

冊 號：16-213

機關代號：30905

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

桃園市八德區霄裡國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市八德區霄裡國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區霄裡國民小學

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－桃園市八德區霄裡國民小學

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 4,718 萬 3,000 元，決算數 5,039 萬 7,537 元。

112 學年度下學期，預定招收 15 班，實際招收 15 班，預計學生人數 301 人，實際學生人數 287 人。

113 學年度上學期，預定招收 15 班，實際招收 15 班，預計學生人數 261 人，實際學生人數 294 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 77 萬 8,000 元，決算數 71 萬 4,156 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 5,052 萬 6,749 元，較預算數 4,596 萬 1,000 元，增加 456 萬 5,749 元，計增 9.93%。

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 1,136 元，較預算數 1 萬元，減少 8,864 元，計減 88.64%。
主要係因：處分到期且不堪使用財產變賣收入短收。
2. 利息收入：決算數 1 萬 460 元，較預算數 2,000 元，增加 8,460 元，計增 423.00%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區霄裡國民小學

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. 其他財產收入：決算數 4 萬 6,267 元，較預算數 3 萬元，增加 1 萬 6,267 元，計增 54.22%。

主要係因：場租收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 4,834 萬 6,634 元，較預算數 4,536 萬 5,000 元，增加 298 萬 1,634 元，計增 6.57%。

5. 政府其他撥入收入：決算數 157 萬 8,559 元，較預算數 0 元，增加 157 萬 8,559 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。。

6. 學雜費收入：決算數 53 萬 8,500 元，較預算數 55 萬 4,000 元，減少 1 萬 5,500 元，計減 2.80%。

7. 雜項收入：決算數 5,193 元，較預算數 0 元，增加 5,193 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 5,111 萬 1,693 元，較預算數 4,796 萬 1,000 元，增加 315 萬 693 元，計增 6.57%。

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 5,039 萬 7,537 元，較預算數 4,718 萬 3,000 元，增加 321 萬 4,537 元，計增 6.81%。

主要係因：用人費用超支併決算。

2. 建築及設備計畫：

決算數 71 萬 4,156 元，較預算數 77 萬 8,000 元，減少 6 萬 3,844 元，計減 8.21%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 58 萬 4,944 元，較預算短絀數 200 萬元，減少短絀數 141 萬 5,056 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 754 萬 7,463 元。

(二)投資活動之淨現金流入 235 萬 68 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 50 萬 8,000 元。

(四)現金及約當現金之淨減 570 萬 5,395 元。

(五)期初現金及約當現金 1,874 萬 4,970 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區霄裡國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

(六)期末現金及約當現金 1,303 萬 9,575 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	10,276,881	19,134,527	-46.29
長期貸墊款及準備金	0	0	
固定資產	69,545,865	70,836,327	-1.82
無形資產	56,825	128,943	-55.93
其他資產	0	0	
流動負債	6,241,666	14,006,368	-55.44
其他負債	889,000	50,424,584	-98.24
淨資產	72,748,905	74,696,429	-2.61

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 997 萬 5,351 元，其中 269 萬 8,794 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 491 萬 960 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區霄裡國民小學

