

冊 號：16-91

機關代號：30116

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
桃園市桃園區大有國民小學
附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

桃園市桃園區大有國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區大有國民小學
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－桃園市桃園區大有國民小學

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 1 億 1,327 萬 2,000 元，決算數 1 億 1,476 萬 9,248 元。

112 學年度下學期，預定招收 36 班，實際招收 37 班，預計學生人數 889 人，實際學生人數 931 人。

113 學年度上學期，預定招收 37 班，實際招收 35 班，預計學生人數 917 人，實際學生人數 869 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 110 萬元，決算數 105 萬 2,949 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 1 億 1,624 萬 9,260 元，較預算數 1 億 1,200 萬 2,000 元，增加 424 萬 7,260 元，計增 3.79%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 5 萬 9,904 元，較預算數 1 萬 2,000 元，增加 4 萬 7,904 元，計增 399.20%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

2. 其他財產收入：決算數 6,300 元，較預算數 2 萬元，減少 1 萬 3,700 元，計減 68.50%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區大有國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

主要係因：場地開放收入短收。

3. 公庫撥款收入：決算數 1 億 1,508 萬 8,028 元，較預算數 1 億 1,196 萬 3,000 元，增加 312 萬 5,028 元，計增 2.79%。

主要係因：撥補用人費用不足數。

4. 政府其他撥入收入：決算數 108 萬 8,200 元，較預算數 0 元，增加 108 萬 8,200 元。

主要係因：專輔教師未編列預算，以教育部部款支應。

5. 雜項收入：決算數 6,828 元，較預算數 7,000 元，減少 172 元，計減 2.46%。

主要係因：成績證明、補發畢業證明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 1 億 1,582 萬 2,197 元，較預算數 1 億 1,437 萬 2,000 元，增加 145 萬 197 元，計增 1.27%。

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 1 億 1,476 萬 9,248 元，較預算數 1 億 1,327 萬 2,000 元，增帖 149 萬 7,248 元，計增 1.32%。

主要係因：用人費用不足辦理併決算。

2. 建築及設備計畫：

(1) 決算數 105 萬 2,949 元，較法定預算數 110 萬元，減少 4 萬 7,051 元，計減 4.28%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(2) 決算數 105 萬 2,949 元，較可用預算數 110 萬元，減少 4 萬 7,051 元，計減 4.28%，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 42 萬 7,063 元，較預算短絀數 237 萬元，減少短絀數 279 萬 7,063 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 140 萬 7,090 元。

(二)投資活動之淨現金流出 105 萬 2,949 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 21 萬 3,000 元。

(四)現金及約當現金之淨增 14 萬 1,141 元。

(五)期初現金及約當現金 1,859 萬 9,938 元。

(六)期末現金及約當現金 1,874 萬 1,079 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區大有國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

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	18,741,079	18,599,938	0.76
固定資產	422,965,782	412,622,747	2.51
無形資產	60,925	4,774	1,176.18
其他資產	0	0	0
流動負債	10,562,592	10,635,514	-0.69
其他負債	418,300	631,300	-33.74
淨資產	430,786,894	419,960,645	2.58

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 1,874 萬 1,079 元，其中 714 萬 9,648 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，金額 486 萬 3,107 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區大有國民小學
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	112,002,000	100.00	116,249,260	100.00	4,247,260	3.79	104,118,553	100.00
45 財產收入	32,000	0.03	66,204	0.06	34,204	106.89	72,448	0.07
454利息收入	12,000	0.01	59,904	0.05	47,904	399.20	55,948	0.05
45Y其他財產收入	20,000	0.02	6,300	0.01	-13,700	-68.50	16,500	0.02
46 政府撥入收入	111,963,000	99.97	116,176,228	99.94	4,213,228	3.76	104,037,007	99.92
462公庫撥款收入	111,963,000	99.97	115,088,028	99.00	3,125,028	2.79	103,272,007	99.19
46Y政府其他撥入收入			1,088,200	0.94	1,088,200		765,000	0.73
4Y 其他收入	7,000	0.01	6,828	0.01	-172	-2.46	9,098	0.01
4YY雜項收入	7,000	0.01	6,828	0.01	-172	-2.46	9,098	0.01
5 基金用途	114,372,000	102.12	115,822,197	99.63	1,450,197	1.27	102,628,838	98.57
53 國民教育計畫	113,272,000	101.13	114,769,248	98.73	1,497,248	1.32	101,737,319	97.71
5M 建築及設備計畫	1,100,000	0.98	1,052,949	0.91	-47,051	-4.28	891,519	0.86
購建固定資產	1,100,000	0.98	1,052,949	0.91	-47,051	-4.28	891,519	0.86
本期賸餘（短絀）	-2,370,000		427,063		2,797,063	-118.02	1,489,715	
期初基金餘額	3,043,000		7,333,124		4,290,124	140.98	5,843,409	
解繳公庫								
期末基金餘額	673,000		7,760,187		7,087,187	1,053.07	7,333,124	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區大有國民小學
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	112,002,000	116,249,260	4,247,260	3.79	
45 財產收入	32,000	66,204	34,204	106.89	
454利息收入	12,000	59,904	47,904	399.20	利率調升致專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	20,000	6,300	-13,700	-68.50	場地開放租借收入短收。
46 政府撥入收入	111,963,000	116,176,228	4,213,228	3.76	
462公庫撥款收入	111,963,000	115,088,028	3,125,028	2.79	
46Y政府其他撥入收入		1,088,200	1,088,200	0.00	專輔教師未編列預算，以教育部部款支應。
4Y 其他收入	7,000	6,828	-172	-2.46	
4YY雜項收入	7,000	6,828	-172	-2.46	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大有國民小學

