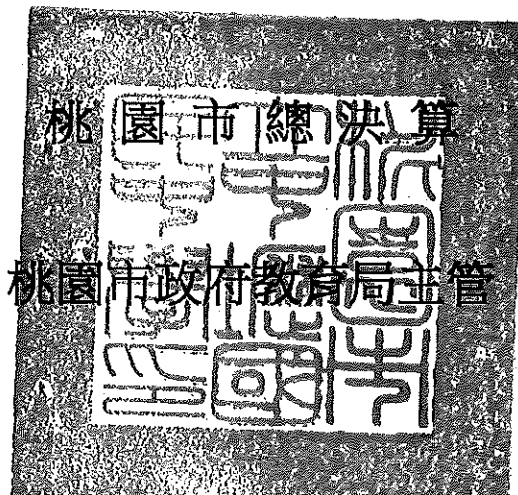


冊 號：16-41

機關代號：20301

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

桃園市立中壢國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立中壢國民中學編

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢國民中學
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－桃園市立中壢國民中學

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 2 億 5,143 萬 2,000 元，決算數 2 億 6,405 萬 6,921 元。

110 學年度下學期，預定招收 61 班，實際招收 61 班，預計學生人數 1,520 人，實際學生人數 1,532 人。

111 學年度上學期，預定招收 59 班，實際招收 59 班，預計學生人數 1,515 人，實際學生人數 1,514 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 114 萬 3,000 元，決算數 71 萬 6,785 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 2 億 7,182 萬 7,910 元，較預算數 2 億 5,057 萬 5,000 元，增加 2,125 萬 2,910 元，計增 8.48%。

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 9,136 元，較預算數 0 元，增加 9,136 元。
主要係因：午餐違規罰款及學生損壞公物賠款等收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 2 萬 2,945 元，較預算數 0 元，增加 2 萬 2,945 元。
主要係因：惜物網拍賣報廢財產等收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立中壢國民中學

總 說 明

中華民國 111 年度

3. 利息收入：決算數 3 萬 2,295 元，較預算數 8,000 元，增加 2 萬 4,295 元，計增 303.69%。
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 1,748 元，較預算數 8 萬元，增加 1 萬 1,748 元，計增 14.69%。
主要係因：設置自動販賣機場地管理及教室禮堂等場地開放收入超收。
5. 公庫撥款收入：決算數 2 億 6,943 萬 5,094 元，較預算數 2 億 5,013 萬 7,000 元，增加 1,929 萬 8,094 元，計增 7.72%。
主要係因：扣抵 110 年用人費用結餘、110 年增班固定基本需求差額收入、111 年用人費用不足增撥及專任輔導教師經費收入等。
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：專任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 19 萬 6,692 元，較預算數 35 萬元，減少 15 萬 3,308 元，計減 43.80%。
主要係因：學生冷氣卡收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 6,477 萬 3,706 元，較預算數 2 億 5,257 萬 5,000 元，增加 1,219 萬 8,706 元，計增 4.83%。

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 2 億 6,405 萬 6,921 元，較預算數 2 億 5,143 萬 2,000 元，增加 1,262 萬 4,921 元，計增 5.02%。
主要係因：專任輔導教師等用人費用及服務費用等覈實支應。
2. 建築及設備計畫：決算數 71 萬 6,785 元，較預算數 114 萬 3,000 元，減少 42 萬 6,215 元，計減 37.29%。
主要係因：購置機械及設備及電腦軟體等採購結餘款。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 705 萬 4,204 元，較預算短絀數 200 萬元，減少短絀數 905 萬 4,204 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 357 萬 154 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 71 萬 6,785 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立中壢國民中學

總 說 明

中華民國 111 年度

- (三)籌資活動之淨現金流出 63 萬 250 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 222 萬 3,119 元。
- (五)期初現金及約當現金 3,378 萬 2,898 元。
- (六)期末現金及約當現金 3,600 萬 6,017 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	36,306,087	33,782,898	7.47
長期貸墊款及準備金	0	0	0.00
固定資產	323,089,285	336,939,308	-4.11
無形資產	1,632,112	1,841,263	-11.36
其他資產	5,236,625	5,284,560	-0.91
流動負債	16,037,693	19,938,458	-19.56
其他負債	6,444,889	7,123,074	-9.52
淨資產	343,781,527	350,786,497	-2.00

