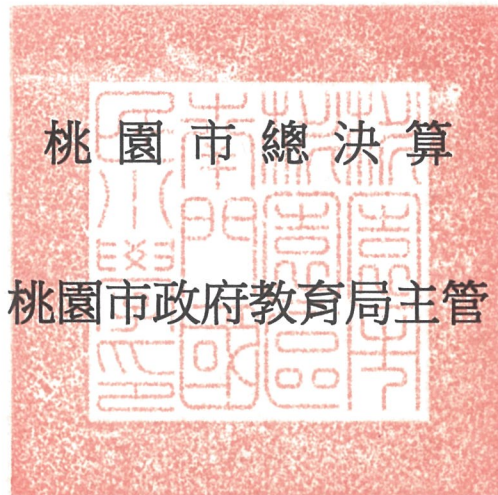


冊 號：16-84

機關代號：30109

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

桃園市桃園區南門國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區南門國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區南門國民小學
114 年度附屬單位決算分決算
目 次

甲、總說明.....	第 1 頁至第 4 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表.....	第 5 頁至第 5 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表.....	第 6 頁至第 6 頁
2、基金用途明細表.....	第 7 頁至第 8 頁
3、資本資產明細表.....	第 10 頁至第 11 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 12 頁至第 12 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 13 頁至第 13 頁
6、員工人數彙計表.....	第 14 頁至第 14 頁
7、用人費用彙計表.....	第 16 頁至第 17 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 18 頁至第 18 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 19 頁至第 19 頁
10、各項費用彙計表.....	第 20 頁至第 20 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 21 頁至第 21 頁
丙、會計報表	
1、平衡表.....	第 22 頁至第 23 頁
2、收入支出表.....	第 24 頁至第 24 頁
3、現金流量表.....	第 25 頁至第 25 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表.....	第 26 頁至第 26 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 27 頁至第 27 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 28 頁至第 28 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區南門國民小學

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 2,391 萬 8,000 元，決算數 1 億 2,299 萬 1,397 元。

113 學年度下學期，預定招收 32 班，實際招收 32 班，預計學生人數 692 人，實際學生人數 637 人。

114 學年度上學期，預定招收 31 班，實際招收 32 班，預計學生人數 660 人，實際學生人數 623 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 130 萬元，決算數 103 萬 7,138 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 2,457 萬 4,154 元，較預算數 1 億 2,321 萬 8,000 元，增加 135 萬 6,154 元，計增 1.10%。

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 1,570 元，較預算數 0 元，增加 1,570 元。
主要係因：午餐違約罰款等收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 4,700 元，較預算數 0 元，增加 4,700 元。
主要係因：財產處分變賣收入增加，收入超收。
3. 租金收入：決算數 37 萬 6,931 元，較預算數 0 元，增加 37 萬 6,931 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區南門國民小學

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

主要係因：公有房舍屋頂設置太陽光電發電系統公開標租案回饋金收入超收。

4. 利息收入：決算數 20 萬 9,048 元，較預算數 2 萬元，增加 18 萬 9,048 元，計增 945.24%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 2,051 萬 5,878 元，較預算數 1 億 2,156 萬 1,000 元，減少 104 萬 5,122 元，計減 0.86%。

主要係因：扣抵 113 年用人費用結餘。

6. 政府其他撥入收入：決算數 210 萬 4,547 元，較預算數 0 元，增加 210 萬 4,547 元。

主要係因：專任輔導教師及附幼契進人員(教保員及廚工)未編列預算，以教育部部款支應。

7. 使用規費收入：決算數 62 萬 4,380 元，較預算數 50 萬元，增加 12 萬 4,380 元，計增 24.88%。

主要係因：場地開放收入超收。

8. 學雜費收入：決算數 73 萬 7,100 元，較預算數 113 萬 7,000 元，減少 39 萬 9,900 元，計減 35.17%。

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 1 億 2,402 萬 8,535 元，較預算數 1 億 2,521 萬 8,000 元，減少 118 萬 9,465 元，計減 0.95%。

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 2,299 萬 1,397 元，較預算數 1 億 2,391 萬 8,000 元，減少 92 萬 6,603 元，計減 0.75%。

主要係因：用人費用結餘及服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：

- (1) 決算數 103 萬 7,138 元，較法定預算數 130 萬元，減少 26 萬 2,862 元，計減 20.22%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

