

自存

冊 號：16-141

機關代號：30405

中華民國 114 年度

(114年1月1日至114年12月31日)



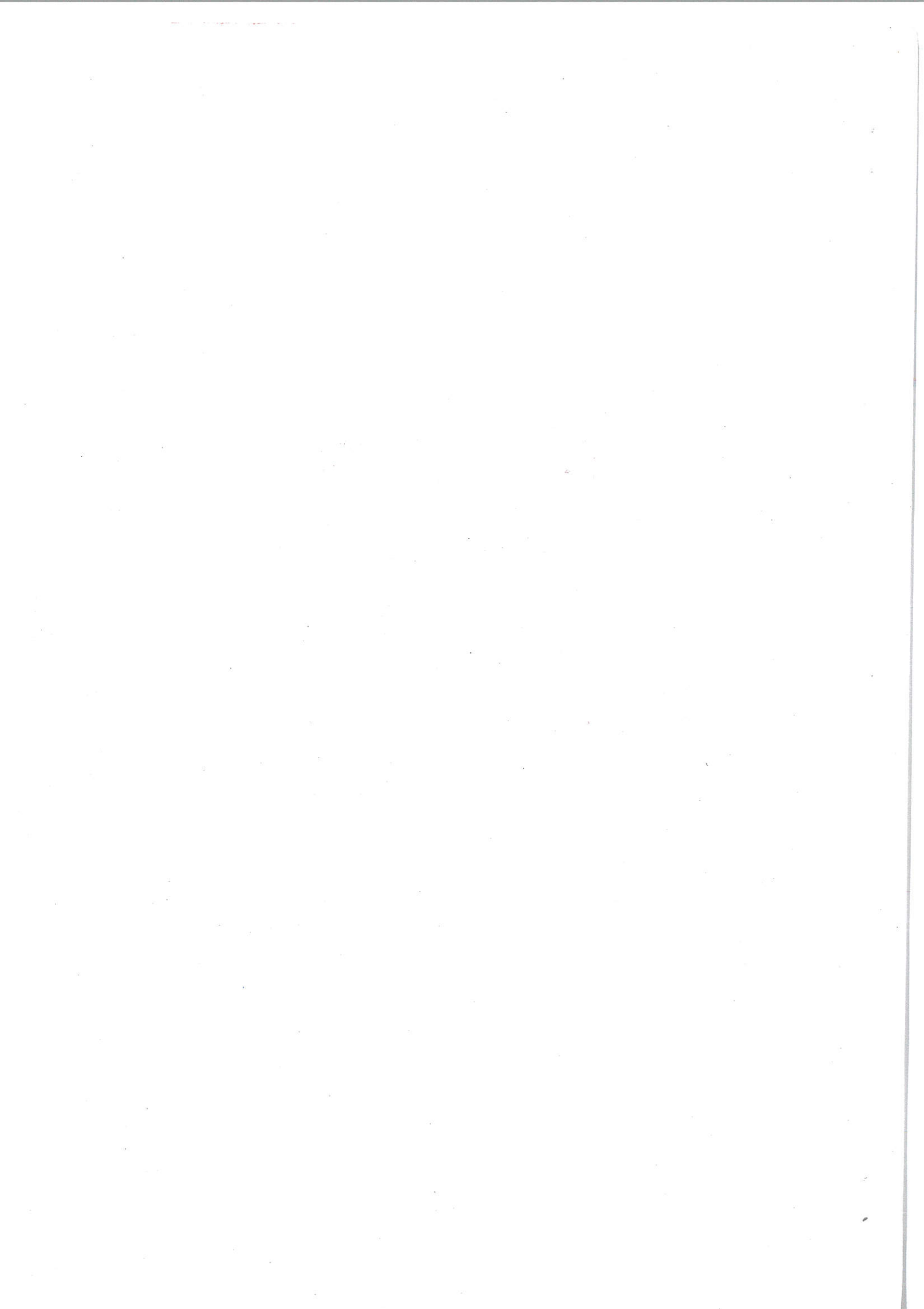
桃園市地方教育發展基金

桃園市大溪區百吉國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

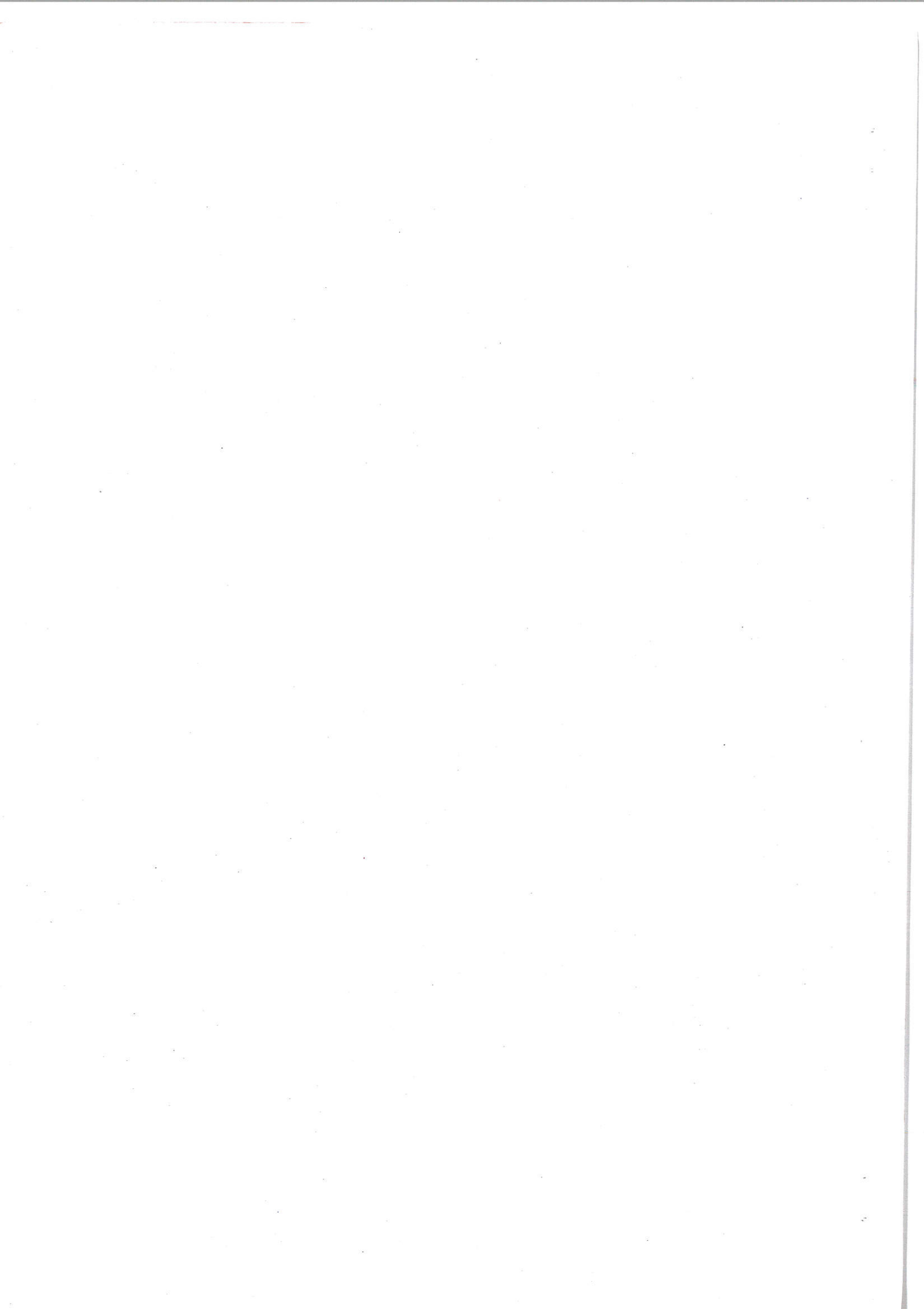
桃園市大溪區百吉國民小學編



桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區百吉國民小學
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－桃園市大溪區百吉國民小學

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 2,720 萬 1,000 元，決算數 2,718 萬 4,322 元。

113 學年度下學期，預定招收 7 班，實際招收 7 班，預計學生人數 93 人，實際學生人數 100 人。

114 學年度上學期，預定招收 7 班，實際招收 7 班，預計學生人數 88 人，實際學生人數 94 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 26 萬 5,000 元，決算數 26 萬 2,350 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 2,851 萬 3,275 元，較預算數 2,646 萬 6,000 元，增加 204 萬 7,275 元，計增 7.74%。

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 3 萬 9,696 元，較預算數 1 萬元，增加 2 萬 9,696 元，計增 296.96%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

