

冊 號：16-175

機關代號：30611

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

桃園市蘆竹區大華國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市蘆竹區大華國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區大華國民小學

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－桃園市蘆竹區大華國民小學

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 6,630 萬 8,000 元，決算數 6,414 萬 1,079 元。

112 學年度下學期，預定招收 21 班，實際招收 20 班，預計學生人數 397 人，實際學生人數 399 人。

113 學年度上學期，預定招收 18 班，實際招收 20 班，預計學生人數 365 人，實際學生人數 383 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 26 萬元，決算數 24 萬 380 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 6,602 萬 9,385 元，較預算數 6,606 萬 8,000 元，減少 3 萬 8,615 元，計減 0.06%。

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 萬 7,675 元，較預算數 2,000 元，增加 1 萬 5,675 元，計增 783.75%。
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 1,000 元，較預算數 0 元，增加 1,000 元。
主要係因：場地開放收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區大華國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

3. 公庫撥款收入：決算數 6,437 萬 6,404 元，較預算數 6,562 萬 9,000 元，減少 125 萬 2,596 元，計減 1.91%。
主要係因：扣抵 112 年用人費用結餘。
4. 政府其他撥入收入：決算數 117 萬 4,976 元，較預算數 0 元，增加 117 萬 4,976 元。
主要係因：充實行政人力約僱人員及及專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
5. 學雜費收入：決算數 42 萬 588 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 1 萬 6,412 元，計減 3.76%。
主要係因：學雜費收入短收。
6. 雜項收入：決算數 38,742 元，較預算數 0 元，增加 38,742 元。
主要係因：收回以前年度支出等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 6,438 萬 1,459 元，較預算數 6,656 萬 8,000 元，減少 218 萬 6,541 元，計減 3.28%。

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 6,414 萬 1,079 元，較預算數 6,630 萬 8,000 元，減少 216 萬 6,921 元，計減 3.27%。
主要係因：用人費用結餘及服務費用等撙節開支。
2. 建築及設備計畫：
 - (1) 決算數 24 萬 380 元，較法定預算數 26 萬元，減少 1 萬 9,620 元，計減 7.55%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。
 - (2) 決算數 24 萬 380 元，較可用預算數 26 萬元，減少 1 萬 9,620 元，計減 7.55%，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 164 萬 7,926 元，較預算短絀數 50 萬元，減少短絀數 214 萬 7,926 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 369 萬 3,703 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 24 萬 380 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 2 萬 7,000 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 348 萬 323 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,278 萬 813 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區大華國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

(六)期末現金及約當現金 1,626 萬 1,136 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	17,023,789	13,028,074	30.67
固定資產	23,797,321	23,852,735	-0.23
無形資產	4,336	8,177	-46.97
流動負債	10,396,992	8,076,203	28.74
其他負債	460,000	433,000	6.24
淨資產	29,968,454	28,379,783	5.60

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 1,626 萬 1,136 元，其中 473 萬 2,657 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)本年度補辦預算資料如下：

本年度無補辦預算事項。

(三)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 134 萬 761 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區大華國民小學

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	66,068,000	100.00	66,029,385	100.00	-38,615	-0.06	61,392,943	100.00
45 財產收入	2,000	0.00	18,675	0.03	16,675	833.75	11,841	0.02
454利息收入	2,000	0.00	17,675	0.03	15,675	783.75	10,841	0.02
45Y其他財產收入			1,000	0.00	1,000		1,000	0.00
46 政府撥入收入	65,629,000	99.34	65,551,380	99.28	-77,620	-0.12	60,659,733	98.81
462公庫撥款收入	65,629,000	99.34	64,376,404	97.50	-1,252,596	-1.91	59,425,833	96.80
46Y政府其他撥入收入			1,174,976	1.78	1,174,976		1,233,900	2.01
4S 教學收入	437,000	0.66	420,588	0.64	-16,412	-3.76	437,400	0.71
4S1學雜費收入	437,000	0.66	420,588	0.64	-16,412	-3.76	437,400	0.71
4Y 其他收入			38,742	0.06	38,742	0.00	283,969	0.46
4YY雜項收入			38,742	0.06	38,742		283,969	0.46
5 基金用途	66,568,000	100.76	64,381,459	97.50	-2,186,541	-3.28	61,062,426	99.46
53 國民教育計畫	66,308,000	100.36	64,141,079	97.14	-2,166,921	-3.27	60,828,426	99.08
5M 建築及設備計畫	260,000	0.39	240,380	0.36	-19,620	-7.55	234,000	0.38
購建固定資產	260,000	0.39	240,380	0.36	-19,620	-7.55	234,000	0.38
本期賸餘 (短絀)	-500,000		1,647,926		2,147,926	-429.59	330,517	
期初基金餘額	3,888,000		4,518,871		630,871	16.23	4,188,354	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,388,000		6,166,797		2,778,797	82.02	4,518,871	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學

