

冊 號：16-85

機關代號：30110

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

桃園市桃園區西門國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區西門國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區西門國民小學

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－桃園市桃園區西門國民小學

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 8,924 萬 5,000 元，決算數 1 億 9,851 萬 7,987 元。

113 學年度下學期，預定招收 56 班，實際招收 56 班，預計學生人數 1,330 人，實際學生人數 1,242 人。

114 學年度上學期，預定招收 56 班，實際招收 56 班，預計學生人數 1,293 人，實際學生人數 1,211 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 216 萬 4,000 元，決算數 103 萬 2,188 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 9,918 萬 1,420 元，較預算數 1 億 8,840 萬 9,000 元，增加 1,077 萬 2,420 元，計增 5.72%。

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 萬 1,000 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 1,000 元。
主要係因：午餐廠商違約罰款等收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 8 萬 3,217 元，較預算數 5 萬元，增加 3 萬 3,217 元，計增 66.43%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區西門國民小學

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

3. 利息收入：決算數 20 萬 1,180 元，較預算數 8 萬 3,000 元，增加 11 萬 8,180 元，計增 142.39%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

4. 其他財產收入：決算數 4 萬 7,640 元，較預算數 0 元，增加 4 萬 7,640 元。

主要係因：停車場場租收入等超收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 9,487 萬 5,299 元，較預算數 1 億 8,655 萬 4,000 元，增加 832 萬 1,299 元，計增 4.46%。

主要係因：用人費用不足撥補數。

6. 政府其他撥入收入：決算數 225 萬 8,298 元，較預算數 0 元，增加 225 萬 8,298 元。

主要係因：專任輔導教師及附幼契進人員未編列預算，以教育部部款支應。

7. 使用規費收入：決算數 42 萬 7,400 元，較預算數 38 萬 4,000 元，增加 4 萬 3,400 元，計增 11.30%。

主要係因：活動中心場租收入超收。

8. 學雜費收入：決算數 88 萬 2,900 元，較預算數 99 萬 2,000 元，減少 10 萬 9,100 元，計減 11.00%。

主要係因：學雜費收入短收。

9. 雜項收入：決算數 39 萬 4,486 元，較預算數 34 萬 6,000 元，增加 4 萬 8,486 元，計增 14.01%。

主要係因：音樂班代收代辦費等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 9,955 萬 175 元，較預算數 1 億 9,140 萬 9,000 元，增加 814 萬 1,175 元，計增 4.25%。

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 9,851 萬 7,987 元，較預算數 1 億 8,924 萬 5,000 元，增加 927 萬 2,987 元，計增 4.90%。

主要係因：用人費用覈實支付。

2. 建築及設備計畫：

(1) 決算數 103 萬 2,188 元，較法定預算數 216 萬 4,000 元，減少 113 萬 1,812 元，計減 52.30%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(2) 決算數 103 萬 2,188 元，較可用預算數 216 萬 4,000 元，減少 113 萬 1,812 元，計減 52.30%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區西門國民小學

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 36 萬 8,755 元，較預算短絀數 300 萬元，減少短絀數 263 萬 1,245 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流出 892 萬 4,819 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 103 萬 2,188 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 140 萬 6,353 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 1,136 萬 3,360 元。
- (五)期初現金及約當現金 4,597 萬 1,559 元。
- (六)期末現金及約當現金 3,460 萬 8,199 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	35,943,228	48,095,401	-25.27
固定資產	653,531,890	543,227,031	20.31
無形資產	132,350	528,916	-74.98
流動負債	21,041,497	31,418,562	-33.03
其他負債	2,667,679	4,074,032	-34.52
淨資產	665,898,292	556,358,754	19.69

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 3,460 萬 8,199 元，其中 977 萬 2,022 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。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區西門國民小學

