

冊 號：16-40

機關代號：20210

中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金

桃園市立青埔國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立青埔國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立青埔國民中學

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－桃園市立青埔國民中學

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 1 億 1,336 萬 5,000 元，決算數 1 億 2,549 萬 457 元。

110 學年度下學期，預定招收 38 班，實際招收 38 班，預計學生人數 1,081 人，實際學生人數 1,079 人。

111 學年度上學期，預定招收 38 班，實際招收 38 班，預計學生人數 1,090 人，實際學生人數 1,074 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 66 萬 1,000 元，決算數 1,165 萬 8,291 元。係辦理活動中心工程及汰換、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 2,832 萬 5,353 元，較預算數 1 億 1,302 萬 6,000 元，增加 1,529 萬 9,353 元，計增 13.54%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 135 元，較預算數 0 元，增加 135 元。
主要係因：學生損壞公物賠償收入超收。
2. 利息收入：決算數 2 萬 1,327 元，較預算數 6,000 元，增加 1 萬 5,327 元，計增 255.45%。
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－桃園市立青埔國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

3. 其他財產收入：決算數 3 萬 1,700 元，較預算數 5 萬 4,000 元，減少 2 萬 2,300 元，計減 41.30%。
主要係因：場地開放收入短收。
4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 2,599 萬 2,092 元，較預算數 1 億 1,296 萬 5,000 元，增加 1,302 萬 7,092 元，計增 11.53%。
主要係因：本年度用人費用不足撥補數。
5. 政府其他撥入收入：決算數 196 萬 8,663 元，較預算數 0 元，增加 196 萬 8,663 元。
主要係因：專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
6. 受贈收入：決算數 2,000 元，較預算數 0 元，增加 2,000 元。
主要係因：捐款收入超收。
7. 雜項收入：決算數 30 萬 9,436 元，較預算數 1,000 元，增加 30 萬 8,436 元，計增 30,843.60%。
主要係因：收回以前年度用人費用收入及資源回收款收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 3,714 萬 8,748 元，較預算數 1 億 1,402 萬 6,000 元，增加 2,312 萬 2,748 元，計增 20.28%。

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 2,549 萬 457 元，較預算數 1 億 1,336 萬 5,000 元，增加 1,212 萬 5,457 元，計增 10.70%。
主要係因：用人費用超支併決算。
2. 建築及設備計畫：決算數 1,165 萬 8,291 元，較預算數 66 萬 1,000 元，增加 1,099 萬 7,291 元，計增 1,663.74%。
主要係因：以前年度預算保留轉入本年度繼續執行。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 882 萬 3,395 元，較預算短絀數 100 萬元，增加短絀數 782 萬 3,395 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 294 萬 58 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 64 萬 2,910 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 11 萬 8,926 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 241 萬 6,074 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立青埔國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

(五)期初現金及約當現金 1,771 萬 2,146 元。

(六)期末現金及約當現金 2,012 萬 8,220 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	20,205,656	17,734,466	13.93
固定資產	898,159,172	788,816,748	13.86
無形資產	713,349	1,599,617	-55.41
其他資產	1,062,576	12,077,957	-91.20
流動負債	8,944,504	8,784,226	1.82
其他負債	1,287,926	1,169,000	10.17
淨資產	909,908,323	810,275,562	12.30