2. 其他財產收入：決算數 1,806 元，較預算數 0 元，增加 1,806 元。

主要係因：校內廚房廢棄食用油回收收入等超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區百吉國民小學

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

3. 公庫撥款收入：決算數 2,738 萬 3,377 元，較預算數 2,644 萬 6,000 元，增加 93 萬 7,377 元，計增 3.54%。
主要係因：用人費用增加超收。
4. 政府其他撥入收入：決算數 78 萬 429 元，較預算數 0 元，增加 78 萬 429 元。
主要係因：增置餘額教師及約僱行政人員未編列預算，以教育部部款支應。
5. 使用規費收入：決算數 17 萬 3,675 元，較預算數 0 元，增加 17 萬 3,675 元。
主要係因：場地開放收入超收。
6. 雜項收入：決算數 13 萬 4,292 元，較預算數 1 萬元，增加 12 萬 4,292 元，計增 1,242.92%。
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 2,744 萬 6,672 元，較預算數 2,746 萬 6,000 元，減少 1 萬 9,328 元，計減 0.07%。

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 2,718 萬 4,322 元，較預算數 2,720 萬 1,000 元，減少 1 萬 6,678 元，計減 0.06%。
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 26 萬 2,350 元，較法定預算數 26 萬 5,000 元，減少 2,650 元，計減 1.00%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。
 - (2) 決算數 26 萬 2,350 元，較可用預算數 26 萬 5,000 元，減少 2,650 元，計減 1.00%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款等。

(三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘數 106 萬 6,603 元，較預算短絀數 100 萬元，減少短絀數 206 萬 6,603 元。

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流入 557 萬 6,124 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 26 萬 2,350 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 15 萬 3,000 元。
- (四) 現金及約當現金之淨增 546 萬 6,774 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區百吉國民小學

總 說 明

中華民國 114 年度

(五) 期初現金及約當現金 1,304 萬 4,387 元。

(六) 期末現金及約當現金 1,851 萬 1,161 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	18,669,985	13,810,876	35.18
固定資產	11,165,458	13,100,405	-14.77
無形資產	804	804	0.00
流動負債	10,703,330	7,063,824	51.52
其他負債	350,600	197,600	77.43
淨資產	18,782,317	19,650,661	-4.42

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 1,851 萬 1,161 元，其中 689 萬 5,588 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，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 147 萬 7,409 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學

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	26,466,000	100.00	28,513,275	100.00	2,047,275	7.74	24,114,807	100.00
45 財產收入	10,000	0.04	41,502	0.15	31,502	315.02	375,653	1.56
454 利息收入	10,000	0.04	39,696	0.14	29,696	296.96	34,653	0.14
45Y 其他財產收入			1,806	0.01	1,806		341,000	1.41
46 政府撥入收入	26,446,000	99.92	28,163,806	98.77	1,717,806	6.50	23,524,333	97.55
462 公庫撥款收入	26,446,000	99.92	27,383,377	96.04	937,377	3.54	23,139,339	95.95
46Y 政府其他撥入收入			780,429	2.74	780,429		384,994	1.60
47 規費收入			173,675	0.61	173,675	0.00		
473 使用規費收入			173,675	0.61	173,675			
4Y 其他收入	10,000	0.04	134,292	0.47	124,292	1,242.92	214,821	0.89
4YY 雜項收入	10,000	0.04	134,292	0.47	124,292	1,242.92	214,821	0.89
5 基金用途	27,466,000	103.78	27,446,672	96.26	-19,328	-0.07	24,686,606	102.37
53 國民教育計畫	27,201,000	102.78	27,184,322	95.34	-16,678	-0.06	24,470,912	101.48
5M 建築及設備計畫	265,000	1.00	262,350	0.92	-2,650	-1.00	215,694	0.89
購建固定資產	265,000	1.00	262,350	0.92	-2,650	-1.00	215,694	0.89
本期賸餘 (短絀)	-1,000,000		1,066,603		2,066,603	-206.66	-571,799	
期初基金餘額	6,321,000		6,549,452		228,452	3.61	7,121,251	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,321,000		7,616,055		2,295,055	43.13	6,549,452	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學

