

冊 號：16-123

機關代號：30301

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

桃園市平鎮區南勢國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市平鎮區南勢國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區南勢國民小學

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－桃園市平鎮區南勢國民小學

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 2 億 1,056 萬 8,000 元，決算數 2 億 1,434 萬 6,525 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 1,947 人，實際學生人數 1,918 人。

114 學年度上學期，預定招收 64 班，實際招收 64 班，預計學生人數 1,949 人，實際學生人數 1,865 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 萬元，決算數 128 萬 9,507 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 1,524 萬 8,036 元，較預算數 2 億 986 萬 8,000 元，增加 538 萬 86 元，計增 2.56%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 15 萬 1,115 元，較預算數 2 萬元，增加 13 萬 1,115 元，計增 655.58%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

2. 公庫撥款收入：決算數 2 億 1,195 萬 3,834 元，較預算數 2 億 907 萬元，增加 288 萬 3,834 元，計增 1.38%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區南勢國民小學

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

主要係因：114 年度用人費用不足撥補。

3. 政府其他撥入收入：決算數 245 萬 669 元，較預算數 0 元，增加 245 萬 669 元。

主要係因：專任輔導教師、幼兒園廚工及教保員等人員未編列預算，以教育部部款支應。

4. 使用規費收入：決算數 2 萬 2,275 元，較預算數 2 萬元，增加 2,275 元，計增 11.38%。

主要係因：場地開放收入超收。

5. 學雜費收入：決算數 66 萬 4,200 元，較預算數 75 萬 8,000 元，減少 9 萬 3,800 元，計減 12.37%。

主要係因：學雜費收入短收。

6. 雜項收入：決算數 5,993 元，較預算數 0 元，增加 5,993 元。

主要係因：資源回收款等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 1,563 萬 6,032 元，較預算數 2 億 1,186 萬 8,000 元，增加 376 萬 8,032 元，計增 1.78%。

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 1,434 萬 6,525 元，較預算數 2 億 1,056 萬 8,000 元，增加 377 萬 8,525 元，計增 1.79%。

主要係因：114 年度教職員調薪及薪資晉級致用人費用增加。

2. 建築及設備計畫：

(1) 決算數 128 萬 9,507 元，較法定預算數 130 萬元，減少 1 萬 493 元，計減 0.81%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(2) 決算數 128 萬 9,507 元，較可用預算數 130 萬元，減少 1 萬 493 元，計減 0.81%，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 38 萬 7,946 元，較預算短絀數 200 萬元，減少短絀數 161 萬 2,054 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 95 萬 8,905 元。

(二)投資活動之淨現金流出 128 萬 9,507 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 27 萬 8,751 元。

(四)現金及約當現金之淨減 5 萬 1,851 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區南勢國民小學

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

(五)期初現金及約當現金 3,198 萬 8,859 元。

(六)期末現金及約當現金 3,193 萬 7,008 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	34,389,733	33,618,309	2.29
固定資產	241,176,179	246,379,577	-2.11
無形資產	50,916	2,725	1,768.48
流動負債	21,794,588	20,913,969	4.21
其他負債	1,293,966	1,015,215	27.46
淨資產	252,528,274	258,071,427	-2.15

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 3,193 萬 7,008 元，其中 784 萬 1,183 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 885 萬 6,303 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學

