

冊 號：16-104

機關代號：30206

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
桃園市中壢區信義國民小學
附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

桃園市中壢區信義國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區信義國民小學

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－桃園市中壢區信義國民小學

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 2 億 2,059 萬 1,000 元，決算數 2 億 2,414 萬 9,438 元。

112 學年度下學期，預定招收 66 班，實際招收 66 班，預計學生人數 1,665 人，實際學生人數 1,693 人。

113 學年度上學期，預定招收 64 班，實際招收 63 班，預計學生人數 1,597 人，實際學生人數 1,594 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 64 萬 1,000 元，決算數 61 萬 4,265 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 2 億 2,635 萬 8,204 元，較預算數 2 億 1,883 萬 2,000 元，增加 752 萬 6,204 元，計增 3.44%。

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 7,900 元，較預算數 0 元，增加 7,900 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 6 萬 9,380 元，較預算數 5,000 元，增加 6 萬 4,380 元，計增 1,287.60%。
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－桃園市中壢區信義國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

3. 其他財產收入：決算數 3 萬 4,475 元，較預算數 5 萬元，減少 1 萬 5,525 元，計減 31.05%。
主要係因：場地開放租借收入短收。
4. 公庫撥款收入：決算數 2 億 2,298 萬 8,340 元，較預算數 2 億 1,833 萬元，增加 465 萬 8,340 元，計增 2.13%。
主要係因：用人費用不足增撥。
5. 政府其他撥入收入：決算數 255 萬 7,317 元，較預算數 0 元，增加 255 萬 7,317 元。
主要係因：專輔教師、專任輔導人員及教保員、廚工等契進人員薪資，以教育部部款支應。
6. 學雜費收入：決算數 41 萬 3,100 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 2 萬 3,900 元，計減 5.47%。
主要係因：學雜費收入短收。
7. 雜項收入：決算數 28 萬 7,692 元，較預算數 1 萬元，增加 27 萬 7,692 元，計增 2,776.92%。
主要係因：資源回收收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 2,476 萬 3,703 元，較預算數 2 億 2,123 萬 2,000 元，增加 353 萬 1,703 元，計增 1.60%。

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 2 億 2,414 萬 9,438 元，較預算數 2 億 2,059 萬 1,000 元，增加 355 萬 8,438 元，計增 1.61%。
主要係因：正式編制員額及部款員額用人費用超支。
2. 建築及設備計畫：
 - (1) 決算數 61 萬 4,265 元，較法定預算數 64 萬 1,000 元，減少 2 萬 6,735 元，計減 4.17%，主要係因：購置雜項設備等採購結餘款。
 - (2) 決算數 61 萬 4,265 元，較可用預算數 64 萬 1,000 元，減少 2 萬 6,735 元，計減 4.17%，主要係因：購置雜項設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 159 萬 4,501 元，較預算短絀數 240 萬元，減少短絀數 399 萬 4,501 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流出 132 萬 4,220 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區信義國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

- (二)投資活動之淨現金流出 61 萬 4,265 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 29 萬 5,589 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 223 萬 4,074 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,575 萬 1,841 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,351 萬 7,767 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	25,131,344	28,287,066	-11.16
固定資產	260,617,799	248,680,756	4.80
無形資產	75,632	136,493	-44.59
流動負債	12,124,811	16,579,445	-26.87
其他負債	1,681,309	1,976,898	-14.95
淨資產	272,018,655	258,547,972	5.21

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 2,351 萬 7,767 元，其中 1,071 萬 5,555 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 年 12 月 25 日府主基字第 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 1,016 萬 5,790 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區信義國民小學

