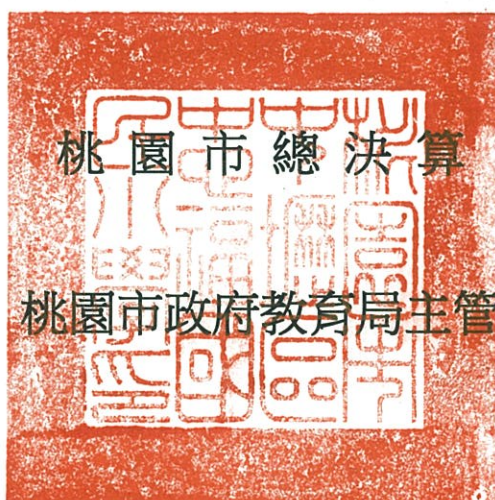


冊 號：16-118

機關代號：30220

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金

桃園市中壢區忠福國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市中壢區忠福國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區忠福國民小學

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 9,860 萬 3,000 元，決算數 9,956 萬 8,978 元。

112 學年度下學期，預定招收 29 班，實際招收 29 班，預計學生人數 606 人，實際學生人數 611 人。

113 學年度上學期，預定招收 29 班，實際招收 30 班，預計學生人數 610 人，實際學生人數 586 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 60 萬元，決算數 58 萬 5,520 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 9,521 萬 5,128 元，較預算數 9,860 萬 3,000 元，減少 338 萬 7,872 元，計減 3.44%。

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 3,000 元，較預算數 0 元，增加 3,000 元。
主要係因：午餐廠商違規罰款收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 750 元，較預算數 0 元，增加 750 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
3. 利息收入：決算數 6 萬 4,944 元，較預算數 1 萬元，增加(減少)5 萬 4,944

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區忠福國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

元，計增 549.44%。

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 16 萬元，較預算數 17 萬元，減少 1 萬元，計減 5.88%。

主要係因：場地開放收入短收。

5. 公庫撥款收入：決算數 9,235 萬 1,119 元，較預算數 9,754 萬 3,000 元，減少 519 萬 1,881 元，計減 5.32%。

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 161 萬 3,831 元，較預算數 0 元，增加 161 萬 3,831 元。

主要係因：專任輔導教師、提高國小教師員額編制增置代理教師及幼兒園契進人員教保員未編列預算,以教育部部款支應。

7. 學雜費收入：決算數 80 萬 1,900 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 7 萬 3,100 元，計減 8.35%。

主要係因：學雜費收入超收(短收)。

8. 雜項收入：決算數 21 萬 9,584 元，較預算數 5,000 元，增加 21 萬 4,584 元，計增 4,291.68%。

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 1 億 15 萬 4,498 元，較預算數 9,920 萬 3,000 元，增加 95 萬 1,498 元，計增 0.96%。

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 9,956 萬 8,978 元，較預算數 9,860 萬 3,000 元，增加 96 萬 5,978 元，計增 0.98%。

主要係因：服務費用等摺節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 58 萬 5,520 元，較法定預算數 60 萬元，減少 1 萬 4,480 元，計減 2.41%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 493 萬 9,370 元，較預算短絀數 60 萬元，增加短絀數 433 萬 9,370 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 608 萬 1,870 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區忠福國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

- (二)投資活動之淨現金流出 58 萬 5,520 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 24 萬 8,643 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 691 萬 6,033 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,776 萬 3,826 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,084 萬 7,793 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	11,808,791	19,979,993	-40.90
固定資產	217,898,659	217,043,342	0.39
無形資產	166,828	593,017	-71.87
流動負債	8,258,260	11,241,449	-26.54
其他負債	172,500	421,143	-59.04
淨資產	221,443,518	225,953,760	-2.00

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 1,084 萬 7,793 元，其中 141 萬 6,996 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(合約僱代理護理師等薪津)，金額 259 萬 8,810 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學

