

冊 號：16-216

機關代號：30908

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

桃園市八德區廣興國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市八德區廣興國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區廣興國民小學

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 20 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－桃園市八德區廣興國民小學

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 4,259 萬元，決算數 4,619 萬 7,619 元。

112 學年度下學期，預定招收 12 班，實際招收 13 班，預計學生人數 257 人，實際學生人數 262 人。

113 學年度上學期，預定招收 12 班，實際招收 13 班，預計學生人數 257 人，實際學生人數 258 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 19 萬 9,050 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 4,535 萬 8,950 元，較預算數 4,219 萬元，增加 316 萬 8,950 元，計增 7.51%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 3 萬 390 元，較預算數 5,000 元，增加 2 萬 9,073 元，計增 507.80%。

主要係因：處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。

2. 利息收入：決算數 4,683 元，較預算數 1,000 元，增加 3,683 元，計增 368.30%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區廣興國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

3. 公庫撥款收入：決算數 4,308 萬 1,829 元，較預算數 4,174 萬 7,000 元，減少 133 萬 4,829 元，計增 3.20%。

4. 政府其他撥入收入：決算數 180 萬 5,518 元，較預算數 0 元，增加 180 萬 5,518 元。

主要係因：國小充實行政人力計畫公幼改制增置人員計畫未編列預算，以教育部部款支應。。

5. 學雜費收入：決算數 42 萬 9,506 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 7,494 元，計減 1.71%。

6. 雜項收入：決算數 7,024 元，較預算數 0 元，增加 7,024 元。

主要係因：資源回收款等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 4,639 萬 6,669 元，較預算數 4,279 萬元，增加 360 萬 6,669 元，計增 8.43%。

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 4,619 萬 7,619 元，較預算數 4,259 萬元，增加 360 萬 7,719 元，計增 8.47%。

主要係因：用人費用超支併決算。

2. 建築及設備計畫：

決算數 19 萬 9,050 元，較預算數 20 萬元，減少 950 元，計減 0.48%，

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 103 萬 7,719 元，較預算短絀數 60 萬 X 元，增加短絀數 43 萬 7,719 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 157 萬 2,801 元。

(二)投資活動之淨現金流出 19 萬 9,050 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 6 萬 3,701 元。

(四)現金及約當現金之淨減 183 萬 5,552 元。

(五)期初現金及約當現金 820 萬 3,862 元。

(六)期末現金及約當現金 636 萬 8,310 元。

四、資產負債情況：

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區廣興國民小學

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	7,013,471	8,229,362	-14.78
長期貸墊款及準備金	0	0	
固定資產	50,132,160	51,322,826	-2.32
無形資產	347,310	466,546	-25.56
其他資產	0	0	
流動負債	3,751,691	3,866,162	-2.96
其他負債	128,500	192,201	-33.14
淨資產	53,612,750	55,960,371	-4.20

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 636 萬 8,310 元，其中 247 萬 7,318 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 418 萬 7,743 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學

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	42,190,000	100.00	45,358,950	100.00	3,168,950	7.51	44,134,651	100.00
45 財產收入	6,000	0.01	35,073	0.08	29,073	484.55	10,907	0.02
451財產處分收入	5,000	0.01	30,390	0.07	25,390	507.80	8,014	0.02
454利息收入	1,000	0.00	4,683	0.01	3,683	368.30	2,893	0.01
46 政府撥入收入	41,747,000	98.95	44,887,347	98.96	3,140,347	7.52	43,788,360	99.22
462公庫撥款收入	41,747,000	98.95	43,081,829	94.98	1,334,829	3.20	41,175,413	93.29
46Y政府其他撥入收入			1,805,518	3.98	1,805,518		2,612,947	5.92
4S 教學收入	437,000	1.04	429,506	0.95	-7,494	-1.71	326,200	0.74
4S1學雜費收入	437,000	1.04	429,506	0.95	-7,494	-1.71	326,200	0.74
4Y 其他收入			7,024	0.02	7,024	0.00	9,184	0.02
4YY雜項收入			7,024	0.02	7,024		9,184	0.02
5 基金用途	42,790,000	101.42	46,396,669	102.29	3,606,669	8.43	43,028,751	97.49
53 國民教育計畫	42,590,000	100.95	46,197,619	101.85	3,607,619	8.47	42,807,861	96.99
5M 建築及設備計畫	200,000	0.47	199,050	0.44	-950	-0.48	220,890	0.50
購建固定資產	200,000	0.47	199,050	0.44	-950	-0.48	220,890	0.50
本期賸餘 (短絀)	-600,000		-1,037,719		-437,719	72.95	1,105,900	
期初基金餘額	2,655,000		4,170,999		1,515,999	57.10	3,065,099	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,055,000		3,133,280		1,078,280	52.47	4,170,999	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學

