

冊 號：16-171

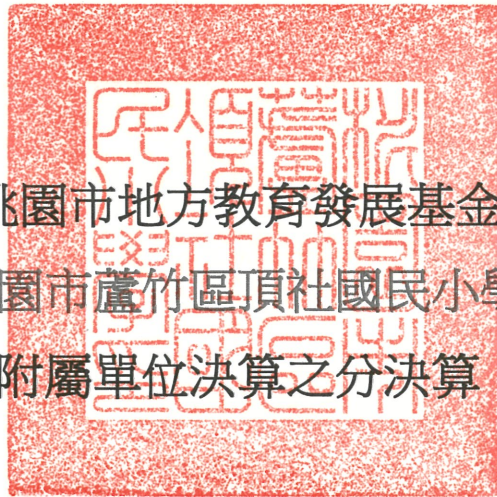
機關代號：30607

中華民國 114 年度

(114 年 1 月 1 日至 114 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

114 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－桃園市蘆竹區頂社國民小學

總 說 明

中 華 民 國 114 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 2,777 萬 1,000 元，決算數 2,907 萬 4,184 元。

113 學年度下學期，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 107 人。

114 學年度上學期，預定招收 9 班，實際招收 9 班，預計學生人數 103 人，實際學生人數 111 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 34 萬 7,595 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 3,167 萬 6,870 元，較預算數 2,707 萬 1,000 元，增加 460 萬 5,870 元，計增 17.01%。

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 400 元，較預算數 0 元，增加 400 元。
主要係因：財產處分變賣收入增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 8,135 元，較預算數 8,000 元，增加 135 元，計增 1.69%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

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 114 年 度

3. 公庫撥款收入：決算數 2,926 萬 581 元，較預算數 2,601 萬 9,000 元，增加 324 萬 1,581 元，計增 12.46%。
主要係因：114 年用人費用不足撥入。
4. 政府其他撥入收入：決算數 153 萬 134 元，較預算數 0 元，增加 153 萬 134 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。
5. 學雜費收入：決算數 78 萬 2,758 元，較預算數 99 萬 2,000 元，減少 20 萬 9,242 元，計減 21.09%。
主要係因：學雜費收入短收。
6. 雜項收入：決算數 9 萬 4,862 元，較預算數 5 萬 2,000 元，增加 4 萬 2,862 元，計增 82.43%。
主要係因：收回以前年度用人費用等收入超收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 2,942 萬 1,779 元，較預算數 2,817 萬 1,000 元，增加 125 萬 779 元，計增 4.44%。

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 2,907 萬 4,184 元，較預算數 2,777 萬 1,000 元，增加 130 萬 3,184 元，計增 4.69%。
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 34 萬 7,595 元，較法定預算數 40 萬元，減少 5 萬 2,405 元，計減 13.10%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。
 - (2) 決算數 34 萬 7,595 元，較可用預算數 40 萬元，減少 5 萬 2,405 元，計減 13.10%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘數 225 萬 5,091 元，較預算短絀數 110 萬元，減少短絀數 335 萬 5,091 元。

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流入 337 萬 8,346 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 34 萬 7,195 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流出 5,850 元。
- (四) 現金及約當現金之淨增 302 萬 5,301 元。
- (五) 期初現金及約當現金 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 114 年 度

(六)期末現金及約當現金 1,220 萬 9,892 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	12,209,892	9,706,921	25.79
固定資產	19,987,079	21,215,607	-5.79
無形資產	30,112	33,954	-11.32
流動負債	4,517,397	4,263,667	5.95
其他負債	498,941	504,791	-1.16
淨資產	27,210,745	26,188,024	3.91

