

冊 號：16-96

機關代號：30121



桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金
桃園市桃園區快樂國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區快樂國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區快樂國民小學

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	
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－桃園市桃園區快樂國民小學

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 8,503 萬 4,000 元，決算數 9,483 萬 9,754 元。

112 學年度下學期，預定招收 36 班，實際招收 36 班，預計學生人數 905 人，實際學生人數 896 人。

113 學年度上學期，預定招收 38 班，實際招收 38 班，預計學生人數 922 人，實際學生人數 932 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 120 萬元，決算數 48 萬 9,908 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 9,492 萬 9,843 元，較預算數 8,423 萬 4,000 元，增加 1,069 萬 5,843 元，計增 12.70%。

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 4 萬 3,170 元，較預算數 0 元，增加 4 萬 3,170 元。

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

2. 利息收入：決算數 9 萬 5,381 元，較預算數 2 萬元，增加 7 萬 5,381 元，計增 376.91%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區快樂國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

3. 其他財產收入：決算數 15 萬 600 元，較預算數 15 萬元，增加 600 元，計增 0.40%。
主要係因：場地開放收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數 9,324 萬 4,470 元，較預算數 8,404 萬 9,000 元，增加 919 萬 5,470 元，計增 10.94%。
主要係因：用人費用辦理超支併決算增加公庫撥款收入。
5. 政府其他撥入收入：決算數 130 萬 3,821 元，較預算數 0 元，增加 130 萬 3,821 元。
主要係因：專輔教師及提高國小員額編制增置教師未編列預算，以教育部部款支應。
6. 雜項收入：決算數 9 萬 2,401 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 7 萬 7,401 元，計增 516.01%。
主要係因：資源回收款及以前年度結餘款等收入超收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 9,532 萬 9,662 元，較預算數 8,623 萬 4,000 元，增加 909 萬 5,662 元，計增 10.55%。

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 9,483 萬 9,754 元，較預算數 8,503 萬 4,000 元，增加 980 萬 5,754 元，計增 11.53%。
主要係因：用人費用增加。
2. 建築及設備計畫：
 - (1) 決算數 48 萬 9,908 元，較法定預算數 120 萬元，減少 71 萬 92 元，計減 59.17%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。
 - (2) 決算數 48 萬 9,908 元，較可用預算數 120 萬元，減少 71 萬 92 元，計減 59.17%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 39 萬 9,819 元，較預算短絀數 200 萬元，減少短絀數 160 萬 181 元。

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流入 3 萬 9,674 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 48 萬 9,908 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 41 萬 3,410 元。
- (四) 現金及約當現金之淨減 3 萬 6,824 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區快樂國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

(五)期初現金及約當現金 2,468 萬 836 元。

(六)期末現金及約當現金 2,464 萬 4,012 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	27,416,878	25,411,391	7.89
固定資產	358,364,378	347,736,814	3.06
無形資產	12,864	101,950	-87.38
流動負債	13,417,865	11,425,969	17.43
其他負債	2,122,980	1,709,570	24.18
淨資產	370,253,275	360,114,616	2.82

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 2,464 萬 4,012 元，其中 1,112 萬 1,231 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。

(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 府主基字第 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 1,334 萬 1,668 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學

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	84,234,000	100.00	94,929,843	100.00	10,695,843	12.70	78,856,682	100.00
45 財產收入	170,000	0.20	289,151	0.30	119,151	70.09	349,544	0.44
451財產處分收入			43,170	0.05	43,170		11,350	0.01
454利息收入	20,000	0.02	95,381	0.10	75,381	376.91	82,294	0.10
45Y其他財產收入	150,000	0.18	150,600	0.16	600	0.40	255,900	0.32
46 政府撥入收入	84,049,000	99.78	94,548,291	99.60	10,499,291	12.49	78,476,858	99.52
462公庫撥款收入	84,049,000	99.78	93,244,470	98.22	9,195,470	10.94	76,117,895	96.53
46Y政府其他撥入收入			1,303,821	1.37	1,303,821		2,358,963	2.99
4Y 其他收入	15,000	0.02	92,401	0.10	77,401	516.01	30,280	0.04
4YY雜項收入	15,000	0.02	92,401	0.10	77,401	516.01	30,280	0.04
5 基金用途	86,234,000	102.37	95,329,662	100.42	9,095,662	10.55	78,402,598	99.42
53 國民教育計畫	85,034,000	100.95	94,839,754	99.91	9,805,754	11.53	77,731,453	98.57
5M 建築及設備計畫	1,200,000	1.42	489,908	0.52	-710,092	-59.17	671,145	0.85
購建固定資產	1,200,000	1.42	489,908	0.52	-710,092	-59.17	671,145	0.85
本期賸餘 (短絀)	-2,000,000		-399,819		1,600,181	-80.01	454,084	
期初基金餘額	9,822,000		12,275,852		2,453,852	24.98	11,821,768	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,822,000		11,876,033		4,054,033	51.83	12,275,852	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學

