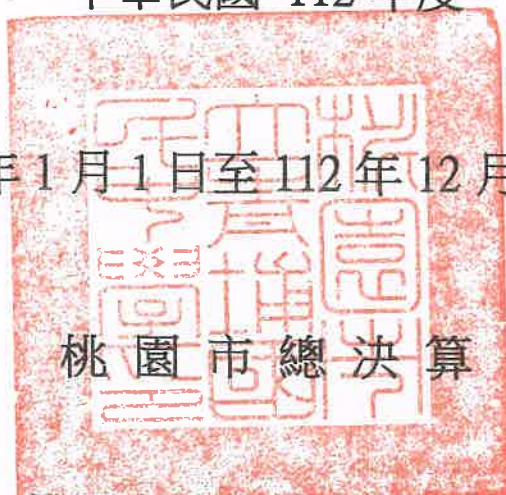


冊 號：16-40

機關代號：20210

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)



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
112 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 112 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 2,491 萬元，決算數 1 億 3,148 萬 2,888 元。

111 學年度下學期，預定招收 36 班，實際招收 36 班，預計學生人數 1,188 人，實際學生人數 1,069 人。

112 學年度上學期，預定招收 36 班，實際招收 36 班，預計學生人數 1,188 人，實際學生人數 1,058 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 12 萬 1,000 元，決算數 234 萬 5,810 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 2,791 萬 635 元，較預算數 1 億 2,353 萬 1,000 元，增加 437 萬 9,635 元，計增 3.55%。

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 540 元，較預算數 0 元，增加 540 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 7 萬 9,111 元，較預算數 5,000 元，增加 7 萬 4,111 元，計增 1,482.22%。
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 112 年 度

3. 其他財產收入：決算數 13 萬 700 元，較預算數 3 萬元，增加 10 萬 700 元，計增 335.67%。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 2,559 萬 242 元，較預算數 1 億 2,348 萬 6,000 元，增加 210 萬 4,242 元，計增 1.70%。

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 199 萬 7,390 元，較預算數 0 元，增加 199 萬 7,390 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. 雜項收入：決算數 11 萬 2,652 元，較預算數 1 萬元，增加 10 萬 2,652 元，計增 1,026.52%。

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 3,382 萬 8,698 元，較預算數 1 億 2,503 萬 1,000 元，增加 879 萬 7,698 元，計增 7.04%。

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 3,148 萬 2,888 元，較預算數 1 億 2,491 萬元，增加 657 萬 2,888 元，計減 5.26%。

主要係因：用人費用超支併決算。

2. 建築及設備計畫：決算數 234 萬 5,810 元，較預算數 12 萬 1,000 元，增加 222 萬 4,810 元，計增 1,838.69%。

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 591 萬 8,063 元，較預算短絀數 150 萬元，增加短絀數 441 萬 8,063 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 386 萬 2,614 元。

(二)投資活動之淨現金流出 133 萬 8,452 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 1 萬 7,476 元。

(四)現金及約當現金之淨減 521 萬 8,542 元。

(五)期初現金及約當現金 2,012 萬 8,220 元。

(六)期末現金及約當現金 1,490 萬 9,678 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 112 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	15,028,920	20,205,656	-25.62
固定資產	897,127,854	898,159,172	-0.11
無形資產	124,350	713,349	-82.57
其他資產	55,218	1,062,576	-94.80
流動負債	8,695,949	8,944,504	-2.78
其他負債	1,270,450	1,287,926	-1.36
淨資產	902,369,943	909,908,323	-0.83

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 1,490 萬 9,678 元，其中 439 萬 9,773 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)本年度補辦預算資料如下：

