

冊 號：16-107

機關代號：30209

中華民國 114 年度

(114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日)

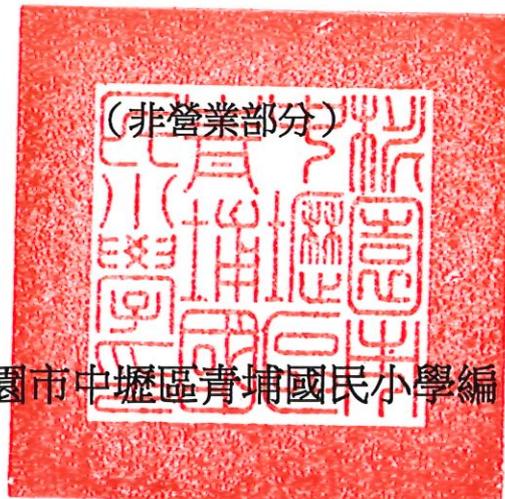
桃園市總決算

桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金

桃園市中壢區青埔國民小學

附屬單位決算之分決算



桃園市中壢區青埔國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區青埔國民小學
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－桃園市中壢區青埔國民小學

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 7,700 萬 6,000 元，決算數 1 億 9,535 萬 9,467 元。

113 學年度下學期，預定招收 66 班，實際招收 66 班，預計學生人數 1,993 人，實際學生人數 1,931 人。

114 學年度上學期，預定招收 67 班，實際招收 67 班，預計學生人數 2,022 人，實際學生人數 1,938 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 130 萬 5,600 元，決算數 134 萬 2,644 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 8,767 萬 2,887 元，較預算數 1 億 7,469 萬 6,000 元，增加 1,297 萬 6,887 元，計增 7.43%。

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 7,960 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 7,960 元。
主要係因：惜物網網路拍賣收入超收。
2. 利息收入：決算數 34 萬 1,415 元，較預算數 6,000 元，增加 33 萬 5,415 元，計增 5590.25%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區青埔國民小學

總 說 明

中華民國 114 年度

主要係因：保管款及零用金專戶等利息收入超收。

3. 公庫撥款收入：決算數 1 億 8,285 萬 2,198 元，較預算數 1 億 7,254 萬 6,000 元，增加 1,030 萬 6,198 元，計增 5.97%。

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 377 萬 8,500 元，較預算數 0 元，增加 377 萬 8,500 元。

主要係因：專任輔導教師人員 2 人及增置餘額代理教師人員 2 人及教保員 4 人，以教育部部款支應。

5. 學雜費收入：決算數 13 萬 7,132 元，較預算數 212 萬 9,000 元，減少 199 萬 1,868 元，計減 93.56%。

主要係因：附設幼兒園學費收入短收。

6. 雜項收入：決算數 54 萬 5,682 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 53 萬 682 元，計增 3537.88%。

主要係因：收回以前年度支出等收入超收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 9,670 萬 2,111 元，較預算數 1 億 7,836 萬 2,000 元，增加 1,834 萬 111 元，計增 10.28%。

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 9,535 萬 9,467 元，較預算數 1 億 7,700 萬 6,000 元，增加 1,835 萬 3,467 元，計增 10.37%。

主要係因：用人費用不足超支併決算。

2. 建築及設備計畫：決算數 134 萬 2,644 元，較法定(可用)預算數 135 萬 6,000 元，減少 1 萬 3,356 元，計減 0.98%。

主要係因：購置交通及運輸設備等採購結餘款。

(三) 本期賸餘：

本年度決算短絀數 902 萬 9,224 元，較預算短絀數 366 萬 6,000 元，增加短絀數 536 萬 3,224 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流出 1,389 萬 4,912 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 134 萬 2,644 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 89 萬 5,302 元。

(四) 本年度現金及約當現金之淨減 1,434 萬 2,254 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區青埔國民小學

總 說 明

中華民國 114 年度

(五) 期初現金及約當現金 6,362 萬 4,442 元。

(六) 期末現金及約當現金 4,928 萬 2,188 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	54,376,497	66,371,988	-18.07
固定資產	748,239,921	755,418,847	-0.95
無形資產	302,814	470,022	-35.57
流動負債	47,415,410	51,276,979	-7.53
其他負債	2,575,384	1,680,082	53.29
淨資產	752,928,438	769,303,796	-2.13

