

冊 號：16-105

機關代號：30207

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
桃園市中壢區普仁國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市中壢區普仁國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區普仁國民小學

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－桃園市中壢區普仁國民小學

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 5,464 萬 7,000 元，決算數 1 億 5,290 萬 7,382 元。

112 學年度下學期，預定招收 53 班，實際招收 53 班，預計學生人數 1,348 人，實際學生人數 1,371 人。

113 學年度上學期，預定招收 52 班，實際招收 52 班，預計學生人數 1,347 人，實際學生人數 1,343 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 180 萬 8,000 元，決算數 136 萬 7,698 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 5,512 萬 54 元，較預算數 1 億 5,464 萬 7,000 元，增加 47 萬 3,054 元，計增 0.31%。

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 1 萬 4,616 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 4,616 元。

主要係因：美勞材料廠商罰款收入超收。

2. 利息收入：決算數 13 萬 2,968 元，較預算數 6,000 元，增加 12 萬 6,968 元，計增 2,116.13%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區普仁國民小學

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. 其他財產收入：決算數 21 萬 733 元，較預算數 3 萬元，增加 18 萬 733 元，計增 602.44%。

主要係因：場地開放收入及學校房舍屋頂、操場設置太陽光電發電系統標租案回饋金超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 5,180 萬 2,046 元，較預算數 1 億 5,416 萬 8,000 元，減少 236 萬 5,954 元，計減 1.53%。

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 256 萬 8,711 元，較預算數 0 元，增加 256 萬 8,711 元。

主要係因：專輔教師及契進人員未編列預算，以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 35 萬 6,400 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 8 萬 600 元，計減 18.44%。

主要係因：學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 3 萬 4,580 元，較預算數 6,000 元，增加 2 萬 8,580 元，計增 476.33%。

主要係因：資源回收及公務賠償等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 5,427 萬 5,080 元，較預算數 1 億 5,645 萬 5,000 元，減少 217 萬 9,920 元，計減 1.39%。

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 5,290 萬 7,382 元，較預算數 1 億 5,464 萬 7,000 元，減少 173 萬 9,618 元，計減 1.12%。

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 136 萬 7,698 元，較法定預算數 180 萬 8,000 元，減少 44 萬 302 元，計減 24.35%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

- (2) 決算數 136 萬 7,698 元，較可用預算數 180 萬 8,000 元，減少 44 萬 302 元，計減 24.35%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 84 萬 4,974 元，較預算短絀數 180 萬 8,000 元，減少短絀數 265 萬 2,974 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區普仁國民小學

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出 20 萬 8,435 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 136 萬 7,698 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 13 萬 5,127 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 144 萬 1,006 元。
- (五)期初現金及約當現金 3,728 萬 7,679 元。
- (六)期末現金及約當現金 3,584 萬 6,673 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	37,608,873	37,958,177	-0.92
固定資產	115,919,052	119,703,137	-3.16
無形資產	17,452	38,718	-54.93
流動負債	19,125,113	20,454,518	-6.50
其他負債	1,733,059	1,597,932	8.46
淨資產	132,687,205	135,647,582	-2.18

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 3,584 萬 6,673 元，其中 1,638 萬 6,281 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(113.12.25 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 246 萬 5,834 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學

