

冊 號：16-167

機關代號：30603

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

桃園市蘆竹區公埔國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市蘆竹區公埔國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區公埔國民小學
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－桃園市蘆竹區公埔國民小學

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 5,178 萬 7,000 元，決算數 5,629 萬 4,792 元。

112 學年度下學期，預定招收 18 班，實際招收 19 班，預計學生人數 373 人，實際學生人數 379 人。

113 學年度上學期，預定招收 19 班，實際招收 19 班，預計學生人數 382 人，實際學生人數 375 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 50 萬元，決算數 49 萬 4,348 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 5,579 萬 3,603 元，較預算數 5,178 萬 7,000 元，增加 400 萬 6,603 元，計增 7.74%。

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 8,957 元，較預算數 0 元，增加 8,957 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 1 萬 8,523 元，較預算數 5,000 元，增加 1 萬 3,523 元，計增 270.46%。
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－桃園市蘆竹區公埔國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

3. 其他財產收入：決算數 5 萬 6,575 元，較預算數 0 元，增加 5 萬 6,575 元。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 5,339 萬 947 元，較預算數 5,090 萬 7,000 元，增加 248 萬 3,947 元，計增 4.88%。

主要係因：增撥 113 年用人費用不足數。

5. 政府其他撥入收入：決算數 162 萬 367 元，較預算數 0 元，增加 162 萬 367 元。

主要係因：充實行政人員、契約進用教保人員及專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 69 萬 6,234 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 17 萬 8,766 元，計減 20.43%。

主要係因：學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 2,000 元，較預算數 0 元，增加 2,000 元。

主要係因：貨物稅退稅收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 5,678 萬 9,140 元，較預算數 5,228 萬 7,000 元，增加 450 萬 2,140 元，計增 8.61%。

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 5,629 萬 4,792 元，較預算數 5,178 萬 7,000 元，增加 450 萬 7,792 元，計增 8.70%。

主要係因：用人費用超支，辦理超支併決。

2. 建築及設備計畫：

(1) 決算數 49 萬 4,348 元，較法定預算數 50 萬元，減少 5,652 元，計減 1.13%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(2) 決算數 49 萬 4,348 元，較可用預算數 50 萬元，減少 5,652 元，計減 1.13%，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 99 萬 5,537 元，較預算短絀數 50 萬元，增加短絀數 49 萬 5,537 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 254 萬 2,375 元。

(二)投資活動之淨現金流出 49 萬 4,348 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區公埔國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

- (三)籌資活動之淨現金流出 24 萬 2,350 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 180 萬 5,677 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,457 萬 2,380 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,637 萬 8,057 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	18,083,340	16,232,185	11.40
固定資產	126,948,664	110,546,146	14.84
無形資產	1,630	5,472	-70.21
流動負債	12,972,003	9,882,961	31.26
其他負債	1,332,740	1,575,090	-15.39
淨資產	130,728,891	115,325,752	13.36

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 1,637 萬 8,057 元，其中 355 萬 6,054 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，另併入決算資料如下：

