

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區中興國民小學

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 2,514 萬 5,000 元，決算數 2,677 萬 7,673 元。

113 學年度下學期，預定招收 8 班，實際招收 8 班，預計學生人數 120 人，實際學生人數 119 人。

114 學年度上學期，預定招收 8 班，實際招收 8 班，預計學生人數 111 人，實際學生人數 107 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 50 萬元，決算數 49 萬 9,842 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 2,899 萬 4,260 元，較預算數 2,484 萬 5,000 元，增加 414 萬 9,260 元，計增 16.70%。

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 2,820 元，較預算數 1 萬元，減少 7,180 元，計減 71.80%。

主要係因：財產處分變賣收入減少，收入短收。

2. 利息收入：決算數 3 萬 1,211 元，較預算數 5,000 元，增加 2 萬 6,211 元，計增 524.22%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區中興國民小學

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 2,623 萬 3,552 元，較預算數 2,411 萬 6,000 元，增加 211 萬 7,552 元，計增 8.78%。

主要係因：增撥 114 年用人費用不足。

4. 政府其他撥入收入：決算數 129 萬 1,075 元，較預算數 0 元，增加 129 萬 1,075 元。

主要係因：公幼改制增置人員未編列預算，以教育部部款支應。

5. 使用規費收入：決算數 1 萬 3,000 元，較預算數 2,000 元，增加 1 萬 1,000 元，計增 550.00%。

主要係因：場地開放收入超收。

6. 學雜費收入：決算數 26 萬 7,300 元，較預算數 61 萬 2,000 元，減少 34 萬 4,700 元，計減 56.32%。

主要係因：幼兒園學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 115 萬 5,302 元，較預算數 10 萬元，增加 105 萬 5,302 元，計增 1,055.30%。

主要係因：收回以前年度用人費用、舊制勞退準備金專戶結清繳回公庫及太陽光電發電回饋金等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2,727 萬 7,515 元，較預算數 2,564 萬 5,000 元，增加 163 萬 2,515 元，計增 6.37%。

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 2,677 萬 7,673 元，較預算數 2,514 萬 5,000 元，增加 163 萬 2,673 元，計增 6.49%。

主要係因：用人費用超支。

2. 建築及設備計畫：

- (1) 決算數 49 萬 9,842 元，較法定預算數 50 萬元，減少 158 元，計減 0.03%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

- (2) 決算數 49 萬 9,842 元，較可用預算數 50 萬元，減少 158 元，計減 0.03%，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 171 萬 6,745 元，較預算短絀 80 萬元，減少短絀數 251 萬 6,745 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區中興國民小學

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 329 萬 9,355 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 49 萬 9,842 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 5 萬 4,942 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 274 萬 4,571 元。
- (五)期初現金及約當現金 873 萬 8,472 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,148 萬 3,043 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	12,178,654	9,510,631	28.05
固定資產	42,976,961	43,681,087	-1.61
無形資產	19,932	19,932	0.00
流動負債	6,456,493	5,450,273	18.46
其他負債	212,558	267,500	-20.54
淨資產	48,506,496	47,493,877	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 1,148 萬 3,043 元，其中 516 萬 7,834 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(114 年 12 月 30 日府主基字第 1140380923 號函)，核准 114 年

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區中興國民小學

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

度正式編制員額及部款員額用人費用不足額(合約僱代理護理師等薪津)，金額 324 萬 7,063 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

