

冊 號：16-173

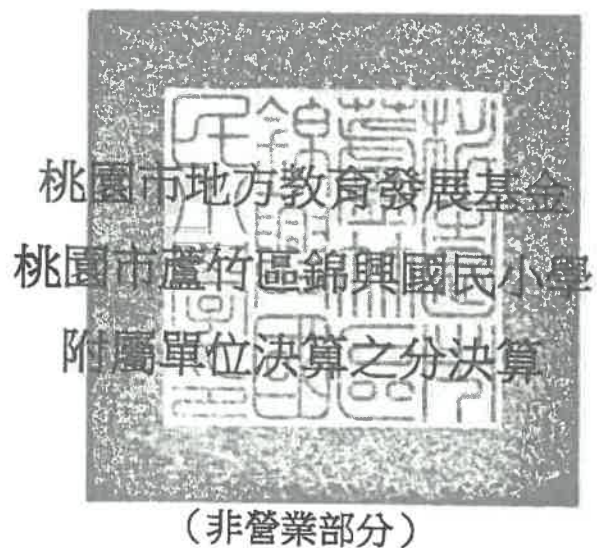
機關代號：30609

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



桃園市蘆竹區錦興國民小學編



桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區錦興國民小學  
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－桃園市蘆竹區錦興國民小學

## 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 億 377 萬 2,000 元，決算數 2 億 368 萬 2,146 元。

113 學年度下學期，預定招收 64 班，實際招收 64 班，預計學生人數 1,647 人，實際學生人數 1,626 人。

114 學年度上學期，預定招收 63 班，實際招收 63 班，預計學生人數 1,556 人，實際學生人數 1,547 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 62 萬 5,000 元，決算數 255 萬 1,604 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 2 億 453 萬 6,298 元，較預算數 2 億 239 萬 7,000 元，增加 213 萬 9,298 元，計增 1.06%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 2,790 元，較預算數 0 元，增加 2,790 元。  
主要係因：畢業紀念冊採購案履約逾期致罰款收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 4,000 元，較預算數 8,000 元，減少 4,000 元，計減 50.00%。  
主要係因：財產處分變賣收入減少，收入短收。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區錦興國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

3. 利息收入：決算數 3 萬 5,707 元，較預算數 1 萬 8,000 元，增加 1 萬 7,707 元，計增 98.37%。  
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 2 億 220 萬 2,712 元，較預算數 2 億 146 萬 6,000 元，增加 73 萬 6,712 元，計增 0.37%。  
主要係因：用人費用不足撥補收入增加。
5. 政府其他撥入收入：決算數 150 萬 2,248 元，較預算數 0 元，增加 150 萬 2,248 元。  
主要係因：專任轉導教師未編列預算，以教育部部款支應。
6. 使用規費收入：決算數 5 萬 5,550 元，較預算數 2 萬 5,000 元，增加 3 萬 550 元，計增 122.20%。  
主要係因：場地開放收入超收。
7. 學雜費收入：決算數 71 萬 2,800 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 16 萬 2,200 元，計減 18.54%。  
主要係因：學雜費收入短收。
8. 雜項收入：決算數 2 萬 491 元，較預算數 5,000 元，增加 1 萬 5,491 元，計增 309.82%。  
主要係因：補助款結餘金額繳回增加致收入超收。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 623 萬 3,750 元，較預算數 2 億 439 萬 7,000 元，增加 183 萬 6,750 元，計增 0.90%。

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 億 368 萬 2,146 元，較預算數 2 億 377 萬 2,000 元，減少 8 萬 9,854 元，計減 0.04%。  
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 255 萬 1,604 元，較法定預算數 62 萬 5,000 元，增加 192 萬 6,604 元，計增 308.26%，主要係因：為整修房屋建築設備及購置機械設備等補辦預算 196 萬 1,300 元。
  - (2) 決算數 255 萬 1,604 元，較可用預算數 258 萬 6,300 元，減少 3 萬 4,696 元，計減 1.34%，主要係因：整修房屋建築設備等採購結餘款。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 169 萬 7,452 元，較預算短絀數 200 萬元，減少短絀數 30 萬 2,548 元。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區錦興國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

### 三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流出 75 萬 6,384 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 255 萬 1,604 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 38 萬 1,830 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 292 萬 6,158 元。
- (五)期初現金及約當現金 4,733 萬 8,671 元。
- (六)期末現金及約當現金 4,441 萬 2,513 元。

### 四、資產負債情況：

單位：新台幣元

| 科 目       | 本年度決算數<br>(A) | 上年度決算數<br>(B) | 比較增減%<br>((A)-(B))/(B) |
|-----------|---------------|---------------|------------------------|
| 流動資產      | 47,273,967    | 48,885,937    | -3.30                  |
| 長期貸墊款及準備金 | 0             | 36,500        | -100.00                |
| 固定資產      | 543,371,698   | 547,708,294   | -0.79                  |
| 無形資產      | 2,137         | 2,137         | 0.00                   |
| 其他資產      | 0             | 0             | 0.00                   |
| 流動負債      | 27,385,495    | 27,681,843    | -1.07                  |
| 其他負債      | 1,785,406     | 1,440,076     | 23.98                  |
| 淨資產       | 561,476,901   | 567,510,949   | -1.06                  |

