

冊 號：16-92

機關代號：30117



(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

桃園市桃園區大業國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區大業國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區大業國民小學
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 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 16 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 17 頁至第 17 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 18 頁至第 18 頁
10、各項費用彙計表.....	第 19 頁至第 19 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 20 頁至第 20 頁
丙、會計報表	
1、平衡表.....	第 21 頁至第 22 頁
2、收入支出表.....	第 23 頁至第 23 頁
3、現金流量表.....	第 24 頁至第 24 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表.....	第 25 頁至第 25 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 26 頁至第 26 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 27 頁至第 27 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區大業國民小學

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 103 萬 1,000 元，決算數 2 億 581 萬 9,149 元。

113 學年度下學期，預定招收 62 班，實際招收 62 班，預計學生人數 1,611 人，實際學生人數 1,640 人。

114 學年度上學期，預定招收 60 班，實際招收 61 班，預計學生人數 1,551 人，實際學生人數 1,576 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 150 萬元，決算數 148 萬 9,378 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 551 萬 1,435 元，較預算數 2 億 53 萬 1,000 元，增加 498 萬 435 元，計減 2.48%。

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 1 萬 2,630 元，較預算數 1 萬元，增加 2,630 元，計增 26.30%。
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 14 萬 9,427 元，較預算數 3 萬元，增加 11 萬 9,427 元，計增 398.09%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區大業國民小學

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

3. 公庫撥款收入：決算數 2 億 371 萬 6,427 元，較預算數 2 億 45 萬 6,000 元，增加 326 萬 427 元，計增 1.63%。

主要係因：用人費用超支併決算。

4. 政府其他撥入收入：決算數 156 萬 9,947 元，較預算數 0 元，增加 156 萬 9,947 元。

主要係因：專任輔導教師及專業輔導人員未編列預算，以教育部部款支應。

5. 使用規費收入：決算數 5 萬 9,000 元，較預算數 3 萬元，增加 2 萬 9,000 元，計增 96.67%。

主要係因：場地開放收入超收。

6. 雜項收入：決算數 4,004 元，較預算數 5,000 元，減少 996 元，計減 19.92%。

主要係因：資源回收收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 730 萬 8,527 元，較預算數 2 億 253 萬 1,000 元，增加 477 萬 7,527 元，計增 2.36%。

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 581 萬 9,149 元，較預算數 2 億 103 萬 1,000 元，增加 478 萬 8,149 元，計增 2.38%。

主要係因：用人費用超支併決算。

2. 建築及設備計畫：

(1) 決算數 148 萬 9,378 元，較法定預算數 150 萬元，減少 1 萬 622 元，計減 0.71%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(2) 決算數 148 萬 9,378 元，較可用預算數 150 萬元，減少 1 萬 622 元，計減 0.71%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 179 萬 7,092 元，較預算短絀數 200 萬元，減少短絀數 20 萬 2,908 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 331 萬 3,617 元。

(二)投資活動之淨現金流出 148 萬 9,378 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 32 萬 5,093 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區大業國民小學

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

(四)現金及約當現金之淨減 512 萬 8,088 元。

(五)期初現金及約當現金 3,099 萬 6,963 元。

(六)期末現金及約當現金 2,586 萬 8,875 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	26,219,308	32,649,502	-19.69%
固定資產	437,895,218	438,655,133	-0.17%
無形資產	73,779	73,779	0.00%
流動負債	18,775,131	23,083,140	-18.66%
其他負債	1,632,665	1,957,758	-16.61%
淨資產	443,780,509	446,337,516	-0.57%

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 2,586 萬 8,875 元，其中 590 萬 4,060 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 701 萬 3,487 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區大業國民小學

