 8 班，預計學生人數 126 人，實際學生人數 122 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生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 40 萬元，決算數 36 萬 3,341 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 3,539 萬 5,167 元，較預算數 3,533 萬 4,000 元，增加 6 萬 1,167 元，計增 0.17%。

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 4,312 元，較預算數 0 元，增加 4,312 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 萬 345 元，較預算數 3,000 元，增加 7,345 元，計增 244.83%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區大坡國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

3. 其他財產收入：決算數 4,000 元，較預算數 1 萬 5,000 元，減少 1 萬 1,000 元，計減 73.33%。
主要係因：場地開放收入短收。
4. 公庫撥款收入：決算數 3,502 萬 9 元，較預算數 3,484 萬 1,000 元，增加 17 萬 9,009 元，計增 0.51%。
主要係因：用人費用不足額 70 萬元辦理併入決算。
5. 學雜費收入：決算數 31 萬 8,599 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 11 萬 8,401 元，計減 27.09%。
主要係因：幼兒園學雜費收入短收。
6. 雜項收入：決算數 3 萬 7,902 元，較預算數 3 萬 8,000 元，減少 98 元，計減 0.26%。
主要係因：資源回收物品變賣所得及收回以前年度用人費用等收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 3,525 萬 640 元，較預算數 3,682 萬 4,000 元，減少 157 萬 3,360 元，計減 4.27%。

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 3,488 萬 7,299 元，較預算數 3,642 萬 4,000 元，減少 153 萬 6,701 元，計減 4.22%。
主要係因：服務費用等撙節開支。
2. 建築及設備計畫：
 - (1) 決算數 36 萬 3,341 元，較法定預算數 40 萬元，減少 3 萬 6,659 元，計減 9.16%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。
 - (2) 決算數 36 萬 3,341 元，較可用預算數 40 萬元，減少 3 萬 6,659 元，計減 9.16%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 14 萬 4,527 元，較預算短絀數 149 萬元，減少短絀數 163 萬 4,527 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流出 23 萬 915 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 35 萬 9,759 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 9 萬 3,660 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 68 萬 4,334 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區大坡國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

(五) 期初現金及約當現金 876 萬 4,646 元。

(六) 期末現金及約當現金 808 萬 312 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	8,865,716	9,411,650	-5.80
固定資產	41,251,924	40,939,946	0.76
無形資產	1,650	14,721	-88.79
流動負債	3,523,330	4,120,131	-14.49
其他負債	539,340	633,000	-14.80
淨資產	46,056,620	45,613,186	0.97

五、其他：

(一) 納入公庫集中支付說明如下：

本基金本年底現金為 808 萬 312 元，其中 466 萬 7,283 元，配合政策納入公庫集中支付(包括公庫撥款收入及利息收入等)，其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

(二) 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(113.12.25 第 1130367686 號函)，核准 113 年度正式編制員額用人費用不足額(含約僱代理護理師等薪津)，金額 70 萬元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區大坡國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	35,334,000	100.00	35,395,167	100.00	61,167	0.17	32,711,744	100.00
45 財產收入	18,000	0.05	18,657	0.05	657	3.65	19,698	0.06
451財產處分收入			4,312	0.01	4,312		8,316	0.03
454利息收入	3,000	0.01	10,345	0.03	7,345	244.83	7,382	0.02
45Y其他財產收入	15,000	0.04	4,000	0.01	-11,000	-73.33	4,000	0.01
46 政府撥入收入	34,841,000	98.60	35,020,009	98.94	179,009	0.51	32,328,072	98.83
462公庫撥款收入	34,841,000	98.60	35,020,009	98.94	179,009	0.51	32,328,072	98.83
4S 教學收入	437,000	1.24	318,599	0.90	-118,401	-27.09	307,800	0.94
4S1學雜費收入	437,000	1.24	318,599	0.90	-118,401	-27.09	307,800	0.94
4Y 其他收入	38,000	0.11	37,902	0.11	-98	-0.26	56,174	0.17
4YY雜項收入	38,000	0.11	37,902	0.11	-98	-0.26	56,174	0.17
5 基金用途	36,824,000	104.22	35,250,640	99.59	-1,573,360	-4.27	32,686,856	99.92
53 國民教育計畫	36,424,000	103.08	34,887,299	98.57	-1,536,701	-4.22	32,609,385	99.69
5M 建築及設備計畫	400,000	1.13	363,341	1.03	-36,659	-9.16	77,471	0.24
購建固定資產	400,000	1.13	363,341	1.03	-36,659	-9.16	77,471	0.24
本期賸餘（短絀）	-1,490,000		144,527		1,634,527	-109.70	24,888	
期初基金餘額	2,734,000		4,658,519		1,924,519	70.39	4,633,631	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,244,000		4,803,046		3,559,046	286.10	4,658,519	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區大坡國民小學

