

冊 號：16-129

機關代號：30307

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

桃園市平鎮區復旦國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市平鎮區復旦國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區復旦國民小學
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－桃園市平鎮區復旦國民小學

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 4,196 萬 2,000 元，決算數 1 億 5,022 萬 2,584 元。

112 學年度下學期，預定招收 42 班，實際招收 42 班，預計學生人數 967 人，實際學生人數 955 人。

113 學年度上學期，預定招收 41 班，實際招收 42 班，預計學生人數 937 人，實際學生人數 936 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 141 萬 5,000 元，決算數 139 萬 1,821 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 4,856 萬 1,295 元，較預算數 1 億 4,097 萬 7,000 元，增加 758 萬 4,295 元，計增 5.38%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 17 萬 3,097 元，較預算數 3 萬元，增加 14 萬 3,097 元，計增 476.99%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

2. 其他財產收入：決算數 103 萬 7,930 元，較預算數 35 萬元，增加 68 萬 7,930 元，計增 196.55%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區復旦國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

主要係因：場地開放收入超收。

3. 公庫撥款收入：決算數 1 億 4,114 萬 3,183 元，較預算數 1 億 3,804 萬元，增加 310 萬 3,183 元，計增 2.25%。

主要係因：正式編制員額及部款員額用人費用不足超支併決算。

4. 政府其他撥入收入：決算數 395 萬 3,037 元，較預算數 0 元，增加 395 萬 3,037 元。

主要係因：專任輔導教師、增置代理教師、幼兒園教保員及廚工未編列預算，以教育部部款支應。

5. 學雜費收入：決算數 223 萬 6,542 元，較預算數 253 萬 7,000 元，減少 30 萬 458 元，計減 11.84%。

主要係因：學雜費收入短收。

6. 雜項收入：決算數 1 萬 7,506 元，較預算數 2 萬元，減少 2,494 元，計減 12.47%。

主要係因：資源回收收入短收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 5,161 萬 4,405 元，較預算數 1 億 4,337 萬 7,000 元，增加 823 萬 7,405 元，計增 5.75%。

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 5,022 萬 2,584 元，較預算數 1 億 4,196 萬 2,000 元，增加 826 萬 584 元，計增 5.82%。

主要係因：用人費用不足超支併決算。

2. 建築及設備計畫：

(1) 決算數 139 萬 1,821 元，較法定預算數 141 萬 5,000 元，減少 2 萬 3,179 元，計減 1.64%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(2) 決算數 139 萬 1,821 元，較可用預算數 141 萬 5,000 元，減少 2 萬 3,179 元，計減 1.64%，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 305 萬 3,110 元，較預算短絀數 240 萬元，增加短絀數 65 萬 3,110 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流出 310 萬 17 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 139 萬 1,821 元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 91 萬 6,203 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區復旦國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

(四)現金及約當現金之淨減 540 萬 8,041 元。

(五)期初現金及約當現金 4,631 萬 5,001 元。

(六)期末現金及約當現金 4,090 萬 6,960 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	42,294,348	46,762,649	-9.56
固定資產	361,281,101	353,154,884	2.30
無形資產	41,363	78,174	-47.09
流動負債	31,240,795	31,739,783	-1.57
其他負債	1,201,126	2,117,329	-43.27
淨資產	371,174,891	366,138,595	1.38

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 4,090 萬 6,960 元，其中 867 萬 3,546 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 1,099 萬 1,686 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區復旦國民小學

