

冊 號：16-84

機關代號：30109



桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金
桃園市桃園區南門國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區南門國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區南門國民小學
113 年度附屬單位決算分決算
目 次

甲、總說明.....	第 1 頁至第 4 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表.....	第 5 頁至第 5 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表.....	第 6 頁至第 6 頁
2、基金用途明細表.....	第 7 頁至第 8 頁
3、資本資產明細表.....	第 10 頁至第 11 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 12 頁至第 12 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 13 頁至第 13 頁
6、員工人數彙計表.....	第 14 頁至第 14 頁
7、用人費用彙計表.....	第 16 頁至第 17 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 18 頁至第 18 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 19 頁至第 19 頁
10、各項費用彙計表.....	第 20 頁至第 20 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 21 頁至第 21 頁
丙、會計報表	
1、平衡表.....	第 22 頁至第 23 頁
2、收入支出表.....	第 24 頁至第 24 頁
3、現金流量表.....	第 25 頁至第 25 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表.....	第 26 頁至第 26 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 27 頁至第 27 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 28 頁至第 28 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區南門國民小學

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 2,508 萬 5,000 元，決算數 1 億 2,210 萬 5,205 元。

112 學年度下學期，預定招收 32 班，實際招收 32 班，預計學生人數 698 人，實際學生人數 665 人。

113 學年度上學期，預定招收 32 班，實際招收 32 班，預計學生人數 692 人，實際學生人數 636 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 154 萬 8,000 元，決算數 149 萬 8,198 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 1,947 萬 9,638 元，較預算數 1 億 2,403 萬 3,000 元，減少 455 萬 3,362 元，計減 3.67%。

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 2,096 元，較預算數 0 元，增加 2,096 元。
主要係因：午餐違約罰款等收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 1 萬 685 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 685 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區南門國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

3. 租金收入：決算數 38 萬 4,547 元，較預算數 0 元，增加 38 萬 4,547 元。
主要係因：公有房舍屋頂設置太陽光電發電系統公開標租案回饋金收入超收。
4. 利息收入：決算數 16 萬 6,524 元，較預算數 1 萬元，增加 15 萬 6,524 元，計增 1,565.24%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
5. 其他財產收入：決算數 63 萬 9,960 元，較預算數 50 萬元，增加 13 萬 9,960 元，計增 27.99%。
主要係因：場地開放收入超收。
6. 公庫撥款收入：決算數 1 億 1,579 萬 9,740 元，較預算數 1 億 2,221 萬 1,000 元，減少 641 萬 1,260 元，計減 5.25%。
主要係因：扣抵 112 年用人費用結餘。
7. 政府其他撥入收入：決算數 172 萬 9,894 元，較預算 0 元，增加 172 萬 9,894 元。
主要係因：專任輔導教師、增置教師及附幼契進人員(教保員及廚工)未編列預算，以教育部部款支應。
8. 學雜費收入：決算數 74 萬 5,200 元，較預算數 131 萬 2,000 元，減少 56 萬 6,800 元，計減 43.20%。
主要係因：學雜費收入短收。
9. 雜項收入：決算數 992 元，較預算數 0 元，增加 992 元。
主要係因：拾金不昧等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 2,360 萬 3,403 元，較預算數 1 億 2,663 萬 3,000 元，減少 302 萬 9,597 元，計減 2.39%。

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 2,210 萬 5,205 元，較預算數 1 億 2,508 萬 5,000 元，減少 297 萬 9,795 元，計減 2.38%。
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 149 萬 8,198 元，較法定預算數 154 萬 8,000 元，減少 4 萬 9,802 元，計減 3.22%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。
 - (2) 決算數 149 萬 8,198 元，較可用預算數 154 萬 8,000 元，減少 4 萬 9,802 元，計減 3.22%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區南門國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

(三) 本期短絀：

本年度決算短絀數 412 萬 3,765 元，較預算短絀數 260 萬元，增加短絀數 152 萬 3,765 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 1,313 萬 399 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 149 萬 8,198 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 12 萬 6,000 元。

(四) 現金及約當現金之淨增 1,175 萬 8,201 元。

(五) 期初現金及約當現金 2,360 萬 1,232 元。

(六) 期末現金及約當現金 3,535 萬 9,433 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	36,279,001	23,826,829	52.26
固定資產	303,574,469	282,897,230	7.31
無形資產	32,973	43,468	-24.14
流動負債	28,555,467	12,105,530	135.89
其他負債	1,562,974	1,436,974	8.77
淨資產	309,768,002	293,225,023	5.64

