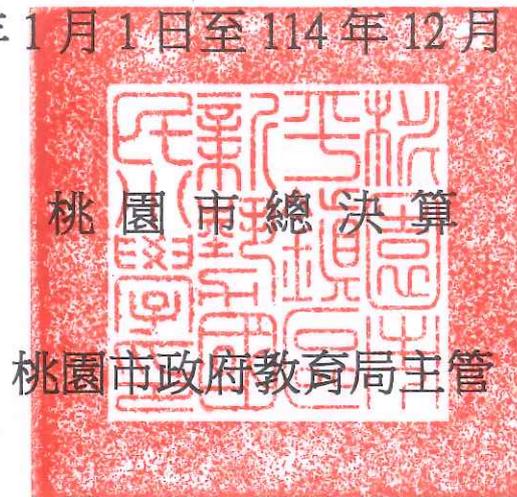


冊 號：16-126

機關代號：30304

中華民國 114 年度

(114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金  
桃園市平鎮區新勢國民小學  
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市平鎮區新勢國民小學編

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新勢國民小學

## 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 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－桃園市平鎮區新勢國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

### 一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄、及思考判斷與創造能力等業務。

#### (一)國民教育計畫：

本年度預算編列 1 億 6,257 萬 5,000 元，決算數 1 億 7,390 萬 3,107 元。

113 學年度下學期，預定招收 49 班，實際招收 50 班，預計學生人數 1,087 人，實際學生人數 1,142 人。

114 學年度上學期，預定招收 49 班，實際招收 50 班，預計學生人數 1,111 人，實際學生人數 1,117 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 83 萬 5,000 元，決算數 76 萬 6,767 元。係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。

### 二、基金來源、用途及餘絀情形：

#### (一)基金來源：

本年度基金來源決算數 1 億 7,594 萬 9,776 元，較預算數 1 億 6,091 萬元，增加 1,503 萬 9,776 元，計增 9.35%。

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 0 元，較預算數 3 萬元，減少 3 萬元，計減 100.00 %。  
主要係因：本年度無財產處分變賣收入。
2. 利息收入：決算數 13 萬 4,693 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 11 萬 9,693 元，計增 797.95%。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新勢國民小學

## 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 1 億 7,203 萬 3,041 元，較預算數 1 億 5,957 萬 8,000 元，增加 1,245 萬 5,041 元，計增 7.80%。

主要係因：公教人員調薪增加，用人費用超支併決所致。

4. 政府其他撥入收入：決算數 249 萬 1,305 元，較預算數 0 元，增加 249 萬 1,305 元。

主要係因：專任輔導教師及幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款支應。

5. 使用規費收入：決算數 24 萬 5,175 元，較預算數 15 萬元，增加 9 萬 5,175 元，計增 63.45%。

主要係因：場地開放收入超收。

6. 學雜費收入：決算數 93 萬 9,600 元，較預算數 113 萬 7,000 元，減少 19 萬 7,400 元，計減 17.36%。

主要係因：學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 10 萬 5,962 元，較預算數 0 元，增加 10 萬 5,962 元。

主要係因：資源回收收入及收回以前年度用人費用等收入超收。

### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 7,466 萬 9,874 元，較預算數 1 億 6,341 萬元，增加 1,125 萬 9,874 元，計增 6.89%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 1 億 7,390 萬 3,107 元，較預算數 1 億 6,257 萬 5,000 元，增加 1,132 萬 8,107 元，計增 6.97%。

主要係因：公教人員調薪增加，用人費用超支併決所致。

2. 建築及設備計畫：

- (1) 決算數 76 萬 6,767 元，較法定預算數 83 萬 5,000 元，減少 6 萬 8,233 元，計減 8.17%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

- (2) 決算數 76 萬 6,767 元，較可用預算數 83 萬 5,000 元，減少 6 萬 8,233 元，計減 8.17%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

### (三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 127 萬 9,902 元，較預算短絀數 250 萬元，減少短絀數 377 萬 9,902 元。

## 三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流出 630 萬 8,593 元。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新勢國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

- (二)投資活動之淨現金流出 76 萬 6,767 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 42 萬 1,503 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 665 萬 3,857 元。
- (五)期初現金及約當現金 4,062 萬 2,722 元。
- (六)期末現金及約當現金 3,396 萬 8,865 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	34,423,472	42,861,639	-19.69
固定資產	302,123,698	291,416,872	3.67
無形資產	35,842	59,890	-40.15
流動負債	17,677,055	27,816,627	-36.45
其他負債	2,968,503	2,547,000	16.55
淨資產	315,937,454	303,974,774	3.94