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	26,466,000	28,513,275	2,047,275	7.74	
45 財產收入	10,000	41,502	31,502	315.02	
454 利息收入	10,000	39,696	29,696	296.96	各專戶存款利息收入超收。
45Y 其他財產收入		1,806	1,806	0.00	學校廚房廢棄食用油回收收入超收。
46 政府撥入收入	26,446,000	28,163,806	1,717,806	6.50	
462 公庫撥款收入	26,446,000	27,383,377	937,377	3.54	
46Y 政府其他撥入收入		780,429	780,429	0.00	增置餘額教師及約僱行政人員未編列預算，以教育部款及教育局市款支應。
47 規費收入		173,675	173,675	0.00	
473 使用規費收入		173,675	173,675	0.00	場地開放使用收入超收。
4Y 其他收入	10,000	134,292	124,292	1,242.92	
4YY 雜項收入	10,000	134,292	124,292	1,242.92	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—桃園市大溪區百吉國民小學

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	27,466,000	27,446,672	-19,328	-0.07	
53 國民教育計畫	27,201,000	27,184,322	-16,678	-0.06	
1 用人費用	22,040,000	23,283,688	1,243,688	5.64	
11 正式員額薪資	12,936,000	15,387,037	2,451,037	18.95	
12 聘僱及兼職人員薪資	299,000	735,293	436,293	145.92	係教育部撥補約僱行政人員，依實際員額覈實支付。
13 加（夜）班費	254,000	286,480	32,480	12.79	
15 獎金	3,822,000	2,685,697	-1,136,303	-29.73	撙節支用。
16 退休及卹償金	2,887,000	2,485,855	-401,145	-13.89	
18 福利費	1,842,000	1,703,326	-138,674	-7.53	
2 服務費用	2,895,000	2,198,417	-696,583	-24.06	
21 水電費	349,000	243,202	-105,798	-30.31	撙節支用。
22 郵電費	90,000	61,107	-28,893	-32.10	撙節支用。
23 旅運費	60,000	28,456	-31,544	-52.57	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	11,204	-8,796	-43.98	撙節支用。
25 修理保養及保固費	821,000	434,406	-386,594	-47.09	撙節支用。
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,319,000	1,279,792	-39,208	-2.97	一般服務費計時與計件人員酬金編列學校午餐廚工臨時人員1人，預算金額216,000元，決算金額216,000元及外包費編列委外校警2人，預算金額826,000元，決算金額878,703元，決算金額小於預算金額，係因委外校警及午餐廚工薪資實際依契約金額覈實支付。
28 專業服務費	159,000	68,250	-90,750	-57.08	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	504,000	376,016	-127,984	-25.39	
32 用品消耗	504,000	376,016	-127,984	-25.39	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	110,000	52,164	-57,836	-52.58	
41 地租及水租	40,000	17,664	-22,336	-55.84	撙節支用。
45 雜項設備租金	70,000	34,500	-35,500	-50.71	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	13,000	-17,000	-56.67	
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	13,000		-13,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	12,000	6,000	100.00	覈實支付。
75 競賽及交流活動費	10,000		-10,000	-100.00	撙節支用。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學
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	12,936,000		254,000		3,822,000	2,887,000		1,842,000		21,741,000	299,000	22,040,000
正式人員	12,936,000		254,000		3,822,000	2,887,000		1,842,000		21,741,000		21,741,000
聘僱人員												
兼任人員											299,000	299,000
合計	12,936,000		254,000		3,822,000	2,887,000		1,842,000		21,741,000	299,000	22,040,000

1.本校教育部部款約僱行政人員未編列預算，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。

2.一般服務費計時與計件人員酬金編列學校午餐廚工臨時人員1人，預算金額216,000元，決算金額216,000元及外包費編列委外校警2人，預算金額826,000元，決算金額878,703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條規定辦理核發，114年度預算編列18人，計1,487,000元，執行結果決算18人，計1,102,655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	62,715,765	49,614,556	265,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	6,227,542	3,771,886	
房屋及建築	26,681,473	21,376,907	
機械及設備	9,282,237	6,732,416	215,000
交通及運輸設備	8,248,663	7,957,330	
雜項設備	12,275,046	9,776,017	50,000
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	804		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：1.土地改良物-本年度提列折舊數306,019元。
 2.房屋及建築:增加數:校園無障礙設施改善工程等149,976元。本年度提列折舊數194,779元。
 3.機械及設備：增加數：購置觸控螢幕等352,650元，減少數：報廢電腦等435,638元(原成本435,638元，累折431,280元)，本年度提列折舊數1,163,864元。
 4.交通及運輸設備：減少數：報廢賽艇等183,358元(原成本183,358元，累折181,524元)，本年度提列折舊數44,976元。
 5.雜項設備：增加數：購置圖書一批等389,600元，減少數：報廢冰箱等302,619元(原成本302,619元，累折299,592元)，本年度提列折舊數1,108,316元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學
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	265,000	262,350	-2,650	-1.00	