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	✓ 218,832,000	100.00	✓ 226,358,204	100.00	7,526,204	3.44	200,125,379	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	260,150	0.13
415 違規罰款收入							260,150	0.13
45 財產收入	55,000	0.03	111,755	0.05	56,755	103.19	113,489	0.06
451 財產處分收入			7,900	0.00	7,900			
454 利息收入	5,000	0.00	69,380	0.03	64,380	1,287.60	83,589	0.04
45Y 其他財產收入	50,000	0.02	34,475	0.02	-15,525	-31.05	29,900	0.01
46 政府撥入收入	218,330,000	99.77	225,545,657	99.64	7,215,657	3.30	199,297,265	99.59
462 公庫撥款收入	218,330,000	99.77	222,988,340	98.51	4,658,340	2.13	196,466,388	98.17
46Y 政府其他撥入收入			2,557,317	1.13	2,557,317		2,830,877	1.41
4S 教學收入	437,000	0.20	413,100	0.18	-23,900	-5.47	445,500	0.22
4S1 學雜費收入	437,000	0.20	413,100	0.18	-23,900	-5.47	445,500	0.22
4Y 其他收入	10,000	0.00	287,692	0.13	277,692	2,776.92	8,975	0.00
4YY 雜項收入	10,000	0.00	287,692	0.13	277,692	2,776.92	8,975	0.00
5 基金用途	✓ 221,232,000	101.10	✓ 224,763,703	99.30	3,531,703	1.60	201,039,149	100.46
53 國民教育計畫	220,591,000	100.80	224,149,438	99.02	3,558,438	1.61	200,054,040	99.96
5M 建築及設備計畫	641,000	0.29	614,265	0.27	-26,735	-4.17	985,109	0.49
購建固定資產	641,000	0.29	614,265	0.27	-26,735	-4.17	985,109	0.49
本期賸餘（短絀）	-2,400,000		✓ 1,594,501		3,994,501	-166.44	-913,770	
期初基金餘額	8,244,000		✓ 9,730,723		1,486,723	18.03	10,644,493	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,844,000		✓ 11,325,224		5,481,224	93.79	9,730,723	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區信義國民小學

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	√ 218,832,000	√ 226,358,204	7,526,204	3.44	
45 財產收入	55,000	111,755	56,755	103.19	
451財產處分收入		7,900	7,900	0.00	財產處分變賣增加，收入超收。
454利息收入	5,000	69,380	64,380	1,287.60	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	50,000	34,475	-15,525	-31.05	場地開放租借收入短收。
46 政府撥入收入	218,330,000	225,545,657	7,215,657	3.30	
462公庫撥款收入	218,330,000	222,988,340	4,658,340	2.13	
46Y政府其他撥入收入		2,557,317	2,557,317	0.00	專輔教師、專任輔導人員及教保員、廚工等契進人員薪資，以教育部部款支應。
4S 教學收入	437,000	413,100	-23,900	-5.47	
4S1學雜費收入	437,000	413,100	-23,900	-5.47	
4Y 其他收入	10,000	287,692	277,692	2,776.92	
4YY雜項收入	10,000	287,692	277,692	2,776.92	資源回收收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區信義國民小學

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	221,232,000	224,763,703	3,531,703	1.60	
53 國民教育計畫	220,591,000	224,149,438	3,558,438	1.61	
1 用人費用	192,628,000	200,551,124	7,923,124	4.11	
11 正式員額薪資	105,252,000	108,294,804	3,042,804	2.89	
12 聘僱及兼職人員薪資	600,000	2,471,414	1,871,414	311.90	係教育部撥補專任輔導人員及教保員、廚工計3人，113年度未編列預算，覈實支付。
13 加（夜）班費	1,090,000	1,403,000	313,000	28.72	覈實支付。
15 獎金	21,838,000	25,386,488	3,548,488	16.25	覈實支付。
16 退休及卹償金	51,099,000	50,300,451	-798,549	-1.56	
18 福利費	12,749,000	12,694,967	-54,033	-0.42	
2 服務費用	6,893,000	4,740,634	-2,152,366	-31.23	
21 水電費	1,831,000	710,377	-1,120,623	-61.20	撙節支用。
22 郵電費	280,000	67,015	-212,985	-76.07	撙節支用。
23 旅運費	130,000	63,900	-66,100	-50.85	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	123,000	148,601	25,601	20.81	覈實支付。
25 修理保養及保固費	2,186,000	1,426,250	-759,750	-34.76	撙節支用。
26 保險費	5,000	2,040	-2,960	-59.20	撙節支用。
27 一般服務費	2,107,000	2,068,511	-38,489	-1.83	一般服務費計時與計件人員酬金編列下授集中式身障班按時計資教師助理員編列1人，預算金額340,000元，決算金額334,931元及校警3人，預算金額1,364,000元，決算金額1,413,397元，決算金額大於預算金額，係警衛依法休假增加代班薪資之故。
28 專業服務費	133,000	155,540	22,540	16.95	覈實支付。
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41	
3 材料及用品費	1,983,000	1,950,983	-32,017	-1.61	
31 使用材料費	451,000		-451,000	-100.00	撙節支用。
32 用品消耗	1,532,000	1,950,983	418,983	27.35	覈實支付。。
4 租金、償債、利息及相關手續費	12,000	12,000			
45 雜項設備租金	12,000	12,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	116,000	116,435	435	0.38	
71 會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	撙節支用。。
72 捐助、補助與獎助	42,000	41,000	-1,000	-2.38	
73 分擔	5,000		-5,000	-100.00	撙節支用。。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區信義國民小學

