

冊 號：16-232

機關代號：31108

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
桃園市新屋區大坡國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市新屋區大坡國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區大坡國民小學

114 年度附屬單位決算分決算

目 次

甲、總說明.....	第 1 頁至第 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 6 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－桃園市新屋區大坡國民小學

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 3,727 萬 6,000 元，決算數 3,574 萬 6,636 元。

113 學年度下學期，預定招收 8 班，實際招收 8 班，預計學生人數 126 人，實際學生人數 121 人。

114 學年度上學期，預定招收 8 班，實際招收 8 班，預計學生人數 113 人，實際學生人數 110 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 30 萬元，決算數 24 萬 979 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 3,666 萬 865 元，較預算數 3,557 萬 6,000 元，增加 108 萬 4,865 元，計增 3.05%。

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 8,146 元，較預算數 0 元，增加 8,146 元。
主要係因：財產處分變賣收入增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 1 萬 4,819 元，較預算數 3,000 元，增加 1 萬 1,819 元，計增 393.97%。
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－桃園市新屋區大坡國民小學

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

3. 公庫撥款收入：決算數 3,628 萬 9,605 元，較預算數 3,514 萬 1,000 元，增加 114 萬 8,605 元，計增 3.27%。
主要係因：用人費用不足額 120 萬元辦理併入決算。
4. 使用規費收入：決算數 4,000 元，較預算數 1 萬 5,000 元，減少 1 萬 1,000 元，計減 73.33%。
主要係因：場地開放收入短收。
5. 學雜費收入：決算數 30 萬 6,332 元，較預算數 37 萬 9,000 元，減少 7 萬 2,668 元，計減 19.17%。
主要係因：學雜費收入短收。
6. 雜項收入：決算數 3 萬 7,963 元，較預算數 3 萬 8,000 元，減少 37 元，計減 0.10%。
主要係因：資源回收物品變賣所得及收回以前年度用人費用等收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 3,598 萬 7,615 元，較預算數 3,757 萬 6,000 元，減少 158 萬 8,385 元，計減 4.23%。

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 3,574 萬 6,636 元，較預算數 3,727 萬 6,000 元，減少 152 萬 9,364 元，計減 4.10%。
主要係因：服務費用等撙節開支。
2. 建築及設備計畫：
 - (1) 決算數 24 萬 979 元，較法定預算數 30 萬元，減少 5 萬 9,021 元，計減 19.67%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。
 - (2) 決算數 24 萬 979 元，較可用預算數 30 萬元，減少 5 萬 9,021 元，計減 19.67%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 67 萬 3,250 元，較預算短絀數 200 萬元，減少短絀數 267 萬 3,250 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 425 萬 1,340 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 23 萬 2,833 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 7 萬 3,660 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 409 萬 2,167 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區大坡國民小學

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

(五)期初現金及約當現金 808 萬 312 元。

(六)期末現金及約當現金 1,217 萬 2,479 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	12,931,045	8,865,716	45.85
固定資產	46,379,572	41,251,924	12.43
無形資產	1,650	1,650	0.00
流動負債	6,841,749	3,523,330	94.18
其他負債	613,000	539,340	13.66
淨資產	51,857,518	46,056,620	12.60

五、其他：

(一)納入公庫集中支付說明如下：

本基金本年底現金為 1,217 萬 2,479 元，其中 532 萬 4,786 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(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(含約僱代理護理師等薪津)，金額 120 萬元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區大坡國民小學
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	35,576,000	100.00	36,660,865	100.00	1,084,865	3.05	35,395,167	100.00
45 財產收入	3,000	0.01	22,965	0.06	19,965	665.50	18,657	0.05
451財產處分收入			8,146	0.02	8,146		4,312	0.01
454利息收入	3,000	0.01	14,819	0.04	11,819	393.97	10,345	0.03
45Y其他財產收入							4,000	0.01
46 政府撥入收入	35,141,000	98.78	36,289,605	98.99	1,148,605	3.27	35,020,009	98.94
462公庫撥款收入	35,141,000	98.78	36,289,605	98.99	1,148,605	3.27	35,020,009	98.94
47規費收入	15,000	0.04	4,000	0.01	-11,000	-73.33		
473使用規費收入	15,000	0.04	4,000	0.01	-11,000	-73.33		
4S 教學收入	379,000	1.07	306,332	0.84	-72,668	-19.17	318,599	0.90
4S1學雜費收入	379,000	1.07	306,332	0.84	-72,668	-19.17	318,599	0.90
4Y 其他收入	38,000	0.11	37,963	0.10	-37	-0.10	37,902	0.11
4YY雜項收入	38,000	0.11	37,963	0.10	-37	-0.10	37,902	0.11
5 基金用途	37,576,000	105.62	35,987,615	98.16	-1,588,385	-4.23	35,250,640	99.59
53 國民教育計畫	37,276,000	104.78	35,746,636	97.51	-1,529,364	-4.10	34,887,299	98.57
5M 建築及設備計畫	300,000	0.84	240,979	0.66	-59,021	-19.67	363,341	1.03
購建固定資產	300,000	0.84	240,979	0.66	-59,021	-19.67	363,341	1.03
本期賸餘 (短絀)	-2,000,000		673,250		2,673,250	-133.66	144,527	
期初基金餘額	3,169,000		4,803,046		1,634,046	51.56	4,658,519	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,169,000		5,476,296		4,307,296	368.46	4,803,046	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區大坡國民小學

