

冊 號：16-178

機關代號：30614

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
114 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 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 1 億 6,127 萬 6,000 元，決算數 1 億 6,726 萬 8,018 元。

113 學年度下學期，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 1,385 人。

114 學年度上學期，預定招收 49.5 班，實際招收 50.5 班，預計學生人數 1,285 人，實際學生人數 1,281 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 131 萬 4,000 元，決算數 131 萬 2,908 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 6,723 萬 9,187 元，較預算數 1 億 5,959 萬元，增加 764 萬 9,187 元，計增 4.79%。

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 4 萬 8,200 元，較預算數 10 萬元，減少 5 萬 1,800 元，計減 51.80%。
主要係因：114 學年度提早入學資優鑑定報名費收入短收。
2. 財產處分收入：決算數 2 萬 5,667 元，較預算數 2 萬元，增加 5,667 元，計增 28.34%。

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 114 年 度

主要係因：財產處分變賣收入增加，收入超收。

3. 利息收入：決算數 1 萬 7,098 元，較預算數 1 萬元，增加 7,098 元，計增 70.98%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 6,389 萬 5,095 元，較預算數 1 億 5,841 萬 2,000 元，增加 548 萬 3,095 元，計增 3.46%。

主要係因：114 年用人費用不足，公庫撥款收入超收。

5. 政府其他撥入收入：決算數 211 萬 6,672 元，較預算數 0 元，增加 211 萬 6,672 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。

6. 使用規費收入：決算數 18 萬 6,625 元，較預算數 10 萬元，增加 8 萬 6,625 元，計增 86.63%。

主要係因：場地開放收入超收。

7. 學雜費收入：決算數 93 萬 9,600 元，較預算數 94 萬 8,000 元，減少 8,400 元，計減 0.89%。

主要係因：學雜費收入短收。

8. 受贈收入：決算數 7,306 元，較預算數 0 元，增加 7,306 元。

主要係因：桃園市蘆竹區文化教育協會捐款收入。

9. 雜項收入：決算數 2,924 元，較預算數 0 元，增加 2,924 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 6,858 萬 926 元，較預算數 1 億 6,259 萬元，增加 599 萬 926 元，計增 3.68%。

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 6,726 萬 8,018 元，較預算數 1 億 6,127 萬 6,000 元，增加 599 萬 2,018 元，計增 3.72%。

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 131 萬 2,908 元，較法定預算數 131 萬 4,000 元，減少 1,092 元，計減 0.08%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

- (2) 決算數 131 萬 2,908 元，較可用預算數 131 萬 4,000 元，減少 1,092 元，計減 0.08%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 134 萬 1,739 元，較預算短絀數 300 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 114 年 度

165 萬 8,261 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 301 萬 1,033 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 131 萬 2,908 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 1 萬 7,281 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 168 萬 844 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,388 萬 3,831 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,556 萬 4,675 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	26,368,644	25,595,752	3.02
固定資產	275,706,917	276,725,175	-0.37
無形資產	26,206	35,142	-25.43
流動負債	14,158,958	12,027,046	17.73
其他負債	1,269,465	1,286,746	-1.34
淨資產	286,673,344	289,042,277	-0.82

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 2,556 萬 4,675 元，其中 916 萬 1,475 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：

