

冊 號：16-164

機關代號：30601

中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 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  
桃園市蘆竹區蘆竹國民小學  
附屬單位決算之分決算

(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  
111 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 111 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 3,181 萬 8,000 元，決算數 3,429 萬 758 元。

110 學年度下學期，預定招收 10 班，實際招收 10 班，預計學生人數 211 人，實際學生人數 203 人。

111 學年度上學期，預定招收 10 班，實際招收 11 班，預計學生人數 206 人，實際學生人數 206 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童(學生)強健的身體，增進學童(學生)各項生活智能。

#### (二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 40 萬元，決算數 31 萬 7,960 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 3,559 萬 3,864 元，較預算數 3,181 萬 8,000 元，增加 377 萬 5,864 元，計增 11.87%。

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 1,786 元，較預算數 2,000 元，減少 214 元，計減 10.70%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

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%。

# 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 111 年 度

主要係因：場地開放收入短收。

3. 公庫撥款收入：決算數 3,429 萬 3,607 元，較預算數 3,093 萬 2,000 元，增加 336 萬 1,607 元，計增 10.87%。

主要係因：增撥 111 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 77 萬 7,600 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 9 萬 7,400 元，計減 11.13%。

主要係因：學雜費收入短收。

6. 雜項收入：決算數 871 元，較預算數 5,000 元，減少 4,129 元，計減 82.58%。

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 3,460 萬 8,718 元，較預算數 3,221 萬 8,000 元，增加 239 萬 718 元，計增 7.42%。

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 3,429 萬 758 元，較預算數 3,181 萬 8,000 元，增加 247 萬 2,758 元，計增 7.77%。

主要係因：用人費用超支，辦理超支併決。

2. 建築及設備計畫：決算數 31 萬 7,960 元，較預算數 40 萬元，減少 8 萬 2,040 元，計減 20.51%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 98 萬 5,146 元，較預算短絀數 40 萬元，減少短絀數 138 萬 5,146 元。

## 三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 122 萬 9,863 元。

(二)投資活動之淨現金流出 31 萬 7,960 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 47 萬 1,000 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 44 萬 903 元。

(五)期初現金及約當現金 895 萬 1,244 元。

(六)期末現金及約當現金 939 萬 2,147 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 111 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	10,643,538	10,223,528	4.11
固定資產	104,949,877	93,317,722	12.47
無形資產	19,639	23,480	-16.36
其他資產	1,711,099	1,699,910	0.66
流動負債	7,318,370	7,412,506	-1.27
其他負債	2,103,599	2,563,410	-17.94
淨資產	107,902,184	95,288,724	13.24

五、其他：

(一)本年度補辦預算資料如下：

(二)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(111.11.25 府主基字第 1110331372 號函)，核准 111 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 410 萬 2,530 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 111 年度

單位：新臺幣元

科 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	31,818,000	100.00	35,593,864	100.00	3,775,864	11.87	32,804,933	100.00
45 財產收入	6,000	0.02	1,786	0.01	-4,214	-70.23	16,483	0.05
451財產處分收入							6,338	0.02
454利息收入	2,000	0.01	1,786	0.01	-214	-10.70	1,145	0.00
45Y其他財產收入	4,000	0.01			-4,000	-100.00	9,000	0.03
46 政府撥入收入	30,932,000	97.22	34,813,607	97.81	3,881,607	12.55	32,119,359	97.91
462公庫撥款收入	30,932,000	97.22	34,293,607	96.35	3,361,607	10.87	31,594,359	96.31
46Y政府其他撥入收入			520,000	1.46	520,000	0.00	525,000	1.60
4S 教學收入	875,000	2.75	777,600	2.18	-97,400	-11.13	665,600	2.03
4S1學雜費收入	875,000	2.75	777,600	2.18	-97,400	-11.13	665,600	2.03
4Y 其他收入	5,000	0.02	871	0.00	-4,129	-82.58	3,491	0.01
4YY雜項收入	5,000	0.02	871	0.00	-4,129	-82.58	3,491	0.01
5 基金用途	32,218,000	101.26	34,608,718	97.23	2,390,718	7.42	33,057,197	100.77
53 國民教育計畫	31,818,000	100.00	34,290,758	96.34	2,472,758	7.77	32,811,997	100.02
5M 建築及設備計畫	400,000	1.26	317,960	0.89	-82,040	-20.51	245,200	0.75
購建固定資產	400,000	1.26	317,960	0.89	-82,040	-20.51	245,200	0.75
本期賸餘 (短絀)	-400,000		985,146		1,385,146	-346.29	-252,264	
期初基金餘額	1,800,000		1,947,522		147,522	8.20	2,199,786	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,400,000		2,932,668		1,532,668	109.48	1,947,522	