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	140,977,000	100.00	148,561,295	100.00	7,584,295	5.38	136,554,053	100.00
45 財產收入	380,000	0.27	1,211,027	0.82	831,027	218.69	1,046,542	0.77
454 利息收入	30,000	0.02	173,097	0.12	143,097	476.99	110,512	0.08
45Y 其他財產收入	350,000	0.25	1,037,930	0.70	687,930	196.55	936,030	0.69
46 政府撥入收入	138,040,000	97.92	145,096,220	97.67	7,056,220	5.11	133,879,640	98.04
462 公庫撥款收入	138,040,000	97.92	141,143,183	95.01	3,103,183	2.25	129,891,315	95.12
46Y 政府其他撥入收入			3,953,037	2.66	3,953,037		3,988,325	2.92
4S 教學收入	2,537,000	1.80	2,236,542	1.51	-300,458	-11.84	1,166,301	0.85
4S1 學雜費收入	2,537,000	1.80	2,236,542	1.51	-300,458	-11.84	1,166,301	0.85
4Y 其他收入	20,000	0.01	17,506	0.01	-2,494	-12.47	461,570	0.34
4YY 雜項收入	20,000	0.01	17,506	0.01	-2,494	-12.47	461,570	0.34
5 基金用途	143,377,000	101.70	151,614,405	102.06	8,237,405	5.75	136,409,417	99.89
53 國民教育計畫	141,962,000	100.70	150,222,584	101.12	8,260,584	5.82	135,579,586	99.29
5M 建築及設備計畫	1,415,000	1.00	1,391,821	0.94	-23,179	-1.64	829,831	0.61
購建固定資產	1,415,000	1.00	1,391,821	0.94	-23,179	-1.64	829,831	0.61
本期賸餘(短絀)	-2,400,000		-3,053,110		-653,110	27.21	144,636	
期初基金餘額	10,761,000		12,905,537		2,144,537	19.93	12,760,901	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,361,000		9,852,427		1,491,427	17.84	12,905,537	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區復旦國民小學

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	140,977,000	148,561,295	7,584,295	5.38	
45 財產收入	380,000	1,211,027	831,027	218.69	
454 利息收入	30,000	173,097	143,097	476.99	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	350,000	1,037,930	687,930	196.55	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	138,040,000	145,096,220	7,056,220	5.11	
462 公庫撥款收入	138,040,000	141,143,183	3,103,183	2.25	
46Y 政府其他撥入收入		3,953,037	3,953,037	0.00	專任輔導教師、增置代理教師、幼兒園教保員及廚工未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	2,537,000	2,236,542	-300,458	-11.84	
4S1 學雜費收入	2,537,000	2,236,542	-300,458	-11.84	學雜費收入短收。
4Y 其他收入	20,000	17,506	-2,494	-12.47	
4YY 雜項收入	20,000	17,506	-2,494	-12.47	資源回收收入短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區復旦國民小學

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	143,377,000	151,614,405	8,237,405	5.75	
53 國民教育計畫	141,962,000	150,222,584	8,260,584	5.82	
1 用人費用	126,104,000	136,074,696	9,970,696	7.91	
11 正式員額薪資	68,448,000	69,320,823	872,823	1.28	
12 聘僱及兼職人員薪資	884,000	3,965,237	3,081,237	348.56	覈實支付。係教育部撥補幼兒園教保員及廚工等薪資。
13 加（夜）班費	908,000	1,288,384	380,384	41.89	覈實支付。
15 獎金	15,038,000	16,473,687	1,435,687	9.55	
16 退休及卹償金	35,085,000	37,083,818	1,998,818	5.70	
18 福利費	5,741,000	7,942,747	2,201,747	38.35	覈實支付。
2 服務費用	5,646,000	4,268,251	-1,377,749	-24.40	
21 水電費	947,000	580,513	-366,487	-38.70	撙節支用。
22 郵電費	304,000	90,883	-213,117	-70.10	撙節支用。
23 旅運費	96,000	74,341	-21,659	-22.56	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	82,195	12,195	17.42	覈實支付。
25 修理保養及保固費	1,765,000	1,270,060	-494,940	-28.04	撙節支用。調整容納258其他資產修護費轉出279,000元，321辦公(事務)用品轉入279,000元。
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	覈實支付。
27 一般服務費	2,184,000	2,012,155	-171,845	-7.87	一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式身障班教師助理員1人，預算金額340,000元，決算金額257,694與及校園安全警衛2人，預算金額909,000元，決算金額886,617元及外包費委外校警1人，預算金額602,000元，決算金額632,148元，係因委外校警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	203,000	86,104	-116,896	-57.58	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	1,096,000	1,274,119	178,119	16.25	
32 用品消耗	1,096,000	1,274,119	178,119	16.25	覈實支付。調整容納258其他資產修護費轉出279,000元，321辦公(事務)用品轉入279,000元。
4 租金、償債、利息及相關手續費	220,000	175,962	-44,038	-20.02	
45 雜項設備租金	220,000	175,962	-44,038	-20.02	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	41,000	18,000	-23,000	-56.10	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	覈實支付。
72 捐助、補助與獎助	7,000	7,000			

