

冊 號：16-182

機關代號：30704

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金
桃園市大園區溪海國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市大園區溪海國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區溪海國民小學

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－桃園市大園溪海國民小學

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 4,837 萬 7,000 元，決算數 5,065 萬 8,975 元。

112 學年度下學期，預定招收 16 班，實際招收 17 班，預計學生人數 374 人，實際學生人數 375 人。

113 學年度上學期，預定招收 17 班，實際招收 17 班，預計學生人數 377 人，實際學生人數 367 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 75 萬 3,000 元，決算數 68 萬 5,000 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 5,166 萬 7,820 元，較預算數 4,818 萬元，增加 348 萬 7,820 元，計增 7.24%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 財產處份收入：決算數 0 元，較預算數 1,000 元，減少 1,000 元，計減 100.00%。
主要係因：財產處份變賣收入短收。
2. 利息收入：決算數 5,687 元，較預算數 2,000 元，增加 3,687 元，計增 184.35%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園溪海國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

3. 其他財產收入：決算數 1,700 元，較預算數 1,000 元，增加 700 元，計增 70.00%。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 4,877 萬 915 元，較預算數 4,730 萬元，增加 147 萬 915 元，計增 3.11%。

主要係因：市庫增撥用人費用。

5. 政府其他撥入收入：決算數 204 萬 5,158 元，較預算數 0 元，增加 204 萬 5,158 元。

主要係因：充實行政人力人員、公幼改制增置人員及輔導教師人力未編列預算,以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 80 萬 1,900 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 7 萬 3,100 元，計減 8.35%。

主要係因：學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 4 萬 2,460 元，較預算數 1,000 元，增加 4 萬 1,460 元，計增 4,146.00%。

主要係因廢校圳頭國民小學保管款繳庫等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 5,134 萬 3,975 元，較預算數 4,913 萬元，增加 221 萬 3,975 元，計增 4.51%。

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 5,065 萬 8,975 元，較預算數 4,837 萬 7,000 元，增加 228 萬 1,975 元，計增 4.72%。

主要係因：用人費用因業務需要覈實支付。

2. 建築及設備計畫：

(1) 決算數 68 萬 5,000 元，較法定預算數 75 萬 3,000 元，減少 6 萬 8,000 元，計減 9.03%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(2) 決算數 68 萬 5,000 元，較可用預算數 75 萬 3,000 元，減少 6 萬 8,000 元，計減 9.03%，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 32 萬 3,845 元，較預算短絀數 95 萬元，減少短絀數 127 萬 3,845 元。

三、現金流量結果：

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園溪海國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

- (一)業務活動之淨現金流入 201 萬 1,753 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 68 萬 5,000 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 35 萬 2,746 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 97 萬 4,007 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,233 萬 3,881 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,330 萬 7,888 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	14,929,303	12,564,378	18.82
固定資產	114,135,796	68,539,105	66.53
無形資產	1,294,898	2,522,644	-48.67
流動負債	10,153,694	7,759,868	30.85
其他負債	457,509	810,255	-43.54
淨資產	119,748,794	75,056,004	59.55

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 1,330 萬 7,888 元，其中 392 萬 9,417 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：

建築及設備計畫
本年度無補辦務算事項。

(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(含約僱代理護理師等薪津)，金額 391 萬 4,085 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區溪海國民小學

