

冊 號：16-100

機關代號：30202

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日)

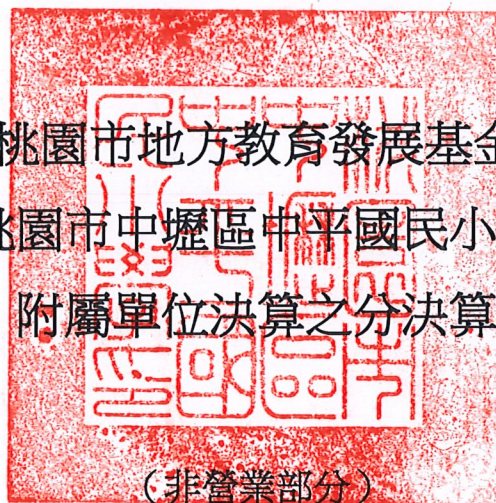
桃園市總決算

桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金

桃園市中壢區中平國民小學

附屬單位決算之分決算



(非營業部分)

桃園市中壢區中平國民小學編

自存

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區中平國民小學
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－桃園市中壢區中平國民小學

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 6,210 萬 6,000 元，決算數 1 億 6,312 萬 8,319 元。

112 學年度下學期，預定招收 57 班，實際招收 57 班，預計學生人數 1,532 人，實際學生人數 1,529 人。

113 學年度上學期，預定招收 57 班，實際招收 57 班，預計學生人數 1,544 人，實際學生人數 1,538 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 134 萬 4,000 元，決算數 87 萬 4,574 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 6,376 萬 8,408 元，較預算數 1 億 6,045 萬元，增加 331 萬 8,408 元，計增 2.07%。

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 2 萬 9,125 元，較預算數 0 元，增加 2 萬 9,125 元。
主要係因：午餐記點與採購違約罰款收入。
2. 財產處分收入：決算數 4 萬 9,680 元，較預算數 4 萬元，增加 9,680 元，計增 24.20%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區中平國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

主要係因：報廢財產出售收入超收。

3. 利息收入：決算數 12 萬 968 元，較預算數 2 萬元，增加 10 萬 968 元，計增 504.84%。

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 9 萬 6,225 元，較預算數 10 萬元，減少 3,775 元，計減 3.78%。

主要係因：教室等對外開放場地收入短收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 6,217 萬 3,783 元，較預算數 1 億 6,028 萬元，增加 189 萬 3,783 元，計增 1.18%。

主要係因：用人費用不足辦理超支併決算。

6. 政府其他撥入收入：決算數 126 萬 5,609 元，較預算數 0 元，增加 126 萬 5,609 元。

主要係因：專輔教師未編列預算，以教育部部款支應。

7. 雜項收入：決算數 3 萬 3,018 元，較預算數 1 萬元，增加 2 萬 3,018 元，計增 230.18%。

主要係因：資源回收、收回以前年度支出等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 6,400 萬 2,893 元，較預算數 1 億 6,345 萬元，增加 55 萬 2,893 元，計增 0.34%。

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 6,312 萬 8,319 元，較預算數 1 億 6,210 萬 6,000 元，增加 102 萬 2,319 元，計增 0.63%。

主要係因：用人費用不足辦理超支併決算。

2. 建築及設備計畫：

- (1) 決算數 87 萬 4,574 元，較法定預算數 134 萬 4,000 元，減少 46 萬 9,426 元，計減 34.93%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

- (2) 決算數 87 萬 4,574 元，較可用預算數 134 萬 4,000 元，減少 46 萬 9,426 元，計減 34.93%，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 23 萬 4,485 元，較預算短絀數 300 萬元，減少短絀數 276 萬 5,515 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 507 萬 3,298 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區中平國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

- (二)投資活動之淨現金流出 87 萬 4,574 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 9 萬 3,617 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 429 萬 2,341 元。
- (五)期初現金及約當現金 3,009 萬 7,244 元。
- (六)期末現金及約當現金 3,438 萬 9,585 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	36,518,966	32,103,313	13.75
固定資產	192,883,131	192,101,565	0.41
無形資產	694	4,536	-84.70
流動負債	21,051,169	16,494,648	27.62
其他負債	2,170,381	2,076,764	4.51
淨資產	206,181,241	205,638,002	0.26