國民教育計畫：

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 114 年 度

- 1.核准文號(桃園市政府 114 年 12 月 30 府主基字第 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 949 萬 8,047 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 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	159,590,000	100.00	167,239,187	100.00	7,649,187	4.79	166,034,909	100.00
43 勞務收入	100,000	0.06	48,200	0.03	-51,800	-51.80	38,900	0.02
431服務收入	100,000	0.06	48,200	0.03	-51,800	-51.80	38,900	0.02
45 財產收入	30,000	0.02	42,765	0.03	12,765	42.55	288,371	0.17
451財產處分收入	20,000	0.01	25,667	0.02	5,667	28.34	138,070	0.08
454利息收入	10,000	0.01	17,098	0.01	7,098	70.98	16,401	0.01
45Y其他財產收入							133,900	0.08
46 政府撥入收入	158,412,000	99.26	166,011,767	99.27	7,599,767	4.80	164,677,219	99.18
462公庫撥款收入	158,412,000	99.26	163,895,095	98.00	5,483,095	3.46	162,777,615	98.04
46Y政府其他撥入收入			2,116,672	1.27	2,116,672		1,899,604	1.14
47規費收入	100,000	0.06	186,625	0.11	86,625	86.63		
473使用規費收入	100,000	0.06	186,625	0.11	86,625	86.63		
4S 教學收入	948,000	0.59	939,600	0.56	-8,400	-0.89	1,028,700	0.62
4S1學雜費收入	948,000	0.59	939,600	0.56	-8,400	-0.89	1,028,700	0.62
4Y 其他收入			10,230	0.01	10,230	0.00	1,719	0.00
4Y0受贈收入			7,306	0.00	7,306			
4YY雜項收入			2,924	0.00	2,924		1,719	0.00
5 基金用途	162,590,000	101.88	168,580,926	100.80	5,990,926	3.68	164,092,087	98.83
53 國民教育計畫	161,276,000	101.06	167,268,018	100.02	5,992,018	3.72	163,789,791	98.65
5M 建築及設備計畫	1,314,000	0.82	1,312,908	0.79	-1,092	-0.08	302,296	0.18
購建固定資產	1,314,000	0.82	1,312,908	0.79	-1,092	-0.08	302,296	0.18
本期賸餘(短絀)	-3,000,000		-1,341,739		1,658,261	-55.28	1,942,822	
期初基金餘額	6,839,000		12,281,960		5,442,960	79.59	10,339,138	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,839,000		10,940,221		7,101,221	184.98	12,281,960	

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 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	159,590,000	167,239,187	7,649,187	4.79	
43 勞務收入	100,000	48,200	-51,800	-51.80	
431服務收入	100,000	48,200	-51,800	-51.80	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	30,000	42,765	12,765	42.55	
451財產處分收入	20,000	25,667	5,667	28.34	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
454利息收入	10,000	17,098	7,098	70.98	保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	158,412,000	166,011,767	7,599,767	4.80	
462公庫撥款收入	158,412,000	163,895,095	5,483,095	3.46	
46Y政府其他撥入收入		2,116,672	2,116,672	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。
47規費收入	100,000	186,625	86,625	86.63	
473使用規費收入	100,000	186,625	86,625	86.63	場地租借收入超收。
4S 教學收入	948,000	939,600	-8,400	-0.89	
4S1學雜費收入	948,000	939,600	-8,400	-0.89	
4Y 其他收入		10,230	10,230	0.00	
4YO受贈收入		7,306	7,306	0.00	桃園市蘆竹區教育文化推廣協會捐款收入。
4YY雜項收入		2,924	2,924	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 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	162,590,000	168,580,926	5,990,926	3.68	
53 國民教育計畫	161,276,000	167,268,018	5,992,018	3.72	
1 用人費用	136,824,000	146,166,591	9,342,591	6.83	
11 正式員額薪資	90,492,000	95,388,792	4,896,792	5.41	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,100,000	1,460,930	360,930	32.81	覈實支付。
13 加(夜)班費	973,000	1,176,356	203,356	20.90	覈實支付。
15 獎金	20,749,000	23,572,410	2,823,410	13.61	
16 退休及卹償金	13,050,000	13,675,970	625,970	4.80	
18 福利費	10,460,000	10,892,133	432,133	4.13	
2 服務費用	7,463,000	6,401,055	-1,061,945	-14.23	
21 水電費	2,404,000	1,369,995	-1,034,005	-43.01	撙節支用。
22 郵電費	230,000	79,014	-150,986	-65.65	撙節支用。
23 旅運費	123,000	86,361	-36,639	-29.79	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	55,000	128,819	73,819	134.22	定期評量卷改委外印製覈實支付。
25 修理保養及保固費	1,596,000	2,007,984	411,984	25.81	覈實支付。
26 保險費	6,000	2,466	-3,534	-58.90	撙節支用。
27 一般服務費	2,566,000	2,436,263	-129,737	-5.06	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙約用人員1人及按時計酬約用人員1人，預算金額951,000元，決算金額896,582元及外包費委外校警3人，預算金額1,181,000元，決算金額1,139,364元。
28 專業服務費	385,000	191,753	-193,247	-50.19	撙節支用。
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41	
3 材料及用品費	787,000	678,504	-108,496	-13.79	
31 使用材料費	1,000		-1,000	-100.00	撙節支用。
32 用品消耗	786,000	678,504	-107,496	-13.68	
4 租金、償債、利息及相關手續費	324,000	220,204	-103,796	-32.04	
45 雜項設備租金	324,000	220,204	-103,796	-32.04	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	153,000	98,199	-54,801	-35.82	
71 會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	48,000	35,000	-13,000	-27.08	撙節支用。
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	38,000	38,000			
75 競賽及交流活動費	60,000	23,199	-36,801	-61.34	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
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	%	
9 其他	15,725,000	13,703,465	-2,021,535	-12.86	
91 其他支出	15,725,000	13,703,465	-2,021,535	-12.86	
5M 建築及設備計畫	1,314,000	1,312,908	-1,092	-0.08	
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	1,314,000	1,312,908	-1,092	-0.08	
51 購建固定資產	1,314,000	1,312,908	-1,092	-0.08	513工程款預算數854,000元，未編列工程管理費預算數，亦無決算數。調整容納514購置機械及設備轉入95,000元，515購置交通及運輸設備轉入111,000元，513擴充改良房屋建築及設備轉出77,000元，516購置雜項設備轉出129,000元。

