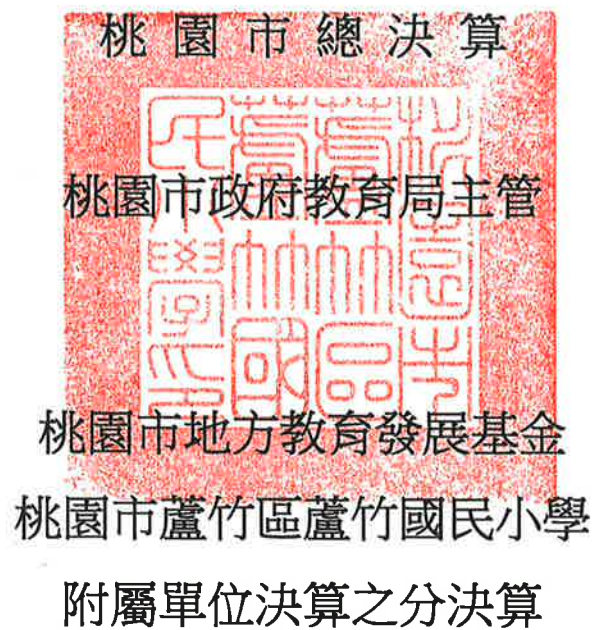


冊 號：16-165

機關代號：30601

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日)



(非營業部分)

桃園市蘆竹區蘆竹國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區蘆竹國民小學
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－桃園市蘆竹區蘆竹國民小學

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 3,842 萬 6,000 元，決算數 4,007 萬 9,638 元。

112 學年度下學期，預定招收 11 班，實際招收 12 班，預計學生人數 211 人，實際學生人數 213 人。

113 學年度上學期，預定招收 11 班，實際招收 12 班，預計學生人數 204 人，實際學生人數 201 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 35 萬元，決算數 34 萬 9,055 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 3,984 萬 2,150 元，較預算數 3,842 萬 6,000 元，增加 141 萬 6,150 元，計增 3.69%。

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 7,498 元，較預算數 2,000 元，增加 5,498 元，計增 274.90%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

2. 其他財產收入：決算數 0 元，較預算數 4,000 元，減少 4,000 元，計減 100.00%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區蘆竹國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

主要係因：場地開放收入短收。

3. 公庫撥款收入：決算數 3,870 萬 7,087 元，較預算數 3,754 萬元，增加 116 萬 7,087 元，計增 3.11%。

主要係因：增撥 113 年用人費用不足數。

4. 政府其他撥入收入：決算數 52 萬元，較預算數 0 元，增加 52 萬元。

主要係因：充實行政人員未編列預算，以教育部部款支應。

5. 學雜費收入：決算數 60 萬 6,767 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 26 萬 8,233 元，計減 30.66%。

主要係因：學雜費收入短收。

6. 雜項收入：決算數 798 元，較預算數 5,000 元，減少 4,202 元，計減 84.04%。

主要係因：資源回收等收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 4,042 萬 8,693 元，較預算數 3,877 萬 6,000 元，增加 165 萬 2,693 元，計增 4.26%。

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 4,007 萬 9,638 元，較預算數 3,842 萬 6,000 元，增加 165 萬 3,638 元，計增 4.30%。

主要係因：用人費用超支，辦理超支併決。

2. 建築及設備計畫：

(1) 決算數 34 萬 9,055 元，較法定預算數 35 萬元，減少 945 元，計減 0.27%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(2) 決算數 34 萬 9,055 元，較可用預算數 35 萬元，減少 945 元，計減 0.27%，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 58 萬 6,543 元，較預算短絀數 35 萬元，增加短絀數 23 萬 6,543 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 12 萬 4,101 元。

(二)投資活動之淨現金流出 34 萬 9,055 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 8 萬元。

(四)現金及約當現金之淨減 14 萬 4,954 元。

(五)期初現金及約當現金 1,162 萬 6,446 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區蘆竹國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