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 3,438 萬 9,585 元，其中 1,167 萬 5,771 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 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 598 萬 2,644 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區中平國民小學
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	160,450,000	100.00	163,768,408	100.00	3,318,408	2.07	144,960,756	100.00
41 徵收及依法分配收入			29,125	0.02	29,125	0.00	21,186	0.01
415違規罰款收入			29,125	0.02	29,125		21,186	0.01
45 財產收入	160,000	0.10	266,873	0.16	106,873	66.80	477,512	0.33
451財產處分收入	40,000	0.02	49,680	0.03	9,680	24.20	175,050	0.12
454利息收入	20,000	0.01	120,968	0.07	100,968	504.84	143,962	0.10
45Y其他財產收入	100,000	0.06	96,225	0.06	-3,775	-3.78	158,500	0.11
46 政府撥入收入	160,280,000	99.89	163,439,392	99.80	3,159,392	1.97	144,120,880	99.42
462公庫撥款收入	160,280,000	99.89	162,173,783	99.03	1,893,783	1.18	142,891,729	98.57
46Y政府其他撥入收入			1,265,609	0.77	1,265,609		1,229,151	0.85
4Y 其他收入	10,000	0.01	33,018	0.02	23,018	230.18	341,178	0.24
4YY雜項收入	10,000	0.01	33,018	0.02	23,018	230.18	341,178	0.24
5 基金用途	163,450,000	101.87	164,002,893	100.14	552,893	0.34	144,598,651	99.75
53 國民教育計畫	162,106,000	101.03	163,128,319	99.61	1,022,319	0.63	143,870,235	99.25
5M 建築及設備計畫	1,344,000	0.84	874,574	0.53	-469,426	-34.93	728,416	0.50
購建固定資產	1,344,000	0.84	874,574	0.53	-469,426	-34.93	728,416	0.50
本期賸餘(短絀)	-3,000,000		-234,485		2,765,515	-92.18	362,105	
期初基金餘額	10,770,000		13,531,901		2,761,901	25.64	13,169,796	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,770,000		13,297,416		5,527,416	71.14	13,531,901	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區中平國民小學

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	160,450,000	163,768,408	3,318,408	2.07	
41 徵收及依法分配收入		29,125	29,125	0.00	
415 違規罰款收入		29,125	29,125	0.00	午餐記點與採購違約罰款收入。
45 財產收入	160,000	266,873	106,873	66.80	
451 財產處分收入	40,000	49,680	9,680	24.20	報廢財產出售收入超收。
454 利息收入	20,000	120,968	100,968	504.84	基金各專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	100,000	96,225	-3,775	-3.78	
46 政府撥入收入	160,280,000	163,439,392	3,159,392	1.97	
462 公庫撥款收入	160,280,000	162,173,783	1,893,783	1.18	
46Y 政府其他撥入收入		1,265,609	1,265,609	0.00	專輔教師撥款收入。
4Y 其他收入	10,000	33,018	23,018	230.18	
4YY 雜項收入	10,000	33,018	23,018	230.18	資源回收、收回以前年度支出超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學

