

冊 號：16-97

機關代號：30122

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

桃園市桃園區永順國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區永順國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區永順國民小學

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－桃園市桃園區永順國民小學

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 1 億 5,601 萬 2,000 元，決算數 1 億 5,632 萬 5,276 元。

112 學年度下學期，預定招收 54 班，實際招收 54 班，預計學生人數 1,429 人，實際學生人數 1,418 人。

113 學年度上學期，預定招收 53 班，實際招收 53 班，預計學生人數 1,325 人，實際學生人數 1,362 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 105 萬 3,000 元，決算數 95 萬 6,400 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 1 億 5,584 萬 313 元，較預算數 1 億 5,256 萬 5,000 元，增加 327 萬 5,313 元，計增 2.15%。

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 2 萬 6,750 元，較預算數 3 萬元，減少 3,250 元，計減 10.83%。
主要係因：財產處分變賣減少，收入短收。
2. 利息收入：決算數 9 萬 3,408 元，較預算數 1 萬元，增加 8 萬 3,408 元，計增 834.08%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區永順國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

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 2 萬 2,563 元，較預算數 5,000 元，增加 1 萬 7,563 元，計增 351.26%。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 5,432 萬 4,312 元，較預算數 1 億 5,251 萬 5,000 元，增加 180 萬 9,312 元，計增 1.19%。

主要係因：113 年用人費用不足辦理併決算。

5. 政府其他撥入收入：決算數 130 萬 9,952 元，較預算數 0 元，增加 130 萬 9,952 元。

主要係因：部款專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。

6. 雜項收入：決算數 6 萬 3,328 元，較預算數 5,000 元，增加 5 萬 8,328 元，計增 1,166.56%。

主要係因：資源回收及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 1 億 5,728 萬 1,676 元，較預算數 1 億 5,706 萬 5,000 元，增加 21 萬 6,676 元，計增 0.14%。

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 1 億 5,632 萬 5,276 元，較預算數 1 億 5,601 萬 2,000 元，增加 31 萬 3,276 元，計增 0.20%。

主要係因：用人費用不足。

2. 建築及設備計畫：

(1) 決算數 95 萬 6,400 元，較法定預算數 105 萬 3,000 元，減少 9 萬 6,600 元，計減 9.17%，主要係因：購置交通及運輸設備等採購結餘款。

(2) 決算數 95 萬 6,400 元，較可用預算數 105 萬 3,000 元，減少 9 萬 6,600 元，計減 9.17%，主要係因：購置交通及運輸設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 144 萬 1,363 元，較預算短絀數 450 萬元，減少短絀數 305 萬 8,637 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 541 萬 8,221 元。

(二)投資活動之淨現金流出 95 萬 6,400 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 7 萬 700 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區永順國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

(四)現金及約當現金之淨減 630 萬 3,921 元。

(五)期初現金及約當現金 3,096 萬 5,250 元。

(六)期末現金及約當現金 2,466 萬 1,329 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	30,104,071	33,962,405	-11.36
固定資產	677,966,794	664,863,759	1.97
無形資產	207,804	571,707	-63.65
流動負債	13,049,020	15,536,691	-16.01
其他負債	1,986,700	1,916,000	3.69
淨資產	693,242,949	681,945,180	1.66

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 2,466 萬 1,329 元，其中 1,290 萬 6,907 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，金額 738 萬 5,779 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區永順國民小學
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	152,565,000	100.00	155,840,313	100.00	3,275,313	2.15	138,809,073	100.00
45 財產收入	45,000	0.03	142,721	0.09	97,721	217.16	177,307	0.13
451財產處分收入	30,000	0.02	26,750	0.02	-3,250	-10.83	87,530	0.06
454利息收入	10,000	0.01	93,408	0.06	83,408	834.08	70,777	0.05
45Y其他財產收入	5,000	0.00	22,563	0.01	17,563	351.26	19,000	0.01
46 政府撥入收入	152,515,000	99.97	155,634,264	99.87	3,119,264	2.05	138,553,494	99.82
462公庫撥款收入	152,515,000	99.97	154,324,312	99.03	1,809,312	1.19	137,245,694	98.87
46Y政府其他撥入收入			1,309,952	0.84	1,309,952		1,307,800	0.94
4Y 其他收入	5,000	0.00	63,328	0.04	58,328	1,166.56	78,272	0.06
4YY雜項收入	5,000	0.00	63,328	0.04	58,328	1,166.56	78,272	0.06
5 基金用途	157,065,000	102.95	157,281,676	100.92	216,676	0.14	139,178,951	100.27
53 國民教育計畫	156,012,000	102.26	156,325,276	100.31	313,276	0.20	138,878,439	100.05
5M 建築及設備計畫	1,053,000	0.69	956,400	0.61	-96,600	-9.17	300,512	0.22
購建固定資產	1,053,000	0.69	956,400	0.61	-96,600	-9.17	300,512	0.22
本期賸餘（短絀）	-4,500,000		-1,441,363		3,058,637	-67.97	-369,878	
期初基金餘額	14,380,000		16,509,714		2,129,714	14.81	16,879,592	
解繳公庫								
期末基金餘額	9,880,000		15,068,351		5,188,351	52.51	16,509,714	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學

