

冊 號：16-154

機關代號：30504

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金
桃園市楊梅區大同國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市楊梅區大同國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學
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－桃園市楊梅區大同國民小學

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 5,577 萬 7,000 元，決算數 1 億 5,228 萬 8,405 元。

112 學年度下學期，預定招收 43 班，實際招收 44 班，預計學生人數 1,033 人，實際學生人數 1,036 人。

113 學年度上學期，預定招收 44 班，實際招收 44 班，預計學生人數 980 人，實際學生人數 1,009 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 72 萬 7,000 元，決算數 66 萬 1,176 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 4,946 萬 6,189 元，較預算數 1 億 5,450 萬 4,000 元，減少 503 萬 7,811 元，計減 3.26%。

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 1,580 元，較預算數 2 萬元，減少 8,420 元，計減 42.10%。
主要係因：財產處分變賣減少，收入短收。
2. 利息收入：決算數 2 萬 6,381 元，較預算數 4,000 元，增加 2 萬 2,381 元，計增 559.53%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學

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. 其他財產收入：決算數 1 萬 8,000 元，較預算數 1 萬元，增加 8,000 元，計增 80.00%。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 4,263 萬 3,756 元，較預算數 1 億 5,257 萬 9,000 元，減少 994 萬 5,244 元，計減 6.52%。

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 468 萬 9,855 元，較預算數 0 元，增加 468 萬 9,855 元。

主要係因：專任輔導人員及幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 167 萬 7,135 元，較預算數 186 萬 6,000 元，減少 18 萬 8,865 元，計減 10.12%。

主要係因：幼兒園學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 40 萬 9,482 元，較預算數 2 萬 5,000 元，增加 38 萬 4,482 元，計增 1,537.93%。

主要係因：資源回收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 1 億 5,294 萬 9,581 元，較預算數 1 億 5,650 萬 4,000 元，減少 355 萬 4,419 元，計減 2.27%。

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 5,228 萬 8,405 元，較預算數 1 億 5,577 萬 7,000 元，減少 348 萬 8,595 元，計減 2.24%。

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 66 萬 1,176 元，較法定預算數 72 萬 7,000 元，減少 6 萬 5,824 元，計減 9.05%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(2) 決算數 66 萬 1,176 元，較可用預算數 72 萬 7,000 元，減少 6 萬 5,824 元，計減 9.05%，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 348 萬 3,392 元，較預算短絀數 200 萬元，增加短絀數 148 萬 3,392 元。

三、現金流量結果：

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

- (一)業務活動之淨現金流出 469 萬 5,175 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 66 萬 1,176 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 96 萬 5,511 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 632 萬 1,862 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,779 萬 6,563 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,147 萬 4,701 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	23,014,441	28,053,130	-17.96
固定資產	244,925,628	236,568,405	3.53
無形資產	89,706	47,760	87.83
其他資產	0	0	0
流動負債	12,249,594	12,839,380	-4.59
其他負債	459,895	1,425,406	-67.74
淨資產	255,320,286	250,404,509	1.96

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 2,147 萬 4,701 元，其中 872 萬 2,867 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事項。