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	45,961,000	100.00	50,526,749	100.00	4,565,749	9.93	44,704,241	100.00
45 財產收入	42,000	0.09	57,863	0.11	15,863	37.77	71,070	0.16
451財產處分收入	10,000	0.02	1,136	0.00	-8,864	-88.64		
454利息收入	2,000	0.00	10,460	0.02	8,460	423.00	3,635	0.01
45Y其他財產收入	30,000	0.07	46,267	0.09	16,267	54.22	67,435	0.15
46 政府撥入收入	45,365,000	98.70	49,925,193	98.81	4,560,193	10.05	44,028,253	98.49
462公庫撥款收入	45,365,000	98.70	48,346,634	95.69	2,981,634	6.57	42,518,557	95.11
46Y政府其他撥入收入			1,578,559	3.12	1,578,559		1,509,696	3.38
4S 教學收入	554,000	1.21	538,500	1.07	-15,500	-2.80	499,400	1.12
4S1學雜費收入	554,000	1.21	538,500	1.07	-15,500	-2.80	499,400	1.12
4Y 其他收入			5,193	0.01	5,193	0.00	105,518	0.24
4YY雜項收入			5,193	0.01	5,193		105,518	0.24
5 基金用途	47,961,000	104.35	51,111,693	101.16	3,150,693	6.57	45,900,656	102.68
53 國民教育計畫	47,183,000	102.66	50,397,537	99.74	3,214,537	6.81	45,811,389	102.48
5M 建築及設備計畫	778,000	1.69	714,156	1.41	-63,844	-8.21	89,267	0.20
購建固定資產	778,000	1.69	714,156	1.41	-63,844	-8.21	89,267	0.20
本期賸餘 (短絀)	-2,000,000		-584,944		1,415,056	-70.75	-1,196,415	
期初基金餘額	4,592,000		3,731,159		-860,841	-18.75	4,927,574	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,592,000		3,146,215		554,215	21.38	3,731,159	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區霄裡國民小學

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	45,961,000	50,526,749	4,565,749	9.93	
45 財產收入	42,000	57,863	15,863	37.77	
451財產處分收入	10,000	1,136	-8,864	-88.64	處分到期且不堪使用財產變賣收入短收。
454利息收入	2,000	10,460	8,460	423.00	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	30,000	46,267	16,267	54.22	場租收入超收。
46 政府撥入收入	45,365,000	49,925,193	4,560,193	10.05	
462公庫撥款收入	45,365,000	48,346,634	2,981,634	6.57	
46Y政府其他撥入收入		1,578,559	1,578,559	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	554,000	538,500	-15,500	-2.80	
4S1學雜費收入	554,000	538,500	-15,500	-2.80	
4Y 其他收入		5,193	5,193	0.00	
4YY雜項收入		5,193	5,193	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—桃園市八德區霄裡國民小學
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	47,961,000	51,111,693	3,150,693	6.57	
53 國民教育計畫	47,183,000	50,397,537	3,214,537	6.81	
1 用人費用	38,750,000	43,539,965	4,789,965	12.36	
11 正式員額薪資	24,492,000	25,677,259	1,185,259	4.84	
12 聘僱及兼職人員薪資		1,762,641	1,762,641		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	780,000	726,144	-53,856	-6.90	
15 獎金	5,560,000	6,103,019	543,019	9.77	
16 退休及卹償金	4,473,000	5,365,645	892,645	19.96	覈實支付。
18 福利費	3,445,000	3,905,257	460,257	13.36	覈實支付。
2 服務費用	4,623,000	3,407,011	-1,215,989	-26.30	
21 水電費	748,000	361,645	-386,355	-51.65	撙節支用。
22 郵電費	146,000	91,767	-54,233	-37.15	撙節支用。
23 旅運費	46,000	30,358	-15,642	-34.00	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	174,499	109,499	168.46	覈實支付。
25 修理保養及保固費	1,438,000	1,122,031	-315,969	-21.97	撙節支用。
26 保險費	5,000	476	-4,524	-90.48	撙節支用。
27 一般服務費	2,008,000	1,492,485	-515,515	-25.67	撙節支用。一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理人員1人，預算金額340,000元，決算金額322,288元及校園安全警衛3人，預算金額1,364,000元，決算金額1,025,213元，決算金額小於預算金額，係覈實支付。
28 專業服務費	95,000	61,750	-33,250	-35.00	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	301,000	268,401	-32,599	-10.83	
32 用品消耗	301,000	268,401	-32,599	-10.83	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	47,000	36,000	-11,000	-23.40	
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	17,000	17,000			
73 分擔	1,000		-1,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000			
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	撙節支用。
9 其他	3,462,000	3,146,160	-315,840	-9.12	
91 其他支出	3,462,000	3,146,160	-315,840	-9.12	
5M 建築及設備計畫	778,000	714,156	-63,844	-8.21	

