

冊 號：16-178

機關代號：30614

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
桃園市蘆竹區龍安國民小學
附屬單位決算之分決算



(非營業部分)

桃園市蘆竹區龍安國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區龍安國民小學
113 年度附屬單位決算分決算

目 次

甲、總說明.....	第 1 頁至第 4 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表.....	第 5 頁至第 5 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表.....	第 6 頁至第 6 頁
2、基金用途明細表.....	第 7 頁至第 8 頁
3、資本資產明細表.....	第 10 頁至第 11 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 12 頁至第 12 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 13 頁至第 13 頁
6、員工人數彙計表.....	第 14 頁至第 14 頁
7、用人費用彙計表.....	第 16 頁至第 17 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 18 頁至第 18 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 19 頁至第 19 頁
10、各項費用彙計表.....	第 20 頁至第 20 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 21 頁至第 21 頁
丙、會計報表	
1、平衡表.....	第 22 頁至第 23 頁
2、收入支出表.....	第 24 頁至第 24 頁
3、現金流量表.....	第 25 頁至第 25 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表.....	第 26 頁至第 26 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 27 頁至第 27 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 28 頁至第 28 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區龍安國民小學

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 1 億 5,970 萬 8,000 元，決算數 1 億 6,378 萬 9,791 元。

112 學年度下學期，預定招收 56.5 班，實際招收 57.5 班，預計學生人數 1,447 人，實際學生人數 1,389 人。

113 學年度上學期，預定招收 54.5 班，實際招收 54.5 班，預計學生人數 1,437 人，實際學生人數 1,335 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 200 萬元，決算數 30 萬 2,296 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 1 億 6,603 萬 4,909 元，較預算數 1 億 5,820 萬 8,000 元，增加 782 萬 6,909 元，計增 4.95%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 3 萬 8,900 元，較預算數 10 萬元，減少 6 萬 1,100 元，計減 61.10%。
2. 主要係因：113 學年度提早入學資優鑑定報名費收入短收。
3. 財產處分收入：決算數 13 萬 8,070 元，較預算數 5,000 元，增加 13 萬 3,070 元，計增 2,661.40%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區龍安國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

4. 利息收入：決算數 1 萬 6,401 元，較預算數 3,000 元，增加 1 萬 3,401 元，計增 446.70%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

5. 其他財產收入：決算數 13 萬 3,900 元，較預算數 10 萬元，增加 3 萬 3,900 元，計增 33.90%。

主要係因：場地開放收入超收。

6. 公庫撥款收入：決算數 1 億 6,277 萬 7,615 元，較預算數 1 億 5,690 萬 6,000 元，增加 587 萬 1,615 元，計增 3.74%。

主要係因：113 年度用人費用不足，公庫撥款收入增加。

7. 政府其他撥入收入：決算數 189 萬 9,604 元，較預算數 0 元，增加 189 萬 9,604 元。

主要係因：專任輔導教師及附幼契進人員未編列預算，以教育部部款支應。

8. 學雜費收入：決算數 102 萬 8,700 元，較預算數 109 萬 4,000 元，減少 6 萬 5,300 元，計減 5.97%。

主要係因：學雜費收入短收。

9. 雜項收入：決算數 1,719 元，較預算數 0 元，增加 1,719 元。

主要係因：校園拾金不昧等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 6,409 萬 2,087 元，較預算數 1 億 6,170 萬 8,000 元，增加 238 萬 4,087 元，計增 1.47%。

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 1 億 6,378 萬 9,791 元，較預算數 1 億 5,970 萬 8,000 元，增加 408 萬 1,791 元，計增 2.56%。

主要係因：用人費用不足覈實支用及服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：

(1) 決算數 30 萬 2,296 元，較法定預算數 200 萬元，減少 169 萬 7,704 元，計減 84.89%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款及獲教育局補助等。

(2) 決算數 30 萬 2,296 元，較可用預算數 200 萬元，減少 169 萬 7,704 元，計減 84.89%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款及獲教育局補助等。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 194 萬 2,822 元，較預算短絀數 350 萬元，減少短絀數

