

冊 號：16-107

機關代號：30209

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

桃園市中壢區青埔國民小學

附屬單位決算之分決算



(非營業部分)

桃園市中壢區青埔國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區青埔國民小學

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 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－桃園市中壢區青埔國民小學

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 億 5,739 萬 8,000 元，決算數 1 億 7,902 萬 3,854 元。

112 學年度下學期，預定招收 64 班，實際招收 64 班，預計學生人數 1,870 人，實際學生人數 1,875 人。

113 學年度上學期，預定招收 66 班，實際招收 66 班，預計學生人數 1,993 人，實際學生人數 1,924 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 80 萬元，決算數 70 萬 1,425 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 7,967 萬 9,709 元，較預算數 1 億 5,577 萬 8,000 元，增加 2,390 萬 1,709 元，計增 15.34%。

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 35 萬 3,096 元，較預算數 6,000 元，增加 34 萬 7,096 元，計增 5784.93%。
主要係因：保管款及零用金專戶等利息收入超收。
2. 公庫撥款收入：決算數 1 億 7,248 萬 2,902 元，較預算數 1 億 5,333 萬 6,000 元，增加 1,914 萬 6,902 元，計增 12.49%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區青埔國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

主要係因：用人費用超支併決算。

3. 政府其他撥入收入：決算數 353 萬 3,936 元，較預算數 0 元，增加 353 萬 3,936 元。

主要係因：專任輔導教師人員 2 人及增置餘額代理教師人員 2 人及教保員 4 人，以教育部部款支應。

4. 學雜費收入：決算數 126 萬 7,488 元，較預算數 242 萬 1,000 元，減少 115 萬 3,512 元，計減 47.65%。

主要係因：附設幼兒園學費收入短收。

5. 雜項收入：決算數 204 萬 2,287 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 202 萬 7,287 元，計增 13515.25%。

主要係因：收回以前年度支出等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 7,972 萬 5,279 元，較預算數 1 億 5,819 萬 8,000 元，增加 2,152 萬 7,279 元，計增 13.61%。

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 7,902 萬 3,854 元，較預算數 1 億 5,739 萬 8,000 元，增加 2,162 萬 5,854 元，計增 13.74%。

主要係因：用人費用不足超支併決算。

2. 建築及設備計畫：決算數 70 萬 1,425 元，較預算數 80 萬元，減少 9 萬 8,575 元，計減 12.32%。

主要係因：購置交通及運輸設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘：

本年度決算短絀數 4 萬 5,570 元，較預算短絀數 242 萬元，減少短絀數 237 萬 4,430 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 1,436 萬 1,173 元。

(二)投資活動之淨現金流出 70 萬 1,425 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 92 萬 82 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 1,457 萬 9,830 元。

(五)期初現金及約當現金 4,904 萬 4,612 元。

(六)期末現金及約當現金 6,362 萬 4,442 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區青埔國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 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	66,371,988	51,009,661	30.12
固定資產	755,418,847	741,473,037	1.88
無形資產	470,022	669,287	-29.77
流動負債	51,276,979	36,789,164	39.38
其他負債	1,680,082	760,000	121.06
淨資產	769,303,796	755,602,821	1.81

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 6,362 萬 4,442 元，其中 1,296 萬 6,404 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(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(含約僱代理護理師等薪津)，金額 2,559 萬 3,683 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學

