

冊 號：16-95

機關代號：30120

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
桃園市桃園區莊敬國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區莊敬國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區莊敬國民小學
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－桃園市桃園區莊敬國民小學

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 6,251 萬 9,000 元，決算數 1 億 6,399 萬 2,572 元。

113 學年度下學期，預定招收 52 班，實際招收 52 班，預計學生人數 1,343 人，實際學生人數 1,327 人。

114 學年度上學期，預定招收 48 班，實際招收 48 班，預計學生人數 1,203 人，實際學生人數 1,226 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 83 萬 2,000 元，決算數 79 萬 8,525 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 6,843 萬 3,395 元，較預算數 1 億 6,145 萬 1,000 元，增加 698 萬 2,395 元，計增 4.32%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 4,891 元，較預算數 0 元，增加 4,891 元。
主要係因：教科書罰款收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 1 萬 440 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 440 元。
主要係因：財產處分變賣收入增加，收入超收。
3. 利息收入：決算數 11 萬 6,006 元，較預算數 5 萬元，增加 6 萬 6,006 元，計增 132.01%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區莊敬國民小學

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。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 6,661 萬 8,958 元，較預算數 1 億 6,136 萬元，增加 525 萬 8,958 元，計增 3.26%。

主要係因：用人費用辦理超支併決算增加公庫撥款收入。

5. 政府其他撥入收入：決算數 161 萬 8,510 元，較預算數 0 元，增加 161 萬 8,510 元。

主要係因：專輔導教師及提高國小員額編制教師未編列預算，以教育部部款支應。

6. 使用規費收入：決算數 4 萬 9,950 元，較預算數 3 萬 9,000 元，增加 1 萬 950 元，計增 28.08%。

主要係因：場地開放收入超收。

7. 雜項收入：決算數 1 萬 4,640 元，較預算數 2,000 元，增加 1 萬 2,640 元，計增 632.00%。

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 1 億 6,479 萬 1,097 元，較預算數 1 億 6,335 萬 1,000 元，增加 144 萬 97 元，計增 0.88%。

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 6,399 萬 2,572 元，較預算數 1 億 6,251 萬 9,000 元，增加 147 萬 3,572 元，計增加 0.91%。

主要係因：用人費用增加。

2. 建築及設備計畫：

(1) 決算數 79 萬 8,525 元，較法定預算數 83 萬 2,000 元，減少 3 萬 3,475 元，計減 4.02%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(2) 決算數 79 萬 8,525 元，較可用預算數 83 萬 2,000 元，減少 3 萬 3,475 元，計減 4.02%，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 364 萬 2,298 元，較預算短絀數 190 萬元，減少短絀數 554 萬 2,298 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 688 萬 3,188 元。

(二)投資活動之淨現金流出 78 萬 8,085 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 119 萬 672 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區莊敬國民小學

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

(四)現金及約當現金之淨增 728 萬 5,775 元。

(五)期初現金及約當現金 2,420 萬 3,313 元。

(六)期末現金及約當現金 3,148 萬 9,088 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	32,035,469	25,815,518	24.09
固定資產	529,616,506	557,890,265	-5.07
無形資產	2,311,094	4,012,461	-42.40
流動負債	20,029,368	18,642,387	7.44
其他負債	2,314,583	1,123,911	105.94
淨資產	541,619,118	567,951,946	-4.64

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 3,148 萬 9,088 元，其中 746 萬 3,088 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：

