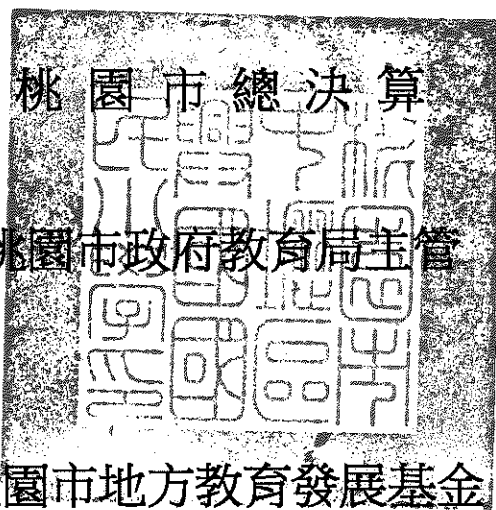


冊 號：16-115

機關代號：30217

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日)



桃園市中壢區興國國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市中壢區興國國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區興國國民小學

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－桃園市中壢區興國國民小學

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 5,526 萬 1,000 元，決算數 1 億 5,558 萬 7,817 元。

112 學年度下學期，預定招收 48 班，實際招收 47 班，預計學生人數 1,179 人，實際學生人數 1,172 人。

113 學年度上學期，預定招收 47 班，實際招收 47 班，預計學生人數 1,170 人，實際學生人數 1,164 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 73 萬 2,000 元，決算數 71 萬 4,584 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 4,472 萬 8,387 元，較預算數 1 億 5,399 萬 3,000 元，減少 926 萬 4,613 元，計減 6.02%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 9 萬 7,057 元，較預算數 3 萬元，增加 6 萬 7,057 元，計增 223.52%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
2. 其他財產收入：決算數 1 萬 8,600 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 8,600 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區興國國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

主要係因：場地開放收入超收。

3. 公庫撥款收入：決算數 1 億 4,048 萬 3,949 元，較預算數 1 億 5,221 萬 3,000 元，減少 1,172 萬 9,051 元，計減 7.71%。

主要係因：扣抵 112 年用人費用結餘。

4. 政府其他撥入收入：決算數 278 萬 4,081 元，較預算數 0 元，增加 278 萬 4,081 元。

主要係因：輔導教師、增置餘額代理教師及教保員未編列預算，以教育部部款支應。

5. 學雜費收入：決算數 131 萬 9,200 元，較預算數 175 萬元，減少 43 萬 800 元，計減 24.62%。

主要係因：學雜費收入短收。

6. 雜項收入：決算數 2 萬 5,500 元，較預算數 0 元，增加 2 萬 5,500 元。

主要係因：資源回收變賣收入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 5,630 萬 2,401 元，較預算數 1 億 5,599 萬 3,000 元，增加 30 萬 9,401 元，計增 0.20%。

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 1 億 5,558 萬 7,817 元，較預算數 1 億 5,526 萬 1,000 元，增加 32 萬 6,817 元，計增 0.21%。

主要係因：用人費用不足及服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：

- (1) 決算數 71 萬 4,584 元，較法定預算數 73 萬 2,000 元，減少 1 萬 7,416 元，計減 2.38%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

- (2) 決算數 71 萬 4,584 元，較可用預算數 73 萬 2,000 元，減少 1 萬 7,416 元，計減 2.38%，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 1,157 萬 4,014 元，較預算短絀數 200 萬元，增加短絀數 957 萬 4,014 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流出 1,060 萬 2,558 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 71 萬 4,584 元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 35 萬 646 元。

(四) 現金及約當現金之淨減 1,166 萬 7,788 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區興國國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

(五) 期初現金及約當現金 3,414 萬 2,937 元。

(六) 期末現金及約當現金 2,247 萬 5,149 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	24,352,559	34,857,701	-30.14
長期貸墊款及準備金	93,040	91,486	1.70
固定資產	571,918,422	570,944,094	0.17
無形資產	1,744	5,586	-68.78
其他資產	14,352,000	13,708,000	4.70
流動負債	17,204,083	15,784,565	8.99
其他負債	837,914	14,895,006	-94.37
淨資產	578,323,768	588,927,296	-1.80

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 2,247 萬 5,149 元，其中 441 萬 6,206 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。

(三) 本年度併入決算資料如下：

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(含約僱代理護理師等薪津)，金額 425 萬 1,782 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區興國國民小學

