

冊 號：16-65

機關代號：20805

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
桃園市立文青國民中小學
附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

桃園市立文青國民中小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立文青國民中小學
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 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	
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－桃園市立文青國民中小學

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 2,215 萬 2,000 元，決算數 3,376 萬 3,295 元。

113 學年度下學期，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 314 人。

114 學年度上學期，預定招收 16 班，實際招收 16 班，預計學生人數 508 人，實際學生人數 505 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 24 萬元，決算數 8 萬 6,430 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 3,463 萬 2,378 元，較預算數 2,239 萬 2,000 元，增加 1,224 萬 378 元，計增 54.66%。

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 6,761 元，較預算數 3,000 元，增加 3,761 元，計增 125.37%。

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 3,378 萬 4,370 元，較預算數 2,238 萬 9,000 元，增加 1,139 萬 5,370 元，計增 50.90%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立文青國民中小學

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

主要係因：撥補 114 年用人費用不足款。

3. 政府其他撥入收入：決算數 74 萬 3,290 元，較預算數 0 元，增加 74 萬 3,290 元。

主要係因：充實行政人力人員未編列預算，以教育部部款支應。

4. 使用規費收入：決算數 2,200 元，較預算數 0 元，增加 2,200 元。

主要係因：場地開放收入超收。

5. 雜項收入：決算數 9 萬 5,757 元，較預算數 0 元，增加 9 萬 5,757 元。

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 3,384 萬 9,725 元，較預算數 2,239 萬 2,000 元，增加 1,145 萬 7,725 元，計增 51.17%。

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 3,376 萬 3,295 元，較預算數 2,215 萬 2,000 元，增加 1,161 萬 1,295 元，計增 52.42%。

主要係因：用人費用超支併決算。

2. 建築及設備計畫：

- (1) 決算數 8 萬 6,430 元，較法定預算數 24 萬元，減少 15 萬 3,570 元，計減 63.99%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

- (2) 決算數 8 萬 6,430 元，較可用預算數 24 萬元，減少 15 萬 3,570 元，計減 63.99%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘數 78 萬 2,653 元，較預算增加賸餘數 78 萬 2,653 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 985 萬 5,348 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 8 萬 6,430 元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 12 萬 2,000 元。

(四) 現金及約當現金之淨增 964 萬 6,918 元。

(五) 期初現金及約當現金 1,986 萬 9,968 元。

(六) 期末現金及約當現金 2,951 萬 6,886 元。

四、資產負債情況：

單位：新台幣元

桃園市地方教育發展基金－桃園市立文青國民中小學

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

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	29,956,157	20,564,882	45.67
固定資產	15,633,474	13,838,941	12.97
無形資產	172,071	220,917	-22.11
流動負債	24,649,353	15,918,731	54.84
其他負債	1,172,000	1,294,000	-9.43
淨資產	19,940,349	17,412,009	14.52

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 2,951 萬 6,886 元，其中 312 萬 5,447 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。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 1,357 萬 5,794 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 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	22,392,000	100.00	34,632,378	100.00	12,240,378	54.66	20,620,475	100.00
45 財產收入	3,000	0.01	6,761	0.02	3,761	125.37	37,003	0.18
454利息收入	3,000	0.01	6,761	0.02	3,761	125.37	37,003	0.18
46 政府撥入收入	22,389,000	99.99	34,527,660	99.70	12,138,660	54.22	20,583,472	99.82
462公庫撥款收入	22,389,000	99.99	33,784,370	97.55	11,395,370	50.90	20,373,472	98.80
46Y政府其他撥入收入			743,290	2.15	743,290		210,000	1.02
47規費收入			2,200	0.01	2,200	0.00		
473使用規費收入			2,200	0.01	2,200			
4Y 其他收入			95,757	0.28	95,757	0.00		
4YY雜項收入			95,757	0.28	95,757			
5 基金用途	22,392,000	100.00	33,849,725	97.74	11,457,725	51.17	17,268,324	83.74
53 國民教育計畫	22,152,000	98.93	33,763,295	97.49	11,611,295	52.42	17,267,824	83.74
5M 建築及設備計畫	240,000	1.07	86,430	0.25	-153,570	-63.99	500	0.00
購建固定資產	240,000	1.07	86,430	0.25	-153,570	-63.99	500	0.00
本期賸餘 (短絀)			782,653		782,653	0.00	3,352,151	
期初基金餘額			3,352,151		3,352,151	0.00		
解繳公庫								
期末基金餘額			4,134,804		4,134,804	0.00	3,352,151	