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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	46,000	47,800	1,800	3.91	
75 競賽及交流活動費	20,000	25,635	5,635	28.18	覈實支付。調整容納91Y其他轉出1,000元，751技能競賽轉入1,000元。
9 其他	18,959,000	16,778,262	-2,180,738	-11.50	
91 其他支出	18,959,000	16,778,262	-2,180,738	-11.50	撙節支用。調整容納91Y其他轉出1,000元，751技能競賽轉入1,000元。
5M 建築及設備計畫	641,000	614,265	-26,735	-4.17	
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	641,000	614,265	-26,735	-4.17	
51 購建固定資產	641,000	614,265	-26,735	-4.17	調整容納516購置雜項設備轉出69,500元，514購置機械及設備轉入42,000元，515購置交通及運輸設備27,500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	388,060,531	139,243,282	641,000
非理財目的之長期投資			
土地	215,225,720		
土地改良物	9,492,585	7,832,500	
房屋及建築	110,160,651	99,784,447	
機械及設備	25,616,148	14,463,564	231,000
交通及運輸設備	3,160,792	2,651,541	127,500
雜項設備	24,268,142	14,511,230	282,500
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	136,493		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地-增加數:土地重估增值16,758,952元。
 2.土地改良物-增加數:球場、操場1,344,127元。減少數：跑道、球場4,015,942元。
 3.機械及設備-增加數:購置個電腦、中央控制管理設備1套匪道器、節能資訊看板(110班班有冷氣專案)等1,008,793元。減少數:報廢個人電腦、燈光控制儀、氙氣燈等1,268,318元。
 4.交通及運輸設備-增加數：監錄設備、擴音機165,500元。減少數:報廢監錄設備18,500元。
 5.雜項設備-增加數:購置圖書、櫥櫃、飲水機等754,267元。減少數:報廢飲水機1,142,479元。
 6.電腦軟體-減少數:本年度提列攤銷數60,861元。

桃園市中壢區信義國民小學

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		
20,031,639	146,000	6,506,100	1,649,357	✓ 260,693,431
16,758,952				231,984,672
1,344,127		4,015,942	-2,390,035	1,378,305
			1,225,585	9,150,619
1,008,793		1,268,318	2,081,131	8,811,928
165,500		18,500	97,299	558,952
754,267		1,142,479	635,377	8,733,323

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區信義國民小學

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		189,000		42,000	231,000	230,220	-780	
機械及設備		189,000		42,000	231,000	230,220	-780	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000		27,500	127,500	127,500		
交通及運輸設備		100,000		27,500	127,500	127,500		
購建中固定資產								
雜項設備		352,000		-69,500	282,500	256,545	-25,955	
雜項設備		352,000		-69,500	282,500	256,545	-25,955	
購建中固定資產								
合 計		641,000			641,000	614,265	-26,735	

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	260,693,431	260,693,431		
土地	231,984,672	231,984,672		
土地改良物	1,378,305	1,378,305		
房屋及建築	9,150,619	9,150,619		
機械及設備	8,811,928	8,811,928		
交通及運輸設備	558,952	558,952		
雜項設備	8,733,323	8,733,323		
電腦軟體	75,632	75,632		

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區信義國民小學

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	117	118	1	
職員	117	115	-2	係因(1)普通班減少3(62-59=3)班，教師人數減少5[(62*1.65=102)-(59*1.65=97)=5]人，新設資賦優異巡迴輔導班1班，教師增加1人，合計教師總人數共減少4人。(2)本校專輔教師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者2人。
約僱人員	0	3	3	本校專任專業輔導人員、教保員及廚工未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者共計3人
合 計	117	118	1	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列下授集中式身障班按時計資教師助理員編列1人、校警3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區信義國民小學