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	154,647,000	100.00	155,120,054	100.00	473,054	0.31	142,827,824	100.00
41 徵收及依法分配收入			14,616	0.01	14,616	0.00	3,276	0.00
415 違規罰款收入			14,616	0.01	14,616		3,276	0.00
45 財產收入	36,000	0.02	343,701	0.22	307,701	854.73	158,832	0.11
454 利息收入	6,000	0.00	132,968	0.09	126,968	2,116.13	77,815	0.05
45Y 其他財產收入	30,000	0.02	210,733	0.14	180,733	602.44	81,017	0.06
46 政府撥入收入	154,168,000	99.69	154,370,757	99.52	202,757	0.13	142,274,768	99.61
462 公庫撥款收入	154,168,000	99.69	151,802,046	97.86	-2,365,954	-1.53	139,622,189	97.76
46Y 政府其他撥入收入			2,568,711	1.66	2,568,711		2,652,579	1.86
4S 教學收入	437,000	0.28	356,400	0.23	-80,600	-18.44	380,700	0.27
4S1 學雜費收入	437,000	0.28	356,400	0.23	-80,600	-18.44	380,700	0.27
4Y 其他收入	6,000	0.00	34,580	0.02	28,580	476.33	10,248	0.01
4YY 雜項收入	6,000	0.00	34,580	0.02	28,580	476.33	10,248	0.01
5 基金用途	156,455,000	101.17	154,275,080	99.46	-2,179,920	-1.39	138,186,868	96.75
53 國民教育計畫	154,647,000	100.00	152,907,382	98.57	-1,739,618	-1.12	137,859,794	96.52
5M 建築及設備計畫	1,808,000	1.17	1,367,698	0.88	-440,302	-24.35	327,074	0.23
購建固定資產	1,808,000	1.17	1,367,698	0.88	-440,302	-24.35	303,074	0.21
其他							24,000	0.02
本期賸餘(短絀)	-1,808,000		844,974		2,652,974	-146.74	4,640,956	
期初基金餘額	9,265,000		15,905,727		6,640,727	71.68	11,264,771	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,457,000		16,750,701		9,293,701	124.63	15,905,727	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學

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	154,647,000	155,120,054	473,054	0.31	
41 徵收及依法分配收入		14,616	14,616	0.00	
415 違規罰款收入		14,616	14,616	0.00	美勞材料廠商罰款收入超收。
45 財產收入	36,000	343,701	307,701	854.73	
454 利息收入	6,000	132,968	126,968	2,116.13	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	30,000	210,733	180,733	602.44	場地開放收入及學校房舍屋頂、操場設置太陽光電發電系統標租案回饋金超收。
46 政府撥入收入	154,168,000	154,370,757	202,757	0.13	
462 公庫撥款收入	154,168,000	151,802,046	-2,365,954	-1.53	
46Y 政府其他撥入收入		2,568,711	2,568,711	0.00	專輔教師及契進人員未編列預算,以教育部部款支應。
4S 教學收入	437,000	356,400	-80,600	-18.44	
4S1 學雜費收入	437,000	356,400	-80,600	-18.44	學雜費收入短收。
4Y 其他收入	6,000	34,580	28,580	476.33	
4YY 雜項收入	6,000	34,580	28,580	476.33	資源回收及公物賠償等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學
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	156,455,000	154,275,080	-2,179,920	-1.39	
53 國民教育計畫	154,647,000	152,907,382	-1,739,618	-1.12	
1 用人費用	134,435,000	136,660,607	2,225,607	1.66	
11 正式員額薪資	84,504,000	84,808,627	304,627	0.36	
12 聘僱及兼職人員薪資	411,000	1,653,304	1,242,304	302.26	附幼契進人員教保員及廚工計2人薪資未編列預算，以教育部部款、教育局市款覈實支付。
13 加（夜）班費	1,285,000	1,219,376	-65,624	-5.11	
15 獎金	19,810,000	19,134,827	-675,173	-3.41	
16 退休及卹償金	19,801,000	19,682,812	-118,188	-0.60	
18 福利費	8,624,000	10,161,661	1,537,661	17.83	覈實支付。
2 服務費用	5,756,000	3,207,722	-2,548,278	-44.27	
21 水電費	1,611,000	848,365	-762,635	-47.34	撙節支用。
22 郵電費	266,000	76,824	-189,176	-71.12	撙節支用。
23 旅運費	127,000	77,090	-49,910	-39.30	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	160,000	56,276	-103,724	-64.83	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,658,000	323,297	-1,334,703	-80.50	撙節支用。
27 一般服務費	1,714,000	1,640,375	-73,625	-4.30	一般服務費計時與計件人員酬金編列校警3人(其中身心障礙2人)，預算金額1,364,000元，決算金額1,248,191元，決算金額小於預算金額，係因依實際員額覈實報支。
28 專業服務費	122,000	87,095	-34,905	-28.61	撙節支用。
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41	
3 材料及用品費	871,000	447,605	-423,395	-48.61	
32 用品消耗	871,000	447,605	-423,395	-48.61	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	98,000	100,000	2,000	2.04	
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00	撙節支用。
72 捐助、補助與獎助	36,000	42,000	6,000	16.67	覈實支付。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	58,000	56,000	-2,000	-3.45	
9 其他	13,487,000	12,491,448	-995,552	-7.38	
91 其他支出	13,487,000	12,491,448	-995,552	-7.38	
5M 建築及設備計畫	1,808,000	1,367,698	-440,302	-24.35	
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	1,808,000	1,367,698	-440,302	-24.35	