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 4,928 萬 2,188 元，其中 418 萬 4,941 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 日府主基字第 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 2,217 萬 271 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學
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	174,696,000	100.00	187,672,887	100.00	12,976,887	7.43	179,679,709	100.00
45 財產收入	6,000	0.00	359,375	0.19	353,375	5,889.58	353,096	0.20
451財產處分收入			17,960	0.01	17,960			
454利息收入	6,000	0.00	341,415	0.18	335,415	5,590.25	353,096	0.20
46 政府撥入收入	172,546,000	98.77	186,630,698	99.44	14,084,698	8.16	176,016,838	97.96
462公庫撥款收入	172,546,000	98.77	182,852,198	97.43	10,306,198	5.97	172,482,902	95.99
46Y政府其他撥入收入			3,778,500	2.01	3,778,500		3,533,936	1.97
4S 教學收入	2,129,000	1.22	137,132	0.07	-1,991,868	-93.56	1,267,488	0.71
4S1學雜費收入	2,129,000	1.22	137,132	0.07	-1,991,868	-93.56	1,267,488	0.71
4Y 其他收入	15,000	0.01	545,682	0.29	530,682	3,537.88	2,042,287	1.14
4YY雜項收入	15,000	0.01	545,682	0.29	530,682	3,537.88	2,042,287	1.14
5 基金用途	178,362,000	102.10	196,702,111	104.81	18,340,111	10.28	179,725,279	100.03
53 國民教育計畫	177,006,000	101.32	195,359,467	104.10	18,353,467	10.37	179,023,854	99.63
5M 建築及設備計畫	1,356,000	0.78	1,342,644	0.72	-13,356	-0.98	701,425	0.39
購建固定資產	1,356,000	0.78	1,342,644	0.72	-13,356	-0.98	701,425	0.39
本期賸餘 (短絀)	-3,666,000		-9,029,224		-5,363,224	146.30	-45,570	
期初基金餘額	11,040,000		13,414,927		2,374,927	21.51	13,460,497	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,374,000		4,385,703		-2,988,297	-40.52	13,414,927	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學
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	174,696,000	187,672,887	12,976,887	7.43	
45 財產收入	6,000	359,375	353,375	5,889.58	
451 財產處分收入		17,960	17,960	0.00	借物網網路拍賣收入超收。
454 利息收入	6,000	341,415	335,415	5,590.25	利息收入超收。
46 政府撥入收入	172,546,000	186,630,698	14,084,698	8.16	
462 公庫撥款收入	172,546,000	182,852,198	10,306,198	5.97	
46Y 政府其他撥入收入		3,778,500	3,778,500	0.00	教育部撥補專任輔導教師、增置餘額代理教師、教保服務人員薪資。
4S 教學收入	2,129,000	137,132	-1,991,868	-93.56	
4S1 學雜費收入	2,129,000	137,132	-1,991,868	-93.56	附設幼兒園學費收入短收。
4Y 其他收入	15,000	545,682	530,682	3,537.88	
4YY 雜項收入	15,000	545,682	530,682	3,537.88	收回以前年度支出等收入致超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學