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	66,068,000	66,029,385	-38,615	-0.06	
45 財產收入	2,000	18,675	16,675	833.75	
454利息收入	2,000	17,675	15,675	783.75	各專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入		1,000	1,000	0.00	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	65,629,000	65,551,380	-77,620	-0.12	
462公庫撥款收入	65,629,000	64,376,404	-1,252,596	-1.91	
46Y政府其他撥入收入		1,174,976	1,174,976	0.00	教育部撥補充實行政人力約僱人員及專任輔導教師薪資。
4S 教學收入	437,000	420,588	-16,412	-3.76	
4S1學雜費收入	437,000	420,588	-16,412	-3.76	
4Y 其他收入		38,742	38,742	0.00	
4YY雜項收入		38,742	38,742	0.00	收回以前年度支出 ^①

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學
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	66,568,000	64,381,459	-2,186,541	-3.28	
53 國民教育計畫	66,308,000	64,141,079	-2,166,921	-3.27	
1 用人費用	57,760,000	57,057,236	-702,764	-1.22	
11 正式員額薪資	39,408,000	35,831,017	-3,576,983	-9.08	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,822,000	2,710,753	888,753	48.78	教育部撥補充實行政人力約僱人員及專任輔導教師薪資及公派代課鐘點費等兼職人員酬金覈實支付。
13 加（夜）班費	659,000	760,752	101,752	15.44	不休假加班費覈實支付。
15 獎金	7,646,000	8,432,121	786,121	10.28	年終獎金覈實支付。
16 退休及卹償金	4,505,000	5,009,679	504,679	11.20	職員退休及離職金及員工退休及離職金覈實支付。
18 福利費	3,720,000	4,312,914	592,914	15.94	教職員工保險費覈實支付。
2 服務費用	3,596,000	2,394,254	-1,201,746	-33.42	
21 水電費	959,000	454,595	-504,405	-52.60	電費及水費撙節支用。
22 郵電費	192,000	53,686	-138,314	-72.04	郵費、電話費及數據通信費撙節支用。
23 旅運費	111,000	74,286	-36,714	-33.08	國內旅費撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	44,195	14,195	47.32	印刷及裝訂費覈實支付。
25 修理保養及保固費	851,000	393,900	-457,100	-53.71	機械及設備修護費、一般房屋修護費、交通及運輸設備修護費及雜項設備修護費撙節支用。調整容納255機械及設備修護費轉入323農業與園藝用品及環境美化費59,000元。
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	其他保險費撙節支用。
27 一般服務費	1,272,000	1,231,817	-40,183	-3.16	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418,356元。外包費編列委外校警1人，預算金額726,000元，決算金額724,914元。
28 專業服務費	99,000	69,775	-29,225	-29.52	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費、委託檢驗(定)試驗認證費、委託考選訓練費及電腦軟體服務費撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	643,000	645,374	2,374	0.37	
32 用品消耗	643,000	645,374	2,374	0.37	農業與園藝用品及環境美化費覈實支用。報章雜誌、醫療用品(非醫療院所使用)、其他用品消耗撙節支用。調整容納255機械及設備修護費轉入323農業與園藝用品及環境美化費59,000元。
4 租金、償債、利息及相關手續費	12,000		-12,000	-100.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學
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	%	
45 雜項設備租金	12,000		-12,000	-100.00	雜項設備租金撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,000	13,000	-20,000	-60.61	
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	6,000	6,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000			
75 競賽及交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	競賽及交流活動費撙節支用。
9 其他	4,264,000	4,031,215	-232,785	-5.46	
91 其他支出	4,264,000	4,031,215	-232,785	-5.46	
5M 建築及設備計畫	260,000	240,380	-19,620	-7.55	
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	260,000	240,380	-19,620	-7.55	
51 購建固定資產	260,000	240,380	-19,620	-7.55	調整容納515購置交通及運輸設備轉出43,000元，514購置機械及設備轉入15,000元及516購置雜項設備轉入28,000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	119,583,908	95,722,996	260,000
非理財目的之長期投資			
土地	16,294,548		
土地改良物	5,075,007	5,073,520	
房屋及建築	77,413,301	76,602,387	
機械及設備	12,474,110	8,179,903	119,000
交通及運輸設備	1,945,978	851,345	7,000
雜項設備	6,372,787	5,015,841	134,000
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	8,177		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)土地：增加數：土地增值，計309,374元。