### 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 4,441 萬 2,513 元，其中 1,679 萬 1,569 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。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區錦興國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

(二)本年度補辦預算資料如下：

建築及設備計畫-購建固定資產

1. 核准文號(桃園市政府 114 年 12 月 5 日第 1140355387 號函)，主要係班級電腦主機老舊，以至於軟體更新時容易當機或無法更新，故補辦預算 137 萬 5,000 元更換班級教室電腦設備，提升教學品質及增加學習效果。
2. 核准文號(桃園市政府 114 年 4 月 2 日第 1140086965 號函)，主要係配合公立幼兒園轉型 2 歲專班申請充實及改善教學環境設施設備計畫，本校自籌部分 58 萬 6,300 元，由本校基金賸餘款額度內支應。

(三)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

- 1.核准文號(桃園市政府 114 年 12 月 30 日第 1140380923 號函)，核准 114 年度正式編制員額用人費用不足額，金額 559 萬 9,478 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區錦興國民小學  
**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       | 202,397,000 | 100.00 | 204,536,298 | 100.00 | 2,139,298 | 1.06   | 201,476,322 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 |             |        | 2,790       | 0.00   | 2,790     | 0.00   |             |        |
| 4115 違規罰款收入  |             |        | 2,790       | 0.00   | 2,790     |        |             |        |
| 45 財產收入      | 26,000      | 0.01   | 39,707      | 0.02   | 13,707    | 52.72  | 164,265     | 0.08   |
| 451 財產處分收入   | 8,000       | 0.00   | 4,000       | 0.00   | -4,000    | -50.00 | 121,392     | 0.06   |
| 454 利息收入     | 18,000      | 0.01   | 35,707      | 0.02   | 17,707    | 98.37  | 22,873      | 0.01   |
| 45Y 其他財產收入   |             |        |             |        |           |        | 20,000      | 0.01   |
| 46 政府撥入收入    | 201,466,000 | 99.54  | 203,704,960 | 99.59  | 2,238,960 | 1.11   | 200,578,509 | 99.55  |
| 462 公庫撥款收入   | 201,466,000 | 99.54  | 202,202,712 | 98.86  | 736,712   | 0.37   | 199,642,657 | 99.09  |
| 46Y 政府其他撥入收入 |             |        | 1,502,248   | 0.73   | 1,502,248 |        | 935,852     | 0.46   |
| 47 規費收入      | 25,000      | 0.01   | 55,550      | 0.03   | 30,550    | 122.20 |             |        |
| 473 使用規費收入   | 25,000      | 0.01   | 55,550      | 0.03   | 30,550    | 122.20 |             |        |
| 4S 教學收入      | 875,000     | 0.43   | 712,800     | 0.35   | -162,200  | -18.54 | 719,189     | 0.36   |
| 4S1 學雜費收入    | 875,000     | 0.43   | 712,800     | 0.35   | -162,200  | -18.54 | 719,189     | 0.36   |
| 4Y 其他收入      | 5,000       | 0.00   | 20,491      | 0.01   | 15,491    | 309.82 | 14,359      | 0.01   |
| 4YY 雜項收入     | 5,000       | 0.00   | 20,491      | 0.01   | 15,491    | 309.82 | 14,359      | 0.01   |
| 5 基金用途       | 204,397,000 | 100.99 | 206,233,750 | 100.83 | 1,836,750 | 0.90   | 201,165,746 | 99.85  |
| 53 國民教育計畫    | 203,772,000 | 100.68 | 203,682,146 | 99.58  | -89,854   | -0.04  | 200,562,554 | 99.55  |
| 5M 建築及設備計畫   | 625,000     | 0.31   | 2,551,604   | 1.25   | 1,926,604 | 308.26 | 603,192     | 0.30   |
| 購建固定資產       | 625,000     | 0.31   | 2,551,604   | 1.25   | 1,926,604 | 308.26 | 603,192     | 0.30   |
| 本期賸餘(短絀)     | -2,000,000  |        | -1,697,452  |        | 302,548   | -15.13 | 310,576     |        |
| 期初基金餘額       | 17,490,000  |        | 19,800,518  |        | 2,310,518 | 13.21  | 19,489,942  |        |
| 解繳公庫         |             |        |             |        |           |        |             |        |
| 期末基金餘額       | 15,490,000  |        | 18,103,066  |        | 2,613,066 | 16.87  | 19,800,518  |        |

