

冊 號：16-139

機關代號：30403

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
桃園市大溪區內柵國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市大溪區內柵國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區內柵國民小學
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 6 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	
壹、主要表	
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－桃園市大溪區內柵國民小學

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 3,036 萬 4,000 元，決算數 2,769 萬 5,336 元。

112 學年度下學期，預定招收 7 班，實際招收 7 班，預計學生人數 100 人，實際學生人數 81 人。

113 學年度上學期，預定招收 7 班，實際招收 7 班，預計學生人數 100 人，實際學生人數 82 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 17 萬 2,000 元，決算數 16 萬 1,789 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 2,995 萬 1,803 元，較預算數 2,993 萬 6,000 元，增加 1 萬 5,803 元，計增 0.05%。

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 7,624 元，較預算數 2,000 元，增加 5,624 元，計增 281.20%。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 5 萬 1,663 元，較預算數 4,000 元，增加 4 萬 7,663 元，計增 1,191.58%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區內柵國民小學

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. 公庫撥款收入：決算數 2,985 萬 3,820 元，較預算數 2,993 萬元，減少 7 萬 6,180 元，計減 0.25%。

主要係因：扣抵 112 年用人費用結餘。

4. 雜項收入：決算數 3 萬 8,696 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 8,696 元。

主要係因：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 2,785 萬 7,125 元，較預算數 3,053 萬 6,000 元，減少 267 萬 8,875 元，計減 8.77%。

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 2,769 萬 5,336 元，較預算數 3,036 萬 4,000 元，減少 266 萬 8,664 元，計減 8.79%。

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：決算數 16 萬 1,789 元，較預算數 17 萬 2,000 元，減少 1 萬 211 元，計減 5.94%。

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 209 萬 4,678 元，較預算短絀數 60 萬元，增加賸餘數 269 萬 4,678 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 885 萬 5,078 元。

(二)投資活動之淨現金流出 16 萬 1,789 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 9 萬 5,430 元。

(四)現金及約當現金之淨減 892 萬 1,437 元。

(五)期初現金及約當現金 1,543 萬 2,566 元。

(六)期末現金及約當現金 651 萬 1,129 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區內柵國民小學

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	29,936,000	100.00	29,951,803	100.00	15,803	0.05	29,029,058	100.00
45 財產收入	6,000	0.02	59,287	0.20	53,287	888.12	89,341	0.31
451財產處分收入	2,000	0.01	7,624	0.03	5,624	281.20	38,400	0.13
454利息收入	4,000	0.01	51,663	0.17	47,663	1,191.58	50,941	0.18
46 政府撥入收入	29,930,000	99.98	29,853,820	99.67	-76,180	-0.25	28,925,142	99.64
462公庫撥款收入	29,930,000	99.98	29,853,820	99.67	-76,180	-0.25	28,925,142	99.64
4Y 其他收入			38,696	0.13	38,696	0.00	14,575	0.05
4YY雜項收入			38,696	0.13	38,696		14,575	0.05
5 基金用途	30,536,000	102.00	27,857,125	93.01	-2,678,875	-8.77	28,769,448	99.11
53 國民教育計畫	30,364,000	101.43	27,695,336	92.47	-2,668,664	-8.79	28,621,161	98.59
5M 建築及設備計畫	172,000	0.57	161,789	0.54	-10,211	-5.94	148,287	0.51
購建固定資產	172,000	0.57	161,789	0.54	-10,211	-5.94	148,287	0.51
本期賸餘 (短絀)	-600,000		2,094,678		2,694,678	-449.11	259,610	
期初基金餘額	1,246,000		2,005,463		759,463	60.95	1,745,853	
解繳公庫								
期末基金餘額	646,000		4,100,141		3,454,141	534.70	2,005,463	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區內柵國民小學

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	7,300,158	16,128,915	-54.74
固定資產	102,529,315	32,054,159	219.86
無形資產	17,126	33,325	-48.61
流動負債	2,915,587	13,934,452	-79.08
其他負債	284,430	189,000	50.49
淨資產	106,646,582	34,092,947	212.81