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	152,565,000	155,840,313	3,275,313	2.15	
45 財產收入	45,000	142,721	97,721	217.16	
451財產處分收入	30,000	26,750	-3,250	-10.83	財產處分變賣減少，致收入減少。
454利息收入	10,000	93,408	83,408	834.08	利息調升，致各專戶利息超收。
45Y其他財產收入	5,000	22,563	17,563	351.26	場地收入超收。
46 政府撥入收入	152,515,000	155,634,264	3,119,264	2.05	
462公庫撥款收入	152,515,000	154,324,312	1,809,312	1.19	
46Y政府其他撥入收入		1,309,952	1,309,952	0.00	部款專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
4Y 其他收入	5,000	63,328	58,328	1,166.56	
4YY雜項收入	5,000	63,328	58,328	1,166.56	資源回收等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學
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	157,065,000	157,281,676	216,676	0.14	
53 國民教育計畫	156,012,000	156,325,276	313,276	0.20	
1 用人費用	130,836,000	136,224,699	5,388,699	4.12	
11 正式員額薪資	89,928,000	91,259,695	1,331,695	1.48	
12 聘僱及兼職人員薪資	500,000	538,462	38,462	7.69	
13 加（夜）班費	920,000	1,225,455	305,455	33.20	覈實支付。
15 獎金	17,267,000	21,101,206	3,834,206	22.21	覈實支付。
16 退休及卹償金	12,527,000	12,139,646	-387,354	-3.09	
18 福利費	9,694,000	9,960,235	266,235	2.75	
2 服務費用	7,184,000	4,970,534	-2,213,466	-30.81	
21 水電費	1,916,000	1,078,633	-837,367	-43.70	撙節支用。
22 郵電費	304,000	86,348	-217,652	-71.60	撙節支用。
23 旅運費	112,000	139,387	27,387	24.45	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	98,000	106,669	8,669	8.85	
25 修理保養及保固費	2,826,000	1,897,220	-928,780	-32.87	撙節支用。
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,637,000	1,437,623	-199,377	-12.18	一般服務費外包費編列委外校警2人，預算金額1,363,000元，決算數1,248,031元。
28 專業服務費	183,000	126,254	-56,746	-31.01	撙節支用。
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41	
3 材料及用品費	1,960,000	920,032	-1,039,968	-53.06	
32 用品消耗	1,960,000	920,032	-1,039,968	-53.06	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,000		-1,000	-100.00	
45 雜項設備租金	1,000		-1,000	-100.00	撙節支用。
6 稅捐及規費(強制費)		300	300		
66 規費		300	300		覈實支付。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	113,000	74,132	-38,868	-34.40	
71 會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	21,000	21,000			
73 分擔	10,000		-10,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	40,000	40,000			
75 競賽及交流活動費	40,000	11,132	-28,868	-72.17	撙節支用。
9 其他	15,918,000	14,135,579	-1,782,421	-11.20	
91 其他支出	15,918,000	14,135,579	-1,782,421	-11.20	撙節支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學
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	1,053,000	956,400	-96,600	-9.17	
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	1,053,000	956,400	-96,600	-9.17	
51 購建固定資產	1,053,000	956,400	-96,600	-9.17	1.調整容納514購置機械及設備轉入51,000元，516購置雜項設備轉入192,000元，513擴充改良房屋建築及設備轉出216,000元，515購置交通及運輸設備轉出27,000元。 2.未編列工程管理費預算數，亦無決算數。

