

冊 號：16-200

機關代號：30810

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

桃園市龜山區樂善國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市龜山區樂善國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區樂善國民小學

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－桃園市龜山區樂善國民小學

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 7,973 萬 2,000 元，決算數 8,459 萬 3,971 元。

112 學年度下學期，預定招收 32 班，實際招收 32 班，預計學生人數 1,011 人，實際學生人數 944 人。

113 學年度上學期，預定招收 32 班，實際招收 32 班，預計學生人數 984 人，實際學生人數 947 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 15 萬元，決算數 21 萬 7,892 元。係校舍新建暨附屬設施工程及汰換、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 8,275 萬 5,588 元，較預算數 7,788 萬 2,000 元，增加 487 萬 3,588 元，計增 6.26%。

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 1 萬 9,528 元，較預算數 6,000 元，增加 1 萬 3,528 元，計增 225.47%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

2. 公庫撥款收入：決算數 8,127 萬 1,084 元，較預算數 7,700 萬 1,000 元，增加 427 萬 84 元，計增 5.55%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區樂善國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

主要係因：113 年用人費用不足數撥入。

3. 政府其他撥入收入：決算數 65 萬 4,976 元，較預算數 0 元，增加 65 萬 4,976 元。

主要係因：專任輔導教師人員未編列預算，以教育部部款支應。

4. 學雜費收入：決算數 81 萬元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 6 萬 5,000 元，計減 7.43%。

主要係因：學雜費收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 8,481 萬 1,863 元，較預算數 7,988 萬 2,000 元，增加 492 萬 9,863 元，計增 6.17%。

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 8,459 萬 3,971 元，較預算數 7,973 萬 2,000 元，增加 486 萬 1,971 元，計增 6.10%。

主要係因：用人費用因業務需要覈實支用。

2. 建築及設備計畫：

- (1) 決算數 21 萬 7,892 元，較法定預算數 15 萬元，增加 6 萬 7,892 元，計增 45.26%，主要係因：校舍新建暨附屬設施工程以前年度保留款於本年度支用。

- (2) 決算數 21 萬 7,892 元，較可用預算數 434 萬 3,909 元，減少 412 萬 6,017 元，計減 94.98%，主要係因：校舍新建暨附屬設施工程結餘款及公共藝術建置經費保留款等。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 205 萬 6,275 元，較預算短絀數 200 萬元，增加短絀數 5 萬 6,275 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 246 萬 6,416 元。

(二)投資活動之淨現金流出 21 萬 7,892 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 14 萬 8,000 元。

(四)現金及約當現金之淨減 283 萬 2,308 元。

(五)期初現金及約當現金 3,856 萬 4,466 元。

(六)期末現金及約當現金 3,573 萬 2,158 元。

四、資產負債情況：

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區樂善國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

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	37,736,286	40,101,207	-5.90
固定資產	500,157,444	469,053,693	6.63
無形資產	7,635	19,169	-60.17
流動負債	21,817,319	21,977,965	-0.73
其他負債	1,349,822	1,497,822	-9.88
淨資產	514,734,224	485,698,282	5.98