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	98,603,000	100.00	95,215,128	100.00	-3,387,872	-3.44	96,819,986	100.00
41 徵收及依法分配收入			3,000	0.00	3,000	0.00	599	0.00
415 違規罰款收入			3,000	0.00	3,000		599	0.00
45 財產收入	180,000	0.18	225,694	0.24	45,694	25.39	213,553	0.22
451 財產處分收入			750	0.00	750		7,060	0.01
454 利息收入	10,000	0.01	64,944	0.07	54,944	549.44	43,493	0.04
45Y 其他財產收入	170,000	0.17	160,000	0.17	-10,000	-5.88	163,000	0.17
46 政府撥入收入	97,543,000	98.92	93,964,950	98.69	-3,578,050	-3.67	95,590,982	98.73
462 公庫撥款收入	97,543,000	98.92	92,351,119	96.99	-5,191,881	-5.32	92,387,957	95.42
46Y 政府其他撥入收入			1,613,831	1.69	1,613,831		3,203,025	3.31
4S 教學收入	875,000	0.89	801,900	0.84	-73,100	-8.35	834,300	0.86
4S1 學雜費收入	875,000	0.89	801,900	0.84	-73,100	-8.35	834,300	0.86
4Y 其他收入	5,000	0.01	219,584	0.23	214,584	4,291.68	180,552	0.19
4YY 雜項收入	5,000	0.01	219,584	0.23	214,584	4,291.68	180,552	0.19
5 基金用途	99,203,000	100.61	100,154,498	105.19	951,498	0.96	93,843,245	96.93
53 國民教育計畫	98,603,000	100.00	99,568,978	104.57	965,978	0.98	93,156,498	96.22
5M 建築及設備計畫	600,000	0.61	585,520	0.61	-14,480	-2.41	686,747	0.71
購建固定資產	600,000	0.61	585,520	0.61	-14,480	-2.41	686,747	0.71
本期賸餘(短絀)	-600,000		-4,939,370		-4,339,370	723.23	2,976,741	
期初基金餘額	4,641,000		8,317,401		3,676,401	79.22	5,340,660	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,041,000		3,378,031		-662,969	-16.41	8,317,401	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學

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	98,603,000	95,215,128	-3,387,872	-3.44	
41 徵收及依法分配收入		3,000	3,000	0.00	
415 違規罰款收入		3,000	3,000	0.00	午餐廠商違規罰款收入超收。
45 財產收入	180,000	225,694	45,694	25.39	
451 財產處分收入		750	750	0.00	處分報廢財產變賣收入超收。
454 利息收入	10,000	64,944	54,944	549.44	保管款及零用金專戶利息超收。
45Y 其他財產收入	170,000	160,000	-10,000	-5.88	
46 政府撥入收入	97,543,000	93,964,950	-3,578,050	-3.67	
462 公庫撥款收入	97,543,000	92,351,119	-5,191,881	-5.32	
46Y 政府其他撥入收入		1,613,831	1,613,831	0.00	教育部撥補專任輔導教師、提高國小教師員額編制及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	875,000	801,900	-73,100	-8.35	
4S1 學雜費收入	875,000	801,900	-73,100	-8.35	
4Y 其他收入	5,000	219,584	214,584	4,291.68	
4YY 雜項收入	5,000	219,584	214,584	4,291.68	收回以前年度用人費用及資源回收變賣所得等超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學