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	35,576,000	36,660,865	1,084,865	3.05	
45 財產收入	3,000	22,965	19,965	665.50	
451財產處分收入		8,146	8,146	0.00	財產報廢處分收入超收。
454利息收入	3,000	14,819	11,819	393.97	保管金及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	35,141,000	36,289,605	1,148,605	3.27	
462公庫撥款收入	35,141,000	36,289,605	1,148,605	3.27	
47規費收入	15,000	4,000	-11,000	-73.33	
473使用規費收入	15,000	4,000	-11,000	-73.33	對外開放場地收入短收。
4S 教學收入	379,000	306,332	-72,668	-19.17	
4S1學雜費收入	379,000	306,332	-72,668	-19.17	
4Y 其他收入	38,000	37,963	-37	-0.10	
4YY雜項收入	38,000	37,963	-37	-0.10	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區大坡國民小學

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	37,576,000	35,987,615	-1,588,385	-4.23	
53 國民教育計畫	37,276,000	35,746,636	-1,529,364	-4.10	
1 用人費用	31,300,000	32,226,686	926,686	2.96	
11 正式員額薪資	19,500,000	19,372,402	-127,598	-0.65	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,084,000	1,219,565	135,565	12.51	
13 加（夜）班費	418,000	530,128	112,128	26.82	覈實支付。
15 獎金	4,293,000	5,122,646	829,646	19.33	
16 退休及卹償金	3,571,000	3,823,530	252,530	7.07	
18 福利費	2,434,000	2,158,415	-275,585	-11.32	
2 服務費用	3,837,000	2,254,525	-1,582,475	-41.24	
21 水電費	262,000	192,990	-69,010	-26.34	撙節支用。
22 郵電費	94,000	40,637	-53,363	-56.77	撙節支用。
23 旅運費	35,000	27,747	-7,253	-20.72	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	51,464	-13,536	-20.82	撙節支用。
25 修理保養及保固費	2,110,000	598,119	-1,511,881	-71.65	撙節支用。
27 一般服務費	1,130,000	1,196,074	66,074	5.85	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額951,000元，決算金額1,044,915元，決算金額大於預算金額，係因預算編列金額不足支應不休假加班費之故。
28 專業服務費	69,000	75,494	6,494	9.41	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	353,000	155,149	-197,851	-56.05	
32 用品消耗	353,000	155,149	-197,851	-56.05	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	9,000			
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	4,000	4,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,000	4,000			
9 其他	1,777,000	1,101,276	-675,724	-38.03	
91 其他支出	1,777,000	1,101,276	-675,724	-38.03	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	300,000	240,979	-59,021	-19.67	
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	300,000	240,979	-59,021	-19.67	
51 購建固定資產	300,000	240,979	-59,021	-19.67	調整容納516購置雜項設備轉出26,000元，515購置交通及運輸設備轉入26,000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	87,802,818	46,549,244	300,000
非理財目的之長期投資			
土地	20,171,000		
土地改良物	10,838,061	8,660,854	
房屋及建築	39,542,011	25,190,168	
機械及設備	7,536,648	5,705,610	80,000
交通及運輸設備	882,158	573,743	46,000
雜項設備	8,831,290	6,418,869	174,000
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	1,650		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物-增加數：建置圍牆等共計1,112,885元。
 2.房屋及建築-增加數：建置排水溝及活動中心屋頂防水隔熱改善等共計4,975,934元。
 3.機械及設備-增加數：購置個人電腦及平板電腦等808,465元，受贈平板電腦109,900元，以上共計918,365元。減少數：報廢電腦等共計162,447元。
 4.交通及運輸設備-增加數：購置電話錄音設備等共計46,000元。減少數：報廢擴音機等共計177,137元。
 5.雜項設備-增加數：購置圖書及火警受信總機等共計364,989元。減少數：報廢飲水機等共計22,000元。

