

冊 號：16-20

機關代號：20101

中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 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

桃園市立桃園國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立桃園國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立桃園國民中學

111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－桃園市立桃園國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 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 億 818 萬 6,000 元，決算數 3 億 784 萬 3,602 元。

110 學年度下學期，預定招收 52 班，實際招收 52 班，預計學生人數 1,213 人，實際學生人數 1,202 人。

111 學年度上學期，預定招收 52 班，實際招收 52 班，預計學生人數 1,178 人，實際學生人數 1,181 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 50 萬元，決算數 46 萬 714 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 億 173 萬 556 元，較預算數 3 億 538 萬 6,000 元，減少 365 萬 5,444 元，計減 1.20%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 600 元，較預算數 1 萬 5,000 元，減少 1 萬 4,400 元，計減 96.00%。

主要係因：教師甄試(含代理教師)報名費收入短收。

2. 財產處分收入：決算數 3 萬 5,700 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 2 萬 700 元，計增 138.00%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立桃園國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

3. 利息收入：決算數 5 萬 1,916 元，較預算數 2 萬 5,000 元，增加 2 萬 6,916 元，計增 107.66%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

4. 其他財產收入：決算數 9 萬 2,353 元，較預算數 12 萬元，減少 2 萬 7,647 元，計減 23.04%。

主要係因：場地開放收入短收。

5. 公庫撥款收入：決算數 2 億 9,950 萬 1,063 元，較預算數 3 億 520 萬 6,000 元，減少 570 萬 4,937 元，計減 1.87%。

主要係因：扣抵 110 年用人費用結餘。

6. 政府其他撥入收入：決算數 204 萬元，較預算數 0 元，增加 204 萬元。

主要係因：專業輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。

7. 雜項收入：決算數 8,924 元，較預算數 5,000 元，增加 3,924 元，計增 78.48%。

主要係因：資源廢物料變賣收入等超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 3 億 830 萬 4,316 元，較預算數 3 億 868 萬 6,000 元，減少 38 萬 1,684 元，計減 0.12%。

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 億 784 萬 3,602 元，較預算數 3 億 818 萬 6,000 元，減少 34 萬 2,398 元，計減 0.11%。

主要係因：用人費用結餘及服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 46 萬 714 元，較預算數 50 萬元，減少 3 萬 9,286 元，計減 7.86%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 657 萬 3,760 元，較預算短絀數 330 萬元，增加短絀數 327 萬 3,760 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 1,138 萬 4,643 元。

(二)投資活動之淨現金流出 46 萬 714 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 49 萬 9,739 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立桃園國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

(四)本年度現金及約當現金之淨減 1,234 萬 5,096 元。

(五)期初現金及約當現金 5,893 萬 1,273 元。

(六)期末現金及約當現金 4,658 萬 6,177 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	46,586,177	58,931,273	-20.95
固定資產	545,195,399	529,483,078	2.97
無形資產	6,282,925	7,359,646	-14.63
其他資產	3,188,500	3,207,200	-0.58
流動負債	35,617,403	40,889,000	-12.89
其他負債	5,522,037	6,040,476	-8.58
淨資產	560,113,561	552,051,721	1.46

五、其他：.