基金來源明細表

中華民國 113 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	35,334,000	35,395,167	61,167	0.17	
45 財產收入	18,000	18,657	657	3.65	
451財產處分收入		4,312	4,312	0.00	財產報廢處分收入超收。
454利息收入	3,000	10,345	7,345	244.83	保管金及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	15,000	4,000	-11,000	-73.33	對外開放場地收入短收。
46 政府撥入收入	34,841,000	35,020,009	179,009	0.51	
462公庫撥款收入	34,841,000	35,020,009	179,009	0.51	
4S 教學收入	437,000	318,599	-118,401	-27.09	
4S1學雜費收入	437,000	318,599	-118,401	-27.09	幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入	38,000	37,902	-98	-0.26	
4YY雜項收入	38,000	37,902	-98	-0.26	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區大坡國民小學

基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	36,824,000	35,250,640	-1,573,360	-4.27	
53 國民教育計畫	36,424,000	34,887,299	-1,536,701	-4.22	
1 用人費用	31,345,000	31,662,874	317,874	1.01	
11 正式員額薪資	19,884,000	18,826,786	-1,057,214	-5.32	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,036,000	1,184,590	148,590	14.34	覈實支付。
13 加（夜）班費	418,000	579,344	161,344	38.60	覈實支付。
15 獎金	4,325,000	4,848,665	523,665	12.11	覈實支付。
16 退休及卹償金	3,661,000	3,823,980	162,980	4.45	
18 福利費	2,021,000	2,399,509	378,509	18.73	覈實支付。
2 服務費用	3,066,000	1,898,923	-1,167,077	-38.07	
21 水電費	240,000	187,701	-52,299	-21.79	撙節支用。
22 郵電費	94,000	46,191	-47,809	-50.86	撙節支用。
23 旅運費	35,000	25,112	-9,888	-28.25	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	44,870	-20,130	-30.97	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,416,000	350,363	-1,065,637	-75.26	撙節支用。
27 一般服務費	1,088,000	1,123,936	35,936	3.30	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909,000元，決算金額905,161元。
28 專業服務費	56,000	48,750	-7,250	-12.95	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	353,000	197,257	-155,743	-44.12	
32 用品消耗	353,000	197,257	-155,743	-44.12	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000	20,000			
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	3,000	3,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	16,000	16,000			
9 其他	1,640,000	1,108,245	-531,755	-32.42	
91 其他支出	1,640,000	1,108,245	-531,755	-32.42	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	400,000	363,341	-36,659	-9.16	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	400,000	363,341	-36,659	-9.16	
51 購建固定資產	400,000	363,341	-36,659	-9.16	調整容納514購置機械及設備轉出147,000元，515購置交通及運輸設備轉入3,000元，516購置雜項設備轉入144,000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	85,445,707	44,491,040	400,000
非理財目的之長期投資			
土地	19,786,100		
土地改良物	9,464,162	8,475,127	
房屋及建築	39,542,011	24,676,953	
機械及設備	7,492,518	5,176,288	135,000
交通及運輸設備	973,989	575,273	3,000
雜項設備	8,172,206	5,587,399	262,000
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	14,721		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地-增加數：土地重估增值共計384,900元。
 2.土地改良物-增加數：校園圍牆整修工程共計1,373,899元。
 3.機械及設備-增加數：購置平板及資訊看板等共計359,114元。減少數：報廢個人電腦等共計314,984元。
 4.交通及運輸設備-增加數：購置幼兒園旋風車等共計12,169元。減少數：報廢監視系統主機共計104,000元。
 5.雜項設備-增加數：購置圖書及銅鐘等共計693,064元。減少數：報廢照相機及投影機等共計33,980元。
 6.電腦軟體-減少數：軟體攤銷13,071元。

桃園市新屋區大坡國民小學

產明細表

113 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		
2,823,146	5,000	466,035	2,058,204	41,253,574
384,900				20,171,000
1,373,899			185,727	2,177,207
			513,215	14,351,843
359,114		314,984	529,322	1,831,038
12,169		104,000	-1,530	308,415
693,064		33,980	831,470	2,412,421

