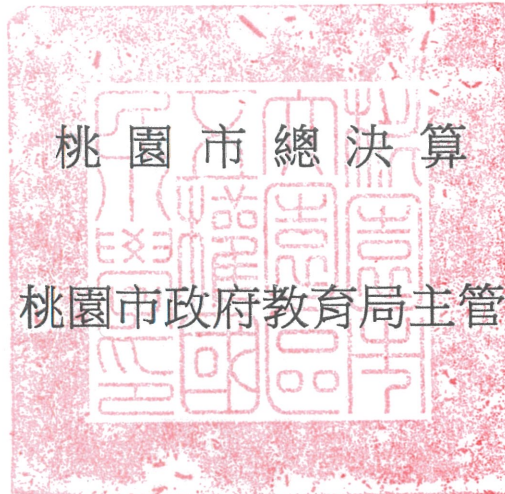


冊 號：16-186

機關代號：30711

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
桃園市大園區五權國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市大園區五權國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區五權國民小學

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－桃園市大園區五權國民小學

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 5,410 萬 3,000 元，決算數 5,967 萬 6,759 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 438 人，實際學生人數 453 人。

114 學年度上學期，預定招收 20 班，實際招收 19 班，預計學生人數 421 人，實際學生人數 389 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 33 萬元，決算數 32 萬 9,500 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 6,079 萬 2,392 元，較預算數 5,353 萬 3,000 元，增加 725 萬 9,392 元，計增 13.56%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 1 萬 2,865 元，較預算數 1,000 元，增加 1 萬 1,865 元，計增 1,186.50%。
主要係因：保管款及零用金專戶等利息收入超收。
2. 公庫撥款收入：決算數 5,775 萬 4,994 元，較預算數 5,277 萬 1,000 元，增加 498 萬 3,994 元，計增 9.44%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區五權國民小學

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

主要係因：114 年度用人費用不足撥補。

3. 政府其他撥入收入：決算數 205 萬 2,975 元，較預算數 0 元，增加 205 萬 2,975 元。

主要係因：充實行政人力約僱人員、專任輔導教師及幼兒園契約進用教保員未編列預算，以教育部部款支應。

4. 使用規費收入：決算數 1 萬 5,000 元，較預算數 3,000 元，增加 1 萬 2,000 元，計增 400.00%。

主要係因：場地開放收入超收。

5. 學雜費收入：決算數 70 萬 4,700 元，較預算數 75 萬 8,000 元，減少 5 萬 3,300 元，計減 7.03%。

主要係因：學雜費收入短收。

6. 雜項收入：決算數 25 萬 1,858 元，較預算數 0 元，增加 25 萬 1,858 元。

主要係因：收回以前年度用人費用等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 6,000 萬 6,259 元，較預算數 5,443 萬 3,000 元，增加 557 萬 3,259 元，計增 10.24%。

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 5,967 萬 6,759 元，較預算數 5,410 萬 3,000 元，增加 557 萬 3,759 元，計增 10.30%。

主要係因：用人費用調薪及服務費用等覈實支付。

2. 建築及設備計畫：

(1) 決算數 32 萬 9,500 元，較法定預算數 33 萬元，減少 500 元，計減 0.15%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(2) 決算數 32 萬 9,500 元，較可用預算數 33 萬元，減少 500 元，計減 0.15%，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 78 萬 6,133 元，較預算短絀數 90 萬元，減少短絀數 168 萬 6,133 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 938 萬 9,009 元。

(二)投資活動之淨現金流出 32 萬 9,500 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 37 萬 5,725 元。

(四)現金及約當現金之淨增 943 萬 5,234 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區五權國民小學

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

(五) 期初現金及約當現金 1,428 萬 2,622 元。

(六) 期末現金及約當現金 2,371 萬 7,856 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	24,408,207	15,446,777	58.01
固定資產	56,548,930	55,563,975	1.77
無形資產	3,362	7,204	-53.33
流動負債	17,794,797	9,995,225	78.03
其他負債	1,142,784	767,059	48.98
淨資產	62,022,918	60,255,672	2.93