桃園市大溪區百吉國民小學

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		
892,226		921,615	1,905,558	11,166,262
			306,019	2,149,637
149,976			194,779	5,259,763
352,650		435,638	732,584	1,734,249
		183,358	-136,548	244,523
389,600		302,619	808,724	1,777,286
				804

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學

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		215,000			215,000	213,150	-1,850	
機械及設備		215,000			215,000	213,150	-1,850	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		50,000			50,000	49,200	-800	
雜項設備		50,000			50,000	49,200	-800	
購建中固定資產								
合 計		265,000			265,000	262,350	-2,650	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學
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	18,155,862	18,155,862		
代管-土地	6,989,600	6,989,600		
土地改良物	2,149,637	2,149,637		
房屋及建築	5,259,763	5,259,763		
機械及設備	1,734,249	1,734,249		
交通及運輸設備	244,523	244,523		
雜項設備	1,777,286	1,777,286		
電腦軟體	804	804		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學

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	18	20	2	本校增置餘額教師及約僱行政人員未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人。
職員	18	20	2	
合 計	18	20	2	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列學校午餐廚工約用人員1人及外包費編列委外校警2人。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學
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
15,387,037	607,592	286,480		2,685,697	2,485,855		1,703,326		23,155,987	127,701	23,283,688
15,387,037		286,480		2,685,697	2,485,855		1,703,326		22,548,395		22,548,395
	607,592								607,592		607,592
										127,701	127,701
15,387,037	607,592	286,480		2,685,697	2,485,855		1,703,326		23,155,987	127,701	23,283,688

(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條規定核發，114年度預算編列18人，計2,315,000元，執行結果決算18人，計1,583,042元。(3)服務獎章係依據「公務人員領有勳章獎榮譽紀念發給勵金實施要點」，114年度預算編列1人，計20,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學

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—桃園市大溪區百吉國民小學

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			27,466,000		27,446,672		-19,328 -0.07	
國民教育計畫			27,201,000		27,184,322		-16,678 -0.06	
建築及設備計畫			265,000		262,350		-2,650 -1.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學

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	22,040,000	23,283,688	1,243,688	5.64
11 正式員額薪資	12,936,000	15,387,037	2,451,037	18.95
12 聘僱及兼職人員薪資	299,000	735,293	436,293	145.92
13 加(夜)班費	254,000	286,480	32,480	12.79
15 獎金	3,822,000	2,685,697	-1,136,303	-29.73
16 退休及卹償金	2,887,000	2,485,855	-401,145	-13.89
18 福利費	1,842,000	1,703,326	-138,674	-7.53
2 服務費用	2,895,000	2,198,417	-696,583	-24.06
21 水電費	349,000	243,202	-105,798	-30.31
22 郵電費	90,000	61,107	-28,893	-32.10
23 旅運費	60,000	28,456	-31,544	-52.57
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	11,204	-8,796	-43.98
25 修理保養及保固費	821,000	434,406	-386,594	-47.09
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	1,319,000	1,279,792	-39,208	-2.97
28 專業服務費	159,000	68,250	-90,750	-57.08
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	504,000	376,016	-127,984	-25.39
32 用品消耗	504,000	376,016	-127,984	-25.39
4 租金、償債、利息及相關手續費	110,000	52,164	-57,836	-52.58
41 地租及水租	40,000	17,664	-22,336	-55.84
45 雜項設備租金	70,000	34,500	-35,500	-50.71
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	265,000	262,350	-2,650	-1.00
51 購建固定資產	265,000	262,350	-2,650	-1.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,000	13,000	-17,000	-56.67
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	13,000	0	-13,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	6,000	12,000	6,000	100.00
75 競賽及交流活動費	10,000	0	-10,000	-100.00
9 其他	1,622,000	1,261,037	-360,963	-22.25
91 其他支出	1,622,000	1,261,037	-360,963	-22.25
合 計	27,466,000	27,446,672	-19,328	-0.07