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	114,372,000	115,822,197	1,450,197	1.27	
53 國民教育計畫	113,272,000	114,769,248	1,497,248	1.32	
1 用人費用	97,549,000	101,951,450	4,402,450	4.51	
11 正式員額薪資	63,564,000	65,917,061	2,353,061	3.70	
12 聘僱及兼職人員薪資	150,000	220,754	70,754	47.17	覈實支應。
13 加（夜）班費	1,413,000	1,265,900	-147,100	-10.41	覈實支應。
15 獎金	15,828,000	16,082,274	254,274	1.61	
16 退休及卹償金	9,331,000	10,061,113	730,113	7.82	
18 福利費	7,263,000	8,404,348	1,141,348	15.71	覈實支應。
2 服務費用	5,926,000	3,814,137	-2,111,863	-35.64	
21 水電費	1,713,000	863,989	-849,011	-49.56	撙節開支。
22 郵電費	96,000	59,003	-36,997	-38.54	撙節開支。
23 旅運費	74,000	49,535	-24,465	-33.06	覈實支應。
24 印刷裝訂與廣告費	21,000	14,487	-6,513	-31.01	覈實支應。
25 修理保養及保固費	1,790,000	1,219,836	-570,164	-31.85	撙節開支。
26 保險費	6,000	9,664	3,664	61.07	覈實支應。
27 一般服務費	1,931,000	1,431,248	-499,752	-25.88	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員1人，預算金額454,000元，決算金額174,188元及外包費委外校警2人，預算金額1,167,000元，決算金額1,031,760元，決算金額小於預算金額，係因身障臨時人員申請長期病假覈實支應。
28 專業服務費	223,000	94,375	-128,625	-57.68	覈實支應。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	559,000	516,433	-42,567	-7.61	
32 用品消耗	559,000	516,433	-42,567	-7.61	
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	94,659	-5,341	-5.34	
45 雜項設備租金	100,000	94,659	-5,341	-5.34	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	146,000	88,549	-57,451	-39.35	
71 會費	3,000	3,000			
72 捐助、補助與獎助	37,000	36,000	-1,000	-2.70	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	36,000			
75 競賽及交流活動費	70,000	13,549	-56,451	-80.64	覈實支應。
9 其他	8,992,000	8,304,020	-687,980	-7.65	
91 其他支出	8,992,000	8,304,020	-687,980	-7.65	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大有國民小學
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	1,100,000	1,052,949	-47,051	-4.28	調整容納513 擴充改良房屋建築及設備轉入60,000元，514購置機械及設備轉入90,000元，515購置交通及運輸設備轉出20,000元，516購置雜項設備轉出130,000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	1,100,000	1,052,949	-47,051	-4.28	
51 購建固定資產	1,100,000	1,052,949	-47,051	-4.28	

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	548,969,321	136,341,800	1,100,000
非理財目的之長期投資			
土地	276,997,258		
土地改良物	3,133,173	2,905,391	
房屋及建築	191,106,941	79,126,842	410,000
機械及設備	43,822,313	29,675,460	490,000
交通及運輸設備	3,732,138	1,977,142	30,000
雜項設備	30,172,724	22,656,965	170,000
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	4,774		
發展中之無形資產			
其他			

