

自序

冊 號：16-251

機關代號：31302

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
桃園市復興區三民國民小學
附屬單位決算之分決算



(非營業部分)

桃園市復興區三民國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區三民國民小學
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－桃園市復興區三民國民小學

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 3,641 萬 7,000 元，決算數 3,559 萬 3,671 元。

112 學年度下學期，預定招收 8 班，實際招收 8 班，預計學生人數 68 人，實際學生人數 55 人。

113 學年度上學期，預定招收 8 班，實際招收 8 班，預計學生人數 55 人，實際學生人數 60 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 151 萬 5,000 元，決算數 116 萬 38 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 3,584 萬 5,605 元，較預算數 3,593 萬 2,000 元，減少 8 萬 6,395 元，計減 0.24%。

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 1 萬 5,223 元，較預算數 2,000 元，增加 1 萬 3,223 元，計增 661.15%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
2. 公庫撥款收入：決算數 3,477 萬 676 元，較預算數 3,549 萬 3,000 元，減少 72 萬 2,324 元，計減 2.04%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區三民國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

主要係因：扣抵 112 年用人費用結餘。

3. 政府其他撥入收入：決算數 90 萬 1,156 元，較預算數 0 元，增加 90 萬 1,156 元。

主要係因：幼兒園教保員及廚工未編列預算,以教育部部款支應。

4. 學雜費收入：決算數 12 萬 3,550 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 31 萬 3,450 元，計減 71.73%。

主要係因：學雜費收入短收。

5. 雜項收入：決算數 3 萬 5,000 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 5,000 元。

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 3,675 萬 3,709 元，較預算數 3,793 萬 2,000 元，減少 117 萬 8,291 元，計減 3.11%。

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 3,559 萬 3,671 元，較預算數 3,641 萬 7,000 元，減少 82 萬 3,329 元，計減 2.26%。

主要係因：用人費用結餘及服務費用等摺節開支。

2. 建築及設備計畫：

(1)決算數 116 萬 38 元，較法定預算數 151 萬 5,000 元，減少 35 萬 4,962 元，計減 23.43%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(2)決算數 116 萬 38 元，較可用預算數 151 萬 5,000 元，減少 35 萬 4,962 元，計減 23.43%，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 90 萬 8,104 元，較預算短絀數 200 萬元，減少短絀數 109 萬 1,896 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 264 萬 5,791 元。

(二)投資活動之淨現金流出 116 萬 38 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 26 萬 9,300 元。

(四)現金及約當現金之淨增 121 萬 6,453 元。

(五)期初現金及約當現金 1,543 萬 3,727 元。

(六)期末現金及約當現金 1,665 萬 180 元。

四、資產負債情況：

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區三民國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

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	16,801,793	15,510,463	8.33
固定資產	17,914,186	14,647,736	22.30
無形資產	644	4,486	-85.64
流動負債	9,308,259	6,839,525	36.10
其他負債	334,171	603,471	-44.63
淨資產	25,074,193	22,719,689	10.36