五、其他：

(一)本年度補辦預算資料如下：

本年度無補辦預算事項。

(二)本年度併入決算資料如下：

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(含約僱代理護理師等薪津)，金額 1,922 萬 2,842 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青埔國民中學
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	113,026,000	100.00	128,325,353	100.00	15,299,353	13.54	115,552,535	100.00
41 徵收及依法分配收入			135	0.00	135	0.00	2,770	0.00
415 違規罰款收入			135	0.00	135	0.00	2,770	0.00
45 財產收入	60,000	0.05	53,027	0.04	-6,973	-11.62	22,178	0.02
454 利息收入	6,000	0.01	21,327	0.02	15,327	255.45	4,178	0.00
45Y 其他財產收入	54,000	0.05	31,700	0.02	-22,300	-41.30	18,000	0.02
46 政府撥入收入	112,965,000	99.95	127,960,755	99.72	14,995,755	13.27	115,514,764	99.97
462 公庫撥款收入	112,965,000	99.95	125,992,092	98.18	13,027,092	11.53	113,601,839	98.31
46Y 政府其他撥入收入			1,968,663	1.53	1,968,663	0.00	1,912,925	1.66
4Y 其他收入	1,000	0.00	311,436	0.24	310,436	31,043.60	12,823	0.01
4Y0 受贈收入			2,000	0.00	2,000	0.00		
4YY 雜項收入	1,000	0.00	309,436	0.24	308,436	30,843.60	12,823	0.01
5 基金用途	114,026,000	100.88	137,148,748	106.88	23,122,748	20.28	122,256,443	105.80
53 國民教育計畫	113,365,000	100.30	125,490,457	97.79	12,125,457	10.70	115,303,532	99.78
5M 建築及設備計畫	661,000	0.58	11,658,291	9.08	10,997,291	1,663.74	6,952,911	6.02
購建固定資產	661,000	0.58	11,658,291	9.08	10,997,291	1,663.74	6,952,911	6.02
本期賸餘(短絀)	-1,000,000		-8,823,395		-7,823,395	782.34	-6,703,908	
期初基金餘額	25,788,000		19,859,197		-5,928,803	-22.99	26,563,105	
解繳公庫								
期末基金餘額	24,788,000		11,035,802		-13,752,198	-55.48	19,859,197	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青埔國民中學
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	113,026,000	128,325,353	15,299,353	13.54	
41 徵收及依法分配收入		135	135	0.00	
415 違規罰款收入		135	135	0.00	學生損壞公物賠償收入超收。
45 財產收入	60,000	53,027	-6,973	-11.62	
454 利息收入	6,000	21,327	15,327	255.45	專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	54,000	31,700	-22,300	-41.30	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	112,965,000	127,960,755	14,995,755	13.27	
462 公庫撥款收入	112,965,000	125,992,092	13,027,092	11.53	本年度用人費用不足撥補數。
46Y 政府其他撥入收入		1,968,663	1,968,663	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	1,000	311,436	310,436	31,043.60	
4Y0 受贈收入		2,000	2,000	0.00	捐款收入超收。
4YY 雜項收入	1,000	309,436	308,436	30,843.60	收回以前年度用人費用收入及資源回收款收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青埔國民中學
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	114,026,000	137,148,748	23,122,748	20.28	
53 國民教育計畫	113,365,000	125,490,457	12,125,457	10.70	
1 用人費用	105,961,000	118,910,369	12,949,369	12.22	
11 正式員額薪資	76,008,000	82,556,335	6,548,335	8.62	
12 聘僱及兼職人員薪資	370,000	376,000	6,000	1.62	
13 超時工作報酬	896,000	1,139,408	243,408	27.17	覈實支付。
15 獎金	14,027,000	17,017,761	2,990,761	21.32	覈實支付。
16 退休及卹償金	6,714,000	8,394,778	1,680,778	25.03	覈實支付。
18 福利費	7,946,000	9,426,087	1,480,087	18.63	覈實支付。
2 服務費用	4,744,000	4,088,430	-655,570	-13.82	
21 水電費	804,000	760,706	-43,294	-5.38	
22 郵電費	224,000	107,606	-116,394	-51.96	撙節支用。
23 旅運費	198,000	179,042	-18,958	-9.57	
24 印刷裝訂與廣告費	405,000	456,677	51,677	12.76	覈實支付。
25 修理保養及保固費	1,383,000	948,366	-434,634	-31.43	撙節支用。調整容納252一般房屋修護費轉出350,000元，257雜項設備修護費轉入200,000元及32Y其他用品消耗轉入150,000元。
26 保險費	10,000	1,399	-8,601	-86.01	撙節支用。
27 一般服務費	1,392,000	1,410,130	18,130	1.30	(1)一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛2人，預算金額826,000元，決算金額837,920元，決算金額大於預算金額，係覈實支用。(2)外包費編列委外保全1人，預算金額450,000元，決算金額475,998元，決算金額大於預算金額，係因預算金額不足支應共同供應契約金額之故。
28 專業服務費	229,000	128,195	-100,805	-44.02	撙節支用。
29 公共關係費	99,000	96,309	-2,691	-2.72	
3 材料及用品費	691,000	951,337	260,337	37.68	
32 用品消耗	691,000	951,337	260,337	37.68	覈實支付。調整容納321辦公（事務）用品轉入100,000元及32Y其他用品消耗轉入250,000元、252一般房屋修護費轉出150,000元及91Y其他轉出200,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	138,000	111,441	-26,559	-19.25	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	撙節支用。
73 分擔	10,000		-10,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	26,000	14,000	-12,000	-46.15	撙節支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青埔國民中學
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	%	
75 競賽及交流活動費	100,000	96,441	-3,559	-3.56	撙節支用。調整容納91Y其他轉出200,000元、321辦公(事務)用品轉入100,000元及32Y其他用品消耗轉入100,000元。
9 其他	1,831,000	1,428,880	-402,120	-21.96	
91 其他支出	1,831,000	1,428,880	-402,120	-21.96	
5M 建築及設備計畫	661,000	11,658,291	10,997,291	1,663.74	(1)513擴充改良房屋建築及設備，以前年度保留數13,504,242元，決算金額11,015,381元，決算數小於預算保留數，係因尚未完成尾款結算及撥付轉正事宜。(2)調整容納：513擴充改良房屋建築及設備轉出84,000元，514購置機械及設備轉入20,000元，515購置交通及運輸設備轉入22,000元，516購置雜項設備轉入42,000元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	661,000	11,658,291	10,997,291	1,663.74	
51 購建固定資產	661,000	11,658,291	10,997,291	1,663.74	