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 3,573 萬 2,158 元，其中 1,387 萬 4,953 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 846 萬 2,460 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區樂善國民小學
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	77,882,000	100.00	82,755,588	100.00	4,873,588	6.26	72,578,977	100.00
43 勞務收入						0.00	40	0.00
43Y其他勞務收入							40	0.00
45 財產收入	6,000	0.01	19,528	0.02	13,528	225.47	16,598	0.02
454利息收入	6,000	0.01	19,528	0.02	13,528	225.47	16,598	0.02
46 政府撥入收入	77,001,000	98.87	81,926,060	99.00	4,925,060	6.40	71,702,128	98.79
462公庫撥款收入	77,001,000	98.87	81,271,084	98.21	4,270,084	5.55	71,048,228	97.89
46Y政府其他撥入收入			654,976	0.79	654,976		653,900	0.90
4S 教學收入	875,000	1.12	810,000	0.98	-65,000	-7.43	858,111	1.18
4S1學雜費收入	875,000	1.12	810,000	0.98	-65,000	-7.43	858,111	1.18
4Y 其他收入						0.00	2,100	0.00
4YY雜項收入							2,100	0.00
5 基金用途	79,882,000	102.57	84,811,863	102.48	4,929,863	6.17	70,969,311	97.78
53 國民教育計畫	79,732,000	102.38	84,593,971	102.22	4,861,971	6.10	70,907,438	97.70
5M 建築及設備計畫	150,000	0.19	217,892	0.26	67,892	45.26	61,873	0.09
購建固定資產	150,000	0.19	217,892	0.26	67,892	45.26	61,873	0.09
本期賸餘（短絀）	-2,000,000		-2,056,275		-56,275	2.81	1,609,666	
期初基金餘額	13,216,000		16,625,420		3,409,420	25.80	15,015,754	
解繳公庫								
期末基金餘額	11,216,000		14,569,145		3,353,145	29.90	16,625,420	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區樂善國民小學

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	77,882,000	82,755,588	4,873,588	6.26	保管款及零用金專戶利息收入超收。 輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
45 財產收入	6,000	19,528	13,528	225.47	
454利息收入	6,000	19,528	13,528	225.47	
46 政府撥入收入	77,001,000	81,926,060	4,925,060	6.40	
462公庫撥款收入	77,001,000	81,271,084	4,270,084	5.55	
46Y政府其他撥入收入		654,976	654,976	0.00	
4S 教學收入	875,000	810,000	-65,000	-7.43	
4S1學雜費收入	875,000	810,000	-65,000	-7.43	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區樂善國民小學

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	79,882,000	84,811,863	4,929,863	6.17	
53 國民教育計畫	79,732,000	84,593,971	4,861,971	6.10	
1 用人費用	64,116,000	72,301,220	8,185,220	12.77	
11 正式員額薪資	41,640,000	46,905,899	5,265,899	12.65	覈實支付。
12 聘僱及兼職人員薪資	2,498,000	3,426,868	928,868	37.18	覈實支付。
13 加（夜）班費	648,000	817,964	169,964	26.23	覈實支付。
15 獎金	8,296,000	9,351,917	1,055,917	12.73	覈實支付。
16 退休及卹償金	6,017,000	6,428,355	411,355	6.84	
18 福利費	5,017,000	5,370,217	353,217	7.04	
2 服務費用	5,076,000	2,949,045	-2,126,955	-41.90	
21 水電費	952,000	884,165	-67,835	-7.13	
22 郵電費	172,000	92,773	-79,227	-46.06	撙節支用。
23 旅運費	51,000	34,380	-16,620	-32.59	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	85,000	31,851	-53,149	-62.53	撙節支用。
25 修理保養及保固費	2,345,000	769,391	-1,575,609	-67.19	撙節支用。
26 保險費	32,000	5,674	-26,326	-82.27	撙節支用。
27 一般服務費	1,203,000	997,411	-205,589	-17.09	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2人，預算金額909,000元，決算金額771,413元。
28 專業服務費	164,000	61,400	-102,600	-62.56	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	1,174,000	432,976	-741,024	-63.12	
32 用品消耗	1,174,000	432,976	-741,024	-63.12	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	205,000	204,990	-10	0.00	
45 雜項設備租金	205,000	204,990	-10	0.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,000	32,000			
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	23,000	23,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8,000	8,000			
9 其他	9,129,000	8,673,740	-455,260	-4.99	
91 其他支出	9,129,000	8,673,740	-455,260	-4.99	
5M 建築及設備計畫	150,000	217,892	67,892	45.26	
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	150,000	217,892	67,892	45.26	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區樂善國民小學