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

(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 1,137 萬 9,752 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學
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	188,409,000	100.00	199,181,420	100.00	10,772,420	5.72	189,409,179	100.00
41 徵收及依法分配收入			11,000	0.01	11,000	0.00	15,053	0.01
4115 違規罰款收入			11,000	0.01	11,000		15,053	0.01
43 勞務收入						0.00	93,400	0.05
431 服務收入							93,400	0.05
45 財產收入	133,000	0.07	332,037	0.17	199,037	149.65	801,523	0.42
451 財產處分收入	50,000	0.03	83,217	0.04	33,217	66.43		
454 利息收入	83,000	0.04	201,180	0.10	118,180	142.39	329,083	0.17
45Y 其他財產收入			47,640	0.02	47,640		472,440	0.25
46 政府撥入收入	186,554,000	99.02	197,133,597	98.97	10,579,597	5.67	187,312,273	98.89
462 公庫撥款收入	186,554,000	99.02	194,875,299	97.84	8,321,299	4.46	185,409,150	97.89
46Y 政府其他撥入收入			2,258,298	1.13	2,258,298		1,903,123	1.00
47 規費收入	384,000	0.20	427,400	0.21	43,400	11.30		
473 使用規費收入	384,000	0.20	427,400	0.21	43,400	11.30		
4S 教學收入	992,000	0.53	882,900	0.44	-109,100	-11.00	921,322	0.49
4S1 學雜費收入	992,000	0.53	882,900	0.44	-109,100	-11.00	921,322	0.49
4Y 其他收入	346,000	0.18	394,486	0.20	48,486	14.01	265,608	0.14
4YY 雜項收入	346,000	0.18	394,486	0.20	48,486	14.01	265,608	0.14
5 基金用途	191,409,000	101.59	199,550,175	100.19	8,141,175	4.25	191,640,048	101.18
53 國民教育計畫	189,245,000	100.44	198,517,987	99.67	9,272,987	4.90	191,042,704	100.86
5M 建築及設備計畫	2,164,000	1.15	1,032,188	0.52	-1,131,812	-52.30	597,344	0.32
購建固定資產	2,014,000	1.07	1,032,188	0.52	-981,812	-48.75	597,344	0.32
其他	150,000	0.08			-150,000	-100.00		
本期賸餘（短絀）	-3,000,000		-368,755		2,631,245	-87.71	-2,230,869	
期初基金餘額	11,834,000		12,602,807		768,807	6.50	14,833,676	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,834,000		12,234,052		3,400,052	38.49	12,602,807	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學

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	188,409,000	199,181,420	10,772,420	5.72	
41 徵收及依法分配收入		11,000	11,000	0.00	
4115違規罰款收入		11,000	11,000	0.00	廠商違約罰款收入超收。
45 財產收入	133,000	332,037	199,037	149.65	
451財產處分收入	50,000	83,217	33,217	66.43	財產報廢變賣收入超收。
454利息收入	83,000	201,180	118,180	142.39	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入		47,640	47,640	0.00	場地開放租金收入超收。
46 政府撥入收入	186,554,000	197,133,597	10,579,597	5.67	
462公庫撥款收入	186,554,000	194,875,299	8,321,299	4.46	
46Y政府其他撥入收入		2,258,298	2,258,298	0.00	專任輔導教師及公幼改制增置人員(教保員)未編列預算，以教育部部款支應。
47規費收入	384,000	427,400	43,400	11.30	
473使用規費收入	384,000	427,400	43,400	11.30	
4S 教學收入	992,000	882,900	-109,100	-11.00	
4S1學雜費收入	992,000	882,900	-109,100	-11.00	
4Y 其他收入	346,000	394,486	48,486	14.01	
4YY雜項收入	346,000	394,486	48,486	14.01	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學
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	191,409,000	199,550,175	8,141,175	4.25	
53 國民教育計畫	189,245,000	198,517,987	9,272,987	4.90	
1 用人費用	166,369,000	177,669,533	11,300,533	6.79	
11 正式員額薪資	93,000,000	100,187,849	7,187,849	7.73	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,368,000	4,904,176	1,536,176	45.61	係教育部撥補專任輔導教師及附幼契進人員等薪資，覈實支付。
13 加（夜）班費	1,268,000	944,944	-323,056	-25.48	撙節支用。
15 獎金	21,319,000	24,572,476	3,253,476	15.26	
16 退休及卹償金	36,823,000	35,453,085	-1,369,915	-3.72	
18 福利費	10,591,000	11,607,003	1,016,003	9.59	
2 服務費用	7,201,000	6,455,118	-745,882	-10.36	
21 水電費	1,869,000	1,105,650	-763,350	-40.84	撙節支用。
22 郵電費	384,000	62,240	-321,760	-83.79	撙節支用。
23 旅運費	177,000	21,932	-155,068	-87.61	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	260,000	4,648	-255,352	-98.21	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,649,000	2,544,413	895,413	54.30	覈實支付。
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	2,625,000	2,526,371	-98,629	-3.76	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4人，預算金額1,901,000元，決算金額1,814,558元；及音樂班行政約用人員1人，預算金額300,000元，決算金額423,288元。
28 專業服務費	136,000	91,464	-44,536	-32.75	撙節支用。
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41	
3 材料及用品費	1,187,000	1,192,252	5,252	0.44	
32 用品消耗	1,187,000	1,192,252	5,252	0.44	
4 租金、償債、利息及相關手續費	153,000	48,300	-104,700	-68.43	
45 雜項設備租金	153,000	48,300	-104,700	-68.43	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	73,000	67,000	-6,000	-8.22	
71 會費	5,000	2,000	-3,000	-60.00	撙節支用。
72 捐助、補助與獎助	26,000	23,000	-3,000	-11.54	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	42,000			
9 其他	14,262,000	13,085,784	-1,176,216	-8.25	
91 其他支出	14,262,000	13,085,784	-1,176,216	-8.25	
5M 建築及設備計畫	2,164,000	1,032,188	-1,131,812	-52.30	