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(111.11.25 第 1110331372 號函)，核准 111 年度正式編制員額及部款員額用人費用不足額，金額 527 萬 8,349 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立桃園國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 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	305,386,000	100.00	301,730,556	100.00	-3,655,444	-1.20	307,525,396	100.00
43 勞務收入	15,000	0.00	600	0.00	-14,400	-96.00	6,900	0.00
431服務收入	15,000	0.00	600	0.00	-14,400	-96.00	6,900	0.00
45 財產收入	160,000	0.05	179,969	0.06	19,969	12.48	212,750	0.07
451財產處分收入	15,000	0.00	35,700	0.01	20,700	138.00	99,130	0.03
454利息收入	25,000	0.01	51,916	0.02	26,916	107.66	17,143	0.01
45Y其他財產收入	120,000	0.04	92,353	0.03	-27,647	-23.04	96,477	0.03
46 政府撥入收入	305,206,000	99.94	301,541,063	99.94	-3,664,937	-1.20	306,795,593	99.76
462公庫撥款收入	305,206,000	99.94	299,501,063	99.26	-5,704,937	-1.87	305,019,850	99.19
46Y政府其他撥入收入			2,040,000	0.68	2,040,000	0.00	1,775,743	0.58
4Y 其他收入	5,000	0.00	8,924	0.00	3,924	78.48	510,153	0.17
4YY雜項收入	5,000	0.00	8,924	0.00	3,924	78.48	510,153	0.17
5 基金用途	308,686,000	101.08	308,304,316	102.18	-381,684	-0.12	300,792,466	97.81
53 國民教育計畫	308,186,000	100.92	307,843,602	102.03	-342,398	-0.11	300,395,918	97.68
5M 建築及設備計畫	500,000	0.16	460,714	0.15	-39,286	-7.86	396,548	0.13
購建固定資產	500,000	0.16	460,714	0.15	-39,286	-7.86	396,548	0.13
本期賸餘（短絀）	-3,300,000		-6,573,760		-3,273,760	99.20	6,732,930	
期初基金餘額	6,476,000		15,208,997		8,732,997	134.85	8,476,067	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,176,000		8,635,237		5,459,237	171.89	15,208,997	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立桃園國民中學

基金來源明細表

中華民國 111 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	305,386,000	301,730,556	-3,655,444	-1.20	
43 勞務收入	15,000	600	-14,400	-96.00	
431服務收入	15,000	600	-14,400	-96.00	教師甄試(含代理教師)報名費收入短收。
45 財產收入	160,000	179,969	19,969	12.48	
451財產處分收入	15,000	35,700	20,700	138.00	台北惜物網拍賣報廢財產收入超收。
454利息收入	25,000	51,916	26,916	107.66	基金各專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	120,000	92,353	-27,647	-23.04	學校場地設施租借使用收入短收。
46 政府撥入收入	305,206,000	301,541,063	-3,664,937	-1.20	
462公庫撥款收入	305,206,000	299,501,063	-5,704,937	-1.87	
46Y政府其他撥入收入		2,040,000	2,040,000	0.00	專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
4Y 其他收入	5,000	8,924	3,924	78.48	
4YY雜項收入	5,000	8,924	3,924	78.48	資源廢物料變賣收入等超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立桃園國民中學
基金用途明細表

中 華 民 國 111 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	308,686,000	308,304,316	-381,684	-0.12	
53 國民教育計畫	308,186,000	307,843,602	-342,398	-0.11	
1 用人費用	294,924,000	297,708,360	2,784,360	0.94	
11 正式員額薪資	141,420,000	138,012,462	-3,407,538	-2.41	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,361,000	2,685,958	324,958	13.76	覈實支付。
13 超時工作報酬	1,433,000	1,622,112	189,112	13.20	覈實支付。
15 獎金	30,843,000	32,058,430	1,215,430	3.94	
16 退休及卹償金	105,525,000	107,674,107	2,149,107	2.04	
18 福利費	13,342,000	15,655,291	2,313,291	17.34	覈實支付。
2 服務費用	9,167,000	7,618,914	-1,548,086	-16.89	
21 水電費	2,256,000	1,365,189	-890,811	-39.49	撙節支用。
22 郵電費	303,000	173,645	-129,355	-42.69	無支用FTTB校園網路電路使用費。
23 旅運費	272,000	259,653	-12,347	-4.54	
24 印刷裝訂與廣告費	820,000	409,074	-410,926	-50.11	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,515,000	1,412,258	-102,742	-6.78	
27 一般服務費	3,578,000	3,638,606	60,606	1.69	一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式身心障礙班助理員3人，預算金額975,000元，決算金額963,882元；校園安全警衛3人，預算金額1,239,000元，決算金額1,596,177元及身心障礙臨時人員3人，預算金額1,215,000元，決算金額933,443元。
28 專業服務費	324,000	262,089	-61,911	-19.11	無支用教職員工參加業務相關訓練費用。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,037,000	761,409	-275,591	-26.58	
32 用品消耗	1,037,000	761,409	-275,591	-26.58	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	243,000	105,335	-137,665	-56.65	
71 會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	30,000	14,460	-15,540	-51.80	覈實支付。
73 分擔	5,000		-5,000	-100.00	無公共意外責任險自付額。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	86,000	76,000	-10,000	-11.63	覈實支付。
75 競賽及交流活動費	120,000	12,875	-107,125	-89.27	覈實支付。
9 其他	2,815,000	1,649,584	-1,165,416	-41.40	
91 其他支出	2,815,000	1,649,584	-1,165,416	-41.40	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	500,000	460,714	-39,286	-7.86	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立桃園國民中學
基金用途明細表