桃園市新屋區大坡國民小學

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		
7,418,173	5,000	361,584	1,928,941	46,381,222
				20,171,000
1,112,885			347,718	2,942,374
4,975,934			525,012	18,802,765
918,365		162,447	580,891	2,006,065
46,000		177,137	-87,566	264,844
364,989		22,000	562,886	2,192,524

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區大坡國民小學

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		80,000			80,000	52,990	-27,010	
機械及設備		80,000			80,000	52,990	-27,010	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		20,000		26,000	46,000	46,000		
交通及運輸設備		20,000		26,000	46,000	46,000		
購建中固定資產								
雜項設備		200,000		-26,000	174,000	141,989	-32,011	
雜項設備		200,000		-26,000	174,000	141,989	-32,011	
購建中固定資產								
合 計		300,000			300,000	240,979	-59,021	

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	47,171,222	47,171,222		
代管-土地	790,000	790,000		
土地	20,171,000	20,171,000		
土地改良物	2,942,374	2,942,374		
房屋及建築	18,802,765	18,802,765		
機械及設備	2,006,065	2,006,065		
交通及運輸設備	264,844	264,844		
雜項設備	2,192,524	2,192,524		
電腦軟體	1,650	1,650		

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區大坡國民小學

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	21	20	-1	預算編列核定19人，實際18人，係因年度中修正職員員額編制表，職員員額編制減少1人。
職員	19	18	-1	
約僱人員	2	2	0	
合 計	21	20	-1	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區大坡國民小學
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 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	19,500,000	984,000	418,000		4,293,000	3,571,000		2,434,000		31,200,000	100,000	31,300,000
正式人員	19,500,000		418,000		4,205,000	3,571,000		2,427,000		30,121,000		30,121,000
聘僱人員		984,000			88,000			7,000		1,079,000		1,079,000
兼任人員											100,000	100,000
合 計	19,500,000	984,000	418,000		4,293,000	3,571,000		2,434,000		31,200,000	100,000	31,300,000

註：

- 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額951,000元，決算金額1,044,915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19人，計2,076,000元，執行結果決算18人，計2,706,590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，本年度預算編列21人，計2,187,000元，執行結果決算22人，計2,416,056元。(3)服務獎章依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」，本年度預算編列2人，計30,000元，執行結果決算0人，計0元。

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
19,372,402	1,219,565	530,128		5,122,646	3,823,530		2,158,415		32,226,686		32,226,686
19,372,402		530,128		5,003,105	3,823,530		2,156,315		30,885,480		30,885,480
	1,219,565			119,541			2,100		1,341,206		1,341,206
19,372,402	1,219,565	530,128		5,122,646	3,823,530		2,158,415		32,226,686		32,226,686

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區大坡國民小學

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－桃園市新屋區大坡國民小學
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	%	金額	
總 計			37,576,000		35,987,615			-1,588,385	-4.23
國民教育計畫			37,276,000		35,746,636			-1,529,364	-4.10
建築及設備計畫			300,000		240,979			-59,021	-19.67

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區大坡國民小學

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	31,300,000	32,226,686	926,686	2.96
11 正式員額薪資	19,500,000	19,372,402	-127,598	-0.65
12 聘僱及兼職人員薪資	1,084,000	1,219,565	135,565	12.51
13 加(夜)班費	418,000	530,128	112,128	26.82
15 獎金	4,293,000	5,122,646	829,646	19.33
16 退休及卹償金	3,571,000	3,823,530	252,530	7.07
18 福利費	2,434,000	2,158,415	-275,585	-11.32
2 服務費用	3,837,000	2,254,525	-1,582,475	-41.24
21 水電費	262,000	192,990	-69,010	-26.34
22 郵電費	94,000	40,637	-53,363	-56.77
23 旅運費	35,000	27,747	-7,253	-20.72
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	51,464	-13,536	-20.82
25 修理保養及保固費	2,110,000	598,119	-1,511,881	-71.65
27 一般服務費	1,130,000	1,196,074	66,074	5.85
28 專業服務費	69,000	75,494	6,494	9.41
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	353,000	155,149	-197,851	-56.05
32 用品消耗	353,000	155,149	-197,851	-56.05
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	300,000	240,979	-59,021	-19.67
51 購建固定資產	300,000	240,979	-59,021	-19.67
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	9,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	4,000	4,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,000	4,000	0	0.00
9 其他	1,777,000	1,101,276	-675,724	-38.03
91 其他支出	1,777,000	1,101,276	-675,724	-38.03
合 計	37,576,000	35,987,615	-1,588,385	-4.23