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學
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	316,000	255,514	-60,486	-19.14	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	216,000			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60,000	21,850	-38,150	-63.58	
411 一般土地租金	40,000	17,664	-22,336	-55.84	

桃園市地方教育發展基金—

平衡

中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	29,836,247	100.00	26,912,085	100.00	2,924,162	10.87
流動資產	18,669,985	62.57	13,810,876	51.32	4,859,109	35.18
現金	18,511,161	62.04	13,044,387	48.47	5,466,774	41.91
銀行存款	18,511,161	62.04	13,044,387	48.47	5,466,774	41.91
預付款項	158,824	0.53	766,489	2.85	-607,665	-79.28
預付費用	158,824	0.53	766,489	2.85	-607,665	-79.28
固定資產	11,166,458	37.42	13,100,405	48.68	-1,934,947	-14.77
土地改良物	2,149,637	7.20	2,455,656	9.12	-306,019	-12.46
土地改良物	6,227,542	20.87	6,227,542	23.14	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-4,077,905	-13.67	-3,771,886	-14.02	-306,019	8.11
房屋建築及設備	5,259,763	17.63	5,304,566	19.71	-44,803	-0.84
房屋建築及設備	26,831,449	89.93	26,681,473	99.14	149,976	0.56
累計折舊-房屋建築及設備	-21,571,686	-72.30	-21,376,907	-79.43	-194,779	0.91
機械及設備	1,734,249	5.81	2,549,821	9.47	-815,572	-31.99
機械及設備	9,199,249	30.83	9,282,237	34.49	-82,988	-0.89
累計折舊-機械及設備	-7,465,000	-25.02	-6,732,416	-25.02	-732,584	10.88
交通及運輸設備	244,523	0.82	291,333	1.08	-46,810	-16.07
交通及運輸設備	8,065,305	27.03	8,248,663	30.65	-183,358	-2.22
累計折舊-交通及運輸設備	-7,820,782	-26.21	-7,957,330	-29.57	136,548	-1.72
雜項設備	1,777,286	5.96	2,499,029	9.29	-721,743	-28.88
雜項設備	12,362,027	41.43	12,275,046	45.61	86,981	0.71
累計折舊-雜項設備	-10,584,741	-35.48	-9,776,017	-36.33	-808,724	8.27
無形資產	804	0.00	804	0.00	0	0.00
無形資產	804	0.00	804	0.00	0	0.00
電腦軟體	804	0.00	804	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	6,989,600	23.43	6,989,600	25.97	0	0.00
應付代管資產	-6,989,600	-23.43	-6,989,600	-25.97	0	0.00
合 計	29,836,247	100.00	26,912,085	100.00	2,924,162	10.87

信託代理與保證資產 60,000

保證品 60,000

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。

桃園市大溪區百吉國民小學

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	11,053,930	37.05	7,261,424	26.98	3,792,506	52.23
流動負債	10,703,330	35.87	7,063,824	26.25	3,639,506	51.52
應付款項	10,703,330	35.87	7,063,824	26.25	3,639,506	51.52
應付代收款	10,703,330	35.87	7,063,824	26.25	3,639,506	51.52
其他負債	350,600	1.18	197,600	0.73	153,000	77.43
什項負債	350,600	1.18	197,600	0.73	153,000	77.43
存入保證金	350,600	1.18	197,600	0.73	153,000	77.43
淨資產	18,782,317	62.95	19,650,661	73.02	-868,344	-4.42
淨資產	18,782,317	62.95	19,650,661	73.02	-868,344	-4.42
淨資產	18,782,317	62.95	19,650,661	73.02	-868,344	-4.42
累積餘額	18,782,317	62.95	19,650,661	73.02	-868,344	-4.42
合 計	29,836,247	100.00	26,912,085	100.00	2,924,162	10.87