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 1,220 萬 9,892 元，其中 643 萬 9,950 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(桃園市政府 114 年 12 月 30 日第 1140380923 號函)，核准 114 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 337 萬 6,266 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 114 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	27,071,000	100.00	31,676,870	100.00	4,605,870	17.01	26,310,845	100.00
45 財產收入	8,000	0.03	8,535	0.03	535	6.69	6,676	0.03
451財產處分收入			400	0.00	400			
454利息收入	8,000	0.03	8,135	0.03	135	1.69	6,676	0.03
46 政府撥入收入	26,019,000	96.11	30,790,715	97.20	4,771,715	18.34	25,588,661	97.26
462公庫撥款收入	26,019,000	96.11	29,260,581	92.37	3,241,581	12.46	24,001,918	91.22
46Y政府其他撥入收入			1,530,134	4.83	1,530,134		1,586,743	6.03
4S 教學收入	992,000	3.66	782,758	2.47	-209,242	-21.09	702,254	2.67
4S1學雜費收入	992,000	3.66	782,758	2.47	-209,242	-21.09	702,254	2.67
4Y 其他收入	52,000	0.19	94,862	0.30	42,862	82.43	13,254	0.05
4YY雜項收入	52,000	0.19	94,862	0.30	42,862	82.43	13,254	0.05
5 基金用途	28,171,000	104.06	29,421,779	92.88	1,250,779	4.44	28,753,244	109.28
53 國民教育計畫	27,771,000	102.59	29,074,184	91.78	1,303,184	4.69	28,355,135	107.77
5M 建築及設備計畫	400,000	1.48	347,595	1.10	-52,405	-13.10	398,109	1.51
購建固定資產	400,000	1.48	347,595	1.10	-52,405	-13.10	398,109	1.51
本期賸餘 (短絀)	-1,100,000		2,255,091		3,355,091	-305.01	-2,442,399	
期初基金餘額	6,081,000		4,938,463		-1,142,537	-18.79	7,380,862	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,981,000		7,193,554		2,212,554	44.42	4,938,463	

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 114 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	27,071,000	31,676,870	4,605,870	17.01	
45 財產收入	8,000	8,535	535	6.69	
451 財產處分收入		400	400	0.00	財產處分收入超收。
454 利息收入	8,000	8,135	135	1.69	
46 政府撥入收入	26,019,000	30,790,715	4,771,715	18.34	
462 公庫撥款收入	26,019,000	29,260,581	3,241,581	12.46	
46Y 政府其他撥入收入		1,530,134	1,530,134	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	992,000	782,758	-209,242	-21.09	
4S1 學雜費收入	992,000	782,758	-209,242	-21.09	學雜費收入短收。
4Y 其他收入	52,000	94,862	42,862	82.43	
4YY 雜項收入	52,000	94,862	42,862	82.43	收回以前年度用人費用等收入超收。

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 114 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	28,171,000	29,421,779	1,250,779	4.44	
53 國民教育計畫	27,771,000	29,074,184	1,303,184	4.69	
1 用人費用	23,162,000	25,901,995	2,739,995	11.83	
11 正式員額薪資	15,552,000	15,290,770	-261,230	-1.68	
12 聘僱及兼職人員薪資	978,000	2,543,038	1,565,038	160.02	覈實支付。
13 加(夜)班費	312,000	455,992	143,992	46.15	覈實支付。
15 獎金	3,238,000	3,777,266	539,266	16.65	
16 退休及卹償金	1,552,000	2,027,732	475,732	30.65	覈實支付。
18 福利費	1,530,000	1,807,197	277,197	18.12	
2 服務費用	2,495,000	1,740,159	-754,841	-30.25	
21 水電費	364,000	180,350	-183,650	-50.45	撙節支用。
22 郵電費	80,000	36,050	-43,950	-54.94	撙節支用。
23 旅運費	35,000	12,300	-22,700	-64.86	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	84,517	24,517	40.86	覈實支付。
25 修理保養及保固費	1,062,000	900,625	-161,375	-15.20	
26 保險費	20,000	5,578	-14,422	-72.11	撙節支用。
27 一般服務費	697,000	397,299	-299,701	-43.00	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475,000元，決算金額168,695元。
28 專業服務費	105,000	51,440	-53,560	-51.01	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	470,000	341,113	-128,887	-27.42	
32 用品消耗	470,000	341,113	-128,887	-27.42	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	70,000	12,000	-58,000	-82.86	
45 雜項設備租金	70,000	12,000	-58,000	-82.86	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	5,000			
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,000	4,000			
9 其他	1,569,000	1,073,917	-495,083	-31.55	
91 其他支出	1,569,000	1,073,917	-495,083	-31.55	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	400,000	347,595	-52,405	-13.10	
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	347,595	-52,405	-13.10	
51 購建固定資產	400,000	347,595	-52,405	-13.10	