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	155,778,000	100.00	179,679,709	100.00	23,901,709	15.34	152,257,342	100.00
45 財產收入	6,000	0.00	353,096	0.20	347,096	5,784.93	48,661	0.03
454利息收入	6,000	0.00	353,096	0.20	347,096	5,784.93	48,661	0.03
46 政府撥入收入	153,336,000	98.43	176,016,838	97.96	22,680,838	14.79	151,474,918	99.49
462公庫撥款收入	153,336,000	98.43	172,482,902	95.99	19,146,902	12.49	141,408,335	92.87
46Y政府其他撥入收入			3,533,936	1.97	3,533,936		10,066,583	6.61
4S 教學收入	2,421,000	1.55	1,267,488	0.71	-1,153,512	-47.65	246,000	0.16
4S1學雜費收入	2,421,000	1.55	1,267,488	0.71	-1,153,512	-47.65	246,000	0.16
4Y 其他收入	15,000	0.01	2,042,287	1.14	2,027,287	13,515.25	487,763	0.32
4YY雜項收入	15,000	0.01	2,042,287	1.14	2,027,287	13,515.25	487,763	0.32
5 基金用途	158,198,000	101.55	179,725,279	100.03	21,527,279	13.61	158,962,269	104.40
53 國民教育計畫	157,398,000	101.04	179,023,854	99.63	21,625,854	13.74	158,483,387	104.09
5M 建築及設備計畫	800,000	0.51	701,425	0.39	-98,575	-12.32	478,882	0.31
購建固定資產	800,000	0.51	701,425	0.39	-98,575	-12.32	478,882	0.31
本期賸餘 (短絀)	-2,420,000		-45,570		2,374,430	-98.12	-6,704,927	
期初基金餘額	18,733,000		13,460,497		-5,272,503	-28.15	20,165,424	
解繳公庫								
期末基金餘額	16,313,000		13,414,927		-2,898,073	-17.77	13,460,497	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學
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	155,778,000	179,679,709	23,901,709	15.34	
45 財產收入	6,000	353,096	347,096	5,784.93	
454利息收入	6,000	353,096	347,096	5,784.93	利息收入超收。
46 政府撥入收入	153,336,000	176,016,838	22,680,838	14.79	
462公庫撥款收入	153,336,000	172,482,902	19,146,902	12.49	教育局撥補用人費用不足收入。
46Y政府其他撥入收入		3,533,936	3,533,936	0.00	教育部撥補專任輔導教師、增置餘額代理教師、教保服務人員薪資。
4S 教學收入	2,421,000	1,267,488	-1,153,512	-47.65	
4S1學雜費收入	2,421,000	1,267,488	-1,153,512	-47.65	附設幼兒園學費收入短收。
4Y 其他收入	15,000	2,042,287	2,027,287	13,515.25	
4YY雜項收入	15,000	2,042,287	2,027,287	13,515.25	收回以前年度支出等收入致超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學
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	158,198,000	179,725,279	21,527,279	13.61	
53 國民教育計畫	157,398,000	179,023,854	21,625,854	13.74	
1 用人費用	132,149,000	155,105,922	22,956,922	17.37	
11 正式員額薪資	92,688,000	101,627,401	8,939,401	9.64	
12 聘僱及兼職人員薪資	999,000	3,915,002	2,916,002	291.89	覈實支用。
13 加（夜）班費	849,000	1,120,352	271,352	31.96	覈實支用。
15 獎金	18,361,000	21,999,904	3,638,904	19.82	覈實支用。
16 退休及卹償金	11,326,000	14,179,128	2,853,128	25.19	覈實支用。
18 福利費	7,926,000	12,264,135	4,338,135	54.73	覈實支用。
2 服務費用	5,965,000	6,185,434	220,434	3.70	
21 水電費	2,648,000	2,282,921	-365,079	-13.79	撙節開支。
22 郵電費	224,000	177,024	-46,976	-20.97	撙節開支。
23 旅運費	172,000	207,597	35,597	20.70	覈實支用。
24 印刷裝訂與廣告費	146,000	83,925	-62,075	-42.52	撙節開支。
25 修理保養及保固費	1,046,000	1,504,010	458,010	43.79	覈實支用。調整容納257雜項設備修護費轉入340,000元，321辦公（事務）用品轉出340,000元。
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	撙節開支。
27 一般服務費	1,424,000	1,455,497	31,497	2.21	覈實支用。依實際員額覈實支用。一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額909,000元，決算金額947,262元及廚工薪津補助1人，預算金額108,000元，決算金額108,000元。
28 專業服務費	197,000	376,060	179,060	90.89	覈實支用。
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41	
3 材料及用品費	3,104,000	1,981,975	-1,122,025	-36.15	
31 使用材料費		10,131	10,131		覈實支用。
32 用品消耗	3,104,000	1,971,844	-1,132,156	-36.47	覈實支用。調整容納257雜項設備修護費轉入340,000元，321辦公（事務）用品轉出340,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	137,000	135,769	-1,231	-0.90	
71 會費	3,000	4,000	1,000	33.33	覈實支用。
72 捐助、補助與獎助	4,000		-4,000	-100.00	撙節開支。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	30,000			
75 競賽及交流活動費	100,000	101,769	1,769	1.77	
9 其他	16,043,000	15,614,754	-428,246	-2.67	
91 其他支出	16,043,000	15,614,754	-428,246	-2.67	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學

