

冊 號：16-254

機關代號：31305

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
桃園市地方教育發展基金
桃園市復興區奎輝國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市復興區奎輝國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區奎輝國民小學

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－桃園市復興區長興國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

主要係因：113年度用人費用不足撥補款等收入超收。

4. 學雜費收入：決算數3萬5,400元，較預算數43萬7,000元，減少40萬1,600元，計減91.90%。

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2,834萬3,680元，較預算數2,768萬3,000元，增加66萬680元，計增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2,818萬50元，較預算數2,751萬9,000元，增加66萬1,050元，計增2.40%。

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16萬3,630元，較法定預算數16萬4,000元，減少370元，計減0.23%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

- (2) 決算數16萬3,630元，較可用預算數16萬4,000元，減少370元，計減0.23%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數126萬6,474元，較預算賸餘數0元，增加賸餘數 126萬6,474元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入187萬9,714元。

(二) 投資活動之淨現金流出16萬3,630元。

(三) 籌資活動之淨現金流出17萬6,283元。

(四) 現金及約當現金之淨增153萬9,801元。

(五) 期初現金及約當現金905萬8,217元。

(六) 期末現金及約當現金1,059萬8,018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	11,524,080	9,058,217	27.22
固定資產	12,534,541	12,130,683	3.33
無形資產	874	4,716	-81.47

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區長興國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

其他資產	0	2,177,668	-100.00
流動負債	8,198,855	6,823,183	20.16
其他負債	511,120	687,403	-25.64
淨資產	15,349,520	15,860,698	-3.22

五、其他：

(一) 納入公庫集中支付說明：

本基金本年底現金為1,059萬8,018元，其中241萬3,213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），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) 本年度無補辦預算事項。

(三) 本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(113.12.25府主基字第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145萬1,000元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區奎輝國民小學

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 3,360 萬元，決算數 3,433 萬 3,549 元。

112 學年度下學期，預定招收 6 班，實際招收 6 班，預計學生人數 65 人，實際學生人數 65 人。

113 學年度上學期，預定招收 6 班，實際招收 6 班，預計學生人數 66 人，實際學生人數 66 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 20 萬元，決算數 20 萬元。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 3,510 萬 9,518 元，較預算數 3,280 萬元，增加 230 萬 9,518 元，計增 7.04%。

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 9,803 元，較預算數 2,000 元，增加 7,803 元，計增 390.15%。

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 3,428 萬 3,171 元，較預算數 3,190 萬 8,000 元，增加 237 萬 5,171 元，計增 7.44%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區奎輝國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

主要係因：113 年度用人費用不足撥補款等收入超收。

3. 學雜費收入：決算數 68 萬 6,044 元，較預算數 89 萬元，減少 20 萬 3,956 元，計減 22.92%。

主要係因：學雜費收入短收。

4. 雜項收入：決算數 13 萬 500 元，較預算數 0 元，增加 13 萬 500 元。

主要係因：成績證明、補發畢業證明及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 3,453 萬 3,549 元，較預算數 3,380 萬元，增加 73 萬 3,549 元，計增 2.17%。

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 3,433 萬 3,549 元，較預算數 3,360 萬元，增加 73 萬 3,549 元，計增 2.18%。

主要係因：用人費用覈實支付。

2. 建築及設備計畫：

(1) 決算數 20 萬元，較法定預算數 20 萬元，無增減。

(2) 決算數 20 萬元，較可用預算數 20 萬元，無增減。

(三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘數 57 萬 5,969 元，較預算短絀數 100 萬元，減少短絀數 157 萬 5,969 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 194 萬 2,590 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 20 萬元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 18 萬 1,868 元。

(四) 現金及約當現金之淨增 192 萬 4,458 元。

(五) 期初現金及約當現金 968 萬 9,784 元。

(六) 期末現金及約當現金 1,161 萬 4,242 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)
-----	---------------	---------------	------------------------

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區奎輝國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

流動資產	11,619,255	9,689,784	19.91
固定資產	54,660,518	57,714,908	-5.29
無形資產	194	4,036	-95.19
其他資產	0	0	0.00
流動負債	6,099,957	4,928,323	23.77
其他負債	478,468	296,600	-61.32
淨資產	59,701,542	62,183,805	-3.99

五、其他：

(一)納入公庫集中支付說明如下：

本基金年底現金為 1,161 萬 4,242 元，其中 485 萬 7,015 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），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 府主基字第 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 220 萬 5,120 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區奎輝國民小學