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 651 萬 1,129 元，其中 383 萬 2,410 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)本年度無補辦預算及併入決算資料。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區內柵國民小學

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	30,536,000	27,857,125	-2,678,875	-8.77	
53 國民教育計畫	30,364,000	27,695,336	-2,668,664	-8.79	
1 用人費用	26,602,000	24,509,588	-2,092,412	-7.87	
11 正式員額薪資	14,616,000	14,074,314	-541,686	-3.71	
12 聘僱及兼職人員薪資	50,000	28,578	-21,422	-42.84	覈實支付。
13 加（夜）班費	405,000	215,416	-189,584	-46.81	覈實支付。
15 獎金	3,541,000	3,361,000	-180,000	-5.08	
16 退休及卹償金	6,075,000	5,113,283	-961,717	-15.83	覈實支付。
18 福利費	1,915,000	1,716,997	-198,003	-10.34	覈實支付。
2 服務費用	1,913,000	1,760,830	-152,170	-7.95	
21 水電費	174,000	236,830	62,830	36.11	覈實支付。
22 郵電費	99,000	53,336	-45,664	-46.13	撙節支用。
23 旅運費	40,000	25,924	-14,076	-35.19	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	88,936	38,936	77.87	覈實支付。
25 修理保養及保固費	331,000	254,449	-76,551	-23.13	撙節支用。
27 一般服務費	1,086,000	992,155	-93,845	-8.64	一般服務費計時與計件人員酬金 編列校警2人，預算金額909,000元，決算金額903,941元。
28 專業服務費	61,000	37,200	-23,800	-39.02	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	306,000	199,459	-106,541	-34.82	
32 用品消耗	306,000	199,459	-106,541	-34.82	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	52,000	17,000	-35,000	-67.31	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	撙節支用。
72 捐助、補助與獎助	14,000		-14,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	16,000	16,000			
75 競賽及交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	撙節支用。
9 其他	1,491,000	1,208,459	-282,541	-18.95	
91 其他支出	1,491,000	1,208,459	-282,541	-18.95	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	172,000	161,789	-10,211	-5.94	
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	172,000	161,789	-10,211	-5.94	
51 購建固定資產	172,000	161,789	-10,211	-5.94	調整容納514購置機械及設備轉出21,000元，516購置雜項設備轉入21,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區內柵國民小學

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	29,936,000	29,951,803	15,803	0.05	
45 財產收入	6,000	59,287	53,287	888.12	
451財產處分收入	2,000	7,624	5,624	281.20	財產報廢收入超收。
454利息收入	4,000	51,663	47,663	1,191.58	利息收入超收。
46 政府撥入收入	29,930,000	29,853,820	-76,180	-0.25	
462公庫撥款收入	29,930,000	29,853,820	-76,180	-0.25	
4Y 其他收入		38,696	38,696	0.00	
4YY雜項收入		38,696	38,696	0.00	收回以前年度支出超收。

填表說明：

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	56,800,870	24,713,386	172,000
非理財目的之長期投資			
土地	16,131,293		
土地改良物	13,698,565	8,953,129	
房屋及建築	17,141,025	9,273,909	
機械及設備	4,370,524	3,126,314	101,000
交通及運輸設備	1,364,668	1,085,570	
雜項設備	4,061,470	2,274,464	71,000
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	33,325		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.財產增減原因:

- (1)房屋及建築設備-增加數：增加視聽教室整修工程及耕耘樓新建工程等63,087,759元。
- (2)機械及設備-增加數:購置中央控制系統資訊看板、心臟電擊器電池、無線基地台等3,953,420元。
- (3)交通及運輸設備-增加數：購置數位投影機等2,743,080元。
- (4)雜項設備-增加數:購置冷氣機、圖書館藏書等3,985,759元，減少數：報廢淨水機等391,622元。
- (5)電腦軟體-減少數:113年攤銷費用16,199元。