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區霄裡國民小學

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 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	778,000	714,156	-63,844	-8.21	撙節支出。調整容納515購置交通及運輸設備轉入26,000元516購置雜項設備轉入76,000元，514購置機械及設備轉出102,000元。
51 購建固定資產	778,000	714,156	-63,844	-8.21	

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	116,057,867	45,092,597	778,000
非理財目的之長期投資			
土地	22,276,715		
土地改良物	5,148,499	4,243,298	
房屋及建築	64,519,236	25,642,412	
機械及設備	13,747,996	8,457,064	676,000
交通及運輸設備	980,028	487,807	26,000
雜項設備	9,256,450	6,262,016	76,000
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	128,943		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地-減少數：土地重估減值13,822,636元。

2.土地改良物-增加數：改良增值2,154,661元-減少數：擋土牆5,621元。

2.房屋及建築-增加數：改良增值11,920,923元。

3.機械及設備-增加數：電腦、印表機、中央控制備、顯示幕、機器人、配電設備、主機及顯示器等2,006,731元。

4.交通及運輸設備-增加數：字幕機、揚聲器及喊話器等94,568元。

5.雜項設備-增加數：螢幕、冷氣、櫥櫃、飲水機、餐車、鋼琴、火警受信總機及圖書等2,136,479元-減少數：櫥櫃等80,000元。

6.電腦軟體-減少數：攤銷72,118元。

7.淨資產調整數減少數13,822,636元，係土地減值。

桃園市八德區霄裡國民小學

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		
18,313,362		13,980,375	5,695,567	69,602,690
		13,822,636		8,454,079
2,154,661		5,621	1,074,905	1,979,336
11,920,923			1,848,318	48,949,429
2,006,731			1,859,503	5,438,160
94,568			105,413	481,376
2,136,479		80,000	807,428	4,243,485
		72,118		56,825

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區霄裡國民小學

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		778,000		-102,000	676,000	612,156	-63,844	
機械及設備		778,000		-102,000	676,000	612,156	-63,844	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				26,000	26,000	26,000		
交通及運輸設備				26,000	26,000	26,000		
購建中固定資產								
雜項設備				76,000	76,000	76,000		
雜項設備				76,000	76,000	76,000		
購建中固定資產								
合 計		778,000			778,000	714,156	-63,844	

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	121,694,498	121,694,498		
代管-土地	52,091,808	52,091,808		
土地	8,454,079	8,454,079		
土地改良物	1,979,336	1,979,336		
房屋及建築	48,949,429	48,949,429		
機械及設備	5,438,160	5,438,160		
交通及運輸設備	481,376	481,376		
雜項設備	4,243,485	4,243,485		
電腦軟體	56,825	56,825		

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區霄裡國民小學

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	28	31	3	本校約僱幹事、教保員及廚工未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計3人。
職員	28	28	0	
約僱人員	0	3	3	
合 計	28	31	3	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理人員1人及校園安全警衛2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區霄裡國民小學
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										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	24,492,000		780,000		5,560,000	4,473,000		3,445,000		38,750,000		38,750,000
正式人員	24,492,000		780,000		5,560,000	4,473,000		3,443,000		38,748,000		38,748,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員												
合 計	24,492,000		780,000		5,560,000	4,473,000		3,445,000		38,750,000		38,750,000

(1)：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理人員1人，預算金額340,000元，決算金額322,288元及校園安全警衛3人，預算金額1,354,000元，決算金額1,025,213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28人，計2,479,000元，執行結果決算28人，計30,20,260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28人，計3,081,000元，執行結果決算28人，計3,072,759元。。