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 3,360 萬元，決算數 3,433 萬 3,549 元。

112 學年度下學期，預定招收 6 班，實際招收 6 班，預計學生人數 65 人，實際學生人數 65 人。

113 學年度上學期，預定招收 6 班，實際招收 6 班，預計學生人數 66 人，實際學生人數 66 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 20 萬元，決算數 20 萬元。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 3,510 萬 9,518 元，較預算數 3,280 萬元，增加 230 萬 9,518 元，計增 7.04%。

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 9,803 元，較預算數 2,000 元，增加 7,803 元，計增 390.15%。
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 3,428 萬 3,171 元，較預算數 3,190 萬 8,000 元，增加 237 萬 5,171 元，計增 7.44%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區奎輝國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

主要係因：113 年度用人費用不足撥補款等收入超收。

3. 學雜費收入：決算數 68 萬 6,044 元，較預算數 89 萬元，減少 20 萬 3,956 元，計減 22.92%。

主要係因：學雜費收入超收(短收)。

4. 雜項收入：決算數 13 萬 500 元，較預算數 0 元，增加 13 萬 500 元。

主要係因：成績證明、補發畢業證明及收回以前年度用人費用等收入超收(短收)。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 3,453 萬 3,549 元，較預算數 3,380 萬元，增加 73 萬 3,549 元，計增 2.17%。

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 3,433 萬 3,549 元，較預算數 3,360 萬元，增加 73 萬 3,549 元，計增 2.18%。

主要係因：用人費用覈實支付。

2. 建築及設備計畫：

(1) 決算數 20 萬元，較法定預算數 20 萬元，無增減。

(2) 決算數 20 萬元，較可用預算數 20 萬元，無增減。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 57 萬 5,969 元，較預算短絀數 100 萬元，減少短絀數 157 萬 5,969 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 194 萬 2,590 元。

(二)投資活動之淨現金流出 20 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流入 18 萬 1,868 元。

(四)現金及約當現金之淨增 192 萬 4,458 元。

(五)期初現金及約當現金 968 萬 9,784 元。

(六)期末現金及約當現金 1,161 萬 4,242 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)
-----	---------------	---------------	------------------------

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區奎輝國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

流動資產	11,619,255	9,689,784	19.91
固定資產	54,660,518	57,714,908	-5.29
無形資產	194	4,036	-95.19
其他資產	0	1,063,314	-100.00
流動負債	6,099,957	4,928,323	23.77
其他負債	478,468	1,359,914	-64.82
淨資產	59,701,542	62,183,805	-3.99

五、其他：

(一)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 府主基字第 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 220 萬 5,120 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區奎輝國民小學
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	32,800,000	100.00	35,109,518	100.00	2,309,518	7.04	29,776,214	100.00
45 財產收入	2,000	0.01	9,803	0.03	7,803	390.15	13,338	0.04
454利息收入	2,000	0.01	9,803	0.03	7,803	390.15	7,338	0.02
45Y其他財產收入							6,000	0.02
46 政府撥入收入	31,908,000	97.28	34,283,171	97.65	2,375,171	7.44	28,750,673	96.56
462公庫撥款收入	31,908,000	97.28	34,283,171	97.65	2,375,171	7.44	27,961,400	93.91
46Y政府其他撥入收入							789,273	2.65
4S 教學收入	890,000	2.71	686,044	1.95	-203,956	-22.92	940,832	3.16
4S1學雜費收入	890,000	2.71	686,044	1.95	-203,956	-22.92	940,832	3.16
4Y 其他收入			130,500	0.37	130,500	0.00	71,371	0.24
4YY雜項收入			130,500	0.37	130,500		71,371	0.24
5 基金用途	33,800,000	103.05	34,533,549	98.36	733,549	2.17	33,023,009	110.90
53 國民教育計畫	33,600,000	102.44	34,333,549	97.79	733,549	2.18	32,757,509	110.01
5M 建築及設備計畫	200,000	0.61	200,000	0.57		0.00	265,500	0.89
購建固定資產	200,000	0.61	200,000	0.57			265,500	0.89
本期賸餘 (短絀)	-1,000,000		575,969		1,575,969	-157.60	-3,246,795	
期初基金餘額	6,712,000		4,464,861		-2,247,139	-33.48	7,711,656	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,712,000		5,040,830		-671,170	-11.75	4,464,861	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區奎輝國民小學

