冊　　號：16-223

機關代號：31006

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

桃園市龍潭區龍源國民小學

附屬單位決算之分決算

（非營業部分）

桃園市龍潭區龍源國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區龍源國民小學

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 3,280 萬 5,000 元，決算數 3,391 萬 9,305 元。

112 學年度下學期，預定招收 8.5 班，實際招收 8.5 班，預計學生人數 142 人，實際學生人數 136 人。

113 學年度上學期，預定招收 8.5 班，實際招收 8.5 班，預計學生人數 131 人，實際學生人數 120 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 13 萬 9,000 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 3,435 萬 8,920 元，較預算數 3,216 萬 5,000 元，增加 219 萬 3,920 元，計增 6.82%。

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 2,970 元，較預算數 2,000 元，增加 1 萬 970 元，計增 548.50%。

   主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 2 萬 1,789 元，較預算數 5,000 元，增加 1 萬 6,789 元，計增 335.78%。

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 808 元，較預算數 0 元，增加 808 元。
主要係因：場地開放收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數 3,288 萬 1,993 元，較預算數 3,159 萬 4,000 元，增加 128 萬 7,993 元，計增 4.08%。
主要係因：市庫增撥用人費用所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數 92 萬 4,736 元，較預算數 0 元，增加 92 萬 4,736 元。
主要係因：幼兒園契進人員(教保員及廚工)未編列預算,以教育部部款支應。
6. 學雜費收入：決算數 48 萬 6,000 元，較預算數 55 萬 4,000 元，減少 6 萬 8,000 元，計減 12.27%。
主要係因：學雜費收入短收。
7. 雜項收入：決算數 3 萬 624 元，較預算數 1 萬元，增加 2 萬 624 元，計增 206.24%。
主要係因：教職員繳納宿舍管理費收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 3,405 萬 8,305 元，較預算數 3,295 萬 5,000 元，增加 110 萬 3,305 元，計增 3.35%。

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 3,391 萬 9,305 元，較預算數 3,280 萬 5,000 元，增加 111 萬 4,305 元，計增 3.40%。
主要係因：用人費用不足數，辦理超支併決算。
2. 建築及設備計畫：
(1) 決算數 13 萬 9,000 元，較法定預算數 15 萬元，減少 1 萬 1,000 元，計減 7.33%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。
(2) 決算數 13 萬 9,000 元，較可用預算數 15 萬元，減少 1 萬 1,000 元，計減 7.33%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 30 萬 615 元，較預算短絀數 79 萬元，減少短絀數 109 萬 615 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 133 萬 2,243 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區龍源國民小學

總　　說　　明

中 華 民 國 113 年 度

(二)投資活動之淨現金流出 13 萬 9,000 元。
(三)籌資活動之淨現金流入 2 萬 2,101 元。
(四)現金及約當現金之淨減 144 萬 9,142 元。
(五)期初現金及約當現金 1,073 萬 2,404 元。
(六)期末現金及約當現金 928 萬 3,262 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	9,972,422	10,845,185	-8.05
固定資產	58,969,215	56,122,136	5.07
無形資產	1,043	4,885	-78.65
流動負債	5,764,153	6,959,632	-17.18
其他負債	271,500	249,399	8.86
淨資產	62,907,027	59,763,175	5.26

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 928 萬 3,262 元，其中 345 萬 3,056 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 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 263 萬 3,416 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區龍源國民小學

