

冊 號：16-124

機關代號：30302

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

桃園市平鎮區山豐國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市平鎮區山豐國民小學編

桃園市

高中

國中 會計報告遞送單

山豐 國小

會計字第 1150000230 號

校 114 年度 ~~三月~~「桃園市地方
展基金會計報告」1份，業經本局

局會計室

助 陳怡伶

收件人員簽章

中 華 民 國 115 年 | 月 16 日

收執聯：請併學校當月會計月報自存

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區山豐國民小學

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 2,717 萬 6,000 元，決算數 1 億 3,714 萬 9,467 元。

113 學年度下學期，預定招收 47 班，實際招收 47 班，預計學生人數 1,089 人，實際學生人數 1,086 人。

114 學年度上學期，預定招收 47 班，實際招收 46 班，預計學生人數 1,103 人，實際學生人數 1,071 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 71 萬元，決算數 37 萬 5,530 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 4,024 萬 7,272 元，較預算數 1 億 2,548 萬 6,000 元，增加 1,476 萬 1,272 元，計增 11.76%。

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 990 元，較預算數 1 萬元，增加 990 元，計增 9.9%。
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 15 萬 7,567 元，較預算數 1 萬元，增加 14 萬 7,567 元，計增 1,475.67%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區山豐國民小學

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 1,073 萬 8,633 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 37 萬 5,530 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 56 萬 544 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 1,092 萬 3,647 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,564 萬 6,598 元。
- (六)期末現金及約當現金 3,657 萬 245 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	37,334,315	28,395,590	31.48
固定資產	244,483,566	250,592,424	-2.44
無形資產	55,842	184,873	-69.79
流動負債	24,937,077	19,281,171	29.33
其他負債	2,776,432	2,215,888	25.30
淨資產	254,160,214	257,675,828	-1.36

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 3,657 萬 245 元，其中 799 萬 4,984 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)本年度未有補辦預算。

(三)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

1.核准文號(桃園市政府 114 年 12 月 30 日府主基第 1140380923 號函)，核

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區山豐國民小學

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	125,486,000	100.00	140,247,272	100.00	14,761,272	11.76	133,572,324	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	92,000	0.07
4115 違規罰款收入							92,000	0.07
45 財產收入	20,000	0.02	168,557	0.12	148,557	742.79	171,482	0.13
451 財產處分收入	10,000	0.01	10,990	0.01	990	9.90	6,140	0.00
454 利息收入	10,000	0.01	157,567	0.11	147,567	1,475.67	150,592	0.11
45Y 其他財產收入							14,750	0.01
46 政府撥入收入	123,645,000	98.53	138,491,858	98.75	14,846,858	12.01	131,616,439	98.54
462 公庫撥款收入	123,645,000	98.53	135,710,273	96.77	12,065,273	9.76	128,583,955	96.27
46Y 政府其他撥入收入			2,781,585	1.98	2,781,585		3,032,484	2.27
47 規費收入	90,000	0.07	12,900	0.01	-77,100	-85.67		
473 使用規費收入	90,000	0.07	12,900	0.01	-77,100	-85.67		
4S 教學收入	1,721,000	1.37	1,545,919	1.10	-175,081	-10.17	1,603,800	1.20
4S1 學雜費收入	1,721,000	1.37	1,545,919	1.10	-175,081	-10.17	1,603,800	1.20
4Y 其他收入	10,000	0.01	28,038	0.02	18,038	180.38	88,603	0.07
4YY 雜項收入	10,000	0.01	28,038	0.02	18,038	180.38	88,603	0.07
5 基金用途	127,886,000	101.91	137,524,997	98.06	9,638,997	7.54	133,895,065	100.24
53 國民教育計畫	127,176,000	101.35	137,149,467	97.79	9,973,467	7.84	132,970,625	99.55
5M 建築及設備計畫	710,000	0.57	375,530	0.27	-334,470	-47.11	924,440	0.69
購建固定資產	710,000	0.57	375,530	0.27	-334,470	-47.11	924,440	0.69
本期賸餘 (短絀)	-2,400,000		2,722,275		5,122,275	-213.43	-322,741	
期初基金餘額	4,521,000		6,898,531		2,377,531	52.59	7,221,272	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,121,000		9,620,806		7,499,806	353.60	6,898,531	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區山豐國民小學