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區普仁國民小學
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	%	
51 購建固定資產	1,808,000	1,367,698	-440,302	-24.35	未編列工程管理費預算數,亦無決算數。撙節支用,調整容納512興建土地改良物轉入840,000元,515購置交通及運輸設備轉入181,000元,513擴充改良房屋建築及設備轉出990,000元,516購置雜項設備轉出31,000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	205,241,252	85,499,397	1,808,000
非理財目的之長期投資			
土地	26,582,328		
土地改良物	16,211,243	15,479,909	840,000
房屋及建築	120,711,219	45,614,074	190,000
機械及設備	24,933,032	12,651,926	228,000
交通及運輸設備	3,468,398	2,206,547	181,000
雜項設備	13,296,314	9,546,941	369,000
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	38,718		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地-增加數：土地重估增值2,215,194元。

2.土地改良物-增加數：建置運動場跑道共計839,610元。

3.房屋及建築-增加數：B棟大樓外側牆面修繕及增設矮松木護籬58,200元。

4.機械及設備-增加數：購置個人電腦、不鏽鋼水塔等共計1,202,725元。減少數：報廢冷氣機、電子身高體重器等共計399,582元。

5.交通及運輸設備-增加數：網路監視系統工程、無線麥克風等共計253,300元。減少數：報廢自動柵欄機、監視器等共計422,285元。

6.雜項設備-增加數：購置數位式護貝機、樂器等共計506,596元。減少數：報廢攝影機、投影機等共計564,349元。

7.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列21,266元。

桃園市中壢區普仁國民小學

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		
5,075,625	53,000	1,407,482	7,473,494	115,936,504
2,215,194				28,797,522
839,610			939,005	631,939
58,200			2,583,843	72,571,502
1,202,725		399,582	3,316,629	9,767,620
253,300		422,285	-111,945	1,204,811
506,596		564,349	745,962	2,945,658

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區普仁國民小學

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				840,000	840,000	839,610	-390	
土地改良物				840,000	840,000	839,610	-390	
購建中固定資產								
房屋及建築		1,180,000		-990,000	190,000	58,200	-131,800	
房屋及建築		1,180,000		-990,000	190,000	58,200	-131,800	
購建中固定資產								
機械及設備		228,000			228,000	206,388	-21,612	
機械及設備		228,000			228,000	206,388	-21,612	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				181,000	181,000	181,000		
交通及運輸設備				181,000	181,000	181,000		
購建中固定資產								
雜項設備		400,000		-31,000	369,000	82,500	-286,500	
雜項設備		400,000		-31,000	369,000	82,500	-286,500	
購建中固定資產								
合 計		1,808,000			1,808,000	1,367,698	-440,302	

中華民國113年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學

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	95	96	1	
職員	95	94	-1	本校普通班減少1班，《(50*1.65)-(49*1.65)=2人》，教師減少2人，職員減少1人(幹事1人調台東縣政府, 新任幹事未到職)，專任輔導教師(以教育部部款、教育局市款支應)計2人，合計減少1人。
約僱人員	0	2	2	本校附設幼兒園契約進用教保員1人、廚工1人，未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
合 計	95	96	1	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列臨時人員校警3人(其中身心障礙2人)。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學
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	84,504,000		1,285,000		19,810,000	19,801,000		8,624,000		134,024,000	411,000	134,435,000
正式人員	84,504,000		1,285,000		19,810,000	19,801,000		8,622,000		134,022,000		134,022,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員											411,000	411,000
合 計	84,504,000		1,285,000		19,810,000	19,801,000		8,624,000		134,024,000	411,000	134,435,000