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	99,203,000	100,154,498	951,498	0.96	
53 國民教育計畫	98,603,000	99,568,978	965,978	0.98	
1 用人費用	88,036,000	90,242,838	2,206,838	2.51	
11 正式員額薪資	53,112,000	55,499,123	2,387,123	4.49	申請核準超支併入決算2,598,810元。
12 聘僱及兼職人員薪資	765,000	1,547,017	782,017	102.22	係教育部撥補附幼契進人員等薪資，覈實支付。
13 加（夜）班費	1,223,000	1,346,836	123,836	10.13	覈實支付。
15 獎金	14,682,000	13,801,673	-880,327	-6.00	
16 退休及卹償金	11,565,000	10,586,182	-978,818	-8.46	
18 福利費	6,689,000	7,462,007	773,007	11.56	覈實支付。
2 服務費用	4,261,000	3,130,195	-1,130,805	-26.54	
21 水電費	1,372,000	758,609	-613,391	-44.71	撙節支用。
22 郵電費	167,000	56,816	-110,184	-65.98	撙節支用。
23 旅運費	66,000	26,288	-39,712	-60.17	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	130,000	168,610	38,610	29.70	覈實支付。調整容納254其他建築修護費轉出39,000元，241印刷及裝訂費轉入39,000元。
25 修理保養及保固費	754,000	484,019	-269,981	-35.81	撙節支用。調整容納254其他建築修護費轉出44,000元，241印刷及裝訂費轉入39,000元及91Y其他轉入5,000元。
27 一般服務費	1,613,000	1,500,353	-112,647	-6.98	一般服務費計時與計件人員酬金編列約用人員校警3人(其中1人為身心障礙)，預算金額1,363,000元，決算金額1,276,372元，撙節支用。
28 專業服務費	87,000	63,500	-23,500	-27.01	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	455,000	349,545	-105,455	-23.18	
32 用品消耗	455,000	349,545	-105,455	-23.18	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	34,000	24,629	-9,371	-27.56	
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	15,000	15,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8,000	8,000			
75 競賽及交流活動費	10,000	629	-9,371	-93.71	撙節支用。
9 其他	5,817,000	5,821,771	4,771	0.08	
91 其他支出	5,817,000	5,821,771	4,771	0.08	覈實支付。調整容納254其他建築修護費轉出5,000元，91Y其他轉入5,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學
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	%	
5M 建築及設備計畫	600,000	585,520	-14,480	-2.41	未編列工程管理費預算數，亦無決算數。調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉入91,000元，514購置機械及設備轉出98,000元，515購置交通及運輸設備轉入126,000元，516購置雜項設備轉出119,000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	600,000	585,520	-14,480	-2.41	
51 購建固定資產	600,000	585,520	-14,480	-2.41	

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	316,201,300	98,564,941	600,000
非理財目的之長期投資			
土地	73,673,920		
土地改良物	6,894,350	6,293,983	
房屋及建築	197,708,095	69,697,350	276,000
機械及設備	16,846,882	10,696,119	157,000
交通及運輸設備	5,462,022	2,722,743	126,000
雜項設備	15,023,014	9,154,746	41,000
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	593,017		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)土地-增加數：土地重估增值4,714,240元。

(2)房屋及建築-增加數：增設建築物消防設備及校舍揚水馬達等718,603元。

(3)機械及設備-增加數：購置電腦、顯示器及電導擴音機等2,055,173元。減少數：報廢電腦及投影機等1,240,070元。

(4)交通及運輸設備-增加數：修復活動中心喇叭及典禮臺用廣播機等174,500元。減少數：報廢電話系統及揚聲器等170,000元。

(5)雜項設備-增加數：購置積木教具及多元展能英語圖書等577,348元。減少數：報廢螢幕251,242元。

(6)電腦軟體-減少數：補提112年攤銷213,094元，提列113年攤銷213,095元。

桃園市中壢區忠福國民小學

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		
8,239,864	17,000	2,087,501	5,723,235	218,065,487
4,714,240				78,388,160
			460,542	139,825
718,603			2,535,127	126,194,221
2,055,173		1,240,070	1,262,974	5,702,892
174,500		170,000	420,527	2,323,252
577,348		251,242	1,044,065	5,150,309
	17,000	426,189		166,828

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學

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		185,000		91,000	276,000	275,163	-837	
房屋及建築		185,000		91,000	276,000	275,163	-837	
購建中固定資產								
機械及設備		255,000		-98,000	157,000	144,500	-12,500	
機械及設備		255,000		-98,000	157,000	144,500	-12,500	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				126,000	126,000	125,500	-500	
交通及運輸設備				126,000	126,000	125,500	-500	
購建中固定資產								
雜項設備		160,000		-119,000	41,000	40,357	-643	
雜項設備		160,000		-119,000	41,000	40,357	-643	
購建中固定資產								
合 計		600,000			600,000	585,520	-14,480	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學
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	218,065,487	218,065,487		
土地	78,388,160	78,388,160		
土地改良物	139,825	139,825		
房屋及建築	126,194,221	126,194,221		
機械及設備	5,702,892	5,702,892		
交通及運輸設備	2,323,252	2,323,252		
雜項設備	5,150,309	5,150,309		
電腦軟體	166,828	166,828		