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 3,535 萬 9,433 元，其中 521 萬 4,781 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。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區南門國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

(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－桃園市桃園區南門國民小學
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	124,033,000	100.00	119,479,638	100.00	-4,553,362	-3.67	113,963,554	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,096	0.00	2,096	0.00	7,480	0.01
415 違規罰款收入			2,096	0.00	2,096		7,480	0.01
45 財產收入	510,000	0.41	1,201,716	1.01	691,716	135.63	841,534	0.74
451 財產處分收入			10,685	0.01	10,685		9,890	0.01
452 租金收入			384,547	0.32	384,547			
454 利息收入	10,000	0.01	166,524	0.14	156,524	1,565.24	61,804	0.05
45Y 其他財產收入	500,000	0.40	639,960	0.54	139,960	27.99	769,840	0.68
46 政府撥入收入	122,211,000	98.53	117,529,634	98.37	-4,681,366	-3.83	111,886,494	98.18
462 公庫撥款收入	122,211,000	98.53	115,799,740	96.92	-6,411,260	-5.25	110,204,107	96.70
46Y 政府其他撥入收入			1,729,894	1.45	1,729,894		1,682,387	1.48
4S 教學收入	1,312,000	1.06	745,200	0.62	-566,800	-43.20	947,700	0.83
4S1 學雜費收入	1,312,000	1.06	745,200	0.62	-566,800	-43.20	947,700	0.83
4Y 其他收入			992	0.00	992	0.00	280,346	0.25
4YY 雜項收入			992	0.00	992		280,346	0.25
5 基金用途	126,633,000	102.10	123,603,403	103.45	-3,029,597	-2.39	114,100,383	100.12
53 國民教育計畫	125,085,000	100.85	122,105,205	102.20	-2,979,795	-2.38	113,514,842	99.61
5M 建築及設備計畫	1,548,000	1.25	1,498,198	1.25	-49,802	-3.22	585,541	0.51
購建固定資產	1,548,000	1.25	1,498,198	1.25	-49,802	-3.22	585,541	0.51
本期賸餘（短絀）	-2,600,000		-4,123,765		-1,523,765	58.61	-136,829	
期初基金餘額	8,821,000		10,284,325		1,463,325	16.59	10,421,154	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,221,000		6,160,560		-60,440	-0.97	10,284,325	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區南門國民小學
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	124,033,000	119,479,638	-4,553,362	-3.67	
41 徵收及依法分配收入		2,096	2,096	0.00	
415 違規罰款收入		2,096	2,096	0.00	午餐違約罰款等收入超收。
45 財產收入	510,000	1,201,716	691,716	135.63	
451 財產處分收入		10,685	10,685	0.00	財產處分變賣收入超收。
452 租金收入		384,547	384,547	0.00	公有房舍屋頂設置太陽光電發電系統公開標租案回饋金。
454 利息收入	10,000	166,524	156,524	1,565.24	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	500,000	639,960	139,960	27.99	場租收入超收。
46 政府撥入收入	122,211,000	117,529,634	-4,681,366	-3.83	
462 公庫撥款收入	122,211,000	115,799,740	-6,411,260	-5.25	
46Y 政府其他撥入收入		1,729,894	1,729,894	0.00	專任輔導教師等人員，未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	1,312,000	745,200	-566,800	-43.20	
4S1 學雜費收入	1,312,000	745,200	-566,800	-43.20	學雜費收入短收。
4Y 其他收入		992	992	0.00	
4YY 雜項收入		992	992	0.00	拾金不昧等收入。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學