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	32,800,000	35,109,518	2,309,518	7.04	
45 財產收入	2,000	9,803	7,803	390.15	
454利息收入	2,000	9,803	7,803	390.15	保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	31,908,000	34,283,171	2,375,171	7.44	
462公庫撥款收入	31,908,000	34,283,171	2,375,171	7.44	
4S 教學收入	890,000	686,044	-203,956	-22.92	
4S1學雜費收入	890,000	686,044	-203,956	-22.92	幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入		130,500	130,500	0.00	
4YY雜項收入		130,500	130,500	0.00	收回以前年度用人費用等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區奎輝國民小學
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	33,800,000	34,533,549	733,549	2.17	
53 國民教育計畫	33,600,000	34,333,549	733,549	2.18	
1 用人費用	27,153,000	29,005,924	1,852,924	6.82	
11 正式員額薪資	18,468,000	17,408,603	-1,059,397	-5.74	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,220,000	2,370,805	1,150,805	94.33	覈實支付。
13 加（夜）班費	235,000	354,408	119,408	50.81	覈實支付。
15 獎金	3,375,000	3,805,286	430,286	12.75	覈實支付。
16 退休及卹償金	2,370,000	2,875,672	505,672	21.34	覈實支付。
18 福利費	1,485,000	2,191,150	706,150	47.55	覈實支付。
2 服務費用	3,995,000	3,304,939	-690,061	-17.27	
21 水電費	352,000	251,882	-100,118	-28.44	撙節支用。
22 郵電費	90,000	40,305	-49,695	-55.22	撙節支用。
23 旅運費	65,000	28,103	-36,897	-56.76	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	12,469	-17,531	-58.44	撙節支用。
25 修理保養及保固費	657,000	257,299	-399,701	-60.84	撙節支用。
26 保險費	59,000	32,381	-26,619	-45.12	撙節支用。
27 一般服務費	2,610,000	2,560,050	-49,950	-1.91	一般服務費計時與計件人員酬金 編列校園安全警衛2人，預算金 額909,000元，決算金 額907,064元；午餐廚工1人，預算 金額216,000元，決算金 額227,529元。一般服務費外包費 編列國小交通車司機暨隨車員預 算金額654,000元，決算金 額596,370元；幼兒園司機1人，預 算金額454,000元，決算金 額476,215元；幼兒園隨車 員1人，預算金額200,000元，決算 金額224,478元，決算數大於預算 數，係因覈實支付。
28 專業服務費	60,000	50,450	-9,550	-15.92	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	571,000	578,269	7,269	1.27	
31 使用材料費	114,000	123,860	9,860	8.65	
32 用品消耗	457,000	454,409	-2,591	-0.57	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	42,000	39,500	-2,500	-5.95	
45 雜項設備租金	42,000	39,500	-2,500	-5.95	
6 稅捐及規費(強制費)	29,000	28,440	-560	-1.93	
64 消費與行為稅	16,000	15,730	-270	-1.69	
66 規費	13,000	12,710	-290	-2.23	

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區奎輝國民小學
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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	72,000	31,439	-40,561	-56.33	
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	21,000		-21,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000	12,000	-8,000	-40.00	撙節支用。
75 競賽及交流活動費	30,000	18,439	-11,561	-38.54	撙節支用。
9 其他	1,738,000	1,345,038	-392,962	-22.61	
91 其他支出	1,738,000	1,345,038	-392,962	-22.61	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	200,000	200,000			
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	200,000	200,000			
51 購建固定資產	200,000	200,000			

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	110,448,767	52,729,823	200,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	8,432,062	7,844,725	
房屋及建築	82,182,536	33,052,991	
機械及設備	8,275,789	6,007,903	126,200
交通及運輸設備	4,373,974	1,221,187	
雜項設備	7,180,370	4,603,017	73,800
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	4,036		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.機械及設備-增加數：購置節能資訊看板及閘道器等188,000元。
 2.交通及運輸設備-增加數：購置電視字幕機58,000元。
 3.雜項設備-增加數：購置普通叢書及公文櫃等368,800元。
 4.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列3,842元。

桃園市復興區奎輝國民小學

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		
614,800		3,842	3,669,190	54,660,712
			172,982	414,355
			1,639,618	47,489,927
188,000			819,449	1,636,437
58,000			361,259	2,849,528
368,800			675,882	2,270,271
		3,842		194

