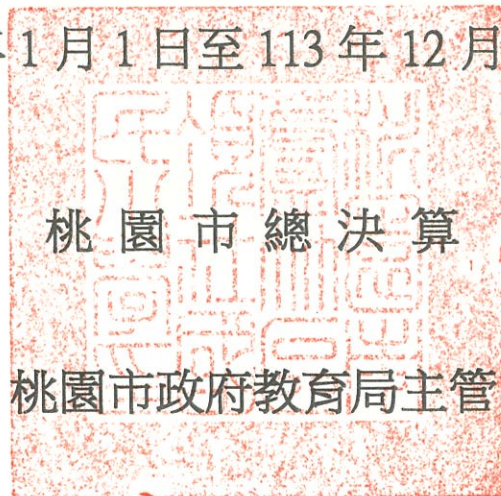


冊 號：16-171

機關代號：30607

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金
桃園市蘆竹區頂社國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市蘆竹區頂社國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區頂社國民小學

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－桃園市蘆竹區頂社國民小學

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 2,801 萬 4,000 元，決算數 2,835 萬 5,135 元。

112 學年度下學期，預定招收 9 班，實際招收 9 班，預計學生人數 130 人，實際學生人數 109 人。

113 學年度上學期，預定招收 9 班，實際招收 9 班，預計學生人數 133 人，實際學生人數 110 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 40 萬元，決算數 39 萬 8,109 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 2,631 萬 845 元，較預算數 2,711 萬 4,000 元，減少 80 萬 3,155 元，計減 2.96%。

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 6,676 元，較預算數 2,000 元，增加 4,676 元，計增 233.80%。
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 2,400 萬 1,918 元，較預算數 2,596 萬 8,000 元，減少 196 萬 6,082 元，計減 7.57%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區頂社國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

主要係因：扣抵 112 年用人費用結餘。

3. 政府其他撥入收入：決算數 158 萬 6,743 元，較預算數 0 元，增加 158 萬 6,743 元。

主要係因：增置教保員及增置教師未編列預算，以教育部部款支應。

4. 學雜費收入：決算數 70 萬 2,254 元，較預算數 110 萬 8,000 元，減少 40 萬 5,746 元，計減 36.62%。

主要係因：學雜費收入短收。

5. 雜項收入：決算數 1 萬 3,254 元，較預算數 3 萬 6,000 元，減少 2 萬 2,746 元，計減 63.18%。

主要係因：宿舍費及宿舍管理費收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2,875 萬 3,244 元，較預算數 2,841 萬 4,000 元，增加 33 萬 9,244 元，計增 1.19%。

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 2,835 萬 5,135 元，較預算數 2,801 萬 4,000 元，增加 34 萬 1,135 元，計增 1.22%。

主要係因：用人費用超支併決算覈實支應。

2. 建築及設備計畫：

(1) 決算數 39 萬 8,109 元，較法定預算數 40 萬元，減少 1,891 元，計減 0.47%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(2) 決算數 39 萬 8,109 元，較可用預算數 40 萬元，減少 1,891 元，計減 0.47%，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 244 萬 2,399 元，較預算短絀數 130 萬元，增加短絀數 114 萬 2,399 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 215 萬 7 元。

(二)投資活動之淨現金流出 39 萬 8,109 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 13 萬 7,020 元。

(四)現金及約當現金之淨減 268 萬 5,136 元。

(五)期初現金及約當現金 1,186 萬 9,727 元。

(六)期末現金及約當現金 918 萬 4,591 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區頂社國民小學

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	9,706,921	11,869,727	-18.22
固定資產	21,215,607	22,476,825	-5.61
無形資產	33,954	37,795	-10.16
流動負債	4,263,667	3,847,054	10.83
其他負債	504,791	641,811	-21.35
淨資產	26,188,024	29,895,482	-12.40

