

冊 號：16-244

機關代號：31205

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日)



桃園市觀音區崙坪國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市觀音區崙坪國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區崙坪國民小學

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 3,676 萬 5,000 元，決算數 3,921 萬 2,263 元。

112 學年度下學期，預定招收 11 班，實際招收 11 班，預計學生人數 200 人，實際學生人數 184 人。

113 學年度上學期，預定招收 12 班，實際招收 12 班，預計學生人數 206 人，實際學生人數 202 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 14 萬元，決算數 13 萬 9,776 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 3,928 萬 4,920 元，較預算數 3,660 萬 5,000 元，增加 267 萬 9,920 元，計增 7.32%。

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 3,124 元，較預算數 2,000 元，增加 1,124 元，計增 56.20%。

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 1 萬 5,400 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 5,400 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區崙坪國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

主要係因：場地開放收入超收。

3. 公庫撥款收入：決算數 3,720 萬 8,063 元，較預算數 3,616 萬 3,000 元，增加 104 萬 5,063 元，計增 2.89%。

主要係因：扣抵 112 年用人費用結餘。

4. 政府其他撥入收入：決算數 193 萬 2,817 元，較預算數 0 元，增加 193 萬 2,817 元。

主要係因：充實行政人力人員及幼兒園增置人員未編列預算，以教育部部款支應。

5. 學雜費收入：決算數 3 萬 3,000 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 40 萬 4,000 元，計減 92.45%。

主要係因：學雜費收入短收。

6. 雜項收入：決算數 9 萬 2,516 元，較預算數 3,000 元，增加 8 萬 9,516 元，計增 2,893.87%。

主要係因：資源回收等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 3,935 萬 2,039 元，較預算數 3,690 萬 5,000 元，增加 244 萬 7,039 元，計增 6.63%。

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 3,921 萬 2,263 元，較預算數 3,676 萬 5,000 元，增加 244 萬 7,263 元，計增 6.66%。

主要係因：用人費用依實際覈實支用。

2. 建築及設備計畫：

- (1) 決算數 13 萬 9,776 元，較法定預算數 14 萬元，減少 224 元，計減 0.16%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

- (2) 決算數 13 萬 9,776 元，較可用預算數 14 萬元，減少 224 元，計減 0.16%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 6 萬 7,119 元，較預算短絀數 30 萬元，減少短絀數 23 萬 2,881 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 60 萬 27 元。

(二)投資活動之淨現金流出 13 萬 9,776 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 56 萬元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區崙坪國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

(四)現金及約當現金之淨減 79 萬 5,803 元。

(五)期初現金及約當現金 741 萬 2,357 元。

(六)期末現金及約當現金 661 萬 6,554 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	6,969,785	7,507,795	-7.17
固定資產	46,769,726	45,903,197	1.89
無形資產	15,474	6,957	122.42
流動負債	2,911,628	3,326,519	-12.47
其他負債	138,000	194,000	-28.87
淨資產	50,705,357	49,897,430	1.62

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 661 萬 6,554 元，其中 362 萬 2,787 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：