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	105,252,000		1,090,000		21,838,000	51,099,000		12,749,000		192,028,000	600,000	192,628,000
正式人員	105,252,000		1,090,000		21,838,000	51,099,000		12,744,000		192,023,000		192,023,000
聘僱人員								5,000		5,000		5,000
兼任人員											600,000	600,000
合 計	105,252,000		1,090,000		21,838,000	51,099,000		12,749,000		192,028,000	600,000	192,628,000

註：
1.一般服務費計時與計件人員酬金編列下授集中式身障班按時計資教師助理員編列1人，預算金額340,000元，決算金額334,931元及校警3人，預算金額1,364,000元，決算金額1,413,397元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區信義國民小學
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 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
108,294,804	1,871,414	1,403,000		25,386,488	50,300,451		12,694,967		199,951,124	600,000	200,551,124
108,294,804		1,403,000		25,202,594	50,300,451		12,693,467		197,894,316		197,894,316
	1,871,414			183,894			1,500		2,056,808		2,056,808
										600,000	600,000
108,294,804	1,871,414	1,403,000		25,386,488	50,300,451		12,694,967		199,951,124	600,000	200,551,124

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，本年度預算編列117人，計11,378,000元，執行結果決算103人，計12,487,035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117人，計10,305,000元，執行結果決算132人，計12,784,453元。(3)其他獎金-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」規定辦理，本年預算編列11人，計155,000元，執行結果決算8人，計115,000元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區信義國民小學

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—桃園市中壢區信義國民小學

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			221,232,000		224,763,703			3,531,703	1.60	
國民教育計畫			220,591,000		224,149,438			3,558,438	1.61	
建築及設備計畫			641,000		614,265			-26,735	-4.17	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區信義國民小學

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	192,628,000	200,551,124	7,923,124	4.11
11 正式員額薪資	105,252,000	108,294,804	3,042,804	2.89
12 聘僱及兼職人員薪資	600,000	2,471,414	1,871,414	311.90
13 加(夜)班費	1,090,000	1,403,000	313,000	28.72
15 獎金	21,838,000	25,386,488	3,548,488	16.25
16 退休及卹償金	51,099,000	50,300,451	-798,549	-1.56
18 福利費	12,749,000	12,694,967	-54,033	-0.42
2 服務費用	6,893,000	4,740,634	-2,152,366	-31.23
21 水電費	1,831,000	710,377	-1,120,623	-61.20
22 郵電費	280,000	67,015	-212,985	-76.07
23 旅運費	130,000	63,900	-66,100	-50.85
24 印刷裝訂與廣告費	123,000	148,601	25,601	20.81
25 修理保養及保固費	2,186,000	1,426,250	-759,750	-34.76
26 保險費	5,000	2,040	-2,960	-59.20
27 一般服務費	2,107,000	2,068,511	-38,489	-1.83
28 專業服務費	133,000	155,540	22,540	16.95
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41
3 材料及用品費	1,983,000	1,950,983	-32,017	-1.61
31 使用材料費	451,000	0	-451,000	-100.00
32 用品消耗	1,532,000	1,950,983	418,983	27.35
4 租金、償債、利息及相關手續費	12,000	12,000	0	0.00
45 雜項設備租金	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	641,000	614,265	-26,735	-4.17
51 購建固定資產	641,000	614,265	-26,735	-4.17
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	116,000	116,435	435	0.38
71 會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33
72 捐助、補助與獎助	42,000	41,000	-1,000	-2.38
73 分擔	5,000	0	-5,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	46,000	47,800	1,800	3.91
75 競賽及交流活動費	20,000	25,635	5,635	28.18
9 其他	18,959,000	16,778,262	-2,180,738	-11.50
91 其他支出	18,959,000	16,778,262	-2,180,738	-11.50
合 計	✓ 221,232,000	✓ 224,763,703	3,531,703	1.60

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區信義國民小學

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	1,771,000	1,807,904	36,904	2.08	
27D 計時與計件人員酬金	1,704,000	1,748,328	44,328	2.60	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	67,000	59,576	-7,424	-11.08	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區信義國民小學