2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區內柵國民小學

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		122,000		-21,000	101,000	100,494	-506	
機械及設備		122,000		-21,000	101,000	100,494	-506	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		50,000		21,000	71,000	61,295	-9,705	
雜項設備		50,000		21,000	71,000	61,295	-9,705	
購建中固定資產								
合 計		172,000			172,000	161,789	-10,211	

產明細表

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		
73,770,018	10,000	407,821	2,903,240	102,546,441
				16,131,293
			727,650	4,017,786
63,087,759			1,010,944	69,943,931
3,953,420			829,154	4,368,476
2,743,080			163,692	2,858,486
3,985,759		391,622	171,800	5,209,343
	10,000	16,199		17,126

16-139-9

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	102,546,441	102,546,441		
土地	16,131,293	16,131,293		
土地改良物	4,017,786	4,017,786		
房屋及建築	69,943,931	69,943,931		
機械及設備	4,368,476	4,368,476		
交通及運輸設備	2,858,486	2,858,486		
雜項設備	5,209,343	5,209,343		
電腦軟體	17,126	17,126		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區內柵國民小學

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	17	0	
職員	16	16	0	
工友	1	1	0	
合 計	17	17	0	

填表說明：一般服務費-計時與計件人員酬金編列守衛人員2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區內柵國民小學
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										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	14,616,000		405,000		3,541,000	6,075,000		1,915,000		26,552,000	50,000	26,602,000
正式人員	14,616,000		405,000		3,541,000	6,075,000		1,915,000		26,552,000		26,552,000
兼任人員											50,000	50,000
合 計	14,616,000		405,000		3,541,000	6,075,000		1,915,000		26,552,000	50,000	26,602,000

註:

1.一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，預算金額909,000元，決算金額903,941元。

2.各項獎金:

(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條規定辦理核發，113年度預算編列17人，計1,850,000元，執行結果決算13人，計1,646,785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條規定核發，113年度預算編列17人，計1,676,000元，執行結果決算17人，計1,704,215元。

(3)其他獎金係退休人員服務獎章，113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—桃園市大溪區內柵國民小學
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
14,074,314		215,416		3,361,000	5,113,283		1,716,997		24,481,010	28,578	24,509,588
14,074,314		215,416		3,361,000	5,113,283		1,716,997		24,481,010		24,481,010
										28,578	28,578
14,074,314		215,416		3,361,000	5,113,283		1,716,997		24,481,010	28,578	24,509,588

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區內柵國民小學

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—桃園市大溪區內柵國民小學

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	%	
總 計			30,536,000		27,857,125		-2,678,875	-8.77
國民教育計畫			30,364,000		27,695,336		-2,668,664	-8.79
建築及設備計畫			172,000		161,789		-10,211	-5.94

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區內柵國民小學

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	26,602,000	24,509,588	-2,092,412	-7.87
11 正式員額薪資	14,616,000	14,074,314	-541,686	-3.71
12 聘僱及兼職人員薪資	50,000	28,578	-21,422	-42.84
13 加(夜)班費	405,000	215,416	-189,584	-46.81
15 獎金	3,541,000	3,361,000	-180,000	-5.08
16 退休及卹償金	6,075,000	5,113,283	-961,717	-15.83
18 福利費	1,915,000	1,716,997	-198,003	-10.34
2 服務費用	1,913,000	1,760,830	-152,170	-7.95
21 水電費	174,000	236,830	62,830	36.11
22 郵電費	99,000	53,336	-45,664	-46.13
23 旅運費	40,000	25,924	-14,076	-35.19
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	88,936	38,936	77.87
25 修理保養及保固費	331,000	254,449	-76,551	-23.13
27 一般服務費	1,086,000	992,155	-93,845	-8.64
28 專業服務費	61,000	37,200	-23,800	-39.02
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	306,000	199,459	-106,541	-34.82
32 用品消耗	306,000	199,459	-106,541	-34.82
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	172,000	161,789	-10,211	-5.94
51 購建固定資產	172,000	161,789	-10,211	-5.94
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	52,000	17,000	-35,000	-67.31
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	14,000	0	-14,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	16,000	16,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
9 其他	1,491,000	1,208,459	-282,541	-18.95
91 其他支出	1,491,000	1,208,459	-282,541	-18.95
合 計	30,536,000	27,857,125	-2,678,875	-8.77