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 918 萬 4,591 元，其中 354 萬 7,670 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 172 萬 457 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區頂社國民小學
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	27,114,000	100.00	26,310,845	100.00	-803,155	-2.96	28,923,084	100.00
45 財產收入	2,000	0.01	6,676	0.03	4,676	233.80	7,522	0.03
454利息收入	2,000	0.01	6,676	0.03	4,676	233.80	7,522	0.03
46 政府撥入收入	25,968,000	95.77	25,588,661	97.26	-379,339	-1.46	28,177,490	97.42
462公庫撥款收入	25,968,000	95.77	24,001,918	91.22	-1,966,082	-7.57	25,837,842	89.33
46Y政府其他撥入收入			1,586,743	6.03	1,586,743		2,339,648	8.09
4S 教學收入	1,108,000	4.09	702,254	2.67	-405,746	-36.62	696,600	2.41
4S1學雜費收入	1,108,000	4.09	702,254	2.67	-405,746	-36.62	696,600	2.41
4Y 其他收入	36,000	0.13	13,254	0.05	-22,746	-63.18	41,472	0.14
4YY雜項收入	36,000	0.13	13,254	0.05	-22,746	-63.18	41,472	0.14
5 基金用途	28,414,000	104.79	28,753,244	109.28	339,244	1.19	26,659,029	92.17
53 國民教育計畫	28,014,000	103.32	28,355,135	107.77	341,135	1.22	26,476,649	91.54
5M 建築及設備計畫	400,000	1.48	398,109	1.51	-1,891	-0.47	182,380	0.63
購建固定資產	400,000	1.48	398,109	1.51	-1,891	-0.47	182,380	0.63
本期賸餘(短絀)	-1,300,000		-2,442,399		-1,142,399	87.88	2,264,055	
期初基金餘額	4,117,000		7,380,862		3,263,862	79.28	5,116,807	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,817,000		4,938,463		2,121,463	75.31	7,380,862	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區頂社國民小學

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	27,114,000	26,310,845	-803,155	-2.96	
45 財產收入	2,000	6,676	4,676	233.80	
454利息收入	2,000	6,676	4,676	233.80	利息收入超收。
46 政府撥入收入	25,968,000	25,588,661	-379,339	-1.46	
462公庫撥款收入	25,968,000	24,001,918	-1,966,082	-7.57	
46Y政府其他撥入收入		1,586,743	1,586,743	0.00	教育部撥補公幼改制增置人員及提高國小教師員額編制至每班1.65名經費。
4S 教學收入	1,108,000	702,254	-405,746	-36.62	
4S1學雜費收入	1,108,000	702,254	-405,746	-36.62	學雜費收入短收。
4Y 其他收入	36,000	13,254	-22,746	-63.18	
4YY雜項收入	36,000	13,254	-22,746	-63.18	宿舍費及宿舍管理費收入短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區頂社國民小學

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	28,414,000	28,753,244	339,244	1.19	
53 國民教育計畫	28,014,000	28,355,135	341,135	1.22	
1 用人費用	23,397,000	25,012,177	1,615,177	6.90	
11 正式員額薪資	15,588,000	14,573,428	-1,014,572	-6.51	
12 聘僱及兼職人員薪資	977,000	2,391,374	1,414,374	144.77	覈實支付。
13 加（夜）班費	312,000	472,896	160,896	51.57	覈實支付。
15 獎金	3,260,000	3,642,148	382,148	11.72	覈實支付。
16 退休及卹償金	1,467,000	1,966,213	499,213	34.03	覈實支付。
18 福利費	1,793,000	1,966,118	173,118	9.66	
2 服務費用	2,605,000	1,795,252	-809,748	-31.08	
21 水電費	342,000	218,127	-123,873	-36.22	撙節支用。
22 郵電費	80,000	29,255	-50,745	-63.43	撙節支用。
23 旅運費	35,000	19,884	-15,116	-43.19	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	51,363	-8,637	-14.40	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,179,000	953,376	-225,624	-19.14	撙節支用。
26 保險費	20,000	4,295	-15,705	-78.53	撙節支用。
27 一般服務費	677,000	399,412	-277,588	-41.00	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1人，預算金額455,000元，決算金額207,963元。
28 專業服務費	140,000	47,540	-92,460	-66.04	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	470,000	317,990	-152,010	-32.34	
32 用品消耗	470,000	317,990	-152,010	-32.34	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	70,000	30,233	-39,767	-56.81	
45 雜項設備租金	70,000	30,233	-39,767	-56.81	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	15,000			
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	14,000	14,000			
9 其他	1,457,000	1,184,483	-272,517	-18.70	
91 其他支出	1,457,000	1,184,483	-272,517	-18.70	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	400,000	398,109	-1,891	-0.47	
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	400,000	398,109	-1,891	-0.47	

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區頂社國民小學

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	400,000	398,109	-1,891	-0.47	調整容納515購置交通及運輸設備轉出24,000元，516購置雜項設備轉出7,000元，514購置機械及設備轉入31,000元。