(2)房屋建築及設備：折舊：7,635元。

(3)機械及設備：增加數：購置及撥入電腦顯示幕、中央控制管理設備、變壓器、數位照相機、病床、患者固定器、工作桌、雕刻機、其他印表設備等，計637,890元。折舊：1,171,909元。

(4)交通及運輸設備-增加數：購置錄影系統、擴音機、行動電話機等，計137,500元。折舊：242,964元。

(5)雜項設備：增加數：飲水機、吸塵器、消毒器、鋼琴、黑板、圖書、窗簾、桌球桌、心理測驗器材、彩色轉印機、櫥櫃等，計612,235元。折舊：329,905元。

(6)無形資產：攤銷：3,841元。

桃園市蘆竹區大華國民小學

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		
1,696,999	11,000	3,841	1,752,413	23,801,657
309,374				16,603,922
				1,487
			7,635	803,279
637,890			1,171,909	3,760,188
137,500			242,964	989,169
612,235			329,905	1,639,276

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學

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		104,000		15,000	119,000	118,500	-500	
機械及設備		104,000		15,000	119,000	118,500	-500	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		50,000		-43,000	7,000	5,000	-2,000	
交通及運輸設備		50,000		-43,000	7,000	5,000	-2,000	
購建中固定資產								
雜項設備		106,000		28,000	134,000	116,880	-17,120	
雜項設備		106,000		28,000	134,000	116,880	-17,120	
購建中固定資產								
合 計		260,000			260,000	240,380	-19,620	

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學
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	43	43	0	
職員	41	40	-1	113年國小班級決算數較預算數減1班，減少教師2人。本校專任輔導教師未編列預算，以教育部補款支應者1人。
約僱人員	2	3	1	本校充實行政人力約僱人員未編列預算，以教育部補款支應者1人。
合 計	43	43	0	

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人及外包費編列委外校警1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學
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										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	39,408,000	972,000	659,000		7,646,000	4,505,000		3,720,000		56,910,000	850,000	57,760,000
正式人員	39,408,000		659,000		7,547,000	4,505,000		3,718,000		55,837,000		55,837,000
聘僱人員		972,000			99,000			2,000		1,073,000		1,073,000
兼任人員											850,000	850,000
合 計	39,408,000	972,000	659,000		7,646,000	4,505,000		3,720,000		56,910,000	850,000	57,760,000

註：1.本校教育部部款充實行政人力約僱人員未編列預算，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。

2.一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418,356元。外包費編列委外校警1人，預算金額726,000元，決算金額724,914元。

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點規定辦理，113年度預算編列43人，計4,200,000元，執行結果決算35人，計4,007,775元。(2)年終獎金係依據行政院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43人，計3,446,000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	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
35,831,017	1,604,612	760,752		8,432,121	5,009,679		4,312,914		55,951,095	1,106,141	57,057,236
35,831,017		760,752		8,355,090	5,009,679		4,312,174		54,268,712		54,268,712
	1,604,612			77,031			740		1,682,383		1,682,383
										1,106,141	1,106,141
35,831,017	1,604,612	760,752		8,432,121	5,009,679		4,312,914		55,951,095	1,106,141	57,057,236

執行結果決算48人，計4,424,346元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區大華國民小學