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區西門國民小學
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	2,164,000	1,032,188	-1,131,812	-52.30	
51 購建固定資產	2,014,000	1,032,188	-981,812	-48.75	調整容納516購置雜項設備轉入157,000元，513擴充改良房屋建築及設備轉出142,000元，514購置機械及設備轉出15,000元，撙節支用，513工程款預算數1,161,000元，未編列工程管理費預算數，亦無決算數。。
52 購置無形資產	150,000		-150,000	-100.00	

本 頁 空 白

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	669,955,474	126,199,527	2,164,000
非理財目的之長期投資			
土地	455,700,000		
土地改良物	3,566,360	3,469,112	
房屋及建築	132,488,331	67,608,888	1,019,000
機械及設備	41,180,515	28,427,645	488,000
交通及運輸設備	6,664,435	3,759,158	250,000
雜項設備	29,826,917	22,934,724	257,000
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	528,916		150,000
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)房屋及建築-增加數：活動中心傳遞窗、輕鋼架、電力設備、照明燈具、鐵捲門及扶手等等建物增值等共計124,067,455元。減少數：A棟左側校舍建物報廢等共計5,377,111元。
 (2)機械及設備-增加數：無線網路基地台及鋼琴台車等共計2,441,390元。減少數：鋼架結構、傳遞窗等等財產分類編碼調整等共計9,545,807元。
 (3)交通及運輸設備-增加數：購置擴音機及無線導覽系統等共計310,700元。減少數：公路照明燈架等財產分類編碼調整等共計1,796,578元。
 (4)雜項設備-增加數：購買木琴及飲水機等共計2,411,543元。減少數：冷(暖)氣機、管樂等等毀損報廢等共計1,708,316元。
 (5)電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列396,566元。

桃園市桃園區西門國民小學

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		
129,231,088	110,000	18,824,378	498,417	653,664,240
				455,700,000
			23,839	73,409
124,067,455		5,377,111	4,185,848	179,383,939
2,441,390		9,545,807	-2,671,533	8,319,986
310,700		1,796,578	-1,161,341	2,580,740
2,411,543		1,708,316	121,604	7,473,816

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區西門國民小學

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		1,161,000		-142,000	1,019,000	474,167	-544,833	
房屋及建築		1,161,000		-142,000	1,019,000	474,167	-544,833	
購建中固定資產								
機械及設備		503,000		-15,000	488,000	59,900	-428,100	
機械及設備		503,000		-15,000	488,000	59,900	-428,100	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		250,000			250,000	241,700	-8,300	
交通及運輸設備		250,000			250,000	241,700	-8,300	
購建中固定資產								
雜項設備		100,000		157,000	257,000	256,421	-579	
雜項設備		100,000		157,000	257,000	256,421	-579	
購建中固定資產								
合 計		2,014,000			2,014,000	1,032,188	-981,812	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學
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	682,043,856	682,043,856		
代管-土地	28,379,616	28,379,616		
土地	455,700,000	455,700,000		
土地改良物	73,409	73,409		
房屋及建築	179,383,939	179,383,939		
機械及設備	8,319,986	8,319,986		
交通及運輸設備	2,580,740	2,580,740		
雜項設備	7,473,816	7,473,816		
電腦軟體	132,350	132,350		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學
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	104	107	3	
職員	101	103	2	係因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2人。
工友	1	1	0	
約僱人員	2	3	1	係因本校契進教保員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人。
合 計	104	107	3	

