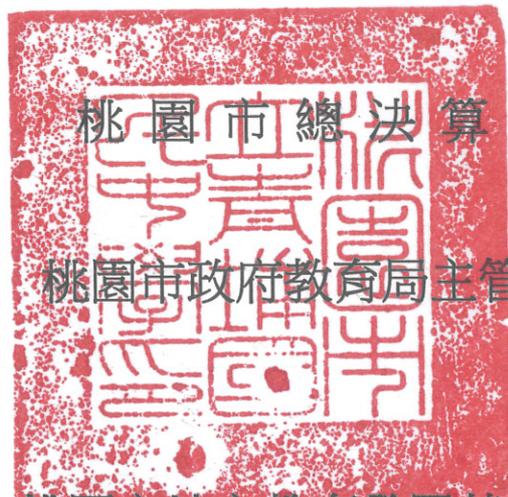


冊 號：15-40

機關代號：20210

中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 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
110 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	
壹、主要表	
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 110 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 166 萬 4,000 元，決算數 1 億 1,530 萬 3,532 元。

109 學年度下學期，預定招收 36 班，實際招收 36 班，預計學生人數 1,019 人，實際學生人數 1,017 人。

110 學年度上學期，預定招收 38 班，實際招收 38 班，預計學生人數 1,081 人，實際學生人數 1,076 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 51 萬 6,000 元，決算數 695 萬 2,911 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 1,555 萬 2,535 元，較預算數 1 億 140 萬 5,000 元，增加 1,414 萬 7,535 元，計增 13.95%。

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 2,770 元，較預算數 0 元，增加 2,770 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 4,178 元，較預算數 1 萬 2,000 元，減少 7,822 元，計減 65.18%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

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 110 年 度

3. 其他財產收入：決算數 1 萬 8,000 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 8,000 元。
主要係因：場地開放收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 1,360 萬 1,839 元，較預算數 1 億 138 萬 7,000 元，增加 1,221 萬 4,839 元，計增 12.05%。
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 191 萬 2,925 元，較預算數 0 元，增加 191 萬 2,925 元。
主要係因：專任輔導教師及商借本校教師至教育部服務之代理教師等未編列預算，以教育部部款支應。
6. 雜項收入：決算數 1 萬 2,823 元，較預算數 6,000 元，增加 6,823 元，計增 113.72%。
主要係因：收回以前年度用人費用收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 2,225 萬 6,443 元，較預算數 1 億 218 萬元，增加 2,007 萬 6,443 元，計增 19.65%。

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 1,530 萬 3,532 元，較預算數 1 億 166 萬 4,000 元，增加 1,363 萬 9,532 元，計增 13.42%。
主要係因：用人費用超支併決算。
2. 建築及設備計畫：決算數 695 萬 2,911 元，較預算數 51 萬 6,000 元，增加 643 萬 6,911 元，計增 1,247.46%。
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 670 萬 3,908 元，較預算短絀數 77 萬 5,000 元，增加短絀數 592 萬 8,908 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 40 萬 3,101 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 193 萬 4,084 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 4 萬 3,500 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減 157 萬 4,483 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,928 萬 6,629 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 110 年 度

(六)期末現金及約當現金 1,771 萬 2,146 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	17,734,466	19,453,309	-8.84
固定資產	788,816,748	798,626,855	-1.23
無形資產	1,599,617	3,077,099	-48.02
其他資產	12,077,957	17,096,784	-29.36
流動負債	8,784,226	8,774,488	0.11
其他負債	1,169,000	1,212,500	-3.59
淨資產	810,275,562	828,267,059	-2.17

