

冊 號：16-142

機關代號：30406

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

桃園市大溪區中興國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市大溪區中興國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區中興國民小學

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 6 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－桃園市大溪區中興國民小學

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 2,331 萬 1,000 元，決算數 2,443 萬 4,538 元。

112 學年度下學期，預定招收 7.5 班，實際招收 7 班，預計學生人數 112 人，實際學生人數 111 人。

113 學年度上學期，預定招收 8 班，實際招收 8 班，預計學生人數 120 人，實際學生人數 118 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 34 萬 1,000 元，決算數 33 萬 5,188 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 2,382 萬 8,851 元，較預算數 2,305 萬 2,000 元，增加 77 萬 6,851 元，計增 3.37%。

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 3 萬 732 元，較預算數 4,000 元，增加 2 萬 6,732 元，計增 668.30%。
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 2,171 萬 8,535 元，較預算數 2,238 萬 6,000 元，減少 66 萬 7,465 元，計減 2.98%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區中興國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

主要係因：扣除 112 年人事費賸餘。

3. 政府其他撥入收入：決算數 128 萬 7,213 元，較預算數 0 元，增加 128 萬 7,213 元。

主要係因：公幼改制增置人員未編列預算，以教育部部款支應。

4. 學雜費收入：決算數 45 萬 3,600 元，較預算數 65 萬 6,000 元，減少 20 萬 2,400 元，計減 30.85%。

主要係因：幼兒園學雜費收入短收。

5. 雜項收入：決算數 33 萬 8,771 元，較預算數 6,000 元，增加 33 萬 2,771 元，計增 5,546.18%。

主要係因：收回以前年度用人費用及太陽光電發電回饋金等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2,476 萬 9,726 元，較預算數 2,365 萬 2,000 元，增加 111 萬 7,726 元，計增 4.73%。

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 2,443 萬 4,538 元，較預算數 2,331 萬 1,000 元，增加 112 萬 3,538 元，計增 4.82%。

主要係因：用人費用超支。

2. 建築及設備計畫：

(1) 決算數 33 萬 5,188 元，較法定預算數 34 萬 1,000 元，減少 5,812 元，計減 1.70%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(2) 決算數 33 萬 5,188 元，較可用預算數 34 萬 1,000 元，減少 5,812 元，計減 1.70%，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 94 萬 875 元，較預算短絀數 60 萬元，增加短絀數 34 萬 875 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 292 萬 9,019 元。

(二)投資活動之淨現金流出 33 萬 5,188 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 14 萬 5,000 元。

(四)現金及約當現金之淨減 340 萬 9,207 元。

(五)期初現金及約當現金 1,214 萬 7,679 元。

(六)期末現金及約當現金 873 萬 8,472 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區中興國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

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	9,510,631	12,840,861	-25.93
固定資產	43,681,087	43,350,556	0.76
無形資產	19,932	23,774	-16.16
流動負債	5,450,273	7,694,628	-29.17
其他負債	267,500	412,500	-35.15
淨資產	47,493,877	48,108,063	-1.28