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4人及音樂班行政約用人員1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學
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	93,000,000	960,000	1,268,000		21,319,000	36,823,000		10,591,000		163,961,000	2,408,000	166,369,000
正式人員	93,000,000		1,268,000		21,199,000	36,823,000		10,584,000		162,874,000		162,874,000
聘僱人員		960,000			120,000			7,000		1,087,000		1,087,000
兼任人員											2,408,000	2,408,000
合 計	93,000,000	960,000	1,268,000		21,319,000	36,823,000		10,591,000		163,961,000	2,408,000	166,369,000

註：

1.一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4人，預算金額1,901,000元，決算金額1,814,558元以及音樂班行政約用人員1人，預算金額300,000元，決算金額423,288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102人，計8,873,000元，執行結果決算100人，計12,330,290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104人，計12,255,000元，執行結果決算111人，計12,154,751元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學
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
100,187,849	2,301,432	944,944		24,572,476	35,453,085		11,607,003		175,066,789	2,602,744	177,669,533
100,187,849		944,944		24,358,275	35,453,085		11,607,003		172,551,156		172,551,156
	2,301,432			214,201					2,515,633		2,515,633
										2,602,744	2,602,744
100,187,849	2,301,432	944,944		24,572,476	35,453,085		11,607,003		175,066,789	2,602,744	177,669,533

(3)退休人員領年終慰問金係依據「退休（伍）軍公教人員年終慰問金發給辦法」第2條第2項規定辦理，114年度預算編列1人，計36,000元，執行結果決算1人，計37,435元。(4)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，114年度預算編列12人，計155,000元，執行結果決算2人，計50,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學

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	%	

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－桃園市桃園區西門國民小學
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			191,409,000		199,550,175			8,141,175	4.25	撙節支用。
國民教育計畫			189,245,000		198,517,987			9,272,987	4.90	
建築及設備計畫			2,164,000		1,032,188			-1,131,812	-52.30	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學
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	166,369,000	177,669,533	11,300,533	6.79
11 正式員額薪資	93,000,000	100,187,849	7,187,849	7.73
12 聘僱及兼職人員薪資	3,368,000	4,904,176	1,536,176	45.61
13 加(夜)班費	1,268,000	944,944	-323,056	-25.48
15 獎金	21,319,000	24,572,476	3,253,476	15.26
16 退休及卹償金	36,823,000	35,453,085	-1,369,915	-3.72
18 福利費	10,591,000	11,607,003	1,016,003	9.59
2 服務費用	7,201,000	6,455,118	-745,882	-10.36
21 水電費	1,869,000	1,105,650	-763,350	-40.84
22 郵電費	384,000	62,240	-321,760	-83.79
23 旅運費	177,000	21,932	-155,068	-87.61
24 印刷裝訂與廣告費	260,000	4,648	-255,352	-98.21
25 修理保養及保固費	1,649,000	2,544,413	895,413	54.30
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	2,625,000	2,526,371	-98,629	-3.76
28 專業服務費	136,000	91,464	-44,536	-32.75
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41
3 材料及用品費	1,187,000	1,192,252	5,252	0.44
32 用品消耗	1,187,000	1,192,252	5,252	0.44
4 租金、償債、利息及相關手續費	153,000	48,300	-104,700	-68.43
45 雜項設備租金	153,000	48,300	-104,700	-68.43
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	2,164,000	1,032,188	-1,131,812	-52.30
51 購建固定資產	2,014,000	1,032,188	-981,812	-48.75
52 購置無形資產	150,000	0	-150,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	73,000	67,000	-6,000	-8.22
71 會費	5,000	2,000	-3,000	-60.00
72 捐助、補助與獎助	26,000	23,000	-3,000	-11.54
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	42,000	0	0.00
9 其他	14,262,000	13,085,784	-1,176,216	-8.25
91 其他支出	14,262,000	13,085,784	-1,176,216	-8.25
合 計	191,409,000	199,550,175	8,141,175	4.25

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區西門國民小學
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	98,000	98,400	400	0.41	可支用額度為98,400元，依規定覈實支用。
291 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41	
統計所需項目	2,401,000	2,259,498	-141,502	-5.89	
27D 計時與計件人員酬金	2,201,000	2,237,846	36,846	1.67	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	21,652	-28,348	-56.70	
521 購置電腦軟體	150,000		-150,000	-100.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區西門國民小學