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 2,371 萬 7,856 元，其中 398 萬 7,413 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：

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 713 萬 6,898 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學
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	53,533,000	100.00	60,792,392	100.00	7,259,392	13.56	59,511,513	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	12,865	0.02	11,865	1,186.50	18,020	0.03
454 利息收入	1,000	0.00	12,865	0.02	11,865	1,186.50	8,020	0.01
45Y 其他財產收入							10,000	0.02
46 政府撥入收入	52,771,000	98.58	59,807,969	98.38	7,036,969	13.33	58,685,456	98.61
462 公庫撥款收入	52,771,000	98.58	57,754,994	95.00	4,983,994	9.44	56,650,476	95.19
46Y 政府其他撥入收入			2,052,975	3.38	2,052,975		2,034,980	3.42
47 規費收入	3,000	0.01	15,000	0.02	12,000	400.00		
473 使用規費收入	3,000	0.01	15,000	0.02	12,000	400.00		
4S 教學收入	758,000	1.42	704,700	1.16	-53,300	-7.03	801,900	1.35
4S1 學雜費收入	758,000	1.42	704,700	1.16	-53,300	-7.03	801,900	1.35
4Y 其他收入			251,858	0.41	251,858	0.00	6,137	0.01
4YY 雜項收入			251,858	0.41	251,858		6,137	0.01
5 基金用途	54,433,000	101.68	60,006,259	98.71	5,573,259	10.24	59,697,919	100.31
53 國民教育計畫	54,103,000	101.06	59,676,759	98.16	5,573,759	10.30	59,362,033	99.75
5M 建築及設備計畫	330,000	0.62	329,500	0.54	-500	-0.15	335,886	0.56
購建固定資產	330,000	0.62	329,500	0.54	-500	-0.15	335,886	0.56
本期賸餘 (短絀)	-900,000		786,133		1,686,133	-187.35	-186,406	
期初基金餘額	4,171,000		4,684,493		513,493	12.31	4,870,899	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,271,000		5,470,626		2,199,626	67.25	4,684,493	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學

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	53,533,000	60,792,392	7,259,392	13.56	
45 財產收入	1,000	12,865	11,865	1,186.50	
454 利息收入	1,000	12,865	11,865	1,186.50	保管款及零用金專戶等利息收入超收。
46 政府撥入收入	52,771,000	59,807,969	7,036,969	13.33	
462 公庫撥款收入	52,771,000	57,754,994	4,983,994	9.44	
46Y 政府其他撥入收入		2,052,975	2,052,975	0.00	充實行政人力約僱人員、專任輔導教師及幼兒園契約進用教保員未編列預算，以教育部部款支應。
47 規費收入	3,000	15,000	12,000	400.00	
473 使用規費收入	3,000	15,000	12,000	400.00	場地開放收入超收。
4S 教學收入	758,000	704,700	-53,300	-7.03	
4S1 學雜費收入	758,000	704,700	-53,300	-7.03	
4Y 其他收入		251,858	251,858	0.00	
4YY 雜項收入		251,858	251,858	0.00	收回以前年度用人費用等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學

