

冊 號：16-65

機關代號：20805

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 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

桃園市龜山區文青國民中小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市龜山區文青國民中小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區文青國民中小學
113 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 6 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	
壹、主要表	
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－桃園市龜山區文青國民中小學

總 說 明

中 華 民 國 113 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 1,382 萬 5,000 元，決算數 1,726 萬 7,824 元。

112 學年度下學期，預定招收 4 班，實際招收 4 班，預計學生人數 116 人，實際學生人數 126 人。

113 學年度上學期，預定招收 10 班，實際招收 10 班，預計學生人數 320 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童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 40 萬元，決算數 500 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 2,062 萬 475 元，較預算數 1,422 萬 5,000 元，增加 639 萬 5,475 元，計增 44.96%。

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 7,003 元，較預算數 1,000 元，增加 3 萬 6,003 元，計增 3600.30%。

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 2,037 萬 3,472 元，較預算數 1,422 萬 4,000 元，增加 614 萬 9,472 元，計增 43.23%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區文青國民中小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

主要係因：扣抵 112 年用人費用結餘。

3. 政府其他撥入收入：決算數 21 萬元，較預算數 0 元，增加 21 萬元。
主要係因：教育部補助國民小學充實行政人力，未編列預算，以教育部部款支應。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1,726 萬 8,324 元，較預算數 1,422 萬 5,000 元，增加 304 萬 3,324 元，計增 21.39%。

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 1,726 萬 7,824 元，較預算數 1,382 萬 5,000 元，增加 344 萬 2,824 元，計增 24.90%。
主要係因：用人費用結餘及服務費用等擲節開支。
2. 建築及設備計畫：決算數 500 元，較預算數 40 萬元，減少 39 萬 9,500 元，計減 99.88%。
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 335 萬 2,151 元，較預算 0 元，增加賸餘數 335 萬 2,151 元。

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流入 1,857 萬 6,468 元。
(二) 投資活動之淨現金流出 500 元。
(三) 籌資活動之淨現金流入 129 萬 4,000 元。
(四) 本年度現金及約當現金之淨增 1,986 萬 9,968 元。
(五) 期初現金及約當現金 0 元。
(六) 期末現金及約當現金 1,986 萬 9,968 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	20,564,882	0	0.00
固定資產	13,838,941	0	0.00
無形資產	220,917	0	0.00

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區文青國民中小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

其他資產	0	0	0.00
流動負債	15,918,731	0	0.00
其他負債	1,294,000	0	0.00
淨資產	17,412,009	0	0.00

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 1,986 萬 9,968 元，其中 307 萬 1,124 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。

(三)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(113.12.25 第 1130367686 號函)，核准 113 年度正式編制員額及部款員額用人費用不足額(合約僱代理護理師等薪津)，金額 606 萬 755 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立文青國民中小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 113 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	14,225,000	100.00	20,620,475	100.00	6,395,475	44.96		
45 財產收入	1,000	0.01	37,003	0.18	36,003	3,600.30		
454 利息收入	1,000	0.01	37,003	0.18	36,003	3,600.30		
46 政府撥入收入	14,224,000	99.99	20,583,472	99.82	6,359,472	44.71		
462 公庫撥款收入	14,224,000	99.99	20,373,472	98.80	6,149,472	43.23		
46Y 政府其他撥入收入			210,000	1.02	210,000			
5 基金用途	14,225,000	100.00	17,268,324	83.74	3,043,324	21.39		
53 國民教育計畫	13,825,000	97.19	17,267,824	83.74	3,442,824	24.90		
5M 建築及設備計畫	400,000	2.81	500	0.00	-399,500	-99.88		
購建固定資產	400,000	2.81	500	0.00	-399,500	-99.88		
本期賸餘(短絀)			3,352,151		3,352,151	0.00		
期初基金餘額								
解繳公庫								
期末基金餘額			3,352,151		3,352,151	0.00		

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文青國民中小學

基金來源明細表

中華民國 113 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	14,225,000	20,620,475	6,395,475	44.96	
45 財產收入	1,000	37,003	36,003	3,600.30	
454 利息收入	1,000	37,003	36,003	3,600.30	保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	14,224,000	20,583,472	6,359,472	44.71	
462 公庫撥款收入	14,224,000	20,373,472	6,149,472	43.23	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)撥入收入。
46Y 政府其他撥入收入		210,000	210,000	0.00	教育部補助國民小學充實行政人力用人費用撥入收入。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文青國民中小學
基金用途明細表

