

冊 號：16-272

機關代號：41001

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

桃園市立龍潭幼兒園

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立龍潭幼兒園編

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龍潭幼兒園

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 20 頁 |
| 2、收入支出表..... | 第 21 頁至第 21 頁 |
| 3、現金流量表..... | 第 22 頁至第 22 頁 |
| 丁、參考表 | |
| 1、決算與會計收支對照表..... | 第 23 頁至第 23 頁 |
| 2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表..... | 第 24 頁至第 24 頁 |
| 3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表..... | 第 25 頁至第 25 頁 |

桃園市地方教育發展基金－桃園市立龍潭幼兒園

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)學前教育計畫：

本年度預算編列 4,506 萬 5,000 元，決算數 3,716 萬 7,454 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 392 人，實際學生人數 271 人。

113 學年度上學期，預定招收 14 班，實際招收 11.5 班，預計學生人數 392 人，實際學生人數 225 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 135 萬 6,000 元，決算數 134 萬 7,168 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 3,214 萬 8,794 元，較預算數 4,517 萬 1,000 元，減少 1,302 萬 2,206 元，計減 28.83%。

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 7,670 元，較預算數 6 萬元，減少 4 萬 2,330 元，計減 70.55%。
主要係因：財產處分變賣減少，收入短收。
2. 利息收入：決算數 2 萬 7,647 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 1 萬 2,647 元，計增 84.31%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立龍潭幼兒園

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 450 元，較預算數 8,000 元，增加 1 萬 2,450 元，計增 155.63%。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 2,545 萬 6,572 元，較預算數 3,854 萬 7,000 元，減少 1,309 萬 428 元，計減 33.96%。

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 273 萬 5,919 元，較預算數 0 元，增加 273 萬 5,919 元。

主要係因：增置契約進用人員未編列預算，以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 388 萬 4,400 元，較預算數 653 萬 6,000 元，減少 265 萬 1,600 元，計減 40.57%。

主要係因：學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 6,136 元，較預算數 5,000 元，增加 1,136 元，計增 22.72%。

主要係因：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 3,851 萬 4,622 元，較預算數 4,642 萬 1,000 元，減少 790 萬 6,378 元，計減 17.03%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 學前教育計畫：決算數 3,716 萬 7,454 元，較預算數 4,506 萬 5,000 元，減少 789 萬 7,546 元，計減 17.52%。

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 134 萬 7,168 元，較法定預算數 135 萬 6,000 元，減少 8,832 元，計減 0.65%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(2) 決算數 134 萬 7,168 元，較可用預算數 135 萬 6,000 元，減少 8,832 元，計減 0.65%，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 636 萬 5,828 元，較預算短絀數 125 萬元，增加短絀數 511 萬 5,828 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 114 萬 1,033 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立龍潭幼兒園

總 說 明

中華民國 113 年度

- (二)投資活動之淨現金流出 134 萬 7,168 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 2 萬 7,934 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 17 萬 8,201 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,496 萬 7,653 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,478 萬 9,452 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 | 14,789,452 | 14,967,653 | -1.19 |
| 固定資產 | 32,557,523 | 30,481,441 | 6.81 |
| 無形資產 | 1,800 | 1,800 | 0.00 |
| 其他資產 | 0 | 0 | 0.00 |
| 流動負債 | 9,902,552 | 3,742,859 | 164.57 |
| 其他負債 | 168,550 | 140,616 | 19.87 |
| 淨資產 | 37,277,673 | 41,567,419 | -10.32 |