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 111 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	31,818,000	35,593,864	3,775,864	11.87	
45 財產收入	6,000	1,786	-4,214	-70.23	
454 利息收入	2,000	1,786	-214	-10.70	保管款及零用金專戶利息收入短收。
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	30,932,000	34,813,607	3,881,607	12.55	
462 公庫撥款收入	30,932,000	34,293,607	3,361,607	10.87	用人費用不足撥補數。
46Y 政府其他撥入收入		520,000	520,000	0.00	充實行政人員薪資未編入預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	875,000	777,600	-97,400	-11.13	
4S1 學雜費收入	875,000	777,600	-97,400	-11.13	幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入	5,000	871	-4,129	-82.58	
4YY 雜項收入	5,000	871	-4,129	-82.58	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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	32,218,000	34,608,718	2,390,718	7.42	
53 國民教育計畫	31,818,000	34,290,758	2,472,758	7.77	
1 用人費用	28,748,000	31,671,463	2,923,463	10.17	
11 正式員額薪資	17,964,000	18,782,631	818,631	4.56	
12 聘僱及兼職人員薪資	700,000	1,679,123	979,123	139.87	係教育部撥補充實行政人員1人薪資，111年度無預算數，覈實支付。代課鐘點費覈實支付。
13 超時工作報酬	501,000	444,160	-56,840	-11.35	覈實支付。
15 獎金	3,850,000	4,692,951	842,951	21.89	覈實支付。
16 退休及卹償金	3,669,000	3,793,300	124,300	3.39	
18 福利費	2,064,000	2,279,298	215,298	10.43	覈實支付。
2 服務費用	1,829,000	1,706,698	-122,302	-6.69	
21 水電費	264,000	187,911	-76,089	-28.82	擲節支用。調整容納212工作場所電費轉出50,000元，321辦公(事務)用品轉入50,000元。
22 郵電費	92,000	38,092	-53,908	-58.60	擲節支用。調整容納224數據通信費轉出42,000元，321辦公(事務)用品轉入42,000元。
23 旅運費	46,000	36,398	-9,602	-20.87	擲節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	75,000	88,874	13,874	18.50	覈實支付。
25 修理保養及保固費	293,000	315,825	22,825	7.79	
26 保險費	5,000	728	-4,272	-85.44	擲節支用。
27 一般服務費	907,000	889,295	-17,705	-1.95	一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛2人，預算金額826,000元，決算金額812,835元，決算金額小於預算金額，係依實際員額，覈實支付。
28 專業服務費	75,000	77,575	2,575	3.43	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	209,000	277,985	68,985	33.01	
32 用品消耗	209,000	277,985	68,985	33.01	覈實支付。調整容納212工作場所電費轉出50,000元，224數據通信費轉出42,000元，321辦公(事務)用品轉入92,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26,000	25,000	-1,000	-3.85	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	擲節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000			
9 其他	1,006,000	609,612	-396,388	-39.40	
91 其他支出	1,006,000	609,612	-396,388	-39.40	擲節支用。

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	400,000	317,960	-82,040	-20.51	擲節支用。
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	400,000	317,960	-82,040	-20.51	
51 購建固定資產	400,000	317,960	-82,040	-20.51	

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
<b>資產</b>	132,913,011	39,571,809	400,000
非理財目的之長期投資			
土地	51,148,885		
土地改良物	6,959,911	5,445,822	
房屋及建築	56,870,095	21,523,289	
機械及設備	7,431,349	4,877,851	200,000
交通及運輸設備	1,100,155	707,740	50,000
雜項設備	9,379,136	7,017,107	150,000
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	23,480		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)土地-增加數：公告地價增值289,397元。

(2)房屋建築及設備-增加數：桃園市中小學電力工程系統改善工程、啟學樓校舍耐震能力補強工程、幼兒園教學環境改善工程等10,745,266元。

(3)機械及設備-增加數：購置個人電腦、86吋互動觸動式螢幕、雙開黑板、急救車台、筆電、數位照相機、個人電腦、電子海報廣告機等1,723,170元，撥入地震預警系統61,370元，以上合計1,784,540元；減少數：報廢冷氣等170,588元。