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	125,486,000	140,247,272	14,761,272	11.76	
45 財產收入	20,000	168,557	148,557	742.79	
451財產處分收入	10,000	10,990	990	9.90	
454利息收入	10,000	157,567	147,567	1,475.67	保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	123,645,000	138,491,858	14,846,858	12.01	
462公庫撥款收入	123,645,000	135,710,273	12,065,273	9.76	
46Y政府其他撥入收入		2,781,585	2,781,585	0.00	教育部部款撥入專輔教師及幼兒園增置人員(教保員、廚工)收入。
47規費收入	90,000	12,900	-77,100	-85.67	
473使用規費收入	90,000	12,900	-77,100	-85.67	對外場地開放租借收入短收。
4S 教學收入	1,721,000	1,545,919	-175,081	-10.17	
4S1學雜費收入	1,721,000	1,545,919	-175,081	-10.17	
4Y 其他收入	10,000	28,038	18,038	180.38	
4YY雜項收入	10,000	28,038	18,038	180.38	資源回收收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區山豐國民小學

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	127,886,000	137,524,997	9,638,997	7.54	
53 國民教育計畫	127,176,000	137,149,467	9,973,467	7.84	
1 用人費用	107,940,000	121,292,726	13,352,726	12.37	
11 正式員額薪資	64,272,000	72,342,098	8,070,098	12.56	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,340,000	4,268,113	2,928,113	218.52	係教育部撥補附設幼兒園契進人員(教保員、廚工)未編列預算，覈實支付。
13 加(夜)班費	671,000	704,496	33,496	4.99	
15 獎金	14,468,000	16,727,561	2,259,561	15.62	
16 退休及卹償金	19,117,000	18,954,463	-162,537	-0.85	
18 福利費	8,072,000	8,295,995	223,995	2.77	
2 服務費用	6,180,000	4,392,512	-1,787,488	-28.92	
21 水電費	1,775,000	986,575	-788,425	-44.42	撙節支用；調整容納212工作場所電費轉出180,000元，321辦公(事務)用品轉入180,000元。
22 郵電費	348,000	85,092	-262,908	-75.55	撙節支用。
23 旅運費	76,000	98,370	22,370	29.43	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	77,566	12,566	19.33	
25 修理保養及保固費	1,825,000	1,174,244	-650,756	-35.66	撙節支用。
26 保險費	25,000		-25,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,763,000	1,788,484	25,484	1.45	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛人員2人，預算金額950,000元，決算金額1,158,577元係覈實支付及外包費編列委外校警3人，預算金額361,000元，決算金額204,104元。
28 專業服務費	231,000	116,200	-114,800	-49.70	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	65,981	-6,019	-8.36	
3 材料及用品費	924,000	1,101,206	177,206	19.18	
32 用品消耗	924,000	1,101,206	177,206	19.18	調整容納212工作場所電費轉出180,000元，321辦公(事務)用品轉入180,000元。
6 稅捐及規費(強制費)		5,900	5,900		
66 規費		5,900	5,900		臺銀憑證展期及使照圖資料使用費等。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	193,000	60,848	-132,152	-68.47	
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	70,000	27,000	-43,000	-61.43	撙節支用。
73 分擔	25,000		-25,000	-100.00	撙節支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區山豐國民小學

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	%	
75 競賽及交流活動費	65,000	848	-64,152	-98.70	擲節支用。
9 其他	11,939,000	10,296,275	-1,642,725	-13.76	
91 其他支出	11,939,000	10,296,275	-1,642,725	-13.76	
5M 建築及設備計畫	710,000	375,530	-334,470	-47.11	
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	710,000	375,530	-334,470	-47.11	
51 購建固定資產	710,000	375,530	-334,470	-47.11	擲節支用。

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	378,486,718	127,709,421	710,000
非理財目的之長期投資			
土地	179,067,210		
土地改良物	34,649,846	21,415,196	
房屋及建築	102,062,693	66,540,613	
機械及設備	45,617,476	27,348,798	360,000
交通及運輸設備	4,884,447	3,860,842	200,000
雜項設備	12,020,173	8,543,972	150,000
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	184,873		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.機械及設備-增加數：求救鈴主機含面板、無線網路基地台等共計1,750,417元；減少數-報廢網路交換器1,565,352元。
2.交通及運輸設備-增加數：耳機附麥克風、監視系統設備等427,200元；減少數-報廢電視試教板、擴大器等2,154,491元。
3.雜項設備-增加數：購置飲水機、活動中心舞台設施設備等共計2,832,809元；減少數-報廢飲水機、廚房切菜機等共計1,311,659元。
4.電腦軟體減少數-電腦軟體攤銷129,031元。