中 華 民 國 111 年 度

單位：新臺幣元

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 及非理財目的之長期投資	500,000	460,714	-39,286	-7.86	覈實支付。調整容納512土地改良物轉入56,000元，514購置機械及設備轉入98,000元，513擴充改良房屋建築及設備轉出100,000元，516購置雜項設備轉出54,000元。
51 購建固定資產	500,000	460,714	-39,286	-7.86	

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	857,958,763	321,116,039	500,000
非理財目的之長期投資			
土地	456,650,667		
土地改良物	26,896,670	20,512,477	56,000
房屋及建築	253,343,678	221,339,507	
機械及設備	48,799,762	33,113,954	348,000
交通及運輸設備	7,204,984	5,965,071	
雜項設備	57,703,356	40,185,030	96,000
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	7,359,646		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地-增加數：土地重估增值1,758,075元。減少數：土地重估減值719,436元。
2.土地改良物-增加數：建置停車場遙控柵欄機8,840,242元。
3.房屋及建築-增加數：增值來賓室隔音工程及無障礙廁所整修工程11,203,167元。
4.機械及設備-增加數：購置筆記型電腦及POE交換器等6,938,074元。減少數：報廢印表機及數位攝影機等86,684元。
5.交通及運輸設備-增加數：購置充電設備及綜合擴大機等644,582元。
6.雜項設備-增加數：購置體育器材設備及投影機等3,760,659元。減少數：報廢冷氣機及櫥櫃等484,158元。
7.電腦軟體-增加數：購買英語情境教室電腦軟體1,739,945元。減少數：電腦軟體攤銷2,816,666元。

—桃園市立桃園國民中學

產明細表

111 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		
34,884,744		4,106,944	16,142,200	551,478,324
1,758,075		719,436		457,689,306
8,840,242			1,274,044	13,950,391
11,203,167			4,832,231	38,375,107
6,938,074		86,684	4,956,133	17,581,065
644,582			369,370	1,515,125
3,760,659		484,158	4,710,422	16,084,405

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立桃園國民中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 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				56,000	56,000	56,000		
土地改良物				56,000	56,000	56,000		
購建中固定資產								
房屋及建築		100,000		-100,000	0			
房屋及建築		100,000		-100,000	0			
購建中固定資產								
機械及設備		250,000		98,000	348,000	347,955	-45	
機械及設備		250,000		98,000	348,000	347,955	-45	
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		150,000		-54,000	96,000	56,759	-39,241	
雜項設備		150,000		-54,000	96,000	56,759	-39,241	
購建中固定資產								
合 計		500,000			500,000	460,714	-39,286	

中華民國111年12月31日

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	554,659,824	554,659,824		
代管-土地	3,181,500	3,181,500		
土地	457,689,306	457,689,306		
土地改良物	13,950,391	13,950,391		
房屋及建築	38,375,107	38,375,107		
機械及設備	17,581,065	17,581,065		
交通及運輸設備	1,515,125	1,515,125		
雜項設備	16,084,405	16,084,405		
電腦軟體	6,282,925	6,282,925		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立桃園國民中學

員工人數彙計表

中華民國 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	146	149	3	行政職員(幹事)減少1人，增加同仁公傷假行政職代1人，另本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計3人，合計較預算員額增加3人。
職員	144	147	3	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合 計	146	149	3	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式身心障礙班助理員3人、校園安全警衛3人及身心障礙臨時人員3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立桃園國民中學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 111年 度

