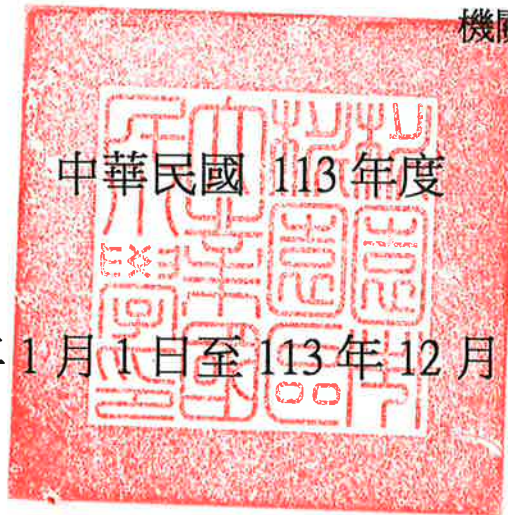


冊 號：16-92

機關代號：30117



(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
桃園市桃園區大業國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區大業國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區大業國民小學

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 16 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 17 頁至第 17 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 18 頁至第 18 頁
10、各項費用彙計表.....	第 19 頁至第 19 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 20 頁至第 20 頁
丙、會計報表	
1、平衡表.....	第 21 頁至第 22 頁
2、收入支出表.....	第 23 頁至第 23 頁
3、現金流量表.....	第 24 頁至第 24 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表.....	第 25 頁至第 25 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 26 頁至第 26 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 27 頁至第 27 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區大業國民小學

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 585 萬 8,000 元，決算數 2 億 476 萬 156 元。

112 學年度下學期，預定招收 65 班，實際招收 65 班，預計學生人數 1,733 人，實際學生人數 1,730 人。

113 學年度上學期，預定招收 62 班，實際招收 62 班，預計學生人數 1,611 人，實際學生人數 1,636 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 100 萬元，決算數 92 萬 4,724 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 208 萬 8,154 元，較預算數 2 億 485 萬 8,000 元，減少 276 萬 9,846 元，計減 1.35%。

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 萬 5,010 元，較預算數 1 萬元，增加 3 萬 5,010 元，計增 350.10%。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 11 萬 373 元，較預算數 6,000 元，增加 10 萬 4,373 元，計增 1,739.55%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區大業國民小學

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 6 萬 8,500 元，較預算數 1 萬元，增加 5 萬 8,500 元，計增 585.00%。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 2 億 40 萬 9,995 元，較預算數 2 億 483 萬 2,000 元，減少 442 萬 2,005 元，計減 2.16%。

主要係因：扣抵 112 年用人費用結餘。

5. 政府其他撥入收入：決算數 142 萬 5,284 元，較預算數 0 元，增加 142 萬 5,284 元。

主要係因：專任輔導教師及專業輔導人員未編列預算，以教育部部款支應。

6. 雜項收入：決算數 2 萬 8,992 元，較預算數 0 元，增加 2 萬 8,992 元。

主要係因：收回以前年度用人費用及資源回收收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 568 萬 4,880 元，較預算數 2 億 685 萬 8,000 元，減少 117 萬 3,120 元，計減 0.57%。

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 476 萬 156 元，較預算數 2 億 585 萬 8,000 元，減少 109 萬 7,844 元，計減 0.53%。

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：

- (1) 決算數 92 萬 4,724 元，較法定預算數 100 萬元，減少 7 萬 5,276 元，計減 7.53%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

- (2) 決算數 92 萬 4,724 元，較可用預算數 100 萬元，減少 7 萬 5,276 元，計減 7.53%，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 359 萬 6,726 元，較預算短絀數 200 萬元，增加短絀數 159 萬 6,726 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 442 萬 9,001 元。

(二)投資活動之淨現金流出 92 萬 4,724 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 90 萬 2,135 元。

(四)現金及約當現金之淨增 440 萬 6,412 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區大業國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

