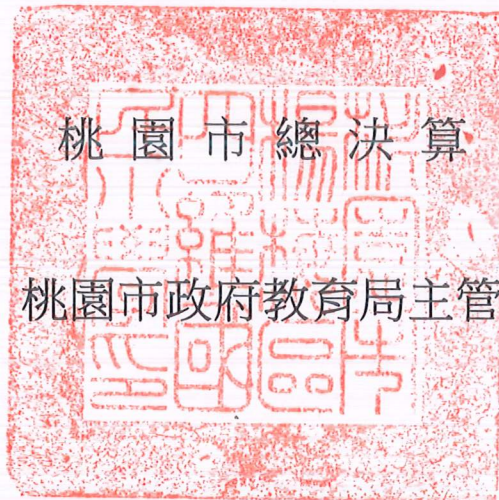


冊 號：16-160

機關代號：30510

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金
桃園市楊梅區四維國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市楊梅區四維國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區四維國民小學

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	
壹、主要表	
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－桃園市楊梅區四維國民小學

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 8,407 萬 3,000 元，決算數 9,194 萬 3,456 元。

112 學年度下學期，預定招收 22 班，實際招收 22 班，預計學生人數 518 人，實際學生人數 537 人。

113 學年度上學期，預定招收 21 班，實際招收 21 班，預計學生人數 523 人，實際學生人數 525 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 143 萬 8,000 元，決算數 143 萬 2,804 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 9,323 萬 7,430 元，較預算數 8,429 萬 1,000 元，增加 894 萬 6,430 元，計增 10.61%。

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 1,960 元，較預算數 0 元，增加 1,960 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 1 萬 5,545 元，較預算數 2,000 元，增加 1 萬 3,545 元，計增 677.25%。
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－桃園市楊梅區四維國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

3. 其他財產收入：決算數 4,000 元，較預算數 9,000 元，減少 5,000 元，計減 55.56%。
主要係因：場地開放收入短收。
4. 公庫撥款收入：決算數 9,096 萬 425 元，較預算數 8,294 萬 8,000 元，增加 801 萬 2,425 元，計增 9.66%。
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 155 萬 6,132 元，較預算數 0 元，增加 155 萬 6,132 元。
主要係因：專任輔導人員、幼兒園廚工及教保人員未編列預算，以教育部部款支應。
6. 學雜費收入：決算數 50 萬 2,200 元，較預算數 131 萬 2,000 元，減少 80 萬 9,800 元，計減 61.72%。
主要係因：學雜費收入短收。
7. 雜項收入：決算數 19 萬 7,168 元，較預算數 2 萬元，增加 17 萬 7,168 元，計增 885.84%。
主要係因：資源回收等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 9,337 萬 6,260 元，較預算數 8,551 萬 1,000 元，增加 786 萬 5,260 元，計增 9.20%。

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 9,194 萬 3,456 元，較預算數 8,407 萬 3,000 元，增加 787 萬 456 元，計增 9.36%。
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 143 萬 2,804 元，較法定預算數 143 萬 8,000 元，減少 5,196 元，計減 0.36%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。
 - (2) 決算數 143 萬 2,804 元，較法定預算數 143 萬 8,000 元，減少 5,196 元，計減 0.36%，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 13 萬 8,830 元，較預算短絀數 122 萬元，減少短絀數 108 萬 1,170 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 132 萬 8,141 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區四維國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

- (二)投資活動之淨現金流出 143 萬 2,804 元。 /
- (三)籌資活動之淨現金流出 32 萬 2,177 元。 /
- (四)現金及約當現金之淨減 42 萬 6,840 元。 /
- (五)期初現金及約當現金 1,252 萬 7,647 元。 /
- (六)期末現金及約當現金 1,210 萬 807 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	13,933,161	16,396,022	-15.02
長期貸墊款及準備金	0	0	0
固定資產	192,381,607	187,512,206	2.60
無形資產	30,344	47,487	-36.10
其他資產	0	0	0
流動負債	9,448,094	11,449,948	-17.48
其他負債	270,790	592,967	-54.33
淨資產	196,626,228	191,912,800	2.46

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 1,210 萬 807 元，其中 241 萬 3,089 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(含幼兒園廚工及教保員等薪津)，金額 889 萬 6,343 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

