

冊 號：16-95

機關代號：30120

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

桃園市桃園區莊敬國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區莊敬國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區莊敬國民小學

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－桃園市桃園區莊敬國民小學

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 6,292 萬元，決算數 1 億 6,491 萬 6,638 元。

112 學年度下學期，預定招收 55 班，實際招收 52 班，預計學生人數 1,487 人，實際學生人數 1,384 人。

113 學年度上學期，預定招收 51 班，實際招收 51 班，預計學生人數 1,345 人，實際學生人數 1,337 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 98 萬 8,204 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 6,414 萬 6,262 元，較預算數 1 億 6,202 萬元，增加 212 萬 6,262 元，計增 1.31%。

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 8 萬 67 元，較預算數 1 萬元，增加 7 萬 67 元，計增 700.67%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

2. 其他財產收入：決算數 4 萬 5,400 元，較預算數 0 元，增加 4 萬 5,400 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區莊敬國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

主要係因：場地開放收入超收。

3. 公庫撥款收入：決算數 1 億 6,240 萬 9,329 元，較預算數 1 億 6,201 萬元，增加 39 萬 9,329 元，計增 0.25%。

主要係因：用人費用超支併決算。

4. 政府其他撥入收入：決算數 158 萬 2,232 元，較預算數 0 元，增加 158 萬 2,232 元。

主要係因：專任輔導教師及提高國小員額編制教師未編列預算，以教育部部款支應。

5. 雜項收入：決算數 2 萬 9,234 元，較預算數 0 元，增加 2 萬 9,234 元。

主要係因：資源回收等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 6,590 萬 4,842 元，較預算數 1 億 6,392 萬元，增加 198 萬 4,842 元，計增 1.21%。

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 6,491 萬 6,638 元，較預算數 1 億 6,292 萬元，增加 199 萬 6,638 元，計增 1.23%。

主要係因：用人費用超支併決算。

2. 建築及設備計畫：

決算數 98 萬 8,204 元，較法定預算數 100 萬元，減少 1 萬 1,796 元，計減 1.18%，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 175 萬 8,580 元，較預算短絀數 190 萬元，減少短絀數 14 萬 1,420 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 388 萬 47 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 98 萬 8,204 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 4 萬 1,348 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 285 萬 495 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,135 萬 2,818 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,420 萬 3,313 元。

四、資產負債情況：

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區莊敬國民小學

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	25,815,518	21,674,910	19.10
固定資產	557,890,265	538,504,762	3.60
無形資產	4,012,461	5,761,752	-30.36
流動負債	18,642,387	12,701,851	46.77
其他負債	1,123,911	1,165,259	-3.55
淨資產	567,951,946	552,074,314	2.88

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 2,420 萬 3,313 元，其中 504 萬 8,920 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 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 652 萬 4,618 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學
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	162,020,000	100.00	164,146,262	100.00	2,126,262	1.31	145,807,606	100.00
45 財產收入	10,000	0.01	125,467	0.08	115,467	1,154.67	132,055	0.09
451財產處分收入							37,266	0.03
454利息收入	10,000	0.01	80,067	0.05	70,067	700.67	64,189	0.04
45Y其他財產收入			45,400	0.03	45,400		30,600	0.02
46 政府撥入收入	162,010,000	99.99	163,991,561	99.91	1,981,561	1.22	145,672,007	99.91
462公庫撥款收入	162,010,000	99.99	162,409,329	98.94	399,329	0.25	143,709,870	98.56
46Y政府其他撥入收入			1,582,232	0.96	1,582,232		1,962,137	1.35
4Y 其他收入			29,234	0.02	29,234	0.00	3,544	0.00
4YY雜項收入			29,234	0.02	29,234		3,544	0.00
5 基金用途	163,920,000	101.17	165,904,842	101.07	1,984,842	1.21	145,757,966	99.97
53 國民教育計畫	162,920,000	100.56	164,916,638	100.47	1,996,638	1.23	145,292,468	99.65
5M 建築及設備計畫	1,000,000	0.62	988,204	0.60	-11,796	-1.18	465,498	0.32
購建固定資產	955,000	0.59	943,204	0.57	-11,796	-1.24	465,498	0.32
其他	45,000	0.03	45,000	0.03				
本期賸餘 (短絀)	-1,900,000		-1,758,580		141,420	-7.44	49,640	
期初基金餘額	5,818,000		7,807,800		1,989,800	34.20	7,758,160	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,918,000		6,049,220		2,131,220	54.40	7,807,800	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學
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	162,020,000	164,146,262	2,126,262	1.31	
45 財產收入	10,000	125,467	115,467	1,154.67	
454利息收入	10,000	80,067	70,067	700.67	保管款及零用金等專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入		45,400	45,400	0.00	校園場地租借增加，收入超收。
46 政府撥入收入	162,010,000	163,991,561	1,981,561	1.22	
462公庫撥款收入	162,010,000	162,409,329	399,329	0.25	
46Y政府其他撥入收入		1,582,232	1,582,232	0.00	專任輔導教師及提高國小員額編制教師未編列預算，以教育部部款支應。
4Y 其他收入		29,234	29,234	0.00	
4YY雜項收入		29,234	29,234	0.00	資源回收等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學

