

冊 號：16-256

機關代號：31307

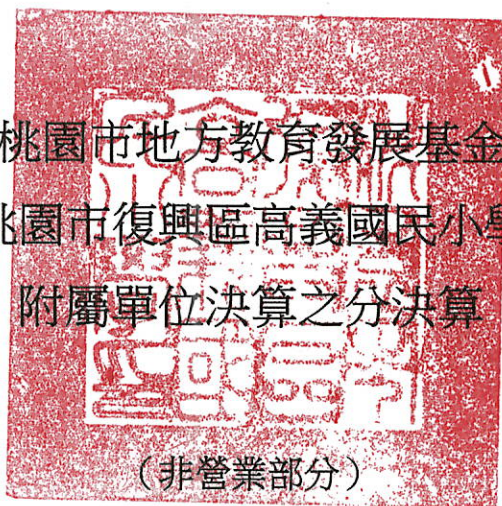
中華民國 113 年度

(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
桃園市復興區高義國民小學
附屬單位決算之分決算
(非營業部分)



桃園市復興區高義國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區高義國民小學
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－桃園市復興區高義國民小學

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 3,106 萬 3,000 元，決算數 2,988 萬 1,814 元。

112 學年度下學期，預定招收 7 班，實際招收 7 班，預計學生人數 47 人，實際學生人數 45 人。

113 學年度上學期，預定招收 7 班，實際招收 7 班，預計學生人數 48 人，實際學生人數 47 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 36 萬元，決算數 33 萬 6,980 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 2,975 萬 3,498 元，較預算數 3,042 萬 3,000 元，減少 66 萬 9,502 元，計減 2.20%。

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 7,540 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 7,540 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 6,411 元，較預算數 2,000 元，增加 1 萬 4,411 元，計增 720.55%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區高義國民小學

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. 公庫撥款收入：決算數 2,824 萬 1,039 元，較預算數 2,998 萬 4,000 元，減少 174 萬 2,961 元，計減 5.81%。

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 112 萬 1,006 元，較預算數 0 元，增加 112 萬 1,006 元。

主要係因：附設幼兒園契進人員未編列預算,以教育部部款支應。

5. 學雜費收入：決算數 16 萬 7,616 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 26 萬 9,384 元，計減 61.64%。

主要係因：學雜費收入短收。

6. 雜項收入：決算數 18 萬 9,886 元，較預算數 0 元，增加 18 萬 9,886 元。

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 3,021 萬 8,794 元，較預算數 3,142 萬 3,000 元，減少 120 萬 4,206 元，計減 3.83%。

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 2,988 萬 1,814 元，較預算數 3,106 萬 3,000 元，減少 118 萬 1,186 元，計減 3.80%。

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：決算數 33 萬 6,980 元，較法定預算數 36 萬元，減少 2 萬 3,020 元，計減 6.39%。

主要係因：購置交通及運輸設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 46 萬 5,296 元，較預算短絀數 100 萬元，減少短絀數 53 萬 4,704 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 339 萬 1,373 元。

(二)投資活動之淨現金流出 33 萬 6,980 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 37 萬 3,702 元。

(四)現金及約當現金之淨增 342 萬 8,095 元。

(五)期初現金及約當現金 965 萬 3,356 元。

(六)期末現金及約當現金 1,308 萬 1,451 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區高義國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

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	13,442,355	9,926,414	35.42
固定資產	27,434,929	31,182,084	-12.02
無形資產	400	400	0.00
流動負債	7,437,112	3,829,577	94.20
其他負債	465,333	91,631	407.83
淨資產	32,975,239	37,187,690	-11.33

