

自存

冊 號：16-141

機關代號：30405

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
桃園市大溪區百吉國民小學
附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

桃園市大溪區百吉國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區百吉國民小學

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－桃園市大溪區百吉國民小學

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 2,490 萬 6,000 元，決算數 2,447 萬 912 元。

112 學年度下學期，預定招收 6 班，實際招收 7 班，預計學生人數 99 人，實際學生人數 104 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 93 人，實際學生人數 99 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 23 萬 6,000 元，決算數 21 萬 5,694 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 2,411 萬 4,807 元，較預算數 2,434 萬 2,000 元，減少 22 萬 7,193 元，計減 0.93%。

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 3 萬 4,653 元，較預算數 2,000 元，增加 3 萬 2,653 元，計增 1,632.65%。

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 34 萬 1,000 元，較預算數 34 萬元，增加 1,000 元，計增 0.29%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區百吉國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

主要係因：場地開放收入超收。

3. 公庫撥款收入：決算數 2,313 萬元 9,339 元，較預算數 2,400 萬元，減少 86 萬 661 元，計減 3.59%。

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 38 萬 4,994 元，較預算數 0 元，增加 38 萬 4,994 元。

主要係因：增置於額教師及約僱行政人員未編列預算，以教育部部款支應。

5. 雜項收入：決算數 21 萬 4,821 元，較預算數 0 元，增加 21 萬 4,821 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 2,468 萬 6,606 元，較預算數 2,514 萬 2,000 元，減少 45 萬 5,394 元，計減 1.81%。

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 2,447 萬 912 元，較預算數 2,490 萬 6,000 元，減少 43 萬 5,088 元，計減 1.75%。

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 21 萬 5,694 元，較法定預算數 23 萬 6,000 元，減少 2 萬 306 元，計減 8.60%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(2) 決算數 21 萬 5,694 元，較可用預算數 23 萬 6,000 元，減少 2 萬 306 元，計減 8.60%，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 57 萬 1,799 元，較預算短絀數 80 萬元，減少短絀數 22 萬 8,201 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 528 萬 3,282 元。

(二)投資活動之淨現金流出 21 萬 5,694 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 30 萬元。

(四)現金及約當現金之淨減 579 萬 8,976 元。

(五)期初現金及約當現金 1,884 萬 3,363 元。

(六)期末現金及約當現金 1,304 萬 4,387 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區百吉國民小學

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	13,810,876	19,096,724	-27.68
固定資產	13,100,405	15,157,252	-13.57
無形資產	804	4,646-	-82.69
流動負債	7,063,824	11,477,873	-38.46
其他負債	197,600	497,600	-60.29
淨資產	19,650,661	22,283,149	-11.81

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 1,304 萬 4,387 元，其中 565 萬 5,418 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)本年度補辦預算資料如下：

(三)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(113.12.25 府主基第 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 70 萬 191 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學

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	24,342,000	100.00	24,114,807	100.00	-227,193	-0.93	22,069,700	100.00
45 財產收入	342,000	1.40	375,653	1.56	33,653	9.84	389,531	1.77
454利息收入	2,000	0.01	34,653	0.14	32,653	1,632.65	39,531	0.18
45Y其他財產收入	340,000	1.40	341,000	1.41	1,000	0.29	350,000	1.59
46 政府撥入收入	24,000,000	98.60	23,524,333	97.55	-475,667	-1.98	21,647,556	98.09
462公庫撥款收入	24,000,000	98.60	23,139,339	95.95	-860,661	-3.59	21,199,488	96.06
46Y政府其他撥入收入			384,994	1.60	384,994		448,068	2.03
4Y 其他收入			214,821	0.89	214,821	0.00	32,613	0.15
4YY雜項收入			214,821	0.89	214,821		32,613	0.15
5 基金用途	25,142,000	103.29	24,686,606	102.37	-455,394	-1.81	21,122,859	95.71
53 國民教育計畫	24,906,000	102.32	24,470,912	101.48	-435,088	-1.75	20,954,541	94.95
5M 建築及設備計畫	236,000	0.97	215,694	0.89	-20,306	-8.60	168,318	0.76
購建固定資產	236,000	0.97	215,694	0.89	-20,306	-8.60	168,318	0.76
本期賸餘 (短絀)	-800,000		-571,799		228,201	-28.53	946,841	
期初基金餘額	5,374,000		7,121,251		1,747,251	32.51	6,174,410	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,574,000		6,549,452		1,975,452	43.19	7,121,251	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學