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	126,633,000	123,603,403	-3,029,597	-2.39	
53 國民教育計畫	125,085,000	122,105,205	-2,979,795	-2.38	
1 用人費用	110,430,000	109,702,604	-727,396	-0.66	
11 正式員額薪資	56,796,000	56,625,686	-170,314	-0.30	
12 聘僱及兼職人員薪資	585,000	1,137,625	552,625	94.47	係教育部撥補教保員1人及廚工1人等薪資，113年度無預算數，覈實支付。
13 加（夜）班費	1,044,000	1,139,912	95,912	9.19	
15 獎金	12,800,000	13,231,561	431,561	3.37	
16 退休及卹償金	33,079,000	31,302,547	-1,776,453	-5.37	
18 福利費	6,126,000	6,265,273	139,273	2.27	
2 服務費用	5,383,000	4,293,604	-1,089,396	-20.24	
21 水電費	1,314,000	1,226,152	-87,848	-6.69	
22 郵電費	246,000	59,278	-186,722	-75.90	撙節支用。
23 旅運費	96,000	49,910	-46,090	-48.01	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	140,000	115,502	-24,498	-17.50	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,298,000	685,968	-612,032	-47.15	依校務養護需求覈實支出。
26 保險費	10,000	375	-9,625	-96.25	依學生活動保險需求覈實支出。
27 一般服務費	1,966,000	1,921,199	-44,801	-2.28	一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式身障班按時計資教師助理員1人，預算金額340,000元，決算金額349,977元，決算金額大於預算金額，係依實際需求覈實支出預算編列金額不足支應之故，及約用人員警衛3人，預算金額1,364,000元，決算金額1,263,217元。
28 專業服務費	241,000	163,220	-77,780	-32.27	依校務需求覈實支出。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	1,021,000	963,763	-57,237	-5.61	
32 用品消耗	1,021,000	963,763	-57,237	-5.61	
4 租金、償債、利息及相關手續費	120,000	66,956	-53,044	-44.20	
45 雜項設備租金	120,000	66,956	-53,044	-44.20	覈實支付。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	124,000	75,736	-48,264	-38.92	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	覈實支付。
72 捐助、補助與獎助	26,000	26,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	16,000	16,000			
75 競賽及交流活動費	80,000	32,736	-47,264	-59.08	覈實支付。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學

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	%	
9 其他	8,007,000	7,002,542	-1,004,458	-12.54	各項活動經費撙節開支。
91 其他支出	8,007,000	7,002,542	-1,004,458	-12.54	
5M 建築及設備計畫	1,548,000	1,498,198	-49,802	-3.22	
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	1,548,000	1,498,198	-49,802	-3.22	
51 購建固定資產	1,548,000	1,498,198	-49,802	-3.22	
					調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉入108,000元、516購置雜項設備轉入316,000元、514購置機械及設備轉出14,000元、515購置交通及運輸設備轉出410,000元。

本 頁 空 白

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	385,513,624	102,572,926	1,548,000
非理財目的之長期投資			
土地	211,998,870		
土地改良物	13,559,722	13,494,619	
房屋及建築	107,947,994	53,132,519	108,000
機械及設備	23,193,548	16,383,442	534,000
交通及運輸設備	2,461,811	1,911,080	90,000
雜項設備	26,308,211	17,651,266	816,000
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	43,468		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)土地-增加數：土地重估增值及受贈共計12,358,732元。
 (2)土地改良物-增加數：新建藝采樓前停車場共計5,791,738元。
 (3)房屋及建築-增加數：優活館室內整修改良增值共計1,907,566元。減少數：報廢大門等共計47,188元。
 (4)機械及設備-增加數：購置觸控螢幕顯示器、個人(桌機)電腦、冷氣、EMS冷氣納管及無線網路基地台等；撥入個人電腦、相機等，以上共計3,499,088元。減少數：報廢個人電腦等共計401,416元。
 (5)交通及運輸設備-增加數：購置揚聲器、數位交接系統4套等；撥入擴音機等，以上共計1,714,427元。減少數：報廢擴大混波器等共計72,253元。
 (6)雜項設備-增加數：購置圖書一批、桌邊櫃、鐵捲門、飲水機及冷暖氣機等；撥入多媒體主機等，以上共計1,853,819元。減少數：報廢冷氣機、投影機及櫥櫃等共計1,026,659元。
 (7)電腦軟體：年底軟體攤銷提列10,495元。

桃園市桃園區南門國民小學

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		
27,125,370	10,000	1,558,011	4,900,615	303,607,442
12,358,732				224,357,602
5,791,738			492,913	5,363,928
1,907,566		47,188	1,656,486	55,019,367
3,499,088		401,416	1,966,088	7,941,690
1,714,427		72,253	109,505	2,083,400
1,853,819		1,026,659	675,623	8,808,482