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

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市新屋區大坡國民小學
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	59,312,267	100.00	50,119,290	100.00	9,192,977	18.34	負 債	7,454,749	12.57	4,062,670	8.11	3,392,079	83.49
流動資產	12,931,045	21.80	8,865,716	17.69	4,065,329	45.85	流動負債	6,841,749	11.54	3,523,330	7.03	3,318,419	94.18
現金	12,172,479	20.52	8,080,312	16.12	4,092,167	50.64	應付款項	6,841,749	11.54	3,523,330	7.03	3,318,419	94.18
銀行存款	12,172,479	20.52	8,080,312	16.12	4,092,167	50.64	應付代收款	6,841,749	11.54	3,523,330	7.03	3,318,419	94.18
預付款項	758,566	1.28	785,404	1.57	-26,838	-3.42	其他負債	613,000	1.03	539,340	1.08	73,660	13.66
預付費用	758,566	1.28	785,404	1.57	-26,838	-3.42	什項負債	613,000	1.03	539,340	1.08	73,660	13.66
固定資產	46,379,572	78.20	41,251,924	82.31	5,127,648	12.43	存入保證金	613,000	1.03	539,340	1.08	73,660	13.66
土地	20,171,000	34.01	20,171,000	40.25	0	0.00	淨資產	51,857,518	87.43	46,056,620	91.89	5,800,898	12.60
土地	20,171,000	34.01	20,171,000	40.25	0	0.00	淨資產	51,857,518	87.43	46,056,620	91.89	5,800,898	12.60
土地改良物	2,942,374	4.96	2,177,207	4.34	765,167	35.14	淨資產	51,857,518	87.43	46,056,620	91.89	5,800,898	12.60
土地改良物	11,950,946	20.15	10,838,061	21.62	1,112,885	10.27	累積餘額	51,857,518	87.43	46,056,620	91.89	5,800,898	12.60
累計折舊-土地改良物	-9,008,572	-15.19	-8,660,854	-17.28	-347,718	4.01							
房屋建築及設備	18,802,765	31.70	14,351,843	28.64	4,450,922	31.01							
房屋建築及設備	44,517,945	75.06	39,542,011	78.90	4,975,934	12.58							
累計折舊-房屋建築及設備	-25,715,180	-43.36	-25,190,168	-50.26	-525,012	2.08							
機械及設備	2,006,065	3.38	1,831,038	3.65	175,027	9.56							
機械及設備	8,292,566	13.98	7,536,648	15.04	755,918	10.03							
累計折舊-機械及設備	-6,286,501	-10.60	-5,705,610	-11.38	-580,891	10.18							
交通及運輸設備	264,844	0.45	308,415	0.62	-43,571	-14.13							
交通及運輸設備	751,021	1.27	882,158	1.76	-131,137	-14.87							
累計折舊-交通及運輸設備	-486,177	-0.82	-573,743	-1.14	87,566	-15.26							
雜項設備	2,192,524	3.70	2,412,421	4.81	-219,897	-9.12							
雜項設備	9,174,279	15.47	8,831,290	17.62	342,989	3.88							
累計折舊-雜項設備	-6,981,755	-11.77	-6,418,869	-12.81	-562,886	8.77							
無形資產	1,650	0.00	1,650	0.00	0	0.00							
無形資產	1,650	0.00	1,650	0.00	0	0.00							
合計：	59,312,267	100.00	50,119,290	100.00	9,192,977	18.34	合計：	59,312,267	100.00	50,119,290	100.00	9,192,977	18.34

信託代理與保證資產	2,160,000	信託代理與保證負債	2,160,000
保管品	2,160,000	應付保管品	2,160,000

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114年12月31日

[illegible]