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區龍安國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

544 萬 2,822 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 159 萬 2,415 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 30 萬 2,296 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 25 萬 2,486 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 154 萬 2,605 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,234 萬 1,226 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,388 萬 3,831 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	25,595,752	23,439,829	9.20
固定資產	276,725,175	273,115,927	1.32
無形資產	35,142	27,185	29.27
其他資產	0	0	0
流動負債	12,027,046	12,066,431	-0.33
其他負債	1,286,746	1,034,260	24.41
淨資產	289,042,277	283,482,250	1.96

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 2,388 萬 3,831 元，其中 942 萬 9,068 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。

(三)本年度併入決算資料如下：

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區龍安國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

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 894 萬 1,871 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區龍安國民小學

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	158,208,000	100.00	166,034,909	100.00	7,826,909	4.95	145,746,100	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	3,063	0.00
415 違規罰款收入							3,063	0.00
43 勞務收入	100,000	0.06	38,900	0.02	-61,100	-61.10		
431 服務收入	100,000	0.06	38,900	0.02	-61,100	-61.10		
45 財產收入	108,000	0.07	288,371	0.17	180,371	167.01	191,195	0.13
451 財產處分收入	5,000	0.00	138,070	0.08	133,070	2,661.40	65,220	0.04
454 利息收入	3,000	0.00	16,401	0.01	13,401	446.70	13,675	0.01
45Y 其他財產收入	100,000	0.06	133,900	0.08	33,900	33.90	112,300	0.08
46 政府撥入收入	156,906,000	99.18	164,677,219	99.18	7,771,219	4.95	144,627,420	99.23
462 公庫撥款收入	156,906,000	99.18	162,777,615	98.04	5,871,615	3.74	142,223,074	97.58
46Y 政府其他撥入收入			1,899,604	1.14	1,899,604		2,404,346	1.65
4S 教學收入	1,094,000	0.69	1,028,700	0.62	-65,300	-5.97	923,400	0.63
4S1 學雜費收入	1,094,000	0.69	1,028,700	0.62	-65,300	-5.97	923,400	0.63
4Y 其他收入			1,719	0.00	1,719	0.00	1,022	0.00
4YY 雜項收入			1,719	0.00	1,719		1,022	0.00
5 基金用途	161,708,000	102.21	164,092,087	98.83	2,384,087	1.47	146,724,356	100.67
53 國民教育計畫	159,708,000	100.95	163,789,791	98.65	4,081,791	2.56	146,061,530	100.22
5M 建築及設備計畫	2,000,000	1.26	302,296	0.18	-1,697,704	-84.89	662,826	0.45
購建固定資產	2,000,000	1.26	302,296	0.18	-1,697,704	-84.89	662,826	0.45
本期賸餘 (短絀)	-3,500,000		1,942,822		5,442,822	-155.51	-978,256	
期初基金餘額	7,817,000		10,339,138		2,522,138	32.26	11,317,394	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,317,000		12,281,960		7,964,960	184.50	10,339,138	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區龍安國民小學