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	178,362,000	196,702,111	18,340,111	10.28	
53 國民教育計畫	177,006,000	195,359,467	18,353,467	10.37	
1 用人費用	147,668,000	168,221,891	20,553,891	13.92	
11 正式員額薪資	104,124,000	109,066,599	4,942,599	4.75	
12 聘僱及兼職人員薪資	999,000	5,715,207	4,716,207	472.09	覈實支用。
13 加(夜)班費	849,000	1,092,454	243,454	28.68	覈實支用。
15 獎金	21,256,000	24,133,227	2,877,227	13.54	
16 退休及卹償金	11,388,000	14,831,394	3,443,394	30.24	覈實支用。
18 福利費	9,052,000	13,383,010	4,331,010	47.85	覈實支用。
2 服務費用	6,322,000	6,989,617	667,617	10.56	
21 水電費	2,889,000	2,562,695	-326,305	-11.29	
22 郵電費	224,000	121,035	-102,965	-45.97	撙節開支。
23 旅運費	177,000	106,571	-70,429	-39.79	撙節開支。
24 印刷裝訂與廣告費	146,000	103,246	-42,754	-29.28	撙節開支。
25 修理保養及保固費	1,109,000	2,019,335	910,335	82.09	覈實支用;調整容納轉入257雜項設備修護費750,000元,321辦公(事務)用品轉出750,000元。
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	撙節開支。
27 一般服務費	1,476,000	1,564,132	88,132	5.97	依實際員額覈實支用。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1,071,207元及廚工薪津補助1人,預算金額108,000元,決算金額108,000元。
28 專業服務費	193,000	414,203	221,203	114.61	覈實支用;調整容納轉入285講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費250,000元,321辦公(事務)用品轉出250,000元。
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41	
3 材料及用品費	3,672,000	1,981,466	-1,690,534	-46.04	
32 用品消耗	3,672,000	1,981,466	-1,690,534	-46.04	撙節開支;調整容納轉入257雜項設備修護費750,000元及285講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費250,000元,321辦公(事務)用品轉出1,000,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	186,000	140,670	-45,330	-24.37	
71 會費	4,000	3,000	-1,000	-25.00	撙節開支。
72 捐助、補助與獎助	2,000		-2,000	-100.00	撙節開支。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	30,000			
75 競賽及交流活動費	150,000	107,670	-42,330	-28.22	撙節開支。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學

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	%	
9 其他	19,158,000	18,025,823	-1,132,177	-5.91	
91 其他支出	19,158,000	18,025,823	-1,132,177	-5.91	
5M 建築及設備計畫	1,356,000	1,342,644	-13,356	-0.98	
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	1,356,000	1,342,644	-13,356	-0.98	
51 購建固定資產	1,356,000	1,342,644	-13,356	-0.98	調整容納514購置機械及設備轉入43,000元，516購置雜項設備轉出43,000元;調整容納516購置雜項設備轉入25,000元，515購置交通及運輸設備轉出25,000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	832,296,070	76,407,201	1,356,000
非理財目的之長期投資			
土地	498,673,038		
土地改良物	4,863,430	4,814,796	
房屋及建築	258,330,395	37,760,065	
機械及設備	22,577,697	13,478,251	699,000
交通及運輸設備	10,735,019	5,245,546	175,000
雜項設備	23,646,469	15,108,543	482,000
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	13,000,000		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	470,022		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地改良物-增加數:增加青山幼兒園1樓停車場安全圍籬共計138,800元。減少數:報廢躲避球場、田徑跑道共計4,863,430元。
2.房屋及建築-減少數:減損排水暗管共計95,381元。
3.機械及設備-增加數:購置監視用錄放主機、KVM切換器等，及財產分類更正等，共計2,778,419元。減少數:報廢冰箱、消毒櫃等共計421,600元。
4.交通及運輸設備-增加數:購置L型推車等共計418,200元。
5.雜項設備-增加數:增購白鐵餐車、咖啡機等，財產分類更正等共計2,594,638元。減少數:報廢冰箱、消毒櫃等，財產分類更正等共計307,345元。

桃園市中壢區青埔國民小學

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		
5,930,057	292,000	5,854,964	7,421,227	748,542,735
				498,673,038
138,800		4,863,430	-4,791,894	115,898
		95,381	4,557,720	215,917,229
2,778,419		421,600	3,299,787	8,156,478
418,200			1,487,955	4,419,718
2,594,638		307,345	2,867,659	7,957,560
				13,000,000
	292,000	167,208		302,814

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學

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		656,000		43,000	699,000	698,949	-51	
機械及設備		656,000		43,000	699,000	698,949	-51	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		200,000		-25,000	175,000	161,895	-13,105	
交通及運輸設備		200,000		-25,000	175,000	161,895	-13,105	
購建中固定資產								
雜項設備		500,000		-18,000	482,000	481,800	-200	
雜項設備		500,000		-18,000	482,000	481,800	-200	
購建中固定資產								
合 計		1,356,000			1,356,000	1,342,644	-13,356	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學
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	748,542,735	735,542,735	-13,000,000	
土地	498,673,038	498,673,038		
土地改良物	115,898	115,898		
房屋及建築	215,917,229	215,917,229		
機械及設備	8,156,478	8,156,478		
交通及運輸設備	4,419,718	4,419,718		
雜項設備	7,957,560	7,957,560		
購建中固定資產	13,000,000		-13,000,000	第二期校舍工程尚在購建中，故總務處尚未登錄財產帳。
電腦軟體	302,814	302,814		

