

冊 號：16-136

機關代號：30314

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

桃園市平鎮區新榮國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市平鎮區新榮國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新榮國民小學

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－桃園市平鎮區新榮國民小學

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 6,109 萬 3,000 元，決算數 6,474 萬 505 元。

113 學年度下學期，預定招收 19 班，實際招收 19 班，預計學生人數 425 人，實際學生人數 398 人。

114 學年度上學期，預定招收 19 班，實際招收 18 班，預計學生人數 408 人，實際學生人數 413 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 7,323 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 6,451 萬 7,679 元，較預算數 6,079 萬 3,000 元，增加 372 萬 4,679 元，計增 6.13%。

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 6,910 元，較預算數 2 萬元，減少 1 萬 3,090 元，計減 65.45%。
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 8 萬 4,200 元，較預算數 5 萬元，增加 3 萬 4,200 元，計增 68.40%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新榮國民小學

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 6,158 萬 6,478 元，較預算數 5,996 萬 5,000 元，增加 162 萬 1,478 元，計增 2.70%。

主要係因：114 年用人費用不足預撥。

4. 政府其他撥入收入：決算數 232 萬 9,791 元，較預算數 0 元，增加 232 萬 9,791 元。

主要係因：輔導教師、增置餘額教師、充實行政人力及附幼契進人員未編列預算，以教育部部款支應。

5. 學雜費收入：決算數 51 萬 300 元，較預算數 75 萬 8,000 元，減少 24 萬 7,700 元，計增減 32.68%。

主要係因：學雜費收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 6,523 萬 7,828 元，較預算數 6,159 萬 3,000 元，增加 364 萬 4,828 元，計增 5.92%。

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 6,474 萬 505 元，較預算數 6,109 萬 3,000 元，增加 364 萬 7,505 元，計增 5.97%。

主要係因：114 年用人費用不足預撥。

2. 建築及設備計畫：

(1) 決算數 49 萬 7,323 元，較法定預算數 50 萬元，減少 2,677 元，計減 0.54%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(2) 決算數 49 萬 7,323 元，較可用預算數 50 萬元，減少 2,677 元，計減 0.54%，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 72 萬 149 元，較預算短絀數 80 萬元，減少短絀數 7 萬 9,851 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 439 萬 3,685 元。

(二)投資活動之淨現金流出 49 萬 7,323 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 112 萬 2,701 元。

(四)現金及約當現金之淨增 501 萬 9,063 元。

(五)期初現金及約當現金 978 萬 1,751 元。

(六)期末現金及約當現金 1,480 萬 814 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新榮國民小學

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

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	14,938,899	10,831,048	37.93
固定資產	341,545,817	345,925,922	-1.27
無形資產	56,966	88,853	-35.89
流動負債	10,198,630	6,493,331	57.06
其他負債	2,040,050	917,349	122.39
淨資產	344,303,002	349,435,143	-1.47

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 1,480 萬 814 元，其中 220 萬 6,732 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：

1.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 560 萬元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新榮國民小學
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	60,793,000	100.00	64,517,679	100.00	3,724,679	6.13	63,434,992	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	12,640	0.02
4115 違規罰款收入							12,640	0.02
45 財產收入	70,000	0.12	91,110	0.14	21,110	30.16	72,724	0.11
451 財產處分收入	20,000	0.03	6,910	0.01	-13,090	-65.45	14,310	0.02
454 利息收入	50,000	0.08	84,200	0.13	34,200	68.40	58,414	0.09
46 政府撥入收入	59,965,000	98.64	63,916,269	99.07	3,951,269	6.59	62,732,859	98.89
462 公庫撥款收入	59,965,000	98.64	61,586,478	95.46	1,621,478	2.70	60,647,009	95.60
46Y 政府其他撥入收入			2,329,791	3.61	2,329,791		2,085,850	3.29
4S 教學收入	758,000	1.25	510,300	0.79	-247,700	-32.68	597,919	0.94
4S1 學雜費收入	758,000	1.25	510,300	0.79	-247,700	-32.68	597,919	0.94
4Y 其他收入						0.00	18,850	0.03
4YY 雜項收入							18,850	0.03
5 基金用途	61,593,000	101.32	65,237,828	101.12	3,644,828	5.92	63,282,670	99.76
53 國民教育計畫	61,093,000	100.49	64,740,505	100.35	3,647,505	5.97	63,083,828	99.45
5M 建築及設備計畫	500,000	0.82	497,323	0.77	-2,677	-0.54	198,842	0.31
購建固定資產	500,000	0.82	497,323	0.77	-2,677	-0.54	184,042	0.29
其他							14,800	0.02
本期賸餘（短絀）	-800,000		-720,149		79,851	-9.98	152,322	
期初基金餘額	2,868,000		3,420,368		552,368	19.26	3,268,046	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,068,000		2,700,219		632,219	30.57	3,420,368	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新榮國民小學
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	60,793,000	64,517,679	3,724,679	6.13	
45 財產收入	70,000	91,110	21,110	30.16	
451財產處分收入	20,000	6,910	-13,090	-65.45	處分到期且不堪使用財產變賣收入短收。
454利息收入	50,000	84,200	34,200	68.40	公庫利息超收。
46 政府撥入收入	59,965,000	63,916,269	3,951,269	6.59	
462公庫撥款收入	59,965,000	61,586,478	1,621,478	2.70	
46Y政府其他撥入收入		2,329,791	2,329,791	0.00	輔導教師、增置餘額教師、充實行政人力約僱人員及幼兒園契約進用人員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	758,000	510,300	-247,700	-32.68	
4S1學雜費收入	758,000	510,300	-247,700	-32.68	114學年幼兒園學雜費收入短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新榮國民小學

