

冊 號：16-204

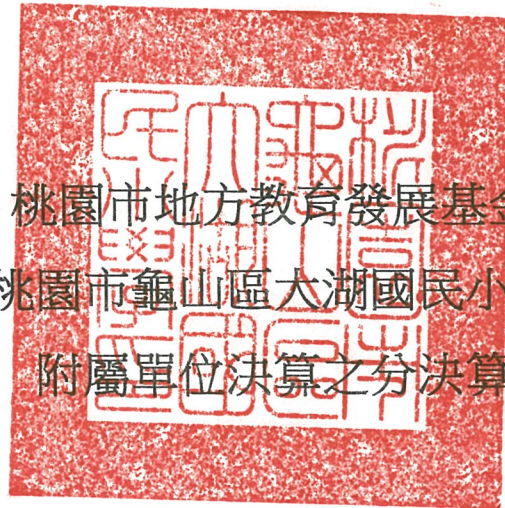
機關代號：30818

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
桃園市龜山區大湖國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市龜山區大湖國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區大湖國民小學
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－桃園市龜山區大湖國民小學

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 6,084 萬 2,000 元，決算數 6,488 萬 7,231 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 418 人，實際學生人數 416 人。

114 學年度上學期，預定招收 18 班，實際招收 18 班，預計學生人數 396 人，實際學生人數 396 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 100 萬元，決算數 67 萬 2,913 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 6,693 萬 3,522 元，較預算數 5,984 萬 2,000 元，增加 709 萬 1,522 元，計增 11.85%。

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 0 元，較預算數 1 萬元，減少 1 萬元，計減 100.00 %。

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 9,725 元，較預算數 1,000 元，增加 8,725 元，計增 872.50%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區大湖國民小學

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 6,445 萬 8,216 元，較預算數 5,933 萬 1,000 元，增加 512 萬 7,216 元，計增 8.64%。

主要係因：用人費用不足撥補收入。

4. 政府其他撥入收入：決算數 194 萬 2,551 元，較預算數 0 元，增加 194 萬 2,551 元。

主要係因：專任輔導教師、充實行政人力人員及幼兒園教保員未編列預算，以教育部部款支應。

5. 使用規費收入：決算數 0 元，較預算數 5,000 元，減少 5,000 元，計減 100.00%。

主要係因：場地開放收入短收。

6. 學雜費收入：決算數 49 萬 3,478 元，較預算數 49 萬 5,000 元，減少 1,522 元，計減 0.31%。

主要係因：學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 2 萬 9,552 元，較預算數 0 元，增加 2 萬 9,552 元。

主要係因：貨物稅退稅、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 6,556 萬 144 元，較預算數 6,184 萬 2,000 元，增加 371 萬 8,144 元，計增 6.01%。

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 6,488 萬 7,231 元，較預算數 6,084 萬 2,000 元，增加 404 萬 5,231 元，計增 6.65%。

主要係因：專任輔導教師、充實行政人力人員及幼兒園教保員未編列預算。

2. 建築及設備計畫：

- (1) 決算數 67 萬 2,913 元，較法定預算數 100 萬元，減少 32 萬 7,087 元，計減 32.71%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

- (2) 決算數 67 萬 2,913 元，較可用預算數 100 萬元，減少 32 萬 7,087 元，計減 32.71%，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 137 萬 3,378 元，較預算短絀數 200 萬元，減少短絀數 337 萬 3,378 元。

三、現金流量結果：

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區大湖國民小學

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

- (一)業務活動之淨現金流入 369 萬 7,037 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 67 萬 2,913 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 18 萬 5,663 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 283 萬 8,461 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,485 萬 1,500 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,768 萬 9,961 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	17,914,145	15,637,702	14.56
固定資產	291,332,981	296,780,679	-1.84
無形資產	288,614	1,358,894	-78.76
流動負債	8,156,768	7,068,040	15.40
其他負債	2,412,707	2,598,370	-7.15
淨資產	298,966,265	304,110,865	-1.69