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	153,993,000	100.00	144,728,387	100.00	-9,264,613	-6.02	152,267,652	100.00
45 財產收入	30,000	0.02	115,657	0.08	85,657	285.52	116,097	0.08
451財產處分收入							16,500	0.01
454利息收入	30,000	0.02	97,057	0.07	67,057	223.52	86,097	0.06
45Y其他財產收入			18,600	0.01	18,600		13,500	0.01
46 政府撥入收入	152,213,000	98.84	143,268,030	98.99	-8,944,970	-5.88	150,947,806	99.13
462公庫撥款收入	152,213,000	98.84	140,483,949	97.07	-11,729,051	-7.71	146,073,479	95.93
46Y政府其他撥入收入			2,784,081	1.92	2,784,081		4,874,327	3.20
4S 教學收入	1,750,000	1.14	1,319,200	0.91	-430,800	-24.62	1,190,700	0.78
4S1學雜費收入	1,750,000	1.14	1,319,200	0.91	-430,800	-24.62	1,190,700	0.78
4Y 其他收入			25,500	0.02	25,500	0.00	13,049	0.01
4YY雜項收入			25,500	0.02	25,500		13,049	0.01
5 基金用途	155,993,000	101.30	156,302,401	108.00	309,401	0.20	144,172,566	94.68
53 國民教育計畫	155,261,000	100.82	155,587,817	107.50	326,817	0.21	143,626,461	94.32
5M 建築及設備計畫	732,000	0.48	714,584	0.49	-17,416	-2.38	546,105	0.36
購建固定資產	732,000	0.48	714,584	0.49	-17,416	-2.38	546,105	0.36
本期賸餘 (短絀)	-2,000,000		-11,574,014		-9,574,014	478.70	8,095,086	
期初基金餘額	7,883,000		17,977,616		10,094,616	128.06	9,882,530	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,883,000		6,403,602		520,602	8.85	17,977,616	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學

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	153,993,000	144,728,387	-9,264,613	-6.02	
45 財產收入	30,000	115,657	85,657	285.52	
454利息收入	30,000	97,057	67,057	223.52	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入		18,600	18,600	0.00	場地租借收入。
46 政府撥入收入	152,213,000	143,268,030	-8,944,970	-5.88	
462公庫撥款收入	152,213,000	140,483,949	-11,729,051	-7.71	
46Y政府其他撥入收入		2,784,081	2,784,081	0.00	專任輔導教師、增置餘額代理教師及幼兒園教保員等未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	1,750,000	1,319,200	-430,800	-24.62	
4S1學雜費收入	1,750,000	1,319,200	-430,800	-24.62	幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入		25,500	25,500	0.00	
4YY雜項收入		25,500	25,500	0.00	資源回收變賣收入及收回以前年度用人費用等收入。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學

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	155,993,000	156,302,401	309,401	0.20	
53 國民教育計畫	155,261,000	155,587,817	326,817	0.21	
1 用人費用	136,065,000	139,384,219	3,319,219	2.44	
11 正式員額薪資	76,812,000	81,127,998	4,315,998	5.62	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,568,000	1,844,052	276,052	17.61	覈實支付。
13 加（夜）班費	790,000	1,180,640	390,640	49.45	覈實支付。
15 獎金	18,757,000	19,570,357	813,357	4.34	
16 退休及卹償金	28,637,000	26,041,996	-2,595,004	-9.06	
18 福利費	9,501,000	9,619,176	118,176	1.24	
2 服務費用	6,922,000	4,847,624	-2,074,376	-29.97	
21 水電費	1,821,000	1,120,238	-700,762	-38.48	撙節支用。
22 郵電費	282,000	91,085	-190,915	-67.70	撙節支用。
23 旅運費	102,000	91,474	-10,526	-10.32	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	321,000	196,247	-124,753	-38.86	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,950,000	1,074,144	-875,856	-44.92	撙節支用。
27 一般服務費	2,167,000	2,076,177	-90,823	-4.19	一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式身障班按時計資助理員1人，預算金額340,000元，決算金額313,620元。校園安全警衛3人，預算金額1,364,000元，決算金額1,258,019元。廚工薪資補助1人，預算金額108,000元，決算金額108,000元。
28 專業服務費	181,000	126,259	-54,741	-30.24	撙節支用。
29 公共關係費	98,000	72,000	-26,000	-26.53	覈實支付。
3 材料及用品費	969,000	726,435	-242,565	-25.03	
32 用品消耗	969,000	726,435	-242,565	-25.03	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	12,000	12,000			
43 機器租金	12,000	12,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	48,000	39,000	-9,000	-18.75	
71 會費	4,000	3,000	-1,000	-25.00	撙節支用。
72 捐助、補助與獎助	10,000	8,000	-2,000	-20.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	34,000	28,000	-6,000	-17.65	撙節支用。
9 其他	11,245,000	10,578,539	-666,461	-5.93	
91 其他支出	11,245,000	10,578,539	-666,461	-5.93	
5M 建築及設備計畫	732,000	714,584	-17,416	-2.38	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學

