

冊 號：16-199

機關代號：30809

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
桃園市龜山區新路國民小學
附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

桃園市龜山區新路國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區新路國民小學
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－桃園市龜山區新路國民小學

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 6,981 萬 2,000 元，決算數 6,867 萬 5,051 元。

112 學年度下學期，預定招收 19 班，實際招收 19 班，預計學生人數 386 人，實際學生人數 372 人。

113 學年度上學期，預定招收 18 班，實際招收 18 班，預計學生人數 390 人，實際學生人數 378 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 30 萬元，決算數 29 萬 5,326 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 6,785 萬 9,304 元，較預算數 6,961 萬 2,000 元，減少 175 萬 2,696 元，計減 2.52%。

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 6,438 元，較預算數 2,000 元，增加 4,438 元，計增 221.90%。

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 1,200 元，較預算數 0 元，增加 1,200 元。

主要係因：場地開放收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區新路國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

3. 公庫撥款收入：決算數 6,577 萬 1,642 元，較預算數 6,905 萬 3,000 元，減少 328 萬 1,358 元，計減 4.75%。
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 164 萬 7,163 元，較預算數 0 元，增加 164 萬 7,163 元。
主要係因：附幼契進人員及充實行政人力等人員未編列預算，以教育部部款支應。
5. 學雜費收入：決算數 42 萬 9,300 元，較預算數 55 萬 4,000 元，減少 12 萬 4,700 元，計減 22.51%。
主要係因：學雜費收入短收。
6. 雜項收入：決算數 3,561 元，較預算數 3,000 元，增加 561 元，計增 18.70%。
主要係因：資源回收收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 6,897 萬 377 元，較預算數 7,011 萬 2,000 元，減少 114 萬 1,623 元，計減 1.63%。

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 6,867 萬 5,051 元，較預算數 6,981 萬 2,000 元，減少 113 萬 6,949 元，計減 1.63%。
主要係因：服務費用等撙節開支。
2. 建築及設備計畫：
 - (1) 決算數 29 萬 5,326 元，較法定預算數 30 萬元，減少 4,674 元，計減 1.56%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。
 - (2) 決算數 29 萬 5,326 元，較可用預算數 30 萬元，減少 4,674 元，計減 1.56%，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 111 萬 1,073 元，較預算短絀數 50 萬元，增加短絀數 61 萬 1,073 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流出 82 萬 9,742 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 29 萬 5,326 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 38 萬 9,513 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 73 萬 5,555 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區新路國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

(五)期初現金及約當現金 1,302 萬 5,507 元。

(六)期末現金及約當現金 1,228 萬 9,952 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	13,358,155	13,319,028	0.29
固定資產	180,684,907	174,810,048	3.36
無形資產	1,523	5,365	-71.61
流動負債	6,981,888	6,221,201	12.23
其他負債	792,448	402,935	96.67
淨資產	186,270,249	181,510,305	2.62

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 1,228 萬 9,952 元，其中 517 萬 4,672 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 50 萬元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學

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	69,612,000	100.00	67,859,304	100.00	-1,752,696	-2.52	67,942,970	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	2	0.00
415違規罰款收入							2	0.00
45 財產收入	2,000	0.00	7,638	0.01	5,638	281.90	19,480	0.03
451財產處分收入							14,290	0.02
454利息收入	2,000	0.00	6,438	0.01	4,438	221.90	5,190	0.01
45Y其他財產收入			1,200	0.00	1,200			
46 政府撥入收入	69,053,000	99.20	67,418,805	99.35	-1,634,195	-2.37	67,417,463	99.23
462公庫撥款收入	69,053,000	99.20	65,771,642	96.92	-3,281,358	-4.75	65,454,290	96.34
46Y政府其他撥入收入			1,647,163	2.43	1,647,163		1,963,173	2.89
4S 教學收入	554,000	0.80	429,300	0.63	-124,700	-22.51	502,200	0.74
4S1學雜費收入	554,000	0.80	429,300	0.63	-124,700	-22.51	502,200	0.74
4Y 其他收入	3,000	0.00	3,561	0.01	561	18.70	3,825	0.01
4YY雜項收入	3,000	0.00	3,561	0.01	561	18.70	3,825	0.01
5 基金用途	70,112,000	100.72	68,970,377	101.64	-1,141,623	-1.63	66,640,514	98.08
53 國民教育計畫	69,812,000	100.29	68,675,051	101.20	-1,136,949	-1.63	66,349,104	97.65
5M 建築及設備計畫	300,000	0.43	295,326	0.44	-4,674	-1.56	291,410	0.43
購建固定資產	300,000	0.43	295,326	0.44	-4,674	-1.56	291,410	0.43
本期賸餘（短絀）	-500,000		-1,111,073		-611,073	122.21	1,302,456	
期初基金餘額	4,892,000		6,694,892		1,802,892	36.85	5,392,436	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,392,000		5,583,819		1,191,819	27.14	6,694,892	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學

