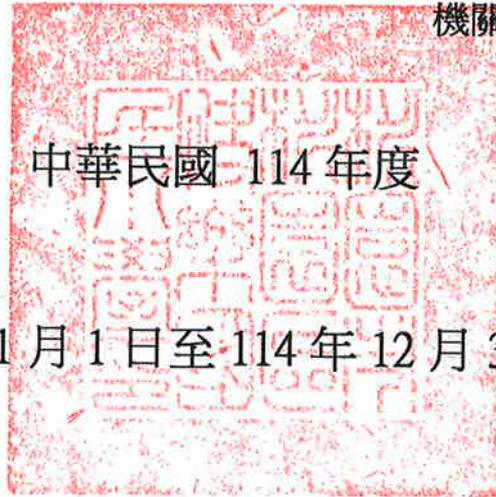


冊 號：16-96

機關代號：30121



(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
桃園市桃園區快樂國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區快樂國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區快樂國民小學

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－桃園市桃園區快樂國民小學

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 9,431 萬 9,000 元，決算數 1 億 321 萬 5,538 元。

113 學年度下學期，預定招收 38 班，實際招收 38 班，預計學生人數 922 人，實際學生人數 937 人。

114 學年度上學期，預定招收 39 班，實際招收 39 班，預計學生人數 958 人，實際學生人數 978 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 123 萬 4,000 元，決算數 29 萬 5,000 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 905 萬 7,648 元，較預算數 9,355 萬 3,000 元，增加 1,550 萬 4,648 元，計增 16.57%。

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 10 萬 400 元，較預算數 0 元，增加 10 萬 400 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 10 萬 7,775 元，較預算數 2 萬 5,000 元，增加 8 萬 2,775 元，計增 331.10%。
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－桃園市桃園區快樂國民小學

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

3. 公庫撥款收入：決算數 1 億 601 萬 4,959 元，較預算數 9,333 萬 3,000 元，增加 1,268 萬 1,959 元，計增 13.59%。
主要係因：用人費用辦理超支併決算增加公庫撥款收入。
4. 政府其他撥入收入：決算數 248 萬 8,398 元，較預算數 0 元，增加 248 萬 8,398 元。
主要係因：專輔教師及提高國小員額編制增置教師未編列預算，以教育部部款支應。
5. 使用規費收入：決算數 23 萬 3,400 元，較預算數 18 萬元，增加 5 萬 3,400 元，計增 29.67%。
主要係因：場地開放收入超收。
6. 雜項收入：決算數 11 萬 2,716 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 9 萬 7,716 元，計增 651.44%。
主要係因：資源回收款及以前年度結餘款等收入超收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 351 萬 538 元，較預算數 9,555 萬 3,000 元，增加 795 萬 7,538 元，計增 8.33%。

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 321 萬 5,538 元，較預算數 9,431 萬 9,000 元，增加 889 萬 6,538 元，計增 9.43%。
主要係因：用人費用增加。
2. 建築及設備計畫：
 - (1) 決算數 29 萬 5,000 元，較法定預算數 123 萬 4,000 元，減少 93 萬 9,000 元，計減 76.09%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。
 - (2) 決算數 29 萬 5,000 元，較可用預算數 123 萬 4,000 元，減少 93 萬 9,000 元，計減 76.09%，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 554 萬 7,110 元，較預算短絀數 200 萬元，減少短絀數 754 萬 7,110 元。

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流入 583 萬 1,501 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 29 萬 5,000 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流出 9 萬 8,116 元。
- (四) 現金及約當現金之淨增 543 萬 8,385 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區快樂國民小學

總 說 明

中華民國 114 年度

(五)期初現金及約當現金 2,464 萬 4,012 元。

(六)期末現金及約當現金 3,008 萬 2,397 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	31,015,809	27,416,878	13.13
固定資產	351,530,603	358,364,378	-1.91
無形資產	9,022	12,864	-29.87
流動負債	11,567,802	13,417,865	-13.79
其他負債	2,024,864	2,122,980	-4.62
淨資產	368,962,768	370,253,275	-0.35