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	163,920,000	165,904,842	1,984,842	1.21	
53 國民教育計畫	162,920,000	164,916,638	1,996,638	1.23	
1 用人費用	139,809,000	146,097,355	6,288,355	4.50	
11 正式員額薪資	99,900,000	96,657,258	-3,242,742	-3.25	
12 聘僱及兼職人員薪資	559,000	503,542	-55,458	-9.92	
13 加（夜）班費	1,156,000	1,367,684	211,684	18.31	覈實支付。
15 獎金	19,064,000	23,276,071	4,212,071	22.09	覈實支付。
16 退休及卹償金	10,213,000	12,243,357	2,030,357	19.88	覈實支付。
18 福利費	8,917,000	12,049,443	3,132,443	35.13	覈實支付。
2 服務費用	6,236,000	3,890,328	-2,345,672	-37.62	
21 水電費	1,964,000	1,377,814	-586,186	-29.85	撙節支用。
22 郵電費	194,000	74,591	-119,409	-61.55	撙節支用。
23 旅運費	72,000	59,592	-12,408	-17.23	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	51,215	-8,785	-14.64	撙節支用。
25 修理保養及保固費	2,068,000	620,052	-1,447,948	-70.02	撙節支用。
27 一般服務費	1,708,000	1,530,134	-177,866	-10.41	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園警衛人員3人，預算金1,364,000元，決算金額1,273,187元。
28 專業服務費	72,000	78,530	6,530	9.07	
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41	
3 材料及用品費	973,000	726,588	-246,412	-25.32	
32 用品消耗	973,000	726,588	-246,412	-25.32	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	36,600	-11,400	-23.75	
45 雜項設備租金	48,000	36,600	-11,400	-23.75	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	107,000	61,500	-45,500	-42.52	
71 會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	35,000	34,000	-1,000	-2.86	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000	20,000			
75 競賽及交流活動費	50,000	5,500	-44,500	-89.00	撙節支用。
9 其他	15,747,000	14,104,267	-1,642,733	-10.43	
91 其他支出	15,747,000	14,104,267	-1,642,733	-10.43	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	1,000,000	988,204	-11,796	-1.18	
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	1,000,000	988,204	-11,796	-1.18	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學
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	%	
51 購建固定資產	955,000	943,204	-11,796	-1.24	調整容納514購置機械及設備轉出7,000元，515交通及運輸設備轉入7,000元。
52 購置無形資產	45,000	45,000			

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	755,941,407	211,674,893	1,000,000
非理財目的之長期投資			
土地	450,132,600		
土地改良物	14,273,211	12,088,723	
房屋及建築	229,894,005	167,346,882	
機械及設備	23,045,366	14,378,700	690,000
交通及運輸設備	4,279,265	2,140,405	57,000
雜項設備	28,555,208	15,720,183	208,000
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	5,761,752		45,000
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地-增加數：土地增值24,484,200元。

2.機械及設備-增加數：購置網路伺服器、數位照相機、節能資訊看板、桌上型電腦及版畫壓印機等1,774,929元；減少數一報廢電腦、顯示器等887,040元。

3.交通及運輸設備-增加數：購置數位觸控混音主機、混音功率擴大等369,000元；減少數一報廢擴大機、混音器等203,305元。

4.雜項設備增加數：圖書館增置圖書、吹葉機、機櫃及防火門及觸動式電子黑板等1,901,295元；減少數一報廢電子式白板、攝影機附屬設備等185,944元。

5.電腦軟體增加數：增置三樓研討教室環控系統、現金出納系統及作業繳交管理系統軟體117,000元；減少數：軟體攤銷1,866,291元。

桃園市桃園區莊敬國民小學

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		
28,646,424	62,000	3,142,580	7,867,632	561,902,726
24,484,200				474,616,800
			482,436	1,702,052
			1,594,285	60,952,838
1,774,929		887,040	2,329,250	7,225,305
369,000		203,305	331,995	1,972,560
1,901,295		185,944	3,129,666	11,420,710
	</			