產明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區山豐國民小學

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		360,000			360,000	292,330	-67,670	
機械及設備		360,000			360,000	292,330	-67,670	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		200,000			200,000	71,200	-128,800	
交通及運輸設備		200,000			200,000	71,200	-128,800	
購建中固定資產								
雜項設備		150,000			150,000	12,000	-138,000	
雜項設備		150,000			150,000	12,000	-138,000	
購建中固定資產								
合 計		710,000			710,000	375,530	-334,470	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區山豐國民小學
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	244,862,541	244,862,541		
代管-土地	323,133	323,133		
土地	179,067,210	179,067,210		
土地改良物	11,858,375	11,858,375		
房屋及建築	33,447,292	33,447,292		
機械及設備	14,585,219	14,585,219		
交通及運輸設備	1,143,393	1,143,393		
雜項設備	4,382,077	4,382,077		
電腦軟體	55,842	55,842		

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區山豐國民小學

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	88	89	1	
職員	85	84	-1	114年度會計主任育嬰留停計1人。
約僱人員	3	5	2	本校附設幼兒園增置人員2人(教保員、廚工)未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人。
合 計	88	89	1	

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人員2人及外包費編列委外校警3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區山豐國民小學
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	64,272,000	1,140,000	671,000		14,468,000	19,117,000		8,072,000		107,740,000	200,000	107,940,000
正式人員	64,272,000		671,000		14,283,000	19,117,000		8,064,000		106,407,000		106,407,000
聘僱人員		1,140,000			185,000			8,000		1,333,000		1,333,000
兼任人員											200,000	200,000
合 計	64,272,000	1,140,000	671,000		14,468,000	19,117,000		8,072,000		107,740,000	200,000	107,940,000

註：1.本校「聘僱人員」之聘僱人員薪金預算數僅編列附設幼兒園契進專任廚工1人，另本校尚有教育部部款～附設幼兒園契進人員（教保員1人、廚工1人）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），該員屬約僱人員，故決算數大於預算數。

2.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛人員2人，預算金額950,000元，決算金額1,158,577元及外包費編列委外校警3人，預算金額361,000元，決算金額204,104元。

用人費用彙計表(右半頁)

單位：新臺幣元

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，114年度預算編列85人，計6,539,000元，執行結果決算68人，計7,381,910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88人，計7,809,000元，執行結果決算94人，計9,315,651元。(3)服務獎章係依據「公務人員領有勳章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」核發，114年度預算編列8人，計120,000元，執行結果決算2人，計30,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區山豐國民小學

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—桃園市平鎮區山豐國民小學

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			127,886,000		137,524,997			9,638,997	7.54	樽節支用。
國民教育計畫			127,176,000		137,149,467			9,973,467	7.84	
建築及設備計畫			710,000		375,530			-334,470	-47.11	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區山豐國民小學
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	107,940,000	121,292,726	13,352,726	12.37
11 正式員額薪資	64,272,000	72,342,098	8,070,098	12.56
12 聘僱及兼職人員薪資	1,340,000	4,268,113	2,928,113	218.52
13 加(夜)班費	671,000	704,496	33,496	4.99
15 獎金	14,468,000	16,727,561	2,259,561	15.62
16 退休及卹償金	19,117,000	18,954,463	-162,537	-0.85
18 福利費	8,072,000	8,295,995	223,995	2.77
2 服務費用	6,180,000	4,392,512	-1,787,488	-28.92
21 水電費	1,775,000	986,575	-788,425	-44.42
22 郵電費	348,000	85,092	-262,908	-75.55
23 旅運費	76,000	98,370	22,370	29.43
24 印刷裝訂與廣告費	65,000	77,566	12,566	19.33
25 修理保養及保固費	1,825,000	1,174,244	-650,756	-35.66
26 保險費	25,000	0	-25,000	-100.00
27 一般服務費	1,763,000	1,788,484	25,484	1.45
28 專業服務費	231,000	116,200	-114,800	-49.70
29 公共關係費	72,000	65,981	-6,019	-8.36
3 材料及用品費	924,000	1,101,206	177,206	19.18
32 用品消耗	924,000	1,101,206	177,206	19.18
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	710,000	375,530	-334,470	-47.11
51 購建固定資產	710,000	375,530	-334,470	-47.11
6 稅捐及規費(強制費)	0	5,900	5,900	0.00
66 規費	0	5,900	5,900	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	193,000	60,848	-132,152	-68.47
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	70,000	27,000	-43,000	-61.43
73 分擔	25,000	0	-25,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32,000	32,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	65,000	848	-64,152	-98.70
9 其他	11,939,000	10,296,275	-1,642,725	-13.76
91 其他支出	11,939,000	10,296,275	-1,642,725	-13.76
合 計	127,886,000	137,524,997	9,638,997	7.54

