

冊 號：16-122

機關代號：30224

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
桃園市中壢區青園國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市中壢區青園國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區青園國民小學
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－桃園市中壢區青園國民小學

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 5,250 萬 4,000 元，決算數 6,670 萬 4,791 元。

113 學年度下學期，預定招收 21 班，實際招收 21 班，預計學生人數 627 人，實際學生人數 604 人。

114 學年度上學期，預定招收 34 班，實際招收 38 班，預計學生人數 1,056 人，實際學生人數 1,033 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 150 萬元，決算數 66 萬 7,641 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 6,532 萬 4,066 元，較預算數 5,200 萬 4,000 元，增加 1,332 萬 66 元，計增 25.61%。

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 3,000 元，較預算數 0 元，增加 3,000 元。
主要係因：113 學年度戶外教育勞務採購違約罰款等收入超收。
2. 利息收入：決算數 15 萬 5,773 元，較預算數 7 萬元，增加 8 萬 5,773 元，計增 122.53%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區青園國民小學

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

3. 公庫撥款收入：決算數 6,394 萬 12 元，較預算數 5,190 萬 4,000 元，增加 1,203 萬 6,012 元，計增 23.19%。

主要係因：114 學年度普通班較預定增加 17 班，用人費用增加。

4. 政府其他撥入收入：決算數 108 萬 5,771 元，較預算數 0 元，增加 108 萬 5,771 元。

主要係因：專任輔導教師及充實行政人力約僱人員未編列預算，以教育部部款支應。

5. 雜項收入：決算數 13 萬 9,510 元，較預算數 3 萬元，增加 10 萬 9,510 元，計增 365.03%。

主要係因：收回以前年度用人費用代墊導師費部款等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 6,737 萬 2,432 元，較預算數 5,400 萬 4,000 元，增加 1,336 萬 8,432 元，計增 24.75%。

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 6,670 萬 4,791 元，較預算數 5,250 萬 4,000 元，增加 1,420 萬 791 元，計增 27.05%。

主要係因：114 學年度普通班增 17 班，用人費用增加。

2. 建築及設備計畫：

(1) 決算數 66 萬 7,641 元，較法定預算數 150 萬元，減少 83 萬 2,359 元，計減 55.49%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(2) 決算數 66 萬 7,641 元，較可用預算數 150 萬元，減少 83 萬 2,359 元，計減 55.49%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 204 萬 8,366 元，較預算短絀數 200 萬元，增加短絀數 4 萬 8,366 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 240 萬 9,267 元。

(二)投資活動之淨現金流出 66 萬 7,641 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 56 萬 8,956 元。

(四)現金及約當現金之淨增 231 萬 582 元。

(五)期初現金及約當現金 2,624 萬 6,180 元。

(六)期末現金及約當現金 2,855 萬 6,762 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區青園國民小學

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	30,417,129	27,306,450	11.39
固定資產	1,133,555,656	1,140,870,525	-0.64
無形資產	486,320	684,427	-28.94
流動負債	23,704,643	19,114,554	24.01
其他負債	2,522,590	1,953,634	29.12
淨資產	1,138,231,872	1,147,793,214	-0.83