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	689,607,468	100.00	591,851,348	100.00	97,756,120	16.52	負 債	23,709,176	3.44	35,492,594	6.00	-11,783,418	-33.20
流動資產	35,943,228	5.21	48,095,401	8.13	-12,152,173	-25.27	流動負債	21,041,497	3.05	31,418,562	5.31	-10,377,065	-33.03
現金	34,608,199	5.02	45,971,559	7.77	-11,363,360	-24.72	應付款項	21,041,497	3.05	31,418,562	5.31	-10,377,065	-33.03
銀行存款	34,608,199	5.02	45,971,559	7.77	-11,363,360	-24.72	應付代收款	21,041,497	3.05	31,418,562	5.31	-10,377,065	-33.03
預付款項	1,335,029	0.19	2,123,842	0.36	-788,813	-37.14	其他負債	2,667,679	0.39	4,074,032	0.69	-1,406,353	-34.52
預付費用	1,335,029	0.19	2,123,842	0.36	-788,813	-37.14	什項負債	2,667,679	0.39	4,074,032	0.69	-1,406,353	-34.52
固定資產	653,531,890	94.77	543,227,031	91.78	110,304,859	20.31	存入保證金	2,667,679	0.39	3,988,679	0.67	-1,321,000	-33.12
土地	455,700,000	66.08	455,700,000	77.00	0	0.00	暫收及待結轉	0	0.00	85,353	0.01	-85,353	100.00
土地	455,700,000	66.08	455,700,000	77.00	0	0.00	帳項						
土地改良物	73,409	0.01	97,248	0.02	-23,839	-24.51	淨資產	665,898,292	96.56	556,358,754	94.00	109,539,538	19.69
土地改良物	3,566,360	0.52	3,566,360	0.60	0	0.00	淨資產	665,898,292	96.56	556,358,754	94.00	109,539,538	19.69
累計折舊-土地改良物	-3,492,951	-0.51	-3,469,112	-0.59	-23,839	0.69	淨資產	665,898,292	96.56	556,358,754	94.00	109,539,538	19.69
房屋建築及設備	179,383,939	26.01	64,879,443	10.96	114,504,496	176.49	累積餘額	665,898,292	96.56	556,358,754	94.00	109,539,538	19.69
房屋建築及設備	251,178,675	36.42	132,488,331	22.39	118,690,344	89.59							
累計折舊-房屋建築及設備	-71,794,736	-10.41	-67,608,888	-11.42	-4,185,848	6.19							
機械及設備	8,319,986	1.21	12,752,870	2.15	-4,432,884	-34.76							
機械及設備	34,076,098	4.94	41,180,515	6.96	-7,104,417	-17.25							
累計折舊-機械及設備	-25,756,112	-3.73	-28,427,645	-4.80	2,671,533	-9.40							
交通及運輸設備	2,580,740	0.37	2,905,277	0.49	-324,537	-11.17							
交通及運輸設備	5,178,557	0.75	6,664,435	1.13	-1,485,878	-22.30							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,597,817	-0.38	-3,759,158	-0.64	1,161,341	-30.89							
雜項設備	7,473,816	1.08	6,892,193	1.16	581,623	8.44							
雜項設備	30,530,144	4.43	29,826,917	5.04	703,227	2.36							
累計折舊-雜項設備	-23,056,328	-3.34	-22,934,724	-3.88	-121,604	0.53							
無形資產	132,350	0.02	528,916	0.09	-396,566	-74.98							
無形資產	132,350	0.02	528,916	0.09	-396,566	-74.98							
合計：	689,607,468	100.00	591,851,348	100.00	97,756,120	16.52	合計：	689,607,468	100.00	591,851,348	100.00	97,756,120	16.52
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

科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
電腦軟體	132,350	0.02	528,916	0.09	-396,566	-74.98
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	28,379,616	4.12	28,379,616	4.80	0	0.00
應付代管資產	-28,379,616	-4.12	-28,379,616	-4.80	0	0.00
合計：	689,607,468	100.00	591,851,348	100.00	97,756,120	16.52
信託代理與保證資產	0		0		0	
信託代理與保證負債	0		0		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—桃園市桃園區西門國民小學