- (2) 決算數 103 萬 7,138 元，較可用預算數 130 萬元，減少 26 萬 2,862 元，計減 20.22%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 54 萬 5,619 元，較預算短絀數 200 萬元，減少短絀數 254 萬 5,619 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區南門國民小學

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出 1,049 萬 3,797 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 103 萬 7,138 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 79 萬 4,337 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 1,073 萬 6,598 元。
- (五)期初現金及約當現金 3,535 萬 9,433 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,462 萬 2,835 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	26,651,014	36,279,001	-26.54
固定資產	504,272,172	303,574,469	66.11
無形資產	26,875	32,973	-18.49
流動負債	17,587,524	28,555,467	-38.41
其他負債	2,357,311	1,562,974	50.82
淨資產	511,005,226	309,768,002	64.96

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 2,462 萬 2,835 元，其中 532 萬 4,815 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 日第 1140380923 號函)，核准 114

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區南門國民小學

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

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 130 萬元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區南門國民小學
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	123,218,000	100.00	124,574,154	100.00	1,356,154	1.10	119,479,638	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,570	0.00	1,570	0.00	2,096	0.00
4115違規罰款收入			1,570	0.00	1,570		2,096	0.00
45 財產收入	20,000	0.02	590,679	0.47	570,679	2,853.40	1,201,716	1.01
451財產處分收入			4,700	0.00	4,700		10,685	0.01
452租金收入			376,931	0.30	376,931		384,547	0.32
454利息收入	20,000	0.02	209,048	0.17	189,048	945.24	166,524	0.14
45Y其他財產收入							639,960	0.54
46 政府撥入收入	121,561,000	98.66	122,620,425	98.43	1,059,425	0.87	117,529,634	98.37
462公庫撥款收入	121,561,000	98.66	120,515,878	96.74	-1,045,122	-0.86	115,799,740	96.92
46Y政府其他撥入收入			2,104,547	1.69	2,104,547		1,729,894	1.45
47規費收入	500,000	0.41	624,380	0.50	124,380	24.88		
473使用規費收入	500,000	0.41	624,380	0.50	124,380	24.88		
4S 教學收入	1,137,000	0.92	737,100	0.59	-399,900	-35.17	745,200	0.62
4S1學雜費收入	1,137,000	0.92	737,100	0.59	-399,900	-35.17	745,200	0.62
4Y 其他收入						0.00	992	0.00
4YY雜項收入							992	0.00
5 基金用途	125,218,000	101.62	124,028,535	99.56	-1,189,465	-0.95	123,603,403	103.45
53 國民教育計畫	123,918,000	100.57	122,991,397	98.73	-926,603	-0.75	122,105,205	102.20
5M 建築及設備計畫	1,300,000	1.06	1,037,138	0.83	-262,862	-20.22	1,498,198	1.25
購建固定資產	1,300,000	1.06	1,037,138	0.83	-262,862	-20.22	1,498,198	1.25
本期賸餘（短絀）	-2,000,000		545,619		2,545,619	-127.28	-4,123,765	
期初基金餘額	7,684,000		6,160,560		-1,523,440	-19.83	10,284,325	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,684,000		6,706,179		1,022,179	17.98	6,160,560	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區南門國民小學
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	123,218,000	124,574,154	1,356,154	1.10	
41 徵收及依法分配收入		1,570	1,570	0.00	
4115違規罰款收入		1,570	1,570	0.00	午餐違約罰款等收入超收。
45 財產收入	20,000	590,679	570,679	2,853.40	
451財產處分收入		4,700	4,700	0.00	財產處分變賣收入超收。
452租金收入		376,931	376,931	0.00	公有房舍屋頂設置太陽光電發電系統公開標租案回饋金超收。
454利息收入	20,000	209,048	189,048	945.24	保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	121,561,000	122,620,425	1,059,425	0.87	
462公庫撥款收入	121,561,000	120,515,878	-1,045,122	-0.86	
46Y政府其他撥入收入		2,104,547	2,104,547	0.00	專任輔導教師等人員，未編列預算，以教育部部款支應。
47規費收入	500,000	624,380	124,380	24.88	
473使用規費收入	500,000	624,380	124,380	24.88	場租收入超收。
4S 教學收入	1,137,000	737,100	-399,900	-35.17	
4S1學雜費收入	1,137,000	737,100	-399,900	-35.17	學雜費收入短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學