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	61,593,000	65,237,828	3,644,828	5.92	
53 國民教育計畫	61,093,000	64,740,505	3,647,505	5.97	
1 用人費用	52,215,000	56,919,656	4,704,656	9.01	
11 正式員額薪資	31,980,000	35,748,980	3,768,980	11.79	
12 聘僱及兼職人員薪資	874,000	2,316,498	1,442,498	165.05	係教育部撥補輔導教師等薪資，覈實支付。
13 加(夜)班費	713,000	836,376	123,376	17.30	
15 獎金	9,655,000	9,190,527	-464,473	-4.81	
16 退休及卹償金	5,132,000	4,676,994	-455,006	-8.87	
18 福利費	3,861,000	4,150,281	289,281	7.49	
2 服務費用	3,760,000	3,443,187	-316,813	-8.43	
21 水電費	875,000	774,696	-100,304	-11.46	
22 郵電費	140,000	57,235	-82,765	-59.12	撙節支出。
23 旅運費	46,000	39,427	-6,573	-14.29	
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	44,983	-55,017	-55.02	撙節支出。
25 修理保養及保固費	790,000	758,194	-31,806	-4.03	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	撙節支出。
27 一般服務費	1,663,000	1,624,817	-38,183	-2.30	一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3名，預算金額1,425,000元，決算金額1,459,839元，決算金額大於預算金額，係因實際員額覈實支付。
28 專業服務費	73,000	71,835	-1,165	-1.60	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	500,000	357,594	-142,406	-28.48	
32 用品消耗	500,000	357,594	-142,406	-28.48	撙節支出。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,000	19,000	-6,000	-24.00	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	撙節支出。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000			
75 競賽及交流活動費	5,000		-5,000	-100.00	撙節支出。
9 其他	4,593,000	4,001,068	-591,932	-12.89	
91 其他支出	4,593,000	4,001,068	-591,932	-12.89	
5M 建築及設備計畫	500,000	497,323	-2,677	-0.54	
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	497,323	-2,677	-0.54	

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新榮國民小學

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	%	
51 購建固定資產	500,000	497,323	-2,677	-0.54	調整容納514購置機械及設備轉入206,000元，515購置交通及運輸設備轉出7,000元及516購置雜項設備轉出199,000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	454,255,038	108,240,263	500,000
非理財目的之長期投資			
土地	294,305,465		
土地改良物			
房屋及建築	120,365,119	78,426,323	
機械及設備	15,981,379	10,643,406	406,000
交通及運輸設備	6,336,127	5,140,223	93,000
雜項設備	17,178,095	14,030,311	1,000
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	88,853		
發展中之無形資產			
其他			

註：1、(1).房屋及建築-減少數：113年度無障礙空間工程更正帳務將冷氣機單獨列帳，計減帳172,153元。
 (2).機械及設備-增加數：購置無線基地台及冷氣機等共計1,771,305元。減少數：報廢印表機共計191,479元。
 (3).交通及運輸設備-增加數：購置貝殼劇場音響設備計91,500元。
 (4).雜項設備-增加數：購置圖書館藏書及冷氣機等共計1,255,480元。減少數：報廢螢幕及窗簾等共計538,244元。
 (5).電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列31,887元。
 2、本表預算數為可用預算數：包括以前年度保留數、本年度法定預算數及本年度奉准先行辦理數。