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 1,768 萬 9,961 元，其中 674 萬 5,613 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 629 萬 1,255 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學
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	59,842,000	100.00	66,933,522	100.00	7,091,522	11.85	60,571,154	100.00
45 財產收入	11,000	0.02	9,725	0.01	-1,275	-11.59	21,287	0.04
451財產處分收入	10,000	0.02			-10,000	-100.00	12,740	0.02
454利息收入	1,000	0.00	9,725	0.01	8,725	872.50	8,547	0.01
46 政府撥入收入	59,331,000	99.15	66,400,767	99.20	7,069,767	11.92	59,994,911	99.05
462公庫撥款收入	59,331,000	99.15	64,458,216	96.30	5,127,216	8.64	58,416,383	96.44
46Y政府其他撥入收入			1,942,551	2.90	1,942,551		1,578,528	2.61
47規費收入	5,000	0.01			-5,000	-100.00		
473使用規費收入	5,000	0.01			-5,000	-100.00		
4S 教學收入	495,000	0.83	493,478	0.74	-1,522	-0.31	364,096	0.60
4S1學雜費收入	495,000	0.83	493,478	0.74	-1,522	-0.31	364,096	0.60
4Y 其他收入			29,552	0.04	29,552	0.00	190,860	0.32
4YY雜項收入			29,552	0.04	29,552		190,860	0.32
5 基金用途	61,842,000	103.34	65,560,144	97.95	3,718,144	6.01	63,509,164	104.85
53 國民教育計畫	60,842,000	101.67	64,887,231	96.94	4,045,231	6.65	62,527,993	103.23
5M 建築及設備計畫	1,000,000	1.67	672,913	1.01	-327,087	-32.71	981,171	1.62
購建固定資產	1,000,000	1.67	672,913	1.01	-327,087	-32.71	981,171	1.62
本期賸餘（短絀）	-2,000,000		1,373,378		3,373,378	-168.67	-2,938,010	
期初基金餘額	6,909,000		5,971,292		-937,708	-13.57	8,909,302	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,909,000		7,344,670		2,435,670	49.62	5,971,292	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學
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	59,842,000	66,933,522	7,091,522	11.85	
45 財產收入	11,000	9,725	-1,275	-11.59	
451財產處分收入	10,000		-10,000	-100.00	處分到期且不堪使用財產變賣收入短收。
454利息收入	1,000	9,725	8,725	872.50	保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	59,331,000	66,400,767	7,069,767	11.92	
462公庫撥款收入	59,331,000	64,458,216	5,127,216	8.64	
46Y政府其他撥入收入		1,942,551	1,942,551	0.00	專任輔導教師、充實行政人力人員及幼兒園教保員未編列預算，以教育部部款支應。
47規費收入	5,000		-5,000	-100.00	
473使用規費收入	5,000		-5,000	-100.00	場地租借收入短收。
4S 教學收入	495,000	493,478	-1,522	-0.31	
4S1學雜費收入	495,000	493,478	-1,522	-0.31	
4Y 其他收入		29,552	29,552	0.00	
4YY雜項收入		29,552	29,552	0.00	貨物稅退稅、收回以前年度支出等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區大湖國民小學
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	61,842,000	65,560,144	3,718,144	6.01	
53 國民教育計畫	60,842,000	64,887,231	4,045,231	6.65	
1 用人費用	51,157,000	57,049,313	5,892,313	11.52	
11 正式員額薪資	34,572,000	36,506,082	1,934,082	5.59	
12 聘僱及兼職人員薪資	570,000	2,075,531	1,505,531	264.13	係教育部撥補充實行政人力人員及幼兒園教保員薪資，未編列預算，覈實支付。
13 加（夜）班費	795,000	900,320	105,320	13.25	
15 獎金	7,930,000	8,509,245	579,245	7.30	
16 退休及卹償金	3,947,000	4,880,727	933,727	23.66	覈實支付。
18 福利費	3,343,000	4,177,408	834,408	24.96	覈實支付。
2 服務費用	3,809,000	3,079,983	-729,017	-19.14	
21 水電費	845,000	492,397	-352,603	-41.73	撙節支用。
22 郵電費	173,000	47,573	-125,427	-72.50	撙節支用。
23 旅運費	58,000	43,835	-14,165	-24.42	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	86,872	66,872	334.36	覈實支付。
25 修理保養及保固費	804,000	468,264	-335,736	-41.76	撙節支用。
27 一般服務費	1,664,000	1,720,417	56,417	3.39	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，預算金額1,426,000元，決算金額1,462,314元，覈實支付。
28 專業服務費	173,000	148,625	-24,375	-14.09	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	791,000	581,147	-209,853	-26.53	
32 用品消耗	791,000	581,147	-209,853	-26.53	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	63,530	-36,470	-36.47	
45 雜項設備租金	100,000	63,530	-36,470	-36.47	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	80,000	29,394	-50,606	-63.26	
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	4,000	4,000			
73 分攤	1,000		-1,000	-100.00	公共意外責任險依校務需求，本年度未支用。
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	50,000	394	-49,606	-99.21	撙節支用。
9 其他	4,905,000	4,083,864	-821,136	-16.74	
91 其他支出	4,905,000	4,083,864	-821,136	-16.74	
5M 建築及設備計畫	1,000,000	672,913	-327,087	-32.71	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學
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	1,000,000	672,913	-327,087	-32.71	調整容納516購置雜項設備轉出86,000元，514購置機械及設備轉出1,000元，515購置交通及運輸設備轉入87,000元，覈實支付。
51 購建固定資產	1,000,000	672,913	-327,087	-32.71	