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	48,180,000	100.00	51,667,820	100.00	3,487,820	7.24	43,288,334	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	380	0.00
415違規罰款收入							380	0.00
45 財產收入	4,000	0.01	7,387	0.01	3,387	84.68	4,877	0.01
451財產處分收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
454利息收入	2,000	0.00	5,687	0.01	3,687	184.35	4,577	0.01
45Y其他財產收入	1,000	0.00	1,700	0.00	700	70.00	300	0.00
46 政府撥入收入	47,300,000	98.17	50,816,073	98.35	3,516,073	7.43	42,447,977	98.06
462公庫撥款收入	47,300,000	98.17	48,770,915	94.39	1,470,915	3.11	40,935,963	94.57
46Y政府其他撥入收入			2,045,158	3.96	2,045,158		1,512,014	3.49
4S 教學收入	875,000	1.82	801,900	1.55	-73,100	-8.35	834,300	1.93
4S1學雜費收入	875,000	1.82	801,900	1.55	-73,100	-8.35	834,300	1.93
4Y 其他收入	1,000	0.00	42,460	0.08	41,460	4,146.00	800	0.00
4YY雜項收入	1,000	0.00	42,460	0.08	41,460	4,146.00	800	0.00
5 基金用途	49,130,000	101.97	51,343,975	99.37	2,213,975	4.51	45,213,821	104.45
53 國民教育計畫	48,377,000	100.41	50,658,975	98.05	2,281,975	4.72	44,867,656	103.65
5M 建築及設備計畫	753,000	1.56	685,000	1.33	-68,000	-9.03	346,165	0.80
購建固定資產	753,000	1.56	685,000	1.33	-68,000	-9.03	346,165	0.80
本期賸餘（短絀）	-950,000		323,845		1,273,845	-134.09	-1,925,487	
期初基金餘額	5,370,000		3,994,255		-1,375,745	-25.62	5,919,742	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,420,000		4,318,100		-101,900	-2.31	3,994,255	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區溪海國民小學

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	48,180,000	51,667,820	3,487,820	7.24	
45 財產收入	4,000	7,387	3,387	84.68	
451財產處分收入	1,000		-1,000	-100.00	處分到期且不堪使用財產變賣收入短收。
454利息收入	2,000	5,687	3,687	184.35	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	1,000	1,700	700	70.00	開放校園場地使用租借收入超收。
46 政府撥入收入	47,300,000	50,816,073	3,516,073	7.43	
462公庫撥款收入	47,300,000	48,770,915	1,470,915	3.11	
46Y政府其他撥入收入		2,045,158	2,045,158	0.00	充實行政人力人員、公幼改制增置人員及輔導教師人力未編列預算,以教育部部款支應。
4S 教學收入	875,000	801,900	-73,100	-8.35	
4S1學雜費收入	875,000	801,900	-73,100	-8.35	
4Y 其他收入	1,000	42,460	41,460	4,146.00	
4YY雜項收入	1,000	42,460	41,460	4,146.00	廢校圳頭國民小學保管款繳庫等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區溪海國民小學
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	49,130,000	51,343,975	2,213,975	4.51	
53 國民教育計畫	48,377,000	50,658,975	2,281,975	4.72	
1 用人費用	41,239,000	44,812,469	3,573,469	8.67	
11 正式員額薪資	27,492,000	28,439,606	947,606	3.45	
12 聘僱及兼職人員薪資	151,000	1,543,266	1,392,266	922.03	係教育部撥補充實行政人力人員、幼幼改制增置人員及輔導教師人力薪資，113年度無預算數。覈實支付。
13 加（夜）班費	635,000	618,801	-16,199	-2.55	
15 獎金	5,699,000	5,989,034	290,034	5.09	
16 退休及卹償金	3,867,000	5,256,616	1,389,616	35.94	覈實支付。
18 福利費	3,395,000	2,965,146	-429,854	-12.66	撙節支用。
2 服務費用	2,666,000	2,070,206	-595,794	-22.35	
21 水電費	347,000	38,305	-308,695	-88.96	撙節支用。
22 郵電費	160,000	50,691	-109,309	-68.32	撙節支用。
23 旅運費	54,000	45,898	-8,102	-15.00	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	11,075	-88,925	-88.93	撙節支用。
25 修理保養及保固費	687,000	764,547	77,547	11.29	覈實支付。
26 保險費	20,000		-20,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,139,000	1,029,659	-109,341	-9.60	一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛2人，預算金額909,000元，決算金額879,389元。
28 專業服務費	87,000	58,039	-28,961	-33.29	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	71,992	-8	-0.01	
3 材料及用品費	416,000	306,023	-109,977	-26.44	
31 使用材料費	4,000	297	-3,703	-92.58	撙節支用。
32 用品消耗	412,000	305,726	-106,274	-25.79	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	5,000	-10,000	-66.67	
45 雜項設備租金	15,000	5,000	-10,000	-66.67	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	40,000	24,936	-15,064	-37.66	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	撙節支用。
72 捐助、補助與獎助	9,000	9,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8,000	11,000	3,000	37.50	覈實支付。
75 競賽及交流活動費	20,000	3,936	-16,064	-80.32	撙節支用。
9 其他	4,001,000	3,440,341	-560,659	-14.01	
91 其他支出	4,001,000	3,440,341	-560,659	-14.01	撙節支用。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區溪海國民小學