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區復旦國民小學
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	%	
73 分擔	2,000		-2,000	-100.00	覈實支付。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10,000	10,000			
75 競賽及交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	覈實支付。
9 其他	8,855,000	8,411,556	-443,444	-5.01	
91 其他支出	8,855,000	8,411,556	-443,444	-5.01	
5M 建築及設備計畫	1,415,000	1,391,821	-23,179	-1.64	
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	1,415,000	1,391,821	-23,179	-1.64	
51 購建固定資產	1,415,000	1,391,821	-23,179	-1.64	1.調整容納516購置雜項設備轉入744,000元，514購置機械及設備轉入44,000元，512興建土地改良物轉出388,000元，513擴充改良房屋建築及設備轉出400,000元。2.未編列工程管理費預算數,亦無決算數。

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	481,795,579	128,562,521	1,415,000
非理財目的之長期投資			
土地	227,313,513		
土地改良物	17,034,820	10,224,845	12,000
房屋及建築	182,603,813	77,945,308	
機械及設備	22,685,205	15,037,743	459,000
交通及運輸設備	6,092,570	5,594,392	100,000
雜項設備	25,987,484	19,760,233	844,000
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	78,174		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：(1)土地-增加數:土地重估增值14,349,231元。
(2)機械及設備-增加數：增購觸控螢幕、班班有冷氣專案設備等912,072元。
(3)交通及運輸設備-增加數:增購無線擴音機90,000元。
(4)雜項設備-增加數:增購櫥櫃、圖書等1,403,801元。減少數：報廢飲水機51,638元。
(5)電腦軟體-減少數：軟體攤銷提列36,811元。

桃園市平鎮區復旦國民小學

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		
16,755,104	26,000	88,449	8,577,249	361,322,464
14,349,231				241,662,744
			350,488	6,459,487
			3,777,506	100,880,999
912,072			2,683,481	5,876,053
90,000			80,434	507,744
1,403,801		51,638	1,685,340	5,894,074
	26,000	36,811		41,363

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區復旦國民小學

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		400,000		-388,000	12,000		-12,000	
土地改良物		400,000		-388,000	12,000		-12,000	
購建中固定資產								
房屋及建築		400,000		-400,000				
房屋及建築		400,000		-400,000				
購建中固定資產								
機械及設備		415,000		44,000	459,000	458,269	-731	
機械及設備		415,000		44,000	459,000	458,269	-731	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000			100,000	90,000	-10,000	
交通及運輸設備		100,000			100,000	90,000	-10,000	
購建中固定資產								
雜項設備		100,000		744,000	844,000	843,552	-448	
雜項設備		100,000		744,000	844,000	843,552	-448	
購建中固定資產								
合 計		1,415,000			1,415,000	1,391,821	-23,179	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區復旦國民小學
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	363,520,056	363,520,056		
代管-土地	2,197,592	2,197,592		
土地	241,662,744	241,662,744		
土地改良物	6,459,487	6,459,487		
房屋及建築	100,880,999	100,880,999		
機械及設備	5,876,053	5,876,053		
交通及運輸設備	507,744	507,744		
雜項設備	5,894,074	5,894,074		
電腦軟體	41,363	41,363		

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區復旦國民小學

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	78	86	8	
職員	76	79	3	係因本校專任輔導教師、提高國小員額編制教師(增置代理教師)未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計3人。
工友	1	1	0	
約僱人員	1	6	5	係因本校幼兒園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計5人。
合 計	78	86	8	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人與集中式身障班教師助理員1人及外包費編列委外校警1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區復旦國民小學
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										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	68,448,000	384,000	908,000		15,038,000	35,085,000		5,741,000		125,604,000	500,000	126,104,000
正式人員	68,448,000		908,000		14,998,000	35,085,000		5,738,000		125,177,000		125,177,000
聘僱人員		384,000			40,000			3,000		427,000		427,000
兼任人員											500,000	500,000
合計	68,448,000	384,000	908,000		15,038,000	35,085,000		5,741,000		125,604,000	500,000	126,104,000