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	24,342,000	24,114,807	-227,193	-0.93	
45 財產收入	342,000	375,653	33,653	9.84	
454利息收入	2,000	34,653	32,653	1,632.65	各專戶存款利息收入超收。
45Y其他財產收入	340,000	341,000	1,000	0.29	
46 政府撥入收入	24,000,000	23,524,333	-475,667	-1.98	
462公庫撥款收入	24,000,000	23,139,339	-860,661	-3.59	
46Y政府其他撥入收入		384,994	384,994	0.00	增置餘額教師及約僱行政人員未編列預算，以教育部款及教育局市款支應。
4Y 其他收入		214,821	214,821	0.00	
4YY雜項收入		214,821	214,821	0.00	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—桃園市大溪區百吉國民小學
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	25,142,000	24,686,606	-455,394	-1.81	
53 國民教育計畫	24,906,000	24,470,912	-435,088	-1.75	
1 用人費用	19,773,000	20,247,679	474,679	2.40	
11 正式員額薪資	11,580,000	12,941,899	1,361,899	11.76	依實際員額覈實支付。
12 聘僱及兼職人員薪資	301,000	797,923	496,923	165.09	係教育部撥補約僱行政人員，依實際員額覈實支付。
13 加（夜）班費	284,000	182,752	-101,248	-35.65	撙節支用。
15 獎金	3,172,000	2,231,654	-940,346	-29.65	撙節支用。
16 退休及卹償金	2,927,000	2,293,677	-633,323	-21.64	撙節支用。
18 福利費	1,509,000	1,799,774	290,774	19.27	覈實支付。
2 服務費用	2,833,000	2,568,927	-264,073	-9.32	
21 水電費	311,000	186,647	-124,353	-39.98	撙節支用。
22 郵電費	90,000	61,721	-28,279	-31.42	撙節支用。
23 旅運費	60,000	25,747	-34,253	-57.09	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	12,375	-7,625	-38.13	撙節支用。
25 修理保養及保固費	832,000	770,538	-61,462	-7.39	撙節支用。
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	
27 一般服務費	1,311,000	1,347,553	36,553	2.79	一般服務費計時與計件人員酬金編列學校午餐廚工臨時人員1人，預算金額216,000元，決算金額216,000元及外包費編列委外校警2人，預算金額826,000元，決算金額873,121元，決算金額小於預算金額，係因委外校警及午餐廚工薪資實際依契約金額覈實支付。
28 專業服務費	132,000	92,346	-39,654	-30.04	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			撙節支用。
3 材料及用品費	519,000	431,410	-87,590	-16.88	
32 用品消耗	519,000	431,410	-87,590	-16.88	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	110,000	56,664	-53,336	-48.49	
41 地租及水租	40,000	17,664	-22,336	-55.84	撙節支用。
45 雜項設備租金	70,000	39,000	-31,000	-44.29	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	24,000	-6,000	-20.00	
71 會費	1,000	1,000			撙節支用。
72 捐助、補助與獎助	13,000	13,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000		-6,000	-100.00	撙節支用。
75 競賽及交流活動費	10,000	10,000			

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區百吉國民小學

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	1,641,000	1,142,232	-498,768	-30.39	撙節支用。
91 其他支出	1,641,000	1,142,232	-498,768	-30.39	
5M 建築及設備計畫	236,000	215,694	-20,306	-8.60	
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	236,000	215,694	-20,306	-8.60	
51 購建固定資產	236,000	215,694	-20,306	-8.60	

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	62,336,729	47,174,831	236,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	6,227,542	3,465,041	
房屋及建築	25,195,723	19,688,043	
機械及設備	10,442,446	7,307,704	186,000
交通及運輸設備	8,216,356	7,912,019	
雜項設備	12,250,016	8,802,024	50,000
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	4,646		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.房屋建築及設備：增加數：社會教室整修工程1,485,750元。
 2.機械及設備：增加數：購置電子白板等661,854元，減少數：報廢個人電腦一批1,682,063、移撥划船器2台140,000元給自強國小。
 3.交通及運輸設備：增加數：陳康國小移撥數位投影電視32,307元。
 4.雜項設備：增加數：購置圖書一批及冷氣機等444,944元、陳康國小移撥洗濯台1座315元及投影機1部1,471元，減少數：報廢熱水器等一批421,700元。
 5.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列3,842元。