信託代理與保證負債 60,000

應付保證品 60,000

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大溪區百吉國民小學

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	29,143,151	100.00	26,491,661	100.00	2,651,490	10.01
財產收益	671,378	2.30	2,752,507	10.39	-2,081,129	-75.61
財產孳息收入	39,696	0.14	34,653	0.13	5,043	14.55
其他財產收入	631,682	2.17	2,717,854	10.26	-2,086,172	-76.76
政府撥入收入	28,163,806	96.64	23,524,333	88.80	4,639,473	19.72
公庫撥款收入	27,383,377	93.96	23,139,339	87.35	4,244,038	18.34
政府其他撥入收入	780,429	2.68	384,994	1.45	395,435	102.71
	0	0.00	214,821	0.81	-214,821	-100.00
	0	0.00	214,821	0.81	-214,821	-100.00
規費收入	173,675	0.60	0	0.00	173,675	0.00
使用規費收入	173,675	0.60	0	0.00	173,675	0.00
其他收入	134,292	0.46	0	0.00	134,292	0.00
雜項收入	134,292	0.46	0	0.00	134,292	0.00
支出	30,011,495	102.98	29,122,192	109.93	889,303	3.05
人事支出	23,283,688	79.89	20,247,679	76.43	3,036,009	14.99
人事支出	23,283,688	79.89	20,247,679	76.43	3,036,009	14.99
業務支出	2,639,597	9.06	3,068,001	11.58	-428,404	-13.96
業務支出	2,639,597	9.06	3,068,001	11.58	-428,404	-13.96
獎補助支出	0	0.00	13,000	0.05	-13,000	-100.00
其他獎補助	0	0.00	13,000	0.05	-13,000	-100.00
財產損失	9,219	0.03	21,051	0.08	-11,832	-56.21
財產交易損失	9,219	0.03	21,051	0.08	-11,832	-56.21
折舊、折耗及攤銷	2,817,954	9.67	4,630,229	17.48	-1,812,275	-39.14
固定資產折舊	2,817,954	9.67	4,626,387	17.46	-1,808,433	-39.09
無形資產攤銷	0	0.00	3,842	0.01	-3,842	-100.00
其他支出	1,261,037	4.33	1,142,232	4.31	118,805	10.40
其他支出	1,261,037	4.33	1,142,232	4.31	118,805	10.40
本期賸餘(短絀)	-868,344	-2.98	-2,630,531	-9.93	1,762,187	-66.99
期初淨資產	19,650,661	67.43	22,283,149	84.11	-2,632,488	-11.81
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	18,782,317	64.45	19,652,618	74.18	-870,301	-4.43

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—桃園市大溪區百吉國民小學

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)	-868,344
8002 調整非現金項目	6,444,468
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,576,124
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	-262,350
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-262,350
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	500,467
8404 減少短期債務及其他負債	-347,467
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	153,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,466,774
87 期初現金及約當現金	13,044,387
88 期末現金及約當現金	18,511,161

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—桃園市大溪區百吉國民小學

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	28,513,275	629,876	29,143,151	收入
財產收入	41,502	629,876	671,378	財產收益
政府撥入收入	28,163,806		28,163,806	政府撥入收入
規費收入	173,675		173,675	規費收入
其他收入	134,292		134,292	其他收入
基金用途	27,446,672	2,564,823	30,011,495	支出
用人費用	23,283,688		23,283,688	人事支出
服務費用	2,198,417	441,180	2,639,597	業務支出
材料及用品費	376,016	-376,016		
租金、償債、利息及相關手續費	52,164	-52,164		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	-13,000		
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	262,350	-262,350		
其他	1,261,037		1,261,037	財產損失
其他	1,261,037		1,261,037	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,066,603	-1,934,947	-868,344	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,549,452	13,101,209	19,650,661	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,616,055	11,166,262	18,782,317	淨資產調整數
				期末淨資產

註：1. 基金來源調整數629,876元，係機械及設備、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441,180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9,219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262,350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2,817,954元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數13,101,209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—桃園市大溪區百吉國民小學
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			1,477,409
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	1,477,409

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：會計員武炳旭

基金主持人：百吉國民小學校長王連進

桃園市 百吉 高中
國中 會計報告遞送單
國小

吉小會 字第 1140000066 號

檢陳本校 114 年度__月之「桃園市
地方教育發展基金會計報告」1份。
決算

此致 桃園市政府教育局(會計室)

主辦會計：會計員武炳旭

機關長官：百吉國民小學 校長 王連進

中華民國 115 年 / 月 日

存根聯：由學校發文單位存查

桃園市 百吉 高中
國中 會計報告遞送單
國小

吉小會 字第 1140000066 號

貴校 114 年度__月之「桃園市地方
教育發展基金會計報告」1份，業經本局
收訖。
決算

教育局會計室

的 陳怡伶

收件人員簽章

中華民國 115 年 / 月 / 16 日

收執聯：請併學校當月會計月報自存

青島縣教育局方奇筆

青島縣教育局方奇筆