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 484 萬 6,286 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學
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	161,451,000	100.00	168,433,395	100.00	6,982,395	4.32	164,146,262	100.00
41 徵收及依法分配收入			4,891	0.00	4,891	0.00		
4115違規罰款收入			4,891	0.00	4,891			
45 財產收入	50,000	0.03	126,446	0.08	76,446	152.89	125,467	0.08
451財產處分收入			10,440	0.01	10,440			
454利息收入	50,000	0.03	116,006	0.07	66,006	132.01	80,067	0.05
45Y其他財產收入							45,400	0.03
46 政府撥入收入	161,360,000	99.94	168,237,468	99.88	6,877,468	4.26	163,991,561	99.91
462公庫撥款收入	161,360,000	99.94	166,618,958	98.92	5,258,958	3.26	162,409,329	98.94
46Y政府其他撥入收入			1,618,510	0.96	1,618,510		1,582,232	0.96
47規費收入	39,000	0.02	49,950	0.03	10,950	28.08		
473使用規費收入	39,000	0.02	49,950	0.03	10,950	28.08		
4Y 其他收入	2,000	0.00	14,640	0.01	12,640	632.00	29,234	0.02
4YY雜項收入	2,000	0.00	14,640	0.01	12,640	632.00	29,234	0.02
5 基金用途	163,351,000	101.18	164,791,097	97.84	1,440,097	0.88	165,904,842	101.07
53 國民教育計畫	162,519,000	100.66	163,992,572	97.36	1,473,572	0.91	164,916,638	100.47
5M 建築及設備計畫	832,000	0.52	798,525	0.47	-33,475	-4.02	988,204	0.60
購建固定資產	832,000	0.52	798,525	0.47	-33,475	-4.02	943,204	0.57
其他							45,000	0.03
本期賸餘 (短絀)	-1,900,000		3,642,298		5,542,298	-291.70	-1,758,580	
期初基金餘額	5,908,000		6,049,220		141,220	2.39	7,807,800	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,008,000		9,691,518		5,683,518	141.80	6,049,220	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學
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	161,451,000	168,433,395	6,982,395	4.32	
41 徵收及依法分配收入		4,891	4,891	0.00	
4115違規罰款收入		4,891	4,891	0.00	美勞教材交貨逾期罰款收入超收。
45 財產收入	50,000	126,446	76,446	152.89	
451財產處分收入		10,440	10,440	0.00	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
454利息收入	50,000	116,006	66,006	132.01	零用金及保管款專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	161,360,000	168,237,468	6,877,468	4.26	
462公庫撥款收入	161,360,000	166,618,958	5,258,958	3.26	
46Y政府其他撥入收入		1,618,510	1,618,510	0.00	專任輔導教師及提高國小員額編制教師未編列預算，以教育部部款支應。
47規費收入	39,000	49,950	10,950	28.08	
473使用規費收入	39,000	49,950	10,950	28.08	校園場地租借增加，收入超收。
4Y 其他收入	2,000	14,640	12,640	632.00	
4YY雜項收入	2,000	14,640	12,640	632.00	資源回收等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學
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	163,351,000	164,791,097	1,440,097	0.88	
53 國民教育計畫	162,519,000	163,992,572	1,473,572	0.91	
1 用人費用	140,043,000	144,741,702	4,698,702	3.36	
11 正式員額薪資	100,176,000	94,871,420	-5,304,580	-5.30	
12 聘僱及兼職人員薪資	559,000	332,558	-226,442	-40.51	撙節支用。
13 加（夜）班費	1,058,000	1,439,514	381,514	36.06	覈實支付。
15 獎金	18,611,000	24,217,089	5,606,089	30.12	覈實支付。
16 退休及卹償金	11,255,000	12,296,704	1,041,704	9.26	
18 福利費	8,384,000	11,584,417	3,200,417	38.17	覈實支付。
2 服務費用	6,461,000	4,605,848	-1,855,152	-28.71	
21 水電費	2,119,000	1,360,300	-758,700	-35.80	撙節支用。
22 郵電費	260,000	62,138	-197,862	-76.10	撙節支用。
23 旅運費	77,000	15,029	-61,971	-80.48	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	12,694	-47,306	-78.84	撙節支用。
25 修理保養及保固費	2,005,000	1,283,141	-721,859	-36.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,764,000	1,660,774	-103,226	-5.85	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園警衛人員3人，預算金額1,426,000元，決算金額1,407,869元。
28 專業服務費	78,000	113,372	35,372	45.35	覈實支付。
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41	
3 材料及用品費	982,000	611,043	-370,957	-37.78	
32 用品消耗	982,000	611,043	-370,957	-37.78	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	21,600	-26,400	-55.00	
45 雜項設備租金	48,000	21,600	-26,400	-55.00	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	180,000	164,857	-15,143	-8.41	
71 會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	34,000	34,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	94,000	94,000			
75 競賽及交流活動費	50,000	34,857	-15,143	-30.29	撙節支用。
9 其他	14,805,000	13,847,522	-957,478	-6.47	
91 其他支出	14,805,000	13,847,522	-957,478	-6.47	
5M 建築及設備計畫	832,000	798,525	-33,475	-4.02	
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	832,000	798,525	-33,475	-4.02	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學
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	832,000	798,525	-33,475	-4.02	調整容納514購置機械及設備轉出137,000元，515交通及運輸設備轉入75,000元516雜項設備轉入62,000元。