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(110.12.22 第 1100340823 號函)，核准 110 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 1,814 萬 8,694 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 110 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	101,405,000	100.00	115,552,535	100.00	14,147,535	13.95	155,706,470	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,770	0.00	2,770	0.00	9,354	0.01
415 違規罰款收入			2,770	0.00	2,770	0.00	9,354	0.01
45 財產收入	12,000	0.01	22,178	0.02	10,178	84.82	137,911	0.09
452 租金收入							95,370	0.06
454 利息收入	12,000	0.01	4,178	0.00	-7,822	-65.18	8,941	0.01
45Y 其他財產收入			18,000	0.02	18,000	0.00	33,600	0.02
46 政府撥入收入	101,387,000	99.98	115,514,764	99.97	14,127,764	13.93	154,591,117	99.28
462 公庫撥款收入	101,387,000	99.98	113,601,839	98.31	12,214,839	12.05	153,003,868	98.26
46Y 政府其他撥入收入			1,912,925	1.66	1,912,925	0.00	1,587,249	1.02
4Y 其他收入	6,000	0.01	12,823	0.01	6,823	113.72	968,088	0.62
4YY 雜項收入	6,000	0.01	12,823	0.01	6,823	113.72	968,088	0.62
5 基金用途	102,180,000	100.00	122,256,443	100.00	20,076,443	19.65	160,169,648	100.00
53 國民教育計畫	101,664,000	99.50	115,303,532	94.31	13,639,532	13.42	106,395,280	66.43
5M 建築及設備計畫	516,000	0.50	6,952,911	5.69	6,436,911	1,247.46	53,774,368	33.57
購建固定資產	516,000	0.50	6,952,911	5.69	6,436,911	1,247.46	53,750,328	33.56
其他							24,040	0.02
本期賸餘(短絀-)	-775,000		-6,703,908		-5,928,908	765.02	-4,463,178	
期初基金餘額	30,525,283		26,563,105		-3,962,178	-12.98	31,026,283	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	29,750,283		19,859,197		-9,891,086	-33.25	26,563,105	

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 110 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	101,405,000	115,552,535	14,147,535	13.95	
41 徵收及依法分配收入		2,770	2,770	0.00	
415 違規罰款收入		2,770	2,770	0.00	學生損壞公物賠償收入超收。
45 財產收入	12,000	22,178	10,178	84.82	
454 利息收入	12,000	4,178	-7,822	-65.18	專戶利息收入短收。
45Y 其他財產收入		18,000	18,000	0.00	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	101,387,000	115,514,764	14,127,764	13.93	
462 公庫撥款收入	101,387,000	113,601,839	12,214,839	12.05	本年度用人費用不足撥補數。
46Y 政府其他撥入收入		1,912,925	1,912,925	0.00	專任輔導教師及商借本校教師至教育部服務之代理教師等未編列預算，以教育部部款支應。
4Y 其他收入	6,000	12,823	6,823	113.72	
4YY 雜項收入	6,000	12,823	6,823	113.72	收回以前年度用人費用收入超收。

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 110 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	102,180,000	122,256,443	20,076,443	19.65	
53 國民教育計畫	101,664,000	115,303,532	13,639,532	13.42	
1 用人費用	94,907,000	109,232,395	14,325,395	15.09	
11 正式員額薪資	69,072,000	76,561,460	7,489,460	10.84	覈實支付。
12 聘僱及兼職人員薪資	278,000	440,463	162,463	58.44	覈實支付。
13 超時工作報酬	757,000	1,047,048	290,048	38.32	覈實支付。
15 獎金	12,206,000	15,144,204	2,938,204	24.07	覈實支付。
16 退休及卹償金	5,814,000	6,973,800	1,159,800	19.95	覈實支付。
18 福利費	6,780,000	9,065,420	2,285,420	33.71	覈實支付。
2 服務費用	4,294,000	4,012,770	-281,230	-6.55	
21 水電費	660,000	669,887	9,887	1.50	
22 郵電費	182,000	142,109	-39,891	-21.92	撙節支用。
23 旅運費	152,000	65,860	-86,140	-56.67	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	405,000	372,340	-32,660	-8.06	
25 修理保養及保固費	1,375,000	1,258,621	-116,379	-8.46	調整容納：255機械及設備修護費轉入60,000元。
26 保險費	10,000	619	-9,381	-93.81	撙節支用。
27 一般服務費	1,247,000	1,316,469	69,469	5.57	(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813,000元，決算金額787,435元，決算金額小於預算金額，係覈實支用。(2)外包費編列委外保全1人，預算金額324,000元，決算金額453,526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。調整容納：279外包費轉入130,000元。
28 專業服務費	191,000	114,865	-76,135	-39.86	撙節支用。調整容納：287委託檢驗(定)試驗認證費轉入30,000元。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	645,000	776,297	131,297	20.36	
32 用品消耗	645,000	776,297	131,297	20.36	覈實支付。調整容納：321辦公(事務)用品轉入80,000元、323農業與園藝用品及環境美化費轉入53,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	120,000	91,446	-28,554	-23.80	
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	8,000	8,000			
75 競賽及交流活動費	100,000	82,446	-17,554	-17.55	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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
9 其他	1,698,000	1,190,624	-507,376	-29.88	
91 其他支出	1,698,000	1,190,624	-507,376	-29.88	擲節支用。調整容納：91Y其他轉出353,000元。
5M 建築及設備計畫	516,000	6,952,911	6,436,911	1,247.46	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	516,000	6,952,911	6,436,911	1,247.46	
51 購建固定資產	516,000	6,952,911	6,436,911	1,247.46	(1)513擴充改良房屋建築及設備，以前年度保留數19,942,064元，決算金額6,437,822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：514購置機械及設備轉入9,499元，515購置交通及運輸設備轉出84,000元，516購置雜項設備轉入74,501元。