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	158,208,000	166,034,909	7,826,909	4.95	
43 勞務收入	100,000	38,900	-61,100	-61.10	
431服務收入	100,000	38,900	-61,100	-61.10	辦理未足齡資賦優異兒童提早入學鑑定報名費收入短收。
45 財產收入	108,000	288,371	180,371	167.01	
451財產處分收入	5,000	138,070	133,070	2,661.40	財產處分變賣收入超收。
454利息收入	3,000	16,401	13,401	446.70	零用金及保管金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	100,000	133,900	33,900	33.90	場地租借收入超收。
46 政府撥入收入	156,906,000	164,677,219	7,771,219	4.95	
462公庫撥款收入	156,906,000	162,777,615	5,871,615	3.74	
46Y政府其他撥入收入		1,899,604	1,899,604	0.00	專任輔導教師及附幼契進人員等未編列預算以教育部部款支應。
4S 教學收入	1,094,000	1,028,700	-65,300	-5.97	
4S1學雜費收入	1,094,000	1,028,700	-65,300	-5.97	
4Y 其他收入		1,719	1,719	0.00	
4YY雜項收入		1,719	1,719	0.00	校園拾金不昧繳庫。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區龍安國民小學
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	161,708,000	164,092,087	2,384,087	1.47	
53 國民教育計畫	159,708,000	163,789,791	4,081,791	2.56	
1 用人費用	135,661,000	144,085,484	8,424,484	6.21	
11 正式員額薪資	89,628,000	94,904,019	5,276,019	5.89	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,356,000	1,446,412	90,412	6.67	
13 加（夜）班費	937,000	1,065,112	128,112	13.67	覈實支付。
15 獎金	20,088,000	21,867,689	1,779,689	8.86	
16 退休及卹償金	13,560,000	13,629,528	69,528	0.51	
18 福利費	10,092,000	11,172,724	1,080,724	10.71	覈實支付。
2 服務費用	7,208,000	4,947,615	-2,260,385	-31.36	
21 水電費	2,440,000	1,018,458	-1,421,542	-58.26	撙節支用。
22 郵電費	230,000	71,558	-158,442	-68.89	撙節支用。
23 旅運費	118,000	43,901	-74,099	-62.80	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	55,000	48,219	-6,781	-12.33	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,800,000	1,192,290	-607,710	-33.76	撙節支用。
26 保險費	6,000	2,104	-3,896	-64.93	撙節支用。
27 一般服務費	2,190,000	2,174,553	-15,447	-0.71	一般服務費計時與計件人員酬金 編列校園安全警衛約用人員 1人，身心障礙約用人員1人及按 時計酬約用人員1人，預算金 額949,000元，決算金額779,436元 及外包費委外校警2人，預算金 額815,000元，決算金 額980,250元，決算金額大於預算 金額，係因校園安全警衛改用委 外校警。
28 專業服務費	271,000	298,132	27,132	10.01	撙節支用。
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41	
3 材料及用品費	785,000	388,090	-396,910	-50.56	
31 使用材料費	1,000		-1,000	-100.00	撙節支用。
32 用品消耗	784,000	388,090	-395,910	-50.50	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關 手續費	360,000	250,704	-109,296	-30.36	
45 雜項設備租金	360,000	250,704	-109,296	-30.36	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	144,000	114,112	-29,888	-20.76	
71 會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	43,000	43,000			
73 分擔	5,000		-5,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	34,000	34,000			

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區龍安國民小學
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	%	
75 競賽及交流活動費	60,000	35,112	-24,888	-41.48	撙節支用。
9 其他	15,550,000	14,003,786	-1,546,214	-9.94	
91 其他支出	15,550,000	14,003,786	-1,546,214	-9.94	
5M 建築及設備計畫	2,000,000	302,296	-1,697,704	-84.89	
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	2,000,000	302,296	-1,697,704	-84.89	
51 購建固定資產	2,000,000	302,296	-1,697,704	-84.89	調整容納512興建土地改良物轉入102,000元，513擴充改良房屋建築及設備104,000元，514購置機械及設備轉出206,000元。未編列工程管理費預算數，亦無決算數。撙節支用。

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	369,780,710	96,637,598	2,000,000
非理財目的之長期投資			
土地	69,896,173		
土地改良物	6,597,264	3,940,348	102,000
房屋及建築	232,084,518	50,561,468	104,000
機械及設備	24,911,148	17,855,332	1,264,000
交通及運輸設備	3,187,445	2,672,083	
雜項設備	33,076,977	21,608,367	530,000
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	27,185		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地-增加數：土地重估增值2,866,016元。
 2.土地改良物-增加數：地坪改善工程等1,687,499元。
 3.房屋及建築-增加數:電話更新修繕計畫等6,772,566元。
 3.機械及設備-增加數:電源穩壓器及功率放大器等2,079,121元。減少數：電腦網路系統及數位照相機等2,724,476元。
 4.交通及運輸設備-增加數:廣播控制機及揚聲器等262,761元。減少數：報廢監視器及擴音機等1,105,827元。
 5.雜項設備-增加數:英文圖書乙批等680,633元。減少數：報廢沙發椅及餐桌等441,838元。
 6.電腦軟體-增加數:授權軟體等28,000元。減少數：報廢電腦軟體及本期攤銷20,043元。

