

冊 號：16-116

機關代號：30218

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

桃園市中壢區華勛國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市中壢區華勛國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區華勛國民小學
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－桃園市中壢區華勛國民小學

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 8,842 萬 3,000 元，決算數 1 億 8,452 萬 2,175 元。

112 學年度下學期，預定招收 60 班，實際招收 61 班，預計學生人數 1,503 人，實際學生人數 1,437 人。

113 學年度上學期，預定招收 61 班，實際招收 61 班，預計學生人數 1,450 人，實際學生人數 1,430 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 100 萬元，決算數 95 萬 6,696 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 8,503 萬 8,729 元，較預算數 1 億 8,822 萬 3,000 元，減少 318 萬 4,271 元，計減 1.69%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 4,194 元，較預算數 0 元，增加 4,194 元。
主要係因：廠商違約罰款收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 2 萬 6,600 元，較預算數 0 元，增加 2 萬 6,600 元。
主要係因：財產處分變賣收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區華勛國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

3. 利息收入：決算數 10 萬 9,030 元，較預算數 4 萬元，增加 6 萬 9,030 元，計增 172.58%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
4. 其他財產收入：決算數 2 萬 7,050 元，較預算數 1 萬 3,000 元，增加 1 萬 4,050 元，計增 108.08%。
主要係因：場地開放收入超收。
5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 8,148 萬 8,465 元，較預算數 1 億 8,642 萬元，減少 493 萬 1,535 元，計減 2.65%。
主要係因：扣抵 112 年用人費用結餘。
6. 政府其他撥入收入：決算數 235 萬 4,359 元，較預算數 0 元，增加 235 萬 4,359 元。
主要係因：專任輔導教師及幼兒園改制增置人員未編列預算，以教育部部款支應。
7. 學雜費收入：決算數 101 萬 9,866 元，較預算數 175 萬元，減少 73 萬 134 元，計減 41.72%。
主要係因：學雜費收入短收。
8. 雜項收入：決算數 9,165 元，較預算數 0 元，增加 9,165 元。
主要係因：資源回收款及圖書館借書證補發工本費等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 8,547 萬 8,871 元，較預算數 1 億 8,942 萬 3,000 元，減少 394 萬 4,129 元，計減 2.08%。

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 8,452 萬 2,175 元，較預算數 1 億 8,842 萬 3,000 元，減少 390 萬 825 元，計減 2.07%。
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 95 萬 6,696 元，較法定預算數 100 萬元，減少 4 萬 3,304 元，計減 4.33%，主要係因：購置雜項設備等採購結餘款。
 - (2) 決算數 95 萬 6,696 元，較可用預算數 100 萬元，減少 4 萬 3,304 元，計減 4.33%，主要係因：購置雜項設備等採購結餘款。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 44 萬 142 元，較預算短絀數 120 萬元，減少短絀數 75 萬 9,858 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區華勛國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 56 萬 3,106 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 93 萬 96 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 23 萬 6,710 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 13 萬 280 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,319 萬 8,337 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,306 萬 8,057 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	24,662,091	23,596,883	4.51
固定資產	312,884,214	307,082,857	1.89
無形資產	17,844	35,223	-49.34
流動負債	15,094,287	13,825,647	9.18
其他負債	3,342,010	3,105,300	7.62
淨資產	319,127,852	313,784,016	1.70