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	125,218,000	124,028,535	-1,189,465	-0.95	
53 國民教育計畫	123,918,000	122,991,397	-926,603	-0.75	
1 用人費用	109,924,000	110,770,031	846,031	0.77	
11 正式員額薪資	55,440,000	57,496,949	2,056,949	3.71	
12 聘僱及兼職人員薪資	400,000	1,615,703	1,215,703	303.93	係教育部撥補教保員1人及廚工1人等薪資，114年度無預算數，覈實支付。
13 加（夜）班費	1,124,000	1,054,248	-69,752	-6.21	
15 獎金	12,743,000	14,151,100	1,408,100	11.05	
16 退休及卹償金	33,389,000	29,509,731	-3,879,269	-11.62	
18 福利費	6,828,000	6,942,300	114,300	1.67	
2 服務費用	4,817,000	4,163,157	-653,843	-13.57	
21 水電費	1,424,000	926,924	-497,076	-34.91	撙節支用。
22 郵電費	246,000	74,457	-171,543	-69.73	撙節支用。
23 旅運費	106,000	34,595	-71,405	-67.36	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	140,000	213,315	73,315	52.37	依校務需求覈實支出。
25 修理保養及保固費	851,000	940,323	89,323	10.50	
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,715,000	1,734,339	19,339	1.13	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙約用人員3人，預算金額1,426,000元，決算金額1,451,068元，係覈實支付。
28 專業服務費	253,000	167,204	-85,796	-33.91	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	1,035,000	879,346	-155,654	-15.04	
32 用品消耗	1,035,000	879,346	-155,654	-15.04	
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	92,485	-7,515	-7.52	
45 雜項設備租金	100,000	92,485	-7,515	-7.52	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	132,000	78,552	-53,448	-40.49	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	撙節支用。
72 捐助、補助與獎助	26,000	26,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000			
75 競賽及交流活動費	80,000	27,552	-52,448	-65.56	撙節支用。
9 其他	7,910,000	7,007,826	-902,174	-11.41	
91 其他支出	7,910,000	7,007,826	-902,174	-11.41	
5M 建築及設備計畫	1,300,000	1,037,138	-262,862	-20.22	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學

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	1,300,000	1,037,138	-262,862	-20.22	撙節支用。調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉入111,000元、514購置機械及設備轉入85,000元、515購置交通及運輸設備轉出180,000元、516購置雜項設備轉出16,000元。
51 購建固定資產	1,300,000	1,037,138	-262,862	-20.22	

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	411,080,983	107,473,541	1,300,000
非理財目的之長期投資			
土地	224,357,602		
土地改良物	19,351,460	13,987,532	
房屋及建築	109,808,372	54,789,005	111,000
機械及設備	26,291,220	18,349,530	585,000
交通及運輸設備	4,103,985	2,020,585	220,000
雜項設備	27,135,371	18,326,889	384,000
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	32,973		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地-增加數：受贈土地(私有土地容積移轉)共計405,720元。
 2.房屋及建築-增加數：新建校舍共計208,253,233元。
 3.機械及設備-增加數：購置個人電腦、筆電等共計2,496,578元。減少數：報廢空氣淨化機、個人電腦等共計1,085,891元。
 4.交通及運輸設備-增加數：購置功率擴大機共計48,300元。減少數：報廢擴音機共計19,000元。
 5.雜項設備-增加數：購置圖書一批等共計752,591元。減少數：報廢錄放影機、冷氣機等共計349,852元。
 6.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列6,098元。

桃園市桃園區南門國民小學

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		
211,956,422	6,000	1,460,841	9,803,976	504,299,047
405,720				224,763,322
			739,370	4,624,558
208,253,233			5,583,065	257,689,535
2,496,578		1,085,891	1,721,617	7,630,760
48,300		19,000	334,923	1,777,777
752,591		349,852	1,425,001	7,786,220

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區南門國民小學

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				111,000	111,000	110,559	-441	
房屋及建築				111,000	111,000	110,559	-441	
購建中固定資產								
機械及設備		500,000		85,000	585,000	543,407	-41,593	
機械及設備		500,000		85,000	585,000	543,407	-41,593	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		400,000		-180,000	220,000	48,300	-171,700	
交通及運輸設備		400,000		-180,000	220,000	48,300	-171,700	
購建中固定資產								
雜項設備		400,000		-16,000	384,000	334,872	-49,128	
雜項設備		400,000		-16,000	384,000	334,872	-49,128	
購建中固定資產								
合 計		1,300,000			1,300,000	1,037,138	-262,862	

