

冊 號：16-179

機關代號：30701

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日)

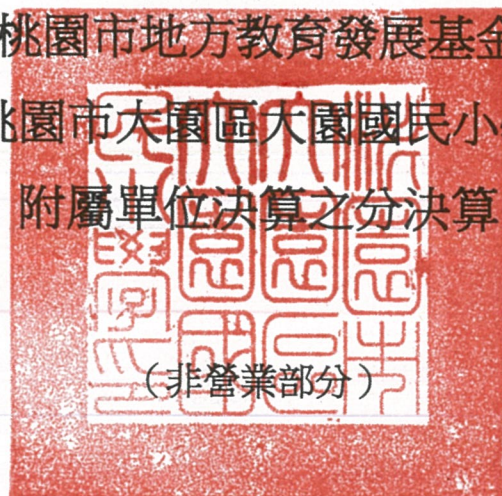
桃園市總決算

桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金

桃園市大園區大園國民小學

附屬單位決算之分決算



桃園市大園區大園國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區大園國民小學
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 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	
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－桃園市大園區大園國民小學

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 2 億 1,273 萬元，決算數 2 億 1,627 萬 5,869 元。

112 學年度下學期，預定招收 72 班，實際招收 69 班，預計學生人數 1,746 人，實際學生人數 1,775 人。

113 學年度上學期，預定招收 71 班，實際招收 67 班，預計學生人數 1,758 人，實際學生人數 1,711 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 59 萬 2,000 元，決算數 58 萬 6,989 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 2 億 1,551 萬 8,062 元，較預算數 2 億 932 萬 2,000 元，增加 619 萬 6,062 元，計增 2.96%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 2,000 元，較預算數 0 元，增加 2,000 元。
主要係因：採購案廠商違約罰款收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 0 元，較預算數 1 萬元，減少 1 萬元，計減 100.00 %。
主要係因：無財產處分變賣情形，收入短收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區大園國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

3. 利息收入：決算數 1 萬 8,367 元，較預算數 3,000 元，增加 1 萬 5,367 元，計增 512.23%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
4. 其他財產收入：決算數 15 萬 6,200 元，較預算數 10 萬元，減少 5 萬 6,200 元，計增 56.20%。
主要係因：場地開放收入超收。
5. 公庫撥款收入：決算數 2 億 1,352 萬 3,783 元，較預算數 2 億 919 萬 9,000 元，增加 432 萬 4,783 元，計增 2.07%。
主要係因：增撥本年度用人費用。
6. 政府其他撥入收入：決算數 150 萬 4,057 元，較預算數 0 元，增加 150 萬 4,057 元。
主要係因：專任輔導教師及提高國小教師員額人員未編列預算，以教育部部款支應。
7. 雜項收入：決算數 31 萬 3,655 元，較預算數 1 萬元，增加 30 萬 3,655 元，計增 3,036.55%。
主要係因：資源回收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 2 億 1,686 萬 2,858 元，較預算數 2 億 1,332 萬 2,000 元，增加 354 萬 858 元，計增 1.66%。

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 2 億 1,627 萬 5,869 元，較預算數 2 億 1,273 萬元，增加 354 萬 5,869 元，計增 1.67%。
主要係因：用人費用超支併決算覈實支應。
2. 建築及設備計畫：決算數 58 萬 6,989 元，較法定預算數 59 萬 2,000 元，減少 5,011 元，計減 0.85%，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 134 萬 4,796 元，較預算短絀數 400 萬元，減少短絀數 265 萬 5,204 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 4 萬 6,936 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 59 萬 1,989 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 1 萬 255 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區大園國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

(四)現金及約當現金之淨減 55 萬 5,308 元。

(五)期初現金及約當現金 4,245 萬 9,646 元。

(六)期末現金及約當現金 4,190 萬 4,338 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	51,729,750	43,236,139	19.64
固定資產	547,591,345	543,558,390	0.74
無形資產	1,309,145	2,035,711	-35.69
其他資產	10,000	5,000	100.00
流動負債	36,637,705	26,784,043	36.79
其他負債	2,126,815	2,137,070	-0.48
淨資產	561,875,720	559,914,127	0.35

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 4,190 萬 4,338 元，其中 1,161 萬 1,765 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)本年度補辦預算資料如下：無。.