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	163,450,000	164,002,893	552,893	0.34	
53 國民教育計畫	162,106,000	163,128,319	1,022,319	0.63	
1 用人費用	136,387,000	141,756,011	5,369,011	3.94	
11 正式員額薪資	87,612,000	89,893,770	2,281,770	2.60	
12 聘僱及兼職人員薪資	348,000	306,158	-41,842	-12.02	撙節支出。
13 加（夜）班費	822,000	1,113,701	291,701	35.49	覈實支應。
15 獎金	16,418,000	18,807,958	2,389,958	14.56	覈實支應。
16 退休及卹償金	22,207,000	21,896,504	-310,496	-1.40	
18 福利費	8,980,000	9,737,920	757,920	8.44	
2 服務費用	7,534,000	4,834,231	-2,699,769	-35.83	
21 水電費	1,676,000	800,101	-875,899	-52.26	撙節支出。
22 郵電費	304,000	111,016	-192,984	-63.48	撙節支出。
23 旅運費	157,000	128,112	-28,888	-18.40	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	270,000	245,532	-24,468	-9.06	
25 修理保養及保固費	2,723,000	1,170,049	-1,552,951	-57.03	撙節支出。
26 保險費	49,000	3,106	-45,894	-93.66	撙節支出。
27 一般服務費	2,093,000	2,063,948	-29,052	-1.39	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教師助理員1人，預算金額340,000元，決算金額340,178元，係覈實支付及校園安全維護費警衛人員3人，預算金額1,364,000元，決算金額1,352,192元。
28 專業服務費	164,000	213,967	49,967	30.47	覈實支應。
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41	
3 材料及用品費	1,183,000	871,348	-311,652	-26.34	
31 使用材料費	117,000	6,588	-110,412	-94.37	撙節支出。
32 用品消耗	1,066,000	864,760	-201,240	-18.88	撙節支出。
6 稅捐及規費(強制費)	38,000	41,766	3,766	9.91	
64 消費與行為稅	26,000	26,440	440	1.69	
66 規費	12,000	15,326	3,326	27.72	覈實支應。調整容納91Y其他轉出5,000元，661行政規費與強制費轉入5,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	147,000	65,066	-81,934	-55.74	
71 會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	37,000		-37,000	-100.00	撙節支出。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32,000	32,000			

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學

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	%	
75 競賽及交流活動費	76,000	31,066	-44,934	-59.12	撙節支出。 調整容納91Y其他轉出5,000元，661行政規費與強制費轉入5,000元。
9 其他	16,817,000	15,559,897	-1,257,103	-7.48	
91 其他支出	16,817,000	15,559,897	-1,257,103	-7.48	
5M 建築及設備計畫	1,344,000	874,574	-469,426	-34.93	撙節支出。調整容納516購置雜項設備轉出300,000元，512興建土地改良物轉入300,000元。
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	1,344,000	874,574	-469,426	-34.93	
51 購建固定資產	1,344,000	874,574	-469,426	-34.93	

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	275,915,615	83,809,514	1,344,000
非理財目的之長期投資			
土地	85,696,770		
土地改良物	19,446,461	17,638,692	300,000
房屋及建築	107,592,341	30,515,850	450,000
機械及設備	35,262,313	17,474,519	340,000
交通及運輸設備	5,311,809	3,643,717	120,000
雜項設備	22,601,385	14,536,736	134,000
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	4,536		
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8,989,897元。
 2.土地改良物-增加數：停車場車道改善工程、操場低窪處整修工程等共計297,780元。減少數：報廢溜冰場、球場等共計941,311元。
 3.房屋及建築-增加數：教師休息室鐵窗及窗戶整修共計334,855元。
 4.機械及設備-增加數：購置球棒及配電盤等共計1,081,802元。減少數：報廢電動抽水馬達及配電盤等共計474,947元。
 5.交通及運輸設備-增加數：受贈校車共計850,000元。減少數：報廢望遠鏡及綜合擴大機等共計314,000元。
 6.雜項設備-增加數：購置心理測驗器材及圖書等共計987,649元。減少數：報廢廚櫃及安全護網等共計3,652,070元。
 7.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列3,842元。

桃園市中壢區中平國民小學

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		
12,541,983	5,000	5,386,170	6,378,089	192,883,825
8,989,897				94,686,667
297,780		941,311	-276,863	1,441,101
334,855			2,932,148	74,479,198
1,081,802		474,947	5,030,953	13,363,696
850,000		314,000	46,207	2,157,885
987,649		3,652,070	-1,354,356	6,754,584