(3)：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—桃園市八德區霄裡國民小學
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	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
25,677,259	1,720,107	726,144		6,103,019	5,365,645		3,905,257		43,497,431	42,534	43,539,965
25,677,259		726,144		5,934,282	5,365,645		3,873,292		41,576,622		41,576,622
	1,720,107			168,737			31,965		1,920,809		1,920,809
										42,534	42,534
25,677,259	1,720,107	726,144		6,103,019	5,365,645		3,905,257		43,497,431	42,534	43,539,965

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區霄裡國民小學

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—桃園市八德區霄裡國民小學

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	%		
總 計			47,961,000		51,111,693		3,150,693	6.57	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			47,183,000		50,397,537		3,214,537	6.81	
建築及設備計畫			778,000		714,156		-63,844	-8.21	

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區霄裡國民小學

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	38,750,000	43,539,965	4,789,965	12.36
11 正式員額薪資	24,492,000	25,677,259	1,185,259	4.84
12 聘僱及兼職人員薪資	0	1,762,641	1,762,641	0.00
13 加(夜)班費	780,000	726,144	-53,856	-6.90
15 獎金	5,560,000	6,103,019	543,019	9.77
16 退休及卹償金	4,473,000	5,365,645	892,645	19.96
18 福利費	3,445,000	3,905,257	460,257	13.36
2 服務費用	4,623,000	3,407,011	-1,215,989	-26.30
21 水電費	748,000	361,645	-386,355	-51.65
22 郵電費	146,000	91,767	-54,233	-37.15
23 旅運費	46,000	30,358	-15,642	-34.00
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	174,499	109,499	168.46
25 修理保養及保固費	1,438,000	1,122,031	-315,969	-21.97
26 保險費	5,000	476	-4,524	-90.48
27 一般服務費	2,008,000	1,492,485	-515,515	-25.67
28 專業服務費	95,000	61,750	-33,250	-35.00
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	301,000	268,401	-32,599	-10.83
32 用品消耗	301,000	268,401	-32,599	-10.83
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	778,000	714,156	-63,844	-8.21
51 購建固定資產	778,000	714,156	-63,844	-8.21
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	47,000	36,000	-11,000	-23.40
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	17,000	17,000	0	0.00
73 分擔	1,000	0	-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
9 其他	3,462,000	3,146,160	-315,840	-9.12
91 其他支出	3,462,000	3,146,160	-315,840	-9.12
合 計	47,961,000	51,111,693	3,150,693	6.57

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區霄裡國民小學
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	1,758,000	1,362,501	-395,499	-22.50	
27D 計時與計件人員酬金	1,704,000	1,347,501	-356,499	-20.92	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	54,000	15,000	-39,000	-72.22	