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	209,868,000	100.00	215,248,086	100.00	5,380,086	2.56	204,344,809	100.00
45 財產收入	20,000	0.01	151,115	0.07	131,115	655.58	193,432	0.09
451財產處分收入							7,146	0.00
454利息收入	20,000	0.01	151,115	0.07	131,115	655.58	156,061	0.08
45Y其他財產收入							30,225	0.01
46 政府撥入收入	209,070,000	99.62	214,404,503	99.61	5,334,503	2.55	203,388,926	99.53
462公庫撥款收入	209,070,000	99.62	211,953,834	98.47	2,883,834	1.38	201,188,131	98.46
46Y政府其他撥入收入			2,450,669	1.14	2,450,669		2,200,795	1.08
47規費收入	20,000	0.01	22,275	0.01	2,275	11.38		
473使用規費收入	20,000	0.01	22,275	0.01	2,275	11.38		
4S 教學收入	758,000	0.36	664,200	0.31	-93,800	-12.37	744,466	0.36
4S1學雜費收入	758,000	0.36	664,200	0.31	-93,800	-12.37	744,466	0.36
4Y 其他收入			5,993	0.00	5,993	0.00	17,985	0.01
4YY雜項收入			5,993	0.00	5,993		17,985	0.01
5 基金用途	211,868,000	100.95	215,636,032	100.18	3,768,032	1.78	211,147,212	103.33
53 國民教育計畫	210,568,000	100.33	214,346,525	99.58	3,778,525	1.79	210,243,112	102.89
5M 建築及設備計畫	1,300,000	0.62	1,289,507	0.60	-10,493	-0.81	904,100	0.44
購建固定資產	1,248,000	0.59	1,240,507	0.58	-7,493	-0.60	904,100	0.44
其他	52,000	0.02	49,000	0.02	-3,000	-5.77		
本期賸餘（短絀）	-2,000,000		-387,946		1,612,054	-80.60	-6,802,403	
期初基金餘額	15,992,000		11,689,125		-4,302,875	-26.91	18,491,528	
解繳公庫								
期末基金餘額	13,992,000		11,301,179		-2,690,821	-19.23	11,689,125	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學

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	209,868,000	215,248,086	5,380,086	2.56	
45 財產收入	20,000	151,115	131,115	655.58	
454利息收入	20,000	151,115	131,115	655.58	保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	209,070,000	214,404,503	5,334,503	2.55	
462公庫撥款收入	209,070,000	211,953,834	2,883,834	1.38	
46Y政府其他撥入收入		2,450,669	2,450,669	0.00	專任輔導教師、幼兒園廚工及教保員等人員未編列預算，以教育部部款支應。
47規費收入	20,000	22,275	2,275	11.38	
473使用規費收入	20,000	22,275	2,275	11.38	
4S 教學收入	758,000	664,200	-93,800	-12.37	
4S1學雜費收入	758,000	664,200	-93,800	-12.37	
4Y 其他收入		5,993	5,993	0.00	
4YY雜項收入		5,993	5,993	0.00	資源回收款等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學

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	211,868,000	215,636,032	3,768,032	1.78	
53 國民教育計畫	210,568,000	214,346,525	3,778,525	1.79	
1 用人費用	180,999,000	187,687,973	6,688,973	3.70	
11 正式員額薪資	111,420,000	113,034,428	1,614,428	1.45	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,400,000	2,819,468	1,419,468	101.39	係教育部撥補幼兒園廚工及教保員等薪資，依業務需要覈實支付。
13 加（夜）班費	1,075,000	1,269,676	194,676	18.11	
15 獎金	25,817,000	27,314,866	1,497,866	5.80	
16 退休及卹償金	30,685,000	30,253,519	-431,481	-1.41	
18 福利費	10,602,000	12,996,016	2,394,016	22.58	依業務需要覈實支付。
2 服務費用	6,972,000	5,482,870	-1,489,130	-21.36	
21 水電費	2,388,000	1,270,004	-1,117,996	-46.82	撙節經費覈實支用。
22 郵電費	300,000	99,128	-200,872	-66.96	撙節經費覈實支用。調整容納32Y其他用品消耗轉出100,000元。
23 旅運費	188,000	37,185	-150,815	-80.22	撙節經費覈實支用。調整容納32Y其他用品消耗轉出150,000元。
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	125,106	-24,894	-16.60	調整容納612一般土地地價稅轉出4,000元，661行政規費與強制費轉出10,000元。
25 修理保養及保固費	1,347,000	1,337,386	-9,614	-0.71	
27 一般服務費	2,328,000	2,317,740	-10,260	-0.44	一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人及業務助理員1人，預算金額1,900,000元，決算金額1,971,444元，依業務需要覈實支付。
28 專業服務費	173,000	197,921	24,921	14.41	
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41	
3 材料及用品費	1,261,000	1,610,482	349,482	27.71	
32 用品消耗	1,261,000	1,610,482	349,482	27.71	依業務需要覈實支付。調整容納224數據通信費轉入100,000元，231國內旅費轉入150,000元，451雜項設備租金轉入100,000元。
4 租金、償債、利息及相關手續費	160,000	52,807	-107,193	-67.00	
45 雜項設備租金	160,000	52,807	-107,193	-67.00	撙節經費覈實支用。調整容納32Y其他用品消耗轉出100,000元。
6 稅捐及規費(強制費)		13,003	13,003		
61 土地稅		3,503	3,503		依業務需要覈實支付。調整容納241印刷及裝訂費轉入4,000元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區南勢國民小學