本年度無補辦預算事項。

(三)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(112.12.6 第 1120342193 號函)，核准 112 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 1,037 萬 8,617 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 112 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	123,531,000	100.00	127,910,635	100.00	4,379,635	3.55	128,325,353	100.00
41 徵收及依法分配收入			540	0.00	540	0.00	135	0.00
415 違規罰款收入			540	0.00	540	0.00	135	0.00
45 財產收入	35,000	0.03	209,811	0.16	174,811	499.46	53,027	0.04
454 利息收入	5,000	0.00	79,111	0.06	74,111	1,482.22	21,327	0.02
45Y 其他財產收入	30,000	0.02	130,700	0.10	100,700	335.67	31,700	0.02
46 政府撥入收入	123,486,000	99.96	127,587,632	99.75	4,101,632	3.32	127,960,755	99.72
462 公庫撥款收入	123,486,000	99.96	125,590,242	98.19	2,104,242	1.70	125,992,092	98.18
46Y 政府其他撥入收入			1,997,390	1.56	1,997,390	0.00	1,968,663	1.53
4Y 其他收入	10,000	0.01	112,652	0.09	102,652	1,026.52	311,436	0.24
4Y0 受贈收入							2,000	0.00
4YY 雜項收入	10,000	0.01	112,652	0.09	102,652	1,026.52	309,436	0.24
5 基金用途	125,031,000	101.21	133,828,698	104.63	8,797,698	7.04	137,148,748	106.88
53 國民教育計畫	124,910,000	101.12	131,482,888	102.79	6,572,888	5.26	125,490,457	97.79
5M 建築及設備計畫	121,000	0.10	2,345,810	1.83	2,224,810	1,838.69	11,658,291	9.08
購建固定資產	121,000	0.10	2,345,810	1.83	2,224,810	1,838.69	11,658,291	9.08
本期賸餘（短絀）	-1,500,000		-5,918,063		-4,418,063	294.54	-8,823,395	
期初基金餘額	18,859,000		11,035,802		-7,823,198	-41.48	19,859,197	
解繳公庫								
期末基金餘額	17,359,000		5,117,739		-12,241,261	-70.52	11,035,802	

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 112 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	123,531,000	127,910,635	4,379,635	3.55	
41 徵收及依法分配收入		540	540	0.00	
415 違規罰款收入		540	540	0.00	學生損壞公物賠償收入超收。
45 財產收入	35,000	209,811	174,811	499.46	
454 利息收入	5,000	79,111	74,111	1,482.22	專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	30,000	130,700	100,700	335.67	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	123,486,000	127,587,632	4,101,632	3.32	
462 公庫撥款收入	123,486,000	125,590,242	2,104,242	1.70	
46Y 政府其他撥入收入		1,997,390	1,997,390	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	10,000	112,652	102,652	1,026.52	
4YY 雜項收入	10,000	112,652	102,652	1,026.52	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 112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	125,031,000	133,828,698	8,797,698	7.04	
53 國民教育計畫	124,910,000	131,482,888	6,572,888	5.26	
1 用人費用	115,768,000	124,143,367	8,375,367	7.23	
11 正式員額薪資	81,708,000	85,595,130	3,887,130	4.76	
12 聘僱及兼職人員薪資	440,000	598,574	158,574	36.04	覈實支付。
13 超時工作報酬	993,000	1,012,472	19,472	1.96	
15 獎金	15,084,000	17,749,286	2,665,286	17.67	覈實支付。
16 退休及卹償金	9,792,000	9,465,723	-326,277	-3.33	
18 福利費	7,751,000	9,722,182	1,971,182	25.43	覈實支付。
2 服務費用	5,787,000	5,111,383	-675,617	-11.67	
21 水電費	1,353,000	1,343,263	-9,737	-0.72	撙節支用。
22 郵電費	278,000	85,906	-192,094	-69.10	撙節支用。
23 旅運費	198,000	124,923	-73,077	-36.91	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	500,000	547,343	47,343	9.47	
25 修理保養及保固費	1,508,000	1,209,855	-298,145	-19.77	撙節支用。
26 保險費	10,000	2,408	-7,592	-75.92	撙節支用。
27 一般服務費	1,596,000	1,537,917	-58,083	-3.64	一般服務費(1)佣金、匯費、經理費及手續費預算金額20,000元，決算金額22,937元，決算金額大於預算金額，係覈實支付。(2)外包費(不含電子保全及樹木修剪)編列委外保全1人，預算金額425,000元，決算金額388,454元，決算金額小於預算金額，係因預算編列足以支應共同供應契約金額之故。(3)計時與計件人員酬金編列警衛2人，預算金額868,000元，決算金額882,386元，決算金額大於預算金額，係覈實支用。(3)體育活動費預算金額103,000元，決算金額84,600元，決算金額小於預算金額，係撙節支用。
28 專業服務費	245,000	162,805	-82,195	-33.55	撙節支用。
29 公共關係費	99,000	96,963	-2,037	-2.06	
3 材料及用品費	1,316,000	820,137	-495,863	-37.68	
32 用品消耗	1,316,000	820,137	-495,863	-37.68	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	134,000	114,951	-19,049	-14.22	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	覈實支付。
73 分擔	10,000		-10,000	-100.00	無校園公共意外事件發生，故無支出。。