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區錦興國民小學  
**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       | 202,397,000 | 204,536,298 | 2,139,298 | 1.06   |                       |
| 41 徵收及依法分配收入 |             | 2,790       | 2,790     | 0.00   |                       |
| 4115 違規罰款收入  |             | 2,790       | 2,790     | 0.00   | 畢業紀念冊採購案逾期履約罰款致收入超收。  |
| 45 財產收入      | 26,000      | 39,707      | 13,707    | 52.72  |                       |
| 451 財產處分收入   | 8,000       | 4,000       | -4,000    | -50.00 | 處分到期不堪使用財產變賣收入減少。     |
| 454 利息收入     | 18,000      | 35,707      | 17,707    | 98.37  | 保管款及零用金專戶利息收入超收。      |
| 46 政府撥入收入    | 201,466,000 | 203,704,960 | 2,238,960 | 1.11   |                       |
| 462 公庫撥款收入   | 201,466,000 | 202,202,712 | 736,712   | 0.37   |                       |
| 46Y 政府其他撥入收入 |             | 1,502,248   | 1,502,248 | 0.00   | 專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。 |
| 47 規費收入      | 25,000      | 55,550      | 30,550    | 122.20 |                       |
| 473 使用規費收入   | 25,000      | 55,550      | 30,550    | 122.20 | 對外開放場地租用費收入增加。        |
| 4S 教學收入      | 875,000     | 712,800     | -162,200  | -18.54 |                       |
| 4S1 學雜費收入    | 875,000     | 712,800     | -162,200  | -18.54 |                       |
| 4Y 其他收入      | 5,000       | 20,491      | 15,491    | 309.82 |                       |
| 4YY 雜項收入     | 5,000       | 20,491      | 15,491    | 309.82 | 補助款結餘金額繳回增加致收入超收。     |

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區錦興國民小學

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                    | 204,397,000 | 206,233,750 | 1,836,750  | 0.90    |  |
| 53 國民教育計畫                 | 203,772,000 | 203,682,146 | -89,854    | -0.04   |  |
| 1 用人費用                    | 177,440,000 | 179,799,279 | 2,359,279  | 1.33    |  |
| 11 正式員額薪資                 | 113,892,000 | 116,591,683 | 2,699,683  | 2.37    |  |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              | 1,397,000   | 1,910,552   | 513,552    | 36.76   | 覈實支付。  |
| 13 加（夜）班費                 | 942,000     | 1,425,566   | 483,566    | 51.33   | 覈實支付。  |
| 15 獎金                     | 28,889,000  | 29,190,044  | 301,044    | 1.04    |  |
| 16 退休及卹償金                 | 19,892,000  | 17,050,491  | -2,841,509 | -14.28  |  |
| 18 福利費                    | 12,428,000  | 13,630,943  | 1,202,943  | 9.68    |  |
| 2 服務費用                    | 7,279,000   | 5,989,087   | -1,289,913 | -17.72  |  |
| 21 水電費                    | 2,132,000   | 1,195,894   | -936,106   | -43.91  | 擲節支用。調整容納212工作場所電費轉出448,000元，321辦公(事務)用品轉入305,000元，323農業與園藝用品及環境美化費轉入143,000元。   |
| 22 郵電費                    | 364,000     | 131,513     | -232,487   | -63.87  | 擲節支用。  |
| 23 旅運費                    | 213,000     | 145,174     | -67,826    | -31.84  | 擲節支用。  |
| 24 印刷裝訂與廣告費               | 130,000     | 32,250      | -97,750    | -75.19  | 擲節支用。  |
| 25 修理保養及保固費               | 2,022,000   | 2,512,925   | 490,925    | 24.28   | 覈實支付。  |
| 26 保險費                    | 59,000      |             | -59,000    | -100.00 | 擲節支用。  |
| 27 一般服務費                  | 1,882,000   | 1,689,371   | -192,629   | -10.24  | 覈實支付。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492,637元係覈實支付；外包校警2人，預算金額888,000元，決算金額696,235元；廚工薪津補助預算金額108,000元，決算金額108,000元。 |
| 28 專業服務費                  | 379,000     | 183,560     | -195,440   | -51.57  | 擲節支用。  |
| 29 公共關係費                  | 98,000      | 98,400      | 400        | 0.41    |  |
| 3 材料及用品費                  | 1,105,000   | 1,289,721   | 184,721    | 16.72   |  |
| 32 用品消耗                   | 1,105,000   | 1,289,721   | 184,721    | 16.72   | 覈實支付。調整容納212工作場所電費轉出448,000元，321辦公(事務)用品轉入305,000元，323農業與園藝用品及環境美化費轉入143,000元。   |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費          | 274,000     | 171,673     | -102,327   | -37.35  |  |
| 45 雜項設備租金                 | 274,000     | 171,673     | -102,327   | -37.35  | 擲節支用。  |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 292,000     | 186,593     | -105,407   | -36.10  |  |
| 71 會費                     | 5,000       | 4,000       | -1,000     | -20.00  | 擲節支用。  |

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區錦興國民小學  
**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         | %      |   |
| 72 捐助、補助與獎助                        | 33,000     | 33,000     |            |        |   |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                  | 114,000    | 102,000    | -12,000    | -10.53 |   |
| 75 競賽及交流活動費                        | 140,000    | 47,593     | -92,407    | -66.01 | 撙節支用。   |
| 9 其他                               | 17,382,000 | 16,245,793 | -1,136,207 | -6.54  |   |
| 91 其他支出                            | 17,382,000 | 16,245,793 | -1,136,207 | -6.54  |   |
| 5M 建築及設備計畫                         | 625,000    | 2,551,604  | 1,926,604  | 308.26 |   |
| 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 | 625,000    | 2,551,604  | 1,926,604  | 308.26 |   |
| 51 購建固定資產                          | 625,000    | 2,551,604  | 1,926,604  | 308.26 | 513擴充改良房屋建築及設備補辦預算586,300元，決算數706,300元；514購置機械及設備補辦預算1,375,000元，決算數1,735,889元。調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉入120,000元，515購置交通及運輸設備轉入22,000元，516購置雜項設備轉出142,000元。 |