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 532 萬 7,257 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區公埔國民小學
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	51,787,000	100.00	55,793,603	100.00	4,006,603	7.74	50,642,531	100.00
45 財產收入	5,000	0.01	84,055	0.15	79,055	1,581.10	27,784	0.05
451財產處分收入			8,957	0.02	8,957		11,050	0.02
454利息收入	5,000	0.01	18,523	0.03	13,523	270.46	13,659	0.03
45Y其他財產收入			56,575	0.10	56,575		3,075	0.01
46 政府撥入收入	50,907,000	98.30	55,011,314	98.60	4,104,314	8.06	49,789,280	98.32
462公庫撥款收入	50,907,000	98.30	53,390,947	95.69	2,483,947	4.88	47,722,817	94.23
46Y政府其他撥入收入			1,620,367	2.90	1,620,367		2,066,463	4.08
4S 教學收入	875,000	1.69	696,234	1.25	-178,766	-20.43	825,467	1.63
4S1學雜費收入	875,000	1.69	696,234	1.25	-178,766	-20.43	825,467	1.63
4Y 其他收入			2,000	0.00	2,000	0.00		
4YY雜項收入			2,000	0.00	2,000			
5 基金用途	52,287,000	100.97	56,789,140	101.78	4,502,140	8.61	51,992,926	102.67
53 國民教育計畫	51,787,000	100.00	56,294,792	100.90	4,507,792	8.70	51,395,467	101.49
5M 建築及設備計畫	500,000	0.97	494,348	0.89	-5,652	-1.13	597,459	1.18
購建固定資產	500,000	0.97	494,348	0.89	-5,652	-1.13	597,459	1.18
本期賸餘（短絀）	-500,000		-995,537		-495,537	99.11	-1,350,395	
期初基金餘額	5,525,000		4,774,134		-750,866	-13.59	6,124,529	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,025,000		3,778,597		-1,246,403	-24.80	4,774,134	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區公埔國民小學
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	51,787,000	55,793,603	4,006,603	7.74	
45 財產收入	5,000	84,055	79,055	1,581.10	
451財產處分收入		8,957	8,957	0.00	財產處分變賣收入超收。
454利息收入	5,000	18,523	13,523	270.46	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入		56,575	56,575	0.00	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	50,907,000	55,011,314	4,104,314	8.06	
462公庫撥款收入	50,907,000	53,390,947	2,483,947	4.88	
46Y政府其他撥入收入		1,620,367	1,620,367	0.00	充實行政人員、契約進用教保人員及專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	875,000	696,234	-178,766	-20.43	
4S1學雜費收入	875,000	696,234	-178,766	-20.43	學雜費收入短收。
4Y 其他收入		2,000	2,000	0.00	
4YY雜項收入		2,000	2,000	0.00	貨物稅退稅收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區公埔國民小學

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	52,287,000	56,789,140	4,502,140	8.61	
53 國民教育計畫	51,787,000	56,294,792	4,507,792	8.70	
1 用人費用	44,052,000	49,194,455	5,142,455	11.67	
11 正式員額薪資	29,292,000	31,204,488	1,912,488	6.53	
12 聘僱及兼職人員薪資	520,000	1,745,416	1,225,416	235.66	教育部撥補充實行政人員1人及附幼契約進用教保員1人薪資，113年度無預算數，覈實支付。代課鐘點費覈實支付。
13 加（夜）班費	889,000	676,372	-212,628	-23.92	撙節支用。
15 獎金	5,934,000	6,240,681	306,681	5.17	
16 退休及卹償金	4,680,000	5,652,163	972,163	20.77	覈實支付。
18 福利費	2,737,000	3,675,335	938,335	34.28	覈實支付。
2 服務費用	3,503,000	3,364,298	-138,702	-3.96	
21 水電費	831,000	377,599	-453,401	-54.56	撙節支用。
22 郵電費	116,000	74,431	-41,569	-35.84	撙節支用。
23 旅運費	48,000	84,027	36,027	75.06	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	180,000	355,665	175,665	97.59	覈實支付。
25 修理保養及保固費	810,000	1,055,058	245,058	30.25	覈實支付。
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,242,000	1,289,258	47,258	3.80	一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛2人，預算金額909,000元，決算金額1,037,751元，決算金額大於預算金額，係依實際員額，覈實支付。
28 專業服務費	202,000	56,260	-145,740	-72.15	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	461,000	446,851	-14,149	-3.07	
31 使用材料費	6,000	443	-5,557	-92.62	撙節支用。
32 用品消耗	455,000	446,408	-8,592	-1.89	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	24,000	-5,000	-17.24	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	撙節支用。
72 捐助、補助與獎助	9,000	9,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	14,000	-4,000	-22.22	撙節支用。
9 其他	3,742,000	3,265,188	-476,812	-12.74	
91 其他支出	3,742,000	3,265,188	-476,812	-12.74	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	500,000	494,348	-5,652	-1.13	

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區公埔國民小學
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 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	500,000	494,348	-5,652	-1.13	調整容納515購置交通及運輸設備轉出70,000元，514購置機械及設備轉入60,000元，516購置雜項設備轉入10,000元。
51 購建固定資產	500,000	494,348	-5,652	-1.13	