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	373,886,290	75,746,717	1,000,000
非理財目的之長期投資			
土地	135,993,388		
土地改良物	12,992,815	7,111,836	
房屋及建築	181,073,667	37,796,476	
機械及設備	15,823,008	10,700,638	699,000
交通及運輸設備	6,431,128	5,692,365	137,000
雜項設備	20,213,390	14,445,402	164,000
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	1,358,894		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.房屋及建築-增加數：增建校長室整修工程等共計117,224元。

2.機械及設備-增加數：購置筆記型電腦等共計1,740,989元。減少數：報廢電腦等共計879,036元。

3.交通及運輸設備-增加數：購置監視系統等共計430,090元。減少數：報廢監視系統等共計1,250,750元。

4.雜項設備-增加數：購置冷氣機等共計1,822,928元。減少數：報廢投影機等共計231,680元。

5.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列1,070,280元。

114 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學

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		700,000		-1,000	699,000	502,318	-196,682	
機械及設備		700,000		-1,000	699,000	502,318	-196,682	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		50,000		87,000	137,000	136,995	-5	
交通及運輸設備		50,000		87,000	137,000	136,995	-5	
購建中固定資產								
雜項設備		250,000		-86,000	164,000	33,600	-130,400	
雜項設備		250,000		-86,000	164,000	33,600	-130,400	
購建中固定資產								
合 計		1,000,000			1,000,000	672,913	-327,087	

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	493,476,245	493,476,245		
代管-土地	201,854,650	201,854,650		
土地	135,993,388	135,993,388		
土地改良物	4,795,095	4,795,095		
房屋及建築	138,732,053	138,732,053		
機械及設備	4,641,203	4,641,203		
交通及運輸設備	921,496	921,496		
雜項設備	6,249,746	6,249,746		
電腦軟體	288,614	288,614		

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區大湖國民小學
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	1.本校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1人。2.本校114學年度減1班，致減少教師2人。
約僱人員	1	3	2	2 本校充實行政人力人員及幼兒園教保員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者各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校園安全警衛3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學
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	34,572,000	420,000	795,000		7,930,000	3,947,000		3,343,000		51,007,000	150,000	51,157,000
正式人員	34,572,000		795,000		7,878,000	3,947,000		3,341,000		50,533,000		50,533,000
聘僱人員		420,000			52,000			2,000		474,000		474,000
兼任人員											150,000	150,000
合 計	34,572,000	420,000	795,000		7,930,000	3,947,000		3,343,000		51,007,000	150,000	51,157,000
							</					

1、一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，預算金額1,426,000元，決算金額1,462,314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37人，計4,397,000元，執行結果決算35人，計4,023,530元。(2)年終工作獎金係依據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38人，計3,523,000元，執行結果決算48人，計4,485,715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，本年度預算編列1人，計10,000元，執行結果決算0人，計0元。

用人費用彙計表(右半頁)

單位：新臺幣元

16-204-15

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學

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－桃園市龜山區大湖國民小學
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			61,842,000		65,560,144			3,718,144	6.01	覈實支付。
國民教育計畫			60,842,000		64,887,231			4,045,231	6.65	
建築及設備計畫			1,000,000		672,913			-327,087	-32.71	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學
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	51,157,000	57,049,313	5,892,313	11.52
11 正式員額薪資	34,572,000	36,506,082	1,934,082	5.59
12 聘僱及兼職人員薪資	570,000	2,075,531	1,505,531	264.13
13 加(夜)班費	795,000	900,320	105,320	13.25
15 獎金	7,930,000	8,509,245	579,245	7.30
16 退休及卹償金	3,947,000	4,880,727	933,727	23.66
18 福利費	3,343,000	4,177,408	834,408	24.96
2 服務費用	3,809,000	3,079,983	-729,017	-19.14
21 水電費	845,000	492,397	-352,603	-41.73
22 郵電費	173,000	47,573	-125,427	-72.50
23 旅運費	58,000	43,835	-14,165	-24.42
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	86,872	66,872	334.36
25 修理保養及保固費	804,000	468,264	-335,736	-41.76
27 一般服務費	1,664,000	1,720,417	56,417	3.39
28 專業服務費	173,000	148,625	-24,375	-14.09
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	791,000	581,147	-209,853	-26.53
32 用品消耗	791,000	581,147	-209,853	-26.53
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	63,530	-36,470	-36.47
45 雜項設備租金	100,000	63,530	-36,470	-36.47
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	1,000,000	672,913	-327,087	-32.71
51 購建固定資產	1,000,000	672,913	-327,087	-32.71
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	80,000	29,394	-50,606	-63.26
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	4,000	4,000	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	24,000	24,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	50,000	394	-49,606	-99.21
9 其他	4,905,000	4,083,864	-821,136	-16.74
91 其他支出	4,905,000	4,083,864	-821,136	-16.74
合 計	61,842,000	65,560,144	3,718,144	6.01