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 1,478 萬 9,452 元，其中 364 萬 7,343 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)本年度無補辦預算事項及併入決算事項。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立龍潭幼兒園
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 | 45,171,000 | 100.00 | 32,148,794 | 100.00 | -13,022,206 | -28.83 | 42,167,507 | 100.00 |
| 45 財產收入 | 83,000 | 0.18 | 65,767 | 0.20 | -17,233 | -20.76 | 131,882 | 0.31 |
| 451 財產處分收入 | 60,000 | 0.13 | 17,670 | 0.05 | -42,330 | -70.55 | 74,240 | 0.18 |
| 454 利息收入 | 15,000 | 0.03 | 27,647 | 0.09 | 12,647 | 84.31 | 29,642 | 0.07 |
| 45Y 其他財產收入 | 8,000 | 0.02 | 20,450 | 0.06 | 12,450 | 155.63 | 28,000 | 0.07 |
| 46 政府撥入收入 | 38,547,000 | 85.34 | 28,192,491 | 87.69 | -10,354,509 | -26.86 | 37,520,078 | 88.98 |
| 462 公庫撥款收入 | 38,547,000 | 85.34 | 25,456,572 | 79.18 | -13,090,428 | -33.96 | 34,208,073 | 81.12 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | | 2,735,919 | 8.51 | 2,735,919 | | 3,312,005 | 7.85 |
| 4S 教學收入 | 6,536,000 | 14.47 | 3,884,400 | 12.08 | -2,651,600 | -40.57 | 4,352,400 | 10.32 |
| 4S1 學雜費收入 | 6,536,000 | 14.47 | 3,884,400 | 12.08 | -2,651,600 | -40.57 | 4,352,400 | 10.32 |
| 4Y 其他收入 | 5,000 | 0.01 | 6,136 | 0.02 | 1,136 | 22.72 | 163,147 | 0.39 |
| 4YY 雜項收入 | 5,000 | 0.01 | 6,136 | 0.02 | 1,136 | 22.72 | 163,147 | 0.39 |
| 5 基金用途 | 46,421,000 | 102.77 | 38,514,622 | 119.80 | -7,906,378 | -17.03 | 37,412,553 | 88.72 |
| 54 學前教育計畫 | 45,065,000 | 99.77 | 37,167,454 | 115.61 | -7,897,546 | -17.52 | 36,468,764 | 86.49 |
| 5M 建築及設備計畫 | 1,356,000 | 3.00 | 1,347,168 | 4.19 | -8,832 | -0.65 | 943,789 | 2.24 |
| 購建固定資產 | 1,356,000 | 3.00 | 1,347,168 | 4.19 | -8,832 | -0.65 | 943,789 | 2.24 |
| 本期賸餘(短絀) | -1,250,000 | | -6,365,828 | | -5,115,828 | 409.27 | 4,754,954 | |
| 期初基金餘額 | 5,413,000 | | 11,084,178 | | 5,671,178 | 104.77 | 6,329,224 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 4,163,000 | | 4,718,350 | | 555,350 | 13.34 | 11,084,178 | |

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龍潭幼兒園
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 | 45,171,000 | 32,148,794 | -13,022,206 | -28.83 | |
| 45 財產收入 | 83,000 | 65,767 | -17,233 | -20.76 | |
| 451 財產處分收入 | 60,000 | 17,670 | -42,330 | -70.55 | 愛惜財產減少報廢，財產報廢收入短少。 |
| 454 利息收入 | 15,000 | 27,647 | 12,647 | 84.31 | 保管款及零用金專戶利息收入超收。 |
| 45Y 其他財產收入 | 8,000 | 20,450 | 12,450 | 155.63 | 校園場地租借辦理幼兒客語教學踴躍，場地費收入超收。 |
| 46 政府撥入收入 | 38,547,000 | 28,192,491 | -10,354,509 | -26.86 | |
| 462 公庫撥款收入 | 38,547,000 | 25,456,572 | -13,090,428 | -33.96 | 教育局補助公幼改制增置人員(教保員、廚工及護理人員)經費。 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | 2,735,919 | 2,735,919 | 0.00 | 教育局補助公幼改制增置人員(教保員、廚工及護理人員)經費。 |
| 4S 教學收入 | 6,536,000 | 3,884,400 | -2,651,600 | -40.57 | |
| 4S1 學雜費收入 | 6,536,000 | 3,884,400 | -2,651,600 | -40.57 | 幼生數減少導致學雜費短收。 |
| 4Y 其他收入 | 5,000 | 6,136 | 1,136 | 22.72 | |
| 4YY 雜項收入 | 5,000 | 6,136 | 1,136 | 22.72 | 支出收回前年度款項上繳市庫改列雜項收入，導致雜項收入超收。 |