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	515,314,093	515,314,093		
代管-土地	11,015,046	11,015,046		
土地	224,763,322	224,763,322		
土地改良物	4,624,558	4,624,558		
房屋及建築	257,689,535	257,689,535		
機械及設備	7,630,760	7,630,760		
交通及運輸設備	1,777,777	1,777,777		
雜項設備	7,786,220	7,786,220		
電腦軟體	26,875	26,875		

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區南門國民小學

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	60	65	5	
職員	60	62	2	1.國小普通班減1班，教師減少1人、附幼普通班減1班，教師應減少2人，惟調整1人至增置2歲專班，故僅減少1人、附幼增置學前特教班1班，教師增加2人。2.專任輔導教師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人。
約僱人員	0	3	3	1.附幼增置2歲專班1班，增加契進教保員1人。2.附幼契進人員教保員及廚工未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人。
合 計	60	65	5	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙約用人員警衛3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]

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列約用人員警衛3人，預算金額1,426,000元，決算金額1,451,068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，114年度預算編列60人，計6,489,000元，執行結果決算56人，計7,117,260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60人，計6,099,000元，執行結果決算71人，計7,033,840元。(3)其他獎金(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」辦理核發，114年度預算編列11人，計155,000元，執行結果決算0人，計0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
57,496,949	1,304,454	1,054,248		14,151,100	29,509,731		6,942,300		110,458,782	311,249	110,770,031
57,496,949		1,054,248		14,009,183	29,509,731		6,940,900		109,011,011		109,011,011
	1,304,454			141,917			1,400		1,447,771		1,447,771
										311,249	311,249
57,496,949	1,304,454	1,054,248		14,151,100	29,509,731		6,942,300		110,458,782	311,249	110,770,031

3.本校教育部部款專任輔導教師、幼兒園教保員及廚工未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，其中幼兒園教保員及廚工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)，該員屬聘用人員(或約僱人員)，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資無預算數但有決算數。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學

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	%	

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－桃園市桃園區南門國民小學
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			125,218,000		124,028,535			-1,189,465	-0.95	因覈實支付。
國民教育計畫			123,918,000		122,991,397			-926,603	-0.75	
建築及設備計畫			1,300,000		1,037,138			-262,862	-20.22	

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區南門國民小學
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	109,924,000	110,770,031	846,031	0.77
11 正式員額薪資	55,440,000	57,496,949	2,056,949	3.71
12 聘僱及兼職人員薪資	400,000	1,615,703	1,215,703	303.93
13 加（夜）班費	1,124,000	1,054,248	-69,752	-6.21
15 獎金	12,743,000	14,151,100	1,408,100	11.05
16 退休及卹償金	33,389,000	29,509,731	-3,879,269	-11.62
18 福利費	6,828,000	6,942,300	114,300	1.67
2 服務費用	4,817,000	4,163,157	-653,843	-13.57
21 水電費	1,424,000	926,924	-497,076	-34.91
22 郵電費	246,000	74,457	-171,543	-69.73
23 旅運費	106,000	34,595	-71,405	-67.36
24 印刷裝訂與廣告費	140,000	213,315	73,315	52.37
25 修理保養及保固費	851,000	940,323	89,323	10.50
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	1,715,000	1,734,339	19,339	1.13
28 專業服務費	253,000	167,204	-85,796	-33.91
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,035,000	879,346	-155,654	-15.04
32 用品消耗	1,035,000	879,346	-155,654	-15.04
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	92,485	-7,515	-7.52
45 雜項設備租金	100,000	92,485	-7,515	-7.52
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	1,300,000	1,037,138	-262,862	-20.22
51 購建固定資產	1,300,000	1,037,138	-262,862	-20.22
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	132,000	78,552	-53,448	-40.49
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	26,000	26,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	80,000	27,552	-52,448	-65.56
9 其他	7,910,000	7,007,826	-902,174	-11.41
91 其他支出	7,910,000	7,007,826	-902,174	-11.41
合 計	125,218,000	124,028,535	-1,189,465	-0.95