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學
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	154,504,000	100.00	149,466,189	100.00	-5,037,811	-3.26	140,335,314	100.00
45 財產收入	34,000	0.02	55,961	0.04	21,961	64.59	158,466	0.11
451財產處分收入	20,000	0.01	11,580	0.01	-8,420	-42.10	122,120	0.09
454利息收入	4,000	0.00	26,381	0.02	22,381	559.53	22,186	0.02
45Y其他財產收入	10,000	0.01	18,000	0.01	8,000	80.00	14,160	0.01
46 政府撥入收入	152,579,000	98.75	147,323,611	98.57	-5,255,389	-3.44	138,136,013	98.43
462公庫撥款收入	152,579,000	98.75	142,633,756	95.43	-9,945,244	-6.52	136,453,775	97.23
46Y政府其他撥入收入			4,689,855	3.14	4,689,855		1,682,238	1.20
4S 教學收入	1,866,000	1.21	1,677,135	1.12	-188,865	-10.12	1,620,911	1.16
4S1學雜費收入	1,866,000	1.21	1,677,135	1.12	-188,865	-10.12	1,620,911	1.16
4Y 其他收入	25,000	0.02	409,482	0.27	384,482	1,537.93	419,924	0.30
4YY雜項收入	25,000	0.02	409,482	0.27	384,482	1,537.93	419,924	0.30
5 基金用途	156,504,000	101.29	152,949,581	102.33	-3,554,419	-2.27	138,103,941	98.41
53 國民教育計畫	155,777,000	100.82	152,288,405	101.89	-3,488,595	-2.24	137,720,849	98.14
5M 建築及設備計畫	727,000	0.47	661,176	0.44	-65,824	-9.05	383,092	0.27
購建固定資產	727,000	0.47	661,176	0.44	-65,824	-9.05	383,092	0.27
本期賸餘（短絀）	-2,000,000		-3,483,392		-1,483,392	74.17	2,231,373	
期初基金餘額	9,657,000		13,788,344		4,131,344	42.78	11,556,971	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,657,000		10,304,952		2,647,952	34.58	13,788,344	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學

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	154,504,000	149,466,189	-5,037,811	-3.26	
45 財產收入	34,000	55,961	21,961	64.59	
451財產處分收入	20,000	11,580	-8,420	-42.10	財產及物品報廢變賣收入短收。
454利息收入	4,000	26,381	22,381	559.53	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	10,000	18,000	8,000	80.00	租借場地費收入超收。
46 政府撥入收入	152,579,000	147,323,611	-5,255,389	-3.44	
462公庫撥款收入	152,579,000	142,633,756	-9,945,244	-6.52	
46Y政府其他撥入收入		4,689,855	4,689,855	0.00	專任輔導教師2名及幼兒園契進人員6名未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	1,866,000	1,677,135	-188,865	-10.12	
4S1學雜費收入	1,866,000	1,677,135	-188,865	-10.12	幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入	25,000	409,482	384,482	1,537.93	
4YY雜項收入	25,000	409,482	384,482	1,537.93	資源回收收入及以前年度支出收回超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學

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	156,504,000	152,949,581	-3,554,419	-2.27	
53 國民教育計畫	155,777,000	152,288,405	-3,488,595	-2.24	
1 用人費用	138,321,000	137,753,026	-567,974	-0.41	
11 正式員額薪資	80,784,000	76,584,044	-4,199,956	-5.20	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,400,000	4,280,776	1,880,776	78.37	幼兒園契進人員6名未編列預算，以教育部部款依實際需求覈實支付。
13 加（夜）班費	1,452,000	1,410,648	-41,352	-2.85	
15 獎金	17,881,000	19,812,481	1,931,481	10.80	依實際需求覈實支付。
16 退休及卹償金	27,646,000	26,091,228	-1,554,772	-5.62	
18 福利費	8,158,000	9,573,849	1,415,849	17.36	依實際需求覈實支付。
2 服務費用	5,143,000	4,543,846	-599,154	-11.65	
21 水電費	1,541,000	1,284,581	-256,419	-16.64	撙節支用。
22 郵電費	244,000	82,783	-161,217	-66.07	撙節支用。
23 旅運費	100,000	85,492	-14,508	-14.51	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	170,891	20,891	13.93	依實際需求覈實支付。
25 修理保養及保固費	881,000	722,938	-158,062	-17.94	撙節支用。
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	2,039,000	1,996,761	-42,239	-2.07	一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式身心障礙班約用人員1人，預算金額340,000元，決算金額344,098元，係覈實支付及外包費編列委外校警2人，預算金額1,364,000元(不含委外電子機械保全)，決算金額1,307,473元。
28 專業服務費	111,000	128,400	17,400	15.68	依實際需求覈實支付。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	1,247,000	453,234	-793,766	-63.65	
32 用品消耗	1,247,000	453,234	-793,766	-63.65	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53,000	42,370	-10,630	-20.06	
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
75 競賽及交流活動費	30,000	19,370	-10,630	-35.43	撙節支用。
9 其他	11,013,000	9,495,929	-1,517,071	-13.78	
91 其他支出	11,013,000	9,495,929	-1,517,071	-13.78	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	727,000	661,176	-65,824	-9.05	