(4)交通及運輸設備-增加數：購置行動充電車63,600元。

(5)雜項設備-增加數：購置積木、恆溫防潮櫃、冷(暖)氣機、飲水機、公佈欄、移動式冷氣、遊具組、遮雨棚等1,943,591元；減少數：報廢飲水機等47,716元。

(6)電腦軟體-減少數：軟體攤銷3,841元。

桃園市蘆竹區蘆竹國民小學

**產明細表**

111 年度

單位：新臺幣元

成本變動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
決算數	預算數	決算數		
14,826,394		222,145	2,975,935	104,969,516
289,397				51,438,282
			158,391	1,355,698
10,745,266			1,084,231	45,007,841
1,784,540		170,588	762,796	3,404,654
63,600			95,068	360,947
1,943,591		47,716	875,449	3,382,455
		3,841		19,639

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111年度

單位：新臺幣元

科 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			200,000	177,830	-22,170	
機械及設備		200,000			200,000	177,830	-22,170	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		50,000			50,000		-50,000	
交通及運輸設備		50,000			50,000		-50,000	
購建中固定資產								
雜項設備		150,000			150,000	140,130	-9,870	
雜項設備		150,000			150,000	140,130	-9,870	
購建中固定資產								
合 計		400,000			400,000	317,960	-82,040	

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區蘆竹國民小學  
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

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	106,680,615	106,680,615		
代管-土地	1,711,099	1,711,099		
土地	51,438,282	51,438,282		
土地改良物	1,355,698	1,355,698		
房屋及建築	45,007,841	45,007,841		
機械及設備	3,404,654	3,404,654		
交通及運輸設備	360,947	360,947		
雜項設備	3,382,455	3,382,455		
電腦軟體	19,639	19,639		

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 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	24	25	1	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	21	0	
工友	1	1	0	
約僱人員	2	3	1	
合 計	24	25	1	

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—桃園市蘆竹區蘆竹國民小學  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 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
國民教育計畫	17,964,000	624,000	501,000		3,850,000	3,669,000		2,064,000		28,672,000	76,000	28,748,000
正式人員	17,964,000		501,000		3,773,000	3,669,000		2,062,000		27,969,000		27,969,000
聘僱人員		624,000			77,000			2,000		703,000		703,000
兼任人員											76,000	76,000
合 計	17,964,000	624,000	501,000		3,850,000	3,669,000		2,064,000		28,672,000	76,000	28,748,000

註：

1.本校教育部部款~國民小學充實行政人力計畫人員未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依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。

2.一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛2人，預算金額826,000元，決算金額812,835元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區蘆竹國民小學  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 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
18,782,631	1,498,000	444,160		4,692,951	3,793,300		2,279,298		31,490,340	181,123	31,671,463
18,782,631		444,160		4,595,058	3,793,300		2,279,298		29,894,447		29,894,447
	1,498,000			97,893					1,595,893		1,595,893
										181,123	181,123
18,782,631	1,498,000	444,160		4,692,951	3,793,300		2,279,298		31,490,340	181,123	31,671,463

3.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條規定辦理核發，111年度預算編22人，計2,063,000元，執行結果決算21人，計2,263,175。(2)年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，111年度預算編列24人，計1,787,000元，執行結果決算26人，計2,429,776元。

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111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－桃園市蘆竹區蘆竹國民小學  
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 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			32,218,000		34,608,718		2,390,718 7.42	1.預算數以可用預算數表達。2.撙節支出。
國民教育計畫			31,818,000		34,290,758		2,472,758 7.77	
建築及設備計畫			400,000		317,960		-82,040 -20.51	

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111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	28,748,000	31,671,463	2,923,463	10.17
11 正式員額薪資	17,964,000	18,782,631	818,631	4.56
12 聘僱及兼職人員薪資	700,000	1,679,123	979,123	139.87
13 超時工作報酬	501,000	444,160	-56,840	-11.35
15 獎金	3,850,000	4,692,951	842,951	21.89
16 退休及卹償金	3,669,000	3,793,300	124,300	3.39
18 福利費	2,064,000	2,279,298	215,298	10.43
2 服務費用	1,829,000	1,706,698	-122,302	-6.69
21 水電費	264,000	187,911	-76,089	-28.82
22 郵電費	92,000	38,092	-53,908	-58.60
23 旅運費	46,000	36,398	-9,602	-20.87
24 印刷裝訂與廣告費	75,000	88,874	13,874	18.50
25 修理保養及保固費	293,000	315,825	22,825	7.79
26 保險費	5,000	728	-4,272	-85.44
27 一般服務費	907,000	889,295	-17,705	-1.95
28 專業服務費	75,000	77,575	2,575	3.43
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	209,000	277,985	68,985	33.01
32 用品消耗	209,000	277,985	68,985	33.01
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	400,000	317,960	-82,040	-20.51
51 購建固定資產	400,000	317,960	-82,040	-20.51
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26,000	25,000	-1,000	-3.85
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000	0	0.00
9 其他	1,006,000	609,612	-396,388	-39.40
91 其他支出	1,006,000	609,612	-396,388	-39.40
合 計	32,218,000	34,608,718	2,390,718	7.42

