冊　　號：16-219

機關代號：31002

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

桃園市龍潭區德龍國民小學

附屬單位決算之分決算

（非營業部分）

桃園市龍潭區德龍國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區德龍國民小學

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 4,930 萬 9,000 元，決算數 4,725 萬 5,535 元。

112 學年度下學期，預定招收 14 班，實際招收 14 班，預計學生人數 229 人，實際學生人數 225 人。

113 學年度上學期，預定招收 14 班，實際招收 14 班，預計學生人數 226 人，實際學生人數 217 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 33 萬元，決算數 32 萬 8,442 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 4,605 萬 5,061 元，較預算數 4,863 萬 9,000 元，減少 258 萬 3,939 元，計減 5.31％。

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 1,330 元，較預算數 0 元，增加 1,330 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 2 萬 1,982 元，較預算數 7,000 元，增加 1 萬 4,982 元，計增 214.03％。
   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 1 萬 2,000 元，較預算數 1 萬 2,000 元，無增減。
4. 公庫撥款收入：決算數 4,427 萬 3,816 元，較預算數 4,818 萬 3,000 元，減少 390 萬 9,184 元，計減 8.11%。
   主要係因：扣抵 112 年用人費用結餘。
5. 政府其他撥入收入：決算數 142 萬 6,593 元，較預算數 0 元，增加 142 萬 6,593 元。
   主要係因：幼兒園教保員、廚工及充實行政人力約僱人員等 3 人未編列預算，以教育部部款支應。
6. 學雜費收入：決算數 31 萬 3,340 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 12 萬 3,660 元，計減 28.30%。
   主要係因：學雜費收入短收。
7. 雜項收入：決算數 6,000 元，較預算數 0 元，增加 6,000 元。
   主要係因：購置冷氣設備退還貨物稅收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 4,758 萬 3,977 元，較預算數 4,963 萬 9,000 元，減少 205 萬 5,023 元，計減 4.14%。

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 4,725 萬 5,535 元，較預算數 4,930 萬 9,000 元，減少 205 萬 3,465 元，計減 4.16%。
   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 32 萬 8,442 元，較法定預算數 33 萬元，減少 1,558 元，計減 0.47%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。
   (2) 決算數 32 萬 8,442 元，較可用預算數 33 萬元，減少 1,558 元，計減 0.47%，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 152 萬 8,916 元，較預算短絀數 100 萬元，增加短絀數 52 萬 8,916 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 115 萬 1,256 元。
(二)投資活動之淨現金流出 32 萬 8,442 元。
(三)籌資活動之淨現金流出 13 萬 8,302 元。
(四)現金及約當現金之淨減 161 萬 8,000 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區德龍國民小學

總　　說　　明

中 華 民 國 113 年 度

(五)期初現金及約當現金 1,366 萬 127 元。

(六)期末現金及約當現金 1,204 萬 2,127 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	12,887,660	13,692,471	-5.88
固定資產	35,256,041	37,641,436	-6.34
無形資產	179,716	271,706	-33.86
流動負債	7,820,576	6,958,169	12.39
其他負債	151,915	290,217	-47.65
淨資產	40,350,926	44,357,227	-9.03

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 1,204 萬 2,127 元，其中 437 萬 3,614 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)本年度無補辦預算及併入決算事項。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區德龍國民小學

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	48,639,000	100.00	46,055,061	100.00	-2,583,939	-5.31	43,834,941	100.00
45 財產收入	19,000	0.04	35,312	0.08	16,312	85.85	35,225	0.08
451財產處分收入			1,330	0.00	1,330		3,280	0.01
454利息收入	7,000	0.01	21,982	0.05	14,982	214.03	19,945	0.05
45Y其他財產收入	12,000	0.02	12,000	0.03			12,000	0.03
46 政府撥入收入	48,183,000	99.06	45,700,409	99.23	-2,482,591	-5.15	42,862,395	97.78
462公庫撥款收入	48,183,000	99.06	44,273,816	96.13	-3,909,184	-8.11	41,558,559	94.81
46Y政府其他撥入收入			1,426,593	3.10	1,426,593		1,303,836	2.97
4S 教學收入	437,000	0.90	313,340	0.68	-123,660	-28.30	388,800	0.89
4S1學雜費收入	437,000	0.90	313,340	0.68	-123,660	-28.30	388,800	0.89
4Y 其他收入			6,000	0.01	6,000	0.00	548,521	1.25
4YY雜項收入			6,000	0.01	6,000		548,521	1.25
5 基金用途	49,639,000	102.06	47,583,977	103.32	-2,055,023	-4.14	43,036,294	98.18
53 國民教育計畫	49,309,000	101.38	47,255,535	102.61	-2,053,465	-4.16	42,830,649	97.71
5M 建築及設備計畫	330,000	0.68	328,442	0.71	-1,558	-0.47	205,645	0.47
購建固定資產	330,000	0.68	328,442	0.71	-1,558	-0.47	205,645	0.47
本期賸餘 (短絀)	-1,000,000		-1,528,916		-528,916	52.89	798,647	
期初基金餘額	4,645,000		6,444,085		1,799,085	38.73	5,645,438	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,645,000		4,915,169		1,270,169	34.85	6,444,085	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區德龍國民小學

