

冊 號：16-208

機關代號：30818

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

桃園市龜山區大湖國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市龜山區大湖國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區大湖國民小學
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－桃園市龜山區大湖國民小學

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 6,020 萬 4,000 元，決算數 6,252 萬 7,993 元。

112 學年度下學期，預定招收普通班 17 班、附設幼兒園幼教班 1 班，實際招收普通班 17 班、附設幼兒園幼教班 1 班，預計學生人數 419 人，實際學生人數 422 人。

113 學年度上學期，預定招收普通班 17 班、附設幼兒園幼教班 1 班、集中式特教班 1 班，實際招收普通班 17 班、附設幼兒園幼教班 1 班、集中式特教班 1 班，預計學生人數 418 人，實際學生人數 416 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 98 萬 1,171 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 6,057 萬 1,154 元，較預算數 5,920 萬 4,000 元，增加 136 萬 7,154 元，計增 2.31%。

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 1 萬 2,740 元，較預算數 1 萬元，增加 2,740 元，計增 27.40%。

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區大湖國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

2. 利息收入：決算數 8,547 元，較預算數 1,000 元，增加 7,547 元，計增 754.70%。

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 0 元，較預算數 5,000 元，減少 5,000 元，計減 100.00%。

主要係因：場地開放收入短收。

4. 公庫撥款收入：決算數 5,841 萬 6,383 元，較預算數 5,875 萬 1,000 元，減少 33 萬 4,617 元，計減 0.57%。

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 157 萬 8,528 元，較預算數 0 元，增加 157 萬 8,528 元。

主要係因：專任輔導教師、充實行政人力人員及幼兒園教保員未編列預算,以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 36 萬 4,096 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 7 萬 2,904 元，計減 16.68%。

主要係因：學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 19 萬 860 元，較預算數 0 元，增加 19 萬 860 元。

主要係因：貨物稅退稅、收回以前年度支出等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 6,350 萬 9,164 元，較預算數 6,120 萬 4,000 元，增加 230 萬 5,164 元，計增 3.77%。

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 6,252 萬 7,993 元，較預算數 6,020 萬 4,000 元，增加 232 萬 3,993 元，計增 3.86%。

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 98 萬 1,171 元，較法定預算數 100 萬元，減少 1 萬 8,829 元，計減 1.88%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(2) 決算數 98 萬 1,171 元，較可用預算數 100 萬元，減少 1 萬 8,829 元，計減 1.88%，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 293 萬 8,010 元，較預算短絀數 200 萬元，增加短絀數 93 萬 8,010 元。

三、現金流量結果：

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區大湖國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

- (一)業務活動之淨現金流出 100 萬 7,646 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 98 萬 1,171 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 8 萬 818 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 190 萬 7,999 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,675 萬 9,499 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,485 萬 1,500 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	15,637,702	16,917,204	-7.56
固定資產	296,780,679	222,670,337	33.28
無形資產	1,358,894	2,845,517	-52.24
流動負債	7,068,040	5,490,350	28.74
其他負債	2,598,370	2,517,552	3.21
淨資產	304,110,865	234,425,156	29.73

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 1,485 萬 1,500 元，其中 544 萬 3,638 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 府主基字第 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 441 萬 4,301 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學

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	59,204,000	100.00	60,571,154	100.00	1,367,154	2.31	58,207,367	100.00
45 財產收入	16,000	0.03	21,287	0.04	5,287	33.04	29,051	0.05
451財產處分收入	10,000	0.02	12,740	0.02	2,740	27.40	14,280	0.02
454利息收入	1,000	0.00	8,547	0.01	7,547	754.70	9,221	0.02
45Y其他財產收入	5,000	0.01			-5,000	-100.00	5,550	0.01
46 政府撥入收入	58,751,000	99.23	59,994,911	99.05	1,243,911	2.12	57,682,482	99.10
462公庫撥款收入	58,751,000	99.23	58,416,383	96.44	-334,617	-0.57	55,354,930	95.10
46Y政府其他撥入收入			1,578,528	2.61	1,578,528		2,327,552	4.00
4S 教學收入	437,000	0.74	364,096	0.60	-72,904	-16.68	429,300	0.74
4S1學雜費收入	437,000	0.74	364,096	0.60	-72,904	-16.68	429,300	0.74
4Y 其他收入			190,860	0.32	190,860	0.00	66,534	0.11
4YY雜項收入			190,860	0.32	190,860		66,534	0.11
5 基金用途	61,204,000	103.38	63,509,164	104.85	2,305,164	3.77	55,541,358	95.42
53 國民教育計畫	60,204,000	101.69	62,527,993	103.23	2,323,993	3.86	54,853,420	94.24
5M 建築及設備計畫	1,000,000	1.69	981,171	1.62	-18,829	-1.88	687,938	1.18
購建固定資產	1,000,000	1.69	981,171	1.62	-18,829	-1.88	687,938	1.18
本期賸餘 (短絀)	-2,000,000		-2,938,010		-938,010	46.90	2,666,009	
期初基金餘額	4,243,000		8,909,302		4,666,302	109.98	6,243,293	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,243,000		5,971,292		3,728,292	166.22	8,909,302	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學