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

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區大湖國民小學
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	309,535,740	100.00	313,777,275	100.00	-4,241,535	-1.35	負 債	10,569,475	3.41	9,666,410	3.08	903,065	9.34
流動資產	17,914,145	5.79	15,637,702	4.98	2,276,443	14.56	流動負債	8,156,768	2.64	7,068,040	2.25	1,088,728	15.40
現金	17,689,961	5.71	14,851,500	4.73	2,838,461	19.11	應付款項	8,156,768	2.64	7,068,040	2.25	1,088,728	15.40
銀行存款	17,689,961	5.71	14,851,500	4.73	2,838,461	19.11	應付代收款	8,156,768	2.64	7,068,040	2.25	1,088,728	15.40
預付款項	224,184	0.07	786,202	0.25	-562,018	-71.49	其他負債	2,412,707	0.78	2,598,370	0.83	-185,663	-7.15
預付費用	224,184	0.07	786,202	0.25	-562,018	-71.49	什項負債	2,412,707	0.78	2,598,370	0.83	-185,663	-7.15
固定資產	291,332,981	94.12	296,780,679	94.58	-5,447,698	-1.84	存入保證金	2,391,537	0.77	2,426,698	0.77	-35,161	-1.45
土地	135,993,388	43.93	135,993,388	43.34	0	0.00	暫收及待結轉	21,170	0.01	171,672	0.05	-150,502	-87.67
土地	135,993,388	43.93	135,993,388	43.34	0	0.00	帳項						
土地改良物	4,795,095	1.55	5,880,979	1.87	-1,085,884	-18.46	淨資產	298,966,265	96.59	304,110,865	96.92	-5,144,600	-1.69
土地改良物	12,992,815	4.20	12,992,815	4.14	0	0.00	淨資產	298,966,265	96.59	304,110,865	96.92	-5,144,600	-1.69
累計折舊-土地改良物	-8,197,720	-2.65	-7,111,836	-2.27	-1,085,884	15.27	淨資產	298,966,265	96.59	304,110,865	96.92	-5,144,600	-1.69
房屋建築及設備	138,732,053	44.82	143,277,191	45.66	-4,545,138	-3.17	累積餘額	298,966,265	96.59	304,110,865	96.92	-5,144,600	-1.69
房屋建築及設備	181,190,891	58.54	181,073,667	57.71	117,224	0.06							
累計折舊-房屋建築及設備	-42,458,838	-13.72	-37,796,476	-12.05	-4,662,362	12.34							
機械及設備	4,641,203	1.50	5,122,370	1.63	-481,167	-9.39							
機械及設備	16,684,961	5.39	15,823,008	5.04	861,953	5.45							
累計折舊-機械及設備	-12,043,758	-3.89	-10,700,638	-3.41	-1,343,120	12.55							
交通及運輸設備	921,496	0.30	738,763	0.24	182,733	24.73							
交通及運輸設備	5,610,468	1.81	6,431,128	2.05	-820,660	-12.76							
累計折舊-交通及運輸設備	-4,688,972	-1.51	-5,692,365	-1.81	1,003,393	-17.63							
雜項設備	6,249,746	2.02	5,767,988	1.84	481,758	8.35							
雜項設備	21,804,638	7.04	20,213,390	6.44	1,591,248	7.87							
累計折舊-雜項設備	-15,554,892	-5.03	-14,445,402	-4.60	-1,109,490	7.68							
無形資產	288,614	0.09	1,358,894	0.43	-1,070,280	-78.76							
無形資產	288,614	0.09	1,358,894	0.43	-1,070,280	-78.76							
合 計：	309,535,740	100.00	313,777,275	100.00	-4,241,535	-1.35	合 計：	309,535,740	100.00	313,777,275	100.00	-4,241,535	-1.35