註1:本校教育部部款~教保員及廚工等未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校約僱人員約僱計畫書，該員屬約僱人員，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資無預算數但有決算數。

註2:一般服務費計時與計件人員酬金編列臨時人員校警3人(其中身心障礙2人)，預算金額1,364,000元，決算金額1,248,191元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學
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
84,808,627	1,148,709	1,219,376		19,134,827	19,682,812		10,161,661		136,156,012	504,595	136,660,607
84,808,627		1,219,376		19,134,827	19,682,812		10,161,661		135,007,303		135,007,303
	1,148,709								1,148,709		1,148,709
										504,595	504,595
84,808,627	1,148,709	1,219,376		19,134,827	19,682,812		10,161,661		136,156,012	504,595	136,660,607
		</									

註3: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條規定辦理，本年度預算編列95人，計9,340,000元，執行結果決算82人，計8,899,250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95人，計10,370,000元，執行結果決算104人，計10,185,577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」，本年預算編列7人，計100,000元，執行結果決算4人，計50,000元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區普仁國民小學

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—桃園市中壢區普仁國民小學

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			156,455,000		154,275,080			-2,179,920	-1.39	
國民教育計畫			154,647,000		152,907,382			-1,739,618	-1.12	
建築及設備計畫			1,808,000		1,367,698			-440,302	-24.35	擲節支用

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學

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	134,435,000	136,660,607	2,225,607	1.66
11 正式員額薪資	84,504,000	84,808,627	304,627	0.36
12 聘僱及兼職人員薪資	411,000	1,653,304	1,242,304	302.26
13 加(夜)班費	1,285,000	1,219,376	-65,624	-5.11
15 獎金	19,810,000	19,134,827	-675,173	-3.41
16 退休及卹償金	19,801,000	19,682,812	-118,188	-0.60
18 福利費	8,624,000	10,161,661	1,537,661	17.83
2 服務費用	5,756,000	3,207,722	-2,548,278	-44.27
21 水電費	1,611,000	848,365	-762,635	-47.34
22 郵電費	266,000	76,824	-189,176	-71.12
23 旅運費	127,000	77,090	-49,910	-39.30
24 印刷裝訂與廣告費	160,000	56,276	-103,724	-64.83
25 修理保養及保固費	1,658,000	323,297	-1,334,703	-80.50
27 一般服務費	1,714,000	1,640,375	-73,625	-4.30
28 專業服務費	122,000	87,095	-34,905	-28.61
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41
3 材料及用品費	871,000	447,605	-423,395	-48.61
32 用品消耗	871,000	447,605	-423,395	-48.61
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	1,808,000	1,367,698	-440,302	-24.35
51 購建固定資產	1,808,000	1,367,698	-440,302	-24.35
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	98,000	100,000	2,000	2.04
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	36,000	42,000	6,000	16.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	58,000	56,000	-2,000	-3.45
9 其他	13,487,000	12,491,448	-995,552	-7.38
91 其他支出	13,487,000	12,491,448	-995,552	-7.38
合 計	156,455,000	154,275,080	-2,179,920	-1.39

