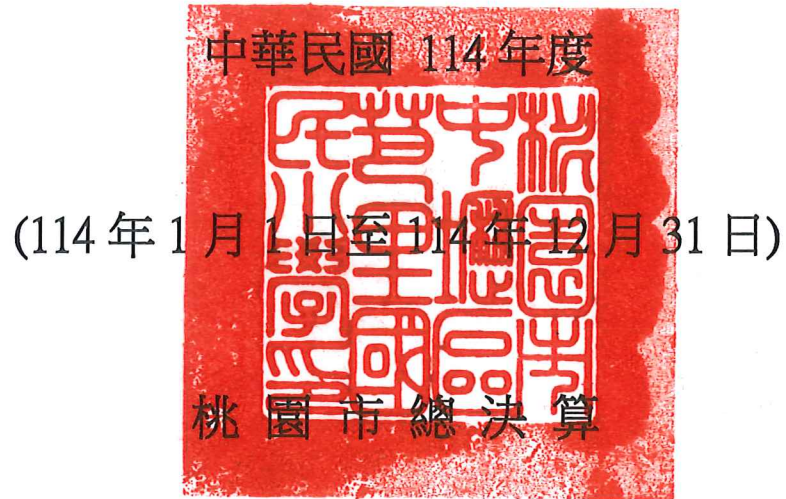


冊 號：16-102

機關代號：30204



桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金
桃園市中壢區芭里國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市中壢區芭里國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區芭里國民小學

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 20 頁
2、收入支出表.....	第 21 頁至第 21 頁
3、現金流量表.....	第 22 頁至第 22 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表.....	第 23 頁至第 23 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 24 頁至第 24 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 25 頁至第 25 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區芭里國民小學

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 3,221 萬 5,000 元，決算數 3,150 萬 7,719 元。

113 學年度下學期，預定招收 12 班，實際招收 12 班，預計學生人數 254 人，實際學生人數 251 人。

114 學年度上學期，預定招收 12 班，實際招收 12 班，預計學生人數 272 人，實際學生人數 270 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 120 萬元，決算數 98 萬 2,869 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 3,365 萬 8,906 元，較預算數 3,191 萬 5,000 元，增加 174 萬 3,906 元，計增 5.46%。

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 1,860 元，較預算數 0 元，增加 1,860 元。
主要係因：財產處分變賣收入增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 4 萬 430 元，較預算數 1 萬元，增加 3 萬 430 元，計增 304.30%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區芭里國民小學

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

3. 公庫撥款收入：決算數 3,278 萬 5,494 元，較預算數 3,189 萬 5,000 元，增加 89 萬 494 元，計增 2.79%。
主要係因：114 年用人費用不足撥補。
4. 政府其他撥入收入：決算數 52 萬元，較預算數 0 元，增加 52 萬元。
主要係因：充實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 1,600 元，較預算數 0 元，增加 1,600 元。
主要係因：場地開放收入超收。
6. 雜項收入：決算數 30 萬 9,522 元，較預算數 1 萬元，增加 29 萬 9,522 元，計增 2,995.22%。
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 3,249 萬 588 元，較預算數 3,341 萬 5,000 元，減少 92 萬 4,412 元，計減 2.77%。

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 3,150 萬 7,719 元，較預算數 3,221 萬 5,000 元，減少 70 萬 7,281 元，計減 2.20%。
主要係因：服務費用撙節開支。
2. 建築及設備計畫：
 - (1) 決算數 98 萬 2,869 元，較法定預算數 120 萬元，減少 21 萬 7,131 元，計減 18.09%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。
 - (2) 決算數 98 萬 2,869 元，較可用預算數 120 萬元，減少 21 萬 7,131 元，計減 18.09%，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 116 萬 8,318 元，較預算短絀數 150 萬元，增加賸餘數 266 萬 8,318 元。

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流入 331 萬 8,426 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 98 萬 2,869 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流出 10 萬 2,087 元。
- (四) 現金及約當現金之淨增 223 萬 3,470 元。
- (五) 期初現金及約當現金 1,006 萬 2,944 元。
- (六) 期末現金及約當現金 1,229 萬 6,414 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區芭里國民小學

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

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	12,472,307	10,825,122	15.22
固定資產	12,493,817	14,137,852	-11.63
無形資產	4,530	32,152	-85.91
流動負債	5,611,603	5,030,649	11.55
其他負債	772,901	874,988	-11.67
淨資產	18,586,150	19,089,489	-2.64