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 1,665 萬 180 元，其中 624 萬 7,070 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 954,728 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區三民國民小學
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	35,932,000	100.00	35,845,605	100.00	-86,395	-0.24	35,658,110	100.00
45 財產收入	2,000	0.01	15,223	0.04	13,223	661.15	7,301	0.02
454 利息收入	2,000	0.01	15,223	0.04	13,223	661.15	7,301	0.02
46 政府撥入收入	35,493,000	98.78	35,671,832	99.52	178,832	0.50	35,489,209	99.53
462 公庫撥款收入	35,493,000	98.78	34,770,676	97.00	-722,324	-2.04	34,699,936	97.31
46Y 政府其他撥入收入			901,156	2.51	901,156		789,273	2.21
4S 教學收入	437,000	1.22	123,550	0.34	-313,450	-71.73	117,100	0.33
4S1 學雜費收入	437,000	1.22	123,550	0.34	-313,450	-71.73	117,100	0.33
4Y 其他收入			35,000	0.10	35,000	0.00	44,500	0.12
4YY 雜項收入			35,000	0.10	35,000		44,500	0.12
5 基金用途	37,932,000	105.57	36,753,709	102.53	-1,178,291	-3.11	35,185,788	98.68
53 國民教育計畫	36,417,000	101.35	35,593,671	99.30	-823,329	-2.26	34,233,097	96.00
5M 建築及設備計畫	1,515,000	4.22	1,160,038	3.24	-354,962	-23.43	952,691	2.67
購建固定資產	1,515,000	4.22	1,160,038	3.24	-354,962	-23.43	952,691	2.67
本期賸餘(短絀)	-2,000,000		-908,104		1,091,896	-54.59	472,322	
期初基金餘額	5,095,000		8,067,467		2,972,467	58.34	7,595,145	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,095,000		7,159,363		4,064,363	131.32	8,067,467	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區三民國民小學

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	35,932,000	35,845,605	-86,395	-0.24	
45 財產收入	2,000	15,223	13,223	661.15	
454 利息收入	2,000	15,223	13,223	661.15	各專戶存款利息收入超收。
46 政府撥入收入	35,493,000	35,671,832	178,832	0.50	
462 公庫撥款收入	35,493,000	34,770,676	-722,324	-2.04	
46Y 政府其他撥入收入		901,156	901,156	0.00	教育部撥補幼兒園教保員及廚工薪資。
4S 教學收入	437,000	123,550	-313,450	-71.73	
4S1 學雜費收入	437,000	123,550	-313,450	-71.73	幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入		35,000	35,000	0.00	
4YY 雜項收入		35,000	35,000	0.00	收回以前年度收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區三民國民小學
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	37,932,000	36,753,709	-1,178,291	-3.11	
53 國民教育計畫	36,417,000	35,593,671	-823,329	-2.26	
1 用人費用	31,068,000	31,684,703	616,703	1.99	
11 正式員額薪資	19,908,000	19,159,331	-748,669	-3.76	
12 聘僱及兼職人員薪資	47,000	1,226,997	1,179,997	2,510.63	教育部撥補幼兒園教保員及廚工薪資。
13 加(夜)班費	776,000	473,580	-302,420	-38.97	擲節支用。
15 獎金	4,400,000	4,506,408	106,408	2.42	
16 退休及卹償金	4,069,000	4,114,042	45,042	1.11	
18 福利費	1,868,000	2,204,345	336,345	18.01	覈實支付。
2 服務費用	3,025,000	2,531,623	-493,377	-16.31	
21 水電費	302,000	156,148	-145,852	-48.30	擲節支用。
22 郵電費	70,000	71,773	1,773	2.53	
23 旅運費	60,000	10,035	-49,965	-83.28	擲節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	26,000	4,962	-21,038	-80.92	擲節支用。
25 修理保養及保固費	619,000	433,073	-185,927	-30.04	擲節支用。
26 保險費	36,000	33,147	-2,853	-7.93	
27 一般服務費	1,751,000	1,727,285	-23,715	-1.35	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛約用人員2人，預算金額909,000元，決算金額812,325元及市府下授午餐廚工約用人員1人，預算金額216,000元，決算金額377,475元，決算金額小於預算金額，係因外包費擲節支用。
28 專業服務費	89,000	23,200	-65,800	-73.93	擲節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	519,000	167,364	-351,636	-67.75	
31 使用材料費	52,000	27,500	-24,500	-47.12	擲節支用。
32 用品消耗	467,000	139,864	-327,136	-70.05	擲節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	47,000	-1,000	-2.08	
45 雜項設備租金	48,000	47,000	-1,000	-2.08	
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	17,860	-140	-0.78	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	7,000	6,630	-370	-5.29	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,000		-31,000	-100.00	
71 會費	1,000		-1,000	-100.00	擲節支用。
72 捐助、補助與獎助	24,000		-24,000	-100.00	擲節支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區三民國小
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	%	
72 捐助、補助與獎助	24,000		-24,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,000		-4,000	-100.00	撙節支用。
75 競賽及交流活動費	2,000		-2,000	-100.00	撙節支用。
9 其他	1,708,000	1,145,121	-562,879	-32.96	
91 其他支出	1,708,000	1,145,121	-562,879	-32.96	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	1,515,000	1,160,038	-354,962	-23.43	
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	1,515,000	1,160,038	-354,962	-23.43	
51 購建固定資產	1,515,000	1,160,038	-354,962	-23.43	撙節支用。撙節支用。撙節支用。