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	860,253,307	69,836,942	14,165,242
非理財目的之長期投資			
土地	502,200,690		
土地改良物	10,079,267	7,710,467	
房屋及建築	164,959,230	24,796,086	13,504,242
機械及設備	24,205,438	15,922,389	350,000
交通及運輸設備	4,599,304	2,473,833	122,000
雜項設備	23,841,574	18,934,167	189,000
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	128,768,187		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	1,599,617		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.(1)土地-增加數：土地重估增值79,412,581元。

(2)機械及設備-增加數：購置個人電腦iPad及電動離心機等5,892,119元。減少數：報廢印表機、個人電腦等214,988元。

(3)交通設備-增加數：購置擴音機及行動充電車523,545元、撥入地震預警系統58,840元，以上合計582,385元。

(4)雜項設備-增加數：購置公佈欄及三腳架擴音器等717,835元。

(5)購建中固定資產-增加數：新增購建中固定資產32,219,070元(含二期工程款及一期公共藝術款轉正數21,203,689元)。

(6)電腦軟體：減少數：電腦軟體攤銷886,268元。

2.以前年度活動中心工程保留金額13,504,242元，無本年度奉准先行辦理金額。

—桃園市立青埔國民中學

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		
118,823,990		1,101,256	9,266,578	898,872,521
79,412,581				581,613,271
			1,258,344	1,110,456
			2,511,215	137,651,929
5,892,119		214,988	2,465,962	11,494,218
582,385			586,165	2,121,691
717,835			2,444,892	3,180,350
32,219,070				160,987,257
		886,268		713,349

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市立青埔國民中學
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								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築	13,504,242	84,000		-84,000	13,504,242	11,015,381	-2,488,861	2,488,861
房屋及建築	13,504,242	84,000		-84,000	13,504,242		-13,504,242	2,488,861
購建中固定資產						11,015,381	11,015,381	
機械及設備		330,000		20,000	350,000	336,500	-13,500	
機械及設備		330,000		20,000	350,000	336,500	-13,500	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000		22,000	122,000	119,145	-2,855	
交通及運輸設備		100,000		22,000	122,000	119,145	-2,855	
購建中固定資產								
雜項設備		147,000		42,000	189,000	187,265	-1,735	
雜項設備		147,000		42,000	189,000	187,265	-1,735	
購建中固定資產								
合 計	13,504,242	661,000			14,165,242	11,658,291	-2,506,951	2,488,861