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學

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	56	59	3	
職員	54	56	2	係因國小減少1班、減少教師2人，巡迴輔導班增加2班、增加教師3人，專任輔導教師未編列預算、以教育部部款及教育局市款支應者計1人，爰合計增加2人。
工友	1	1	0	
約僱人員	1	2	1	係因契進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	56	59	3	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學
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										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	53,112,000	420,000	1,223,000		14,682,000	11,565,000		6,689,000		87,691,000	345,000	88,036,000
正式人員	53,112,000		1,223,000		14,637,000	11,565,000		6,687,000		87,224,000		87,224,000
聘僱人員		420,000			45,000			2,000		467,000		467,000
兼任人員											345,000	345,000
合計	53,112,000	420,000	1,223,000		14,682,000	11,565,000		6,689,000		87,691,000	345,000	88,036,000

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校警3人，預算金額1,363,000元，決算金額1,276,372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55人，計8,064,000元，執行結果決算49人，計6,959,780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64人，計6,593,000元，執行結果決算72人，計6,831,893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」辦理，本年度預算編列2人，計25,000元，執行結果決算1人，計10,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學
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
55,499,123	1,101,163	1,346,836		13,801,673	10,586,182		7,462,007		89,796,984	445,854	90,242,838
55,499,123		1,346,836		13,736,661	10,586,182		7,460,507		88,629,309		88,629,309
	1,101,163			65,012			1,500		1,167,675		1,167,675
										445,854	445,854
55,499,123	1,101,163	1,346,836		13,801,673	10,586,182		7,462,007		89,796,984	445,854	90,242,838

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學

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—桃園市中壢區忠福國民小學
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			99,203,000		100,154,498		951,498 0.96	
國民教育計畫			98,603,000		99,568,978		965,978 0.98	
建築及設備計畫			600,000		585,520		-14,480 -2.41	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學

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	88,036,000	90,242,838	2,206,838	2.51
11 正式員額薪資	53,112,000	55,499,123	2,387,123	4.49
12 聘僱及兼職人員薪資	765,000	1,547,017	782,017	102.22
13 加(夜)班費	1,223,000	1,346,836	123,836	10.13
15 獎金	14,682,000	13,801,673	-880,327	-6.00
16 退休及卹償金	11,565,000	10,586,182	-978,818	-8.46
18 福利費	6,689,000	7,462,007	773,007	11.56
2 服務費用	4,261,000	3,130,195	-1,130,805	-26.54
21 水電費	1,372,000	758,609	-613,391	-44.71
22 郵電費	167,000	56,816	-110,184	-65.98
23 旅運費	66,000	26,288	-39,712	-60.17
24 印刷裝訂與廣告費	130,000	168,610	38,610	29.70
25 修理保養及保固費	754,000	484,019	-269,981	-35.81
27 一般服務費	1,613,000	1,500,353	-112,647	-6.98
28 專業服務費	87,000	63,500	-23,500	-27.01
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	455,000	349,545	-105,455	-23.18
32 用品消耗	455,000	349,545	-105,455	-23.18
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	600,000	585,520	-14,480	-2.41
51 購建固定資產	600,000	585,520	-14,480	-2.41
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	34,000	24,629	-9,371	-27.56
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	15,000	15,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8,000	8,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	10,000	629	-9,371	-93.71
9 其他	5,817,000	5,821,771	4,771	0.08
91 其他支出	5,817,000	5,821,771	4,771	0.08
合 計	99,203,000	100,154,498	951,498	0.96

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學
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	1,408,000	1,283,872	-124,128	-8.82	
27D 計時與計件人員酬金	1,363,000	1,276,372	-86,628	-6.36	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	45,000	7,500	-37,500	-83.33	