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	%	
5M 建築及設備計畫	800,000	701,425	-98,575	-12.32	撙節開支。調整容納514購置機械及設備轉入28,000元，515購置交通及運輸設備轉出28,000元。
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	800,000	701,425	-98,575	-12.32	
51 購建固定資產	800,000	701,425	-98,575	-12.32	

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	828,226,698	86,084,374	800,000
非理財目的之長期投資			
土地	473,510,637		
土地改良物	4,863,430	4,814,796	
房屋及建築	281,075,581	53,269,438	
機械及設備	22,190,499	11,554,795	328,000
交通及運輸設備	10,589,599	3,865,839	172,000
雜項設備	22,327,665	12,579,506	300,000
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	13,000,000		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	669,287		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地-增加數:土地公告地價增加共計25,162,401元。
 2.房屋及建築-減少數:報廢校舍共計22,745,186元。
 3.機械及設備-增加數:購置電腦主機、紫外線機等，撥入照相機等，以上共計2,278,655元。減少數:報廢照相機等，移撥水塔，以上共計1,891,457元。
 4.交通及運輸設備-增加數:購置無線擴音機、落地式大合唱麥克風，共計229,180元。減少數:報廢廣播主機共計83,760元。
 5.雜項設備-增加數:增購多功能移動桌、數鈔機等共計1,711,657元。減少數:報廢飲水機、冰箱等，撥出籃球機，以上共計392,853元。
 (5)電腦軟體-減少數:年底軟體攤銷提列199,265元。

桃園市中壢區青埔國民小學

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		
29,381,893	292,000	25,312,521	-9,677,173	755,888,869
25,162,401				498,673,038
				48,634
		22,745,186	-15,509,373	220,570,330
2,278,655		1,891,457	1,923,456	9,099,446
229,180		83,760	1,379,707	5,489,473
1,711,657		392,853	2,529,037	8,537,926
				13,000,000
	292,000	199,265		470,022

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學

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		300,000		28,000	328,000	326,753	-1,247	
機械及設備		300,000		28,000	328,000	326,753	-1,247	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		200,000		-28,000	172,000	82,000	-90,000	
交通及運輸設備		200,000		-28,000	172,000	82,000	-90,000	
購建中固定資產								
雜項設備		300,000			300,000	292,672	-7,328	
雜項設備		300,000			300,000	292,672	-7,328	
購建中固定資產								
合 計		800,000			800,000	701,425	-98,575	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學
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	755,888,869	742,888,869	-13,000,000	
土地	498,673,038	498,673,038		
土地改良物	48,634	48,634		
房屋及建築	220,570,330	220,570,330		
機械及設備	9,099,446	9,099,446		
交通及運輸設備	5,489,473	5,489,473		
雜項設備	8,537,926	8,537,926		
購建中固定資產	13,000,000		-13,000,000	第二期校舍工程尚在購建中，故總務處尚未登錄財產帳。
電腦軟體	470,022	470,022		

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學

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	117	128	11	
職員	114	121	7	113學年度第1學期增2班，教師增3人、專輔教師增2人、增置餘額教師增2人(本校專輔教師及增置餘額代理教師未編列預算，以教育局部款、教育局市款支應者計4人)
工友	1	1	0	
約僱人員	2	6	4	教保員未編列預算，以教育局部款、教育局市款支應者計4人。
合 計	117	128	11	