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 873 萬 8,472 元，其中 363 萬 6,500 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 年 12 月 25 日府主基字第 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 204 萬 2,959 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區中興國民小學
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	23,052,000	100.00	23,828,851	100.00	776,851	3.37	24,207,509	100.00
45 財產收入	4,000	0.02	30,732	0.13	26,732	668.30	34,273	0.14
454利息收入	4,000	0.02	30,732	0.13	26,732	668.30	34,273	0.14
46 政府撥入收入	22,386,000	97.11	23,005,748	96.55	619,748	2.77	23,337,504	96.41
462公庫撥款收入	22,386,000	97.11	21,718,535	91.14	-667,465	-2.98	22,019,593	90.96
46Y政府其他撥入收入			1,287,213	5.40	1,287,213		1,317,911	5.44
4S 教學收入	656,000	2.85	453,600	1.90	-202,400	-30.85	421,200	1.74
4S1學雜費收入	656,000	2.85	453,600	1.90	-202,400	-30.85	421,200	1.74
4Y 其他收入	6,000	0.03	338,771	1.42	332,771	5,546.18	414,532	1.71
4YY雜項收入	6,000	0.03	338,771	1.42	332,771	5,546.18	414,532	1.71
5 基金用途	23,652,000	102.60	24,769,726	103.95	1,117,726	4.73	22,614,464	93.42
53 國民教育計畫	23,311,000	101.12	24,434,538	102.54	1,123,538	4.82	22,436,246	92.68
5M 建築及設備計畫	341,000	1.48	335,188	1.41	-5,812	-1.70	178,218	0.74
購建固定資產	341,000	1.48	335,188	1.41	-5,812	-1.70	178,218	0.74
本期賸餘（短絀）	-600,000		-940,875		-340,875	56.81	1,593,045	
期初基金餘額	2,841,000		4,733,733		1,892,733	66.62	3,140,688	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,241,000		3,792,858		1,551,858	69.25	4,733,733	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區中興國民小學
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	23,052,000	23,828,851	776,851	3.37	
45 財產收入	4,000	30,732	26,732	668.30	
454利息收入	4,000	30,732	26,732	668.30	保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	22,386,000	23,005,748	619,748	2.77	
462公庫撥款收入	22,386,000	21,718,535	-667,465	-2.98	
46Y政府其他撥入收入		1,287,213	1,287,213	0.00	部款收入超收。
4S 教學收入	656,000	453,600	-202,400	-30.85	
4S1學雜費收入	656,000	453,600	-202,400	-30.85	幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入	6,000	338,771	332,771	5,546.18	
4YY雜項收入	6,000	338,771	332,771	5,546.18	收回以前年度用人費用收入及太陽光電發電回饋金收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

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	23,652,000	24,769,726	1,117,726	4.73	
53 國民教育計畫	23,311,000	24,434,538	1,123,538	4.82	
1 用人費用	19,413,000	20,692,896	1,279,896	6.59	
11 正式員額薪資	12,828,000	12,403,887	-424,113	-3.31	
12 聘僱及兼職人員薪資	432,000	1,814,765	1,382,765	320.08	覈實支付。
13 加（夜）班費	313,000	240,344	-72,656	-23.21	撙節支用。
15 獎金	2,323,000	2,526,843	203,843	8.77	
16 退休及卹償金	2,304,000	1,960,084	-343,916	-14.93	撙節支用。
18 福利費	1,213,000	1,746,973	533,973	44.02	覈實支付。
2 服務費用	2,099,000	2,093,315	-5,685	-0.27	
21 水電費	408,000	244,176	-163,824	-40.15	撙節支用。
22 郵電費	87,000	41,275	-45,725	-52.56	撙節支用。
23 旅運費	58,000	30,444	-27,556	-47.51	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	97,670	57,670	144.18	覈實支付。
25 修理保養及保固費	271,000	405,001	134,001	49.45	覈實支付。
26 保險費	2,000	4,725	2,725	136.25	覈實支付。
27 一般服務費	1,077,000	1,073,172	-3,828	-0.36	一般服務費計時與計件人員酬金 編列校警2人，預算金 額909,000元，決算金 額903,400元。。
28 專業服務費	84,000	124,852	40,852	48.63	覈實支付。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	269,000	256,123	-12,877	-4.79	
32 用品消耗	269,000	256,123	-12,877	-4.79	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
9 其他	1,529,000	1,391,204	-137,796	-9.01	
91 其他支出	1,529,000	1,391,204	-137,796	-9.01	
5M 建築及設備計畫	341,000	335,188	-5,812	-1.70	
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	341,000	335,188	-5,812	-1.70	
51 購建固定資產	341,000	335,188	-5,812	-1.70	

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	80,783,163	37,408,833	341,000
非理財目的之長期投資			
土地	23,248,953		
土地改良物	6,613,721	4,791,452	
房屋及建築	30,773,854	16,449,795	
機械及設備	8,522,173	7,147,263	219,000
交通及運輸設備	762,003	517,756	
雜項設備	10,838,685	8,502,567	122,000
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	23,774		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.(1)土地-增加數：土地重估增值47,426元。