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	%	
51 購建固定資產	150,000	217,892	67,892	45.26	覈實支付。調整容納516購置雜項設備轉出50,000元，515購置交通及運輸設備轉入50,000元。校舍新建暨附屬設施工程以前年度保留預算數4,193,909元，決算數76,692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	508,602,699	39,529,837	4,343,909
非理財目的之長期投資			
土地	232,963,292		
土地改良物	5,337,497	5,075,538	
房屋及建築	30,609,533	15,995,823	4,193,909
機械及設備	20,166,086	10,887,385	50,000
交通及運輸設備	3,407,809	1,221,663	100,000
雜項設備	12,305,653	6,349,428	
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	203,793,660		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	19,169		
發展中之無形資產			
其他			

註：一、本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 1.土地-增加數：土地重估增值38,653,855元。
 - 2.土地改良物-增加數：購置草皮、操場等共計3,425,853元。
 - 3.房屋建築及設備-增加數：PU跑道、綠建築、校舍新建暨附屬設施工程等共計196,529,894元。
 - 4.機械及設備-增加數：購置冷氣中控、EMS微處理機、無線基地台及電腦等共計6,252,012元。減少數：報廢馬達、心臟電擊器、投影機等共計520,951元。
 - 5.交通及運輸設備-增加數：購置擴大機、監視器、音響、交換系統等共計3,517,461元。減少數：報廢行動電話機等共計12,000元。
 - 6.雜項設備-增加數：購置圖書、冰櫃、微波爐等共計2,241,055元。減少數：報廢熱水機、圖書等共計373,639元。
 - 7.購建中固定資產-增加數：公共藝術等76,692元。減少數：購建中固定資產轉正203,098,335元。
 - 8.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列11,534元。
- 二、以前年度校舍新建暨附屬設施工程保留金額4,193,909元。

桃園市龜山區樂善國民小學

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		
250,696,822	3,000	204,016,459	15,588,146	500,165,079
38,653,855				271,617,147
3,425,853			984,411	2,703,401
196,529,894			4,506,245	206,637,359
6,252,012		520,951	5,151,944	9,857,818
3,517,461		12,000	2,233,526	3,458,081
2,241,055		373,639	2,712,020	5,111,621
76,692		203,098,335		772,017
	3,000	11,534		7,635

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區樂善國民小學

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	4,193,909				4,193,909	76,692	-4,117,217	
房屋及建築	4,193,909				4,193,909		-4,193,909	
購建中固定資產						76,692	76,692	
機械及設備		50,000			50,000	46,000	-4,000	
機械及設備		50,000			50,000	46,000	-4,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		50,000		50,000	100,000	95,200	-4,800	
交通及運輸設備		50,000		50,000	100,000	95,200	-4,800	
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	4,193,909	150,000			4,343,909	217,892	-4,126,017	

備註：

(1)本年度校舍新建暨附屬設施工程保留金額4,117,217元。

(2)以前年度校舍新建暨附屬設施工程保留金額4,193,909元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區樂善國民小學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

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	506,424,437	505,652,420	-772,017	
代管-土地	6,259,358	6,259,358		
土地	271,617,147	271,617,147		
土地改良物	2,703,401	2,703,401		
房屋及建築	206,637,359	206,637,359		
機械及設備	9,857,818	9,857,818		
交通及運輸設備	3,458,081	3,458,081		
雜項設備	5,111,621	5,111,621		
購建中固定資產	772,017		-772,017	校舍新建暨附屬設 施工程尚在購建 中，故總務處尚未 登錄財產帳。
電腦軟體	7,635	7,635		

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區樂善國民小學
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	61	62	1	差異數1人係因專任輔導教師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應。
職員	58	59	1	
工友	1	1	0	
約僱人員	2	2	0	
合 計	61	62	1	

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。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區樂善國民小學
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	41,640,000	852,000	648,000		8,296,000	6,017,000		5,017,000		62,470,000	1,646,000	64,116,000
正式人員	41,640,000		648,000		8,189,000	6,017,000		5,015,000		61,509,000		61,509,000
聘僱人員		852,000			107,000			2,000		961,000		961,000
兼任人員											1,646,000	1,646,000
合 計	41,640,000	852,000	648,000		8,296,000	6,017,000		5,017,000		62,470,000	1,646,000	64,116,000

註:

- 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額909,000元，決算金額771,413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，本年度預算編列59人，計3,486,000元，執行結果決算42人，計3,834,638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61人，計4,810,000元，執行結果決算66人，計5,517,279元。

用人費用彙計表(右半頁)

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
46,905,899	1,096,640	817,964		9,351,917	6,428,355		5,370,217		69,970,992	2,330,228	72,301,220
46,905,899		817,964		9,351,917	6,428,355		5,370,217		68,874,352		68,874,352
	1,096,640								1,096,640		1,096,640
										2,330,228	2,330,228
46,905,899	1,096,640	817,964		9,351,917	6,428,355		5,370,217		69,970,992	2,330,228	72,301,220

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

[illegible]

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—桃園市龜山區樂善國民小學

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			79,882,000		84,811,863			4,929,863	6.17	1.因覈實支付。2.以前年度保留 數419萬3,909元， 決算 數7萬6,692元。
國民教育計畫			79,732,000		84,593,971			4,861,971	6.10	
建築及設備計畫			150,000		217,892			67,892	45.26	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區樂善國民小學

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	64,116,000	72,301,220	8,185,220	12.77
11 正式員額薪資	41,640,000	46,905,899	5,265,899	12.65
12 聘僱及兼職人員薪資	2,498,000	3,426,868	928,868	37.18
13 加(夜)班費	648,000	817,964	169,964	26.23
15 獎金	8,296,000	9,351,917	1,055,917	12.73
16 退休及卹償金	6,017,000	6,428,355	411,355	6.84
18 福利費	5,017,000	5,370,217	353,217	7.04
2 服務費用	5,076,000	2,949,045	-2,126,955	-41.90
21 水電費	952,000	884,165	-67,835	-7.13
22 郵電費	172,000	92,773	-79,227	-46.06
23 旅運費	51,000	34,380	-16,620	-32.59
24 印刷裝訂與廣告費	85,000	31,851	-53,149	-62.53
25 修理保養及保固費	2,345,000	769,391	-1,575,609	-67.19
26 保險費	32,000	5,674	-26,326	-82.27
27 一般服務費	1,203,000	997,411	-205,589	-17.09
28 專業服務費	164,000	61,400	-102,600	-62.56
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,174,000	432,976	-741,024	-63.12
32 用品消耗	1,174,000	432,976	-741,024	-63.12
4 租金、償債、利息及相關手續費	205,000	204,990	-10	0.00
45 雜項設備租金	205,000	204,990	-10	0.00
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	150,000	217,892	67,892	45.26
51 購建固定資產	150,000	217,892	67,892	45.26
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,000	32,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	23,000	23,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8,000	8,000	0	0.00
9 其他	9,129,000	8,673,740	-455,260	-4.99
91 其他支出	9,129,000	8,673,740	-455,260	-4.99
合 計	79,882,000	84,811,863	4,929,863	6.17

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	964,000	771,413	-192,587	-19.98	
27D 計時與計件人員酬金	909,000	771,413	-137,587	-15.14	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	55,000		-55,000	-100.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區樂善國民小學