中華民國 113 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	14,225,000	17,268,324	3,043,324	21.39	
53 國民教育計畫	13,825,000	17,267,824	3,442,824	24.90	
1 用人費用	10,020,000	14,537,851	4,517,851	45.09	
11 正式員額薪資	6,948,000	10,321,028	3,373,028	48.55	覈實支出。
12 聘僱及兼職人員薪資	43,000	70,794	27,794	64.64	覈實支出。
13 加(夜)班費	266,000	166,000	-100,000	-37.59	撙節支出。
15 獎金	1,471,000	1,445,269	-25,731	-1.75	
16 退休及卹償金	600,000	1,158,258	558,258	93.04	覈實支出。
18 福利費	692,000	1,376,502	684,502	98.92	覈實支出。
2 服務費用	1,809,000	1,169,367	-639,633	-35.36	
21 水電費	132,000	142,339	10,339	7.83	
22 郵電費	112,000	29,663	-82,337	-73.52	撙節支出。
23 旅運費	46,000	21,250	-24,750	-53.80	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	55,000	51,078	-3,922	-7.13	
25 修理保養及保固費	338,000	48,227	-289,773	-85.73	撙節支出。
26 保險費	3,000	4,877	1,877	62.57	覈實支出。
27 一般服務費	977,000	765,783	-211,217	-21.62	一般服務費撙節支出。計時與計件人員編列校園安全維護警衛1人，預算金額455,000元，決算金額619,168元，覈實支出。
28 專業服務費	74,000	34,150	-39,850	-53.85	撙節支出。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	369,000	246,635	-122,365	-33.16	
31 使用材料費		234	234		覈實支出。
32 用品消耗	369,000	246,401	-122,599	-33.22	撙節支出。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	1,000	-4,000	-80.00	
71 會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	4,000		-4,000	-100.00	撙節支出。
9 其他	1,622,000	1,312,971	-309,029	-19.05	
91 其他支出	1,622,000	1,312,971	-309,029	-19.05	撙節支出。
5M 建築及設備計畫	400,000	500	-399,500	-99.88	
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	400,000	500	-399,500	-99.88	
51 購建固定資產	400,000	500	-399,500	-99.88	撙節支出。

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	1,584,648		400,000	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備	739,319		150,000	
交通及運輸設備	26,863		100,000	
雜項設備	722,870		150,000	
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	95,596			
發展中之無形資產				
其他				

註： 1.(1)機械及設備：增加數-購置雷射切割機及空氣淨化機等3,411,600元。
 (2)交通及運輸設備：增加數-資訊服務顯示板等380,500元。
 (3)雜項設備：增加數-購置淨水系統及消毒櫃等9,797,071元。
 (4)電腦軟體：增加數-購置傷病e化系統1套149,500元。減少數-年底軟體攤銷提列，共24,179元。
 2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

—桃園市立文青國民中小學

產明細表

113 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		
13,738,671		24,179	1,239,282	14,059,858
3,411,600			496,179	3,654,740
380,500			38,811	368,552
9,797,071			704,292	9,815,649
149,500		24,179		220,917

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市立文青國民中小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國113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		150,000			150,000		-150,000	
機械及設備		150,000			150,000		-150,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000			100,000		-100,000	
交通及運輸設備		100,000			100,000		-100,000	
購建中固定資產								
雜項設備		150,000			150,000	500	-149,500	
雜項設備		150,000			150,000	500	-149,500	
購建中固定資產								
合 計		400,000			400,000	500	-399,500	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文青國民中小學
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113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	14,059,858	14,059,858		
機械及設備	3,654,740	3,654,740		
交通及運輸設備	368,552	368,552		
雜項設備	9,815,649	9,815,649		
電腦軟體	220,917	220,917		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文青國民中小學

員工人數彙計表

中華民國 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	10	20	10	
職員	10	19	9	本校普通班增加6班，增加教師9人。
約僱人員	0	1	1	充實行政人力1人，以教育部部款、教育局市款支應者共計1人。
合 計	10	20	10	