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	54,433,000	60,006,259	5,573,259	10.24	
53 國民教育計畫	54,103,000	59,676,759	5,573,759	10.30	
1 用人費用	45,517,000	52,040,650	6,523,650	14.33	
11 正式員額薪資	27,156,000	31,120,685	3,964,685	14.60	
12 聘僱及兼職人員薪資	996,000	3,508,894	2,512,894	252.30	覈實支付。
13 加(夜)班費	501,000	649,344	148,344	29.61	覈實支付。
15 獎金	5,458,000	7,272,797	1,814,797	33.25	覈實支付。
16 退休及卹償金	7,996,000	5,450,744	-2,545,256	-31.83	撙節支用。
18 福利費	3,410,000	4,038,186	628,186	18.42	
2 服務費用	3,263,000	2,921,179	-341,821	-10.48	
21 水電費	165,000	84,063	-80,937	-49.05	撙節支用。
22 郵電費	178,000	63,577	-114,423	-64.28	撙節支用。
23 旅運費	40,000	39,621	-379	-0.95	
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	103,155	93,155	931.55	覈實支付。
25 修理保養及保固費	1,516,000	1,167,716	-348,284	-22.97	撙節支用。
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,154,000	1,305,947	151,947	13.17	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛約用人員2人，預算金額951,000元，決算金額1,159,395元，係覈實支付。
28 專業服務費	118,000	85,100	-32,900	-27.88	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	654,000	652,544	-1,456	-0.22	
32 用品消耗	654,000	652,544	-1,456	-0.22	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	82,000	20,607	-61,393	-74.87	
71 會費	1,000		-1,000	-100.00	撙節支用。
72 捐助、補助與獎助	1,000		-1,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000	8,000	-12,000	-60.00	撙節支用。
75 競賽及交流活動費	60,000	12,607	-47,393	-78.99	撙節支用。
9 其他	4,587,000	4,041,779	-545,221	-11.89	
91 其他支出	4,587,000	4,041,779	-545,221	-11.89	
5M 建築及設備計畫	330,000	329,500	-500	-0.15	
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	330,000	329,500	-500	-0.15	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學
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	330,000	329,500	-500	-0.15	調整容納516購置雜項設備轉入23,000元，514購置機械及設備轉入77,000元，515購置交通及運輸設備轉出100,000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	90,652,725	35,081,546	330,000
非理財目的之長期投資			
土地	31,663,772		
土地改良物	902,858	692,874	
房屋及建築	39,425,072	20,891,740	
機械及設備	13,009,205	9,044,728	197,000
交通及運輸設備	629,282	474,397	
雜項設備	5,015,332	3,977,807	133,000
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	7,204		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.機械及設備-增加數：購置個人電腦、數位照相機等，合計1,639,764元。減少數：報廢數位投影機，合計25,518元。
2.交通及運輸設備-增加數：購置音響設備、監視系統等，合計1,700,135元。
3.雜項設備-增加數：購置叢書一批、銀幕等，合計1,191,631元。減少數：報廢電子琴、飲水機等，合計45,919元。
4.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列3,842元。

桃園市大園區五權國民小學

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		
4,531,530	5,000	75,279	3,475,138	56,552,292
				31,663,772
			78,038	131,946
			857,119	17,676,213
1,639,764		25,518	1,904,804	3,673,919
1,700,135			162,389	1,692,631
1,191,631		45,919	472,788	1,710,449
	5,000	3,842		3,362

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學

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		120,000		77,000	197,000	196,500	-500	
機械及設備		120,000		77,000	197,000	196,500	-500	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000		-100,000				
交通及運輸設備		100,000		-100,000				
購建中固定資產								
雜項設備		110,000		23,000	133,000	133,000		
雜項設備		110,000		23,000	133,000	133,000		
購建中固定資產								
合 計		330,000			330,000	329,500	-500	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學
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	56,552,292	56,552,292		
土地	31,663,772	31,663,772		
土地改良物	131,946	131,946		
房屋及建築	17,676,213	17,676,213		
機械及設備	3,673,919	3,673,919		
交通及運輸設備	1,692,631	1,692,631		
雜項設備	1,710,449	1,710,449		
電腦軟體	3,362	3,362		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學