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 2,306 萬 8,057 元，其中 525 萬 7,715 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)本年度無補辦預算及併入決算事項。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區華勛國民小學
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	188,223,000	100.00	185,038,729	100.00	-3,184,271	-1.69	167,494,470	100.00
41 徵收及依法分配收入			4,194	0.00	4,194	0.00	21,594	0.01
415 違規罰款收入			4,194	0.00	4,194		21,594	0.01
45 財產收入	53,000	0.03	162,680	0.09	109,680	206.94	157,153	0.09
451 財產處分收入			26,600	0.01	26,600		51,940	0.03
454 利息收入	40,000	0.02	109,030	0.06	69,030	172.58	87,413	0.05
45Y 其他財產收入	13,000	0.01	27,050	0.01	14,050	108.08	17,800	0.01
46 政府撥入收入	186,420,000	99.04	183,842,824	99.35	-2,577,176	-1.38	166,272,659	99.27
462 公庫撥款收入	186,420,000	99.04	181,488,465	98.08	-4,931,535	-2.65	163,754,601	97.77
46Y 政府其他撥入收入			2,354,359	1.27	2,354,359		2,518,058	1.50
4S 教學收入	1,750,000	0.93	1,019,866	0.55	-730,134	-41.72	1,027,231	0.61
4S1 學雜費收入	1,750,000	0.93	1,019,866	0.55	-730,134	-41.72	1,027,231	0.61
4Y 其他收入			9,165	0.00	9,165	0.00	15,833	0.01
4YY 雜項收入			9,165	0.00	9,165		15,833	0.01
5 基金用途	189,423,000	100.64	185,478,871	100.24	-3,944,129	-2.08	166,648,044	99.49
53 國民教育計畫	188,423,000	100.11	184,522,175	99.72	-3,900,825	-2.07	166,117,857	99.18
5M 建築及設備計畫	1,000,000	0.53	956,696	0.52	-43,304	-4.33	530,187	0.32
購建固定資產	1,000,000	0.53	956,696	0.52	-43,304	-4.33	530,187	0.32
本期賸餘（短絀）	-1,200,000		-440,142		759,858	-63.32	846,426	
期初基金餘額	4,620,000		6,665,936		2,045,936	44.28	5,819,510	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,420,000		6,225,794		2,805,794	82.04	6,665,936	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區華勛國民小學

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	188,223,000	185,038,729	-3,184,271	-1.69	
41 徵收及依法分配收入		4,194	4,194	0.00	
415 違規罰款收入		4,194	4,194	0.00	廠商違約罰款收入。
45 財產收入	53,000	162,680	109,680	206.94	
451 財產處分收入		26,600	26,600	0.00	財產處分變賣收入。
454 利息收入	40,000	109,030	69,030	172.58	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	13,000	27,050	14,050	108.08	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	186,420,000	183,842,824	-2,577,176	-1.38	
462 公庫撥款收入	186,420,000	181,488,465	-4,931,535	-2.65	
46Y 政府其他撥入收入		2,354,359	2,354,359	0.00	專任輔導教師及幼兒園改制增置人員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	1,750,000	1,019,866	-730,134	-41.72	
4S1 學雜費收入	1,750,000	1,019,866	-730,134	-41.72	學雜費收入短收。
4Y 其他收入		9,165	9,165	0.00	
4YY 雜項收入		9,165	9,165	0.00	資源回收款及圖書館借書證補發工本費等收入。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區華勛國民小學

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	189,423,000	185,478,871	-3,944,129	-2.08	
53 國民教育計畫	188,423,000	184,522,175	-3,900,825	-2.07	
1 用人費用	166,130,000	164,705,036	-1,424,964	-0.86	
11 正式員額薪資	105,036,000	104,622,024	-413,976	-0.39	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,122,000	1,765,193	643,193	57.33	覈實支應。
13 加（夜）班費	1,011,000	1,423,832	412,832	40.83	覈實支應。
15 獎金	24,216,000	25,613,293	1,397,293	5.77	
16 退休及卹償金	22,259,000	18,121,494	-4,137,506	-18.59	覈實支應。
18 福利費	12,486,000	13,159,200	673,200	5.39	
2 服務費用	6,647,000	4,937,994	-1,709,006	-25.71	
21 水電費	1,676,000	555,952	-1,120,048	-66.83	由課後照顧及社團行政費等共同分攤覈實支應水電費。
22 郵電費	270,000	101,463	-168,537	-62.42	網路費由補助款支應。
23 旅運費	152,000	103,600	-48,400	-31.84	覈實支應。
24 印刷裝訂與廣告費	248,000	122,265	-125,735	-50.70	覈實支應。
25 修理保養及保固費	1,177,000	1,059,829	-117,171	-9.96	
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	撙節經費覈實支用。
27 一般服務費	2,896,000	2,803,085	-92,915	-3.21	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護人員2名及集中式身障班按時計資教師助理員1名，預算金額1,249,000元，決算金額1,101,946元，係覈實支應；外包費編列委外保全人員2名，預算金額1,257,000元，決算金額1,324,350元，決算金額大於預算金額，係因委外保全人員預算編列金額不足支應共同供應契約金額之故。
28 專業服務費	128,000	93,400	-34,600	-27.03	撙節經費覈實支用。
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41	
3 材料及用品費	924,000	643,810	-280,190	-30.32	
32 用品消耗	924,000	643,810	-280,190	-30.32	撙節經費覈實支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	185,000	122,480	-62,520	-33.79	
71 會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	55,000	55,000			
73 分擔	2,000		-2,000	-100.00	撙節經費覈實支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	46,000	46,000			
75 競賽及交流活動費	80,000	19,480	-60,520	-75.65	覈實支用。
9 其他	14,537,000	14,112,855	-424,145	-2.92	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區華勛國民小學
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	%	
91 其他支出	14,537,000	14,112,855	-424,145	-2.92	調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉入266,000元，515購置交通及運輸設備轉出30,000元，514購置機械及設備轉出89,000元，516購置雜項設備轉出147,000元。
5M 建築及設備計畫	1,000,000	956,696	-43,304	-4.33	
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	1,000,000	956,696	-43,304	-4.33	
51 購建固定資產	1,000,000	956,696	-43,304	-4.33	