### 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 3,396 萬 8,865 元，其中 1,170 萬 2,977 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)本年度補辦預算資料如下：本年度未有補辦預算。

#### (三)本年度併入決算資料如下：

##### 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) 1,648 萬 4,041 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新勢國民小學  
**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	160,910,000	100.00	175,949,776	100.00	15,039,776	9.35	169,706,226	100.00
43 勞務收入						0.00	100	0.00
43Y其他勞務收入							100	0.00
45 財產收入	45,000	0.03	134,693	0.08	89,693	199.32	249,863	0.15
451財產處分收入	30,000	0.02			-30,000	-100.00	5,420	0.00
454利息收入	15,000	0.01	134,693	0.08	119,693	797.95	86,010	0.05
45Y其他財產收入							158,433	0.09
46 政府撥入收入	159,578,000	99.17	174,524,346	99.19	14,946,346	9.37	168,482,984	99.28
462公庫撥款收入	159,578,000	99.17	172,033,041	97.77	12,455,041	7.80	166,206,301	97.94
46Y政府其他撥入收入			2,491,305	1.42	2,491,305		2,276,683	1.34
47規費收入	150,000	0.09	245,175	0.14	95,175	63.45		
473使用規費收入	150,000	0.09	245,175	0.14	95,175	63.45		
4S 教學收入	1,137,000	0.71	939,600	0.53	-197,400	-17.36	963,900	0.57
4S1學雜費收入	1,137,000	0.71	939,600	0.53	-197,400	-17.36	963,900	0.57
4Y 其他收入			105,962	0.06	105,962	0.00	9,379	0.01
4YY雜項收入			105,962	0.06	105,962		9,379	0.01
5 基金用途	163,410,000	101.55	174,669,874	99.27	11,259,874	6.89	166,340,477	98.02
53 國民教育計畫	162,575,000	101.03	173,903,107	98.84	11,328,107	6.97	165,932,289	97.78
5M 建築及設備計畫	835,000	0.52	766,767	0.44	-68,233	-8.17	408,188	0.24
購建固定資產	835,000	0.52	766,767	0.44	-68,233	-8.17	393,188	0.23
其他							15,000	0.01
本期賸餘(短絀)	-2,500,000		1,279,902		3,779,902	-151.20	3,365,749	
期初基金餘額	7,132,000		12,498,012		5,366,012	75.24	9,132,263	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,632,000		13,777,914		9,145,914	197.45	12,498,012	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新勢國民小學

**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	160,910,000	175,949,776	15,039,776	9.35	
45 財產收入	45,000	134,693	89,693	199.32	
451財產處分收入	30,000		-30,000	-100.00	本年度無財產報廢變賣收入。
454利息收入	15,000	134,693	119,693	797.95	零用金及保管款專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	159,578,000	174,524,346	14,946,346	9.37	
462公庫撥款收入	159,578,000	172,033,041	12,455,041	7.80	
46Y政府其他撥入收入		2,491,305	2,491,305	0.00	專任輔導教師及幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款支應。
47規費收入	150,000	245,175	95,175	63.45	
473使用規費收入	150,000	245,175	95,175	63.45	場地開放收入超收。
4S 教學收入	1,137,000	939,600	-197,400	-17.36	
4S1學雜費收入	1,137,000	939,600	-197,400	-17.36	
4Y 其他收入		105,962	105,962	0.00	
4YY雜項收入		105,962	105,962	0.00	資源回收收入及收回以前年度用人費用等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新勢國民小學