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學

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	130	10	
職員	117	123	6	114學年度第1學期增1班，教師增2人、專輔教師增2人、增置餘額教師增2人(本校專輔教師及增置餘額代理教師未編列預算，以教育局部款、教育局市款支應者計4人)
工友	1	1	0	
約僱人員	2	6	4	教保員未編列預算，以教育局部款、教育局市款支應者計4人。
合 計	120	130	10	

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2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學
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	104,124,000	864,000	849,000		21,256,000	11,388,000		9,052,000		147,533,000	135,000	147,668,000
正式人員	104,124,000		849,000		21,158,000	11,388,000		9,044,000		146,563,000		146,563,000
聘僱人員		864,000			98,000			8,000		970,000		970,000
兼任人員											135,000	135,000
合 計	104,124,000	864,000	849,000		21,256,000	11,388,000		9,052,000		147,533,000	135,000	147,668,000

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1,071,207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年度預算編列人數118人，計9,335,000元，執行結果決算104人，計11,192,871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120人，計11,806,000元，執行結果決算145人，計12,880,356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核發，114年度預算編列人數9人，計115,000元，執行結果決算2人，計60,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學
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
109,066,599	3,565,037	1,092,454		24,133,227	14,831,394		13,383,010		166,071,721	2,150,170	168,221,891
109,066,599		1,092,454		23,793,166	14,831,394		13,373,130		162,156,743		162,156,743
	3,565,037			340,061			9,880		3,914,978		3,914,978
										2,150,170	2,150,170
109,066,599	3,565,037	1,092,454		24,133,227	14,831,394		13,383,010		166,071,721	2,150,170	168,221,891

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國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—桃園市中壢區青埔國民小學

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			178,362,000		196,702,111		18,340,111	10.28	
國民教育計畫			177,006,000		195,359,467		18,353,467	10.37	
建築及設備計畫			1,356,000		1,342,644		-13,356	-0.98	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學

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	147,668,000	168,221,891	20,553,891	13.92
11 正式員額薪資	104,124,000	109,066,599	4,942,599	4.75
12 聘僱及兼職人員薪資	999,000	5,715,207	4,716,207	472.09
13 加(夜)班費	849,000	1,092,454	243,454	28.68
15 獎金	21,256,000	24,133,227	2,877,227	13.54
16 退休及卹償金	11,388,000	14,831,394	3,443,394	30.24
18 福利費	9,052,000	13,383,010	4,331,010	47.85
2 服務費用	6,322,000	6,989,617	667,617	10.56
21 水電費	2,889,000	2,562,695	-326,305	-11.29
22 郵電費	224,000	121,035	-102,965	-45.97
23 旅運費	177,000	106,571	-70,429	-39.79
24 印刷裝訂與廣告費	146,000	103,246	-42,754	-29.28
25 修理保養及保固費	1,109,000	2,019,335	910,335	82.09
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	1,476,000	1,564,132	88,132	5.97
28 專業服務費	193,000	414,203	221,203	114.61
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41
3 材料及用品費	3,672,000	1,981,466	-1,690,534	-46.04
32 用品消耗	3,672,000	1,981,466	-1,690,534	-46.04
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	1,356,000	1,342,644	-13,356	-0.98
51 購建固定資產	1,356,000	1,342,644	-13,356	-0.98
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	186,000	140,670	-45,330	-24.37
71 會費	4,000	3,000	-1,000	-25.00
72 捐助、補助與獎助	2,000	0	-2,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	30,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	150,000	107,670	-42,330	-28.22
9 其他	19,158,000	18,025,823	-1,132,177	-5.91
91 其他支出	19,158,000	18,025,823	-1,132,177	-5.91
合 計	178,362,000	196,702,111	18,340,111	10.28

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學
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	1,156,000	1,491,440	335,440	29.02	
27D 計時與計件人員酬金	1,059,000	1,179,207	120,207	11.35	
282 專技人員酬金	26,000		-26,000	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	71,000	312,233	241,233	339.76	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學

