

冊 號：16-234

機關代號：31106

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



桃園市新屋區笨港國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區笨港國民小學
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－桃園市新屋區笨港國民小學

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 2,764 萬 2,000 元，決算數 2,657 萬 2,015 元。

112 學年度下學期，預定招收 8 班，實際招收 8 班，預計學生人數 72 人，實際學生人數 77 人。

113 學年度上學期，預定招收 8 班，實際招收 8 班，預計學生人數 76 人，實際學生人數 71 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 26 萬 5,000 元，決算數 26 萬 3,892 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 2,458 萬 5,974 元，較預算數 2,740 萬 7,000 元，減少 282 萬 1,026 元，計減 10.29%。

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 9,460 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 9,460 元。

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

2. 利息收入：決算數 7,577 元，較預算數 2,000 元，增加 5,577 元，計增 278.85%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區笨港國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

3. 其他財產收入：決算數 2,350 元，較預算數 3,000 元，減少 650 元，計減 21.67%。
主要係因：場地開放收入短收。
4. 公庫撥款收入：決算數 2,210 萬 6,628 元，較預算數 2,667 萬 1,000 元，減少 456 萬 4,372 元，計減 17.11%。
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 199 萬 5,521 元，較預算數 0 元，增加 199 萬 5,521 元。
主要係因：幼兒園教保員及廚工未編列預算,以教育部部款支應。
6. 學雜費收入：決算數 37 萬 8,700 元，較預算數 67 萬 1,000 元，減少 29 萬 2,300 元，計減 43.56%。
主要係因：學雜費收入短收。
7. 雜項收入：決算數 7 萬 5,738 元，較預算數 6 萬元，增加 1 萬 5,738 元，計增 26.23%。
主要係因：教職員借用宿舍繳回房租津貼及收回以前年度用人費用等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2,683 萬 5,907 元，較預算數 2,790 萬 7,000 元，減少 107 萬 1,093 元，計減 3.84%。

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 2,657 萬 2,015 元，較預算數 2,764 萬 2,000 元，減少 106 萬 9,985 元，計減 3.87%。
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 26 萬 3,892 元，較法定預算數 26 萬 5,000 元，減少 1,108 元，計減 0.42%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。
 - (2) 決算數 26 萬 3,892 元，較可用預算數 26 萬 5,000 元，減少 1,108 元，計減 0.42%，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 224 萬 9,933 元，較預算短絀數 50 萬元，增加短絀數 174 萬 9,933 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流出 220 萬 2,824 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區笨港國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

- (二)投資活動之淨現金流出 24 萬 4,432 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 7 萬 110 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 251 萬 7,366 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,255 萬 5,137 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,003 萬 7,771 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	10,320,887	12,714,162	-18.82
固定資產	32,964,599	34,053,783	-3.20
無形資產	1,040	4,882	-78.70
流動負債	4,252,039	4,325,271	-1.69
其他負債	660,634	730,744	-9.59
淨資產	38,373,853	41,716,812	-8.01

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 1,003 萬 7,771 元，其中 502 萬 2,246 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 29 萬 9,315 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區笨港國民小學
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	27,407,000	100.00	24,585,974	100.00	-2,821,026	-10.29	27,081,797	100.00
45 財產收入	5,000	0.02	29,387	0.12	24,387	487.74	13,801	0.05
451財產處分收入			19,460	0.08	19,460			
454利息收入	2,000	0.01	7,577	0.03	5,577	278.85	11,801	0.04
45Y其他財產收入	3,000	0.01	2,350	0.01	-650	-21.67	2,000	0.01
46 政府撥入收入	26,671,000	97.31	24,102,149	98.03	-2,568,851	-9.63	26,572,366	98.12
462公庫撥款收入	26,671,000	97.31	22,106,628	89.92	-4,564,372	-17.11	24,802,851	91.58
46Y政府其他撥入收入			1,995,521	8.12	1,995,521		1,769,515	6.53
4S 教學收入	671,000	2.45	378,700	1.54	-292,300	-43.56	436,200	1.61
4S1學雜費收入	671,000	2.45	378,700	1.54	-292,300	-43.56	436,200	1.61
4Y 其他收入	60,000	0.22	75,738	0.31	15,738	26.23	59,430	0.22
4YY雜項收入	60,000	0.22	75,738	0.31	15,738	26.23	59,430	0.22
5 基金用途	27,907,000	101.82	26,835,907	109.15	-1,071,093	-3.84	24,743,076	91.36
53 國民教育計畫	27,642,000	100.86	26,572,015	108.08	-1,069,985	-3.87	24,509,591	90.50
5M 建築及設備計畫	265,000	0.97	263,892	1.07	-1,108	-0.42	233,485	0.86
購建固定資產	265,000	0.97	263,892	1.07	-1,108	-0.42	233,485	0.86
本期賸餘（短絀）	-500,000		-2,249,933		-1,749,933	349.99	2,338,721	
期初基金餘額	4,619,000		7,658,147		3,039,147	65.80	5,319,426	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,119,000		5,408,214		1,289,214	31.30	7,658,147	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區笨港國民小學