中華民國 114 年度

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區山豐國民小學

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	281,873,723	100.00	279,172,887	100.00	2,700,836	0.97	負 債	27,713,509	9.83	21,497,059	7.70	6,216,450	28.92
流動資產	37,334,315	13.25	28,395,590	10.17	8,938,725	31.48	流動負債	24,937,077	8.85	19,281,171	6.91	5,655,906	29.33
現金	36,570,245	12.97	25,646,598	9.19	10,923,647	42.59	應付款項	24,937,077	8.85	19,281,171	6.91	5,655,906	29.33
銀行存款	36,570,245	12.97	25,646,598	9.19	10,923,647	42.59	應付代收款	24,937,077	8.85	19,281,171	6.91	5,655,906	29.33
預付款項	764,070	0.27	2,748,992	0.98	-1,984,922	-72.21	其他負債	2,776,432	0.98	2,215,888	0.79	560,544	25.30
預付費用	764,070	0.27	2,748,992	0.98	-1,984,922	-72.21	什項負債	2,776,432	0.98	2,215,888	0.79	560,544	25.30
固定資產	244,483,566	86.74	250,592,424	89.76	-6,108,858	-2.44	存入保證金	2,283,695	0.81	2,155,190	0.77	128,505	5.96
土地	179,067,210	63.53	179,067,210	64.14	0	0.00	暫收及待結轉帳項	492,737	0.17	60,698	0.02	432,039	711.78
土地	179,067,210	63.53	179,067,210	64.14	0	0.00							
土地改良物	11,858,375	4.21	13,234,650	4.74	-1,376,275	-10.40	淨資產	254,160,214	90.17	257,675,828	92.30	-3,515,614	-1.36
土地改良物	34,649,846	12.29	34,649,846	12.41	0	0.00	淨資產	254,160,214	90.17	257,675,828	92.30	-3,515,614	-1.36
累計折舊-土地改良物	-22,791,471	-8.09	-21,415,196	-7.67	-1,376,275	6.43	淨資產	254,160,214	90.17	257,675,828	92.30	-3,515,614	-1.36
房屋建築及設備	33,447,292	11.87	35,522,080	12.72	-2,074,788	-5.84	累積餘額	254,160,214	90.17	257,675,828	92.30	-3,515,614	-1.36
房屋建築及設備	102,062,693	36.21	102,062,693	36.56	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-68,615,401	-24.34	-66,540,613	-23.83	-2,074,788	3.12							
機械及設備	14,585,219	5.17	18,268,678	6.54	-3,683,459	-20.16							
機械及設備	45,802,541	16.25	45,617,476	16.34	185,065	0.41							
累計折舊-機械及設備	-31,217,322	-11.07	-27,348,798	-9.80	-3,868,524	14.15							
交通及運輸設備	1,143,393	0.41	1,023,605	0.37	119,788	11.70							
交通及運輸設備	3,157,156	1.12	4,884,447	1.75	-1,727,291	-35.36							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,013,763	-0.71	-3,860,842	-1.38	1,847,079	-47.84							
雜項設備	4,382,077	1.55	3,476,201	1.25	905,876	26.06							
雜項設備	13,541,323	4.80	12,020,173	4.31	1,521,150	12.65							
累計折舊-雜項設備	-9,159,246	-3.25	-8,543,972	-3.06	-615,274	7.20							
無形資產	55,842	0.02	184,873	0.07	-129,031	-69.79							
無形資產	55,842	0.02	184,873	0.07	-129,031	-69.79							
合計：	281,873,723	100.00	279,172,887	100.00	2,700,836	0.97	合計：	281,873,723	100.00	279,172,887	100.00	2,700,836	0.97

信託代理與保證資產 945,400

保證品 945,400

信託代理與保證負債 945,400

應付保證品 945,400

註：1. 無經營珍貴動產、不動產。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除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

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	55,842	0.02	184,873	0.07	-129,031	-69.79							
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	323,133	0.11	323,133	0.12	0	0.00							
應付代管資產	-323,133	-0.11	-323,133	-0.12	0	0.00							
合計：	281,873,723	100.00	279,172,887	100.00	2,700,836	0.97	合計：	281,873,723	100.00	279,172,887	100.00	2,700,836	0.97

信託代理與保證負債	945,400
應付保證品	945,400

2. 本表編製基礎係依會計法刪除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—桃園市平鎮區山豐國民小學

