

冊 號：16-125

機關代號：30303

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

桃園市平鎮區宋屋國民小學

附屬單位決算之分決算



桃園市平鎮區宋屋國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區宋屋國民小學

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－桃園市平鎮區宋屋國民小學

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 1,991 萬 5,000 元，決算數 1 億 1,321 萬 3,143 元。

112 學年度下學期，預定招收 30 班，實際招收 31 班，預計學生人數 621 人，實際學生人數 605 人。

113 學年度上學期，預定招收 30 班，實際招收 29 班，預計學生人數 602 人，實際學生人數 560 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 55 萬 6,000 元，決算數 54 萬 5,921 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 1,187 萬 2,454 元，較預算數 1 億 1,867 萬 1,000 元，減少 679 萬 8,546 元，計減 5.73%。

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 450 元，較預算數 0 元，增加 450 元。
主要係因：學生損壞圖書賠償罰款收入超收。
2. 利息收入：決算數 7 萬 9,312 元，較預算數 2 萬元，增加 5 萬 9,312 元，計增 296.56%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區宋屋國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

3. 其他財產收入：決算數 5 萬 3,850 元，較預算數 5 萬元，增加 3,850 元，計增 7.70%。
主要係因：場地開放收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 908 萬 2,916 元，較預算數 1 億 1,717 萬 2,000 元，減少 808 萬 9,084 元，計減 6.90%。
主要係因：扣抵 112 年用人費用結餘及部分用人費用賸餘繳回。
5. 政府其他撥入收入：決算數 155 萬 6,132 元，較預算數 0 元，增加 155 萬 6,132 元。
主要係因：專任輔導教師及幼兒園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 109 萬 9,794 元，較預算數 142 萬 9,000 元，減少 32 萬 9,206 元，計減 23.04%。
主要係因：學雜費收入短收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 1,375 萬 9,064 元，較預算數 1 億 2,047 萬 1,000 元，減少 671 萬 1,936 元，計減 5.57%。

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 1,321 萬 3,143 元，較預算數 1 億 1,991 萬 5,000 元，減少 670 萬 1,857 元，計減 5.59%。
主要係因：用人費用結餘及服務費用等摶節開支。
2. 建築及設備計畫：
 - (1) 決算數 54 萬 5,921 元，較法定預算數 55 萬 6,000 元，減少 1 萬 79 元，計減 1.81%，主要係因：購置雜項設備採購結餘款。
 - (2) 決算數 54 萬 5,921 元，較可用預算數 55 萬 6,000 元，減少 1 萬 79 元，計減 1.81%，主要係因：購置雜項設備採購結餘款。

(三) 本期短絀：

本年度決算短絀數 188 萬 6,610 元，較預算短絀數 180 萬元，增加短絀數 8 萬 6,610 元。

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流出 410 萬 7,641 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 54 萬 5,921 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 1 萬 5,719 元。
- (四) 現金及約當現金之淨減 463 萬 7,843 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區宋屋國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

(五)期初現金及約當現金 2,847 萬 9,684 元。

(六)期末現金及約當現金 2,384 萬 1,841 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	24,764,453	29,085,234	-14.86
固定資產	265,870,220	255,233,710	4.17
無形資產	4,303	11,115	-61.29
流動負債	12,006,173	14,456,063	-16.95
其他負債	685,745	670,026	2.35
淨資產	277,947,058	269,203,970	3.25

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 2,384 萬 1,841 元，其中 1,108 萬 7,420 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)本年度補辦預算資料如下：本年度無補辦預算。