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	69,612,000	67,859,304	-1,752,696	-2.52	
45 財產收入	2,000	7,638	5,638	281.90	
454利息收入	2,000	6,438	4,438	221.90	保管款及零用金專戶利息超收。
45Y其他財產收入		1,200	1,200	0.00	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	69,053,000	67,418,805	-1,634,195	-2.37	
462公庫撥款收入	69,053,000	65,771,642	-3,281,358	-4.75	
46Y政府其他撥入收入		1,647,163	1,647,163	0.00	專任輔導教師、附幼契進人員及充實行政人力等人員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	554,000	429,300	-124,700	-22.51	
4S1學雜費收入	554,000	429,300	-124,700	-22.51	學雜費收入短收。
4Y 其他收入	3,000	3,561	561	18.70	
4YY雜項收入	3,000	3,561	561	18.70	資源回收收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學
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	70,112,000	68,970,377	-1,141,623	-1.63	
53 國民教育計畫	69,812,000	68,675,051	-1,136,949	-1.63	
1 用人費用	60,775,000	61,160,573	385,573	0.63	
11 正式員額薪資	36,168,000	34,648,135	-1,519,865	-4.20	
12 聘僱及兼職人員薪資	100,000	2,002,171	1,902,171	1,902.17	覈實支付。教育部撥補附幼契進人員及充實行政人力等人員薪資。。
13 加（夜）班費	745,000	899,452	154,452	20.73	覈實支付。。
15 獎金	9,106,000	8,513,287	-592,713	-6.51	
16 退休及卹償金	11,134,000	11,152,553	18,553	0.17	
18 福利費	3,522,000	3,944,975	422,975	12.01	覈實支付。。
2 服務費用	4,029,000	3,317,309	-711,691	-17.66	
21 水電費	869,000	579,387	-289,613	-33.33	撙節支用。調整容納212工作場所電費轉出200,000元，321辦公(事務)用品轉入200,000元。
22 郵電費	184,000	65,740	-118,260	-64.27	撙節支用。。
23 旅運費	51,000	50,694	-306	-0.60	
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	92,641	-7,359	-7.36	
25 修理保養及保固費	775,000	828,507	53,507	6.90	
27 一般服務費	1,924,000	1,535,540	-388,460	-20.19	撙節支用。一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，預算金額1,364,000元，決算金額951,454元及集中式身障班按時計資助理員1人，預算金額340,000元，決算金額332,886元。。
28 專業服務費	54,000	92,800	38,800	71.85	覈實支付。。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	307,000	506,071	199,071	64.84	
32 用品消耗	307,000	506,071	199,071	64.84	覈實支付。調整容納212工作場所電費轉出200,000元，321辦公(事務)用品轉入200,000元。
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	12,600	-2,400	-16.00	
45 雜項設備租金	15,000	12,600	-2,400	-16.00	撙節支用。。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	49,000	39,000	-10,000	-20.41	
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	20,000	20,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000			
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	撙節支用。。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區新路國民小學
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	%	
9 其他	4,637,000	3,639,498	-997,502	-21.51	撙節支用。。
91 其他支出	4,637,000	3,639,498	-997,502	-21.51	
5M 建築及設備計畫	300,000	295,326	-4,674	-1.56	
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	300,000	295,326	-4,674	-1.56	
51 購建固定資產	300,000	295,326	-4,674	-1.56	
					調整容納514購置機械及設備轉入10,000元，515購置交通及運輸設備轉出82,000元，516購置雜項設備轉入72,000元。

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	229,173,522	54,358,109	300,000
非理財目的之長期投資			
土地	124,113,454		
土地改良物	8,830,000	8,741,700	
房屋及建築	62,570,199	19,817,858	
機械及設備	14,663,790	10,747,138	125,000
交通及運輸設備	2,289,429	1,902,969	3,000
雜項設備	16,701,285	13,148,444	172,000
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	5,365		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地-增加數：土地重估增值共計8,338,428元。