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	285,824,775	100.00	277,104,315	100.00	8,720,460	3.15	負 債	13,806,120	4.83	18,556,343	6.70	-4,750,223	-25.60
流動資產	25,131,344	8.79	28,287,066	10.21	-3,155,722	-11.16	流動負債	12,124,811	4.24	16,579,445	5.98	-4,454,634	-26.87
現金	23,517,767	8.23	25,751,841	9.29	-2,234,074	-8.68	應付款項	12,124,811	4.24	16,579,445	5.98	-4,454,634	-26.87
銀行存款	23,517,767	8.23	25,751,841	9.29	-2,234,074	-8.68	應付代收款	12,124,811	4.24	16,579,445	5.98	-4,454,634	-26.87
預付款項	1,613,577	0.56	2,535,225	0.91	-921,648	-36.35	其他負債	1,681,309	0.59	1,976,898	0.71	-295,589	-14.95
預付費用	1,613,577	0.56	2,535,225	0.91	-921,648	-36.35	什項負債	1,681,309	0.59	1,976,898	0.71	-295,589	-14.95
固定資產	260,617,799	91.18	248,680,756	89.74	11,937,043	4.80	存入保證金	1,681,309	0.59	1,891,831	0.68	-210,522	-11.13
土地	231,984,672	81.16	215,225,720	77.67	16,758,952	7.79	暫收及待結轉	0	0.00	85,067	0.03	-85,067	-100.00
土地	231,984,672	81.16	215,225,720	77.67	16,758,952	7.79	帳項						
土地改良物	1,378,305	0.48	1,660,085	0.60	-281,780	-16.97	淨資產	272,018,655	95.17	258,547,972	93.30	13,470,683	5.21
土地改良物	6,820,770	2.39	9,492,585	3.43	-2,671,815	-28.15	淨資產	272,018,655	95.17	258,547,972	93.30	13,470,683	5.21
累計折舊-土地改良物	-5,442,465	-1.90	-7,832,500	-2.83	2,390,035	-30.51	淨資產	272,018,655	95.17	258,547,972	93.30	13,470,683	5.21
房屋建築及設備	9,150,619	3.20	10,376,204	3.74	-1,225,585	-11.81	累積餘額	272,018,655	95.17	258,547,972	93.30	13,470,683	5.21
房屋建築及設備	110,160,651	38.54	110,160,651	39.75	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-101,010,032	-35.34	-99,784,447	-36.01	-1,225,585	1.23							
機械及設備	8,811,928	3.08	11,152,584	4.02	-2,340,656	-20.99							
機械及設備	25,356,623	8.87	25,616,148	9.24	-259,525	-1.01							
累計折舊-機械及設備	-16,544,695	-5.79	-14,463,564	-5.22	-2,081,131	14.39							
交通及運輸設備	558,952	0.20	509,251	0.18	49,701	9.76							
交通及運輸設備	3,307,792	1.16	3,160,792	1.14	147,000	4.65							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,748,840	-0.96	-2,651,541	-0.96	-97,299	3.67							
雜項設備	8,733,323	3.06	9,756,912	3.52	-1,023,589	-10.49							
雜項設備	23,879,930	8.35	24,268,142	8.76	-388,212	-1.60							
累計折舊-雜項設備	-15,146,607	-5.30	-14,511,230	-5.24	-635,377	4.38							
無形資產	75,632	0.03	136,493	0.05	-60,861	-44.59							
無形資產	75,632	0.03	136,493	0.05	-60,861	-44.59							
合計：	285,824,775	100.00	277,104,315	100.00	8,720,460	3.15	合計：	285,824,775	100.00	277,104,315	100.00	8,720,460	3.15

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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區信義國民小學

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	75,632	0.03	136,493	0.05	-60,861	-44.59							
合計：	285,824,775	100.00	277,104,315	100.00	8,720,460	3.15	合計：	285,824,775	100.00	277,104,315	100.00	8,720,460	3.15
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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區信義國民小學