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—桃園市蘆竹區大華國民小學

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	57,760,000	57,057,236	-702,764	-1.22
11 正式員額薪資	39,408,000	35,831,017	-3,576,983	-9.08
12 聘僱及兼職人員薪資	1,822,000	2,710,753	888,753	48.78
13 加(夜)班費	659,000	760,752	101,752	15.44
15 獎金	7,646,000	8,432,121	786,121	10.28
16 退休及卹償金	4,505,000	5,009,679	504,679	11.20
18 福利費	3,720,000	4,312,914	592,914	15.94
2 服務費用	3,596,000	2,394,254	-1,201,746	-33.42
21 水電費	959,000	454,595	-504,405	-52.60
22 郵電費	192,000	53,686	-138,314	-72.04
23 旅運費	111,000	74,286	-36,714	-33.08
24 印刷裝訂與廣告費	30,000	44,195	14,195	47.32
25 修理保養及保固費	851,000	393,900	-457,100	-53.71
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	1,272,000	1,231,817	-40,183	-3.16
28 專業服務費	99,000	69,775	-29,225	-29.52
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	643,000	645,374	2,374	0.37
32 用品消耗	643,000	645,374	2,374	0.37
4 租金、償債、利息及相關手續費	12,000	0	-12,000	-100.00
45 雜項設備租金	12,000	0	-12,000	-100.00
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	260,000	240,380	-19,620	-7.55
51 購建固定資產	260,000	240,380	-19,620	-7.55
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,000	13,000	-20,000	-60.61
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	6,000	6,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	6,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
9 其他	4,264,000	4,031,215	-232,785	-5.46
91 其他支出	4,264,000	4,031,215	-232,785	-5.46
合 計	66,568,000	64,381,459	-2,186,541	-3.28

中華民國 113 年度

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	500,000	450,856	-49,144	-9.83	
27D 計時與計件人員酬金	455,000	418,356	-36,644	-8.05	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	45,000	32,500	-12,500	-27.78	

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學

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	40,825,446	100.00	36,888,986	100.00	3,936,460	10.67	負 債	10,856,992	26.59	8,509,203	13.32	2,347,789	27.59
流動資產	17,023,789	41.70	13,028,074	35.32	3,995,715	30.67	流動負債	10,396,992	25.47	8,076,203	12.64	2,320,789	28.74
現金	16,261,136	39.83	12,780,813	34.65	3,480,323	27.23	應付款項	10,396,992	25.47	8,076,203	12.64	2,320,789	28.74
銀行存款	16,261,136	39.83	12,780,813	34.65	3,480,323	27.23	應付代收款	10,396,992	25.47	8,076,203	12.64	2,320,789	28.74
預付款項	762,653	1.87	247,261	0.67	515,392	208.44	其他負債	460,000	1.13	433,000	0.68	27,000	6.24
預付費用	762,653	1.87	247,261	0.67	515,392	208.44	什項負債	460,000	1.13	433,000	0.68	27,000	6.24
固定資產	23,797,321	58.29	23,852,735	64.66	-55,414	-0.23	存入保證金	460,000	1.13	433,000	0.68	27,000	6.24
土地	16,603,922	40.67	16,294,548	44.17	309,374	1.90	淨資產	29,968,454	73.41	28,379,783	76.93	1,588,671	5.60
土地	16,603,922	40.67	16,294,548	44.17	309,374	1.90	淨資產	29,968,454	73.41	28,379,783	76.93	1,588,671	5.60
土地改良物	1,487	0.00	1,487	0.00	0	0.00	淨資產	29,968,454	73.41	28,379,783	76.93	1,588,671	5.60
土地改良物	5,075,007	12.43	5,075,007	13.76	0	0.00	累積餘額	29,968,454	73.41	28,379,783	76.93	1,588,671	5.60
累計折舊-土地改良物	-5,073,520	-12.43	-5,073,520	-13.75	0	0.00							
房屋建築及設備	803,279	1.97	810,914	2.20	-7,635	-0.94							
房屋建築及設備	77,413,301	189.62	77,413,301	209.85	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-76,610,022	-187.65	-76,602,387	-207.66	-7,635	0.01							
機械及設備	3,760,188	9.21	4,294,207	11.64	-534,019	-12.44							
機械及設備	13,112,000	32.12	12,474,110	33.82	637,890	5.11							
累計折舊-機械及設備	-9,351,812	-22.91	-8,179,903	-22.17	-1,171,909	14.33							
交通及運輸設備	989,169	2.42	1,094,633	2.97	-105,464	-9.63							
交通及運輸設備	2,083,478	5.10	1,945,978	5.28	137,500	7.07							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,094,309	-2.68	-851,345	-2.31	-242,964	28.54							
雜項設備	1,639,276	4.02	1,356,946	3.68	282,330	20.81							
雜項設備	6,985,022	17.11	6,372,787	17.28	612,235	9.61							
累計折舊-雜項設備	-5,345,746	-13.09	-5,015,841	-13.60	-329,905	6.58							
無形資產	4,336	0.01	8,177	0.02	-3,841	-46.97							
無形資產	4,336	0.01	8,177	0.02	-3,841	-46.97							
合計：	40,825,446	100.00	36,888,986		-23,064,720	-36.10	合計：	40,825,446	100.00	36,888,986		-23,064,720	-36.10