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	59,204,000	60,571,154	1,367,154	2.31	
45 財產收入	16,000	21,287	5,287	33.04	
451財產處分收入	10,000	12,740	2,740	27.40	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
454利息收入	1,000	8,547	7,547	754.70	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	5,000		-5,000	-100.00	場地租借收入短收。
46 政府撥入收入	58,751,000	59,994,911	1,243,911	2.12	
462公庫撥款收入	58,751,000	58,416,383	-334,617	-0.57	
46Y政府其他撥入收入		1,578,528	1,578,528	0.00	專任輔導教師、充實行政人力人員及幼兒園教保員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	437,000	364,096	-72,904	-16.68	
4S1學雜費收入	437,000	364,096	-72,904	-16.68	幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入		190,860	190,860	0.00	
4YY雜項收入		190,860	190,860	0.00	貨物稅退稅、收回以前年度支出等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區大湖國民小學
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	61,204,000	63,509,164	2,305,164	3.77	
53 國民教育計畫	60,204,000	62,527,993	2,323,993	3.86	
1 用人費用	50,582,000	54,736,205	4,154,205	8.21	
11 正式員額薪資	34,440,000	34,655,797	215,797	0.63	
12 聘僱及兼職人員薪資	616,000	1,767,679	1,151,679	186.96	係教育部撥補充實行政人力人員及幼兒園教保員薪資，未編列預算，覈實支付。
13 加（夜）班費	791,000	775,960	-15,040	-1.90	
15 獎金	7,750,000	7,848,146	98,146	1.27	
16 退休及卹償金	3,729,000	4,841,388	1,112,388	29.83	覈實支付。
18 福利費	3,256,000	4,847,235	1,591,235	48.87	覈實支付。
2 服務費用	3,670,000	3,225,056	-444,944	-12.12	
21 水電費	869,000	444,973	-424,027	-48.79	撙節支用。
22 郵電費	182,000	42,301	-139,699	-76.76	撙節支用。
23 旅運費	58,000	66,620	8,620	14.86	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	11,000	21,630	10,630	96.64	覈實支付。
25 修理保養及保固費	770,000	920,991	150,991	19.61	覈實支付。
27 一般服務費	1,596,000	1,580,401	-15,599	-0.98	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，預算金額1,364,000元，決算金額1,354,631元，覈實支付。
28 專業服務費	112,000	76,140	-35,860	-32.02	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	780,000	691,399	-88,601	-11.36	
32 用品消耗	780,000	691,399	-88,601	-11.36	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	107,000	75,457	-31,543	-29.48	
45 雜項設備租金	107,000	75,457	-31,543	-29.48	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	47,000	11,076	-35,924	-76.43	
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	7,000	4,000	-3,000	-42.86	核實支付。
73 分擔	1,000		-1,000	-100.00	公共意外責任險依校務需求，本年度未支用。
75 競賽及交流活動費	38,000	6,076	-31,924	-84.01	撙節支用。
9 其他	5,018,000	3,788,800	-1,229,200	-24.50	
91 其他支出	5,018,000	3,788,800	-1,229,200	-24.50	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	1,000,000	981,171	-18,829	-1.88	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學
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 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	981,171	-18,829	-1.88	調整容納516購置雜項設備轉出358,000元，514購置機械及設備轉入206,000元，515購置交通及運輸設備轉入152,000元。
51 購建固定資產	1,000,000	981,171	-18,829	-1.88	

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	292,878,264	67,362,410	1,000,000
非理財目的之長期投資			
土地	128,989,720		
土地改良物	12,125,076	6,192,800	
房屋及建築	109,473,971	32,442,506	
機械及設備	14,718,215	9,254,827	498,000
交通及運輸設備	6,206,821	5,384,623	152,000
雜項設備	18,518,944	14,087,654	350,000
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	2,845,517		
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7,003,668元。
 2.土地改良物-增加數：建置跳遠場地共計867,739元。
 3.房屋及建築-增加數：新建非營利幼兒園校舍等共計71,599,696元。
 4.機械及設備-增加數：購置馬達等共計1,512,686元。減少數：報廢電腦等共計407,893元。
 5.交通及運輸設備-增加數：購置麥克風等共計224,307元。
 6.雜項設備-增加數：購置跳高墊等共計2,633,379元。減少數：報廢黑板等共計938,933元。
 7.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列1,486,623元。

