

冊 號：16-89

機關代號：30114

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

桃園市桃園區同安國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區同安國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區同安國民小學

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－桃園市桃園區同安國民小學

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 7,547 萬 9,000 元，決算數 1 億 6,891 萬 7,133 元。

112 學年度下學期，預定招收 54 班，實際招收 54 班，預計學生人數 1,367 人，實際學生人數 1,323 人。

113 學年度上學期，預定招收 55 班，實際招收 54 班，預計學生人數 1,335 人，實際學生人數 1,323 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 100 萬元，決算數 91 萬 6,862 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 5,966 萬 6,924 元，較預算數 1 億 7,347 萬 9,000 元，減少 1,381 萬 2,076 元，計減 7.96%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 3 萬 4,300 元，較預算數 5 萬元，減少 1 萬 5,700 元，計減 31.40%。

主要係因：教師著作審查及專書閱讀報名費收入短收。

2. 財產處分收入：決算數 4,750 元，較預算數 0 元，增加 4,750 元。

主要係因：財產處分變賣收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區同安國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

3. 利息收入：決算數 9 萬 7,989 元，較預算數 8,000 元，增加 8 萬 9,989 元，計增 1,124.86%。
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 4 萬 2,200 元，較預算數 24 萬元，減少 19 萬 7,800 元，計減 82.42%。
主要係因：場地開放收入短收。
5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 5,571 萬 4,869 元，較預算數 1 億 7,186 萬 1,000 元，減少 1,614 萬 6,131 元，計減 9.39%。
主要係因：扣抵 112 年用人費用結餘、繳回 113 年第四季部分用人費用及免費營養午餐經費賸餘款等。
6. 政府其他撥入收入：決算數 248 萬 4,344 元，較預算數 0 元，增加 248 萬 4,344 元。
主要係因：專任輔導教師、增置餘額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。
7. 學雜費收入：決算數 115 萬 5,582 元，較預算數 131 萬 2,000 元，減少 15 萬 6,418 元，計減 11.92%。
主要係因：學雜費收入短收。
8. 雜項收入：決算數 13 萬 2,890 元，較預算數 8,000 元，增加 12 萬 4,890 元，計增 1,561.13%。
主要係因：資源回收收入及教師影印卡繳費等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 6,983 萬 3,995 元，較預算數 1 億 7,647 萬 9,000 元，減少 664 萬 5,005 元，計減 3.77%。

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 6,891 萬 7,133 元，較預算數 1 億 7,547 萬 9,000 元，減少 656 萬 1,867 元，計減 3.74%。
主要係因：用人費用結餘及服務費用等撙節開支。
2. 建築及設備計畫：
 - (1) 決算數 91 萬 6,862 元，較法定預算數 100 萬元，減少 8 萬 3,138 元，計減 8.31%，主要係因：購置雜項設備等採購結餘款。
 - (2) 決算數 91 萬 6,862 元，較可用預算數 100 萬元，減少 8 萬 3,138 元，計減 8.31%，主要係因：購置雜項設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 1,016 萬 7,071 元，較預算短絀數 300 萬元，增加短絀數 716 萬 7,071 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區同安國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流出 2,096 萬 8,057 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 91 萬 6,862 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 17 萬 3,486 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 2,205 萬 8,405 元。
- (五)期初現金及約當現金 4,691 萬 5,697 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,485 萬 7,292 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	26,324,372	47,142,567	-44.16
固定資產	617,660,604	595,971,672	3.64
無形資產	485,865	1,058,221	-54.09
流動負債	14,192,385	24,670,023	-42.47
其他負債	1,020,714	1,194,200	-14.53
淨資產	629,257,742	618,308,237	1.77

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 2,485 萬 7,292 元，其中 768 萬 3,738 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)本年度無補辦預算及併入決算事項。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學