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	48,639,000	46,055,061	-2,583,939	-5.31	
45 財產收入	19,000	35,312	16,312	85.85	
451財產處分收入		1,330	1,330	0.00	財產報廢收入超收。
454利息收入	7,000	21,982	14,982	214.03	利息收入超收。
45Y其他財產收入	12,000	12,000		0.00	
46 政府撥入收入	48,183,000	45,700,409	-2,482,591	-5.15	
462公庫撥款收入	48,183,000	44,273,816	-3,909,184	-8.11	
46Y政府其他撥入收入		1,426,593	1,426,593	0.00	教育部撥補幼兒園教保員、廚工及充實行政人力約僱人員用人費用。
4S 教學收入	437,000	313,340	-123,660	-28.30	
4S1學雜費收入	437,000	313,340	-123,660	-28.30	附設幼兒園學費及雜費收入短收。
4Y 其他收入		6,000	6,000	0.00	
4YY雜項收入		6,000	6,000	0.00	購置冷氣設備退還貨物稅收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區德龍國民小學

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	49,639,000	47,583,977	-2,055,023	-4.14	
53 國民教育計畫	49,309,000	47,255,535	-2,053,465	-4.16	
1 用人費用	43,374,000	42,428,737	-945,263	-2.18	
11 正式員額薪資	25,104,000	23,741,631	-1,362,369	-5.43	
12 聘僱及兼職人員薪資	90,000	1,722,943	1,632,943	1,814.38	係教育部撥補幼兒園教保員、廚工及充實行政人力約僱人員3人，113年度無預算數，覈實支付。
13 加（夜）班費	490,000	637,575	147,575	30.12	覈實支付。
15 獎金	6,070,000	5,527,529	-542,471	-8.94	
16 退休及卹償金	8,521,000	7,142,391	-1,378,609	-16.18	覈實支付。
18 福利費	3,099,000	3,656,668	557,668	18.00	覈實支付。
2 服務費用	2,929,000	2,402,301	-526,699	-17.98	
21 水電費	380,000	200,050	-179,950	-47.36	撙節支出。
22 郵電費	122,000	40,938	-81,062	-66.44	撙節支出。
23 旅運費	34,000	11,038	-22,962	-67.54	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	146,000	203,783	57,783	39.58	覈實支付。
25 修理保養及保固費	868,000	546,222	-321,778	-37.07	撙節支出。
26 保險費	5,000	1,010	-3,990	-79.80	撙節支出。
27 一般服務費	1,090,000	1,258,760	168,760	15.48	覈實支付。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1,073,088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	212,000	68,500	-143,500	-67.69	撙節支出。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	647,000	231,047	-415,953	-64.29	
32 用品消耗	647,000	231,047	-415,953	-64.29	撙節支出。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	60,000	49,000	-11,000	-18.33	
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	11,000	10,000	-1,000	-9.09	
73 分擔	5,000		-5,000	-100.00	撙節支出。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000			
75 競賽及交流活動費	19,000	14,000	-5,000	-26.32	撙節支出。
9 其他	2,299,000	2,144,450	-154,550	-6.72	
91 其他支出	2,299,000	2,144,450	-154,550	-6.72	

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區德龍國民小學

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	330,000	328,442	-1,558	-0.47	
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	330,000	328,442	-1,558	-0.47	
51 購建固定資產	330,000	328,442	-1,558	-0.47	調整容納：514購置機械及設備轉出16,000元，515購置交通及運輸設備轉出2,000元， 516購置雜項設備轉入18,000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	84,298,504	46,385,362	330,000
非理財目的之長期投資			
土地	531,204		
土地改良物	7,570,608	6,967,617	
房屋及建築	51,818,450	23,288,986	
機械及設備	11,578,083	6,702,745	264,000
交通及運輸設備	2,042,408	1,566,382	8,000
雜項設備	10,486,045	7,859,632	58,000
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	271,706		
發展中之無形資產			
其他			