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	27,407,000	24,585,974	-2,821,026	-10.29	
45 財產收入	5,000	29,387	24,387	487.74	
451財產處分收入		19,460	19,460	0.00	財產處分變賣增加，收入超收。
454利息收入	2,000	7,577	5,577	278.85	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	3,000	2,350	-650	-21.67	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	26,671,000	24,102,149	-2,568,851	-9.63	
462公庫撥款收入	26,671,000	22,106,628	-4,564,372	-17.11	扣抵112年用人費用結餘。
46Y政府其他撥入收入		1,995,521	1,995,521	0.00	幼兒園教保員及廚工未編列預算,以教育部部款支應。
4S 教學收入	671,000	378,700	-292,300	-43.56	
4S1學雜費收入	671,000	378,700	-292,300	-43.56	學雜費收入短收。
4Y 其他收入	60,000	75,738	15,738	26.23	
4YY雜項收入	60,000	75,738	15,738	26.23	教職員借用宿舍繳回房租津貼及收回以前年度用人費用等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區笨港國民小學

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	27,907,000	26,835,907	-1,071,093	-3.84	
53 國民教育計畫	27,642,000	26,572,015	-1,069,985	-3.87	
1 用人費用	23,714,000	23,635,600	-78,400	-0.33	
11 正式員額薪資	15,480,000	14,342,280	-1,137,720	-7.35	
12 聘僱及兼職人員薪資	27,000	2,286,358	2,259,358	8,367.99	幼兒園教保員及廚工等薪資未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應。覈實支付。
13 加（夜）班費	490,000	348,486	-141,514	-28.88	撙節支用。
15 獎金	3,567,000	3,056,161	-510,839	-14.32	撙節支用。
16 退休及卹償金	2,023,000	1,846,116	-176,884	-8.74	
18 福利費	2,127,000	1,756,199	-370,801	-17.43	撙節支用。
2 服務費用	2,352,000	1,964,410	-387,590	-16.48	
21 水電費	270,000	220,591	-49,409	-18.30	撙節支用。
22 郵電費	79,000	40,660	-38,340	-48.53	撙節支用。
23 旅運費	55,000	44,692	-10,308	-18.74	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	120,144	70,144	140.29	覈實支付。
25 修理保養及保固費	966,000	678,061	-287,939	-29.81	撙節支用。
27 一般服務費	814,000	756,762	-57,238	-7.03	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635,000元，決算金額634,099元，決算金額小於預算金額，係因依實際員額覈實支付。
28 專業服務費	46,000	31,500	-14,500	-31.52	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	228,000	251,739	23,739	10.41	
32 用品消耗	228,000	251,739	23,739	10.41	覈實支付。調整容納91Y其他轉出50,000元，32Y其他用品消耗轉入50,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	21,000	-9,000	-30.00	
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	3,000	3,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
75 競賽及交流活動費	20,000	11,000	-9,000	-45.00	撙節支用。
9 其他	1,318,000	699,266	-618,734	-46.94	
91 其他支出	1,318,000	699,266	-618,734	-46.94	撙節支用。調整容納91Y其他轉出50,000元，32Y其他用品消耗轉入50,000元。
5M 建築及設備計畫	265,000	263,892	-1,108	-0.42	

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區笨港國民小學
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	265,000	263,892	-1,108	-0.42	調整容納514購置機械及設備轉出119,000元，516購置雜項設備轉出6,000元，513擴充改良房屋建築及設備轉入97,000元，515購置交通及運輸設備轉入28,000元。
51 購建固定資產	265,000	263,892	-1,108	-0.42	