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	781,445,251	219,542,525	832,000
非理財目的之長期投資			
土地	474,616,800		
土地改良物	14,273,211	12,571,159	
房屋及建築	229,894,005	168,941,167	
機械及設備	23,933,255	16,707,950	427,000
交通及運輸設備	4,444,960	2,472,400	75,000
雜項設備	30,270,559	18,849,849	330,000
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	4,012,461		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.機械及設備增加數：購置班級教室公播系統電視、無線基地台、發電機及教學用電腦等計2,377,195元；減少數：分離式冷氣及碎紙機等已逾耐用年限且不堪使用報廢計99,708元。
2.交通及運輸設備增加數：購置綜合擴大機及廣播控制機計92,732元。
3.雜項設備增加數：購置貼壁式玻璃黑板、飲水機及大型銀幕等計1,194,755元；減少數：電子式白板已逾耐用年限且不堪使用報廢計443,750元。
4.電腦軟體減少數：軟體攤銷1,701,367元。

桃園市桃園區莊敬國民小學

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		
3,664,682	62,000	2,244,825	31,394,983	531,927,600
				474,616,800
			419,046	1,283,006
			24,538,411	36,414,427
2,377,195		99,708	3,474,133	6,028,659
92,732			557,637	1,507,655
1,194,755		443,750	2,405,756	9,765,959
			</	

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學
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		564,000		-137,000	427,000	393,860	-33,140	
機械及設備		564,000		-137,000	427,000	393,860	-33,140	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				75,000	75,000	75,000		
交通及運輸設備				75,000	75,000	75,000		
購建中固定資產								
雜項設備		268,000		62,000	330,000	329,665	-335	
雜項設備		268,000		62,000	330,000	329,665	-335	
購建中固定資產								
合 計		832,000			832,000	798,525	-33,475	

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	544,124,400	544,124,400		
代管-土地	12,196,800	12,196,800		
土地	474,616,800	474,616,800		
土地改良物	1,283,006	1,283,006		
房屋及建築	36,414,427	36,414,427		
機械及設備	6,028,659	6,028,659		
交通及運輸設備	1,507,655	1,507,655		
雜項設備	9,765,959	9,765,959		
電腦軟體	2,311,094	2,311,094		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學
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	94	90	-4	1.普通班減4班，減7名教師。2.本校專任輔導教師2名及提高國小員額編制教師1名未編列預預算，以教育部部款、教育局市款支應者計3人。
職員	93	89	-4	
工友	1	1	0	
合 計	94	90	-4	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園警衛3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區莊敬國民小學
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	100,176,000		1,058,000		18,611,000	11,255,000		8,384,000		139,484,000	559,000	140,043,000
正式人員	100,176,000		1,058,000		18,611,000	11,255,000		8,384,000		139,484,000		139,484,000
兼任人員											559,000	559,000
合 計	100,176,000		1,058,000		18,611,000	11,255,000		8,384,000		139,484,000	559,000	140,043,000