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	327,380,320	100.00	206,321,837	100.00	121,058,483	58.67
徵收及依法分配收入	11,000	0.00	15,053	0.01	-4,053	-26.92
違規罰款收入	11,000	0.00	15,053	0.01	-4,053	-26.92
勞務收入	0	0.00	93,400	0.05	-93,400	-100.00
服務收入	0	0.00	93,400	0.05	-93,400	-100.00
財產收益	128,530,937	39.26	17,714,181	8.59	110,816,756	625.58
財產孳息收入	201,180	0.06	329,083	0.16	-127,903	-38.87
廢舊物品售價收入	83,217	0.03	0	0.00	83,217	0.00
其他財產收入	128,246,540	39.17	17,385,098	8.43	110,861,442	637.68
政府撥入收入	197,133,597	60.22	187,312,273	90.79	9,821,324	5.24
公庫撥款收入	194,875,299	59.53	185,409,150	89.86	9,466,149	5.11
政府其他撥入收入	2,258,298	0.69	1,903,123	0.92	355,175	18.66
規費收入	427,400	0.13	0	0.00	427,400	0.00
使用規費收入	427,400	0.13	0	0.00	427,400	0.00
教學收入	882,900	0.27	921,322	0.45	-38,422	-4.17
學雜費收入	882,900	0.27	921,322	0.45	-38,422	-4.17
其他收入	394,486	0.12	265,608	0.13	128,878	48.52
雜項收入	394,486	0.12	265,608	0.13	128,878	48.52
支出	217,833,440	66.54	202,282,124	98.04	15,551,316	7.69
人事支出	177,669,533	54.27	170,641,273	82.71	7,028,260	4.12
人事支出	177,669,533	54.27	170,641,273	82.71	7,028,260	4.12
業務支出	7,739,670	2.36	5,975,485	2.90	1,764,185	29.52
業務支出	7,739,670	2.36	5,975,485	2.90	1,764,185	29.52
獎補助支出	23,000	0.01	24,000	0.01	-1,000	-4.17
其他獎補助	23,000	0.01	24,000	0.01	-1,000	-4.17
財產損失	2,645,437	0.81	10,945	0.01	2,634,492	24,070.28
財產交易損失	2,645,437	0.81	10,945	0.01	2,634,492	24,070.28
折舊、折耗及攤銷	13,354,331	4.08	11,228,475	5.44	2,125,856	18.93
固定資產折舊	12,957,765	3.96	10,578,026	5.13	2,379,739	22.50
無形資產攤銷	396,566	0.12	650,449	0.32	-253,883	-39.03
其他支出	16,401,469	5.01	14,401,946	6.98	1,999,523	13.88
其他支出	16,401,469	5.01	14,401,946	6.98	1,999,523	13.88
本期賸餘（短絀）	109,546,880	33.46	4,039,713	1.96	105,507,167	2,611.75
期初淨資產	556,358,754	169.94	531,739,041	257.72	24,619,713	4.63
解繳公庫						
淨資產調整數	-7,342	0.00	20,580,000	9.97	-20,587,342	-100.04
期末淨資產	665,898,292	203.40	556,358,754	269.66	109,539,538	19.69

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—桃園市桃園區西門國民小學

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)	109,546,880
8002 調整非現金項目	-118,471,699
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-8,924,819
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	-1,032,188
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,032,188
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,166,000
8404 減少短期債務及其他負債	-4,572,353
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,406,353
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-11,363,360
87 期初現金及約當現金	45,971,559
88 期末現金及約當現金	34,608,199

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—桃園市桃園區西門國民小學

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	199,181,420	128,198,900	327,380,320	收入
徵收及依法分配收入	11,000		11,000	徵收及依法分配收入
財產收入	332,037	128,198,900	128,530,937	財產收益
政府撥入收入	197,133,597		197,133,597	政府撥入收入
規費收入	427,400		427,400	規費收入
教學收入	882,900		882,900	教學收入
其他收入	394,486		394,486	其他收入
基金用途	199,550,175	18,283,265	217,833,440	支出
用人費用	177,669,533		177,669,533	人事支出
服務費用	6,455,118	1,284,552	7,739,670	業務支出
材料及用品費	1,192,252	-1,192,252		
租金、償債、利息及相關手續費	48,300	-48,300		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	44,000	-44,000		
捐助、補助與獎助	23,000		23,000	獎補助支出
		2,645,437	2,645,437	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	1,032,188	-1,032,188		
		13,354,331	13,354,331	折舊、折耗及攤銷
其他	13,085,784	3,315,685	16,401,469	其他支出
本期賸餘(短絀)	-368,755	109,915,635	109,546,880	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,602,807	543,755,947	556,358,754	期初淨資產
解繳公庫		-7,342	-7,342	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	12,234,052	653,664,240	665,898,292	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數128,198,900元，係機械及設備等資產增加。(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1,284,552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2,645,437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1,032,188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13,354,331元，係固定資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數3,315,685元，係機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易其他支出。

7. 調整數543,755,947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。

8. 調整數7,342元，係財產無償移出之情形。

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			11,379,752
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	11,379,752

備註：

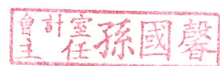
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

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：

