

冊 號：16-195

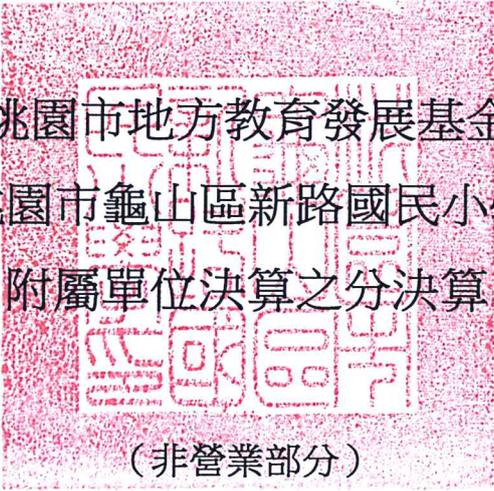
機關代號：30809

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
桃園市龜山區新路國民小學
附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

桃園市龜山區新路國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區新路國民小學
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－桃園市龜山區新路國民小學

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 6,918 萬 9,000 元，決算數 6,852 萬 3,045 元。

113 學年度下學期，預定招收 18 班，實際招收 18 班，預計學生人數 390 人，實際學生人數 341 人。

114 學年度上學期，預定招收 17 班，實際招收 17 班，預計學生人數 340 人，實際學生人數 313 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 30 萬元，決算數 29 萬 2,117 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 6,798 萬 6,294 元，較預算數 6,898 萬 9,000 元，減少 100 萬 2,706 元，計減 1.45%。

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 9,481 元，較預算數 5,000 元，增加 4,481 元，計增 89.62%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
2. 公庫撥款收入：決算數 6,534 萬 7,072 元，較預算數 6,848 萬 6,000 元，減少 313 萬 8,928 元，計減 4.58%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區新路國民小學

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

主要係因：扣抵 113 年用人費用結餘。

3. 政府其他撥入收入：決算數 224 萬 7,228 元，較預算數 0 元，增加 224 萬 7,228 元。

主要係因：專任輔導教師、附幼契進人員及充實行政人力等人員未編列預算，以教育部部款支應。

4. 使用規費收入：決算數 800 元，較預算數 0 元，增加 800 元。

主要係因：場地開放收入超收。

5. 學雜費收入：決算數 38 萬 700 元，較預算數 49 萬 5,000 元，減少 11 萬 4,300 元，計減 23.09%。

主要係因：學雜費收入短收。

6. 雜項收入：決算數 1,013 元，較預算數 3,000 元，減少 1,987 元，計減 66.23%。

主要係因：資源回收收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 6,881 萬 5,162 元，較預算數 6,948 萬 9,000 元，減少 67 萬 3,838 元，計減 0.97%。

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 6,852 萬 3,045 元，較預算數 6,918 萬 9,000 元，減少 66 萬 5,955 元，計減 0.96%。

主要係因：服務費用等摺節開支。

2. 建築及設備計畫：

- (1) 決算數 29 萬 2,117 元，較法定預算數 30 萬元，減少 7,883 元，計減 2.63%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

- (2) 決算數 29 萬 2,117 元，較可用預算數 30 萬元，減少 7,883 元，計減 2.63%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 82 萬 8,868 元，較預算短絀數 50 萬元，增加短絀數 32 萬 8,868 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 44 萬 530 元。

(二)投資活動之淨現金流出 29 萬 2,117 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 16 萬 3,976 元。

(四)現金及約當現金之淨減 56 萬 8,671 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區新路國民小學

總 說 明

中華民國 114 年度

(五)期初現金及約當現金 1,228 萬 9,952 元。

(六)期末現金及約當現金 1,172 萬 1,281 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	11,917,623	13,358,155	-10.78
固定資產	180,773,844	180,684,907	0.05
無形資產	1,523	1,523	0.00
流動負債	6,206,248	6,981,888	-11.11
其他負債	956,424	792,448	20.69
淨資產	185,530,318	186,270,249	-0.40