(2)房屋建築及設備-增加數：依財政局實地查核建議列帳增值等831,847元。減少數：依財政局實地查核建議除帳減值953,074元。

(2)機械及設備-增加數：購置觸屏等1,273,600元。減少數：報廢個人電腦等2,567,752元。

(3)交通及運輸設備-增加數：購置監控主機及攝影機(國教署113年度執行強化校園安全防護工作計畫補助)等76,000元。減少數：報廢監視器等222,375元。

(4)雜項設備-增加數：購置圖書(112學年度充實國民中小學圖書館室藏書量計畫)、飲水機等497,106元。減少數：報廢飲水機等610,260元。

(5)電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列3,842元。

2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市大溪區中興國民小學

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		
2,725,979	20,000	4,357,303	-1,958,013	43,701,019
47,426				23,296,379
			347,849	1,474,420
831,847		953,074	-357,984	14,560,816
1,273,600		2,567,752	-1,842,139	1,922,897
76,000		222,375	-172,390	270,262
497,106		610,260	66,651	2,156,313

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區中興國民小學

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		219,000			219,000	216,388	-2,612	
機械及設備		219,000			219,000	216,388	-2,612	
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		122,000			122,000	118,800	-3,200	
雜項設備		122,000			122,000	118,800	-3,200	
購建中固定資產								
合 計		341,000			341,000	335,188	-5,812	

中華民國113年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區中興國民小學

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	17	19	2	
職員	16	15	-1	預算編列核定16人，實際職員15人，係因原編列幼兒園班級數為1.5班，員額數3人，實際3-5歲班級數為1班，員額數2人(已滿員)，2歲班級數為0.5班，員額數1人(依規定應聘請教保員，非職員)。
約僱人員	1	4	3	本校教保員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計3人。
合 計	17	19	2	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人。

本 頁 空 白

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 113 年 度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人，預算金額909,000元，決算金額903,400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，本年度預算編列17人，計1,114,000元，執行結果決算12人，計1,025,995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「一百一十二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，本年度編預算編列17人，計1,155,000元，執行結果決算18人，計1,500,848元。

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
12,403,887	1,660,899	240,344		2,526,843	1,960,084		1,746,973		20,539,030	153,866	20,692,896
12,403,887		240,344		2,415,142	1,960,084		1,746,008		18,765,465		18,765,465
	1,660,899			111,701			965		1,773,565		1,773,565
										153,866	153,866
12,403,887	1,660,899	240,344		2,526,843	1,960,084		1,746,973		20,539,030	153,866	20,692,896

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

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	%	

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－桃園市大溪區中興國民小學
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			23,652,000		24,769,726			1,117,726	4.73	以前年度保留 數0元，決算 數0元；本年度奉准 先行辦理數0元，決 算數0元；以前年度 奉准先行辦理 數0元，決算 數0元。
國民教育計畫			23,311,000		24,434,538			1,123,538	4.82	
建築及設備計畫			341,000		335,188			-5,812	-1.70	

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區中興國民小學
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	19,413,000	20,692,896	1,279,896	6.59
11 正式員額薪資	12,828,000	12,403,887	-424,113	-3.31
12 聘僱及兼職人員薪資	432,000	1,814,765	1,382,765	320.08
13 加（夜）班費	313,000	240,344	-72,656	-23.21
15 獎金	2,323,000	2,526,843	203,843	8.77
16 退休及卹償金	2,304,000	1,960,084	-343,916	-14.93
18 福利費	1,213,000	1,746,973	533,973	44.02
2 服務費用	2,099,000	2,093,315	-5,685	-0.27
21 水電費	408,000	244,176	-163,824	-40.15
22 郵電費	87,000	41,275	-45,725	-52.56
23 旅運費	58,000	30,444	-27,556	-47.51
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	97,670	57,670	144.18
25 修理保養及保固費	271,000	405,001	134,001	49.45
26 保險費	2,000	4,725	2,725	136.25
27 一般服務費	1,077,000	1,073,172	-3,828	-0.36
28 專業服務費	84,000	124,852	40,852	48.63
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	269,000	256,123	-12,877	-4.79
32 用品消耗	269,000	256,123	-12,877	-4.79
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	341,000	335,188	-5,812	-1.70
51 購建固定資產	341,000	335,188	-5,812	-1.70
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
9 其他	1,529,000	1,391,204	-137,796	-9.01
91 其他支出	1,529,000	1,391,204	-137,796	-9.01
合 計	23,652,000	24,769,726	1,117,726	4.73