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	32,165,000	100.00	34,358,920	100.00	2,193,920	6.82	31,414,890	100.00
45 財產收入	7,000	0.02	35,567	0.10	28,567	408.10	23,244	0.07
451財產處分收入	2,000	0.01	12,970	0.04	10,970	548.50	8,424	0.03
454利息收入	5,000	0.02	21,789	0.06	16,789	335.78	12,524	0.04
45Y其他財產收入			808	0.00	808		2,296	0.01
46 政府撥入收入	31,594,000	98.22	33,806,729	98.39	2,212,729	7.00	30,864,532	98.25
462公庫撥款收入	31,594,000	98.22	32,881,993	95.70	1,287,993	4.08	29,777,832	94.79
46Y政府其他撥入收入			924,736	2.69	924,736		1,086,700	3.46
4S 教學收入	554,000	1.72	486,000	1.41	-68,000	-12.27	445,500	1.42
4S1學雜費收入	554,000	1.72	486,000	1.41	-68,000	-12.27	445,500	1.42
4Y 其他收入	10,000	0.03	30,624	0.09	20,624	206.24	81,614	0.26
4YY雜項收入	10,000	0.03	30,624	0.09	20,624	206.24	81,614	0.26
5 基金用途	32,955,000	102.46	34,058,305	99.13	1,103,305	3.35	30,496,833	97.08
53 國民教育計畫	32,805,000	101.99	33,919,305	98.72	1,114,305	3.40	30,437,404	96.89
5M 建築及設備計畫	150,000	0.47	139,000	0.40	-11,000	-7.33	59,429	0.19
購建固定資產	150,000	0.47	139,000	0.40	-11,000	-7.33	59,429	0.19
本期賸餘（短絀）	-790,000		300,615		1,090,615	-138.05	918,057	
期初基金餘額	1,768,000		3,636,154		1,868,154	105.66	2,718,097	
解繳公庫								
期末基金餘額	978,000		3,936,769		2,958,769	302.53	3,636,154	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區龍源國民小學

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	32,165,000	34,358,920	2,193,920	6.82	
45 財產收入	7,000	35,567	28,567	408.10	
451財產處分收入	2,000	12,970	10,970	548.50	財產報廢收入超收。
454利息收入	5,000	21,789	16,789	335.78	利息收入超收。
45Y其他財產收入		808	808	0.00	對外開放場地租金收入超收。
46 政府撥入收入	31,594,000	33,806,729	2,212,729	7.00	
462公庫撥款收入	31,594,000	32,881,993	1,287,993	4.08	
46Y政府其他撥入收入		924,736	924,736	0.00	教育部撥補幼兒園教保員及廚工薪資。
4S 教學收入	554,000	486,000	-68,000	-12.27	
4S1學雜費收入	554,000	486,000	-68,000	-12.27	附設幼兒園學費及雜費收入短收。
4Y 其他收入	10,000	30,624	20,624	206.24	
4YY雜項收入	10,000	30,624	20,624	206.24	教職員繳納宿舍管理費等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區龍源國民小學

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	32,955,000	34,058,305	1,103,305	3.35	
53 國民教育計畫	32,805,000	33,919,305	1,114,305	3.40	
1 用人費用	28,190,000	30,722,778	2,532,778	8.98	
11 正式員額薪資	16,392,000	17,227,637	835,637	5.10	
12 聘僱及兼職人員薪資	76,000	1,128,278	1,052,278	1,384.58	係教育部撥補幼兒園教保員及廚工等2人薪資，113年度無預算，覈實支付。
13 加（夜）班費	355,000	532,072	177,072	49.88	覈實支付。
15 獎金	3,637,000	3,950,989	313,989	8.63	
16 退休及卹償金	5,741,000	5,482,739	-258,261	-4.50	
18 福利費	1,989,000	2,401,063	412,063	20.72	覈實支付。
2 服務費用	2,392,000	1,734,820	-657,180	-27.47	
21 水電費	324,000	175,421	-148,579	-45.86	撙節支出。
22 郵電費	102,000	37,367	-64,633	-63.37	撙節支出。
23 旅運費	50,000	30,169	-19,831	-39.66	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	9,862	-20,138	-67.13	撙節支出。
25 修理保養及保固費	585,000	310,243	-274,757	-46.97	撙節支出。
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	撙節支出。
27 一般服務費	1,127,000	1,060,758	-66,242	-5.88	一般服務費計時與計件人員酬金編列校警約用人員2人，預算金額909,000元，決算金額931,988元，決算金額大於預算金額，係因校警預算編列金額不足支應實際員額覈實報支之故。
28 專業服務費	97,000	39,000	-58,000	-59.79	撙節支出。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	447,000	139,513	-307,487	-68.79	
32 用品消耗	447,000	139,513	-307,487	-68.79	撙節支出。
4 租金、償債、利息及相關手續費	84,000	77,000	-7,000	-8.33	
45 雜項設備租金	84,000	77,000	-7,000	-8.33	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	17,000	-10,000	-37.04	
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	4,000	4,000			
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	10,000		-10,000	-100.00	撙節支出。
9 其他	1,665,000	1,228,194	-436,806	-26.23	
91 其他支出	1,665,000	1,228,194	-436,806	-26.23	撙節支出。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區龍源國民小學