(三)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(113.12.25 第 1130367686 號函)，核准 113 年度正式編制員額及部款員額用人費用不足額，金額 992 萬 7,989 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區大園國民小學
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	209,322,000	100.00	215,518,062	100.00	6,196,062	2.96	198,637,363	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,000	0.00	2,000	0.00		
415 違規罰款收入			2,000	0.00	2,000			
45 財產收入	113,000	0.05	174,567	0.08	61,567	54.48	39,207	0.02
451 財產處分收入	10,000	0.00			-10,000	-100.00		
454 利息收入	3,000	0.00	18,367	0.01	15,367	512.23	11,057	0.01
45Y 其他財產收入	100,000	0.05	156,200	0.07	56,200	56.20	28,150	0.01
46 政府撥入收入	209,199,000	99.94	215,027,840	99.77	5,828,840	2.79	198,196,444	99.78
462 公庫撥款收入	209,199,000	99.94	213,523,783	99.07	4,324,783	2.07	196,188,959	98.77
46Y 政府其他撥入收入			1,504,057	0.70	1,504,057		2,007,485	1.01
4Y 其他收入	10,000	0.00	313,655	0.15	303,655	3,036.55	401,712	0.20
4YY 雜項收入	10,000	0.00	313,655	0.15	303,655	3,036.55	401,712	0.20
5 基金用途	213,322,000	101.91	216,862,858	100.62	3,540,858	1.66	194,567,838	97.95
53 國民教育計畫	212,730,000	101.63	216,275,869	100.35	3,545,869	1.67	193,781,959	97.56
5M 建築及設備計畫	592,000	0.28	586,989	0.27	-5,011	-0.85	785,879	0.40
購建固定資產	592,000	0.28	586,989	0.27	-5,011	-0.85	772,079	0.39
其他							13,800	0.01
本期賸餘（短絀）	-4,000,000		-1,344,796		2,655,204	-66.38	4,069,525	
期初基金餘額	6,251,000		14,320,026		8,069,026	129.08	10,250,501	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,251,000		12,975,230		10,724,230	476.42	14,320,026	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區大園國民小學
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	209,322,000	215,518,062	6,196,062	2.96	
41 徵收及依法分配收入		2,000	2,000	0.00	
415 違規罰款收入		2,000	2,000	0.00	採購案廠商違約罰款等收入超收。
45 財產收入	113,000	174,567	61,567	54.48	
451 財產處分收入	10,000		-10,000	-100.00	無財產報廢收入。
454 利息收入	3,000	18,367	15,367	512.23	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	100,000	156,200	56,200	56.20	各項租借場地收入超收。
46 政府撥入收入	209,199,000	215,027,840	5,828,840	2.79	
462 公庫撥款收入	209,199,000	213,523,783	4,324,783	2.07	
46Y 政府其他撥入收入		1,504,057	1,504,057	0.00	專任輔導教師及提高國小教師員額未編列預算，以教育部部款支應。
4Y 其他收入	10,000	313,655	303,655	3,036.55	
4YY 雜項收入	10,000	313,655	303,655	3,036.55	資源回收及收回以前年度用人費用等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區大園國民小學