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	163,410,000	174,669,874	11,259,874	6.89	
53 國民教育計畫	162,575,000	173,903,107	11,328,107	6.97	
1 用人費用	142,512,000	157,255,047	14,743,047	10.35	
11 正式員額薪資	81,792,000	89,762,779	7,970,779	9.75	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,500,000	3,659,628	2,159,628	143.98	係教育部撥補幼兒園契進人員(教保員及廚工)薪資，114年度無預算數，覈實支付。
13 加(夜)班費	1,428,000	1,199,648	-228,352	-15.99	
15 獎金	18,851,000	20,192,681	1,341,681	7.12	
16 退休及卹償金	30,980,000	31,298,993	318,993	1.03	
18 福利費	7,961,000	11,141,318	3,180,318	39.95	覈實支付。
2 服務費用	6,321,000	4,001,921	-2,319,079	-36.69	
21 水電費	1,640,000	883,588	-756,412	-46.12	撙節支用。
22 郵電費	304,000	125,662	-178,338	-58.66	撙節支用。
23 旅運費	174,000	119,994	-54,006	-31.04	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	96,715	-23,285	-19.40	
25 修理保養及保固費	1,998,000	907,135	-1,090,865	-54.60	撙節支用。
26 保險費	2,000	527	-1,473	-73.65	依學生活動需求覈實支出。
27 一般服務費	1,784,000	1,656,400	-127,600	-7.15	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛約用人員3人，預算金額1,425,000元，決算金額1,388,432元。
28 專業服務費	201,000	113,500	-87,500	-43.53	撙節支用。
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41	
3 材料及用品費	1,281,000	908,655	-372,345	-29.07	
32 用品消耗	1,281,000	908,655	-372,345	-29.07	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費		129,025	129,025		
45 雜項設備租金		129,025	129,025		影印設備租金覈實支付。調整容納91Y其他轉出130,000元，451雜項設備租金轉入130,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	94,000	82,500	-11,500	-12.23	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	撙節支用。
72 捐助、補助與獎助	18,000	18,000			
73 分擔	5,000		-5,000	-100.00	依實際需求覈實支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60,000	60,000			
75 競賽及交流活動費	9,000	3,500	-5,500	-61.11	覈實支付。
9 其他	12,367,000	11,525,959	-841,041	-6.80	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新勢國民小學  
**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	12,367,000	11,525,959	-841,041	-6.80	調整容納91Y其他轉出130,000元，451雜項設備租金轉入130,000元。  調整容納514購置機械及設備轉入175,000元，515購置交通及運輸設備轉入151,000元，516購置雜項設備轉出326,000元。
5M 建築及設備計畫	835,000	766,767	-68,233	-8.17	
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	835,000	766,767	-68,233	-8.17	
51 購建固定資產	835,000	766,767	-68,233	-8.17	

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
<b>資產</b>	425,067,364	133,590,602	835,000
非理財目的之長期投資			
土地	247,188,427		
土地改良物	13,573,652	4,805,998	
房屋及建築	73,539,189	63,078,292	
機械及設備	36,862,466	23,479,294	435,000
交通及運輸設備	3,850,862	3,041,291	164,000
雜項設備	49,992,878	39,185,727	236,000
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	59,890		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)土地-增加數:0元。

(2)土地改良物-增加數:圍牆更新工程1,926,148元。減少數:報廢0元。

(3)房屋及建築-增加數:新勢社區活動中心建築物耐震補強工程、幼兒園2歲專班充實及改善教學環境設施設備等15,829,889元。減少數:報廢0元。

(4)機械及設備-增加數:創課用雷雕機、個人電腦、攝影機等1,147,278元(含財產無償移入7,342元)。減少數:報廢0元。

(5)交通及運輸設備-增加數:圖書館喇叭等163,820元(含財產無償移入520元)。減少數:報廢0元。

(6)雜項設備-增加數:威權處置舊字拆除及學生活動中心鈦字安裝、吸塵器等1,642,208元。減少數:報廢0元。

(7)電腦軟體-增加數:0元。減少數:年底軟體攤銷提列24,048元。

桃園市平鎮區新勢國民小學

**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		
20,709,343	3,000	24,048	10,002,517	302,159,540
				247,188,427
1,926,148			1,380,777	9,313,025
15,829,889			641,652	25,649,134
1,147,278			4,555,624	9,974,826
163,820			121,236	852,155
1,642,208			3,303,228	9,146,131
	3,000	24,048		35,842

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新勢國民小學

**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		260,000		175,000	435,000	377,276	-57,724	
機械及設備		260,000		175,000	435,000	377,276	-57,724	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		13,000		151,000	164,000	163,300	-700	
交通及運輸設備		13,000		151,000	164,000	163,300	-700	
購建中固定資產								
雜項設備		562,000		-326,000	236,000	226,191	-9,809	
雜項設備		562,000		-326,000	236,000	226,191	-9,809	
購建中固定資產								
合 計		835,000			835,000	766,767	-68,233	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新勢國民小學  
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	309,718,556	309,718,556		
代管-土地	7,559,016	7,559,016		
土地	247,188,427	247,188,427		
土地改良物	9,313,025	9,313,025		
房屋及建築	25,649,134	25,649,134		
機械及設備	9,974,826	9,974,826		
交通及運輸設備	852,155	852,155		
雜項設備	9,146,131	9,146,131		
電腦軟體	35,842	35,842		