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	24,845,000	100.00	28,994,260	100.00	4,149,260	16.70	23,828,851	100.00
45 財產收入	15,000	0.06	34,031	0.12	19,031	126.87	30,732	0.13
451財產處分收入	10,000	0.04	2,820	0.01	-7,180	-71.80		
454利息收入	5,000	0.02	31,211	0.11	26,211	524.22	30,732	0.13
46 政府撥入收入	24,116,000	97.07	27,524,627	94.93	3,408,627	14.13	23,005,748	96.55
462公庫撥款收入	24,116,000	97.07	26,233,552	90.48	2,117,552	8.78	21,718,535	91.14
46Y政府其他撥入收入			1,291,075	4.45	1,291,075		1,287,213	5.40
47規費收入	2,000	0.01	13,000	0.04	11,000	550.00		
473使用規費收入	2,000	0.01	13,000	0.04	11,000	550.00		
4S 教學收入	612,000	2.46	267,300	0.92	-344,700	-56.32	453,600	1.90
4S1學雜費收入	612,000	2.46	267,300	0.92	-344,700	-56.32	453,600	1.90
4Y 其他收入	100,000	0.40	1,155,302	3.98	1,055,302	1,055.30	338,771	1.42
4YY雜項收入	100,000	0.40	1,155,302	3.98	1,055,302	1,055.30	338,771	1.42
5 基金用途	25,645,000	103.22	27,277,515	94.08	1,632,515	6.37	24,769,726	103.95
53 國民教育計畫	25,145,000	101.21	26,777,673	92.36	1,632,673	6.49	24,434,538	102.54
5M 建築及設備計畫	500,000	2.01	499,842	1.72	-158	-0.03	335,188	1.41
購建固定資產	500,000	2.01	499,842	1.72	-158	-0.03	335,188	1.41
本期賸餘 (短絀)	-800,000		1,716,745		2,516,745	-314.59	-940,875	
期初基金餘額	4,134,000		3,792,858		-341,142	-8.25	4,733,733	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,334,000		5,509,603		2,175,603	65.26	3,792,858	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

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	24,845,000	28,994,260	4,149,260	16.70	
45 財產收入	15,000	34,031	19,031	126.87	
451財產處分收入	10,000	2,820	-7,180	-71.80	財產報廢變賣收入短收。
454利息收入	5,000	31,211	26,211	524.22	保管金及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	24,116,000	27,524,627	3,408,627	14.13	
462公庫撥款收入	24,116,000	26,233,552	2,117,552	8.78	
46Y政府其他撥入收入		1,291,075	1,291,075	0.00	部款幼兒園契約進用教保員用人費用未編入預算，致收入超收。
47規費收入	2,000	13,000	11,000	550.00	
473使用規費收入	2,000	13,000	11,000	550.00	活動中心、校史室等對外開放場地收費收入超收。
4S 教學收入	612,000	267,300	-344,700	-56.32	
4S1學雜費收入	612,000	267,300	-344,700	-56.32	幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入	100,000	1,155,302	1,055,302	1,055.30	
4YY雜項收入	100,000	1,155,302	1,055,302	1,055.30	收回以前年度用人費用收入、舊制勞退準備金專戶結清繳回公庫收入及太陽光電發電回饋金收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