桃園市大溪區百吉國民小學

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		
2,626,641		2,247,605	2,439,725	13,101,209
			306,845	2,455,656
1,485,750			1,688,864	5,304,566
661,854		1,822,063	-575,288	2,549,821
32,307			45,311	291,333
446,730		421,700	973,993	2,499,029
		3,842		804

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學

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		186,000			186,000	176,494	-9,506	
機械及設備		186,000			186,000	176,494	-9,506	
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			50,000	39,200	-10,800	
雜項設備		50,000			50,000	39,200	-10,800	
購建中固定資產								
合 計		236,000			236,000	215,694	-20,306	

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	20,090,809	20,090,809		
代管-土地	6,989,600	6,989,600		
土地改良物	2,455,656	2,455,656		
房屋及建築	5,304,566	5,304,566		
機械及設備	2,549,821	2,549,821		
交通及運輸設備	291,333	291,333		
雜項設備	2,499,029	2,499,029		
電腦軟體	804	804		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學

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	14	20	6	本校增置餘額教師及約僱行政人員未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人，另113學年增加普通班及特教班各1班增加員額4人。
職員	14	20	6	
合 計	14	20	6	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列學校午餐廚工約用人員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－桃園市大溪區百吉國民小學
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	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
國民教育計畫	11,580,000		284,000		3,172,000	2,927,000		1,509,000		19,472,000	301,000	19,773,000
正式人員	11,580,000		284,000		3,172,000	2,927,000		1,509,000		19,472,000		19,472,000
聘僱人員												
兼任人員											301,000	301,000
合 計	11,580,000		284,000		3,172,000	2,927,000		1,509,000		19,472,000	301,000	19,773,000

1.本校教育部部款約僱行政人員未編列預算，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。

2.一般服務費計時與計件人員酬金編列學校午餐廚工臨時人員1人，預算金額216,000元，決算金額216,000元及外包費編列委外校警2人，預算金額826,000元，決算金額873,121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條規定辦理核發，113年度預算編列14人，計1,327,000元，執行結果決算14人，計991,740元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學
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
12,941,899	434,951	182,752		2,231,654	2,293,677		1,799,774		19,384,707	362,972	20,247,679
12,941,899		182,752		2,231,654	2,293,677		1,799,774		19,449,756		19,449,756
	434,951								434,951		434,951
										362,972	362,972
12,941,899	434,951	182,752		2,231,654	2,293,677		1,799,774		19,384,707	362,972	20,247,679

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學

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—桃園市大溪區百吉國民小學

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			25,142,000		24,686,606			-455,394	-1.81	
國民教育計畫			24,906,000		24,470,912			-435,088	-1.75	
建築及設備計畫			236,000		215,694			-20,306	-8.60	

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區百吉國民小學

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	19,773,000	20,247,679	474,679	2.40
11 正式員額薪資	11,580,000	12,941,899	1,361,899	11.76
12 聘僱及兼職人員薪資	301,000	797,923	496,923	165.09
13 加(夜)班費	284,000	182,752	-101,248	-35.65
15 獎金	3,172,000	2,231,654	-940,346	-29.65
16 退休及卹償金	2,927,000	2,293,677	-633,323	-21.64
18 福利費	1,509,000	1,799,774	290,774	19.27
2 服務費用	2,833,000	2,568,927	-264,073	-9.32
21 水電費	311,000	186,647	-124,353	-39.98
22 郵電費	90,000	61,721	-28,279	-31.42
23 旅運費	60,000	25,747	-34,253	-57.09
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	12,375	-7,625	-38.13
25 修理保養及保固費	832,000	770,538	-61,462	-7.39
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	1,311,000	1,347,553	36,553	2.79
28 專業服務費	132,000	92,346	-39,654	-30.04
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	519,000	431,410	-87,590	-16.88
32 用品消耗	519,000	431,410	-87,590	-16.88
4 租金、償債、利息及相關手續費	110,000	56,664	-53,336	-48.49
41 地租及水租	40,000	17,664	-22,336	-55.84
45 雜項設備租金	70,000	39,000	-31,000	-44.29
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	236,000	215,694	-20,306	-8.60
51 購建固定資產	236,000	215,694	-20,306	-8.60
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	24,000	-6,000	-20.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	13,000	13,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	0	-6,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	10,000	10,000	0	0.00
9 其他	1,641,000	1,142,232	-498,768	-30.39
91 其他支出	1,641,000	1,142,232	-498,768	-30.39
合 計	25,142,000	24,686,606	-455,394	-1.81

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學

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	306,000	283,210	-22,790	-7.45	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	216,000			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	49,546	-454	-0.91	
411 一般土地租金	40,000	17,664	-22,336	-55.84	