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新勢國民小學

**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	92	98	6	
職員	91	94	3	1.係因本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。2.普通班增班 1班，增加教師1人。3.幹事1人缺額尚未補足。4.借調教育局教師1人。
工友	1	1	0	
約僱人員	0	3	3	1.係因2歲專班增班1班，增加附幼契進教保員1人。2.本校幼兒園教保員及廚工未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
合 計	92	98	6	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛約用人員3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新勢國民小學  
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										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	81,792,000		1,428,000		18,851,000	30,980,000		7,961,000		141,012,000	1,500,000	142,512,000
正式人員	81,792,000		1,428,000		18,851,000	30,980,000		7,954,000		141,005,000		141,005,000
聘僱人員								7,000		7,000		7,000
兼任人員											1,500,000	1,500,000
合計	81,792,000		1,428,000		18,851,000	30,980,000		7,961,000		141,012,000	1,500,000	142,512,000

註:

- 1.本校教育部部款--專任輔導教師及幼兒園契進人員未編列預算，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(或約僱人員約僱計畫書)，該員屬聘用人員(或約僱人員)，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。
- 2.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛約用人員3人，預算金額1,425,000元，決算金額1,388,432元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新勢國民小學  
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
89,762,779	1,608,429	1,199,648		20,192,681	31,298,993		11,141,318		155,203,848	2,051,199	157,255,047
89,762,779		1,199,648		20,109,855	31,298,993		11,134,568		153,505,843		153,505,843
	1,608,429			82,826			6,750		1,698,005		1,698,005
										2,051,199	2,051,199
89,762,779	1,608,429	1,199,648		20,192,681	31,298,993		11,141,318		155,203,848	2,051,199	157,255,047

3.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92人，計8,565,000元，執行結果決算85人，計9,546,095元。(2)年終工作獎金係依據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92人，計10,236,000元，執行結果決算118人，計10,646,586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，本年度預算編列3人，計50,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新勢國民小學

**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－桃園市平鎮區新勢國民小學  
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			163,410,000		174,669,874		11,259,874 6.89	
國民教育計畫			162,575,000		173,903,107		11,328,107 6.97	
建築及設備計畫			835,000		766,767		-68,233 -8.17	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新勢國民小學  
**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	142,512,000	157,255,047	14,743,047	10.35
11 正式員額薪資	81,792,000	89,762,779	7,970,779	9.75
12 聘僱及兼職人員薪資	1,500,000	3,659,628	2,159,628	143.98
13 加(夜)班費	1,428,000	1,199,648	-228,352	-15.99
15 獎金	18,851,000	20,192,681	1,341,681	7.12
16 退休及卹償金	30,980,000	31,298,993	318,993	1.03
18 福利費	7,961,000	11,141,318	3,180,318	39.95
2 服務費用	6,321,000	4,001,921	-2,319,079	-36.69
21 水電費	1,640,000	883,588	-756,412	-46.12
22 郵電費	304,000	125,662	-178,338	-58.66
23 旅運費	174,000	119,994	-54,006	-31.04
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	96,715	-23,285	-19.40
25 修理保養及保固費	1,998,000	907,135	-1,090,865	-54.60
26 保險費	2,000	527	-1,473	-73.65
27 一般服務費	1,784,000	1,656,400	-127,600	-7.15
28 專業服務費	201,000	113,500	-87,500	-43.53
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41
3 材料及用品費	1,281,000	908,655	-372,345	-29.07
32 用品消耗	1,281,000	908,655	-372,345	-29.07
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	129,025	129,025	0.00
45 雜項設備租金	0	129,025	129,025	0.00
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	835,000	766,767	-68,233	-8.17
51 購建固定資產	835,000	766,767	-68,233	-8.17
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	94,000	82,500	-11,500	-12.23
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	18,000	18,000	0	0.00
73 分擔	5,000	0	-5,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60,000	60,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	9,000	3,500	-5,500	-61.11
9 其他	12,367,000	11,525,959	-841,041	-6.80
91 其他支出	12,367,000	11,525,959	-841,041	-6.80
合 計	163,410,000	174,669,874	11,259,874	6.89

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新勢國民小學  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,000	98,400	400	0.41	可支用額度為98,400元，依規定覈實支用。
291 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41	
統計所需項目	1,515,000	1,444,132	-70,868	-4.68	
27D 計時與計件人員酬金	1,425,000	1,388,432	-36,568	-2.57	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	90,000	55,700	-34,300	-38.11	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新勢國民小學