單位：新臺幣元

科 目	預 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
國民教育計畫	141,420,000		1,433,000		30,843,000	105,525,000		13,342,000		292,563,000	2,361,000	294,924,000
正式人員	141,420,000		1,433,000		30,843,000	105,525,000		13,342,000		292,563,000		292,563,000
兼任人員											2,361,000	2,361,000
合 計	141,420,000		1,433,000		30,843,000	105,525,000		13,342,000		292,563,000	2,361,000	294,924,000

註：1.一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式身心障礙班助理員3人，預算金額975,000元，決算金額963,882元；校園安全警衛3人，預算金額1,239,000元，決算金額1,596,177元及身心障礙臨時人員3人，預算金額1,215,000元，決算金額933,443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條規定辦理核發，111年度預算編列146人，計15,575,000元，執行結果決算149人，計15,766,397元。(2)年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百壹拾年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，111年度預算編列146人，計15,218,000元，執行結果決算151人，計16,277,033元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立桃園國民中學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 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
138,012,462		1,622,112		32,058,430	107,674,107		15,655,291		295,022,402	2,685,958	297,708,360
138,012,462		1,622,112		32,058,430	107,674,107		15,655,291		295,022,402		295,022,402
										2,685,958	2,685,958
138,012,462		1,622,112		32,058,430	107,674,107		15,655,291		295,022,402	2,685,958	297,708,360

(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，111年度預算編列4人，計50,000元，執行結果決算1人，計15,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立桃園國民中學
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111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—桃園市立桃園國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 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			308,686,000		308,304,316			-381,684	-0.12	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			308,186,000		307,843,602			-342,398	-0.11	
建築及設備計畫			500,000		460,714			-39,286	-7.86	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立桃園國民中學
各項費用彙計表
中華民國111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	294,924,000	297,708,360	2,784,360	0.94
11 正式員額薪資	141,420,000	138,012,462	-3,407,538	-2.41
12 聘僱及兼職人員薪資	2,361,000	2,685,958	324,958	13.76
13 超時工作報酬	1,433,000	1,622,112	189,112	13.20
15 獎金	30,843,000	32,058,430	1,215,430	3.94
16 退休及卹償金	105,525,000	107,674,107	2,149,107	2.04
18 福利費	13,342,000	15,655,291	2,313,291	17.34
2 服務費用	9,167,000	7,618,914	-1,548,086	-16.89
21 水電費	2,256,000	1,365,189	-890,811	-39.49
22 郵電費	303,000	173,645	-129,355	-42.69
23 旅運費	272,000	259,653	-12,347	-4.54
24 印刷裝訂與廣告費	820,000	409,074	-410,926	-50.11
25 修理保養及保固費	1,515,000	1,412,258	-102,742	-6.78
27 一般服務費	3,578,000	3,638,606	60,606	1.69
28 專業服務費	324,000	262,089	-61,911	-19.11
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,037,000	761,409	-275,591	-26.58
32 用品消耗	1,037,000	761,409	-275,591	-26.58
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	500,000	460,714	-39,286	-7.86
51 購建固定資產	500,000	460,714	-39,286	-7.86
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	243,000	105,335	-137,665	-56.65
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	30,000	14,460	-15,540	-51.80
73 分擔	5,000	0	-5,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	86,000	76,000	-10,000	-11.63
75 競賽及交流活動費	120,000	12,875	-107,125	-89.27
9 其他	2,815,000	1,649,584	-1,165,416	-41.40
91 其他支出	2,815,000	1,649,584	-1,165,416	-41.40
合 計	308,686,000	308,304,316	-381,684	-0.12

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	99,000	98,400	-600	-0.61	
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	3,569,000	3,632,191	63,191	1.77	
27D 計時與計件人員酬金	3,429,000	3,493,502	64,502	1.88	
282 專技人員酬金	30,000	25,300	-4,700	-15.67	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	110,000	113,389	3,389	3.08	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立桃園國民中學