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	144,882,168	100.00	146,983,202	100.00	-2,101,034	-1.43
徵收及依法分配收入	0	0.00	92,000	0.06	-92,000	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	92,000	0.06	-92,000	-100.00
財產收益	4,803,453	3.32	13,582,360	9.24	-8,778,907	-64.63
財產孳息收入	157,567	0.11	150,592	0.10	6,975	4.63
廢舊物品售價收入	10,990	0.01	6,140	0.00	4,850	78.99
其他財產收入	4,634,896	3.20	13,425,628	9.13	-8,790,732	-65.48
政府撥入收入	138,491,858	95.59	131,616,439	89.55	6,875,419	5.22
公庫撥款收入	135,710,273	93.67	128,583,955	87.48	7,126,318	5.54
政府其他撥入收入	2,781,585	1.92	3,032,484	2.06	-250,899	-8.27
規費收入	12,900	0.01	0	0.00	12,900	0.00
行政規費收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
使用規費收入	12,900	0.01	0	0.00	12,900	0.00
教學收入	1,545,919	1.07	1,603,800	1.09	-57,881	-3.61
學雜費收入	1,545,919	1.07	1,603,800	1.09	-57,881	-3.61
其他收入	28,038	0.02	88,603	0.06	-60,565	-68.36
雜項收入	28,038	0.02	88,603	0.06	-60,565	-68.36
支出	148,397,782	102.43	143,906,313	97.91	4,491,469	3.12
人事支出	121,292,726	83.72	119,175,515	81.08	2,117,211	1.78
人事支出	121,292,726	83.72	119,175,515	81.08	2,117,211	1.78
業務支出	5,533,466	3.82	4,515,808	3.07	1,017,658	22.54
業務支出	5,533,466	3.82	4,515,808	3.07	1,017,658	22.54
獎補助支出	27,000	0.02	26,000	0.02	1,000	3.85
其他獎補助	27,000	0.02	26,000	0.02	1,000	3.85
財產損失	50,716	0.04	20,999	0.01	29,717	141.52
財產交易損失	50,716	0.04	20,999	0.01	29,717	141.52
折舊、折耗及攤銷	11,197,599	7.73	10,914,689	7.43	282,910	2.59
固定資產折舊	11,068,568	7.64	10,663,743	7.26	404,825	3.80
無形資產攤銷	129,031	0.09	250,946	0.17	-121,915	-48.58
其他支出	10,296,275	7.11	9,253,302	6.30	1,042,973	11.27
其他支出	10,296,275	7.11	9,253,302	6.30	1,042,973	11.27
本期賸餘（短絀）	-3,515,614	-2.43	3,076,889	2.09	-6,592,503	-214.26
期初淨資產	257,675,828	177.85	245,179,696	166.81	12,496,132	5.10
解繳公庫						
淨資產調整數		0.00	9,419,243	6.41	-9,419,243	-100.00
期末淨資產	254,160,214	175.43	257,675,828	175.31	-3,515,614	-1.36

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－桃園市平鎮區山豐國民小學

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)	-3,515,614
8002 調整非現金項目	14,254,247
81 業務活動之淨現金流入(流出)	10,738,633
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	-375,530
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-375,530
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,153,341
8404 減少短期債務及其他負債	-592,797
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	560,544
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	10,923,647
87 期初現金及約當現金	25,646,598
88 期末現金及約當現金	36,570,245

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—桃園市平鎮區山豐國民小學

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	140,247,272	4,634,896	144,882,168	收入
財產收入	168,557	4,634,896	4,803,453	財產收益
政府撥入收入	138,491,858		138,491,858	政府撥入收入
規費收入	12,900		12,900	規費收入
教學收入	1,545,919		1,545,919	教學收入
其他收入	28,038		28,038	其他收入
基金用途	137,524,997	10,872,785	148,397,782	支出
用人費用	121,292,726		121,292,726	人事支出
服務費用	4,392,512	1,140,954	5,533,466	業務支出
材料及用品費	1,101,206	-1,101,206		
稅捐及規費(強制費)	5,900	-5,900		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	33,848	-33,848		
捐助、補助與獎助	27,000		27,000	獎補助支出
		50,716	50,716	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	375,530	-375,530		
		11,197,599	11,197,599	折舊、折耗及攤銷
其他	10,296,275		10,296,275	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,722,275	-6,237,889	-3,515,614	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,898,531	250,777,297	257,675,828	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	9,620,806	244,539,408	254,160,214	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數4,634,896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1,140,954元，係預算項目之「材料及用品費」、「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50,716元，係雜項設備及機械及設備報廢等產生財產交易損失。

4. 調整數375,530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11,197,599元，係固定資產之折舊、折耗及軟體攤銷。

6. 調整數250,777,297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。

中華民國 114 年度

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			13,640,933
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	13,640,933

16-124-27

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：