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	504,877,922	197,759,842	1,000,000
非理財目的之長期投資			
土地	125,150,157		
土地改良物	27,812,219	23,451,473	
房屋及建築	250,227,832	96,606,311	266,000
機械及設備	73,503,569	61,413,306	511,000
交通及運輸設備	3,999,011	3,533,309	20,000
雜項設備	24,149,911	12,755,443	203,000
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	35,223		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地-增加數：土地重估增值共計7,378,998元。
 2.房屋及建築-增加數：建置教師研究室及星空樓洗手台安全防護工程增值等共計7,019,927元。
 3.機械及設備-增加數：購置個人電腦及顯示器等共計1,753,190元。減少數：報廢製圖機及筆記型電腦共計103,833元。
 4.交通及運輸設備-增加數：購置混音器及擴音機等共計84,392元。減少數：報廢擴音機共計24,000元。
 5.雜項設備-增加數：購置圖書及冷氣機等，捐贈飲水機，以上共計1,165,371元。減少數：報廢冰箱及飲水機等，撥出觸控電子書導覽機，共計196,245元。
 6.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列17,379元。

桃園市中壢區華勛國民小學

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		
17,401,878	24,000	341,457	11,276,443	312,902,058
7,378,998				132,529,155
			479,257	3,881,489
7,019,927			4,485,117	156,156,331
1,753,190		103,833	3,519,555	10,220,065
84,392		24,000	59,151	466,943
1,165,371		196,245	2,733,363	9,630,231

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區華勛國民小學

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				266,000	266,000	250,000	-16,000	
房屋及建築				266,000	266,000	250,000	-16,000	
購建中固定資產								
機械及設備		600,000		-89,000	511,000	510,157	-843	
機械及設備		600,000		-89,000	511,000	510,157	-843	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		50,000		-30,000	20,000	19,492	-508	
交通及運輸設備		50,000		-30,000	20,000	19,492	-508	
購建中固定資產								
雜項設備		350,000		-147,000	203,000	177,047	-25,953	
雜項設備		350,000		-147,000	203,000	177,047	-25,953	
購建中固定資產								
合 計		1,000,000			1,000,000	956,696	-43,304	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區華勛國民小學
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

[illegible]