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 112 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	22,000	14,000	-8,000	-36.36	撙節支用。
75 競賽及交流活動費	100,000	99,951	-49	-0.05	
9 其他	1,905,000	1,293,050	-611,950	-32.12	
91 其他支出	1,905,000	1,293,050	-611,950	-32.12	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	121,000	2,345,810	2,224,810	1,838.69	(1)513擴充改良房屋建築及設備，以前年度保留數2,488,861元，決算金額2,225,730元，決算數小於預算保留數，係因增建活動中心工程履約爭議款項尚未完成付款，故辦理預算保留263,131元。(2)調整容納：514購置機械及設備轉出11,000元，516購置雜項設備轉入11,000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	121,000	2,345,810	2,224,810	1,838.69	
51 購建固定資產	121,000	2,345,810	2,224,810	1,838.69	

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	977,976,041	79,103,520	2,609,861
非理財目的之長期投資			
土地	581,613,271		
土地改良物	10,079,267	8,968,811	
房屋及建築	164,959,230	27,307,301	2,488,861
機械及設備	29,882,569	18,388,351	
交通及運輸設備	5,181,689	3,059,998	
雜項設備	24,559,409	21,379,059	121,000
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	160,987,257		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	713,349		
發展中之無形資產			
其他			

註：1、本年度各項目成本變動主要增減原因：

(1)房屋及建築：增加數：新增改良增值53,001元。

(2)機械及設備：增加數：新增起電機及顯微鏡等3,147,026元。減少數：報廢電腦主機系統及筆記型電腦等49,051元。

(3)交通及運輸設備：增加數：購置擴大機及通信接收機等93,936元。

(4)雜項設備：增加數：新增除濕機及魏氏兒童智力量表等974,406元。

(5)購建中固定資產：增加數：新增購建中固定資產2,225,730元。

(6)電腦軟體：減少數：年底軟體攤銷提列588,999元。

2、本表預算數為可用預算數：包括以前年度保留數、本年度法定預算數及本年度奉准先行辦理數。

3、以前年度活動中心工程保留金額2,488,861元，無本年度奉准先行辦理金額。

一桃園市立青埔國民中學

產明細表

112 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		
6,494,099	1,455,000	638,050	7,476,366	897,252,204
				581,613,271
			216,357	894,099
53,001			2,511,435	135,193,495
3,147,026		49,051	3,157,800	11,434,393
93,936			478,848	1,736,779
974,406			1,111,926	3,042,830

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112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	2,488,861				2,488,861	2,225,730	-263,131	263,131
房屋及建築	2,488,861				2,488,861		-2,488,861	263,131
購建中固定資產						2,225,730	2,225,730	
機械及設備		11,000		-11,000				
機械及設備		11,000		-11,000				
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		110,000		11,000	121,000	120,080	-920	
雜項設備		110,000		11,000	121,000	120,080	-920	
購建中固定資產								
合 計	2,488,861	121,000			2,609,861	2,345,810	-264,051	263,131

備註：以前年度活動中心工程保留金額263,131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112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	897,252,204	734,039,217	-163,212,987	
土地	581,613,271	581,613,271		
土地改良物	894,099	894,099		
房屋及建築	135,193,495	135,193,495		
機械及設備	11,434,393	11,434,393		
交通及運輸設備	1,736,779	1,736,779		
雜項設備	3,042,830	3,042,830		
購建中固定資產	163,212,987		-163,212,987	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	124,350	124,350		