(五)期初現金及約當現金 2,659 萬 551 元。

(六)期末現金及約當現金 3,099 萬 6,963 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	32,649,502	27,169,991	20.17%
固定資產	438,655,133	428,857,821	2.28%
無形資產	73,779	83,745	-11.90%
流動負債	23,083,140	14,909,038	54.83%
其他負債	1,957,758	1,055,623	85.46%
淨資產	446,337,516	440,146,896	1.41%

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 3,099 萬 6,963 元，其中 699 萬 2,605 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 244 萬 6,130 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

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	204,858,000	100.00	202,088,154	100.00	-2,769,846	-1.35	184,710,675	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	1,595	0.00
415 違規罰款收入							1,595	0.00
45 財產收入	26,000	0.01	223,883	0.11	197,883	761.09	158,074	0.09
451 財產處分收入	10,000	0.00	45,010	0.02	35,010	350.10	2,710	0.00
454 利息收入	6,000	0.00	110,373	0.05	104,373	1,739.55	92,164	0.05
45Y 其他財產收入	10,000	0.00	68,500	0.03	58,500	585.00	63,200	0.03
46 政府撥入收入	204,832,000	99.99	201,835,279	99.87	-2,996,721	-1.46	184,503,671	99.89
462 公庫撥款收入	204,832,000	99.99	200,409,995	99.17	-4,422,005	-2.16	182,892,238	99.02
46Y 政府其他撥入收入			1,425,284	0.71	1,425,284		1,611,433	0.87
4Y 其他收入			28,992	0.01	28,992	0.00	47,335	0.03
4YY 雜項收入			28,992	0.01	28,992		47,335	0.03
5 基金用途	206,858,000	100.98	205,684,880	101.78	-1,173,120	-0.57	182,697,565	98.91
53 國民教育計畫	205,858,000	100.49	204,760,156	101.32	-1,097,844	-0.53	182,317,204	98.70
5M 建築及設備計畫	1,000,000	0.49	924,724	0.46	-75,276	-7.53	380,361	0.21
購建固定資產	1,000,000	0.49	924,724	0.46	-75,276	-7.53	380,361	0.21
本期賸餘（短絀）	-2,000,000		-3,596,726		-1,596,726	79.84	2,013,110	
期初基金餘額	7,592,000		11,205,330		3,613,330	47.59	9,192,220	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,592,000		7,608,604		2,016,604	36.06	11,205,330	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學
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	204,858,000	202,088,154	-2,769,846	-1.35	
45 財產收入	26,000	223,883	197,883	761.09	
451財產處分收入	10,000	45,010	35,010	350.10	報廢財產變賣收入超收。
454利息收入	6,000	110,373	104,373	1,739.55	保管金及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	10,000	68,500	58,500	585.00	場租收入超收。
46 政府撥入收入	204,832,000	201,835,279	-2,996,721	-1.46	
462公庫撥款收入	204,832,000	200,409,995	-4,422,005	-2.16	
46Y政府其他撥入收入		1,425,284	1,425,284	0.00	專任輔導教師及專任輔導人員未編列預算，以教育部部款支應。
4Y 其他收入		28,992	28,992	0.00	
4YY雜項收入		28,992	28,992	0.00	收回以前年度用人費用及資源回收收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