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	%	
66 規費		9,500	9,500		依業務需要覈實支付。調整容納241印刷及裝訂費轉入10,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	164,000	66,541	-97,459	-59.43	
71 會費	2,000	2,000			撙節經費覈實支用。
72 捐助、補助與獎助	34,000	34,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28,000	18,000	-10,000	-35.71	
75 競賽及交流活動費	100,000	12,541	-87,459	-87.46	
9 其他	21,012,000	19,432,849	-1,579,151	-7.52	
91 其他支出	21,012,000	19,432,849	-1,579,151	-7.52	
5M 建築及設備計畫	1,300,000	1,289,507	-10,493	-0.81	
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	1,300,000	1,289,507	-10,493	-0.81	
51 購建固定資產	1,248,000	1,240,507	-7,493	-0.60	513工程款預算數100,000元，未編列工程管理費預算數，亦無決算數。調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉出98,000元，514購置機械及設備轉出274,000元、轉入70,000元，515購置交通及運輸設備轉入40,000元，516購置雜項設備轉入262,000元。
52 購置無形資產	52,000	49,000	-3,000	-5.77	

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	403,545,870	157,163,568	1,300,000
非理財目的之長期投資			
土地	179,325,603		
土地改良物	28,212,482	28,113,413	
房屋及建築	138,652,996	93,566,330	2,000
機械及設備	26,776,972	16,072,755	296,000
交通及運輸設備	3,210,674	1,915,420	140,000
雜項設備	27,364,418	17,495,650	810,000
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	2,725		52,000
發展中之無形資產			
其他			

- 註：1.房屋及建築-增加數：活動中心增值(教育局補助活動中心PU球場地坪工程)977,166元。
- 2.機械及設備-增加數：購置錄影機、電視牆顯示屏、網路交換器等2,026,008元。減少數：報廢紫外線燈等共920,352元(原成本920,352元-累計折舊911,150元)
- 3.交通及運輸設備-增加數：購置喊話器、對講機、創客教室無線麥克風組等1,172,090元。減少數：報廢音響設備26,452元(原成本26,452元-累計折舊26,187元)
- 4.雜項設備-增加數：公佈欄、活動中心通道鐵門、速印機、跳高墊主墊等1,224,987元。減少數：報廢飲水機等共270,042元(原成本270,042元-累計折舊267,342元)
- 5.電腦軟體-增加數：購置現金出納系統49,000元。減少數：年底電腦軟體攤銷提列809元。

桃園市平鎮區南勢國民小學

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		
5,449,251	13,000	1,217,655	9,386,803	241,227,095
				179,325,603
				99,069
977,166			4,995,639	41,068,193
2,026,008		920,352	2,111,704	9,698,169
1,172,090		26,452	298,970	2,141,922
1,224,987		270,042	1,980,490	8,843,223

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區南勢國民小學

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		100,000		-98,000	2,000		-2,000	
房屋及建築		100,000		-98,000	2,000		-2,000	
購建中固定資產								
機械及設備		500,000		-204,000	296,000	291,380	-4,620	
機械及設備		500,000		-204,000	296,000	291,380	-4,620	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000		40,000	140,000	139,640	-360	
交通及運輸設備		100,000		40,000	140,000	139,640	-360	
購建中固定資產								
雜項設備		548,000		262,000	810,000	809,487	-513	
雜項設備		548,000		262,000	810,000	809,487	-513	
購建中固定資產								
合 計		1,248,000			1,248,000	1,240,507	-7,493	

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	241,227,095	241,227,095		
土地	179,325,603	179,325,603		
土地改良物	99,069	99,069		
房屋及建築	41,068,193	41,068,193		
機械及設備	9,698,169	9,698,169		
交通及運輸設備	2,141,922	2,141,922		
雜項設備	8,843,223	8,843,223		
電腦軟體	50,916	50,916		