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	845,502,192	43,798,238	20,458,064
非理財目的之長期投資			
土地	502,200,690		
土地改良物			
房屋及建築	165,770,018	12,729,926	19,942,064
機械及設備	24,023,361	13,349,624	275,499
交通及運輸設備	4,600,303	1,897,230	46,000
雜項設備	23,500,356	15,821,458	194,501
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	122,330,365		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	3,077,099		
其他			

註： 1.(1)土地改良物-增加原因：建置圍牆及球場操場10,079,267元(依財政局查核補登)。
 (2)房屋及建築-增加原因：新建校舍152,229,304元(依財政局查核補登)、減少原因：擴充改良房屋及一期校舍整筆減損153,040,092元(依財政局查核編碼有誤更正)。
 (3)機械及設備-增加原因：新增緊急求救鈴系統主機及筆記型電腦等1,309,728元、減少原因：報廢印表機及護貝機等197,113元及撥還青園國小帳列財產930,538元。
 (4)交通及運輸設備-增加原因：網路監控主機及LED跑馬燈55,560元、減少原因：報廢監視系統15,450元及撥還青園國小帳列財產41,109元。
 (5)雜項設備-增加原因：新增電動鐵捲門及乒乓球桌組等650,657元、減少原因：報廢影印機129,442元及撥還青園國小帳列財產179,997元。
 (6)購建中固定資產-增加原因：新增購建中固定資產6,437,822元。
 (7)電腦軟體-減少原因：電腦軟體攤銷1,373,408元及撥還青園國小帳列軟體104,074元。
 **本校109年度兼辦中壢區青園國民小學會計業務，因該校109年無分基金，相關帳務併本校會計系統辦理，自110年1月1日起撥還該校會計系統作業。
 2.以前年度活動中心工程保留金額19,942,064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

110 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
決算數	預算數	決算數		
170,762,338		156,011,223	26,038,704	790,416,365
				502,200,690
10,079,267			7,710,467	2,368,800
152,229,304		153,040,092	12,066,160	140,163,144
1,309,728		1,127,651	2,572,765	8,283,049
55,560		56,559	576,603	2,125,471
650,657		309,439	3,112,709	4,907,407
6,437,822				128,768,187
		1,477,482		1,599,617

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110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	19,942,064				19,942,064	6,437,822	-13,504,242	13,504,242
房屋及建築	19,942,064				19,942,064		-19,942,064	13,504,242
購建中固定資產						6,437,822	6,437,822	
機械及設備		266,000		9,499	275,499	275,028	-471	
機械及設備		266,000		9,499	275,499	275,028	-471	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		130,000		-84,000	46,000	45,560	-440	
交通及運輸設備		130,000		-84,000	46,000	45,560	-440	
購建中固定資產								
雜項設備		120,000		74,501	194,501	194,501		
雜項設備		120,000		74,501	194,501	194,501		
購建中固定資產								
合 計	19,942,064	516,000			20,458,064	6,952,911	-13,505,153	13,504,242

備註：以前年度活動中心工程保留金額13,504,242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110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	790,416,365	661,648,178	-128,768,187	
土地	502,200,690	502,200,690		
土地改良物	2,368,800	2,368,800		
房屋及建築	140,163,144	140,163,144		
機械及設備	8,283,049	8,283,049		
交通及運輸設備	2,125,471	2,125,471		
雜項設備	4,907,407	4,907,407		
購建中固定資產	128,768,187		-128,768,187	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	1,599,617	1,599,617		