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	101	104	3	(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。(3)本校行政人員(含校長)預算員額12人，實際員額12人，無增減。
職員	101	104	3	
合 計	101	104	3	

填表說明：1.一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。
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。

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 112 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	81,708,000		993,000		15,084,000	9,792,000		7,751,000		115,328,000	440,000	115,768,000
正式人員	81,708,000		993,000		15,084,000	9,792,000		7,751,000		115,328,000		115,328,000
兼任人員											440,000	440,000
合 計	81,708,000		993,000		15,084,000	9,792,000		7,751,000		115,328,000	440,000	115,768,000

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868,000元，決算金額882,386元及外包費編列委外保全1人，預算金額425,000元，決算金額388,454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條規定辦理，112年度預算編列101人，計7,397,000元，執行結果決算85人，計7,773,195元。

3.年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一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，112年度預算編列101人，計7,677,000元，執行結果決算104人，計9,976,091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 112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
85,595,130		1,012,472		17,749,286	9,465,723		9,722,182		123,544,793	598,574	124,143,367
85,595,130		1,012,472		17,749,286	9,465,723		9,722,182		123,544,793		123,544,793
										598,574	598,574
85,595,130		1,012,472		17,749,286	9,465,723		9,722,182		123,544,793	598,574	124,143,367

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112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 112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			125,031,000		133,828,698			8,797,698	7.04	1.以前年度保留 數2,488,861元，決 算數2,225,730元。 2.無本年度及以前 年度奉准先行辦理 數。
國民教育計畫			124,910,000		131,482,888			6,572,888	5.26	
建築及設備計畫			121,000		2,345,810			2,224,810	1,838.69	

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112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	115,768,000	124,143,367	8,375,367	7.23
11 正式員額薪資	81,708,000	85,595,130	3,887,130	4.76
12 聘僱及兼職人員薪資	440,000	598,574	158,574	36.04
13 超時工作報酬	993,000	1,012,472	19,472	1.96
15 獎金	15,084,000	17,749,286	2,665,286	17.67
16 退休及卹償金	9,792,000	9,465,723	-326,277	-3.33
18 福利費	7,751,000	9,722,182	1,971,182	25.43
2 服務費用	5,787,000	5,111,383	-675,617	-11.67
21 水電費	1,353,000	1,343,263	-9,737	-0.72
22 郵電費	278,000	85,906	-192,094	-69.10
23 旅運費	198,000	124,923	-73,077	-36.91
24 印刷裝訂與廣告費	500,000	547,343	47,343	9.47
25 修理保養及保固費	1,508,000	1,209,855	-298,145	-19.77
26 保險費	10,000	2,408	-7,592	-75.92
27 一般服務費	1,596,000	1,537,917	-58,083	-3.64
28 專業服務費	245,000	162,805	-82,195	-33.55
29 公共關係費	99,000	96,963	-2,037	-2.06
3 材料及用品費	1,316,000	820,137	-495,863	-37.68
32 用品消耗	1,316,000	820,137	-495,863	-37.68
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	121,000	2,345,810	2,224,810	1,838.69
51 購建固定資產	121,000	2,345,810	2,224,810	1,838.69
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	134,000	114,951	-19,049	-14.22
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	22,000	14,000	-8,000	-36.36
75 競賽及交流活動費	100,000	99,951	-49	-0.05
9 其他	1,905,000	1,293,050	-611,950	-32.12
91 其他支出	1,905,000	1,293,050	-611,950	-32.12
合 計	125,031,000	133,828,698	8,797,698	7.04

中華民國 112 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	96,963	-2,037	-2.06	
291 公共關係費	99,000	96,963	-2,037	-2.06	
統計所需項目	1,008,000	973,116	-34,884	-3.46	
27D 計時與計件人員酬金	868,000	882,386	14,386	1.66	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	140,000	90,730	-49,270	-35.19	