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	379,865,122	103,104,805	1,314,000
非理財目的之長期投資			
土地	72,762,189		
土地改良物	8,284,763	5,174,210	
房屋及建築	238,857,084	54,760,570	777,000
機械及設備	24,265,793	17,417,863	300,000
交通及運輸設備	2,344,379	1,713,569	171,000
雜項設備	33,315,772	24,038,593	66,000
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	35,142		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.土地改良物-增加數：跑道修整建工程5,724,806元。
 2.房屋及建築-增加數:各教室天花板循環扇汰換776,400元。
 3.機械及設備-增加數：碎紙機及平板電腦等3,056,906元。減少數：報廢個人電腦及監視器主機1,419,259元。
 4.交通及運輸設備-增加數：行動擴音機等243,440元。減少數：報廢監錄設備等59,190元。
 5.雜項設備-增加數:軟式球棒及圖書等627,706元。減少數：報廢安全燈及組合椅等217,329元。
 6.電腦軟體-減少數：本期攤銷8,936元。

桃園市蘆竹區龍安國民小學

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		
10,429,258	18,000	1,704,714	9,751,738	275,733,123
				72,762,189
5,724,806			1,825,769	7,009,590
776,400			4,322,517	180,550,397
3,056,906		1,419,259	1,313,845	7,171,732
243,440		59,190	96,567	718,493
627,706		217,329	2,193,040	7,494,516
	18,000	8,936		26,206

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		854,000		-77,000	777,000	776,400	-600	
房屋及建築		854,000		-77,000	777,000	776,400	-600	
購建中固定資產								
機械及設備		205,000		95,000	300,000	300,000		
機械及設備		205,000		95,000	300,000	300,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		60,000		111,000	171,000	170,508	-492	
交通及運輸設備		60,000		111,000	171,000	170,508	-492	
購建中固定資產								
雜項設備		195,000		-129,000	66,000	66,000		
雜項設備		195,000		-129,000	66,000	66,000		
購建中固定資產								
合 計		1,314,000			1,314,000	1,312,908	-1,092	

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	278,250,823	278,250,823		
代管-土地	2,517,700	2,517,700		
土地	72,762,189	72,762,189		
土地改良物	7,009,590	7,009,590		
房屋及建築	180,550,397	180,550,397		
機械及設備	7,171,732	7,171,732		
交通及運輸設備	718,493	718,493		
雜項設備	7,494,516	7,494,516		
電腦軟體	26,206	26,206		