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學

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		697,000		-7,000	690,000	687,554	-2,446	
機械及設備		697,000		-7,000	690,000	687,554	-2,446	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		50,000		7,000	57,000	56,800	-200	
交通及運輸設備		50,000		7,000	57,000	56,800	-200	
購建中固定資產								
雜項設備		208,000			208,000	198,850	-9,150	
雜項設備		208,000			208,000	198,850	-9,150	
購建中固定資產								
合 計		955,000			955,000	943,204	-11,796	

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區莊敬國民小學
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	574,099,526	574,099,526		
代管-土地	12,196,800	12,196,800		
土地	474,616,800	474,616,800		
土地改良物	1,702,052	1,702,052		
房屋及建築	60,952,838	60,952,838		
機械及設備	7,225,305	7,225,305		
交通及運輸設備	1,972,560	1,972,560		
雜項設備	11,420,710	11,420,710		
電腦軟體	4,012,461	4,012,461		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學

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	99	95	-4	1.113學年度普通班減班5班，特教班增1班致減少7名教師員額。2.本校專任輔導教師2及提高國小員額編制教師1人未編列預預算，以教育部部款、教育局市款支應者計3人。
職員	98	94	-4	
工友	1	1	0	
合 計	99	95	-4	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園警衛3人。

本 頁 空 白

用人費用彙計表(左半頁)

單位：新臺幣元

1、一般服務費計時與計件人員酬金編列校園警衛3人，預算金額1,364,000元，決算金額1,273,187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點規定辦理核發，113年度預算編列99人，計9,181,000元，執行結果決算95人，計11,692,290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99人，計9,833,000元，執行結果決算95人，計11,568,781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」規定辦理核發，113年度預算編列4人，計50,000元，執行結果決算1人，計15,000元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區莊敬國民小學
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
96,657,258		1,367,684		23,276,071	12,243,357		12,049,443		145,593,813	503,542	146,097,355
96,657,258		1,367,684		23,276,071	12,243,357		12,049,443		145,593,813		145,593,813
										503,542	503,542
96,657,258		1,367,684		23,276,071	12,243,357		12,049,443		145,593,813	503,542	146,097,355

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學

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—桃園市桃園區莊敬國民小學
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			163,920,000		165,904,842			1,984,842	1.21	
國民教育計畫			162,920,000		164,916,638			1,996,638	1.23	
建築及設備計畫			1,000,000		988,204			-11,796	-1.18	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學

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	139,809,000	146,097,355	6,288,355	4.50
11 正式員額薪資	99,900,000	96,657,258	-3,242,742	-3.25
12 聘僱及兼職人員薪資	559,000	503,542	-55,458	-9.92
13 加（夜）班費	1,156,000	1,367,684	211,684	18.31
15 獎金	19,064,000	23,276,071	4,212,071	22.09
16 退休及卹償金	10,213,000	12,243,357	2,030,357	19.88
18 福利費	8,917,000	12,049,443	3,132,443	35.13
2 服務費用	6,236,000	3,890,328	-2,345,672	-37.62
21 水電費	1,964,000	1,377,814	-586,186	-29.85
22 郵電費	194,000	74,591	-119,409	-61.55
23 旅運費	72,000	59,592	-12,408	-17.23
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	51,215	-8,785	-14.64
25 修理保養及保固費	2,068,000	620,052	-1,447,948	-70.02
27 一般服務費	1,708,000	1,530,134	-177,866	-10.41
28 專業服務費	72,000	78,530	6,530	9.07
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41
3 材料及用品費	973,000	726,588	-246,412	-25.32
32 用品消耗	973,000	726,588	-246,412	-25.32
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	36,600	-11,400	-23.75
45 雜項設備租金	48,000	36,600	-11,400	-23.75
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	988,204	-11,796	-1.18
51 購建固定資產	955,000	943,204	-11,796	-1.24
52 購置無形資產	45,000	45,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	107,000	61,500	-45,500	-42.52
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	35,000	34,000	-1,000	-2.86
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000	20,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	50,000	5,500	-44,500	-89.00
9 其他	15,747,000	14,104,267	-1,642,733	-10.43
91 其他支出	15,747,000	14,104,267	-1,642,733	-10.43
合 計	163,920,000	165,904,842	1,984,842	1.21