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龍潭幼兒園

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 | 46,421,000 | 38,514,622 | -7,906,378 | -17.03 | |
| 54 學前教育計畫 | 45,065,000 | 37,167,454 | -7,897,546 | -17.52 | |
| 1 用人費用 | 39,170,000 | 32,374,863 | -6,795,137 | -17.35 | |
| 11 正式員額薪資 | 4,440,000 | 3,382,677 | -1,057,323 | -23.81 | 依實際員額覈實支出。 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 21,984,000 | 21,443,598 | -540,402 | -2.46 | |
| 13 加（夜）班費 | 432,000 | 140,870 | -291,130 | -67.39 | 攤節支出。 |
| 15 獎金 | 11,258,000 | 3,126,119 | -8,131,881 | -72.23 | 依實際員額核實支出。 |
| 16 退休及卹償金 | 480,000 | 1,384,889 | 904,889 | 188.52 | 覈實開支。 |
| 18 福利費 | 576,000 | 2,896,710 | 2,320,710 | 402.90 | 覈實支出。 |
| 2 服務費用 | 3,721,000 | 3,325,640 | -395,360 | -10.63 | |
| 21 水電費 | 660,000 | 653,137 | -6,863 | -1.04 | |
| 22 郵電費 | 240,000 | 160,298 | -79,702 | -33.21 | 節流開支。 |
| 23 旅運費 | 35,000 | 32,821 | -2,179 | -6.23 | |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 50,000 | 18,851 | -31,149 | -62.30 | 因應減碳環保，節省開支。 |
| 25 修理保養及保固費 | 828,000 | 1,267,643 | 439,643 | 53.10 | 依圖務實際情況，核實支出。 |
| 26 保險費 | 26,000 | 25,837 | -163 | -0.63 | |
| 27 一般服務費 | 681,000 | 792,903 | 111,903 | 16.43 | 覈實支出。一般服務費計時與計件人員酬金編列的用人員1人，預算金額454,000元，決算金額548,051元，決算金額大於預算金額，係因約用人員薪資考核晉級之故。 |
| 28 專業服務費 | 1,157,000 | 329,750 | -827,250 | -71.50 | 改善教學環境工程案減少，攤節開支。 |
| 29 公共關係費 | 44,000 | 44,400 | 400 | 0.91 | |
| 3 材料及用品費 | 1,548,000 | 1,191,812 | -356,188 | -23.01 | |
| 31 使用材料費 | 19,000 | 33,895 | 14,895 | 78.39 | 核實支出。 |
| 32 用品消耗 | 1,529,000 | 1,157,917 | -371,083 | -24.27 | 攤節經費，調整容納32Y其他消耗用品轉出19,000元，646使用牌照稅轉入12,000元及663汽車燃料使用費轉入7,000元。 |
| 4 租金、賃價、利息及相關手續費 | 50,000 | 48,000 | -2,000 | -4.00 | |
| 43 機器租金 | 50,000 | 48,000 | -2,000 | -4.00 | |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 4,000 | 17,880 | 13,880 | 347.00 | |
| 64 消費與行為稅 | | 11,230 | 11,230 | | 覈實支出，調整容納自32Y其他消耗用品轉入12,000元。 |
| 66 規費 | 4,000 | 6,650 | 2,650 | 66.25 | 核實支出，調整容納自32Y其他消耗用品轉入7,000元。 |
| 7 會費、捐助、補助、分發、贈與、救濟與交流活動費 | 21,000 | 8,500 | -12,500 | -59.52 | |

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龍潭幼兒園
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 | % | |
| 71 會費 | 1,000 | 1,000 | | | |
| 73 分擔 | 10,000 | | -10,000 | -100.00 | 節流開支。 |
| 75 競賽及交流活動費 | 10,000 | 7,500 | -2,500 | -25.00 | 樽節支用。 |
| 9 其他 | 551,000 | 200,759 | -350,241 | -63.56 | |
| 91 其他支出 | 551,000 | 200,759 | -350,241 | -63.56 | 節省支出。 |
| SM 建築及設備計畫 | 1,356,000 | 1,347,168 | -8,832 | -0.65 | |
| 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 | 1,356,000 | 1,347,168 | -8,832 | -0.65 | |
| 51 購建固定資產 | 1,356,000 | 1,347,168 | -8,832 | -0.65 | 調整容納自513擴充改良房屋建築及設備轉出338,000元，514購置機械及設備轉入302,000元及516購置雜項設備轉入36,000元。 |

桃園市地方教育發展基
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 | 53,588,862 | 23,105,621 | 1,356,000 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | 1,525,128 | | |
| 土地改良物 | | | |
| 房屋及建築 | 34,601,864 | 9,250,451 | 794,000 |
| 機械及設備 | 4,937,522 | 3,765,292 | 426,000 |
| 交通及運輸設備 | 1,599,434 | 1,189,980 | |
| 雜項設備 | 10,923,114 | 8,899,898 | 136,000 |
| 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 | 1,800 | | |
| 發展中之無形資產 | | | |
| 其他 | | | |

註：(1)土地：增加數：幼兒園用房屋基地公告地價增值，金額91,238元。
 (2)房屋及建築：增加數：本部園區護欄鋪飾及木棧道養護、本部增設特教班辦公室及會議室工程案、高原分班二樓消防逃生動線及廁所改善工程及本部大遊戲場遮陽網改善，金額2,658,152元。
 (3)機械及設備：增加數：購個人電腦主機7台、平板電腦2臺、筆記型電腦1台、86吋觸控顯示器2台、單槍投影機3台、高原分班三合一通風鋁門、本部地下室消防泡沫原液桶、廚房110V用變壓器、教學網路連結器1臺及高原分班冷氣2台，金額856,536元。
 (4)機械及設備：減少數：報廢個人電腦1台、單槍投影機1部及教學網路連結器1台，金額92,580元。

金一桃園市立龍潭幼兒園

產明細表

113 年度

單位:新臺幣元

| 成本變動 | | 減少數 | 本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數 | 期末帳面金額 |
|-----------|-----|---------|------------------------------|------------|
| 數 | 預算數 | | | |
| 3,961,525 | | 386,319 | 1,499,124 | 32,559,323 |
| 91,238 | | | | 1,616,366 |
| 2,658,152 | | | 643,839 | 27,365,726 |
| 856,536 | | 92,580 | 325,060 | 1,611,126 |
| | | 22,002 | 90,732 | 296,720 |
| 355,599 | | 271,737 | 439,493 | 1,667,585 |
| | | | | 1,800 |