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區華勛國民小學

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	114	117	3	
職員	109	111	2	(1)113學年度增班1班，增加教師2人(2)資源班招生不足，教師減少1人(3)幼兒園1班轉型2歲專班，減少教師2人，另其中以公立幼兒園改制增置人員教育部部款及教育局市款支應教師1人(4)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2人。
工友	3	3	0	
約僱人員	2	3	1	(1)幼兒園招生不足，廚工減少1人(2)幼兒園1班轉型2歲專班，增加教保員1人(3)公立幼兒園改制增置人員(教保員)未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計1人。
合 計	114	117	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維護人員2名、集中式身障班按時計資教師助理員1名及外包費編列委外保全人員2名。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區華助國民小學
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	105,036,000	672,000	1,011,000		24,216,000	22,259,000		12,486,000		165,680,000	450,000	166,130,000
正式人員	105,036,000		1,011,000		24,130,000	22,259,000		12,483,000		164,919,000		164,919,000
聘僱人員		672,000			86,000			3,000		761,000		761,000
兼任人員											450,000	450,000
合 計	105,036,000	672,000	1,011,000		24,216,000	22,259,000		12,486,000		165,680,000	450,000	166,130,000

註：

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護人員2名及集中式身障班按時計資教師助理員1名，預算金額1,249,000元，決算金額1,101,946元及外包費編列委外保全人員2名，預算金額1,257,000元，決算金額1,324,350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點規定辦理，113年度預算編列112人，計12,167,000元，執行結果決算96人，計13,160,480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	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
104,622,024	1,315,193	1,423,832		25,613,293	18,121,494		13,159,200		164,255,036	450,000	164,705,036
104,622,024		1,423,832		25,501,592	18,121,494		13,153,295		162,822,237		162,822,237
	1,315,193			111,701			5,905		1,432,799		1,432,799
										450,000	450,000
104,622,024	1,315,193	1,423,832		25,613,293	18,121,494		13,159,200		164,255,036	450,000	164,705,036

(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114人，計11,889,000元，執行結果決算127人，計12,417,813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」發給，本年度預算編列13人，計160,000元，執行結果決算3人，計35,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區華勛國民小學

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－桃園市中壢區華勛國民小學
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			189,423,000		185,478,871			-3,944,129	-2.08	
國民教育計畫			188,423,000		184,522,175			-3,900,825	-2.07	
建築及設備計畫			1,000,000		956,696			-43,304	-4.33	

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區華勛國民小學
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	166,130,000	164,705,036	-1,424,964	-0.86
11 正式員額薪資	105,036,000	104,622,024	-413,976	-0.39
12 聘僱及兼職人員薪資	1,122,000	1,765,193	643,193	57.33
13 加（夜）班費	1,011,000	1,423,832	412,832	40.83
15 獎金	24,216,000	25,613,293	1,397,293	5.77
16 退休及卹償金	22,259,000	18,121,494	-4,137,506	-18.59
18 福利費	12,486,000	13,159,200	673,200	5.39
2 服務費用	6,647,000	4,937,994	-1,709,006	-25.71
21 水電費	1,676,000	555,952	-1,120,048	-66.83
22 郵電費	270,000	101,463	-168,537	-62.42
23 旅運費	152,000	103,600	-48,400	-31.84
24 印刷裝訂與廣告費	248,000	122,265	-125,735	-50.70
25 修理保養及保固費	1,177,000	1,059,829	-117,171	-9.96
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	2,896,000	2,803,085	-92,915	-3.21
28 專業服務費	128,000	93,400	-34,600	-27.03
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41
3 材料及用品費	924,000	643,810	-280,190	-30.32
32 用品消耗	924,000	643,810	-280,190	-30.32
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	1,000,000	956,696	-43,304	-4.33
51 購建固定資產	1,000,000	956,696	-43,304	-4.33
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	185,000	122,480	-62,520	-33.79
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	55,000	55,000	0	0.00
73 分擔	2,000	0	-2,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	46,000	46,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	80,000	19,480	-60,520	-75.65
9 其他	14,537,000	14,112,855	-424,145	-2.92
91 其他支出	14,537,000	14,112,855	-424,145	-2.92
合 計	189,423,000	185,478,871	-3,944,129	-2.08