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	142,067,712	31,516,094	500,000
非理財目的之長期投資			
土地	65,752,556		
土地改良物	3,061,700	3,020,771	
房屋及建築	47,948,911	16,842,887	
機械及設備	12,302,938	5,646,630	270,000
交通及運輸設備	1,163,797	443,892	20,000
雜項設備	11,832,338	5,561,914	210,000
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	5,472		
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10,958,026元。
 2.土地改良物-增加數：修整建運動場地-籃球場暨周邊環境改善工程共計4,281,651元。
 3.房屋及建築-增加數：老舊廁所整修工程計畫第二批(愛心樓)共計2,802,000元。
 4.機械及設備-增加數：購置開道器、節能資訊看板、印表機及個人電腦等，撥入紫外線殺菌機，以上共計1,308,387元。減少數：報廢個人電腦等共計1,045,710元。
 5.交通及運輸設備-增加數：購置語言學習機及綜合擴大機共計34,200元。減少數：報廢廣播控制機等共計129,020元。
 6.雜項設備-增加數：購置活力體能12件組、單位積木、萬象組、普通叢書、樂器及冷氣機等共計3,493,590元。減少數：報廢飲水機、櫥櫃及樂器等共計373,668元。
 7.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列3,842元。

桃園市蘆竹區公埔國民小學

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		
22,877,854	7,000	1,552,240	4,926,938	126,950,294
10,958,026				76,710,582
4,281,651			464,157	3,858,423
2,802,000			1,003,153	32,904,871
1,308,387		1,045,710	901,824	6,017,161
34,200		129,020	5,709	619,376
3,493,590		373,668	2,552,095	6,838,251

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區公埔國民小學

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		210,000		60,000	270,000	268,058	-1,942	
機械及設備		210,000		60,000	270,000	268,058	-1,942	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		90,000		-70,000	20,000	16,300	-3,700	
交通及運輸設備		90,000		-70,000	20,000	16,300	-3,700	
購建中固定資產								
雜項設備		200,000		10,000	210,000	209,990	-10	
雜項設備		200,000		10,000	210,000	209,990	-10	
購建中固定資產								
合 計		500,000			500,000	494,348	-5,652	

中華民國113年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區公埔國民小學

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	36	42	6	
職員	35	39	4	本校專任輔導教師1人未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應，國小增加班級數1班增加教師2人，商借教師1人。
約僱人員	1	3	2	本校契約進用教保員1人及充實行政人員1人未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應。
合 計	36	42	6	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區公埔國民小學
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	29,292,000	420,000	889,000		5,934,000	4,680,000		2,737,000		43,952,000	100,000	44,052,000
正式人員	29,292,000		889,000		5,878,000	4,680,000		2,735,000		43,474,000		43,474,000
聘僱人員		420,000			56,000			2,000		478,000		478,000
兼任人員											100,000	100,000
合 計	29,292,000	420,000	889,000		5,934,000	4,680,000		2,737,000		43,952,000	100,000	44,052,000

註：

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛2人，預算金額909,000元，決算金額1,037,751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35人，計2,781,000元，執行結果決

算29人，計2,685,080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36人，計3,153,000元，執行結果決算44人，計3,555,601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	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
31,204,488	1,520,341	676,372		6,240,681	5,652,163		3,675,335		48,969,380	225,075	49,194,455
31,204,488		676,372		6,079,978	5,652,163		3,674,595		47,287,596		47,287,596
	1,520,341			160,703			740		1,681,784		1,681,784
										225,075	225,075
31,204,488	1,520,341	676,372		6,240,681	5,652,163		3,675,335		48,969,380	225,075	49,194,455

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區公埔國民小學

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－桃園市蘆竹區公埔國民小學
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	44,052,000	49,194,455	5,142,455	11.67
11 正式員額薪資	29,292,000	31,204,488	1,912,488	6.53
12 聘僱及兼職人員薪資	520,000	1,745,416	1,225,416	235.66
13 加（夜）班費	889,000	676,372	-212,628	-23.92
15 獎金	5,934,000	6,240,681	306,681	5.17
16 退休及卹償金	4,680,000	5,652,163	972,163	20.77
18 福利費	2,737,000	3,675,335	938,335	34.28
2 服務費用	3,503,000	3,364,298	-138,702	-3.96
21 水電費	831,000	377,599	-453,401	-54.56
22 郵電費	116,000	74,431	-41,569	-35.84
23 旅運費	48,000	84,027	36,027	75.06
24 印刷裝訂與廣告費	180,000	355,665	175,665	97.59
25 修理保養及保固費	810,000	1,055,058	245,058	30.25
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	1,242,000	1,289,258	47,258	3.80
28 專業服務費	202,000	56,260	-145,740	-72.15
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	461,000	446,851	-14,149	-3.07
31 使用材料費	6,000	443	-5,557	-92.62
32 用品消耗	455,000	446,408	-8,592	-1.89
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	500,000	494,348	-5,652	-1.13
51 購建固定資產	500,000	494,348	-5,652	-1.13
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	24,000	-5,000	-17.24
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	9,000	9,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	14,000	-4,000	-22.22
9 其他	3,742,000	3,265,188	-476,812	-12.74
91 其他支出	3,742,000	3,265,188	-476,812	-12.74
合 計	52,287,000	56,789,140	4,502,140	8.61