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 1,308 萬 1,451 元，其中 530 萬 4,957 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 23 萬 5,215 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區高義國民小學
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	30,423,000	100.00	29,753,498	100.00	-669,502	-2.20	29,603,224	100.00
45 財產收入	2,000	0.01	33,951	0.11	31,951	1,597.55	27,422	0.09
451財產處分收入			17,540	0.06	17,540			
454利息收入	2,000	0.01	16,411	0.06	14,411	720.55	16,222	0.05
45Y其他財產收入							11,200	0.04
46 政府撥入收入	29,984,000	98.56	29,362,045	98.68	-621,955	-2.07	29,135,832	98.42
462公庫撥款收入	29,984,000	98.56	28,241,039	94.92	-1,742,961	-5.81	28,346,559	95.75
46Y政府其他撥入收入			1,121,006	3.77	1,121,006		789,273	2.67
4S 教學收入	437,000	1.44	167,616	0.56	-269,384	-61.64	202,282	0.68
4S1學雜費收入	437,000	1.44	167,616	0.56	-269,384	-61.64	202,282	0.68
4Y 其他收入			189,886	0.64	189,886	0.00	237,688	0.80
4YY雜項收入			189,886	0.64	189,886		237,688	0.80
5 基金用途	31,423,000	103.29	30,218,794	101.56	-1,204,206	-3.83	28,734,000	97.06
53 國民教育計畫	31,063,000	102.10	29,881,814	100.43	-1,181,186	-3.80	28,420,998	96.01
5M 建築及設備計畫	360,000	1.18	336,980	1.13	-23,020	-6.39	313,002	1.06
購建固定資產	360,000	1.18	336,980	1.13	-23,020	-6.39	313,002	1.06
本期賸餘（短絀）	-1,000,000		-465,296		534,704	-53.47	869,224	
期初基金餘額	4,336,000		6,005,206		1,669,206	38.50	5,135,982	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,336,000		5,539,910		2,203,910	66.06	6,005,206	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區高義國民小學
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	30,423,000	29,753,498	-669,502	-2.20	
45 財產收入	2,000	33,951	31,951	1,597.55	
451財產處分收入		17,540	17,540	0.00	係財產處分變賣收入超收。
454利息收入	2,000	16,411	14,411	720.55	係保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	29,984,000	29,362,045	-621,955	-2.07	
462公庫撥款收入	29,984,000	28,241,039	-1,742,961	-5.81	
46Y政府其他撥入收入		1,121,006	1,121,006	0.00	係附設幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	437,000	167,616	-269,384	-61.64	
4S1學雜費收入	437,000	167,616	-269,384	-61.64	係幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入		189,886	189,886	0.00	
4YY雜項收入		189,886	189,886	0.00	係收回以前年度用人費用等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區高義國民小學

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	31,423,000	30,218,794	-1,204,206	-3.83	
53 國民教育計畫	31,063,000	29,881,814	-1,181,186	-3.80	
1 用人費用	25,118,000	25,153,099	35,099	0.14	
11 正式員額薪資	16,464,000	15,087,583	-1,376,417	-8.36	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,236,000	1,947,805	711,805	57.59	依實際員額覈實支應。
13 加（夜）班費	658,000	356,768	-301,232	-45.78	依實際員額覈實支應之結餘款。
15 獎金	3,670,000	3,537,836	-132,164	-3.60	
16 退休及卹償金	1,584,000	1,977,757	393,757	24.86	依實際員額覈實支應。
18 福利費	1,506,000	2,245,350	739,350	49.09	依實際員額覈實支應。
2 服務費用	3,765,000	3,028,348	-736,652	-19.57	
21 水電費	332,000	309,665	-22,335	-6.73	
22 郵電費	110,000	38,353	-71,647	-65.13	覈實支應及撙節開支之結餘款。
23 旅運費	105,000	98,693	-6,307	-6.01	
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	4,962	-25,038	-83.46	覈實支應及撙節開支之結餘款。
25 修理保養及保固費	658,000	284,051	-373,949	-56.83	覈實支應及撙節開支之結餘款。
26 保險費	49,000	39,705	-9,295	-18.97	覈實支應及撙節開支之結餘款。
27 一般服務費	2,343,000	2,122,719	-220,281	-9.40	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護費校警2人，預算金額909,000元，決算金額615,941元，決算金額小於預算金額，係因撙節開支之結餘款、學校午餐廚工1人，預算金額216,000元，決算金額386,778元，決算金額大於預算金額，係因午餐廚工預算編列金額不足支應契約金額之故，及外包費編列國小交通車司機及隨車人員等2人，預算金額554,000元，決算金額515,150元，決算金額小於預算金額，係因撙節開支之結餘款、附設幼兒園交通車司機及隨車人員等2人，預算金額554,000元，決算金額500,850元，決算金額小於預算金額，係因撙節開支之結餘款。
28 專業服務費	66,000	58,200	-7,800	-11.82	覈實支應及撙節開支之結餘款。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	635,000	489,485	-145,515	-22.92	
31 使用材料費	114,000	128,223	14,223	12.48	覈實支應。調整容納：321辦公（事務）用品轉出15,000元，312燃料轉入15,000元。
32 用品消耗	521,000	361,262	-159,738	-30.66	覈實支應及撙節開支之結餘款。