桃園市龜山區大湖國民小學

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		
83,841,475	82,000	2,833,449	8,384,307	298,139,573
7,003,668				135,993,388
867,739			919,036	5,880,979
71,599,696			5,353,970	143,277,191
1,512,686		407,893	1,445,811	5,122,370
224,307			307,742	738,763
2,633,379		938,933	357,748	5,767,988

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學

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		292,000		206,000	498,000	497,556	-444	
機械及設備		292,000		206,000	498,000	497,556	-444	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				152,000	152,000	152,000		
交通及運輸設備				152,000	152,000	152,000		
購建中固定資產								
雜項設備		708,000		-358,000	350,000	331,615	-18,385	
雜項設備		708,000		-358,000	350,000	331,615	-18,385	
購建中固定資產								
合 計		1,000,000			1,000,000	981,171	-18,829	

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	499,994,223	499,994,223		
代管-土地	201,854,650	201,854,650		
土地	135,993,388	135,993,388		
土地改良物	5,880,979	5,880,979		
房屋及建築	143,277,191	143,277,191		
機械及設備	5,122,370	5,122,370		
交通及運輸設備	738,763	738,763		
雜項設備	5,767,988	5,767,988		
電腦軟體	1,358,894	1,358,894		

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學

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	36	41	5	1.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。2.本校113學年度增設集中式特教班1班，致增加教師2人。 2 本校充實行政人力人員及幼兒園教保員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者各1人。
職員	35	38	3	
約僱人員	1	3	2	
合 計	36	41	5	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學
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	34,440,000	516,000	791,000		7,750,000	3,729,000		3,256,000		50,482,000	100,000	50,582,000
正式人員	34,440,000		791,000		7,678,000	3,729,000		3,254,000		49,892,000		49,892,000
聘僱人員		516,000			72,000			2,000		590,000		590,000
兼任人員											100,000	100,000
合 計	34,440,000	516,000	791,000		7,750,000	3,729,000		3,256,000		50,482,000	100,000	50,582,000

1、一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，預算金額1,364,000元，決算金額1,354,631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35人，計4,366,000元，執行結果決算36人，計3,814,495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36人，計3,364,000元，執行結果決算41人，計4,013,651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，本年度預算編列1人，計20,000元，執行結果決算1人，計20,000元。

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
34,655,797	1,667,679	775,960		7,848,146	4,841,388		4,847,235		54,636,205	100,000	54,736,205
34,655,797		775,960		7,681,015	4,841,388		4,847,235		52,801,395		52,801,395
	1,667,679			167,131					1,834,810		1,834,810
										100,000	100,000
34,655,797	1,667,679	775,960		7,848,146	4,841,388		4,847,235		54,636,205	100,000	54,736,205

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學

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－桃園市龜山區大湖國民小學
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			61,204,000		63,509,164			2,305,164	3.77	
國民教育計畫			60,204,000		62,527,993			2,323,993	3.86	
建築及設備計畫			1,000,000		981,171			-18,829	-1.88	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學

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	50,582,000	54,736,205	4,154,205	8.21
11 正式員額薪資	34,440,000	34,655,797	215,797	0.63
12 聘僱及兼職人員薪資	616,000	1,767,679	1,151,679	186.96
13 加(夜)班費	791,000	775,960	-15,040	-1.90
15 獎金	7,750,000	7,848,146	98,146	1.27
16 退休及卹償金	3,729,000	4,841,388	1,112,388	29.83
18 福利費	3,256,000	4,847,235	1,591,235	48.87
2 服務費用	3,670,000	3,225,056	-444,944	-12.12
21 水電費	869,000	444,973	-424,027	-48.79
22 郵電費	182,000	42,301	-139,699	-76.76
23 旅運費	58,000	66,620	8,620	14.86
24 印刷裝訂與廣告費	11,000	21,630	10,630	96.64
25 修理保養及保固費	770,000	920,991	150,991	19.61
27 一般服務費	1,596,000	1,580,401	-15,599	-0.98
28 專業服務費	112,000	76,140	-35,860	-32.02
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	780,000	691,399	-88,601	-11.36
32 用品消耗	780,000	691,399	-88,601	-11.36
4 租金、償債、利息及相關手續費	107,000	75,457	-31,543	-29.48
45 雜項設備租金	107,000	75,457	-31,543	-29.48
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	981,171	-18,829	-1.88
51 購建固定資產	1,000,000	981,171	-18,829	-1.88
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	47,000	11,076	-35,924	-76.43
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	7,000	4,000	-3,000	-42.86
73 分擔	1,000	0	-1,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	38,000	6,076	-31,924	-84.01
9 其他	5,018,000	3,788,800	-1,229,200	-24.50
91 其他支出	5,018,000	3,788,800	-1,229,200	-24.50
合 計	61,204,000	63,509,164	2,305,164	3.77