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	25,645,000	27,277,515	1,632,515	6.37	
53 國民教育計畫	25,145,000	26,777,673	1,632,673	6.49	
1 用人費用	20,933,000	23,007,532	2,074,532	9.91	
11 正式員額薪資	13,800,000	13,464,800	-335,200	-2.43	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,488,000	2,271,065	783,065	52.63	覈實支付。
13 加(夜)班費	335,000	371,487	36,487	10.89	
15 獎金	2,398,000	3,092,709	694,709	28.97	覈實支付。
16 退休及卹償金	1,755,000	2,038,622	283,622	16.16	
18 福利費	1,157,000	1,768,849	611,849	52.88	覈實支付。
2 服務費用	2,187,000	1,985,946	-201,054	-9.19	
21 水電費	430,000	266,395	-163,605	-38.05	撙節支用。
22 郵電費	97,000	35,371	-61,629	-63.54	撙節支用。
23 旅運費	58,000	29,956	-28,044	-48.35	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	37,976	-2,024	-5.06	
25 修理保養及保固費	295,000	320,862	25,862	8.77	調整容納255機械及設備修護費轉出1000元，661行政規費與強制費轉入1000元。
26 保險費	2,000	5,079	3,079	153.95	覈實支付。
27 一般服務費	1,126,000	1,158,641	32,641	2.90	一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人，預算金額951,000元，決算金額971,215元，決算金額大於預算金額，係覈實支付校警薪資、年終獎金等所致。
28 專業服務費	67,000	59,700	-7,300	-10.90	
29 公共關係費	72,000	71,966	-34	-0.05	
3 材料及用品費	298,000	297,952	-48	-0.02	
32 用品消耗	298,000	297,952	-48	-0.02	
4 租金、償債、利息及相關手續費	90,000	67,470	-22,530	-25.03	
45 雜項設備租金	90,000	67,470	-22,530	-25.03	撙節支用。
6 稅捐及規費(強制費)		370	370		
66 規費		370	370		覈實支付。調整容納255機械及設備修護費轉出1000元，661行政規費與強制費轉入1000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
9 其他	1,636,000	1,417,403	-218,597	-13.36	
91 其他支出	1,636,000	1,417,403	-218,597	-13.36	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學
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	%	
5M 建築及設備計畫	500,000	499,842	-158	-0.03	調整容納514購置機械及設備轉出186,000元，515購置交通及運輸設備轉入18,000元，516購置雜項設備轉入168,000元。
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	500,000	499,842	-158	-0.03	
51 購建固定資產	500,000	499,842	-158	-0.03	

本 頁 空 白

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	79,151,839	35,450,820	500,000
非理財目的之長期投資			
土地	23,296,379		
土地改良物	6,613,721	5,139,301	
房屋及建築	30,652,627	16,091,811	
機械及設備	7,228,021	5,305,124	192,000
交通及運輸設備	615,628	345,366	18,000
雜項設備	10,725,531	8,569,218	290,000
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	19,932		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)房屋建築及設備-增加數：辦公室整修工程(補助款)改良增值等938,917元。

(2)機械及設備-增加數：購置個人電腦(113年度中小學資訊教室電腦設備汰舊換新)等777,532元。減少數：報廢個人電腦及顯示器等1,924,558元。

(3)交通及運輸設備-增加數：購置監視器(114年補助公私立教保服務機構設施設備改善)等164,040元。減少數：報廢不斷電系統等16,720元。

(4)雜項設備-增加數：購置英語圖書(113學年提升國中小師生口說英語展能樂學計畫)等516,000元。減少數：報廢投影機等343,590元。

桃園市大溪區中興國民小學

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		
2,396,489	20,000	2,284,868	815,747	42,996,893
				23,296,379
			325,833	1,148,587
938,917			1,398,202	14,101,531
777,532		1,924,558	-1,191,303	1,967,174
164,040		16,720	39,142	378,440
516,000		343,590	243,873	2,084,850
	20,000			19,932

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

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		378,000		-186,000	192,000	191,842	-158	
機械及設備		378,000		-186,000	192,000	191,842	-158	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				18,000	18,000	18,000		
交通及運輸設備				18,000	18,000	18,000		
購建中固定資產								
雜項設備		122,000		168,000	290,000	290,000		
雜項設備		122,000		168,000	290,000	290,000		
購建中固定資產								
合 計		500,000			500,000	499,842	-158	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學
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	42,996,893	42,996,893		
土地	23,296,379	23,296,379		
土地改良物	1,148,587	1,148,587		
房屋及建築	14,101,531	14,101,531		
機械及設備	1,967,174	1,967,174		
交通及運輸設備	378,440	378,440		
雜項設備	2,084,850	2,084,850		
電腦軟體	19,932	19,932		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

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	18	18	0	本校幼兒園3-5歲專班部款契約進用教保員未編列預算，以教育局部款、教育局市款支應者計1人(+1)。另幼兒園2歲專班編有契約進用教保員2名，惟因實際學生數不足，故實際僅聘僱1名(-1)
職員	15	15	0	
約僱人員	3	3	0	
合 計	18	18	0	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學
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	13,800,000	1,368,000	335,000		2,398,000	1,755,000		1,157,000		20,813,000	120,000	20,933,000
正式人員	13,800,000		335,000		2,281,000	1,755,000		1,150,000		19,321,000		19,321,000
聘僱人員		1,368,000			117,000			7,000		1,492,000		1,492,000
兼任人員											120,000	120,000
合 計	13,800,000	1,368,000	335,000		2,398,000	1,755,000		1,157,000		20,813,000	120,000	20,933,000