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	84,234,000	94,929,843	10,695,843	12.70	
45 財產收入	170,000	289,151	119,151	70.09	
451財產處分收入		43,170	43,170	0.00	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
454利息收入	20,000	95,381	75,381	376.91	零用金及保管款專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	150,000	150,600	600	0.40	
46 政府撥入收入	84,049,000	94,548,291	10,499,291	12.49	
462公庫撥款收入	84,049,000	93,244,470	9,195,470	10.94	用人費用不足增撥。
46Y政府其他撥入收入		1,303,821	1,303,821	0.00	專輔老師及提高國小員額編制增置教師未編列預算，以教育部部款支應。
4Y 其他收入	15,000	92,401	77,401	516.01	
4YY雜項收入	15,000	92,401	77,401	516.01	資源回收收入等超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區快樂國民小學

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	86,234,000	95,329,662	9,095,662	10.55	
53 國民教育計畫	85,034,000	94,839,754	9,805,754	11.53	
1 用人費用	69,129,000	81,867,618	12,738,618	18.43	
11 正式員額薪資	47,448,000	56,255,041	8,807,041	18.56	覈實支付。
12 聘僱及兼職人員薪資	254,000	254,000			
13 加（夜）班費	972,000	1,074,184	102,184	10.51	覈實支付。
15 獎金	10,956,000	10,970,787	14,787	0.13	
16 退休及卹償金	4,795,000	6,559,594	1,764,594	36.80	覈實支付。
18 福利費	4,704,000	6,754,012	2,050,012	43.58	覈實支付。
2 服務費用	4,922,000	3,299,738	-1,622,262	-32.96	
21 水電費	1,301,000	1,039,643	-261,357	-20.09	撙節支用。
22 郵電費	202,000	25,547	-176,453	-87.35	撙節支用。
23 旅運費	65,000	76,866	11,866	18.26	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	75,172	-24,828	-24.83	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,771,000	746,635	-1,024,365	-57.84	撙節支用。
26 保險費	8,000		-8,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,291,000	1,198,995	-92,005	-7.13	一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛人員2人，預算數909,000元，決算數956,208元，決算金額大於預算金額係因預算編列金額不足支應實際所需金額之故。
28 專業服務費	112,000	64,880	-47,120	-42.07	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	906,000	374,678	-531,322	-58.64	
31 使用材料費	20,000		-20,000	-100.00	撙節支用。
32 用品消耗	886,000	374,678	-511,322	-57.71	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	83,000	22,771	-60,229	-72.57	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	撙節支用。
72 捐助、補助與獎勵	32,000		-32,000	-100.00	撙節支用。
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	30,000	3,771	-26,229	-87.43	撙節支用。
9 其他	9,994,000	9,274,949	-719,051	-7.19	
91 其他支出	9,994,000	9,274,949	-719,051	-7.19	
5M 建築及設備計畫	1,200,000	489,908	-710,092	-59.17	
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	1,200,000	489,908	-710,092	-59.17	

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區快樂國民小學
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	1,200,000	489,908	-710,092	-59.17	樽節支出。

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	466,232,990	118,394,226	1,200,000
非理財目的之長期投資			
土地	199,496,322		
土地改良物	5,086,966	5,015,674	
房屋及建築	182,957,296	54,439,341	
機械及設備	32,908,814	25,052,650	800,000
交通及運輸設備	9,997,718	6,723,938	
雜項設備	35,683,924	27,162,623	400,000
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	101,950		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)土地-增加數:土地重估增值8,289,321元。
 (2)土地改良物-減少數:報廢地坪及圍牆等1,784,788元。
 (3)房屋及建築-增加數:廣場地墊改良增值等6,850,636元。減少數:司令台等財產編碼調整辦理減損4,727,037元。
 (4)機械及設備-增加數:購置觸控電視及路由器等2,864,786元。減少數:報廢廣播主機及電腦等1,642,135元。
 (5)交通及運輸設備-增加數:購置麥克風組等829,000元。減少數:報廢麥克風及擴大機等541,000元。
 (6)雜項設備-增加數:購置圖書及顯示器等2,829,066元。減少數:報廢電視機及冷氣機等1,624,612元。
 (7)電腦軟體-減少數:軟體攤銷89,086元。