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	62,591,868	40,077,248	400,000
非理財目的之長期投資			
土地	11,012,066		
土地改良物	3,544,603	1,420,122	
房屋及建築	23,920,784	21,794,413	
機械及設備	11,747,293	6,426,157	351,000
交通及運輸設備	1,834,452	1,431,577	16,000
雜項設備	10,494,875	9,004,979	33,000
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	37,795		
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304,030元。
 2.機械設備-增加數：購置中央控制管理設備、雷射切割機組及空氣淨化機等共計519,412元。減少數：報廢電子身高體重計等共計429,878元。
 3.交通及運輸設備-增加數：購置監視器共計15,500元。減少數：報廢擴大機等共計25,500元。
 4.雜項設備-增加數：購置圖書、身高體重計等共計271,697元。減少數：報廢投影機等共計982,337元。
 5.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列3,841元。

桃園市蘆竹區頂社國民小學

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		
1,110,639	15,000	1,441,556	934,142	21,249,561
304,030				11,316,096
			107,130	2,017,351
			374,639	1,751,732
519,412		429,878	855,789	4,554,881
15,500		25,500	51,209	341,666
271,697		982,337	-454,625	1,233,881
	15,000	3,841		33,954

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區頂社國民小學

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		320,000		31,000	351,000	350,912	-88	
機械及設備		320,000		31,000	351,000	350,912	-88	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		40,000		-24,000	16,000	15,500	-500	
交通及運輸設備		40,000		-24,000	16,000	15,500	-500	
購建中固定資產								
雜項設備		40,000		-7,000	33,000	31,697	-1,303	
雜項設備		40,000		-7,000	33,000	31,697	-1,303	
購建中固定資產								
合 計		400,000			400,000	398,109	-1,891	

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	22,116,841	22,116,841		
代管-土地	867,280	867,280		
土地	11,316,096	11,316,096		
土地改良物	2,017,351	2,017,351		
房屋及建築	1,751,732	1,751,732		
機械及設備	4,554,881	4,554,881		
交通及運輸設備	341,666	341,666		
雜項設備	1,233,881	1,233,881		
電腦軟體	33,954	33,954		

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區頂社國民小學
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	19	21	2	本校預算編列2人，決算4人，差異原因係增置教保員未編列預算，以教育部部款支應者計2人。
職員	17	17	0	
工友	0	0	0	
約僱人員	2	4	2	
合 計	19	21	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1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區頂社國民小學
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											
	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	15,588,000	816,000	312,000		3,260,000	1,467,000		1,793,000		23,236,000	161,000	23,397,000
正式人員	15,588,000		312,000		3,158,000	1,467,000		1,788,000		22,313,000		22,313,000
聘僱人員		816,000			102,000			5,000		923,000		923,000
兼任人員											161,000	161,000
合 計	15,588,000	816,000	312,000		3,260,000	1,467,000		1,793,000		23,236,000	161,000	23,397,000

註：
 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛1人，預算金額455,000元，決算金額207,963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17人，計1,950,000元，執行結果決算14人，計1,665,360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19人，計1,310,000元、執行結果決算23人，計1,976,788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	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
14,573,428	2,276,148	472,896		3,642,148	1,966,213		1,966,118		24,896,951	115,226	25,012,177
14,573,428		472,896		3,386,436	1,966,213		1,966,118		22,365,091		22,365,091
	2,276,148			255,712					2,531,860		2,531,860
										115,226	115,226
14,573,428	2,276,148	472,896		3,642,148	1,966,213		1,966,118		24,896,951	115,226	25,012,177

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區頂社國民小學

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—桃園市蘆竹區頂社國民小學
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			28,414,000		28,753,244			339,244	1.19	
國民教育計畫			28,014,000		28,355,135			341,135	1.22	
建築及設備計畫			400,000		398,109			-1,891	-0.47	

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區頂社國民小學

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	23,397,000	25,012,177	1,615,177	6.90
11 正式員額薪資	15,588,000	14,573,428	-1,014,572	-6.51
12 聘僱及兼職人員薪資	977,000	2,391,374	1,414,374	144.77
13 加(夜)班費	312,000	472,896	160,896	51.57
15 獎金	3,260,000	3,642,148	382,148	11.72
16 退休及卹償金	1,467,000	1,966,213	499,213	34.03
18 福利費	1,793,000	1,966,118	173,118	9.66
2 服務費用	2,605,000	1,795,252	-809,748	-31.08
21 水電費	342,000	218,127	-123,873	-36.22
22 郵電費	80,000	29,255	-50,745	-63.43
23 旅運費	35,000	19,884	-15,116	-43.19
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	51,363	-8,637	-14.40
25 修理保養及保固費	1,179,000	953,376	-225,624	-19.14
26 保險費	20,000	4,295	-15,705	-78.53
27 一般服務費	677,000	399,412	-277,588	-41.00
28 專業服務費	140,000	47,540	-92,460	-66.04
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	470,000	317,990	-152,010	-32.34
32 用品消耗	470,000	317,990	-152,010	-32.34
4 租金、償債、利息及相關手續費	70,000	30,233	-39,767	-56.81
45 雜項設備租金	70,000	30,233	-39,767	-56.81
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	400,000	398,109	-1,891	-0.47
51 購建固定資產	400,000	398,109	-1,891	-0.47
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	15,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	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	1,457,000	1,184,483	-272,517	-18.70
91 其他支出	1,457,000	1,184,483	-272,517	-18.70
合 計	28,414,000	28,753,244	339,244	1.19