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

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學

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	153,545,377	100.00	157,700,032	100.00	-4,154,655	-2.63	負 債	20,858,172	13.58	22,052,450	7.70	-1,194,278	-5.42
流動資產	37,608,873	24.49	37,958,177	24.07	-349,304	-0.92	流動負債	19,125,113	12.46	20,454,518	7.14	-1,329,405	-6.50
現金	35,846,673	23.35	37,287,679	23.64	-1,441,006	-3.86	應付款項	19,125,113	12.46	20,454,518	7.14	-1,329,405	-6.50
銀行存款	35,846,673	23.35	37,287,679	23.64	-1,441,006	-3.86	應付代收款	19,125,113	12.46	20,454,518	7.14	-1,329,405	-6.50
預付款項	1,762,200	1.15	670,498	0.43	1,091,702	162.82	其他負債	1,733,059	1.13	1,597,932	0.56	135,127	8.46
預付費用	1,762,200	1.15	670,498	0.43	1,091,702	162.82	什項負債	1,733,059	1.13	1,597,932	0.56	135,127	8.46
固定資產	115,919,052	75.49	119,703,137	75.91	-3,784,085	-3.16	存入保證金	756,047	0.49	1,539,400	0.54	-783,353	-50.89
土地	28,797,522	18.76	26,582,328	16.86	2,215,194	8.33	暫收及待結轉	977,012	0.64	58,532	0.02	918,480	569.19
土地	28,797,522	18.76	26,582,328	16.86	2,215,194	8.33	帳項						
土地改良物	631,939	0.41	731,334	0.46	-99,395	-13.59	淨資產	132,687,205	86.42	135,647,582	86.02	-2,960,377	-2.18
土地改良物	17,050,853	11.10	16,211,243	10.28	839,610	5.18	淨資產	132,687,205	86.42	135,647,582	86.02	-2,960,377	-2.18
累計折舊-土地改良物	-16,418,914	-10.69	-15,479,909	-9.82	-939,005	6.07	淨資產	132,687,205	86.42	135,647,582	86.02	-2,960,377	-2.18
房屋建築及設備	72,571,502	47.26	75,097,145	47.62	-2,525,643	-3.36	累積餘額	132,687,205	86.42	135,647,582	86.02	-2,960,377	-2.18
房屋建築及設備	120,769,419	78.65	120,711,219	76.54	58,200	0.05							
累計折舊-房屋建築及設備	-48,197,917	-31.39	-45,614,074	-28.92	-2,583,843	5.66							
機械及設備	9,767,620	6.36	12,281,106	7.79	-2,513,486	-20.47							
機械及設備	25,736,175	16.76	24,933,032	15.81	803,143	3.22							
累計折舊-機械及設備	-15,968,555	-10.40	-12,651,926	-8.02	-3,316,629	26.21							
交通及運輸設備	1,204,811	0.78	1,261,851	0.80	-57,040	-4.52							
交通及運輸設備	3,299,413	2.15	3,468,398	2.20	-168,985	-4.87							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,094,602	-1.36	-2,206,547	-1.40	111,945	-5.07							
雜項設備	2,945,658	1.92	3,749,373	2.38	-803,715	-21.44							
雜項設備	13,238,561	8.62	13,296,314	8.43	-57,753	-0.43							
累計折舊-雜項設備	-10,292,903	-6.70	-9,546,941	-6.05	-745,962	7.81							
無形資產	17,452	0.01	38,718	0.02	-21,266	-54.93							
無形資產	17,452	0.01	38,718	0.02	-21,266	-54.93							
合計：	153,545,377	100.00	157,700,032		-4,154,655	-2.63	合計：	153,545,377	100.00	157,700,032		-4,154,655	-2.63

信託代理與保證資產

150,000

信託代理與保證負債

150,000

保管有價證券

150,000

應付保管有價證券

150,000

註：1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編製基礎係依會計法剔除第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128,776,770元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學

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	17,452	0.01	38,718	0.02	-21,266	-54.93							
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	140,065,002	91.22	128,776,770	81.66	11,288,232	8.77							
應付代管資產	-140,065,002	-91.22	-128,776,770	-81.66	-11,288,232	-8.77							
合計：	153,545,377	100.00	157,700,032		-4,154,655	-2.63	合計：	153,545,377	100.00	157,700,032		-4,154,655	-2.63

信託代理與保證資產 150,000 信託代理與保證負債 150,000
 保管有價證券 150,000 應付保管有價證券 150,000

註：1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編製基礎係依會計法剔除第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128,776,770元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區普仁國民小學