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 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	732,000	714,584	-17,416	-2.38	
51 購建固定資產	732,000	714,584	-17,416	-2.38	

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	678,590,160	107,640,480	732,000
非理財目的之長期投資			
土地	297,341,100		
土地改良物	18,859,234	18,273,911	
房屋及建築	299,653,524	45,943,188	
機械及設備	23,407,662	16,154,890	659,000
交通及運輸設備	1,721,016	1,045,145	
雜項設備	37,602,038	26,223,346	73,000
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	5,586		
發展中之無形資產			
其他			

註：【1】.土地-增加數:土地重估增值13,488,900元。

【2】.房屋及建築-增加數:購置113年度前庭整修工等財產增值1,358,213元。【3】.機械及設備-增加數:購置呼水槽、不鏽鋼水塔、風管、全自動身高體重計、筆記型電腦、廚房午餐用全自動軟水機、行動式擴音麥克風、個人電腦等1,090,500元，有償撥入無線網路基地台、校園能源管理系統(EMS)委託建置-閘道器47,000元，以上合計1,137,500元。減少數:報廢不鏽鋼水塔、導播影音控制器、網路交換器、個人電腦、印表機等1,785,828元。【4】.交通及運輸設備-減少數:報廢訊號產生器等63,000元。【5】.雜項設備-增加數:購置冰箱、剝皮機、親子造型座椅、冷氣機、86吋觸屏、碎紙機、圖書等732,658元，有償撥入圖書、校園能源管理系統(EMS)委託建置-節能資訊看板157,500元，以上合計890,158元。減少數:報廢剝皮機、錄放影機、防潮櫃、冷(暖)氣機、軟水器及飲水機等335,800元。【6】.電腦軟體-減少數:年底軟體攤銷提列3,842元。

桃園市中壢區興國國民小學

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		
16,874,771	4,000	2,188,470	13,715,815	571,920,166
13,488,900				310,830,000
			272,158	313,165
1,358,213			10,319,124	244,749,425
1,137,500		1,785,828	865,811	5,738,633
		63,000	45,818	567,053
890,158		335,800	2,212,904	9,720,146

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學

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		659,000			659,000	658,000	-1,000	
機械及設備		659,000			659,000	658,000	-1,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		73,000			73,000	56,584	-16,416	
雜項設備		73,000			73,000	56,584	-16,416	
購建中固定資產								
合 計		732,000			732,000	714,584	-17,416	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學
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	586,272,166	586,272,166		
代管-土地	14,352,000	14,352,000		
土地	310,830,000	310,830,000		
土地改良物	313,165	313,165		
房屋及建築	244,749,425	244,749,425		
機械及設備	5,738,633	5,738,633		
交通及運輸設備	567,053	567,053		
雜項設備	9,720,146	9,720,146		
電腦軟體	1,744	1,744		

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學
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	90	94	4	
職員	87	90	3	係因專任輔導教師及提高國小員額編制教師(增置代理教師)未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計3人所致。
工友	1	1	0	
約僱人員	2	3	1	係因本校幼兒園增加2班，幼兒園廚工增加1人所致。
合 計	90	94	4	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班按時計資助理員1人、校園安全警衛3人及廚工薪資補助1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學
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	76,812,000	768,000	790,000		18,757,000	28,637,000		9,501,000		135,265,000	800,000	136,065,000
正式人員	76,812,000		790,000		18,673,000	28,637,000		9,498,000		134,410,000		134,410,000
聘僱人員		768,000			84,000			3,000		855,000		855,000
兼任人員											800,000	800,000
合 計	76,812,000	768,000	790,000		18,757,000	28,637,000		9,501,000		135,265,000	800,000	136,065,000