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	813,107,636	147,672,170	1,053,000
非理財目的之長期投資			
土地	433,884,000		
土地改良物	5,122,703	4,019,295	
房屋及建築	291,913,876	83,092,079	84,000
機械及設備	38,155,233	28,981,029	187,000
交通及運輸設備	6,244,647	5,314,394	232,000
雜項設備	37,215,470	26,265,373	550,000
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	571,707		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.土地-增加數：土地重估增值22,836,000元。
 2.房屋及建築-增加數：屋頂防漏工程84,000元。
 3.機械及設備-增加數：購置個人筆電及攝影機等6,293,921元。減少數：報廢電子白板及割草機等1,374,393元、無償移撥筆電4,250,000元。
 4.交通及運輸設備-增加數：購置麥克風系統及音響設備等252,900元。減少數：報廢擴大機等369,575元。
 5.雜項設備-增加數：購置跳高墊及圖書等1,101,706元。減少數：報廢木作平台及爬行鐵架等1,164,573元。
 6.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列363,903元。

產明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學

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		300,000		-216,000	84,000	84,000		
房屋及建築		300,000		-216,000	84,000	84,000		
購建中固定資產								
機械及設備		136,000		51,000	187,000	187,000		
機械及設備		136,000		51,000	187,000	187,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		259,000		-27,000	232,000	140,000	-92,000	
交通及運輸設備		259,000		-27,000	232,000	140,000	-92,000	
購建中固定資產								
雜項設備		358,000		192,000	550,000	545,400	-4,600	
雜項設備		358,000		192,000	550,000	545,400	-4,600	
購建中固定資產								
合 計		1,053,000			1,053,000	956,400	-96,600	

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	695,004,598	695,004,598		
代管-土地	16,830,000	16,830,000		
土地	456,720,000	456,720,000		
土地改良物	602,141	602,141		
房屋及建築	203,579,984	203,579,984		
機械及設備	6,813,160	6,813,160		
交通及運輸設備	937,285	937,285		
雜項設備	9,314,224	9,314,224		
電腦軟體	207,804	207,804		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學

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	97	101	4	係因減1班普通班，教師減少1人，本校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者計2人，本校增置代理教師未編列預算，以教育局市款支應者計3人所致。
職員	96	100	4	
工友	1	1	0	
合 計	97	101	4	

填表說明：一般服務費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－桃園市桃園區永順國民小學
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	89,928,000		920,000		17,267,000	12,527,000		9,694,000		130,336,000	500,000	130,836,000
正式人員	89,928,000		920,000		17,267,000	12,527,000		9,694,000		130,336,000		130,336,000
兼任人員											500,000	500,000
合 計	89,928,000		920,000		17,267,000	12,527,000		9,694,000		130,336,000	500,000	130,836,000

註：

1.一般服務費外包費編列委外校警2人，預算金額1,363,000元，決算金額1,248,031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點規定辦理核發，本年度預算編列96人，計9,191,000元，執行結果決算83人，計10,412,490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，本年度預算編列96人，計7,991,000元，執行結果決算112人，計10,588,716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」核發，本年度預算編列人數6人，計85,000元，執行結果決算7人，計100,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學

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
91,259,695		1,225,455		21,101,206	12,139,646		9,960,235		135,686,237	538,462	136,224,699
91,259,695		1,225,455		21,101,206	12,139,646		9,960,235		135,686,237		135,686,237
										538,462	538,462
91,259,695		1,225,455		21,101,206	12,139,646		9,960,235		135,686,237	538,462	136,224,699

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區永順國民小學

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—桃園市桃園區永順國民小學

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			157,065,000		157,281,676			216,676	0.14	
國民教育計畫			156,012,000		156,325,276			313,276	0.20	
建築及設備計畫			1,053,000		956,400			-96,600	-9.17	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學

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	130,836,000	136,224,699	5,388,699	4.12
11 正式員額薪資	89,928,000	91,259,695	1,331,695	1.48
12 聘僱及兼職人員薪資	500,000	538,462	38,462	7.69
13 加(夜)班費	920,000	1,225,455	305,455	33.20
15 獎金	17,267,000	21,101,206	3,834,206	22.21
16 退休及卹償金	12,527,000	12,139,646	-387,354	-3.09
18 福利費	9,694,000	9,960,235	266,235	2.75
2 服務費用	7,184,000	4,970,534	-2,213,466	-30.81
21 水電費	1,916,000	1,078,633	-837,367	-43.70
22 郵電費	304,000	86,348	-217,652	-71.60
23 旅運費	112,000	139,387	27,387	24.45
24 印刷裝訂與廣告費	98,000	106,669	8,669	8.85
25 修理保養及保固費	2,826,000	1,897,220	-928,780	-32.87
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	1,637,000	1,437,623	-199,377	-12.18
28 專業服務費	183,000	126,254	-56,746	-31.01
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41
3 材料及用品費	1,960,000	920,032	-1,039,968	-53.06
32 用品消耗	1,960,000	920,032	-1,039,968	-53.06
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,000	0	-1,000	-100.00
45 雜項設備租金	1,000	0	-1,000	-100.00
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	1,053,000	956,400	-96,600	-9.17
51 購建固定資產	1,053,000	956,400	-96,600	-9.17
6 稅捐及規費(強制費)	0	300	300	0.00
66 規費	0	300	300	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	113,000	74,132	-38,868	-34.40
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	21,000	21,000	0	0.00
73 分擔	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	40,000	40,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	40,000	11,132	-28,868	-72.17
9 其他	15,918,000	14,135,579	-1,782,421	-11.20
91 其他支出	15,918,000	14,135,579	-1,782,421	-11.20
合 計	157,065,000	157,281,676	216,676	0.14