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	213,322,000	216,862,858	3,540,858	1.66	
53 國民教育計畫	212,730,000	216,275,869	3,545,869	1.67	
1 用人費用	184,700,000	192,993,470	8,293,470	4.49	
11 正式員額薪資	120,588,000	121,628,113	1,040,113	0.86	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,107,000	1,217,264	110,264	9.96	
13 加（夜）班費	1,017,000	1,300,095	283,095	27.84	覈實支付。
15 獎金	23,391,000	28,904,768	5,513,768	23.57	覈實支付。
16 退休及卹償金	25,696,000	25,881,215	185,215	0.72	
18 福利費	12,901,000	14,062,015	1,161,015	9.00	
2 服務費用	9,289,000	6,317,837	-2,971,163	-31.99	
21 水電費	1,925,000	260,706	-1,664,294	-86.46	撙節支用。
22 郵電費	354,000	162,134	-191,866	-54.20	撙節支用。
23 旅運費	148,000	148,603	603	0.41	
24 印刷裝訂與廣告費	210,000	96,066	-113,934	-54.25	撙節支用。
25 修理保養及保固費	3,041,000	2,389,801	-651,199	-21.41	撙節支用。
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	3,215,000	3,015,617	-199,383	-6.20	一般服務費計時與計件人員酬金編列法規晉用身障約用人員2人，預算金額909,000元，決算金額927,535元，係覈實支付；校園安全維護費-警衛3人，預算金額1,364,000元，決算金額1,282,162元及集中式身障班按時計資教師助理員1人，預算金額340,000元，決算金額337,486元。
28 專業服務費	288,000	146,510	-141,490	-49.13	撙節支用。
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41	
3 材料及用品費	2,284,000	998,646	-1,285,354	-56.28	
31 使用材料費	100,000		-100,000	-100.00	撙節支用。
32 用品消耗	2,184,000	998,646	-1,185,354	-54.27	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	297,000	251,449	-45,551	-15.34	
71 會費	5,000	4,000	-1,000	-20.00	
72 捐助、補助與獎助	38,000	38,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	54,000	48,000	-6,000	-11.11	撙節支用。
75 競賽及交流活動費	200,000	161,449	-38,551	-19.28	撙節支用。
9 其他	16,160,000	15,714,467	-445,533	-2.76	
91 其他支出	16,160,000	15,714,467	-445,533	-2.76	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區大園國民小學

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	%	
5M 建築及設備計畫	592,000	586,989	-5,011	-0.85	1.未編列工程管理費預算數,亦無決算數。2.調整容納515購置交通及運輸設備轉入118,000元，516購置雜項設備轉入71,000元，513擴充改良房屋建築及設備轉出147,000元，514購置機械及設備轉出42,000元。
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	592,000	586,989	-5,011	-0.85	
51 購建固定資產	592,000	586,989	-5,011	-0.85	

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	690,839,093	145,244,992	592,000
非理財目的之長期投資			
土地	410,540,911		
土地改良物	5,216,240	5,166,988	
房屋及建築	205,167,761	88,448,317	
機械及設備	33,673,860	23,182,775	243,000
交通及運輸設備	7,246,310	6,056,234	158,000
雜項設備	26,958,300	22,390,678	191,000
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	2,035,711		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)土地-增加原因:係土地重估增值共計4,722,768元。
 (2)房屋建築及設備:增置警衛室遮雨棚及溫馨樓屋頂整修及活動中心更換隔音門窗等共計2,675,591元。
 (3)機械及設備-增加原因:增購碎紙機、筆記型電腦及投影機等共計1,811,050元;減少原因:報廢個人電腦、活動病床、控制器及網路連結器等共計275,889元。
 (4)交通及運輸設備-增加原因:增購播音設備一組、監視機主機、監視系統及監視器共計411,440元;減少原因:報廢視訊編解碼器及綜合擴大機共計478,100元。
 (5)雜項設備-增加原因:增購圖書一批、電視機節能資訊看板、教學用鋼琴、火警受信總機、冷氣及遊具等3,647,816元及潮音國小樂器無償撥入一批21,850元共計3,669,666元;減少原因:報廢飲水機、錄影機櫥櫃及冷氣機計893,488元。
 (6)電腦軟體-年底軟體攤銷提列726,566元。

產明細表

單位：新臺幣元

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區大園國民小學

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		147,000		-147,000				
房屋及建築		147,000		-147,000				
購建中固定資產								
機械及設備		285,000		-42,000	243,000	242,599	-401	
機械及設備		285,000		-42,000	243,000	242,599	-401	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		40,000		118,000	158,000	157,540	-460	
交通及運輸設備		40,000		118,000	158,000	157,540	-460	
購建中固定資產								
雜項設備		120,000		71,000	191,000	186,850	-4,150	
雜項設備		120,000		71,000	191,000	186,850	-4,150	
購建中固定資產								
合 計		592,000			592,000	586,989	-5,011	