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	95,323,523	61,264,858	265,000
非理財目的之長期投資			
土地	9,714,522		
土地改良物	17,282,832	13,945,384	
房屋及建築	44,633,614	29,087,301	97,000
機械及設備	8,418,992	6,583,251	49,000
交通及運輸設備	4,093,544	3,554,187	60,000
雜項設備	11,175,137	8,094,735	59,000
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	4,882		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地-增加數：土地重估增值647,452元。
 2.房屋及建築-增加數：宿舍整修及新設化糞池工程等445,636元。
 3.機械及設備-增加數：購置個人電腦及雙語凱比機器人等476,664元。減少數：報廢電腦及照相機等520,710元。
 4.交通及運輸設備-增加數：購置擴音機及網路型數位錄影機主機79,500元。減少數：報廢無線麥克風10,000元。
 5.雜項設備-增加數：購置冰箱及圖書一批等339,238元。減少數：報廢冷氣機及熱水器
 等248,494元。
 6.電腦軟體：減少數：提列113年度軟體攤銷3,842元。

桃園市新屋區笨港國民小學

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		
1,988,490	15,000	783,046	2,298,470	32,965,639
647,452				10,361,974
			416,135	2,921,313
445,636			585,077	15,406,872
476,664		520,710	273,091	1,518,604
79,500		10,000	97,867	510,990
339,238		248,494	926,300	2,244,846

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區笨港國民小學

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				97,000	97,000	96,228	-772	
房屋及建築				97,000	97,000	96,228	-772	
購建中固定資產								
機械及設備		168,000		-119,000	49,000	48,664	-336	
機械及設備		168,000		-119,000	49,000	48,664	-336	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		32,000		28,000	60,000	60,000		
交通及運輸設備		32,000		28,000	60,000	60,000		
購建中固定資產								
雜項設備		65,000		-6,000	59,000	59,000		
雜項設備		65,000		-6,000	59,000	59,000		
購建中固定資產								
合 計		265,000			265,000	263,892	-1,108	

中華民國113年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區笨港國民小學

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	17	21	4	本校幼兒園教保員及廚工未編列預算,以教育部部款、教育局市款支應者計4人。
職員	17	17	0	
約僱人員	0	4	4	
合 計	17	21	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人員2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區笨港國民小學
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	15,480,000		490,000		3,567,000	2,023,000		2,127,000		23,687,000	27,000	23,714,000
正式人員	15,480,000		490,000		3,567,000	2,023,000		2,125,000		23,685,000		23,685,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員											27,000	27,000
合 計	15,480,000		490,000		3,567,000	2,023,000		2,127,000		23,687,000	27,000	23,714,000

註：1.本校教育部部款～幼兒園教保員及廚工等薪資未編列預算，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(或約僱人員約僱計畫書)，該員屬聘用人員(或約僱人員)。

2.一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635,000元，決算金額634,099元。

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點規定辦理，113年度預算編列17人，計1,638,000元，執行結果決算16人，計1,336,080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17人，計1,929,000元，執行結果決算22人，計1,720,081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
14,342,280	2,277,802	348,486		3,056,161	1,846,116		1,756,199		23,627,044	8,556	23,635,600
14,342,280		348,486		2,814,338	1,846,116		1,756,199		21,107,419		21,107,419
	2,277,802			241,823					2,519,625		2,519,625
										8,556	8,556
14,342,280	2,277,802	348,486		3,056,161	1,846,116		1,756,199		23,627,044	8,556	23,635,600

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區笨港國民小學

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

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			27,907,000		26,835,907			-1,071,093	-3.84	
國民教育計畫			27,642,000		26,572,015			-1,069,985	-3.87	
建築及設備計畫			265,000		263,892			-1,108	-0.42	

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區笨港國民小學
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	23,714,000	23,635,600	-78,400	-0.33
11 正式員額薪資	15,480,000	14,342,280	-1,137,720	-7.35
12 聘僱及兼職人員薪資	27,000	2,286,358	2,259,358	8,367.99
13 加（夜）班費	490,000	348,486	-141,514	-28.88
15 獎金	3,567,000	3,056,161	-510,839	-14.32
16 退休及卹償金	2,023,000	1,846,116	-176,884	-8.74
18 福利費	2,127,000	1,756,199	-370,801	-17.43
2 服務費用	2,352,000	1,964,410	-387,590	-16.48
21 水電費	270,000	220,591	-49,409	-18.30
22 郵電費	79,000	40,660	-38,340	-48.53
23 旅運費	55,000	44,692	-10,308	-18.74
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	120,144	70,144	140.29
25 修理保養及保固費	966,000	678,061	-287,939	-29.81
27 一般服務費	814,000	756,762	-57,238	-7.03
28 專業服務費	46,000	31,500	-14,500	-31.52
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	228,000	251,739	23,739	10.41
32 用品消耗	228,000	251,739	23,739	10.41
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	265,000	263,892	-1,108	-0.42
51 購建固定資產	265,000	263,892	-1,108	-0.42
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	21,000	-9,000	-30.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	3,000	3,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	11,000	-9,000	-45.00
9 其他	1,318,000	699,266	-618,734	-46.94
91 其他支出	1,318,000	699,266	-618,734	-46.94
合 計	27,907,000	26,835,907	-1,071,093	-3.84