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 3,008 萬 2,397 元，其中 1,485 萬 9,236 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 日府主基字第 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 1,364 萬 1,194 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學
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	93,553,000	100.00	109,057,648	100.00	15,504,648	16.57	94,929,843	100.00
45 財產收入	25,000	0.03	208,175	0.19	183,175	732.70	289,151	0.30
451財產處分收入			100,400	0.09	100,400		43,170	0.05
454利息收入	25,000	0.03	107,775	0.10	82,775	331.10	95,381	0.10
45Y其他財產收入							150,600	0.16
46 政府撥入收入	93,333,000	99.76	108,503,357	99.49	15,170,357	16.25	94,548,291	99.60
462公庫撥款收入	93,333,000	99.76	106,014,959	97.21	12,681,959	13.59	93,244,470	98.22
46Y政府其他撥入收入			2,488,398	2.28	2,488,398		1,303,821	1.37
47規費收入	180,000	0.19	233,400	0.21	53,400	29.67		
473使用規費收入	180,000	0.19	233,400	0.21	53,400	29.67		
4Y 其他收入	15,000	0.02	112,716	0.10	97,716	651.44	92,401	0.10
4YY雜項收入	15,000	0.02	112,716	0.10	97,716	651.44	92,401	0.10
5 基金用途	95,553,000	102.14	103,510,538	94.91	7,957,538	8.33	95,329,662	100.42
53 國民教育計畫	94,319,000	100.82	103,215,538	94.64	8,896,538	9.43	94,839,754	99.91
5M 建築及設備計畫	1,234,000	1.32	295,000	0.27	-939,000	-76.09	489,908	0.52
購建固定資產	1,234,000	1.32	295,000	0.27	-939,000	-76.09	489,908	0.52
本期賸餘(短絀)	-2,000,000		5,547,110		7,547,110	-377.36	-399,819	
期初基金餘額	10,276,000		11,876,033		1,600,033	15.57	12,275,852	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,276,000		17,423,143		9,147,143	110.53	11,876,033	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學
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	93,553,000	109,057,648	15,504,648	16.57	
45 財產收入	25,000	208,175	183,175	732.70	
451 財產處分收入		100,400	100,400	0.00	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
454 利息收入	25,000	107,775	82,775	331.10	零用金及保管款專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	93,333,000	108,503,357	15,170,357	16.25	
462 公庫撥款收入	93,333,000	106,014,959	12,681,959	13.59	
46Y 政府其他撥入收入		2,488,398	2,488,398	0.00	專輔老師及提高國小員額編制增置教師未編列預算，以教育部部款支應。
47 規費收入	180,000	233,400	53,400	29.67	
473 使用規費收入	180,000	233,400	53,400	29.67	場地開放收入超收。
4Y 其他收入	15,000	112,716	97,716	651.44	
4YY 雜項收入	15,000	112,716	97,716	651.44	資源回收收入等超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學