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區大坡國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 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		282,000		-147,000	135,000	99,614	-35,386	
機械及設備		282,000		-147,000	135,000	99,614	-35,386	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				3,000	3,000	2,169	-831	
交通及運輸設備				3,000	3,000	2,169	-831	
購建中固定資產								
雜項設備		118,000		144,000	262,000	261,558	-442	
雜項設備		118,000		144,000	262,000	261,558	-442	
購建中固定資產								
合 計		400,000			400,000	363,341	-36,659	

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區大坡國民小學
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113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	42,043,574	42,043,574		
代管-土地	790,000	790,000		
土地	20,171,000	20,171,000		
土地改良物	2,177,207	2,177,207		
房屋及建築	14,351,843	14,351,843		
機械及設備	1,831,038	1,831,038		
交通及運輸設備	308,415	308,415		
雜項設備	2,412,421	2,412,421		
電腦軟體	1,650	1,650		

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區大坡國民小學

員工人數彙計表

中華民國 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	21	21	0	
職員	19	19	0	
約僱人員	2	2	0	
合 計	21	21	0	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區大坡國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 113 年 度

單位：新臺幣元

項 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	19,884,000	936,000	418,000		4,325,000	3,661,000		2,021,000		31,245,000	100,000	31,345,000
正式人員	19,884,000		418,000		4,237,000	3,661,000		2,019,000		30,219,000		30,219,000
聘僱人員		936,000			88,000			2,000		1,026,000		1,026,000
兼任人員											100,000	100,000
合 計	19,884,000	936,000	418,000		4,325,000	3,661,000		2,021,000		31,245,000	100,000	31,345,000
		</										

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909,000元，決算金額905,161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點規定辦理，本年度預算編列19人，計2,108,000元，執行結果決算18人，計2,588,855元。(2)年終工作獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百一十二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定辦理，本年度預算編列21人，計2,202,000元，執行結果決算21人，計2,259,810元。(3)服務獎章依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」，本年度預算編列1人，計15,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區大坡國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 113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
18,826,786	1,141,184	579,344		4,848,665	3,823,980		2,399,509		31,619,468	43,406	31,662,874
18,826,786		579,344		4,734,648	3,823,980		2,399,509		30,364,267		30,364,267
	1,141,184			114,017					1,255,201		1,255,201
										43,406	43,406
18,826,786	1,141,184	579,344		4,848,665	3,823,980		2,399,509		31,619,468	43,406	31,662,874

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區大坡國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國113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—桃園市新屋區大坡國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 113 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			36,824,000		35,250,640			-1,573,360	-4.27	
國民教育計畫			36,424,000		34,887,299			-1,536,701	-4.22	
建築及設備計畫			400,000		363,341			-36,659	-9.16	

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區大坡國民小學

各項費用彙計表

中華民國113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	31,345,000	31,662,874	317,874	1.01
11 正式員額薪資	19,884,000	18,826,786	-1,057,214	-5.32
12 聘僱及兼職人員薪資	1,036,000	1,184,590	148,590	14.34
13 加(夜)班費	418,000	579,344	161,344	38.60
15 獎金	4,325,000	4,848,665	523,665	12.11
16 退休及卹償金	3,661,000	3,823,980	162,980	4.45
18 福利費	2,021,000	2,399,509	378,509	18.73
2 服務費用	3,066,000	1,898,923	-1,167,077	-38.07
21 水電費	240,000	187,701	-52,299	-21.79
22 郵電費	94,000	46,191	-47,809	-50.86
23 旅運費	35,000	25,112	-9,888	-28.25
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	44,870	-20,130	-30.97
25 修理保養及保固費	1,416,000	350,363	-1,065,637	-75.26
27 一般服務費	1,088,000	1,123,936	35,936	3.30
28 專業服務費	56,000	48,750	-7,250	-12.95
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	353,000	197,257	-155,743	-44.12
32 用品消耗	353,000	197,257	-155,743	-44.12
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	400,000	363,341	-36,659	-9.16
51 購建固定資產	400,000	363,341	-36,659	-9.16
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,000	20,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	3,000	3,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	16,000	16,000	0	0.00
9 其他	1,640,000	1,108,245	-531,755	-32.42
91 其他支出	1,640,000	1,108,245	-531,755	-32.42
合 計	36,824,000	35,250,640	-1,573,360	-4.27

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區大坡國民小學

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 年 度

單位：新臺幣元

項 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	922,000	916,661	-5,339	-0.58	
27D 計時與計件人員酬金	909,000	905,161	-3,839	-0.42	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,000	11,500	-1,500	-11.54	