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2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學
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 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	92,688,000	864,000	849,000		18,361,000	11,326,000		7,926,000		132,014,000	135,000	132,149,000
正式人員	92,688,000		849,000		18,263,000	11,326,000		7,919,000		131,045,000		131,045,000
聘僱人員		864,000			98,000			7,000		969,000		969,000
兼任人員											135,000	135,000
合 計	92,688,000	864,000	849,000		18,361,000	11,326,000		7,926,000		132,014,000	135,000	132,149,000

註：
 1、一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額909,000元，決算金額947,262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，113年度預算編列人數115人，計7,087,000元，執行結果決算94人，計9,928,065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「一百一十二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117人，計11,214,000元，執行結果決算143人，計12,071,839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核發」，113年度預算編列人數4人，計60,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學
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	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
101,627,401	3,300,483	1,120,352		21,999,904	14,179,128		12,264,135		154,491,403	614,519	155,105,922
101,627,401		1,120,352		21,664,424	14,179,128		12,255,375		150,846,680		150,846,680
	3,300,483			335,480			8,760		3,644,723		3,644,723
										614,519	614,519
101,627,401	3,300,483	1,120,352		21,999,904	14,179,128		12,264,135		154,491,403	614,519	155,105,922

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學

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－桃園市中壢區青埔國民小學

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			158,198,000		179,725,279			21,527,279	13.61	因覈實支付，人事費超支併決算。 撙節開支。
國民教育計畫			157,398,000		179,023,854			21,625,854	13.74	
建築及設備計畫			800,000		701,425			-98,575	-12.32	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學

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	132,149,000	155,105,922	22,956,922	17.37
11 正式員額薪資	92,688,000	101,627,401	8,939,401	9.64
12 聘僱及兼職人員薪資	999,000	3,915,002	2,916,002	291.89
13 加(夜)班費	849,000	1,120,352	271,352	31.96
15 獎金	18,361,000	21,999,904	3,638,904	19.82
16 退休及卹償金	11,326,000	14,179,128	2,853,128	25.19
18 福利費	7,926,000	12,264,135	4,338,135	54.73
2 服務費用	5,965,000	6,185,434	220,434	3.70
21 水電費	2,648,000	2,282,921	-365,079	-13.79
22 郵電費	224,000	177,024	-46,976	-20.97
23 旅運費	172,000	207,597	35,597	20.70
24 印刷裝訂與廣告費	146,000	83,925	-62,075	-42.52
25 修理保養及保固費	1,046,000	1,504,010	458,010	43.79
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	1,424,000	1,455,497	31,497	2.21
28 專業服務費	197,000	376,060	179,060	90.89
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41
3 材料及用品費	3,104,000	1,981,975	-1,122,025	-36.15
31 使用材料費	0	10,131	10,131	0.00
32 用品消耗	3,104,000	1,971,844	-1,132,156	-36.47
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	800,000	701,425	-98,575	-12.32
51 購建固定資產	800,000	701,425	-98,575	-12.32
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	137,000	135,769	-1,231	-0.90
71 會費	3,000	4,000	1,000	33.33
72 捐助、補助與獎助	4,000	0	-4,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	30,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	100,000	101,769	1,769	1.77
9 其他	16,043,000	15,614,754	-428,246	-2.67
91 其他支出	16,043,000	15,614,754	-428,246	-2.67
合 計	158,198,000	179,725,279	21,527,279	13.61

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學
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	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	1,114,000	1,249,074	135,074	12.13	
27D 計時與計件人員酬金	1,017,000	1,055,262	38,262	3.76	
282 專技人員酬金	26,000		-26,000	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	71,000	193,812	122,812	172.97	