(六)期末現金及約當現金 1,148 萬 1,492 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	12,830,869	12,936,897	-0.82
固定資產	112,480,908	105,484,117	6.63
無形資產	11,957	15,798	-24.31
流動負債	10,168,367	9,767,852	4.10
其他負債	522,000	442,000	18.10
淨資產	114,633,367	108,226,960	5.92

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 1,148 萬 1,492 元，其中 182 萬 4,158 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，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 223 萬 3,443 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區蘆竹國民小學
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	38,426,000	100.00	39,842,150	100.00	1,416,150	3.69	35,741,600	100.00
45 財產收入	6,000	0.02	7,498	0.02	1,498	24.97	4,597	0.01
454利息收入	2,000	0.01	7,498	0.02	5,498	274.90	4,597	0.01
45Y其他財產收入	4,000	0.01			-4,000	-100.00		
46 政府撥入收入	37,540,000	97.69	39,227,087	98.46	1,687,087	4.49	35,048,633	98.06
462公庫撥款收入	37,540,000	97.69	38,707,087	97.15	1,167,087	3.11	34,528,633	96.61
46Y政府其他撥入收入			520,000	1.31	520,000		520,000	1.45
4S 教學收入	875,000	2.28	606,767	1.52	-268,233	-30.66	687,616	1.92
4S1學雜費收入	875,000	2.28	606,767	1.52	-268,233	-30.66	687,616	1.92
4Y 其他收入	5,000	0.01	798	0.00	-4,202	-84.04	754	0.00
4YY雜項收入	5,000	0.01	798	0.00	-4,202	-84.04	754	0.00
5 基金用途	38,776,000	100.91	40,428,693	101.47	1,652,693	4.26	35,947,223	100.58
53 國民教育計畫	38,426,000	100.00	40,079,638	100.60	1,653,638	4.30	35,549,223	99.46
5M 建築及設備計畫	350,000	0.91	349,055	0.88	-945	-0.27	398,000	1.11
購建固定資產	350,000	0.91	349,055	0.88	-945	-0.27	398,000	1.11
本期賸餘（短絀）	-350,000		-586,543		-236,543	67.58	-205,623	
期初基金餘額	2,533,000		2,727,045		194,045	7.66	2,932,668	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,183,000		2,140,502		-42,498	-1.95	2,727,045	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區蘆竹國民小學
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	38,426,000	39,842,150	1,416,150	3.69	
45 財產收入	6,000	7,498	1,498	24.97	
454利息收入	2,000	7,498	5,498	274.90	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	4,000		-4,000	-100.00	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	37,540,000	39,227,087	1,687,087	4.49	
462公庫撥款收入	37,540,000	38,707,087	1,167,087	3.11	
46Y政府其他撥入收入		520,000	520,000	0.00	充實行政人員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	875,000	606,767	-268,233	-30.66	
4S1學雜費收入	875,000	606,767	-268,233	-30.66	學雜費收入短收。
4Y 其他收入	5,000	798	-4,202	-84.04	
4YY雜項收入	5,000	798	-4,202	-84.04	資源回收等收入短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區蘆竹國民小學
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	38,776,000	40,428,693	1,652,693	4.26	
53 國民教育計畫	38,426,000	40,079,638	1,653,638	4.30	
1 用人費用	33,799,000	35,859,151	2,060,151	6.10	
11 正式員額薪資	21,828,000	21,569,110	-258,890	-1.19	
12 聘僱及兼職人員薪資	798,000	1,652,458	854,458	107.07	教育部撥補充實行政人員1人薪資，113年度無預算數，覈實支付。
13 加（夜）班費	575,000	519,429	-55,571	-9.66	
15 獎金	4,405,000	5,460,522	1,055,522	23.96	覈實支付。
16 退休及卹償金	3,949,000	3,977,497	28,497	0.72	
18 福利費	2,244,000	2,680,135	436,135	19.44	覈實支付。
2 服務費用	2,149,000	2,055,506	-93,494	-4.35	
21 水電費	383,000	236,287	-146,713	-38.31	撙節支用。
22 郵電費	92,000	25,928	-66,072	-71.82	撙節支用。
23 旅運費	51,000	34,152	-16,848	-33.04	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	75,000	88,209	13,209	17.61	覈實支付。
25 修理保養及保固費	325,000	466,679	141,679	43.59	覈實支付。
26 保險費	5,000	1,822	-3,178	-63.56	撙節支用。
27 一般服務費	1,080,000	1,045,609	-34,391	-3.18	一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛2人，預算金額909,000元，決算金額907,969元。
28 專業服務費	66,000	84,820	18,820	28.52	覈實支付。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	238,000	186,128	-51,872	-21.79	
32 用品消耗	238,000	186,128	-51,872	-21.79	撙節支用。調整容納32Y其他用品消耗轉出12,000元，432機械及設備租金轉入12,000元。
4 租金、償債、利息及相關手續費		12,000	12,000		
43 機器租金		12,000	12,000		覈實支付。調整容納32Y其他用品消耗轉出12,000元，432機械及設備租金轉入12,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	19,000	-2,000	-9.52	
71 會費	2,000		-2,000	-100.00	撙節支用。
72 捐助、補助與獎助	5,000	5,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	14,000	14,000			
9 其他	2,219,000	1,947,853	-271,147	-12.22	
91 其他支出	2,219,000	1,947,853	-271,147	-12.22	撙節支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區蘆竹國民小學
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	%	
5M 建築及設備計畫	350,000	349,055	-945	-0.27	調整容納515購置交通及運輸設備轉出50,000元，516購置雜項設備轉出111,000元，513擴充改良房屋建築及設備轉入81,000元，514購置機械及設備轉入80,000元。
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	350,000	349,055	-945	-0.27	
51 購建固定資產	350,000	349,055	-945	-0.27	