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	648,000	634,099	-13,901	-2.15	
27D 計時與計件人員酬金	635,000	634,099	-901	-0.14	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	13,000		-13,000	-100.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區笨港國民小學
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	43,286,526	100.00	46,772,827	100.00	-3,486,301	-7.45	負 債	4,912,673	11.35	5,056,015	10.81	-143,342	-2.84
流動資產	10,320,887	23.84	12,714,162	27.18	-2,393,275	-18.82	流動負債	4,252,039	9.82	4,325,271	9.25	-73,232	-1.69
現金	10,037,771	23.19	12,555,137	26.84	-2,517,366	-20.05	應付款項	4,252,039	9.82	4,325,271	9.25	-73,232	-1.69
銀行存款	10,037,771	23.19	12,555,137	26.84	-2,517,366	-20.05	應付代收款	4,252,039	9.82	4,325,271	9.25	-73,232	-1.69
預付款項	283,116	0.65	159,025	0.34	124,091	78.03	其他負債	660,634	1.53	730,744	1.56	-70,110	-9.59
預付費用	283,116	0.65	159,025	0.34	124,091	78.03	什項負債	660,634	1.53	730,744	1.56	-70,110	-9.59
固定資產	32,964,599	76.15	34,053,783	72.81	-1,089,184	-3.20	存入保證金	660,634	1.53	730,744	1.56	-70,110	-9.59
土地	10,361,974	23.94	9,714,522	20.77	647,452	6.66	淨資產	38,373,853	88.65	41,716,812	89.19	-3,342,959	-8.01
土地	10,361,974	23.94	9,714,522	20.77	647,452	6.66	淨資產	38,373,853	88.65	41,716,812	89.19	-3,342,959	-8.01
土地改良物	2,921,313	6.75	3,337,448	7.14	-416,135	-12.47	淨資產	38,373,853	88.65	41,716,812	89.19	-3,342,959	-8.01
土地改良物	17,282,832	39.93	17,282,832	36.95	0	0.00	累積餘額	38,373,853	88.65	41,716,812	89.19	-3,342,959	-8.01
累計折舊-土地改良物	-14,361,519	-33.18	-13,945,384	-29.82	-416,135	2.98							
房屋建築及設備	15,406,872	35.59	15,546,313	33.24	-139,441	-0.90							
房屋建築及設備	45,079,250	104.14	44,633,614	95.43	445,636	1.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-29,672,378	-68.55	-29,087,301	-62.19	-585,077	2.01							
機械及設備	1,518,604	3.51	1,835,741	3.92	-317,137	-17.28							
機械及設備	8,374,946	19.35	8,418,992	18.00	-44,046	-0.52							
累計折舊-機械及設備	-6,856,342	-15.84	-6,583,251	-14.07	-273,091	4.15							
交通及運輸設備	510,990	1.18	539,357	1.15	-28,367	-5.26							
交通及運輸設備	4,163,044	9.62	4,093,544	8.75	69,500	1.70							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,652,054	-8.44	-3,554,187	-7.60	-97,867	2.75							
雜項設備	2,244,846	5.19	3,080,402	6.59	-835,556	-27.12							
雜項設備	11,265,881	26.03	11,175,137	23.89	90,744	0.81							
累計折舊-雜項設備	-9,021,035	-20.84	-8,094,735	-17.31	-926,300	11.44							
無形資產	1,040	0.00	4,882	0.01	-3,842	-78.70							
無形資產	1,040	0.00	4,882	0.01	-3,842	-78.70							
合計：	43,286,526	100.00	46,772,827		-3,486,301	-7.45	合計：	43,286,526	100.00	46,772,827		-3,486,301	-7.45

信託代理與保證資產	220,000	信託代理與保證負債	220,000
保管品	150,000	應付保管品	150,000
保證品	70,000	應付保證品	70,000

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。

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

信託代理與保證資產	220,000	信託代理與保證負債	220,000
保管品	150,000	應付保管品	150,000
保證品	70,000	應付保證品	70,000