註：(5)交通及運輸設備：減少數：報廢報時音樂鐘1台，金額22,002元。

(6)雜項設備：增加數：購DYSON吸塵器1具、本部辦公室監視器用落地機櫃1座、日立冷氣機1台、除濕機4台、幼兒教具管道工匠1組、移動式遊戲器1組、大型會議桌1張、學前特教班兒童輔導教具一批及聖亭分班飲水機1臺，金額355,599元。

(7)雜項設備：減少數：報廢投影機2部會議桌1張、擴大機一台及冷暖氣機2架，金額271,737元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龍潭幼兒園

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 | | | | | | | | |
| 購建中國定資產 | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | |
| 土地改良物 | | | | | | | | |
| 購建中國定資產 | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | 1,132,000 | | -338,000 | 794,000 | 785,892 | -8,108 | |
| 房屋及建築 | | 1,132,000 | | -338,000 | 794,000 | 785,892 | -8,108 | |
| 購建中國定資產 | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | 124,000 | | 302,000 | 426,000 | 425,535 | -465 | |
| 機械及設備 | | 124,000 | | 302,000 | 426,000 | 425,535 | -465 | |
| 購建中國定資產 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | | | | | | |
| 購建中國定資產 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 100,000 | | 36,000 | 136,000 | 135,741 | -259 | |
| 雜項設備 | | 100,000 | | 36,000 | 136,000 | 135,741 | -259 | |
| 購建中國定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 1,356,000 | | | 1,356,000 | 1,347,168 | -8,832 | |

註：本年度及以前年度均無保留金額。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龍潭幼兒園
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 | 36,373,280 | 36,373,280 | | |
| 代管-土地 | 3,813,957 | 3,813,957 | | |
| 土地 | 1,616,366 | 1,616,366 | | |
| 房屋及建築 | 27,365,726 | 27,365,726 | | |
| 機械及設備 | 1,611,126 | 1,611,126 | | |
| 交通及運輸設備 | 296,720 | 296,720 | | |
| 雜項設備 | 1,667,585 | 1,667,585 | | |
| 電腦軟體 | 1,800 | 1,800 | | |

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龍潭幼兒園

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 | 43 | 47 | 4 | |
| 職員 | 5 | 6 | 1 | 1 學前特教巡迴輔導代理教師1人。 |
| 約僱人員 | 38 | 41 | 3 | 3 契約進用人員退休2人。本園契約進用人員未編列預算，以教育部部款支應者計5人。 |
| 合 計 | 43 | 47 | 4 | |

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列協助教保約用人員1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龍潭幼兒園
 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 | | | | | | | | | | 兼任人員用人費用 | 總計 |
|--------|-----------|------------|---------|----|------------|---------|-----|---------|----|------------|----------|------------|
| | 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 | 提費 | 合計 | | |
| 學前教育計畫 | 6,440,000 | 21,984,000 | 432,000 | | 11,258,000 | 490,000 | | 576,000 | | 39,170,000 | | 39,170,000 |
| 正式人員 | 6,440,000 | | 432,000 | | 1,185,000 | 490,000 | | 496,000 | | 7,013,000 | | 7,013,000 |
| 聘僱人員 | | 21,984,000 | | | 10,073,000 | | | 80,000 | | 32,137,000 | | 32,137,000 |
| 合 計 | 6,440,000 | 21,984,000 | 432,000 | | 11,258,000 | 490,000 | | 576,000 | | 39,170,000 | | 39,170,000 |

註：1.一般服務費計時與計件人員酬金編列協助教保約用人員1人，預算金額454,000元，決算金額548,051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點規定核發，本年度預算編列5人，計740,000元，執行結果決算3人，計170,470元。(2)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43人，預算數10,518,000元，執行結果決算47人，決算數2,955,649元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龍潭幼兒園
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 卹恤金 | 資遣費 | 福利費 | 提繳費 | 合計 | 兼任人 員用人 費用 | 總計 |
| 3,382,677 | 21,443,598 | 140,870 | | 3,126,119 | 1,394,689 | | 2,896,710 | | 32,374,863 | | 32,374,863 |
| 3,382,677 | | 140,870 | | 467,322 | 1,394,689 | | 2,896,710 | | 8,272,468 | | 8,272,468 |
| | 21,443,598 | | | 2,658,797 | | | | | 24,102,395 | | 24,102,395 |
| 3,382,677 | 21,443,598 | 140,870 | | 3,126,119 | 1,394,689 | | 2,896,710 | | 32,374,863 | | 32,374,863 |

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龍潭幼兒園
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：