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區南門國民小學

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				108,000	108,000	107,566	-434	
房屋及建築				108,000	108,000	107,566	-434	
購建中固定資產								
機械及設備		548,000		-14,000	534,000	533,015	-985	
機械及設備		548,000		-14,000	534,000	533,015	-985	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		500,000		-410,000	90,000	42,000	-48,000	
交通及運輸設備		500,000		-410,000	90,000	42,000	-48,000	
購建中固定資產								
雜項設備		500,000		316,000	816,000	815,617	-383	
雜項設備		500,000		316,000	816,000	815,617	-383	
購建中固定資產								
合 計		1,548,000			1,548,000	1,498,198	-49,802	

中華民國113年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區南門國民小學

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	63	3	
職員	60	61	1	1.預算編列核定60人，實際職員59人，係因幼兒園招生不足，教師不予補實計1人。2.專任輔導教師及增置教師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人。
約僱人員	0	2	2	2 本校附幼契進人員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2人。
合 計	60	63	3	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理人員1人及校警3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區南門國民小學
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	56,796,000		1,044,000		12,800,000	33,079,000		6,126,000		109,845,000	585,000	110,430,000
正式人員	56,796,000		1,044,000		12,800,000	33,079,000		6,121,000		109,840,000		109,840,000
聘僱人員								5,000		5,000		5,000
兼任人員											585,000	585,000
合 計	56,796,000		1,044,000		12,800,000	33,079,000		6,126,000		109,845,000	585,000	110,430,000

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式身障班按時計資教師助理員1人，預算金額340,000元，決算金額349,977元，約用人員警衛3人，預算金額1,364,000元，決算金額1,263,217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60人，計6,344,000元，執行結果決算54人，計6,661,405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60人，計 6,281,000 元，執行結果決算68人，計 6,540,156元。(3)其他獎金(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」辦理核發，113年度預算編列12人，計175,000元，執行結果決算2人，計30,000元。

用人費用彙計表(右半頁)

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
56,625,686	1,000,859	1,139,912		13,231,561	31,302,547		6,265,273		109,565,838	136,766	109,702,604
56,625,686		1,139,912		13,126,288	31,302,547		6,212,373		108,406,806		108,406,806
	1,000,859			105,273			52,900		1,159,032		1,159,032
										136,766	136,766
56,625,686	1,000,859	1,139,912		13,231,561	31,302,547		6,265,273		109,565,838	136,766	109,702,604

3.本校教育部部款專任輔導教師、增置教師、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，其中幼兒園教保員及廚工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－桃園市桃園區南門國民小學

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	%	

截至本年度終了(1)管理用車輛：無。(2)其他車輛：無。

主要業務計畫執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學
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	110,430,000	109,702,604	-727,396	-0.66
11 正式員額薪資	56,796,000	56,625,686	-170,314	-0.30
12 聘僱及兼職人員薪資	585,000	1,137,625	552,625	94.47
13 加（夜）班費	1,044,000	1,139,912	95,912	9.19
15 獎金	12,800,000	13,231,561	431,561	3.37
16 退休及卹償金	33,079,000	31,302,547	-1,776,453	-5.37
18 福利費	6,126,000	6,265,273	139,273	2.27
2 服務費用	5,383,000	4,293,604	-1,089,396	-20.24
21 水電費	1,314,000	1,226,152	-87,848	-6.69
22 郵電費	246,000	59,278	-186,722	-75.90
23 旅運費	96,000	49,910	-46,090	-48.01
24 印刷裝訂與廣告費	140,000	115,502	-24,498	-17.50
25 修理保養及保固費	1,298,000	685,968	-612,032	-47.15
26 保險費	10,000	375	-9,625	-96.25
27 一般服務費	1,966,000	1,921,199	-44,801	-2.28
28 專業服務費	241,000	163,220	-77,780	-32.27
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,021,000	963,763	-57,237	-5.61
32 用品消耗	1,021,000	963,763	-57,237	-5.61
4 租金、償債、利息及相關手續費	120,000	66,956	-53,044	-44.20
45 雜項設備租金	120,000	66,956	-53,044	-44.20
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	1,548,000	1,498,198	-49,802	-3.22
51 購建固定資產	1,548,000	1,498,198	-49,802	-3.22
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	124,000	75,736	-48,264	-38.92
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	26,000	26,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	16,000	16,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	80,000	32,736	-47,264	-59.08
9 其他	8,007,000	7,002,542	-1,004,458	-12.54
91 其他支出	8,007,000	7,002,542	-1,004,458	-12.54
合 計	126,633,000	123,603,403	-3,029,597	-2.39