桃園市蘆竹區龍安國民小學

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		
14,376,596	18,000	4,292,184	6,467,207	276,760,317
2,866,016				72,762,189
1,687,499			1,233,862	3,110,553
6,772,566			4,199,102	184,096,514
2,079,121		2,724,476	-437,469	6,847,930
262,761		1,105,827	-958,514	630,810
680,633		441,838	2,430,226	9,277,179
28,000	18,000	20,043		35,142

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區龍安國民小學

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				102,000	102,000	102,000		
土地改良物				102,000	102,000	102,000		
購建中固定資產								
房屋及建築				104,000	104,000	103,971	-29	
房屋及建築				104,000	104,000	103,971	-29	
購建中固定資產								
機械及設備		1,470,000		-206,000	1,264,000	59,325	-1,204,675	
機械及設備		1,470,000		-206,000	1,264,000	59,325	-1,204,675	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		530,000			530,000	37,000	-493,000	
雜項設備		530,000			530,000	37,000	-493,000	
購建中固定資產								
合 計		2,000,000			2,000,000	302,296	-1,697,704	

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	279,278,017	279,278,017		
代管-土地	2,517,700	2,517,700		
土地	72,762,189	72,762,189		
土地改良物	3,110,553	3,110,553		
房屋及建築	184,096,514	184,096,514		
機械及設備	6,847,930	6,847,930		
交通及運輸設備	630,810	630,810		
雜項設備	9,277,179	9,277,179		
電腦軟體	35,142	35,142		

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區龍安國民小學

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	102	102	0	
職員	101	100	-1	係因本校專任輔導教未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人，班級數減少2班，教師減少者計3人，合計減少1人。
工友	0	0	0	
約僱人員	1	2	1	係因本校附幼契進人員未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計1人。
合 計	102	102	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約用人員1人，身心障礙約用人員1人及按時計酬約用人員1人及外包費編列委外校警2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區龍安國民小學
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	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	89,628,000	396,000	937,000		20,088,000	13,560,000		10,092,000		134,701,000	960,000	135,661,000
正式人員	89,628,000		937,000		20,038,000	13,560,000		10,090,000		134,253,000		134,253,000
聘僱人員		396,000			50,000			2,000		448,000		448,000
兼任人員											960,000	960,000
合 計	89,628,000	396,000	937,000		20,088,000	13,560,000		10,092,000		134,701,000	960,000	135,661,000

備註：

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛約用人員1人，身心障礙約用人員1人及按時計酬約用人員1人，預算金額949,000元，決算金額779,436元，及外包費委外校警2人，預算金額815,000元，決算金額980,250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，本年度預算編列101人，計8,733,000元，執行結果決算91人，計10,500,365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，本年度預算編列102人，計11,275,000元，執行結果決算121人，計11,342,324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

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區龍安國民小學
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
94,904,019	1,011,006	1,065,112		21,867,689	13,629,528		11,172,724		143,650,078	435,406	144,085,484
94,904,019		1,065,112		21,760,809	13,629,528		11,171,259		142,530,727		142,530,727
	1,011,006			106,880			1,465		1,119,351		1,119,351
										435,406	435,406
94,904,019	1,011,006	1,065,112		21,867,689	13,629,528		11,172,724		143,650,078	435,406	144,085,484

辦理，本年度預算編列6人，計80,000元，執行結果決算2人，計25,000元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區龍安國民小學