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 1,172 萬 1,281 元，其中 451 萬 9,774 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 119 萬 7,518 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學
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	68,989,000	100.00	67,986,294	100.00	-1,002,706	-1.45	67,859,304	100.00
45 財產收入	5,000	0.01	9,481	0.01	4,481	89.62	7,638	0.01
454利息收入	5,000	0.01	9,481	0.01	4,481	89.62	6,438	0.01
45Y其他財產收入							1,200	0.00
46 政府撥入收入	68,486,000	99.27	67,594,300	99.42	-891,700	-1.30	67,418,805	99.35
462公庫撥款收入	68,486,000	99.27	65,347,072	96.12	-3,138,928	-4.58	65,771,642	96.92
46Y政府其他撥入收入			2,247,228	3.31	2,247,228		1,647,163	2.43
47規費收入			800	0.00	800	0.00		
473使用規費收入			800	0.00	800			
4S 教學收入	495,000	0.72	380,700	0.56	-114,300	-23.09	429,300	0.63
4S1學雜費收入	495,000	0.72	380,700	0.56	-114,300	-23.09	429,300	0.63
4Y 其他收入	3,000	0.00	1,013	0.00	-1,987	-66.23	3,561	0.01
4YY雜項收入	3,000	0.00	1,013	0.00	-1,987	-66.23	3,561	0.01
5 基金用途	69,489,000	100.72	68,815,162	101.22	-673,838	-0.97	68,970,377	101.64
53 國民教育計畫	69,189,000	100.29	68,523,045	100.79	-665,955	-0.96	68,675,051	101.20
5M 建築及設備計畫	300,000	0.43	292,117	0.43	-7,883	-2.63	295,326	0.44
購建固定資產	300,000	0.43	292,117	0.43	-7,883	-2.63	295,326	0.44
本期賸餘 (短絀)	-500,000		-828,868		-328,868	65.77	-1,111,073	
期初基金餘額	6,195,000		5,583,819		-611,181	-9.87	6,694,892	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,695,000		4,754,951		-940,049	-16.51	5,583,819	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學
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	68,989,000	67,986,294	-1,002,706	-1.45	
45 財產收入	5,000	9,481	4,481	89.62	
454 利息收入	5,000	9,481	4,481	89.62	保管款及零用金專戶利息超收。
46 政府撥入收入	68,486,000	67,594,300	-891,700	-1.30	
462 公庫撥款收入	68,486,000	65,347,072	-3,138,928	-4.58	
46Y 政府其他撥入收入		2,247,228	2,247,228	0.00	專任輔導教師、附幼契進人員及充實行政人力等人員未編列預算，以教育部部款支應。
47 規費收入		800	800	0.00	
473 使用規費收入		800	800	0.00	場地開放收入超收。
4S 教學收入	495,000	380,700	-114,300	-23.09	
4S1 學雜費收入	495,000	380,700	-114,300	-23.09	學雜費收入短收。
4Y 其他收入	3,000	1,013	-1,987	-66.23	
4YY 雜項收入	3,000	1,013	-1,987	-66.23	資源回收收入短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學
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	69,489,000	68,815,162	-673,838	-0.97	
53 國民教育計畫	69,189,000	68,523,045	-665,955	-0.96	
1 用人費用	60,459,000	61,437,092	978,092	1.62	
11 正式員額薪資	36,300,000	34,382,647	-1,917,353	-5.28	
12 聘僱及兼職人員薪資	100,000	2,083,818	1,983,818	1,983.82	覈實支付。教育部撥補附幼契進人員及充實行政人力等人員薪資。
13 加(夜)班費	744,000	939,308	195,308	26.25	覈實支付。
15 獎金	8,889,000	8,520,076	-368,924	-4.15	
16 退休及卹償金	10,726,000	11,441,377	715,377	6.67	
18 福利費	3,700,000	4,069,866	369,866	10.00	
2 服務費用	3,816,000	3,095,468	-720,532	-18.88	
21 水電費	881,000	568,528	-312,472	-35.47	撙節支用。
22 郵電費	153,000	64,737	-88,263	-57.69	撙節支用。
23 旅運費	46,000	49,257	3,257	7.08	
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	120,693	20,693	20.69	覈實支付。
25 修理保養及保固費	848,000	554,733	-293,267	-34.58	撙節支用。調整容納257雜項設備修護費轉出35,000元，451雜項設備租金轉入35,000元。
27 一般服務費	1,642,000	1,591,675	-50,325	-3.06	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1,376,375元。
28 專業服務費	74,000	73,900	-100	-0.14	
29 公共關係費	72,000	71,945	-55	-0.08	
3 材料及用品費	307,000	271,829	-35,171	-11.46	
32 用品消耗	307,000	271,829	-35,171	-11.46	
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	47,198	32,198	214.65	
45 雜項設備租金	15,000	47,198	32,198	214.65	覈實支付。調整容納257雜項設備修護費轉出35,000元，451雜項設備租金轉入35,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	51,000	41,000	-10,000	-19.61	
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	20,000	20,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000	20,000			
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	撙節支用。
9 其他	4,541,000	3,630,458	-910,542	-20.05	
91 其他支出	4,541,000	3,630,458	-910,542	-20.05	撙節支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學
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	%	
5M 建築及設備計畫	300,000	292,117	-7,883	-2.63	調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉入90,000元，514購置機械及設備轉出143,000元，515購置交通及運輸設備轉出25,000元，516購置雜項設備轉入78,000元。
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	300,000	292,117	-7,883	-2.63	
51 購建固定資產	300,000	292,117	-7,883	-2.63	