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	1,071,000	1,148,751	77,751	7.26	
27D 計時與計件人員酬金	1,017,000	1,145,751	128,751	12.66	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	54,000	3,000	-51,000	-94.44	

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區公埔國民小學
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	145,033,634	100.00	126,783,803	100.00	18,249,831	14.39	負 債	14,304,743	9.86	11,458,051	9.04	2,846,692	24.84
流動資產	18,083,340	12.47	16,232,185	12.80	1,851,155	11.40	流動負債	12,972,003	8.94	9,882,961	7.80	3,089,042	31.26
現金	16,378,057	11.29	14,572,380	11.49	1,805,677	12.39	應付款項	12,972,003	8.94	9,882,961	7.80	3,089,042	31.26
銀行存款	16,378,057	11.29	14,572,380	11.49	1,805,677	12.39	應付代收款	12,972,003	8.94	9,882,961	7.80	3,089,042	31.26
預付款項	1,705,283	1.18	1,659,805	1.31	45,478	2.74	其他負債	1,332,740	0.92	1,575,090	1.24	-242,350	-15.39
預付費用	1,705,283	1.18	1,659,805	1.31	45,478	2.74	什項負債	1,332,740	0.92	1,575,090	1.24	-242,350	-15.39
固定資產	126,948,664	87.53	110,546,146	87.19	16,402,518	14.84	存入保證金	1,250,470	0.86	1,444,670	1.14	-194,200	-13.44
土地	76,710,582	52.89	65,752,556	51.86	10,958,026	16.67	暫收及待結轉帳項	82,270	0.06	130,420	0.10	-48,150	-36.92
土地	76,710,582	52.89	65,752,556	51.86	10,958,026	16.67							
土地改良物	3,858,423	2.66	40,929	0.03	3,817,494	327.11	淨資產	130,728,891	90.14	115,325,752	90.96	15,403,139	13.36
土地改良物	7,343,351	5.06	3,061,700	2.41	4,281,651	139.85	淨資產	130,728,891	90.14	115,325,752	90.96	15,403,139	13.36
累計折舊-土地改良物	-3,484,928	-2.40	-3,020,771	-2.38	-464,157	15.37	淨資產	130,728,891	90.14	115,325,752	90.96	15,403,139	13.36
房屋建築及設備	32,904,871	22.69	31,106,024	24.53	1,798,847	5.78	累積餘額	130,728,891	90.14	115,325,752	90.96	15,403,139	13.36
房屋建築及設備	50,750,911	34.99	47,948,911	37.82	2,802,000	5.84							
累計折舊-房屋建築及設備	-17,846,040	-12.30	-16,842,887	-13.28	-1,003,153	5.96							
機械及設備	6,017,161	4.15	6,656,308	5.25	-639,147	-9.60							
機械及設備	12,565,615	8.66	12,302,938	9.70	262,677	2.14							
累計折舊-機械及設備	-6,548,454	-4.52	-5,646,630	-4.45	-901,824	15.97							
交通及運輸設備	619,376	0.43	719,905	0.57	-100,529	-13.96							
交通及運輸設備	1,068,977	0.74	1,163,797	0.92	-94,820	-8.15							
累計折舊-交通及運輸設備	-449,601	-0.31	-443,892	-0.35	-5,709	1.29							
雜項設備	6,838,251	4.71	6,270,424	4.95	567,827	9.06							
雜項設備	14,952,260	10.31	11,832,338	9.33	3,119,922	26.37							
累計折舊-雜項設備	-8,114,009	-5.59	-5,561,914	-4.39	-2,552,095	45.89							
無形資產	1,630	0.00	5,472	0.00	-3,842	-70.21							
無形資產	1,630	0.00	5,472	0.00	-3,842	-70.21							
合計：	145,033,634	100.00	126,783,803	100.00	18,249,831	14.39	合計：	145,033,634	100.00	126,783,803	100.00	18,249,831	14.39

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。

中華民國113年12月31日

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
-----------	---	-----------	---