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	60,572,066	45,919,844	1,515,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	8,916,915	7,736,753	
房屋及建築	36,106,686	28,415,520	1,000,000
機械及設備	6,513,110	4,329,090	415,000
交通及運輸設備	1,459,240	374,284	
雜項設備	7,571,629	5,064,197	100,000
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	4,486		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地改良物-增加數:操場PU跑道及籃球場整修工程等4,200,000元。減少數：報廢操場舊PU跑道等3,960,000元。
2.房屋建築及設備-增加數:禮堂隔間改善工程等2,072,056元。
3.機械及設備-增加數:購置冷氣中央控制管理設備等410,483元。減少數:報廢人工呼吸器及心臟電擊器等166,126元。
4.雜項設備-增加數：購置圖書一批等248,724元。減少數：報廢籃球架等62,000元。
5.電腦軟體-減少數：本期攤銷3,842元。

桃園市復興區三民國民小學

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		
6,931,263		4,191,968	-523,313	17,914,830
4,200,000		3,960,000	-3,367,452	4,787,614
2,072,056			1,348,755	8,414,467
410,483		166,126	830,831	1,597,546
			117,334	967,622
248,724		62,000	547,219	2,146,937
		3,842		644

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區三民國民小學

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		1,000,000			1,000,000	984,820	-15,180	
房屋及建築		1,000,000			1,000,000	984,820	-15,180	
購建中固定資產								
機械及設備		415,000			415,000	106,494	-308,506	
機械及設備		415,000			415,000	106,494	-308,506	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		100,000			100,000	68,724	-31,276	
雜項設備		100,000			100,000	68,724	-31,276	
購建中固定資產								
合 計		1,515,000			1,515,000	1,160,038	-354,962	

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區三民國民小學
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	24,936,696	24,936,696		
代管-土地	7,021,866	7,021,866		
土地改良物	4,787,614	4,787,614		
房屋及建築	8,414,467	8,414,467		
機械及設備	1,597,546	1,597,546		
交通及運輸設備	967,622	967,622		
雜項設備	2,146,937	2,146,937		
電腦軟體	644	644		

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區三民國民小學

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	19	21	2	
職員	19	19	0	
工友	0		0	
約僱人員	0	2	2	本校附設幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
合 計	19	21	2	

填表說明：一般服務費用計時與計件人員酬金編列廚工1人及警衛人員2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區三民國民小學
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	19,908,000		776,000		4,400,000	4,069,000		1,868,000		31,021,000	47,000	31,068,000
正式人員	19,908,000		776,000		4,400,000	4,069,000		1,866,000		31,019,000		31,019,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員											47,000	47,000
合 計	19,908,000		776,000		4,400,000	4,069,000		1,868,000		31,021,000	47,000	31,068,000

1.本校教育部款幼兒園教保員及廚工未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校聘用人員聘用計畫書(或約僱人員約僱計畫書)，該員屬聘用人員(或約僱人員)，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。