- (1)管理用車輛：截至本年度終了一般公務車輛1輛。
 (2)其他車輛：截至本年度終了一般公務電動機車2輛。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龍潭幼兒園
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 | | | 46,421,000 | | 38,514,622 | | -7,906,378 | -17.03 | |
| 學前教育計畫 | | | 45,065,000 | | 37,167,454 | | -7,897,546 | -17.52 | 因節流開支核實支用。 |
| 建築及設備計畫 | | | 1,356,000 | | 1,347,168 | | -8,832 | -0.65 | |

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龍潭幼兒園

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 | 39,170,000 | 32,374,863 | -6,795,137 | -17.35 |
| 11 正式員額薪資 | 4,440,000 | 3,382,677 | -1,057,323 | -23.81 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 21,984,000 | 21,443,598 | -540,402 | -2.46 |
| 13 加(夜)班費 | 432,000 | 140,870 | -291,130 | -67.39 |
| 15 獎金 | 11,258,000 | 3,126,119 | -8,131,881 | -72.23 |
| 16 退休及卹償金 | 480,000 | 1,384,889 | 904,889 | 188.52 |
| 18 福利費 | 576,000 | 2,896,710 | 2,320,710 | 402.90 |
| 2 服務費用 | 3,721,000 | 3,325,640 | -395,360 | -10.63 |
| 21 水電費 | 660,000 | 653,137 | -6,863 | -1.04 |
| 22 郵電費 | 240,000 | 160,298 | -79,702 | -33.21 |
| 23 旅運費 | 35,000 | 32,821 | -2,179 | -6.23 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 50,000 | 18,851 | -31,149 | -62.30 |
| 25 修理保養及保固費 | 828,000 | 1,267,643 | 439,643 | 53.10 |
| 26 保險費 | 26,000 | 25,837 | -163 | -0.63 |
| 27 一般服務費 | 681,000 | 792,903 | 111,903 | 16.43 |
| 28 專業服務費 | 1,157,000 | 329,750 | -827,250 | -71.50 |
| 29 公共關係費 | 44,000 | 44,400 | 400 | 0.91 |
| 3 材料及用品費 | 1,548,000 | 1,191,812 | -356,188 | -23.01 |
| 31 使用材料費 | 19,000 | 33,895 | 14,895 | 78.39 |
| 32 用品消耗 | 1,529,000 | 1,157,917 | -371,083 | -24.27 |
| 4 租金、賃價、利息及相關手續費 | 50,000 | 48,000 | -2,000 | -4.00 |
| 43 機器租金 | 50,000 | 48,000 | -2,000 | -4.00 |
| 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 | 1,356,000 | 1,347,168 | -8,832 | -0.65 |
| 51 購建固定資產 | 1,356,000 | 1,347,168 | -8,832 | -0.65 |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 4,000 | 17,880 | 13,880 | 347.00 |
| 64 消費與行為稅 | 0 | 11,230 | 11,230 | 0.00 |
| 66 規費 | 4,000 | 6,650 | 2,650 | 66.25 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 21,000 | 8,500 | -12,500 | -59.52 |
| 71 會費 | 1,000 | 1,000 | 0 | 0.00 |
| 73 分擔 | 10,000 | 0 | -10,000 | -100.00 |
| 75 競賽及交流活動費 | 10,000 | 7,500 | -2,500 | -25.00 |
| 9 其他 | 551,000 | 200,759 | -350,241 | -63.56 |
| 91 其他支出 | 551,000 | 200,759 | -350,241 | -63.56 |
| 合 計 | 46,421,000 | 38,514,622 | -7,906,378 | -17.03 |

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龍潭幼兒園
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 | 44,000 | 44,400 | 400 | 0.91 | 可支用額度為44,400元，依規定 覈實支用。 |
| 291 公共關係費 | 44,000 | 44,400 | 400 | 0.91 | |
| 統計所需項目 | 675,000 | 685,551 | 10,551 | 1.56 | |
| 27A 義(志)工服務費 | 1,000 | | -1,000 | -100.00 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 454,000 | 548,051 | 94,051 | 20.72 | |
| 282 專技人員酬金 | 20,000 | 10,000 | -10,000 | -50.00 | |
| 285 請課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費 | 200,000 | 127,500 | -72,500 | -36.25 | |