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區大坡國民小學

平衡表

中華民國113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	50,119,290	100.00	51,140,517	100.00	-1,021,227	-2.00	負 債	4,062,670	8.11	4,753,131	9.29	-690,461	-14.53
流動資產	8,865,716	17.69	9,411,650	18.40	-545,934	-5.80	流動負債	3,523,330	7.03	4,120,131	8.06	-596,801	-14.49
現金	8,080,312	16.12	8,764,646	17.14	-684,334	-7.81	應付款項	3,523,330	7.03	4,120,131	8.06	-596,801	-14.49
銀行存款	8,080,312	16.12	8,764,646	17.14	-684,334	-7.81	應付代收款	3,523,330	7.03	4,120,131	8.06	-596,801	-14.49
預付款項	785,404	1.57	647,004	1.27	138,400	21.39	其他負債	539,340	1.08	633,000	1.24	-93,660	-14.80
預付費用	785,404	1.57	647,004	1.27	138,400	21.39	什項負債	539,340	1.08	633,000	1.24	-93,660	-14.80
固定資產	41,251,924	82.31	40,939,946	80.05	311,978	0.76	存入保證金	539,340	1.08	633,000	1.24	-93,660	-14.80
土地	20,171,000	40.25	19,786,100	38.69	384,900	1.95	淨資產	46,056,620	91.89	46,387,386	90.71	-330,766	-0.71
土地	20,171,000	40.25	19,786,100	38.69	384,900	1.95	淨資產	46,056,620	91.89	46,387,386	90.71	-330,766	-0.71
土地改良物	2,177,207	4.34	989,035	1.93	1,188,172	120.13	淨資產	46,056,620	91.89	46,387,386	90.71	-330,766	-0.71
土地改良物	10,838,061	21.62	9,464,162	18.51	1,373,899	14.52	累積餘額	46,056,620	91.89	46,387,386	90.71	-330,766	-0.71
累計折舊-土地改良物	-8,660,854	-17.28	-8,475,127	-16.57	-185,727	2.19							
房屋建築及設備	14,351,843	28.64	14,865,058	29.07	-513,215	-3.45							
房屋建築及設備	39,542,011	78.90	39,542,011	77.32	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-25,190,168	-50.26	-24,676,953	-48.25	-513,215	2.08							
機械及設備	1,831,038	3.65	2,316,230	4.53	-485,192	-20.95							
機械及設備	7,536,648	15.04	7,492,518	14.65	44,130	0.59							
累計折舊-機械及設備	-5,705,610	-11.38	-5,176,288	-10.12	-529,322	10.23							
交通及運輸設備	308,415	0.62	398,716	0.78	-90,301	-22.65							
交通及運輸設備	882,158	1.76	973,989	1.90	-91,831	-9.43							
累計折舊-交通及運輸設備	-573,743	-1.14	-575,273	-1.12	1,530	-0.27							
雜項設備	2,412,421	4.81	2,584,807	5.05	-172,386	-6.67							
雜項設備	8,831,290	17.62	8,172,206	15.98	659,084	8.06							
累計折舊-雜項設備	-6,418,869	-12.81	-5,587,399	-10.93	-831,470	14.88							
無形資產	1,650	0.00	14,721	0.03	-13,071	-88.79							
無形資產	1,650	0.00	14,721	0.03	-13,071	-88.79							
合計：	50,119,290	100.00	51,140,517	100.00	-1,021,227	-2.00	合計：	50,119,290	100.00	51,140,517	100.00	-1,021,227	-2.00

信託代理與保證資產 2,160,000

保管品 2,160,000

信託代理與保證負債

2,160,000

應付保管品

2,160,000

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。

3. 應付代管資產因本年度重分類為代管資產之抵銷科目，基於可比性，爰上年度774,200元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區大坡國民小學

平衡表

中華民國113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	%
電腦軟體	1,650	0.00	14,721	0.03	-13,071	-88.79							
其他資產	0	0.00	774,200	1.51	-774,200	-100.00							
什項資產	0	0.00	774,200	1.51	-774,200	-100.00							
代管資產	790,000	1.58	774,200	1.51	15,800	2.04							
應付代管資產	-790,000	-1.58	0	0.00	-790,000	0.00							
合計：	50,119,290	100.00	51,140,517	100.00	-1,021,227	-2.00	合計：	50,119,290	100.00	51,140,517	100.00	-1,021,227	-2.00
信託代理與保證資產	2,160,000				信託代理與保證負債		2,160,000						
保管品	2,160,000				應付保管品		2,160,000						

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。

3. 應付代管資產因本年度重分類為代管資產之抵銷科目，基於可比較性，爰上年度774,200元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區大坡國民小學