1、一般服務費計時與計件人員酬金編列校園警衛3人，預算金額1,426,000元，決算金額1,407,869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點規定辦理核發，114年度預算編列94人，計9,196,000元，執行結果決算89人，計12,660,618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94人，計9,335,000元，執行結果決算105人，計11,486,471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」規定辦理核發，114年度預算編列6人，計80,000元，執行結果決算3人，計70,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學
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
94,871,420		1,439,514		24,217,089	12,296,704		11,584,417		144,409,144	332,558	144,741,702
94,871,420		1,439,514		24,217,089	12,296,704		11,584,417		144,409,144		144,409,144
										332,558	332,558
94,871,420		1,439,514		24,217,089	12,296,704		11,584,417		144,409,144	332,558	144,741,702

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學

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—桃園市桃園區莊敬國民小學

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			163,351,000		164,791,097		1,440,097	0.88
國民教育計畫			162,519,000		163,992,572		1,473,572	0.91
建築及設備計畫			832,000		798,525		-33,475	-4.02

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學

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	140,043,000	144,741,702	4,698,702	3.36
11 正式員額薪資	100,176,000	94,871,420	-5,304,580	-5.30
12 聘僱及兼職人員薪資	559,000	332,558	-226,442	-40.51
13 加(夜)班費	1,058,000	1,439,514	381,514	36.06
15 獎金	18,611,000	24,217,089	5,606,089	30.12
16 退休及卹償金	11,255,000	12,296,704	1,041,704	9.26
18 福利費	8,384,000	11,584,417	3,200,417	38.17
2 服務費用	6,461,000	4,605,848	-1,855,152	-28.71
21 水電費	2,119,000	1,360,300	-758,700	-35.80
22 郵電費	260,000	62,138	-197,862	-76.10
23 旅運費	77,000	15,029	-61,971	-80.48
24 印刷裝訂與廣告費	60,000	12,694	-47,306	-78.84
25 修理保養及保固費	2,005,000	1,283,141	-721,859	-36.00
27 一般服務費	1,764,000	1,660,774	-103,226	-5.85
28 專業服務費	78,000	113,372	35,372	45.35
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41
3 材料及用品費	982,000	611,043	-370,957	-37.78
32 用品消耗	982,000	611,043	-370,957	-37.78
4 租金、償債、利息及相關手續費	48,000	21,600	-26,400	-55.00
45 雜項設備租金	48,000	21,600	-26,400	-55.00
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	832,000	798,525	-33,475	-4.02
51 購建固定資產	832,000	798,525	-33,475	-4.02
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	180,000	164,857	-15,143	-8.41
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	94,000	94,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	50,000	34,857	-15,143	-30.29
9 其他	14,805,000	13,847,522	-957,478	-6.47
91 其他支出	14,805,000	13,847,522	-957,478	-6.47
合 計	163,351,000	164,791,097	1,440,097	0.88

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學
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	1,456,000	1,463,221	7,221	0.50	
27D 計時與計件人員酬金	1,426,000	1,407,869	-18,131	-1.27	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	55,352	25,352	84.51	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區莊敬國民小學