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—桃園市蘆竹區公埔國民小學
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	67,179,764	100.00	55,870,281	100.00	11,309,483	20.24
財產收益	11,470,216	17.07	5,255,534	9.41	6,214,682	118.25
財產孳息收入	18,523	0.03	13,659	0.02	4,864	35.61
廢舊物品售價收入	8,957	0.01	11,050	0.02	-2,093	-18.94
財產交易利益	0	0.00	5,227,750	9.36	-5,227,750	-100.00
其他財產收入	11,442,736	17.03	3,075	0.01	11,439,661	372,021.50
政府撥入收入	55,011,314	81.89	49,789,280	89.12	5,222,034	10.49
公庫撥款收入	53,390,947	79.47	47,722,817	85.42	5,668,130	11.88
政府其他撥入收入	1,620,367	2.41	2,066,463	3.70	-446,096	-21.59
教學收入	696,234	1.04	825,467	1.48	-129,233	-15.66
學雜費收入	696,234	1.04	825,467	1.48	-129,233	-15.66
其他收入	2,000	0.00	0	0.00	2,000	0.00
雜項收入	2,000	0.00	0	0.00	2,000	0.00
支出	62,773,970	93.44	56,484,196	101.10	6,289,774	11.14
人事支出	49,194,455	73.23	46,679,891	83.55	2,514,564	5.39
人事支出	49,194,455	73.23	46,679,891	83.55	2,514,564	5.39
業務支出	3,826,149	5.70	3,673,773	6.58	152,376	4.15
業務支出	3,826,149	5.70	3,673,773	6.58	152,376	4.15
獎補助支出	9,000	0.01	0	0.00	9,000	0.00
其他獎補捐助	9,000	0.01	0	0.00	9,000	0.00
財產損失	56,945	0.08	84,689	0.15	-27,744	-32.76
財產交易損失	56,945	0.08	84,689	0.15	-27,744	-32.76
折舊、折耗及攤銷	6,422,233	9.56	5,004,040	8.96	1,418,193	28.34
固定資產折舊	6,418,391	9.55	4,995,579	8.94	1,422,812	28.48
無形資產攤銷	3,842	0.01	8,461	0.02	-4,619	-54.59
其他支出	3,265,188	4.86	1,041,803	1.86	2,223,385	213.42
其他支出	3,265,188	4.86	1,041,803	1.86	2,223,385	213.42
本期賸餘（短絀）	4,405,794	6.56	-613,915	-1.10	5,019,709	-817.66
期初淨資產	115,325,752	171.67	115,939,667	207.52	-613,915	-0.53
解繳公庫						
淨資產調整數	10,997,345				10,997,345	
期末淨資產	130,728,891	194.60	115,325,752	206.42	15,403,139	13.36

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—桃園市蘆竹區公埔國民小學

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)	4,405,794
8002 調整非現金項目	-1,863,419
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,542,375
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	-494,348
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-494,348
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,753,040
8404 減少短期債務及其他負債	-1,995,390
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-242,350
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,805,677
87 期初現金及約當現金	14,572,380
88 期末現金及約當現金	16,378,057

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—桃園市蘆竹區公埔國民小學

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	55,793,603	11,386,161	67,179,764	收入
財產收入	84,055	11,386,161	11,470,216	財產收益
政府撥入收入	55,011,314		55,011,314	政府撥入收入
教學收入	696,234		696,234	教學收入
其他收入	2,000		2,000	其他收入
基金用途	56,789,140	5,984,830	62,773,970	支出
用人費用	49,194,455		49,194,455	人事支出
服務費用	3,364,298	461,851	3,826,149	業務支出
材料及用品費	446,851	-446,851		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	-15,000		
捐助、補助與獎助	9,000		9,000	獎補助支出
		56,945	56,945	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	494,348	-494,348		
		6,422,233	6,422,233	折舊、折耗及攤銷
其他	3,265,188		3,265,188	其他支出
本期賸餘(短絀)	-995,537	5,401,331	4,405,794	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,774,134	110,551,618	115,325,752	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		10,997,345	10,997,345	淨資產調整數
期末基金餘額	3,778,597	126,950,294	130,728,891	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數11,386,161元，係土地改良物、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸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10,997,345元)
2. 調整數461,851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56,945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。
4. 調整數494,348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6,422,233元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數10,997,345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110,551,618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－桃園市蘆竹區公埔國民小學
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			5,327,257
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	5,327,257

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：

會計室主任 徐靖婷

基金主持人：

公埔國小校長 林來利