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－桃園市蘆竹區龍安國民小學

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	%	
總 計			161,708,000		164,092,087		2,384,087	1.47
國民教育計畫			159,708,000		163,789,791		4,081,791	2.56
建築及設備計畫			2,000,000		302,296		-1,697,704	-84.89
								撙節支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區龍安國民小學

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	135,661,000	144,085,484	8,424,484	6.21
11 正式員額薪資	89,628,000	94,904,019	5,276,019	5.89
12 聘僱及兼職人員薪資	1,356,000	1,446,412	90,412	6.67
13 加（夜）班費	937,000	1,065,112	128,112	13.67
15 獎金	20,088,000	21,867,689	1,779,689	8.86
16 退休及卹償金	13,560,000	13,629,528	69,528	0.51
18 福利費	10,092,000	11,172,724	1,080,724	10.71
2 服務費用	7,208,000	4,947,615	-2,260,385	-31.36
21 水電費	2,440,000	1,018,458	-1,421,542	-58.26
22 郵電費	230,000	71,558	-158,442	-68.89
23 旅運費	118,000	43,901	-74,099	-62.80
24 印刷裝訂與廣告費	55,000	48,219	-6,781	-12.33
25 修理保養及保固費	1,800,000	1,192,290	-607,710	-33.76
26 保險費	6,000	2,104	-3,896	-64.93
27 一般服務費	2,190,000	2,174,553	-15,447	-0.71
28 專業服務費	271,000	298,132	27,132	10.01
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41
3 材料及用品費	785,000	388,090	-396,910	-50.56
31 使用材料費	1,000	0	-1,000	-100.00
32 用品消耗	784,000	388,090	-395,910	-50.50
4 租金、償債、利息及相關手續費	360,000	250,704	-109,296	-30.36
45 雜項設備租金	360,000	250,704	-109,296	-30.36
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	2,000,000	302,296	-1,697,704	-84.89
51 購建固定資產	2,000,000	302,296	-1,697,704	-84.89
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	144,000	114,112	-29,888	-20.76
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	43,000	43,000	0	0.00
73 分擔	5,000	0	-5,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	34,000	34,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	60,000	35,112	-24,888	-41.48
9 其他	15,550,000	14,003,786	-1,546,214	-9.94
91 其他支出	15,550,000	14,003,786	-1,546,214	-9.94
合 計	161,708,000	164,092,087	2,384,087	1.47

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區龍安國民小學
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	98,000	98,400	400	0.41	可支用額度為98,400元，依規定覈實支用。
291 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41	
統計所需項目	1,033,000	823,356	-209,644	-20.29	
27D 計時與計件人員酬金	949,000	779,436	-169,564	-17.87	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	84,000	43,920	-40,080	-47.71	