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	150,225,282	44,725,367	350,000
非理財目的之長期投資			
土地	51,438,282		
土地改良物	6,959,911	5,762,604	
房屋及建築	70,119,960	24,007,669	81,000
機械及設備	9,582,145	6,570,483	230,000
交通及運輸設備	1,177,655	901,323	
雜項設備	10,931,531	7,483,288	39,000
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	15,798		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地-增加數：土地重估增值共計3,470,021元。
 2.房屋及建築-增加數：教室走廊遮雨窗及樓梯防潑水窗增設工程、校史室耐震補強工程及幼兒園彩虹班鋁門增設等共計4,514,251元。
 3.機械及設備-增加數：購置節能資訊看板、閘道器、發電機、螢幕顯示器、數位照相機、氧氣筒、觸屏、平板及電腦等，撥入電窯、個人電腦及數位照相機等，以上共計664,478元。減少數：報廢冷氣機等共計479,349元。
 4.交通及運輸設備-增加數：購置無線麥克風共計20,000元。
 5.雜項設備-增加數：購置遊戲場、疊杯社器材、火警受信總機、普通叢書、投影機及窗簾等共計2,505,537元。減少數：報廢櫥櫃等共計376,399元。
 6.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列3,841元。

桃園市蘆竹區蘆竹國民小學

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		
11,174,287	5,000	859,589	3,321,748	112,492,865
3,470,021				54,908,303
			158,391	1,038,916
4,514,251			1,430,526	49,196,016
664,478		479,349	779,657	2,417,134
20,000			89,605	206,727
2,505,537		376,399	863,569	4,713,812
			</	

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區蘆竹國民小學

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				81,000	81,000	81,000		
房屋及建築				81,000	81,000	81,000		
購建中固定資產								
機械及設備		150,000		80,000	230,000	229,988	-12	
機械及設備		150,000		80,000	230,000	229,988	-12	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		50,000		-50,000				
交通及運輸設備		50,000		-50,000				
購建中固定資產								
雜項設備		150,000		-111,000	39,000	38,067	-933	
雜項設備		150,000		-111,000	39,000	38,067	-933	
購建中固定資產								
合 計		350,000			350,000	349,055	-945	