註： 一.(1)土地：增加數：土地重估增值12,376,279元。
 (2)房屋及建築：增加數-司令台修繕及特教班教室等工程、防水防漏及壁癌等工程共計4,838,840元。
 (3)機械及設備：增加數-購置電腦、多功能事務機及觸屏、視力檢查儀、切菜機、冷氣、除濕機、碎紙機等，撥入EMS控制管理系統及無線基地台等共計2,596,824元。
 (4)交通及運輸設備：增加數-購置電話系統及改善工程共計149,700元。
 (5)雜項設備：增加數-購置吸塵器、投影機及圖書、彈跳床、遊戲器材及樂器等744,968元。
 (6)電腦軟體-增加數-購置套裝軟體61,000元。減少原因：攤銷4,849元。
 二.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市桃園區大有國民小學

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		
20,767,611	2,000	4,849	10,363,576	423,026,707
12,376,279				289,373,537
			124,074	103,708
4,838,840			3,699,416	113,119,523
2,596,824			4,607,294	12,136,383
149,700			242,888	1,661,808
744,968			1,689,904	6,570,823
61,000	2,000	4,849		60,925

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區大有國民小學

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		350,000		60,000	410,000	406,689	-3,311	
房屋及建築		350,000		60,000	410,000	406,689	-3,311	
購建中固定資產								
機械及設備		400,000		90,000	490,000	484,266	-5,734	
機械及設備		400,000		90,000	490,000	484,266	-5,734	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		50,000		-20,000	30,000		-30,000	
交通及運輸設備		50,000		-20,000	30,000		-30,000	
購建中固定資產								
雜項設備		300,000		-130,000	170,000	161,994	-8,006	
雜項設備		300,000		-130,000	170,000	161,994	-8,006	
購建中固定資產								
合 計		1,100,000			1,100,000	1,052,949	-47,051	

中華民國113年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區大有國民小學

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	70	69	-1	本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應者計2人，增設特教班1班及普通班減3班，致減少教師1人。
職員	68	67	-1	
工友	2	2	0	
合 計	70	69	-1	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員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

[illegible]

註:1.本校教育部部款~專業輔導教師未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，故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身心障礙臨時人員1人，預算金額454,000元，決算金額174,188元及外包費編列委外校警2人，預算金額1,167,000元，決算金額1,031,760元。

3.(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條規定及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，112年度預算編列70人，計7,467,000元，執行結果決算61人，計8,248,865元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區大有國民小學
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
65,917,061		1,265,900		16,082,274	10,061,113		8,404,348		101,730,696	220,754	101,951,450
65,917,061		1,265,900		16,082,274	10,061,113		8,404,348		101,730,696		101,730,696
										220,754	220,754
65,917,061		1,265,900		16,082,274	10,061,113		8,404,348		101,730,696	220,754	101,951,450

(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年預算編列70人，計8,291,000元，執行結果決算73人，計7,808,409元。

(3)其他獎金係依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」核發，113年預算編列5人，計70,000元，執行結果決算2人，計25,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大有國民小學

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－桃園市桃園區大有國民小學
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			114,372,000		115,822,197			1,450,197	1.27	係因人事費超支併 決算所致。 1.覈實支應。 2.本年度無以前年 度保留數及奉准先 行辦理數。
國民教育計畫			113,272,000		114,769,248			1,497,248	1.32	
建築及設備計畫			1,100,000		1,052,949			-47,051	-4.28	

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區大有國民小學
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	97,549,000	101,951,450	4,402,450	4.51
11 正式員額薪資	63,564,000	65,917,061	2,353,061	3.70
12 聘僱及兼職人員薪資	150,000	220,754	70,754	47.17
13 加（夜）班費	1,413,000	1,265,900	-147,100	-10.41
15 獎金	15,828,000	16,082,274	254,274	1.61
16 退休及卹償金	9,331,000	10,061,113	730,113	7.82
18 福利費	7,263,000	8,404,348	1,141,348	15.71
2 服務費用	5,926,000	3,814,137	-2,111,863	-35.64
21 水電費	1,713,000	863,989	-849,011	-49.56
22 郵電費	96,000	59,003	-36,997	-38.54
23 旅運費	74,000	49,535	-24,465	-33.06
24 印刷裝訂與廣告費	21,000	14,487	-6,513	-31.01
25 修理保養及保固費	1,790,000	1,219,836	-570,164	-31.85
26 保險費	6,000	9,664	3,664	61.07
27 一般服務費	1,931,000	1,431,248	-499,752	-25.88
28 專業服務費	223,000	94,375	-128,625	-57.68
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	559,000	516,433	-42,567	-7.61
32 用品消耗	559,000	516,433	-42,567	-7.61
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	94,659	-5,341	-5.34
45 雜項設備租金	100,000	94,659	-5,341	-5.34
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	1,100,000	1,052,949	-47,051	-4.28
51 購建固定資產	1,100,000	1,052,949	-47,051	-4.28
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	146,000	88,549	-57,451	-39.35
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	37,000	36,000	-1,000	-2.70
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	36,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	70,000	13,549	-56,451	-80.64
9 其他	8,992,000	8,304,020	-687,980	-7.65
91 其他支出	8,992,000	8,304,020	-687,980	-7.65
合 計	114,372,000	115,822,197	1,450,197	1.27