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	537,901,365	100.00	509,174,069	100.00	28,727,296	5.64	負 債	23,167,141	4.31	23,475,787	4.56	-308,646	-1.31
流動資產	37,736,286	7.02	40,101,207	7.88	-2,364,921	-5.90	流動負債	21,817,319	4.06	21,977,965	4.27	-160,646	-0.73
現金	35,732,158	6.64	38,564,466	7.57	-2,832,308	-7.34	應付款項	21,817,319	4.06	21,977,965	4.27	-160,646	-0.73
銀行存款	35,732,158	6.64	38,564,466	7.57	-2,832,308	-7.34	應付代收款	21,817,319	4.06	21,977,965	4.27	-160,646	-0.73
預付款項	2,004,128	0.37	1,536,741	0.30	467,387	30.41	其他負債	1,349,822	0.25	1,497,822	0.29	-148,000	-9.88
預付費用	2,004,128	0.37	1,536,741	0.30	467,387	30.41	什項負債	1,349,822	0.25	1,497,822	0.29	-148,000	-9.88
固定資產	500,157,444	92.98	469,053,693	92.12	31,103,751	6.63	存入保證金	1,349,822	0.25	1,497,822	0.29	-148,000	-9.88
土地	271,617,147	50.50	232,963,292	45.75	38,653,855	16.59	淨資產	514,734,224	95.69	485,698,282	95.39	29,035,942	5.98
土地	271,617,147	50.50	232,963,292	45.75	38,653,855	16.59	淨資產	514,734,224	95.69	485,698,282	95.39	29,035,942	5.98
土地改良物	2,703,401	0.50	261,959	0.05	2,441,442	931.99	淨資產	514,734,224	95.69	485,698,282	95.39	29,035,942	5.98
土地改良物	8,763,350	1.63	5,337,497	1.05	3,425,853	64.18	累積餘額	514,734,224	95.69	485,698,282	95.39	29,035,942	5.98
累計折舊-土地改良物	-6,059,949	-1.13	-5,075,538	-1.00	-984,411	19.40							
房屋建築及設備	206,637,359	38.42	14,613,710	2.87	192,023,649	1314.00							
房屋建築及設備	227,139,427	42.23	30,609,533	6.01	196,529,894	642.05							
累計折舊-房屋建築及設備	-20,502,068	-3.81	-15,995,823	-3.14	-4,506,245	28.17							
機械及設備	9,857,818	1.83	9,278,701	1.82	579,117	6.24							
機械及設備	25,897,147	4.81	20,166,086	3.96	5,731,061	28.42							
累計折舊-機械及設備	-16,039,329	-2.98	-10,887,385	-2.14	-5,151,944	47.32							
交通及運輸設備	3,458,081	0.64	2,186,146	0.43	1,271,935	58.18							
交通及運輸設備	6,913,270	1.29	3,407,809	0.67	3,505,461	102.87							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,455,189	-0.64	-1,221,663	-0.24	-2,233,526	182.83							
雜項設備	5,111,621	0.95	5,956,225	1.17	-844,604	-14.18							
雜項設備	14,173,069	2.63	12,305,653	2.42	1,867,416	15.18							
累計折舊-雜項設備	-9,061,448	-1.68	-6,349,428	-1.25	-2,712,020	42.71							
購建中固定資產	772,017	0.14	203,793,660	40.02	-203,021,643	-99.62							
合計：	537,901,365	100.00	509,174,069	100.00	28,727,296	5.64	合計：	537,901,365	100.00	509,174,069	100.00	28,727,296	5.64

信託代理與保證資產 1,606,716 信託代理與保證負債 1,606,716

保證品 1,606,716 應付保證品 1,606,716

註：1. 無經營珍貴動產、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5,329,784元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區樂善國民小學

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	%
購建中固定資產	772,017	0.14	203,793,660	40.02	-203,021,643	-99.62							
無形資產	7,635	0.00	19,169	0.00	-11,534	-60.17							
無形資產	7,635	0.00	19,169	0.00	-11,534	-60.17							
電腦軟體	7,635	0.00	19,169	0.00	-11,534	-60.17							
其他資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
什項資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
代管資產	6,259,358	1.16	5,329,784	1.05	929,574	17.44							
應付代管資產	-6,259,358	-1.16	-5,329,784	-1.05	-929,574	17.44							
合計：	537,901,365	100.00	509,174,069	100.00	28,727,296	5.64	合計：	537,901,365	100.00	509,174,069	100.00	28,727,296	5.64

信託代理與保證資產

1,606,716

信託代理與保證負債

1,606,716

保證品

1,606,716

應付保證品

1,606,716

註： 1. 無經營珍貴動產、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5,329,784元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區樂善國民小學