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	84,291,000	100.00	93,237,430	100.00	8,946,430	10.61	82,261,691	100.00
45 財產收入	11,000	0.01	21,505	0.02	10,505	95.50	19,308	0.02
451財產處分收入			1,960	0.00	1,960			
454利息收入	2,000	0.00	15,545	0.02	13,545	677.25	11,308	0.01
45Y其他財產收入	9,000	0.01	4,000	0.00	-5,000	-55.56	8,000	0.01
46 政府撥入收入	82,948,000	98.41	92,516,557	99.23	9,568,557	11.54	81,123,212	98.62
462公庫撥款收入	82,948,000	98.41	90,960,425	97.56	8,012,425	9.66	79,680,039	96.86
46Y政府其他撥入收入			1,556,132	1.67	1,556,132		1,443,173	1.75
4S 教學收入	1,312,000	1.56	502,200	0.54	-809,800	-61.72	1,028,700	1.25
4S1學雜費收入	1,312,000	1.56	502,200	0.54	-809,800	-61.72	1,028,700	1.25
4Y 其他收入	20,000	0.02	197,168	0.21	177,168	885.84	90,471	0.11
4YY雜項收入	20,000	0.02	197,168	0.21	177,168	885.84	90,471	0.11
5 基金用途	85,511,000	101.45	93,376,260	100.15	7,865,260	9.20	81,898,034	99.56
53 國民教育計畫	84,073,000	99.74	91,943,456	98.61	7,870,456	9.36	81,400,239	98.95
5M 建築及設備計畫	1,438,000	1.71	1,432,804	1.54	-5,196	-0.36	497,795	0.61
購建固定資產	1,438,000	1.71	1,432,804	1.54	-5,196	-0.36	452,795	0.55
其他							45,000	0.05
本期賸餘 (短絀)	-1,220,000		-138,830		1,081,170	-88.62	363,657	
期初基金餘額	3,616,000		4,353,107		737,107	20.38	3,989,450	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,396,000		4,214,277		1,818,277	75.89	4,353,107	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

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	84,291,000	93,237,430	8,946,430	10.61	
45 財產收入	11,000	21,505	10,505	95.50	
451財產處分收入		1,960	1,960	0.00	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
454利息收入	2,000	15,545	13,545	677.25	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	9,000	4,000	-5,000	-55.56	本校場地使用費收入短收。
46 政府撥入收入	82,948,000	92,516,557	9,568,557	11.54	
462公庫撥款收入	82,948,000	90,960,425	8,012,425	9.66	
46Y政府其他撥入收入		1,556,132	1,556,132	0.00	專任輔導人員、幼兒園廚工及教保員人員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	1,312,000	502,200	-809,800	-61.72	
4S1學雜費收入	1,312,000	502,200	-809,800	-61.72	幼兒園收費標準調整，故收入短收。
4Y 其他收入	20,000	197,168	177,168	885.84	
4YY雜項收入	20,000	197,168	177,168	885.84	資源回收收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學
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	85,511,000	93,376,260	7,865,260	9.20	
53 國民教育計畫	84,073,000	91,943,456	7,870,456	9.36	
1 用人費用	74,050,000	82,231,422	8,181,422	11.05	
11 正式員額薪資	46,452,000	48,154,953	1,702,953	3.67	
12 聘僱及兼職人員薪資	388,000	1,372,565	984,565	253.75	係教育部撥補專任輔導教師、幼兒園廚工及教保員各1人薪資，112年度無預算數，覈實支付。
13 加（夜）班費	925,000	1,054,834	129,834	14.04	覈實支付。
15 獎金	8,119,000	10,791,885	2,672,885	32.92	覈實支付。
16 退休及卹償金	14,000,000	14,890,943	890,943	6.36	
18 福利費	4,166,000	5,966,242	1,800,242	43.21	覈實支付。
2 服務費用	3,587,000	3,241,117	-345,883	-9.64	
21 水電費	557,000	601,045	44,045	7.91	
22 郵電費	141,000	64,362	-76,638	-54.35	撙節支用。
23 旅運費	176,000	211,788	35,788	20.33	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	42,735	-37,265	-46.58	撙節支用。
25 修理保養及保固費	687,000	433,281	-253,719	-36.93	撙節支用。
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,807,000	1,748,976	-58,024	-3.21	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人及廚工薪資補助2人，預算金額1,579,000元，決算金額1,526,197元，決算金額小於預算金額。
28 專業服務費	66,000	66,930	930	1.41	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	456,000	618,347	162,347	35.60	
31 使用材料費	30,000	2,310	-27,690	-92.30	撙節支用。
32 用品消耗	426,000	616,037	190,037	44.61	覈實支付。調整容納252一般房屋修護費轉出191,000元，321辦公（事務）用品轉入191,000元。
4 租金、償債、利息及相關手續費		2,000	2,000		
45 雜項設備租金		2,000	2,000		覆實支付。調整容納224數據通信費轉出2,000元，451雜項設備租金轉入2,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	70,000	82,250	12,250	17.50	
71 會費	3,000	3,000			

