

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。

桃園市八德區廣興國民小學

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		
1,371,879	117,000	2,052,097	629,684	50,479,470
240,778				37,175,890
			167,112	65,458
135,000			365,621	7,760,611
527,840		1,236,861	102,635	2,334,974
44,000		354,000	-162,061	561,761
424,261		342,000	156,377	2,233,466

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	本年度本准 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		

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學

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	27	29	2	本校約僱幹事及教保員未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人。
職員	25	25	0	
工友	1	1	0	
約僱人員	1	3	2	
合 計	27	29	2	

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。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學
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										兼任人 員用人 費用	總計
	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		
國民教育計畫	22,500,000	540,000	778,000		5,839,000	4,095,000		3,248,000		37,000,000		37,000,000
正式人員	22,500,000		778,000		5,787,000	4,095,000		3,242,000		36,402,000		36,402,000
聘僱人員		540,000			52,000			6,000		598,000		598,000
兼任人員												
合 計	22,500,000	540,000	778,000		5,839,000	4,095,000		3,248,000		37,000,000		37,000,000

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。
 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25人，計3,006,000元，執行結果決算25人，計2,580,265元。(2)年終工作獎金係依據112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25人，計2,833,000元，執行結果決算25人，計2,958,488元。
 本校教育部部款約僱幹事人員、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，依桃園市各級學校約僱人員約僱計畫書，該員屬或約僱人員，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。

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
24,296,936	1,688,703	797,920		5,538,753	4,687,341		4,004,642		41,014,295	115,926	41,130,221
24,296,936		797,920		5,370,016	4,687,341		4,004,642		39,156,855		39,156,855
	1,688,703			168,737					1,857,440		1,857,440
										115,926	115,926
24,296,936	1,688,703	797,920		5,538,753	4,687,341		4,004,642		41,014,295	115,926	41,130,221

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學

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	%	

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學
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			42,790,000		46,396,669			3,606,669	8.43	係因人事費超支併 決算所致。 預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			42,590,000		46,197,619			3,607,619	8.47	
建築及設備計畫			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

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	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
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
18 福利費	3,248,000	4,004,642	756,642	23.30
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
22 郵電費	122,000	90,175	-31,825	-26.09
23 旅運費	40,000	28,071	-11,929	-29.82
24 印刷裝訂與廣告費	37,000	9,290	-27,710	-74.89
25 修理保養及保固費	537,000	551,431	14,431	2.69
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	1,109,000	1,053,451	-55,549	-5.01
28 專業服務費	63,000	37,900	-25,100	-39.84
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
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
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
51 購建固定資產	200,000	199,050	-950	-0.48
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	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	13,000	0	-13,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
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
合 計	42,790,000	46,396,669	3,606,669	8.43

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區廣興國民小學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	937,000	915,074	-21,926	-2.34	
27D 計時與計件人員酬金	909,000	915,074	6,074	0.67	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	28,000		-28,000	-100.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學

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	57,492,941	100.00	60,018,734	100.00	-2,525,793	-4.21	負債	3,880,191	6.75	4,058,363	6.76	-178,172	-4.39
動資產	7,013,471	12.20	8,229,362	13.71	-1,215,891	-14.78	流動負債	3,751,691	6.53	3,866,162	6.44	-114,471	-2.96
現金	6,368,310	11.08	8,203,862	13.67	-1,835,552	-22.37	應付款項	3,751,691	6.53	3,866,162	6.44	-114,471	-2.96
銀行存款	6,368,310	11.08	8,203,862	13.67	-1,835,552	-22.37	應付代收款	3,751,691	6.53	3,866,162	6.44	-114,471	-2.96
應付款項	645,161	1.12	25,500	0.04	619,661	430.04	其他負債	128,500	0.22	192,201	0.32	-63,701	-33.14
預付費用	645,161	1.12	25,500	0.04	619,661	430.04	什項負債	128,500	0.22	192,201	0.32	-63,701	-33.14
固定資產	50,132,160	87.20	51,322,826	85.51	-1,190,666	-2.32	存入保證金	128,500	0.22	192,201	0.32	-63,701	-33.14
地	37,175,890	64.66	36,935,112	61.54	240,778	0.65	淨資產	53,612,750	93.25	55,960,371	93.24	-2,347,621	-4.20
土地	37,175,890	64.66	36,935,112	61.54	240,778	0.65	淨資產	53,612,750	93.25	55,960,371	93.24	-2,347,621	-4.20
土地改良物	65,458	0.11	232,570	0.39	-167,112	-71.85	淨資產	53,612,750	93.25	55,960,371	93.24	-2,347,621	-4.20
土地改良物	5,780,531	10.05	5,780,531	9.63	0	0.00	累積餘額	53,612,750	93.25	55,960,371	93.24	-2,347,621	-4.20
計折舊-土地改良物	-5,715,073	-9.94	-5,547,961	-9.24	-167,112	3.01							
房屋建築及設	7,760,611	13.50	7,991,232	13.31	-230,621	-2.89							
房屋建築及設	32,419,800	56.39	32,284,800	53.79	135,000	0.42							
計折舊-房屋建築及設備	-24,659,189	-42.89	-24,293,568	-40.48	-365,621	1.51							
機械及設備	2,334,974	4.06	3,146,630	5.24	-811,656	-25.79							
機械及設備	7,969,579	13.86	8,678,600	14.46	-709,021	-8.17							
計折舊-機械及設備	-5,634,605	-9.80	-5,531,970	-9.22	-102,635	1.86							
通及運輸設	561,761	0.98	709,700	1.18	-147,939	-20.85							
通及運輸設	1,296,288	2.25	1,606,288	2.68	-310,000	-19.30							
計折舊-交通運輸設備	-734,527	-1.28	-896,588	-1.49	162,061	-18.08							
設備	2,233,466	3.88	2,307,582	3.84	-74,116	-3.21							
設備	6,203,876	10.79	6,121,615	10.20	82,261	1.34							
計折舊-雜項設備	-3,970,410	-6.91	-3,814,033	-6.35	-156,377	4.10							
資產	347,310	0.60	466,546	0.78	-119,236	-25.56							
資產	347,310	0.60	466,546	0.78	-119,236	-25.56							
	57,492,941	100.00	60,018,734	100.00	-2,525,793	-4.21	合計：	57,492,941	100.00	60,018,734	100.00	-2,525,793	-4.21