桃園市地方教育發展基金—

平衡

中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	26,912,085	100.00	34,258,622	100.00	-7,346,537	-21.44
流動資產	13,810,876	51.32	19,096,724	55.74	-5,285,848	-27.68
現金	13,044,387	48.47	18,843,363	55.00	-5,798,976	-30.77
銀行存款	13,044,387	48.47	18,843,363	55.00	-5,798,976	-30.77
預付款項	766,489	2.85	253,361	0.74	513,128	202.53
預付費用	766,489	2.85	253,361	0.74	513,128	202.53
固定資產	13,100,405	48.68	15,157,252	44.24	-2,056,847	-13.57
土地改良物	2,455,656	9.12	2,762,501	8.06	-306,845	-11.11
土地改良物	6,227,542	23.14	6,227,542	18.18	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,771,886	-14.02	-3,465,041	-10.11	-306,845	8.86
房屋建築及設備	5,304,566	19.71	5,507,680	16.08	-203,114	-3.69
房屋建築及設備	26,681,473	99.14	25,195,723	73.55	1,485,750	5.90
累計折舊-房屋建築及設備	-21,376,907	-79.43	-19,688,043	-57.47	-1,688,864	8.58
機械及設備	2,549,821	9.47	3,134,742	9.15	-584,921	-18.66
機械及設備	9,282,237	34.49	10,442,446	30.48	-1,160,209	-11.11
累計折舊-機械及設備	-6,732,416	-25.02	-7,307,704	-21.33	575,288	-7.87
交通及運輸設備	291,333	1.08	304,337	0.89	-13,004	-4.27
交通及運輸設備	8,248,663	30.65	8,216,356	23.98	32,307	0.39
累計折舊-交通及運輸設備	-7,957,330	-29.57	-7,912,019	-23.09	-45,311	0.57
雜項設備	2,499,029	9.29	3,447,992	10.06	-948,963	-27.52
雜項設備	12,275,046	45.61	12,250,016	35.76	25,030	0.20
累計折舊-雜項設備	-9,776,017	-36.33	-8,802,024	-25.69	-973,993	11.07
無形資產	804	0.00	4,646	0.01	-3,842	-82.69
無形資產	804	0.00	4,646	0.01	-3,842	-82.69
電腦軟體	804	0.00	4,646	0.01	-3,842	-82.69
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	6,989,600	25.97	7,076,970	20.66	-87,370	-1.23
應付代管資產	-6,989,600	-25.97	-7,076,970	-20.66	87,370	-1.23
合 計	26,912,085	100.00	34,258,622	100.00	-7,346,537	-21.44

信託代理與保證資產 60,000

保證品 60,000

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

桃園市大溪區百吉國民小學

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	7,261,424	26.98	11,975,473	34.96	-4,714,049	-39.36
流動負債	7,063,824	26.25	11,477,873	33.50	-4,414,049	-38.46
應付款項	7,063,824	26.25	11,477,873	33.50	-4,414,049	-38.46
應付代收款	7,063,824	26.25	11,477,873	33.50	-4,414,049	-38.46
其他負債	197,600	0.73	497,600	1.45	-300,000	-60.29
什項負債	197,600	0.73	497,600	1.45	-300,000	-60.29
存入保證金	197,600	0.73	497,600	1.45	-300,000	-60.29
淨資產	19,650,661	73.02	22,283,149	65.04	-2,632,488	-11.81
淨資產	19,650,661	73.02	22,283,149	65.04	-2,632,488	-11.81
淨資產	19,650,661	73.02	22,283,149	65.04	-2,632,488	-11.81
累積餘額	19,650,661	73.02	22,283,149	65.04	-2,632,488	-11.81
合 計	26,912,085	100.00	34,258,622	100.00	-7,346,537	-21.44