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區高義國民小學

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	%	
4 租金、償債、利息及相關手續費	42,000	42,000			
45 雜項設備租金	42,000	42,000			
6 稅捐及規費(強制費)	27,000	26,950	-50	-0.19	
64 消費與行為稅	16,000	15,730	-270	-1.69	
66 規費	11,000	11,220	220	2.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	38,000	11,082	-26,918	-70.84	
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	11,000		-11,000	-100.00	覈實支應及撙節開支之結餘款。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
75 競賽及交流活動費	20,000	4,082	-15,918	-79.59	覈實支應及撙節開支之結餘款。
9 其他	1,438,000	1,130,850	-307,150	-21.36	
91 其他支出	1,438,000	1,130,850	-307,150	-21.36	覈實支應及撙節開支之結餘款。
5M 建築及設備計畫	360,000	336,980	-23,020	-6.39	
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	360,000	336,980	-23,020	-6.39	
51 購建固定資產	360,000	336,980	-23,020	-6.39	覈實支應之結餘款。調整容納：515購置交通及運輸設備轉出118,000元，514購置機械及設備轉入10,000元，516購置雜項設備轉入108,000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	73,123,315	41,940,831	360,000
非理財目的之長期投資			
土地	1,500,000		
土地改良物	13,943,811	12,195,316	
房屋及建築	40,682,146	20,118,410	
機械及設備	6,088,985	3,805,618	90,000
交通及運輸設備	4,439,415	2,529,412	22,000
雜項設備	6,468,558	3,292,075	248,000
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	400		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.房屋及建築：減少數：兒童滑梯等因財政局要求變更財產科目共計31,255元。
 2.機械及設備：增加數：購置節能資訊看板等共計441,944元。
 3.雜項設備：增加數：購置會議廳調光簾等，兒童滑梯等因財政局要求變更財產科目等，以上共計1,195,863元。減少數：報廢兒童滑梯等共計31,255元。

桃園市復興區高義國民小學

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		
1,637,807		62,510	5,322,452	27,435,329
				1,500,000
			264,579	1,483,916
		31,255	2,976,731	17,555,750
441,944			848,218	1,877,093
			351,871	1,558,132
1,195,863		31,255	881,053	3,460,038
				400

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區高義國民小學

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		80,000		10,000	90,000	89,600	-400	
機械及設備		80,000		10,000	90,000	89,600	-400	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		140,000		-118,000	22,000		-22,000	
交通及運輸設備		140,000		-118,000	22,000		-22,000	
購建中固定資產								
雜項設備		140,000		108,000	248,000	247,380	-620	
雜項設備		140,000		108,000	248,000	247,380	-620	
購建中固定資產								
合 計		360,000			360,000	336,980	-23,020	

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	27,721,756	27,721,756		
代管-土地	286,427	286,427		
土地	1,500,000	1,500,000		
土地改良物	1,483,916	1,483,916		
房屋及建築	17,555,750	17,555,750		
機械及設備	1,877,093	1,877,093		
交通及運輸設備	1,558,132	1,558,132		
雜項設備	3,460,038	3,460,038		
電腦軟體	400	400		

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區高義國民小學

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	19	20	1	預算編列住宿生輔導員2人，實際聘用1人，本校附設幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人，故增加1人。
職員	17	17	0	
約僱人員	2	3	1	
合 計	19	20	1	