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學

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				300,000	300,000	297,780	-2,220	
土地改良物				300,000	300,000	297,780	-2,220	
購建中固定資產								
房屋及建築		450,000			450,000	334,855	-115,145	
房屋及建築		450,000			450,000	334,855	-115,145	
購建中固定資產								
機械及設備		340,000			340,000	196,453	-143,547	
機械及設備		340,000			340,000	196,453	-143,547	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		120,000			120,000		-120,000	
交通及運輸設備		120,000			120,000		-120,000	
購建中固定資產								
雜項設備		434,000		-300,000	134,000	45,486	-88,514	
雜項設備		434,000		-300,000	134,000	45,486	-88,514	
購建中固定資產								
合 計		1,344,000			1,344,000	874,574	-469,426	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學
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	193,060,822	193,060,822		
代管-土地	176,997	176,997		
土地	94,686,667	94,686,667		
土地改良物	1,441,101	1,441,101		
房屋及建築	74,479,198	74,479,198		
機械及設備	13,363,696	13,363,696		
交通及運輸設備	2,157,885	2,157,885		
雜項設備	6,754,584	6,754,584		
電腦軟體	694	694		

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學

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	104	106	2	本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
職員	103	105	2	
工友	1	1	0	
合 計	104	106	2	

填表說明：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教師助理員1人及校園安全維護費警衛人員3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學
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	87,612,000		822,000		16,418,000	22,207,000		8,980,000		136,039,000	348,000	136,387,000
正式人員	87,612,000		822,000		16,418,000	22,207,000		8,980,000		136,039,000		136,039,000
兼任人員											348,000	348,000
合 計	87,612,000		822,000		16,418,000	22,207,000		8,980,000		136,039,000	348,000	136,387,000

註:1.一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教師助理員1人，預算金額340,000元，決算金額340,178元及校園安全維護費警衛人員3人，預算金額1,364,000元，決算金額1,352,192元。

中華民國 113 年度

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
89,893,770		1,113,701		18,807,958	21,896,504		9,737,920		141,449,853	306,158	141,756,011
89,893,770		1,113,701		18,807,958	21,896,504		9,737,920		141,449,853		141,449,853
										306,158	306,158
89,893,770		1,113,701		18,807,958	21,896,504		9,737,920		141,449,853	306,158	141,756,011

16-100-15

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學

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：本年度獲贈一般公務小客車1輛，以及截至本年度終了，一般公務小客車2輛及小型客貨兩用車1輛。(2)其他車輛：截至本年度終了，一般公務機車(電動機車)1輛。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區中平國民小學

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			163,450,000		164,002,893			552,893	0.34	撙節支出。
國民教育計畫			162,106,000		163,128,319			1,022,319	0.63	
建築及設備計畫			1,344,000		874,574			-469,426	-34.93	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學

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	136,387,000	141,756,011	5,369,011	3.94
11 正式員額薪資	87,612,000	89,893,770	2,281,770	2.60
12 聘僱及兼職人員薪資	348,000	306,158	-41,842	-12.02
13 加(夜)班費	822,000	1,113,701	291,701	35.49
15 獎金	16,418,000	18,807,958	2,389,958	14.56
16 退休及卹償金	22,207,000	21,896,504	-310,496	-1.40
18 福利費	8,980,000	9,737,920	757,920	8.44
2 服務費用	7,534,000	4,834,231	-2,699,769	-35.83
21 水電費	1,676,000	800,101	-875,899	-52.26
22 郵電費	304,000	111,016	-192,984	-63.48
23 旅運費	157,000	128,112	-28,888	-18.40
24 印刷裝訂與廣告費	270,000	245,532	-24,468	-9.06
25 修理保養及保固費	2,723,000	1,170,049	-1,552,951	-57.03
26 保險費	49,000	3,106	-45,894	-93.66
27 一般服務費	2,093,000	2,063,948	-29,052	-1.39
28 專業服務費	164,000	213,967	49,967	30.47
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41
3 材料及用品費	1,183,000	871,348	-311,652	-26.34
31 使用材料費	117,000	6,588	-110,412	-94.37
32 用品消耗	1,066,000	864,760	-201,240	-18.88
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	1,344,000	874,574	-469,426	-34.93
51 購建固定資產	1,344,000	874,574	-469,426	-34.93
6 稅捐及規費(強制費)	38,000	41,766	3,766	9.91
64 消費與行為稅	26,000	26,440	440	1.69
66 規費	12,000	15,326	3,326	27.72
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	147,000	65,066	-81,934	-55.74
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	37,000	0	-37,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32,000	32,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	76,000	31,066	-44,934	-59.12
9 其他	16,817,000	15,559,897	-1,257,103	-7.48
91 其他支出	16,817,000	15,559,897	-1,257,103	-7.48
合 計	163,450,000	164,002,893	552,893	0.34