桃園市地方教育發展基金—

平衡

中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	229,874,278	100.00	237,616,352	100.00	-7,742,074	-3.26
流動資產	11,808,791	5.14	19,979,993	8.41	-8,171,202	-40.90
現金	10,847,793	4.72	17,763,826	7.48	-6,916,033	-38.93
銀行存款	10,847,793	4.72	17,763,826	7.48	-6,916,033	-38.93
預付款項	960,998	0.42	2,216,167	0.93	-1,255,169	-56.64
預付費用	960,998	0.42	2,216,167	0.93	-1,255,169	-56.64
固定資產	217,898,659	94.79	217,043,342	91.34	855,317	0.39
土地	78,388,160	34.10	73,673,920	31.01	4,714,240	6.40
土地	78,388,160	34.10	73,673,920	31.01	4,714,240	6.40
土地改良物	139,825	0.06	600,367	0.25	-460,542	-76.71
土地改良物	6,894,350	3.00	6,894,350	2.90	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-6,754,525	-2.94	-6,293,983	-2.65	-460,542	7.32
房屋建築及設備	126,194,221	54.90	128,010,745	53.87	-1,816,524	-1.42
房屋建築及設備	198,426,698	86.32	197,708,095	83.20	718,603	0.36
累計折舊-房屋建築及設備	-72,232,477	-31.42	-69,697,350	-29.33	-2,535,127	3.64
機械及設備	5,702,892	2.48	6,150,763	2.59	-447,871	-7.28
機械及設備	17,661,985	7.68	16,846,882	7.09	815,103	4.84
累計折舊-機械及設備	-11,959,093	-5.20	-10,696,119	-4.50	-1,262,974	11.81
交通及運輸設備	2,323,252	1.01	2,739,279	1.15	-416,027	-15.19
交通及運輸設備	5,466,522	2.38	5,462,022	2.30	4,500	0.08
累計折舊-交通及運輸設備	-3,143,270	-1.37	-2,722,743	-1.15	-420,527	15.44
雜項設備	5,150,309	2.24	5,868,268	2.47	-717,959	-12.23
雜項設備	15,349,120	6.68	15,023,014	6.32	326,106	2.17
累計折舊-雜項設備	-10,198,811	-4.44	-9,154,746	-3.85	-1,044,065	11.40
無形資產	166,828	0.07	593,017	0.25	-426,189	-71.87
無形資產	166,828	0.07	593,017	0.25	-426,189	-71.87
電腦軟體	166,828	0.07	593,017	0.25	-426,189	-71.87
合 計	229,874,278	100.00	237,616,352	100.00	-7,742,074	-3.26

信託代理與保證資產 560,000

保證品 560,000

註：1. 無經營珍貴動產、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。

桃園市中壢區忠福國民小學

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	8,430,760	3.67	11,662,592	4.91	-3,231,832	-27.71
流動負債	8,258,260	3.59	11,241,449	4.73	-2,983,189	-26.54
應付款項	8,258,260	3.59	11,241,449	4.73	-2,983,189	-26.54
應付代收款	8,258,260	3.59	11,241,449	4.73	-2,983,189	-26.54
其他負債	172,500	0.08	421,143	0.18	-248,643	-59.04
什項負債	172,500	0.08	421,143	0.18	-248,643	-59.04
存入保證金	172,500	0.08	421,143	0.18	-248,643	-59.04
淨資產	221,443,518	96.33	225,953,760	95.09	-4,510,242	-2.00
淨資產	221,443,518	96.33	225,953,760	95.09	-4,510,242	-2.00
淨資產	221,443,518	96.33	225,953,760	95.09	-4,510,242	-2.00
累積餘額	221,443,518	96.33	225,953,760	95.09	-4,510,242	-2.00
合 計	229,874,278	100.00	237,616,352	100.00	-7,742,074	-3.26