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	941,000	916,852	-24,148	-2.57	
27D 計時與計件人員酬金	909,000	903,400	-5,600	-0.62	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	32,000	13,452	-18,548	-57.96	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學
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	53,211,650	100.00	56,215,191	100.00	-3,003,541	-5.34	負 債	5,717,773	10.75	8,107,128	14.42	-2,389,355	-29.47
流動資產	9,510,631	17.87	12,840,861	22.84	-3,330,230	-25.93	流動負債	5,450,273	10.24	7,694,628	13.69	-2,244,355	-29.17
現金	8,738,472	16.42	12,147,679	21.61	-3,409,207	-28.06	應付款項	5,450,273	10.24	7,694,628	13.69	-2,244,355	-29.17
銀行存款	8,738,472	16.42	12,147,679	21.61	-3,409,207	-28.06	應付代收款	5,450,273	10.24	7,694,628	13.69	-2,244,355	-29.17
預付款項	772,159	1.45	693,182	1.23	78,977	11.39	其他負債	267,500	0.50	412,500	0.73	-145,000	-35.15
預付費用	772,159	1.45	693,182	1.23	78,977	11.39	什項負債	267,500	0.50	412,500	0.73	-145,000	-35.15
固定資產	43,681,087	82.09	43,350,556	77.12	330,531	0.76	存入保證金	267,500	0.50	412,500	0.73	-145,000	-35.15
土地	23,296,379	43.78	23,248,953	41.36	47,426	0.20	淨資產	47,493,877	89.25	48,108,063	85.58	-614,186	-1.28
土地	23,296,379	43.78	23,248,953	41.36	47,426	0.20	淨資產	47,493,877	89.25	48,108,063	85.58	-614,186	-1.28
土地改良物	1,474,420	2.77	1,822,269	3.24	-347,849	-19.09	淨資產	47,493,877	89.25	48,108,063	85.58	-614,186	-1.28
土地改良物	6,613,721	12.43	6,613,721	11.77	0	0.00	累積餘額	47,493,877	89.25	48,108,063	85.58	-614,186	-1.28
累計折舊-土地改良物	-5,139,301	-9.66	-4,791,452	-8.52	-347,849	7.26							
房屋建築及設備	14,560,816	27.36	14,324,059	25.48	236,757	1.65							
房屋建築及設備	30,652,627	57.61	30,773,854	54.74	-121,227	-0.39							
累計折舊-房屋建築及設備	-16,091,811	-30.24	-16,449,795	-29.26	357,984	-2.18							
機械及設備	1,922,897	3.61	1,374,910	2.45	547,987	39.86							
機械及設備	7,228,021	13.58	8,522,173	15.16	-1,294,152	-15.19							
累計折舊-機械及設備	-5,305,124	-9.97	-7,147,263	-12.71	1,842,139	-25.77							
交通及運輸設備	270,262	0.51	244,247	0.43	26,015	10.65							
交通及運輸設備	615,628	1.16	762,003	1.36	-146,375	-19.21							
累計折舊-交通及運輸設備	-345,366	-0.65	-517,756	-0.92	172,390	-33.30							
雜項設備	2,156,313	4.05	2,336,118	4.16	-179,805	-7.70							
雜項設備	10,725,531	20.16	10,838,685	19.28	-113,154	-1.04							
累計折舊-雜項設備	-8,569,218	-16.10	-8,502,567	-15.13	-66,651	0.78							
無形資產	19,932	0.04	23,774	0.04	-3,842	-16.16							
無形資產	19,932	0.04	23,774	0.04	-3,842	-16.16							
合計：	53,211,650	100.00	56,215,191	100.00	-3,003,541	-5.34	合計：	53,211,650	100.00	56,215,191	100.00	-3,003,541	-5.34