註:

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額909,000元，決算金額886,617元與集中式身障班教師助理員1人，預算金額340,000元，決算金額257,694元及外包費編列委外校警1人，預算金額602,000元，決算金額632,148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，本年度預算編列77人，計6,650,000元，執行結果決算67人，計7,929,560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，本年度預算編列78人，計8,373,000元，執行結果決

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區復旦國民小學
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
69,320,823	3,265,324	1,288,384		16,473,687	37,083,818		7,942,747		135,374,783	699,913	136,074,696
69,320,823		1,288,384		16,121,840	37,083,818		7,942,747		131,757,612		131,757,612
	3,265,324			351,847					3,617,171		3,617,171
										699,913	699,913
69,320,823	3,265,324	1,288,384		16,473,687	37,083,818		7,942,747		135,374,783	699,913	136,074,696

算97人，計8,504,127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」，本年度預算編列1人，計15,000元，執行結果決算3人，計40,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區復旦國民小學

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－桃園市平鎮區復旦國民小學
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			143,377,000		151,614,405		8,237,405 5.75	
國民教育計畫			141,962,000		150,222,584		8,260,584 5.82	
建築及設備計畫			1,415,000		1,391,821		-23,179 -1.64	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區復旦國民小學

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	126,104,000	136,074,696	9,970,696	7.91
11 正式員額薪資	68,448,000	69,320,823	872,823	1.28
12 聘僱及兼職人員薪資	884,000	3,965,237	3,081,237	348.56
13 加(夜)班費	908,000	1,288,384	380,384	41.89
15 獎金	15,038,000	16,473,687	1,435,687	9.55
16 退休及卹償金	35,085,000	37,083,818	1,998,818	5.70
18 福利費	5,741,000	7,942,747	2,201,747	38.35
2 服務費用	5,646,000	4,268,251	-1,377,749	-24.40
21 水電費	947,000	580,513	-366,487	-38.70
22 郵電費	304,000	90,883	-213,117	-70.10
23 旅運費	96,000	74,341	-21,659	-22.56
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	82,195	12,195	17.42
25 修理保養及保固費	1,765,000	1,270,060	-494,940	-28.04
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	2,184,000	2,012,155	-171,845	-7.87
28 專業服務費	203,000	86,104	-116,896	-57.58
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,096,000	1,274,119	178,119	16.25
32 用品消耗	1,096,000	1,274,119	178,119	16.25
4 租金、償債、利息及相關手續費	220,000	175,962	-44,038	-20.02
45 雜項設備租金	220,000	175,962	-44,038	-20.02
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	1,415,000	1,391,821	-23,179	-1.64
51 購建固定資產	1,415,000	1,391,821	-23,179	-1.64
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	41,000	18,000	-23,000	-56.10
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	7,000	7,000	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	10,000	10,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
9 其他	8,855,000	8,411,556	-443,444	-5.01
91 其他支出	8,855,000	8,411,556	-443,444	-5.01
合 計	143,377,000	151,614,405	8,237,405	5.75

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區復旦國民小學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,319,000	1,192,615	-126,385	-9.58	
27D 計時與計件人員酬金	1,249,000	1,144,311	-104,689	-8.38	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	70,000	48,304	-21,696	-30.99	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區復旦國民小學