桃園市地方教育發展基金—桃園市中壢區青埔國民小學

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	822,260,857	100.00	793,151,985	100.00	29,108,872	3.67	負 債	52,957,061	6.44	37,549,164	4.73	15,407,897	41.03
流動資產	66,371,988	8.07	51,009,661	6.43	15,362,327	30.12	流動負債	51,276,979	6.24	36,789,164	4.64	14,487,815	39.38
現金	63,624,442	7.74	49,044,612	6.18	14,579,830	29.73	應付款項	51,276,979	6.24	36,789,164	4.64	14,487,815	39.38
銀行存款	63,624,442	7.74	49,044,612	6.18	14,579,830	29.73	應付代收款	51,276,979	6.24	36,789,164	4.64	14,487,815	39.38
預付款項	2,747,546	0.33	1,965,049	0.25	782,497	39.82	其他負債	1,680,082	0.20	760,000	0.10	920,082	21.06
預付費用	2,747,546	0.33	1,965,049	0.25	782,497	39.82	什項負債	1,680,082	0.20	760,000	0.10	920,082	21.06
固定資產	755,418,847	91.87	741,473,037	93.48	13,945,810	1.88	存入保證金	1,680,082	0.20	760,000	0.10	920,082	21.06
土地	498,673,038	60.65	473,510,637	59.70	25,162,401	5.31	淨資產	769,303,796	93.56	755,602,821	95.27	13,700,975	1.81
土地	498,673,038	60.65	473,510,637	59.70	25,162,401	5.31	淨資產	769,303,796	93.56	755,602,821	95.27	13,700,975	1.81
土地改良物	48,634	0.01	48,634	0.01	0	0.00	淨資產	769,303,796	93.56	755,602,821	95.27	13,700,975	1.81
土地改良物	4,863,430	0.59	4,863,430	0.61	0	0.00	累積餘額	769,303,796	93.56	755,602,821	95.27	13,700,975	1.81
累計折舊-土地改良物	-4,814,796	-0.59	-4,814,796	-0.61	0	0.00							
房屋建築及設備	220,570,330	26.82	227,806,143	28.72	-7,235,813	-3.18							
房屋建築及設備	258,330,395	31.42	281,075,581	35.44	-22,745,186	-8.09							
累計折舊-房屋建築及設備	-37,760,065	-4.59	-53,269,438	-6.72	15,509,373	-29.11							
機械及設備	9,099,446	1.11	10,635,704	1.34	-1,536,258	-14.44							
機械及設備	22,577,697	2.75	22,190,499	2.80	387,198	1.74							
累計折舊-機械及設備	-13,478,251	-1.64	-11,554,795	-1.46	-1,923,456	16.65							
交通及運輸設備	5,489,473	0.67	6,723,760	0.85	-1,234,287	-18.36							
交通及運輸設備	10,735,019	1.31	10,589,599	1.34	145,420	1.37							
累計折舊-交通及運輸設備	-5,245,546	-0.64	-3,865,839	-0.49	-1,379,707	35.69							
雜項設備	8,537,926	1.04	9,748,159	1.23	-1,210,233	-12.41							
雜項設備	23,646,469	2.88	22,327,665	2.82	1,318,804	5.91							
累計折舊-雜項設備	-15,108,543	-1.84	-12,579,506	-1.59	-2,529,037	20.10							
購建中固定資產	13,000,000	1.58	13,000,000	1.64	0	0.00							
合計：	822,260,857	100.00	793,151,985	100.00	29,108,872	3.67	合計：	822,260,857	100.00	793,151,985	100.00	29,108,872	3.67
信託代理與保證資產	29,797,367				信託代理與保證負債		29,797,367						
保證品	29,797,367				應付保證品		29,797,367						

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113年12月31日

科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
購建中固定資產	13,000,000	1.58	13,000,000	1.64	0	0.00
無形資產	470,022	0.06	669,287	0.08	-199,265	-29.77
無形資產	470,022	0.06	669,287	0.08	-199,265	-29.77
電腦軟體	470,022	0.06	669,287	0.08	-199,265	-29.77
合計：	822,260,857	100.00	793,151,985	100.00	29,108,872	3.67