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	1,839,000	1,690,694	-148,306	-8.06	
27D 計時與計件人員酬金	1,704,000	1,613,194	-90,806	-5.33	
282 專技人員酬金	20,000	20,000			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	115,000	57,500	-57,500	-50.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學
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	339,886,443	100.00	306,767,527	100.00	33,118,916	10.80	負 債	30,118,441	8.86	13,542,504	4.27	16,575,937	122.40
流動資產	36,279,001	10.67	23,826,829	7.77	12,452,172	52.26	流動負債	28,555,467	8.40	12,105,530	3.82	16,449,937	135.89
現金	35,359,433	10.40	23,601,232	7.69	11,758,201	49.82	應付款項	28,555,467	8.40	12,105,530	3.82	16,449,937	135.89
銀行存款	35,359,433	10.40	23,601,232	7.69	11,758,201	49.82	應付代收款	28,555,467	8.40	12,105,530	3.82	16,449,937	135.89
預付款項	919,568	0.27	225,597	0.07	693,971	307.62	其他負債	1,562,974	0.46	1,436,974	0.45	126,000	8.77
預付費用	919,568	0.27	225,597	0.07	693,971	307.62	什項負債	1,562,974	0.46	1,436,974	0.45	126,000	8.77
固定資產	303,574,469	89.32	282,897,230	92.22	20,677,239	7.31	存入保證金	1,562,974	0.46	1,436,974	0.45	126,000	8.77
土地	224,357,602	66.01	211,998,870	69.11	12,358,732	5.83	淨資產	309,768,002	91.14	293,225,023	95.59	16,542,979	5.64
土地	224,357,602	66.01	211,998,870	69.11	12,358,732	5.83	淨資產	309,768,002	91.14	293,225,023	95.59	16,542,979	5.64
土地改良物	5,363,928	1.58	65,103	0.02	5,298,825	8,139.14	淨資產	309,768,002	91.14	293,225,023	95.59	16,542,979	5.64
土地改良物	19,351,460	5.69	13,559,722	4.42	5,791,738	42.71	累積餘額	309,768,002	91.14	293,225,023	95.59	16,542,979	5.64
累計折舊-土地改良物	-13,987,532	-4.12	-13,494,619	-4.40	-492,913	3.65							
房屋建築及設備	55,019,367	16.19	54,815,475	17.87	203,892	0.37							
房屋建築及設備	109,808,372	32.31	107,947,994	35.19	1,860,378	1.72							
累計折舊-房屋建築及設備	-54,789,005	-16.12	-53,132,519	-17.32	-1,656,486	3.12							
機械及設備	7,941,690	2.34	6,810,106	2.22	1,131,584	16.62							
機械及設備	26,291,220	7.74	23,193,548	7.56	3,097,672	13.36							
累計折舊-機械及設備	-18,349,530	-5.40	-16,383,442	-5.34	-1,966,088	12.00							
交通及運輸設備	2,083,400	0.61	550,731	0.18	1,532,669	278.30							
交通及運輸設備	4,103,985	1.21	2,461,811	0.80	1,642,174	66.71							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,020,585	-0.59	-1,911,080	-0.62	-109,505	5.73							
雜項設備	8,808,482	2.59	8,656,945	2.82	151,537	1.75							
雜項設備	27,135,371	7.98	26,308,211	8.58	827,160	3.14							
累計折舊-雜項設備	-18,326,889	-5.39	-17,651,266	-5.75	-675,623	3.83							
無形資產	32,973	0.01	43,468	0.01	-10,495	-24.14							
無形資產	32,973	0.01	43,468	0.01	-10,495	-24.14							
合計：	339,886,443	100.00	306,767,527	100.00	33,118,916	10.80	合計：	339,886,443	100.00	306,767,527	100.00	33,118,916	10.80

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10,430,446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)。