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	62,260,951	41,011,390	400,000
非理財目的之長期投資			
土地	11,316,096		
土地改良物	3,544,603	1,527,252	
房屋及建築	23,920,784	22,169,052	
機械及設備	11,836,827	7,281,946	200,000
交通及運輸設備	1,824,452	1,482,786	40,000
雜項設備	9,784,235	8,550,354	160,000
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	33,954		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：1.機械及設備-增加數：購置中耕管理機設備、無線網路基地台、平板、觸控式螢幕(含移動架)、相機、膠管裝訂機、鏈鋸機、吸水機、廚餘機等及受贈平板、筆電等，以上共計614,964元。減少數：報廢電腦等共計593,375元。
- 2.交通及運輸設備-增加數：購置首長公務用手機、無線喊話器及監視器監控主機等，以上共計57,400元。減少數：報廢播音設備等共計713,250元。
- 3.雜項設備-增加數：購置圖書、變壓器設備及吸塵器等，以上共計414,125元。減少數：報廢投影機等共計1,446,236元。
- 4.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列3,842元。

桃園市蘆竹區頂社國民小學

產明細表

114 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		
1,086,489	15,000	2,756,703	-437,844	20,017,191
				11,316,096
			107,130	1,910,221
			368,829	1,382,903
614,964		593,375	624,099	3,952,371
57,400		713,250	-629,938	315,754
414,125		1,446,236	-907,964	1,109,734
	15,000	3,842		30,112

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114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		200,000			200,000	164,270	-35,730	
機械及設備		200,000			200,000	164,270	-35,730	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		40,000			40,000	29,200	-10,800	
交通及運輸設備		40,000			40,000	29,200	-10,800	
購建中固定資產								
雜項設備		160,000			160,000	154,125	-5,875	
雜項設備		160,000			160,000	154,125	-5,875	
購建中固定資產								
合 計		400,000			400,000	347,595	-52,405	

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

中華民國114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	20,884,471	20,884,471		
代管-土地	867,280	867,280		
土地	11,316,096	11,316,096		
土地改良物	1,910,221	1,910,221		
房屋及建築	1,382,903	1,382,903		
機械及設備	3,952,371	3,952,371		
交通及運輸設備	315,754	315,754		
雜項設備	1,109,734	1,109,734		
電腦軟體	30,112	30,112		

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 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	19	20	1	
職員	17	16	-1	本校預算編列17人，決算16人，差異原因係出納退休計1人。
約僱人員	2	4	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。
合 計	19	20	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 114 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	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
國民教育計畫	15,552,000	816,000	312,000		3,238,000	1,552,000		1,530,000		23,000,000	162,000	23,162,000
正式人員	15,552,000		312,000		3,136,000	1,552,000		1,521,000		22,073,000		22,073,000
聘僱人員		816,000			102,000			9,000		927,000		927,000
兼任人員											162,000	162,000
合計	15,552,000	816,000	312,000		3,238,000	1,552,000		1,530,000		23,000,000	162,000	23,162,000

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475,000元，決算金額168,695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，114年度預算編列17人，計1,944,000元，執行結果決算14人，計1,732,725元。(2)年終工作獎金係依據行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函訂定發布「一百一十三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，114年度預算編列19人，計1,279,000元，執行結果決算22人，計2,044,541元。(3)服務獎章係依據「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，114年度預算編列1人，計15,000元，執行結果決算0人，計0元。

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(右半頁)

中華民國 114 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
15,290,770	2,353,196	455,992		3,777,266	2,027,732		1,807,197		25,712,153	189,842	25,901,995
15,290,770		455,992		3,542,867	2,027,732		1,807,197		23,124,558		23,124,558
	2,353,196			234,399					2,587,595		2,587,595
										189,842	189,842
15,290,770	2,353,196	455,992		3,777,266	2,027,732		1,807,197		25,712,153	189,842	25,901,995

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114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 114 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			28,171,000		29,421,779		1,250,779	4.44	
國民教育計畫			27,771,000		29,074,184		1,303,184	4.69	
建築及設備計畫			400,000		347,595		-52,405	-13.10	