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 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	22,392,000	34,632,378	12,240,378	54.66	
45 財產收入	3,000	6,761	3,761	125.37	
454 利息收入	3,000	6,761	3,761	125.37	保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	22,389,000	34,527,660	12,138,660	54.22	
462 公庫撥款收入	22,389,000	33,784,370	11,395,370	50.90	撥補114年用人費用不足款。
46Y 政府其他撥入收入		743,290	743,290	0.00	充實行政人力人員未編列預算，以教育部部款支應。
47 規費收入		2,200	2,200	0.00	
473 使用規費收入		2,200	2,200	0.00	場地開放收入超收。
4Y 其他收入		95,757	95,757	0.00	
4YY 雜項收入		95,757	95,757	0.00	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—桃園市立文青國民中小學

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	22,392,000	33,849,725	11,457,725	51.17	
53 國民教育計畫	22,152,000	33,763,295	11,611,295	52.42	
1 用人費用	15,595,000	28,249,625	12,654,625	81.15	
11 正式員額薪資	11,604,000	19,323,167	7,719,167	66.52	覈實支付。
12 聘僱及兼職人員薪資	101,000	866,983	765,983	758.40	覈實支付。
13 加(夜)班費	220,000	267,728	47,728	21.69	覈實支付。
15 獎金	2,133,000	3,324,712	1,191,712	55.87	覈實支付。
16 退休及卹償金	750,000	2,150,455	1,400,455	186.73	覈實支付。
18 福利費	787,000	2,316,580	1,529,580	194.36	覈實支付。
2 服務費用	2,320,000	1,884,166	-435,834	-18.79	
21 水電費	421,000	394,425	-26,575	-6.31	
22 郵電費	252,000	57,874	-194,126	-77.03	撙節支用。
23 旅運費	46,000	16,842	-29,158	-63.39	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	55,000	187,905	132,905	241.65	覈實支付。
25 修理保養及保固費	369,000	112,011	-256,989	-69.64	撙節支用。
26 保險費	6,000		-6,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,013,000	977,596	-35,404	-3.49	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛1人，預算金額475,000元，決算金額839,164元，係覈實支付。
28 專業服務費	86,000	65,513	-20,487	-23.82	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	459,000	343,636	-115,364	-25.13	
31 使用材料費		67	67		覈實支付。
32 用品消耗	459,000	343,569	-115,431	-25.15	撙節支用。
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	撙節支用。
9 其他	3,773,000	3,284,868	-488,132	-12.94	
91 其他支出	3,773,000	3,284,868	-488,132	-12.94	
5M 建築及設備計畫	240,000	86,430	-153,570	-63.99	
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	240,000	86,430	-153,570	-63.99	
51 購建固定資產	240,000	86,430	-153,570	-63.99	撙節支用。

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	15,299,140	1,239,282	240,000
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	4,150,919	496,179	80,000
交通及運輸設備	407,363	38,811	60,000
雜項設備	10,519,941	704,292	100,000
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	220,917		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.機械及設備:增加數-購置無線網路基地台、網路交換器、燈座、筆記型電腦、碎紙機、不斷電系統等共計2,073,048元，減少數-報廢護貝機、個人電腦等共計192,743元。
2.交通及運輸設備:增加數-購置監視器、監視系統、數位看板等共計145,275元，減少數-報廢顯示器等共計80,000元。
3.雜項設備:增加數-購置熱膠裝訂器、飲水機、遮陽棚、遮雨棚、冰箱、物品架、圖書、製冰機、電子黑板等共計3,456,475元，減少數-報廢冰箱、展示牌等共計10,198元。
4.電腦軟體：減少數-年底軟體攤銷提列48,846元。

一桃園市立文青國民中小學

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		
5,674,798	19,000	331,787	3,597,324	15,805,545
2,073,048		192,743	1,121,450	4,413,595
145,275		80,000	12,529	421,298
3,456,475		10,198	2,463,345	10,798,581
	19,000	48,846		172,071

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		80,000			80,000	5,430	-74,570	
機械及設備		80,000			80,000	5,430	-74,570	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		60,000			60,000		-60,000	
交通及運輸設備		60,000			60,000		-60,000	
購建中固定資產								
雜項設備		100,000			100,000	81,000	-19,000	
雜項設備		100,000			100,000	81,000	-19,000	
購建中固定資產								
合 計		240,000			240,000	86,430	-153,570	

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	15,805,545	15,805,545		
機械及設備	4,413,595	4,413,595		
交通及運輸設備	421,298	421,298		
雜項設備	10,798,581	10,798,581		
電腦軟體	172,071	172,071		

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 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	19	33	14	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1人。另114學年度普通班增加6班、特教班增加1班，教師增加12人。
職員	19	32	13	
約僱人員	0	1	1	
合 計	19	33	14	

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 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	11,604,000		220,000		2,133,000	750,000		787,000		15,494,000	101,000	15,595,000
正式人員	11,604,000		220,000		2,133,000	750,000		787,000		15,494,000		15,494,000
聘僱人員											101,000	101,000
兼任人員											101,000	101,000
合 計	11,604,000		220,000		2,133,000	750,000		787,000		15,494,000	101,000	15,595,000