中華民國113年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區大園國民小學

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	126	129	3	本校專任輔導教師、提高國小教師員額編制人員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計3人。
職員	125	128	3	
工友	1	1	0	
合 計	126	129	3	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列法規晉用身障約用人員2人，校園安全維護費-警衛3人及集中式身障班按時計資教師助理員1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區大園國民小學
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	加(夜) 班費	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	120,588,000		1,017,000		23,391,000	25,696,000		12,901,000		183,593,000	1,107,000	184,700,000
正式人員	120,588,000		1,017,000		23,391,000	25,696,000		12,901,000		183,593,000		183,593,000
兼任人員											1,107,000	1,107,000
合 計	120,588,000		1,017,000		23,391,000	25,696,000		12,901,000		183,593,000	1,107,000	184,700,000

備註：

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列法規晉用身障約用人員2人，預算金額909,000元，決算金額927,535元，係覈實支付；校園安全維護費-警衛3人，預算金額1,364,000元，決算金額1,282,162元及集中式身障班按時計資教師助理員1人，預算金額340,000元，決算金額337,486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，113年度預算編列126人，計11,372,000元，執行結果決算108人，計14,855,520元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區大園國民小學
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	加(夜) 班費	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
121,628,113		1,300,095		28,904,768	25,881,215		14,062,015		191,776,206	1,217,264	192,993,470
121,628,113		1,300,095		28,904,768	25,881,215		14,062,015		191,776,206		191,776,206
										1,217,264	1,217,264
121,628,113		1,300,095		28,904,768	25,881,215		14,062,015		191,776,206	1,217,264	192,993,470

(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，113年度預算編列126人，計11,899,000元，執行結果決算142人，計14,019,248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」規定核發，113年度預算編列8人，計120,000元，執行結果決算2人，計30,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區大園國民小學

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－桃園市大園區大園國民小學
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			213,322,000		216,862,858			3,540,858	1.66	
國民教育計畫			212,730,000		216,275,869			3,545,869	1.67	
建築及設備計畫			592,000		586,989			-5,011	-0.85	

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區大園國民小學
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	184,700,000	192,993,470	8,293,470	4.49
11 正式員額薪資	120,588,000	121,628,113	1,040,113	0.86
12 聘僱及兼職人員薪資	1,107,000	1,217,264	110,264	9.96
13 加（夜）班費	1,017,000	1,300,095	283,095	27.84
15 獎金	23,391,000	28,904,768	5,513,768	23.57
16 退休及卹償金	25,696,000	25,881,215	185,215	0.72
18 福利費	12,901,000	14,062,015	1,161,015	9.00
2 服務費用	9,289,000	6,317,837	-2,971,163	-31.99
21 水電費	1,925,000	260,706	-1,664,294	-86.46
22 郵電費	354,000	162,134	-191,866	-54.20
23 旅運費	148,000	148,603	603	0.41
24 印刷裝訂與廣告費	210,000	96,066	-113,934	-54.25
25 修理保養及保固費	3,041,000	2,389,801	-651,199	-21.41
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	3,215,000	3,015,617	-199,383	-6.20
28 專業服務費	288,000	146,510	-141,490	-49.13
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41
3 材料及用品費	2,284,000	998,646	-1,285,354	-56.28
31 使用材料費	100,000	0	-100,000	-100.00
32 用品消耗	2,184,000	998,646	-1,185,354	-54.27
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	592,000	586,989	-5,011	-0.85
51 購建固定資產	592,000	586,989	-5,011	-0.85
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	297,000	251,449	-45,551	-15.34
71 會費	5,000	4,000	-1,000	-20.00
72 捐助、補助與獎助	38,000	38,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	54,000	48,000	-6,000	-11.11
75 競賽及交流活動費	200,000	161,449	-38,551	-19.28
9 其他	16,160,000	15,714,467	-445,533	-2.76
91 其他支出	16,160,000	15,714,467	-445,533	-2.76
合 計	213,322,000	216,862,858	3,540,858	1.66