2,160,000

2,160,000

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—桃園市新屋區大坡國民小學

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	43,838,059	100.00	37,470,072	100.00	6,367,987	16.99
財產收益	7,090,259	16.17	2,093,562	5.59	4,996,697	238.67
財產孳息收入	14,819	0.03	10,345	0.03	4,474	43.25
廢舊物品售價收入	0	0.00	730	0.00	-730	-100.00
財產交易利益	8,146	0.02	3,582	0.01	4,564	127.41
其他財產收入	7,067,294	16.12	2,078,905	5.55	4,988,389	239.95
政府撥入收入	36,289,605	82.78	35,020,009	93.46	1,269,596	3.63
公庫撥款收入	36,289,605	82.78	35,020,009	93.46	1,269,596	3.63
規費收入	4,000	0.01	0	0.00	4,000	0.00
使用規費收入	4,000	0.01	0	0.00	4,000	0.00
教學收入	306,332	0.70	318,599	0.85	-12,267	-3.85
學雜費收入	306,332	0.70	318,599	0.85	-12,267	-3.85
其他收入	147,863	0.34	37,902	0.10	109,961	290.12
受贈收入	109,900	0.25	0	0.00	109,900	0.00
雜項收入	37,963	0.09	37,902	0.10	61	0.16
支出	38,037,161	86.77	37,411,538	99.84	625,623	1.67
人事支出	32,226,686	73.51	31,662,874	84.50	563,812	1.78
人事支出	32,226,686	73.51	31,662,874	84.50	563,812	1.78
業務支出	2,414,674	5.51	2,113,180	5.64	301,494	14.27
業務支出	2,414,674	5.51	2,113,180	5.64	301,494	14.27
獎補助支出	4,000	0.01	3,000	0.01	1,000	33.33
其他獎補助	4,000	0.01	3,000	0.01	1,000	33.33
財產損失	3,617	0.01	4,532	0.01	-915	-20.19
財產交易損失	3,617	0.01	4,532	0.01	-915	-20.19
折舊、折耗及攤銷	2,286,908	5.22	2,519,707	6.72	-232,799	-9.24
固定資產折舊	2,286,908	5.22	2,506,636	6.69	-219,728	-8.77
無形資產攤銷	0	0.00	13,071	0.03	-13,071	-100.00
其他支出	1,101,276	2.51	1,108,245	2.96	-6,969	-0.63
其他支出	1,101,276	2.51	1,108,245	2.96	-6,969	-0.63
本期賸餘（短絀）	5,800,898	13.23	58,534	0.16	5,742,364	9,810.31
期初淨資產	46,056,620	105.06	45,613,186	121.73	443,434	0.97
解繳公庫						
淨資產調整數		0.00	384,900	1.03	-384,900	-100.00
期末淨資產	51,857,518	118.29	46,056,620	122.92	5,800,898	12.60

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金－桃園市新屋區大坡國民小學

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)	5,800,898
8002 調整非現金項目	-1,549,558
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,251,340
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	8,146
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-240,979
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-232,833
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,028,000
8404 減少短期債務及其他負債	-954,340
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	73,660
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,092,167
87 期初現金及約當現金	8,080,312
88 期末現金及約當現金	12,172,479

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—桃園市新屋區大坡國民小學

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	36,660,865	7,177,194	43,838,059	收入
財產收入	22,965	7,067,294	7,090,259	財產收益
政府撥入收入	36,289,605		36,289,605	政府撥入收入
規費收入	4,000		4,000	規費收入
教學收入	306,332		306,332	教學收入
其他收入	37,963	109,900	147,863	其他收入
基金用途	35,987,615	2,049,546	38,037,161	支出
用人費用	32,226,686		32,226,686	人事支出
服務費用	2,254,525	160,149	2,414,674	業務支出
材料及用品費	155,149	-155,149		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
捐助、補助與獎助	4,000		4,000	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	240,979	3,617	3,617	財產損失
其他	1,101,276	-240,979		
其他		2,286,908	2,286,908	折舊、折耗及攤銷
其他			1,101,276	其他支出
本期賸餘(短絀)	673,250	5,127,648	5,800,898	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,803,046	41,253,574	46,056,620	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	5,476,296	46,381,222	51,857,518	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數7,177,194元，係機械及設備及雜項設備等資產增加。(未含財產無償移入及資產重估增值造成【淨資產調整數】增加數0元)
2. 調整數160,149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3,617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240,979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2,286,908元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數41,253,574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—桃園市新屋區大坡國民小學
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 1,200,000 1,200,000

備註：

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：