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	753,000	685,000	-68,000	-9.03	調整容納516購置雜項設備轉出118,000元，514購置機械及設備轉入118,000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	753,000	685,000	-68,000	-9.03	
51 購建固定資產	753,000	685,000	-68,000	-9.03	

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	117,817,313	46,755,564	753,000
非理財目的之長期投資			
土地	17,420,682		
土地改良物	8,938,481	7,439,919	
房屋及建築	52,831,041	14,905,564	
機械及設備	15,051,367	8,772,537	190,000
交通及運輸設備	2,060,122	1,269,731	
雜項設備	18,992,976	14,367,813	563,000
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	2,522,644		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地-增加數：圳頭國小廢校撥入土地6筆48,447,000元。
 2.房屋及建築-增加數：學校美化工程改良車棚增值等1,077,464元。減少數：報廢-A棟廁所488,265元。
 3.機械及設備-增加數：既有學習載具管理系統(MDM)改良增值、購置個人電腦主機、顯示器及路由器等362,822元、非山非市計畫增購電腦主機等財產749,181元，共計1,112,003元。
 4.雜項設備-增加數：購置教學用86吋觸控螢幕及開合式黑板6台、普通叢書圖書一批等704,158元、非山非市計畫增購觸屏等財產170,000元，共計874,158元。
 5.電腦軟體-減少數：電腦軟體攤銷計1,227,746元。

桃園市大園區溪海國民小學

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		
51,510,625	1,296,000	1,716,011	5,425,669	115,430,694
48,447,000				65,867,682
			209,188	1,289,374
1,077,464		488,265	1,951,509	36,563,167
1,112,003			1,810,392	5,580,441
			171,790	618,601
874,158			1,282,790	4,216,531

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區溪海國民小學

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		72,000		118,000	190,000	190,000		
機械及設備		72,000		118,000	190,000	190,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		681,000		-118,000	563,000	495,000	-68,000	
雜項設備		681,000		-118,000	563,000	495,000	-68,000	
購建中固定資產								
合 計		753,000			753,000	685,000	-68,000	

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	115,430,694	115,430,694		
土地	65,867,682	65,867,682		
土地改良物	1,289,374	1,289,374		
房屋及建築	36,563,167	36,563,167		
機械及設備	5,580,441	5,580,441		
交通及運輸設備	618,601	618,601		
雜項設備	4,216,531	4,216,531		
電腦軟體	1,294,898	1,294,898		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區溪海國民小學
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	33	38	5	
職員	32	34	2	係因本校增加1班、增加教師2人，主計編制改編、減少會計人員1人，專任輔導教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者增加1人。
工友	1	1	0	
約僱人員	0	3	3	本校充實行政人力人員、公幼改制增置人員廚工及教保員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計3人。
合 計	33	38	5	

填表說明：1.本校教育部部款充實行政人力人員、公幼改制增置人員廚工及教保員未編列預算，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，該員屬聘僱人員，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警衛2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區溪海國民小學
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	27,492,000		635,000		5,699,000	3,867,000		3,395,000		41,088,000	151,000	41,239,000
正式人員	27,492,000		635,000		5,699,000	3,867,000		3,393,000		41,086,000		41,086,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員											151,000	151,000
合 計	27,492,000		635,000		5,699,000	3,867,000		3,395,000		41,088,000	151,000	41,239,000