填表說明：一般服務費用計時與計件人員酬金編列校園安全維護校警2人、午餐學校廚工1人及外包費編列委外國小交通車司機及隨車人員2人、附設幼兒園交通車司機及隨車人員2人。

本 頁 空 白

用人費用彙計表(左半頁)

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	16,464,000	1,176,000	658,000		3,670,000	1,584,000		1,506,000		25,058,000	60,000	25,118,000
正式人員	16,464,000		658,000		3,524,000	1,584,000		1,504,000		23,734,000		23,734,000
聘僱人員		1,176,000			146,000			2,000		1,324,000		1,324,000
兼任人員											60,000	60,000
合 計	16,464,000	1,176,000	658,000		3,670,000	1,584,000		1,506,000		25,058,000	60,000	25,118,000

2.外包費編列國小交通車司機及隨車人員等2人，預算金額554,000元，決算金額515,150元，附設幼兒園交通車司機及隨車人員等2人，預算金額554,000元，決算金額500,850元。

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
15,087,583	1,937,389	356,768		3,537,836	1,977,757		2,245,350		25,142,683	10,416	25,153,099
15,087,583		356,768		3,381,683	1,977,757		2,245,350		23,049,141		23,049,141
	1,937,389			156,153					2,093,542		2,093,542
										10,416	10,416
15,087,583	1,937,389	356,768		3,537,836	1,977,757		2,245,350		25,142,683	10,416	25,153,099

(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條規定核發，113年度預算編列19人，計2,091,000元，執行結果決算20人，計1,869,159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」規定辦理，113年度預算編列2人，計30,000元，執行結果決算2人，計30,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區高義國民小學

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：(1)管理用車輛:截至本年度終了一般公務國小學童專車1輛暨附設幼兒園幼童專車1輛。(2)其他車輛:截至本年度終了一般公務機車1輛。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區高義國民小學

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			31,423,000		30,218,794			-1,204,206	-3.83	預算數以法定預算 數表達。
國民教育計畫			31,063,000		29,881,814			-1,181,186	-3.80	
建築及設備計 畫			360,000		336,980			-23,020	-6.39	

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區高義國民小學
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	25,118,000	25,153,099	35,099	0.14
11 正式員額薪資	16,464,000	15,087,583	-1,376,417	-8.36
12 聘僱及兼職人員薪資	1,236,000	1,947,805	711,805	57.59
13 加（夜）班費	658,000	356,768	-301,232	-45.78
15 獎金	3,670,000	3,537,836	-132,164	-3.60
16 退休及卹償金	1,584,000	1,977,757	393,757	24.86
18 福利費	1,506,000	2,245,350	739,350	49.09
2 服務費用	3,765,000	3,028,348	-736,652	-19.57
21 水電費	332,000	309,665	-22,335	-6.73
22 郵電費	110,000	38,353	-71,647	-65.13
23 旅運費	105,000	98,693	-6,307	-6.01
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	4,962	-25,038	-83.46
25 修理保養及保固費	658,000	284,051	-373,949	-56.83
26 保險費	49,000	39,705	-9,295	-18.97
27 一般服務費	2,343,000	2,122,719	-220,281	-9.40
28 專業服務費	66,000	58,200	-7,800	-11.82
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	635,000	489,485	-145,515	-22.92
31 使用材料費	114,000	128,223	14,223	12.48
32 用品消耗	521,000	361,262	-159,738	-30.66
4 租金、償債、利息及相關手續費	42,000	42,000	0	0.00
45 雜項設備租金	42,000	42,000	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	360,000	336,980	-23,020	-6.39
51 購建固定資產	360,000	336,980	-23,020	-6.39
6 稅捐及規費(強制費)	27,000	26,950	-50	-0.19
64 消費與行為稅	16,000	15,730	-270	-1.69
66 規費	11,000	11,220	220	2.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	38,000	11,082	-26,918	-70.84
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	11,000	0	-11,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	4,082	-15,918	-79.59
9 其他	1,438,000	1,130,850	-307,150	-21.36
91 其他支出	1,438,000	1,130,850	-307,150	-21.36
合 計	31,423,000	30,218,794	-1,204,206	-3.83