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112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	912,336,342	100.00	920,140,753	100.00	-7,804,411	-0.85	負 債	9,966,399	1.09	10,232,430	1.11	-266,031	-2.60
流動資產	15,028,920	1.65	20,205,656	2.20	-5,176,736	-25.62	流動負債	8,695,949	0.95	8,944,504	0.97	-248,555	-2.78
現金	14,909,678	1.63	20,128,220	2.19	-5,218,542	-25.93	應付款項	8,695,949	0.95	8,944,504	0.97	-248,555	-2.78
銀行存款	14,909,678	1.63	20,128,220	2.19	-5,218,542	-25.93	應付代收款	8,695,949	0.95	8,944,504	0.97	-248,555	-2.78
預付款項	119,242	0.01	77,436	0.01	41,806	53.99	其他負債	1,270,450	0.14	1,287,926	0.14	-17,476	-1.36
預付費用	119,242	0.01	77,436	0.01	41,806	53.99	什項負債	1,270,450	0.14	1,287,926	0.14	-17,476	-1.36
固定資產	897,127,854	98.33	898,159,172	97.61	-1,031,318	-0.11	存入保證金	1,229,000	0.13	1,204,000	0.13	25,000	2.08
土地	581,613,271	63.75	581,613,271	63.21	0	0.00	暫收及待結轉帳項	41,450	0.00	83,926	0.01	-42,476	-50.61
土地	581,613,271	63.75	581,613,271	63.21	0	0.00	淨資產	902,369,943	98.91	909,908,323	98.89	-7,538,380	-0.83
土地改良物	894,099	0.10	1,110,456	0.12	-216,357	-19.48	淨資產	902,369,943	98.91	909,908,323	98.89	-7,538,380	-0.83
土地改良物	10,079,267	1.10	10,079,267	1.10	0	0.00	淨資產	902,369,943	98.91	909,908,323	98.89	-7,538,380	-0.83
累計折舊-土地改良物	-9,185,168	-1.01	-8,968,811	-0.97	-216,357	2.41	累積餘額	902,369,943	98.91	909,908,323	98.89	-7,538,380	-0.83
房屋建築及設備	135,193,495	14.82	137,651,929	14.96	-2,458,434	-1.79							
房屋建築及設備	165,012,231	18.09	164,959,230	17.93	53,001	0.03							
累計折舊-房屋建築及設備	-29,818,736	-3.27	-27,307,301	-2.97	-2,511,435	9.20							
機械及設備	11,434,393	1.25	11,494,218	1.25	-59,825	-0.52							
機械及設備	32,980,544	3.61	29,882,569	3.25	3,097,975	10.37							
累計折舊-機械及設備	-21,546,151	-2.36	-18,388,351	-2.00	-3,157,800	17.17							
交通及運輸設備	1,736,779	0.19	2,121,691	0.23	-384,912	-18.14							
交通及運輸設備	5,275,625	0.58	5,181,689	0.56	93,936	1.81							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,538,846	-0.39	-3,059,998	-0.33	-478,848	15.65							
雜項設備	3,042,830	0.33	3,180,350	0.35	-137,520	-4.32							
雜項設備	25,533,815	2.80	24,559,409	2.67	974,406	3.97							
累計折舊-雜項設備	-22,490,985	-2.47	-21,379,059	-2.32	-1,111,926	5.20							
購建中固定資產	163,212,987	17.89	160,987,257	17.50	2,225,730	1.38							
合計：	912,336,342	100.00	920,140,753	100.00	-7,804,411	-0.85	合計：	912,336,342	100.00	920,140,753	100.00	-7,804,411	-0.85

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—桃園市立青埔國民中學
平衡表

中華民國112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	163,212,987	17.89	160,987,257	17.50	2,225,730	1.38							
無形資產	124,350	0.01	713,349	0.08	-588,999	-82.57							
無形資產	124,350	0.01	713,349	0.08	-588,999	-82.57							
電腦軟體	124,350	0.01	713,349	0.08	-588,999	-82.57							
其他資產	55,218	0.01	1,062,576	0.12	-1,007,358	-94.80							
什項資產	55,218	0.01	1,062,576	0.12	-1,007,358	-94.80							
暫付及待結轉帳項	55,218	0.01	1,062,576	0.12	-1,007,358	-94.80							
合計：	912,336,342	100.00	920,140,753	100.00	-7,804,411	-0.85	合計：	912,336,342	100.00	920,140,753	100.00	-7,804,411	-0.85
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—桃園市立青埔國民中學