2.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛約用人員2人，預算金額909,000元，決算金額812,325元及市府下授午餐學校廚工臨時人員1人，預算金額216,000元，決算金額377,475元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區三民國民小學
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
19,159,331	1,154,667	473,580		4,506,408	4,114,042		2,204,345		31,612,373	72,330	31,684,703
19,159,331		473,580		4,369,094	4,114,042		2,204,345		30,320,392		30,320,392
	1,154,667			137,314					1,291,981		1,291,981
										72,330	72,330
19,159,331	1,154,667	473,580		4,506,408	4,114,042		2,204,345		31,612,373	72,330	31,684,703

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條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，113年度預算編列19人，計2,195,000元，執行結果決算19人，計2,295,142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條規定核發，113年度預算編列19人，計2,205,000元，執行結果決算21人，計2,201,266元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區三民國民小學

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)管理車輛:一般公務幼兒園幼童專車1輛。(2)其他車輛:無。

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區三民國民小學

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	%		
總 計			37,932,000		36,753,709		-1,178,291	-3.11	
國民教育計畫			36,417,000		35,593,671		-823,329	-2.26	
建築及設備計畫			1,515,000		1,160,038		-354,962	-23.43	因覈實支付。

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區三民國民小學

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	31,068,000	31,684,703	616,703	1.99
11 正式員額薪資	19,908,000	19,159,331	-748,669	-3.76
12 聘僱及兼職人員薪資	47,000	1,226,997	1,179,997	2,510.63
13 加(夜)班費	776,000	473,580	-302,420	-38.97
15 獎金	4,400,000	4,506,408	106,408	2.42
16 退休及卹償金	4,069,000	4,114,042	45,042	1.11
18 福利費	1,868,000	2,204,345	336,345	18.01
2 服務費用	3,025,000	2,531,623	-493,377	-16.31
21 水電費	302,000	156,148	-145,852	-48.30
22 郵電費	70,000	71,773	1,773	2.53
23 旅運費	60,000	10,035	-49,965	-83.28
24 印刷裝訂與廣告費	26,000	4,962	-21,038	-80.92
25 修理保養及保固費	619,000	433,073	-185,927	-30.04
26 保險費	36,000	33,147	-2,853	-7.93
27 一般服務費	1,751,000	1,727,285	-23,715	-1.35
28 專業服務費	89,000	23,200	-65,800	-73.93
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	519,000	167,364	-351,636	-67.75
31 使用材料費	52,000	27,500	-24,500	-47.12
32 用品消耗	467,000	139,864	-327,136	-70.05
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	47,000	-1,000	-2.08
45 雜項設備租金	48,000	47,000	-1,000	-2.08
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	1,515,000	1,160,038	-354,962	-23.43
51 購建固定資產	1,515,000	1,160,038	-354,962	-23.43
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	17,860	-140	-0.78
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	7,000	6,630	-370	-5.29
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,000	0	-31,000	-100.00
71 會費	1,000	0	-1,000	-100.00
72 捐助、補助與獎助	24,000	0	-24,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,000	0	-4,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	2,000	0	-2,000	-100.00
9 其他	1,708,000	1,145,121	-562,879	-32.96
91 其他支出	1,708,000	1,145,121	-562,879	-32.96
合 計	37,932,000	36,753,709	-1,178,291	-3.11

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區三民國民小學
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	1,155,000	1,169,300	14,300	1.24	
253 宿舍修護費	10,000		-10,000	-100.00	
27D 計時與計件人員酬金	1,125,000	1,169,300	44,300	3.94	廚工跟警衛薪資依契約覈實支付。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000		-20,000	-100.00	