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	95,553,000	103,510,538	7,957,538	8.33	
53 國民教育計畫	94,319,000	103,215,538	8,896,538	9.43	
1 用人費用	77,267,000	89,805,643	12,538,643	16.23	
11 正式員額薪資	52,956,000	61,516,279	8,560,279	16.16	
12 聘僱及兼職人員薪資	274,000	204,663	-69,337	-25.31	撙節支出。
13 加(夜)班費	991,000	1,131,800	140,800	14.21	
15 獎金	13,296,000	12,631,195	-664,805	-5.00	
16 退休及卹償金	4,989,000	6,951,467	1,962,467	39.34	覈實支付。
18 福利費	4,761,000	7,370,239	2,609,239	54.80	覈實支付。
2 服務費用	5,434,000	2,878,741	-2,555,259	-47.02	
21 水電費	1,448,000	660,256	-787,744	-54.40	撙節支出。
22 郵電費	208,000	24,406	-183,594	-88.27	撙節支出。
23 旅運費	65,000	73,172	8,172	12.57	
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	49,702	-50,298	-50.30	撙節支出。
25 修理保養及保固費	2,075,000	676,483	-1,398,517	-67.40	撙節支出。
26 保險費	8,000		-8,000	-100.00	撙節支出。
27 一般服務費	1,343,000	1,266,182	-76,818	-5.72	一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛人員2人，預算數951,000元，決算數1,053,243元，決算金額大於預算金額係因預算編列金額不足支應實際所需金額之故。
28 專業服務費	115,000	56,600	-58,400	-50.78	撙節支出。
29 公共關係費	72,000	71,940	-60	-0.08	
3 材料及用品費	946,000	469,908	-476,092	-50.33	
31 使用材料費	20,000		-20,000	-100.00	撙節支出。
32 用品消耗	926,000	469,908	-456,092	-49.25	撙節支出。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	83,000	51,809	-31,191	-37.58	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	撙節支出。
72 捐助、補助與獎助	26,000	26,000			
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	30,000	809	-29,191	-97.30	撙節支出。
9 其他	10,589,000	10,009,437	-579,563	-5.47	
91 其他支出	10,589,000	10,009,437	-579,563	-5.47	
5M 建築及設備計畫	1,234,000	295,000	-939,000	-76.09	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學
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	1,234,000	295,000	-939,000	-76.09	摶節支用。
51 購建固定資產	1,234,000	295,000	-939,000	-76.09	

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	477,487,141	119,109,899	1,234,000
非理財目的之長期投資			
土地	207,785,643		
土地改良物	3,302,178	3,269,872	
房屋及建築	185,080,895	54,520,432	
機械及設備	34,131,465	26,902,094	834,000
交通及運輸設備	10,285,718	6,778,843	
雜項設備	36,888,378	27,638,658	400,000
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	12,864		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：(1)土地改良物-增加數:圍牆30,010元。
 (2)房屋及建築-增加數:活動中心冷氣防護設備及圖書館前安全防護裝置310,000元。
 (3)機械及設備-增加數:購置網路交換器及電腦等1,943,809元。減少數:報廢可程式化無人飛行器教學套組等953,937元。
 (4)交通及運輸設備-增加數:購置麥克風及監視器118,460元。減少數:報廢喇叭及麥克風主機等290,160元。
 (5)雜項設備-增加數:購置割草機及冷氣等434,074元。減少數:報廢投影機及公佈欄等828,236元。
 (6)電腦軟體-減少數:軟體攤銷3,842元。

桃園市桃園區快樂國民小學

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		
2,836,353	6,000	2,076,175	7,597,795	351,539,625
				207,785,643
30,010			3,961	58,355
310,000			3,267,293	127,603,170
1,943,809		953,937	2,600,640	5,618,603
118,460		290,160	428,134	2,907,041
434,074		828,236	1,297,767	7,557,791
	6,000	3,842		9,022

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學

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		834,000			834,000	274,000	-560,000	
機械及設備		834,000			834,000	274,000	-560,000	
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		400,000			400,000	21,000	-379,000	
雜項設備		400,000			400,000	21,000	-379,000	
購建中固定資產								
合 計		1,234,000			1,234,000	295,000	-939,000	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學
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	357,385,049	357,385,049		
代管-土地	5,845,424	5,845,424		
土地	207,785,643	207,785,643		
土地改良物	58,355	58,355		
房屋及建築	127,603,170	127,603,170		
機械及設備	5,618,603	5,618,603		
交通及運輸設備	2,907,041	2,907,041		
雜項設備	7,557,791	7,557,791		
電腦軟體	9,022	9,022		

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學

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	68	75	7	係因本校專輔教師及提高國小員額編制增置教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計4人及借調教育局餘額增派缺之代理教師未編列預算以教育局市款支應者計1人另增1班增2位教師所致。
職員	68	75	7	
合 計	68	75	7	

填表說明：一般服務費用計時與計件人員酬金，編列警衛2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學
 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	52,956,000		991,000		13,296,000	4,989,000		4,761,000		76,993,000	274,000	77,267,000
正式人員	52,956,000		991,000		13,296,000	4,989,000		4,761,000		76,993,000		76,993,000
兼任人員											274,000	274,000
合 計	52,956,000		991,000		13,296,000	4,989,000		4,761,000		76,993,000	274,000	77,267,000