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區奎輝國民小學

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		95,000		31,200	126,200	126,200		
機械及設備		95,000		31,200	126,200	126,200		
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		105,000		-31,200	73,800	73,800		
雜項設備		105,000		-31,200	73,800	73,800		
購建中固定資產								
合 計		200,000			200,000	200,000		

中華民國113年12月31日

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	55,863,748	55,863,748		
代管-土地	1,203,036	1,203,036		
土地改良物	414,355	414,355		
房屋及建築	47,489,927	47,489,927		
機械及設備	1,636,437	1,636,437		
交通及運輸設備	2,849,528	2,849,528		
雜項設備	2,270,271	2,270,271		
電腦軟體	194	194		

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區奎輝國民小學
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	21	21	0	
職員	18	18	0	
工友	1	1	0	
約僱人員	2	2	0	
合 計	21	21	0	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人、午餐廚工1人、附設幼兒園司機1人及隨車員1人及外包費編列國小交通車司機及隨車員等2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區奎輝國民小學
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	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
國民教育計畫	18,468,000	1,200,000	235,000		3,375,000	2,370,000		1,485,000		27,133,000	20,000	27,153,000
正式人員	18,468,000		235,000		3,225,000	2,370,000		1,476,000		25,774,000		25,774,000
聘僱人員		1,200,000			150,000			9,000		1,359,000		1,359,000
兼任人員											20,000	20,000
合 計	18,468,000	1,200,000	235,000		3,375,000	2,370,000		1,485,000		27,133,000	20,000	27,153,000
		</										

註：

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額909,000元，決算金額907,064元；午餐廚工1人，預算金額216,000元，決算金額227,529元。一般服務費外包費編列國小交通車司機暨隨車員預算金額654,000元，決算金額596,370元；幼兒園司機1人，預算金額454,000元，決算金額476,215元；幼兒園隨車員1人，預算金額200,000元，決算金額224,478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，本年度預算編列19人，計1,487,000元，執行結果決算17人，計1,743,673元。(2)年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區奎輝國民小學
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
17,408,603	2,333,273	354,408		3,805,286	2,875,672		2,191,150		28,968,392	37,532	29,005,924
17,408,603		354,408		3,571,730	2,875,672		2,191,150		26,401,563		26,401,563
	2,333,273			233,556					2,566,829		2,566,829
										37,532	37,532
17,408,603	2,333,273	354,408		3,805,286	2,875,672		2,191,150		28,968,392	37,532	29,005,924

十一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23人，計 1,888,000元，執行結果決算24人，計2,061,613元。(3)年終慰問金係依據退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法第2條第2項規定核發，本年度預算編列1人，計44,000元，執行結果決算1人，計43,651元。

3.本校教育部部款-附幼契進人員未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校約僱人員約僱計畫書，該員屬約僱人員，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—桃園市復興區奎輝國民小學

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：(1)管理用車輛：截至本年度終了學童專車2輛。(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

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			33,800,000		34,533,549			733,549	2.17	
國民教育計畫			33,600,000		34,333,549			733,549	2.18	
建築及設備計畫			200,000		200,000			0	0.00	
畫										

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區奎輝國民小學

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	27,153,000	29,005,924	1,852,924	6.82
11 正式員額薪資	18,468,000	17,408,603	-1,059,397	-5.74
12 聘僱及兼職人員薪資	1,220,000	2,370,805	1,150,805	94.33
13 加（夜）班費	235,000	354,408	119,408	50.81
15 獎金	3,375,000	3,805,286	430,286	12.75
16 退休及卹償金	2,370,000	2,875,672	505,672	21.34
18 福利費	1,485,000	2,191,150	706,150	47.55
2 服務費用	3,995,000	3,304,939	-690,061	-17.27
21 水電費	352,000	251,882	-100,118	-28.44
22 郵電費	90,000	40,305	-49,695	-55.22
23 旅運費	65,000	28,103	-36,897	-56.76
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	12,469	-17,531	-58.44
25 修理保養及保固費	657,000	257,299	-399,701	-60.84
26 保險費	59,000	32,381	-26,619	-45.12
27 一般服務費	2,610,000	2,560,050	-49,950	-1.91
28 專業服務費	60,000	50,450	-9,550	-15.92
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	571,000	578,269	7,269	1.27
31 使用材料費	114,000	123,860	9,860	8.65
32 用品消耗	457,000	454,409	-2,591	-0.57
4 租金、償債、利息及相關手續費	42,000	39,500	-2,500	-5.95
45 雜項設備租金	42,000	39,500	-2,500	-5.95
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	200,000	200,000	0	0.00
51 購建固定資產	200,000	200,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	29,000	28,440	-560	-1.93
64 消費與行為稅	16,000	15,730	-270	-1.69
66 規費	13,000	12,710	-290	-2.23
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	72,000	31,439	-40,561	-56.33
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	21,000	0	-21,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000	12,000	-8,000	-40.00
75 競賽及交流活動費	30,000	18,439	-11,561	-38.54
9 其他	1,738,000	1,345,038	-392,962	-22.61
91 其他支出	1,738,000	1,345,038	-392,962	-22.61
合 計	33,800,000	34,533,549	733,549	2.17