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區霄裡國民小學

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	79,879,571	100.00	139,127,381	100.00	-59,247,810	-42.59	負 債	7,130,666	8.93	64,430,952	46.31	-57,300,286	-88.93
流動資產	10,276,881	12.87	19,134,527	13.75	-8,857,646	-46.29	流動負債	6,241,666	7.81	14,006,368	10.07	-7,764,702	-55.44
現金	9,975,351	12.49	18,744,970	13.47	-8,769,619	-46.78	應付款項	6,241,666	7.81	14,006,368	10.07	-7,764,702	-55.44
銀行存款	9,975,351	12.49	18,744,970	13.47	-8,769,619	-46.78	應付代收款	6,241,666	7.81	14,006,368	10.07	-7,764,702	-55.44
預付款項	301,530	0.38	389,557	0.28	-88,027	-22.60	其他負債	889,000	1.11	50,424,584	36.24	-49,535,584	-98.24
預付費用	301,530	0.38	389,557	0.28	-88,027	-22.60	什項負債	889,000	1.11	50,424,584	36.24	-49,535,584	-98.24
固定資產	69,545,865	87.06	70,836,327	50.91	-1,290,462	-1.82	存入保證金	889,000	1.11	1,397,000	1.00	-508,000	-36.36
土地	8,454,079	10.58	22,276,715	16.01	-13,822,636	-62.05	應付代管資產	0	0.00	49,027,584	35.24	-49,027,584	-100.00
土地	8,454,079	10.58	22,276,715	16.01	-13,822,636	-62.05	淨資產	72,748,905	91.07	74,696,429	53.69	-1,947,524	-2.61
土地改良物	1,979,336	2.48	905,201	0.65	1,074,135	118.66	淨資產	72,748,905	91.07	74,696,429	53.69	-1,947,524	-2.61
土地改良物	7,297,539	9.14	5,148,499	3.70	2,149,040	41.74	淨資產	72,748,905	91.07	74,696,429	53.69	-1,947,524	-2.61
累計折舊-土地改良物	-5,318,203	-6.66	-4,243,298	-3.05	-1,074,905	25.33	累積餘額	72,748,905	91.07	74,696,429	53.69	-1,947,524	-2.61
房屋建築及設備	48,949,429	61.28	38,876,824	27.94	10,072,605	25.91							
房屋建築及設備	76,440,159	95.69	64,519,236	46.37	11,920,923	18.48							
累計折舊-房屋建築及設備	-27,490,730	-34.42	-25,642,412	-18.43	-1,848,318	7.21							
機械及設備	5,438,160	6.81	5,290,932	3.80	147,228	2.78							
機械及設備	15,754,727	19.72	13,747,996	9.88	2,006,731	14.60							
累計折舊-機械及設備	-10,316,567	-12.92	-8,457,064	-6.08	-1,859,503	21.99							
交通及運輸設備	481,376	0.60	492,221	0.35	-10,845	-2.20							
交通及運輸設備	1,074,596	1.35	980,028	0.70	94,568	9.65							
累計折舊-交通及運輸設備	-593,220	-0.74	-487,807	-0.35	-105,413	21.61							
雜項設備	4,243,485	5.31	2,994,434	2.15	1,249,051	41.71							
雜項設備	11,312,929	14.16	9,256,450	6.65	2,056,479	22.22							
累計折舊-雜項設備	-7,069,444	-8.85	-6,262,016	-4.50	-807,428	12.89							
無形資產	56,825	0.07	128,943	0.09	-72,118	-55.93							
無形資產	56,825	0.07	128,943	0.09	-72,118	-55.93							
合計：	79,879,571	100.00	139,127,381	100.00	-59,247,810	-42.59	合計：	79,879,571	100.00	139,127,381	100.00	-59,247,810	-42.59
信託代理與保證資產	117,501				信託代理與保證負債		117,501						
保證品	117,501				應付保證品		117,501						

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—桃園市八德區霄裡國民小學

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	%
電腦軟體	56,825	0.07	128,943	0.09	-72,118	-55.93							
其他資產	0	0.00	49,027,584	35.24	-49,027,584	-100.00							
什項資產	0	0.00	49,027,584	35.24	-49,027,584	-100.00							
代管資產	52,091,808	65.21	49,027,584	35.24	3,064,224	6.25							
應付代管資產	-52,091,808	-65.21	0	0.00	-52,091,808	0.00							
合計：	79,879,571	100.00	139,127,381	100.00	-59,247,810	-42.59	合計：	79,879,571	100.00	139,127,381	100.00	-59,247,810	-42.59