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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區笨港國民小學
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	25,663,120	100.00	32,275,845	100.00	-6,612,725	-20.49
財產收益	1,106,533	4.31	5,207,849	16.14	-4,101,316	-78.75
財產孳息收入	7,577	0.03	11,801	0.04	-4,224	-35.79
財產交易利益	19,460	0.08	0	0.00	19,460	0.00
其他財產收入	1,079,496	4.21	5,196,048	16.10	-4,116,552	-79.22
政府撥入收入	24,102,149	93.92	26,572,366	82.33	-2,470,217	-9.30
公庫撥款收入	22,106,628	86.14	24,802,851	76.85	-2,696,223	-10.87
政府其他撥入收入	1,995,521	7.78	1,769,515	5.48	226,006	12.77
教學收入	378,700	1.48	436,200	1.35	-57,500	-13.18
學雜費收入	378,700	1.48	436,200	1.35	-57,500	-13.18
其他收入	75,738	0.30	59,430	0.18	16,308	27.44
雜項收入	75,738	0.30	59,430	0.18	16,308	27.44
支出	29,653,531	115.55	28,059,293	86.94	1,594,238	5.68
人事支出	23,635,600	92.10	22,046,056	68.31	1,589,544	7.21
人事支出	23,635,600	92.10	22,046,056	68.31	1,589,544	7.21
業務支出	2,234,149	8.71	2,141,431	6.63	92,718	4.33
業務支出	2,234,149	8.71	2,141,431	6.63	92,718	4.33
獎補助支出	3,000	0.01	0	0.00	3,000	0.00
其他獎補捐助	3,000	0.01	0	0.00	3,000	0.00
財產損失	7,793	0.03	1,307	0.00	6,486	496.25
財產交易損失	7,793	0.03	1,307	0.00	6,486	496.25
折舊、折耗及攤銷	3,073,723	11.98	3,548,395	10.99	-474,672	-13.38
固定資產折舊	3,069,881	11.96	3,534,967	10.95	-465,086	-13.16
無形資產攤銷	3,842	0.01	13,428	0.04	-9,586	-71.39
其他支出	699,266	2.72	322,104	1.00	377,162	117.09
其他支出	699,266	2.72	322,104	1.00	377,162	117.09
本期賸餘（短絀）	-3,990,411	-15.55	4,216,552	13.06	-8,206,963	-194.64
期初淨資產	41,716,812	162.56	37,500,260	116.19	4,216,552	11.24
解繳公庫						
淨資產調整數	647,452				647,452	
期末淨資產	38,373,853	149.53	41,716,812	129.25	-3,342,959	-8.01

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—桃園市新屋區笨港國民小學

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)	-3,990,411
8002 調整非現金項目	1,787,587
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,202,824
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	19,460
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-263,892
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-244,432
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	19,690
8404 減少短期債務及其他負債	-89,800
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-70,110
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,517,366
87 期初現金及約當現金	12,555,137
88 期末現金及約當現金	10,037,771

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—桃園市新屋區笨港國民小學

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	24,585,974	1,077,146	25,663,120	收入
財產收入	29,387	1,077,146	1,106,533	財產收益
政府撥入收入	24,102,149		24,102,149	政府撥入收入
教學收入	378,700		378,700	教學收入
其他收入	75,738		75,738	其他收入
基金用途	26,835,907	2,817,624	29,653,531	支出
用人費用	23,635,600		23,635,600	人事支出
服務費用	1,964,410	269,739	2,234,149	業務支出
材料及用品費	251,739	-251,739		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,000	-18,000		
捐助、補助與獎助	3,000		3,000	獎補助支出
		7,793	7,793	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	263,892	-263,892		
		3,073,723	3,073,723	折舊、折耗及攤銷
其他	699,266		699,266	其他支出
本期賸餘(短絀)	-2,249,933	-1,740,478	-3,990,411	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,658,147	34,058,665	41,716,812	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		647,452	647,452	淨資產調整數
期末基金餘額	5,408,214	32,965,639	38,373,853	期末淨資產

- 註：1. 調整數1,077,146元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備等固定資產增加。(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647,452元)
2. 調整數269,739元，係預算項目之「材料及用品費」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7,793元，係機械及設備、交通及運輸設備及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263,892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3,073,723元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數34,058,665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。
7. 調整數647,452元，係財產無償移出移入及資產重估增值減值之情形。

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區笨港國民小學
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			299,315
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	299,315

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：

會計室莊惠文

基金主持人：

張振松
長
校