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	802,919,232	100.00	822,260,857	100.00	-19,341,625	-2.35	負債	49,990,794	6.23	52,957,061	6.44	-2,966,267	-5.60
流動資產	54,376,497	6.77	66,371,988	8.07	-11,995,491	-18.07	流動負債	47,415,410	5.91	51,276,979	6.24	-3,861,569	-7.53
現金	49,282,188	6.14	63,624,442	7.74	-14,342,254	-22.54	應付款項	47,415,410	5.91	51,276,979	6.24	-3,861,569	-7.53
銀行存款	49,282,188	6.14	63,624,442	7.74	-14,342,254	-22.54	應付代收款	47,415,410	5.91	51,276,979	6.24	-3,861,569	-7.53
預付款項	5,094,309	0.63	2,747,546	0.33	2,346,763	85.41	其他負債	2,575,384	0.32	1,680,082	0.20	895,302	53.29
預付費用	5,094,309	0.63	2,747,546	0.33	2,346,763	85.41	什項負債	-2,575,384	0.32	1,680,082	0.20	895,302	53.29
固定資產	748,239,921	93.19	755,418,847	91.87	-7,178,926	-0.95	存入保證金	2,575,384	0.32	1,680,082	0.20	895,302	53.29
土地	498,673,038	62.11	498,673,038	60.65	0	0.00	淨資產	752,928,438	93.77	769,303,796	93.56	-16,375,358	-2.13
土地	498,673,038	62.11	498,673,038	60.65	0	0.00	淨資產	752,928,438	93.77	769,303,796	93.56	-16,375,358	-2.13
土地改良物	115,898	0.01	48,634	0.01	67,264	138.31	淨資產	752,928,438	93.77	769,303,796	93.56	-16,375,358	-2.13
土地改良物	138,800	0.02	4,863,430	0.59	-4,724,630	-97.15	累積餘額	752,928,438	93.77	769,303,796	93.56	-16,375,358	-2.13
累計折舊-土地改良物	-22,902	0.00	-4,814,796	-0.59	4,791,894	-99.52							
房屋建築及設備	215,917,229	26.89	220,570,330	26.82	-4,653,101	-2.11							
房屋建築及設備	258,235,014	32.16	258,330,395	31.42	-95,381	-0.04							
累計折舊-房屋建築及設備	-42,317,785	-5.27	-37,760,065	-4.59	-4,557,720	12.07							
機械及設備	8,156,478	1.02	9,099,446	1.11	-942,968	-10.36							
機械及設備	24,934,516	3.11	22,577,697	2.75	2,356,819	10.44							
累計折舊-機械及設備	-16,778,038	-2.09	-13,478,251	-1.64	-3,299,787	24.48							
交通及運輸設備	4,419,718	0.55	5,489,473	0.67	-1,069,755	-19.49							
交通及運輸設備	11,153,219	1.39	10,735,019	1.31	418,200	3.90							
累計折舊-交通及運輸設備	-6,733,501	-0.84	-5,245,546	-0.64	-1,487,955	28.37							
雜項設備	7,957,560	0.99	8,537,926	1.04	-580,366	-6.80							
雜項設備	25,933,762	3.23	23,646,469	2.88	2,287,293	9.67							
累計折舊-雜項設備	-17,976,202	-2.24	-15,108,543	-1.84	-2,867,659	18.98							
購建中國定資產	13,000,000	1.62	13,000,000	1.58	0	0.00							
合計：	802,919,232	100.00	822,260,857	100.00	-19,341,625	-2.35	合計：	802,919,232	100.00	822,260,857	100.00	-19,341,625	-2.35

信託代理與保證資產

30,477,367

信託代理與保證負債

30,477,367

保證品

30,477,367

應付保證品

30,477,367

註：1. 無經管珍貴動產、不動產。

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

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學
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	%
購建中固定資產	13,000,000	1.62	13,000,000	1.58	0	0.00							
無形資產	302,814	0.04	470,022	0.06	-167,208	-35.57							
無形資產	302,814	0.04	470,022	0.06	-167,208	-35.57							
電腦軟體	302,814	0.04	470,022	0.06	-167,208	-35.57							
合計：	802,919,232	100.00	822,260,857	100.00	-19,341,625	-2.35	合計：	802,919,232	100.00	822,260,857	100.00	-19,341,625	-2.35