桃園市平鎮區新榮國民小學

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		
3,118,285	12,000	933,763	6,596,514	341,602,783
				294,305,465
		172,153	3,967,134	37,799,509
1,771,305		191,479	1,691,039	5,226,760
91,500			492,672	794,732
1,255,480		538,244	445,669	3,419,351

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新榮國民小學

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		200,000		206,000	406,000	405,113	-887	
機械及設備		200,000		206,000	406,000	405,113	-887	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000		-7,000	93,000	91,500	-1,500	
交通及運輸設備		100,000		-7,000	93,000	91,500	-1,500	
購建中固定資產								
雜項設備		200,000		-199,000	1,000	710	-290	
雜項設備		200,000		-199,000	1,000	710	-290	
購建中固定資產								
合 計		500,000			500,000	497,323	-2,677	

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	358,743,829	358,743,829		
代管-土地	17,141,046	17,141,046		
土地	294,305,465	294,305,465		
房屋及建築	37,799,509	37,799,509		
機械及設備	5,226,760	5,226,760		
交通及運輸設備	794,732	794,732		
雜項設備	3,419,351	3,419,351		
電腦軟體	56,966	56,966		

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新榮國民小學

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	38	39	1	
職員	37	36	-1	係因本校普通班減班1班，減少教師2人，人事室改採合併設置，減少人事主任1人，及專任輔導教師、增置於額教師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者各1人。
工友	0	0	0	
約僱人員	1	3	2	係因充實行政人力約僱人員未編列預算，以教育部部款支應者1人，及附幼契約進用人員未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者1人。
合 計	38	39	1	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3名。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新榮國民小學
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	31,980,000	624,000	713,000		9,655,000	5,132,000		3,861,000		51,965,000	250,000	52,215,000
正式人員	31,980,000		713,000		9,584,000	5,132,000		3,851,000		51,260,000		51,260,000
聘僱人員		624,000			71,000			10,000		705,000		705,000
兼任人員											250,000	250,000
合 計	31,980,000	624,000	713,000		9,655,000	5,132,000		3,861,000		51,965,000	250,000	52,215,000

註：

- 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校警3人，預算金額1,425,000元，決算金額1,459,839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37人，計5,330,000元，執行結果決算34人，計4,364,555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，本年度預算編列38人，計4,300,000元，執行結果決算44人，計4,810,972元。

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
35,748,980	2,112,732	836,376		9,190,527	4,676,994		4,150,281		56,715,890	203,766	56,919,656
35,748,980		836,376		9,009,336	4,676,994		4,150,281		54,421,967		54,421,967
	2,112,732			181,191					2,293,923		2,293,923
										203,766	203,766
35,748,980	2,112,732	836,376		9,190,527	4,676,994		4,150,281		56,715,890	203,766	56,919,656

(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2人，計25,000元，執行結果決算1人，計15,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新榮國民小學

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—桃園市平鎮區新榮國民小學

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			61,593,000		65,237,828			3,644,828	5.92	
國民教育計畫			61,093,000		64,740,505			3,647,505	5.97	
建築及設備計畫			500,000		497,323			-2,677	-0.54	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新榮國民小學

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	52,215,000	56,919,656	4,704,656	9.01
11 正式員額薪資	31,980,000	35,748,980	3,768,980	11.79
12 聘僱及兼職人員薪資	874,000	2,316,498	1,442,498	165.05
13 加(夜)班費	713,000	836,376	123,376	17.30
15 獎金	9,655,000	9,190,527	-464,473	-4.81
16 退休及卹償金	5,132,000	4,676,994	-455,006	-8.87
18 福利費	3,861,000	4,150,281	289,281	7.49
2 服務費用	3,760,000	3,443,187	-316,813	-8.43
21 水電費	875,000	774,696	-100,304	-11.46
22 郵電費	140,000	57,235	-82,765	-59.12
23 旅運費	46,000	39,427	-6,573	-14.29
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	44,983	-55,017	-55.02
25 修理保養及保固費	790,000	758,194	-31,806	-4.03
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	1,663,000	1,624,817	-38,183	-2.30
28 專業服務費	73,000	71,835	-1,165	-1.60
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	500,000	357,594	-142,406	-28.48
32 用品消耗	500,000	357,594	-142,406	-28.48
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	497,323	-2,677	-0.54
51 購建固定資產	500,000	497,323	-2,677	-0.54
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,000	19,000	-6,000	-24.00
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
9 其他	4,593,000	4,001,068	-591,932	-12.89
91 其他支出	4,593,000	4,001,068	-591,932	-12.89
合 計	61,593,000	65,237,828	3,644,828	5.92