註：

- 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人，預算金額951,000元，決算金額971,215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18人，計1,206,000元，執行結果決算13人，計1,323,890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，本年度編預算編列18人，計1,192,000元，執行結果決算19人，計1,768,819元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學
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
13,464,800	2,202,205	371,487		3,092,709	2,038,622		1,768,849		22,938,672	68,860	23,007,532
13,464,800		371,487		2,847,226	2,038,622		1,767,884		20,490,019		20,490,019
	2,202,205			245,483			965		2,448,653		2,448,653
										68,860	68,860
13,464,800	2,202,205	371,487		3,092,709	2,038,622		1,768,849		22,938,672	68,860	23,007,532

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

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－桃園市大溪區中興國民小學
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			25,645,000		27,277,515		1,632,515 6.37	
國民教育計畫			25,145,000		26,777,673		1,632,673 6.49	
建築及設備計畫			500,000		499,842		-158 -0.03	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

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	20,933,000	23,007,532	2,074,532	9.91
11 正式員額薪資	13,800,000	13,464,800	-335,200	-2.43
12 聘僱及兼職人員薪資	1,488,000	2,271,065	783,065	52.63
13 加(夜)班費	335,000	371,487	36,487	10.89
15 獎金	2,398,000	3,092,709	694,709	28.97
16 退休及卹償金	1,755,000	2,038,622	283,622	16.16
18 福利費	1,157,000	1,768,849	611,849	52.88
2 服務費用	2,187,000	1,985,946	-201,054	-9.19
21 水電費	430,000	266,395	-163,605	-38.05
22 郵電費	97,000	35,371	-61,629	-63.54
23 旅運費	58,000	29,956	-28,044	-48.35
24 印刷裝訂與廣告費	40,000	37,976	-2,024	-5.06
25 修理保養及保固費	295,000	320,862	25,862	8.77
26 保險費	2,000	5,079	3,079	153.95
27 一般服務費	1,126,000	1,158,641	32,641	2.90
28 專業服務費	67,000	59,700	-7,300	-10.90
29 公共關係費	72,000	71,966	-34	-0.05
3 材料及用品費	298,000	297,952	-48	-0.02
32 用品消耗	298,000	297,952	-48	-0.02
4 租金、償債、利息及相關手續費	90,000	67,470	-22,530	-25.03
45 雜項設備租金	90,000	67,470	-22,530	-25.03
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	500,000	499,842	-158	-0.03
51 購建固定資產	500,000	499,842	-158	-0.03
6 稅捐及規費(強制費)	0	370	370	0.00
66 規費	0	370	370	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
9 其他	1,636,000	1,417,403	-218,597	-13.36
91 其他支出	1,636,000	1,417,403	-218,597	-13.36
合 計	25,645,000	27,277,515	1,632,515	6.37

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學
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	72,000	71,966	-34	-0.05	
291 公共關係費	72,000	71,966	-34	-0.05	
統計所需項目	983,000	996,715	13,715	1.40	
27D 計時與計件人員酬金	951,000	971,215	20,215	2.13	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	32,000	25,500	-6,500	-20.31	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