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區內柵國民小學
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	923,000	912,141	-10,859	-1.18	
27D 計時與計件人員酬金	909,000	903,941	-5,059	-0.56	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	14,000	8,200	-5,800	-41.43	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區內柵國民小學

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	109,846,599	100.00	48,216,399	100.00	61,630,200	127.82	負 債	3,200,017	2.91	14,123,452	29.29	-10,923,435	-77.34
流動資產	7,300,158	6.65	16,128,915	33.45	-8,828,757	-54.74	流動負債	2,915,587	2.65	13,934,452	28.90	-11,018,865	-79.08
現金	6,511,129	5.93	15,432,566	32.01	-8,921,437	-57.81	應付款項	2,915,587	2.65	13,934,452	28.90	-11,018,865	-79.08
銀行存款	6,511,129	5.93	15,432,566	32.01	-8,921,437	-57.81	應付代收款	2,915,587	2.65	13,934,452	28.90	-11,018,865	-79.08
預付款項	789,029	0.72	696,349	1.44	92,680	13.31	其他負債	284,430	0.26	189,000	0.39	95,430	50.49
預付費用	789,029	0.72	696,349	1.44	92,680	13.31	什項負債	284,430	0.26	189,000	0.39	95,430	50.49
固定資產	102,529,315	93.34	32,054,159	66.48	70,475,156	219.86	存入保證金	284,430	0.26	189,000	0.39	95,430	50.49
土地	16,131,293	14.69	16,131,293	33.46	0	0.00	淨資產	106,646,582	97.09	34,092,947	70.71	72,553,635	212.81
土地	16,131,293	14.69	16,131,293	33.46	0	0.00	淨資產	106,646,582	97.09	34,092,947	70.71	72,553,635	212.81
土地改良物	4,017,786	3.66	4,745,436	9.84	-727,650	-15.33	淨資產	106,646,582	97.09	34,092,947	70.71	72,553,635	212.81
土地改良物	13,698,565	12.47	13,698,565	28.41	0	0.00	累積餘額	106,646,582	97.09	34,092,947	70.71	72,553,635	212.81
累計折舊-土地改良物	-9,680,779	-8.81	-8,953,129	-18.57	-727,650	8.13							
房屋建築及設備	69,943,931	63.67	7,867,116	16.32	62,076,815	789.07							
房屋建築及設備	80,228,784	73.04	17,141,025	35.55	63,087,759	368.05							
累計折舊-房屋建築及設備	-10,284,853	-9.36	-9,273,909	-19.23	-1,010,944	10.90							
機械及設備	4,368,476	3.98	1,244,210	2.58	3,124,266	251.10							
機械及設備	8,323,944	7.58	4,370,524	9.06	3,953,420	90.46							
累計折舊-機械及設備	-3,955,468	-3.60	-3,126,314	-6.48	-829,154	26.52							
交通及運輸設備	2,858,486	2.60	279,098	0.58	2,579,388	924.19							
交通及運輸設備	4,107,748	3.74	1,364,668	2.83	2,743,080	201.01							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,249,262	-1.14	-1,085,570	-2.25	-163,692	15.08							
雜項設備	5,209,343	4.74	1,787,006	3.71	3,422,337	191.51							
雜項設備	7,655,607	6.97	4,061,470	8.42	3,594,137	88.49							
累計折舊-雜項設備	-2,446,264	-2.23	-2,274,464	-4.72	-171,800	7.55							
無形資產	17,126	0.02	33,325	0.07	-16,199	-48.61							
無形資產	17,126	0.02	33,325	0.07	-16,199	-48.61							
合計：	109,846,599	100.00	48,216,399	100.00	61,630,200	127.82	合計：	109,846,599	100.00	48,216,399	100.00	61,630,200	127.82