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學
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	727,000	661,176	-65,824	-9.05	調整容納:由514購置機械及設備轉出280,000元，515購置交通及運輸設備轉出50,000元，513擴充改良房屋建築及設備轉入330,000元；未編列工程管理費預算數，亦無決算數。。
51 購建固定資產	727,000	661,176	-65,824	-9.05	

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	333,848,270	97,232,105	727,000
非理財目的之長期投資			
土地	117,257,930		
土地改良物	19,864,578	18,068,860	
房屋及建築	139,883,661	43,441,684	330,000
機械及設備	21,419,056	13,316,406	147,000
交通及運輸設備	4,136,317	2,625,722	50,000
雜項設備	31,238,968	19,779,433	200,000
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	47,760		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地-增加數：公告地價增值致土地價值增加計11,063,782元。
 2.土地改良物-增加數：操場後方圍牆整修工程致土地改良物價值增加計669,766元。
 3.房屋及建築-增加數：活動中心中型會議室建置工程、諮商室隔音工程等致房屋價值增加計1,058,631元。
 4.機械及設備-增加數：購置觸控螢幕、電腦及網路伺服器等計 2,053,060元；報廢筆電計35,689元。

桃園市楊梅區大同國民小學

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		
17,180,959	68,000	642,986	8,138,804	245,015,334
11,063,782				128,321,712
669,766			908,147	1,557,337
1,058,631			2,597,349	94,903,259
2,053,060		35,689	2,427,979	7,692,042
155,100		235,714	49,526	1,380,455
2,123,999		356,908	2,155,803	11,070,823

註： 5.交通及運輸設備-增加數：購置監視器主機、音響及網路交換器計155,100元；減少數：報廢太陽能電板計235,714元。

6.雜項設備-增加數：購置餐具消毒櫃、圖書及冷氣等計 2,123,999元；減少數：報廢製冰機、投影機及窗簾等計 356,908元。

7.電腦軟體-增加數：增購圖書室自助借還書系統計56,621元；減少數：軟體攤銷計14,675元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學

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				330,000	330,000	325,192	-4,808	
房屋及建築				330,000	330,000	325,192	-4,808	
購建中固定資產								
機械及設備		427,000		-280,000	147,000	137,994	-9,006	
機械及設備		427,000		-280,000	147,000	137,994	-9,006	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000		-50,000	50,000	45,000	-5,000	
交通及運輸設備		100,000		-50,000	50,000	45,000	-5,000	
購建中固定資產								
雜項設備		200,000			200,000	152,990	-47,010	
雜項設備		200,000			200,000	152,990	-47,010	
購建中固定資產								
合 計		727,000			727,000	661,176	-65,824	

中華民國113年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學

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	82	86	4	
職員	76	78	2	本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
工友	1	1	0	
約僱人員	5	7	2	原核定預算編列教保員4人及廚工1人，預計部款支應教保員1人及廚工1人。後實際核定以教育部部款、教育局市款支應者計教保員5人及廚工1人，預算實際支應廚工1人，共計7人。
合 計	82	86	4	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班約用人員1人及外包費編列委外校警2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學
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	80,784,000	2,100,000	1,452,000		17,881,000	27,646,000		8,158,000		138,021,000	300,000	138,321,000
正式人員	80,784,000		1,452,000		17,600,000	27,646,000		8,151,000		135,633,000		135,633,000
聘僱人員		2,100,000			281,000			7,000		2,388,000		2,388,000
兼任人員											300,000	300,000
合 計	80,784,000	2,100,000	1,452,000		17,881,000	27,646,000		8,158,000		138,021,000	300,000	138,321,000