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 1,229 萬 6,414 元，其中 580 萬 8,827 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。

(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 127 萬 5,035 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區芭里國民小學
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	31,915,000	100.00	33,658,906	100.00	1,743,906	5.46	33,488,464	100.00
45 財產收入	10,000	0.03	42,290	0.13	32,290	322.90	49,031	0.15
451財產處分收入			1,860	0.01	1,860		630	0.00
454利息收入	10,000	0.03	40,430	0.12	30,430	304.30	48,401	0.14
46 政府撥入收入	31,895,000	99.94	33,305,494	98.95	1,410,494	4.42	33,437,096	99.85
462公庫撥款收入	31,895,000	99.94	32,785,494	97.41	890,494	2.79	32,917,096	98.29
46Y政府其他撥入收入			520,000	1.54	520,000		520,000	1.55
47規費收入			1,600	0.00	1,600	0.00		
473使用規費收入			1,600	0.00	1,600			
4Y 其他收入	10,000	0.03	309,522	0.92	299,522	2,995.22	2,337	0.01
4YY雜項收入	10,000	0.03	309,522	0.92	299,522	2,995.22	2,337	0.01
5 基金用途	33,415,000	104.70	32,490,588	96.53	-924,412	-2.77	33,152,311	99.00
53 國民教育計畫	32,215,000	100.94	31,507,719	93.61	-707,281	-2.20	31,957,727	95.43
5M 建築及設備計畫	1,200,000	3.76	982,869	2.92	-217,131	-18.09	1,194,584	3.57
購建固定資產	1,200,000	3.76	982,869	2.92	-217,131	-18.09	1,194,584	3.57
本期賸餘（短絀）	-1,500,000		1,168,318		2,668,318	-177.89	336,153	
期初基金餘額	3,083,000		4,919,485		1,836,485	59.57	4,583,332	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,583,000		6,087,803		4,504,803	284.57	4,919,485	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區芭里國民小學
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	31,915,000	33,658,906	1,743,906	5.46	
45 財產收入	10,000	42,290	32,290	322.90	
451財產處分收入		1,860	1,860	0.00	財產處分變賣增加收入超收。
454利息收入	10,000	40,430	30,430	304.30	保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	31,895,000	33,305,494	1,410,494	4.42	
462公庫撥款收入	31,895,000	32,785,494	890,494	2.79	
46Y政府其他撥入收入		520,000	520,000	0.00	充實行政人力計畫人員未編列預算，以教育部部款支應
47規費收入		1,600	1,600	0.00	
473使用規費收入		1,600	1,600	0.00	使用規費收入超收。
4Y 其他收入	10,000	309,522	299,522	2,995.22	
4YY雜項收入	10,000	309,522	299,522	2,995.22	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—桃園市中壢區芭里國民小學

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	33,415,000	32,490,588	-924,412	-2.77	
53 國民教育計畫	32,215,000	31,507,719	-707,281	-2.20	
1 用人費用	25,795,000	27,026,745	1,231,745	4.78	
11 正式員額薪資	17,244,000	17,549,132	305,132	1.77	
12 聘僱及兼職人員薪資	150,000	623,207	473,207	315.47	係教育部撥補充實行政人力約僱人員薪資。覈實支付。
13 加（夜）班費	230,000	325,312	95,312	41.44	覈實支付。
15 獎金	3,256,000	3,640,574	384,574	11.81	
16 退休及卹償金	2,809,000	2,718,929	-90,071	-3.21	
18 福利費	2,106,000	2,169,591	63,591	3.02	
2 服務費用	2,397,000	1,653,882	-743,118	-31.00	
21 水電費	378,000	269,262	-108,738	-28.77	撙節支出。
22 郵電費	96,000	28,013	-67,987	-70.82	撙節開支。
23 旅運費	60,000	28,498	-31,502	-52.50	撙節開支。
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	4,144	-75,856	-94.82	撙節開支。
25 修理保養及保固費	745,000	390,510	-354,490	-47.58	撙節開支。
26 保險費	3,000	91	-2,909	-96.97	撙節開支。
27 一般服務費	871,000	799,164	-71,836	-8.25	外包費編列委外校警1人，預算金額720,000元，決算金額654,804元。撙節支用。
28 專業服務費	92,000	62,200	-29,800	-32.39	撙節開支。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	368,000	37,900	-330,100	-89.70	
32 用品消耗	368,000	37,900	-330,100	-89.70	撙節開支。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	2,000		-2,000	-100.00	撙節開支。
9 其他	3,652,000	2,788,192	-863,808	-23.65	
91 其他支出	3,652,000	2,788,192	-863,808	-23.65	撙節開支。
5M 建築及設備計畫	1,200,000	982,869	-217,131	-18.09	
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	1,200,000	982,869	-217,131	-18.09	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區芭里國民小學
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	1,200,000	982,869	-217,131	-18.09	調整容納:514購置機械及設備轉出354,000元，512興建土地改良物轉入149,000元，513擴充改良房屋建築及設備轉入203,000元，516購置雜項設備轉入2,000元。513工程款預算數300,000元，未編列工程管理費預算數,亦無決算數。