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 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	94	104	10	(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83人（普通班34班、分散資源班1班及資優班1班），實際員額89人（普通班36班、分散資源班1班及資優班1班），增額6人。(4)本校行政人員(含校長)預算員額11人，實際員額11人。
職員	94	104	10	
合 計	94	104	10	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	69,072,000		757,000		12,206,000	5,814,000		6,780,000		94,629,000	278,000	94,907,000
正式人員	69,072,000		757,000		12,206,000	5,814,000		6,780,000		94,629,000		94,629,000
兼任人員											278,000	278,000
合計	69,072,000		757,000		12,206,000	5,814,000		6,780,000		94,629,000	278,000	94,907,000

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813,000元，決算金額787,435元及外包費編列委外保全1人，預算金額324,000元，決算金額453,526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，110年度預算編列94人，計5,530,000元，執行結果決算75人，計6,252,023元。

3.年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「109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，110年度預算編列94人，計6,676,000元，執行結果決算103人，計8,892,181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 110 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
76,561,460		1,047,048		15,144,204	6,973,800		9,065,420		108,791,932	440,463	109,232,395
76,561,460		1,047,048		15,144,204	6,973,800		9,065,420		108,791,932		108,791,932
										440,463	440,463
76,561,460		1,047,048		15,144,204	6,973,800		9,065,420		108,791,932	440,463	109,232,395

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110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 110 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			122,122,064		122,256,443		134,379	0.11	
國民教育計畫			101,664,000		115,303,532		13,639,532	13.42	用人費用超支併決算所致。
建築及設備計畫			20,458,064		6,952,911		-13,505,153	-66.01	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110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	94,907,000	109,232,395	14,325,395	15.09
11 正式員額薪資	69,072,000	76,561,460	7,489,460	10.84
12 聘僱及兼職人員薪資	278,000	440,463	162,463	58.44
13 超時工作報酬	757,000	1,047,048	290,048	38.32
15 獎金	12,206,000	15,144,204	2,938,204	24.07
16 退休及卹償金	5,814,000	6,973,800	1,159,800	19.95
18 福利費	6,780,000	9,065,420	2,285,420	33.71
2 服務費用	4,294,000	4,012,770	-281,230	-6.55
21 水電費	660,000	669,887	9,887	1.50
22 郵電費	182,000	142,109	-39,891	-21.92
23 旅運費	152,000	65,860	-86,140	-56.67
24 印刷裝訂與廣告費	405,000	372,340	-32,660	-8.06
25 修理保養及保固費	1,375,000	1,258,621	-116,379	-8.46
26 保險費	10,000	619	-9,381	-93.81
27 一般服務費	1,247,000	1,316,469	69,469	5.57
28 專業服務費	191,000	114,865	-76,135	-39.86
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	645,000	776,297	131,297	20.36
32 用品消耗	645,000	776,297	131,297	20.36
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	516,000	6,952,911	6,436,911	1,247.46
51 購建固定資產	516,000	6,952,911	6,436,911	1,247.46
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	120,000	91,446	-28,554	-23.80
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	8,000	8,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	100,000	82,446	-17,554	-17.55
9 其他	1,698,000	1,190,624	-507,376	-29.88
91 其他支出	1,698,000	1,190,624	-507,376	-29.88
合 計	102,180,000	122,256,443	20,076,443	19.65

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青埔國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 110 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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	953,000	850,125	-102,875	-10.79	
27D 計時與計件人員酬金	813,000	787,435	-25,565	-3.14	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	140,000	62,690	-77,310	-55.22	