(三)本年度併入決算資料如下：本年度無併入決算。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學

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	118,671,000	100.00	111,872,454	100.00	-6,798,546	-5.73	115,997,490	100.00
41 徵收及依法分配收入			450	0.00	450	0.00	935	0.00
415 違規罰款收入			450	0.00	450		935	0.00
45 財產收入	70,000	0.06	133,162	0.12	63,162	90.23	163,771	0.14
451 財產處分收入							29,080	0.03
454 利息收入	20,000	0.02	79,312	0.07	59,312	296.56	48,238	0.04
45Y 其他財產收入	50,000	0.04	53,850	0.05	3,850	7.70	86,453	0.07
46 政府撥入收入	117,172,000	98.74	110,639,048	98.90	-6,532,952	-5.58	114,584,906	98.78
462 公庫撥款收入	117,172,000	98.74	109,082,916	97.51	-8,089,084	-6.90	113,141,733	97.54
46Y 政府其他撥入收入			1,556,132	1.39	1,556,132		1,443,173	1.24
4S 教學收入	1,429,000	1.20	1,099,794	0.98	-329,206	-23.04	1,215,000	1.05
4S1 學雜費收入	1,429,000	1.20	1,099,794	0.98	-329,206	-23.04	1,215,000	1.05
4Y 其他收入						0.00	32,878	0.03
4YY 雜項收入							32,878	0.03
5 基金用途	120,471,000	101.52	113,759,064	101.69	-6,711,936	-5.57	109,578,138	94.47
53 國民教育計畫	119,915,000	101.05	113,213,143	101.20	-6,701,857	-5.59	109,125,309	94.08
5M 建築及設備計畫	556,000	0.47	545,921	0.49	-10,079	-1.81	452,829	0.39
購建固定資產	556,000	0.47	545,921	0.49	-10,079	-1.81	452,829	0.39
本期賸餘(短絀)	-1,800,000		-1,886,610		-86,610	4.81	6,419,352	
期初基金餘額	5,740,000		13,959,145		8,219,145	143.19	7,539,793	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,940,000		12,072,535		8,132,535	206.41	13,959,145	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學

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	118,671,000	111,872,454	-6,798,546	-5.73	
41 徵收及依法分配收入		450	450	0.00	
415 違規罰款收入		450	450	0.00	圖書館圖書損壞賠償收入。
45 財產收入	70,000	133,162	63,162	90.23	
454 利息收入	20,000	79,312	59,312	296.56	保管金及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	50,000	53,850	3,850	7.70	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	117,172,000	110,639,048	-6,532,952	-5.58	
462 公庫撥款收入	117,172,000	109,082,916	-8,089,084	-6.90	
46Y 政府其他撥入收入		1,556,132	1,556,132	0.00	專任輔導教師及幼兒園契進人員(教保員及廚工)未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	1,429,000	1,099,794	-329,206	-23.04	
4S1 學雜費收入	1,429,000	1,099,794	-329,206	-23.04	幼兒園學雜費收入短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學

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	120,471,000	113,759,064	-6,711,936	-5.57	
53 國民教育計畫	119,915,000	113,213,143	-6,701,857	-5.59	
1 用人費用	106,251,000	102,072,648	-4,178,352	-3.93	
11 正式員額薪資	58,548,000	56,020,779	-2,527,221	-4.32	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,026,000	1,850,729	824,729	80.38	係教育部撥補幼兒園契進人員教保員、廚工薪資等。覈實支付。
13 加（夜）班費	1,239,000	1,150,448	-88,552	-7.15	
15 獎金	13,645,000	13,927,521	282,521	2.07	
16 退休及卹償金	24,068,000	21,951,673	-2,116,327	-8.79	
18 福利費	7,725,000	7,171,498	-553,502	-7.17	
2 服務費用	5,959,000	5,066,716	-892,284	-14.97	
21 水電費	1,052,000	567,017	-484,983	-46.10	擲節開支。
22 郵電費	228,000	80,571	-147,429	-64.66	擲節開支。
23 旅運費	176,000	36,397	-139,603	-79.32	擲節開支。
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	23,437	-76,563	-76.56	擲節開支。
25 修理保養及保固費	1,075,000	1,046,496	-28,504	-2.65	
27 一般服務費	3,042,000	3,034,960	-7,040	-0.23	一般服務費計時與計件人員酬金編列約用人員身心障礙班助理人員4人，預算金額1,360,000元，決算金額1,244,867元及校園安全校警3人，預算金額1,363,000元，決算金額1,482,023元。
28 專業服務費	214,000	205,838	-8,162	-3.81	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	1,196,000	747,984	-448,016	-37.46	
31 使用材料費	50,000	29,031	-20,969	-41.94	擲節開支。
32 用品消耗	1,146,000	718,953	-427,047	-37.26	擲節開支。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	57,000	23,000	-34,000	-59.65	
71 會費	3,000	3,000			
72 捐助、補助與獎助	14,000	10,000	-4,000	-28.57	小康計畫仁愛獎助學金覈實支付。
73 分擔	10,000		-10,000	-100.00	擲節開支。
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	擲節開支。
9 其他	6,452,000	5,302,795	-1,149,205	-17.81	
91 其他支出	6,452,000	5,302,795	-1,149,205	-17.81	擲節開支。
5M 建築及設備計畫	556,000	545,921	-10,079	-1.81	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學
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 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	556,000	545,921	-10,079	-1.81	1.調整容納512興建土地改良物轉出28,000元，514購置機械及設備轉出61,380元，516購置雜項設備轉出87,620元，513擴充改良房屋建築及設備轉入140,000元，515購置交通及運輸設備轉入37,000元。2.未編列工程管理費預算數,亦無決算數。。
51 購建固定資產	556,000	545,921	-10,079	-1.81	