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區永順國民小學
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	98,000	98,400	400	0.41	可支用額度為98,400元，依規定覈實支用。
291 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41	
統計所需項目	110,000	76,354	-33,646	-30.59	
282 專技人員酬金	20,000	22,000	2,000	10.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	90,000	54,354	-35,646	-39.61	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學

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	708,278,669	100.00	699,397,871	100.00	8,880,798	1.27	負 債	15,035,720	2.12	17,452,691	2.44	-2,416,971	-13.85
流動資產	30,104,071	4.25	33,962,405	4.86	-3,858,334	-11.36	流動負債	13,049,020	1.84	15,536,691	2.17	-2,487,671	-16.01
現金	24,661,329	3.48	30,965,250	4.43	-6,303,921	-20.36	應付款項	13,049,020	1.84	15,536,691	2.17	-2,487,671	-16.01
銀行存款	24,661,329	3.48	30,965,250	4.43	-6,303,921	-20.36	應付代收款	13,049,020	1.84	15,536,691	2.17	-2,487,671	-16.01
預付款項	5,442,742	0.77	2,997,155	0.43	2,445,587	81.60	其他負債	1,986,700	0.28	1,916,000	0.27	70,700	3.69
預付費用	5,442,742	0.77	2,997,155	0.43	2,445,587	81.60	什項負債	1,986,700	0.28	1,916,000	0.27	70,700	3.69
固定資產	677,966,794	95.72	664,863,759	95.06	13,103,035	1.97	存入保證金	1,986,700	0.28	1,916,000	0.27	70,700	3.69
土地	456,720,000	64.48	433,884,000	62.04	22,836,000	5.26	淨資產	693,242,949	97.88	681,945,180	97.50	11,297,769	1.66
土地	456,720,000	64.48	433,884,000	62.04	22,836,000	5.26	淨資產	693,242,949	97.88	681,945,180	97.50	11,297,769	1.66
土地改良物	602,141	0.09	1,103,408	0.16	-501,267	-45.43	淨資產	693,242,949	97.88	681,945,180	97.50	11,297,769	1.66
土地改良物	5,122,703	0.72	5,122,703	0.73	0	0.00	累積餘額	693,242,949	97.88	681,945,180	97.50	11,297,769	1.66
累計折舊-土地改良物	-4,520,562	-0.64	-4,019,295	-0.57	-501,267	12.47							
房屋建築及設備	203,579,984	28.74	208,821,797	29.86	-5,241,813	-2.51							
房屋建築及設備	291,997,876	41.23	291,913,876	41.74	84,000	0.03							
累計折舊-房屋建築及設備	-88,417,892	-12.48	-83,092,079	-11.88	-5,325,813	6.41							
機械及設備	6,813,160	0.96	9,174,204	1.31	-2,361,044	-25.74							
機械及設備	38,824,761	5.48	38,155,233	5.46	669,528	1.75							
累計折舊-機械及設備	-32,011,601	-4.52	-28,981,029	-4.14	-3,030,572	10.46							
交通及運輸設備	937,285	0.13	930,253	0.13	7,032	0.76							
交通及運輸設備	6,127,972	0.87	6,244,647	0.89	-116,675	-1.87							
累計折舊-交通及運輸設備	-5,190,687	-0.73	-5,314,394	-0.76	123,707	-2.33							
雜項設備	9,314,224	1.32	10,950,097	1.57	-1,635,873	-14.94							
雜項設備	37,152,603	5.25	37,215,470	5.32	-62,867	-0.17							
累計折舊-雜項設備	-27,838,379	-3.93	-26,265,373	-3.76	-1,573,006	5.99							
無形資產	207,804	0.03	571,707	0.08	-363,903	-63.65							
無形資產	207,804	0.03	571,707	0.08	-363,903	-63.65							
合計：	708,278,669	100.00	699,397,871	100.00	8,880,798	1.27	合計：	708,278,669	100.00	699,397,871	100.00	8,880,798	1.27