本 頁 空 白

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價 | 本 年 度     |
|------------|---------------|----------------------------|-----------|
|            |               |                            | 增加        |
|            |               |                            | 預算數       |
| <b>資產</b>  | 653,237,695   | 105,527,264                | 2,586,300 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |           |
| 土地         | 345,542,874   |                            |           |
| 土地改良物      | 11,409,089    | 5,894,529                  |           |
| 房屋及建築      | 218,805,303   | 46,916,905                 | 706,300   |
| 機械及設備      | 38,681,467    | 25,527,909                 | 1,750,000 |
| 交通及運輸設備    | 5,252,799     | 3,550,354                  | 72,000    |
| 雜項設備       | 33,544,026    | 23,637,567                 | 58,000    |
| 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       | 2,137         |                            |           |
| 發展中之無形資產   |               |                            |           |
| 其他         |               |                            |           |

註：(1)本年度奉准先行辦理預算數513擴充改良房屋建築及設備586,300元，514購置機械及設備1,375,000元。  
 (2)土地改良物-增加數:棒球運動場地整修及兒童遊戲場改善增值共計1,857,780元。  
 (3)房屋及建築-增加數:活動中心運動場地整建工程及幼兒園轉型2歲專班改善教學環境工程房屋建築增值共計4,437,839元。  
 (4)機械及設備-增加數：購置教室投影機、班級電腦及抽水馬達等共計2,550,108元。  
 (5)交通及運輸設備-增加數：購置擴音機、字幕機及翻譯耳機等共計333,844元。  
 (6)雜項設備-增加數：購置淨水機、乒乓球桌、鋁合金拉門及棒球棒等共計506,997元。減少數：報廢投影機及淨水機等共計584,883元。

桃園市蘆竹區錦興國民小學

產明細表

114 年度

單位：新臺幣元

| 成本變動      |       |         | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額      |
|-----------|-------|---------|------------------------------|-------------|
| 數         | 減少數   |         |                              |             |
| 決算數       | 預算數   | 決算數     |                              |             |
| 9,686,568 | 5,000 | 584,883 | 13,438,281                   | 543,373,835 |
|           |       |         |                              | 345,542,874 |
| 1,857,780 |       |         | 1,137,181                    | 6,235,159   |
| 4,437,839 |       |         | 4,519,008                    | 171,807,229 |
| 2,550,108 |       |         | 5,530,932                    | 10,172,734  |
| 333,844   |       |         | 326,413                      | 1,709,876   |
| 506,997   |       | 584,883 | 1,924,747                    | 7,903,826   |
|           | 5,000 |         |                              | 2,137       |

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區錦興國民小學

**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<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|----------|-----------|-----------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>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   |               |                | 586,300        | 120,000  | 706,300   | 706,300   |              |                |
| 房屋及建築   |               |                | 586,300        | 120,000  | 706,300   | 706,300   |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |          |           |           |              |                |
| 機械及設備   |               | 375,000        | 1,375,000      |          | 1,750,000 | 1,735,889 | -14,111      |                |
| 機械及設備   |               | 375,000        | 1,375,000      |          | 1,750,000 | 1,735,889 | -14,111      |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |          |           |           |              |                |
| 交通及運輸設備 |               | 50,000         |                | 22,000   | 72,000    | 68,990    | -3,010       |                |
| 交通及運輸設備 |               | 50,000         |                | 22,000   | 72,000    | 68,990    | -3,010       |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |          |           |           |              |                |
| 雜項設備    |               | 200,000        |                | -142,000 | 58,000    | 40,425    | -17,575      |                |
| 雜項設備    |               | 200,000        |                | -142,000 | 58,000    | 40,425    | -17,575      |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |          |           |           |              |                |
| 合 計     |               | 625,000        | 1,961,300      |          | 2,586,300 | 2,551,604 | -34,696      |                |

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區錦興國民小學  
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<br>統計表金額 | 差異金額 | 差異原因 |
|---------|-------------|---------------|------|------|
| 合 計     | 561,645,866 | 561,645,866   |      |      |
| 代管-土地   | 18,272,031  | 18,272,031    |      |      |
| 土地      | 345,542,874 | 345,542,874   |      |      |
| 土地改良物   | 6,235,159   | 6,235,159     |      |      |
| 房屋及建築   | 171,807,229 | 171,807,229   |      |      |
| 機械及設備   | 10,172,734  | 10,172,734    |      |      |
| 交通及運輸設備 | 1,709,876   | 1,709,876     |      |      |
| 雜項設備    | 7,903,826   | 7,903,826     |      |      |
| 電腦軟體    | 2,137       | 2,137         |      |      |

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區錦興國民小學

**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 | 120   | 124   | 4       | 1.本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人。2.114學年度普通班減少3班教員減少5人。3.增加學前特幼班1班教員增加2人。4.另職員未補齊1人於114學年度補齊。 |
| 職員   | 118   | 121   | 3       |   |
| 工友   | 0     | 0     | 0       |   |
| 約僱人員 | 2     | 3     | 1       |   |
| 合 計  | 120   | 124   | 4       |   |