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	206,858,000	205,684,880	-1,173,120	-0.57	
53 國民教育計畫	205,858,000	204,760,156	-1,097,844	-0.53	
1 用人費用	178,523,000	179,958,517	1,435,517	0.80	
11 正式員額薪資	121,656,000	114,531,928	-7,124,072	-5.86	
12 聘僱及兼職人員薪資	136,000	914,329	778,329	572.30	係教育部撥補專業輔導人員薪資等。核實支出。
13 加（夜）班費	1,208,000	1,480,833	272,833	22.59	核實支出。
15 獎金	24,360,000	28,875,651	4,515,651	18.54	核實支出。
16 退休及卹償金	21,258,000	21,003,213	-254,787	-1.20	
18 福利費	9,905,000	13,152,563	3,247,563	32.79	核實支出。
2 服務費用	6,418,000	6,572,518	154,518	2.41	
21 水電費	2,311,000	1,516,586	-794,414	-34.38	撙節開支。
22 郵電費	270,000	92,529	-177,471	-65.73	撙節開支。
23 旅運費	167,000	154,580	-12,420	-7.44	
24 印刷裝訂與廣告費	96,000	166,789	70,789	73.74	核實支出。
25 修理保養及保固費	1,492,000	2,068,996	576,996	38.67	調整容納321辦公（事務）用品轉出155,000元，252一般房屋修護費轉入155,000元。核實支出。
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	撙節開支。
27 一般服務費	1,735,000	2,114,466	379,466	21.87	一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛1人，預算金額455,000元，決算金額368,280元及外包費編列委外校警2人，預算金額882,000元，決算金額1,132,596元，決算金額大於預算金額，係因委外校警預算編列金額不足支應共同供應契約金額之故。核實支出。
28 專業服務費	239,000	360,172	121,172	50.70	核實支出。
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41	
3 材料及用品費	1,593,000	1,397,725	-195,275	-12.26	
31 使用材料費		745	745		核實支出。
32 用品消耗	1,593,000	1,396,980	-196,020	-12.31	調整容納321辦公（事務）用品轉出155,000元，252一般房屋修護費轉入155,000元。撙節開支。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	148,000	69,346	-78,654	-53.14	
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00	核實支出。
72 捐助、補助與獎助	26,000	22,000	-4,000	-15.38	核實支出。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	38,000	38,000			
75 競賽及交流活動費	80,000	7,346	-72,654	-90.82	核實支出。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

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	%	
9 其他	19,176,000	16,762,050	-2,413,950	-12.59	核實支出。
91 其他支出	19,176,000	16,762,050	-2,413,950	-12.59	
5M 建築及設備計畫	1,000,000	924,724	-75,276	-7.53	調整容納514購置機械及設備轉入226,000元，515購置交通及運輸設備轉出36,000元，516購置雜項設備轉出190,000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	1,000,000	924,724	-75,276	-7.53	
51 購建固定資產	1,000,000	924,724	-75,276	-7.53	

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	560,609,073	131,667,507	1,000,000
非理財目的之長期投資			
土地	276,627,599		
土地改良物	10,207,825	8,687,629	
房屋及建築	201,317,683	72,381,992	
機械及設備	34,139,139	24,014,614	626,000
交通及運輸設備	3,654,170	2,322,897	164,000
雜項設備	34,578,912	24,260,375	210,000
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	83,745		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地-增加數：土地重估增值13,631,487元。

2.機械及設備-增加數：購置個人電腦等4,256,630元；減少數：報廢-個人電腦、數位投影機及冷氣機等4,082,025元。

3.交通及運輸設備-增加數：購置行動平板充電車323,430元；減少數：報廢-電視字幕機、廣播控制機及擴大機等242,218元。

4.雜項設備-增加數：購置圖書1,779,887元；減少數：報廢-電視攝影機、樂器及投影機等7,096,938元，另無償移出至新莊國小笛管六把923,860元，合計8,020,798元。

5.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列9,966元。

桃園市桃園區大業國民小學

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		
19,991,434		12,355,007	-2,150,919	438,728,912
13,631,487				290,259,086
			233,904	1,286,292
			3,715,057	125,220,634
4,256,630		4,082,025	-350,994	10,650,124
323,430		242,218	23,463	1,389,022
1,779,887		8,020,798	-5,772,349	9,849,975

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區大業國民小學

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		400,000		226,000	626,000	625,972	-28	
機械及設備		400,000		226,000	626,000	625,972	-28	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		200,000		-36,000	164,000	96,430	-67,570	
交通及運輸設備		200,000		-36,000	164,000	96,430	-67,570	
購建中固定資產								
雜項設備		400,000		-190,000	210,000	202,322	-7,678	
雜項設備		400,000		-190,000	210,000	202,322	-7,678	
購建中固定資產								
合 計		1,000,000			1,000,000	924,724	-75,276	