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	1,561,000	1,546,712	-14,288	-0.92	
27D 計時與計件人員酬金	1,426,000	1,451,068	25,068	1.76	
282 專技人員酬金	20,000	20,000			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	115,000	75,644	-39,356	-34.22	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區南門國民小學
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	530,950,061	100.00	339,886,443	100.00	191,063,618	56.21	負 債	19,944,835	3.76	30,118,441	8.86	-10,173,606	-33.78
流動資產	26,651,014	5.02	36,279,001	10.67	-9,627,987	-26.54	流動負債	17,587,524	3.31	28,555,467	8.40	-10,967,943	-38.41
現金	24,622,835	4.64	35,359,433	10.40	-10,736,598	-30.36	應付款項	17,587,524	3.31	28,555,467	8.40	-10,967,943	-38.41
銀行存款	24,622,835	4.64	35,359,433	10.40	-10,736,598	-30.36	應付代收款	17,587,524	3.31	28,555,467	8.40	-10,967,943	-38.41
預付款項	2,028,179	0.38	919,568	0.27	1,108,611	120.56	其他負債	2,357,311	0.44	1,562,974	0.46	794,337	50.82
預付費用	2,028,179	0.38	919,568	0.27	1,108,611	120.56	什項負債	2,357,311	0.44	1,562,974	0.46	794,337	50.82
固定資產	504,272,172	94.98	303,574,469	89.32	200,697,703	66.11	存入保證金	2,171,600	0.41	1,562,974	0.46	608,626	38.94
土地	224,763,322	42.33	224,357,602	66.01	405,720	0.18	暫收及待結轉帳項	185,711	0.03	0	0.00	185,711	0.00
土地	224,763,322	42.33	224,357,602	66.01	405,720	0.18							
土地改良物	4,624,558	0.87	5,363,928	1.58	-739,370	-13.78	淨資產	511,005,226	96.24	309,768,002	91.14	201,237,224	64.96
土地改良物	19,351,460	3.64	19,351,460	5.69	0	0.00	淨資產	511,005,226	96.24	309,768,002	91.14	201,237,224	64.96
累計折舊-土地改良物	-14,726,902	-2.77	-13,987,532	-4.12	-739,370	5.29	淨資產	511,005,226	96.24	309,768,002	91.14	201,237,224	64.96
房屋建築及設備	257,689,535	48.53	55,019,367	16.19	202,670,168	368.36	累積餘額	511,005,226	96.24	309,768,002	91.14	201,237,224	64.96
房屋建築及設備	318,061,605	59.90	109,808,372	32.31	208,253,233	189.65							
累計折舊-房屋建築及設備	-60,372,070	-11.37	-54,789,005	-16.12	-5,583,065	10.19							
機械及設備	7,630,760	1.44	7,941,690	2.34	-310,930	-3.92							
機械及設備	27,701,907	5.22	26,291,220	7.74	1,410,687	5.37							
累計折舊-機械及設備	-20,071,147	-3.78	-18,349,530	-5.40	-1,721,617	9.38							
交通及運輸設備	1,777,777	0.33	2,083,400	0.61	-305,623	-14.67							
交通及運輸設備	4,133,285	0.78	4,103,985	1.21	29,300	0.71							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,355,508	-0.44	-2,020,585	-0.59	-334,923	16.58							
雜項設備	7,786,220	1.47	8,808,482	2.59	-1,022,262	-11.61							
雜項設備	27,538,110	5.19	27,135,371	7.98	402,739	1.48							
累計折舊-雜項設備	-19,751,890	-3.72	-18,326,889	-5.39	-1,425,001	7.78							
無形資產	26,875	0.01	32,973	0.01	-6,098	-18.49							
無形資產	26,875	0.01	32,973	0.01	-6,098	-18.49							
合計：	530,950,061	100.00	339,886,443	100.00	191,063,618	56.21	合計：	530,950,061	100.00	339,886,443	100.00	191,063,618	56.21