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	34,716,623	100.00	30,162,685	100.00	4,553,938	15.10
流動資產	16,801,793	48.40	15,510,463	51.42	1,291,330	8.33
現金	16,650,180	47.96	15,433,727	51.17	1,216,453	7.88
銀行存款	16,650,180	47.96	15,433,727	51.17	1,216,453	7.88
預付款項	151,613	0.44	76,736	0.25	74,877	97.58
預付費用	151,613	0.44	76,736	0.25	74,877	97.58
固定資產	17,914,186	51.60	14,647,736	48.56	3,266,450	22.30
土地改良物	4,787,614	13.79	1,180,162	3.91	3,607,452	305.67
土地改良物	9,156,915	26.38	8,916,915	29.56	240,000	2.69
累計折舊-土地改良物	-4,369,301	-12.59	-7,736,753	-25.65	3,367,452	-43.53
房屋建築及設備	8,414,467	24.24	7,691,166	25.50	723,301	9.40
房屋建築及設備	38,178,742	109.97	36,106,686	119.71	2,072,056	5.74
累計折舊-房屋建築及設備	-29,764,275	-85.73	-28,415,520	-94.21	-1,348,755	4.75
機械及設備	1,597,546	4.60	2,184,020	7.24	-586,474	-26.85
機械及設備	6,757,467	19.46	6,513,110	21.59	244,357	3.75
累計折舊-機械及設備	-5,159,921	-14.86	-4,329,090	-14.35	-830,831	19.19
交通及運輸設備	967,622	2.79	1,084,956	3.60	-117,334	-10.81
交通及運輸設備	1,459,240	4.20	1,459,240	4.84	0	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-491,618	-1.42	-374,284	-1.24	-117,334	31.35
雜項設備	2,146,937	6.18	2,507,432	8.31	-360,495	-14.38
雜項設備	7,758,353	22.35	7,571,629	25.10	186,724	2.47
累計折舊-雜項設備	-5,611,416	-16.16	-5,064,197	-16.79	-547,219	10.81
無形資產	644	0.00	4,486	0.01	-3,842	-85.64
無形資產	644	0.00	4,486	0.01	-3,842	-85.64
電腦軟體	644	0.00	4,486	0.01	-3,842	-85.64
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	7,021,866	20.23	7,021,866	23.28	0	0.00
應付代管資產	-7,021,866	-20.23	-7,021,866	-23.28	0	0.00
合 計	34,716,623	100.00	30,162,685	100.00	4,553,938	15.10

信託代理與保證資產

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。

桃園市復興區三民國民小學

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	9,642,430	27.77	7,442,996	24.68	2,199,434	29.55
流動負債	9,308,259	26.81	6,839,525	22.68	2,468,734	36.10
應付款項	9,308,259	26.81	6,839,525	22.68	2,468,734	36.10
應付代收款	9,308,259	26.81	6,839,525	22.68	2,468,734	36.10
其他負債	334,171	0.96	603,471	2.00	-269,300	-44.63
什項負債	334,171	0.96	603,471	2.00	-269,300	-44.63
存入保證金	334,171	0.96	603,471	2.00	-269,300	-44.63
淨資產	25,074,193	72.23	22,719,689	75.32	2,354,504	10.36
淨資產	25,074,193	72.23	22,719,689	75.32	2,354,504	10.36
淨資產	25,074,193	72.23	22,719,689	75.32	2,354,504	10.36
累積餘額	25,074,193	72.23	22,719,689	75.32	2,354,504	10.36
合 計	34,716,623	100.00	30,162,685	100.00	4,553,938	15.10