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區新榮國民小學

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	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,445,000	1,475,824	30,824	2.13	
27D 計時與計件人員酬金	1,425,000	1,459,839	34,839	2.44	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	15,985	-4,015	-20.08	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區新榮國民小學

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	356,541,682	100.00	356,845,823	100.00	-304,141	-0.09	負 債	12,238,680	3.43	7,410,680	2.08	4,828,000	65.15
流動資產	14,938,899	4.19	10,831,048	3.04	4,107,851	37.93	流動負債	10,198,630	2.86	6,493,331	1.82	3,705,299	57.06
現金	14,800,814	4.15	9,781,751	2.74	5,019,063	51.31	應付款項	10,198,630	2.86	6,493,331	1.82	3,705,299	57.06
銀行存款	14,800,814	4.15	9,781,751	2.74	5,019,063	51.31	應付代收款	10,198,630	2.86	6,493,331	1.82	3,705,299	57.06
預付款項	138,085	0.04	1,049,297	0.29	-911,212	-86.84	其他負債	2,040,050	0.57	917,349	0.26	1,122,701	122.39
預付費用	138,085	0.04	1,049,297	0.29	-911,212	-86.84	什項負債	2,040,050	0.57	917,349	0.26	1,122,701	122.39
固定資產	341,545,817	95.79	345,925,922	96.94	-4,380,105	-1.27	存入保證金	1,802,680	0.51	917,349	0.26	885,331	96.51
土地	294,305,465	82.54	294,305,465	82.47	0	0.00	暫收及待結轉	237,370	0.07	0	0.00	237,370	0.00
土地	294,305,465	82.54	294,305,465	82.47	0	0.00	帳項						
房屋建築及設備	37,799,509	10.60	41,938,796	11.75	-4,139,287	-9.87	淨資產	344,303,002	96.57	349,435,143	97.92	-5,132,141	-1.47
房屋建築及設備	120,192,966	33.71	120,365,119	33.73	-172,153	-0.14	淨資產	344,303,002	96.57	349,435,143	97.92	-5,132,141	-1.47
累計折舊-房屋建築及設備	-82,393,457	-23.11	-78,426,323	-21.98	-3,967,134	5.06	淨資產	344,303,002	96.57	349,435,143	97.92	-5,132,141	-1.47
機械及設備	5,226,760	1.47	5,337,973	1.50	-111,213	-2.08	累積餘額	344,303,002	96.57	349,435,143	97.92	-5,132,141	-1.47
機械及設備	17,561,205	4.93	15,981,379	4.48	1,579,826	9.89							
累計折舊-機械及設備	-12,334,445	-3.46	-10,643,406	-2.98	-1,691,039	15.89							
交通及運輸設備	794,732	0.22	1,195,904	0.34	-401,172	-33.55							
交通及運輸設備	6,427,627	1.80	6,336,127	1.78	91,500	1.44							
累計折舊-交通及運輸設備	-5,632,895	-1.58	-5,140,223	-1.44	-492,672	9.58							
雜項設備	3,419,351	0.96	3,147,784	0.88	271,567	8.63							
雜項設備	17,895,331	5.02	17,178,095	4.81	717,236	4.18							
累計折舊-雜項設備	-14,475,980	-4.06	-14,030,311	-3.93	-445,669	3.18							
無形資產	56,966	0.02	88,853	0.02	-31,887	-35.89							
無形資產	56,966	0.02	88,853	0.02	-31,887	-35.89							
電腦軟體	56,966	0.02	88,853	0.02	-31,887	-35.89							
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	17,141,046	4.81	17,141,046	4.80	0	0.00							
合計：	356,541,682	100.00	356,845,823	100.00	-304,141	-0.09	合計：	356,541,682	100.00	356,845,823	100.00	-304,141	-0.09

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—桃園市平鎮區新榮國民小學

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	%
應付代管資產	-17,141,046	-4.81	-17,141,046	-4.80	0	0.00							
合計：	356,541,682	100.00	356,845,823	100.00	-304,141	-0.09	合計：	356,541,682	100.00	356,845,823	100.00	-304,141	-0.09