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	200,531,000	100.00	205,511,435	100.00	4,980,435	2.48	202,088,154	100.00
45 財產收入	40,000	0.02	162,057	0.08	122,057	305.14	223,883	0.11
451財產處分收入	10,000	0.00	12,630	0.01	2,630	26.30	45,010	0.02
454利息收入	30,000	0.01	149,427	0.07	119,427	398.09	110,373	0.05
45Y其他財產收入							68,500	0.03
46 政府撥入收入	200,456,000	99.96	205,286,374	99.89	4,830,374	2.41	201,835,279	99.87
462公庫撥款收入	200,456,000	99.96	203,716,427	99.13	3,260,427	1.63	200,409,995	99.17
46Y政府其他撥入收入			1,569,947	0.76	1,569,947		1,425,284	0.71
47規費收入	30,000	0.01	59,000	0.03	29,000	96.67		
473使用規費收入	30,000	0.01	59,000	0.03	29,000	96.67		
4Y 其他收入	5,000	0.00	4,004	0.00	-996	-19.92	28,992	0.01
4YY雜項收入	5,000	0.00	4,004	0.00	-996	-19.92	28,992	0.01
5 基金用途	202,531,000	101.00	207,308,527	100.87	4,777,527	2.36	205,684,880	101.78
53 國民教育計畫	201,031,000	100.25	205,819,149	100.15	4,788,149	2.38	204,760,156	101.32
5M 建築及設備計畫	1,500,000	0.75	1,489,378	0.72	-10,622	-0.71	924,724	0.46
購建固定資產	1,500,000	0.75	1,489,378	0.72	-10,622	-0.71	924,724	0.46
本期賸餘 (短絀)	-2,000,000		-1,797,092		202,908	-10.15	-3,596,726	
期初基金餘額	9,205,000		7,608,604		-1,596,396	-17.34	11,205,330	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,205,000		5,811,512		-1,393,488	-19.34	7,608,604	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

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	200,531,000	205,511,435	4,980,435	2.48	
45 財產收入	40,000	162,057	122,057	305.14	
451財產處分收入	10,000	12,630	2,630	26.30	報廢財產變賣收入超收。
454利息收入	30,000	149,427	119,427	398.09	保管金及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	200,456,000	205,286,374	4,830,374	2.41	
462公庫撥款收入	200,456,000	203,716,427	3,260,427	1.63	
46Y政府其他撥入收入		1,569,947	1,569,947	0.00	專任輔導教師及專任輔導人員未編列預算，以教育部部款支應。
47規費收入	30,000	59,000	29,000	96.67	
473使用規費收入	30,000	59,000	29,000	96.67	場租收入超收。
4Y 其他收入	5,000	4,004	-996	-19.92	
4YY雜項收入	5,000	4,004	-996	-19.92	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

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	202,531,000	207,308,527	4,777,527	2.36	
53 國民教育計畫	201,031,000	205,819,149	4,788,149	2.38	
1 用人費用	175,273,000	180,770,972	5,497,972	3.14	
11 正式員額薪資	118,800,000	114,793,435	-4,006,565	-3.37	
12 聘僱及兼職人員薪資	989,000	937,121	-51,879	-5.25	
13 加（夜）班費	1,178,000	1,499,686	321,686	27.31	核實支出。
15 獎金	23,633,000	29,417,510	5,784,510	24.48	核實支出。
16 退休及卹償金	20,701,000	21,315,682	614,682	2.97	
18 福利費	9,972,000	12,807,538	2,835,538	28.43	核實支出。
2 服務費用	6,172,000	6,637,445	465,445	7.54	
21 水電費	2,440,000	1,591,494	-848,506	-34.77	撙節開支。
22 郵電費	270,000	87,553	-182,447	-67.57	撙節開支。
23 旅運費	162,000	137,686	-24,314	-15.01	
24 印刷裝訂與廣告費	96,000	132,757	36,757	38.29	核實支出。
25 修理保養及保固費	1,126,000	2,148,766	1,022,766	90.83	調整容納91Y轉出466,000元，257雜項設備修護費轉入466,000元。核實支出。
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	撙節開支。
27 一般服務費	1,751,000	2,089,400	338,400	19.33	一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛1人，預算金額475,000元，決算金額417,449元及外包費編列委外校警2人，預算金額882,000元，決算金額1,075,426元，決算金額大於預算金額，係因委外校警預算編列金額不足支應共同供應契約金額之故。
28 專業服務費	219,000	351,389	132,389	60.45	核實支出。
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41	
3 材料及用品費	1,590,000	1,490,857	-99,143	-6.24	
32 用品消耗	1,590,000	1,490,857	-99,143	-6.24	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	142,000	62,680	-79,320	-55.86	
71 會費	4,000	2,300	-1,700	-42.50	撙節開支。
72 捐助、補助與獎助	22,000	22,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	34,000	-2,000	-5.56	
75 競賽及交流活動費	80,000	4,380	-75,620	-94.53	撙節開支。
9 其他	17,854,000	16,857,195	-996,805	-5.58	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