註:1.一般服務費用計時與計件人員酬金，編列警衛人員2人，預算數951,000元，決算數1,053,243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68人，計8,614,000元，執行結果決算56人，計5,566,525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「一百一十三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68人，計4,667,000元，執行結果決算77人，計7,064,670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15,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學
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
61,516,279		1,131,800		12,631,195	6,951,467		7,370,239		89,600,980	204,663	89,805,643
61,516,279		1,131,800		12,631,195	6,951,467		7,370,239		89,600,980		89,600,980
										204,663	204,663
61,516,279		1,131,800		12,631,195	6,951,467		7,370,239		89,600,980	204,663	89,805,643

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學
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—桃園市桃園區快樂國民小學
 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			95,553,000		103,510,538		7,957,538	8.33	
國民教育計畫			94,319,000		103,215,538		8,896,538	9.43	
建築及設備計畫			1,234,000		295,000		-939,000	-76.09	因覈實支付。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學
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	77,267,000	89,805,643	12,538,643	16.23
11 正式員額薪資	52,956,000	61,516,279	8,560,279	16.16
12 聘僱及兼職人員薪資	274,000	204,663	-69,337	-25.31
13 加(夜)班費	991,000	1,131,800	140,800	14.21
15 獎金	13,296,000	12,631,195	-664,805	-5.00
16 退休及卹償金	4,989,000	6,951,467	1,962,467	39.34
18 福利費	4,761,000	7,370,239	2,609,239	54.80
2 服務費用	5,434,000	2,878,741	-2,555,259	-47.02
21 水電費	1,448,000	660,256	-787,744	-54.40
22 郵電費	208,000	24,406	-183,594	-88.27
23 旅運費	65,000	73,172	8,172	12.57
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	49,702	-50,298	-50.30
25 修理保養及保固費	2,075,000	676,483	-1,398,517	-67.40
26 保險費	8,000	0	-8,000	-100.00
27 一般服務費	1,343,000	1,266,182	-76,818	-5.72
28 專業服務費	115,000	56,600	-58,400	-50.78
29 公共關係費	72,000	71,940	-60	-0.08
3 材料及用品費	946,000	469,908	-476,092	-50.33
31 使用材料費	20,000	0	-20,000	-100.00
32 用品消耗	926,000	469,908	-456,092	-49.25
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	1,234,000	295,000	-939,000	-76.09
51 購建固定資產	1,234,000	295,000	-939,000	-76.09
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	83,000	51,809	-31,191	-37.58
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
72 捐助、補助與獎助	26,000	26,000	0	0.00
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	30,000	809	-29,191	-97.30
9 其他	10,589,000	10,009,437	-579,563	-5.47
91 其他支出	10,589,000	10,009,437	-579,563	-5.47
合 計	95,553,000	103,510,538	7,957,538	8.33

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學
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	71,940	-60	-0.08	
291 公共關係費	72,000	71,940	-60	-0.08	
統計所需項目	981,000	1,056,743	75,743	7.72	
27D 計時與計件人員酬金	951,000	1,053,243	102,243	10.75	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	3,500	-26,500	-88.33	