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	355,200,747	99,955,922	556,000
非理財目的之長期投資			
土地	207,894,687		
土地改良物	14,105,897	11,366,744	192,000
房屋及建築	89,288,980	60,842,204	140,000
機械及設備	21,159,358	11,611,734	84,620
交通及運輸設備	3,718,852	3,256,996	37,000
雜項設備	19,021,858	12,878,244	102,380
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	11,115		
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11,175,046元。
2.土地改良物-增加數：中庭及南側車道地坪磚隆起凹陷鋪面整平工事、人工草皮共計192,000元。
3.房屋及建築-增加數：校舍防水屋頂浪板修繕更新、南教學大樓廁所整修工程、南教學大樓後側外牆滲水及部分校舍整修工程共計6,508,564元。
4.機械及設備-增加數：中央控制管理設備、電腦共計166,120元。減少數：報廢數位照相機4架共計46,000元。
5.交通及運輸設備-增加數：監視系統主機共計55,500元。
6.雜項設備-增加數：購置圖書、鐵捲門、受信總機、飲水機、冷氣等共計587,863元。減少數：報廢保管箱1組共計15,800元。
7.電腦軟體-減少數:年底軟體攤銷提列6,812元。

桃園市平鎮區宋屋國民小學

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		
18,685,093	6,000	68,612	7,986,783	265,874,523
11,175,046				219,069,733
192,000			401,485	2,529,668
6,508,564			3,184,586	31,770,754
166,120		46,000	2,972,865	6,694,879
55,500			102,275	415,081
587,863		15,800	1,325,572	5,390,105
	6,000	6,812		4,303

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學

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		220,000		-28,000	192,000	192,000		
土地改良物		220,000		-28,000	192,000	192,000		
購建中固定資產								
房屋及建築				140,000	140,000	140,000		
房屋及建築				140,000	140,000	140,000		
購建中固定資產								
機械及設備		146,000		-61,380	84,620	84,620		
機械及設備		146,000		-61,380	84,620	84,620		
購建中固定資產								
交通及運輸設備				37,000	37,000	37,000		
交通及運輸設備				37,000	37,000	37,000		
購建中固定資產								
雜項設備		190,000		-87,620	102,380	92,301	-10,079	
雜項設備		190,000		-87,620	102,380	92,301	-10,079	
購建中固定資產								
合 計		556,000			556,000	545,921	-10,079	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學
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	265,874,523	265,874,523		
土地	219,069,733	219,069,733		
土地改良物	2,529,668	2,529,668		
房屋及建築	31,770,754	31,770,754		
機械及設備	6,694,879	6,694,879		
交通及運輸設備	415,081	415,081		
雜項設備	5,390,105	5,390,105		
電腦軟體	4,303	4,303		