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區蘆竹國民小學  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 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	847,000	826,835	-20,165	-2.38	
27D 計時與計件人員酬金	826,000	812,835	-13,165	-1.59	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	21,000	14,000	-7,000	-33.33	

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111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	%
<b>資產</b>	117,324,153	100.00	105,264,640	100.00	12,059,513	11.46	<b>負債</b>	9,421,969	8.03	9,975,916	9.48	-553,947	-5.55
流動資產	10,643,538	9.07	10,223,528	9.71	420,010	4.11	流動負債	7,318,370	6.24	7,412,506	7.04	-94,136	-1.27
現金	9,392,147	8.01	8,951,244	8.50	440,903	4.93	應付款項	7,318,370	6.24	7,412,506	7.04	-94,136	-1.27
銀行存款	9,392,147	8.01	8,951,244	8.50	440,903	4.93	應付代收款	7,318,370	6.24	7,412,506	7.04	-94,136	-1.27
預付款項	1,251,391	1.07	1,272,284	1.21	-20,893	-1.64	其他負債	2,103,599	1.79	2,563,410	2.44	-459,811	-17.94
預付費用	1,251,391	1.07	1,272,284	1.21	-20,893	-1.64	什項負債	2,103,599	1.79	2,563,410	2.44	-459,811	-17.94
固定資產	104,949,877	89.45	93,317,722	88.65	11,632,155	12.47	存入保證金	392,500	0.33	863,500	0.82	-471,000	-54.55
土地	51,438,282	43.84	51,148,885	48.59	289,397	0.57	應付代管資產	1,711,099	1.46	1,699,910	1.61	11,189	0.66
土地	51,438,282	43.84	51,148,885	48.59	289,397	0.57	<b>淨資產</b>	107,902,184	91.97	95,288,724	90.52	12,613,460	13.24
土地改良物	1,355,698	1.16	1,514,089	1.44	-158,391	-10.46	淨資產	107,902,184	91.97	95,288,724	90.52	12,613,460	13.24
土地改良物	6,959,911	5.93	6,959,911	6.61	0	0.00	淨資產	107,902,184	91.97	95,288,724	90.52	12,613,460	13.24
累計折舊-土地改良物	-5,604,213	-4.78	-5,445,822	-5.17	-158,391	2.91	累積餘額	107,902,184	91.97	95,288,724	90.52	12,613,460	13.24
房屋建築及設備	45,007,841	38.36	35,346,806	33.58	9,661,035	27.33							
房屋建築及設備	67,615,361	57.63	56,870,095	54.03	10,745,266	18.89							
累計折舊-房屋建築及設備	-22,607,520	-19.27	-21,523,289	-20.45	-1,084,231	5.04							
機械及設備	3,404,654	2.90	2,553,498	2.43	851,156	33.33							
機械及設備	9,045,301	7.71	7,431,349	7.06	1,613,952	21.72							
累計折舊-機械及設備	-5,640,647	-4.81	-4,877,851	-4.63	-762,796	15.64							
交通及運輸設備	360,947	0.31	392,415	0.37	-31,468	-8.02							
交通及運輸設備	1,163,755	0.99	1,100,155	1.05	63,600	5.78							
累計折舊-交通及運輸設備	-802,808	-0.68	-707,740	-0.67	-95,068	13.43							
雜項設備	3,382,455	2.88	2,362,029	2.24	1,020,426	43.20							
雜項設備	11,275,011	9.61	9,379,136	8.91	1,895,875	20.21							
累計折舊-雜項設備	-7,892,556	-6.73	-7,017,107	-6.67	-875,449	12.48							
無形資產	19,639	0.02	23,480	0.02	-3,841	-16.36							
無形資產	19,639	0.02	23,480	0.02	-3,841	-16.36							
合計：	117,324,153	100.00	105,264,640	100.00	12,059,513	11.46	合計：	117,324,153	100.00	105,264,640	100.00	12,059,513	11.46