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區中平國民小學
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	1,804,000	1,817,887	13,887	0.77	
27D 計時與計件人員酬金	1,704,000	1,692,370	-11,630	-0.68	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000	125,517	25,517	25.52	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學

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	229,402,791		224,209,414		5,193,377	2.32	負 債	23,221,550	10.12	18,571,412	8.28	4,650,138	25.04
流動資產	36,518,966	15.92	32,103,313	14.32	4,415,653	13.75	流動負債	21,051,169	9.18	16,494,648	7.35	4,556,521	27.62
現金	34,389,585	14.99	30,097,244	13.42	4,292,341	14.26	應付款項	21,051,169	9.18	16,494,648	7.35	4,556,521	27.62
銀行存款	34,389,585	14.99	30,097,244	13.42	4,292,341	14.26	應付代收款	21,051,169	9.18	16,494,648	7.35	4,556,521	27.62
預付款項	2,129,381	0.93	2,006,069	0.89	123,312	6.15	其他負債	2,170,381	0.95	2,076,764	0.93	93,617	4.51
預付費用	2,129,381	0.93	2,006,069	0.89	123,312	6.15	什項負債	2,170,381	0.95	2,076,764	0.93	93,617	4.51
固定資產	192,883,131	84.08	192,101,565	85.68	781,566	0.41	存入保證金	2,136,514	0.93	1,900,517	0.85	235,997	12.42
土地	94,686,667	41.28	85,696,770	38.22	8,989,897	10.49	暫收及待結轉	33,867	0.01	176,247	0.08	-142,380	-80.78
土地	94,686,667	41.28	85,696,770	38.22	8,989,897	10.49	帳項						
土地改良物	1,441,101	0.63	1,807,769	0.81	-366,668	-20.28	淨資產	206,181,241	89.88	205,638,002	91.72	543,239	0.26
土地改良物	18,802,930	8.20	19,446,461	8.67	-643,531	-3.31	淨資產	206,181,241	89.88	205,638,002	91.72	543,239	0.26
累計折舊-土地改良物	-17,361,829	-7.57	-17,638,692	-7.87	276,863	-1.57	淨資產	206,181,241	89.88	205,638,002	91.72	543,239	0.26
房屋建築及設備	74,479,198	32.47	77,076,491	34.38	-2,597,293	-3.37	累積餘額	206,181,241	89.88	205,638,002	91.72	543,239	0.26
房屋建築及設備	107,927,196	47.05	107,592,341	47.99	334,855	0.31							
累計折舊-房屋建築及設備	-33,447,998	-14.58	-30,515,850	-13.61	-2,932,148	9.61							
機械及設備	13,363,696	5.83	17,787,794	7.93	-4,424,098	-24.87							
機械及設備	35,869,168	15.64	35,262,313	15.73	606,855	1.72							
累計折舊-機械及設備	-22,505,472	-9.81	-17,474,519	-7.79	-5,030,953	28.79							
交通及運輸設備	2,157,885	0.94	1,668,092	0.74	489,793	29.36							
交通及運輸設備	5,847,809	2.55	5,311,809	2.37	536,000	10.09							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,689,924	-1.61	-3,643,717	-1.63	-46,207	1.27							
雜項設備	6,754,584	2.94	8,064,649	3.60	-1,310,065	-16.24							
雜項設備	19,936,964	8.69	22,601,385	10.08	-2,664,421	-11.79							
累計折舊-雜項設備	-13,182,380	-5.75	-14,536,736	-6.48	1,354,356	-9.32							
無形資產	694	0.00	4,536	0.00	-3,842	-84.70							
無形資產	694	0.00	4,536	0.00	-3,842	-84.70							
合計：	229,402,791		224,209,414		5,193,377	2.32	合計：	229,402,791		224,209,414		5,193,377	2.32