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	238,271,944	57,585,514	300,000
非理財目的之長期投資			
土地	132,451,882		
土地改良物	8,830,000	8,741,700	
房屋及建築	62,570,199	20,939,384	90,000
機械及設備	14,998,666	11,947,966	7,000
交通及運輸設備	2,314,779	2,003,516	25,000
雜項設備	17,104,895	13,952,948	178,000
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	1,523		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.土地改良物-增加數：興建操場計3,956,071元。
 2.房屋及建築-增加數：仁愛樓西側牆面拉皮工程、司令台天花板整修工程等共計1,918,361元。
 3.機械及設備-增加數：購置電腦、觸控螢幕、升降電梯等共計2,582,060元，減少數：報廢電腦等共計1,351,784元。
 4.交通及運輸設備-增加數：更換電動鐵門馬達等共計25,000元。
 5.雜項設備-增加數：購置大鼓、冷氣、圖書、割草機、佈告欄等共計790,292元，減少數：報廢冷氣等共計86,200元。

桃園市龜山區新路國民小學

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		
9,271,784	1,000	1,437,984	7,744,863	180,775,367
				132,451,882
3,956,071			3,956,071	88,300
1,918,361			3,039,887	40,509,289
2,582,060		1,351,784	-6,842	4,287,818
25,000			125,603	210,660
790,292		86,200	630,144	3,225,895
	1,000			1,523

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學

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				90,000	90,000	89,857	-143	
房屋及建築				90,000	90,000	89,857	-143	
購建中固定資產								
機械及設備		150,000		-143,000	7,000		-7,000	
機械及設備		150,000		-143,000	7,000		-7,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		50,000		-25,000	25,000	25,000		
交通及運輸設備		50,000		-25,000	25,000	25,000		
購建中固定資產								
雜項設備		100,000		78,000	178,000	177,260	-740	
雜項設備		100,000		78,000	178,000	177,260	-740	
購建中固定資產								
合 計		300,000			300,000	292,117	-7,883	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學
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	182,795,345	182,795,345		
代管-土地	2,019,978	2,019,978		
土地	132,451,882	132,451,882		
土地改良物	88,300	88,300		
房屋及建築	40,509,289	40,509,289		
機械及設備	4,287,818	4,287,818		
交通及運輸設備	210,660	210,660		
雜項設備	3,225,895	3,225,895		
電腦軟體	1,523	1,523		