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	1,299,000	1,143,946	-155,054	-11.94	
27D 計時與計件人員酬金	1,249,000	1,101,946	-147,054	-11.77	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	42,000	-8,000	-16.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區華勛國民小學
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	337,564,149	100.00	330,714,963	100.00	6,849,186	2.07	負 債	18,436,297	5.46	16,930,947	5.12	1,505,350	8.89
流動資產	24,662,091	7.31	23,596,883	7.14	1,065,208	4.51	流動負債	15,094,287	4.47	13,825,647	4.18	1,268,640	9.18
現金	23,068,057	6.83	23,198,337	7.01	-130,280	-0.56	應付款項	15,094,287	4.47	13,825,647	4.18	1,268,640	9.18
銀行存款	23,068,057	6.83	23,198,337	7.01	-130,280	-0.56	應付代收款	15,094,287	4.47	13,825,647	4.18	1,268,640	9.18
預付款項	1,594,034	0.47	398,546	0.12	1,195,488	299.96	其他負債	3,342,010	0.99	3,105,300	0.94	236,710	7.62
預付費用	1,594,034	0.47	398,546	0.12	1,195,488	299.96	什項負債	3,342,010	0.99	3,105,300	0.94	236,710	7.62
固定資產	312,884,214	92.69	307,082,857	92.85	5,801,357	1.89	存入保證金	3,338,300	0.99	3,105,300	0.94	233,000	7.50
土地	132,529,155	39.26	125,150,157	37.84	7,378,998	5.90	暫收及待結轉帳項	3,710	0.00	0	0.00	3,710	0.00
土地	132,529,155	39.26	125,150,157	37.84	7,378,998	5.90							
土地改良物	3,881,489	1.15	4,360,746	1.32	-479,257	-10.99	淨資產	319,127,852	94.54	313,784,016	94.88	5,343,836	1.70
土地改良物	27,812,219	8.24	27,812,219	8.41	0	0.00	淨資產	319,127,852	94.54	313,784,016	94.88	5,343,836	1.70
累計折舊-土地改良物	-23,930,730	-7.09	-23,451,473	-7.09	-479,257	2.04	淨資產	319,127,852	94.54	313,784,016	94.88	5,343,836	1.70
房屋建築及設備	156,156,331	46.26	153,621,521	46.45	2,534,810	1.65	累積餘額	319,127,852	94.54	313,784,016	94.88	5,343,836	1.70
房屋建築及設備	257,247,759	76.21	250,227,832	75.66	7,019,927	2.81							
累計折舊-房屋建築及設備	-101,091,428	-29.95	-96,606,311	-29.21	-4,485,117	4.64							
機械及設備	10,220,065	3.03	12,090,263	3.66	-1,870,198	-15.47							
機械及設備	75,152,926	22.26	73,503,569	22.23	1,649,357	2.24							
累計折舊-機械及設備	-64,932,861	-19.24	-61,413,306	-18.57	-3,519,555	5.73							
交通及運輸設備	466,943	0.14	465,702	0.14	1,241	0.27							
交通及運輸設備	4,059,403	1.20	3,999,011	1.21	60,392	1.51							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,592,460	-1.06	-3,533,309	-1.07	-59,151	1.67							
雜項設備	9,630,231	2.85	11,394,468	3.45	-1,764,237	-15.48							
雜項設備	25,119,037	7.44	24,149,911	7.30	969,126	4.01							
累計折舊-雜項設備	-15,488,806	-4.59	-12,755,443	-3.86	-2,733,363	21.43							
無形資產	17,844	0.01	35,223	0.01	-17,379	-49.34							
無形資產	17,844	0.01	35,223	0.01	-17,379	-49.34							
合計：	337,564,149	100.00	330,714,963		6,849,186	2.07	合計：	337,564,149	100.00	330,714,963		6,849,186	2.07