註：

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班約用人員1人，預算金額340,000元，決算金額344,098元及外包費編列委外校警2人，預算金額1,364,000元(不含委外電子機械保全)，決算金額1,307,473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條規定辦理，本年度預算編列77人，計9,638,000元，執行結果決算79人，計10,129,330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，本年度預算編列82人，計7,964,000元，執行結果決算86人，計9,564,430元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學
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
76,584,044	3,931,809	1,410,648		19,812,481	26,091,228		9,573,849		137,404,059	348,967	137,753,026
76,584,044		1,410,648		19,400,830	26,091,228		9,571,449		133,058,199		133,058,199
	3,931,809			411,651			2,400		4,345,860		4,345,860
										348,967	348,967
76,584,044	3,931,809	1,410,648		19,812,481	26,091,228		9,573,849		137,404,059	348,967	137,753,026

(3)退休人員領年終慰問金係依據「退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法第2條第2項規定辦理，本年度預算編列1人，計29,000元，執行結果決算1人，計28,721元。

(4)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17人，計250,000元，執行結果決算6人，計90,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學

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－桃園市楊梅區大同國民小學
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			156,504,000		152,949,581			-3,554,419	-2.27	
國民教育計畫			155,777,000		152,288,405			-3,488,595	-2.24	
建築及設備計畫			727,000		661,176			-65,824	-9.05	

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學
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	138,321,000	137,753,026	-567,974	-0.41
11 正式員額薪資	80,784,000	76,584,044	-4,199,956	-5.20
12 聘僱及兼職人員薪資	2,400,000	4,280,776	1,880,776	78.37
13 加（夜）班費	1,452,000	1,410,648	-41,352	-2.85
15 獎金	17,881,000	19,812,481	1,931,481	10.80
16 退休及卹償金	27,646,000	26,091,228	-1,554,772	-5.62
18 福利費	8,158,000	9,573,849	1,415,849	17.36
2 服務費用	5,143,000	4,543,846	-599,154	-11.65
21 水電費	1,541,000	1,284,581	-256,419	-16.64
22 郵電費	244,000	82,783	-161,217	-66.07
23 旅運費	100,000	85,492	-14,508	-14.51
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	170,891	20,891	13.93
25 修理保養及保固費	881,000	722,938	-158,062	-17.94
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	2,039,000	1,996,761	-42,239	-2.07
28 專業服務費	111,000	128,400	17,400	15.68
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,247,000	453,234	-793,766	-63.65
32 用品消耗	1,247,000	453,234	-793,766	-63.65
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	727,000	661,176	-65,824	-9.05
51 購建固定資產	727,000	661,176	-65,824	-9.05
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53,000	42,370	-10,630	-20.06
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	10,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	30,000	19,370	-10,630	-35.43
9 其他	11,013,000	9,495,929	-1,517,071	-13.78
91 其他支出	11,013,000	9,495,929	-1,517,071	-13.78
合 計	156,504,000	152,949,581	-3,554,419	-2.27

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	390,000	422,698	32,698	8.38	
27D 計時與計件人員酬金	340,000	344,098	4,098	1.21	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	78,600	28,600	57.20	