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	173,479,000	100.00	159,666,924	100.00	-13,812,076	-7.96	158,956,224	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	1,900	0.00
415違規罰款收入							1,900	0.00
43 勞務收入	50,000	0.03	34,300	0.02	-15,700	-31.40	41,000	0.03
431服務收入	50,000	0.03	34,300	0.02	-15,700	-31.40	41,000	0.03
45 財產收入	248,000	0.14	144,939	0.09	-103,061	-41.56	711,088	0.45
451財產處分收入			4,750	0.00	4,750		8,028	0.01
454利息收入	8,000	0.00	97,989	0.06	89,989	1,124.86	81,460	0.05
45Y其他財產收入	240,000	0.14	42,200	0.03	-197,800	-82.42	621,600	0.39
46 政府撥入收入	171,861,000	99.07	158,199,213	99.08	-13,661,787	-7.95	156,940,697	98.73
462公庫撥款收入	171,861,000	99.07	155,714,869	97.52	-16,146,131	-9.39	154,078,308	96.93
46Y政府其他撥入收入			2,484,344	1.56	2,484,344		2,862,389	1.80
4S 教學收入	1,312,000	0.76	1,155,582	0.72	-156,418	-11.92	1,242,925	0.78
4S1學雜費收入	1,312,000	0.76	1,155,582	0.72	-156,418	-11.92	1,242,925	0.78
4Y 其他收入	8,000	0.00	132,890	0.08	124,890	1,561.13	18,614	0.01
4YY雜項收入	8,000	0.00	132,890	0.08	124,890	1,561.13	18,614	0.01
5 基金用途	176,479,000	101.73	169,833,995	106.37	-6,645,005	-3.77	153,606,893	96.63
53 國民教育計畫	175,479,000	101.15	168,917,133	105.79	-6,561,867	-3.74	152,990,500	96.25
5M 建築及設備計畫	1,000,000	0.58	916,862	0.57	-83,138	-8.31	616,393	0.39
購建固定資產	1,000,000	0.58	916,862	0.57	-83,138	-8.31	616,393	0.39
本期賸餘（短絀）	-3,000,000		-10,167,071		-7,167,071	238.90	5,349,331	
期初基金餘額	13,729,000		21,278,344		7,549,344	54.99	15,929,013	
解繳公庫								
期末基金餘額	10,729,000		11,111,273		382,273	3.56	21,278,344	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學

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	173,479,000	159,666,924	-13,812,076	-7.96	
43 勞務收入	50,000	34,300	-15,700	-31.40	
431服務收入	50,000	34,300	-15,700	-31.40	教師著作審查及專書閱讀報名費收入短收。
45 財產收入	248,000	144,939	-103,061	-41.56	
451財產處分收入		4,750	4,750	0.00	處分到期且不堪使用財產變賣收入。
454利息收入	8,000	97,989	89,989	1,124.86	保管金及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	240,000	42,200	-197,800	-82.42	學校場地開放租借收入短收。
46 政府撥入收入	171,861,000	158,199,213	-13,661,787	-7.95	
462公庫撥款收入	171,861,000	155,714,869	-16,146,131	-9.39	
46Y政府其他撥入收入		2,484,344	2,484,344	0.00	教育部撥入專任輔導教師及增置餘額教師等用人費用。
4S 教學收入	1,312,000	1,155,582	-156,418	-11.92	
4S1學雜費收入	1,312,000	1,155,582	-156,418	-11.92	幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入	8,000	132,890	124,890	1,561.13	
4YY雜項收入	8,000	132,890	124,890	1,561.13	教師影印及電梯磁扣收費等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學
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	176,479,000	169,833,995	-6,645,005	-3.77	
53 國民教育計畫	175,479,000	168,917,133	-6,561,867	-3.74	
1 用人費用	151,954,000	150,692,777	-1,261,223	-0.83	
11 正式員額薪資	88,548,000	92,884,613	4,336,613	4.90	
12 聘僱及兼職人員薪資	700,000	1,330,060	630,060	90.01	係教育部撥補幼兒園契進人員(教保員及廚工)薪資，無編列預算數，覈實支用。
13 加（夜）班費	1,413,000	1,264,306	-148,694	-10.52	覈實支用。
15 獎金	24,706,000	22,933,508	-1,772,492	-7.17	
16 退休及卹償金	25,530,000	21,362,205	-4,167,795	-16.33	覈實支用。
18 福利費	11,057,000	10,918,085	-138,915	-1.26	
2 服務費用	6,979,000	4,649,774	-2,329,226	-33.37	
21 水電費	1,940,000	1,028,244	-911,756	-47.00	撙節支用。
22 郵電費	318,000	113,866	-204,134	-64.19	撙節支用。
23 旅運費	117,000	61,321	-55,679	-47.59	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	304,682	154,682	103.12	覈實支用。
25 修理保養及保固費	2,315,000	1,190,722	-1,124,278	-48.56	撙節支用。
26 保險費	15,000		-15,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,768,000	1,673,563	-94,437	-5.34	一般服務費計時與計件人員酬金編列校警3人，預算金額1,364,000元，決算金額1,325,055元，決算金額小於預算金額，係因覈實支用。
28 專業服務費	258,000	178,976	-79,024	-30.63	撙節支用。
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41	可支用額度為98,400元，依規定覈實支用。
3 材料及用品費	1,084,000	1,023,071	-60,929	-5.62	
31 使用材料費	80,000	26,836	-53,164	-66.46	撙節支用。
32 用品消耗	1,004,000	996,235	-7,765	-0.77	
4 租金、償債、利息及相關手續費	180,000	3,158	-176,842	-98.25	
45 雜項設備租金	180,000	3,158	-176,842	-98.25	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	173,000	140,340	-32,660	-18.88	
71 會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	43,000	43,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	54,000	54,000			
75 競賽及交流活動費	74,000	41,340	-32,660	-44.14	撙節支用。
9 其他	15,109,000	12,408,013	-2,700,987	-17.88	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學
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	%	
91 其他支出	15,109,000	12,408,013	-2,700,987	-17.88	撙節支出。
5M 建築及設備計畫	1,000,000	916,862	-83,138	-8.31	
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	1,000,000	916,862	-83,138	-8.31	
51 購建固定資產	1,000,000	916,862	-83,138	-8.31	