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 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	99	95	-4	
職員	98	93	-5	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增2人，班級數減少4班，教師減少者計7人，合計減少5人。
約僱人員	1	2	1	
合 計	99	95	-4	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙約用人員1人及按時計酬約用人員1人及外包費編列委外校警3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 114 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	90,492,000	420,000	973,000		20,749,000	13,050,000		10,460,000		136,144,000	680,000	136,824,000
正式人員	90,492,000		973,000		20,696,000	13,050,000		10,458,000		135,669,000		135,669,000
聘僱人員		420,000			53,000			2,000		475,000		475,000
兼任人員											680,000	680,000
合 計	90,492,000	420,000	973,000		20,749,000	13,050,000		10,460,000		136,144,000	680,000	136,824,000

備註：

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙約用人員1人及按時計酬約用人員1人，預算金額951,000元，決算金額896,582元，及外包費委外校警3人，預算金額1,181,000元，決算金額1,139,364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98人，計8,875,000元，執行結果決算90人，計11,854,595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99人，計11,799,000元，執行結果決算112人，計11,717,815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 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
95,388,792	1,142,053	1,176,356		23,572,410	13,675,970		10,892,133		145,847,714	318,877	146,166,591
95,388,792		1,176,356		23,453,752	13,675,970		10,886,168		144,581,038		144,581,038
	1,142,053			118,658			5,965		1,266,676		1,266,676
										318,877	318,877
95,388,792	1,142,053	1,176,356		23,572,410	13,675,970		10,892,133		145,847,714	318,877	146,166,591

辦理，本年度預算編列5人，計75,000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—桃園市蘆竹區龍安國民小學

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	%		
總 計			162,590,000		168,580,926		5,990,926	3.68	
國民教育計畫			161,276,000		167,268,018		5,992,018	3.72	
建築及設備計畫			1,314,000		1,312,908		-1,092	-0.08	

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	136,824,000	146,166,591	9,342,591	6.83
11 正式員額薪資	90,492,000	95,388,792	4,896,792	5.41
12 聘僱及兼職人員薪資	1,100,000	1,460,930	360,930	32.81
13 加(夜)班費	973,000	1,176,356	203,356	20.90
15 獎金	20,749,000	23,572,410	2,823,410	13.61
16 退休及卹償金	13,050,000	13,675,970	625,970	4.80
18 福利費	10,460,000	10,892,133	432,133	4.13
2 服務費用	7,463,000	6,401,055	-1,061,945	-14.23
21 水電費	2,404,000	1,369,995	-1,034,005	-43.01
22 郵電費	230,000	79,014	-150,986	-65.65
23 旅運費	123,000	86,361	-36,639	-29.79
24 印刷裝訂與廣告費	55,000	128,819	73,819	134.22
25 修理保養及保固費	1,596,000	2,007,984	411,984	25.81
26 保險費	6,000	2,466	-3,534	-58.90
27 一般服務費	2,566,000	2,436,263	-129,737	-5.06
28 專業服務費	385,000	191,753	-193,247	-50.19
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41
3 材料及用品費	787,000	678,504	-108,496	-13.79
31 使用材料費	1,000	0	-1,000	-100.00
32 用品消耗	786,000	678,504	-107,496	-13.68
4 租金、償債、利息及相關手續費	324,000	220,204	-103,796	-32.04
45 雜項設備租金	324,000	220,204	-103,796	-32.04
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	1,314,000	1,312,908	-1,092	-0.08
51 購建固定資產	1,314,000	1,312,908	-1,092	-0.08
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	153,000	98,199	-54,801	-35.82
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	48,000	35,000	-13,000	-27.08
73 分擔	5,000	0	-5,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	38,000	38,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	60,000	23,199	-36,801	-61.34
9 其他	15,725,000	13,703,465	-2,021,535	-12.86
91 其他支出	15,725,000	13,703,465	-2,021,535	-12.86
合 計	162,590,000	168,580,926	5,990,926	3.68

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 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	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	1,035,000	951,841	-83,159	-8.03	
27D 計時與計件人員酬金	951,000	896,582	-54,418	-5.72	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	84,000	55,259	-28,741	-34.22	