信託代理與保證資產

702,000

信託代理與保證負債

702,000

保管品

702,000

應付保管品

702,000

註：1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除29條後，納入固定資產與長期負債等科目，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158,640元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學

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	694	0.00	4,536	0.00	-3,842	-84.70							
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	176,997	0.08	158,640	0.07	18,357	11.57							
應付代管資產	-176,997	-0.08	-158,640	-0.07	-18,357	11.57							
合計：	229,402,791		224,209,414		5,193,377	2.32	合計：	229,402,791		224,209,414		5,193,377	2.32

信託代理與保證資產

702,000

信託代理與保證負債

702,000

保管品

702,000

應付保管品

702,000

註： 1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除29條後，納入固定資產與長期負債等科目，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158,640元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學

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	166,370,210	100.00	155,735,049	100.00	10,635,161	6.83
徵收及依法分配收入	29,125	0.02	21,186	0.01	7,939	37.47
違規罰款收入	29,125	0.02	21,186	0.01	7,939	37.47
財產收益	2,018,675	1.21	11,251,805	7.22	-9,233,130	-82.06
財產孳息收入	120,968	0.07	143,962	0.09	-22,994	-15.97
廢舊物品售價收入	49,680	0.03	175,050	0.11	-125,370	-71.62
其他財產收入	1,848,027	1.11	10,932,793	7.02	-9,084,766	-83.10
政府撥入收入	163,439,392	98.24	144,120,880	92.54	19,318,512	13.40
公庫撥款收入	162,173,783	97.48	142,891,729	91.75	19,282,054	13.49
政府其他撥入收入	1,265,609	0.76	1,229,151	0.79	36,458	2.97
其他收入	883,018	0.53	341,178	0.22	541,840	158.81
受贈收入	850,000	0.51	0	0.00	850,000	0.00
雜項收入	33,018	0.02	341,178	0.22	-308,160	-90.32
支出	174,889,632	105.12	155,134,699	99.61	19,754,933	12.73
人事支出	141,756,011	85.21	134,469,278	86.34	7,286,733	5.42
人事支出	141,756,011	85.21	134,469,278	86.34	7,286,733	5.42
業務支出	5,812,411	3.49	6,978,920	4.48	-1,166,509	-16.71
業務支出	5,812,411	3.49	6,978,920	4.48	-1,166,509	-16.71
財產損失	752,539	0.45	54,401	0.03	698,138	1,283.32
財產交易損失	752,539	0.45	54,401	0.03	698,138	1,283.32
折舊、折耗及攤銷	11,008,774	6.62	11,210,063	7.20	-201,289	-1.80
固定資產折舊	11,004,932	6.61	11,206,222	7.20	-201,290	-1.80
無形資產攤銷	3,842	0.00	3,841	0.00	1	0.03
其他支出	15,559,897	9.35	2,422,037	1.56	13,137,860	542.43
其他支出	15,559,897	9.35	2,422,037	1.56	13,137,860	542.43
本期賸餘（短絀）	-8,519,422	-5.12	600,350	0.39	-9,119,772	-1,519.08
期初淨資產	205,638,002	123.60	205,037,652	131.66	600,350	0.29
解繳公庫						
淨資產調整數	9,062,661				9,062,661	
期末淨資產	206,181,241	123.93	205,638,002	132.04	543,239	0.26

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—桃園市中壢區中平國民小學

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)	-8,519,422
8002 調整非現金項目	13,592,720
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,073,298
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	-874,574
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-874,574
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,865,508
8404 減少短期債務及其他負債	-1,771,891
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	93,617
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,292,341
87 期初現金及約當現金	30,097,244
88 期末現金及約當現金	34,389,585