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學

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	118	119	1	
職員	117	116	-1	係因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114學年度普通班實際較預算編列減2班，致教師數減少3人，共計減少教師1人。
工友	1	1	0	
約僱人員	0	2	2	係因本校幼兒園廚工、教保員未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人所致。
合 計	118	119	1	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人及業務助理員1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學
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											
	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	111,420,000		1,075,000		25,817,000	30,685,000		10,602,000		179,599,000	1,400,000	180,999,000
正式人員	111,420,000		1,075,000		25,817,000	30,685,000		10,577,000		179,574,000		179,574,000
聘僱人員								25,000		25,000		25,000
兼任人員											1,400,000	1,400,000
合 計	111,420,000		1,075,000		25,817,000	30,685,000		10,602,000		179,599,000	1,400,000	180,999,000

註:

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人及業務助理員1人，預算金額1,900,000元，決算金額1,971,444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118人，計14,008,000元，執行結果決算103人，計13,225,150元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學
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
113,034,428	1,065,634	1,269,676		27,314,866	30,253,519		12,996,016		185,934,139	1,753,834	187,687,973
113,034,428		1,269,676		27,164,347	30,253,519		12,994,516		184,716,486		184,716,486
	1,065,634			150,519			1,500		1,217,653		1,217,653
										1,753,834	1,753,834
113,034,428	1,065,634	1,269,676		27,314,866	30,253,519		12,996,016		185,934,139	1,753,834	187,687,973

(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118人，計11,639,000元，執行結果決算137人，計14,029,716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14人，計170,000元，執行結果決算3人，計60,000元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區南勢國民小學

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－桃園市平鎮區南勢國民小學
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			211,868,000		215,636,032			3,768,032	1.78	
國民教育計畫			210,568,000		214,346,525			3,778,525	1.79	
建築及設備計畫			1,300,000		1,289,507			-10,493	-0.81	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學

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	180,999,000	187,687,973	6,688,973	3.70
11 正式員額薪資	111,420,000	113,034,428	1,614,428	1.45
12 聘僱及兼職人員薪資	1,400,000	2,819,468	1,419,468	101.39
13 加(夜)班費	1,075,000	1,269,676	194,676	18.11
15 獎金	25,817,000	27,314,866	1,497,866	5.80
16 退休及卹償金	30,685,000	30,253,519	-431,481	-1.41
18 福利費	10,602,000	12,996,016	2,394,016	22.58
2 服務費用	6,972,000	5,482,870	-1,489,130	-21.36
21 水電費	2,388,000	1,270,004	-1,117,996	-46.82
22 郵電費	300,000	99,128	-200,872	-66.96
23 旅運費	188,000	37,185	-150,815	-80.22
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	125,106	-24,894	-16.60
25 修理保養及保固費	1,347,000	1,337,386	-9,614	-0.71
27 一般服務費	2,328,000	2,317,740	-10,260	-0.44
28 專業服務費	173,000	197,921	24,921	14.41
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41
3 材料及用品費	1,261,000	1,610,482	349,482	27.71
32 用品消耗	1,261,000	1,610,482	349,482	27.71
4 租金、償債、利息及相關手續費	160,000	52,807	-107,193	-67.00
45 雜項設備租金	160,000	52,807	-107,193	-67.00
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	1,300,000	1,289,507	-10,493	-0.81
51 購建固定資產	1,248,000	1,240,507	-7,493	-0.60
52 購置無形資產	52,000	49,000	-3,000	-5.77
6 稅捐及規費(強制費)	0	13,003	13,003	0.00
61 土地稅	0	3,503	3,503	0.00
66 規費	0	9,500	9,500	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	164,000	66,541	-97,459	-59.43
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	34,000	34,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28,000	18,000	-10,000	-35.71
75 競賽及交流活動費	100,000	12,541	-87,459	-87.46
9 其他	21,012,000	19,432,849	-1,579,151	-7.52
91 其他支出	21,012,000	19,432,849	-1,579,151	-7.52
合 計	211,868,000	215,636,032	3,768,032	1.78

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區南勢國民小學
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	2,050,000	2,119,244	69,244	3.38	
27D 計時與計件人員酬金	1,900,000	1,971,444	71,444	3.76	
282 專技人員酬金	18,000	18,000			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80,000	80,800	800	1.00	
521 購置電腦軟體	52,000	49,000	-3,000	-5.77	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學