平衡表

中華民國111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	601,253,001	100.00	598,981,197	100.00	2,271,804	0.38	負 債	41,139,440	6.84	46,929,476	7.83	-5,790,036	-12.34
流動資產	46,586,177	7.75	58,931,273	9.84	-12,345,096	-20.95	流動負債	35,617,403	5.92	40,889,000	6.83	-5,271,597	-12.89
現金	46,586,177	7.75	58,931,273	9.84	-12,345,096	-20.95	應付款項	35,617,403	5.92	40,889,000	6.83	-5,271,597	-12.89
銀行存款	46,586,177	7.75	58,931,273	9.84	-12,345,096	-20.95	應付代收款	35,617,403	5.92	40,889,000	6.83	-5,271,597	-12.89
固定資產	545,195,399	90.68	529,483,078	88.40	15,712,321	2.97	其他負債	5,522,037	0.92	6,040,476	1.01	-518,439	-8.58
土地	457,689,306	76.12	456,650,667	76.24	1,038,639	0.23	什項負債	5,522,037	0.92	6,040,476	1.01	-518,439	-8.58
土地	457,689,306	76.12	456,650,667	76.24	1,038,639	0.23	存入保證金	2,340,537	0.39	2,840,276	0.47	-499,739	-17.59
土地改良物	13,950,391	2.32	6,384,193	1.07	7,566,198	118.51	應付代管資產	3,181,500	0.53	3,200,200	0.53	-18,700	-0.58
土地改良物	35,736,912	5.94	26,896,670	4.49	8,840,242	32.87	淨資產	560,113,561	93.16	552,051,721	92.17	8,061,840	1.46
累計折舊-土地改良物	-21,786,521	-3.62	-20,512,477	-3.42	-1,274,044	6.21	淨資產	560,113,561	93.16	552,051,721	92.17	8,061,840	1.46
房屋建築及設備	38,375,107	6.38	32,004,171	5.34	6,370,936	19.91	淨資產	560,113,561	93.16	552,051,721	92.17	8,061,840	1.46
房屋建築及設備	264,546,845	44.00	253,343,678	42.30	11,203,167	4.42	累積餘額	560,113,561	93.16	552,051,721	92.17	8,061,840	1.46
累計折舊-房屋建築及設備	-226,171,738	-37.62	-221,339,507	-36.95	-4,832,231	2.18							
機械及設備	17,581,065	2.92	15,685,808	2.62	1,895,257	12.08							
機械及設備	55,651,152	9.26	48,799,762	8.15	6,851,390	14.04							
累計折舊-機械及設備	-38,070,087	-6.33	-33,113,954	-5.53	-4,956,133	14.97							
交通及運輸設備	1,515,125	0.25	1,239,913	0.21	275,212	22.20							
交通及運輸設備	7,849,566	1.31	7,204,984	1.20	644,582	8.95							
累計折舊-交通及運輸設備	-6,334,441	-1.05	-5,965,071	-1.00	-369,370	6.19							
雜項設備	16,084,405	2.68	17,518,326	2.92	-1,433,921	-8.19							
雜項設備	60,979,857	10.14	57,703,356	9.63	3,276,501	5.68							
累計折舊-雜項設備	-44,895,452	-7.47	-40,185,030	-6.71	-4,710,422	11.72							
無形資產	6,282,925	1.04	7,359,646	1.23	-1,076,721	-14.63							
無形資產	6,282,925	1.04	7,359,646	1.23	-1,076,721	-14.63							
電腦軟體	6,282,925	1.04	7,359,646	1.23	-1,076,721	-14.63							
其他資產	3,188,500	0.53	3,207,200	0.54	-18,700	-0.58							
合計：	601,253,001	100.00	598,981,197	100.00	2,271,804	0.38	合計：	601,253,001	100.00	598,981,197	100.00	2,271,804	0.38

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。

中華民國111年12月31日

[illegible]