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學

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	382,555,434	100.00	385,794,120	100.00	-3,238,686	-0.84	負債	13,592,666	3.55	15,540,845	4.03	-1,948,179	-12.54
流動資產	31,015,809	8.11	27,416,878	7.11	3,598,931	13.13	流動負債	11,567,802	3.02	13,417,865	3.48	-1,850,063	-13.79
現金	30,082,397	7.86	24,644,012	6.39	5,438,385	22.07	應付款項	11,567,802	3.02	13,417,865	3.48	-1,850,063	-13.79
銀行存款	30,082,397	7.86	24,644,012	6.39	5,438,385	22.07	應付代收款	11,567,802	3.02	13,417,865	3.48	-1,850,063	-13.79
預付款項	933,412	0.24	2,772,866	0.72	-1,839,454	-66.34	其他負債	2,024,864	0.53	2,122,980	0.55	-98,116	-4.62
預付費用	933,412	0.24	2,772,866	0.72	-1,839,454	-66.34	什項負債	2,024,864	0.53	2,122,980	0.55	-98,116	-4.62
固定資產	351,530,603	91.89	358,364,378	92.89	-6,833,775	-1.91	存入保證金	2,024,864	0.53	2,122,980	0.55	-98,116	-4.62
土地	207,785,643	54.32	207,785,643	53.86	0	0.00	淨資產	368,962,768	96.45	370,253,275	95.97	-1,290,507	-0.35
土地	207,785,643	54.32	207,785,643	53.86	0	0.00	淨資產	368,962,768	96.45	370,253,275	95.97	-1,290,507	-0.35
土地改良物	58,355	0.02	32,306	0.01	26,049	80.63	淨資產	368,962,768	96.45	370,253,275	95.97	-1,290,507	-0.35
土地改良物	3,332,188	0.87	3,302,178	0.86	30,010	0.91	累積餘額	368,962,768	96.45	370,253,275	95.97	-1,290,507	-0.35
累計折舊-土地改良物	-3,273,833	-0.86	-3,269,872	-0.85	-3,961	0.12							
房屋建築及設備	127,603,170	33.36	130,560,463	33.84	-2,957,293	-2.27							
房屋建築及設備	185,390,895	48.46	185,080,895	47.97	310,000	0.17							
累計折舊-房屋建築及設備	-57,787,725	-15.11	-54,520,432	-14.13	-3,267,293	5.99							
機械及設備	5,618,603	1.47	7,229,371	1.87	-1,610,768	-22.28							
機械及設備	35,121,337	9.18	34,131,465	8.85	989,872	2.90							
累計折舊-機械及設備	-29,502,734	-7.71	-26,902,094	-6.97	-2,600,640	9.67							
交通及運輸設備	2,907,041	0.76	3,506,875	0.91	-599,834	-17.10							
交通及運輸設備	10,114,018	2.64	10,285,718	2.67	-171,700	-1.67							
累計折舊-交通及運輸設備	-7,206,977	-1.88	-6,778,843	-1.76	-428,134	6.32							
雜項設備	7,557,791	1.98	9,249,720	2.40	-1,691,929	-18.29							
雜項設備	36,494,216	9.54	36,888,378	9.56	-394,162	-1.07							
累計折舊-雜項設備	-28,936,425	-7.56	-27,638,658	-7.16	-1,297,767	4.70							
無形資產	9,022	0.00	12,864	0.00	-3,842	-29.87							
無形資產	9,022	0.00	12,864	0.00	-3,842	-29.87							
合計：	382,555,434	100.00	385,794,120	100.00	-3,238,686	-0.84	合計：	382,555,434	100.00	385,794,120	100.00	-3,238,686	-0.84

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—桃園市桃園區快樂國民小學

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	9,022	0.00	12,864	0.00	-3,842	-29.87							
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	5,845,424	1.53	5,845,424	1.52	0	0.00							
應付代管資產	-5,845,424	-1.53	-5,845,424	-1.52	0	0.00							
合計：	382,555,434	100.00	385,794,120	100.00	-3,238,686	-0.84	合計：	382,555,434	100.00	385,794,120	100.00	-3,238,686	-0.84
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—桃園市桃園區快樂國民小學