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	228,984,085	100.00	205,460,282	100.00	23,523,803	11.45
徵收及依法分配收入	0	0.00	260,150	0.13	-260,150	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	260,150	0.13	-260,150	-100.00
財產收益	2,737,636	1.20	5,448,392	2.65	-2,710,756	-49.75
財產孳息收入	69,380	0.03	83,589	0.04	-14,209	-17.00
廢舊物品售價收入	7,900	0.00	0	0.00	7,900	0.00
財產交易利益	0	0.00	26,760	0.01	-26,760	-100.00
其他財產收入	2,660,356	1.16	5,338,043	2.60	-2,677,687	-50.16
政府撥入收入	225,545,657	98.50	199,297,265	97.00	26,248,392	13.17
公庫撥款收入	222,988,340	97.38	196,466,388	95.62	26,521,952	13.50
政府其他撥入收入	2,557,317	1.12	2,830,877	1.38	-273,560	-9.66
教學收入	413,100	0.18	445,500	0.22	-32,400	-7.27
學雜費收入	413,100	0.18	445,500	0.22	-32,400	-7.27
其他收入	287,692	0.13	8,975	0.00	278,717	3,105.48
雜項收入	287,692	0.13	8,975	0.00	278,717	3,105.48
支出	232,304,895	101.45	210,963,774	102.68	21,341,121	10.12
人事支出	200,551,124	87.58	190,628,779	92.78	9,922,345	5.21
人事支出	200,551,124	87.58	190,628,779	92.78	9,922,345	5.21
業務支出	6,779,052	2.96	6,593,949	3.21	185,103	2.81
業務支出	6,779,052	2.96	6,593,949	3.21	185,103	2.81
獎補助支出	41,000	0.02	0	0.00	41,000	0.00
其他獎補助	41,000	0.02	0	0.00	41,000	0.00
財產損失	64,462	0.03	54,061	0.03	10,401	19.24
財產交易損失	64,462	0.03	54,061	0.03	10,401	19.24
折舊、折耗及攤銷	8,090,995	3.53	10,855,673	5.28	-2,764,678	-25.47
固定資產折舊	8,030,134	3.51	10,789,698	5.25	-2,759,564	-25.58
無形資產攤銷	60,861	0.03	65,975	0.03	-5,114	-7.75
其他支出	16,778,262	7.33	2,831,312	1.38	13,946,950	492.60
其他支出	16,778,262	7.33	2,831,312	1.38	13,946,950	492.60
本期賸餘（短絀）	-3,320,810	-1.45	-5,503,492	-2.68	2,182,682	-39.66
期初淨資產	258,547,972	112.91	264,051,464	128.52	-5,503,492	-2.08
解繳公庫						
淨資產調整數	16,791,493				16,791,493	
期末淨資產	272,018,655	118.79	258,547,972	125.84	13,470,683	5.21

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－桃園市中壢區信義國民小學

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)	-3,320,810
8002 調整非現金項目	1,996,590
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,324,220
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	-614,265
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-614,265
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	17,937,653
8404 減少短期債務及其他負債	-18,233,242
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-295,589
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,234,074
87 期初現金及約當現金	25,751,841
88 期末現金及約當現金	23,517,767

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—桃園市中壢區信義國民小學

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	226,358,204	2,625,881	228,984,085	收入
財產收入	111,755	2,625,881	2,737,636	財產收益
政府撥入收入	225,545,657		225,545,657	政府撥入收入
教學收入	413,100		413,100	教學收入
其他收入	287,692		287,692	其他收入
基金用途	224,763,703	7,541,192	232,304,895	支出
用人費用	200,551,124		200,551,124	人事支出
服務費用	4,740,634	2,038,418	6,779,052	業務支出
材料及用品費	1,950,983	-1,950,983		
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	75,435	-75,435		
捐助、補助與獎助	41,000		41,000	獎補助支出
		64,462	64,462	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	614,265	-614,265		
		8,090,995	8,090,995	折舊、折耗及攤銷
其他	16,778,262		16,778,262	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,594,501	-4,915,311	-3,320,810	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,730,723	248,817,249	258,547,972	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		16,791,493	16,791,493	淨資產調整數
期末基金餘額	11,325,224	260,693,431	272,018,655	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數2,625,881元，係土地、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16,791,493元)

2. 調整數2,038,418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64,462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614,265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8,090,995元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數16,791,493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248,817,249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—桃園市中壢區信義國民小學
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			10,165,790
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	10,165,790

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：

會計室主任張雅茜

基金主持人：

信義國民小學校長張明侃