註：
1.機械及設備-增加數：購置數位相機、數位攝影機及冷氣總電表、分表財產等672,080元。
2.交通及運輸設備-增加數：購置麥克風及移動式擴音機等69,980元。減少數：報廢監視器主機計278,500元。
3.雜項設備-增加數：購置摺疊門、圖書及全彩LED字幕機等840,134元。減少數：報廢冷氣機、字幕機、飲水機及監視器系統櫃等共計446,990元。
4.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列91,990元。

桃園市龍潭區德龍國民小學

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		
1,582,194	18,000	817,480	3,242,099	35,435,757
				531,204
			43,927	559,064
			1,449,933	27,079,531
672,080			1,723,287	3,824,131
69,980		278,500	-166,059	433,565
840,134		446,990	191,011	2,828,546
	18,000	91,990		179,716

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區德龍國民小學

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		280,000		-16,000	264,000	263,042	-958	
機械及設備		280,000		-16,000	264,000	263,042	-958	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		10,000		-2,000	8,000	7,400	-600	
交通及運輸設備		10,000		-2,000	8,000	7,400	-600	
購建中固定資產								
雜項設備		40,000		18,000	58,000	58,000		
雜項設備		40,000		18,000	58,000	58,000		
購建中固定資產								
合計		330,000			330,000	328,442	-1,558	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區德龍國民小學

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	53,864,949	53,864,949		
代管-土地	18,429,192	18,429,192		
土地	531,204	531,204		
土地改良物	559,064	559,064		
房屋及建築	27,079,531	27,079,531		
機械及設備	3,824,131	3,824,131		
交通及運輸設備	433,565	433,565		
雜項設備	2,828,546	2,828,546		
電腦軟體	179,716	179,716		

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區德龍國民小學

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	29	32	3	
職員	27	27	0	
工友	2	2	0	
約僱人員	0	3	3	本校幼兒園教保員、廚工及充實行政人力約僱人員未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計3人。
合　　計	29	32	3	

填表說明：一般服務費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—桃園市龍潭區德龍國民小學

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	25,104,000		490,000		6,070,000	8,521,000		3,099,000		43,284,000	90,000	43,374,000
正式人員	25,104,000		490,000		6,070,000	8,521,000		3,097,000		43,282,000		43,282,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員											90,000	90,000
合計	25,104,000		490,000		6,070,000	8,521,000		3,099,000		43,284,000	90,000	43,374,000

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1,073,088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，113年度預算編列29人，計3,193,000元，執行結果決算24人，計2,554,765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29人，計2,817,000元，執行結果決算38人，計2,972,764元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區德龍國民小學

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	退休及撫卹金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
23,741,631	1,632,943	637,575		5,527,529	7,142,391		3,656,668		42,338,737	90,000	42,428,737
23,741,631		637,575		5,358,055	7,142,391		3,655,468		40,535,120		40,535,120
	1,632,943			169,474			1,200		1,803,617		1,803,617
										90,000	90,000
23,741,631	1,632,943	637,575		5,527,529	7,142,391		3,656,668		42,338,737	90,000	42,428,737

(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」，本年度預算編列4人，計60,000元，執行結果決算0人，計0元。

3.本校教育部部款～幼兒園教保員、廚工及充實行政人力約僱人員未編列預算，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、桃園市各級學校約僱人員約僱計畫書，該員屬契約進用人員、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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區德龍國民小學

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—桃園市龍潭區德龍國民小學

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			49,639,000		47,583,977			-2,055,023	-4.14	
國民教育計畫			49,309,000		47,255,535			-2,053,465	-4.16	
建築及設備計畫			330,000		328,442			-1,558	-0.47	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區德龍國民小學

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	43,374,000	42,428,737	-945,263	-2.18
11 正式員額薪資	25,104,000	23,741,631	-1,362,369	-5.43
12 聘僱及兼職人員薪資	90,000	1,722,943	1,632,943	1,814.38
13 加（夜）班費	490,000	637,575	147,575	30.12
15 獎金	6,070,000	5,527,529	-542,471	-8.94
16 退休及卹償金	8,521,000	7,142,391	-1,378,609	-16.18
18 福利費	3,099,000	3,656,668	557,668	18.00
2 服務費用	2,929,000	2,402,301	-526,699	-17.98
21 水電費	380,000	200,050	-179,950	-47.36
22 郵電費	122,000	40,938	-81,062	-66.44
23 旅運費	34,000	11,038	-22,962	-67.54
24 印刷裝訂與廣告費	146,000	203,783	57,783	39.58
25 修理保養及保固費	868,000	546,222	-321,778	-37.07
26 保險費	5,000	1,010	-3,990	-79.80
27 一般服務費	1,090,000	1,258,760	168,760	15.48
28 專業服務費	212,000	68,500	-143,500	-67.69
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	647,000	231,047	-415,953	-64.29
32 用品消耗	647,000	231,047	-415,953	-64.29
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	330,000	328,442	-1,558	-0.47
51 購建固定資產	330,000	328,442	-1,558	-0.47
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	60,000	49,000	-11,000	-18.33
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	11,000	10,000	-1,000	-9.09
73 分擔	5,000	0	-5,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	19,000	14,000	-5,000	-26.32
9 其他	2,299,000	2,144,450	-154,550	-6.72
91 其他支出	2,299,000	2,144,450	-154,550	-6.72
合　　計	49,639,000	47,583,977	-2,055,023	-4.14