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	55,175,547	100.00	53,211,650	100.00	1,963,897	3.69	負債	6,669,051	12.09	5,717,773	10.75	951,278	16.64
流動資產	12,178,654	22.07	9,510,631	17.87	2,668,023	28.05	流動負債	6,456,493	11.70	5,450,273	10.24	1,006,220	18.46
現金	11,483,043	20.81	8,738,472	16.42	2,744,571	31.41	應付款項	6,456,493	11.70	5,450,273	10.24	1,006,220	18.46
銀行存款	11,483,043	20.81	8,738,472	16.42	2,744,571	31.41	應付代收款	6,456,493	11.70	5,450,273	10.24	1,006,220	18.46
預付款項	695,611	1.26	772,159	1.45	-76,548	-9.91	其他負債	212,558	0.39	267,500	0.50	-54,942	-20.54
預付費用	695,611	1.26	772,159	1.45	-76,548	-9.91	什項負債	212,558	0.39	267,500	0.50	-54,942	-20.54
固定資產	42,976,961	77.89	43,681,087	82.09	-704,126	-1.61	存入保證金	194,527	0.35	267,500	0.50	-72,973	-27.28
土地	23,296,379	42.22	23,296,379	43.78	0	0.00	暫收及待結轉帳項	18,031	0.03	0	0.00	18,031	0.00
土地	23,296,379	42.22	23,296,379	43.78	0	0.00							
土地改良物	1,148,587	2.08	1,474,420	2.77	-325,833	-22.10	淨資產	48,506,496	87.91	47,493,877	89.25	1,012,619	2.13
土地改良物	6,613,721	11.99	6,613,721	12.43	0	0.00	淨資產	48,506,496	87.91	47,493,877	89.25	1,012,619	2.13
累計折舊-土地改良物	-5,465,134	-9.90	-5,139,301	-9.66	-325,833	6.34	淨資產	48,506,496	87.91	47,493,877	89.25	1,012,619	2.13
房屋建築及設備	14,101,531	25.56	14,560,816	27.36	-459,285	-3.15	累積餘額	48,506,496	87.91	47,493,877	89.25	1,012,619	2.13
房屋建築及設備	31,591,544	57.26	30,652,627	57.61	938,917	3.06							
累計折舊-房屋建築及設備	-17,490,013	-31.70	-16,091,811	-30.24	-1,398,202	8.69							
機械及設備	1,967,174	3.57	1,922,897	3.61	44,277	2.30							
機械及設備	6,080,995	11.02	7,228,021	13.58	-1,147,026	-15.87							
累計折舊-機械及設備	-4,113,821	-7.46	-5,305,124	-9.97	1,191,303	-22.46							
交通及運輸設備	378,440	0.69	270,262	0.51	108,178	40.03							
交通及運輸設備	762,948	1.38	615,628	1.16	147,320	23.93							
累計折舊-交通及運輸設備	-384,508	-0.70	-345,366	-0.65	-39,142	11.33							
雜項設備	2,084,850	3.78	2,156,313	4.05	-71,463	-3.31							
雜項設備	10,897,941	19.75	10,725,531	20.16	172,410	1.61							
累計折舊-雜項設備	-8,813,091	-15.97	-8,569,218	-16.10	-243,873	2.85							
無形資產	19,932	0.04	19,932	0.04	0	0.00							
無形資產	19,932	0.04	19,932	0.04	0	0.00							
合計：	55,175,547	100.00	53,211,650	100.00	1,963,897	3.69	合計：	55,175,547	100.00	53,211,650	100.00	1,963,897	3.69

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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學
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	19,932	0.04	19,932	0.04	0	0.00							
合計：	55,175,547	100.00	53,211,650	100.00	1,963,897	3.69	合計：	55,175,547	100.00	53,211,650	100.00	1,963,897	3.69
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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學