中華民國113年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區蘆竹國民小學

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	24	27	3	國小增加班級數1班增加教師2人。 本校充實行政人員1人未編列預算，以教育部部款支應。
職員	21	23	2	
工友	1	1	0	
約僱人員	2	3	1	
合 計	24	27	3	

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

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警衛2人，預算金額909,000元，決算金額907,969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，113年度預算編列22人，計2,474,000元，執行結果決

算23人，計2,721,340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，113年度預算編列24人，計1,891,000元，執行結果決算28人，計2,709,182元。(3)其他獎金係依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」規定辦理，113年度預算編列3人，計40,000元，執行結果決算2人，計30,000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
21,569,110	1,561,088	519,429		5,460,522	3,977,497		2,680,135		35,767,781	91,370	35,859,151
21,569,110		519,429		5,288,288	3,977,497		2,680,135		34,034,459		34,034,459
	1,561,088			172,234					1,733,322		1,733,322
										91,370	91,370
21,569,110	1,561,088	519,429		5,460,522	3,977,497		2,680,135		35,767,781	91,370	35,859,151

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區蘆竹國民小學

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。

主要業務計畫執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區蘆竹國民小學
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	33,799,000	35,859,151	2,060,151	6.10
11 正式員額薪資	21,828,000	21,569,110	-258,890	-1.19
12 聘僱及兼職人員薪資	798,000	1,652,458	854,458	107.07
13 加（夜）班費	575,000	519,429	-55,571	-9.66
15 獎金	4,405,000	5,460,522	1,055,522	23.96
16 退休及卹償金	3,949,000	3,977,497	28,497	0.72
18 福利費	2,244,000	2,680,135	436,135	19.44
2 服務費用	2,149,000	2,055,506	-93,494	-4.35
21 水電費	383,000	236,287	-146,713	-38.31
22 郵電費	92,000	25,928	-66,072	-71.82
23 旅運費	51,000	34,152	-16,848	-33.04
24 印刷裝訂與廣告費	75,000	88,209	13,209	17.61
25 修理保養及保固費	325,000	466,679	141,679	43.59
26 保險費	5,000	1,822	-3,178	-63.56
27 一般服務費	1,080,000	1,045,609	-34,391	-3.18
28 專業服務費	66,000	84,820	18,820	28.52
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	238,000	186,128	-51,872	-21.79
32 用品消耗	238,000	186,128	-51,872	-21.79
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	12,000	12,000	0.00
43 機器租金	0	12,000	12,000	0.00
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	350,000	349,055	-945	-0.27
51 購建固定資產	350,000	349,055	-945	-0.27
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	19,000	-2,000	-9.52
71 會費	2,000	0	-2,000	-100.00
72 捐助、補助與獎助	5,000	5,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	14,000	14,000	0	0.00
9 其他	2,219,000	1,947,853	-271,147	-12.22
91 其他支出	2,219,000	1,947,853	-271,147	-12.22
合 計	38,776,000	40,428,693	1,652,693	4.26

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	930,000	924,289	-5,711	-0.61	
27D 計時與計件人員酬金	909,000	907,969	-1,031	-0.11	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	21,000	16,320	-4,680	-22.29	