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學
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	268,029,775	100.00	264,669,295	100.00	3,360,480	1.27	負 債	12,709,489	4.74	14,264,786	5.28	-1,555,297	-10.90
流動資產	23,014,441	8.59	28,053,130	10.60	-5,038,689	-17.96	流動負債	12,249,594	4.57	12,839,380	4.75	-589,786	-4.59
現金	21,474,701	8.01	27,796,563	10.50	-6,321,862	-22.74	應付款項	12,249,594	4.57	12,839,380	4.75	-589,786	-4.59
銀行存款	21,474,701	8.01	27,796,563	10.50	-6,321,862	-22.74	應付代收款	12,249,594	4.57	12,839,380	4.75	-589,786	-4.59
預付款項	1,539,740	0.57	256,567	0.10	1,283,173	500.13	其他負債	459,895	0.17	1,425,406	0.53	-965,511	-67.74
預付費用	1,539,740	0.57	256,567	0.10	1,283,173	500.13	什項負債	459,895	0.17	1,425,406	0.53	-965,511	-67.74
固定資產	244,925,628	91.38	236,568,405	89.38	8,357,223	3.53	存入保證金	459,895	0.17	533,895	0.20	-74,000	-13.86
土地	128,321,712	47.88	117,257,930	44.30	11,063,782	9.44	暫收及待結轉帳項	0	0.00	891,511	0.33	-891,511	-100.00
土地	128,321,712	47.88	117,257,930	44.30	11,063,782	9.44							
土地改良物	1,557,337	0.58	1,795,718	0.68	-238,381	-13.27	淨資產	255,320,286	95.26	250,404,509	94.61	4,915,777	1.96
土地改良物	20,534,344	7.66	19,864,578	7.51	669,766	3.37	淨資產	255,320,286	95.26	250,404,509	94.61	4,915,777	1.96
累計折舊-土地改良物	-18,977,007	-7.08	-18,068,860	-6.83	-908,147	5.03	淨資產	255,320,286	95.26	250,404,509	94.61	4,915,777	1.96
房屋建築及設備	94,903,259	35.41	96,441,977	36.44	-1,538,718	-1.60	累積餘額	255,320,286	95.26	250,404,509	94.61	4,915,777	1.96
房屋建築及設備	140,942,292	52.58	139,883,661	52.85	1,058,631	0.76							
累計折舊-房屋建築及設備	-46,039,033	-17.18	-43,441,684	-16.41	-2,597,349	5.98							
機械及設備	7,692,042	2.87	8,102,650	3.06	-410,608	-5.07							
機械及設備	23,436,427	8.74	21,419,056	8.09	2,017,371	9.42							
累計折舊-機械及設備	-15,744,385	-5.87	-13,316,406	-5.03	-2,427,979	18.23							
交通及運輸設備	1,380,455	0.52	1,510,595	0.57	-130,140	-8.62							
交通及運輸設備	4,055,703	1.51	4,136,317	1.56	-80,614	-1.95							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,675,248	-1.00	-2,625,722	-0.99	-49,526	1.89							
雜項設備	11,070,823	4.13	11,459,535	4.33	-388,712	-3.39							
雜項設備	33,006,059	12.31	31,238,968	11.80	1,767,091	5.66							
累計折舊-雜項設備	-21,935,236	-8.18	-19,779,433	-7.47	-2,155,803	10.90							
無形資產	89,706	0.03	47,760	0.02	41,946	87.83							
無形資產	89,706	0.03	47,760	0.02	41,946	87.83							
合計：	268,029,775	100.00	264,669,295	100.00	3,360,480	1.27	合計：	268,029,775	100.00	264,669,295	100.00	3,360,480	1.27

信託代理與保證資產 800,000

保證品 800,000

信託代理與保證負債 800,000

應付保證品 800,000

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5,638,155元一併辦理科目重分類。

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	800,000	信託代理與保證負債	800,000
保證品	800,000	應付保證品	800,000

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。

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5,638,155元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學