信託代理與保證負債 560,000

應付保證品 560,000

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區忠福國民小學

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	98,155,232	100.00	99,111,228	100.00	-955,996	-0.96
徵收及依法分配收入	3,000	0.00	599	0.00	2,401	400.83
違規罰款收入	3,000	0.00	599	0.00	2,401	400.83
其他徵收及依法分配收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
勞務收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他勞務收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
財產收益	3,165,798	3.23	2,504,795	2.53	661,003	26.39
財產孳息收入	64,944	0.07	43,493	0.04	21,451	49.32
廢舊物品售價收入	750	0.00	7,060	0.01	-6,310	-89.38
財產交易利益	1,405,049	1.43	2,291,242	2.31	-886,193	-38.68
其他財產收入	1,695,055	1.73	163,000	0.16	1,532,055	939.91
政府撥入收入	93,964,950	95.73	95,590,982	96.45	-1,626,032	-1.70
公庫撥款收入	92,351,119	94.09	92,387,957	93.22	-36,838	-0.04
政府其他撥入收入	1,613,831	1.64	3,203,025	3.23	-1,589,194	-49.62
教學收入	801,900	0.82	834,300	0.84	-32,400	-3.88
學雜費收入	801,900	0.82	834,300	0.84	-32,400	-3.88
其他收入	219,584	0.22	180,552	0.18	39,032	21.62
雜項收入	219,584	0.22	180,552	0.18	39,032	21.62
支出	107,379,714	109.40	100,579,471	101.48	6,800,243	6.76
人事支出	90,242,838	91.94	88,062,710	88.85	2,180,128	2.48
人事支出	90,242,838	91.94	88,062,710	88.85	2,180,128	2.48
業務支出	3,489,369	3.55	3,719,098	3.75	-229,729	-6.18
業務支出	3,489,369	3.55	3,719,098	3.75	-229,729	-6.18
獎補助支出	15,000	0.02	0	0.00	15,000	0.00
其他獎補助	15,000	0.02	0	0.00	15,000	0.00
財產損失	16,609	0.02	11,223	0.01	5,386	47.99
財產交易損失	16,609	0.02	11,223	0.01	5,386	47.99
折舊、折耗及攤銷	7,794,127	7.94	7,411,750	7.48	382,377	5.16
固定資產折舊	7,367,938	7.51	7,411,750	7.48	-43,812	-0.59
無形資產攤銷	426,189	0.43	0	0.00	426,189	0.00
其他支出	5,821,771	5.93	1,374,690	1.39	4,447,081	323.50
其他支出	5,821,771	5.93	1,374,690	1.39	4,447,081	323.50
本期賸餘(短絀)	-9,224,482	-9.40	-1,468,243	-1.48	-7,756,239	528.27
期初淨資產	225,953,760	230.20	227,422,003	229.46	-1,468,243	-0.65
解繳公庫						
淨資產調整數	4,714,240				4,714,240	
期末淨資產	221,443,518	225.61	225,953,760	227.98	-4,510,242	-2.00

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—桃園市中壢區忠福國民小學
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)	-9,224,482
8002 調整非現金項目	3,142,612
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-6,081,870
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	-585,520
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-585,520
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	209,000
8404 減少短期債務及其他負債	-457,643
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-248,643
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,916,033
87 期初現金及約當現金	17,763,826
88 期末現金及約當現金	10,847,793

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—桃園市中壢區忠福國民小學

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	95,215,128	2,940,104	98,155,232	收入
徵收及依法分配收入	3,000		3,000	徵收及依法分配收入
財產收入	225,694	2,940,104	3,165,798	財產收益
政府撥入收入	93,964,950		93,964,950	政府撥入收入
教學收入	801,900		801,900	教學收入
其他收入	219,584		219,584	其他收入
基金用途	100,154,498	7,225,216	107,379,714	支出
用人費用	90,242,838		90,242,838	人事支出
服務費用	3,130,195	359,174	3,489,369	業務支出
材料及用品費	349,545	-349,545		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	9,629	-9,629		
捐助、補助與獎助	15,000		15,000	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	585,520	-585,520	16,609	財產損失
其他	5,821,771		7,794,127	折舊、折耗及攤銷
其他	5,821,771		5,821,771	其他支出
本期賸餘(短絀)	-4,939,370	-4,285,112	-9,224,482	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,317,401	217,636,359	225,953,760	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,378,031	218,065,487	221,443,518	淨資產調整數
				期末淨資產

註：1. 基金來源調整數2,940,104元係房屋及建築、機械及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4,714,240元)

2. 調整數359,174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16,609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585,520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7,794,127元，係無形資產之折舊、折耗及補攤銷。

6. 調整數4,714,240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217,636,359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—桃園市中壢區忠福國民小學
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			2,598,810
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	2,598,810

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：會計室曾彥順主任

基金主持人：忠福國民小學羅明訓校長