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	%	
91 其他支出	17,854,000	16,857,195	-996,805	-5.58	調整容納91Y轉出466,000元，257雜項設備修護費轉入466,000元。
5M 建築及設備計畫	1,500,000	1,489,378	-10,622	-0.71	
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	1,500,000	1,489,378	-10,622	-0.71	
51 購建固定資產	1,500,000	1,489,378	-10,622	-0.71	調整容納514購置機械及設備轉入309,000元，515購置交通及運輸設備轉入60,000元，516購置雜項設備轉出369,000元。。

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	568,245,500	129,516,588	1,500,000
非理財目的之長期投資			
土地	290,259,086		
土地改良物	10,207,825	8,921,533	
房屋及建築	201,317,683	76,097,049	
機械及設備	34,313,744	23,663,620	1,105,000
交通及運輸設備	3,735,382	2,346,360	310,000
雜項設備	28,338,001	18,488,026	85,000
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	73,779		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地改良物-增加數：財產因財政局要求變更財產科目-球場設備(球牆白鐵加高)296元；減少數：財產因財政局要求變更財產科目-風雨操場及桌球室橡膠地墊4,000,000元。
 2.房屋及建築-增加數：改善及充實身心障礙資源班設施設備6,276,597元；減少數：財產因財政局要求變更財產科目-獨立走廊、電力設備365,333元。
 3.機械及設備-增加數：購置個人電腦等3,060,079元；減少數：報廢LED液晶顯示器、個人電腦等3,993,393元。
 4.交通及運輸設備-增加數：購置行動平板充電車、電話錄音器469,355元；減少數：報廢-教材實物提示機1,141,940元。
 5.雜項設備-增加數：購置-圖書635,966元；減少數：報廢-櫥櫃等6,871,490元。

桃園市桃園區大業國民小學

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		
10,442,293	11,000	16,372,156	-5,169,948	437,968,997
				290,259,086
296		4,000,000	-3,773,623	1,060,211
6,276,597		365,333	3,449,134	127,682,764
3,060,079		3,993,393	586,779	9,130,031
469,355		1,141,940	-826,485	1,542,922
635,966		6,871,490	-4,605,753	8,220,204
	</			

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

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		796,000		309,000	1,105,000	1,104,167	-833	
機械及設備		796,000		309,000	1,105,000	1,104,167	-833	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		250,000		60,000	310,000	302,295	-7,705	
交通及運輸設備		250,000		60,000	310,000	302,295	-7,705	
購建中固定資產								
雜項設備		454,000		-369,000	85,000	82,916	-2,084	
雜項設備		454,000		-369,000	85,000	82,916	-2,084	
購建中固定資產								
合 計		1,500,000			1,500,000	1,489,378	-10,622	

中華民國114年12月31日

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	462,456,576	462,456,576		
代管-土地	24,487,579	24,487,579		
土地	290,259,086	290,259,086		
土地改良物	1,060,211	1,060,211		
房屋及建築	127,682,764	127,682,764		
機械及設備	9,130,031	9,130,031		
交通及運輸設備	1,542,922	1,542,922		
雜項設備	8,220,204	8,220,204		
電腦軟體	73,779	73,779		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

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	112	112	0	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；另因普通班減少1班，致教師人數減少2人，決算數與預算數相同。
職員	110	110	0	
工友	2	2	0	
合 計	112	112	0	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛1人，及外包費編列委外校警2人。