本年度無補辦預算，另併入決算資料如下

(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 324 萬 1,742 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區崙坪國民小學
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	36,605,000	100.00	39,284,920	100.00	2,679,920	7.32	34,900,489	100.00
45 財產收入	2,000	0.01	18,524	0.05	16,524	826.20	24,782	0.07
454利息收入	2,000	0.01	3,124	0.01	1,124	56.20	2,462	0.01
45Y其他財產收入			15,400	0.04	15,400		22,320	0.06
46 政府撥入收入	36,163,000	98.79	39,140,880	99.63	2,977,880	8.23	34,752,492	99.58
462公庫撥款收入	36,163,000	98.79	37,208,063	94.71	1,045,063	2.89	31,878,944	91.34
46Y政府其他撥入收入			1,932,817	4.92	1,932,817		2,873,548	8.23
4S 教學收入	437,000	1.19	33,000	0.08	-404,000	-92.45	26,800	0.08
4S1學雜費收入	437,000	1.19	33,000	0.08	-404,000	-92.45	26,800	0.08
4Y 其他收入	3,000	0.01	92,516	0.24	89,516	2,983.87	96,415	0.28
4YY雜項收入	3,000	0.01	92,516	0.24	89,516	2,983.87	96,415	0.28
5 基金用途	36,905,000	100.82	39,352,039	100.17	2,447,039	6.63	33,706,185	96.58
53 國民教育計畫	36,765,000	100.44	39,212,263	99.82	2,447,263	6.66	33,606,185	96.29
5M 建築及設備計畫	140,000	0.38	139,776	0.36	-224	-0.16	100,000	0.29
購建固定資產	125,000	0.34	124,976	0.32	-24	-0.02	100,000	0.29
其他	15,000	0.04	14,800	0.04	-200	-1.33		
本期賸餘（短絀）	-300,000		-67,119		232,881	-77.63	1,194,304	
期初基金餘額	2,493,000		3,987,276		1,494,276	59.94	2,792,972	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,193,000		3,920,157		1,727,157	78.76	3,987,276	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區崙坪國民小學
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	36,605,000	39,284,920	2,679,920	7.32	
45 財產收入	2,000	18,524	16,524	826.20	
454利息收入	2,000	3,124	1,124	56.20	保管款及零用金專戶利息超收。
45Y其他財產收入		15,400	15,400	0.00	校園場地租借收入超收。
46 政府撥入收入	36,163,000	39,140,880	2,977,880	8.23	
462公庫撥款收入	36,163,000	37,208,063	1,045,063	2.89	
46Y政府其他撥入收入		1,932,817	1,932,817	0.00	充實行政人力及公幼改制增置人員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	437,000	33,000	-404,000	-92.45	
4S1學雜費收入	437,000	33,000	-404,000	-92.45	公幼改制增置人員薪資已由部款支應，不重複補助學費收入。
4Y 其他收入	3,000	92,516	89,516	2,983.87	
4YY雜項收入	3,000	92,516	89,516	2,983.87	資源回收收入等超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區崙坪國民小學

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	36,905,000	39,352,039	2,447,039	6.63	
53 國民教育計畫	36,765,000	39,212,263	2,447,263	6.66	
1 用人費用	31,747,000	34,692,590	2,945,590	9.28	
11 正式員額薪資	20,436,000	20,382,732	-53,268	-0.26	
12 聘僱及兼職人員薪資	403,000	1,836,658	1,433,658	355.75	係教育部部款-充實行政人力約僱人員未編列預算，覈實支付。
13 加（夜）班費	342,000	590,824	248,824	72.76	教職人員不休假加班費覈實支付。
15 獎金	3,869,000	4,374,884	505,884	13.08	教職人員考績及年終獎金覈實支付。
16 退休及卹償金	4,395,000	4,926,293	531,293	12.09	退休人員月退休及撫恤金覈實支付。
18 福利費	2,302,000	2,581,199	279,199	12.13	教職人員機關負擔保費覈實支付。
2 服務費用	2,469,000	2,397,564	-71,436	-2.89	
21 水電費	303,000	147,115	-155,885	-51.45	撙節支用。
22 郵電費	107,000	43,930	-63,070	-58.94	撙節支用。
23 旅運費	45,000	23,984	-21,016	-46.70	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	100,308	20,308	25.39	覈實支付。
25 修理保養及保固費	473,000	565,304	92,304	19.51	覈實支付。
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,286,000	1,409,798	123,798	9.63	一般服務費計時與計件人員酬金編列約用校園警衛2人，預算金額909,000元，決算金額950,872元，決算金額大於預算金額，係因校警預算編列金額不足支應之故。廚工薪津補助預算金額216,000元，決算金額216,000元。
28 專業服務費	98,000	35,125	-62,875	-64.16	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	297,000	228,511	-68,489	-23.06	
31 使用材料費	10,000	8,131	-1,869	-18.69	撙節支用。
32 用品消耗	287,000	220,380	-66,620	-23.21	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	13,300	-4,700	-26.11	
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	8,000	6,000	-2,000	-25.00	撙節支用。
75 競賽及交流活動費	9,000	6,300	-2,700	-30.00	撙節支用。
9 其他	2,234,000	1,880,298	-353,702	-15.83	
91 其他支出	2,234,000	1,880,298	-353,702	-15.83	撙節支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區崙坪國民小學
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	140,000	139,776	-224	-0.16	調整容納514購置機械及設備轉入70,000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50,000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	140,000	139,776	-224	-0.16	
51 購建固定資產	125,000	124,976	-24	-0.02	
52 購置無形資產	15,000	14,800	-200	-1.33	