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區德龍國民小學

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	1,039,000	1,106,688	67,688	6.51	
27D 計時與計件人員酬金	909,000	1,073,088	164,088	18.05	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	130,000	33,600	-96,400	-74.15	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區德龍國民小學

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	48,323,417	100.00	51,605,613	100.00	-3,282,196	-6.36	**負　債**	7,972,491	16.50	7,248,386	14.05	724,105	9.99
流動資產	12,887,660	26.67	13,692,471	26.53	-804,811	-5.88	流動負債	7,820,576	16.18	6,958,169	13.48	862,407	12.39
現金	12,042,127	24.92	13,660,127	26.47	-1,618,000	-11.84	應付款項	7,820,576	16.18	6,958,169	13.48	862,407	12.39
銀行存款	12,042,127	24.92	13,660,127	26.47	-1,618,000	-11.84	應付代收款	7,820,576	16.18	6,958,169	13.48	862,407	12.39
預付款項	845,533	1.75	32,344	0.06	813,189	2,514.19	其他負債	151,915	0.31	290,217	0.56	-138,302	-47.65
預付費用	845,533	1.75	32,344	0.06	813,189	2,514.19	什項負債	151,915	0.31	290,217	0.56	-138,302	-47.65
固定資產	35,256,041	72.96	37,641,436	72.94	-2,385,395	-6.34	存入保證金	151,915	0.31	283,792	0.55	-131,877	-46.47
土地	531,204	1.10	531,204	1.03	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00	6,425	0.01	-6,425	-100.00
土地	531,204	1.10	531,204	1.03	0	0.00							
土地改良物	559,064	1.16	602,991	1.17	-43,927	-7.28	**淨資產**	40,350,926	83.50	44,357,227	85.95	-4,006,301	-9.03
土地改良物	7,570,608	15.67	7,570,608	14.67	0	0.00	淨資產	40,350,926	83.50	44,357,227	85.95	-4,006,301	-9.03
累計折舊-土地改良物	-7,011,544	-14.51	-6,967,617	-13.50	-43,927	0.63	淨資產	40,350,926	83.50	44,357,227	85.95	-4,006,301	-9.03
房屋建築及設備	27,079,531	56.04	28,529,464	55.28	-1,449,933	-5.08	累積餘額	40,350,926	83.50	44,357,227	85.95	-4,006,301	-9.03
房屋建築及設備	51,818,450	107.23	51,818,450	100.41	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-24,738,919	-51.19	-23,288,986	-45.13	-1,449,933	6.23							
機械及設備	3,824,131	7.91	4,875,338	9.45	-1,051,207	-21.56							
機械及設備	12,250,163	25.35	11,578,083	22.44	672,080	5.80							
累計折舊-機械及設備	-8,426,032	-17.44	-6,702,745	-12.99	-1,723,287	25.71							
交通及運輸設備	433,565	0.90	476,026	0.92	-42,461	-8.92							
交通及運輸設備	1,833,888	3.80	2,042,408	3.96	-208,520	-10.21							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,400,323	-2.90	-1,566,382	-3.04	166,059	-10.60							
雜項設備	2,828,546	5.85	2,626,413	5.09	202,133	7.70							
雜項設備	10,879,189	22.51	10,486,045	20.32	393,144	3.75							
累計折舊-雜項設備	-8,050,643	-16.66	-7,859,632	-15.23	-191,011	2.43							
無形資產	179,716	0.37	271,706	0.53	-91,990	-33.86							
無形資產	179,716	0.37	271,706	0.53	-91,990	-33.86							
合計:	48,323,417	100.00	51,605,613	100.00	-3,282,196	-6.36	合計:	48,323,417	100.00	51,605,613	100.00	-3,282,196	-6.36

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18,429,192元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區德龍國民小學