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—桃園市立桃園國民中學

收入支出表
中華民國111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	336,154,586	100.00	338,655,064	100.00	-2,500,478	-0.74
勞務收入	600	0.00	6,900	0.00	-6,300	-91.30
服務收入	600	0.00	6,900	0.00	-6,300	-91.30
財產收益	34,603,999	10.29	31,342,418	9.25	3,261,581	10.41
財產孳息收入	51,916	0.02	17,143	0.01	34,773	202.84
廢舊物品售價收入	35,700	0.01	99,130	0.03	-63,430	-63.99
財產交易利益	0	0.00	398,671	0.12	-398,671	-100.00
其他財產收入	34,516,383	10.27	30,827,474	9.10	3,688,909	11.97
政府撥入收入	301,541,063	89.70	306,795,593	90.59	-5,254,530	-1.71
公庫撥款收入	299,501,063	89.10	305,019,850	90.07	-5,518,787	-1.81
政府其他撥入收入	2,040,000	0.61	1,775,743	0.52	264,257	14.88
其他收入	8,924	0.00	510,153	0.15	-501,229	-98.25
雜項收入	8,924	0.00	510,153	0.15	-501,229	-98.25
支出	328,092,746	97.60	320,058,345	94.51	8,034,401	2.51
人事支出	297,708,360	88.56	291,742,823	86.15	5,965,537	2.04
人事支出	297,708,360	88.56	291,742,823	86.15	5,965,537	2.04
業務支出	8,471,198	2.52	7,184,275	2.12	1,286,923	17.91
業務支出	8,471,198	2.52	7,184,275	2.12	1,286,923	17.91
獎補助支出	14,460	0.00	15,000	0.00	-540	-3.60
其他獎補助	14,460	0.00	15,000	0.00	-540	-3.60
財產損失	5,708	0.00	40,655	0.01	-34,947	-85.96
財產交易損失	5,708	0.00	40,655	0.01	-34,947	-85.96
折舊、折耗及攤銷	19,524,000	5.81	19,621,772	5.79	-97,772	-0.50
固定資產折舊	16,707,334	4.97	16,874,911	4.98	-167,577	-0.99
無形資產攤銷	2,816,666	0.84	2,746,861	0.81	69,805	2.54
其他支出	2,369,020	0.70	1,453,820	0.43	915,200	62.95
其他支出	2,369,020	0.70	1,453,820	0.43	915,200	62.95
本期賸餘（短絀）	8,061,840	2.40	18,596,719	5.49	-10,534,879	-1.31
期初淨資產	552,051,721	164.23	533,455,002	157.52	18,596,719	2.31
解繳公庫						
期末淨資產	560,113,561	166.62	552,051,721	163.01	8,061,840	1.00

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—桃園市立桃園國民中學

現金流量表

中華民國111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)	8,061,840
8002 調整非現金項目	-19,446,483
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-11,384,643
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	-460,714
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-460,714
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,015,235
8404 減少短期債務及其他負債	-2,514,974
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-499,739
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-12,345,096
87 期初現金及約當現金	58,931,273
88 期末現金及約當現金	46,586,177

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—桃園市立桃園國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 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	301,730,556	34,424,030	336,154,586	收入
勞務收入	600		600	勞務收入
財產收入	179,969	34,424,030	34,603,999	財產收益
政府撥入收入	301,541,063		301,541,063	政府撥入收入
其他收入	8,924		8,924	其他收入
基金用途	308,304,316	19,788,430	328,092,746	支出
用人費用	297,708,360		297,708,360	人事支出
服務費用	7,618,914	852,284	8,471,198	業務支出
材料及用品費	761,409	-761,409		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	90,875	-90,875		
捐助、補助與獎助	14,460		14,460	獎補助支出
		5,708	5,708	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	460,714	-460,714		
		19,524,000	19,524,000	折舊、折耗及攤銷
其他	1,649,584	719,436	2,369,020	其他支出
本期賸餘(短絀)	-6,573,760	14,635,600	8,061,840	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	15,208,997	536,842,724	552,051,721	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,635,237	551,478,324	560,113,561	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數34,424,030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。

2. 調整數852,284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725,144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460,714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19,524,000元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數536,842,724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 111 年度

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計 53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	5,278,349 5,278,349

16-20-25

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		