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

[illegible]

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—桃園市龜山區大湖國民小學

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	70,371,840	100.00	136,420,122	100.00	-66,048,282	-48.42
財產收益	3,448,043	4.90	75,870,255	55.62	-72,422,212	-95.46
財產孳息收入	9,725	0.01	8,547	0.01	1,178	13.78
廢舊物品售價收入	0	0.00	12,740	0.01	-12,740	-100.00
其他財產收入	3,438,318	4.89	75,848,968	55.60	-72,410,650	-95.47
政府撥入收入	66,400,767	94.36	59,994,911	43.98	6,405,856	10.68
公庫撥款收入	64,458,216	91.60	58,416,383	42.82	6,041,833	10.34
政府其他撥入收入	1,942,551	2.76	1,578,528	1.16	364,023	23.06
教學收入	493,478	0.70	364,096	0.27	129,382	35.54
學雜費收入	493,478	0.70	364,096	0.27	129,382	35.54
其他收入	29,552	0.04	190,860	0.14	-161,308	-84.52
雜項收入	29,552	0.04	190,860	0.14	-161,308	-84.52
支出	75,516,440	107.31	73,745,749	54.06	1,770,691	2.40
人事支出	57,049,313	81.07	54,736,205	40.12	2,313,108	4.23
人事支出	57,049,313	81.07	54,736,205	40.12	2,313,108	4.23
業務支出	3,750,054	5.33	3,998,988	2.93	-248,934	-6.22
業務支出	3,750,054	5.33	3,998,988	2.93	-248,934	-6.22
獎補助支出	4,000	0.01	4,000	0.00	0	0.00
其他獎補助	4,000	0.01	4,000	0.00	0	0.00
財產損失	23,612	0.03	13,469	0.01	10,143	75.31
財產交易損失	23,612	0.03	13,469	0.01	10,143	75.31
折舊、折耗及攤銷	10,605,597	15.07	11,204,287	8.21	-598,690	-5.34
固定資產折舊	9,535,317	13.55	9,717,664	7.12	-182,347	-1.88
無形資產攤銷	1,070,280	1.52	1,486,623	1.09	-416,343	-28.01
其他支出	4,083,864	5.80	3,788,800	2.78	295,064	7.79
其他支出	4,083,864	5.80	3,788,800	2.78	295,064	7.79
本期賸餘（短絀）	-5,144,600	-7.31	62,674,373	45.94	-67,818,973	-108.21
期初淨資產	304,110,865	432.15	234,425,156	171.84	69,685,709	29.73
解繳公庫						
淨資產調整數		0.00	7,011,336	5.14	-7,011,336	-100.00
期末淨資產	298,966,265	424.84	304,110,865	222.92	-5,144,600	-1.69

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—桃園市龜山區大湖國民小學

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)	-5,144,600
8002 調整非現金項目	8,841,637
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,697,037
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	-672,913
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-672,913
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	533,170
8404 減少短期債務及其他負債	-718,833
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-185,663
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,838,461
87 期初現金及約當現金	14,851,500
88 期末現金及約當現金	17,689,961

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—桃園市龜山區大湖國民小學

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	66,933,522	3,438,318	70,371,840	收入
財產收入	9,725	3,438,318	3,448,043	財產收益
政府撥入收入	66,400,767		66,400,767	政府撥入收入
教學收入	493,478		493,478	教學收入
其他收入	29,552		29,552	其他收入
基金用途	65,560,144	9,956,296	75,516,440	支出
用人費用	57,049,313		57,049,313	人事支出
服務費用	3,079,983	670,071	3,750,054	業務支出
材料及用品費	581,147	-581,147		
租金、償債、利息及相關手續費	63,530	-63,530		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,394	-25,394		
捐助、補助與獎助	4,000		4,000	獎補助支出
		23,612	23,612	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	672,913	-672,913		
		10,605,597	10,605,597	折舊、折耗及攤銷
其他	4,083,864		4,083,864	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,373,378	-6,517,978	-5,144,600	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,971,292	298,139,573	304,110,865	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	7,344,670	291,621,595	298,966,265	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數3,438,318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670,071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23,612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672,913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10,605,597元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數298,139,573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—桃園市龜山區大湖國民小學
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			6,291,255
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	6,291,255

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：