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區龍安國民小學

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	302,356,069	100.00	296,582,941	100.00	5,773,128	1.95	負 債	13,313,792	4.40	13,100,691	4.38	213,101	1.63
流動資產	25,595,752	8.47	23,439,829	7.90	2,155,923	9.20	流動負債	12,027,046	3.98	12,066,431	4.04	-39,385	-0.33
現金	23,883,831	7.90	22,341,226	7.53	1,542,605	6.90	應付款項	12,027,046	3.98	12,066,431	4.04	-39,385	-0.33
銀行存款	23,883,831	7.90	22,341,226	7.53	1,542,605	6.90	應付代收款	12,027,046	3.98	12,066,431	4.04	-39,385	-0.33
預付款項	1,711,921	0.57	1,098,603	0.37	613,318	55.83	其他負債	1,286,746	0.43	1,034,260	0.35	252,486	24.41
預付費用	1,711,921	0.57	1,098,603	0.37	613,318	55.83	什項負債	1,286,746	0.43	1,034,260	0.35	252,486	24.41
固定資產	276,725,175	91.52	273,115,927	92.09	3,609,248	1.32	存入保證金	1,252,000	0.41	961,000	0.32	291,000	30.28
土地	72,762,189	24.07	69,896,173	23.57	2,866,016	4.10	暫收及待結轉帳項	34,746	0.01	73,260	0.02	-38,514	-52.57
土地	72,762,189	24.07	69,896,173	23.57	2,866,016	4.10	淨資產	289,042,277	95.60	283,482,250	95.58	5,560,027	1.96
土地改良物	3,110,553	1.03	2,656,916	0.90	453,637	17.07	淨資產	289,042,277	95.60	283,482,250	95.58	5,560,027	1.96
土地改良物	8,284,763	2.74	6,597,264	2.22	1,687,499	25.58	淨資產	289,042,277	95.60	283,482,250	95.58	5,560,027	1.96
累計折舊-土地改良物	-5,174,210	-1.71	-3,940,348	-1.33	-1,233,862	31.31	淨資產	289,042,277	95.60	283,482,250	95.58	5,560,027	1.96
房屋建築及設備	184,096,514	60.89	181,523,050	61.20	2,573,464	1.42	累積餘額	289,042,277	95.60	283,482,250	95.58	5,560,027	1.96
房屋建築及設備	238,857,084	79.00	232,084,518	78.25	6,772,566	2.92							
累計折舊-房屋建築及設備	-54,760,570	-18.11	-50,561,468	-17.05	-4,199,102	8.30							
機械及設備	6,847,930	2.26	7,055,816	2.38	-207,886	-2.95							
機械及設備	24,265,793	8.03	24,911,148	8.40	-645,355	-2.59							
累計折舊-機械及設備	-17,417,863	-5.76	-17,855,332	-6.02	437,469	-2.45							
交通及運輸設備	630,810	0.21	515,362	0.17	115,448	22.40							
交通及運輸設備	2,344,379	0.78	3,187,445	1.07	-843,066	-26.45							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,713,569	-0.57	-2,672,083	-0.90	958,514	-35.87							
雜項設備	9,277,179	3.07	11,468,610	3.87	-2,191,431	-19.11							
雜項設備	33,315,772	11.02	33,076,977	11.15	238,795	0.72							
累計折舊-雜項設備	-24,038,593	-7.95	-21,608,367	-7.29	-2,430,226	11.25							
無形資產	35,142	0.01	27,185	0.01	7,957	29.27							
無形資產	35,142	0.01	27,185	0.01	7,957	29.27							
合計：	302,356,069	100.00	296,582,941	100.00	5,773,128	1.95	合計：	302,356,069	100.00	296,582,941	100.00	5,773,128	1.95

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，基於比較性，爰上年度2,416,992元一併辦理科目重分類(註：此為上年度決算金額不平之原因，係因應付代管資產一併辦理重分類所致)。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區龍安國民小學

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	%
電腦軟體	35,142	0.01	27,185	0.01	7,957	29.27							
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	2,517,700	0.83	2,416,992	0.81	100,708	4.17							
應付代管資產	-2,517,700	-0.83	-2,416,992	-0.81	-100,708	4.17							
合計：	302,356,069	100.00	296,582,941	100.00	5,773,128	1.95	合計：	302,356,069	100.00	296,582,941	100.00	5,773,128	1.95

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，基於比較性，爰上年度2,416,992元一併辦理科目重分類(註：此為上年度決算金額不平之原因，係因應付代管資產一併辦理重分類所致)。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區龍安國民小學