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—桃園市中壢區中平國民小學

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	163,768,408	2,601,802	166,370,210	收入
徵收及依法分配收入	29,125		29,125	徵收及依法分配收入
財產收入	266,873	1,751,802	2,018,675	財產收益
政府撥入收入	163,439,392		163,439,392	政府撥入收入
其他收入	33,018	850,000	883,018	其他收入
基金用途	164,002,893	10,886,739	174,889,632	支出
用人費用	141,756,011		141,756,011	人事支出
服務費用	4,834,231	978,180	5,812,411	業務支出
材料及用品費	871,348	-871,348		
稅捐及規費(強制費)	41,766	-41,766		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	65,066	-65,066		
		752,539	752,539	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	874,574	-874,574		
		11,008,774	11,008,774	折舊、折耗及攤銷
其他	15,559,897		15,559,897	其他支出
本期賸餘(短絀)	-234,485	-8,284,937	-8,519,422	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,531,901	192,106,101	205,638,002	期初淨資產
解繳公庫		9,062,661	9,062,661	解繳公庫
		192,883,825	206,181,241	淨資產調整數
期末基金餘額	13,297,416			期末淨資產

註：1. 基金來源調整數2,601,802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9,065,607元)

2. 調整數978,180元，係預算項目之「材料及用品費」、「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752,539元，係土地改良物、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及其他支出。

4. 調整數874,574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11,008,774元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷

6. 調整數9,062,661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192,106,101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－桃園市中壢區中平國民小學
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			5,982,644
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	5,982,644

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 陳民偉

基金主持人：

中平國民小學 校長 賀彩利

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區中平國民小學

基金來源、用途及餘絀表

16-100-1

單位：新臺幣元

中華民國 113 年 12 月份

項 目	本年度可用預算數				本 月 份		本年度截至本月份累計數		
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度定額數	本年度先辦率	度行數	合計	實際數	預算數	比較增減 金額 %
基金來源	4	160,450,000				160,450,000	163,768,408	160,450,000	3,318,408 2.07
徵收及依法分配收入	41						29,125		29,125
違規罰款收入	415						29,125		29,125
財產收入	45	160,000				160,000	266,873	160,000	106,873 66.80
財產處分收入	451	40,000				40,000	49,680	40,000	9,680 24.20
利息收入	454	20,000				20,000	120,968	20,000	100,968 504.84
其他財產收入	45Y	100,000				100,000	96,225	100,000	-3,775 -3.78
政府撥入收入	46	160,280,000				160,280,000	163,439,392	160,280,000	3,159,392 1.97
公庫撥款收入	462	160,280,000				160,280,000	162,173,783	160,280,000	1,893,783 1.18
政府其他撥入收入	46Y						1,265,609		1,265,609
其他收入	4Y	10,000				10,000	33,018	10,000	23,018 230.18
雜項收入	4YY	10,000				10,000	33,018		23,018 230.18
基金用途	5	163,450,000				163,450,000	164,002,893	163,450,000	552,893 0.34
國民教育計畫	53	162,106,000				162,106,000	163,128,319	162,106,000	1,022,319 0.63
建築及設備計畫	5M	1,344,000				1,344,000	874,574	1,344,000	-469,426 -34.93
購建固定資產		1,344,000				1,344,000	874,574	1,344,000	-469,426 -34.93
本期賸餘(短絀)	6	-3,000,000				-3,000,000	-234,485	-3,000,000	2,765,515 -92.18
期初基金餘額	71	10,770,000				10,770,000	13,531,901	10,770,000	2,761,901 25.64
解繳公庫	72								
期末基金餘額	73	7,770,000				7,770,000	13,297,416	7,770,000	5,527,416 71.14

註：轉帳傳票第1號(113/1/2、112年度部款用人費用結餘款轉入本年度、金額176,247元)，付款憑單第120號(113/7/23、112學年度部款用人費用結餘款繳回、金額193,941元)，付款憑單第211號(113/12/10、113年度免實養午餐下撥經費結餘款繳回、金額600,304元)，轉帳傳票第193號(113/12/31、113年度部款用人費用結餘款轉入次年度、金額33,867元)。