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1人，實際進用校園安全警衛2人與清潔人員1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文青國民中小學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	6,948,000		266,000		1,471,000	600,000		692,000		9,977,000	43,000	10,020,000
正式人員	6,948,000		266,000		1,471,000	600,000		692,000		9,977,000		9,977,000
兼任人員											43,000	43,000
合計	6,948,000		266,000		1,471,000	600,000		692,000		9,977,000	43,000	10,020,000

- 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護警衛1人，預算金額455,000元，決算金額619,168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，本年度預算編列10人，計596,000元，執行結果決算8人，計667,305元。
- (2)年終工作獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百十二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，本年度預算編列10人，計875,000元，執行結果決算12人，計777,964元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文青國民中小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	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
10.321.028		166,000		1,445,269	1,158,258		1,376,502		14,467,057	70,794	14,537,851
10.321.028		166,000		1,445,269	1,158,258		1,376,502		14,467,057		14,467,057
										70,794	70,794
10.321.028		166,000		1,445,269	1,158,258		1,376,502		14,467,057	70,794	14,537,851

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文青國民中小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國113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—桃園市立文青國民中小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 113 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			14,225,000		17,268,324		3,043,324 21.39	
國民教育計畫			13,825,000		17,267,824		3,442,824 24.90	因人事費超支併決算所致。
建築及設備計畫			400,000		500		-399,500 -99.88	因覈實支付。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文青國民中小學

各項費用彙計表

中華民國113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	10,020,000	14,537,851	4,517,851	45.09
11 正式員額薪資	6,948,000	10,321,028	3,373,028	48.55
12 聘僱及兼職人員薪資	43,000	70,794	27,794	64.64
13 加(夜)班費	266,000	166,000	-100,000	-37.59
15 獎金	1,471,000	1,445,269	-25,731	-1.75
16 退休及卹償金	600,000	1,158,258	558,258	93.04
18 福利費	692,000	1,376,502	684,502	98.92
2 服務費用	1,809,000	1,169,367	-639,633	-35.36
21 水電費	132,000	142,339	10,339	7.83
22 郵電費	112,000	29,663	-82,337	-73.52
23 旅運費	46,000	21,250	-24,750	-53.80
24 印刷裝訂與廣告費	55,000	51,078	-3,922	-7.13
25 修理保養及保固費	338,000	48,227	-289,773	-85.73
26 保險費	3,000	4,877	1,877	62.57
27 一般服務費	977,000	765,783	-211,217	-21.62
28 專業服務費	74,000	34,150	-39,850	-53.85
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	369,000	246,635	-122,365	-33.16
31 使用材料費	0	234	234	0.00
32 用品消耗	369,000	246,401	-122,599	-33.22
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	400,000	500	-399,500	-99.88
51 購建固定資產	400,000	500	-399,500	-99.88
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	1,000	-4,000	-80.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	4,000	0	-4,000	-100.00
9 其他	1,622,000	1,312,971	-309,029	-19.05
91 其他支出	1,622,000	1,312,971	-309,029	-19.05
合 計	14,225,000	17,268,324	3,043,324	21.39

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文青國民中小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 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	490,000	637,668	147,668	30.14	
27D 計時與計件人員酬金	455,000	619,168	164,168	36.08	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	35,000	18,500	-16,500	-47.14	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文青國民中小學
平衡表