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	177,243,193	100.00	149,908,147	100.00	27,335,046	18.23
徵收及依法分配收入	0	0.00	3,063	0.00	-3,063	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	3,063	0.00	-3,063	-100.00
勞務收入	38,900	0.02	0	0.00	38,900	0.00
服務收入	38,900	0.02	0	0.00	38,900	0.00
財產收益	11,102,155	6.26	3,973,242	2.65	7,128,913	179.42
財產孳息收入	16,401	0.01	13,675	0.01	2,726	19.93
廢舊物品售價收入	138,070	0.08	65,220	0.04	72,850	111.70
其他財產收入	10,947,684	6.18	3,894,347	2.60	7,053,337	181.12
政府撥入收入	164,677,219	92.91	144,627,420	96.48	20,049,799	13.86
公庫撥款收入	162,777,615	91.84	142,223,074	94.87	20,554,541	14.45
政府其他撥入收入	1,899,604	1.07	2,404,346	1.60	-504,742	-20.99
教學收入	1,028,700	0.58	923,400	0.62	105,300	11.40
學雜費收入	1,028,700	0.58	923,400	0.62	105,300	11.40
其他收入	396,219	0.22	381,022	0.25	15,197	3.99
受贈收入	394,500	0.22	380,000	0.25	14,500	3.82
雜項收入	1,719	0.00	1,022	0.00	697	68.20
支出	174,549,182	98.48	156,161,822	104.17	18,387,360	11.77
人事支出	144,085,484	81.29	137,782,255	91.91	6,303,229	4.57
人事支出	144,085,484	81.29	137,782,255	91.91	6,303,229	4.57
業務支出	5,657,521	3.19	5,887,646	3.93	-230,125	-3.91
業務支出	5,657,521	3.19	5,887,646	3.93	-230,125	-3.91
獎補助支出	43,000	0.02	0	0.00	43,000	0.00
其他獎補助	43,000	0.02	0	0.00	43,000	0.00
財產損失	43,236	0.02	21,698	0.01	21,538	99.26
財產交易損失	43,236	0.02	21,698	0.01	21,538	99.26
折舊、折耗及攤銷	10,716,155	6.05	10,078,594	6.72	637,561	6.33
固定資產折舊	10,696,612	6.03	10,057,415	6.71	639,197	6.36
無形資產攤銷	19,543	0.01	21,179	0.01	-1,636	-7.72
其他支出	14,003,786	7.90	2,391,629	1.60	11,612,157	485.53
其他支出	14,003,786	7.90	2,391,629	1.60	11,612,157	485.53
本期賸餘（短絀）	2,694,011	1.52	-6,253,675	-4.17	8,947,686	-143.08
期初淨資產	283,482,250	159.94	289,735,925	193.28	-6,253,675	-2.16
解繳公庫						
淨資產調整數	2,866,016				2,866,016	
期末淨資產	289,042,277	163.08	283,482,250	189.10	5,560,027	1.96

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—桃園市蘆竹區龍安國民小學

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)	2,694,011
8002 調整非現金項目	-1,101,596
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,592,415
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	-302,296
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-302,296
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,285,746
8404 減少短期債務及其他負債	-2,033,260
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	252,486
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,542,605
87 期初現金及約當現金	22,341,226
88 期末現金及約當現金	23,883,831

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—桃園市蘆竹區龍安國民小學

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	166,034,909	11,208,284	177,243,193	收入
勞務收入	38,900		38,900	勞務收入
財產收入	288,371	10,813,784	11,102,155	財產收益
政府撥入收入	164,677,219		164,677,219	政府撥入收入
教學收入	1,028,700		1,028,700	教學收入
其他收入	1,719	394,500	396,219	其他收入
基金用途	164,092,087	10,457,095	174,549,182	支出
用人費用	144,085,484		144,085,484	人事支出
服務費用	4,947,615	709,906	5,657,521	業務支出
材料及用品費	388,090	-388,090		
租金、償債、利息及相關手續費	250,704	-250,704		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	71,112	-71,112		
捐助、補助與獎助	43,000		43,000	獎補助支出
		43,236	43,236	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	302,296	-302,296		
		10,716,155	10,716,155	折舊、折耗及攤銷
其他	14,003,786		14,003,786	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,942,822	751,189	2,694,011	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,339,138	273,143,112	283,482,250	期初淨資產
解繳公庫		2,866,016	2,866,016	解繳公庫
		2,866,016	2,866,016	淨資產調整數
期末基金餘額	12,281,960	276,760,317	289,042,277	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數11,208,284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2,866,016元)
2. 調整數709,906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43,236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302,296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10,716,155元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數2,866,016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273,143,112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—桃園市蘆竹區龍安國民小學
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			8,941,871
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	8,941,871

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：