填表說明：一般服務費編列校園安全警衛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—桃園市蘆竹區錦興國民小學  
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 | 113,892,000 | 972,000 | 942,000 |    | 28,889,000 | 19,892,000 |     | 12,428,000 |     | 177,015,000 | 425,000  | 177,440,000 |
| 正式人員   | 113,892,000 |         | 942,000 |    | 28,752,000 | 19,892,000 |     | 12,426,000 |     | 175,904,000 |          | 175,904,000 |
| 聘僱人員   |             | 972,000 |         |    | 137,000    |            |     | 2,000      |     | 1,111,000   |          | 1,111,000   |
| 兼任人員   |             |         |         |    |            |            |     |            |     |             | 425,000  | 425,000     |
| 合 計    | 113,892,000 | 972,000 | 942,000 |    | 28,889,000 | 19,892,000 |     | 12,428,000 |     | 177,015,000 | 425,000  | 177,440,000 |

1.一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492,637元；廚工薪津補助預算金額108,000元，決算金額108,000元。外包費編列委外校警2人，預算金額888,000元，決算金額696,235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118人，計14,951,000元，執行結果決算110人，計14,705,870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120人，計13,728,000元，執行結果決算131人，計14,467,174元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區錦興國民小學  
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          |
| 116,591,683 | 1,479,894 | 1,425,566 |    | 29,190,044 | 17,050,491 |     | 13,630,943 |     | 179,368,621 | 430,658  | 179,799,279 |
| 116,591,683 |           | 1,425,566 |    | 29,085,359 | 17,050,491 |     | 13,629,978 |     | 177,783,077 |          | 177,783,077 |
|             | 1,479,894 |           |    | 104,685    |            |     | 965        |     | 1,585,544   |          | 1,585,544   |
|             |           |           |    |            |            |     |            |     |             | 430,658  | 430,658     |
| 116,591,683 | 1,479,894 | 1,425,566 |    | 29,190,044 | 17,050,491 |     | 13,630,943 |     | 179,368,621 | 430,658  | 179,799,279 |

(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」規定核發，114年度預算編列16人，計210,000元，執行結果決算1人，計20,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區錦興國民小學  
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—桃園市蘆竹區錦興國民小學  
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<br>單位 | 預算數 |             | 決算數 |             | 比較增減    |                     | 備註  |
|---------|----------|-----|-------------|-----|-------------|---------|---------------------|---|
|         |          | 數量  | 金額          | 數量  | 金額          | 數量<br>% | 金額<br>%             |   |
| 總 計     |          |     | 204,397,000 |     | 206,233,750 |         | 1,836,750<br>0.90   |   |
| 國民教育計畫  |          |     | 203,772,000 |     | 203,682,146 |         | -89,854<br>-0.04    |   |
| 建築及設備計畫 |          |     | 625,000     |     | 2,551,604   |         | 1,926,604<br>308.26 | 本年度513擴充改良房屋建築及設備奉准先行辦理數586,300元，決算金額706,300元；514購置機械及設備奉准先行辦理數1,375,000元，決算金額1,735,889元。 |

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區錦興國民小學  
**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                             | 177,440,000 | 179,799,279 | 2,359,279  | 1.33    |
| 11 正式員額薪資                          | 113,892,000 | 116,591,683 | 2,699,683  | 2.37    |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                       | 1,397,000   | 1,910,552   | 513,552    | 36.76   |
| 13 加(夜)班費                          | 942,000     | 1,425,566   | 483,566    | 51.33   |
| 15 獎金                              | 28,889,000  | 29,190,044  | 301,044    | 1.04    |
| 16 退休及卹償金                          | 19,892,000  | 17,050,491  | -2,841,509 | -14.28  |
| 18 福利費                             | 12,428,000  | 13,630,943  | 1,202,943  | 9.68    |
| 2 服務費用                             | 7,279,000   | 5,989,087   | -1,289,913 | -17.72  |
| 21 水電費                             | 2,132,000   | 1,195,894   | -936,106   | -43.91  |
| 22 郵電費                             | 364,000     | 131,513     | -232,487   | -63.87  |
| 23 旅運費                             | 213,000     | 145,174     | -67,826    | -31.84  |
| 24 印刷裝訂與廣告費                        | 130,000     | 32,250      | -97,750    | -75.19  |
| 25 修理保養及保固費                        | 2,022,000   | 2,512,925   | 490,925    | 24.28   |
| 26 保險費                             | 59,000      | 0           | -59,000    | -100.00 |
| 27 一般服務費                           | 1,882,000   | 1,689,371   | -192,629   | -10.24  |
| 28 專業服務費                           | 379,000     | 183,560     | -195,440   | -51.57  |
| 29 公共關係費                           | 98,000      | 98,400      | 400        | 0.41    |
| 3 材料及用品費                           | 1,105,000   | 1,289,721   | 184,721    | 16.72   |
| 32 用品消耗                            | 1,105,000   | 1,289,721   | 184,721    | 16.72   |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費                   | 274,000     | 171,673     | -102,327   | -37.35  |
| 45 雜項設備租金                          | 274,000     | 171,673     | -102,327   | -37.35  |
| 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 | 625,000     | 2,551,604   | 1,926,604  | 308.26  |
| 51 購建固定資產                          | 625,000     | 2,551,604   | 1,926,604  | 308.26  |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 292,000     | 186,593     | -105,407   | -36.10  |
| 71 會費                              | 5,000       | 4,000       | -1,000     | -20.00  |
| 72 捐助、補助與獎助                        | 33,000      | 33,000      | 0          | 0.00    |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                  | 114,000     | 102,000     | -12,000    | -10.53  |
| 75 競賽及交流活動費                        | 140,000     | 47,593      | -92,407    | -66.01  |
| 9 其他                               | 17,382,000  | 16,245,793  | -1,136,207 | -6.54   |
| 91 其他支出                            | 17,382,000  | 16,245,793  | -1,136,207 | -6.54   |
| 合 計                                | 204,397,000 | 206,233,750 | 1,836,750  | 0.90    |