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	86,046,430	40,136,276	140,000
非理財目的之長期投資			
土地	36,057,798		
土地改良物	3,554,487	3,079,152	
房屋及建築	31,058,436	26,596,495	
機械及設備	9,260,805	5,575,343	125,000
交通及運輸設備	353,249	225,122	
雜項設備	5,754,698	4,660,164	
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	6,957		15,000
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地-增加數:土地重估增值2,575,557元。
 2.機械及設備-增加數:購置個人電腦等 292,776元。減少數:報廢個人電腦等 121,132元。
 3.雜項設備-增加數：購置圖書館藏書一批等311,805元。減少數:報廢安全護網等45,000元。
 4.電腦軟體-增加數:購買電腦軟體14,800元，年底軟體攤銷提列6,283元。

桃園市觀音區崙坪國民小學

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		
3,194,938	3,000	172,415	2,147,477	46,785,200
2,575,557				38,633,355
			219,895	255,440
			536,510	3,925,431
292,776		121,132	1,007,167	2,849,939
			27,927	100,200
311,805		45,000	355,978	1,005,361

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區崙坪國民小學

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		55,000		70,000	125,000	124,976	-24	
機械及設備		55,000		70,000	125,000	124,976	-24	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		20,000		-20,000				
交通及運輸設備		20,000		-20,000				
購建中固定資產								
雜項設備		50,000		-50,000				
雜項設備		50,000		-50,000				
購建中固定資產								
合 計		125,000			125,000	124,976	-24	

中華民國113年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區崙坪國民小學

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	24	28	4	本年度因增班增加教師員額2人。 本校國小充實行政人力人員及幼兒園增置人員未編列預算，由教育部款、教育局市款支應者計2人。
職員	23	25	2	
約僱人員	1	3	2	
合 計	24	28	4	

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2人，廚工薪津補助1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:

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額909,000元，決算金額950,872元及廚工薪津補助預算金額216,000元，決算金額216,000元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區崙坪國民小學
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	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
20,382,732	1,749,168	590,824		4,374,884	4,926,293		2,581,199		34,605,100	87,490	34,692,590
20,382,732		590,824		4,085,743	4,926,293		2,581,199		32,566,791		32,566,791
	1,749,168			289,141					2,038,309		2,038,309
										87,490	87,490
20,382,732	1,749,168	590,824		4,374,884	4,926,293		2,581,199		34,605,100	87,490	34,692,590

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條規定辦理，113年度預算編列24人，計1,647,000元，執行結果決算24人，計2,003,455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24人，計2,171,000元，執行結果決算26人，計2,361,429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，本年度預算編列1人，計15,000元，執行結果決算1人，計10,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區崙坪國民小學

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－桃園市觀音區崙坪國民小學
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			36,905,000		39,352,039			2,447,039	6.63	
國民教育計畫			36,765,000		39,212,263			2,447,263	6.66	
建築及設備計畫			140,000		139,776			-224	-0.16	

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區崙坪國民小學
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	31,747,000	34,692,590	2,945,590	9.28
11 正式員額薪資	20,436,000	20,382,732	-53,268	-0.26
12 聘僱及兼職人員薪資	403,000	1,836,658	1,433,658	355.75
13 加（夜）班費	342,000	590,824	248,824	72.76
15 獎金	3,869,000	4,374,884	505,884	13.08
16 退休及卹償金	4,395,000	4,926,293	531,293	12.09
18 福利費	2,302,000	2,581,199	279,199	12.13
2 服務費用	2,469,000	2,397,564	-71,436	-2.89
21 水電費	303,000	147,115	-155,885	-51.45
22 郵電費	107,000	43,930	-63,070	-58.94
23 旅運費	45,000	23,984	-21,016	-46.70
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	100,308	20,308	25.39
25 修理保養及保固費	473,000	565,304	92,304	19.51
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	1,286,000	1,409,798	123,798	9.63
28 專業服務費	98,000	35,125	-62,875	-64.16
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	297,000	228,511	-68,489	-23.06
31 使用材料費	10,000	8,131	-1,869	-18.69
32 用品消耗	287,000	220,380	-66,620	-23.21
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	140,000	139,776	-224	-0.16
51 購建固定資產	125,000	124,976	-24	-0.02
52 購置無形資產	15,000	14,800	-200	-1.33
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	13,300	-4,700	-26.11
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	8,000	6,000	-2,000	-25.00
75 競賽及交流活動費	9,000	6,300	-2,700	-30.00
9 其他	2,234,000	1,880,298	-353,702	-15.83
91 其他支出	2,234,000	1,880,298	-353,702	-15.83
合 計	36,905,000	39,352,039	2,447,039	6.63