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	47,038,876	32,868,872	1,200,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	11,527,095	3,617,599	149,000
房屋及建築	15,670,599	14,488,585	503,000
機械及設備	9,281,029	6,489,874	356,000
交通及運輸設備	905,653	465,753	
雜項設備	9,622,348	7,807,061	192,000
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	32,152		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物-增加數：建置圍牆共計289,882元。
 2.房屋及建築-增加數：水塔防水工程及行政大樓鐵捲門等共計 502,899元。
 3.機械及設備-增加數：購置個人電腦及無線網路基地台等共計423,401元。減少數：報廢無線網路基地台及強力吹風機等共計 2,388,813元。
 4.雜項設備-增加數：購置普通叢書及火警受信總機等共計 1,116,409元。減少數：報廢刈草機及鋼琴等共計621,854元。
 5.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列27,622元。

桃園市中壢區芭里國民小學

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		
2,332,591	5,000	3,038,289	965,959	12,498,347
289,882			881,848	7,317,530
502,899			819,601	865,312
423,401		2,388,813	-1,174,130	1,999,873
			108,928	330,972
1,116,409		621,854	329,712	1,980,130

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區芭里國民小學

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				149,000	149,000	149,000		
土地改良物				149,000	149,000	149,000		
購建中固定資產								
房屋及建築		300,000		203,000	503,000	502,899	-101	
房屋及建築		300,000		203,000	503,000	502,899	-101	
購建中固定資產								
機械及設備		710,000		-354,000	356,000	139,405	-216,595	
機械及設備		710,000		-354,000	356,000	139,405	-216,595	
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		190,000		2,000	192,000	191,565	-435	
雜項設備		190,000		2,000	192,000	191,565	-435	
購建中固定資產								
合 計		1,200,000			1,200,000	982,869	-217,131	

中華民國114年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區芭里國民小學

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	22	23	1	本校充實行政人力人員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人。
職員	22	22	0	
約僱人員	0	1	1	
合 計	22	23	1	

填表說明：外包費編列委外校警1人。

本 頁 空 白

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註:

1.外包費編列委外校警1人，預算金額720,000元，決算金額654,804元。

2.獎金條(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條規定辦理，114年度預算編列22人，計1,551,000元，執行結果決算15人，計1,457,970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22人，計1,690,000元，執行結果決算27人，計2,182,604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」規定核發，114年度預算編列1人，計15,000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

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
17,549,132	586,898	325,312		3,640,574	2,718,929		2,169,591		26,990,436	36,309	27,026,745
17,549,132		325,312		3,581,849	2,718,929		2,169,591		26,344,813		26,344,813
	586,898			58,725					645,623		645,623
										36,309	36,309
17,549,132	586,898	325,312		3,640,574	2,718,929		2,169,591		26,990,436	36,309	27,026,745

3.本校教育部部款-充實行政人力約僱人員未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校約僱人員約僱計畫書，該員屬約僱人員，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—桃園市中壢區芭里國民小學