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 2,855 萬 6,762 元，其中 282 萬 2,259 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 1,583 萬 9,971 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區青園國民小學
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	52,004,000	100.00	65,324,066	100.00	13,320,066	25.61	44,644,838	100.00
41 徵收及依法分配收入			3,000	0.00	3,000	0.00		
4115違規罰款收入			3,000	0.00	3,000			
45 財產收入	70,000	0.13	155,773	0.24	85,773	122.53	99,650	0.22
454利息收入	70,000	0.13	155,773	0.24	85,773	122.53	99,650	0.22
46 政府撥入收入	51,904,000	99.81	65,025,783	99.54	13,121,783	25.28	44,474,407	99.62
462公庫撥款收入	51,904,000	99.81	63,940,012	97.88	12,036,012	23.19	43,375,687	97.16
46Y政府其他撥入收入			1,085,771	1.66	1,085,771		1,098,720	2.46
4Y 其他收入	30,000	0.06	139,510	0.21	109,510	365.03	70,781	0.16
4YY雜項收入	30,000	0.06	139,510	0.21	109,510	365.03	70,781	0.16
5 基金用途	54,004,000	103.85	67,372,432	103.14	13,368,432	24.75	44,815,715	100.38
53 國民教育計畫	52,504,000	100.96	66,704,791	102.11	14,200,791	27.05	44,191,561	98.98
5M 建築及設備計畫	1,500,000	2.88	667,641	1.02	-832,359	-55.49	624,154	1.40
購建固定資產	1,500,000	2.88	667,641	1.02	-832,359	-55.49	624,154	1.40
本期賸餘（短絀）	-2,000,000		-2,048,366		-48,366	2.42	-170,877	
期初基金餘額	4,409,000		6,238,262		1,829,262	41.49	6,409,139	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,409,000		4,189,896		1,780,896	73.93	6,238,262	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區青園國民小學
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	52,004,000	65,324,066	13,320,066	25.61	
41 徵收及依法分配收入		3,000	3,000	0.00	
4115 違規罰款收入		3,000	3,000	0.00	113學年度戶外教育勞務採購違約罰款等收入超收。
45 財產收入	70,000	155,773	85,773	122.53	
454 利息收入	70,000	155,773	85,773	122.53	保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	51,904,000	65,025,783	13,121,783	25.28	
462 公庫撥款收入	51,904,000	63,940,012	12,036,012	23.19	114學年度普通班較預定增加17班，用人費用增加。
46Y 政府其他撥入收入		1,085,771	1,085,771	0.00	專任輔導教師及充實行政人力約僱人員未編列預算，以教育部部款支應。
4Y 其他收入	30,000	139,510	109,510	365.03	
4YY 雜項收入	30,000	139,510	109,510	365.03	收回以前年度用人費用代墊導師費部款等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青園國民小學

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	54,004,000	67,372,432	13,368,432	24.75	
53 國民教育計畫	52,504,000	66,704,791	14,200,791	27.05	
1 用人費用	41,093,000	56,356,130	15,263,130	37.14	
11 正式員額薪資	27,708,000	40,672,124	12,964,124	46.79	覈實支付。
12 聘僱及兼職人員薪資	180,000	580,338	400,338	222.41	覈實支付。
13 加（夜）班費	491,000	473,033	-17,967	-3.66	
15 獎金	6,494,000	5,946,225	-547,775	-8.44	
16 退休及卹償金	3,426,000	4,178,335	752,335	21.96	覈實支付。
18 福利費	2,794,000	4,506,075	1,712,075	61.28	覈實支付。
2 服務費用	3,260,000	2,610,193	-649,807	-19.93	
21 水電費	518,000	641,280	123,280	23.80	覈實支付。
22 郵電費	55,000	51,043	-3,957	-7.19	
23 旅運費	40,000	69,779	29,779	74.45	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	33,233	-16,767	-33.53	撙節支用。
25 修理保養及保固費	888,000	617,361	-270,639	-30.48	撙節支用。
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,568,000	995,977	-572,023	-36.48	外包費編列委外校警2人，預算金額1,425,000元，決算金額913,097元，係撙節支用。
28 專業服務費	68,000	129,520	61,520	90.47	覈實支付。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	550,000	911,771	361,771	65.78	
32 用品消耗	550,000	911,771	361,771	65.78	覈實支付。
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	16,859	-83,141	-83.14	
45 雜項設備租金	100,000	16,859	-83,141	-83.14	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,000	16,954	-25,046	-59.63	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	撙節支用。
72 捐助、補助與獎助	1,000	1,000			
73 分擔	1,000		-1,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	14,000	-4,000	-22.22	撙節支用。
75 競賽及交流活動費	20,000	954	-19,046	-95.23	撙節支用。
9 其他	7,459,000	6,792,884	-666,116	-8.93	
91 其他支出	7,459,000	6,792,884	-666,116	-8.93	
5M 建築及設備計畫	1,500,000	667,641	-832,359	-55.49	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青園國民小學
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 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	1,500,000	667,641	-832,359	-55.49	513工程款預算數400,000元，未編列工程管理費預算數，亦無決算數。係購置機械及設備等採購結餘款。
51 購建固定資產	1,500,000	667,641	-832,359	-55.49	