中華民國113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	463,216,491	463,216,491		
代管-土地	24,487,579	24,487,579		
土地	290,259,086	290,259,086		
土地改良物	1,286,292	1,286,292		
房屋及建築	125,220,634	125,220,634		
機械及設備	10,650,124	10,650,124		
交通及運輸設備	1,389,022	1,389,022		
雜項設備	9,849,975	9,849,975		
電腦軟體	73,779	73,779		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學
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	116	114	-2	
職員	114	111	-3	本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計1人；另因普通班減少3班，致教師人數減少4人，合計減少3人。
工友	2	2	0	
聘用人員	0	1	1	本校專業輔導人員未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計1人。
合 計	116	114	-2	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛1人，及外包費編列委外校警2人。

本 頁 空 白

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	121,656,000		1,208,000		24,360,000	21,258,000		9,905,000		178,387,000	136,000	178,523,000
正式人員	121,656,000		1,208,000		24,360,000	21,258,000		9,905,000		178,387,000		178,387,000
聘僱人員												
兼任人員											136,000	136,000
合 計	121,656,000		1,208,000		24,360,000	21,258,000		9,905,000		178,387,000	136,000	178,523,000

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區大業國民小學

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
114,531,928	778,329	1,480,833		28,875,651	21,003,213		13,152,563		179,822,517	136,000	179,958,517
114,531,928		1,480,833		28,799,511	21,003,213		13,152,563		178,968,048		178,968,048
	778,329			76,140					854,469		854,469
										136,000	136,000
114,531,928	778,329	1,480,833		28,875,651	21,003,213		13,152,563		179,822,517	136,000	179,958,517

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

用人費用彙計表

中華民國 113 年度

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛1人，預算金額455,000元，決算金額368,280元及外包費編列委外校警2人，預算金額882,000元，決算金額1,132,596元，決算金額大於預算金額，係因委外校警預算編列金額不足支應共同供應契約金額之故。

2.(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、公務人員考績辦法第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116人，計12,358,000元，執行結果決算105人，計14,624,785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，113年度預算編列116人，計11,812,000元，執行結果決算125人，計14,195,866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」規定辦理，113年度預算編列13人，計190,000元，執行結果決算4人，計55,000元。

3.本校教育部部款～專業輔導人員未編列預算，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。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區大業國民小學

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。

主要業務計畫執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

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	178,523,000	179,958,517	1,435,517	0.80
11 正式員額薪資	121,656,000	114,531,928	-7,124,072	-5.86
12 聘僱及兼職人員薪資	136,000	914,329	778,329	572.30
13 加(夜)班費	1,208,000	1,480,833	272,833	22.59
15 獎金	24,360,000	28,875,651	4,515,651	18.54
16 退休及卹償金	21,258,000	21,003,213	-254,787	-1.20
18 福利費	9,905,000	13,152,563	3,247,563	32.79
2 服務費用	6,418,000	6,572,518	154,518	2.41
21 水電費	2,311,000	1,516,586	-794,414	-34.38
22 郵電費	270,000	92,529	-177,471	-65.73
23 旅運費	167,000	154,580	-12,420	-7.44
24 印刷裝訂與廣告費	96,000	166,789	70,789	73.74
25 修理保養及保固費	1,492,000	2,068,996	576,996	38.67
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	1,735,000	2,114,466	379,466	21.87
28 專業服務費	239,000	360,172	121,172	50.70
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41
3 材料及用品費	1,593,000	1,397,725	-195,275	-12.26
31 使用材料費	0	745	745	0.00
32 用品消耗	1,593,000	1,396,980	-196,020	-12.31
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	1,000,000	924,724	-75,276	-7.53
51 購建固定資產	1,000,000	924,724	-75,276	-7.53
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	148,000	69,346	-78,654	-53.14
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	26,000	22,000	-4,000	-15.38
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	38,000	38,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	80,000	7,346	-72,654	-90.82
9 其他	19,176,000	16,762,050	-2,413,950	-12.59
91 其他支出	19,176,000	16,762,050	-2,413,950	-12.59
合 計	206,858,000	205,684,880	-1,173,120	-0.57