113 年度

單位：新臺幣元

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學

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		800,000			800,000	389,908	-410,092	
機械及設備		800,000			800,000	389,908	-410,092	
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		400,000			400,000	100,000	-300,000	
雜項設備		400,000			400,000	100,000	-300,000	
購建中固定資產								
合 計		1,200,000			1,200,000	489,908	-710,092	

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	364,222,666	364,222,666		
代管-土地	5,845,424	5,845,424		
土地	207,785,643	207,785,643		
土地改良物	32,306	32,306		
房屋及建築	130,560,463	130,560,463		
機械及設備	7,229,371	7,229,371		
交通及運輸設備	3,506,875	3,506,875		
雜項設備	9,249,720	9,249,720		
電腦軟體	12,864	12,864		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學
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	64	72	8	係因本校專輔教師及提高國小員額編制增置教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計4人及借調教育局餘額增派缺之代理教師未編列預算以教育局市款支應者計1人另增2班增3位教師所致。
職員	64	72	8	
合 計	64	72	8	

填表說明：一般服務費用計時與計件人員酬金，編列警衛2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學
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	47,448,000		972,000		10,956,000	4,795,000		4,704,000		68,875,000	254,000	69,129,000
正式人員	47,448,000		972,000		10,956,000	4,795,000		4,704,000		68,875,000		68,875,000
兼任人員											254,000	254,000
合 計	47,448,000		972,000		10,956,000	4,795,000		4,704,000		68,875,000	254,000	69,129,000

註:1.一般服務費用計時與計件人員酬金，編列警衛人員2人，預算數909,000元，決算數956,208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64人，計5,838,000元，執行結果決算50人，計4,895,740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64人，計5,118,000元，執行結果決算69人，計6,075,047元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學
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
56,255,041		1,074,184		10,970,787	6,559,594		6,754,012		81,613,618	254,000	81,867,618
56,255,041		1,074,184		10,970,787	6,559,594		6,754,012		81,613,618		81,613,618
										254,000	254,000
56,255,041		1,074,184		10,970,787	6,559,594		6,754,012		81,613,618	254,000	81,867,618

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學

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—桃園市桃園區快樂國民小學

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			86,234,000		95,329,662		9,095,662	10.55	係因人事費超支併 決算所致。 因覈實支付。
國民教育計畫			85,034,000		94,839,754		9,805,754	11.53	
建築及設備計畫			1,200,000		489,908		-710,092	-59.17	

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區快樂國民小學
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	69,129,000	81,867,618	12,738,618	18.43
11 正式員額薪資	47,448,000	56,255,041	8,807,041	18.56
12 聘僱及兼職人員薪資	254,000	254,000	0	0.00
13 加(夜)班費	972,000	1,074,184	102,184	10.51
15 獎金	10,956,000	10,970,787	14,787	0.13
16 退休及卹償金	4,795,000	6,559,594	1,764,594	36.80
18 福利費	4,704,000	6,754,012	2,050,012	43.58
2 服務費用	4,922,000	3,299,738	-1,622,262	-32.96
21 水電費	1,301,000	1,039,643	-261,357	-20.09
22 郵電費	202,000	25,547	-176,453	-87.35
23 旅運費	65,000	76,866	11,866	18.26
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	75,172	-24,828	-24.83
25 修理保養及保固費	1,771,000	746,635	-1,024,365	-57.84
26 保險費	8,000	0	-8,000	-100.00
27 一般服務費	1,291,000	1,198,995	-92,005	-7.13
28 專業服務費	112,000	64,880	-47,120	-42.07
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	906,000	374,678	-531,322	-58.64
31 使用材料費	20,000	0	-20,000	-100.00
32 用品消耗	886,000	374,678	-511,322	-57.71
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	1,200,000	489,908	-710,092	-59.17
51 購建固定資產	1,200,000	489,908	-710,092	-59.17
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	83,000	22,771	-60,229	-72.57
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
72 捐助、補助與獎助	32,000	0	-32,000	-100.00
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	30,000	3,771	-26,229	-87.43
9 其他	9,994,000	9,274,949	-719,051	-7.19
91 其他支出	9,994,000	9,274,949	-719,051	-7.19
合 計	86,234,000	95,329,662	9,095,662	10.55