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110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	820,228,788	100.00	838,254,047	100.00	-18,025,259	-2.15	負債	9,953,226	1.21	9,986,988	1.19	-33,762	-0.34
流動資產	17,734,466	2.16	19,453,309	2.32	-1,718,843	-8.84	流動負債	8,784,226	1.07	8,774,488	1.05	9,738	0.11
現金	17,712,146	2.16	19,286,629	2.30	-1,574,483	-8.16	應付款項	8,784,226	1.07	8,774,488	1.05	9,738	0.11
銀行存款	17,712,146	2.16	19,286,629	2.30	-1,574,483	-8.16	應付代收款	8,784,226	1.07	8,774,488	1.05	9,738	0.11
公庫存款	7,224,433	0.88	8,933,377	1.07	-1,708,944	-19.13	應付代收款	8,784,226	1.07	8,774,488	1.05	9,738	0.11
零用金專戶	556,807	0.07	532,944	0.06	23,863	4.48	其他負債	1,169,000	0.14	1,212,500	0.14	-43,500	-3.59
保管款專戶	9,930,906	1.21	9,820,308	1.17	110,598	1.13	什項負債	1,169,000	0.14	1,212,500	0.14	-43,500	-3.59
預付款項	22,320	0.00	166,680	0.02	-144,360	-86.61	存入保證金	1,169,000	0.14	1,212,500	0.14	-43,500	-3.59
預付費用	22,320	0.00	166,680	0.02	-144,360	-86.61	保證金	1,140,000	0.14	910,000	0.11	230,000	25.27
預付費用-預算外	22,320	0.00	166,680	0.02	-144,360	-86.61	保固金	29,000	0.00	302,500	0.04	-273,500	-90.41
固定資產	788,816,748	96.17	798,626,855	95.27	-9,810,107	-1.23	淨資產	810,275,562	98.79	828,267,059	98.81	-17,991,497	-2.17
土地	502,200,690	61.23	502,200,690	59.91	0	0.00	淨資產	810,275,562	98.79	828,267,059	98.81	-17,991,497	-2.17
土地	502,200,690	61.23	502,200,690	59.91	0	0.00	淨資產	810,275,562	98.79	828,267,059	98.81	-17,991,497	-2.17
土地改良物	2,368,800	0.29	0	0.00	2,368,800	0.00	累積餘額	810,275,562	98.79	828,267,059	98.81	-17,991,497	-2.17
土地改良物	10,079,267	1.23	0	0.00	10,079,267	0.00							
累計折舊-土地改良物	-7,710,467	-0.94	0	0.00	-7,710,467	0.00							
房屋建築及設備	140,163,144	17.09	153,040,092	18.26	-12,876,948	-8.41							
房屋建築及設備	164,959,230	20.11	165,770,018	19.78	-810,788	-0.49							
累計折舊-房屋建築及設備	-24,796,086	-3.02	-12,729,926	-1.52	-12,066,160	94.79							
機械及設備	8,283,049	1.01	10,673,737	1.27	-2,390,688	-22.40							
機械及設備	24,205,438	2.95	24,023,361	2.87	182,077	0.76							
累計折舊-機械及設備	-15,922,389	-1.94	-13,349,624	-1.59	-2,572,765	19.27							
交通及運輸設備	2,125,471	0.26	2,703,073	0.32	-577,602	-21.37							
交通及運輸設備	4,599,304	0.56	4,600,303	0.55	-999	-0.02							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,473,833	-0.30	-1,897,230	-0.23	-576,603	30.39							
雜項設備	4,907,407	0.60	7,678,898	0.92	-2,771,491	-36.09							
雜項設備	23,841,574	2.91	23,500,356	2.80	341,218	1.45							
合計：	820,228,788	100.00	838,254,047	100.00	-18,025,259	-2.15	合計：	820,228,788	100.00	838,254,047	100.00	-18,025,259	-2.15

信託代理與保證資產 1,137,770

保證品 1,137,770

信託代理與保證負債 1,137,770

應付保證品 1,137,770

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110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	%
累計折舊-雜項設備	-18,934,167	-2.31	-15,821,458	-1.89	-3,112,709	19.67							
購建中固定資產	128,768,187	15.70	122,330,365	14.59	6,437,822	5.26							
購建中固定資產	128,768,187	15.70	122,330,365	14.59	6,437,822	5.26							
無形資產	1,599,617	0.20	3,077,099	0.37	-1,477,482	-48.02							
無形資產	1,599,617	0.20	3,077,099	0.37	-1,477,482	-48.02							
電腦軟體	1,599,617	0.20	3,077,099	0.37	-1,477,482	-48.02							
其他資產	12,077,957	1.47	17,096,784	2.04	-5,018,827	-29.36							
什項資產	12,077,957	1.47	17,096,784	2.04	-5,018,827	-29.36							
暫付及待結轉帳項	12,077,957	1.47	17,096,784	2.04	-5,018,827	-29.36							
合計：	820,228,788	100.00	838,254,047	100.00	-18,025,259	-2.15	合計：	820,228,788	100.00	838,254,047	100.00	-18,025,259	-2.15