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛1人，預算金額475,000元，決算金額839,164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19人，計492,000元，執行結果決算17人，計1,537,310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19人，計1,631,000元，執行結果決算21人，計1,787,402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，114年度預算編列1人，計10,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文青國民中小學

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
19,323,167	585,078	267,728		3,324,712	2,150,455		2,316,580		27,967,720	281,905	28,249,625
19,323,167		267,728		3,276,635	2,150,455		2,316,580		27,334,565		27,334,565
	585,078			48,077					633,155		633,155
										281,905	281,905
19,323,167	585,078	267,728		3,324,712	2,150,455		2,316,580		27,967,720	281,905	28,249,625

3.本校教育部部款~充實行政人力人員未編列預算，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。

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 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			22,392,000		33,849,725		11,457,725	51.17	
國民教育計畫			22,152,000		33,763,295		11,611,295	52.42	用人費用超支併決算。
建築及設備計畫			240,000		86,430		-153,570	-63.99	擲節支用。

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	15,595,000	28,249,625	12,654,625	81.15
11 正式員額薪資	11,604,000	19,323,167	7,719,167	66.52
12 聘僱及兼職人員薪資	101,000	866,983	765,983	758.40
13 加(夜)班費	220,000	267,728	47,728	21.69
15 獎金	2,133,000	3,324,712	1,191,712	55.87
16 退休及卹償金	750,000	2,150,455	1,400,455	186.73
18 福利費	787,000	2,316,580	1,529,580	194.36
2 服務費用	2,320,000	1,884,166	-435,834	-18.79
21 水電費	421,000	394,425	-26,575	-6.31
22 郵電費	252,000	57,874	-194,126	-77.03
23 旅運費	46,000	16,842	-29,158	-63.39
24 印刷裝訂與廣告費	55,000	187,905	132,905	241.65
25 修理保養及保固費	369,000	112,011	-256,989	-69.64
26 保險費	6,000	0	-6,000	-100.00
27 一般服務費	1,013,000	977,596	-35,404	-3.49
28 專業服務費	86,000	65,513	-20,487	-23.82
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	459,000	343,636	-115,364	-25.13
31 使用材料費	0	67	67	0.00
32 用品消耗	459,000	343,569	-115,431	-25.15
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	240,000	86,430	-153,570	-63.99
51 購建固定資產	240,000	86,430	-153,570	-63.99
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	3,773,000	3,284,868	-488,132	-12.94
91 其他支出	3,773,000	3,284,868	-488,132	-12.94
合 計	22,392,000	33,849,725	11,457,725	51.17

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 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	510,000	852,664	342,664	67.19	
27D 計時與計件人員酬金	475,000	839,164	364,164	76.67	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	35,000	13,500	-21,500	-61.43	

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	45,761,702	100.00	34,624,740	100.00	11,136,962	32.16	負債	25,821,353	56.43	17,212,731	49.71	8,608,622	50.01
流動資產	29,956,157	65.46	20,564,882	59.39	9,391,275	45.67	流動負債	24,649,353	53.86	15,918,731	45.98	8,730,622	54.84
現金	29,516,886	64.50	19,869,968	57.39	9,646,918	48.55	應付款項	24,649,353	53.86	15,918,731	45.98	8,730,622	54.84
銀行存款	29,516,886	64.50	19,869,968	57.39	9,646,918	48.55	應付代收款	24,649,353	53.86	15,918,731	45.98	8,730,622	54.84
預付款項	439,271	0.96	694,914	2.01	-255,643	-36.79	其他負債	1,172,000	2.56	1,294,000	3.74	-122,000	-9.43
預付費用	439,271	0.96	694,914	2.01	-255,643	-36.79	什項負債	1,172,000	2.56	1,294,000	3.74	-122,000	-9.43
固定資產	15,633,474	34.16	13,838,941	39.97	1,794,533	12.97	存入保證金	1,172,000	2.56	1,294,000	3.74	-122,000	-9.43
機械及設備	4,413,595	9.64	3,654,740	10.56	758,855	20.76	淨資產	19,940,349	43.57	17,412,009	50.29	2,528,340	14.52
機械及設備	6,031,224	13.18	4,150,919	11.99	1,880,305	45.30	淨資產	19,940,349	43.57	17,412,009	50.29	2,528,340	14.52
累計折舊-機械及設備	-1,617,629	-3.53	-496,179	-1.43	-1,121,450	226.02	淨資產	19,940,349	43.57	17,412,009	50.29	2,528,340	14.52
交通及運輸設備	421,298	0.92	368,552	1.06	52,746	14.31	累積餘額	19,940,349	43.57	17,412,009	50.29	2,528,340	14.52
交通及運輸設備	472,638	1.03	407,363	1.18	65,275	16.02							
累計折舊-交通及運輸設備	-51,340	-0.11	-38,811	-0.11	-12,529	32.28							
雜項設備	10,798,581	23.60	9,815,649	28.35	982,932	10.01							
雜項設備	13,966,218	30.52	10,519,941	30.38	3,446,277	32.76							
累計折舊-雜項設備	-3,167,637	-6.92	-704,292	-2.03	-2,463,345	349.76							
無形資產	172,071	0.38	220,917	0.64	-48,846	-22.11							
無形資產	172,071	0.38	220,917	0.64	-48,846	-22.11							
電腦軟體	172,071	0.38	220,917	0.64	-48,846	-22.11							
合計：	45,761,702	100.00	34,624,740	100.00	11,136,962	32.16	合計：	45,761,702	100.00	34,624,740	100.00	11,136,962	32.16