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區快樂國民小學
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	939,000	983,208	44,208	4.71	
27D 計時與計件人員酬金	909,000	956,208	47,208	5.19	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	27,000	-3,000	-10.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學

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	385,794,120	100.00	373,250,155	100.00	12,543,965	3.36	負 債	15,540,815	4.03	13,135,539	3.52	2,405,306	18.41
流動資產	27,416,878	7.11	25,411,391	6.81	2,005,487	7.89	流動負債	13,417,865	3.48	11,425,969	3.02	1,991,896	17.43
現金	24,644,012	6.39	24,680,836	6.61	-36,824	-0.15	應付款項	13,417,865	3.48	11,425,969	3.02	1,991,896	17.43
銀行存款	24,644,012	6.39	24,680,836	6.61	-36,824	-0.15	應付代收款	13,417,865	3.48	11,425,969	3.02	1,991,896	17.43
預付款項	2,772,866	0.72	730,555	0.20	2,042,311	279.56	其他負債	2,122,980	0.55	1,709,570	0.45	413,410	24.18
預付費用	2,772,866	0.72	730,555	0.20	2,042,311	279.56	什項負債	2,122,980	0.55	1,709,570	0.45	413,410	24.18
固定資產	358,364,378	92.89	347,736,814	93.16	10,627,564	3.06	存入保證金	2,122,980	0.55	1,709,570	0.45	413,410	24.18
土地	207,785,643	53.86	199,496,322	53.45	8,289,321	4.16	淨資產	370,253,275	95.97	360,114,616	96.48	10,138,659	2.82
土地	207,785,643	53.86	199,496,322	53.45	8,289,321	4.16	淨資產	370,253,275	95.97	360,114,616	96.48	10,138,659	2.82
土地改良物	32,306	0.01	71,292	0.02	-38,986	-54.68	淨資產	370,253,275	95.97	360,114,616	96.48	10,138,659	2.82
土地改良物	3,302,178	0.86	5,086,966	1.36	-1,784,788	-35.09	累積餘額	370,253,275	95.97	360,114,616	96.48	10,138,659	2.82
累計折舊-土地改良物	-3,269,872	-0.85	-5,015,674	-1.34	1,745,802	-34.81							
房屋建築及設備	130,560,463	33.84	128,517,955	34.43	2,042,508	1.59							
房屋建築及設備	185,080,895	47.97	182,957,296	49.02	2,123,599	1.16							
累計折舊-房屋建築及設備	-54,520,432	-14.13	-54,439,341	-14.59	-81,091	0.15							
機械及設備	7,229,371	1.87	7,856,164	2.10	-626,793	-7.98							
機械及設備	34,131,165	8.85	32,908,814	8.82	1,222,351	3.72							
累計折舊-機械及設備	-26,902,094	-6.97	-25,052,650	-6.71	-1,849,444	7.38							
交通及運輸設備	3,506,875	0.91	3,273,780	0.88	233,095	7.12							
交通及運輸設備	10,285,718	2.67	9,997,718	2.68	288,000	2.88							
累計折舊-交通及運輸設備	-6,778,843	-1.76	-6,723,938	-1.80	-54,905	-0.82							
雜項設備	9,249,720	2.40	8,521,301	2.28	728,419	8.55							
雜項設備	36,888,378	9.56	35,683,924	9.56	1,204,454	3.38							
累計折舊-雜項設備	-27,638,658	-7.16	-27,162,623	-7.28	-476,035	1.75							
無形資產	12,864	0.00	101,950	0.03	-89,086	-87.38							
無形資產	12,864	0.00	101,950	0.03	-89,086	-87.38							
合計：	385,794,120	100.00	373,250,155	100.00	12,543,965	3.36	合計：	385,794,120	100.00	373,250,155	100.00	12,543,965	3.36

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5,620,600元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學

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	12,864	0.00	101,950	0.03	-89,086	-87.38							
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	5,845,424	1.52	5,620,600	1.81	224,824	4.00							
應付代管資產	-5,845,424	-1.52	-5,620,600	-1.81	-224,824	-4.00							
合計：	385,794,120	100.00	373,250,155	100.00	12,543,965	3.36	合計：	385,794,120	100.00	373,250,155	100.00	12,543,965	3.36