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	749,559,175	152,529,282	1,000,000
非理財目的之長期投資			
土地	454,943,091		
土地改良物	30,034,522	29,394,430	
房屋及建築	175,799,133	61,399,332	
機械及設備	42,792,474	27,122,091	793,000
交通及運輸設備	5,331,590	4,200,470	50,000
雜項設備	39,600,144	30,412,959	157,000
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	1,058,221		
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23,397,957元。
 2.土地改良物-增加數：球場建置草皮共計4,135,673元。減少數：報廢球場壓克力層共計1,500,000元。
 3.房屋建築設備-增加數：舞蹈教室、活動中心等整修工程改良增值共計1,632,216元。
 4.機械及設備-增加數：購置電腦、中央控制管理設備等共計3,595,007元。減少數：報廢數位投影機、白板輸入板等共計409,835元。
 5.交通及運輸設備-增加數：購置擴音箱等共計59,800元。減少數：報廢擴大機等共計35,100元。
 6.雜項設備-增加數：購置圖書館圖書、籃球架等共計1,201,962元。減少數：報廢投影機、冷氣機等共計344,800元。
 7.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列572,356元。

桃園市桃園區同安國民小學

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		
34,022,615	204,000	2,862,091	10,043,948	618,146,469
23,397,957				478,341,048
4,135,673		1,500,000	-663,216	3,938,981
1,632,216			4,014,423	112,017,594
3,595,007		409,835	4,565,397	14,290,158
59,800		35,100	451,194	704,626
1,201,962		344,800	1,676,150	8,368,197
				</

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		793,000			793,000	784,982	-8,018	
機械及設備		793,000			793,000	784,982	-8,018	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		50,000			50,000	48,000	-2,000	
交通及運輸設備		50,000			50,000	48,000	-2,000	
購建中固定資產								
雜項設備		157,000			157,000	83,880	-73,120	
雜項設備		157,000			157,000	83,880	-73,120	
購建中固定資產								
合 計		1,000,000			1,000,000	916,862	-83,138	

9-10

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學
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	636,339,469	636,339,469		
代管-土地	18,193,000	18,193,000		
土地	478,341,048	478,341,048		
土地改良物	3,938,981	3,938,981		
房屋及建築	112,017,594	112,017,594		
機械及設備	14,290,158	14,290,158		
交通及運輸設備	704,626	704,626		
雜項設備	8,368,197	8,368,197		
電腦軟體	485,865	485,865		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學
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	97	102	5	
職員	97	100	3	本校專輔教師及增置餘額教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計3人。
約僱人員	0	2	2	本校幼兒園契進人員(教保員及廚工)未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
合 計	97	102	5	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校警3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學
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	88,548,000		1,413,000		24,706,000	25,530,000		11,057,000		151,254,000	700,000	151,954,000
正式人員	88,548,000		1,413,000		24,706,000	25,530,000		11,055,000		151,252,000		151,252,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員											700,000	700,000
合 計	88,548,000		1,413,000		24,706,000	25,530,000		11,057,000		151,254,000	700,000	151,954,000