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學
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	1,439,000	1,353,397	-85,603	-5.95	
27D 計時與計件人員酬金	1,364,000	1,273,187	-90,813	-6.66	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	35,210	5,210	17.37	
521 購置電腦軟體	45,000	45,000			

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學

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	587,718,244	100.00	565,941,424	100.00	21,776,820	3.85	負 債	19,766,298	3.36	13,867,110	2.40	5,899,188	42.54
流動資產	25,815,518	4.39	21,674,910	3.83	4,140,608	19.10	流動負債	18,642,387	3.17	12,701,851	2.20	5,940,536	46.77
現金	24,203,313	4.12	21,352,818	3.77	2,850,495	13.35	應付款項	18,642,387	3.17	12,701,851	2.20	5,940,536	46.77
銀行存款	24,203,313	4.12	21,352,818	3.77	2,850,495	13.35	應付代收款	18,642,387	3.17	12,701,851	2.20	5,940,536	46.77
預付款項	1,612,205	0.27	322,092	0.06	1,290,113	---	其他負債	1,123,911	0.19	1,165,259	0.20	-41,348	-3.55
預付費用	1,612,205	0.27	322,092	0.06	1,290,113	---	什項負債	1,123,911	0.19	1,165,259	0.20	-41,348	-3.55
固定資產	557,890,265	94.92	538,504,762	95.15	19,385,503	3.60	存入保證金	1,123,911	0.19	1,049,739	0.18	74,172	7.07
土地	474,616,800	80.76	450,132,600	79.54	24,484,200	5.44	暫收及待結轉	0	0.00	115,520	0.02	-115,520	100.00
土地	474,616,800	80.76	450,132,600	79.54	24,484,200	5.44	帳項						
土地改良物	1,702,052	0.29	2,184,488	0.39	-482,436	-22.08	淨資產	567,951,946	96.64	552,074,314	97.55	15,877,632	2.88
土地改良物	14,273,211	2.43	14,273,211	2.52	0	0.00	淨資產	567,951,946	96.64	552,074,314	97.55	15,877,632	2.88
累計折舊-土地改良物	-12,571,159	-2.14	-12,088,723	-2.14	-482,436	3.99	淨資產	567,951,946	96.64	552,074,314	97.55	15,877,632	2.88
房屋建築及設備	60,952,838	10.37	62,547,123	11.05	-1,594,285	-2.55	累積餘額	567,951,946	96.64	552,074,314	97.55	15,877,632	2.88
房屋建築及設備	229,894,005	39.12	229,894,005	40.62	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-168,941,167	-28.75	-167,346,882	-29.57	-1,594,285	0.95							
機械及設備	7,225,305	1.23	8,666,666	1.53	-1,441,361	-16.63							
機械及設備	23,933,255	4.07	23,045,366	4.07	887,889	3.85							
累計折舊-機械及設備	-16,707,950	-2.84	-14,378,700	-2.54	-2,329,250	16.20							
交通及運輸設備	1,972,560	0.34	2,138,860	0.38	-166,300	-7.78							
交通及運輸設備	4,444,960	0.76	4,279,265	0.76	165,695	3.87							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,472,400	-0.42	-2,140,405	-0.38	-331,995	15.51							
雜項設備	11,420,710	1.94	12,835,025	2.27	-1,414,315	-11.02							
雜項設備	30,270,559	5.15	28,555,208	5.05	1,715,351	6.01							
累計折舊-雜項設備	-18,849,849	-3.21	-15,720,183	-2.78	-3,129,666	19.91							
無形資產	4,012,461	0.68	5,761,752	1.02	-1,749,291	-30.36							
無形資產	4,012,461	0.68	5,761,752	1.02	-1,749,291	-30.36							
合計：	587,718,244	100.00	565,941,424	100.00	21,776,820	3.85	合計：	587,718,244	100.00	565,941,424	100.00	21,776,820	3.85

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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11,567,600元一併辦理科目重分類。

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
-----------	---	-----------	---