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—桃園市中壢區青埔國民小學

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	182,953,906	100.00	157,667,555	100.00	25,286,351	16.04
財產收益	3,627,293	1.98	5,458,874	3.46	-1,831,581	-33.55
財產孳息收入	353,096	0.19	48,661	0.03	304,435	625.62
其他財產收入	3,274,197	1.79	5,410,213	3.43	-2,136,016	-39.48
政府撥入收入	176,016,838	96.21	151,474,918	96.07	24,541,920	16.20
公庫撥款收入	172,482,902	94.28	141,408,335	89.69	31,074,567	21.98
政府其他撥入收入	3,533,936	1.93	10,066,583	6.38	-6,532,647	-64.89
教學收入	1,267,488	0.69	246,000	0.16	1,021,488	415.24
學雜費收入	1,267,488	0.69	246,000	0.16	1,021,488	415.24
其他收入	2,042,287	1.12	487,763	0.31	1,554,524	318.70
雜項收入	2,042,287	1.12	487,763	0.31	1,554,524	318.70
支出	194,636,787	106.39	170,755,453	108.30	23,881,334	13.99
人事支出	155,105,922	84.78	148,104,228	93.93	7,001,694	4.73
人事支出	155,105,922	84.78	148,104,228	93.93	7,001,694	4.73
業務支出	8,303,178	4.54	7,354,590	4.66	948,588	12.90
業務支出	8,303,178	4.54	7,354,590	4.66	948,588	12.90
財產損失	2,610,190	1.43	7,005	0.00	2,603,185	37,161.81
財產交易損失	2,610,190	1.43	7,005	0.00	2,603,185	37,161.81
折舊、折耗及攤銷	13,002,743	7.11	12,265,061	7.78	737,682	6.01
固定資產折舊	12,803,478	7.00	11,977,893	7.60	825,585	6.89
無形資產攤銷	199,265	0.11	287,168	0.18	-87,903	-30.61
其他支出	15,614,754	8.53	3,024,569	1.92	12,590,185	416.26
其他支出	15,614,754	8.53	3,024,569	1.92	12,590,185	416.26
本期賸餘（短絀）	-11,682,881	-6.39	-13,087,898	-8.30	1,405,017	-10.74
期初淨資產	755,602,821	413.00	768,690,719	487.54	-13,087,898	-1.70
解繳公庫						
淨資產調整數	25,383,856				25,383,856	
期末淨資產	769,303,796	420.49	755,602,821	479.24	13,700,975	1.81

註：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—桃園市中壢區青埔國民小學

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)	-11,682,881
8002 調整非現金項目	26,044,054
81 業務活動之淨現金流入(流出)	14,361,173
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	-701,425
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-701,425
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	30,130,180
8404 減少短期債務及其他負債	-29,210,098
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	920,082
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	14,579,830
87 期初現金及約當現金	49,044,612
88 期末現金及約當現金	63,624,442

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—桃園市中壢區青埔國民小學

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	179,679,709	3,274,197	182,953,906	收入
財產收入	353,096	3,274,197	3,627,293	財產收益
政府撥入收入	176,016,838		176,016,838	政府撥入收入
教學收入	1,267,488		1,267,488	教學收入
其他收入	2,042,287		2,042,287	其他收入
基金用途	179,725,279	14,911,508	194,636,787	支出
用人費用	155,105,922		155,105,922	人事支出
服務費用	6,185,434	2,117,744	8,303,178	業務支出
材料及用品費	1,981,975	-1,981,975		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	135,769	-135,769		
		2,610,190	2,610,190	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	701,425	-701,425		
		13,002,743	13,002,743	折舊、折耗及攤銷
其他	15,614,754		15,614,754	其他支出
本期賸餘(短絀)	-45,570	-11,637,311	-11,682,881	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,460,497	742,142,324	755,602,821	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		25,383,856	25,383,856	淨資產調整數
期末基金餘額	13,414,927	755,888,869	769,303,796	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數3,274,197元，係機械及設備、交通及運輸設備、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25,406,271元)

2. 調整數2,117,744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2,610,190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701,425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13,002,743元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數25,383,856元，係財產無償移出移入及資產重估增值之情形。

7. 調整數742,142,324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 113 年度

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			25,593,638
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	25,593,638

16-107-25

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：



基金主持人：