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 無經營珍貴動產、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27,001,180元一併辦理科目重分類。

平衡表

單位：新臺幣元

信託代理與保證資產

0 信託代理與保證負債

0

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27,001,180元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學

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	67,153,041	100.00	62,322,673	100.00	4,830,368	7.75
財產收益	1,142,331	1.70	941,571	1.51	200,760	21.32
財產孳息收入	17,675	0.03	10,841	0.02	6,834	63.04
財產交易利益	0	0.00	929,730	1.49	-929,730	-100.00
其他財產收入	1,124,656	1.67	1,000	0.00	1,123,656	112,365.60
政府撥入收入	65,551,380	97.61	60,659,733	97.33	4,891,647	8.06
公庫撥款收入	64,376,404	95.87	59,425,833	95.35	4,950,571	8.33
政府其他撥入收入	1,174,976	1.75	1,233,900	1.98	-58,924	-4.78
教學收入	420,588	0.63	437,400	0.70	-16,812	-3.84
學雜費收入	420,588	0.63	437,400	0.70	-16,812	-3.84
其他收入	38,742	0.06	283,969	0.46	-245,227	-86.36
雜項收入	38,742	0.06	283,969	0.46	-245,227	-86.36
支出	65,897,333	98.13	62,918,957	100.96	2,978,376	4.73
人事支出	57,057,236	84.97	56,832,133	91.19	225,103	0.40
人事支出	57,057,236	84.97	56,832,133	91.19	225,103	0.40
業務支出	3,046,628	4.54	2,992,216	4.80	54,412	1.82
業務支出	3,046,628	4.54	2,992,216	4.80	54,412	1.82
獎補助支出	6,000	0.01	0	0.00	6,000	0.00
其他獎補助	6,000	0.01	0	0.00	6,000	0.00
折舊、折耗及攤銷	1,756,254	2.62	2,090,531	3.35	-334,277	-15.99
固定資產折舊	1,752,413	2.61	2,082,730	3.34	-330,317	-15.86
無形資產攤銷	3,841	0.01	7,801	0.01	-3,960	-50.76
其他支出	4,031,215	6.00	1,004,077	1.61	3,027,138	301.48
其他支出	4,031,215	6.00	1,004,077	1.61	3,027,138	301.48
本期賸餘（短絀）	1,255,708	1.87	-596,284	-0.96	1,851,992	-310.59
期初淨資產	28,379,783	42.26	28,976,067	46.49	-596,284	-2.06
解繳公庫						
淨資產調整數	332,963				332,963	
期末淨資產	29,968,454	44.63	28,379,783	45.54	1,588,671	5.60

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—桃園市蘆竹區大華國民小學

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)	1,255,708
8002 調整非現金項目	2,437,995
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,693,703
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	-240,380
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-240,380
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	457,000
8404 減少短期債務及其他負債	-430,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	27,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,480,323
87 期初現金及約當現金	12,780,813
88 期末現金及約當現金	16,261,136

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—桃園市蘆竹區大華國民小學

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	66,029,385	1,123,656	67,153,041	收入
財產收入	18,675	1,123,656	1,142,331	財產收益
政府撥入收入	65,551,380		65,551,380	政府撥入收入
教學收入	420,588		420,588	教學收入
其他收入	38,742		38,742	其他收入
基金用途	64,381,459	1,515,874	65,897,333	支出
用人費用	57,057,236		57,057,236	人事支出
服務費用	2,394,254	652,374	3,046,628	業務支出
材料及用品費	645,374	-645,374		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	7,000	-7,000		
捐助、補助與獎助	6,000		6,000	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	240,380	-240,380		
其他	4,031,215	1,756,254	1,756,254	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,647,926	-392,218	1,255,708	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,518,871	23,860,912	28,379,783	期初淨資產
解繳公庫		332,963	332,963	解繳公庫
期末基金餘額	6,166,797	23,801,657	29,968,454	淨資產調整數 期末淨資產

註：1. 基金來源調整數1,123,656元，係機械及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332,963元)

2. 調整數652,374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240,380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。

4. 調整數1,756,254元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

5. 調整數332,963元，係財產無償移出移入及資產重估增值減值之情形。

6. 調整數23,860,912元，係配合會計法刪除第29條規定，將112年度財產價值承轉至本年度。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區大華國民小學
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			1,340,761
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	1,340,761

備註：

主辦會計人員：



基金主持人：