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	%
資 產	275,616,828	100.00	280,000,611	100.00	-4,383,783	-1.57	負 債	23,088,554	8.38	21,929,184	7.83	1,159,370	5.29
流動資產	34,389,733	12.48	33,618,309	12.01	771,424	2.29	流動負債	21,794,588	7.91	20,913,969	7.47	880,619	4.21
現金	31,937,008	11.59	31,988,859	11.42	-51,851	-0.16	應付款項	21,794,588	7.91	20,913,969	7.47	880,619	4.21
銀行存款	31,937,008	11.59	31,988,859	11.42	-51,851	-0.16	應付代收款	21,794,588	7.91	20,913,969	7.47	880,619	4.21
預付款項	2,452,725	0.89	1,629,450	0.58	823,275	50.52	其他負債	1,293,966	0.47	1,015,215	0.36	278,751	27.46
預付費用	2,452,725	0.89	1,629,450	0.58	823,275	50.52	什項負債	1,293,966	0.47	1,015,215	0.36	278,751	27.46
固定資產	241,176,179	87.50	246,379,577	87.99	-5,203,398	-2.11	存入保證金	1,174,375	0.43	1,003,125	0.36	171,250	17.07
土地	179,325,603	65.06	179,325,603	64.04	0	0.00	暫收及待結轉	119,591	0.04	12,090	0.00	107,501	889.17
土地	179,325,603	65.06	179,325,603	64.04	0	0.00	帳項						
土地改良物	99,069	0.04	99,069	0.04	0	0.00	淨資產	252,528,274	91.62	258,071,427	92.17	-5,543,153	-2.15
土地改良物	28,212,482	10.24	28,212,482	10.08	0	0.00	淨資產	252,528,274	91.62	258,071,427	92.17	-5,543,153	-2.15
累計折舊-土地改良物	-28,113,413	-10.20	-28,113,413	-10.04	0	0.00	淨資產	252,528,274	91.62	258,071,427	92.17	-5,543,153	-2.15
房屋建築及設備	41,068,193	14.90	45,086,666	16.10	-4,018,473	-8.91	累積餘額	252,528,274	91.62	258,071,427	92.17	-5,543,153	-2.15
房屋建築及設備	139,630,162	50.66	138,652,996	49.52	977,166	0.70							
累計折舊-房屋建築及設備	-98,561,969	-35.76	-93,566,330	-33.42	-4,995,639	5.34							
機械及設備	9,698,169	3.52	10,704,217	3.82	-1,006,048	-9.40							
機械及設備	27,882,628	10.12	26,776,972	9.56	1,105,656	4.13							
累計折舊-機械及設備	-18,184,459	-6.60	-16,072,755	-5.74	-2,111,704	13.14							
交通及運輸設備	2,141,922	0.78	1,295,254	0.46	846,668	65.37							
交通及運輸設備	4,356,312	1.58	3,210,674	1.15	1,145,638	35.68							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,214,390	-0.80	-1,915,420	-0.68	-298,970	15.61							
雜項設備	8,843,223	3.21	9,868,768	3.52	-1,025,545	-10.39							
雜項設備	28,319,363	10.27	27,364,418	9.77	954,945	3.49							
累計折舊-雜項設備	-19,476,140	-7.07	-17,495,650	-6.25	-1,980,490	11.32							
無形資產	50,916	0.02	2,725	0.00	48,191	1,768.48							
無形資產	50,916	0.02	2,725	0.00	48,191	1,768.48							
合計：	275,616,828	100.00	280,000,611	100.00	-4,383,783	-1.57	合計：	275,616,828	100.00	280,000,611	100.00	-4,383,783	-1.57

信託代理與保證資產 280,000

保證品 280,000

信託代理與保證負債 280,000

應付保證品 280,000

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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學

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	50,916	0.02	2,725	0.00	48,191	1.768.48							
合計：	275,616,828	100.00	280,000,611	100.00	-4,383,783	-1.57	合計：	275,616,828	100.00	280,000,611	100.00	-4,383,783	-1.57

信託代理與保證資產

280,000

保證品

280,000

信託代理與保證負債

280,000

應付保證品

280,000

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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區南勢國民小學