2.機械及設備-增加數：購置冷氣機、個人電腦、無線基地台、納管及轉換器共計406,376元，減少數：報廢心臟電擊器等共計71,500元。

3.交通及運輸設備-增加數：購置顯示面板共計37,500元，減少數：報廢廣播控制機共計12,150元。

4.雜項設備-增加數：購置圖書、設備機櫃、飲水機共計445,586元，減少數：報廢飲水機共計41,976元。

5.電腦軟體：減少數：113年度軟體攤銷3,842元。

桃園市龜山區新路國民小學

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		
9,227,890	5,000	129,468	3,227,405	180,686,430
8,338,428				132,451,882
				88,300
			1,121,526	41,630,815
406,376		71,500	1,200,828	3,050,700
37,500		12,150	100,547	311,263
445,586		41,976	804,504	3,151,947
		</		

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學

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		115,000		10,000	125,000	124,046	-954	
機械及設備		115,000		10,000	125,000	124,046	-954	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		85,000		-82,000	3,000		-3,000	
交通及運輸設備		85,000		-82,000	3,000		-3,000	
購建中固定資產								
雜項設備		100,000		72,000	172,000	171,280	-720	
雜項設備		100,000		72,000	172,000	171,280	-720	
購建中固定資產								
合 計		300,000			300,000	295,326	-4,674	

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	182,558,330	182,558,330		
代管-土地	1,871,900	1,871,900		
土地	132,451,882	132,451,882		
土地改良物	88,300	88,300		
房屋及建築	41,630,815	41,630,815		
機械及設備	3,050,700	3,050,700		
交通及運輸設備	311,263	311,263		
雜項設備	3,151,947	3,151,947		
電腦軟體	1,523	1,523		

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學

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	38	40	2	
職員	37	36	-1	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1人，另113學年度普通班減少1班，教師減少2人。
工友	1	1	0	
約僱人員	0	3	3	本校充實行政人力1人及附幼契進人員2人未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計3人。
合 計	38	40	2	

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3人及集中式身障班按時計資助理員1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學
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	36,168,000		745,000		9,106,000	11,134,000		3,522,000		60,675,000	100,000	60,775,000
正式人員	36,168,000		745,000		9,106,000	11,134,000		3,520,000		60,673,000		60,673,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員											100,000	100,000
合 計	36,168,000		745,000		9,106,000	11,134,000		3,522,000		60,675,000	100,000	60,775,000

註：

- 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護警衛3人，預算金額1,364,000元，決算金額951,454元及集中式身障班按時計資助理員1人，預算金額340,000元，決算金額332,886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點規定辦理，113年度預算編列38人，計3,788,000元，執行結果決算35人，計3,988,250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38人，計5,283,000元，執行結果決算48人，計4,445,637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」規定辦理，

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學
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
34,648,135	1,762,279	899,452		8,513,287	11,152,553		3,944,975		60,920,681	239,892	61,160,573
34,648,135		899,452		8,340,347	11,152,553		3,943,575		58,984,062		58,984,062
	1,762,279			172,940			1,400		1,936,619		1,936,619
										239,892	239,892
34,648,135	1,762,279	899,452		8,513,287	11,152,553		3,944,975		60,920,681	239,892	61,160,573

本年度預算編列2人，計35,000元，執行結果決算5人，計79,400元。

3.本校教育部部款～充實行政人力1人及附幼契進人員2人未編列預算，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)，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資無預算數但有決算數。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學

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－桃園市龜山區新路國民小學
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			70,112,000		68,970,377		-1,141,623	-1.63
國民教育計畫			69,812,000		68,675,051		-1,136,949	-1.63
建築及設備計畫			300,000		295,326		-4,674	-1.56

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區新路國民小學
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	60,775,000	61,160,573	385,573	0.63
11 正式員額薪資	36,168,000	34,648,135	-1,519,865	-4.20
12 聘僱及兼職人員薪資	100,000	2,002,171	1,902,171	1,902.17
13 加（夜）班費	745,000	899,452	154,452	20.73
15 獎金	9,106,000	8,513,287	-592,713	-6.51
16 退休及卹償金	11,134,000	11,152,553	18,553	0.17
18 福利費	3,522,000	3,944,975	422,975	12.01
2 服務費用	4,029,000	3,317,309	-711,691	-17.66
21 水電費	869,000	579,387	-289,613	-33.33
22 郵電費	184,000	65,740	-118,260	-64.27
23 旅運費	51,000	50,694	-306	-0.60
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	92,641	-7,359	-7.36
25 修理保養及保固費	775,000	828,507	53,507	6.90
27 一般服務費	1,924,000	1,535,540	-388,460	-20.19
28 專業服務費	54,000	92,800	38,800	71.85
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	307,000	506,071	199,071	64.84
32 用品消耗	307,000	506,071	199,071	64.84
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	12,600	-2,400	-16.00
45 雜項設備租金	15,000	12,600	-2,400	-16.00
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	300,000	295,326	-4,674	-1.56
51 購建固定資產	300,000	295,326	-4,674	-1.56
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	49,000	39,000	-10,000	-20.41
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	20,000	20,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
9 其他	4,637,000	3,639,498	-997,502	-21.51
91 其他支出	4,637,000	3,639,498	-997,502	-21.51
合 計	70,112,000	68,970,377	-1,141,623	-1.63