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—桃園市觀音區崙坪國民小學
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	53,754,985	100.00	53,417,949	100.00	337,036	0.63	負 債	3,049,628	5.67	3,520,519	6.59	-470,891	-13.38
流動資產	6,969,785	12.97	7,507,795	14.05	-538,010	-7.17	流動負債	2,911,628	5.42	3,326,519	6.23	-414,891	-12.47
現金	6,616,554	12.31	7,412,357	13.88	-795,803	-10.74	應付款項	2,911,628	5.42	3,326,519	6.23	-414,891	-12.47
銀行存款	6,616,554	12.31	7,412,357	13.88	-795,803	-10.74	應付代收款	2,911,628	5.42	3,326,519	6.23	-414,891	-12.47
預付款項	353,231	0.66	95,438	0.18	257,793	270.12	其他負債	138,000	0.26	194,000	0.36	-56,000	-28.87
預付費用	353,231	0.66	95,438	0.18	257,793	270.12	什項負債	138,000	0.26	194,000	0.36	-56,000	-28.87
固定資產	46,769,726	87.01	45,903,197	85.93	866,529	1.89	存入保證金	138,000	0.26	194,000	0.36	-56,000	-28.87
土地	38,633,355	71.87	36,057,798	67.50	2,575,557	7.14	淨資產	50,705,357	94.33	49,897,430	93.41	807,927	1.62
土地	38,633,355	71.87	36,057,798	67.50	2,575,557	7.14	淨資產	50,705,357	94.33	49,897,430	93.41	807,927	1.62
土地改良物	255,440	0.48	475,335	0.89	-219,895	-46.26	淨資產	50,705,357	94.33	49,897,430	93.41	807,927	1.62
土地改良物	3,554,487	6.61	3,554,487	6.65	0	0.00	累積餘額	50,705,357	94.33	49,897,430	93.41	807,927	1.62
累計折舊-土地改良物	-3,299,047	-6.14	-3,079,152	-5.76	-219,895	7.14							
房屋建築及設備	3,925,431	7.30	4,461,941	8.35	-536,510	-12.02							
房屋建築及設備	31,058,436	57.78	31,058,436	58.14	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-27,133,005	-50.48	-26,596,495	-49.79	-536,510	2.02							
機械及設備	2,849,939	5.30	3,685,462	6.90	-835,523	-22.67							
機械及設備	9,432,449	17.55	9,260,805	17.34	171,644	1.85							
累計折舊-機械及設備	-6,582,510	-12.25	-5,575,343	-10.44	-1,007,167	18.06							
交通及運輸設備	100,200	0.19	128,127	0.24	-27,927	-21.80							
交通及運輸設備	353,249	0.66	353,249	0.66	0	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-253,049	-0.47	-225,122	-0.42	-27,927	12.41							
雜項設備	1,005,361	1.87	1,094,534	2.05	-89,173	-8.15							
雜項設備	6,021,503	11.20	5,754,698	10.77	266,805	4.64							
累計折舊-雜項設備	-5,016,142	-9.33	-4,660,164	-8.72	-355,978	7.64							
無形資產	15,474	0.03	6,957	0.01	8,517	122.42							
無形資產	15,474	0.03	6,957	0.01	8,517	122.42							
合計：	53,754,985	100.00	53,417,949		337,036	0.63	合計：	53,754,985	100.00	53,417,949		337,036	0.63

信託代理與保證資產 240,000

保證品 240,000

信託代理與保證負債 240,000

應付保證品 240,000

註： 1. 無經管珍貴動產、不動產者

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—桃園市觀音區崙坪國民小學
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	%
電腦軟體	15,474	0.03	6,957	0.01	8,517	122.42							
合計：	53,754,985	100.00	53,417,949		337,036	0.63	合計：	53,754,985	100.00	53,417,949		337,036	0.63