註：

- 1.本校教育部部款充實行政人力人員未編列預算，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，該員屬聘用人員，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。
- 2.一般服務費計時計件人員酬金編列警衛2人，預算金額909,000元，決算金額879,389元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區溪海國民小學
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
28,439,606	1,484,025	618,801		5,989,034	5,256,616		2,965,146		44,753,228	59,241	44,812,469
28,439,606		618,801		5,827,611	5,256,616		2,965,146		43,107,780		43,107,780
	1,484,025			161,423					1,645,448		1,645,448
										59,241	59,241
28,439,606	1,484,025	618,801		5,989,034	5,256,616		2,965,146		44,753,228	59,241	44,812,469

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，113年度預算編列33人，計2,431,000元，執行結果決算27人，計2,613,580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條規定核發，113年度預算編列33人，計3,268,000元，執行結果決算42人，計3,375,454元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區溪海國民小學

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	%	

備註：

截至本年度終了(1)管理用車輛：無。(2)其他車輛：一般公務機車(電動機車)1輛。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區溪海國民小學
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			49,130,000		51,343,975			2,213,975	4.51	
國民教育計畫			48,377,000		50,658,975			2,281,975	4.72	
建築及設備計畫			753,000		685,000			-68,000	-9.03	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區溪海國民小學

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	41,239,000	44,812,469	3,573,469	8.67
11 正式員額薪資	27,492,000	28,439,606	947,606	3.45
12 聘僱及兼職人員薪資	151,000	1,543,266	1,392,266	922.03
13 加(夜)班費	635,000	618,801	-16,199	-2.55
15 獎金	5,699,000	5,989,034	290,034	5.09
16 退休及卹償金	3,867,000	5,256,616	1,389,616	35.94
18 福利費	3,395,000	2,965,146	-429,854	-12.66
2 服務費用	2,666,000	2,070,206	-595,794	-22.35
21 水電費	347,000	38,305	-308,695	-88.96
22 郵電費	160,000	50,691	-109,309	-68.32
23 旅運費	54,000	45,898	-8,102	-15.00
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	11,075	-88,925	-88.93
25 修理保養及保固費	687,000	764,547	77,547	11.29
26 保險費	20,000	0	-20,000	-100.00
27 一般服務費	1,139,000	1,029,659	-109,341	-9.60
28 專業服務費	87,000	58,039	-28,961	-33.29
29 公共關係費	72,000	71,992	-8	-0.01
3 材料及用品費	416,000	306,023	-109,977	-26.44
31 使用材料費	4,000	297	-3,703	-92.58
32 用品消耗	412,000	305,726	-106,274	-25.79
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	5,000	-10,000	-66.67
45 雜項設備租金	15,000	5,000	-10,000	-66.67
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	753,000	685,000	-68,000	-9.03
51 購建固定資產	753,000	685,000	-68,000	-9.03
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	40,000	24,936	-15,064	-37.66
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
72 捐助、補助與獎助	9,000	9,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8,000	11,000	3,000	37.50
75 競賽及交流活動費	20,000	3,936	-16,064	-80.32
9 其他	4,001,000	3,440,341	-560,659	-14.01
91 其他支出	4,001,000	3,440,341	-560,659	-14.01
合 計	49,130,000	51,343,975	2,213,975	4.51