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區錦興國民小學  
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               | 754,000 | 711,684 | -42,316 | -5.61  |                        |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 583,000 | 600,637 | 17,637  | 3.03   |                        |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 171,000 | 111,047 | -59,953 | -35.06 |                        |

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區錦興國民小學

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           | 590,647,802 | 100.00 | 596,632,868 | 100.00 | -5,985,066 | -1.00  | 負債       | 29,170,901  | 4.94   | 29,121,919  | 4.88   | 48,982     | 0.17   |
| 流動資產         | 47,273,967  | 8.00   | 48,885,937  | 8.19   | -1,611,970 | -3.30  | 流動負債     | 27,385,495  | 4.64   | 27,681,843  | 4.64   | -296,348   | -1.07  |
| 現金           | 44,412,513  | 7.52   | 47,338,671  | 7.93   | -2,926,158 | -6.18  | 應付款項     | 27,385,495  | 4.64   | 27,681,843  | 4.64   | -296,348   | -1.07  |
| 銀行存款         | 44,412,513  | 7.52   | 47,338,671  | 7.93   | -2,926,158 | -6.18  | 應付代收款    | 27,385,495  | 4.64   | 27,681,843  | 4.64   | -296,348   | -1.07  |
| 預付款項         | 2,861,454   | 0.48   | 1,547,266   | 0.26   | 1,314,188  | 84.94  | 其他負債     | 1,785,406   | 0.30   | 1,440,076   | 0.24   | 345,330    | 23.94  |
| 預付費用         | 2,861,454   | 0.48   | 1,547,266   | 0.26   | 1,314,188  | 84.94  | 什項負債     | 1,785,406   | 0.30   | 1,440,076   | 0.24   | 345,330    | 23.94  |
| 長期貸墊款及準備金    | 0           | 0.00   | 36,500      | 0.01   | -36,500    | 100.00 | 存入保證金    | 1,785,406   | 0.30   | 1,403,576   | 0.24   | 381,830    | 27.21  |
| 準備金          | 0           | 0.00   | 36,500      | 0.01   | -36,500    | 100.00 | 應付退休及離職金 | 0           | 0.00   | 36,500      | 0.01   | -36,500    | 100.00 |
| 退休及離職準備金     | 0           | 0.00   | 36,500      | 0.01   | -36,500    | 100.00 | 淨資產      | 561,476,901 | 95.06  | 567,510,949 | 95.12  | -6,034,048 | -1.06  |
| 固定資產         | 543,371,698 | 92.00  | 547,708,294 | 91.80  | -4,336,596 | -0.79  | 淨資產      | 561,476,901 | 95.06  | 567,510,949 | 95.12  | -6,034,048 | -1.06  |
| 土地           | 345,542,874 | 58.50  | 345,542,874 | 57.92  | 0          | 0.00   | 淨資產      | 561,476,901 | 95.06  | 567,510,949 | 95.12  | -6,034,048 | -1.06  |
| 土地           | 345,542,874 | 58.50  | 345,542,874 | 57.92  | 0          | 0.00   | 累積餘額     | 561,476,901 | 95.06  | 567,510,949 | 95.12  | -6,034,048 | -1.06  |
| 土地改良物        | 6,235,159   | 1.06   | 5,514,560   | 0.92   | 720,599    | 13.07  |          |             |        |             |        |            |        |
| 土地改良物        | 13,266,869  | 2.25   | 11,409,089  | 1.91   | 1,857,780  | 16.28  |          |             |        |             |        |            |        |
| 累計折舊-土地改良物   | -7,031,710  | -1.19  | -5,894,529  | -0.99  | -1,137,181 | 19.29  |          |             |        |             |        |            |        |
| 房屋建築及設備      | 171,807,229 | 29.09  | 171,888,398 | 28.81  | -81,169    | -0.05  |          |             |        |             |        |            |        |
| 房屋建築及設備      | 223,243,142 | 37.80  | 218,805,303 | 36.67  | 4,437,839  | 2.03   |          |             |        |             |        |            |        |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -51,435,913 | -8.71  | -46,916,905 | -7.86  | -4,519,008 | 9.63   |          |             |        |             |        |            |        |
| 機械及設備        | 10,172,734  | 1.72   | 13,153,558  | 2.20   | -2,980,824 | -22.66 |          |             |        |             |        |            |        |
| 機械及設備        | 41,231,575  | 6.98   | 38,681,467  | 6.48   | 2,550,108  | 6.59   |          |             |        |             |        |            |        |
| 累計折舊-機械及設備   | -31,058,841 | -5.26  | -25,527,909 | -4.28  | -5,530,932 | 21.67  |          |             |        |             |        |            |        |
| 交通及運輸設備      | 1,709,876   | 0.29   | 1,702,445   | 0.29   | 7,431      | 0.44   |          |             |        |             |        |            |        |
| 交通及運輸設備      | 5,586,643   | 0.95   | 5,252,799   | 0.88   | 333,844    | 6.36   |          |             |        |             |        |            |        |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -3,876,767  | -0.66  | -3,550,354  | -0.60  | -326,413   | 9.19   |          |             |        |             |        |            |        |
| 雜項設備         | 7,903,826   | 1.34   | 9,906,459   | 1.66   | -2,002,633 | -20.22 |          |             |        |             |        |            |        |
| 雜項設備         | 33,466,140  | 5.67   | 33,544,026  | 5.62   | -77,886    | -0.23  |          |             |        |             |        |            |        |
| 合計：          | 590,647,802 | 100.00 | 596,632,868 | 100.00 | -5,985,066 | -1.00  | 合計：      | 590,647,802 | 100.00 | 596,632,868 | 100.00 | -5,985,066 | -1.00  |