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	302,101,767	100.00	302,356,069	100.00	-254,302	-0.08	負債	15,428,423	5.11	13,313,792	4.40	2,114,631	15.88
流動資產	26,368,644	8.73	25,595,752	8.47	772,892	3.02	流動負債	14,158,958	4.69	12,027,046	3.98	2,131,912	17.73
現金	25,564,675	8.46	23,883,831	7.90	1,680,844	7.04	應付款項	14,158,958	4.69	12,027,046	3.98	2,131,912	17.73
銀行存款	25,564,675	8.46	23,883,831	7.90	1,680,844	7.04	應付代收款	14,158,958	4.69	12,027,046	3.98	2,131,912	17.73
預付款項	803,969	0.27	1,711,921	0.57	-907,952	-53.04	其他負債	1,269,465	0.42	1,286,746	0.43	-17,281	-1.34
預付費用	803,969	0.27	1,711,921	0.57	-907,952	-53.04	什項負債	1,269,465	0.42	1,286,746	0.43	-17,281	-1.34
固定資產	275,706,917	91.26	276,725,175	91.52	-1,018,258	-0.37	存入保證金	1,224,000	0.41	1,252,000	0.41	-28,000	-2.24
土地	72,762,189	24.09	72,762,189	24.07	0	0.00	暫收及待結轉帳項	45,465	0.02	34,746	0.01	10,719	30.85
土地	72,762,189	24.09	72,762,189	24.07	0	0.00							
土地改良物	7,009,590	2.32	3,110,553	1.03	3,899,037	125.35	淨資產	286,673,344	94.89	289,042,277	95.60	-2,368,933	-0.82
土地改良物	14,009,569	4.64	8,284,763	2.74	5,724,806	69.10	淨資產	286,673,344	94.89	289,042,277	95.60	-2,368,933	-0.82
累計折舊-土地改良物	-6,999,979	-2.32	-5,174,210	-1.71	-1,825,769	35.29	淨資產	286,673,344	94.89	289,042,277	95.60	-2,368,933	-0.82
房屋建築及設備	180,550,397	59.76	184,096,514	60.89	-3,546,117	-1.93	累積餘額	286,673,344	94.89	289,042,277	95.60	-2,368,933	-0.82
房屋建築及設備	239,633,484	79.32	238,857,084	79.00	776,400	0.33							
累計折舊-房屋建築及設備	-59,083,087	-19.56	-54,760,570	-18.11	-4,322,517	7.89							
機械及設備	7,171,732	2.37	6,847,930	2.26	323,802	4.73							
機械及設備	25,903,440	8.57	24,265,793	8.03	1,637,647	6.75							
累計折舊-機械及設備	-18,731,708	-6.20	-17,417,863	-5.76	-1,313,845	7.54							
交通及運輸設備	718,493	0.24	630,810	0.21	87,683	13.90							
交通及運輸設備	2,528,629	0.84	2,344,379	0.78	184,250	7.86							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,810,136	-0.60	-1,713,569	-0.57	-96,567	5.64							
雜項設備	7,494,516	2.48	9,277,179	3.07	-1,782,663	-19.22							
雜項設備	33,726,149	11.16	33,315,772	11.02	410,377	1.23							
累計折舊-雜項設備	-26,231,633	-8.68	-24,038,593	-7.95	-2,193,040	9.12							
無形資產	26,206	0.01	35,142	0.01	-8,936	-25.43							
無形資產	26,206	0.01	35,142	0.01	-8,936	-25.43							
合計：	302,101,767	100.00	302,356,069	100.00	-254,302	-0.08	合計：	302,101,767	100.00	302,356,069	100.00	-254,302	-0.08

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。

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	26,206	0.01	35,142	0.01	-8,936	-25.43							
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	2,517,700	0.83	0	0.00							
應付代管資產	-2,517,700	-0.83	-2,517,700	-0.83	0	0.00							
合計：	302,101,767	100.00	302,356,069	100.00	-254,302	-0.08	合計：	302,101,767	100.00	302,356,069	100.00	-254,302	-0.08