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

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區溪海國民小學

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	130,359,997	100.00	83,626,127	100.00	46,733,870	55.88	負 債	10,611,203	8.14	8,570,123	10.25	2,041,080	23.82
流動資產	14,929,303	11.45	12,564,378	15.02	2,364,925	18.82	流動負債	10,153,694	7.79	7,759,868	9.28	2,393,826	30.85
現金	13,307,888	10.21	12,333,881	14.75	974,007	7.90	應付款項	10,153,694	7.79	7,759,868	9.28	2,393,826	30.85
銀行存款	13,307,888	10.21	12,333,881	14.75	974,007	7.90	應付代收款	10,153,694	7.79	7,759,868	9.28	2,393,826	30.85
應收款項	3,364	0.00	0	0.00	3,364	0.00	其他負債	457,509	0.35	810,255	0.97	-352,746	-43.54
應收利息	3,364	0.00	0	0.00	3,364	0.00	什項負債	457,509	0.35	810,255	0.97	-352,746	-43.54
預付款項	1,618,051	1.24	230,497	0.28	1,387,554	601.98	存入保證金	293,952	0.23	681,000	0.81	-387,048	-56.84
預付費用	1,618,051	1.24	230,497	0.28	1,387,554	601.98	暫收及待結轉帳項	163,557	0.13	129,255	0.15	34,302	26.54
固定資產	114,135,796	87.55	68,539,105	81.96	45,596,691	66.53							
土地	65,867,682	50.53	17,420,682	20.83	48,447,000	278.10	淨資產	119,748,794	91.86	75,056,004	89.75	44,692,790	59.55
土地	65,867,682	50.53	17,420,682	20.83	48,447,000	278.10	淨資產	119,748,794	91.86	75,056,004	89.75	44,692,790	59.55
土地改良物	1,289,374	0.99	1,498,562	1.79	-209,188	-13.96	淨資產	119,748,794	91.86	75,056,004	89.75	44,692,790	59.55
土地改良物	8,938,481	6.86	8,938,481	10.69	0	0.00	累積餘額	119,748,794	91.86	75,056,004	89.75	44,692,790	59.55
累計折舊-土地改良物	-7,649,107	-5.87	-7,439,919	-8.90	-209,188	2.81							
房屋建築及設備	36,563,167	28.05	37,925,477	45.35	-1,362,310	-3.59							
房屋建築及設備	53,420,240	40.98	52,831,041	63.18	589,199	1.12							
累計折舊-房屋建築及設備	-16,857,073	-12.93	-14,905,564	-17.82	-1,951,509	13.09							
機械及設備	5,580,441	4.28	6,278,830	7.51	-698,389	-11.12							
機械及設備	16,163,370	12.40	15,051,367	18.00	1,112,003	7.39							
累計折舊-機械及設備	-10,582,929	-8.12	-8,772,537	-10.49	-1,810,392	20.64							
交通及運輸設備	618,601	0.47	790,391	0.95	-171,790	-21.73							
交通及運輸設備	2,060,122	1.58	2,060,122	2.46	0	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,441,521	-1.11	-1,269,731	-1.52	-171,790	13.53							
雜項設備	4,216,531	3.23	4,625,163	5.53	-408,632	-8.83							
雜項設備	19,867,134	15.24	18,992,976	22.71	874,158	4.60							
累計折舊-雜項設備	-15,650,603	-12.01	-14,367,813	-17.18	-1,282,790	8.93							
合計：	130,359,997	100.00	83,626,127		46,733,870	55.88	合計：	130,359,997	100.00	83,626,127		46,733,870	55.88

信託代理與保證資產 935,000

保管品 935,000

信託代理與保證負債 935,000

應付保管品 935,000

註：1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編列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。