信託代理與保證資產

117,501

信託代理與保證負債

117,501

保證品

117,501

應付保證品

117,501

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—桃園市八德區霄裡國民小學

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	68,125,955	100.00	46,193,850	100.00	21,932,105	47.48
財產收益	17,657,069	25.92	1,560,679	3.38	16,096,390	1,031.37
財產孳息收入	10,460	0.02	3,635	0.01	6,825	187.76
廢舊物品售價收入	1,136	0.00	0	0.00	1,136	0.00
財產交易利益	80,000	0.12	1,489,609	3.22	-1,409,609	-94.63
其他財產收入	17,565,473	25.78	67,435	0.15	17,498,038	25,948.01
政府撥入收入	49,925,193	73.28	44,028,253	95.31	5,896,940	13.39
公庫撥款收入	48,346,634	70.97	42,518,557	92.04	5,828,077	13.71
政府其他撥入收入	1,578,559	2.32	1,509,696	3.27	68,863	4.56
教學收入	538,500	0.79	499,400	1.08	39,100	7.83
學雜費收入	538,500	0.79	499,400	1.08	39,100	7.83
其他收入	5,193	0.01	105,518	0.23	-100,325	-95.08
雜項收入	5,193	0.01	105,518	0.23	-100,325	-95.08
支出	56,250,843	82.57	50,642,787	109.63	5,608,056	11.07
人事支出	43,539,965	63.91	40,949,038	88.65	2,590,927	6.33
人事支出	43,539,965	63.91	40,949,038	88.65	2,590,927	6.33
業務支出	3,694,412	5.42	3,505,247	7.59	189,165	5.40
業務支出	3,694,412	5.42	3,505,247	7.59	189,165	5.40
獎補助支出	17,000	0.02	0	0.00	17,000	0.00
其他獎補助	17,000	0.02	0	0.00	17,000	0.00
財產損失	6,421	0.01	24,713	0.05	-18,292	-74.02
財產交易損失	6,421	0.01	24,713	0.05	-18,292	-74.02
折舊、折耗及攤銷	5,846,885	8.58	4,806,685	10.41	1,040,200	21.64
固定資產折舊	5,774,767	8.48	4,806,685	10.41	968,082	20.14
無形資產攤銷	72,118	0.11	0	0.00	72,118	0.00
其他支出	3,146,160	4.62	1,357,104	2.94	1,789,056	131.83
其他支出	3,146,160	4.62	1,357,104	2.94	1,789,056	131.83
本期賸餘（短絀）	11,875,112	17.43	-4,448,937	-9.63	16,324,049	-366.92
期初淨資產	74,696,429	109.64	79,145,366	171.33	-4,448,937	-5.62
解繳公庫						
期末淨資產	86,571,541	127.08	74,696,429	161.70	11,875,112	15.90

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—桃園市八德區霄裡國民小學

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)	11,875,112
8002 調整非現金項目	-19,422,575
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-7,547,463
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	3,064,224
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-714,156
83 投資活動之淨現金流入(流出)	2,350,068
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,112,000
8404 減少短期債務及其他負債	-1,620,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-508,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,705,395
87 期初現金及約當現金	18,744,970
88 期末現金及約當現金	13,039,575

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—桃園市八德區霄裡國民小學

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	50,526,749	17,599,206	68,125,955	收入
財產收入	57,863	17,599,206	17,657,069	財產收益
政府撥入收入	49,925,193		49,925,193	政府撥入收入
教學收入	538,500		538,500	教學收入
其他收入	5,193		5,193	其他收入
基金用途	51,111,693	5,139,150	56,250,843	支出
用人費用	43,539,965		43,539,965	人事支出
服務費用	3,407,011	287,401	3,694,412	業務支出
材料及用品費	268,401	-268,401		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	-19,000		
捐助、補助與獎助	17,000		17,000	獎補助支出
		6,421	6,421	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	714,156	-714,156		
		5,846,885	5,846,885	折舊、折耗及攤銷
其他	3,146,160		3,146,160	其他支出
本期賸餘(短絀)	-584,944	12,460,056	11,875,112	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,731,159	70,965,270	74,696,429	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,146,215	83,425,326	86,571,541	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數17,599,206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287,401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6,421元，係財產損失—土地改良物及雜項設備。

4. 調整數5,846,885元，係折舊及攤銷。

5. 調整數714,156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。

6. 調整數70,965,270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13,822,636元，係土地減值淨資產調整數。

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			4,910,960
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	4,910,960

備註：

中華民國113年度

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

主辦會計人員：

會計室主任 王建今

基金主持人：

青洲國民小學 校長 利百芳