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	91,482,328	100.00	79,577,800	100.00	11,904,528	14.96
勞務收入	0	0.00	40	0.00	-40	-100.00
其他勞務收入	0	0.00	40	0.00	-40	-100.00
財產收益	8,746,268	9.56	7,015,421	8.82	1,730,847	24.67
財產孳息收入	19,528	0.02	16,598	0.02	2,930	17.65
其他財產收入	8,726,740	9.54	6,998,823	8.79	1,727,917	24.69
政府撥入收入	81,926,060	89.55	71,702,128	90.10	10,223,932	14.26
公庫撥款收入	81,271,084	88.84	71,048,228	89.28	10,222,856	14.39
政府其他撥入收入	654,976	0.72	653,900	0.82	1,076	0.16
教學收入	810,000	0.89	858,111	1.08	-48,111	-5.61
學雜費收入	810,000	0.89	858,111	1.08	-48,111	-5.61
其他收入	0	0.00	2,100	0.00	-2,100	-100.00
雜項收入	0	0.00	2,100	0.00	-2,100	-100.00
支出	101,100,241	110.51	78,283,193	98.37	22,817,048	29.15
人事支出	72,301,220	79.03	66,252,154	83.25	6,049,066	9.13
人事支出	72,301,220	79.03	66,252,154	83.25	6,049,066	9.13
業務支出	3,596,011	3.93	3,638,470	4.57	-42,459	-1.17
業務支出	3,596,011	3.93	3,638,470	4.57	-42,459	-1.17
獎補助支出	23,000	0.03	0	0.00	23,000	0.00
其他獎補助	23,000	0.03	0	0.00	23,000	0.00
財產損失	9,136	0.01	778	0.00	8,358	1,074.29
財產交易損失	9,136	0.01	778	0.00	8,358	1,074.29
折舊、折耗及攤銷	16,497,134	18.03	7,374,977	9.27	9,122,157	123.69
固定資產折舊	16,485,600	18.02	7,363,444	9.25	9,122,156	123.88
無形資產攤銷	11,534	0.01	11,533	0.01	1	0.01
其他支出	8,673,740	9.48	1,016,814	1.28	7,656,926	753.03
其他支出	8,673,740	9.48	1,016,814	1.28	7,656,926	753.03
本期賸餘（短絀）	-9,617,913	-10.51	1,294,607	1.63	-10,912,520	-842.92
期初淨資產	485,698,282	530.92	484,403,675	608.72	1,294,607	0.27
解繳公庫						
淨資產調整數	38,653,855				38,653,855	
期末淨資產	514,734,224	562.66	485,698,282	610.34	29,035,942	5.98

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—桃園市龜山區樂善國民小學

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)	-9,617,913
8002 調整非現金項目	7,151,497
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,466,416
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	-217,892
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-217,892
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,196,000
8404 減少短期債務及其他負債	-1,344,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-148,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,832,308
87 期初現金及約當現金	38,564,466
88 期末現金及約當現金	35,732,158

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—桃園市龜山區樂善國民小學

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	82,755,588	8,726,740	91,482,328	收入
財產收入	19,528	8,726,740	8,746,268	財產收益
政府撥入收入	81,926,060		81,926,060	政府撥入收入
教學收入	810,000		810,000	教學收入
基金用途	84,811,863	16,288,378	101,100,241	支出
用人費用	72,301,220		72,301,220	人事支出
服務費用	2,949,045	646,966	3,596,011	業務支出
材料及用品費	432,976	-432,976		
租金、償債、利息及相關手續費	204,990	-204,990		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	-9,000		
捐助、補助與獎助	23,000		23,000	獎補助支出
		9,136	9,136	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	217,892	-217,892		
		16,497,134	16,497,134	折舊、折耗及攤銷
其他	8,673,740		8,673,740	其他支出
本期賸餘(短絀)	-2,056,275	-7,561,638	-9,617,913	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	16,625,420	469,072,862	485,698,282	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		38,653,855	38,653,855	淨資產調整數
期末基金餘額	14,569,145	500,165,079	514,734,224	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數8,726,740元，係土地改良物、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38,653,855元)
2. 調整數646,966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9,136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217,892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16,497,134元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數38,653,855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469,072,862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—桃園市龜山區樂善國民小學
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			8,462,460
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	8,462,460

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 林意敏

基金主持人：

樂善國小 簡妙娟
校長