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	403,616,812	100.00	399,995,707	100.00	3,621,105	0.91	負債	32,441,921	8.04	33,857,112	8.42	-1,415,191	-4.18
流動資產	42,294,348	10.48	46,762,649	11.69	-4,468,301	-9.56	流動負債	31,240,795	7.74	31,739,783	7.89	-498,988	-1.57
現金	40,906,960	10.14	46,315,001	11.58	-5,408,041	-11.68	應付款項	31,240,795	7.74	31,739,783	7.89	-498,988	-1.57
銀行存款	40,906,960	10.14	46,315,001	11.58	-5,408,041	-11.68	應付代收款	31,240,795	7.74	31,739,783	7.89	-498,988	-1.57
預付款項	1,387,388	0.34	447,648	0.11	939,740	209.93	其他負債	1,201,126	0.30	2,117,329	0.53	-916,203	-43.27
預付費用	1,387,388	0.34	447,648	0.11	939,740	209.93	什項負債	1,201,126	0.30	2,117,329	0.53	-916,203	-43.27
固定資產	361,281,101	89.51	353,154,884	88.29	8,126,217	2.30	存入保證金	1,026,189	0.25	1,148,689	0.29	-122,500	-10.66
土地	241,662,744	59.87	227,313,513	56.83	14,349,231	6.31	暫收及待結轉帳項	174,937	0.04	968,640	0.24	-793,703	-81.94
土地	241,662,744	59.87	227,313,513	56.83	14,349,231	6.31							
土地改良物	6,459,487	1.60	6,809,975	1.70	-350,488	-5.15	淨資產	371,174,891	91.96	366,138,595	91.54	5,036,296	1.38
土地改良物	17,034,820	4.22	17,034,820	4.26	0	0.00	淨資產	371,174,891	91.96	366,138,595	91.54	5,036,296	1.38
累計折舊-土地改良物	-10,575,333	-2.62	-10,224,845	-2.56	-350,488	3.43	淨資產	371,174,891	91.96	366,138,595	91.54	5,036,296	1.38
房屋建築及設備	100,880,999	24.99	104,658,505	26.16	-3,777,506	-3.61	累積餘額	371,174,891	91.96	366,138,595	91.54	5,036,296	1.38
房屋建築及設備	182,603,813	45.24	182,603,813	45.65	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-81,722,814	-20.25	-77,945,308	-19.49	-3,777,506	4.85							
機械及設備	5,876,053	1.46	7,647,462	1.91	-1,771,409	-23.16							
機械及設備	23,597,277	5.85	22,685,205	5.67	912,072	4.02							
累計折舊-機械及設備	-17,721,224	-4.39	-15,037,743	-3.76	-2,683,481	17.84							
交通及運輸設備	507,744	0.13	498,178	0.12	9,566	1.92							
交通及運輸設備	6,182,570	1.53	6,092,570	1.52	90,000	1.48							
累計折舊-交通及運輸設備	-5,674,826	-1.41	-5,594,392	-1.40	-80,434	1.44							
雜項設備	5,894,074	1.46	6,227,251	1.56	-333,177	-5.35							
雜項設備	27,339,647	6.77	25,987,484	6.50	1,352,163	5.20							
累計折舊-雜項設備	-21,445,573	-5.31	-19,760,233	-4.94	-1,685,340	8.53							
無形資產	41,363	0.01	78,174	0.02	-36,811	-47.09							
無形資產	41,363	0.01	78,174	0.02	-36,811	-47.09							
合計：	403,616,812	100.00	399,995,707	100.00	3,621,105	0.91	合計：	403,616,812	100.00	399,995,707	100.00	3,621,105	0.91

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

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2,197,592元一併辦理科目重分類（註：此為上年度決算金額不平之原因，係因應付代管資產一併辦理重分類所致）。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區復旦國民小學
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	41,363	0.01	78,174	0.02	-36,811	-47.09							
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	2,197,592	0.54	2,062,760	0.52	134,832	6.54							
應付代管資產	-2,197,592	-0.54	-2,062,760	-0.52	-134,832	6.54							
合計：	403,616,812	100.00	399,995,707	100.00	3,621,105	0.91	合計：	403,616,812	100.00	399,995,707	100.00	3,621,105	0.91

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

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2,197,592元一併辦理科目重分類（註：此為上年度決算金額不平之原因，係因應付代管資產一併辦理重分類所致）。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區復旦國民小學