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	1,215,000	1,024,514	-190,486	-15.68	
253 宿舍修護費	70,000	15,795	-54,205	-77.44	
27D 計時與計件人員酬金	1,125,000	1,002,719	-122,281	-10.87	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	6,000	-14,000	-70.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區高義國民小學
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	40,877,684	100.00	41,108,898	100.00	-231,214	-0.56	負 債	7,902,445	19.33	3,921,208	9.48	3,981,237	101.53
流動資產	13,442,355	32.88	9,926,414	24.15	3,515,941	35.42	流動負債	7,437,112	18.19	3,829,577	9.25	3,607,535	94.20
現金	13,081,451	32.00	9,653,356	23.48	3,428,095	35.51	應付款項	7,437,112	18.19	3,829,577	9.25	3,607,535	94.20
銀行存款	13,081,451	32.00	9,653,356	23.48	3,428,095	35.51	應付代收款	7,437,112	18.19	3,829,577	9.25	3,607,535	94.20
預付款項	360,904	0.88	273,058	0.66	87,846	32.17	其他負債	465,333	1.14	91,631	0.22	373,702	407.83
預付費用	360,904	0.88	273,058	0.66	87,846	32.17	什項負債	465,333	1.14	91,631	0.22	373,702	407.83
固定資產	27,434,929	67.11	31,182,084	75.85	-3,747,155	-12.02	存入保證金	465,333	1.14	91,631	0.22	373,702	407.83
土地	1,500,000	3.67	1,500,000	3.65	0	0.00	淨資產	32,975,239	80.67	37,187,690	90.46	-4,212,451	-11.33
土地	1,500,000	3.67	1,500,000	3.65	0	0.00	淨資產	32,975,239	80.67	37,187,690	90.46	-4,212,451	-11.33
土地改良物	1,483,916	3.63	1,748,495	4.25	-264,579	-15.13	淨資產	32,975,239	80.67	37,187,690	90.46	-4,212,451	-11.33
土地改良物	13,943,811	34.11	13,943,811	33.92	0	0.00	累積餘額	32,975,239	80.67	37,187,690	90.46	-4,212,451	-11.33
累計折舊-土地改良物	-12,459,895	-30.48	-12,195,316	-29.67	-264,579	2.17							
房屋建築及設備	17,555,750	42.95	20,563,736	50.02	-3,007,986	-14.63							
房屋建築及設備	40,650,891	99.45	40,682,146	98.96	-31,255	-0.08							
累計折舊-房屋建築及設備	-23,095,141	-56.50	-20,118,410	-48.94	-2,976,731	14.80							
機械及設備	1,877,093	4.59	2,283,367	5.55	-406,274	-17.79							
機械及設備	6,530,929	15.98	6,088,985	14.81	441,944	7.26							
累計折舊-機械及設備	-4,653,836	-11.38	-3,805,618	-9.26	-848,218	22.29							
交通及運輸設備	1,558,132	3.81	1,910,003	4.65	-351,871	-18.42							
交通及運輸設備	4,439,415	10.86	4,439,415	10.80	0	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,881,283	-7.05	-2,529,412	-6.15	-351,871	13.91							
雜項設備	3,460,038	8.46	3,176,483	7.73	283,555	8.93							
雜項設備	7,633,166	18.67	6,468,558	15.74	1,164,608	18.00							
累計折舊-雜項設備	-4,173,128	-10.21	-3,292,075	-8.01	-881,053	26.76							
無形資產	400	0.00	400	0.00	0	0.00							
無形資產	400	0.00	400	0.00	0	0.00							
合計：	40,877,684	100.00	41,108,898	100.00	-231,214	-0.56	合計：	40,877,684	100.00	41,108,898	100.00	-231,214	-0.56

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274,930元一併辦理科目重分類。

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

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274,930元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區高義國民小學