註：

1：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班按時計資助理員1人，預算金額340,000元，決算金額313,620元。校園安全警衛3人，預算金額1,364,000元，決算金額1,258,019元。廚工薪資補助1人，預算金額108,000元，決算金額108,000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條規定辦理，113年度預算編列90人，計8,885,000元，執行結果決算78人，計9,962,370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，113年度預算編列90人，計9,682,000元，執行結果

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學
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
81,127,998	1,447,975	1,180,640		19,570,357	26,041,996		9,619,176		138,988,142	396,077	139,384,219
81,127,998		1,180,640		19,465,916	26,041,996		9,617,276		137,433,826		137,433,826
	1,447,975			104,441			1,900		1,554,316		1,554,316
										396,077	396,077
81,127,998	1,447,975	1,180,640		19,570,357	26,041,996		9,619,176		138,988,142	396,077	139,384,219

決算101人，計9,537,987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」，本年度預算編列14人，計190,000元，執行結果決算5人，計70,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學

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。

主要業務計畫執行績效摘要表

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			155,993,000		156,302,401			309,401	0.20	
國民教育計畫			155,261,000		155,587,817			326,817	0.21	
建築及設備計畫			732,000		714,584			-17,416	-2.38	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學

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	136,065,000	139,384,219	3,319,219	2.44
11 正式員額薪資	76,812,000	81,127,998	4,315,998	5.62
12 聘僱及兼職人員薪資	1,568,000	1,844,052	276,052	17.61
13 加(夜)班費	790,000	1,180,640	390,640	49.45
15 獎金	18,757,000	19,570,357	813,357	4.34
16 退休及卹償金	28,637,000	26,041,996	-2,595,004	-9.06
18 福利費	9,501,000	9,619,176	118,176	1.24
2 服務費用	6,922,000	4,847,624	-2,074,376	-29.97
21 水電費	1,821,000	1,120,238	-700,762	-38.48
22 郵電費	282,000	91,085	-190,915	-67.70
23 旅運費	102,000	91,474	-10,526	-10.32
24 印刷裝訂與廣告費	321,000	196,247	-124,753	-38.86
25 修理保養及保固費	1,950,000	1,074,144	-875,856	-44.92
27 一般服務費	2,167,000	2,076,177	-90,823	-4.19
28 專業服務費	181,000	126,259	-54,741	-30.24
29 公共關係費	98,000	72,000	-26,000	-26.53
3 材料及用品費	969,000	726,435	-242,565	-25.03
32 用品消耗	969,000	726,435	-242,565	-25.03
4 租金、償債、利息及相關手續費	12,000	12,000	0	0.00
43 機器租金	12,000	12,000	0	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	732,000	714,584	-17,416	-2.38
51 購建固定資產	732,000	714,584	-17,416	-2.38
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	48,000	39,000	-9,000	-18.75
71 會費	4,000	3,000	-1,000	-25.00
72 捐助、補助與獎助	10,000	8,000	-2,000	-20.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	34,000	28,000	-6,000	-17.65
9 其他	11,245,000	10,578,539	-666,461	-5.93
91 其他支出	11,245,000	10,578,539	-666,461	-5.93
合 計	155,993,000	156,302,401	309,401	0.20

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學

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	72,000	-26,000	-26.53	
291 公共關係費	98,000	72,000	-26,000	-26.53	
統計所需項目	1,882,000	1,729,248	-152,752	-8.12	
27D 計時與計件人員酬金	1,812,000	1,679,639	-132,361	-7.30	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	70,000	49,609	-20,391	-29.13	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學