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龍潭幼兒園

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 | 47,348,775 | 100.00 | 49,078,056 | 100.00 | -1,729,281 | -3.52 | 負 債 | 10,071,302 | 21.27 | 3,883,475 | 7.91 | 6,187,827 | 12.53 |
| 流動資產 | 14,789,452 | 31.24 | 14,967,653 | 32.93 | -178,201 | -1.19 | 流動負債 | 9,902,552 | 20.91 | 3,742,859 | 7.63 | 6,159,693 | 12.57 |
| 現金 | 14,789,452 | 31.24 | 14,967,653 | 32.93 | -178,201 | -1.19 | 應付款項 | 9,902,552 | 20.91 | 3,742,859 | 7.63 | 6,159,693 | 12.57 |
| 銀行存款 | 14,789,452 | 31.24 | 14,967,653 | 32.93 | -178,201 | -1.19 | 應付代收款 | 9,902,552 | 20.91 | 3,742,859 | 7.63 | 6,159,693 | 12.57 |
| 固定資產 | 32,557,523 | 68.76 | 30,481,441 | 67.06 | 2,076,082 | 6.81 | 其他負債 | 168,550 | 0.36 | 140,616 | 0.29 | 27,934 | 0.07 |
| 土地 | 1,616,366 | 3.41 | 1,525,128 | 3.36 | 91,238 | 5.98 | 什項負債 | 168,550 | 0.36 | 140,616 | 0.29 | 27,934 | 0.07 |
| 土地 | 1,616,366 | 3.41 | 1,525,128 | 3.36 | 91,238 | 5.98 | 存入保證金 | 168,550 | 0.36 | 140,616 | 0.29 | 27,934 | 0.07 |
| 房屋建築及設備 | 27,365,726 | 57.80 | 25,351,413 | 55.74 | 2,014,313 | 7.95 | 淨資產 | 37,277,473 | 78.73 | 41,567,419 | 91.46 | -4,289,946 | -10.32 |
| 房屋建築及設備 | 37,260,016 | 78.69 | 34,601,864 | 76.13 | 2,658,152 | 7.68 | 淨資產 | 37,277,473 | 78.73 | 41,567,419 | 91.46 | -4,289,946 | -10.32 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -9,894,290 | -20.90 | -9,250,451 | -20.35 | -643,839 | 6.98 | 淨資產 | 37,277,473 | 78.73 | 41,567,419 | 91.46 | -4,289,946 | -10.32 |
| 機械及設備 | 1,611,126 | 3.40 | 1,172,230 | 2.58 | 438,896 | 37.44 | 累積數額 | 37,277,473 | 78.73 | 41,567,419 | 91.46 | -4,289,946 | -10.32 |
| 機械及設備 | 5,701,478 | 12.04 | 4,937,522 | 10.89 | 763,956 | 15.47 | | | | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -4,090,352 | -8.64 | -3,765,292 | -8.29 | -325,060 | 8.63 | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | 296,720 | 0.63 | 409,454 | 0.90 | -112,734 | -27.53 | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1,577,432 | 3.33 | 1,599,434 | 3.52 | -22,002 | -1.38 | | | | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -1,280,712 | -2.70 | -1,189,980 | -2.62 | -90,732 | 7.62 | | | | | | | |
| 雜項設備 | 1,667,583 | 3.52 | 2,023,216 | 4.05 | -355,633 | -17.59 | | | | | | | |
| 雜項設備 | 11,006,976 | 23.25 | 10,923,314 | 24.00 | 83,662 | 0.77 | | | | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -9,339,391 | -19.72 | -8,899,898 | -19.50 | -439,493 | 4.94 | | | | | | | |
| 無形資產 | 1,800 | 0.00 | 1,800 | 0.00 | 0 | 0.00 | | | | | | | |
| 無形資產 | 1,800 | 0.00 | 1,800 | 0.00 | 0 | 0.00 | | | | | | | |
| 電腦軟體 | 1,800 | 0.00 | 1,800 | 0.00 | 0 | 0.00 | | | | | | | |
| 其他資產 | 0 | 0.00 | 3,627,162 | 0.00 | 0 | 0.00 | | | | | | | |
| 什項資產 | 0 | 0.00 | 3,627,162 | 0.00 | 0 | 0.00 | | | | | | | |
| 代管資產 | 3,813,957 | 8.06 | 3,627,162 | 7.98 | 186,795 | 5.15 | | | | | | | |
| 應付代管資產 | -3,813,957 | -8.06 | -3,627,162 | -7.98 | -186,795 | -5.15 | | | | | | | |
| 合計： | 47,348,775 | 100.00 | 49,078,056 | | -1,729,281 | -3.52 | 合計： | 47,348,775 | 100.00 | 45,650,894 | | -1,729,281 | -3.52 |