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	31,054,325	100.00	32,232,069	100.00	-1,177,744	-3.65
財產收益	1,303,523	4.20	2,656,267	8.24	-1,352,744	-50.93
財產孳息收入	16,411	0.05	16,222	0.05	189	1.17
廢舊物品售價收入	17,540	0.06	0	0.00	17,540	0.00
財產交易利益	0	0.00	550	0.00	-550	-100.00
其他財產收入	1,269,572	4.09	2,639,495	8.19	-1,369,923	-51.90
政府撥入收入	29,362,045	94.55	29,135,832	90.39	226,213	0.78
公庫撥款收入	28,241,039	90.94	28,346,559	87.95	-105,520	-0.37
政府其他撥入收入	1,121,006	3.61	789,273	2.45	331,733	42.03
教學收入	167,616	0.54	202,282	0.63	-34,666	-17.14
學雜費收入	167,616	0.54	202,282	0.63	-34,666	-17.14
其他收入	221,141	0.71	237,688	0.74	-16,547	-6.96
雜項收入	221,141	0.71	237,688	0.74	-16,547	-6.96
支出	35,266,776	113.56	33,752,579	104.72	1,514,197	4.49
人事支出	25,153,099	81.00	23,856,445	74.01	1,296,654	5.44
人事支出	25,153,099	81.00	23,856,445	74.01	1,296,654	5.44
業務支出	3,597,865	11.59	3,576,185	11.10	21,680	0.61
業務支出	3,597,865	11.59	3,576,185	11.10	21,680	0.61
財產損失	313	0.00	2,418	0.01	-2,105	-87.06
財產交易損失	313	0.00	2,418	0.01	-2,105	-87.06
折舊、折耗及攤銷	5,353,394	17.24	5,329,163	16.53	24,231	0.45
固定資產折舊	5,353,394	17.24	5,329,163	16.53	24,231	0.45
其他支出	1,162,105	3.74	988,368	3.07	173,737	17.58
其他支出	1,162,105	3.74	988,368	3.07	173,737	17.58
本期賸餘（短絀）	-4,212,451	-13.56	-1,520,510	-4.72	-2,691,941	177.04
期初淨資產	37,187,690	119.75	38,708,200	120.09	-1,520,510	-3.93
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	32,975,239	106.19	37,187,690	115.37	-4,212,451	-11.33

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—桃園市復興區高義國民小學

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)	-4,212,451
8002 調整非現金項目	7,603,824
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,391,373
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	-336,980
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-336,980
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	800,000
8404 減少短期債務及其他負債	-426,298
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	373,702
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,428,095
87 期初現金及約當現金	9,653,356
88 期末現金及約當現金	13,081,451

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—桃園市復興區高義國民小學

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	29,753,498	1,300,827	31,054,325	收入
財產收入	33,951	1,269,572	1,303,523	財產收益
政府撥入收入	29,362,045		29,362,045	政府撥入收入
教學收入	167,616		167,616	教學收入
其他收入	189,886	31,255	221,141	其他收入
基金用途	30,218,794	5,047,982	35,266,776	支出
用人費用	25,153,099		25,153,099	人事支出
服務費用	3,028,348	569,517	3,597,865	業務支出
材料及用品費	489,485	-489,485		
租金、償債、利息及相關手續費	42,000	-42,000		
稅捐及規費(強制費)	26,950	-26,950		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,082	-11,082		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	336,980	-336,980		
其他	1,130,850	31,255	1,162,105	其他支出
本期賸餘(短絀)	-465,296	-3,747,155	-4,212,451	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,005,206	31,182,484	37,187,690	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	5,539,910	27,435,329	32,975,239	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數1,300,827元，係土地、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等固定資產增加。(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569,517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」等重分類為會計科目之「業務支出」。
3. 調整數313元，係雜項設備等固定資產交易損失。
4. 調整數336,980元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產列入平衡表。
5. 調整數5,353,394元，係固定資產之折舊。
6. 調整數31,255元，係房屋建築及設備因財政局要求變更財產科目為雜項設備。
7. 調整數31,182,484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－桃園市復興區高義國民小學
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			235,215
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	235,215

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：

會計員賴啓明

基金主持人：

高義國民小學 李中正
校長