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	98,000	98,400	400	0.41	可支用額度為98,400元，依規定覈實支用。
291 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41	
統計所需項目	2,873,000	2,700,183	-172,817	-6.02	
27D 計時與計件人員酬金	2,721,000	2,655,183	-65,817	-2.42	
282 專技人員酬金	22,000	5,000	-17,000	-77.27	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	130,000	40,000	-90,000	-69.23	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區大園國民小學
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	600,640,240	100.00	588,835,240	100.00	11,805,000	2.00	負 債	38,764,520	6.45	28,921,113	4.91	9,843,407	34.04
流動資產	51,729,750	8.61	43,236,139	7.34	8,493,611	19.64	流動負債	36,637,705	6.10	26,784,043	4.55	9,853,662	36.79
現金	41,904,338	6.98	42,459,646	7.21	-555,308	-1.31	應付款項	36,637,705	6.10	26,784,043	4.55	9,853,662	36.79
銀行存款	41,904,338	6.98	42,459,646	7.21	-555,308	-1.31	應付代收款	36,637,705	6.10	26,784,043	4.55	9,853,662	36.79
應收款項	0	0.00	6,033	0.00	-6,033	-100.00	其他負債	2,126,815	0.35	2,137,070	0.36	-10,255	-0.48
應收利息	0	0.00	6,033	0.00	-6,033	-100.00	什項負債	2,126,815	0.35	2,137,070	0.36	-10,255	-0.48
預付款項	9,825,412	1.64	770,460	0.13	9,054,952	175.27	存入保證金	2,099,010	0.35	2,110,010	0.36	-11,000	-0.52
預付費用	9,825,412	1.64	770,460	0.13	9,054,952	175.27	暫收及待結轉帳項	27,805	0.00	27,060	0.00	745	2.75
固定資產	547,591,345	91.17	543,558,390	92.31	4,032,955	0.74	淨資產	561,875,720	93.55	559,914,127	95.09	1,961,593	0.35
土地	415,263,679	69.14	410,540,911	69.72	4,722,768	1.15	淨資產	561,875,720	93.55	559,914,127	95.09	1,961,593	0.35
土地	415,263,679	69.14	410,540,911	69.72	4,722,768	1.15	淨資產	561,875,720	93.55	559,914,127	95.09	1,961,593	0.35
土地改良物	49,252	0.01	49,252	0.01	0	0.00	累積餘額	561,875,720	93.55	559,914,127	95.09	1,961,593	0.35
土地改良物	5,216,240	0.87	5,216,240	0.89	0	0.00							
累計折舊-土地改良物	-5,166,988	-0.86	-5,166,988	-0.88	0	0.00							
房屋建築及設備	115,315,895	19.20	116,719,444	19.82	-1,403,549	-1.20							
房屋建築及設備	207,843,352	34.60	205,167,761	34.84	2,675,591	1.30							
累計折舊-房屋建築及設備	-92,527,457	-15.40	-88,448,317	-15.02	-4,079,140	4.61							
機械及設備	8,866,793	1.48	10,491,085	1.78	-1,624,292	-15.48							
機械及設備	35,209,021	5.86	33,673,860	5.72	1,535,161	4.56							
累計折舊-機械及設備	-26,342,228	-4.39	-23,182,775	-3.94	-3,159,453	13.63							
交通及運輸設備	1,247,504	0.21	1,190,076	0.20	57,428	4.83							
交通及運輸設備	7,179,650	1.20	7,246,310	1.23	-66,660	-0.92							
累計折舊-交通及運輸設備	-5,932,146	-0.99	-6,056,234	-1.03	124,088	-2.05							
雜項設備	6,848,222	1.14	4,567,622	0.78	2,280,600	49.93							
雜項設備	29,734,478	4.95	26,958,300	4.58	2,776,178	10.30							
累計折舊-雜項設備	-22,886,256	-3.81	-22,390,678	-3.80	-495,578	2.21							
合計：	600,640,240	100.00	588,835,240	100.00	11,805,000	2.00	合計：	600,640,240	100.00	588,835,240	100.00	11,805,000	2.00

信託代理與保證資產	4,270,831	信託代理與保證負債	4,270,831
保管品	1,900,000	應付保管品	1,900,000
保證品	2,370,831	應付保證品	2,370,831

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。

單位：新臺幣元

信託代理與保證資產	4,270,831	信託代理與保證負債	4,270,831
保管品	1,900,000	應付保管品	1,900,000
保證品	2,370,831	應付保證品	2,370,831