信託代理與保證負債

0

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區三民國民小學

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	41,616,830	100.00	36,845,120	100.00	4,771,710	12.95
財產收益	5,786,448	13.90	1,194,311	3.24	4,592,137	384.50
財產孳息收入	15,223	0.04	7,301	0.02	7,922	108.51
其他財產收入	5,771,225	13.87	1,187,010	3.22	4,584,215	386.20
政府撥入收入	35,671,832	85.71	35,489,209	96.32	182,623	0.51
公庫撥款收入	34,770,676	83.55	34,699,936	94.18	70,740	0.20
政府其他撥入收入	901,156	2.17	789,273	2.14	111,883	14.18
教學收入	123,550	0.30	117,100	0.32	6,450	5.51
學雜費收入	123,550	0.30	117,100	0.32	6,450	5.51
其他收入	35,000	0.08	44,500	0.12	-9,500	-21.35
雜項收入	35,000	0.08	44,500	0.12	-9,500	-21.35
支出	39,262,326	94.34	37,160,638	100.86	2,101,688	5.66
人事支出	31,684,703	76.13	31,063,057	84.31	621,646	2.00
人事支出	31,684,703	76.13	31,063,057	84.31	621,646	2.00
業務支出	2,763,847	6.64	2,000,756	5.43	763,091	38.14
業務支出	2,763,847	6.64	2,000,756	5.43	763,091	38.14
財產損失	41,881	0.10	2,347	0.01	39,534	1,684.45
財產交易損失	41,881	0.10	2,347	0.01	39,534	1,684.45
折舊、折耗及攤銷	3,626,774	8.71	2,925,194	7.94	701,580	23.98
固定資產折舊	3,622,932	8.71	2,921,353	7.93	701,579	24.02
無形資產攤銷	3,842	0.01	3,841	0.01	1	0.03
其他支出	1,145,121	2.75	1,169,284	3.17	-24,163	-2.07
其他支出	1,145,121	2.75	1,169,284	3.17	-24,163	-2.07
本期賸餘(短絀)	2,354,504	5.66	-315,518	-0.86	2,670,022	-846.23
期初淨資產	22,719,689	54.59	23,035,207	62.52	-315,518	-1.37
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	25,074,193	60.25	22,719,689	61.66	2,354,504	10.36

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—桃園市復興區三民國民小學

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)	2,354,504
8002 調整非現金項目	291,287
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,645,791
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	-1,160,038
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,160,038
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	332,700
8404 減少短期債務及其他負債	-602,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-269,300
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,216,453
87 期初現金及約當現金	15,433,727
88 期末現金及約當現金	16,650,180

註:本表編制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—桃園市復興區三民國民小學

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	35,845,605	5,771,225	41,616,830	收入
財產收入	15,223	5,771,225	5,786,448	財產收益
政府撥入收入	35,671,832		35,671,832	政府撥入收入
教學收入	123,550		123,550	教學收入
其他收入	35,000		35,000	其他收入
基金用途	36,753,709	2,508,617	39,262,326	支出
用人費用	31,684,703		31,684,703	人事支出
服務費用	2,531,623	232,224	2,763,847	業務支出
材料及用品費	167,364	-167,364		
租金、償債、利息及相關手續費	47,000	-47,000		
稅捐及規費(強制費)	17,860	-17,860		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,160,038	-1,160,038		
其他	1,145,121		1,145,121	其他支出
其他	1,145,121		1,145,121	其他支出
本期賸餘(短絀)	-908,104	3,262,608	2,354,504	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,067,467	14,652,222	22,719,689	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,159,363	17,914,830	25,074,193	淨資產調整數 期末淨資產

註：1. 基金來源調整數5,771,225元，係機械及設備、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0元)

2. 調整數232,224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」、「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41,881元，係雜項設備等固定資產財產交易損失及其他支出。

4. 調整數1,160,038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3,626,774元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數14,652,222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—桃園市復興區三民國民小學
 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			954,728
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	954,728

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： 

桃園市 三民 高中 國中 會計報告遞送單
國小

三小主 字第 1140000366 號

檢陳本校 113 年度 ___ 月之「桃園市
地方教育發展基金會會計報告」1 份。
決算

此致 桃園市政府教育局(會計室)

主辦會計：

會計員武炳旭

機關長官：

三民國小 校長 李忠孝

中華民國 114 年 2 月 日

存根聯：由學校發文單位存查

桃園市 三民 高中 國中 會計報告遞送單
國小

三小主 字第 1140000366 號

貴校 113 年度 ___ 月之「桃園市地
方教育發展基金會會計報告」1 份，業經
本局收訖。 決算

教育局會計室

助 陳怡伶

收件人員簽章

中華民國 114 年 2 月 日

收執聯：請併學校當月會計月報自存