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	1,166,322,642	24,767,690	1,500,000
非理財目的之長期投資			
土地	463,761,045		
土地改良物	57,331,878	3,783,904	
房屋及建築	586,540,984	10,553,911	400,000
機械及設備	36,912,370	6,238,839	400,000
交通及運輸設備	6,796,969	1,081,815	300,000
雜項設備	14,294,969	3,109,221	400,000
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	684,427		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.房屋及建築-增加數：新建教室旁藝術廊道擴建，水池改良增值等，以上共計568,600元。
 2.機械及設備-增加數：購置平板ipad及冷氣機等共計8,775,409元。
 3.交通及運輸設備-增加數：購置無線麥克風及廣播控制機等共計631,286元。
 4.雜項設備-增加數：購置櫥櫃及圖書館藏書等共計6,629,100元。
 5.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列198,107元。

產明細表

單位：新臺幣元

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青園國民小學

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		400,000			400,000	115,000	-285,000	
房屋及建築		400,000			400,000	115,000	-285,000	
購建中固定資產								
機械及設備		400,000			400,000	256,641	-143,359	
機械及設備		400,000			400,000	256,641	-143,359	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		300,000			300,000	147,000	-153,000	
交通及運輸設備		300,000			300,000	147,000	-153,000	
購建中固定資產								
雜項設備		400,000			400,000	149,000	-251,000	
雜項設備		400,000			400,000	149,000	-251,000	
購建中固定資產								
合 計		1,500,000			1,500,000	667,641	-832,359	

中華民國114年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區青園國民小學

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	40	71	31	校長1人、行政人員4人、教師65人(係因本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人，114學年度普通班增17班，教師增28人所致)。本校充實行政人力約僱人員未編列預算,以教育部部款、教育局市款支應者計1人。
職員	40	70	30	
約僱人員	0	1	1	
合 計	40	71	31	

填表說明：外包費編列委外校警2人。

本 頁 空 白

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：1.教育部部款充實行政人力約僱人員未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校約僱人員約僱計畫書，該員屬約僱人員，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資及福利費無預算數但有決算數。

2.外包費編列委外校警2人，預算金額1,425,000元，決算金額913,097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40人，計3,076,000元，執行結果決算28人，計2,505,560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40人，計3,418,000元，執行結果決算40人，計3,440,665元。

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青園國民小學

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－桃園市中壢區青園國民小學
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			54,004,000		67,372,432			13,368,432	24.75	114學年度普通班增加17班，用人費用增加。 購置機械及設備等採購結餘款。
國民教育計畫			52,504,000		66,704,791			14,200,791	27.05	
建築及設備計畫			1,500,000		667,641			-832,359	-55.49	

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區青園國民小學
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	41,093,000	56,356,130	15,263,130	37.14
11 正式員額薪資	27,708,000	40,672,124	12,964,124	46.79
12 聘僱及兼職人員薪資	180,000	580,338	400,338	222.41
13 加（夜）班費	491,000	473,033	-17,967	-3.66
15 獎金	6,494,000	5,946,225	-547,775	-8.44
16 退休及卹償金	3,426,000	4,178,335	752,335	21.96
18 福利費	2,794,000	4,506,075	1,712,075	61.28
2 服務費用	3,260,000	2,610,193	-649,807	-19.93
21 水電費	518,000	641,280	123,280	23.80
22 郵電費	55,000	51,043	-3,957	-7.19
23 旅運費	40,000	69,779	29,779	74.45
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	33,233	-16,767	-33.53
25 修理保養及保固費	888,000	617,361	-270,639	-30.48
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	1,568,000	995,977	-572,023	-36.48
28 專業服務費	68,000	129,520	61,520	90.47
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	550,000	911,771	361,771	65.78
32 用品消耗	550,000	911,771	361,771	65.78
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	16,859	-83,141	-83.14
45 雜項設備租金	100,000	16,859	-83,141	-83.14
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	1,500,000	667,641	-832,359	-55.49
51 購建固定資產	1,500,000	667,641	-832,359	-55.49
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,000	16,954	-25,046	-59.63
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	1,000	1,000	0	0.00
73 分擔	1,000	0	-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	14,000	-4,000	-22.22
75 競賽及交流活動費	20,000	954	-19,046	-95.23
9 其他	7,459,000	6,792,884	-666,116	-8.93
91 其他支出	7,459,000	6,792,884	-666,116	-8.93
合 計	54,004,000	67,372,432	13,368,432	24.75