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	111,599,001	100.00	107,813,423	100.00	3,785,578	3.51
財產收益	2,749,528	2.46	13,172,731	12.22	-10,423,203	-79.13
財產孳息收入	107,775	0.10	95,381	0.09	12,394	12.99
廢舊物品售價收入	100,400	0.09	43,170	0.04	57,230	132.57
其他財產收入	2,541,353	2.28	13,034,180	12.09	-10,492,827	-80.50
政府撥入收入	108,503,357	97.23	94,548,291	87.70	13,955,066	14.76
公庫撥款收入	106,014,959	95.00	93,244,470	86.49	12,770,489	13.70
政府其他撥入收入	2,488,398	2.23	1,303,821	1.21	1,184,577	90.85
	0	0.00	92,401	0.09	-92,401	-100.00
	0	0.00	92,401	0.09	-92,401	-100.00
規費收入	233,400	0.21	0	0.00	233,400	0.00
使用規費收入	233,400	0.21	0	0.00	233,400	0.00
其他收入	112,716	0.10	0	0.00	112,716	0.00
雜項收入	112,716	0.10	0	0.00	112,716	0.00
支出	112,606,130	100.90	105,964,085	98.28	6,642,045	6.27
人事支出	89,805,643	80.47	81,867,618	75.93	7,938,025	9.70
人事支出	89,805,643	80.47	81,867,618	75.93	7,938,025	9.70
業務支出	3,374,458	3.02	3,697,187	3.43	-322,729	-8.73
業務支出	3,374,458	3.02	3,697,187	3.43	-322,729	-8.73
獎補助支出	26,000	0.02	0	0.00	26,000	0.00
其他獎補助	26,000	0.02	0	0.00	26,000	0.00
財產損失	13,134	0.01	1,826,631	1.69	-1,813,497	-99.28
財產交易損失	13,134	0.01	1,826,631	1.69	-1,813,497	-99.28
折舊、折耗及攤銷	9,377,458	8.40	9,297,700	8.62	79,758	0.86
固定資產折舊	9,373,616	8.40	9,208,614	8.54	165,002	1.79
無形資產攤銷	3,842	0.00	89,086	0.08	-85,244	-95.69
其他支出	10,009,437	8.97	9,274,949	8.60	734,488	7.92
其他支出	10,009,437	8.97	9,274,949	8.60	734,488	7.92
本期賸餘(短絀)	-1,007,129	-0.90	1,849,338	1.72	-2,856,467	-154.46
期初淨資產	370,253,275	331.77	360,114,616	334.02	10,138,659	2.82
解繳公庫						
淨資產調整數	-283,378				-283,378	
期末淨資產	368,962,768	330.61	361,963,954	335.73	6,998,814	1.93

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—桃園市桃園區快樂國民小學

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)	-1,007,129
8002 調整非現金項目	6,838,630
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,831,501
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	-295,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-295,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,496,394
8404 減少短期債務及其他負債	-1,594,510
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-98,116
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,438,385
87 期初現金及約當現金	24,644,012
88 期末現金及約當現金	30,082,397

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—桃園市桃園區快樂國民小學

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	109,057,648	2,541,353	111,599,001	收入
財產收入	208,175	2,541,353	2,749,528	財產收益
政府撥入收入	108,503,357		108,503,357	政府撥入收入
規費收入	233,400		233,400	規費收入
其他收入	112,716		112,716	其他收入
基金用途	103,510,538	9,095,592	112,606,130	支出
用人費用	89,805,643		89,805,643	人事支出
服務費用	2,878,741	495,717	3,374,458	業務支出
材料及用品費	469,908	-469,908		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	25,809	-25,809		
捐助、補助與獎助	26,000		26,000	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	295,000	-295,000		
其他	10,009,437	9,377,458	9,377,458	折舊、折耗及攤銷
其他	10,009,437		10,009,437	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,547,110	-6,554,239	-1,007,129	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,876,033	358,377,242	370,253,275	期初淨資產
解繳公庫		-283,378	-283,378	解繳公庫
期末基金餘額	17,423,143	351,539,625	368,962,768	淨資產調整數 期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數2,541,353元，係房屋及建築、雜項設備等固定資產增加。(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495,717元，係預算項目之「材料及用品費」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13,134元，係機械及設備與雜項設備等固定資產交易損失。
4. 調整數295,000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9,377,458元，係固定資產及無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數358,377,242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。
7. 調整數283,378元，係財產無償移出移入及資產重估增值減值之情形。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區快樂國民小學
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			13,641,194
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	13,641,194

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：

會計室主任 李淑勤

基金主持人：

技 術 長 官 汪 佳 旺