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	596,365,765	100.00	619,606,867	100.00	-23,241,102	-3.75	負 債	18,041,997	3.03	30,679,571	4.95	-12,637,574	-41.19
流動資產	24,352,559	4.08	34,857,701	5.63	-10,505,142	-30.14	流動負債	17,204,083	2.88	15,784,565	2.55	1,419,518	8.99
現金	22,475,149	3.77	34,142,937	5.51	-11,667,788	-34.17	應付款項	17,204,083	2.88	15,784,565	2.55	1,419,518	8.99
銀行存款	22,475,149	3.77	34,142,937	5.51	-11,667,788	-34.17	應付代收款	17,204,083	2.88	15,784,565	2.55	1,419,518	8.99
預付款項	1,877,410	0.31	714,764	0.12	1,162,646	162.66	其他負債	837,914	0.14	14,895,006	2.40	-14,057,092	-94.37
預付費用	1,877,410	0.31	714,764	0.12	1,162,646	162.66	什項負債	837,914	0.14	14,895,006	2.40	-14,057,092	-94.37
長期貸墊款及準備金	93,040	0.02	91,486	0.01	1,554	1.70	存入保證金	744,874	0.12	980,000	0.16	-235,126	-23.99
準備金	93,040	0.02	91,486	0.01	1,554	1.70	應付退休及離職金	93,040	0.02	91,486	0.01	1,554	1.70
退休及離職準備金	93,040	0.02	91,486	0.01	1,554	1.70	應付代管資產	0	0.00	13,708,000	2.21	-13,708,000	-100.00
固定資產	571,918,422	95.90	570,944,094	92.15	974,328	0.17	暫收及待結轉帳項	0	0.00	115,520	0.02	-115,520	-100.00
土地	310,830,000	52.12	297,341,100	47.99	13,488,900	4.54	淨資產	578,323,768	96.97	588,927,296	95.05	-10,603,528	-1.80
土地	310,830,000	52.12	297,341,100	47.99	13,488,900	4.54	淨資產	578,323,768	96.97	588,927,296	95.05	-10,603,528	-1.80
土地改良物	313,165	0.05	585,323	0.09	-272,158	-46.50	淨資產	578,323,768	96.97	588,927,296	95.05	-10,603,528	-1.80
土地改良物	18,859,234	3.16	18,859,234	3.04	0	0.00	累積餘額	578,323,768	96.97	588,927,296	95.05	-10,603,528	-1.80
累計折舊-土地改良物	-18,546,069	-3.11	-18,273,911	-2.95	-272,158	1.49							
房屋建築及設備	244,749,425	41.04	253,710,336	40.95	-8,960,911	-3.53							
房屋建築及設備	301,011,737	50.47	299,653,524	48.36	1,358,213	0.45							
累計折舊-房屋建築及設備	-56,262,312	-9.43	-45,943,188	-7.41	-10,319,124	22.46							
機械及設備	5,738,633	0.96	7,252,772	1.17	-1,514,139	-20.88							
機械及設備	22,759,334	3.82	23,407,662	3.78	-648,328	-2.77							
累計折舊-機械及設備	-17,020,701	-2.85	-16,154,890	-2.61	-865,811	5.36							
交通及運輸設備	567,053	0.10	675,871	0.11	-108,818	-16.10							
交通及運輸設備	1,658,016	0.28	1,721,016	0.28	-63,000	-3.66							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,090,963	-0.18	-1,045,145	-0.17	-45,818	4.38							
雜項設備	9,720,146	1.63	11,378,692	1.84	-1,658,546	-14.58							
雜項設備	38,156,396	6.40	37,602,038	6.07	554,358	1.47							
合計：	596,365,765	100.00	619,606,867	100.00	-23,241,102	-3.75	合計：	596,365,765	100.00	619,606,867	100.00	-23,241,102	-3.75

信託代理與保證資產

1,000,000

信託代理與保證負債

1,000,000

保證品

1,000,000

應付保證品

1,000,000

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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學

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	%
累計折舊—雜項設備	-28,436,250	-4.77	-26,223,346	-4.33	-2,212,904	8.44							
無形資產	1,744	0.00	5,586	0.00	-3,842	-68.78							
無形資產	1,744	0.00	5,586	0.00	-3,842	-68.78							
電腦軟體	1,744	0.00	5,586	0.00	-3,842	-68.78							
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	14,352,000	2.41	13,708,000	2.26	644,000	4.70							
應付代管資產	-14,352,000	-2.41	-13,708,000	-2.26	-644,000	4.70							
合計：	596,365,765	100.00	605,898,867		-23,241,102	-3.75	合計：	596,365,765	100.00	605,898,867		-23,241,102	-3.75

信託代理與保證資產

1,000,000

信託代理與保證負債

1,000,000

保證品

1,000,000

應付保證品

1,000,000

註：(1)無經管珍貴動產、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13,708,000元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區興國國民小學