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學
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	%	
72 捐助、補助與獎助	25,000	28,000	3,000	12.00	覈實支付。調整容納224數據通信費轉出3,000元，726獎助學員生給與轉入3,000元。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	34,000	34,000			
75 競賽及交流活動費	8,000	17,250	9,250	115.63	覈實支付。調整容納224數據通信費轉出10,000元，751技能競賽轉入10,000元。
9 其他	5,910,000	5,768,320	-141,680	-2.40	
91 其他支出	5,910,000	5,768,320	-141,680	-2.40	
5M 建築及設備計畫	1,438,000	1,432,804	-5,196	-0.36	
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	1,438,000	1,432,804	-5,196	-0.36	
51 購建固定資產	1,438,000	1,432,804	-5,196	-0.36	

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	250,454,646	62,894,953	1,438,000
非理財目的之長期投資			
土地	78,993,111		
土地改良物	6,401,830	6,281,566	
房屋及建築	131,254,615	32,672,919	
機械及設備	14,152,901	10,562,754	560,000 ✓
交通及運輸設備	1,665,673	1,159,917	20,000 ✓
雜項設備	17,939,029	12,217,797	858,000 ✓
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	47,487		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地-增加數：公告地價增值7,834,034元。✓
 2.機械及設備-增加數：購置個人電腦、數位攝影機及筆記型電腦(委辦)712,926元。減少數：報廢電腦等共計856,066元。✓
 3.交通及運輸設備-增加數：購置綜合擴大機16,800元。減少數：報廢行動電話機等共計45,000元。✓
 4.雜項設備-增加數：購置普通叢書(委辦)、紅地毯及低音直笛等1,544,767元。減少數：報廢照相機及桌子等共計196,865元。✓
 5.電腦軟體-減少數：電腦軟體之攤銷17,143元。✓

產明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

16-160-9

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

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		654,000		-654,000				
土地改良物		654,000		-654,000				
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		754,000		-194,000	560,000	558,894	-1,106	
機械及設備		754,000		-194,000	560,000	558,894	-1,106	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				20,000	20,000	16,800	-3,200	
交通及運輸設備				20,000	20,000	16,800	-3,200	
購建中固定資產								
雜項設備		30,000		828,000	858,000	857,110	-890	
雜項設備		30,000		828,000	858,000	857,110	-890	
購建中固定資產								
合 計		1,438,000			1,438,000	1,432,804	-5,196	

中華民國113年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區四維國民小學

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	48	51	3	
職員	48	49	1	1 本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人。
約僱人員	0	2	2	2 本校幼兒園廚工及教保員人員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
合 計	48	51	3	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人及廚工薪資補助2人。

本 頁 空 白

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：

1.本校教育部部款幼兒園廚工及教保員人員等未編列預算，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校園安全警衛3人及廚工薪資補助2人，預算金額1,579,000元，決算金額1,526,197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

用人費用彙計表(右半頁)

單位：新臺幣元

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點規定辦理核發，本年度預算編列48人，計3,830,000元，執行結果決算45人，計5,287,020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48人，計4,234,000元，執行結果決算64人，計5,484,865元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區四維國民小學

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－桃園市楊梅區四維國民小學

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			85,511,000		93,376,260			7,865,260	9.20	
國民教育計畫			84,073,000		91,943,456			7,870,456	9.36	
建築及設備計畫			1,438,000		1,432,804			-5,196	-0.36	以前年度保留數0元、本年度奉准先行辦理數0元、以前年度奉准先行辦理數0元、機械及設備決算數55萬8,894元、交通及運輸設備決算數1萬6,800元、雜項設備決算數85萬7,110元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區四維國民小學