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學
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	1,414,000	1,369,131	-44,869	-3.17	
27D 計時與計件人員酬金	1,364,000	1,354,631	-9,369	-0.69	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	14,500	-35,500	-71.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學
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	313,777,275	100.00	242,433,058	100.00	71,344,217	29.43	負 債	9,666,410	3.08	8,007,902	1.85	1,658,508	20.71
流動資產	15,637,702	4.98	16,917,204	6.98	-1,279,502	-7.56	流動負債	7,068,040	2.25	5,490,350	1.27	1,577,690	28.74
現金	14,851,500	4.73	16,759,499	6.91	-1,907,999	-11.38	應付款項	7,068,040	2.25	5,490,350	1.27	1,577,690	28.74
銀行存款	14,851,500	4.73	16,759,499	6.91	-1,907,999	-11.38	應付代收款	7,068,040	2.25	5,490,350	1.27	1,577,690	28.74
預付款項	786,202	0.25	157,705	0.07	628,497	398.53	其他負債	2,598,370	0.83	2,517,552	0.58	80,818	3.21
預付費用	786,202	0.25	157,705	0.07	628,497	398.53	什項負債	2,598,370	0.83	2,517,552	0.58	80,818	3.21
固定資產	296,780,679	94.58	222,670,337	91.85	74,110,342	33.28	存入保證金	2,426,698	0.77	2,512,893	0.58	-86,195	-3.43
土地	135,993,388	43.34	128,989,720	53.21	7,003,668	5.43	暫收及待結轉	171,672	0.05	4,659	0.00	167,013	3,584.74
土地	135,993,388	43.34	128,989,720	53.21	7,003,668	5.43	帳項						
土地改良物	5,880,979	1.87	5,932,276	2.45	-51,297	-0.86	淨資產	304,110,865	96.92	234,425,156	96.70	69,685,709	29.73
土地改良物	12,992,815	4.14	12,125,076	5.00	867,739	7.16	淨資產	304,110,865	96.92	234,425,156	96.70	69,685,709	29.73
累計折舊-土地改良物	-7,111,836	-2.27	-6,192,800	-2.55	-919,036	14.84	淨資產	304,110,865	96.92	234,425,156	96.70	69,685,709	29.73
房屋建築及設備	143,277,191	45.66	77,031,465	31.77	66,245,726	86.00	累積餘額	304,110,865	96.92	234,425,156	96.70	69,685,709	29.73
房屋建築及設備	181,073,667	57.71	109,473,971	45.16	71,599,696	65.40							
累計折舊-房屋建築及設備	-37,796,476	-12.05	-32,442,506	-13.38	-5,353,970	16.50							
機械及設備	5,122,370	1.63	5,463,388	2.25	-341,018	-6.24							
機械及設備	15,823,008	5.04	14,718,215	6.07	1,104,793	7.51							
累計折舊-機械及設備	-10,700,638	-3.41	-9,254,827	-3.82	-1,445,811	15.62							
交通及運輸設備	738,763	0.24	822,198	0.34	-83,435	-10.15							
交通及運輸設備	6,431,128	2.05	6,206,821	2.56	224,307	3.61							
累計折舊-交通及運輸設備	-5,692,365	-1.81	-5,384,623	-2.22	-307,742	5.72							
雜項設備	5,767,988	1.84	4,431,290	1.83	1,336,698	30.16							
雜項設備	20,213,390	6.44	18,518,944	7.64	1,694,446	9.15							
累計折舊-雜項設備	-14,445,402	-4.60	-14,087,654	-5.81	-357,748	2.54							
無形資產	1,358,894	0.43	2,845,517	1.17	-1,486,623	-52.24							
無形資產	1,358,894	0.43	2,845,517	1.17	-1,486,623	-52.24							
合計：	313,777,275	100.00	242,433,058		-71,344,217	-29.43	合計：	313,777,275	100.00	242,433,058		-71,344,217	-29.43