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—桃園市桃園區南門國民小學

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	335,493,102	100.00	132,700,422	100.00	202,792,680	152.82
徵收及依法分配收入	1,570	0.00	2,096	0.00	-526	-25.10
違規罰款收入	1,570	0.00	2,096	0.00	-526	-25.10
財產收益	211,103,907	62.92	14,219,640	10.72	196,884,267	1,384.59
財產孳息收入	585,979	0.17	551,071	0.42	34,908	6.33
廢舊物品售價收入	4,700	0.00	10,685	0.01	-5,985	-56.01
其他財產收入	210,513,228	62.75	13,657,884	10.29	196,855,344	1,441.33
政府撥入收入	122,620,425	36.55	117,529,634	88.57	5,090,791	4.33
公庫撥款收入	120,515,878	35.92	115,799,740	87.26	4,716,138	4.07
政府其他撥入收入	2,104,547	0.63	1,729,894	1.30	374,653	21.66
規費收入	624,380	0.19	0	0.00	624,380	0.00
使用規費收入	624,380	0.19	0	0.00	624,380	0.00
教學收入	737,100	0.22	745,200	0.56	-8,100	-1.09
學雜費收入	737,100	0.22	745,200	0.56	-8,100	-1.09
其他收入	405,720	0.12	203,852	0.15	201,868	99.03
受贈收入	405,720	0.12	202,860	0.15	202,860	100.00
雜項收入	0	0.00	992	0.00	-992	-100.00
支出	134,255,942	40.02	128,563,831	96.88	5,692,111	4.43
人事支出	110,770,031	33.02	109,702,604	82.67	1,067,427	0.97
人事支出	110,770,031	33.02	109,702,604	82.67	1,067,427	0.97
業務支出	5,187,540	1.55	5,374,059	4.05	-186,519	-3.47
業務支出	5,187,540	1.55	5,374,059	4.05	-186,519	-3.47
獎補助支出	26,000	0.01	26,000	0.02	0	0.00
其他獎補助	26,000	0.01	26,000	0.02	0	0.00
財產損失	15,894	0.00	15,479	0.01	415	2.68
財產交易損失	15,894	0.00	15,479	0.01	415	2.68
折舊、折耗及攤銷	11,248,651	3.35	6,443,147	4.86	4,805,504	74.58
固定資產折舊	11,242,553	3.35	6,432,652	4.85	4,809,901	74.77
無形資產攤銷	6,098	0.00	10,495	0.01	-4,397	-41.90
其他支出	7,007,826	2.09	7,002,542	5.28	5,284	0.08
其他支出	7,007,826	2.09	7,002,542	5.28	5,284	0.08
本期賸餘（短絀）	201,237,160	59.98	4,136,591	3.12	197,100,569	4,764.81
期初淨資產	309,768,002	92.33	293,225,023	220.97	16,542,979	5.64
解繳公庫						
淨資產調整數	64	0.00	12,406,388	9.35	-12,406,324	-100.00
期末淨資產	511,005,226	152.31	309,768,002	233.43	201,237,224	64.96

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－桃園市桃園區南門國民小學

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)	201,237,160
8002 調整非現金項目	-211,730,957
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-10,493,797
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	-1,037,138
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,037,138
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,926,194
8404 減少短期債務及其他負債	-5,131,857
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	794,337
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-10,736,598
87 期初現金及約當現金	35,359,433
88 期末現金及約當現金	24,622,835

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—桃園市桃園區南門國民小學

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	124,574,154	210,918,948	335,493,102	收入
徵收及依法分配收入	1,570		1,570	徵收及依法分配收入
財產收入	590,679	210,513,228	211,103,907	財產收益
政府撥入收入	122,620,425		122,620,425	政府撥入收入
規費收入	624,380		624,380	規費收入
教學收入	737,100		737,100	教學收入
其他收入		405,720	405,720	其他收入
基金用途	124,028,535	10,227,407	134,255,942	支出
用人費用	110,770,031		110,770,031	人事支出
服務費用	4,163,157	1,024,383	5,187,540	業務支出
材料及用品費	879,346	-879,346		
租金、償債、利息及相關手續費	92,485	-92,485		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	52,552	-52,552		
捐助、補助與獎助	26,000		26,000	獎補助支出
		15,894	15,894	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	1,037,138	-1,037,138		
		11,248,651	11,248,651	折舊、折耗及攤銷
其他	7,007,826		7,007,826	其他支出
本期賸餘(短絀)	545,619	200,691,541	201,237,160	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,160,560	303,607,442	309,768,002	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		64	64	淨資產調整數
期末基金餘額	6,706,179	504,299,047	511,005,226	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數210,918,948元，係土地、房屋及建築、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336元)

2. 調整數1,024,383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15,894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1,037,138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11,248,651元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數64元，係財產無償移出移入及資產重估增值減值之情形。

7. 調整數303,607,442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－桃園市桃園區南門國民小學
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			1,300,000
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	1,300,000

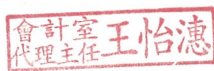
備註：

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：



基金主持人：