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學

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	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1人。另114學年度普通班減少1班，教師減少1人。
職員	35	35	0	
工友	1	1	0	本校充實行政人力1人及附幼契進人員2人未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計3人。
約僱人員	0	3	3	
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3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學
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	36,300,000		744,000		8,889,000	10,726,000		3,700,000		60,359,000	100,000	60,459,000
正式人員	36,300,000		744,000		8,889,000	10,726,000		3,693,000		60,352,000		60,352,000
聘僱人員								7,000		7,000		7,000
兼任人員											100,000	100,000
合 計	36,300,000		744,000		8,889,000	10,726,000		3,700,000		60,359,000	100,000	60,459,000

註：

- 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，預算金額1,426,000元，決算金額1,376,375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36人，計3,812,000元，執行結果決算34人，計4,126,653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36人，計5,077,000元，執行結果決算42人，計4,393,423元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學
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
34,382,647	1,847,819	939,308		8,520,076	11,441,377		4,069,866		61,201,093	235,999	61,437,092
34,382,647		939,308		8,335,541	11,441,377		4,069,866		59,168,739		59,168,739
	1,847,819			184,535					2,032,354		2,032,354
										235,999	235,999
34,382,647	1,847,819	939,308		8,520,076	11,441,377		4,069,866		61,201,093	235,999	61,437,092

3.本校教育部部款～充實行政人力1人及附幼契進人員2人未編列預算，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—桃園市龜山區新路國民小學

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—桃園市龜山區新路國民小學

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			69,489,000		68,815,162		-673,838	-0.97	
國民教育計畫			69,189,000		68,523,045		-665,955	-0.96	
建築及設備計畫			300,000		292,117		-7,883	-2.63	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學
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	60,459,000	61,437,092	978,092	1.62
11 正式員額薪資	36,300,000	34,382,647	-1,917,353	-5.28
12 聘僱及兼職人員薪資	100,000	2,083,818	1,983,818	1,983.82
13 加(夜)班費	744,000	939,308	195,308	26.25
15 獎金	8,889,000	8,520,076	-368,924	-4.15
16 退休及卹償金	10,726,000	11,441,377	715,377	6.67
18 福利費	3,700,000	4,069,866	369,866	10.00
2 服務費用	3,816,000	3,095,468	-720,532	-18.88
21 水電費	881,000	568,528	-312,472	-35.47
22 郵電費	153,000	64,737	-88,263	-57.69
23 旅運費	46,000	49,257	3,257	7.08
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	120,693	20,693	20.69
25 修理保養及保固費	848,000	554,733	-293,267	-34.58
27 一般服務費	1,642,000	1,591,675	-50,325	-3.06
28 專業服務費	74,000	73,900	-100	-0.14
29 公共關係費	72,000	71,945	-55	-0.08
3 材料及用品費	307,000	271,829	-35,171	-11.46
32 用品消耗	307,000	271,829	-35,171	-11.46
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	47,198	32,198	214.65
45 雜項設備租金	15,000	47,198	32,198	214.65
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	300,000	292,117	-7,883	-2.63
51 購建固定資產	300,000	292,117	-7,883	-2.63
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	51,000	41,000	-10,000	-19.61
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	20,000	20,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000	20,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
9 其他	4,541,000	3,630,458	-910,542	-20.05
91 其他支出	4,541,000	3,630,458	-910,542	-20.05
合 計	69,489,000	68,815,162	-673,838	-0.97