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—桃園市龜山區新路國民小學

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	194,044,585	100.00	188,134,441	100.00	5,910,144	3.14	負 債	7,774,336	4.01	6,624,136	3.49	1,150,200	17.36
流動資產	13,358,155	6.88	13,319,028	7.08	39,127	0.29	流動負債	6,981,888	3.60	6,221,201	3.28	760,687	12.23
現金	12,289,952	6.33	13,025,507	6.92	-735,555	-5.65	應付款項	6,981,888	3.60	6,221,201	3.28	760,687	12.23
銀行存款	12,289,952	6.33	13,025,507	6.92	-735,555	-5.65	應付代收款	6,981,888	3.60	6,221,201	3.28	760,687	12.23
預付款項	1,068,203	0.55	293,521	0.16	774,682	263.93	其他負債	792,448	0.41	402,935	0.21	389,513	96.67
預付費用	1,068,203	0.55	293,521	0.16	774,682	263.93	什項負債	792,448	0.41	402,935	0.21	389,513	96.67
固定資產	180,684,907	93.12	174,810,048	92.92	5,874,859	3.36	存入保證金	654,112	0.34	283,000	0.15	371,112	31.13
土地	132,451,882	68.26	124,113,454	65.97	8,338,428	6.72	暫收及待結轉帳項	138,336	0.07	119,935	0.06	18,401	15.34
土地	132,451,882	68.26	124,113,454	65.97	8,338,428	6.72							
土地改良物	88,300	0.05	88,300	0.05	0	0.00	淨資產	186,270,249	95.99	181,510,305	96.48	4,759,944	2.62
土地改良物	8,830,000	4.55	8,830,000	4.69	0	0.00	淨資產	186,270,249	95.99	181,510,305	96.48	4,759,944	2.62
累計折舊-土地改良物	-8,741,700	-4.50	-8,741,700	-4.65	0	0.00	淨資產	186,270,249	95.99	181,510,305	96.48	4,759,944	2.62
房屋建築及設備	41,630,815	21.45	42,752,341	22.72	-1,121,526	-2.62	累積餘額	186,270,249	95.99	181,510,305	96.48	4,759,944	2.62
房屋建築及設備	62,570,199	32.25	62,570,199	33.26	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-20,939,384	-10.79	-19,817,858	-10.53	-1,121,526	5.66							
機械及設備	3,050,700	1.57	3,916,652	2.08	-865,952	-22.11							
機械及設備	14,998,666	7.73	14,663,790	7.79	334,876	2.28							
累計折舊-機械及設備	-11,947,966	-6.16	-10,747,138	-5.71	-1,200,828	11.17							
交通及運輸設備	311,263	0.16	386,460	0.21	-75,197	-19.46							
交通及運輸設備	2,314,779	1.19	2,289,429	1.22	25,350	1.11							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,003,516	-1.03	-1,902,969	-1.01	-100,547	5.28							
雜項設備	3,151,947	1.62	3,552,841	1.89	-400,894	-11.28							
雜項設備	17,104,895	8.81	16,701,285	8.88	403,610	2.42							
累計折舊-雜項設備	-13,952,948	-7.19	-13,148,444	-6.99	-804,504	6.12							
無形資產	1,523	0.00	5,365	0.00	-3,842	-71.61							
無形資產	1,523	0.00	5,365	0.00	-3,842	-71.61							
合計：	194,044,585	100.00	188,134,441		4,158,544	2.19	合計：	194,044,585	100.00	188,134,441		4,158,544	2.19