本 頁 空 白

用人費用彙計表(左半頁)

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—桃園市桃園區大業國民小學
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
114,793,435	393,917	1,499,686		29,417,510	21,315,682		12,807,538		180,227,768	543,204	180,770,972
114,793,435		1,499,686		29,335,014	21,315,682		12,807,538		179,751,355		179,751,355
	393,917			82,496					476,413		476,413
										543,204	543,204
114,793,435	393,917	1,499,686		29,417,510	21,315,682		12,807,538		180,227,768	543,204	180,770,972

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

用人費用彙計表

中華民國 114 年度

- 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛1人，預算金額475,000元，決算金額417,449元及外包費編列委外校警2人，預算金額882,000元，決算金額1,075,426元，決算金額大於預算金額，係因委外校警預算編列金額不足支應共同供應契約金額之故。
- 2.(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、公務人員考績辦法第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112人，計12,029,000元，執行結果決算104人，計15,324,270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112人，計11,444,000元，執行結果決算125人，計13,973,240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」規定辦理，114年度預算編列12人，計160,000元，執行結果決算5人，計120,000元。
- 3.本校教育部部款～專業輔導人員未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校聘用人員聘用計畫書，該員屬聘用人員，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資無預算數但有決算數。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區大業國民小學

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—桃園市桃園區大業國民小學

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			202,531,000		207,308,527		4,777,527	2.36
國民教育計畫			201,031,000		205,819,149		4,788,149	2.38
建築及設備計畫			1,500,000		1,489,378		-10,622	-0.71

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

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	175,273,000	180,770,972	5,497,972	3.14
11 正式員額薪資	118,800,000	114,793,435	-4,006,565	-3.37
12 聘僱及兼職人員薪資	989,000	937,121	-51,879	-5.25
13 加(夜)班費	1,178,000	1,499,686	321,686	27.31
15 獎金	23,633,000	29,417,510	5,784,510	24.48
16 退休及卹償金	20,701,000	21,315,682	614,682	2.97
18 福利費	9,972,000	12,807,538	2,835,538	28.43
2 服務費用	6,172,000	6,637,445	465,445	7.54
21 水電費	2,440,000	1,591,494	-848,506	-34.77
22 郵電費	270,000	87,553	-182,447	-67.57
23 旅運費	162,000	137,686	-24,314	-15.01
24 印刷裝訂與廣告費	96,000	132,757	36,757	38.29
25 修理保養及保固費	1,126,000	2,148,766	1,022,766	90.83
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	1,751,000	2,089,400	338,400	19.33
28 專業服務費	219,000	351,389	132,389	60.45
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41
3 材料及用品費	1,590,000	1,490,857	-99,143	-6.24
32 用品消耗	1,590,000	1,490,857	-99,143	-6.24
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	1,500,000	1,489,378	-10,622	-0.71
51 購建固定資產	1,500,000	1,489,378	-10,622	-0.71
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	142,000	62,680	-79,320	-55.86
71 會費	4,000	2,300	-1,700	-42.50
72 捐助、補助與獎助	22,000	22,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	34,000	-2,000	-5.56
75 競賽及交流活動費	80,000	4,380	-75,620	-94.53
9 其他	17,854,000	16,857,195	-996,805	-5.58
91 其他支出	17,854,000	16,857,195	-996,805	-5.58
合 計	202,531,000	207,308,527	4,777,527	2.36

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

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	545,000	564,038	19,038	3.49	
27D 計時與計件人員酬金	475,000	417,449	-57,551	-12.12	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	70,000	146,589	76,589	109.41	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區大業國民小學