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	%
<b>資產</b>	336,583,012	100.00	334,338,401	100.00	2,244,611	0.67	<b>負債</b>	20,645,558	6.13	30,363,627	9.08	-9,718,069	-32.01
流動資產	34,423,472	10.23	42,861,639	12.82	-8,438,167	-19.69	流動負債	17,677,055	5.25	27,816,627	8.32	-10,139,572	-36.45
現金	33,968,865	10.09	40,622,722	12.15	-6,653,857	-16.38	應付款項	17,677,055	5.25	27,816,627	8.32	-10,139,572	-36.45
銀行存款	33,968,865	10.09	40,622,722	12.15	-6,653,857	-16.38	應付代收款	17,677,055	5.25	27,816,627	8.32	-10,139,572	-36.45
預付款項	454,607	0.14	2,238,917	0.67	-1,784,310	-79.70	其他負債	2,968,503	0.88	2,547,000	0.76	421,503	16.55
預付費用	454,607	0.14	2,238,917	0.67	-1,784,310	-79.70	什項負債	2,968,503	0.88	2,547,000	0.76	421,503	16.55
固定資產	302,123,698	89.76	291,416,872	87.16	10,706,826	3.67	存入保證金	2,909,500	0.86	2,547,000	0.76	362,500	14.23
土地	247,188,427	73.44	247,188,427	73.93	0	0.00	暫收及待結轉帳項	59,003	0.02	0	0.00	59,003	0.00
土地	247,188,427	73.44	247,188,427	73.93	0	0.00							
土地改良物	9,313,025	2.77	8,767,654	2.62	545,371	6.22	<b>淨資產</b>	315,937,454	93.87	303,974,774	90.92	11,962,680	3.94
土地改良物	15,499,800	4.61	13,573,652	4.06	1,926,148	14.19	淨資產	315,937,454	93.87	303,974,774	90.92	11,962,680	3.94
累計折舊-土地改良物	-6,186,775	-1.84	-4,805,998	-1.44	-1,380,777	28.73	淨資產	315,937,454	93.87	303,974,774	90.92	11,962,680	3.94
房屋建築及設備	25,649,134	7.62	10,460,897	3.13	15,188,237	145.19	累積餘額	315,937,454	93.87	303,974,774	90.92	11,962,680	3.94
房屋建築及設備	89,369,078	26.55	73,539,189	22.00	15,829,889	21.53							
累計折舊-房屋建築及設備	-63,719,944	-18.93	-63,078,292	-18.87	-641,652	1.02							
機械及設備	9,974,826	2.96	13,383,172	4.00	-3,408,346	-25.47							
機械及設備	38,009,744	11.29	36,862,466	11.03	1,147,278	3.11							
累計折舊-機械及設備	-28,034,918	-8.33	-23,479,294	-7.02	-4,555,624	19.40							
交通及運輸設備	852,155	0.25	809,571	0.24	42,584	5.26							
交通及運輸設備	4,014,682	1.19	3,850,862	1.15	163,820	4.25							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,162,527	-0.94	-3,041,291	-0.91	-121,236	3.99							
雜項設備	9,146,131	2.72	10,807,151	3.23	-1,661,020	-15.37							
雜項設備	51,635,086	15.34	49,992,878	14.95	1,642,208	3.28							
累計折舊-雜項設備	-42,488,955	-12.62	-39,185,727	-11.72	-3,303,228	8.43							
無形資產	35,842	0.01	59,890	0.02	-24,048	-40.15							
無形資產	35,842	0.01	59,890	0.02	-24,048	-40.15							
合計：	336,583,012	100.00	334,338,401	100.00	2,244,611	0.67	合計：	336,583,012	100.00	334,338,401	100.00	2,244,611	0.67

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

註：1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編制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—桃園市平鎮區新勢國民小學  
平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
電腦軟體	35,842	0.01	59,890	0.02	-24,048	-40.15							
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	7,559,016	2.25	7,559,016	2.26	0	0.00							
應付代管資產	-7,559,016	-2.25	-7,559,016	-2.26	0	0.00							
合計：	336,583,012	100.00	334,338,401	100.00	2,244,611	0.67	合計：	336,583,012	100.00	334,338,401	100.00	2,244,611	0.67

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

註：1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編制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—桃園市平鎮區新勢國民小學