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	74,050,000	82,231,422	8,181,422	11.05
11 正式員額薪資	46,452,000	48,154,953	1,702,953	3.67
12 聘僱及兼職人員薪資	388,000	1,372,565	984,565	253.75
13 加（夜）班費	925,000	1,054,834	129,834	14.04
15 獎金	8,119,000	10,791,885	2,672,885	32.92
16 退休及卹償金	14,000,000	14,890,943	890,943	6.36
18 福利費	4,166,000	5,966,242	1,800,242	43.21
2 服務費用	3,587,000	3,241,117	-345,883	-9.64
21 水電費	557,000	601,045	44,045	7.91
22 郵電費	141,000	64,362	-76,638	-54.35
23 旅運費	176,000	211,788	35,788	20.33
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	42,735	-37,265	-46.58
25 修理保養及保固費	687,000	433,281	-253,719	-36.93
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	1,807,000	1,748,976	-58,024	-3.21
28 專業服務費	66,000	66,930	930	1.41
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	456,000	618,347	162,347	35.60
31 使用材料費	30,000	2,310	-27,690	-92.30
32 用品消耗	426,000	616,037	190,037	44.61
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	2,000	2,000	0.00
45 雜項設備租金	0	2,000	2,000	0.00
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	1,438,000	1,432,804	-5,196	-0.36
51 購建固定資產	1,438,000	1,432,804	-5,196	-0.36
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	70,000	82,250	12,250	17.50
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	25,000	28,000	3,000	12.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	34,000	34,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	8,000	17,250	9,250	115.63
9 其他	5,910,000	5,768,320	-141,680	-2.40
91 其他支出	5,910,000	5,768,320	-141,680	-2.40
合 計	85,511,000	93,376,260	7,865,260	9.20

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

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

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	206,345,112	100.00	203,955,715	100.00	2,389,397	1.17	負 債	9,718,884	4.71	12,042,915	5.87	-2,324,031	-19.30
流動資產	13,933,161	6.75	16,396,022	8.04	-2,462,861	-15.02	流動負債	9,448,094	4.58	11,449,948	5.58	-2,001,854	-17.48
現金	12,100,807	5.86	12,527,647	6.14	-426,840	-3.41	應付款項	9,448,094	4.58	11,449,948	5.58	-2,001,854	-17.48
銀行存款	12,100,807	5.86	12,527,647	6.14	-426,840	-3.41	應付代收款	9,448,094	4.58	11,449,948	5.58	-2,001,854	-17.48
預付款項	1,832,354	0.89	3,868,375	1.90	-2,036,021	-52.63	其他負債	270,790	0.13	592,967	0.29	-322,177	-54.33
預付費用	1,832,354	0.89	3,868,375	1.90	-2,036,021	-52.63	什項負債	270,790	0.13	592,967	0.29	-322,177	-54.33
固定資產	192,381,607	93.23	187,512,206	91.94	4,869,401	2.60	存入保證金	270,790	0.13	592,967	0.29	-322,177	-54.33
土地	86,827,145	42.08	78,993,111	38.73	7,834,034	9.92	淨資產	196,626,228	95.29	191,912,800	94.10	4,713,428	2.46
土地	86,827,145	42.08	78,993,111	38.73	7,834,034	9.92	淨資產	196,626,228	95.29	191,912,800	94.10	4,713,428	2.46
土地改良物	108,011	0.05	120,264	0.06	-12,253	-10.19	淨資產	196,626,228	95.29	191,912,800	94.10	4,713,428	2.46
土地改良物	6,401,830	3.10	6,401,830	3.14	0	0.00	累積餘額	196,626,228	95.29	191,912,800	94.10	4,713,428	2.46
累計折舊-土地改良物	-6,293,819	-3.05	-6,281,566	-3.08	-12,253	0.20							
房屋建築及設備	96,312,959	46.68	98,581,696	48.33	-2,268,737	-2.30							
房屋建築及設備	131,254,615	63.61	131,254,615	64.35	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-34,941,656	-16.93	-32,672,919	-16.02	-2,268,737	6.94							
機械及設備	2,824,154	1.37	3,590,147	1.76	-765,993	-21.34							
機械及設備	14,009,761	6.79	14,152,901	6.94	-143,140	-1.01							
累計折舊-機械及設備	-11,185,607	-5.42	-10,562,754	-5.18	-622,853	5.90							
交通及運輸設備	384,099	0.19	505,756	0.25	-121,657	-24.05							
交通及運輸設備	1,637,473	0.79	1,665,673	0.82	-28,200	-1.69							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,253,374	-0.61	-1,159,917	-0.57	-93,457	8.06							
雜項設備	5,925,239	2.87	5,721,232	2.81	204,007	3.57							
雜項設備	19,286,931	9.35	17,939,029	8.80	1,347,902	7.51							
累計折舊-雜項設備	-13,361,692	-6.48	-12,217,797	-5.99	-1,143,895	9.36							
無形資產	30,344	0.01	47,487	0.02	-17,143	-36.10							
無形資產	30,344	0.01	47,487	0.02	-17,143	-36.10							
合計：	206,345,112	100.00	203,955,715	100.00	2,389,397	1.16	合計：	206,345,112	100.00	203,955,715	100.00	2,389,397	1.16

信託代理與保證資產

750,000

信託代理與保證負債

750,000

保證品

750,000

應付保證品

750,000

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. 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1,239,524元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區四維國民小學