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	154,922,190	100.00	145,655,324	100.00	9,266,866	6.36
財產收益	5,511,962	3.56	5,478,476	3.76	33,486	0.61
財產孳息收入	26,381	0.02	22,186	0.02	4,195	18.91
廢舊物品售價收入	11,580	0.01	122,120	0.08	-110,540	-90.52
其他財產收入	5,474,001	3.53	5,334,170	3.66	139,831	2.62
政府撥入收入	147,323,611	95.10	138,136,013	94.84	9,187,598	6.65
公庫撥款收入	142,633,756	92.07	136,453,775	93.68	6,179,981	4.53
政府其他撥入收入	4,689,855	3.03	1,682,238	1.15	3,007,617	178.79
教學收入	1,677,135	1.08	1,620,911	1.11	56,224	3.47
學雜費收入	1,677,135	1.08	1,620,911	1.11	56,224	3.47
其他收入	409,482	0.26	419,924	0.29	-10,442	-2.49
雜項收入	409,482	0.26	419,924	0.29	-10,442	-2.49
支出	161,070,195	103.97	145,954,121	100.21	15,116,074	10.36
人事支出	137,753,026	88.92	131,391,641	90.21	6,361,385	4.84
人事支出	137,753,026	88.92	131,391,641	90.21	6,361,385	4.84
業務支出	5,029,450	3.25	4,353,134	2.99	676,316	15.54
業務支出	5,029,450	3.25	4,353,134	2.99	676,316	15.54
獎補助支出	10,000	0.01	0	0.00	10,000	0.00
其他獎補捐助	10,000	0.01	0	0.00	10,000	0.00
財產損失	6,284	0.00	56,093	0.04	-49,809	-88.80
財產交易損失	6,284	0.00	56,093	0.04	-49,809	-88.80
折舊、折耗及攤銷	8,775,506	5.66	8,177,179	5.61	598,327	7.32
固定資產折舊	8,760,831	5.65	8,156,855	5.60	603,976	7.40
無形資產攤銷	14,675	0.01	20,324	0.01	-5,649	-27.79
其他支出	9,495,929	6.13	1,976,074	1.36	7,519,855	380.55
其他支出	9,495,929	6.13	1,976,074	1.36	7,519,855	380.55
本期賸餘（短絀）	-6,148,005	-3.97	-298,797	-0.21	-5,849,208	1,957.59
期初淨資產	250,404,509	161.63	250,703,306	172.12	-298,797	-0.12
解繳公庫						
淨資產調整數	11,063,782				11,063,782	
期末淨資產	255,320,286	164.81	250,404,509	171.92	4,915,777	1.96

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—桃園市楊梅區大同國民小學

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)	-6,148,005
8002 調整非現金項目	1,452,830
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,695,175
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	-661,176
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-661,176
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	339,200
8404 減少短期債務及其他負債	-1,304,711
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-965,511
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,321,862
87 期初現金及約當現金	27,796,563
88 期末現金及約當現金	21,474,701

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—桃園市楊梅區大同國民小學

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	149,466,189	5,456,001	154,922,190	收入
財產收入	55,961	5,456,001	5,511,962	財產收益
政府撥入收入	147,323,611		147,323,611	政府撥入收入
教學收入	1,677,135		1,677,135	教學收入
其他收入	409,482		409,482	其他收入
基金用途	152,949,581	8,120,614	161,070,195	支出
用人費用	137,753,026		137,753,026	人事支出
服務費用	4,543,846	485,604	5,029,450	業務支出
材料及用品費	453,234	-453,234		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,370	-32,370		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	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	661,176	-661,176	6,284	財產損失
其他	9,495,929	8,775,506	8,775,506	折舊、折耗及攤銷
其他	9,495,929		9,495,929	其他支出
本期賸餘(短絀)	-3,483,392	-2,664,613	-6,148,005	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,788,344	236,616,165	250,404,509	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		11,063,782	11,063,782	淨資產調整數
期末基金餘額	10,304,952	245,015,334	255,320,286	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數5,456,001元，係土地改良物、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11,063,782元)
2. 調整數485,604元，係預算項目之「材料及用品費」、「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6,284元係機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等固定資產財產交易損失。
4. 調整數661,176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8,775,506元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數11,063,782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236,616,165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：

會計室主任 王文欣

基金主持人：

大同國民小學 梁寶丹
校長