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	36	39	3	
職員	35	36	1	1 本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應者計1人。
約僱人員	1	3	2	2 本校充實行政人力約僱人員及幼兒園契約進用約僱人員(教保員)未編列預算，以教育部部款支應者計2人。
合 計	36	39	3	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛約用人員2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學
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	27,156,000	396,000	501,000		5,458,000	7,996,000		3,410,000		44,917,000	600,000	45,517,000
正式人員	27,156,000		501,000		5,412,000	7,996,000		3,403,000		44,468,000		44,468,000
聘僱人員		396,000			46,000			7,000		449,000		449,000
兼任人員											600,000	600,000
合 計	27,156,000	396,000	501,000		5,458,000	7,996,000		3,410,000		44,917,000	600,000	45,517,000

註：

- 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛約用人員2人，預算金額951,000元，決算金額1,159,395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35人，計2,446,000元，執行結果決算29人，計3,288,060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「一百一十三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36人，計3,002,000元，執行結果決算49人，計3,984,737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，114年度預算編列1人，計10,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學
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
31,120,685	2,112,473	649,344		7,272,797	5,450,744		4,038,186		50,644,229	1,396,421	52,040,650
31,120,685		649,344		7,272,797	5,450,744		4,038,186		48,531,756		48,531,756
	2,112,473								2,112,473		2,112,473
										1,396,421	1,396,421
31,120,685	2,112,473	649,344		7,272,797	5,450,744		4,038,186		50,644,229	1,396,421	52,040,650

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學

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—桃園市大園區五權國民小學
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			54,433,000		60,006,259		5,573,259	10.24	
國民教育計畫			54,103,000		59,676,759		5,573,759	10.30	
建築及設備計畫			330,000		329,500		-500	-0.15	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學
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	45,517,000	52,040,650	6,523,650	14.33
11 正式員額薪資	27,156,000	31,120,685	3,964,685	14.60
12 聘僱及兼職人員薪資	996,000	3,508,894	2,512,894	252.30
13 加(夜)班費	501,000	649,344	148,344	29.61
15 獎金	5,458,000	7,272,797	1,814,797	33.25
16 退休及卹償金	7,996,000	5,450,744	-2,545,256	-31.83
18 福利費	3,410,000	4,038,186	628,186	18.42
2 服務費用	3,263,000	2,921,179	-341,821	-10.48
21 水電費	165,000	84,063	-80,937	-49.05
22 郵電費	178,000	63,577	-114,423	-64.28
23 旅運費	40,000	39,621	-379	-0.95
24 印刷裝訂與廣告費	10,000	103,155	93,155	931.55
25 修理保養及保固費	1,516,000	1,167,716	-348,284	-22.97
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	1,154,000	1,305,947	151,947	13.17
28 專業服務費	118,000	85,100	-32,900	-27.88
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	654,000	652,544	-1,456	-0.22
32 用品消耗	654,000	652,544	-1,456	-0.22
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	330,000	329,500	-500	-0.15
51 購建固定資產	330,000	329,500	-500	-0.15
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	82,000	20,607	-61,393	-74.87
71 會費	1,000	0	-1,000	-100.00
72 捐助、補助與獎助	1,000	0	-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000	8,000	-12,000	-60.00
75 競賽及交流活動費	60,000	12,607	-47,393	-78.99
9 其他	4,587,000	4,041,779	-545,221	-11.89
91 其他支出	4,587,000	4,041,779	-545,221	-11.89
合 計	54,433,000	60,006,259	5,573,259	10.24