備註：以前年度活動中心工程保留金額2,488,861元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青埔國民中學
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111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	898,872,521	737,885,264	-160,987,257	
土地	581,613,271	581,613,271		
土地改良物	1,110,456	1,110,456		
房屋及建築	137,651,929	137,651,929		
機械及設備	11,494,218	11,494,218		
交通及運輸設備	2,121,691	2,121,691		
雜項設備	3,180,350	3,180,350		
購建中固定資產	160,987,257		-160,987,257	活動中心工程尚在購建中，故總務處尚未登錄財產帳。
電腦軟體	713,349	713,349		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青埔國民中學
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	100	105	5	(1)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，計3人。(2)本校增置專長教師未編列預算，以教育局市款支應，計1人。(3)本校教師預算員額89人（普通班36班、分散資源班1班及資優班1班），實際員額89人，無增減。(4)本校行政人員(含校長)預算員額11人，實際員額12人，新增會計室佐理員1人。
職員	100	105	5	
合 計	100	105	5	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人及外包費編列委外保全1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青埔國民中學
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	76,008,000		896,000		14,027,000	6,714,000		7,946,000		105,591,000	370,000	105,961,000
正式人員	76,008,000		896,000		14,027,000	6,714,000		7,946,000		105,591,000		105,591,000
兼任人員											370,000	370,000
合 計	76,008,000		896,000		14,027,000	6,714,000		7,946,000		105,591,000	370,000	105,961,000
								</				

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人，預算金額826,000元，決算金額837,920元及外包費編列委外保全1人，預算金額450,000元，決算金額475,998元。

2.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條規定核發，111年度預算編列100人，計6,883,000元，執行結果決算80人，計7,282,291元。

3.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「110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100人，計7,144,000元，執行結果決算103人，計9,735,470元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青埔國民中學
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
82,556,335		1,139,408		17,017,761	8,394,778		9,426,087		118,534,369	376,000	118,910,369
82,556,335		1,139,408		17,017,761	8,394,778		9,426,087		118,534,369		118,534,369
										376,000	376,000
82,556,335		1,139,408		17,017,761	8,394,778		9,426,087		118,534,369	376,000	118,910,369

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青埔國民中學
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—桃園市立青埔國民中學
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			127,530,242		137,148,748			9,618,506	7.54	
國民教育計畫			113,365,000		125,490,457			12,125,457	10.70	用人費用超支併決算所致。
建築及設備計畫			14,165,242		11,658,291			-2,506,951	-17.70	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青埔國民中學
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	105,961,000	118,910,369	12,949,369	12.22
11 正式員額薪資	76,008,000	82,556,335	6,548,335	8.62
12 聘僱及兼職人員薪資	370,000	376,000	6,000	1.62
13 超時工作報酬	896,000	1,139,408	243,408	27.17
15 獎金	14,027,000	17,017,761	2,990,761	21.32
16 退休及卹償金	6,714,000	8,394,778	1,680,778	25.03
18 福利費	7,946,000	9,426,087	1,480,087	18.63
2 服務費用	4,744,000	4,088,430	-655,570	-13.82
21 水電費	804,000	760,706	-43,294	-5.38
22 郵電費	224,000	107,606	-116,394	-51.96
23 旅運費	198,000	179,042	-18,958	-9.57
24 印刷裝訂與廣告費	405,000	456,677	51,677	12.76
25 修理保養及保固費	1,383,000	948,366	-434,634	-31.43
26 保險費	10,000	1,399	-8,601	-86.01
27 一般服務費	1,392,000	1,410,130	18,130	1.30
28 專業服務費	229,000	128,195	-100,805	-44.02
29 公共關係費	99,000	96,309	-2,691	-2.72
3 材料及用品費	691,000	951,337	260,337	37.68
32 用品消耗	691,000	951,337	260,337	37.68
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	661,000	11,658,291	10,997,291	1,663.74
51 購建固定資產	661,000	11,658,291	10,997,291	1,663.74
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	138,000	111,441	-26,559	-19.25
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
73 分擔	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	26,000	14,000	-12,000	-46.15
75 競賽及交流活動費	100,000	96,441	-3,559	-3.56
9 其他	1,831,000	1,428,880	-402,120	-21.96
91 其他支出	1,831,000	1,428,880	-402,120	-21.96
合 計	114,026,000	137,148,748	23,122,748	20.28