信託代理與保證資產 400,000

保證品 400,000

信託代理與保證負債 400,000

應付保證品 400,000

註：1. 無經營珍貴動產、不動產。

2. 本表編制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3,627,162元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龍潭幼兒園
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 | 47,348,775 | 100.00 | 49,078,056 | 100.00 | -1,729,281 | -3.52 | 負 債 | 10,071,102 | 21.27 | 3,883,475 | 7.91 | 6,187,627 | 12.53 |
| 流動資產 | 14,789,452 | 31.24 | 14,967,653 | 32.93 | -178,201 | -1.19 | 流動負債 | 9,902,552 | 20.91 | 3,742,859 | 7.63 | 6,159,693 | 12.57 |
| 現金 | 14,789,452 | 31.24 | 14,967,653 | 32.93 | -178,201 | -1.19 | 應付款項 | 9,902,552 | 20.91 | 3,742,859 | 7.63 | 6,159,693 | 12.57 |
| 銀行存款 | 14,789,452 | 31.24 | 14,967,653 | 32.93 | -178,201 | -1.19 | 應付代收款 | 9,902,552 | 20.91 | 3,742,859 | 7.63 | 6,159,693 | 12.57 |
| 固定資產 | 32,557,323 | 68.76 | 30,481,441 | 67.04 | 2,076,082 | 6.81 | 其他負債 | 168,550 | 0.36 | 140,616 | 0.29 | 27,934 | 0.57 |
| 土地 | 1,616,366 | 3.41 | 1,525,128 | 3.30 | 91,238 | 5.98 | 什項負債 | 168,550 | 0.36 | 140,616 | 0.29 | 27,934 | 0.57 |
| 土地 | 1,616,366 | 3.41 | 1,525,128 | 3.30 | 91,238 | 5.98 | 存入保證金 | 168,550 | 0.36 | 140,616 | 0.29 | 27,934 | 0.57 |
| 房屋建築及設備 | 27,365,726 | 57.80 | 25,351,413 | 55.74 | 2,014,313 | 7.95 | 淨資產 | 37,277,673 | 78.73 | 41,567,419 | 91.95 | -4,289,746 | -10.12 |
| 房屋建築及設備 | 37,260,016 | 78.69 | 34,601,864 | 70.17 | 2,658,152 | 7.68 | 淨資產 | 37,277,673 | 78.73 | 41,567,419 | 91.95 | -4,289,746 | -10.32 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -9,894,290 | -20.90 | -9,250,451 | -20.35 | -643,839 | 6.96 | 淨資產 | 37,277,673 | 78.73 | 41,567,419 | 91.95 | -4,289,746 | -10.32 |
| 機械及設備 | 1,611,126 | 3.40 | 1,172,230 | 2.59 | 438,896 | 37.44 | 累積餘額 | 37,277,673 | 78.73 | 41,567,419 | 91.95 | -4,289,746 | -10.32 |
| 機械及設備 | 5,701,478 | 12.04 | 4,937,522 | 10.84 | 763,956 | 15.47 | | | | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -4,090,352 | -8.64 | -3,765,292 | -8.28 | -325,060 | 8.63 | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | 296,720 | 0.63 | 409,454 | 0.90 | -112,734 | -27.53 | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1,577,432 | 3.33 | 1,599,434 | 3.52 | -22,002 | -1.38 | | | | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -1,280,712 | -2.70 | -1,189,980 | -2.62 | -90,732 | 7.62 | | | | | | | |
| 雜項設備 | 1,667,585 | 3.52 | 2,023,216 | 4.45 | -355,631 | -17.58 | | | | | | | |
| 雜項設備 | 11,006,976 | 23.25 | 10,923,114 | 24.09 | 83,862 | 0.77 | | | | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -9,339,391 | -19.72 | -8,899,898 | -20.51 | -439,493 | 4.99 | | | | | | | |
| 無形資產 | 1,800 | 0.00 | 1,800 | 0.00 | 0 | 0.00 | | | | | | | |
| 無形資產 | 1,800 | 0.00 | 1,800 | 0.00 | 0 | 0.00 | | | | | | | |
| 電腦軟體 | 1,800 | 0.00 | 1,800 | 0.00 | 0 | 0.00 | | | | | | | |
| 其他資產 | 0 | 0.00 | 3,627,162 | 7.39 | 0 | 0.00 | | | | | | | |
| 什項資產 | 0 | 0.00 | 3,627,162 | 7.39 | 0 | 0.00 | | | | | | | |
| 代管資產 | 3,813,957 | 8.06 | 3,627,162 | 7.39 | 186,795 | 5.15 | | | | | | | |
| 應付代管資產 | -3,813,957 | -8.06 | -3,627,162 | -7.39 | -186,795 | -5.15 | | | | | | | |
| 合計： | 47,348,775 | 100.00 | 49,078,056 | 100.00 | -1,729,281 | -3.52 | 合計： | 47,348,775 | 100.00 | 45,450,894 | 91.95 | -1,729,281 | -3.52 |

信託代理與保證資產 400,000
保證品 400,000

信託代理與保證負債 400,000
應付保證品 400,000

註：1. 無經營珍貴資產、不動產。

2. 本表編制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，基於可比性，爰上年度3,627,162元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龍潭幼兒園