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	464,188,305	100.00	471,378,414	100.00	-7,190,109	-1.53	負 債	20,407,796	4.40	25,040,898	5.31	-4,633,102	-18.50
流動資產	26,219,308	5.65	32,649,502	6.93	-6,430,194	-19.69	流動負債	18,775,131	4.04	23,083,140	4.90	-4,308,009	-18.66
現金	25,868,875	5.57	30,996,963	6.58	-5,128,088	-16.54	應付款項	18,775,131	4.04	23,083,140	4.90	-4,308,009	-18.66
銀行存款	25,868,875	5.57	30,996,963	6.58	-5,128,088	-16.54	應付代收款	18,775,131	4.04	23,083,140	4.90	-4,308,009	-18.66
預付款項	350,433	0.08	1,652,539	0.35	-1,302,106	-78.79	其他負債	1,632,665	0.35	1,957,758	0.42	-325,093	-16.61
預付費用	350,433	0.08	1,652,539	0.35	-1,302,106	-78.79	什項負債	1,632,665	0.35	1,957,758	0.42	-325,093	-16.61
固定資產	437,895,218	94.34	438,655,133	93.06	-759,915	-0.17	存入保證金	1,425,000	0.31	1,654,500	0.35	-229,500	-13.87
土地	290,259,086	62.53	290,259,086	61.58	0	0.00	暫收及待結轉帳項	207,665	0.04	303,258	0.06	-95,593	-31.52
土地	290,259,086	62.53	290,259,086	61.58	0	0.00							
土地改良物	1,060,211	0.23	1,286,292	0.27	-226,081	-17.58	淨資產	443,780,509	95.60	446,337,516	94.69	-2,557,007	-0.57
土地改良物	6,208,121	1.34	10,207,825	2.17	-3,999,704	-39.18	淨資產	443,780,509	95.60	446,337,516	94.69	-2,557,007	-0.57
累計折舊-土地改良物	-5,147,910	-1.11	-8,921,533	-1.89	3,773,623	-42.30	淨資產	443,780,509	95.60	446,337,516	94.69	-2,557,007	-0.57
房屋建築及設備	127,682,764	27.51	125,220,634	26.56	2,462,130	1.97	累積餘額	443,780,509	95.60	446,337,516	94.69	-2,557,007	-0.57
房屋建築及設備	207,228,947	44.64	201,317,683	42.71	5,911,264	2.94							
累計折舊-房屋建築及設備	-79,546,183	-17.14	-76,097,049	-16.14	-3,449,134	4.53							
機械及設備	9,130,031	1.97	10,650,124	2.26	-1,520,093	-14.27							
機械及設備	33,380,430	7.19	34,313,744	7.28	-933,314	-2.72							
累計折舊-機械及設備	-24,250,399	-5.22	-23,663,620	-5.02	-586,779	2.48							
交通及運輸設備	1,542,922	0.33	1,389,022	0.29	153,900	11.08							
交通及運輸設備	3,062,797	0.66	3,735,382	0.79	-672,585	-18.01							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,519,875	-0.33	-2,346,360	-0.50	826,485	-35.22							
雜項設備	8,220,204	1.77	9,849,975	2.09	-1,629,771	-16.55							
雜項設備	22,102,477	4.76	28,338,001	6.01	-6,235,524	-22.00							
累計折舊-雜項設備	-13,882,273	-2.99	-18,488,026	-3.92	4,605,753	-24.91							
無形資產	73,779	0.02	73,779	0.02	0	0.00							
無形資產	73,779	0.02	73,779	0.02	0	0.00							
合計：	464,188,305	100.00	471,378,414	100.00	-7,190,109	-1.53	合計：	464,188,305	100.00	471,378,414	100.00	-7,190,109	-1.53