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區蘆竹國民小學
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	125,323,734	100.00	118,436,812	100.00	6,886,922	5.81	負 債	10,690,367	8.53	10,209,852	8.50	480,515	4.71
流動資產	12,830,869	10.24	12,936,897	10.92	-106,028	-0.82	流動負債	10,168,367	8.11	9,767,852	8.13	400,515	4.10
現金	11,481,492	9.16	11,626,446	9.82	-144,954	-1.25	應付款項	10,168,367	8.11	9,767,852	8.13	400,515	4.10
銀行存款	11,481,492	9.16	11,626,446	9.82	-144,954	-1.25	應付代收款	10,168,367	8.11	9,767,852	8.13	400,515	4.10
預付款項	1,349,377	1.08	1,310,451	1.11	38,926	2.97	其他負債	522,000	0.42	442,000	0.37	80,000	18.10
預付費用	1,349,377	1.08	1,310,451	1.11	38,926	2.97	什項負債	522,000	0.42	442,000	0.37	80,000	18.10
固定資產	112,480,908	89.75	105,484,117	89.06	6,996,791	6.63	存入保證金	522,000	0.42	442,000	0.37	80,000	18.10
土地	54,908,303	43.81	51,438,282	43.43	3,470,021	6.75	淨資產	114,633,367	91.47	108,226,960	91.38	6,406,407	5.92
土地	54,908,303	43.81	51,438,282	43.43	3,470,021	6.75	淨資產	114,633,367	91.47	108,226,960	91.38	6,406,407	5.92
土地改良物	1,038,916	0.83	1,197,307	1.01	-158,391	-13.23	淨資產	114,633,367	91.47	108,226,960	91.38	6,406,407	5.92
土地改良物	6,959,911	5.55	6,959,911	5.88	0	0.00	累積餘額	114,633,367	91.47	108,226,960	91.38	6,406,407	5.92
累計折舊-土地改良物	-5,920,995	-4.72	-5,762,604	-4.87	-158,391	2.75							
房屋建築及設備	49,196,016	39.26	46,112,291	38.93	3,083,725	6.69							
房屋建築及設備	74,634,211	59.55	70,119,960	59.20	4,514,251	6.44							
累計折舊-房屋建築及設備	-25,438,195	-20.30	-24,007,669	-20.27	-1,430,526	5.96							
機械及設備	2,417,134	1.93	3,011,662	2.54	-594,528	-19.74							
機械及設備	9,767,274	7.79	9,582,145	8.09	185,129	1.93							
累計折舊-機械及設備	-7,350,140	-5.86	-6,570,483	-5.55	-779,657	11.87							
交通及運輸設備	206,727	0.16	276,332	0.23	-69,605	-25.19							
交通及運輸設備	1,197,655	0.96	1,177,655	0.99	20,000	1.70							
累計折舊-交通及運輸設備	-990,928	-0.79	-901,323	-0.76	-89,605	9.94							
雜項設備	4,713,812	3.76	3,448,243	2.91	1,265,569	36.70							
雜項設備	13,060,669	10.42	10,931,531	9.23	2,129,138	19.48							
累計折舊-雜項設備	-8,346,857	-6.66	-7,483,288	-6.32	-863,569	11.54							
無形資產	11,957	0.01	15,798	0.01	-3,841	-24.31							
無形資產	11,957	0.01	15,798	0.01	-3,841	-24.31							
合計：	125,323,734	100.00	118,436,812	100.00	6,886,922	5.81	合計：	125,323,734	100.00	118,436,812	100.00	6,886,922	5.81

信託代理與保證資產 400,000

保證品 400,000

信託代理與保證負債 400,000

應付保證品 400,000

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。

3. 應付代管資產因本年度重分類為代管資產之抵銷科目，基於可比較性，爰上年度1,711,099元一併辦理科目重分類。

中華民國113年12月31日

[illegible]