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。

中華民國113年12月31日

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

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—桃園市大溪區中興國民小學
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	%
收入	26,172,216	100.00	27,030,565	100.00	-858,349	-3.18
財產收益	2,002,669	7.65	2,857,329	10.57	-854,660	-29.91
財產孳息收入	30,732	0.12	34,273	0.13	-3,541	-10.33
其他財產收入	1,971,937	7.53	2,823,056	10.44	-851,119	-30.15
政府撥入收入	23,005,748	87.90	23,337,504	86.34	-331,756	-1.42
公庫撥款收入	21,718,535	82.98	22,019,593	81.46	-301,058	-1.37
政府其他撥入收入	1,287,213	4.92	1,317,911	4.88	-30,698	-2.33
教學收入	453,600	1.73	421,200	1.56	32,400	7.69
學雜費收入	453,600	1.73	421,200	1.56	32,400	7.69
其他收入	710,199	2.71	414,532	1.53	295,667	71.33
受贈收入	238,000	0.91	0	0.00	238,000	0.00
雜項收入	472,199	1.80	414,532	1.53	57,667	13.91
支出	26,833,828	102.53	24,810,383	91.79	2,023,445	8.16
人事支出	20,692,896	79.06	19,779,888	73.18	913,008	4.62
人事支出	20,692,896	79.06	19,779,888	73.18	913,008	4.62
業務支出	2,350,438	8.98	2,045,659	7.57	304,779	14.90
業務支出	2,350,438	8.98	2,045,659	7.57	304,779	14.90
財產損失	215,172	0.82	21,626	0.08	193,546	894.97
財產交易損失	215,172	0.82	21,626	0.08	193,546	894.97
折舊、折耗及攤銷	2,050,690	7.84	2,352,511	8.70	-301,821	-12.83
固定資產折舊	2,046,848	7.82	2,340,294	8.66	-293,446	-12.54
無形資產攤銷	3,842	0.01	12,217	0.05	-8,375	-68.55
其他支出	1,524,632	5.83	610,699	2.26	913,933	149.65
其他支出	1,524,632	5.83	610,699	2.26	913,933	149.65
本期賸餘（短絀）	-661,612	-2.53	2,220,182	8.21	-2,881,794	-129.80
期初淨資產	48,108,063	183.81	45,887,881	169.76	2,220,182	4.84
解繳公庫						
淨資產調整數	47,426				47,426	
期末淨資產	47,493,877	181.47	48,108,063	177.98	-614,186	-1.28

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—桃園市大溪區中興國民小學

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)	-661,612
8002 調整非現金項目	-2,267,407
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,929,019
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	-335,188
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-335,188
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	225,000
8404 減少短期債務及其他負債	-370,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-145,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,409,207
87 期初現金及約當現金	12,147,679
88 期末現金及約當現金	8,738,472

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—桃園市大溪區中興國民小學

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	23,828,851	2,343,365	26,172,216	收入
財產收入	30,732	1,971,937	2,002,669	財產收益
政府撥入收入	23,005,748		23,005,748	政府撥入收入
教學收入	453,600		453,600	教學收入
其他收入	338,771	371,428	710,199	其他收入
基金用途	24,769,726	2,064,102	26,833,828	支出
用人費用	20,692,896		20,692,896	人事支出
服務費用	2,093,315	257,123	2,350,438	業務支出
材料及用品費	256,123	-256,123		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		215,172	215,172	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	335,188	-335,188		
		2,050,690	2,050,690	折舊、折耗及攤銷
其他	1,391,204	133,428	1,524,632	其他支出
本期賸餘(短絀)	-940,875	279,263	-661,612	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,733,733	43,374,330	48,108,063	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		47,426	47,426	淨資產調整數
期末基金餘額	3,792,858	43,701,019	47,493,877	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數2,343,365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、雜項設備及電腦軟體等資產增加。(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47,426元)
2. 調整數257,123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」、「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」重分類為會計科目之「業務支出」。
3. 調整數348,600元，係機械及設備、雜項設備等固定資產和無形資產財產交易損失及其他支出。
4. 調整數335,188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2,050,690元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數47,426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43,374,330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－桃園市大溪區中興國民小學
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			2,042,959
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	2,042,959

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		