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—桃園市大園區大園國民小學
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	223,476,970	100.00	254,338,419	100.00	-30,861,449	-12.13
徵收及依法分配收入	2,000	0.00	0	0.00	2,000	0.00
違規罰款收入	2,000	0.00	0	0.00	2,000	0.00
財產收益	8,133,475	3.64	55,740,263	21.92	-47,606,788	-85.41
財產孳息收入	18,367	0.01	11,057	0.00	7,310	66.11
財產交易利益	0	0.00	9,907	0.00	-9,907	-100.00
其他財產收入	8,115,108	3.63	55,719,299	21.91	-47,604,191	-85.44
政府撥入收入	215,027,840	96.22	198,196,444	77.93	16,831,396	8.49
公庫撥款收入	213,523,783	95.55	196,188,959	77.14	17,334,824	8.84
政府其他撥入收入	1,504,057	0.67	2,007,485	0.79	-503,428	-25.08
其他收入	313,655	0.14	401,712	0.16	-88,057	-21.92
雜項收入	313,655	0.14	401,712	0.16	-88,057	-21.92
支出	226,259,995	101.25	256,389,329	100.81	-30,129,334	-11.75
人事支出	192,993,470	86.36	182,536,487	71.77	10,456,983	5.73
人事支出	192,993,470	86.36	182,536,487	71.77	10,456,983	5.73
業務支出	7,529,932	3.37	8,221,392	3.23	-691,460	-8.41
業務支出	7,529,932	3.37	8,221,392	3.23	-691,460	-8.41
獎補助支出	38,000	0.02	0	0.00	38,000	0.00
其他獎補捐助	38,000	0.02	0	0.00	38,000	0.00
財產損失	115,476	0.05	58,778	0.02	56,698	96.46
財產交易損失	115,476	0.05	58,778	0.02	56,698	96.46
折舊、折耗及攤銷	9,868,650	4.42	10,385,692	4.08	-517,042	-4.98
固定資產折舊	9,142,084	4.09	9,655,770	3.80	-513,686	-5.32
無形資產攤銷	726,566	0.33	729,922	0.29	-3,356	-0.46
其他支出	15,714,467	7.03	55,186,980	21.70	-39,472,513	-71.53
其他支出	15,714,467	7.03	55,186,980	21.70	-39,472,513	-71.53
本期賸餘（短絀）	-2,783,025	-1.25	-2,050,910	-0.81	-732,115	35.70
期初淨資產	559,914,127	250.55	561,965,037	220.95	-2,050,910	-0.36
解繳公庫						
淨資產調整數	4,744,618				4,744,618	
期末淨資產	561,875,720	251.42	559,914,127	220.15	1,961,593	0.35

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—桃園市大園區大園國民小學

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)	-2,783,025
8002 調整非現金項目	2,829,961
81 業務活動之淨現金流入(流出)	46,936
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	-591,989
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-591,989
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	17,591,618
8404 減少短期債務及其他負債	-17,601,873
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-10,255
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-555,308
87 期初現金及約當現金	42,459,646
88 期末現金及約當現金	41,904,338

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—桃園市大園區大園國民小學

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	215,518,062	7,958,908	223,476,970	收入
徵收及依法分配收入	2,000		2,000	徵收及依法分配收入
財產收入	174,567	7,958,908	8,133,475	財產收益
政府撥入收入	215,027,840		215,027,840	政府撥入收入
其他收入	313,655		313,655	其他收入
基金用途	216,862,858	9,397,137	226,259,995	支出
用人費用	192,993,470		192,993,470	人事支出
服務費用	6,317,837	1,212,095	7,529,932	業務支出
材料及用品費	998,646	-998,646		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	213,449	-213,449		
捐助、補助與獎助	38,000		38,000	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	586,989	-586,989	115,476	財產損失
其他	15,714,467	9,868,650	9,868,650	折舊、折耗及攤銷
其他	15,714,467		15,714,467	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,344,796	-1,438,229	-2,783,025	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	14,320,026	545,594,101	559,914,127	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		4,744,618	4,744,618	淨資產調整數
期末基金餘額	12,975,230	548,900,490	561,875,720	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數7,958,908元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備資產增加。(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4,744,618元)
2. 調整數1,212,095元，係預算項目之「材料及用品費」、「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115,476元，係機械及設備、雜項設備與交通及運輸設備等固定資產財產交易損失。
4. 調整數586,989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9,868,650元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數4,744,618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545,594,101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。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區大園國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			9,927,989
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	9,927,989

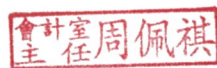
備註：

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：



基金主持人：