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	%	
5M 建築及設備計畫	150,000	139,000	-11,000	-7.33	
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	139,000	-11,000	-7.33	
51 購建固定資產	150,000	139,000	-11,000	-7.33	調整容納：515購置交通及運輸設備轉出13,000元，516購置雜項設備轉入13,000元。

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	119,334,180	63,207,159	150,000
非理財目的之長期投資			
土地	22,740,393		
土地改良物	20,611,236	20,349,756	
房屋及建築	50,311,231	22,445,513	
機械及設備	13,651,001	9,935,425	82,000
交通及運輸設備	2,006,874	1,680,739	3,000
雜項設備	10,008,560	8,795,726	65,000
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	4,885		
發展中之無形資產			
其他			

註：
1.房屋及建築-增加數：思源館屋頂及雨遮改善、圖書室整修及幼兒園地板環境改善工程、廚房整修工程等建物增值4,553,982元。
2.機械及設備-增加數：購置冷氣總電表、分表、儲值機、讀卡機、觸控螢幕及筆記型電腦等261,577元。減少數：報廢電腦及油煙分離器等共計556,062元。
3.交通及運輸設備-增加數：購置節能資訊顯示機59,500元。
4.雜項設備-增加數：購置圖書、魏氏兒童智力量表、L型辦公桌等660,480元。減少數：報廢會議桌、櫥櫃、飲水機及蒸氣迴轉鍋等377,388元。
5.電腦軟體-減少原因：電腦軟體攤銷等3,842元。

桃園市龍潭區龍源國民小學

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		
5,535,539	2,000	937,292	1,755,010	58,970,258
				22,740,393
			9,108	252,372
4,553,982			1,103,527	31,316,173
261,577		556,062	400,219	3,020,872
59,500			90,196	295,439
660,480		377,388	151,960	1,343,966
	2,000	3,842		1,043

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區龍源國民小學

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		82,000			82,000	72,000	-10,000	
機械及設備		82,000			82,000	72,000	-10,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		16,000		-13,000	3,000	2,000	-1,000	
交通及運輸設備		16,000		-13,000	3,000	2,000	-1,000	
購建中固定資產								
雜項設備		52,000		13,000	65,000	65,000		
雜項設備		52,000		13,000	65,000	65,000		
購建中固定資產								
合計		150,000			150,000	139,000	-11,000	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區龍源國民小學

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	58,970,258	58,970,258		
土地	22,740,393	22,740,393		
土地改良物	252,372	252,372		
房屋及建築	31,316,173	31,316,173		
機械及設備	3,020,872	3,020,872		
交通及運輸設備	295,439	295,439		
雜項設備	1,343,966	1,343,966		
電腦軟體	1,043	1,043		

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區龍源國民小學

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	20	22	2	
職員	20	20	0	
約僱人員	0	2	2	本校幼兒園教保員、廚工未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人。
合　　計	20	22	2	

填表說明：一般服務費用計時與計件人員酬金編列校警約用人員2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區龍源國民小學