中華民國 113 年度

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	1,799,000	1,857,852	58,852	3.27	
27D 計時與計件人員酬金	1,779,000	1,850,352	71,352	4.01	
285 請課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	7,500	-12,500	-62.50	

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區奎輝國民小學

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	66,279,967	100.00	67,408,728	100.00	-1,128,761	-1.67	負 債	6,578,425	9.93	5,224,923	7.63	1,353,502	25.90
流動資產	11,619,255	17.53	9,689,784	14.37	1,929,471	19.91	流動負債	6,099,957	9.20	4,928,323	7.20	1,171,634	23.77
現金	11,614,242	17.52	9,689,784	14.37	1,924,458	19.86	應付款項	6,099,957	9.20	4,928,323	7.20	1,171,634	23.77
銀行存款	11,614,242	17.52	9,689,784	14.37	1,924,458	19.86	應付代收款	6,099,957	9.20	4,928,323	7.20	1,171,634	23.77
應收款項	5,013	0.01	0	0.00	5,013	0.00	其他負債	478,468	0.72	296,600	0.43	181,868	61.32
應收利息	5,013	0.01	0	0.00	5,013	0.00	什項負債	478,468	0.72	296,600	0.43	181,868	61.32
固定資產	54,660,518	82.47	57,714,908	85.62	-3,054,390	-5.29	存入保證金	478,468	0.72	296,600	0.43	181,868	61.32
土地改良物	414,355	0.63	587,337	0.87	-172,982	-29.45	淨資產	59,701,542	90.07	62,183,805	92.25	-2,482,263	-3.99
土地改良物	8,432,062	12.72	8,432,062	12.51	0	0.00	淨資產	59,701,542	90.07	62,183,805	92.25	-2,482,263	-3.99
累計折舊-土地改良物	-8,017,707	-12.10	-7,844,725	-11.64	-172,982	2.21	淨資產	59,701,542	90.07	62,183,805	92.25	-2,482,263	-3.99
房屋建築及設備	47,489,927	71.65	49,129,545	72.88	-1,639,618	-3.34	累積餘額	59,701,542	90.07	62,183,805	92.25	-2,482,263	-3.99
房屋建築及設備	82,182,536	123.99	82,182,536	121.92	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-34,692,609	-52.34	-33,052,991	-49.03	-1,639,618	4.96							
機械及設備	1,636,437	2.47	2,267,886	3.36	-631,449	-27.84							
機械及設備	8,463,789	12.77	8,275,789	12.28	188,000	2.27							
累計折舊-機械及設備	-6,827,352	-10.30	-6,007,903	-8.91	-819,449	13.64							
交通及運輸設備	2,849,528	4.30	3,152,787	4.68	-303,259	-9.62							
交通及運輸設備	4,431,974	6.69	4,373,974	6.49	58,000	1.33							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,582,446	-2.39	-1,221,187	-1.81	-361,259	29.58							
雜項設備	2,270,271	3.43	2,577,353	3.82	-307,082	-11.91							
雜項設備	7,549,170	11.39	7,180,370	10.65	368,800	5.14							
累計折舊-雜項設備	-5,278,899	-7.96	-4,603,017	-6.83	-675,882	14.68							
無形資產	194	0.00	4,036	0.01	-3,842	-95.19							
無形資產	194	0.00	4,036	0.01	-3,842	-95.19							
電腦軟體	194	0.00	4,036	0.01	-3,842	-95.19							
其他資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
合計：	66,279,967	100.00	67,408,728	100.00	-1,128,761	-1.67	合計：	66,279,967	100.00	67,408,728	100.00	-1,128,761	-1.67