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學
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	996,000	1,199,895	203,895	20.47	
213 宿舍電費	1,000		-1,000	-100.00	
27D 計時與計件人員酬金	951,000	1,159,395	208,395	21.91	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	44,000	40,500	-3,500	-7.95	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區五權國民小學
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	80,960,499	100.00	71,017,956	100.00	9,942,543	14.00	負債	18,937,581	23.39	10,762,284	15.15	8,175,297	75.9
流動資產	24,408,207	30.15	15,446,777	21.75	8,961,430	58.01	流動負債	17,794,797	21.98	9,995,225	14.07	7,799,572	78.0
現金	23,717,856	29.30	14,282,622	20.11	9,435,234	66.06	應付款項	17,794,797	21.98	9,995,225	14.07	7,799,572	78.0
銀行存款	23,717,856	29.30	14,282,622	20.11	9,435,234	66.06	應付代收款	17,794,797	21.98	9,995,225	14.07	7,799,572	78.0
預付款項	690,351	0.85	1,164,155	1.64	-473,804	-40.70	其他負債	1,142,784	1.41	767,059	1.08	375,725	48.9
預付費用	690,351	0.85	1,164,155	1.64	-473,804	-40.70	什項負債	1,142,784	1.41	767,059	1.08	375,725	48.9
固定資產	56,548,930	69.85	55,563,975	78.24	984,955	1.77	存入保證金	1,142,784	1.41	767,059	1.08	375,725	48.9
土地	31,663,772	39.11	31,663,772	44.59	0	0.00	淨資產	62,022,918	76.61	60,255,672	84.85	1,767,246	2.9
土地	31,663,772	39.11	31,663,772	44.59	0	0.00	淨資產	62,022,918	76.61	60,255,672	84.85	1,767,246	2.9
土地改良物	131,946	0.16	209,984	0.30	-78,038	-37.16	淨資產	62,022,918	76.61	60,255,672	84.85	1,767,246	2.9
土地改良物	902,858	1.12	902,858	1.27	0	0.00	累積餘額	62,022,918	76.61	60,255,672	84.85	1,767,246	2.9
累計折舊-土地改良物	-770,912	-0.95	-692,874	-0.98	-78,038	11.26							
房屋建築及設備	17,676,213	21.83	18,533,332	26.10	-857,119	-4.62							
房屋建築及設備	39,425,072	48.70	39,425,072	55.51	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-21,748,859	-26.86	-20,891,740	-29.42	-857,119	4.10							
機械及設備	3,673,919	4.54	3,964,477	5.58	-290,558	-7.33							
機械及設備	14,623,451	18.06	13,009,205	18.32	1,614,246	12.41							
累計折舊-機械及設備	-10,949,532	-13.52	-9,044,728	-12.74	-1,904,804	21.06							
交通及運輸設備	1,692,631	2.09	154,885	0.22	1,537,746	992.83							
交通及運輸設備	2,329,417	2.88	629,282	0.89	1,700,135	270.17							
累計折舊-交通及運輸設備	-636,786	-0.79	-474,397	-0.67	-162,389	34.23							
雜項設備	1,710,449	2.11	1,037,525	1.46	672,924	64.86							
雜項設備	6,161,044	7.61	5,015,332	7.06	1,145,712	22.84							
累計折舊-雜項設備	-4,450,595	-5.50	-3,977,807	-5.60	-472,788	11.89							
無形資產	3,362	0.00	7,204	0.01	-3,842	-53.33							
無形資產	3,362	0.00	7,204	0.01	-3,842	-53.33							
合計：	80,960,499	100.00	71,017,956	100.00	9,942,543	14.00	合計：	80,960,499	100.00	71,017,956	100.00	9,942,543	14.0
信託代理與保證資產	197,700						信託代理與保證負債	197,700					
保管品	197,700						應付保管品	197,700					

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—桃園市大園區五權國民小學
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	3,362	0.00	7,204	0.01	-3,842	-53.33							
合計：	80,960,499	100.00	71,017,956	100.00	9,942,543	14.00	合計：	80,960,499	100.00	71,017,956	100.00	9,942,543	14.00
信託代理與保證資產		197,700			信託代理與保證負債		197,700						
保管品		197,700			應付保管品		197,700						