註:

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1,364,000元，決算金額1,325,055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，113年度預算編列97人，計12,472,000元，執行結果決算86人，計11,701,824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條規定辦理，113年度預算編列97人，計11,959,000元，執行結果決算117人，計11,221,684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」規定核發，113年度預算編列20人，計275,000元，執行結果決算1人，計10,000元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區同安國民小學
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
92,884,613	886,449	1,264,306		22,933,508	21,362,205		10,918,085		150,249,166	443,611	150,692,777
92,884,613		1,264,306		22,817,995	21,362,205		10,916,685		149,245,804		149,245,804
	886,449			115,513			1,400		1,003,362		1,003,362
										443,611	443,611
92,884,613	886,449	1,264,306		22,933,508	21,362,205		10,918,085		150,249,166	443,611	150,692,777

註:

3.本校教育部部款～專任輔導教師、增置餘額教師及幼兒園契進人員(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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學

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。

15-16

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學

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			176,479,000		169,833,995			-6,645,005	-3.77	
國民教育計畫			175,479,000		168,917,133			-6,561,867	-3.74	
建築及設備計畫			1,000,000		916,862			-83,138	-8.31	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學

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	151,954,000	150,692,777	-1,261,223	-0.83
11 正式員額薪資	88,548,000	92,884,613	4,336,613	4.90
12 聘僱及兼職人員薪資	700,000	1,330,060	630,060	90.01
13 加(夜)班費	1,413,000	1,264,306	-148,694	-10.52
15 獎金	24,706,000	22,933,508	-1,772,492	-7.17
16 退休及卹償金	25,530,000	21,362,205	-4,167,795	-16.33
18 福利費	11,057,000	10,918,085	-138,915	-1.26
2 服務費用	6,979,000	4,649,774	-2,329,226	-33.37
21 水電費	1,940,000	1,028,244	-911,756	-47.00
22 郵電費	318,000	113,866	-204,134	-64.19
23 旅運費	117,000	61,321	-55,679	-47.59
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	304,682	154,682	103.12
25 修理保養及保固費	2,315,000	1,190,722	-1,124,278	-48.56
26 保險費	15,000	0	-15,000	-100.00
27 一般服務費	1,768,000	1,673,563	-94,437	-5.34
28 專業服務費	258,000	178,976	-79,024	-30.63
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41
3 材料及用品費	1,084,000	1,023,071	-60,929	-5.62
31 使用材料費	80,000	26,836	-53,164	-66.46
32 用品消耗	1,004,000	996,235	-7,765	-0.77
4 租金、償債、利息及相關手續費	180,000	3,158	-176,842	-98.25
45 雜項設備租金	180,000	3,158	-176,842	-98.25
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	1,000,000	916,862	-83,138	-8.31
51 購建固定資產	1,000,000	916,862	-83,138	-8.31
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	173,000	140,340	-32,660	-18.88
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	43,000	43,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	54,000	54,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	74,000	41,340	-32,660	-44.14
9 其他	15,109,000	12,408,013	-2,700,987	-17.88
91 其他支出	15,109,000	12,408,013	-2,700,987	-17.88
合 計	176,479,000	169,833,995	-6,645,005	-3.77