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	563,963,069	100.00	587,718,244	100.00	-23,755,175	-4.04	負 債	22,343,951	3.96	19,766,298	3.36	2,577,653	13.04
流動資產	32,035,469	5.68	25,815,518	4.39	6,219,951	24.09	流動負債	20,029,368	3.55	18,642,387	3.17	1,386,981	7.44
現金	31,489,088	5.58	24,203,313	4.12	7,285,775	30.10	應付款項	20,029,368	3.55	18,642,387	3.17	1,386,981	7.44
銀行存款	31,489,088	5.58	24,203,313	4.12	7,285,775	30.10	應付代收款	20,029,368	3.55	18,642,387	3.17	1,386,981	7.44
預付款項	546,381	0.10	1,612,205	0.27	-1,065,824	-66.11	其他負債	2,314,583	0.41	1,123,911	0.19	1,190,672	105.94
預付費用	546,381	0.10	1,612,205	0.27	-1,065,824	-66.11	什項負債	2,314,583	0.41	1,123,911	0.19	1,190,672	105.94
固定資產	529,616,506	93.91	557,890,265	94.92	-28,273,759	-5.07	存入保證金	2,314,583	0.41	1,123,911	0.19	1,190,672	105.94
土地	474,616,800	84.16	474,616,800	80.76	0	0.00	淨資產	541,619,118	96.04	567,951,946	96.64	-26,332,828	-4.64
土地	474,616,800	84.16	474,616,800	80.76	0	0.00	淨資產	541,619,118	96.04	567,951,946	96.64	-26,332,828	-4.64
土地改良物	1,283,006	0.23	1,702,052	0.29	-419,046	-24.62	淨資產	541,619,118	96.04	567,951,946	96.64	-26,332,828	-4.64
土地改良物	14,273,211	2.53	14,273,211	2.43	0	0.00	累積餘額	541,619,118	96.04	567,951,946	96.64	-26,332,828	-4.64
累計折舊-土地改良物	-12,990,205	-2.30	-12,571,159	-2.14	-419,046	3.33							
房屋建築及設備	36,414,427	6.46	60,952,838	10.37	-24,538,411	-40.26							
房屋建築及設備	229,894,005	40.76	229,894,005	39.12	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-193,479,578	-34.31	-168,941,167	-28.75	-24,538,411	14.52							
機械及設備	6,028,659	1.07	7,225,305	1.23	-1,196,646	-16.56							
機械及設備	26,210,742	4.65	23,933,255	4.07	2,277,487	9.52							
累計折舊-機械及設備	-20,182,083	-3.58	-16,707,950	-2.84	-3,474,133	20.79							
交通及運輸設備	1,507,655	0.27	1,972,560	0.34	-464,905	-23.57							
交通及運輸設備	4,537,692	0.80	4,444,960	0.76	92,732	2.09							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,030,037	-0.54	-2,472,400	-0.42	-557,637	22.55							
雜項設備	9,765,959	1.73	11,420,710	1.94	-1,654,751	-14.49							
雜項設備	31,021,564	5.50	30,270,559	5.15	751,005	2.48							
累計折舊-雜項設備	-21,255,605	-3.77	-18,849,849	-3.21	-2,405,756	12.76							
無形資產	2,311,094	0.41	4,012,461	0.68	-1,701,367	-42.40							
無形資產	2,311,094	0.41	4,012,461	0.68	-1,701,367	-42.40							
合計：	563,963,069	100.00	587,718,244	100.00	-23,755,175	-4.04	合計：	563,963,069	100.00	587,718,244	100.00	-23,755,175	-4.04

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—桃園市桃園區莊敬國民小學

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	2,311,094	0.41	4,012,461	0.68	-1,701,367	-42.40							
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	12,196,800	2.16	12,196,800	2.08	0	0.00							
應付代管資產	-12,196,800	-2.16	-12,196,800	-2.08	0	0.00							
合計：	563,963,069	100.00	587,718,244	100.00	-23,755,175	-4.04	合計：	563,963,069	100.00	587,718,244	100.00	-23,755,175	-4.04