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。

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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區華勛國民小學
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	194,104,913	100.00	177,013,764	100.00	17,091,149	9.66
徵收及依法分配收入	4,194	0.00	21,594	0.01	-17,400	-80.58
違規罰款收入	4,194	0.00	21,594	0.01	-17,400	-80.58
財產收益	9,228,864	4.75	9,676,447	5.47	-447,583	-4.63
財產孳息收入	109,030	0.06	87,413	0.05	21,617	24.73
財產交易利益	26,600	0.01	51,940	0.03	-25,340	-48.79
其他財產收入	9,093,234	4.68	9,537,094	5.39	-443,860	-4.65
政府撥入收入	183,842,824	94.71	166,272,659	93.93	17,570,165	10.57
公庫撥款收入	181,488,465	93.50	163,754,601	92.51	17,733,864	10.83
政府其他撥入收入	2,354,359	1.21	2,518,058	1.42	-163,699	-6.50
教學收入	1,019,866	0.53	1,027,231	0.58	-7,365	-0.72
學雜費收入	1,019,866	0.53	1,027,231	0.58	-7,365	-0.72
其他收入	9,165	0.00	15,833	0.01	-6,668	-42.11
雜項收入	9,165	0.00	15,833	0.01	-6,668	-42.11
支出	196,139,425	101.05	178,435,448	100.80	17,703,977	9.92
人事支出	164,705,036	84.85	157,847,947	89.17	6,857,089	4.34
人事支出	164,705,036	84.85	157,847,947	89.17	6,857,089	4.34
業務支出	5,649,284	2.91	5,948,192	3.36	-298,908	-5.03
業務支出	5,649,284	2.91	5,948,192	3.36	-298,908	-5.03
獎補助支出	55,000	0.03	0	0.00	55,000	0.00
其他獎補捐助	55,000	0.03	0	0.00	55,000	0.00
財產損失	2,590	0.00	90,320	0.05	-87,730	-97.13
財產交易損失	2,590	0.00	90,320	0.05	-87,730	-97.13
折舊、折耗及攤銷	11,614,660	5.98	12,219,271	6.90	-604,611	-4.95
固定資產折舊	11,597,281	5.97	12,196,303	6.89	-599,022	-4.91
無形資產攤銷	17,379	0.01	22,968	0.01	-5,589	-24.33
其他支出	14,112,855	7.27	2,329,718	1.32	11,783,137	505.78
其他支出	14,112,855	7.27	2,329,718	1.32	11,783,137	505.78
本期賸餘（短絀）	-2,034,512	-1.05	-1,421,684	-0.80	-612,828	43.11
期初淨資產	313,784,016	161.66	315,205,700	178.07	-1,421,684	-0.45
解繳公庫						
淨資產調整數	7,378,348				7,378,348	
期末淨資產	319,127,852	164.41	313,784,016	177.27	5,343,836	1.70

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—桃園市中壢區華勛國民小學

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)	-2,034,512
8002 調整非現金項目	2,597,618
81 業務活動之淨現金流入(流出)	563,106
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	26,600
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-956,696
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-930,096
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	6,116,574
8404 減少短期債務及其他負債	-5,879,864
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	236,710
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-130,280
87 期初現金及約當現金	23,198,337
88 期末現金及約當現金	23,068,057

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—桃園市中壢區華勛國民小學

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	185,038,729	9,066,184	194,104,913	收入
徵收及依法分配收入	4,194		4,194	徵收及依法分配收入
財產收入	162,680	9,066,184	9,228,864	財產收益
政府撥入收入	183,842,824		183,842,824	政府撥入收入
教學收入	1,019,866		1,019,866	教學收入
其他收入	9,165		9,165	其他收入
基金用途	185,478,871	10,660,554	196,139,425	支出
用人費用	164,705,036		164,705,036	人事支出
服務費用	4,937,994	711,290	5,649,284	業務支出
材料及用品費	643,810	-643,810		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	67,480	-67,480		
捐助、補助與獎助	55,000		55,000	獎補助支出
		2,590	2,590	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	956,696	-956,696		
		11,614,660	11,614,660	折舊、折耗及攤銷
其他	14,112,855		14,112,855	其他支出
本期賸餘(短絀)	-440,142	-1,594,370	-2,034,512	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,665,936	307,118,080	313,784,016	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		7,378,348	7,378,348	淨資產調整數
期末基金餘額	6,225,794	312,902,058	319,127,852	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數9,066,184元，係房屋及建築、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7,378,998元)

2. 調整數711,290元，係預算項目之「材料及用品費」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2,590元，係係機械及設備、交通及運輸設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。

4. 調整數956,696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11,614,660元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數7,378,348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307,118,080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：

會計室王僅媛

基金主持人：

華僑國民小學游淑珍
校長