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114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	23,162,000	25,901,995	2,739,995	11.83
11 正式員額薪資	15,552,000	15,290,770	-261,230	-1.68
12 聘僱及兼職人員薪資	978,000	2,543,038	1,565,038	160.02
13 加(夜)班費	312,000	455,992	143,992	46.15
15 獎金	3,238,000	3,777,266	539,266	16.65
16 退休及卹償金	1,552,000	2,027,732	475,732	30.65
18 福利費	1,530,000	1,807,197	277,197	18.12
2 服務費用	2,495,000	1,740,159	-754,841	-30.25
21 水電費	364,000	180,350	-183,650	-50.45
22 郵電費	80,000	36,050	-43,950	-54.94
23 旅運費	35,000	12,300	-22,700	-64.86
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	84,517	24,517	40.86
25 修理保養及保固費	1,062,000	900,625	-161,375	-15.20
26 保險費	20,000	5,578	-14,422	-72.11
27 一般服務費	697,000	397,299	-299,701	-43.00
28 專業服務費	105,000	51,440	-53,560	-51.01
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	470,000	341,113	-128,887	-27.42
32 用品消耗	470,000	341,113	-128,887	-27.42
4 租金、償債、利息及相關手續費	70,000	12,000	-58,000	-82.86
45 雜項設備租金	70,000	12,000	-58,000	-82.86
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	347,595	-52,405	-13.10
51 購建固定資產	400,000	347,595	-52,405	-13.10
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	5,000	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	4,000	4,000	0	0.00
9 其他	1,569,000	1,073,917	-495,083	-31.55
91 其他支出	1,569,000	1,073,917	-495,083	-31.55
合 計	28,171,000	29,421,779	1,250,779	4.44

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

中華民國 114 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	505,000	187,695	-317,305	-62.83	
27D 計時與計件人員酬金	475,000	168,695	-306,305	-64.49	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	19,000	-11,000	-36.67	

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114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	32,227,083	100.00	30,956,482	100.00	1,270,601	4.10	負債	5,016,338	15.57	4,768,458	15.40	247,880	5.20
流動資產	12,209,892	37.89	9,706,921	31.36	2,502,971	25.79	流動負債	4,517,397	14.02	4,263,667	13.77	253,730	5.95
現金	12,209,892	37.89	9,184,591	29.67	3,025,301	32.94	應付款項	4,517,397	14.02	4,263,667	13.77	253,730	5.95
銀行存款	12,209,892	37.89	9,184,591	29.67	3,025,301	32.94	應付代收款	4,517,397	14.02	4,263,667	13.77	253,730	5.95
預付款項	0	0.00	522,330	1.69	-522,330	-100.00	其他負債	498,941	1.55	504,791	1.63	-5,850	-1.16
預付費用	0	0.00	522,330	1.69	-522,330	-100.00	什項負債	498,941	1.55	504,791	1.63	-5,850	-1.16
固定資產	19,987,079	62.02	21,215,607	68.53	-1,228,528	-5.79	存入保證金	498,941	1.55	504,791	1.63	-5,850	-1.16
土地	11,316,096	35.11	11,316,096	36.55	0	0.00	淨資產	27,210,745	84.43	26,188,024	84.60	1,022,721	3.91
土地	11,316,096	35.11	11,316,096	36.55	0	0.00	淨資產	27,210,745	84.43	26,188,024	84.60	1,022,721	3.91
土地改良物	1,910,221	5.93	2,017,351	6.52	-107,130	-5.31	淨資產	27,210,745	84.43	26,188,024	84.60	1,022,721	3.91
土地改良物	3,544,603	11.00	3,544,603	11.45	0	0.00	累積餘額	27,210,745	84.43	26,188,024	84.60	1,022,721	3.91
累計折舊-土地改良物	-1,634,382	-5.07	-1,527,252	-4.93	-107,130	7.01							
房屋建築及設備	1,382,903	4.29	1,751,732	5.66	-368,829	-21.06							
房屋建築及設備	23,920,784	74.23	23,920,784	77.27	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-22,537,881	-69.93	-22,169,052	-71.61	-368,829	1.66							
機械及設備	3,952,371	12.26	4,554,881	14.71	-602,510	-13.23							
機械及設備	11,858,416	36.80	11,836,827	38.24	21,589	0.18							
累計折舊-機械及設備	-7,906,045	-24.53	-7,281,946	-23.52	-624,099	8.57							
交通及運輸設備	315,754	0.98	341,666	1.10	-25,912	-7.58							
交通及運輸設備	1,168,602	3.63	1,824,452	5.89	-655,850	-35.95							
累計折舊-交通及運輸設備	-852,848	-2.65	-1,482,786	-4.79	629,938	-42.48							
雜項設備	1,109,734	3.44	1,233,881	3.99	-124,147	-10.06							
雜項設備	8,752,124	27.16	9,784,235	31.61	-1,032,111	-10.55							
累計折舊-雜項設備	-7,642,390	-23.71	-8,550,354	-27.62	907,964	-10.62							
無形資產	30,112	0.09	33,954	0.11	-3,842	-11.32							
無形資產	30,112	0.09	33,954	0.11	-3,842	-11.32							
合計:	32,227,083	100.00	30,956,482	100.00	1,270,601	4.10	合計:	32,227,083	100.00	30,956,482	100.00	1,270,601	4.10