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	16,392,000		355,000		3,637,000	5,741,000		1,989,000		28,114,000	76,000	28,190,000
正式人員	16,392,000		355,000		3,637,000	5,741,000		1,987,000		28,112,000		28,112,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員											76,000	76,000
合計	16,392,000		355,000		3,637,000	5,741,000		1,989,000		28,114,000	76,000	28,190,000

註：

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校警約用人員2人，預算金額909,000元，決算金額931,988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條規定辦理，113年度預算編列20人，計1,580,000元，執行結果決算17人，計1,824,258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20人，計2,057,000元，執行結果決算27人，計2,126,731元。

3.本校教育部部款～幼兒園教保員及廚工未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依公立幼兒園契約進用人員之進用考核及待遇辦法，該員屬契約進用人員，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—桃園市龍潭區龍源國民小學

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	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
17,227,637	1,052,278	532,072		3,950,989	5,482,739		2,401,063		30,646,778	76,000	30,722,778
17,227,637		532,072		3,852,143	5,482,739		2,399,898		29,494,489		29,494,489
	1,052,278			98,846			1,165		1,152,289		1,152,289
										76,000	76,000
17,227,637	1,052,278	532,072		3,950,989	5,482,739		2,401,063		30,646,778	76,000	30,722,778

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區龍源國民小學

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—桃園市龍潭區龍源國民小學

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			32,955,000		34,058,305			1,103,305	3.35	
國民教育計畫			32,805,000		33,919,305			1,114,305	3.40	
建築及設備計畫			150,000		139,000			-11,000	-7.33	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區龍源國民小學

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	28,190,000	30,722,778	2,532,778	8.98
11 正式員額薪資	16,392,000	17,227,637	835,637	5.10
12 聘僱及兼職人員薪資	76,000	1,128,278	1,052,278	1,384.58
13 加（夜）班費	355,000	532,072	177,072	49.88
15 獎金	3,637,000	3,950,989	313,989	8.63
16 退休及卹償金	5,741,000	5,482,739	-258,261	-4.50
18 福利費	1,989,000	2,401,063	412,063	20.72
2 服務費用	2,392,000	1,734,820	-657,180	-27.47
21 水電費	324,000	175,421	-148,579	-45.86
22 郵電費	102,000	37,367	-64,633	-63.37
23 旅運費	50,000	30,169	-19,831	-39.66
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	9,862	-20,138	-67.13
25 修理保養及保固費	585,000	310,243	-274,757	-46.97
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	1,127,000	1,060,758	-66,242	-5.88
28 專業服務費	97,000	39,000	-58,000	-59.79
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	447,000	139,513	-307,487	-68.79
32 用品消耗	447,000	139,513	-307,487	-68.79
4 租金、償債、利息及相關手續費	84,000	77,000	-7,000	-8.33
45 雜項設備租金	84,000	77,000	-7,000	-8.33
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	139,000	-11,000	-7.33
51 購建固定資產	150,000	139,000	-11,000	-7.33
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	17,000	-10,000	-37.04
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	4,000	4,000	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	10,000	0	-10,000	-100.00
9 其他	1,665,000	1,228,194	-436,806	-26.23
91 其他支出	1,665,000	1,228,194	-436,806	-26.23
合　　計	32,955,000	34,058,305	1,103,305	3.35

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區龍源國民小學

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	942,000	931,988	-10,012	-1.06	
27D 計時與計件人員酬金	909,000	931,988	22,988	2.53	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	33,000		-33,000	-100.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區龍源國民小學