平衡表

單位：新臺幣元

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

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10,430,446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—桃園市桃園區南門國民小學
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	132,700,422	100.00	122,301,158	100.00	10,399,264	8.50
徵收及依法分配收入	2,096	0.00	7,480	0.01	-5,384	-71.98
違規罰款收入	2,096	0.00	7,480	0.01	-5,384	-71.98
財產收益	14,219,640	10.72	9,179,138	7.51	5,040,502	54.91
財產孳息收入	551,071	0.42	61,804	0.05	489,267	791.64
廢舊物品售價收入	10,685	0.01	9,890	0.01	795	8.04
其他財產收入	13,657,884	10.29	9,107,444	7.45	4,550,440	49.96
政府撥入收入	117,529,634	88.57	111,886,494	91.48	5,643,140	5.04
公庫撥款收入	115,799,740	87.26	110,204,107	90.11	5,595,633	5.08
政府其他撥入收入	1,729,894	1.30	1,682,387	1.38	47,507	2.82
教學收入	745,200	0.56	947,700	0.77	-202,500	-21.37
學雜費收入	745,200	0.56	947,700	0.77	-202,500	-21.37
其他收入	203,852	0.15	280,346	0.23	-76,494	-27.29
受贈收入	202,860	0.15	0	0.00	202,860	0.00
雜項收入	992	0.00	280,346	0.23	-279,354	-99.65
支出	128,563,831	96.88	121,811,347	99.60	6,752,484	5.54
人事支出	109,702,604	82.67	106,497,546	87.08	3,205,058	3.01
人事支出	109,702,604	82.67	106,497,546	87.08	3,205,058	3.01
業務支出	5,374,059	4.05	5,024,657	4.11	349,402	6.95
業務支出	5,374,059	4.05	5,024,657	4.11	349,402	6.95
獎補助支出	26,000	0.02	0	0.00	26,000	0.00
其他獎補助	26,000	0.02	0	0.00	26,000	0.00
財產損失	15,479	0.01	54,779	0.04	-39,300	-71.74
財產交易損失	15,479	0.01	54,779	0.04	-39,300	-71.74
折舊、折耗及攤銷	6,443,147	4.86	8,241,726	6.74	-1,798,579	-21.82
固定資產折舊	6,432,652	4.85	8,231,232	6.73	-1,798,580	-21.85
無形資產攤銷	10,495	0.01	10,494	0.01	1	0.01
其他支出	7,002,542	5.28	1,992,639	1.63	5,009,903	251.42
其他支出	7,002,542	5.28	1,992,639	1.63	5,009,903	251.42
本期賸餘（短絀）	4,136,591	3.12	489,811	0.40	3,646,780	744.53
期初淨資產	293,225,023	220.97	292,735,212	239.36	489,811	0.17
解繳公庫						
淨資產調整數	12,406,388				12,406,388	
期末淨資產	309,768,002	233.43	293,225,023	239.76	16,542,979	5.64

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—桃園市桃園區南門國民小學

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)	4,136,591
8002 調整非現金項目	8,993,808
81 業務活動之淨現金流入(流出)	13,130,399
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	-1,498,198
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,498,198
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,514,421
8404 減少短期債務及其他負債	-3,388,421
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	126,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	11,758,201
87 期初現金及約當現金	23,601,232
88 期末現金及約當現金	35,359,433

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—桃園市桃園區南門國民小學

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	119,479,638	13,220,784	132,700,422	收入
徵收及依法分配收入	2,096		2,096	徵收及依法分配收入
財產收入	1,201,716	13,017,924	14,219,640	財產收益
政府撥入收入	117,529,634		117,529,634	政府撥入收入
教學收入	745,200		745,200	教學收入
其他收入	992	202,860	203,852	其他收入
基金用途	123,603,403	4,960,428	128,563,831	支出
用人費用	109,702,604		109,702,604	人事支出
服務費用	4,293,604	1,080,455	5,374,059	業務支出
材料及用品費	963,763	-963,763		
租金、償債、利息及相關手續費	66,956	-66,956		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	49,736	-49,736		
捐助、補助與獎助	26,000		26,000	獎補助支出
		15,479	15,479	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	1,498,198	-1,498,198		
		6,443,147	6,443,147	折舊、折耗及攤銷
其他	7,002,542		7,002,542	其他支出
本期賸餘(短絀)	-4,123,765	8,260,356	4,136,591	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,284,325	282,940,698	293,225,023	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		12,406,388	12,406,388	淨資產調整數
期末基金餘額	6,160,560	303,607,442	309,768,002	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數13,220,784元，係土地、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12,406,388元)。
2. 調整數1,080,455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」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15,479元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備與雜項設備等固定資產交易損失及其他支出。
4. 調整數1,498,198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6,443,147元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數12,406,388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282,940,698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：

會計室黃詩芸
主任

基金主持人：

南門國民小學
校長 房瑞美