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學

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	60	62	2	
職員	58	58	0	係因本校普通班減少1班，致減少教師1位，另因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1人，爰合計無增減。
技工	1	1	0	
約僱人員	1	3	2	係因本校幼兒園契進人員教保員、廚工未編列預算以教育部部款、教育局市款支應者計2人所致。
合 計	60	62	2	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列約用人員身心障礙班助理人員4人及校園安全警衛3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學
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	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		
國民教育計畫	58,548,000	396,000	1,239,000		13,645,000	24,068,000		7,725,000		105,621,000	630,000	106,251,000
正式人員	58,548,000		1,239,000		13,595,000	24,068,000		7,722,000		105,172,000		105,172,000
聘僱人員		396,000			50,000			3,000		449,000		449,000
兼任人員											630,000	630,000
合計	58,548,000	396,000	1,239,000		13,645,000	24,068,000		7,725,000		105,621,000	630,000	106,251,000

註：

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列約用人員身心障礙班助理人員4人，預算金額1,360,000元，決算金額1,244,867元及校園安全維護費編列校警3人，預算金額1,363,000元，決算金額1,482,023元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學
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	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
56,020,779	1,512,910	1,150,448		13,927,521	21,951,673		7,171,498		101,734,829	337,819	102,072,648
56,020,779		1,150,448		13,778,562	21,951,673		7,168,698		100,070,160		100,070,160
	1,512,910			148,959			2,800		1,664,669		1,664,669
										337,819	337,819
56,020,779	1,512,910	1,150,448		13,927,521	21,951,673		7,171,498		101,734,829	337,819	102,072,648

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61人，計6,647,000元，執行結果決算53人，計6,686,375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62人，計6,923,000元，執行結果決算76人，計7,191,146元。(3)其他獎金編列服務獎章係依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」規定辦理，本年度預算編列6人，計75,000元，執行結果決算4人，計50,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學

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－桃園市平鎮區宋屋國民小學
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			120,471,000		113,759,064		-6,711,936 -5.57	無以前年度保留金額及本年度和以前年度奉准先行辦理金額。
國民教育計畫			119,915,000		113,213,143		-6,701,857 -5.59	
建築及設備計畫			556,000		545,921		-10,079 -1.81	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學

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	106,251,000	102,072,648	-4,178,352	-3.93
11 正式員額薪資	58,548,000	56,020,779	-2,527,221	-4.32
12 聘僱及兼職人員薪資	1,026,000	1,850,729	824,729	80.38
13 加(夜)班費	1,239,000	1,150,448	-88,552	-7.15
15 獎金	13,645,000	13,927,521	282,521	2.07
16 退休及卹償金	24,068,000	21,951,673	-2,116,327	-8.79
18 福利費	7,725,000	7,171,498	-553,502	-7.17
2 服務費用	5,959,000	5,066,716	-892,284	-14.97
21 水電費	1,052,000	567,017	-484,983	-46.10
22 郵電費	228,000	80,571	-147,429	-64.66
23 旅運費	176,000	36,397	-139,603	-79.32
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	23,437	-76,563	-76.56
25 修理保養及保固費	1,075,000	1,046,496	-28,504	-2.65
27 一般服務費	3,042,000	3,034,960	-7,040	-0.23
28 專業服務費	214,000	205,838	-8,162	-3.81
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,196,000	747,984	-448,016	-37.46
31 使用材料費	50,000	29,031	-20,969	-41.94
32 用品消耗	1,146,000	718,953	-427,047	-37.26
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	556,000	545,921	-10,079	-1.81
51 購建固定資產	556,000	545,921	-10,079	-1.81
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	57,000	23,000	-34,000	-59.65
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	14,000	10,000	-4,000	-28.57
73 分擔	10,000	0	-10,000	-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	6,452,000	5,302,795	-1,149,205	-17.81
91 其他支出	6,452,000	5,302,795	-1,149,205	-17.81
合 計	120,471,000	113,759,064	-6,711,936	-5.57

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學
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	2,853,000	2,899,128	46,128	1.62	
27D 計時與計件人員酬金	2,723,000	2,726,890	3,890	0.14	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	130,000	172,238	42,238	32.49	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區宋屋國民小學