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 府主基字第 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(含專任輔導教師及幹事約僱職務代理等薪津)，金額 2,744 萬 6,746 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢國民中學
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	250,575,000	100.00	271,827,910	100.00	21,252,910	8.48	245,469,632	100.00
41 徵收及依法分配收入			9,136	0.00	9,136	0.00	21,352	0.01
415 違規罰款收入			9,136	0.00	9,136	0.00	21,352	0.01
45 財產收入	88,000	0.04	146,988	0.05	58,988	67.03	122,049	0.05
451 財產處分收入			22,945	0.01	22,945	0.00	43,670	0.02
454 利息收入	8,000	0.00	32,295	0.01	24,295	303.69	6,829	0.00
45Y 其他財產收入	80,000	0.03	91,748	0.03	11,748	14.69	71,550	0.03
46 政府撥入收入	250,137,000	99.83	271,475,094	99.87	21,338,094	8.53	245,115,843	99.86
462 公庫撥款收入	250,137,000	99.83	269,435,094	99.12	19,298,094	7.72	243,069,613	99.02
46Y 政府其他撥入收入			2,040,000	0.75	2,040,000	0.00	2,046,230	0.83
4Y 其他收入	350,000	0.14	196,692	0.07	-153,308	-43.80	210,388	0.09
4YY 雜項收入	350,000	0.14	196,692	0.07	-153,308	-43.80	210,388	0.09
5 基金用途	252,575,000	100.80	264,773,706	97.40	12,198,706	4.83	252,773,134	102.98
53 國民教育計畫	251,432,000	100.34	264,056,921	97.14	12,624,921	5.02	252,178,322	102.73
5M 建築及設備計畫	1,143,000	0.46	716,785	0.26	-426,215	-37.29	594,812	0.24
購建固定資產	853,000	0.34	502,740	0.18	-350,260	-41.06	594,812	0.24
其他	290,000	0.12	214,045	0.08	-75,955	-26.19		
本期賸餘(短絀)	-2,000,000		7,054,204		9,054,204	-452.71	-7,303,502	
期初基金餘額	17,809,000		12,005,926		-5,803,074	-32.59	19,309,428	
解繳公庫								
期末基金餘額	15,809,000		19,060,130		3,251,130	20.57	12,005,926	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢國民中學
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	250,575,000	271,827,910	21,252,910	8.48	
41 徵收及依法分配收入		9,136	9,136	0.00	
415 違規罰款收入		9,136	9,136	0.00	午餐違規罰款及學生損壞公物賠款等收入超收。
45 財產收入	88,000	146,988	58,988	67.03	
451 財產處分收入		22,945	22,945	0.00	借物網拍賣報廢財產等收入超收。
454 利息收入	8,000	32,295	24,295	303.69	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	80,000	91,748	11,748	14.69	設置自動販賣機場地管理及教室禮堂等場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	250,137,000	271,475,094	21,338,094	8.53	
462 公庫撥款收入	250,137,000	269,435,094	19,298,094	7.72	
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	350,000	196,692	-153,308	-43.80	
4YY 雜項收入	350,000	196,692	-153,308	-43.80	學生冷氣卡收入短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢國民中學
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	252,575,000	264,773,706	12,198,706	4.83	
53 國民教育計畫	251,432,000	264,056,921	12,624,921	5.02	
1 用人費用	239,037,000	255,688,577	16,651,577	6.97	
11 正式員額薪資	128,700,000	138,677,352	9,977,352	7.75	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,173,000	2,218,299	45,299	2.08	
13 超時工作報酬	1,158,000	1,476,316	318,316	27.49	覈實支付。
15 獎金	26,369,000	29,864,881	3,495,881	13.26	覈實支付。
16 退休及卹償金	66,982,000	67,337,648	355,648	0.53	
18 福利費	13,655,000	16,114,081	2,459,081	18.01	覈實支付。
2 服務費用	8,347,000	5,908,720	-2,438,280	-29.21	
21 水電費	1,906,000	227,779	-1,678,221	-88.05	覈實支付。
22 郵電費	207,000	131,139	-75,861	-36.65	覈實支付。
23 旅運費	280,000	154,259	-125,741	-44.91	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	450,000	363,989	-86,011	-19.11	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,985,000	1,669,573	-315,427	-15.89	撙節支用。調整容納：257雜項設備修護費轉出21,000元，451雜項設備租金轉入21,000元。
26 保險費	10,000	6,200	-3,800	-38.00	撙節支用。
27 一般服務費	3,190,000	3,089,131	-100,869	-3.16	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員2人，預算金額810,000元，決算金額805,021元及市府下授集中式身障班按時計資助理員3人，預算金額975,000元，決算金額873,280元，係依實際需求覈實支應。外包費編列委外校警2人，預算金額1,130,000元(不含委外機械保全)，決算金額1,148,616元(不含委外機械保全)決算金額大於預算金額，係因委外校警預算編列金額不足支應共同供應契約金額之故。
28 專業服務費	193,000	140,650	-52,350	-27.12	撙節支用。
29 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	1,659,000	757,677	-901,323	-54.33	
31 使用材料費	120,000		-120,000	-100.00	覈實支付。
32 用品消耗	1,539,000	757,677	-781,323	-50.77	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費		21,000	21,000		
45 雜項設備租金		21,000	21,000		覈實支付。調整容納：451雜項設備租金轉入21,000元，257雜項設備修護費轉出21,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢國民中學
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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	143,000	70,158	-72,842	-50.94	
71 會費	2,000	2,000			
73 分擔	1,000		-1,000	-100.00	覈實支付。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	70,000	64,000	-6,000	-8.57	
75 競賽及交流活動費	70,000	4,158	-65,842	-94.06	撙節支用。
9 其他	2,246,000	1,610,789	-635,211	-28.28	
91 其他支出	2,246,000	1,610,789	-635,211	-28.28	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	1,143,000	716,785	-426,215	-37.29	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,143,000	716,785	-426,215	-37.29	
51 購建固定資產	853,000	502,740	-350,260	-41.06	覈實支付。調整容納：514購置機械及設備轉出20,000元，515購置交通及運輸設備轉入20,000元。
52 購置無形資產	290,000	214,045	-75,955	-26.19	覈實支付。