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	40,000	23,500	-16,500	-41.25	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40,000	23,500	-16,500	-41.25	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青園國民小學
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	1,164,459,105	100.00	1,168,861,402	100.00	-4,402,297	-0.38	負 債	26,227,233	2.25	21,068,188	1.80	5,159,045	24.49
流動資產	30,417,129	2.61	27,306,450	2.34	3,110,679	11.39	流動負債	23,704,643	2.04	19,114,554	1.64	4,590,089	24.01
現金	28,556,762	2.45	26,246,180	2.25	2,310,582	8.80	應付款項	23,704,643	2.04	19,114,554	1.64	4,590,089	24.01
銀行存款	28,556,762	2.45	26,246,180	2.25	2,310,582	8.80	應付代收款	23,704,643	2.04	19,114,554	1.64	4,590,089	24.01
預付款項	1,860,367	0.16	1,060,270	0.09	800,097	75.46	其他負債	2,522,590	0.22	1,953,634	0.17	568,956	29.12
預付費用	1,860,367	0.16	1,060,270	0.09	800,097	75.46	什項負債	2,522,590	0.22	1,953,634	0.17	568,956	29.12
固定資產	1,133,555,656	97.35	1,140,870,525	97.61	-7,314,869	-0.64	存入保證金	2,268,300	0.19	1,741,300	0.15	527,000	30.26
土地	463,761,045	39.83	463,761,045	39.68	0	0.00	暫收及待結轉帳項	254,290	0.02	212,334	0.02	41,956	19.76
土地	463,761,045	39.83	463,761,045	39.68	0	0.00							
土地改良物	49,574,875	4.26	53,547,974	4.58	-3,973,099	-7.42	淨資產	1,138,231,872	97.75	1,147,793,214	98.20	-9,561,342	-0.83
土地改良物	57,331,878	4.92	57,331,878	4.90	0	0.00	淨資產	1,138,231,872	97.75	1,147,793,214	98.20	-9,561,342	-0.83
累計折舊-土地改良物	-7,757,003	-0.67	-3,783,904	-0.32	-3,973,099	105.00	淨資產	1,138,231,872	97.75	1,147,793,214	98.20	-9,561,342	-0.83
房屋建築及設備	565,950,251	48.60	575,987,073	49.28	-10,036,822	-1.74	累積餘額	1,138,231,872	97.75	1,147,793,214	98.20	-9,561,342	-0.83
房屋建築及設備	587,109,584	50.42	586,540,984	50.18	568,600	0.10							
累計折舊-房屋建築及設備	-21,159,333	-1.82	-10,553,911	-0.90	-10,605,422	100.49							
機械及設備	34,368,709	2.95	30,673,531	2.62	3,695,178	12.05							
機械及設備	45,687,779	3.92	36,912,370	3.16	8,775,409	23.77							
累計折舊-機械及設備	-11,319,070	-0.97	-6,238,839	-0.53	-5,080,231	81.43							
交通及運輸設備	5,329,177	0.46	5,715,154	0.49	-385,977	-6.75							
交通及運輸設備	7,428,255	0.64	6,796,969	0.58	631,286	9.29							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,099,078	-0.18	-1,081,815	-0.09	-1,017,263	94.03							
雜項設備	14,571,599	1.25	11,185,748	0.96	3,385,851	30.27							
雜項設備	20,924,069	1.80	14,294,969	1.22	6,629,100	46.37							
累計折舊-雜項設備	-6,352,470	-0.55	-3,109,221	-0.27	-3,243,249	104.31							
無形資產	486,320	0.04	684,427	0.06	-198,107	-28.94							
無形資產	486,320	0.04	684,427	0.06	-198,107	-28.94							
合計：	1,164,459,105	100.00	1,168,861,402	100.00	-4,402,297	-0.38	合計：	1,164,459,105	100.00	1,168,861,402	100.00	-4,402,297	-0.38