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	149,575,347	100.00	148,659,227	100.00	916,120	0.62
財產收益	2,225,079	1.49	13,151,716	8.85	-10,926,637	-83.08
財產孳息收入	173,097	0.12	110,512	0.07	62,585	56.63
財產交易利益	0	0.00	91,680	0.06	-91,680	-100.00
其他財產收入	2,051,982	1.37	12,949,524	8.71	-10,897,542	-84.15
政府撥入收入	145,096,220	97.01	133,879,640	90.06	11,216,580	8.38
公庫撥款收入	141,143,183	94.36	129,891,315	87.38	11,251,868	8.66
政府其他撥入收入	3,953,037	2.64	3,988,325	2.68	-35,288	-0.88
教學收入	2,236,542	1.50	1,166,301	0.78	1,070,241	91.76
學雜費收入	2,236,542	1.50	1,166,301	0.78	1,070,241	91.76
其他收入	17,506	0.01	461,570	0.31	-444,064	-96.21
雜項收入	17,506	0.01	461,570	0.31	-444,064	-96.21
支出	158,888,282	106.23	143,771,073	96.71	15,117,209	10.51
人事支出	136,074,696	90.97	129,315,635	86.99	6,759,061	5.23
人事支出	136,074,696	90.97	129,315,635	86.99	6,759,061	5.23
業務支出	5,729,332	3.83	4,490,705	3.02	1,238,627	27.58
業務支出	5,729,332	3.83	4,490,705	3.02	1,238,627	27.58
獎補助支出	7,000	0.00	0	0.00	7,000	0.00
其他獎補捐助	7,000	0.00	0	0.00	7,000	0.00
財產損失	515	0.00	30,596	0.02	-30,081	-98.32
財產交易損失	515	0.00	30,596	0.02	-30,081	-98.32
折舊、折耗及攤銷	8,665,183	5.79	8,160,891	5.49	504,292	6.18
固定資產折舊	8,628,372	5.77	8,124,081	5.46	504,291	6.21
無形資產攤銷	36,811	0.02	36,810	0.02	1	0.00
其他支出	8,411,556	5.62	1,773,246	1.19	6,638,310	374.36
其他支出	8,411,556	5.62	1,773,246	1.19	6,638,310	374.36
本期賸餘(短絀)	-9,312,935	-6.23	4,888,154	3.29	-14,201,089	-290.52
期初淨資產	366,138,595	244.79	361,250,441	243.01	4,888,154	1.35
解繳公庫						
淨資產調整數	14,349,231				14,349,231	
期末淨資產	371,174,891	248.15	366,138,595	246.29	5,036,296	1.38

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—桃園市平鎮區復旦國民小學
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)	-9,312,935
8002 調整非現金項目	6,212,918
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,100,017
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	-1,391,821
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,391,821
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,053,437
8404 減少短期債務及其他負債	-1,969,640
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-916,203
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,408,041
87 期初現金及約當現金	46,315,001
88 期末現金及約當現金	40,906,960

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—桃園市平鎮區復旦國民小學

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	148,561,295	1,014,052	149,575,347	收入
財產收入	1,211,027	1,014,052	2,225,079	財產收益
政府撥入收入	145,096,220		145,096,220	政府撥入收入
教學收入	2,236,542		2,236,542	教學收入
其他收入	17,506		17,506	其他收入
基金用途	151,614,405	7,273,877	158,888,282	支出
用人費用	136,074,696		136,074,696	人事支出
服務費用	4,268,251	1,461,081	5,729,332	業務支出
材料及用品費	1,274,119	-1,274,119		
租金、償債、利息及相關手續費	175,962	-175,962		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,000	-11,000		
捐助、補助與獎助	7,000		7,000	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,391,821	-1,391,821		
其他	8,411,556		8,411,556	其他支出
其他		515	515	財產損失
其他		8,665,183	8,665,183	折舊、折耗及攤銷
其他				其他支出
本期賸餘(短絀)	-3,053,110	-6,259,825	-9,312,935	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,905,537	353,233,058	366,138,595	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
解繳公庫		14,349,231	14,349,231	淨資產調整數
期末基金餘額	9,852,427	361,322,464	371,174,891	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數1,014,052元，係土地、機械及設備、雜項設備等資產增加。(未含資產重估增值造成【淨資產調整數】增加數14,349,231元)

2. 調整數1,461,081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」、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」等重分類為會計科目之「業務支出」。

3. 調整數515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1,391,821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8,665,183元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數14,349,231元，係資產重估增值之情形。

7. 調整數353,233,058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—桃園市平鎮區復旦國民小學
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 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	10,991,686 10,991,686

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 陳玉容

基金主持人：

復旦國民小學 魏瑞汶 校長