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	492,541,905	153,761,334	1,143,000
非理財目的之長期投資			
土地	250,921,413		
土地改良物	14,790,340	14,642,437	
房屋及建築	115,849,046	50,721,879	
機械及設備	47,066,672	35,498,631	586,000
交通及運輸設備	13,019,100	10,677,436	87,000
雜項設備	49,054,071	42,220,951	180,000
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	1,841,263		290,000
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)土地-減少數:土地重估減值17,745,671元。
(2)機械及設備-增加數:各處室增置個人電腦(一般型電腦、筆記型電腦)、印表機、廣播主控台等10,263,751元，撥入地震預警系統設備(副站)56,664元，以上合計10,320,415。減少數:各處室報廢個人電腦、工作站、數位攝影機等618,322元。
(3)交通及運輸設備-增加數:各處室增置數位廣播分配器、監視設備系統、綜合擴大機、混音器等603,917元。減少數:各處室報廢混音器22,816元。
(4)雜項設備-增加數:各處室增置75吋觸控螢幕(含移動式落地架)、聚光燈、直立式鋼琴等2,970,273元。減少數:各處室報廢投影機、重量訓練器、綜合拉力座等1,109,415元。
(5)電腦軟體-增加數:各處室增置Phantosys電腦雲端管理系統Lite10、Magnex電腦教室數位媒體廣播系統等214,045元。減少數:111年度軟體攤銷423,196元。

一桃園市立中壢國民中學

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	
14,108,650		19,919,420	324,721,397
		17,745,671	233,175,742
			147,903
			1,941,604
10,320,415		618,322	63,185,563
603,917		22,816	4,003,653
			853,046
2,970,273		1,109,415	2,069,719
			1,450,101
			7,243,877
214,045		423,196	1,632,112

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢國民中學

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		606,000		-20,000	586,000	300,240	-285,760	
機械及設備		606,000		-20,000	586,000	300,240	-285,760	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		67,000		20,000	87,000	55,000	-32,000	
交通及運輸設備		67,000		20,000	87,000	55,000	-32,000	
購建中固定資產								
雜項設備		180,000			180,000	147,500	-32,500	
雜項設備		180,000			180,000	147,500	-32,500	
購建中固定資產								
合 計		853,000			853,000	502,740	-350,260	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢國民中學
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	329,958,022	329,958,022		
代管-土地	5,236,625	5,236,625		
土地	233,175,742	233,175,742		
土地改良物	147,903	147,903		
房屋及建築	63,185,563	63,185,563		
機械及設備	17,266,481	17,266,481		
交通及運輸設備	2,069,719	2,069,719		
雜項設備	7,243,877	7,243,877		
電腦軟體	1,632,112	1,632,112		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢國民中學