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191,286,898元一併辦理科目重分類。

中華民國113年12月31日

[illegible]

0

0

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191,286,898元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學

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	136,420,122	100.00	61,283,775	100.00	75,136,347	122.60
財產收益	75,870,255	55.62	3,105,459	5.07	72,764,796	2,343.13
財產孳息收入	8,547	0.01	9,221	0.02	-674	-7.31
廢舊物品售價收入	12,740	0.01	14,280	0.02	-1,540	-10.78
財產交易利益	0	0.00	1,745,000	2.85	-1,745,000	-100.00
其他財產收入	75,848,968	55.60	1,336,958	2.18	74,512,010	5,573.25
政府撥入收入	59,994,911	43.98	57,682,482	94.12	2,312,429	4.01
公庫撥款收入	58,416,383	42.82	55,354,930	90.33	3,061,453	5.53
政府其他撥入收入	1,578,528	1.16	2,327,552	3.80	-749,024	-32.18
教學收入	364,096	0.27	429,300	0.70	-65,204	-15.19
學雜費收入	364,096	0.27	429,300	0.70	-65,204	-15.19
其他收入	190,860	0.14	66,534	0.11	124,326	186.86
雜項收入	190,860	0.14	66,534	0.11	124,326	186.86
支出	73,745,749	54.06	64,719,093	105.61	9,026,656	13.95
人事支出	54,736,205	40.12	50,674,843	82.69	4,061,362	8.01
人事支出	54,736,205	40.12	50,674,843	82.69	4,061,362	8.01
業務支出	3,998,988	2.93	3,408,825	5.56	590,163	17.31
業務支出	3,998,988	2.93	3,408,825	5.56	590,163	17.31
獎補助支出	4,000	0.00	0	0.00	4,000	0.00
其他獎補助	4,000	0.00	0	0.00	4,000	0.00
財產損失	13,469	0.01	4,688	0.01	8,781	187.31
財產交易損失	13,469	0.01	4,688	0.01	8,781	187.31
折舊、折耗及攤銷	11,204,287	8.21	9,860,985	16.09	1,343,302	13.62
固定資產折舊	9,717,664	7.12	8,170,795	13.33	1,546,869	18.93
無形資產攤銷	1,486,623	1.09	1,690,190	2.76	-203,567	-12.04
其他支出	3,788,800	2.78	769,752	1.26	3,019,048	392.21
其他支出	3,788,800	2.78	769,752	1.26	3,019,048	392.21
本期賸餘（短絀）	62,674,373	45.94	-3,435,318	-5.61	66,109,691	-1,924.41
期初淨資產	234,425,156	171.84	237,860,474	388.13	-3,435,318	-1.44
解繳公庫						
淨資產調整數	7,011,336				7,011,336	
期末淨資產	304,110,865	222.92	234,425,156	382.52	69,685,709	29.73

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—桃園市龜山區大湖國民小學

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)	62,674,373
8002 調整非現金項目	-63,682,019
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,007,646
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	-981,171
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-981,171
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	919,862
8404 減少短期債務及其他負債	-839,044
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	80,818
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,907,999
87 期初現金及約當現金	16,759,499
88 期末現金及約當現金	14,851,500

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—桃園市龜山區大湖國民小學

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	60,571,154	75,848,968	136,420,122	收入
財產收入	21,287	75,848,968	75,870,255	財產收益
政府撥入收入	59,994,911		59,994,911	政府撥入收入
教學收入	364,096		364,096	教學收入
其他收入	190,860		190,860	其他收入
基金用途	63,509,164	10,236,585	73,745,749	支出
用人費用	54,736,205		54,736,205	人事支出
服務費用	3,225,056	773,932	3,998,988	業務支出
材料及用品費	691,399	-691,399		
租金、償債、利息及相關手續費	75,457	-75,457		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,076	-7,076		
捐助、補助與獎助	4,000		4,000	獎補助支出
		13,469	13,469	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	981,171	-981,171		
		11,204,287	11,204,287	折舊、折耗及攤銷
其他	3,788,800		3,788,800	其他支出
本期賸餘(短絀)	-2,938,010	65,612,383	62,674,373	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,909,302	225,515,854	234,425,156	期初淨資產
解繳公庫		7,011,336	7,011,336	解繳公庫
		298,139,573	304,110,865	淨資產調整數
期末基金餘額	5,971,292			期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數75,848,968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7,011,336元)
2. 調整數773,932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13,469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981,171元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產列入平衡表。
5. 調整數11,204,287元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數7,011,336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225,515,854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—桃園市龜山區大湖國民小學
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			4,414,301
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	4,414,301

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：