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。

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111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	19,639	0.02	23,480	0.02	-3,841	-16.36							
其他資產	1,711,099	1.46	1,699,910	1.61	11,189	0.66							
什項資產	1,711,099	1.46	1,699,910	1.61	11,189	0.66							
代管資產	1,711,099	1.46	1,699,910	1.61	11,189	0.66							
合計：	117,324,153	100.00	105,264,640	100.00	12,059,513	11.46	合計：	117,324,153	100.00	105,264,640	100.00	12,059,513	11.46

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

應付保證品

400,000

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。

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111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	50,102,298	100.00	37,191,451	100.00	12,910,847	34.71
財產收益	14,510,220	28.96	4,403,001	11.84	10,107,219	229.55
財產孳息收入	1,786	0.00	1,145	0.00	641	55.98
廢舊物品售價收入	0	0.00	6,338	0.02	-6,338	-100.00
財產交易利益	14,508,434	28.96	3,884,790	10.45	10,623,644	273.47
其他財產收入	0	0.00	510,728	1.37	-510,728	-100.00
政府撥入收入	34,813,607	69.49	32,119,359	86.36	2,694,248	8.39
公庫撥款收入	34,293,607	68.45	31,594,359	84.95	2,699,248	8.54
政府其他撥入收入	520,000	1.04	525,000	1.41	-5,000	-0.95
教學收入	777,600	1.55	665,600	1.79	112,000	16.83
學雜費收入	777,600	1.55	665,600	1.79	112,000	16.83
其他收入	871	0.00	3,491	0.01	-2,620	-75.05
雜項收入	871	0.00	3,491	0.01	-2,620	-75.05
支出	37,488,838	74.82	35,692,417	95.97	1,796,421	5.03
人事支出	31,671,463	63.21	30,696,457	82.54	975,006	3.18
人事支出	31,671,463	63.21	30,696,457	82.54	975,006	3.18
業務支出	2,009,683	4.01	1,748,243	4.70	261,440	14.95
業務支出	2,009,683	4.01	1,748,243	4.70	261,440	14.95
財產損失	2,182	0.00	6,151	0.02	-3,969	-64.53
財產交易損失	2,182	0.00	6,151	0.02	-3,969	-64.53
折舊、折耗及攤銷	3,195,898	6.38	2,874,269	7.73	321,629	11.19
固定資產折舊	3,192,057	6.37	2,865,202	7.70	326,855	11.41
無形資產攤銷	3,841	0.01	9,067	0.02	-5,226	-57.64
其他支出	609,612	1.22	367,297	0.99	242,315	65.97
其他支出	609,612	1.22	367,297	0.99	242,315	65.97
本期賸餘(短絀)	12,613,460	25.18	1,499,034	4.03	11,114,426	6.19
期初淨資產	95,288,724	190.19	93,789,690	252.18	1,499,034	0.83
解繳公庫						
期末淨資產	107,902,184	215.36	95,288,724	256.21	12,613,460	7.02

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111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)	12,613,460
8002 調整非現金項目	-11,383,597
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,229,863
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	-317,960
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-317,960
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,930,444
8404 減少短期債務及其他負債	-3,401,444
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-471,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	440,903
87 期初現金及約當現金	8,951,244
88 期末現金及約當現金	9,392,147

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 111 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	35,593,864	14,508,434	50,102,298	收入
財產收入	1,786	14,508,434	14,510,220	財產收益
政府撥入收入	34,813,607		34,813,607	政府撥入收入
教學收入	777,600		777,600	教學收入
其他收入	871		871	其他收入
基金用途	34,608,718	2,880,120	37,488,838	支出
用人費用	31,671,463		31,671,463	人事支出
服務費用	1,706,698	302,985	2,009,683	業務支出
材料及用品費	277,985	-277,985		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,000	-25,000		
		2,182	2,182	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	317,960	-317,960		
		3,195,898	3,195,898	折舊、折耗及攤銷
其他	609,612		609,612	其他支出
本期賸餘(短絀)	985,146	11,628,314	12,613,460	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,947,522	93,341,202	95,288,724	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,932,668	104,969,516	107,902,184	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數14,508,434元，係土地、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等固定資產增加。

2. 調整數302,985元，係預算項目之「材料及用品費」、「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2,182元，係機械及設備、交通及運輸設備與雜項設備等固定資產和無形資產財產交易損失。

4. 調整數317,960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93,341,202元，係配合會計法刪除第29條規定，將110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 111 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	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	4,102,530 4,102,530

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
中華民國111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：