信託代理與保證資產 30,477,367
保證品 30,477,367

信託代理與保證負債 30,477,367
應付保證品 30,477,367

註：1. 無經管珍貴動產、不動產。

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

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學

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	192,260,300	100.00	182,953,906	100.00	9,306,394	5.09
財產收益	4,903,516	2.55	3,627,293	1.98	1,276,223	35.18
財產孳息收入	341,415	0.18	353,096	0.19	-11,681	-3.31
廢舊物品售價收入	17,960	0.01	0	0.00	17,960	0.00
財產交易利益	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他財產收入	4,544,141	2.36	3,274,197	1.79	1,269,944	38.79
政府撥入收入	186,630,698	97.07	176,016,838	96.21	10,613,860	6.03
公庫撥款收入	182,852,198	95.11	172,482,902	94.28	10,369,296	6.01
政府其他撥入收入	3,778,500	1.97	3,533,936	1.93	244,564	6.92
教學收入	137,132	0.07	1,267,488	0.69	-1,130,356	-89.18
學雜費收入	137,132	0.07	1,267,488	0.69	-1,130,356	-89.18
其他收入	588,954	0.31	2,042,287	1.12	-1,453,333	-71.16
雜項收入	588,954	0.31	2,042,287	1.12	-1,453,333	-71.16
支出	208,635,658	108.52	194,636,787	106.39	13,998,871	7.19
人事支出	168,221,891	87.50	155,105,922	84.78	13,115,969	8.46
人事支出	168,221,891	87.50	155,105,922	84.78	13,115,969	8.46
業務支出	9,111,753	4.74	8,303,178	4.54	808,575	9.74
業務支出	9,111,753	4.74	8,303,178	4.54	808,575	9.74
財產損失	150,328	0.08	2,610,190	1.43	-2,459,862	-94.24
財產交易損失	150,328	0.08	2,610,190	1.43	-2,459,862	-94.24
折舊、折耗及攤銷	13,082,591	6.80	13,002,743	7.11	79,848	0.61
固定資產折舊	12,915,383	6.72	12,803,478	7.00	111,905	0.87
無形資產攤銷	167,208	0.09	199,265	0.11	-32,057	-16.09
其他支出	18,069,095	9.40	15,614,754	8.53	2,454,341	15.72
其他支出	18,069,095	9.40	15,614,754	8.53	2,454,341	15.72
本期賸餘(短絀)	-16,375,358	-8.52	-11,682,881	-6.39	-4,692,477	40.17
期初淨資產	769,303,796	400.14	755,602,821	413.00	13,700,975	1.81
解繳公庫						
淨資產調整數		0.00	25,383,856	13.87	-25,383,856	-100.00
期末淨資產	752,928,438	391.62	769,303,796	420.49	-16,375,358	-2.13

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—桃園市中壢區青埔國民小學

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)	-16,375,358
8002 調整非現金項目	2,480,446
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-13,894,912
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	-1,342,644
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,342,644
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,973,308
8404 減少短期債務及其他負債	-1,078,006
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	895,302
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-14,342,254
87 期初現金及約當現金	63,624,442
88 期末現金及約當現金	49,282,188

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—桃園市中壢區青埔國民小學

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	187,672,887	4,587,413	192,260,300	收入
財產收入	359,375	4,544,141	4,903,516	財產收益
政府撥入收入	186,630,698		186,630,698	政府撥入收入
教學收入	137,132		137,132	教學收入
其他收入	545,682	43,272	588,954	其他收入
基金用途	196,702,111	11,933,547	208,635,658	支出
用人費用	168,221,891		168,221,891	人事支出
服務費用	6,989,617	2,122,136	9,111,753	業務支出
材料及用品費	1,981,466	-1,981,466		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	140,670	-140,670		
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	1,342,644	-1,342,644		
其他	18,025,823	43,272	18,069,095	其他支出
折舊、折耗及攤銷		13,082,591	13,082,591	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-9,029,224	-7,346,134	-16,375,358	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,414,927	755,888,869	769,303,796	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,385,703	748,542,735	752,928,438	淨資產調整數 期末淨資產

註：1. 基金來源調整數4,587,413元，係機械及設備、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0元)

2. 調整數2,122,136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193,600元，係機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易損失及其他支出。

4. 調整數1,342,644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13,082,591元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數755,888,869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—桃園市中壢區青埔國民小學
 預算執行期間辦理併決算奉准明細表
 中華民國 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	22,170,271 22,170,271

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：

會計室主任 陳古學

基金主持人：

區中學校 區國民小學 校長 林正義