信託代理與保證資產 1,137,770 信託代理與保證負債 1,137,770

保證品 1,137,770 應付保證品 1,137,770

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

收入支出表

中華民國110年12月31日

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	279,361,962	100.00			279,361,962	
徵收及依法分配收入	2,770	0.00			2,770	
違規罰款收入	2,770	0.00			2,770	
財產收益	163,831,605	58.64			163,831,605	
財產孳息收入	4,178	0.00			4,178	
其他財產收入	163,827,427	58.64			163,827,427	
政府撥入收入	115,514,764	41.35			115,514,764	
公庫撥款收入	113,601,839	40.66			113,601,839	
政府其他撥入收入	1,912,925	0.68			1,912,925	
其他收入	12,823	0.00			12,823	
雜項收入	12,823	0.00			12,823	
支出	297,353,459	106.44			297,353,459	
人事支出	109,232,395	39.10			109,232,395	
人事支出	109,232,395	39.10			109,232,395	
業務支出	4,880,513	1.75			4,880,513	
業務支出	4,880,513	1.75			4,880,513	
財產損失	154,299,230	55.23			154,299,230	
財產交易損失	154,299,230	55.23			154,299,230	
折舊、折耗及攤銷	27,750,697	9.93			27,750,697	
固定資產折舊	26,377,289	9.44			26,377,289	
無形資產攤銷	1,373,408	0.49			1,373,408	
其他支出	1,190,624	0.43			1,190,624	
其他支出	1,190,624	0.43			1,190,624	
本期賸餘(短絀)	-17,991,497	-6.44			-17,991,497	
期初淨資產	828,267,059	296.49			828,267,059	
解繳公庫						
期末淨資產	810,275,562	290.05			810,275,562	

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110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)	-17,991,497
8002 調整非現金項目	18,394,598
81 業務活動之淨現金流入(流出)	403,101
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	5,018,827
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-6,952,911
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,934,084
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,140,000
8404 減少短期債務及其他負債	-1,183,500
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-43,500
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,574,483
87 期初現金及約當現金	19,286,629
88 期末現金及約當現金	17,712,146

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 110 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	115,552,535	備註(1) 163,809,427	279,361,962	收入
徵收及依法分配收入	2,770		2,770	徵收及依法分配收入
財產收入	22,178	163,809,427	163,831,605	財產收益
政府撥入收入	115,514,764		115,514,764	政府撥入收入
其他收入	12,823		12,823	其他收入
基金用途	122,256,443	175,097,016	297,353,459	支出
用人費用	109,232,395		109,232,395	人事支出
服務費用	4,012,770	備註(2) 867,743	4,880,513	業務支出
材料及用品費	776,297	-776,297		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	91,446	-91,446		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,952,911	備註(3) 154,299,230 備註(4) -6,952,911	154,299,230	財產損失
其他	1,190,624	備註(5) 27,750,697	27,750,697	折舊、折耗及攤銷
其他	1,190,624		1,190,624	其他支出
本期賸餘(短絀)	-6,703,908	-11,287,589	-17,991,497	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	26,563,105	備註(6) 801,703,954	828,267,059	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	19,859,197	790,416,365	810,275,562	期末淨資產

註：備註(1)：基金來源調整數163,809,427元，係土地改良物、機械及設備等固定資產增加。

備註(2)：調整數867,743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154,299,230元，係機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等固定資產和無形資產財產交易損失(含撥還青園國小帳列財產1,255,718元)。*本校109年度兼辦中壢區青園國民小學會計業務，因該校109年無分基金，相關帳務併本校會計系統辦理，自110年1月1日起撥還該校會計系統作業。

備註(4)：調整數6,952,911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27,750,697元，係固定資產和無形資產之折舊及攤銷。

備註(6)：調整數801,703,954元，係配合會計法刪除第29條規定，將109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 110 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	桃園市政府110年12月22日府主基字 第1100340823號函	110.12.22	18,148,694 18,148,694

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國110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：