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 無經營珍貴動產、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。

中華民國113年12月31日

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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區奎輝國民小學

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	35,524,318	100.00	31,252,356	100.00	4,271,962	13.67
財產收益	424,603	1.20	1,350,480	4.32	-925,877	-68.56
財產孳息收入	9,803	0.03	7,338	0.02	2,465	33.59
其他財產收入	414,800	1.17	1,343,142	4.30	-928,342	-69.12
政府撥入收入	34,283,171	96.51	28,750,673	92.00	5,532,498	19.24
公庫撥款收入	34,283,171	96.51	27,961,400	89.47	6,321,771	22.61
政府其他撥入收入	0	0.00	789,273	2.53	-789,273	-100.00
教學收入	686,044	1.93	940,832	3.01	-254,788	-27.08
學雜費收入	686,044	1.93	940,832	3.01	-254,788	-27.08
其他收入	130,500	0.37	210,371	0.67	-79,871	-37.97
受贈收入	0	0.00	139,000	0.44	-139,000	-100.00
雜項收入	130,500	0.37	71,371	0.23	59,129	82.85
支出	38,006,581	106.99	36,617,059	117.17	1,389,522	3.79
人事支出	29,005,924	81.65	27,470,349	87.90	1,535,575	5.59
人事支出	29,005,924	81.65	27,470,349	87.90	1,535,575	5.59
業務支出	3,982,587	11.21	4,040,916	12.93	-58,329	-1.44
業務支出	3,982,587	11.21	4,040,916	12.93	-58,329	-1.44
財產損失	0	0.00	7,915	0.03	-7,915	-100.00
財產交易損失	0	0.00	7,915	0.03	-7,915	-100.00
折舊、折耗及攤銷	3,673,032	10.34	3,851,635	12.32	-178,603	-4.64
固定資產折舊	3,669,190	10.33	3,847,794	12.31	-178,604	-4.64
無形資產攤銷	3,842	0.01	3,841	0.01	1	0.03
其他支出	1,345,038	3.79	1,246,244	3.99	98,794	7.93
其他支出	1,345,038	3.79	1,246,244	3.99	98,794	7.93
本期賸餘（短絀）	-2,482,263	-6.99	-5,364,703	-17.17	2,882,440	-53.73
期初淨資產	62,183,805	175.05	67,548,508	216.14	-5,364,703	-7.94
解繳公庫						
淨資產調整數	-28,960,483				-28,960,483	
期末淨資產	30,741,059	86.54	62,183,805	198.97	-31,442,746	-50.56

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—桃園市復興區奎輝國民小學

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)	-2,482,263
8002 調整非現金項目	4,424,853
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,942,590
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	-200,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-200,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	545,998
8404 減少短期債務及其他負債	-364,130
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	181,868
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,924,458
87 期初現金及約當現金	9,689,784
88 期末現金及約當現金	11,614,242

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—桃園市復興區奎輝國民小學

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	35,109,518	414,800	35,524,318	收入
財產收入	9,803	414,800	424,603	財產收益
政府撥入收入	34,283,171		34,283,171	政府撥入收入
教學收入	686,044		686,044	教學收入
其他收入	130,500		130,500	其他收入
基金用途	34,533,549	3,473,032	38,006,581	支出
用人費用	29,005,924		29,005,924	人事支出
服務費用	3,304,939	677,648	3,982,587	業務支出
材料及用品費	578,269	-578,269		
租金、償債、利息及相關手續費	39,500	-39,500		
稅捐及規費(強制費)	28,440	-28,440		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,439	-31,439		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	200,000	-200,000		
		3,673,032	3,673,032	折舊、折耗及攤銷
其他	1,345,038		1,345,038	其他支出
本期賸餘(短絀)	575,969	-3,058,232	-2,482,263	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,464,861	57,718,944	62,183,805	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	5,040,830	54,660,712	59,701,542	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數414,800元，係機械及設備、交通及運輸設備及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677,648元，係預算項目之「材料及用品費」、「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」等重分類為會計科目之「業務支出」等。

3. 調整數200,000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0元，係財產無償移出移入及資產重估增值減值之情形。

5. 調整數57,718,944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—桃園市復興區奎輝國民小學
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			2,205,120
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	2,205,120

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		