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。

主要業務計畫執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區芭里國民小學
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	25,795,000	27,026,745	1,231,745	4.78
11 正式員額薪資	17,244,000	17,549,132	305,132	1.77
12 聘僱及兼職人員薪資	150,000	623,207	473,207	315.47
13 加（夜）班費	230,000	325,312	95,312	41.44
15 獎金	3,256,000	3,640,574	384,574	11.81
16 退休及卹償金	2,809,000	2,718,929	-90,071	-3.21
18 福利費	2,106,000	2,169,591	63,591	3.02
2 服務費用	2,397,000	1,653,882	-743,118	-31.00
21 水電費	378,000	269,262	-108,738	-28.77
22 郵電費	96,000	28,013	-67,987	-70.82
23 旅運費	60,000	28,498	-31,502	-52.50
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	4,144	-75,856	-94.82
25 修理保養及保固費	745,000	390,510	-354,490	-47.58
26 保險費	3,000	91	-2,909	-96.97
27 一般服務費	871,000	799,164	-71,836	-8.25
28 專業服務費	92,000	62,200	-29,800	-32.39
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	368,000	37,900	-330,100	-89.70
32 用品消耗	368,000	37,900	-330,100	-89.70
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	1,200,000	982,869	-217,131	-18.09
51 購建固定資產	1,200,000	982,869	-217,131	-18.09
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	2,000	0	-2,000	-100.00
9 其他	3,652,000	2,788,192	-863,808	-23.65
91 其他支出	3,652,000	2,788,192	-863,808	-23.65
合 計	33,415,000	32,490,588	-924,412	-2.77

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	40,000	15,000	-25,000	-62.50	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40,000	15,000	-25,000	-62.50	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區芭里國民小學
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	24,970,654	100.00	24,995,126	100.00	-24,472	-0.10	負 債	6,384,504	25.57	5,905,637	23.63	478,867	8.11
流動資產	12,472,307	49.95	10,825,122	43.31	1,647,185	15.22	流動負債	5,611,603	22.47	5,030,649	20.13	580,954	11.55
現金	12,296,414	49.24	10,062,944	40.26	2,233,470	22.19	應付款項	5,611,603	22.47	5,030,649	20.13	580,954	11.55
銀行存款	12,296,414	49.24	10,062,944	40.26	2,233,470	22.19	應付代收款	5,611,603	22.47	5,030,649	20.13	580,954	11.55
預付款項	175,893	0.70	762,178	3.05	-586,285	-76.92	其他負債	772,901	3.10	874,988	3.50	-102,087	-11.67
預付費用	175,893	0.70	762,178	3.05	-586,285	-76.92	什項負債	772,901	3.10	874,988	3.50	-102,087	-11.67
固定資產	12,493,817	50.03	14,137,852	56.56	-1,644,035	-11.63	存入保證金	772,901	3.10	874,988	3.50	-102,087	-11.67
土地改良物	7,317,530	29.30	7,909,496	31.64	-591,966	-7.48	淨資產	18,586,150	74.43	19,089,489	76.37	-503,339	-2.64
土地改良物	11,816,977	47.32	11,527,095	46.12	289,882	2.51	淨資產	18,586,150	74.43	19,089,489	76.37	-503,339	-2.64
累計折舊-土地改良物	-4,499,447	-18.02	-3,617,599	-14.47	-881,848	24.38	淨資產	18,586,150	74.43	19,089,489	76.37	-503,339	-2.64
房屋建築及設備	865,312	3.47	1,182,014	4.73	-316,702	-26.79	累積餘額	18,586,150	74.43	19,089,489	76.37	-503,339	-2.64
房屋建築及設備	16,173,498	64.77	15,670,599	62.69	502,899	3.21							
累計折舊-房屋建築及設備	-15,308,186	-61.30	-14,488,585	-57.97	-819,601	5.66							
機械及設備	1,999,873	8.01	2,791,155	11.17	-791,282	-28.35							
機械及設備	7,315,617	29.30	9,281,029	37.13	-1,965,412	-21.18							
累計折舊-機械及設備	-5,315,744	-21.29	-6,489,874	-25.96	1,174,130	-18.09							
交通及運輸設備	330,972	1.33	439,900	1.76	-108,928	-24.76							
交通及運輸設備	905,653	3.63	905,653	3.62	0	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-574,681	-2.30	-465,753	-1.86	-108,928	23.39							
雜項設備	1,980,130	7.93	1,815,287	7.26	164,843	9.08							
雜項設備	10,116,903	40.52	9,622,348	38.50	494,555	5.14							
累計折舊-雜項設備	-8,136,773	-32.59	-7,807,061	-31.23	-329,712	4.22							
無形資產	4,530	0.02	32,152	0.13	-27,622	-85.91							
無形資產	4,530	0.02	32,152	0.13	-27,622	-85.91							
電腦軟體	4,530	0.02	32,152	0.13	-27,622	-85.91							
合計：	24,970,654	100.00	24,995,126	100.00	-24,472	-0.10	合計：	24,970,654	100.00	24,995,126	100.00	-24,472	-0.10