信託代理與保證資產 240,000

保證品 240,000

信託代理與保證負債 240,000

應付保證品 240,000

註： 1. 無經管珍貴動產、不動產者

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—桃園市觀音區崙坪國民小學
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	39,764,405	100.00	35,502,739	100.00	4,261,666	12.00
財產收益	498,009	1.25	626,912	1.77	-128,903	-20.56
財產孳息收入	3,124	0.01	2,462	0.01	662	26.89
其他財產收入	494,885	1.24	624,450	1.76	-129,565	-20.75
政府撥入收入	39,140,880	98.43	34,752,492	97.89	4,388,388	12.63
公庫撥款收入	37,208,063	93.57	31,878,944	89.79	5,329,119	16.72
政府其他撥入收入	1,932,817	4.86	2,873,548	8.09	-940,731	-32.74
教學收入	33,000	0.08	26,800	0.08	6,200	23.13
學雜費收入	33,000	0.08	26,800	0.08	6,200	23.13
其他收入	92,516	0.23	96,535	0.27	-4,019	-4.16
受贈收入	0	0.00	120	0.00	-120	-100.00
雜項收入	92,516	0.23	96,415	0.27	-3,899	-4.04
支出	41,532,155	104.45	36,084,008	101.64	5,448,147	15.10
人事支出	34,692,590	87.25	30,538,662	86.02	4,153,928	13.60
人事支出	34,692,590	87.25	30,538,662	86.02	4,153,928	13.60
業務支出	2,633,375	6.62	2,422,412	6.82	210,963	8.71
業務支出	2,633,375	6.62	2,422,412	6.82	210,963	8.71
獎補助支出	6,000	0.02	0	0.00	6,000	0.00
其他獎補捐助	6,000	0.02	0	0.00	6,000	0.00
財產損失	1,661	0.00	4,840	0.01	-3,179	-65.68
財產交易損失	1,661	0.00	4,840	0.01	-3,179	-65.68
折舊、折耗及攤銷	2,318,231	5.83	2,472,983	6.97	-154,752	-6.26
固定資產折舊	2,311,948	5.81	2,469,142	6.95	-157,194	-6.37
無形資產攤銷	6,283	0.02	3,841	0.01	2,442	63.58
其他支出	1,880,298	4.73	645,111	1.82	1,235,187	191.47
其他支出	1,880,298	4.73	645,111	1.82	1,235,187	191.47
本期賸餘（短絀）	-1,767,750	-4.45	-581,269	-1.64	-1,186,481	204.12
期初淨資產	49,897,430	125.48	50,478,699	142.18	-581,269	-1.15
解繳公庫						
淨資產調整數	2,575,677				2,575,677	
期末淨資產	50,705,357	127.51	49,897,430	140.55	807,927	1.62

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—桃園市觀音區崙坪國民小學

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)	-1,767,750
8002 調整非現金項目	1,167,723
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-600,027
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	-139,776
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-139,776
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	130,000
8404 減少短期債務及其他負債	-186,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-56,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-795,803
87 期初現金及約當現金	7,412,357
88 期末現金及約當現金	6,616,554

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—桃園市觀音區崙坪國民小學

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	39,284,920	479,485	39,764,405	收入
財產收入	18,524	479,485	498,009	財產收益
政府撥入收入	39,140,880		39,140,880	政府撥入收入
教學收入	33,000		33,000	教學收入
其他收入	92,516		92,516	其他收入
基金用途	39,352,039	2,180,116	41,532,155	支出
用人費用	34,692,590		34,692,590	人事支出
服務費用	2,397,564	235,811	2,633,375	業務支出
材料及用品費	228,511	-228,511		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	7,300	-7,300		
捐助、補助與獎助	6,000		6,000	獎補助支出
		1,661	1,661	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	139,776	-139,776		
		2,318,231	2,318,231	折舊、折耗及攤銷
其他	1,880,298		1,880,298	其他支出
本期賸餘(短絀)	-67,119	-1,700,631	-1,767,750	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,987,276	45,910,154	49,897,430	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		2,575,677	2,575,677	淨資產調整數
期末基金餘額	3,920,157	46,785,200	50,705,357	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數479,485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2,575,677元)
2. 調整數235,811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1,661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139,776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2,318,231元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數2,575,677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45,910,154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－桃園市觀音區崙坪國民小學
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			3,241,742
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	3,241,742

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：

會計室羅苑真
主任

基金主持人：

崙坪國民小學
校長 林盛基