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	68,942,680	100.00	66,972,206	100.00	1,970,474	2.94	**負　債**	6,035,653	8.75	7,209,031	10.76	-1,173,378	-16.28
流動資產	9,972,422	14.46	10,845,185	16.19	-872,763	-8.05	流動負債	5,764,153	8.36	6,959,632	10.39	-1,195,479	-17.18
現金	9,283,262	13.47	10,732,404	16.03	-1,449,142	-13.50	應付款項	5,764,153	8.36	6,959,632	10.39	-1,195,479	-17.18
銀行存款	9,283,262	13.47	10,732,404	16.03	-1,449,142	-13.50	應付代收款	5,764,153	8.36	6,959,632	10.39	-1,195,479	-17.18
預付款項	689,160	1.00	112,781	0.17	576,379	511.06	其他負債	271,500	0.39	249,399	0.37	22,101	8.86
預付費用	689,160	1.00	112,781	0.17	576,379	511.06	什項負債	271,500	0.39	249,399	0.37	22,101	8.86
固定資產	58,969,215	85.53	56,122,136	83.80	2,847,079	5.07	存入保證金	271,500	0.39	221,535	0.33	49,965	22.55
土地	22,740,393	32.98	22,740,393	33.95	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00	27,864	0.04	-27,864	-100.00
土地	22,740,393	32.98	22,740,393	33.95	0	0.00							
土地改良物	252,372	0.37	261,480	0.39	-9,108	-3.48	**淨資產**	62,907,027	91.25	59,763,175	89.24	3,143,852	5.26
土地改良物	20,611,236	29.90	20,611,236	30.78	0	0.00	淨資產	62,907,027	91.25	59,763,175	89.24	3,143,852	5.26
累計折舊-土地改良物	-20,358,864	-29.53	-20,349,756	-30.39	-9,108	0.04	淨資產	62,907,027	91.25	59,763,175	89.24	3,143,852	5.26
房屋建築及設備	31,316,173	45.42	27,865,718	41.61	3,450,455	12.38	累積餘額	62,907,027	91.25	59,763,175	89.24	3,143,852	5.26
房屋建築及設備	54,865,213	79.58	50,311,231	75.12	4,553,982	9.05							
累計折舊-房屋建築及設備	-23,549,040	-34.16	-22,445,513	-33.51	-1,103,527	4.92							
機械及設備	3,020,872	4.38	3,715,576	5.55	-694,704	-18.70							
機械及設備	13,356,516	19.37	13,651,001	20.38	-294,485	-2.16							
累計折舊-機械及設備	-10,335,644	-14.99	-9,935,425	-14.84	-400,219	4.03							
交通及運輸設備	295,439	0.43	326,135	0.49	-30,696	-9.41							
交通及運輸設備	2,066,374	3.00	2,006,874	3.00	59,500	2.96							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,770,935	-2.57	-1,680,739	-2.51	-90,196	5.37							
雜項設備	1,343,966	1.95	1,212,834	1.81	131,132	10.81							
雜項設備	10,291,652	14.93	10,008,560	14.94	283,092	2.83							
累計折舊-雜項設備	-8,947,686	-12.98	-8,795,726	-13.13	-151,960	1.73							
無形資產	1,043	0.00	4,885	0.01	-3,842	-78.65							
無形資產	1,043	0.00	4,885	0.01	-3,842	-78.65							
合計：	68,942,680	100.00	66,972,206	100.00	1,970,474	2.94	合計：	68,942,680	100.00	66,972,206	100.00	1,970,474	2.94

信託代理與保證資產	86,400	信託代理與保證負債	86,400
保證品	86,400	應付保證品	86,400

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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區龍源國民小學

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	1,043	0.00	4,885	0.01	-3,842	-78.65							
合計：	68,942,680	100.00	66,972,206	100.00	1,970,474	2.94	合計：	68,942,680	100.00	66,972,206	100.00	1,970,474	2.94
信託代理與保證資產	86,400						信託代理與保證負債	86,400					
保證品	86,400						應付保證品	86,400					

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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區龍源國民小學