收入支出表

中華民國112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	132,058,924	100.00	235,491,052	100.00	-103,432,128	-43.92
徵收及依法分配收入	540	0.00	135	0.00	405	300.00
違規罰款收入	540	0.00	135	0.00	405	300.00
財產收益	4,358,100	3.30	107,122,726	45.49	-102,764,626	-95.93
財產孳息收入	79,111	0.06	21,327	0.01	57,784	270.94
財產交易利益	0	0.00	58,840	0.02	-58,840	-100.00
其他財產收入	4,278,989	3.24	107,042,559	45.46	-102,763,570	-96.00
政府撥入收入	127,587,632	96.61	127,960,755	54.34	-373,123	-0.29
公庫撥款收入	125,590,242	95.10	125,992,092	53.50	-401,850	-0.32
政府其他撥入收入	1,997,390	1.51	1,968,663	0.84	28,727	1.46
其他收入	112,652	0.09	407,436	0.17	-294,784	-72.35
受贈收入	0	0.00	98,000	0.04	-98,000	-100.00
雜項收入	112,652	0.09	309,436	0.13	-196,784	-63.59
支出	139,597,304	105.71	135,858,291	57.69	3,739,013	2.75
人事支出	124,143,367	94.01	118,910,369	50.49	5,232,998	4.40
人事支出	124,143,367	94.01	118,910,369	50.49	5,232,998	4.40
業務支出	6,046,471	4.58	5,151,208	2.19	895,263	17.38
業務支出	6,046,471	4.58	5,151,208	2.19	895,263	17.38
財產損失	491	0.00	2,151	0.00	-1,660	-77.17
財產交易損失	491	0.00	2,151	0.00	-1,660	-77.17
折舊、折耗及攤銷	8,113,925	6.14	10,365,683	4.40	-2,251,758	-21.72
固定資產折舊	7,524,926	5.70	9,479,415	4.03	-1,954,489	-20.62
無形資產攤銷	588,999	0.45	886,268	0.38	-297,269	-33.54
其他支出	1,293,050	0.98	1,428,880	0.61	-135,830	-9.51
其他支出	1,293,050	0.98	1,428,880	0.61	-135,830	-9.51
本期賸餘（短絀）	-7,538,380	-5.71	99,632,761	42.31	-107,171,141	-107.57
期初淨資產	909,908,323	689.02	810,275,562	344.08	99,632,761	12.30
解繳公庫						
期末淨資產	902,369,943	683.31	909,908,323	386.39	-7,538,380	-0.83

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112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)	-7,538,380
8002 調整非現金項目	3,675,766
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,862,614
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	1,007,358
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-2,345,810
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,338,452
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,115,450
8404 減少短期債務及其他負債	-2,132,926
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-17,476
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,218,542
87 期初現金及約當現金	20,128,220
88 期末現金及約當現金	14,909,678

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 112 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	127,910,635	4,148,289	132,058,924	收入
徵收及依法分配收入	540		540	徵收及依法分配收入
財產收入	209,811	4,148,289	4,358,100	財產收益
政府撥入收入	127,587,632		127,587,632	政府撥入收入
其他收入	112,652		112,652	其他收入
基金用途	133,828,698	5,768,606	139,597,304	支出
用人費用	124,143,367		124,143,367	人事支出
服務費用	5,111,383	935,088	6,046,471	業務支出
材料及用品費	820,137	-820,137		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	114,951	-114,951		
		491	491	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	2,345,810	-2,345,810		
		8,113,925	8,113,925	折舊、折耗及攤銷
其他	1,293,050		1,293,050	其他支出
本期賸餘(短絀)	-5,918,063	-1,620,317	-7,538,380	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,035,802	898,872,521	909,908,323	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,117,739	897,252,204	902,369,943	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數4,148,289元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等資產增加。
 2. 調整數935,088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」。
 3. 調整數491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。
 4. 調整數2,345,810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8,113,925元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數898,872,521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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			10,378,617
53 國民教育計畫	桃園市政府112年12月6日府主基字第1120342193號	112.12.6	10,378,617

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國112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：