收入支出表

中華民國113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	37,470,072	100.00	33,238,178	100.00	4,231,894	12.73
財產收益	2,093,562	5.59	546,132	1.64	1,547,430	283.34
財產孳息收入	10,345	0.03	7,382	0.02	2,963	40.14
廢舊物品售價收入	730	0.00	8,316	0.03	-7,586	-91.22
財產交易利益	3,582	0.01	17,500	0.05	-13,918	-79.53
其他財產收入	2,078,905	5.55	512,934	1.54	1,565,971	305.30
政府撥入收入	35,020,009	93.46	32,328,072	97.26	2,691,937	8.33
公庫撥款收入	35,020,009	93.46	32,328,072	97.26	2,691,937	8.33
教學收入	318,599	0.85	307,800	0.93	10,799	3.51
學雜費收入	318,599	0.85	307,800	0.93	10,799	3.51
其他收入	37,902	0.10	56,174	0.17	-18,272	-32.53
雜項收入	37,902	0.10	56,174	0.17	-18,272	-32.53
支出	37,411,538	99.84	35,264,071	106.10	2,147,467	6.09
人事支出	31,662,874	84.50	30,229,613	90.95	1,433,261	4.74
人事支出	31,662,874	84.50	30,229,613	90.95	1,433,261	4.74
業務支出	2,113,180	5.64	2,098,470	6.31	14,710	0.70
業務支出	2,113,180	5.64	2,098,470	6.31	14,710	0.70
獎補助支出	3,000	0.01	0	0.00	3,000	0.00
其他獎補捐助	3,000	0.01	0	0.00	3,000	0.00
財產損失	4,532	0.01	2,961	0.01	1,571	53.06
財產交易損失	4,532	0.01	2,961	0.01	1,571	53.06
折舊、折耗及攤銷	2,519,707	6.72	2,651,725	7.98	-132,018	-4.98
固定資產折舊	2,506,636	6.69	2,633,742	7.92	-127,106	-4.83
無形資產攤銷	13,071	0.03	17,983	0.05	-4,912	-27.31
其他支出	1,108,245	2.96	281,302	0.85	826,943	293.97
其他支出	1,108,245	2.96	281,302	0.85	826,943	293.97
本期賸餘(短絀)	58,534	0.16	-2,025,893	-6.10	2,084,427	-102.89
期初淨資產	45,613,186	121.73	47,639,079	143.33	-2,025,893	-4.25
解繳公庫						
淨資產調整數	384,900				384,900	
期末淨資產	46,056,620	122.92	45,613,186	137.23	443,434	0.97

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—桃園市新屋區大坡國民小學

現金流量表

中華民國113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)	58,534
8002 調整非現金項目	-289,449
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-230,915
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	3,582
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-363,341
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-359,759
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	269,340
8404 減少短期債務及其他負債	-363,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-93,660
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-684,334
87 期初現金及約當現金	8,764,646
88 期末現金及約當現金	8,080,312

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—桃園市新屋區大坡國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 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	35,395,167	2,074,905	37,470,072	收入
財產收入	18,657	2,074,905	2,093,562	財產收益
政府撥入收入	35,020,009		35,020,009	政府撥入收入
教學收入	318,599		318,599	教學收入
其他收入	37,902		37,902	其他收入
基金用途	35,250,640	2,160,898	37,411,538	支出
用人費用	31,662,874		31,662,874	人事支出
服務費用	1,898,923	214,257	2,113,180	業務支出
材料及用品費	197,257	-197,257		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	-17,000		
捐助、補助與獎助	3,000		3,000	獎補助支出
		4,532	4,532	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	363,341	-363,341		
		2,519,707	2,519,707	折舊、折耗及攤銷
其他	1,108,245		1,108,245	其他支出
本期賸餘(短絀)	144,527	-85,993	58,534	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,658,519	40,954,667	45,613,186	期初淨資產
解繳公庫		384,900	384,900	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	4,803,046	41,253,574	46,056,620	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數2,074,905元，係機械及設備及雜項設備等資產增加。(未含財產無償移入及資產重估增值造成【淨資產調整數】增加數384,900元)

2. 調整數214,257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4,532元，係機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備固定資產和無形資產財產交易損失及其他支出。

4. 調整數363,341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2,519,707元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數384,900元，係財產無償移出移入及資產重估增值減值之情形。

7. 調整數40,954,667元，係配合會計法刪除第29條規定，將上年度財產價值承轉至本年度。

中華民國 113 年度

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			700,000
53 國民教育計畫	桃園市政府113年12月25日府主基字第1130367686號	113.12.25	700,000

16-236-25

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國113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：

會計主任 古偉民

基金主持人：

董事長 詹文義