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	195,884,490	100.00	173,408,495	100.00	22,475,995	12.96
勞務收入	0	0.00	100	0.00	-100	-100.00
其他勞務收入	0	0.00	100	0.00	-100	-100.00
財產收益	20,069,407	10.25	3,952,132	2.28	16,117,275	407.81
財產孳息收入	134,693	0.07	86,010	0.05	48,683	56.60
廢舊物品售價收入	0	0.00	5,420	0.00	-5,420	-100.00
其他財產收入	19,934,714	10.18	3,860,702	2.23	16,074,012	416.35
政府撥入收入	174,524,346	89.10	168,482,984	97.16	6,041,362	3.59
公庫撥款收入	172,033,041	87.82	166,206,301	95.85	5,826,740	3.51
政府其他撥入收入	2,491,305	1.27	2,276,683	1.31	214,622	9.43
規費收入	245,175	0.13	0	0.00	245,175	0.00
使用規費收入	245,175	0.13	0	0.00	245,175	0.00
教學收入	939,600	0.48	963,900	0.56	-24,300	-2.52
學雜費收入	939,600	0.48	963,900	0.56	-24,300	-2.52
其他收入	105,962	0.05	9,379	0.01	96,583	1,029.78
雜項收入	105,962	0.05	9,379	0.01	96,583	1,029.78
支出	183,929,672	93.90	175,427,983	101.16	8,501,689	4.85
人事支出	157,255,047	80.28	150,275,959	86.66	6,979,088	4.64
人事支出	157,255,047	80.28	150,275,959	86.66	6,979,088	4.64
業務支出	5,104,101	2.61	4,534,912	2.62	569,189	12.55
業務支出	5,104,101	2.61	4,534,912	2.62	569,189	12.55
獎補助支出	18,000	0.01	18,000	0.01	0	0.00
其他獎補助	18,000	0.01	18,000	0.01	0	0.00
折舊、折耗及攤銷	10,026,565	5.12	9,495,694	5.48	530,871	5.59
固定資產折舊	10,002,517	5.11	9,470,774	5.46	531,743	5.61
無形資產攤銷	24,048	0.01	24,920	0.01	-872	-3.50
其他支出	11,525,959	5.88	11,103,418	6.40	422,541	3.81
其他支出	11,525,959	5.88	11,103,418	6.40	422,541	3.81
本期賸餘(短絀)	11,954,818	6.10	-2,019,488	-1.16	13,974,306	-691.97
期初淨資產	303,974,774	155.18	291,358,899	168.02	12,615,875	4.33
解繳公庫						
淨資產調整數	7,862	0.00	14,635,363	8.44	-14,627,501	-99.95
期末淨資產	315,937,454	161.29	303,974,774	175.29	11,962,680	3.94

註：本表編制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—桃園市平鎮區新勢國民小學  
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)	11,954,818
8002 調整非現金項目	-18,263,411
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-6,308,593
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	-766,767
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-766,767
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,749,003
8404 減少短期債務及其他負債	-2,327,500
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	421,503
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,653,857
87 期初現金及約當現金	40,622,722
88 期末現金及約當現金	33,968,865

註:本表編制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—桃園市平鎮區新勢國民小學

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	175,949,776	19,934,714	195,884,490	收入
財產收入	134,693	19,934,714	20,069,407	財產收益
政府撥入收入	174,524,346		174,524,346	政府撥入收入
規費收入	245,175		245,175	規費收入
教學收入	939,600		939,600	教學收入
其他收入	105,962		105,962	其他收入
基金用途	174,669,874	9,259,798	183,929,672	支出
用人費用	157,255,047		157,255,047	人事支出
服務費用	4,001,921	1,102,180	5,104,101	業務支出
材料及用品費	908,655	-908,655		
租金、償債、利息及相關手續費	129,025	-129,025		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	64,500	-64,500		
捐助、補助與獎助	18,000		18,000	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	766,767	-766,767		
其他	11,525,959	10,026,565	10,026,565	折舊、折耗及攤銷
其他	11,525,959		11,525,959	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,279,902	10,674,916	11,954,818	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,498,012	291,476,762	303,974,774	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		7,862	7,862	淨資產調整數
期末基金餘額	13,777,914	302,159,540	315,937,454	期末淨資產

- 註：1、基金來源調整數19,934,714元，係土地改良物、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7,862元)
- 2、調整數1,102,180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0元，係機械及設備、雜項設備、交通及運輸設備等固定資產財產交易損失及其他支出。
- 4、調整數766,767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10,026,565元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
- 6、調整數7,862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291,476,762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—桃園市平鎮區新勢國民小學  
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	16,484,041 16,484,041

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：

代理會計室  
主 任 李 玉

基金主持人：

新勢國民小學  
校 長 張大昌