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	179,716	0.37	271,706	0.53	-91,990	-33.86							
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	18,429,192	38.14	18,429,192	35.71	0	0.00							
應付代管資產	-18,429,192	-38.14	-18,429,192	-35.71	0	0.00							
合計:	48,323,417	100.00	51,605,613	100.00	-3,282,196	-6.36	合計:	48,323,417	100.00	51,605,613	100.00	-3,282,196	-6.36

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18,429,192元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區德龍國民小學

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	47,308,813	100.00	47,648,483	100.00	-339,670	-0.71
財產收益	1,289,064	2.72	3,848,767	8.08	-2,559,703	-66.51
財產孳息收入	21,982	0.05	19,945	0.04	2,037	10.21
廢舊物品售價收入	1,330	0.00	3,280	0.01	-1,950	-59.45
其他財產收入	1,265,752	2.68	3,825,542	8.03	-2,559,790	-66.91
政府撥入收入	45,700,409	96.60	42,862,395	89.96	2,838,014	6.62
公庫撥款收入	44,273,816	93.58	41,558,559	87.22	2,715,257	6.53
政府其他撥入收入	1,426,593	3.02	1,303,836	2.74	122,757	9.42
教學收入	313,340	0.66	388,800	0.82	-75,460	-19.41
學雜費收入	313,340	0.66	388,800	0.82	-75,460	-19.41
其他收入	6,000	0.01	548,521	1.15	-542,521	-98.91
雜項收入	6,000	0.01	548,521	1.15	-542,521	-98.91
支出	51,315,114	108.47	47,021,279	98.68	4,293,835	9.13
人事支出	42,428,737	89.68	39,374,589	82.64	3,054,148	7.76
人事支出	42,428,737	89.68	39,374,589	82.64	3,054,148	7.76
業務支出	2,672,348	5.65	2,794,874	5.87	-122,526	-4.38
業務支出	2,672,348	5.65	2,794,874	5.87	-122,526	-4.38
獎補助支出	10,000	0.02	0	0.00	10,000	0.00
其他獎補捐助	10,000	0.02	0	0.00	10,000	0.00
財產損失	7,256	0.02	0	0.00	7,256	0.00
財產交易損失	7,256	0.02	0	0.00	7,256	0.00
折舊、折耗及攤銷	4,052,323	8.57	4,190,630	8.79	-138,307	-3.30
固定資產折舊	3,960,333	8.37	4,086,431	8.58	-126,098	-3.09
無形資產攤銷	91,990	0.19	104,199	0.22	-12,209	-11.72
其他支出	2,144,450	4.53	661,186	1.39	1,483,264	224.33
其他支出	2,144,450	4.53	661,186	1.39	1,483,264	224.33
本期賸餘（短絀）	-4,006,301	-8.47	627,204	1.32	-4,633,505	-738.76
期初淨資產	44,357,227	93.76	43,730,023	91.78	627,204	1.43
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	40,350,926	85.29	44,357,227	93.09	-4,006,301	-9.03

註： 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—桃園市龍潭區德龍國民小學

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)	-4,006,301
8002 調整非現金項目	2,855,045
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,151,256
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	-328,442
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-328,442
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	263,188
8404 減少短期債務及其他負債	-401,490
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-138,302
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,618,000
87 期初現金及約當現金	13,660,127
88 期末現金及約當現金	12,042,127

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—桃園市龍潭區德龍國民小學

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	**46,055,061**	**1,253,752**	**47,308,813**	收入
財產收入	35,312	1,253,752	1,289,064	財產收益
政府撥入收入	45,700,409		45,700,409	政府撥入收入
教學收入	313,340		313,340	教學收入
其他收入	6,000		6,000	其他收入
基金用途	**47,583,977**	**3,731,137**	**51,315,114**	支出
用人費用	42,428,737		42,428,737	人事支出
服務費用	2,402,301	270,047	2,672,348	業務支出
材料及用品費	231,047	-231,047		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	39,000	-39,000		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	獎補助支出
		7,256	7,256	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	328,442	-328,442		
		4,052,323	4,052,323	折舊、折耗及攤銷
其他	2,144,450		2,144,450	其他支出
本期賸餘(短絀)	**-1,528,916**	**-2,477,385**	**-4,006,301**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**6,444,085**	**37,913,142**	**44,357,227**	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	**4,915,169**	**35,435,757**	**40,350,926**	期末淨資產

註：1.基金來源調整數1,253,752元，係機械及設備、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0元)

2.調整數270,047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7,256元，係交通及運輸設備與雜項設備等固定資產財產交易損失及其他支出。

4.調整數328,442元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產入平衡表。

5.調整數4,052,323元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6.調整數37,913,142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。

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		

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：