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	290,638,976	100.00	284,330,059	100.00	6,308,917	2.22	負債	12,691,918	4.37	15,126,089	5.32	-2,434,171	-16.09
流動資產	24,764,453	8.52	29,085,234	10.23	-4,320,781	-14.86	流動負債	12,006,173	4.13	14,456,063	5.08	-2,449,890	-16.95
現金	23,841,841	8.20	28,479,684	10.02	-4,637,843	-16.28	應付款項	12,006,173	4.13	14,456,063	5.08	-2,449,890	-16.95
銀行存款	23,841,841	8.20	28,479,684	10.02	-4,637,843	-16.28	應付代收款	12,006,173	4.13	14,456,063	5.08	-2,449,890	-16.95
預付款項	922,612	0.32	605,550	0.21	317,062	52.36	其他負債	685,745	0.24	670,026	0.24	15,719	2.35
預付費用	922,612	0.32	605,550	0.21	317,062	52.36	什項負債	685,745	0.24	670,026	0.24	15,719	2.35
固定資產	265,870,220	91.48	255,233,710	89.77	10,636,510	4.17	存入保證金	685,745	0.24	670,026	0.24	15,719	2.35
土地	219,069,733	75.38	207,894,687	73.12	11,175,046	5.38	淨資產	277,947,058	95.63	269,203,970	94.68	8,743,088	3.25
土地	219,069,733	75.38	207,894,687	73.12	11,175,046	5.38	淨資產	277,947,058	95.63	269,203,970	94.68	8,743,088	3.25
土地改良物	2,529,668	0.87	2,739,153	0.96	-209,485	-7.65	淨資產	277,947,058	95.63	269,203,970	94.68	8,743,088	3.25
土地改良物	14,297,897	4.92	14,105,897	4.96	192,000	1.36	累積餘額	277,947,058	95.63	269,203,970	94.68	8,743,088	3.25
累計折舊-土地改良物	-11,768,229	-4.05	-11,366,744	-4.00	-401,485	3.53							
房屋建築及設備	31,770,754	10.93	28,446,776	10.00	3,323,978	11.68							
房屋建築及設備	95,797,544	32.96	89,288,980	31.40	6,508,564	7.29							
累計折舊-房屋建築及設備	-64,026,790	-22.03	-60,842,204	-21.40	-3,184,586	5.23							
機械及設備	6,694,879	2.30	9,547,624	3.36	-2,852,745	-29.88							
機械及設備	21,279,478	7.32	21,159,358	7.44	120,120	0.57							
累計折舊-機械及設備	-14,584,599	-5.02	-11,611,734	-4.08	-2,972,865	25.60							
交通及運輸設備	415,081	0.14	461,856	0.16	-46,775	-10.13							
交通及運輸設備	3,774,352	1.30	3,718,852	1.31	55,500	1.49							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,359,271	-1.16	-3,256,996	-1.15	-102,275	3.14							
雜項設備	5,390,105	1.85	6,143,614	2.16	-753,509	-12.26							
雜項設備	19,593,921	6.74	19,021,858	6.69	572,063	3.01							
累計折舊-雜項設備	-14,203,816	-4.89	-12,878,244	-4.53	-1,325,572	10.29							
無形資產	4,303	0.00	11,115	0.00	-6,812	-61.29							
無形資產	4,303	0.00	11,115	0.00	-6,812	-61.29							
合計：	290,638,976	100.00	284,330,059	100.00	6,308,917	2.22	合計：	290,638,976	100.00	284,330,059	100.00	6,308,917	2.22

信託代理與保證資產 743,700

保證品 743,700

信託代理與保證負債 743,700

應付保證品 743,700

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—桃園市平鎮區宋屋國民小學
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	4,303	0.00	11,115	0.00	-6,812	-61.29							
合計：	290,638,976	100.00	284,330,059	100.00	6,308,917	2.22	合計：	290,638,976	100.00	284,330,059	100.00	6,308,917	2.22