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867,280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

平衡表

中華民國114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	30,112	0.09	33,954	0.11	-3,842	-11.32							
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	2.69	867,280	2.80	0	0.00							
應付代管資產	-867,280	-2.69	-867,280	-2.80	0	0.00							
合計：	32,227,083	100.00	30,956,482	100.00	1,270,601	4.10	合計：	32,227,083	100.00	30,956,482	100.00	1,270,601	4.10

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867,280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114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	32,415,764	100.00	26,719,345	100.00	5,696,419	21.32
財產收益	601,430	1.86	296,176	1.11	305,254	103.07
財產孳息收入	8,135	0.03	6,676	0.02	1,459	21.85
財產交易利益	400	0.00	0	0.00	400	0.00
其他財產收入	592,895	1.83	289,500	1.08	303,395	104.80
政府撥入收入	30,790,715	94.99	25,588,661	95.77	5,202,054	20.33
公庫撥款收入	29,260,581	90.27	24,001,918	89.83	5,258,663	21.91
政府其他撥入收入	1,530,134	4.72	1,586,743	5.94	-56,609	-3.57
教學收入	782,758	2.41	702,254	2.63	80,504	11.46
學雜費收入	782,758	2.41	702,254	2.63	80,504	11.46
其他收入	240,861	0.74	132,254	0.49	108,607	82.12
受贈收入	145,999	0.45	119,000	0.45	26,999	22.69
雜項收入	94,862	0.29	13,254	0.05	81,608	615.72
支出	31,393,043	96.84	30,730,833	115.01	662,210	2.15
人事支出	25,901,995	79.91	25,012,177	93.61	889,818	3.56
人事支出	25,901,995	79.91	25,012,177	93.61	889,818	3.56
業務支出	2,098,272	6.47	2,158,475	8.08	-60,203	-2.79
業務支出	2,098,272	6.47	2,158,475	8.08	-60,203	-2.79
財產損失	27,525	0.08	14,379	0.05	13,146	91.42
財產交易損失	27,525	0.08	14,379	0.05	13,146	91.42
折舊、折耗及攤銷	2,291,334	7.07	2,361,319	8.84	-69,985	-2.96
固定資產折舊	2,287,492	7.06	2,357,478	8.82	-69,986	-2.97
無形資產攤銷	3,842	0.01	3,841	0.01	1	0.03
其他支出	1,073,917	3.31	1,184,483	4.43	-110,566	-9.33
其他支出	1,073,917	3.31	1,184,483	4.43	-110,566	-9.33
本期賸餘(短絀)	1,022,721	3.16	-4,011,488	-15.01	5,034,209	-125.49
期初淨資產	26,188,024	80.79	29,895,482	111.89	-3,707,458	-12.40
解繳公庫						
淨資產調整數		0.00	304,030	1.14	-304,030	-100.00
期末淨資產	27,210,745	83.94	26,188,024	98.01	1,022,721	3.91

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114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)	1,022,721
8002 調整非現金項目	2,355,625
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,378,346
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	400
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-347,595
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-347,195
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	580,000
8404 減少短期債務及其他負債	-585,850
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-5,850
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,025,301
87 期初現金及約當現金	9,184,591
88 期末現金及約當現金	12,209,892

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 114 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	31,676,870	738,894	32,415,764	收入
財產收入	8,535	592,895	601,430	財產收益
政府撥入收入	30,790,715		30,790,715	政府撥入收入
教學收入	782,758		782,758	教學收入
其他收入	94,862	145,999	240,861	其他收入
基金用途	29,421,779	1,971,264	31,393,043	支出
用人費用	25,901,995		25,901,995	人事支出
服務費用	1,740,159	358,113	2,098,272	業務支出
材料及用品費	341,113	-341,113		
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	5,000	-5,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	347,595	-347,595		
其他	1,073,917		1,073,917	其他支出
其他	1,073,917		1,073,917	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,255,091	-1,232,370	1,022,721	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,938,463	21,249,561	26,188,024	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
解繳公庫				淨資產調整數
期末基金餘額	7,193,554	20,017,191	27,210,745	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數738,894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0元)
2. 調整數358,113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27,525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347,595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2,291,334元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數0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21,249,561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 114 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	桃園市政府114年12月30日府主基字 第1140380923號	114.12.30	3,376,266 3,376,266

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國114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：