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學
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	71,945	-55	-0.08	
291 公共關係費	72,000	71,945	-55	-0.08	
統計所需項目	1,451,000	1,398,675	-52,325	-3.61	
27D 計時與計件人員酬金	1,426,000	1,376,375	-49,625	-3.48	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25,000	22,300	-2,700	-10.80	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區新路國民小學
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	192,692,990	100.00	194,044,585	100.00	-1,351,595	-0.70	負債	7,162,672	3.72	7,774,336	4.01	-611,664	-7.87
流動資產	11,917,623	6.18	13,358,155	6.88	-1,440,532	-10.78	流動負債	6,206,248	3.22	6,981,888	3.60	-775,640	-11.11
現金	11,721,281	6.08	12,289,952	6.33	-568,671	-4.63	應付款項	6,206,248	3.22	6,981,888	3.60	-775,640	-11.11
銀行存款	11,721,281	6.08	12,289,952	6.33	-568,671	-4.63	應付代收款	6,206,248	3.22	6,981,888	3.60	-775,640	-11.11
預付款項	196,342	0.10	1,068,203	0.55	-871,861	-81.62	其他負債	956,424	0.50	792,448	0.41	163,976	20.69
預付費用	196,342	0.10	1,068,203	0.55	-871,861	-81.62	什項負債	956,424	0.50	792,448	0.41	163,976	20.69
固定資產	180,773,844	93.81	180,684,907	93.12	88,937	0.05	存入保證金	444,000	0.23	654,112	0.34	-210,112	-32.12
土地	132,451,882	68.74	132,451,882	68.26	0	0.00	暫收及待結轉	512,424	0.27	138,336	0.07	374,088	270.42
土地	132,451,882	68.74	132,451,882	68.26	0	0.00	帳項						
土地改良物	88,300	0.05	88,300	0.05	0	0.00	淨資產	185,530,318	96.28	186,270,249	95.99	-739,931	-0.40
土地改良物	12,786,071	6.64	8,830,000	4.55	3,956,071	44.80	淨資產	185,530,318	96.28	186,270,249	95.99	-739,931	-0.40
累計折舊-土地改良物	-12,697,771	-6.59	-8,741,700	-4.50	-3,956,071	45.26	淨資產	185,530,318	96.28	186,270,249	95.99	-739,931	-0.40
房屋建築及設備	40,509,289	21.02	41,630,815	21.45	-1,121,526	-2.69	累積餘額	185,530,318	96.28	186,270,249	95.99	-739,931	-0.40
房屋建築及設備	64,488,560	33.47	62,570,199	32.25	1,918,361	3.07							
累計折舊-房屋建築及設備	-23,979,271	-12.44	-20,939,384	-10.79	-3,039,887	14.52							
機械及設備	4,287,818	2.23	3,050,700	1.57	1,237,118	40.55							
機械及設備	16,228,942	8.42	14,998,666	7.73	1,230,276	8.20							
累計折舊-機械及設備	-11,941,124	-6.20	-11,947,966	-6.16	6,842	-0.06							
交通及運輸設備	210,660	0.11	311,263	0.16	-100,603	-32.32							
交通及運輸設備	2,339,779	1.21	2,314,779	1.19	25,000	1.08							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,129,119	-1.10	-2,003,516	-1.03	-125,603	6.27							
雜項設備	3,225,895	1.67	3,151,947	1.62	73,948	2.35							
雜項設備	17,808,987	9.24	17,104,895	8.81	704,092	4.12							
累計折舊-雜項設備	-14,583,092	-7.57	-13,952,948	-7.19	-630,144	4.52							
無形資產	1,523	0.00	1,523	0.00	0	0.00							
無形資產	1,523	0.00	1,523	0.00	0	0.00							
合計：	192,692,990	100.00	194,044,585	100.00	-1,351,595	-0.70	合計：	192,692,990	100.00	194,044,585	100.00	-1,351,595	-0.70

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—桃園市龜山區新路國民小學
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	1,523	0.00	1,523	0.00	0	0.00							
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	2,019,978	1.05	1,871,900	0.96	148,078	7.91							
應付代管資產	-2,019,978	-1.05	-1,871,900	-0.96	-148,078	7.91							
合計：	192,692,990	100.00	194,044,585	100.00	-1,351,595	-0.70	合計：	192,692,990	100.00	194,044,585	100.00	-1,351,595	-0.70

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 無經營珍貴動產、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—桃園市龜山區新路國民小學