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。

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	176,355,537	100.00	177,243,193	100.00	-887,656	-0.50
勞務收入	48,200	0.03	38,900	0.02	9,300	23.91
服務收入	48,200	0.03	38,900	0.02	9,300	23.91
財產收益	9,107,515	5.16	11,102,155	6.26	-1,994,640	-17.97
財產孳息收入	17,098	0.01	16,401	0.01	697	4.25
廢舊物品售價收入	25,667	0.01	138,070	0.08	-112,403	-81.41
其他財產收入	9,064,750	5.14	10,947,684	6.18	-1,882,934	-17.20
政府撥入收入	166,011,767	94.13	164,677,219	92.91	1,334,548	0.81
公庫撥款收入	163,895,095	92.93	162,777,615	91.84	1,117,480	0.69
政府其他撥入收入	2,116,672	1.20	1,899,604	1.07	217,068	11.43
規費收入	186,625	0.11	0	0.00	186,625	0.00
使用規費收入	186,625	0.11	0	0.00	186,625	0.00
教學收入	939,600	0.53	1,028,700	0.58	-89,100	-8.66
學雜費收入	939,600	0.53	1,028,700	0.58	-89,100	-8.66
其他收入	61,830	0.04	396,219	0.22	-334,389	-84.39
受贈收入	58,906	0.03	394,500	0.22	-335,594	-85.07
雜項收入	2,924	0.00	1,719	0.00	1,205	70.10
支出	178,724,470	101.34	174,549,182	98.48	4,175,288	2.39
人事支出	146,166,591	82.88	144,085,484	81.29	2,081,107	1.44
人事支出	146,166,591	82.88	144,085,484	81.29	2,081,107	1.44
業務支出	7,362,962	4.18	5,657,521	3.19	1,705,441	30.14
業務支出	7,362,962	4.18	5,657,521	3.19	1,705,441	30.14
獎補助支出	35,000	0.02	43,000	0.02	-8,000	-18.60
其他獎補助	35,000	0.02	43,000	0.02	-8,000	-18.60
財產損失	16,968	0.01	43,236	0.02	-26,268	-60.75
財產交易損失	16,968	0.01	43,236	0.02	-26,268	-60.75
折舊、折耗及攤銷	11,439,484	6.49	10,716,155	6.05	723,329	6.75
固定資產折舊	11,430,548	6.48	10,696,612	6.03	733,936	6.86
無形資產攤銷	8,936	0.01	19,543	0.01	-10,607	-54.28
其他支出	13,703,465	7.77	14,003,786	7.90	-300,321	-2.14
其他支出	13,703,465	7.77	14,003,786	7.90	-300,321	-2.14
本期賸餘(短絀)	-2,368,933	-1.34	2,694,011	1.52	-5,062,944	-187.93
期初淨資產	289,042,277	163.90	283,482,250	159.94	5,560,027	1.96
解繳公庫						
淨資產調整數		0.00	2,866,016	1.62	-2,866,016	-100.00
期末淨資產	286,673,344	162.55	289,042,277	163.08	-2,368,933	-0.82

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)	-2,368,933
8002 調整非現金項目	5,379,966
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,011,033
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	-1,312,908
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,312,908
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,529,465
8404 減少短期債務及其他負債	-1,546,746
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-17,281
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,680,844
87 期初現金及約當現金	23,883,831
88 期末現金及約當現金	25,564,675

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 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	167,239,187	9,116,350	176,355,537	收入
勞務收入	48,200		48,200	勞務收入
財產收入	42,765	9,064,750	9,107,515	財產收益
政府撥入收入	166,011,767		166,011,767	政府撥入收入
規費收入	186,625		186,625	規費收入
教學收入	939,600		939,600	教學收入
其他收入	10,230	51,600	61,830	其他收入
基金用途	168,580,926	10,143,544	178,724,470	支出
用人費用	146,166,591		146,166,591	人事支出
服務費用	6,401,055	961,907	7,362,962	業務支出
材料及用品費	678,504	-678,504		
租金、償債、利息及相關手續費	220,204	-220,204		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	63,199	-63,199		
捐助、補助與獎助	35,000		35,000	獎補助支出
		16,968	16,968	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資及營舍與設施 工程支出	1,312,908	-1,312,908		
		11,439,484	11,439,484	折舊、折耗及攤銷
其他	13,703,465		13,703,465	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,341,739	-1,027,194	-2,368,933	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,281,960	276,760,317	289,042,277	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	10,940,221	275,733,123	286,673,344	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數9,116,350元，係土地改良物、機械及設備、交通及運輸設備、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0元)
2. 調整數961,907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16,968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1,312,908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11,439,484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276,760,317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 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	9,498,047 9,498,047

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：