2、本表編製基礎係會計法刪除第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11,567,600元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學

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	167,320,282	100.00	156,112,326	100.00	11,207,956	7.18
財產收益	3,299,487	1.97	10,436,775	6.69	-7,137,288	-68.39
財產孳息收入	80,067	0.05	64,189	0.04	15,878	24.74
廢舊物品售價收入	0	0.00	37,266	0.02	-37,266	-100.00
財產交易利益	218,000	0.13	10,304,720	6.60	-10,086,720	-97.88
其他財產收入	3,001,420	1.79	30,600	0.02	2,970,820	9,708.56
政府撥入收入	163,991,561	98.01	145,672,007	93.31	18,319,554	12.58
公庫撥款收入	162,409,329	97.06	143,709,870	92.06	18,699,459	13.01
政府其他撥入收入	1,582,232	0.95	1,962,137	1.26	-379,905	-19.36
其他收入	29,234	0.02	3,544	0.00	25,690	724.89
雜項收入	29,234	0.02	3,544	0.00	25,690	724.89
支出	175,926,850	105.14	162,004,997	103.77	13,921,853	8.59
人事支出	146,097,355	87.32	138,223,674	88.54	7,873,681	5.70
人事支出	146,097,355	87.32	138,223,674	88.54	7,873,681	5.70
業務支出	4,681,016	2.80	4,762,963	3.05	-81,947	-1.72
業務支出	4,681,016	2.80	4,762,963	3.05	-81,947	-1.72
獎補助支出	34,000	0.02	0	0.00	34,000	0.00
其他獎補助	34,000	0.02	0	0.00	34,000	0.00
財產損失	12,704	0.01	0	0.00	12,704	0.00
財產交易損失	12,704	0.01	0	0.00	12,704	0.00
折舊、折耗及攤銷	10,997,508	6.57	16,712,529	10.71	-5,715,021	-34.20
固定資產折舊	9,131,217	5.46	15,020,009	9.62	-5,888,792	-39.21
無形資產攤銷	1,866,291	1.12	1,692,520	1.08	173,771	10.27
其他支出	14,104,267	8.43	2,305,831	1.48	11,798,436	511.68
其他支出	14,104,267	8.43	2,305,831	1.48	11,798,436	511.68
本期賸餘（短絀）	-8,606,568	-5.14	-5,892,671	-3.77	-2,713,897	46.06
期初淨資產	552,074,314	329.95	557,966,985	357.41	-5,892,671	-1.06
解繳公庫						
淨資產調整數	24,484,200				24,484,200	
期末淨資產	567,951,946	339.44	552,074,314	353.64	15,877,632	2.88

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－桃園市桃園區莊敬國民小學

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)	-8,606,568
8002 調整非現金項目	12,486,615
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,880,047
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	-988,204
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-988,204
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,271,155
8404 減少短期債務及其他負債	-1,312,503
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-41,348
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,850,495
87 期初現金及約當現金	21,352,818
88 期末現金及約當現金	24,203,313

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—桃園市桃園區莊敬國民小學

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	164,146,262	3,174,020	167,320,282	收入
財產收入	125,467	3,174,020	3,299,487	財產收益
政府撥入收入	163,991,561		163,991,561	政府撥入收入
其他收入	29,234		29,234	其他收入
基金用途	165,904,842	10,022,008	175,926,850	支出
用人費用	146,097,355		146,097,355	人事支出
服務費用	3,890,328	790,688	4,681,016	業務支出
材料及用品費	726,588	-726,588		
租金、償債、利息及相關手續費	36,600	-36,600		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,500	-27,500		
捐助、補助與獎助	34,000		34,000	獎補助支出
		12,704	12,704	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	988,204	-988,204		
		10,997,508	10,997,508	折舊、折耗及攤銷
其他	14,104,267		14,104,267	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,758,580	-6,847,988	-8,606,568	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,807,800	544,266,514	552,074,314	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		24,484,200	24,484,200	淨資產調整數
期末基金餘額	6,049,220	561,902,726	567,951,946	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數3,174,020元，係土地、機械及設備、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24,484,200元)

2. 調整數790,688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988,204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。

4. 調整數10,997,508元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

5. 調整數24,484,200元，係資產重估增值之情形。

6. 調整數544,266,514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—桃園市桃園區莊敬國民小學
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			6,524,618
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	6,524,618

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：