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	165	163	-2	係因本年度普通班減少2班，致減少教師5人；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，共計減少2人所致。
職員	163	161	-2	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合 計	165	163	-2	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員2人及市府下授集中式身障班按時計資助理員3人；一般服務費外包費編列委外校警2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢國民中學
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	128,700,000		1,158,000		26,369,000	66,982,000		13,655,000		236,864,000	2,173,000	239,037,000
正式人員	128,700,000		1,158,000		26,369,000	66,982,000		13,655,000		236,864,000		236,864,000
兼任人員											2,173,000	2,173,000
合 計	128,700,000		1,158,000		26,369,000	66,982,000		13,655,000		236,864,000	2,173,000	239,037,000

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員2人，預算金額810,000元，決算金額805,021元及市府下授集中式身障班按時計資助理員3人，預算金額975,000元，決算金額873,280元；一般服務費外包費編列委外校警2人，預算金額1,130,000元，決算金額1,148,616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165人，計11,678,000元，執行結果決算160人，計13,430,570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「一百十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165人，計14,661,000元，執行結果決算160人，計16,419,311元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢國民中學
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
138,677,352		1,476,316		29,864,881	67,337,648		16,114,081		253,470,278	2,218,299	255,688,577
138,677,352		1,476,316		29,864,881	67,337,648		16,114,081		253,470,278		253,470,278
										2,218,299	2,218,299
138,677,352		1,476,316		29,864,881	67,337,648		16,114,081		253,470,278	2,218,299	255,688,577

(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」，111年度預算編列2人，計30,000元，執行結果決算1人，計15,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢國民中學
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—桃園市立中壢國民中學
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	%		
總 計			252,575,000		264,773,706		12,198,706	4.83	1、預算數以可用預算數表達。2、因覈實支付。
國民教育計畫			251,432,000		264,056,921		12,624,921	5.02	
建築及設備計畫			1,143,000		716,785		-426,215	-37.29	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢國民中學
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	239,037,000	255,688,577	16,651,577	6.97
11 正式員額薪資	128,700,000	138,677,352	9,977,352	7.75
12 聘僱及兼職人員薪資	2,173,000	2,218,299	45,299	2.08
13 超時工作報酬	1,158,000	1,476,316	318,316	27.49
15 獎金	26,369,000	29,864,881	3,495,881	13.26
16 退休及卹償金	66,982,000	67,337,648	355,648	0.53
18 福利費	13,655,000	16,114,081	2,459,081	18.01
2 服務費用	8,347,000	5,908,720	-2,438,280	-29.21
21 水電費	1,906,000	227,779	-1,678,221	-88.05
22 郵電費	207,000	131,139	-75,861	-36.65
23 旅運費	280,000	154,259	-125,741	-44.91
24 印刷裝訂與廣告費	450,000	363,989	-86,011	-19.11
25 修理保養及保固費	1,985,000	1,669,573	-315,427	-15.89
26 保險費	10,000	6,200	-3,800	-38.00
27 一般服務費	3,190,000	3,089,131	-100,869	-3.16
28 專業服務費	193,000	140,650	-52,350	-27.12
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,659,000	757,677	-901,323	-54.33
31 使用材料費	120,000	0	-120,000	-100.00
32 用品消耗	1,539,000	757,677	-781,323	-50.77
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	21,000	21,000	0.00
45 雜項設備租金	0	21,000	21,000	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,143,000	716,785	-426,215	-37.29
51 購建固定資產	853,000	502,740	-350,260	-41.06
52 購置無形資產	290,000	214,045	-75,955	-26.19
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	143,000	70,158	-72,842	-50.94
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
73 分擔	1,000	0	-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	70,000	64,000	-6,000	-8.57
75 競賽及交流活動費	70,000	4,158	-65,842	-94.06
9 其他	2,246,000	1,610,789	-635,211	-28.28
91 其他支出	2,246,000	1,610,789	-635,211	-28.28
合 計	252,575,000	264,773,706	12,198,706	4.83

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢國民中學
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	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	2,152,000	1,955,346	-196,654	-9.14	
27D 計時與計件人員酬金	1,785,000	1,678,301	-106,699	-5.98	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	77,000	63,000	-14,000	-18.18	
521 購置電腦軟體	290,000	214,045	-75,955	-26.19	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢國民中學