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	39,755,459	100.00	32,563,080	100.00	7,192,379	22.09
財產收益	5,432,106	13.66	1,171,434	3.60	4,260,672	363.71
財產孳息收入	21,789	0.05	12,524	0.04	9,265	73.98
廢舊物品售價收入	12,970	0.03	8,424	0.03	4,546	53.96
其他財產收入	5,397,347	13.58	1,150,486	3.53	4,246,861	369.14
政府撥入收入	33,806,729	85.04	30,864,532	94.78	2,942,197	9.53
公庫撥款收入	32,881,993	82.71	29,777,832	91.45	3,104,161	10.42
政府其他撥入收入	924,736	2.33	1,086,700	3.34	-161,964	-14.90
教學收入	486,000	1.22	445,500	1.37	40,500	9.09
學雜費收入	486,000	1.22	445,500	1.37	40,500	9.09
其他收入	30,624	0.08	81,614	0.25	-50,990	-62.48
雜項收入	30,624	0.08	81,614	0.25	-50,990	-62.48
支出	36,611,607	92.09	33,345,448	102.40	3,266,159	9.79
人事支出	30,722,778	77.28	27,988,156	85.95	2,734,622	9.77
人事支出	30,722,778	77.28	27,988,156	85.95	2,734,622	9.77
業務支出	1,964,333	4.94	1,874,018	5.76	90,315	4.82
業務支出	1,964,333	4.94	1,874,018	5.76	90,315	4.82
獎補助支出	4,000	0.01	0	0.00	4,000	0.00
其他獎補捐助	4,000	0.01	0	0.00	4,000	0.00
財產損失	9,332	0.02	3,062	0.01	6,270	204.77
財產交易損失	9,332	0.02	3,062	0.01	6,270	204.77
折舊、折耗及攤銷	2,682,970	6.75	2,904,982	8.92	-222,012	-7.64
固定資產折舊	2,679,128	6.74	2,901,141	8.91	-222,013	-7.65
無形資產攤銷	3,842	0.01	3,841	0.01	1	0.03
其他支出	1,228,194	3.09	575,230	1.77	652,964	113.51
其他支出	1,228,194	3.09	575,230	1.77	652,964	113.51
本期賸餘（短絀）	3,143,852	7.91	-782,368	-2.40	3,926,220	-501.84
期初淨資產	59,763,175	150.33	60,545,543	185.93	-782,368	-1.29
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	62,907,027	158.23	59,763,175	183.53	3,143,852	5.26

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—桃園市龍潭區龍源國民小學

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)	3,143,852
8002 調整非現金項目	-4,476,095
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,332,243
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	-139,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-139,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	306,500
8404 減少短期債務及其他負債	-284,399
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	22,101
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,449,142
87 期初現金及約當現金	10,732,404
88 期末現金及約當現金	9,283,262

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—桃園市龍潭區龍源國民小學

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	**34,358,920**	**5,396,539**	**39,755,459**	收入
財產收入	35,567	5,396,539	5,432,106	財產收益
政府撥入收入	33,806,729		33,806,729	政府撥入收入
教學收入	486,000		486,000	教學收入
其他收入	30,624		30,624	其他收入
基金用途	**34,058,305**	**2,553,302**	**36,611,607**	支出
用人費用	30,722,778		30,722,778	人事支出
服務費用	1,734,820	229,513	1,964,333	業務支出
材料及用品費	139,513	-139,513		
租金、償債、利息及相關手續費	77,000	-77,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
捐助、補助與獎助	4,000		4,000	獎補助支出
		9,332	9,332	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	139,000	-139,000		
		2,682,970	2,682,970	折舊、折耗及攤銷
其他	1,228,194		1,228,194	其他支出
本期賸餘(短絀)	**300,615**	**2,843,237**	**3,143,852**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**3,636,154**	**56,127,021**	**59,763,175**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	**3,936,769**	**58,970,258**	**62,907,027**	期末淨資產

註：1.基金來源調整數5,396,539元，係房屋及建築、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0元)

2.調整數229,513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9,332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139,000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2,682,970元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6.調整數56,127,021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—桃園市龍潭區龍源國民小學
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			2,633,416
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	2,633,416

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：

基金主持人：