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	94,079,119	100.00	83,470,528	100.00	10,608,591	12.71
財產收益	863,194	0.92	1,130,145	1.35	-266,951	-23.62
財產孳息收入	15,545	0.02	11,308	0.01	4,237	37.47
廢舊物品售價收入	1,960	0.00	0	0.00	1,960	0.00
其他財產收入	845,689	0.90	1,118,837	1.34	-273,148	-24.41
政府撥入收入	92,516,557	98.34	81,123,212	97.19	11,393,345	14.04
公庫撥款收入	90,960,425	96.69	79,680,039	95.46	11,280,386	14.16
政府其他撥入收入	1,556,132	1.65	1,443,173	1.73	112,959	7.83
教學收入	502,200	0.53	1,028,700	1.23	-526,500	-51.18
學雜費收入	502,200	0.53	1,028,700	1.23	-526,500	-51.18
其他收入	197,168	0.21	188,471	0.23	8,697	4.61
受贈收入	0	0.00	98,000	0.12	-98,000	-100.00
雜項收入	197,168	0.21	90,471	0.11	106,697	117.94
支出	97,199,725	103.32	87,096,389	104.34	10,103,336	11.60
人事支出	82,231,422	87.41	76,378,834	91.50	5,852,588	7.66
人事支出	82,231,422	87.41	76,378,834	91.50	5,852,588	7.66
業務支出	3,915,714	4.16	3,224,214	3.86	691,500	21.45
業務支出	3,915,714	4.16	3,224,214	3.86	691,500	21.45
獎補助支出	28,000	0.03	0	0.00	28,000	0.00
其他獎補助	28,000	0.03	0	0.00	28,000	0.00
財產損失	10,976	0.01	10,862	0.01	114	1.05
財產交易損失	10,976	0.01	10,862	0.01	114	1.05
折舊、折耗及攤銷	5,245,293	5.58	5,680,829	6.81	-435,536	-7.67
固定資產折舊	5,228,150	5.56	5,665,851	6.79	-437,701	-7.73
無形資產攤銷	17,143	0.02	14,978	0.02	2,165	14.45
其他支出	5,768,320	6.13	1,801,650	2.16	3,966,670	220.17
其他支出	5,768,320	6.13	1,801,650	2.16	3,966,670	220.17
本期賸餘（短絀）	-3,120,606	-3.32	-3,625,861	-4.34	505,255	-13.93
期初淨資產	191,912,800	203.99	195,538,661	234.26	-3,625,861	-1.85
解繳公庫						
淨資產調整數	7,834,034				7,834,034	
期末淨資產	196,626,228	209.00	191,912,800	229.92	4,713,428	2.46

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－桃園市楊梅區四維國民小學

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)	-3,120,606
8002 調整非現金項目	4,448,747
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,328,141
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	-1,432,804
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,432,804
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	7,823
8404 減少短期債務及其他負債	-330,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-322,177
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-426,840
87 期初現金及約當現金	12,527,647
88 期末現金及約當現金	12,100,807

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—桃園市楊梅區四維國民小學

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	93,237,430	841,689	94,079,119	收入
財產收入	21,505	841,689	863,194	財產收益
政府撥入收入	92,516,557		92,516,557	政府撥入收入
教學收入	502,200		502,200	教學收入
其他收入	197,168		197,168	其他收入
基金用途	93,376,260	3,823,465	97,199,725	支出
用人費用	82,231,422		82,231,422	人事支出
服務費用	3,241,117	674,597	3,915,714	業務支出
材料及用品費	618,347	-618,347		
租金、償債、利息及相關手續費	2,000	-2,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	54,250	-54,250		
捐助、補助與獎助	28,000		28,000	獎補助支出
		10,976	10,976	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	1,432,804	-1,432,804		
		5,245,293	5,245,293	折舊、折耗及攤銷
其他	5,768,320		5,768,320	其他支出
本期賸餘(短絀)	-138,830	-2,981,776	-3,120,606	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,353,107	187,559,693	191,912,800	期初淨資產
解繳公庫		7,834,034	7,834,034	解繳公庫
		192,411,951	196,626,228	淨資產調整數
期末基金餘額	4,214,277			期末淨資產

註：1. 基金來源調整數841,689元，係房屋及建築、機械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7,834,034元)

2. 調整數674,597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10,976元，係機械及設備、交通及運輸設備及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1,432,804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5,245,293元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數7,834,034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187,559,693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

[illegible]

16-160-25

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：

會計室主任葉郡慈

基金主持人：

四維國小校長彭裕晃