中華民國113年12月31日

2. 本表編列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—桃園市大園區溪海國民小學

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	53,972,202	100.00	44,007,815	100.00	9,964,387	22.64
徵收及依法分配收入	0	0.00	380	0.00	-380	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	380	0.00	-380	-100.00
財產收益	2,311,769	4.28	724,358	1.65	1,587,411	219.15
財產孳息收入	5,687	0.01	4,577	0.01	1,110	24.25
其他財產收入	2,306,082	4.27	719,781	1.64	1,586,301	220.39
政府撥入收入	50,816,073	94.15	42,447,977	96.46	8,368,096	19.71
公庫撥款收入	48,770,915	90.36	40,935,963	93.02	7,834,952	19.14
政府其他撥入收入	2,045,158	3.79	1,512,014	3.44	533,144	35.26
教學收入	801,900	1.49	834,300	1.90	-32,400	-3.88
學雜費收入	801,900	1.49	834,300	1.90	-32,400	-3.88
其他收入	42,460	0.08	800	0.00	41,660	5,207.50
雜項收入	42,460	0.08	800	0.00	41,660	5,207.50
支出	57,800,655	107.09	55,950,380	127.14	1,850,275	3.31
人事支出	44,812,469	83.03	41,209,455	93.64	3,603,014	8.74
人事支出	44,812,469	83.03	41,209,455	93.64	3,603,014	8.74
業務支出	2,397,165	4.44	2,455,517	5.58	-58,352	-2.38
業務支出	2,397,165	4.44	2,455,517	5.58	-58,352	-2.38
獎補助支出	9,000	0.02	0	0.00	9,000	0.00
其他獎補助	9,000	0.02	0	0.00	9,000	0.00
財產損失	327,136	0.61	54,053	0.12	273,083	505.21
財產交易損失	327,136	0.61	54,053	0.12	273,083	505.21
折舊、折耗及攤銷	6,814,544	12.63	11,028,671	25.06	-4,214,127	-38.21
固定資產折舊	5,586,798	10.35	8,986,387	20.42	-3,399,589	-37.83
無形資產攤銷	1,227,746	2.27	2,042,284	4.64	-814,538	-39.88
其他支出	3,440,341	6.37	1,202,684	2.73	2,237,657	186.06
其他支出	3,440,341	6.37	1,202,684	2.73	2,237,657	186.06
本期賸餘（短絀）	-3,828,453	-7.09	-11,942,565	-27.14	8,114,112	-67.94
期初淨資產	75,056,004	139.06	86,998,569	197.69	-11,942,565	-13.73
解繳公庫						
淨資產調整數	48,521,243				48,521,243	
期末淨資產	119,748,794	221.87	75,056,004	170.55	44,692,790	59.55

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—桃園市大園區溪海國民小學

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)	-3,828,453
8002 調整非現金項目	5,840,206
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,011,753
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	-685,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-685,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	383,877
8404 減少短期債務及其他負債	-736,623
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-352,746
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	974,007
87 期初現金及約當現金	12,333,881
88 期末現金及約當現金	13,307,888

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—桃園市大園區溪海國民小學

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	51,667,820	2,304,382	53,972,202	收入
財產收入	7,387	2,304,382	2,311,769	財產收益
政府撥入收入	50,816,073		50,816,073	政府撥入收入
教學收入	801,900		801,900	教學收入
其他收入	42,460		42,460	其他收入
基金用途	51,343,975	6,456,680	57,800,655	支出
用人費用	44,812,469		44,812,469	人事支出
服務費用	2,070,206	326,959	2,397,165	業務支出
材料及用品費	306,023	-306,023		
租金、償債、利息及相關手續費	5,000	-5,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,936	-15,936		
捐助、補助與獎助	9,000		9,000	獎補助支出
		327,136	327,136	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	685,000	-685,000		
		6,814,544	6,814,544	折舊、折耗及攤銷
其他	3,440,341		3,440,341	其他支出
本期賸餘(短絀)	323,845	-4,152,298	-3,828,453	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,994,255	71,061,749	75,056,004	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		48,521,243	48,521,243	淨資產調整數
期末基金餘額	4,318,100	115,430,694	119,748,794	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數2,304,382元，係機械及設備、雜項設備及電腦軟體等資產增加。(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48,521,243元)

2. 調整數326,959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」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327,136元，係機械及設備、交通及運輸設備與雜項設備等固定資產和無形資產財產交易損失及其他支出。

4. 調整數685,000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6,814,544元，係固定資產和無形資產之補提折舊3,662、折舊5,583,136、折耗及攤銷1,227,746。

6. 調整數48,521,243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71,061,749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			3,914,085
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	3,914,085

16-182-25

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：



基金主持人：