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	30,889,867	100.00	26,172,216	100.00	4,717,651	18.03
財產收益	1,929,638	6.25	2,002,669	7.65	-73,031	-3.65
財產孳息收入	31,211	0.10	30,732	0.12	479	1.56
廢舊物品售價收入	2,820	0.01	0	0.00	2,820	0.00
其他財產收入	1,895,607	6.14	1,971,937	7.53	-76,330	-3.87
政府撥入收入	27,524,627	89.11	23,005,748	87.90	4,518,879	19.64
公庫撥款收入	26,233,552	84.93	21,718,535	82.98	4,515,017	20.79
政府其他撥入收入	1,291,075	4.18	1,287,213	4.92	3,862	0.30
規費收入	13,000	0.04	0	0.00	13,000	0.00
使用規費收入	13,000	0.04	0	0.00	13,000	0.00
教學收入	267,300	0.87	453,600	1.73	-186,300	-41.07
學雜費收入	267,300	0.87	453,600	1.73	-186,300	-41.07
其他收入	1,155,302	3.74	710,199	2.71	445,103	62.67
受贈收入	0	0.00	238,000	0.91	-238,000	-100.00
雜項收入	1,155,302	3.74	472,199	1.80	683,103	144.66
支出	29,878,288	96.73	26,833,828	102.53	3,044,460	11.35
人事支出	23,007,532	74.48	20,692,896	79.06	2,314,636	11.19
人事支出	23,007,532	74.48	20,692,896	79.06	2,314,636	11.19
業務支出	2,352,738	7.62	2,350,438	8.98	2,300	0.10
業務支出	2,352,738	7.62	2,350,438	8.98	2,300	0.10
財產損失	22,841	0.07	215,172	0.82	-192,331	-89.38
財產交易損失	22,841	0.07	215,172	0.82	-192,331	-89.38
折舊、折耗及攤銷	3,077,774	9.96	2,050,690	7.84	1,027,084	50.08
固定資產折舊	3,077,774	9.96	2,046,848	7.82	1,030,926	50.37
無形資產攤銷	0	0.00	3,842	0.01	-3,842	-100.00
其他支出	1,417,403	4.59	1,524,632	5.83	-107,229	-7.03
其他支出	1,417,403	4.59	1,524,632	5.83	-107,229	-7.03
本期賸餘(短絀)	1,011,579	3.27	-661,612	-2.53	1,673,191	-252.90
期初淨資產	47,493,877	153.75	48,108,063	183.81	-614,186	-1.28
解繳公庫						
淨資產調整數	1,040	0.00	47,426	0.18	-46,386	-97.81
期末淨資產	48,506,496	157.03	47,493,877	181.47	1,012,619	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—桃園市大溪區中興國民小學
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)	1,011,579
8002 調整非現金項目	2,287,776
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,299,355
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	-499,842
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-499,842
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	126,031
8404 減少短期債務及其他負債	-180,973
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-54,942
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,744,571
87 期初現金及約當現金	8,738,472
88 期末現金及約當現金	11,483,043

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—桃園市大溪區中興國民小學

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	28,994,260	1,895,607	30,889,867	收入
財產收入	34,031	1,895,607	1,929,638	財產收益
政府撥入收入	27,524,627		27,524,627	政府撥入收入
規費收入	13,000		13,000	規費收入
教學收入	267,300		267,300	教學收入
其他收入	1,155,302		1,155,302	其他收入
基金用途	27,277,515	2,600,773	29,878,288	支出
用人費用	23,007,532		23,007,532	人事支出
服務費用	1,985,946	366,792	2,352,738	業務支出
材料及用品費	297,952	-297,952		
租金、償債、利息及相關手續費	67,470	-67,470		
稅捐及規費(強制費)	370	-370		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
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	499,842	-499,842		
其他	1,417,403		1,417,403	其他支出
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		22,841	22,841	財產損失
其他		3,077,774	3,077,774	折舊、折耗及攤銷
其他				其他支出
本期賸餘(短絀)	1,716,745	-705,166	1,011,579	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,792,858	43,701,019	47,493,877	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		1,040	1,040	淨資產調整數
期末基金餘額	5,509,603	42,996,893	48,506,496	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數1,895,607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1,040元)
2. 調整數366,792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22,841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及其他支出。
4. 調整數499,842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3,077,774元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數43,701,019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。
7. 調整數1,040元，係財產無償移出移入及資產重估增減值之情形。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區中興國民小學
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	3,247,063 3,247,063

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		