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—桃園市中壢區芭里國民小學

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	35,008,628	100.00	37,107,115	100.00	-2,098,487	-5.66
財產收益	1,169,287	3.34	3,447,682	9.29	-2,278,395	-66.08
財產孳息收入	40,430	0.12	48,401	0.13	-7,971	-16.47
廢舊物品售價收入	1,860	0.01	630	0.00	1,230	195.24
其他財產收入	1,126,997	3.22	3,398,651	9.16	-2,271,654	-66.84
政府撥入收入	33,305,494	95.14	33,437,096	90.11	-131,602	-0.39
公庫撥款收入	32,785,494	93.65	32,917,096	88.71	-131,602	-0.40
政府其他撥入收入	520,000	1.49	520,000	1.40	0	0.00
規費收入	1,600	0.00	0	0.00	1,600	0.00
使用規費收入	1,600	0.00	0	0.00	1,600	0.00
其他收入	532,247	1.52	222,337	0.60	309,910	139.39
受贈收入	0	0.00	220,000	0.59	-220,000	-100.00
雜項收入	532,247	1.52	2,337	0.01	529,910	22,674.80
支出	35,511,967	101.44	38,893,940	104.82	-3,381,973	-8.70
人事支出	27,026,745	77.20	27,472,667	74.04	-445,922	-1.62
人事支出	27,026,745	77.20	27,472,667	74.04	-445,922	-1.62
業務支出	1,692,782	4.84	1,438,525	3.88	254,257	17.67
業務支出	1,692,782	4.84	1,438,525	3.88	254,257	17.67
財產損失	24,622	0.07	10,151	0.03	14,471	142.56
財產交易損失	24,622	0.07	10,151	0.03	14,471	142.56
折舊、折耗及攤銷	3,756,901	10.73	6,926,062	18.67	-3,169,161	-45.76
固定資產折舊	3,729,279	10.65	6,886,184	18.56	-3,156,905	-45.84
無形資產攤銷	27,622	0.08	39,878	0.11	-12,256	-30.73
其他支出	3,010,917	8.60	3,046,535	8.21	-35,618	-1.17
其他支出	3,010,917	8.60	3,046,535	8.21	-35,618	-1.17
本期賸餘（短絀）	-503,339	-1.44	-1,786,825	-4.82	1,283,486	-71.83
期初淨資產	19,089,489	54.53	20,876,314	56.26	-1,786,825	-8.56
解繳公庫						
淨資產調整數		0.00		0.00		0.00
期末淨資產	18,586,150	53.09	19,089,489	51.44	-503,339	-2.64

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—桃園市中壢區芭里國民小學

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)	-503,339
8002 調整非現金項目	3,821,765
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,318,426
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	-982,869
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-982,869
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	510,000
8404 減少短期債務及其他負債	-612,087
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-102,087
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,233,470
87 期初現金及約當現金	10,062,944
88 期末現金及約當現金	12,296,414

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—桃園市中壢區芭里國民小學

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	33,658,906	1,349,722	35,008,628	收入
財產收入	42,290	1,126,997	1,169,287	財產收益
政府撥入收入	33,305,494		33,305,494	政府撥入收入
規費收入	1,600		1,600	規費收入
其他收入	309,522	222,725	532,247	其他收入
基金用途	32,490,588	3,021,379	35,511,967	支出
用人費用	27,026,745		27,026,745	人事支出
服務費用	1,653,882	38,900	1,692,782	業務支出
材料及用品費	37,900	-37,900		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		24,622	24,622	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	982,869	-982,869		
		3,756,901	3,756,901	折舊、折耗及攤銷
其他	2,788,192	222,725	3,010,917	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,168,318	-1,671,657	-503,339	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,919,485	14,170,004	19,089,489	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	6,087,803	12,498,347	18,586,150	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數1,349,722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38,900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247,347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982,869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3,756,901元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數0元，係財產無償移出移入及資產重估增值減值之情形。
7. 調整數14,170,004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。

中華民國 114 年度

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			1,275,035
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	1,275,035

16-102-24

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		

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國113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：

會計主任 陳俊志

基金主持人：

芭里國民小學 校長 林惠枝