中華民國113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	34,624,740	100.00	0	100.00	34,624,740	0.00	負債	17,212,731	49.71	0	0.00	17,212,731	0.00
流動資產	20,564,882	59.39	0	0.00	20,564,882	0.00	流動負債	15,918,731	45.98	0	0.00	15,918,731	0.00
現金	19,869,968	57.39	0	0.00	19,869,968	0.00	應付款項	15,918,731	45.98	0	0.00	15,918,731	0.00
銀行存款	19,869,968	57.39	0	0.00	19,869,968	0.00	應付代收款	15,918,731	45.98	0	0.00	15,918,731	0.00
預付款項	694,914	2.01	0	0.00	694,914	0.00	其他負債	1,294,000	3.74	0	0.00	1,294,000	0.00
預付費用	694,914	2.01	0	0.00	694,914	0.00	什項負債	1,294,000	3.74	0	0.00	1,294,000	0.00
固定資產	13,838,941	39.97	0	0.00	13,838,941	0.00	存入保證金	1,294,000	3.74	0	0.00	1,294,000	0.00
機械及設備	3,654,740	10.56	0	0.00	3,654,740	0.00	淨資產	17,412,009	50.29	0	0.00	17,412,009	0.00
機械及設備	4,150,919	11.99	0	0.00	4,150,919	0.00	淨資產	17,412,009	50.29	0	0.00	17,412,009	0.00
累計折舊-機械及設備	-496,179	-1.43	0	0.00	-496,179	0.00	淨資產	17,412,009	50.29	0	0.00	17,412,009	0.00
交通及運輸設備	368,552	1.06	0	0.00	368,552	0.00	累積餘額	17,412,009	50.29	0	0.00	17,412,009	0.00
交通及運輸設備	407,363	1.18	0	0.00	407,363	0.00							
累計折舊-交通及運輸設備	-38,811	-0.11	0	0.00	-38,811	0.00							
雜項設備	9,815,649	28.35	0	0.00	9,815,649	0.00							
雜項設備	10,519,941	30.38	0	0.00	10,519,941	0.00							
累計折舊-雜項設備	-704,292	-2.03	0	0.00	-704,292	0.00							
無形資產	220,917	0.64	0	0.00	220,917	0.00							
無形資產	220,917	0.64	0	0.00	220,917	0.00							
電腦軟體	220,917	0.64	0	0.00	220,917	0.00							
合計：	34,624,740	100.00	0	0.00	34,624,740	0.00	合計：	34,624,740	100.00	0	100.00	34,624,740	0.00

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—桃園市立文青國民中小學
收入支出表
 中華民國113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	34,358,646	100.00			34,358,646	
財產收益	13,775,174	40.09			13,775,174	
財產孳息收入	37,003	0.11			37,003	
其他財產收入	13,738,171	39.98			13,738,171	
政府撥入收入	20,583,472	59.91			20,583,472	
公庫撥款收入	20,373,472	59.30			20,373,472	
政府其他撥入收入	210,000	0.61			210,000	
支出	18,531,285	53.93			18,531,285	
人事支出	14,537,851	42.31			14,537,851	
人事支出	14,537,851	42.31			14,537,851	
業務支出	1,417,002	4.12			1,417,002	
業務支出	1,417,002	4.12			1,417,002	
折舊、折耗及攤銷	1,263,461	3.68			1,263,461	
固定資產折舊	1,239,282	3.61			1,239,282	
無形資產攤銷	24,179	0.07			24,179	
其他支出	1,312,971	3.82			1,312,971	
其他支出	1,312,971	3.82			1,312,971	
本期賸餘（短絀）	15,827,361	46.07			15,827,361	
期初淨資產	1,584,648	4.61			1,584,648	
解繳公庫						
期末淨資產	17,412,009	50.68			17,412,009	

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市立文青國民中小學
現金流量表
 中華民國113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)	15,827,361
8002 調整非現金項目	2,749,107
81 業務活動之淨現金流入(流出)	18,576,468
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	-500
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-500
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	6,290,234
8404 減少短期債務及其他負債	-4,996,234
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,294,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	19,869,968
87 期初現金及約當現金	
88 期末現金及約當現金	19,869,968

註: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—桃園市立文青國民中小學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 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	20,620,475	13,738,171	34,358,646	收入
財產收入	37,003	13,738,171	13,775,174	財產收益
政府撥入收入	20,583,472		20,583,472	政府撥入收入
基金用途	17,268,324	1,262,961	18,531,285	支出
用人費用	14,537,851		14,537,851	人事支出
服務費用	1,169,367	247,635	1,417,002	業務支出
材料及用品費	246,635	-246,635		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	500	-500		
		1,263,461	1,263,461	折舊、折耗及攤銷
其他	1,312,971		1,312,971	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,352,151	12,475,210	15,827,361	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	0	1,584,648	1,584,648	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	3,352,151	14,059,858	17,412,009	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數13,738,171元，係土地、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247,635元，係預算科目之「材料及用品費」等重分類為會計科目之「業務支出」。

3. 調整數500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。

4. 調整數1,263,461元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

5. 調整數1,584,648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—桃園市立文青國民中小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計 53 國民教育計畫	桃園市政府113年12月25日府主基字 第1130367686號	113.12.25	6,060,755 6,060,755

備註：

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		