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—桃園市大園區五權國民小學

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	64,994,422	100.00	60,535,637	100.00	4,458,785	7.37
財產收益	4,214,895	6.49	1,042,144	1.72	3,172,751	304.44
財產孳息收入	12,865	0.02	8,020	0.01	4,845	60.41
財產交易利益	0	0.00	200,544	0.33	-200,544	-100.00
其他財產收入	4,202,030	6.47	833,580	1.38	3,368,450	404.09
政府撥入收入	59,807,969	92.02	58,685,456	96.94	1,122,513	1.91
公庫撥款收入	57,754,994	88.86	56,650,476	93.58	1,104,518	1.95
政府其他撥入收入	2,052,975	3.16	2,034,980	3.36	17,995	0.88
規費收入	15,000	0.02	0	0.00	15,000	0.00
使用規費收入	15,000	0.02	0	0.00	15,000	0.00
教學收入	704,700	1.08	801,900	1.32	-97,200	-12.12
學雜費收入	704,700	1.08	801,900	1.32	-97,200	-12.12
其他收入	251,858	0.39	6,137	0.01	245,721	4,003.93
雜項收入	251,858	0.39	6,137	0.01	245,721	4,003.93
支出	63,227,176	97.28	62,637,084	103.47	590,092	0.94
人事支出	52,040,650	80.07	51,644,422	85.31	396,228	0.77
人事支出	52,040,650	80.07	51,644,422	85.31	396,228	0.77
業務支出	3,594,330	5.53	3,708,982	6.13	-114,652	-3.09
業務支出	3,594,330	5.53	3,708,982	6.13	-114,652	-3.09
財產損失	714	0.00	17,742	0.03	-17,028	-95.98
財產交易損失	714	0.00	17,742	0.03	-17,028	-95.98
折舊、折耗及攤銷	3,549,703	5.46	3,257,309	5.38	292,394	8.98
固定資產折舊	3,545,861	5.46	3,249,334	5.37	296,527	9.13
無形資產攤銷	3,842	0.01	7,975	0.01	-4,133	-51.82
其他支出	4,041,779	6.22	4,008,629	6.62	33,150	0.83
其他支出	4,041,779	6.22	4,008,629	6.62	33,150	0.83
本期賸餘(短絀)	1,767,246	2.72	-2,101,447	-3.47	3,868,693	-184.10
期初淨資產	60,255,672	92.71	59,938,668	99.01	317,004	0.53
解繳公庫						
淨資產調整數		0.00	2,418,451	4.00	-2,418,451	-100.00
期末淨資產	62,022,918	95.43	60,255,672	99.54	1,767,246	2.93

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—桃園市大園區五權國民小學

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)	1,767,246
8002 調整非現金項目	7,621,763
81 業務活動之淨現金流入(流出)	9,389,009
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	-329,500
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-329,500
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,989,080
8404 減少短期債務及其他負債	-1,613,355
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	375,725
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	9,435,234
87 期初現金及約當現金	14,282,622
88 期末現金及約當現金	23,717,856

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—桃園市大園區五權國民小學

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	60,792,392	4,202,030	64,994,422	收入
財產收入	12,865	4,202,030	4,214,895	財產收益
政府撥入收入	59,807,969		59,807,969	政府撥入收入
規費收入	15,000		15,000	規費收入
教學收入	704,700		704,700	教學收入
其他收入	251,858		251,858	其他收入
基金用途	60,006,259	3,220,917	63,227,176	支出
用人費用	52,040,650		52,040,650	人事支出
服務費用	2,921,179	673,151	3,594,330	業務支出
材料及用品費	652,544	-652,544		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	20,607	-20,607		
		714	714	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	329,500	-329,500		
		3,549,703	3,549,703	折舊、折耗及攤銷
其他	4,041,779		4,041,779	其他支出
本期賸餘(短絀)	786,133	981,113	1,767,246	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,684,493	55,571,179	60,255,672	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	5,470,626	56,552,292	62,022,918	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數4,202,030元，係機械及設備、交通及運輸設備、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673,151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714元，係機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。

4. 調整數329,500元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產列入平衡表。

5. 調整數3,549,703元，係固定資產和無形資產之折舊及攤銷。

6. 調整數55,571,179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—桃園市大園區五權國民小學
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	7,136,898 7,136,898

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 