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	147,399,674	100.00	155,714,739	100.00	-8,315,065	-5.34
財產收益	2,786,944	1.89	3,563,184	2.29	-776,240	-21.79
財產孳息收入	97,057	0.07	86,097	0.06	10,960	12.73
廢舊物品售價收入	0	0.00	16,500	0.01	-16,500	-100.00
財產交易利益	0	0.00	481,270	0.31	-481,270	-100.00
其他財產收入	2,689,887	1.82	2,979,317	1.91	-289,430	-9.71
政府撥入收入	143,268,030	97.20	150,947,806	96.94	-7,679,776	-5.09
公庫撥款收入	140,483,949	95.31	146,073,479	93.81	-5,589,530	-3.83
政府其他撥入收入	2,784,081	1.89	4,874,327	3.13	-2,090,246	-42.88
教學收入	1,319,200	0.89	1,190,700	0.76	128,500	10.79
學雜費收入	1,319,200	0.89	1,190,700	0.76	128,500	10.79
其他收入	25,500	0.02	13,049	0.01	12,451	95.42
雜項收入	25,500	0.02	13,049	0.01	12,451	95.42
支出	171,492,102	116.34	155,321,213	99.75	16,170,889	10.41
人事支出	139,384,219	94.56	135,876,578	87.26	3,507,641	2.58
人事支出	139,384,219	94.56	135,876,578	87.26	3,507,641	2.58
業務支出	5,617,059	3.81	5,480,054	3.52	137,005	2.50
業務支出	5,617,059	3.81	5,480,054	3.52	137,005	2.50
獎補助支出	8,000	0.01	0	0.00	8,000	0.00
其他獎補助	8,000	0.01	0	0.00	8,000	0.00
財產損失	21,857	0.01	23,665	0.02	-1,808	-7.64
財產交易損失	21,857	0.01	23,665	0.02	-1,808	-7.64
折舊、折耗及攤銷	15,882,428	10.78	11,671,087	7.50	4,211,341	36.08
固定資產折舊	15,878,586	10.77	11,667,246	7.49	4,211,340	36.10
無形資產攤銷	3,842	0.00	3,841	0.00	1	0.03
其他支出	10,578,539	7.18	2,269,829	1.46	8,308,710	366.05
其他支出	10,578,539	7.18	2,269,829	1.46	8,308,710	366.05
本期賸餘（短絀）	-24,092,428	-16.34	393,526	0.25	-24,485,954	-6,222.19
期初淨資產	588,927,296	399.54	588,533,770	377.96	393,526	0.07
解繳公庫						
淨資產調整數	13,488,900				13,488,900	
期末淨資產	578,323,768	392.35	588,927,296	378.21	-10,603,528	-1.80

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—桃園市中壢區興國國民小學

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)	-24,092,428
8002 調整非現金項目	13,489,870
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-10,602,558
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	-714,584
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-714,584
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	712,874
8404 減少短期債務及其他負債	-1,063,520
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-350,646
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-11,667,788
87 期初現金及約當現金	34,142,937
88 期末現金及約當現金	22,475,149

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—桃園市中壢區興國國民小學

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	144,728,387	2,671,287	147,399,674	收入
財產收入	115,657	2,671,287	2,786,944	財產收益
政府撥入收入	143,268,030		143,268,030	政府撥入收入
教學收入	1,319,200		1,319,200	教學收入
其他收入	25,500		25,500	其他收入
基金用途	156,302,401	15,189,701	171,492,102	支出
用人費用	139,384,219		139,384,219	人事支出
服務費用	4,847,624	769,435	5,617,059	業務支出
材料及用品費	726,435	-726,435		
租金、償債、利息及相關手續費	12,000	-12,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,000	-31,000		
捐助、補助與獎助	8,000		8,000	獎補助支出
		21,857	21,857	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	714,584	-714,584		
		15,882,428	15,882,428	折舊、折耗及攤銷
其他	10,578,539		10,578,539	其他支出
本期賸餘(短絀)	-11,574,014	-12,518,414	-24,092,428	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	17,977,616	570,949,680	588,927,296	期初淨資產
解繳公庫		13,488,900	13,488,900	解繳公庫
		13,488,900	13,488,900	淨資產調整數
期末基金餘額	6,403,602	571,920,166	578,323,768	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數2,671,287元，係土地、房屋及建築、機械及設備、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13,488,900元)。

2. 調整數769,435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」、「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21,857元，係機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。

4. 調整數714,584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15,882,428元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數13,488,900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570,949,680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—桃園市中壢區興國國民小學
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			4,251,782
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	4,251,782

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：

會計室主任 謝玉葉

基金主持人：

桃園市立學校校長 林芷婕