理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

無經管珍貴動產、不動產。

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

[illegible]

理與保證資產

信託代理與保證負債

無經管珍貴動產、不動產。

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—桃園市八德區廣興國民小學

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	%
入	46,291,001	100.00	44,638,639	100.00	1,652,362	3.70
財產收益	967,124	2.09	514,895	1.15	452,229	87.83
財產孳息收入	4,683	0.01	2,893	0.01	1,790	61.87
廢舊物品售價收入	30,390	0.07	8,014	0.02	22,376	279.21
財產交易利益	887,813	1.92	503,988	1.13	383,825	76.16
其他財產收入	44,238	0.10	0	0.00	44,238	0.00
政府撥入收入	44,887,347	96.97	43,788,360	98.10	1,098,987	2.51
公庫撥款收入	43,081,829	93.07	41,175,413	92.24	1,906,416	4.63
政府其他撥入收入	1,805,518	3.90	2,612,947	5.85	-807,429	-30.90
教學收入	429,506	0.93	326,200	0.73	103,306	31.67
學雜費收入	429,506	0.93	326,200	0.73	103,306	31.67
其他收入	7,024	0.02	9,184	0.02	-2,160	-23.52
雜項收入	7,024	0.02	9,184	0.02	-2,160	-23.52
出	48,879,400	105.59	45,563,816	102.07	3,315,584	7.28
人事支出	41,130,221	88.85	39,354,752	88.16	1,775,469	4.51
人事支出	41,130,221	88.85	39,354,752	88.16	1,775,469	4.51
業務支出	2,469,662	5.34	2,495,652	5.59	-25,990	-1.04
業務支出	2,469,662	5.34	2,495,652	5.59	-25,990	-1.04
財產損失	19,324	0.04	55,649	0.12	-36,325	-65.28
財產交易損失	19,324	0.04	55,649	0.12	-36,325	-65.28
折舊、折耗及攤銷	2,662,457	5.75	2,700,306	6.05	-37,849	-1.40
固定資產折舊	2,543,221	5.49	2,581,071	5.78	-37,850	-1.47
無形資產攤銷	119,236	0.26	119,235	0.27	1	0.00
其他支出	2,597,736	5.61	957,457	2.14	1,640,279	171.32
其他支出	2,597,736	5.61	957,457	2.14	1,640,279	171.32
賸餘(短絀)	-2,588,399	-5.59	-925,177	-2.07	-1,663,222	179.77
淨資產	55,960,371	120.89	56,885,548	127.44	-925,177	-1.63
公庫						
淨資產	53,371,972	115.30	55,960,371	125.36	-2,588,399	-4.63

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—桃園市八德區廣興國民小學
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)	-2,588,399
8002 調整非現金項目	1,015,598
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,572,801
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	-199,050
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-199,050
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	279,500
8404 減少短期債務及其他負債	-343,201
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-63,701
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,835,552
87 期初現金及約當現金	8,203,862
88 期末現金及約當現金	6,368,310

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—桃園市八德區廣興國民小學

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	45,358,950	932,051	46,291,001	收入
財產收入	35,073	932,051	967,124	財產收益
政府撥入收入	44,887,347		44,887,347	政府撥入收入
教學收入	429,506		429,506	教學收入
其他收入	7,024		7,024	其他收入
基金用途	46,396,669	2,482,731	48,879,400	支出
用人費用	41,130,221		41,130,221	人事支出
服務費用	2,093,356	376,306	2,469,662	業務支出
材料及用品費	363,306	-363,306		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
		19,324	19,324	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	199,050	-199,050		
		2,662,457	2,662,457	折舊、折耗及攤銷
其他	2,597,736		2,597,736	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,037,719	-1,550,680	-2,588,399	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,170,999	51,789,372	55,960,371	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,133,280	50,238,692	53,371,972	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數932,051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240,778元)。
2. 調整數376,306元，係預算項目之「材料及用品費」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19,324元，係財產損失-機械及設備。
4. 調整數199,050元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產列入平衡表。
5. 調整數2,662,457元，係折舊及攤銷。
6. 調整數51,789,372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。
7. 調整數240,778元，係土地增值淨資產調整數。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 113 年度

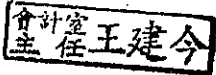
單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			
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	4,187,743 4,187,743

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

科 目	核 准 文 號	單位：新臺幣元 核 准 金 額
合 計		

主辦會計人員：

基金主持人：