信託代理與保證資產 1,200,000

保證品 1,200,000

信託代理與保證負債 1,200,000

應付保證品 1,200,000

註：1. 無經管珍貴資產、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—桃園市蘆竹區錦興國民小學

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         | %     |
| 累計折舊-雜項設備 | -25,562,314 | -4.33  | -23,637,567 | -3.96  | -1,924,747 | 8.14  |           |             |        |             |        |            |       |
| 無形資產      | 2,137       | 0.00   | 2,137       | 0.00   | 0          | 0.00  |           |             |        |             |        |            |       |
| 無形資產      | 2,137       | 0.00   | 2,137       | 0.00   | 0          | 0.00  |           |             |        |             |        |            |       |
| 電腦軟體      | 2,137       | 0.00   | 2,137       | 0.00   | 0          | 0.00  |           |             |        |             |        |            |       |
| 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      | 18,272,031  | 3.09   | 18,272,031  | 3.06   | 0          | 0.00  |           |             |        |             |        |            |       |
| 應付代管資產    | -18,272,031 | -3.09  | -18,272,031 | -3.06  | 0          | 0.00  |           |             |        |             |        |            |       |
| 合計：       | 590,647,802 | 100.00 | 596,632,868 | 100.00 | -5,985,066 | -1.00 | 合計：       | 590,647,802 | 100.00 | 596,632,868 | 100.00 | -5,985,066 | -1.00 |
| 信託代理與保證資產 | 1,200,000   |        |             |        | 信託代理與保證負債  |       | 1,200,000 |             |        |             |        |            |       |
| 保證品       | 1,200,000   |        |             |        | 應付保證品      |       | 1,200,000 |             |        |             |        |            |       |

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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區錦興國民小學

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        | 211,671,262 | 100.00 | 208,558,918 | 100.00 | 3,112,344   | 1.49    |
| 徵收及依法分配收入 | 2,790       | 0.00   | 0           | 0.00   | 2,790       | 0.00    |
| 違規罰款收入    | 2,790       | 0.00   | 0           | 0.00   | 2,790       | 0.00    |
| 財產收益      | 7,174,671   | 3.39   | 7,246,861   | 3.47   | -72,190     | -1.00   |
| 財產孳息收入    | 35,707      | 0.02   | 22,873      | 0.01   | 12,834      | 56.11   |
| 廢舊物品售價收入  | 4,000       | 0.00   | 121,392     | 0.06   | -117,392    | -96.70  |
| 其他財產收入    | 7,134,964   | 3.37   | 7,102,596   | 3.41   | 32,368      | 0.46    |
| 政府撥入收入    | 203,704,960 | 96.24  | 200,578,509 | 96.17  | 3,126,451   | 1.56    |
| 公庫撥款收入    | 202,202,712 | 95.53  | 199,642,657 | 95.72  | 2,560,055   | 1.28    |
| 政府其他撥入收入  | 1,502,248   | 0.71   | 935,852     | 0.45   | 566,396     | 60.52   |
| 規費收入      | 55,550      | 0.03   | 0           | 0.00   | 55,550      | 0.00    |
| 使用規費收入    | 55,550      | 0.03   | 0           | 0.00   | 55,550      | 0.00    |
| 教學收入      | 712,800     | 0.34   | 719,189     | 0.34   | -6,389      | -0.89   |
| 學雜費收入     | 712,800     | 0.34   | 719,189     | 0.34   | -6,389      | -0.89   |
| 其他收入      | 20,491      | 0.01   | 14,359      | 0.01   | 6,132       | 42.70   |
| 雜項收入      | 20,491      | 0.01   | 14,359      | 0.01   | 6,132       | 42.70   |
| 支出        | 217,705,310 | 102.85 | 214,736,752 | 102.96 | 2,968,558   | 1.38    |
| 人事支出      | 179,799,279 | 84.94  | 177,556,763 | 85.14  | 2,242,516   | 1.26    |
| 人事支出      | 179,799,279 | 84.94  | 177,556,763 | 85.14  | 2,242,516   | 1.26    |
| 業務支出      | 7,604,074   | 3.59   | 7,430,459   | 3.56   | 173,615     | 2.34    |
| 業務支出      | 7,604,074   | 3.59   | 7,430,459   | 3.56   | 173,615     | 2.34    |
| 獎補助支出     | 33,000      | 0.02   | 33,000      | 0.02   | 0           | 0.00    |
| 其他獎補助     | 33,000      | 0.02   | 33,000      | 0.02   | 0           | 0.00    |
| 財產損失      | 5,848       | 0.00   | 71,570      | 0.03   | -65,722     | -91.83  |
| 財產交易損失    | 5,848       | 0.00   | 71,570      | 0.03   | -65,722     | -91.83  |
| 折舊、折耗及攤銷  | 14,017,316  | 6.62   | 14,102,628  | 6.76   | -85,312     | -0.60   |
| 固定資產折舊    | 14,017,316  | 6.62   | 14,097,881  | 6.76   | -80,565     | -0.57   |
| 無形資產攤銷    | 0           | 0.00   | 4,747       | 0.00   | -4,747      | -100.00 |
| 其他支出      | 16,245,793  | 7.68   | 15,542,332  | 7.45   | 703,461     | 4.53    |
| 其他支出      | 16,245,793  | 7.68   | 15,542,332  | 7.45   | 703,461     | 4.53    |
| 本期賸餘(短絀)  | -6,034,048  | -2.85  | -6,177,834  | -2.96  | 143,786     | -2.33   |
| 期初淨資產     | 567,510,949 | 268.11 | 551,144,838 | 264.26 | 16,366,111  | 2.97    |
| 解繳公庫      |             |        |             |        |             |         |
| 淨資產調整數    |             | 0.00   | 22,543,945  | 10.81  | -22,543,945 | -100.00 |
| 期末淨資產     | 561,476,901 | 265.26 | 567,510,949 | 272.11 | -6,034,048  | -1.06   |