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。

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

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—桃園市中壢區青園國民小學
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	81,260,820	100.00	738,091,819	100.00	-656,830,999	-88.99
徵收及依法分配收入	3,000	0.00	0	0.00	3,000	0.00
違規罰款收入	3,000	0.00	0	0.00	3,000	0.00
財產收益	16,092,527	19.80	693,546,631	93.96	-677,454,104	-97.68
財產孳息收入	155,773	0.19	99,650	0.01	56,123	56.32
其他財產收入	15,936,754	19.61	693,446,981	93.95	-677,510,227	-97.70
政府撥入收入	65,025,783	80.02	44,474,407	6.03	20,551,376	46.21
公庫撥款收入	63,940,012	78.68	43,375,687	5.88	20,564,325	47.41
政府其他撥入收入	1,085,771	1.34	1,098,720	0.15	-12,949	-1.18
其他收入	139,510	0.17	70,781	0.01	68,729	97.10
雜項收入	139,510	0.17	70,781	0.01	68,729	97.10
支出	90,822,162	111.77	67,184,754	9.10	23,637,408	35.18
人事支出	56,356,130	69.35	38,959,317	5.28	17,396,813	44.65
人事支出	56,356,130	69.35	38,959,317	5.28	17,396,813	44.65
業務支出	3,554,777	4.37	2,363,148	0.32	1,191,629	50.43
業務支出	3,554,777	4.37	2,363,148	0.32	1,191,629	50.43
獎補助支出	1,000	0.00	0	0.00	1,000	0.00
其他獎補捐助	1,000	0.00	0	0.00	1,000	0.00
財產損失	0	0.00	6,543	0.00	-6,543	-100.00
財產交易損失	0	0.00	6,543	0.00	-6,543	-100.00
折舊、折耗及攤銷	24,117,371	29.68	22,986,650	3.11	1,130,721	4.92
固定資產折舊	23,919,264	29.44	22,783,216	3.09	1,136,048	4.99
無形資產攤銷	198,107	0.24	203,434	0.03	-5,327	-2.62
其他支出	6,792,884	8.36	2,869,096	0.39	3,923,788	136.76
其他支出	6,792,884	8.36	2,869,096	0.39	3,923,788	136.76
本期賸餘（短絀）	-9,561,342	-11.77	670,907,065	90.90	-680,468,407	-101.43
期初淨資產	1,147,793,214	1,412.48	436,165,667	59.09	711,627,547	163.16
解繳公庫						
淨資產調整數		0.00	40,720,482	5.52	-40,720,482	-100.00
期末淨資產	1,138,231,872	1,400.71	1,147,793,214	155.51	-9,561,342	-0.83

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—桃園市中壢區青園國民小學

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)	-9,561,342
8002 調整非現金項目	11,970,609
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,409,267
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	-667,641
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-667,641
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,623,290
8404 減少短期債務及其他負債	-3,054,334
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	568,956
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,310,582
87 期初現金及約當現金	26,246,180
88 期末現金及約當現金	28,556,762

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—桃園市中壢區青園國民小學

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	65,324,066	15,936,754	81,260,820	收入
徵收及依法分配收入	3,000		3,000	徵收及依法分配收入
財產收入	155,773	15,936,754	16,092,527	財產收益
政府撥入收入	65,025,783		65,025,783	政府撥入收入
其他收入	139,510		139,510	其他收入
基金用途	67,372,432	23,449,730	90,822,162	支出
用人費用	56,356,130		56,356,130	人事支出
服務費用	2,610,193	944,584	3,554,777	業務支出
材料及用品費	911,771	-911,771		
租金、償債、利息及相關手續費	16,859	-16,859		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,954	-15,954		
捐助、補助與獎助	1,000		1,000	獎補助支出
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	667,641	-667,641		
其他	6,792,884	24,117,371	24,117,371	折舊、折耗及攤銷
其他	6,792,884		6,792,884	其他支出
本期賸餘(短絀)	-2,048,366	-7,512,976	-9,561,342	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,238,262	1,141,554,952	1,147,793,214	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	4,189,896	1,134,041,976	1,138,231,872	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數15,936,754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0元)

2. 調整數944,584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667,641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。

4. 調整數24,117,371元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

5. 調整數1,141,554,952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－桃園市中壢區青園國民小學
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			15,839,971
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	15,839,971

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：

基金主持人：