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—桃園市桃園區莊敬國民小學

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	171,299,552	100.00	167,320,282	100.00	3,979,270	2.38
徵收及依法分配收入	4,891	0.00	0	0.00	4,891	0.00
違規罰款收入	4,891	0.00	0	0.00	4,891	0.00
財產收益	2,992,603	1.75	3,299,487	1.97	-306,884	-9.30
財產孳息收入	116,006	0.07	80,067	0.05	35,939	44.89
財產交易利益	10,440	0.01	218,000	0.13	-207,560	-95.21
其他財產收入	2,866,157	1.67	3,001,420	1.79	-135,263	-4.51
政府撥入收入	168,237,468	98.21	163,991,561	98.01	4,245,907	2.59
公庫撥款收入	166,618,958	97.27	162,409,329	97.06	4,209,629	2.59
政府其他撥入收入	1,618,510	0.94	1,582,232	0.95	36,278	2.29
	0	0.00	29,234	0.02	-29,234	-100.00
	0	0.00	29,234	0.02	-29,234	-100.00
規費收入	49,950	0.03	0	0.00	49,950	0.00
使用規費收入	49,950	0.03	0	0.00	49,950	0.00
其他收入	14,640	0.01	0	0.00	14,640	0.00
雜項收入	14,640	0.01	0	0.00	14,640	0.00
支出	197,632,380	115.37	175,926,850	105.14	21,705,530	12.34
人事支出	144,741,702	84.50	146,097,355	87.32	-1,355,653	-0.93
人事支出	144,741,702	84.50	146,097,355	87.32	-1,355,653	-0.93
業務支出	5,369,348	3.13	4,681,016	2.80	688,332	14.70
業務支出	5,369,348	3.13	4,681,016	2.80	688,332	14.70
獎補助支出	34,000	0.02	34,000	0.02	0	0.00
其他獎補捐助	34,000	0.02	34,000	0.02	0	0.00
財產損失	5,436	0.00	12,704	0.01	-7,268	-57.21
財產交易損失	5,436	0.00	12,704	0.01	-7,268	-57.21
折舊、折耗及攤銷	33,634,372	19.63	10,997,508	6.57	22,636,864	205.84
固定資產折舊	31,933,005	18.64	9,131,217	5.46	22,801,788	249.71
無形資產攤銷	1,701,367	0.99	1,866,291	1.12	-164,924	-8.84
其他支出	13,847,522	8.08	14,104,267	8.43	-256,745	-1.82
其他支出	13,847,522	8.08	14,104,267	8.43	-256,745	-1.82
本期賸餘（短絀）	-26,332,828	-15.37	-8,606,568	-5.14	-17,726,260	205.96
期初淨資產	567,951,946	331.55	552,074,314	329.95	15,877,632	2.88
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	541,619,118	316.18	543,467,746	324.81	-1,848,628	-0.34

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—桃園市桃園區莊敬國民小學

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)	-26,332,828
8002 調整非現金項目	33,216,016
81 業務活動之淨現金流入(流出)	6,883,188
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	10,440
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-798,525
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-788,085
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,783,436
8404 減少短期債務及其他負債	-2,592,764
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,190,672
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	7,285,775
87 期初現金及約當現金	24,203,313
88 期末現金及約當現金	31,489,088

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—桃園市桃園區莊敬國民小學

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	168,433,395	2,866,157	171,299,552	收入
徵收及依法分配收入	4,891		4,891	徵收及依法分配收入
財產收入	126,446	2,866,157	2,992,603	財產收益
政府撥入收入	168,237,468		168,237,468	政府撥入收入
規費收入	49,950		49,950	規費收入
其他收入	14,640		14,640	其他收入
基金用途	164,791,097	32,841,283	197,632,380	支出
用人費用	144,741,702		144,741,702	人事支出
服務費用	4,605,848	763,500	5,369,348	業務支出
材料及用品費	611,043	-611,043		
租金、償債、利息及相關手續費	21,600	-21,600		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	130,857	-130,857		
捐助、補助與獎助	34,000		34,000	獎補助支出
		5,436	5,436	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	798,525	-798,525		
		33,634,372	33,634,372	折舊、折耗及攤銷
其他	13,847,522		13,847,522	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,642,298	-29,975,126	-26,332,828	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,049,220	561,902,726	567,951,946	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	9,691,518	531,927,600	541,619,118	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數2,866,157元，係機械及設備、雜項設備等資產增加。

2. 調整數763,500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」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5,436元，係機械及設備固定資產財產交易損失。

4. 調整數798,525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33,634,372元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數561,902,726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—桃園市桃園區莊敬國民小學
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			4,846,286
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	4,846,286

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
代理主任 李淑勤

基金主持人：

莊敬國民小學
校長 李明宗