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	156,610,497	100.00	145,138,224	100.00	11,472,273	7.90
徵收及依法分配收入	14,616	0.01	3,276	0.00	11,340	346.15
違規罰款收入	14,616	0.01	3,276	0.00	11,340	346.15
財產收益	1,834,144	1.17	2,469,232	1.70	-635,088	-25.72
財產孳息收入	132,968	0.08	77,815	0.05	55,153	70.88
其他財產收入	1,701,176	1.09	2,391,417	1.65	-690,241	-28.86
政府撥入收入	154,370,757	98.57	142,274,768	98.03	12,095,989	8.50
公庫撥款收入	151,802,046	96.93	139,622,189	96.20	12,179,857	8.72
政府其他撥入收入	2,568,711	1.64	2,652,579	1.83	-83,868	-3.16
教學收入	356,400	0.23	380,700	0.26	-24,300	-6.38
學雜費收入	356,400	0.23	380,700	0.26	-24,300	-6.38
其他收入	34,580	0.02	10,248	0.01	24,332	237.43
雜項收入	34,580	0.02	10,248	0.01	24,332	237.43
支出	161,788,358	103.31	145,508,034	100.25	16,280,324	11.19
人事支出	136,660,607	87.26	130,667,627	90.03	5,992,980	4.59
人事支出	136,660,607	87.26	130,667,627	90.03	5,992,980	4.59
業務支出	3,713,327	2.37	4,207,242	2.90	-493,915	-11.74
業務支出	3,713,327	2.37	4,207,242	2.90	-493,915	-11.74
獎補助支出	42,000	0.03	0	0.00	42,000	0.00
其他獎補助	42,000	0.03	0	0.00	42,000	0.00
財產損失	13,855	0.01	6,794	0.00	7,061	103.93
財產交易損失	13,855	0.01	6,794	0.00	7,061	103.93
折舊、折耗及攤銷	8,867,121	5.66	7,641,446	5.26	1,225,675	16.04
固定資產折舊	8,845,855	5.65	7,615,231	5.25	1,230,624	16.16
無形資產攤銷	21,266	0.01	26,215	0.02	-4,949	-18.88
其他支出	12,491,448	7.98	2,984,925	2.06	9,506,523	318.48
其他支出	12,491,448	7.98	2,984,925	2.06	9,506,523	318.48
本期賸餘（短絀）	-5,177,861	-3.31	-369,810	-0.25	-4,808,051	1,300.14
期初淨資產	135,647,582	86.61	136,017,392	93.72	-369,810	-0.27
解繳公庫						
淨資產調整數	2,217,484				2,217,484	
期末淨資產	132,687,205	84.72	135,647,582	93.46	-2,960,377	-2.18

註：本表編製基礎係依會計法剔除第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—桃園市中壢區普仁國民小學

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)	-5,177,861
8002 調整非現金項目	4,969,426
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-208,435
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	-1,367,698
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,367,698
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	11,625,085
8404 減少短期債務及其他負債	-11,489,958
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	135,127
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,441,006
87 期初現金及約當現金	37,287,679
88 期末現金及約當現金	35,846,673

註：本表編製基礎係依會計法剔除第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—桃園市中壢區普仁國民小學

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	155,120,054	1,490,443	156,610,497	收入
徵收及依法分配收入	14,616		14,616	徵收及依法分配收入
財產收入	343,701	1,490,443	1,834,144	財產收益
政府撥入收入	154,370,757		154,370,757	政府撥入收入
教學收入	356,400		356,400	教學收入
其他收入	34,580		34,580	其他收入
基金用途	154,275,080	7,513,278	161,788,358	支出
用人費用	136,660,607		136,660,607	人事支出
服務費用	3,207,722	505,605	3,713,327	業務支出
材料及用品費	447,605	-447,605		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	58,000	-58,000		
捐助、補助與獎助	42,000		42,000	獎補助支出
		13,855	13,855	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	1,367,698	-1,367,698		
		8,867,121	8,867,121	折舊、折耗及攤銷
其他	12,491,448		12,491,448	其他支出
本期賸餘(短絀)	844,974	-6,022,835	-5,177,861	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	15,905,727	119,741,855	135,647,582	期初淨資產
解繳公庫		2,217,484	2,217,484	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	16,750,701	115,936,504	132,687,205	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數1,490,443元，係機械及設備、交通及運輸設備、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2,217,484元)
2. 調整數505,605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13,855元，係機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等固定資產財產交易損失。
4. 調整數1,367,698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8,867,121元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數2,217,484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119,741,855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。

中華民國 113 年度

[illegible]

16-105-25

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：