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	515,000	192,688	-322,312	-62.58	
27D 計時與計件人員酬金	454,000	174,188	-279,812	-61.63	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	61,000	18,500	-42,500	-69.67	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大有國民小學
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	441,767,786	100.00	431,227,459	100.00	10,540,327	2.44	負 債	10,980,892	2.49	11,266,814	2.52	-285,922	-2.54
流動資產	18,741,079	4.24	18,599,938	4.31	141,141	0.76	流動負債	10,562,592	2.39	10,635,514	2.37	-72,922	-0.69
現金	18,741,079	4.24	18,599,938	4.31	141,141	0.76	應付款項	10,562,592	2.39	10,635,514	2.37	-72,922	-0.69
銀行存款	18,741,079	4.24	18,599,938	4.31	141,141	0.76	應付代收款	10,562,592	2.39	10,635,514	2.37	-72,922	-0.69
固定資產	422,965,782	95.74	412,622,747	95.69	10,343,035	2.51	其他負債	418,300	0.09	631,300	0.14	-213,000	-33.74
土地	289,373,537	65.50	276,997,258	64.23	12,376,279	4.47	什項負債	418,300	0.09	631,300	0.14	-213,000	-33.74
土地	289,373,537	65.50	276,997,258	64.23	12,376,279	4.47	存入保證金	418,300	0.09	631,300	0.14	-213,000	-33.74
土地改良物	103,708	0.02	227,782	0.05	-124,074	-54.47	淨資產	430,786,894	97.51	419,960,645	97.39	10,826,249	2.58
土地改良物	3,133,173	0.71	3,133,173	0.73	0	0.00	淨資產	430,786,894	97.51	419,960,645	97.39	10,826,249	2.58
累計折舊-土地改良物	-3,029,465	-0.69	-2,905,391	-0.67	-124,074	4.27	淨資產	430,786,894	97.51	419,960,645	97.39	10,826,249	2.58
房屋建築及設備	113,119,523	25.61	111,980,099	25.97	1,139,424	1.02	累積餘額	430,786,894	97.51	419,960,645	97.39	10,826,249	2.58
房屋建築及設備	195,945,781	44.35	191,106,941	44.32	4,838,840	2.53							
累計折舊-房屋建築及設備	-82,826,258	-18.75	-79,126,842	-18.35	-3,699,416	4.68							
機械及設備	12,136,383	2.75	14,146,853	3.28	-2,010,470	-14.21							
機械及設備	46,419,137	10.51	43,822,313	10.16	2,596,824	5.93							
累計折舊-機械及設備	-34,282,754	-7.76	-29,675,460	-6.88	-4,607,294	15.53							
交通及運輸設備	1,661,808	0.38	1,754,996	0.41	-93,188	-5.31							
交通及運輸設備	3,881,838	0.88	3,732,138	0.87	149,700	4.01							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,220,030	-0.50	-1,977,142	-0.46	-242,888	12.28							
雜項設備	6,570,823	1.49	7,515,759	1.74	-944,936	-12.57							
雜項設備	30,917,692	7.00	30,172,724	7.00	744,968	2.47							
累計折舊-雜項設備	-24,346,869	-5.51	-22,656,965	-5.25	-1,689,904	7.46							
無形資產	60,925	0.01	4,774	0.00	56,151	176.18							
無形資產	60,925	0.01	4,774	0.00	56,151	176.18							
電腦軟體	60,925	0.01	4,774	0.00	56,151	176.18							
其他資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
合計：	441,767,786	100.00	431,227,459		-6,156,751	-1.37	合計：	441,767,786	100.00	431,227,459		-6,156,751	-1.37