信託代理與保證負債	400,000
-----------	---------

應付保證品	400,000
-------	---------

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。

3. 應付代管資產因本年度重分類為代管資產之抵銷科目，基於可比較性，爰上年度1,711,099元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區蘆竹國民小學
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	47,119,582	100.00	39,428,537	100.00	7,691,045	19.51
財產收益	7,021,078	14.90	3,691,534	9.36	3,329,544	90.19
財產孳息收入	7,498	0.02	4,597	0.01	2,901	63.11
財產交易利益	0	0.00	3,686,937	9.35	-3,686,937	-100.00
其他財產收入	7,013,580	14.88	0	0.00	7,013,580	0.00
政府撥入收入	39,227,087	83.25	35,048,633	88.89	4,178,454	11.92
公庫撥款收入	38,707,087	82.15	34,528,633	87.57	4,178,454	12.10
政府其他撥入收入	520,000	1.10	520,000	1.32	0	0.00
教學收入	606,767	1.29	687,616	1.74	-80,849	-11.76
學雜費收入	606,767	1.29	687,616	1.74	-80,849	-11.76
其他收入	264,650	0.56	754	0.00	263,896	34,999.47
雜項收入	264,650	0.56	754	0.00	263,896	34,999.47
支出	44,260,975	93.93	39,103,761	99.18	5,157,214	13.19
人事支出	35,859,151	76.10	32,715,414	82.97	3,143,737	9.61
人事支出	35,859,151	76.10	32,715,414	82.97	3,143,737	9.61
業務支出	2,267,634	4.81	2,077,493	5.27	190,141	9.15
業務支出	2,267,634	4.81	2,077,493	5.27	190,141	9.15
獎補助支出	5,000	0.01	0	0.00	5,000	0.00
其他獎補捐助	5,000	0.01	0	0.00	5,000	0.00
財產損失	3,903	0.01	13,731	0.03	-9,828	-71.58
財產交易損失	3,903	0.01	13,731	0.03	-9,828	-71.58
折舊、折耗及攤銷	3,913,582	8.31	3,540,807	8.98	372,775	10.53
固定資產折舊	3,909,741	8.30	3,536,966	8.97	372,775	10.54
無形資產攤銷	3,841	0.01	3,841	0.01	0	0.00
其他支出	2,211,705	4.69	756,316	1.92	1,455,389	192.43
其他支出	2,211,705	4.69	756,316	1.92	1,455,389	192.43
本期賸餘（短絀）	2,858,607	6.07	324,776	0.82	2,533,831	780.18
期初淨資產	108,226,960	229.69	107,902,184	273.67	324,776	0.30
解繳公庫						
淨資產調整數	3,547,800				3,547,800	
期末淨資產	114,633,367	243.28	108,226,960	274.49	6,406,407	5.92

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—桃園市蘆竹區蘆竹國民小學

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)	2,858,607
8002 調整非現金項目	-2,734,506
81 業務活動之淨現金流入(流出)	124,101
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	-349,055
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-349,055
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	796,000
8404 減少短期債務及其他負債	-716,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	80,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-144,954
87 期初現金及約當現金	11,626,446
88 期末現金及約當現金	11,481,492

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—桃園市蘆竹區蘆竹國民小學

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	39,842,150	7,277,432	47,119,582	收入
財產收入	7,498	7,013,580	7,021,078	財產收益
政府撥入收入	39,227,087		39,227,087	政府撥入收入
教學收入	606,767		606,767	教學收入
其他收入	798	263,852	264,650	其他收入
基金用途	40,428,693	3,832,282	44,260,975	支出
用人費用	35,859,151		35,859,151	人事支出
服務費用	2,055,506	212,128	2,267,634	業務支出
材料及用品費	186,128	-186,128		
租金、償債、利息及相關手續費	12,000	-12,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	14,000	-14,000		
捐助、補助與獎助	5,000		5,000	獎補助支出
		3,903	3,903	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	349,055	-349,055		
		3,913,582	3,913,582	折舊、折耗及攤銷
其他	1,947,853	263,852	2,211,705	其他支出
本期賸餘(短絀)	-586,543	3,445,150	2,858,607	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,727,045	105,499,915	108,226,960	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		3,547,800	3,547,800	淨資產調整數
期末基金餘額	2,140,502	112,492,865	114,633,367	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數7,277,432元，係房屋及建築、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3,547,800元)

2. 調整數212,128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」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267,755元，係機械及設備與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349,055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3,913,582元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數3,547,800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105,499,915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－桃園市蘆竹區蘆竹國民小學
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			2,233,443
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	2,233,443

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		

主辦會計人員：



基金主持人：