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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區內柵國民小學

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	17,126	0.02	33,325	0.07	-16,199	-48.61							
合計：	109,846,599	100.00	48,216,399	100.00	61,630,200	127.82	合計：	109,846,599	100.00	48,216,399	100.00	61,630,200	127.82

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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區內柵國民小學

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	103,560,032	100.00	29,758,244	100.00	73,801,788	248.00
財產收益	73,667,516	71.14	818,527	2.75	72,848,989	8,900.01
財產孳息收入	51,663	0.05	50,941	0.17	722	1.42
廢舊物品售價收入	7,624	0.01	38,400	0.13	-30,776	-80.15
財產交易利益	0	0.00	24,976	0.08	-24,976	-100.00
其他財產收入	73,608,229	71.08	704,210	2.37	72,904,019	10,352.60
政府撥入收入	29,853,820	28.83	28,925,142	97.20	928,678	3.21
公庫撥款收入	29,853,820	28.83	28,925,142	97.20	928,678	3.21
其他收入	38,696	0.04	14,575	0.05	24,121	165.50
雜項收入	38,696	0.04	14,575	0.05	24,121	165.50
支出	31,006,397	29.94	30,902,473	103.85	103,924	0.34
人事支出	24,509,588	23.67	26,081,820	87.65	-1,572,232	-6.03
人事支出	24,509,588	23.67	26,081,820	87.65	-1,572,232	-6.03
業務支出	1,977,289	1.91	1,821,848	6.12	155,441	8.53
業務支出	1,977,289	1.91	1,821,848	6.12	155,441	8.53
財產損失	3,917	0.00	1,440	0.00	2,477	172.01
財產交易損失	3,917	0.00	1,440	0.00	2,477	172.01
折舊、折耗及攤銷	3,307,144	3.19	2,279,872	7.66	1,027,272	45.06
固定資產折舊	3,290,945	3.18	2,260,785	7.60	1,030,160	45.57
無形資產攤銷	16,199	0.02	19,087	0.06	-2,888	-15.13
其他支出	1,208,459	1.17	717,493	2.41	490,966	68.43
其他支出	1,208,459	1.17	717,493	2.41	490,966	68.43
本期賸餘（短絀）	72,553,635	70.06	-1,144,229	-3.85	73,697,864	-6,440.83
期初淨資產	34,092,947	32.92	35,237,176	118.41	-1,144,229	-3.25
解繳公庫					2,716,505	
淨資產調整數	2,716,505				72,553,635	212.81
期末淨資產	106,646,582	102.98	34,092,947	114.57		

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—桃園市大溪區內柵國民小學

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)	72,553,635
8002 調整非現金項目	-81,408,713
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-8,855,078
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	-161,789
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-161,789
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	975,430
8404 減少短期債務及其他負債	-880,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	95,430
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-8,921,437
87 期初現金及約當現金	15,432,566
88 期末現金及約當現金	6,511,129

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—桃園市大溪區內柵國民小學

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	29,951,803	73,608,229	103,560,032	收入
財產收入	59,287	73,608,229	73,667,516	財產收益
政府撥入收入	29,853,820		29,853,820	政府撥入收入
其他收入	38,696		38,696	其他收入
基金用途	27,857,125	3,149,272	31,006,397	支出
用人費用	24,509,588		24,509,588	人事支出
服務費用	1,760,830	216,459	1,977,289	業務支出
材料及用品費	199,459	-199,459		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	-17,000		
		3,917	3,917	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	161,789	-161,789		
		3,307,144	3,307,144	折舊、折耗及攤銷
其他	1,208,459		1,208,459	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,094,678	70,458,957	72,553,635	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,005,463	32,087,484	34,092,947	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	4,100,141	102,546,441	106,646,582	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數73,608,229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0元)。
2. 調整數216,459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3,917元，係雜項設備等固定資產財產交易損失。
4. 調整數161,789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3,307,144元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數32,087,484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		

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：