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學
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	1,420,000	1,393,246	-26,754	-1.88	依業務需求覈實支用。
27D 計時與計件人員酬金	1,364,000	1,325,055	-38,945	-2.86	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	56,000	68,191	12,191	21.77	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學
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	644,470,841	100.00	644,172,460	100.00	298,381	0.05	負 債	15,213,099	2.36	25,864,223	3.91	-10,651,124	-41.18
流動資產	26,324,372	4.08	47,142,567	7.32	-20,818,195	-44.16	流動負債	14,192,385	2.20	24,670,023	3.73	-10,477,638	-42.47
現金	24,857,292	3.86	46,915,697	7.28	-22,058,405	-47.02	應付款項	14,192,385	2.20	24,670,023	3.73	-10,477,638	-42.47
銀行存款	24,857,292	3.86	46,915,697	7.28	-22,058,405	-47.02	應付代收款	14,192,385	2.20	24,670,023	3.73	-10,477,638	-42.47
預付款項	1,467,080	0.23	226,870	0.04	1,240,210	546.66	其他負債	1,020,714	0.16	1,194,200	0.18	-173,486	-14.53
預付費用	1,467,080	0.23	226,870	0.04	1,240,210	546.66	什項負債	1,020,714	0.16	1,194,200	0.18	-173,486	-14.53
固定資產	617,660,604	95.84	595,971,672	92.52	21,688,932	3.64	存入保證金	998,986	0.16	1,051,709	0.16	-52,723	-5.01
土地	478,341,048	74.22	454,943,091	70.62	23,397,957	5.14	暫收及待結轉	21,728	0.00	142,491	0.02	-120,763	-84.75
土地	478,341,048	74.22	454,943,091	70.62	23,397,957	5.14	帳項						
土地改良物	3,938,981	0.61	640,092	0.10	3,298,889	515.38	淨資產	629,257,742	97.64	618,308,237	95.98	10,949,505	1.77
土地改良物	32,670,195	5.07	30,034,522	4.66	2,635,673	8.78	淨資產	629,257,742	97.64	618,308,237	95.98	10,949,505	1.77
累計折舊-土地改良物	-28,731,214	-4.46	-29,394,430	-4.56	663,216	-2.26	淨資產	629,257,742	97.64	618,308,237	95.98	10,949,505	1.77
房屋建築及設備	112,017,594	17.38	114,399,801	17.76	-2,382,207	-2.08	累積餘額	629,257,742	97.64	618,308,237	95.98	10,949,505	1.77
房屋建築及設備	177,431,349	27.53	175,799,133	27.29	1,632,216	0.93							
累計折舊-房屋建築及設備	-65,413,755	-10.15	-61,399,332	-9.53	-4,014,423	6.54							
機械及設備	14,290,158	2.22	15,670,383	2.43	-1,380,225	-8.81							
機械及設備	45,977,646	7.13	42,792,474	6.64	3,185,172	7.44							
累計折舊-機械及設備	-31,687,488	-4.92	-27,122,091	-4.21	-4,565,397	16.83							
交通及運輸設備	704,626	0.11	1,131,120	0.18	-426,494	-37.71							
交通及運輸設備	5,356,290	0.83	5,331,590	0.83	24,700	0.46							
累計折舊-交通及運輸設備	-4,651,664	-0.72	-4,200,470	-0.65	-451,194	10.74							
雜項設備	8,368,197	1.30	9,187,185	1.43	-818,988	-8.91							
雜項設備	40,457,306	6.28	39,600,144	6.15	857,162	2.16							
累計折舊-雜項設備	-32,089,109	-4.98	-30,412,959	-4.72	-1,676,150	5.51							
無形資產	485,865	0.08	1,058,221	0.16	-572,356	-54.09							
無形資產	485,865	0.08	1,058,221	0.16	-572,356	-54.09							
合計：	644,470,841	100.00	644,172,460		298,381	0.05	合計：	644,470,841	100.00	644,172,460		298,381	0.05

信託代理與保證資產 120,000

保證品 120,000

信託代理與保證負債 120,000

應付保證品 120,000

註： 1. 無經管珍貴動產、不動產者。

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，基於可比性，爰上年度17,307,500元一併辦理科目重分類。

4. 暫收及待結轉帳項21,728元，係為113年度部款用人費用(附幼契進人員)騰餘款。

平衡表

單位：新臺幣元

信託代理與保證資產	120,000	信託代理與保證負債	120,000
保證品	120,000	應付保證品	120,000

4. 暫收及待結轉帳項21,728元，係為113年度部款用人費用(附幼契進人員)賸餘款。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區同安國民小學