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	76,965,961	100.00	68,453,440	100.00	8,512,521	12.44
財產收益	8,989,148	11.68	601,774	0.88	8,387,374	1,393.77
財產孳息收入	9,481	0.01	6,438	0.01	3,043	47.27
其他財產收入	8,979,667	11.67	595,336	0.87	8,384,331	1,408.34
政府撥入收入	67,594,300	87.82	67,418,805	98.49	175,495	0.26
公庫撥款收入	65,347,072	84.90	65,771,642	96.08	-424,570	-0.65
政府其他撥入收入	2,247,228	2.92	1,647,163	2.41	600,065	36.43
	0	0.00	429,300	0.63	-429,300	-100.00
	0	0.00	429,300	0.63	-429,300	-100.00
	0	0.00	3,561	0.01	-3,561	-100.00
	0	0.00	3,561	0.01	-3,561	-100.00
規費收入	800	0.00	0	0.00	800	0.00
使用規費收入	800	0.00	0	0.00	800	0.00
教學收入	380,700	0.49	0	0.00	380,700	0.00
學雜費收入	380,700	0.49	0	0.00	380,700	0.00
其他收入	1,013	0.00	0	0.00	1,013	0.00
雜項收入	1,013	0.00	0	0.00	1,013	0.00
支出	77,705,892	100.96	72,031,924	105.23	5,673,968	7.88
人事支出	61,437,092	79.82	61,160,573	89.35	276,519	0.45
人事支出	61,437,092	79.82	61,160,573	89.35	276,519	0.45
業務支出	3,435,495	4.46	3,854,980	5.63	-419,485	-10.88
業務支出	3,435,495	4.46	3,854,980	5.63	-419,485	-10.88
獎補助支出	20,000	0.03	20,000	0.03	0	0.00
其他獎補助	20,000	0.03	20,000	0.03	0	0.00
財產損失	14,388	0.02	1,257	0.00	13,131	1,044.63
財產交易損失	14,388	0.02	1,257	0.00	13,131	1,044.63
折舊、折耗及攤銷	9,168,459	11.91	3,355,616	4.90	5,812,843	173.23
固定資產折舊	9,168,459	11.91	3,351,774	4.90	5,816,685	173.54
無形資產攤銷	0	0.00	3,842	0.01	-3,842	-100.00
其他支出	3,630,458	4.72	3,639,498	5.32	-9,040	-0.25
其他支出	3,630,458	4.72	3,639,498	5.32	-9,040	-0.25
本期賸餘(短絀)	-739,931	-0.96	-3,578,484	-5.23	2,838,553	-79.32
期初淨資產	186,270,249	242.02	181,510,305	265.16	4,759,944	2.62
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	185,530,318	241.06	177,931,821	259.93	7,598,497	4.27

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—桃園市龜山區新路國民小學

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)	-739,931
8002 調整非現金項目	299,401
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-440,530
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	-292,117
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-292,117
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,175,208
8404 減少短期債務及其他負債	-4,011,232
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	163,976
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-568,671
87 期初現金及約當現金	12,289,952
88 期末現金及約當現金	11,721,281

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—桃園市龜山區新路國民小學

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	67,986,294	8,979,667	76,965,961	收入
財產收入	9,481	8,979,667	8,989,148	財產收益
政府撥入收入	67,594,300		67,594,300	政府撥入收入
規費收入	800		800	規費收入
教學收入	380,700		380,700	教學收入
其他收入	1,013		1,013	其他收入
基金用途	68,815,162	8,890,730	77,705,892	支出
用人費用	61,437,092		61,437,092	人事支出
服務費用	3,095,468	340,027	3,435,495	業務支出
材料及用品費	271,829	-271,829		
租金、償債、利息及相關手續費	47,198	-47,198		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	-21,000		
捐助、補助與獎助	20,000		20,000	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	292,117	-292,117		
其他	3,630,458	9,168,459	9,168,459	折舊、折耗及攤銷
其他	3,630,458		3,630,458	其他支出
其他	3,630,458		3,630,458	其他支出
本期賸餘(短絀)	-828,868	88,937	-739,931	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,583,819	180,686,430	186,270,249	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
解繳公庫				淨資產調整數
期末基金餘額	4,754,951	180,775,367	185,530,318	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數8,979,667元，係土地改良物、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0元)
2. 調整數340,027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14,388元，係機械及設備及雜項設備等固定資產財產交易損失。
4. 調整數292,117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9,168,459元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數180,686,430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—桃園市龜山區新路國民小學
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	1,197,518 1,197,518

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 廖淑慧

基金主持人：

新谷國民小學 何泰昇
校長