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。

平衡表

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

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—桃園市桃園區大業國民小學

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	214,464,350	100.00	207,523,377	100.00	6,940,973	3.34
財產收益	8,968,039	4.18	5,659,106	2.73	3,308,933	58.47
財產孳息收入	149,427	0.07	110,373	0.05	39,054	35.38
廢舊物品售價收入	12,630	0.01	45,010	0.02	-32,380	-71.94
財產交易利益	8,805,982	4.11	5,435,223	2.62	3,370,759	62.02
其他財產收入	0	0.00	68,500	0.03	-68,500	-100.00
政府撥入收入	205,286,374	95.72	201,835,279	97.26	3,451,095	1.71
公庫撥款收入	203,716,427	94.99	200,409,995	96.57	3,306,432	1.65
政府其他撥入收入	1,569,947	0.73	1,425,284	0.69	144,663	10.15
規費收入	59,000	0.03	0	0.00	59,000	0.00
使用規費收入	59,000	0.03	0	0.00	59,000	0.00
其他收入	150,937	0.07	28,992	0.01	121,945	420.62
雜項收入	150,937	0.07	28,992	0.01	121,945	420.62
支出	217,021,357	101.19	214,955,006	103.58	2,066,351	0.96
人事支出	180,770,972	84.29	179,958,517	86.72	812,455	0.45
人事支出	180,770,972	84.29	179,958,517	86.72	812,455	0.45
業務支出	8,168,982	3.81	8,017,589	3.86	151,393	1.89
業務支出	8,168,982	3.81	8,017,589	3.86	151,393	1.89
獎補助支出	22,000	0.01	22,000	0.01	0	0.00
其他獎補助	22,000	0.01	22,000	0.01	0	0.00
財產損失	120,069	0.06	114,241	0.06	5,828	5.10
財產交易損失	120,069	0.06	114,241	0.06	5,828	5.10
折舊、折耗及攤銷	10,935,206	5.10	10,080,609	4.86	854,597	8.48
固定資產折舊	10,935,206	5.10	10,070,643	4.85	864,563	8.58
無形資產攤銷	0	0.00	9,966	0.00	-9,966	-100.00
其他支出	17,004,128	7.93	16,762,050	8.08	242,078	1.44
其他支出	17,004,128	7.93	16,762,050	8.08	242,078	1.44
本期賸餘（短絀）	-2,557,007	-1.19	-7,431,629	-3.58	4,874,622	-65.59
期初淨資產	446,337,516	208.12	440,146,896	212.10	6,190,620	1.41
解繳公庫						
淨資產調整數		0.00	13,622,249	6.56	-13,622,249	-100.00
期末淨資產	443,780,509	206.93	446,337,516	215.08	-2,557,007	-0.57

註：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—桃園市桃園區大業國民小學

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)	-2,557,007
8002 調整非現金項目	-756,610
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,313,617
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	-1,489,378
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,489,378
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,762,092
8404 減少短期債務及其他負債	-2,087,185
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-325,093
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,128,088
87 期初現金及約當現金	30,996,963
88 期末現金及約當現金	25,868,875

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—桃園市桃園區大業國民小學

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	205,511,435	8,952,915	214,464,350	收入
財產收入	162,057	8,805,982	8,968,039	財產收益
政府撥入收入	205,286,374		205,286,374	政府撥入收入
規費收入	59,000		59,000	規費收入
其他收入	4,004	146,933	150,937	其他收入
基金用途	207,308,527	9,712,830	217,021,357	支出
用人費用	180,770,972		180,770,972	人事支出
服務費用	6,637,445	1,531,537	8,168,982	業務支出
材料及用品費	1,490,857	-1,490,857		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	40,680	-40,680		
捐助、補助與獎助	22,000		22,000	獎補助支出
		120,069	120,069	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	1,489,378	-1,489,378		
		10,935,206	10,935,206	折舊、折耗及攤銷
其他	16,857,195	146,933	17,004,128	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,797,092	-759,915	-2,557,007	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,608,604	438,728,912	446,337,516	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	5,811,512	437,968,997	443,780,509	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數8,952,915元，係土地、土地改良物、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備及電腦軟體等資產增加。(未含財產無償移入及資產重估增值造成【淨資產調整數】增加數0000元)
2. 調整數1,531,537元，係預算項目之「材料及用品費」、「租金、償債、利息及相關手續費」、「稅捐稅捐及規費(強制費)」及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」重分類為會計科目之「業務支出」。
3. 調整數267,002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120,069元及其他支出146,933元。
4. 調整數1,489,378元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產和無形資產列入平衡表。
5. 調整數10,935,206元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數438,728,912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—桃園市桃園區大業國民小學
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			7,013,487
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	7,013,487

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：