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15,988,500元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區永順國民小學

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	162,616,440	100.00	148,515,820	100.00	14,100,620	9.49
財產收益	6,918,848	4.25	9,884,054	6.66	-2,965,206	-30.00
財產孳息收入	93,408	0.06	70,777	0.05	22,631	31.98
廢舊物品售價收入	26,750	0.02	87,530	0.06	-60,780	-69.44
其他財產收入	6,798,690	4.18	9,725,747	6.55	-2,927,057	-30.10
政府撥入收入	155,634,264	95.71	138,553,494	93.29	17,080,770	12.33
公庫撥款收入	154,324,312	94.90	137,245,694	92.41	17,078,618	12.44
政府其他撥入收入	1,309,952	0.81	1,307,800	0.88	2,152	0.16
其他收入	63,328	0.04	78,272	0.05	-14,944	-19.09
雜項收入	63,328	0.04	78,272	0.05	-14,944	-19.09
支出	170,342,931	104.75	152,113,427	102.42	18,229,504	11.98
人事支出	136,224,699	83.77	131,325,159	88.43	4,899,540	3.73
人事支出	136,224,699	83.77	131,325,159	88.43	4,899,540	3.73
業務支出	5,943,998	3.66	5,735,701	3.86	208,297	3.63
業務支出	5,943,998	3.66	5,735,701	3.86	208,297	3.63
獎補助支出	21,000	0.01	0	0.00	21,000	0.00
其他獎補助	21,000	0.01	0	0.00	21,000	0.00
財產損失	29,083	0.02	20,447	0.01	8,636	42.24
財產交易損失	29,083	0.02	20,447	0.01	8,636	42.24
折舊、折耗及攤銷	13,988,572	8.60	13,214,541	8.90	774,031	5.86
固定資產折舊	13,624,669	8.38	12,740,405	8.58	884,264	6.94
無形資產攤銷	363,903	0.22	474,136	0.32	-110,233	-23.25
其他支出	14,135,579	8.69	1,817,579	1.22	12,318,000	677.71
其他支出	14,135,579	8.69	1,817,579	1.22	12,318,000	677.71
本期賸餘（短絀）	-7,726,491	-4.75	-3,597,607	-2.42	-4,128,884	114.77
期初淨資產	681,945,180	419.36	685,542,787	461.60	-3,597,607	-0.52
解繳公庫						
淨資產調整數	19,024,260				19,024,260	
期末淨資產	693,242,949	426.31	681,945,180	459.17	11,297,769	1.66

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—桃園市桃園區永順國民小學

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)	-7,726,491
8002 調整非現金項目	2,308,270
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-5,418,221
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	-956,400
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-956,400
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,724,939
8404 減少短期債務及其他負債	-2,654,239
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	70,700
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,303,921
87 期初現金及約當現金	30,965,250
88 期末現金及約當現金	24,661,329

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—桃園市桃園區永順國民小學

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	155,840,313	6,776,127	162,616,440	收入
財產收入	142,721	6,776,127	6,918,848	財產收益
政府撥入收入	155,634,264		155,634,264	政府撥入收入
其他收入	63,328		63,328	其他收入
基金用途	157,281,676	13,061,255	170,342,931	支出
用人費用	136,224,699		136,224,699	人事支出
服務費用	4,970,534	973,464	5,943,998	業務支出
材料及用品費	920,032	-920,032		
稅捐及規費(強制費)	300	-300		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53,132	-53,132		
捐助、補助與獎助	21,000		21,000	獎補助支出
		29,083	29,083	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	956,400	-956,400		
		13,988,572	13,988,572	折舊、折耗及攤銷
其他	14,135,579		14,135,579	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,441,363	-6,285,128	-7,726,491	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	16,509,714	665,435,466	681,945,180	期初淨資產
解繳公庫		19,024,260	19,024,260	解繳公庫
		678,174,598	693,242,949	淨資產調整數
期末基金餘額	15,068,351			期末淨資產

註：1. 基金來源調整數6,776,127元，係土地、機械及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22,836,000元)

2. 調整973,464元，係預算項目之「材料及用品費」、「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29,083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956,400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13,988,572元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數19,024,260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665,435,466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。

中華民國 113 年度

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計 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	7,385,779 7,385,779

16-97-25

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：

會計室黃佩文
主 任

基金主持人：

永順國民小學林佩娟
校 長

高中
桃園市 永順國小 國中 會計報告遞送單
國小

永小會 字第 1140000328 號

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

教育局會計室

約僱助理 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