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	219,407,830	100.00	211,606,209	100.00	7,801,621	3.69
財產收益	4,310,859	1.96	7,454,832	3.52	-3,143,973	-42.17
財產孳息收入	151,115	0.07	156,061	0.07	-4,946	-3.17
財產交易利益	0	0.00	7,146	0.00	-7,146	-100.00
其他財產收入	4,159,744	1.90	7,291,625	3.45	-3,131,881	-42.95
政府撥入收入	214,404,503	97.72	203,388,926	96.12	11,015,577	5.42
公庫撥款收入	211,953,834	96.60	201,188,131	95.08	10,765,703	5.35
政府其他撥入收入	2,450,669	1.12	2,200,795	1.04	249,874	11.35
規費收入	22,275	0.01	0	0.00	22,275	0.00
使用規費收入	22,275	0.01	0	0.00	22,275	0.00
教學收入	664,200	0.30	744,466	0.35	-80,266	-10.78
學雜費收入	664,200	0.30	744,466	0.35	-80,266	-10.78
其他收入	5,993	0.00	17,985	0.01	-11,992	-66.68
雜項收入	5,993	0.00	17,985	0.01	-11,992	-66.68
支出	224,950,983	102.53	221,688,173	104.76	3,262,810	1.47
人事支出	187,687,973	85.54	183,753,667	86.84	3,934,306	2.14
人事支出	187,687,973	85.54	183,753,667	86.84	3,934,306	2.14
業務支出	7,191,703	3.28	7,480,018	3.53	-288,315	-3.85
業務支出	7,191,703	3.28	7,480,018	3.53	-288,315	-3.85
獎補助支出	34,000	0.02	34,000	0.02	0	0.00
其他獎補助	34,000	0.02	34,000	0.02	0	0.00
財產損失	12,167	0.01	10,128	0.00	2,039	20.13
財產交易損失	12,167	0.01	10,128	0.00	2,039	20.13
折舊、折耗及攤銷	10,592,291	4.83	11,434,933	5.40	-842,642	-7.37
固定資產折舊	10,591,482	4.83	11,431,091	5.40	-839,609	-7.34
無形資產攤銷	809	0.00	3,842	0.00	-3,033	-78.94
其他支出	19,432,849	8.86	18,975,427	8.97	457,422	2.41
其他支出	19,432,849	8.86	18,975,427	8.97	457,422	2.41
本期賸餘（短絀）	-5,543,153	-2.53	-10,081,964	-4.76	4,538,811	-45.02
期初淨資產	258,071,427	117.62	256,468,581	121.20	1,602,846	0.62
解繳公庫						
淨資產調整數		0.00	11,684,810	5.52	-11,684,810	-100.00
期末淨資產	252,528,274	115.10	258,071,427	121.96	-5,543,153	-2.15

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—桃園市平鎮區南勢國民小學

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)	-5,543,153
8002 調整非現金項目	6,502,058
81 業務活動之淨現金流入(流出)	958,905
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	-1,289,507
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,289,507
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,108,591
8404 減少短期債務及其他負債	-829,840
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	278,751
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-51,851
87 期初現金及約當現金	31,988,859
88 期末現金及約當現金	31,937,008

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—桃園市平鎮區南勢國民小學

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	215,248,086	4,159,744	219,407,830	收入
財產收入	151,115	4,159,744	4,310,859	財產收益
政府撥入收入	214,404,503		214,404,503	政府撥入收入
規費收入	22,275		22,275	規費收入
教學收入	664,200		664,200	教學收入
其他收入	5,993		5,993	其他收入
基金用途	215,636,032	9,314,951	224,950,983	支出
用人費用	187,687,973		187,687,973	人事支出
服務費用	5,482,870	1,708,833	7,191,703	業務支出
材料及用品費	1,610,482	-1,610,482		
租金、償債、利息及相關手續費	52,807	-52,807		
稅捐及規費(強制費)	13,003	-13,003		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,541	-32,541		
捐助、補助與獎助	34,000		34,000	獎補助支出
		12,167	12,167	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	1,289,507	-1,289,507		
		10,592,291	10,592,291	折舊、折耗及攤銷
其他	19,432,849		19,432,849	其他支出
本期賸餘(短絀)	-387,946	-5,155,207	-5,543,153	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,689,125	246,382,302	258,071,427	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	11,301,179	241,227,095	252,528,274	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數4,159,744元，係土地、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0元)。
2. 調整數1,708,833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12,167元，係機械及設備、交通及運輸設備、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1,289,507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10,592,291元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數0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246,382,302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—桃園市平鎮區南勢國民小學
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			8,856,303
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	8,856,303

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		