注：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—桃園市蘆竹區錦興國民小學

**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)              | -6,034,048 |
| 8002 調整非現金項目               | 5,277,664  |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | -756,384   |
| 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 | -2,551,604 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -2,551,604 |
| 84 籌資活動之現金流量               |            |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 1,658,830  |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -1,277,000 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | 381,830    |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | -2,926,158 |
| 87 期初現金及約當現金               | 47,338,671 |
| 88 期末現金及約當現金               | 44,412,513 |

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—桃園市蘆竹區錦興國民小學

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                                     | 204,536,298 | 7,134,964   | 211,671,262 | 收入        |
| 徵收及依法分配收入                                | 2,790       |             | 2,790       | 徵收及依法分配收入 |
| 財產收入                                     | 39,707      | 7,134,964   | 7,174,671   | 財產收益      |
| 政府撥入收入                                   | 203,704,960 |             | 203,704,960 | 政府撥入收入    |
| 規費收入                                     | 55,550      |             | 55,550      | 規費收入      |
| 教學收入                                     | 712,800     |             | 712,800     | 教學收入      |
| 其他收入                                     | 20,491      |             | 20,491      | 其他收入      |
| 基金用途                                     | 206,233,750 | 11,471,560  | 217,705,310 | 支出        |
| 用人費用                                     | 179,799,279 |             | 179,799,279 | 人事支出      |
| 服務費用                                     | 5,989,087   | 1,614,987   | 7,604,074   | 業務支出      |
| 材料及用品費                                   | 1,289,721   | -1,289,721  |             |           |
| 租金、償債、利息及相關手續費                           | 171,673     | -171,673    |             |           |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費              | 153,593     | -153,593    |             |           |
| 捐助、補助與獎助                                 | 33,000      |             | 33,000      | 獎補助支出     |
| 購建固定資產、無形資產及非理<br>財目的之長期投資及營舍與設施<br>工程支出 | 2,551,604   | -2,551,604  |             |           |
| 其他                                       | 16,245,793  |             | 16,245,793  | 其他支出      |
| 其他                                       | 16,245,793  |             | 16,245,793  | 其他支出      |
| 本期賸餘(短絀)                                 | -1,697,452  | -4,336,596  | -6,034,048  | 本期賸餘(短絀)  |
| 期初基金餘額                                   | 19,800,518  | 547,710,431 | 567,510,949 | 期初淨資產     |
| 解繳公庫                                     |             |             |             | 解繳公庫      |
| 淨資產調整數                                   |             |             |             | 淨資產調整數    |
| 期末基金餘額                                   | 18,103,066  | 543,373,835 | 561,476,901 | 期末淨資產     |

- 註：1. 基金來源調整數7,134,964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0元)。
2. 調整數1,614,987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5,848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2,551,604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547,710,431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—桃園市蘆竹區錦興國民小學  
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        |                                 |           | 5,599,478 |
| 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 | 5,599,478 |

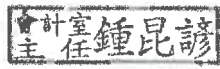
備註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市蘆竹區錦興國民小學  
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         |                                    | 1,961,300 |
| 擴充改良房屋建築及設備 | 桃園市政府114年4月2日府主基字<br>第1140086965號  | 586,300   |
| 購置機械及設備     | 桃園市政府114年12月5日府主基字<br>第1140355387號 | 1,375,000 |

主辦會計人員：



基金主持人：