中華民國 111 年度

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青埔國民中學

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	920,140,753	100.00	820,228,788	100.00	99,911,965	12.18	負 債	10,232,430	1.11	9,953,226	1.21	279,204	2.81
流動資產	20,205,656	2.20	17,734,466	2.16	2,471,190	13.93	流動負債	8,944,504	0.97	8,784,226	1.07	160,278	1.82
現金	20,128,220	2.19	17,712,146	2.16	2,416,074	13.64	應付款項	8,944,504	0.97	8,784,226	1.07	160,278	1.82
銀行存款	20,128,220	2.19	17,712,146	2.16	2,416,074	13.64	應付代收款	8,944,504	0.97	8,784,226	1.07	160,278	1.82
預付款項	77,436	0.01	22,320	0.00	55,116	246.94	其他負債	1,287,926	0.14	1,169,000	0.14	118,926	10.17
預付費用	77,436	0.01	22,320	0.00	55,116	246.94	什項負債	1,287,926	0.14	1,169,000	0.14	118,926	10.17
固定資產	898,159,172	97.61	788,816,748	96.17	109,342,424	13.86	存入保證金	1,204,000	0.13	1,169,000	0.14	35,000	2.99
土地	581,613,271	63.21	502,200,690	61.23	79,412,581	15.81	暫收及待結轉帳項	83,926	0.01	0	0.00	83,926	0.00
土地	581,613,271	63.21	502,200,690	61.23	79,412,581	15.81	淨資產	909,908,323	98.89	810,275,562	98.79	99,632,761	12.30
土地改良物	1,110,456	0.12	2,368,800	0.29	-1,258,344	-53.12	淨資產	909,908,323	98.89	810,275,562	98.79	99,632,761	12.30
土地改良物	10,079,267	1.10	10,079,267	1.23	0	0.00	淨資產	909,908,323	98.89	810,275,562	98.79	99,632,761	12.30
累計折舊-土地改良物	-8,968,811	-0.97	-7,710,467	-0.94	-1,258,344	16.32	淨資產	909,908,323	98.89	810,275,562	98.79	99,632,761	12.30
房屋建築及設備	137,651,929	14.96	140,163,144	17.09	-2,511,215	-1.79	累積餘額	909,908,323	98.89	810,275,562	98.79	99,632,761	12.30
房屋建築及設備	164,959,230	17.93	164,959,230	20.11	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-27,307,301	-2.97	-24,796,086	-3.02	-2,511,215	10.13							
機械及設備	11,494,218	1.25	8,283,049	1.01	3,211,169	38.77							
機械及設備	29,882,569	3.25	24,205,438	2.95	5,677,131	23.45							
累計折舊-機械及設備	-18,388,351	-2.00	-15,922,389	-1.94	-2,465,962	15.49							
交通及運輸設備	2,121,691	0.23	2,125,471	0.26	-3,780	-0.18							
交通及運輸設備	5,181,689	0.56	4,599,304	0.56	582,385	12.66							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,059,998	-0.33	-2,473,833	-0.30	-586,165	23.69							
雜項設備	3,180,350	0.35	4,907,407	0.60	-1,727,057	-35.19							
雜項設備	24,559,409	2.67	23,841,574	2.91	717,835	3.01							
累計折舊-雜項設備	-21,379,059	-2.32	-18,934,167	-2.31	-2,444,892	12.91							
購建中國定資產	160,987,257	17.50	128,768,187	15.70	32,219,070	25.02							
合計：	920,140,753	100.00	820,228,788	100.00	99,911,965	12.18	合計：	920,140,753	100.00	820,228,788	100.00	99,911,965	12.18
信託代理與保證資產	0				信託代理與保證負債	0							
保證品	0				應付保證品	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—桃園市立青埔國民中學
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	%
購建中固定資產	160,987,257	17.50	128,768,187	15.70	32,219,070	25.02							
無形資產	713,349	0.08	1,599,617	0.20	-886,268	-55.41							
無形資產	713,349	0.08	1,599,617	0.20	-886,268	-55.41							
電腦軟體	713,349	0.08	1,599,617	0.20	-886,268	-55.41							
其他資產	1,062,576	0.12	12,077,957	1.47	-11,015,381	-91.20							
什項資產	1,062,576	0.12	12,077,957	1.47	-11,015,381	-91.20							
暫付及待結轉帳項	1,062,576	0.12	12,077,957	1.47	-11,015,381	-91.20							
合計：	920,140,753	100.00	820,228,788	100.00	99,911,965	12.18	合計：	920,140,753	100.00	820,228,788	100.00	99,911,965	12.18
信託代理與保證資產	0				信託代理與保證負債		0						
保證品	0				應付保證品		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—桃園市立青埔國民中學