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。

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1,751,600元一併辦理科目重分類。

中華民國113年12月31日

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學

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	68,453,440	100.00	69,568,584	100.00	-1,115,144	-1.60
徵收及依法分配收入	0	0.00	2	0.00	-2	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	2	0.00	-2	-100.00
財產收益	601,774	0.88	699,840	1.01	-98,066	-14.01
財產孳息收入	6,438	0.01	5,190	0.01	1,248	24.05
廢舊物品售價收入	0	0.00	14,290	0.02	-14,290	-100.00
其他財產收入	595,336	0.87	680,360	0.98	-85,024	-12.50
政府撥入收入	67,418,805	98.49	67,417,463	96.91	1,342	0.00
公庫撥款收入	65,771,642	96.08	65,454,290	94.09	317,352	0.48
政府其他撥入收入	1,647,163	2.41	1,963,173	2.82	-316,010	-16.10
教學收入	429,300	0.63	502,200	0.72	-72,900	-14.52
學雜費收入	429,300	0.63	502,200	0.72	-72,900	-14.52
其他收入	3,561	0.01	949,079	1.36	-945,518	-99.62
雜項收入	3,561	0.01	949,079	1.36	-945,518	-99.62
支出	72,031,924	105.23	71,067,872	102.16	964,052	1.36
人事支出	61,160,573	89.35	62,059,746	89.21	-899,173	-1.45
人事支出	61,160,573	89.35	62,059,746	89.21	-899,173	-1.45
業務支出	3,854,980	5.63	3,242,137	4.66	612,843	18.90
業務支出	3,854,980	5.63	3,242,137	4.66	612,843	18.90
獎補助支出	20,000	0.03	0	0.00	20,000	0.00
其他獎補助	20,000	0.03	0	0.00	20,000	0.00
財產損失	1,257	0.00	4,200	0.01	-2,943	-70.07
財產交易損失	1,257	0.00	4,200	0.01	-2,943	-70.07
折舊、折耗及攤銷	3,355,616	4.90	4,686,775	6.74	-1,331,159	-28.40
固定資產折舊	3,351,774	4.90	4,670,982	6.71	-1,319,208	-28.24
無形資產攤銷	3,842	0.01	15,793	0.02	-11,951	-75.67
其他支出	3,639,498	5.32	1,075,014	1.55	2,564,484	238.55
其他支出	3,639,498	5.32	1,075,014	1.55	2,564,484	238.55
本期賸餘（短絀）	-3,578,484	-5.23	-1,499,288	-2.16	-2,079,196	138.68
期初淨資產	181,510,305	265.16	183,009,593	263.06	-1,499,288	-0.82
解繳公庫						
淨資產調整數	8,338,428				8,338,428	
期末淨資產	186,270,249	272.11	181,510,305	260.91	4,759,944	2.62

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－桃園市龜山區新路國民小學

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)	-3,578,484
8002 調整非現金項目	2,748,742
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-829,742
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	-295,326
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-295,326
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,204,649
8404 減少短期債務及其他負債	-3,815,136
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	389,513
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-735,555
87 期初現金及約當現金	13,025,507
88 期末現金及約當現金	12,289,952

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—桃園市龜山區新路國民小學

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	67,859,304	594,136	68,453,440	收入
財產收入	7,638	594,136	601,774	財產收益
政府撥入收入	67,418,805		67,418,805	政府撥入收入
教學收入	429,300		429,300	教學收入
其他收入	3,561		3,561	其他收入
基金用途	68,970,377	3,061,547	72,031,924	支出
用人費用	61,160,573		61,160,573	人事支出
服務費用	3,317,309	537,671	3,854,980	業務支出
材料及用品費	506,071	-506,071		
租金、償債、利息及相關手續費	12,600	-12,600		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	-19,000		
捐助、補助與獎助	20,000		20,000	獎補助支出
		1,257	1,257	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	295,326	-295,326		
		3,355,616	3,355,616	折舊、折耗及攤銷
其他	3,639,498		3,639,498	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,111,073	-2,467,411	-3,578,484	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,694,892	174,815,413	181,510,305	期初淨資產
解繳公庫		8,338,428	8,338,428	解繳公庫
期末基金餘額	5,583,819	180,686,430	186,270,249	淨資產調整數
				期末淨資產

註：1. 基金來源調整數594,136元，係機械及設備、交通及運輸設備及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8,338,428元)

2. 調整數537,671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1,257元，係機械及設備、雜項設備與交通及運輸設備等固定資產財產交易損失。

4. 調整數295,326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3,355,616元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數8,338,428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174,815,413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—桃園市龜山區新路國民小學
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			500,000
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	500,000

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 廖淑慧

基金主持人：

校長 何泰昇