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 無經營珍貴動產、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	40,220,746	100.00	34,358,646	100.00	5,862,100	17.06
財產收益	5,595,129	13.91	13,775,174	40.09	-8,180,045	-59.38
財產孳息收入	6,761	0.02	37,003	0.11	-30,242	-81.73
其他財產收入	5,588,368	13.89	13,738,171	39.98	-8,149,803	-59.32
政府撥入收入	34,527,660	85.85	20,583,472	59.91	13,944,188	67.74
公庫撥款收入	33,784,370	84.00	20,373,472	59.30	13,410,898	65.83
政府其他撥入收入	743,290	1.85	210,000	0.61	533,290	253.95
規費收入	2,200	0.01	0	0.00	2,200	0.00
使用規費收入	2,200	0.01	0	0.00	2,200	0.00
其他收入	95,757	0.24	0	0.00	95,757	0.00
雜項收入	95,757	0.24	0	0.00	95,757	0.00
支出	37,692,406	93.71	18,531,285	53.93	19,161,121	103.40
人事支出	28,249,625	70.24	14,537,851	42.31	13,711,774	94.32
人事支出	28,249,625	70.24	14,537,851	42.31	13,711,774	94.32
業務支出	2,228,802	5.54	1,417,002	4.12	811,800	57.29
業務支出	2,228,802	5.54	1,417,002	4.12	811,800	57.29
財產損失	3,026	0.01	0	0.00	3,026	0.00
財產交易損失	3,026	0.01	0	0.00	3,026	0.00
折舊、折耗及攤銷	3,926,085	9.76	1,263,461	3.68	2,662,624	210.74
固定資產折舊	3,877,239	9.64	1,239,282	3.61	2,637,957	212.86
無形資產攤銷	48,846	0.12	24,179	0.07	24,667	102.02
其他支出	3,284,868	8.17	1,312,971	3.82	1,971,897	150.19
其他支出	3,284,868	8.17	1,312,971	3.82	1,971,897	150.19
本期賸餘(短絀)	2,528,340	6.29	15,827,361	46.07	-13,299,021	-84.03
期初淨資產	17,412,009	43.29	1,584,648	4.61	15,827,361	998.79
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	19,940,349	49.58	17,412,009	50.68	2,528,340	14.52

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—桃園市立文青國民中小學

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)	2,528,340
8002 調整非現金項目	7,327,008
81 業務活動之淨現金流入(流出)	9,855,348
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	-86,430
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-86,430
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,135,251
8404 減少短期債務及其他負債	-5,257,251
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-122,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	9,646,918
87 期初現金及約當現金	19,869,968
88 期末現金及約當現金	29,516,886

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—桃園市立文青國民中小學

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	34,632,378	5,588,368	40,220,746	收入
財產收入	6,761	5,588,368	5,595,129	財產收益
政府撥入收入	34,527,660		34,527,660	政府撥入收入
規費收入	2,200		2,200	規費收入
其他收入	95,757		95,757	其他收入
基金用途	33,849,725	3,842,681	37,692,406	支出
用人費用	28,249,625		28,249,625	人事支出
服務費用	1,884,166	344,636	2,228,802	業務支出
材料及用品費	343,636	-343,636		
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及營舍與設施工程支出	86,430	-86,430		
其他	3,284,868		3,284,868	其他支出
其他		3,026	3,026	財產損失
其他		3,926,085	3,926,085	折舊、折耗及攤銷
其他				其他支出
本期賸餘(短絀)	782,653	1,745,687	2,528,340	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,352,151	14,059,858	17,412,009	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數				淨資產調整數
期末基金餘額	4,134,804	15,805,545	19,940,349	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數5,588,368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344,636元，係預算科目之「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3,026元，係機械及設備及雜項設備等固定資產財產交易損失。

4. 調整數86,430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3,926,085元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數14,059,858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 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			13,575,794
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	13,575,794

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：

兼任會計 廖淑慧

基金主持人：

張綾峰
青島文登區
萬福中學
校長