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

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	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	525,000	529,517	4,517	0.86	
27D 計時與計件人員酬金	455,000	368,280	-86,720	-19.06	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	70,000	161,237	91,237	130.34	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

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	471,378,414	100.00	456,111,557	100.00	15,266,857	3.35	負 債	25,040,898	5.31	15,964,661	3.33	9,076,237	56.85
流動資產	32,649,502	6.93	27,169,991	5.96	5,479,511	20.17	流動負債	23,083,140	4.90	14,909,038	3.11	8,174,102	54.83
現金	30,996,963	6.58	26,590,551	5.83	4,406,412	16.57	應付款項	23,083,140	4.90	14,909,038	3.11	8,174,102	54.83
銀行存款	30,996,963	6.58	26,590,551	5.83	4,406,412	16.57	應付代收款	23,083,140	4.90	14,909,038	3.11	8,174,102	54.83
預付款項	1,652,539	0.35	579,440	0.13	1,073,099	185.20	其他負債	1,957,758	0.42	1,055,623	0.22	902,135	85.46
預付費用	1,652,539	0.35	579,440	0.13	1,073,099	185.20	什項負債	1,957,758	0.42	1,055,623	0.22	902,135	85.46
固定資產	438,655,133	93.06	428,857,821	94.02	9,797,312	2.28	存入保證金	1,654,500	0.35	1,055,623	0.22	598,877	56.73
土地	290,259,086	61.58	276,627,599	60.65	13,631,487	4.93	暫收及待結轉	303,258	0.06	0	0.00	303,258	0.00
土地	290,259,086	61.58	276,627,599	60.65	13,631,487	4.93	帳項						
土地改良物	1,286,292	0.27	1,520,196	0.33	-233,904	-15.39	淨資產	446,337,516	94.69	440,146,896	96.50	6,190,620	1.41
土地改良物	10,207,825	2.17	10,207,825	2.24	0	0.00	淨資產	446,337,516	94.69	440,146,896	96.50	6,190,620	1.41
累計折舊-土地改良物	-8,921,533	-1.89	-8,687,629	-1.90	-233,904	2.69	淨資產	446,337,516	94.69	440,146,896	96.50	6,190,620	1.41
房屋建築及設備	125,220,634	26.56	128,935,691	28.27	-3,715,057	-2.88	累積餘額	446,337,516	94.69	440,146,896	96.50	6,190,620	1.41
房屋建築及設備	201,317,683	42.71	201,317,683	44.14	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-76,097,049	-16.14	-72,381,992	-15.87	-3,715,057	5.13							
機械及設備	10,650,124	2.26	10,124,525	2.22	525,599	5.19							
機械及設備	34,313,744	7.28	34,139,139	7.48	174,605	0.51							
累計折舊-機械及設備	-23,663,620	-5.02	-24,014,614	-5.27	350,994	-1.46							
交通及運輸設備	1,389,022	0.29	1,331,273	0.29	57,749	4.34							
交通及運輸設備	3,735,382	0.79	3,654,170	0.80	81,212	2.22							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,346,360	-0.50	-2,322,897	-0.51	-23,463	1.01							
雜項設備	9,849,975	2.09	10,318,537	2.26	-468,562	-4.54							
雜項設備	28,338,001	6.01	34,578,912	7.58	-6,240,911	-18.05							
累計折舊-雜項設備	-18,488,026	-3.92	-24,260,375	-5.32	5,772,349	-23.79							
無形資產	73,779	0.02	83,745	0.02	-9,966	-11.90							
無形資產	73,779	0.02	83,745	0.02	-9,966	-11.90							
合計：	471,378,414	100.00	456,111,557		-7,891,645	-1.65	合計：	471,378,414	100.00	456,111,557		-7,891,645	-1.65

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。

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23,158,502元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