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	485,000	221,463	-263,537	-54.34	
27D 計時與計件人員酬金	455,000	207,963	-247,037	-54.29	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	13,500	-16,500	-55.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區頂社國民小學

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	30,956,482	100.00	34,384,347	100.00	-3,427,865	-9.97	負 債	4,768,458	15.40	4,488,865	13.05	279,593	6.23
流動資產	9,706,921	31.36	11,869,727	34.52	-2,162,806	-18.22	流動負債	4,263,667	13.77	3,847,054	11.19	416,613	10.83
現金	9,184,591	29.67	11,869,727	34.52	-2,685,136	-22.62	應付款項	4,263,667	13.77	3,847,054	11.19	416,613	10.83
銀行存款	9,184,591	29.67	11,869,727	34.52	-2,685,136	-22.62	應付代收款	4,263,667	13.77	3,847,054	11.19	416,613	10.83
預付款項	522,330	1.69	0	0.00	522,330	0.00	其他負債	504,791	1.63	641,811	1.87	-137,020	-21.35
預付費用	522,330	1.69	0	0.00	522,330	0.00	什項負債	504,791	1.63	641,811	1.87	-137,020	-21.35
固定資產	21,215,607	68.53	22,476,825	65.37	-1,261,218	-5.61	存入保證金	504,791	1.63	526,291	1.53	-21,500	-4.09
土地	11,316,096	36.55	11,012,066	32.03	304,030	2.76	暫收及待結轉	0	0.00	115,520	0.34	-115,520	-100.00
土地	11,316,096	36.55	11,012,066	32.03	304,030	2.76	帳項						
土地改良物	2,017,351	6.52	2,124,481	6.18	-107,130	-5.04	淨資產	26,188,024	84.60	29,895,482	86.95	-3,707,458	-12.40
土地改良物	3,544,603	11.45	3,544,603	10.31	0	0.00	淨資產	26,188,024	84.60	29,895,482	86.95	-3,707,458	-12.40
累計折舊-土地改良物	-1,527,252	-4.93	-1,420,122	-4.13	-107,130	7.54	淨資產	26,188,024	84.60	29,895,482	86.95	-3,707,458	-12.40
房屋建築及設備	1,751,732	5.66	2,126,371	6.18	-374,639	-17.62	累積餘額	26,188,024	84.60	29,895,482	86.95	-3,707,458	-12.40
房屋建築及設備	23,920,784	77.27	23,920,784	69.57	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-22,169,052	-71.61	-21,794,413	-63.38	-374,639	1.72							
機械及設備	4,554,881	14.71	5,321,136	15.48	-766,255	-14.40							
機械及設備	11,836,827	38.24	11,747,293	34.16	89,534	0.76							
累計折舊-機械及設備	-7,281,946	-23.52	-6,426,157	-18.69	-855,789	13.32							
交通及運輸設備	341,666	1.10	402,875	1.17	-61,209	-15.19							
交通及運輸設備	1,824,452	5.89	1,834,452	5.34	-10,000	-0.55							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,482,786	-4.79	-1,431,577	-4.16	-51,209	3.58							
雜項設備	1,233,881	3.99	1,489,896	4.33	-256,015	-17.18							
雜項設備	9,784,235	31.61	10,494,875	30.52	-710,640	-6.77							
累計折舊-雜項設備	-8,550,354	-27.62	-9,004,979	-26.19	454,625	-5.05							
無形資產	33,954	0.11	37,795	0.11	-3,841	-10.16							
無形資產	33,954	0.11	37,795	0.11	-3,841	-10.16							
合計：	30,956,482	100.00	34,384,347	100.00	-3,427,865	-9.97	合計：	30,956,482	100.00	34,384,347	100.00	-3,427,865	-9.97