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	169,374,720	100.00	161,944,775	100.00	7,429,945	4.59
徵收及依法分配收入	0	0.00	1,900	0.00	-1,900	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	1,900	0.00	-1,900	-100.00
勞務收入	34,300	0.02	41,000	0.03	-6,700	-16.34
服務收入	34,300	0.02	41,000	0.03	-6,700	-16.34
財產收益	9,852,735	5.82	3,699,639	2.28	6,153,096	166.32
財產孳息收入	97,989	0.06	81,460	0.05	16,529	20.29
廢舊物品售價收入	4,750	0.00	8,028	0.00	-3,278	-40.83
財產交易利益	0	0.00	122,500	0.08	-122,500	-100.00
其他財產收入	9,749,996	5.76	3,487,651	2.15	6,262,345	179.56
政府撥入收入	158,199,213	93.40	156,940,697	96.91	1,258,516	0.80
公庫撥款收入	155,714,869	91.94	154,078,308	95.14	1,636,561	1.06
政府其他撥入收入	2,484,344	1.47	2,862,389	1.77	-378,045	-13.21
教學收入	1,155,582	0.68	1,242,925	0.77	-87,343	-7.03
學雜費收入	1,155,582	0.68	1,242,925	0.77	-87,343	-7.03
其他收入	132,890	0.08	18,614	0.01	114,276	613.93
雜項收入	132,890	0.08	18,614	0.01	114,276	613.93
支出	181,823,172	107.35	165,016,605	101.90	16,806,567	10.18
人事支出	150,692,777	88.97	145,212,570	89.67	5,480,207	3.77
人事支出	150,692,777	88.97	145,212,570	89.67	5,480,207	3.77
業務支出	5,773,343	3.41	5,457,859	3.37	315,484	5.78
業務支出	5,773,343	3.41	5,457,859	3.37	315,484	5.78
獎補助支出	43,000	0.03	0	0.00	43,000	0.00
其他獎補助	43,000	0.03	0	0.00	43,000	0.00
財產損失	22,896	0.01	43,168	0.03	-20,272	-46.96
財產交易損失	22,896	0.01	43,168	0.03	-20,272	-46.96
折舊、折耗及攤銷	12,883,143	7.61	11,982,937	7.40	900,206	7.51
固定資產折舊	12,310,787	7.27	11,410,582	7.05	900,205	7.89
無形資產攤銷	572,356	0.34	572,355	0.35	1	0.00
其他支出	12,408,013	7.33	2,320,071	1.43	10,087,942	434.81
其他支出	12,408,013	7.33	2,320,071	1.43	10,087,942	434.81
本期賸餘（短絀）	-12,448,452	-7.35	-3,071,830	-1.90	-9,376,622	305.25
期初淨資產	618,308,237	365.05	621,380,067	383.70	-3,071,830	-0.49
解繳公庫						
淨資產調整數	23,397,957				23,397,957	
期末淨資產	629,257,742	371.52	618,308,237	381.80	10,949,505	1.77

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—桃園市桃園區同安國民小學

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)	-12,448,452
8002 調整非現金項目	-8,519,605
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-20,968,057
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	-916,862
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-916,862
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,159,728
8404 減少短期債務及其他負債	-1,333,214
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-173,486
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-22,058,405
87 期初現金及約當現金	46,915,697
88 期末現金及約當現金	24,857,292

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—桃園市桃園區同安國民小學

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	159,666,924	9,707,796	169,374,720	收入
勞務收入	34,300		34,300	勞務收入
財產收入	144,939	9,707,796	9,852,735	財產收益
政府撥入收入	158,199,213		158,199,213	政府撥入收入
教學收入	1,155,582		1,155,582	教學收入
其他收入	132,890		132,890	其他收入
基金用途	169,833,995	11,989,177	181,823,172	支出
用人費用	150,692,777		150,692,777	人事支出
服務費用	4,649,774	1,123,569	5,773,343	業務支出
材料及用品費	1,023,071	-1,023,071		
租金、償債、利息及相關手續費	3,158	-3,158		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	97,340	-97,340		
捐助、補助與獎助	43,000		43,000	獎補助支出
		22,896	22,896	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	916,862	-916,862		
		12,883,143	12,883,143	折舊、折耗及攤銷
其他	12,408,013		12,408,013	其他支出
本期賸餘(短絀)	-10,167,071	-2,281,381	-12,448,452	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	21,278,344	597,029,893	618,308,237	期初淨資產
解繳公庫		23,397,957	23,397,957	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	11,111,273	618,146,469	629,257,742	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數9,707,796元，係土地改良物、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。(未含財產無償移入及資產重估增值造成【淨資產調整數】增加數23,397,957元)
2. 調整數1,123,569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」及「捐助、補助與獎助」等重分類為會計科目之「業務支出」。
3. 調整數22,896元，係土地改良物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916,862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12,883,143元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數23,397,957元，係資產重估增值之情形。
7. 調整數597,029,893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：

會計室主任 張秀好

基金主持人：

同安國民小學 校長 江彩鳳