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	42,190,000	45,358,950	3,168,950	7.51	
45 財產收入	6,000	35,073	29,073	484.55	
451財產處分收入	5,000	30,390	25,390	507.80	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
454利息收入	1,000	4,683	3,683	368.30	保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	41,747,000	44,887,347	3,140,347	7.52	
462公庫撥款收入	41,747,000	43,081,829	1,334,829	3.20	
46Y政府其他撥入收入		1,805,518	1,805,518	0.00	國小充實行政人力計畫公幼改制增置人員計畫未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	437,000	429,506	-7,494	-1.71	
4S1學雜費收入	437,000	429,506	-7,494	-1.71	
4Y 其他收入		7,024	7,024	0.00	
4YY雜項收入		7,024	7,024	0.00	資源回收款等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學
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	42,790,000	46,396,669	3,606,669	8.43	
53 國民教育計畫	42,590,000	46,197,619	3,607,619	8.47	
1 用人費用	37,000,000	41,130,221	4,130,221	11.16	
11 正式員額薪資	22,500,000	24,296,936	1,796,936	7.99	
12 聘僱及兼職人員薪資	540,000	1,804,629	1,264,629	234.19	係教育部撥補「國小充實行政人力計畫」及「公幼改制增置人員計畫」等薪資，覈實支付。
13 加（夜）班費	778,000	797,920	19,920	2.56	
15 獎金	5,839,000	5,538,753	-300,247	-5.14	
16 退休及卹償金	4,095,000	4,687,341	592,341	14.46	覈實支付。
18 福利費	3,248,000	4,004,642	756,642	23.30	覈實支付。
2 服務費用	2,339,000	2,093,356	-245,644	-10.50	
21 水電費	354,000	251,038	-102,962	-29.09	撙節支用。
22 郵電費	122,000	90,175	-31,825	-26.09	撙節支用。
23 旅運費	40,000	28,071	-11,929	-29.82	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	37,000	9,290	-27,710	-74.89	撙節支用。
25 修理保養及保固費	537,000	551,431	14,431	2.69	
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,109,000	1,053,451	-55,549	-5.01	撙節支用。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915,074元，決算金額大於預算金額，係覈實支付。
28 專業服務費	63,000	37,900	-25,100	-39.84	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	389,000	363,306	-25,694	-6.61	
32 用品消耗	389,000	363,306	-25,694	-6.61	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26,000	13,000	-13,000	-50.00	
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	13,000		-13,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
9 其他	2,836,000	2,597,736	-238,264	-8.40	
91 其他支出	2,836,000	2,597,736	-238,264	-8.40	
5M 建築及設備計畫	200,000	199,050	-950	-0.48	
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	199,050	-950	-0.48	

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學
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	200,000	199,050	-950	-0.48	調整容納516購置雜項設備轉入28,000元，514購置機械及設備轉出28,000元。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	91,873,492	40,084,120	200,000
非理財目的之長期投資			
土地	36,935,112		
土地改良物	5,780,531	5,547,961	
房屋及建築	32,284,800	24,293,568	
機械及設備	8,678,600	5,531,970	172,000
交通及運輸設備	1,606,288	896,588	
雜項設備	6,121,615	3,814,033	28,000
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	466,546		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地-增加數-土地重估增值240,778元。

2.房屋及建築-增加數-增值改良135,000元。

3.機械及設備-增加數：觸屏、加熱器、冰淇淋機、割草機、顯示器、中央控管設備及廣告機等527,840元-減少數：電腦、伺服器、顯示器、交換器、播音設備、圖書及視力機等1,236,861元

4.交通及運輸設備-增加數：監視器等44,000元-減少數：監視器、播音設備等354,000元。

5.雜項設備-增加數：圖書、投影機、櫥櫃、廚餘機、冰箱及飲水機等424,261元-減少數：電腦、螢幕及視力機等342,000元。

6.電腦軟體-減少數：攤銷提列119,236元。

113 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學

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		200,000		-28,000	172,000	171,050	-950	
機械及設備		200,000		-28,000	172,000	171,050	-950	
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				28,000	28,000	28,000		
雜項設備				28,000	28,000	28,000		
購建中固定資產								
合 計		200,000			200,000	199,050	-950	

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	50,479,470	50,479,470		
土 地	37,175,890	37,175,890		
土地改良物	65,458	65,458		
房屋及建築	7,760,611	7,760,611		
機械及設備	2,334,974	2,334,974		
交通及運輸設備	561,761	561,761		
雜項設備	2,233,466	2,233,466		
電腦軟體	347,310	347,310		

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：