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	207,523,377	100.00	194,102,845	100.00	13,420,532	6.91
徵收及依法分配收入	0	0.00	1,595	0.00	-1,595	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	1,595	0.00	-1,595	-100.00
財產收益	5,659,106	2.73	9,550,244	4.92	-3,891,138	-40.74
財產孳息收入	110,373	0.05	92,164	0.05	18,209	19.76
廢舊物品售價收入	45,010	0.02	2,710	0.00	42,300	1,560.89
財產交易利益	5,435,223	2.62	9,392,170	4.84	-3,956,947	-42.13
其他財產收入	68,500	0.03	63,200	0.03	5,300	8.39
政府撥入收入	201,835,279	97.26	184,503,671	95.05	17,331,608	9.39
公庫撥款收入	200,409,995	96.57	182,892,238	94.22	17,517,757	9.58
政府其他撥入收入	1,425,284	0.69	1,611,433	0.83	-186,149	-11.55
其他收入	28,992	0.01	47,335	0.02	-18,343	-38.75
雜項收入	28,992	0.01	47,335	0.02	-18,343	-38.75
支出	214,955,006	103.58	192,595,709	99.22	22,359,297	11.61
人事支出	179,958,517	86.72	173,712,062	89.49	6,246,455	3.60
人事支出	179,958,517	86.72	173,712,062	89.49	6,246,455	3.60
業務支出	8,017,589	3.86	6,540,234	3.37	1,477,355	22.59
業務支出	8,017,589	3.86	6,540,234	3.37	1,477,355	22.59
獎補助支出	22,000	0.01	0	0.00	22,000	0.00
其他獎補助	22,000	0.01	0	0.00	22,000	0.00
財產損失	114,241	0.06	17,819	0.01	96,422	541.12
財產交易損失	114,241	0.06	17,819	0.01	96,422	541.12
折舊、折耗及攤銷	10,080,609	4.86	10,260,686	5.29	-180,077	-1.76
固定資產折舊	10,070,643	4.85	10,249,495	5.28	-178,852	-1.74
無形資產攤銷	9,966	0.00	11,191	0.01	-1,225	-10.95
其他支出	16,762,050	8.08	2,064,908	1.06	14,697,142	711.76
其他支出	16,762,050	8.08	2,064,908	1.06	14,697,142	711.76
本期賸餘（短絀）	-7,431,629	-3.58	1,507,136	0.78	-8,938,765	-593.10
期初淨資產	440,146,896	212.10	438,639,760	225.98	1,507,136	0.34
解繳公庫						
淨資產調整數	13,622,249				13,622,249	
期末淨資產	446,337,516	215.08	440,146,896	226.76	6,190,620	1.41

註：註：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—桃園市桃園區大業國民小學

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)	-7,431,629
8002 調整非現金項目	11,860,630
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,429,001
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	-924,724
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-924,724
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,942,731
8404 減少短期債務及其他負債	-1,040,596
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	902,135
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,406,412
87 期初現金及約當現金	26,590,551
88 期末現金及約當現金	30,996,963

註：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—桃園市桃園區大業國民小學

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	202,088,154	5,435,223	207,523,377	收入
財產收入	223,883	5,435,223	5,659,106	財產收益
政府撥入收入	201,835,279		201,835,279	政府撥入收入
其他收入	28,992		28,992	其他收入
基金用途	205,684,880	9,270,126	214,955,006	支出
用人費用	179,958,517		179,958,517	人事支出
服務費用	6,572,518	1,445,071	8,017,589	業務支出
材料及用品費	1,397,725	-1,397,725		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	47,346	-47,346		
捐助、補助與獎助	22,000		22,000	獎補助支出
		114,241	114,241	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	924,724	-924,724		
		10,080,609	10,080,609	折舊、折耗及攤銷
其他	16,762,050		16,762,050	其他支出
本期賸餘(短絀)	-3,596,726	-3,834,903	-7,431,629	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,205,330	428,941,566	440,146,896	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		13,622,249	13,622,249	淨資產調整數
期末基金餘額	7,608,604	438,728,912	446,337,516	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數5,435,223元，係土地、土地改良物、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、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13,631,487元)
2. 調整數1,445,071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114,241元，係機械及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924,724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10,080,609元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數13,622,249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428,941,566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。

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			2,446,130
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	2,446,130

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：