信託代理與保證資產 2,100,000 信託代理與保證負債 2,100,000

保證品 2,100,000 應付保證品 2,100,000

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16,697,078元一併辦理科目重分類

單位：新臺幣元

信託代理與保證資產	2,100,000	信託代理與保證負債	2,100,000
保證品	2,100,000	應付保證品	2,100,000

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16,697,078元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大有國民小學
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	123,587,643	100.00	107,706,950	100.00	15,880,693	14.74
財產收益	7,135,153	5.77	3,153,345	2.93	3,981,808	126.27
財產孳息收入	59,904	0.05	55,948	0.05	3,956	7.07
財產交易利益	0	0.00	1,492,073	1.39	-1,492,073	-100.00
其他財產收入	7,075,249	5.72	1,605,324	1.49	5,469,925	340.74
政府撥入收入	116,176,228	94.00	104,037,007	96.59	12,139,221	11.67
公庫撥款收入	115,088,028	93.12	103,272,007	95.88	11,816,021	11.44
政府其他撥入收入	1,088,200	0.88	765,000	0.71	323,200	42.25
其他收入	276,262	0.22	516,598	0.48	-240,336	-46.52
受贈收入	269,434	0.22	507,500	0.47	-238,066	-46.91
雜項收入	6,828	0.01	9,098	0.01	-2,270	-24.95
支出	125,137,673	101.25	112,064,208	104.05	13,073,465	11.67
人事支出	101,951,450	82.49	96,126,994	89.25	5,824,456	6.06
人事支出	101,951,450	82.49	96,126,994	89.25	5,824,456	6.06
業務支出	4,477,778	3.62	3,720,779	3.45	756,999	20.35
業務支出	4,477,778	3.62	3,720,779	3.45	756,999	20.35
獎補助支出	36,000	0.03	0	0.00	36,000	0.00
其他獎補助	36,000	0.03	0	0.00	36,000	0.00
財產損失	0	0.00	139	0.00	-139	-100.00
財產交易損失	0	0.00	139	0.00	-139	-100.00
折舊、折耗及攤銷	10,368,425	8.39	10,326,750	9.59	41,675	0.40
固定資產折舊	10,363,576	8.39	10,322,909	9.58	40,667	0.39
無形資產攤銷	4,849	0.00	3,841	0.00	1,008	26.24
其他支出	8,304,020	6.72	1,889,546	1.75	6,414,474	339.47
其他支出	8,304,020	6.72	1,889,546	1.75	6,414,474	339.47
本期賸餘（短絀）	-1,550,030	-1.25	-4,357,258	-4.05	2,807,228	-64.43
期初淨資產	419,960,645	339.81	424,317,903	393.96	-4,357,258	-1.03
解繳公庫						
淨資產調整數	12,376,279				12,376,279	
期末淨資產	430,786,894	348.57	419,960,645	389.91	10,826,249	2.58

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－桃園市桃園區大有國民小學

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)	-1,550,030
8002 調整非現金項目	2,957,120
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,407,090
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	-1,052,949
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,052,949
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	832,500
8404 減少短期債務及其他負債	-1,045,500
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-213,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	141,141
87 期初現金及約當現金	18,599,938
88 期末現金及約當現金	18,741,079

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—桃園市桃園區大有國民小學

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	116,249,260	7,338,383	123,587,643	收入
財產收入	66,204	7,068,949	7,135,153	財產收益
政府撥入收入	116,176,228		116,176,228	政府撥入收入
其他收入	6,828	269,434	276,262	其他收入
基金用途	115,822,197	9,315,476	125,137,673	支出
用人費用	101,951,450		101,951,450	人事支出
服務費用	3,814,137	663,641	4,477,778	業務支出
材料及用品費	516,433	-516,433		
租金、償債、利息及相關手續費	94,659	-94,659		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	52,549	-52,549		
捐助、補助與獎助	36,000		36,000	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	1,052,949	-1,052,949		
		10,368,425	10,368,425	折舊、折耗及攤銷
其他	8,304,020		8,304,020	其他支出
本期賸餘(短絀)	427,063	-1,977,093	-1,550,030	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,333,124	412,627,521	419,960,645	期初淨資產
解繳公庫		12,376,279	12,376,279	解繳公庫
		423,026,707	430,786,894	淨資產調整數
期末基金餘額	7,760,187			期末淨資產

註：1. 基金來源調整數7,338,383元，係機械及設備等固定資產增加。

2. 調整數663,641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1,052,949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。

4. 調整數10,368,425元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

5. 調整數12,376,279元，係財產無償移出移入及資產重估增值減值之情形。

6. 調整數412,627,521元，係配合會計法刪除第29條規定，將111年度財產價值承轉至本年度。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區大有國民小學
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			4,863,107
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	4,863,107

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：