信託代理與保證資產 743,700

保證品 743,700

信託代理與保證負債 743,700

應付保證品 743,700

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—桃園市平鎮區宋屋國民小學

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	118,836,580	100.00	118,693,458	100.00	143,122	0.12
徵收及依法分配收入	450	0.00	935	0.00	-485	-51.87
違規罰款收入	450	0.00	935	0.00	-485	-51.87
財產收益	7,097,288	5.97	2,839,739	2.39	4,257,549	149.93
財產孳息收入	79,312	0.07	48,238	0.04	31,074	64.42
廢舊物品售價收入	0	0.00	29,080	0.02	-29,080	-100.00
其他財產收入	7,017,976	5.91	2,762,421	2.33	4,255,555	154.05
政府撥入收入	110,639,048	93.10	114,584,906	96.54	-3,945,858	-3.44
公庫撥款收入	109,082,916	91.79	113,141,733	95.32	-4,058,817	-3.59
政府其他撥入收入	1,556,132	1.31	1,443,173	1.22	112,959	7.83
教學收入	1,099,794	0.93	1,215,000	1.02	-115,206	-9.48
學雜費收入	1,099,794	0.93	1,215,000	1.02	-115,206	-9.48
其他收入	0	0.00	52,878	0.04	-52,878	-100.00
受贈收入	0	0.00	20,000	0.02	-20,000	-100.00
雜項收入	0	0.00	32,878	0.03	-32,878	-100.00
支出	121,268,538	102.05	117,276,952	98.81	3,991,586	3.40
人事支出	102,072,648	85.89	101,816,306	85.78	256,342	0.25
人事支出	102,072,648	85.89	101,816,306	85.78	256,342	0.25
業務支出	5,827,700	4.90	5,466,856	4.61	360,844	6.60
業務支出	5,827,700	4.90	5,466,856	4.61	360,844	6.60
獎補助支出	10,000	0.01	0	0.00	10,000	0.00
其他獎補助	10,000	0.01	0	0.00	10,000	0.00
財產損失	618	0.00	12,570	0.01	-11,952	-95.08
財產交易損失	618	0.00	12,570	0.01	-11,952	-95.08
折舊、折耗及攤銷	8,054,777	6.78	8,089,645	6.82	-34,868	-0.43
固定資產折舊	8,047,965	6.77	8,082,834	6.81	-34,869	-0.43
無形資產攤銷	6,812	0.01	6,811	0.01	1	0.01
其他支出	5,302,795	4.46	1,891,575	1.59	3,411,220	180.34
其他支出	5,302,795	4.46	1,891,575	1.59	3,411,220	180.34
本期賸餘（短絀）	-2,431,958	-2.05	1,416,506	1.19	-3,848,464	-271.69
期初淨資產	269,203,970	226.53	267,787,464	225.61	1,416,506	0.53
解繳公庫						
淨資產調整數	11,175,046				11,175,046	
期末淨資產	277,947,058	233.89	269,203,970	226.81	8,743,088	3.25

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—桃園市平鎮區宋屋國民小學
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)	-2,431,958
8002 調整非現金項目	-1,675,683
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,107,641
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	-545,921
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-545,921
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,122,685
8404 減少短期債務及其他負債	-1,106,966
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	15,719
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,637,843
87 期初現金及約當現金	28,479,684
88 期末現金及約當現金	23,841,841

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—桃園市平鎮區宋屋國民小學

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	111,872,454	6,964,126	118,836,580	收入
徵收及依法分配收入	450		450	徵收及依法分配收入
財產收入	133,162	6,964,126	7,097,288	財產收益
政府撥入收入	110,639,048		110,639,048	政府撥入收入
教學收入	1,099,794		1,099,794	教學收入
基金用途	113,759,064	7,509,474	121,268,538	支出
用人費用	102,072,648		102,072,648	人事支出
服務費用	5,066,716	760,984	5,827,700	業務支出
材料及用品費	747,984	-747,984		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
捐助、補助與獎助	10,000		10,000	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	545,921	-545,921	618	財產損失
其他	5,302,795	8,054,777	8,054,777	折舊、折耗及攤銷
其他	5,302,795		5,302,795	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,886,610	-545,348	-2,431,958	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,959,145	255,244,825	269,203,970	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	12,072,535	11,175,046	11,175,046	淨資產調整數
		265,874,523	277,947,058	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數6,964,126元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、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11,175,046元)
2. 調整數760,984元，係預算項目之「材料及用品費」、「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618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545,921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8,054,777元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數11,175,046元，係資產重估增值之情形。
7. 調整數255,244,825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： 

基金主持人： 