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。

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826,848元一併辦理科目重分類。

中華民國113年12月31日

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	33,954	0.11	37,795	0.11	-3,841	-10.16							
其他資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
什項資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
代管資產	867,280	2.80	826,848	2.40	40,432	4.89							
應付代管資產	-867,280	-2.80	-826,848	-2.40	-40,432	-4.89							
合計：	30,956,482	100.00	34,384,347	100.00	-3,427,865	-9.97	合計：	30,956,482	100.00	34,384,347	100.00	-3,427,865	-9.97
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。

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826,848元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區頂社國民小學

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	26,719,345	100.00	32,753,475	100.00	-6,034,130	-18.42
財產收益	296,176	1.11	3,837,913	11.72	-3,541,737	-92.28
財產孳息收入	6,676	0.02	7,522	0.02	-846	-11.25
其他財產收入	289,500	1.08	3,830,391	11.69	-3,540,891	-92.44
政府撥入收入	25,588,661	95.77	28,177,490	86.03	-2,588,829	-9.19
公庫撥款收入	24,001,918	89.83	25,837,842	78.89	-1,835,924	-7.11
政府其他撥入收入	1,586,743	5.94	2,339,648	7.14	-752,905	-32.18
教學收入	702,254	2.63	696,600	2.13	5,654	0.81
學雜費收入	702,254	2.63	696,600	2.13	5,654	0.81
其他收入	132,254	0.49	41,472	0.13	90,782	218.90
受贈收入	119,000	0.45	0	0.00	119,000	0.00
雜項收入	13,254	0.05	41,472	0.13	-28,218	-68.04
支出	30,730,833	115.01	29,009,849	88.57	1,720,984	5.93
人事支出	25,012,177	93.61	23,902,181	72.98	1,109,996	4.64
人事支出	25,012,177	93.61	23,902,181	72.98	1,109,996	4.64
業務支出	2,158,475	8.08	1,969,045	6.01	189,430	9.62
業務支出	2,158,475	8.08	1,969,045	6.01	189,430	9.62
財產損失	14,379	0.05	49,402	0.15	-35,023	-70.89
財產交易損失	14,379	0.05	49,402	0.15	-35,023	-70.89
折舊、折耗及攤銷	2,361,319	8.84	2,483,798	7.58	-122,479	-4.93
固定資產折舊	2,357,478	8.82	2,475,007	7.56	-117,529	-4.75
無形資產攤銷	3,841	0.01	8,791	0.03	-4,950	-56.31
其他支出	1,184,483	4.43	605,423	1.85	579,060	95.65
其他支出	1,184,483	4.43	605,423	1.85	579,060	95.65
本期賸餘（短絀）	-4,011,488	-15.01	3,743,626	11.43	-7,755,114	-207.16
期初淨資產	29,895,482	111.89	26,151,856	79.84	3,743,626	14.31
解繳公庫						
淨資產調整數	304,030				304,030	
期末淨資產	26,188,024	98.01	29,895,482	91.27	-3,707,458	-12.40

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—桃園市蘆竹區頂社國民小學

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)	-4,011,488
8002 調整非現金項目	1,861,481
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,150,007
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	-398,109
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-398,109
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	480,000
8404 減少短期債務及其他負債	-617,020
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-137,020
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,685,136
87 期初現金及約當現金	11,869,727
88 期末現金及約當現金	9,184,591

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—桃園市蘆竹區頂社國民小學

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	26,310,845	408,500	26,719,345	收入
財產收入	6,676	289,500	296,176	財產收益
政府撥入收入	25,588,661		25,588,661	政府撥入收入
教學收入	702,254		702,254	教學收入
其他收入	13,254	119,000	132,254	其他收入
基金用途	28,753,244	1,977,589	30,730,833	支出
用人費用	25,012,177		25,012,177	人事支出
服務費用	1,795,252	363,223	2,158,475	業務支出
材料及用品費	317,990	-317,990		
租金、償債、利息及相關手續費	30,233	-30,233		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	-15,000		
		14,379	14,379	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	398,109	-398,109		
		2,361,319	2,361,319	折舊、折耗及攤銷
其他	1,184,483		1,184,483	其他支出
本期賸餘(短絀)	-2,442,399	-1,569,089	-4,011,488	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,380,862	22,514,620	29,895,482	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		304,030	304,030	淨資產調整數
期末基金餘額	4,938,463	21,249,561	26,188,024	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數408,500元，係機械及設備資產、雜項設備增加。(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304,030元)。

2. 調整數363,223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14,379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398,109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2,361,319元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數304,030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22,514,620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—桃園市蘆竹區頂社國民小學
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			1,720,457
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	1,720,457

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：