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	235,491,052	100.00	279,361,962	100.00	-43,870,910	-15.70
徵收及依法分配收入	135	0.00	2,770	0.00	-2,635	-95.13
違規罰款收入	135	0.00	2,770	0.00	-2,635	-95.13
財產收益	107,122,726	45.49	163,831,605	58.64	-56,708,879	-34.61
財產孳息收入	21,327	0.01	4,178	0.00	17,149	410.46
財產交易利益	58,840	0.02		0.00	58,840	0.00
其他財產收入	107,042,559	45.46	163,827,427	58.64	-56,784,868	-34.66
政府撥入收入	127,960,755	54.34	115,514,764	41.35	12,445,991	10.77
公庫撥款收入	125,992,092	53.50	113,601,839	40.66	12,390,253	10.91
政府其他撥入收入	1,968,663	0.84	1,912,925	0.68	55,738	2.91
其他收入	407,436	0.17	12,823	0.00	394,613	3,077.38
受贈收入	98,000	0.04		0.00	98,000	0.00
雜項收入	309,436	0.13	12,823	0.00	296,613	2,313.13
支出	135,858,291	57.69	297,353,459	106.44	-161,495,168	-54.31
人事支出	118,910,369	50.49	109,232,395	39.10	9,677,974	8.86
人事支出	118,910,369	50.49	109,232,395	39.10	9,677,974	8.86
業務支出	5,151,208	2.19	4,880,513	1.75	270,695	5.55
業務支出	5,151,208	2.19	4,880,513	1.75	270,695	5.55
財產損失	2,151	0.00	154,299,230	55.23	-154,297,079	-100.00
財產交易損失	2,151	0.00	154,299,230	55.23	-154,297,079	-100.00
折舊、折耗及攤銷	10,365,683	4.40	27,750,697	9.93	-17,385,014	-62.65
固定資產折舊	9,479,415	4.03	26,377,289	9.44	-16,897,874	-64.06
無形資產攤銷	886,268	0.38	1,373,408	0.49	-487,140	-35.47
其他支出	1,428,880	0.61	1,190,624	0.43	238,256	20.01
其他支出	1,428,880	0.61	1,190,624	0.43	238,256	20.01
本期賸餘（短絀）	99,632,761	42.31	-17,991,497	-6.44	117,624,258	-0.73
期初淨資產	810,275,562	344.08	828,267,059	296.49	-17,991,497	0.11
解繳公庫						
期末淨資產	909,908,323	386.39	810,275,562	290.05	99,632,761	-0.62

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—桃園市立青埔國民中學

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)	99,632,761
8002 調整非現金項目	-96,692,703
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,940,058
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	11,015,381
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-11,658,291
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-642,910
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,771,926
8404 減少短期債務及其他負債	-1,653,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	118,926
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,416,074
87 期初現金及約當現金	17,712,146
88 期末現金及約當現金	20,128,220

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—桃園市立青埔國民中學

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	128,325,353	備註(1) 107,165,699	235,491,052	收入
徵收及依法分配收入	135		135	徵收及依法分配收入
財產收入	53,027	107,069,699	107,122,726	財產收益
政府撥入收入	127,960,755		127,960,755	政府撥入收入
其他收入	311,436	96,000	407,436	其他收入
基金用途	137,148,748	-1,290,457	135,858,291	支出
用人費用	118,910,369		118,910,369	人事支出
服務費用	4,088,430	備註(2) 1,062,778	5,151,208	業務支出
材料及用品費	951,337	-951,337		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	111,441	-111,441		
		備註(3) 2,151	2,151	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	11,658,291	備註(4) -11,658,291		
		備註(5) 10,365,683	10,365,683	折舊、折耗及攤銷
其他	1,428,880		1,428,880	其他支出
本期賸餘(短絀)	-8,823,395	108,456,156	99,632,761	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	19,859,197	備註(6) 790,416,365	810,275,562	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	11,035,802	898,872,521	909,908,323	期末淨資產

註：備註(1)：基金來源調整數107,165,699元，係土地、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備、購建中固定資產等資產增加。

備註(2)：調整數1,062,778元，係預算項目之「材料及用品費」、「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」。

備註(3)：調整數2,151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。

備註(4)：調整數11,658,291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。

備註(5)：調整數10,365,683元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

備註(6)：調整數790,416,365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—桃園市立青埔國民中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
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	19,222,842 111.11.25 19,222,842

備註：

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		

主辦會計人員：

會計室葉淑芬

基金主持人：

青埔國民中學代理校長鍾雯豐