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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—桃園市平鎮區新榮國民小學

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	67,138,641	100.00	65,647,955	100.00	1,490,686	2.27
徵收及依法分配收入	0	0.00	12,640	0.02	-12,640	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	12,640	0.02	-12,640	-100.00
財產收益	2,539,919	3.78	2,285,687	3.48	254,232	11.12
財產孳息收入	84,200	0.13	58,414	0.09	25,786	44.14
廢舊物品售價收入	6,910	0.01	14,310	0.02	-7,400	-51.71
其他財產收入	2,448,809	3.65	2,212,963	3.37	235,846	10.66
政府撥入收入	63,916,269	95.20	62,732,859	95.56	1,183,410	1.89
公庫撥款收入	61,586,478	91.73	60,647,009	92.38	939,469	1.55
政府其他撥入收入	2,329,791	3.47	2,085,850	3.18	243,941	11.70
教學收入	510,300	0.76	597,919	0.91	-87,619	-14.65
學雜費收入	510,300	0.76	597,919	0.91	-87,619	-14.65
其他收入	172,153	0.26	18,850	0.03	153,303	813.28
雜項收入	172,153	0.26	18,850	0.03	153,303	813.28
支出	72,270,782	107.64	70,597,147	107.54	1,673,635	2.37
人事支出	56,919,656	84.78	55,444,450	84.46	1,475,206	2.66
人事支出	56,919,656	84.78	55,444,450	84.46	1,475,206	2.66
業務支出	3,819,781	5.69	3,934,073	5.99	-114,292	-2.91
業務支出	3,819,781	5.69	3,934,073	5.99	-114,292	-2.91
財產損失	7,299	0.01	12,984	0.02	-5,685	-43.78
財產交易損失	7,299	0.01	12,984	0.02	-5,685	-43.78
折舊、折耗及攤銷	7,350,825	10.95	7,500,335	11.43	-149,510	-1.99
固定資產折舊	7,318,938	10.90	7,465,467	11.37	-146,529	-1.96
無形資產攤銷	31,887	0.05	34,868	0.05	-2,981	-8.55
其他支出	4,173,221	6.22	3,705,305	5.64	467,916	12.63
其他支出	4,173,221	6.22	3,705,305	5.64	467,916	12.63
本期賸餘（短絀）	-5,132,141	-7.64	-4,949,192	-7.54	-182,949	3.70
期初淨資產	349,435,143	520.47	346,453,808	527.75	2,981,335	0.86
解繳公庫						
淨資產調整數		0.00	7,930,527	12.08	-7,930,527	-100.00
期末淨資產	344,303,002	512.82	349,435,143	532.29	-5,132,141	-1.47

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—桃園市平鎮區新榮國民小學

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)	-5,132,141
8002 調整非現金項目	9,525,826
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,393,685
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	-497,323
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-497,323
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,526,170
8404 減少短期債務及其他負債	-403,469
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,122,701
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,019,063
87 期初現金及約當現金	9,781,751
88 期末現金及約當現金	14,800,814

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—桃園市平鎮區新榮國民小學

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	64,517,679	2,620,962	67,138,641	收入
財產收入	91,110	2,448,809	2,539,919	財產收益
政府撥入收入	63,916,269		63,916,269	政府撥入收入
教學收入	510,300		510,300	教學收入
其他收入		172,153	172,153	其他收入
基金用途	65,237,828	7,032,954	72,270,782	支出
用人費用	56,919,656		56,919,656	人事支出
服務費用	3,443,187	376,594	3,819,781	業務支出
材料及用品費	357,594	-357,594		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	19,000	-19,000		
		7,299	7,299	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	497,323	-497,323		
		7,350,825	7,350,825	折舊、折耗及攤銷
其他	4,001,068	172,153	4,173,221	其他支出
本期賸餘(短絀)	-720,149	-4,411,992	-5,132,141	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,420,368	346,014,775	349,435,143	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	2,700,219	341,602,783	344,303,002	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數2,620,962元，係機械及設備及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376,594元，係預算項目之「材料及用品費」等重分類為會計科目之「業務支出」。

3. 調整數179,452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497,323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7,350,825元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數346,014,775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—桃園市平鎮區新榮國民小學
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			5,600,000
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	5,600,000

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：

會計室主任王玉青

基金主持人

新榮國小校長劉宏隆