信託代理與保證負債 60,000

應付保證品 60,000

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學

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	26,491,661	100.00	25,164,696	100.00	1,326,965	5.27
財產收益	2,752,507	10.39	3,484,527	13.85	-732,020	-21.01
財產孳息收入	34,653	0.13	39,531	0.16	-4,878	-12.34
財產交易利益	0	0.00	19,410	0.08	-19,410	-100.00
其他財產收入	2,717,854	10.26	3,425,586	13.61	-707,732	-20.66
政府撥入收入	23,524,333	88.80	21,647,556	86.02	1,876,777	8.67
公庫撥款收入	23,139,339	87.35	21,199,488	84.24	1,939,851	9.15
政府其他撥入收入	384,994	1.45	448,068	1.78	-63,074	-14.08
其他收入	214,821	0.81	32,613	0.13	182,208	558.70
雜項收入	214,821	0.81	32,613	0.13	182,208	558.70
支出	29,122,192	109.93	26,666,407	105.97	2,455,785	9.21
人事支出	20,247,679	76.43	17,862,496	70.98	2,385,183	13.35
人事支出	20,247,679	76.43	17,862,496	70.98	2,385,183	13.35
業務支出	3,068,001	11.58	2,359,626	9.38	708,375	30.02
業務支出	3,068,001	11.58	2,359,626	9.38	708,375	30.02
獎補助支出	13,000	0.05	0	0.00	13,000	0.00
其他獎補助	13,000	0.05	0	0.00	13,000	0.00
財產損失	21,051	0.08	24,790	0.10	-3,739	-15.08
財產交易損失	21,051	0.08	24,790	0.10	-3,739	-15.08
折舊、折耗及攤銷	4,630,229	17.48	5,687,076	22.60	-1,056,847	-18.58
固定資產折舊	4,626,387	17.46	5,679,935	22.57	-1,053,548	-18.55
無形資產攤銷	3,842	0.01	7,141	0.03	-3,299	-46.20
其他支出	1,142,232	4.31	732,419	2.91	409,813	55.95
其他支出	1,142,232	4.31	732,419	2.91	409,813	55.95
本期賸餘（短絀）	-2,630,531	-9.93	-1,501,711	-5.97	-1,128,820	75.17
期初淨資產	22,283,149	84.11	23,784,860	94.52	-1,501,711	-6.31
解繳公庫						
淨資產調整數	-1,957				-1,957	
期末淨資產	19,650,661	74.18	22,283,149	88.55	-2,632,488	-11.81

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—桃園市大溪區百吉國民小學

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)	-2,630,531
8002 調整非現金項目	-2,652,751
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-5,283,282
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	-215,694
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-215,694
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	283,787
8404 減少短期債務及其他負債	-583,787
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-300,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,798,976
87 期初現金及約當現金	18,843,363
88 期末現金及約當現金	13,044,387

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—桃園市大溪區百吉國民小學

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	24,114,807	2,376,854	26,491,661	收入
財產收入	375,653	2,376,854	2,752,507	財產收益
政府撥入收入	23,524,333		23,524,333	政府撥入收入
其他收入	214,821		214,821	其他收入
基金用途	24,686,606	4,435,586	29,122,192	支出
用人費用	20,247,679		20,247,679	人事支出
服務費用	2,568,927	499,074	3,068,001	業務支出
材料及用品費	431,410	-431,410		
租金、償債、利息及相關手續費	56,664	-56,664		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	-11,000		
捐助、補助與獎助	13,000		13,000	獎補助支出
		21,051	21,051	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	215,694	-215,694		
		4,630,229	4,630,229	折舊、折耗及攤銷
其他	1,142,232		1,142,232	其他支出
本期賸餘(短絀)	-571,799	-2,058,732	-2,630,531	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,121,251	15,161,898	22,283,149	期初淨資產
解繳公庫		-1,957	-1,957	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	6,549,452	13,101,209	19,650,661	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數2,376,854元，係機械及設備、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34,093元)
2. 調整數499,074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」、「稅捐及規費(強制費)」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21,051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215,694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4,630,229元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷
6. 調整數1,957元，係資產無償移出移入之情形。
7. 調整數15,161,898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—桃園市大溪區百吉國民小學
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			700,191
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	700,191

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：

會計員武炳旭

基金主持人：

百吉國民小學
校長 王連進

桃園市 百吉 高中
國中 會計報告遞送單
國小

吉小會 字第 1140000317 號

檢陳本校 113 年度 月之「桃園市
地方教育發展基金會會計報告」1 份。
決算

此致 桃園市政府教育局(會計室)

主辦會計：會計員武炳旭

機關長官：百吉國民小學 王連進

中華民國 114 年 2 月 3 日

存根聯：由學校發文單位存查

桃園市 百吉 高中
國中 會計報告遞送單
國小

吉小會 字第 1140000317 號

貴校 113 年度 月之「桃園市地方
教育發展基金會會計報告」1 份，業經本局
收訖。
決算

教育局會計室

約 陳怡伶

收件人員簽章

中華民國 114 年 2 月 3 日

收執聯：請併學校當月會計月報自存