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 | 34,671,913 | 100.00 | 45,534,524 | 100.00 | -10,862,611 | -23.86 |
| 財產收益 | 2,588,886 | 7.47 | 3,498,899 | 7.68 | -910,013 | -26.01 |
| 財產孳息收入 | 27,647 | 0.08 | 29,642 | 0.07 | -1,995 | -6.73 |
| 廢舊物品售價收入 | 17,670 | 0.05 | 74,240 | 0.16 | -56,570 | -76.20 |
| 其他財產收入 | 2,543,569 | 7.34 | 3,395,017 | 7.46 | -851,448 | -25.08 |
| 政府撥入收入 | 28,192,491 | 81.31 | 37,520,078 | 82.40 | -9,327,587 | -24.86 |
| 公庫撥款收入 | 25,456,572 | 73.42 | 34,208,073 | 75.13 | -8,751,501 | -25.58 |
| 政府其他撥入收入 | 2,735,919 | 7.89 | 3,312,005 | 7.27 | -576,086 | -17.39 |
| 教學收入 | 3,884,400 | 11.20 | 4,352,400 | 9.56 | -468,000 | -10.75 |
| 學雜費收入 | 3,884,400 | 11.20 | 4,352,400 | 9.56 | -468,000 | -10.75 |
| 其他收入 | 6,136 | 0.02 | 163,147 | 0.36 | -157,011 | -96.24 |
| 雜項收入 | 6,136 | 0.02 | 163,147 | 0.36 | -157,011 | -96.24 |
| 支出 | 39,052,897 | 112.64 | 38,631,148 | 84.84 | 421,749 | 1.09 |
| 人事支出 | 32,374,863 | 93.37 | 32,163,566 | 70.64 | 211,297 | 0.66 |
| 人事支出 | 32,374,863 | 93.37 | 32,163,566 | 70.64 | 211,297 | 0.66 |
| 業務支出 | 4,591,832 | 13.24 | 4,031,615 | 8.85 | 560,217 | 13.90 |
| 業務支出 | 4,591,832 | 13.24 | 4,031,615 | 8.85 | 560,217 | 13.90 |
| 財產損失 | 3,865 | 0.01 | 7,177 | 0.02 | -3,312 | -46.15 |
| 財產交易損失 | 3,865 | 0.01 | 7,177 | 0.02 | -3,312 | -46.15 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 1,881,578 | 5.43 | 2,155,207 | 4.73 | -273,629 | -12.70 |
| 固定資產折舊 | 1,881,578 | 5.43 | 2,155,207 | 4.73 | -273,629 | -12.70 |
| 其他支出 | 200,759 | 0.58 | 273,583 | 0.60 | -72,824 | -26.62 |
| 其他支出 | 200,759 | 0.58 | 273,583 | 0.60 | -72,824 | -26.62 |
| 本期賸餘(短絀) | -4,380,984 | -12.64 | 6,903,376 | 15.16 | -11,284,360 | -163.46 |
| 期初淨資產 | 41,567,419 | 119.89 | 34,664,043 | 76.13 | 6,903,376 | 19.92 |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 淨資產調整數 | 91,238 | | | | 91,238 | |
| 期末淨資產 | 37,277,673 | 107.52 | 41,567,419 | 91.29 | -4,289,746 | -10.32 |

註：本表編制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—桃園市立龍潭幼兒園

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 本期盈餘(短絀) | -4,380,984 |
| 8002 調整非現金項目 | 5,522,017 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | 1,141,033 |
| 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 | -1,347,168 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -1,347,168 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 588,550 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -560,616 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | 27,934 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | -178,201 |
| 87 期初現金及約當現金 | 14,967,653 |
| 88 期末現金及約當現金 | 14,789,452 |

註：本表編制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—桃園市立龍潭幼兒園

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 | 32,148,794 | 2,523,119 | 34,671,913 | 收入 |
| 財產收入 | 65,767 | 2,523,119 | 2,588,886 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 28,192,491 | | 28,192,491 | 政府撥入收入 |
| 教學收入 | 3,884,400 | | 3,884,400 | 教學收入 |
| 其他收入 | 6,136 | | 6,136 | 其他收入 |
| 基金用途 | 38,514,622 | 538,275 | 39,052,897 | 支出 |
| 用人費用 | 32,374,863 | | 32,374,863 | 人事支出 |
| 服務費用 | 3,325,640 | 1,266,192 | 4,591,832 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 1,191,812 | -1,191,812 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 48,000 | -48,000 | | |
| 稅捐及規費(強制費) | 17,880 | -17,880 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 8,500 | -8,500 | | |
| | | 3,865 | 3,865 | 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 | 1,347,168 | -1,347,168 | | |
| | | 1,881,578 | 1,881,578 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 200,759 | | 200,759 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | -6,365,828 | 1,984,844 | -4,380,984 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 11,084,178 | 30,483,241 | 41,567,419 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | 91,238 | 91,238 | 解繳公庫 |
| | | | | 淨資產調整數 |
| 期末基金餘額 | 4,718,350 | 32,559,323 | 37,277,673 | 期末淨資產 |

註：1. 基金來源調整數2,523,119元，係土地、土地改良物、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備及電腦軟體等資產增加。(未含財產無償移入及資產重估增值造成【淨資產調整增加數91,238元】)

2. 調整數1,266,192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3,865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1,347,168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1,881,578元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數91,238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30,483,241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： 