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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5,620,600元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學

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	107,813,423	100.00	90,617,637	100.00	17,195,786	18.98
財產收益	13,172,731	12.22	12,110,499	13.36	1,062,232	8.77
財產孳息收入	95,381	0.09	82,294	0.09	13,087	15.90
廢舊物品售價收入	43,170	0.04	11,350	0.01	31,820	280.35
其他財產收入	13,034,180	12.09	12,016,855	13.26	1,017,325	8.47
政府撥入收入	94,548,291	87.70	78,476,858	86.60	16,071,433	20.48
公庫撥款收入	93,244,470	86.49	76,117,895	84.00	17,126,575	22.50
政府其他撥入收入	1,303,821	1.21	2,358,963	2.60	-1,055,142	-44.73
其他收入	92,401	0.09	30,280	0.03	62,121	205.16
雜項收入	92,401	0.09	30,280	0.03	62,121	205.16
支出	105,964,085	98.28	87,627,881	96.70	18,336,204	20.93
人事支出	81,867,618	75.93	72,652,391	80.17	9,215,227	12.68
人事支出	81,867,618	75.93	72,652,391	80.17	9,215,227	12.68
業務支出	3,697,187	3.43	3,579,263	3.95	117,924	3.29
業務支出	3,697,187	3.43	3,579,263	3.95	117,924	3.29
財產損失	1,826,631	1.69	120,896	0.13	1,705,735	1,410.91
財產交易損失	1,826,631	1.69	120,896	0.13	1,705,735	1,410.91
折舊、折耗及攤銷	9,297,700	8.62	9,775,532	10.79	-477,832	-4.89
固定資產折舊	9,208,614	8.54	9,638,846	10.64	-430,232	-4.46
無形資產攤銷	89,086	0.08	136,686	0.15	-47,600	-34.82
其他支出	9,274,949	8.60	1,499,799	1.66	7,775,150	518.41
其他支出	9,274,949	8.60	1,499,799	1.66	7,775,150	518.41
本期賸餘（短絀）	1,849,338	1.72	2,989,756	3.30	-1,140,418	-38.14
期初淨資產	360,114,616	334.02	357,124,860	394.10	2,989,756	0.84
解繳公庫						
淨資產調整數	8,289,321				8,289,321	
期末淨資產	370,253,275	343.42	360,114,616	397.40	10,138,659	2.82

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—桃園市桃園區快樂國民小學

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)	1,849,338
8002 調整非現金項目	-1,809,664
81 業務活動之淨現金流入(流出)	39,674
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	-489,908
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-489,908
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,363,711
8404 減少短期債務及其他負債	-1,950,301
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	413,410
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-36,824
87 期初現金及約當現金	24,680,836
88 期末現金及約當現金	24,644,012

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—桃園市桃園區快樂國民小學

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	94,929,843	12,883,580	107,813,423	收入
財產收入	289,151	12,883,580	13,172,731	財產收益
政府撥入收入	94,548,291		94,548,291	政府撥入收入
其他收入	92,401		92,401	其他收入
基金用途	95,329,662	10,634,423	105,964,085	支出
用人費用	81,867,618		81,867,618	人事支出
服務費用	3,299,738	397,449	3,697,187	業務支出
材料及用品費	374,678	-374,678		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	22,771	-22,771		
		1,826,631	1,826,631	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	489,908	-489,908		
		9,297,700	9,297,700	折舊、折耗及攤銷
其他	9,274,949		9,274,949	其他支出
本期賸餘(短絀)	-399,819	2,249,157	1,849,338	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,275,852	347,838,764	360,114,616	期初淨資產
解繳公庫		8,289,321	8,289,321	解繳公庫
		358,377,242	370,253,275	淨資產調整數
期末基金餘額	11,876,033			期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數12,883,580元，係房屋及建築、雜項設備等固定資產增加。(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8,289,321元)
2. 調整數397,449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1,826,631元，係機械及設備與雜項設備等固定資產交易損失。
4. 調整數489,908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9,297,700元，係固定資產及無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數347,838,764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。
7. 調整數8,289,321元，係財產無償移出移入及資產重估增值減值之情形。

中華民國 113 年度

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			13,341,668
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	13,341,668

16-96-25

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：