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	366,264,109	100.00	377,848,029	100.00	-11,583,920	-3.07	負債	22,482,582	6.14	27,061,532	7.16	-4,578,950	-16.92
流動資產	36,306,087	9.91	33,782,898	8.94	2,523,189	7.47	流動負債	16,037,693	4.38	19,938,458	5.28	-3,900,765	-19.56
現金	36,006,017	9.83	33,782,898	8.94	2,223,119	6.58	應付款項	16,037,693	4.38	19,938,458	5.28	-3,900,765	-19.56
銀行存款	36,006,017	9.83	33,782,898	8.94	2,223,119	6.58	應付代收款	16,037,693	4.38	19,938,458	5.28	-3,900,765	-19.56
預付款項	300,070	0.08	0	0.00	300,070	0.00	其他負債	6,444,889	1.76	7,123,074	1.89	-678,185	-9.52
預付費用	300,070	0.08	0	0.00	300,070	0.00	什項負債	6,444,889	1.76	7,123,074	1.89	-678,185	-9.52
固定資產	323,089,285	88.21	336,939,308	89.17	-13,850,023	-4.11	存入保證金	1,208,264	0.33	1,838,514	0.49	-630,250	-34.28
土地	233,175,742	63.66	250,921,413	66.41	-17,745,671	-7.07	應付代管資產	5,236,625	1.43	5,284,560	1.40	-47,935	-0.91
土地	233,175,742	63.66	250,921,413	66.41	-17,745,671	-7.07	淨資產	343,781,527	93.86	350,786,497	92.84	-7,004,970	-2.00
土地改良物	147,903	0.04	147,903	0.04	0	0.00	淨資產	343,781,527	93.86	350,786,497	92.84	-7,004,970	-2.00
土地改良物	14,790,340	4.04	14,790,340	3.91	0	0.00	淨資產	343,781,527	93.86	350,786,497	92.84	-7,004,970	-2.00
累計折舊-土地改良物	-14,642,437	-4.00	-14,642,437	-3.88	0	0.00	累積餘額	343,781,527	93.86	350,786,497	92.84	-7,004,970	-2.00
房屋建築及設備	63,185,563	17.25	65,127,167	17.24	-1,941,604	-2.98							
房屋建築及設備	115,849,046	31.63	115,849,046	30.66	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-52,663,483	-14.38	-50,721,879	-13.42	-1,941,604	3.83							
機械及設備	17,266,481	4.71	11,568,041	3.06	5,698,440	49.26							
機械及設備	56,768,765	15.50	47,066,672	12.46	9,702,093	20.61							
累計折舊-機械及設備	-39,502,284	-10.79	-35,498,631	-9.39	-4,003,653	11.28							
交通及運輸設備	2,069,719	0.57	2,341,664	0.62	-271,945	-11.61							
交通及運輸設備	13,600,201	3.71	13,019,100	3.45	581,101	4.46							
累計折舊-交通及運輸設備	-11,530,482	-3.15	-10,677,436	-2.83	-853,046	7.99							
雜項設備	7,243,877	1.98	6,833,120	1.81	410,757	6.01							
雜項設備	50,914,929	13.90	49,054,071	12.98	1,860,858	3.79							
累計折舊-雜項設備	-43,671,052	-11.92	-42,220,951	-11.17	-1,450,101	3.43							
無形資產	1,632,112	0.45	1,841,263	0.49	-209,151	-11.36							
無形資產	1,632,112	0.45	1,841,263	0.49	-209,151	-11.36							
合計：	366,264,109	100.00	377,848,029	100.00	-11,583,920	-3.07	合計：	366,264,109	100.00	377,848,029	100.00	-11,583,920	-3.07

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—桃園市立中壢國民中學

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	%
電腦軟體	1,632,112	0.45	1,841,263	0.49	-209,151	-11.36							
其他資產	5,236,625	1.43	5,284,560	1.40	-47,935	-0.91							
什項資產	5,236,625	1.43	5,284,560	1.40	-47,935	-0.91							
代管資產	5,236,625	1.43	5,284,560	1.40	-47,935	-0.91							
合計：	366,264,109	100.00	377,848,029	100.00	-11,583,920	-3.07	合計：	366,264,109	100.00	377,848,029	100.00	-11,583,920	-3.07

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—桃園市立中壢國民中學

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	285,219,775	100.00	251,049,711	100.00	34,170,064	13.61
徵收及依法分配收入	9,136	0.00	21,352	0.01	-12,216	-57.21
違規罰款收入	9,136	0.00	21,352	0.01	-12,216	-57.21
財產收益	13,509,053	4.74	5,702,128	2.27	7,806,925	136.91
財產孳息收入	32,295	0.01	6,829	0.00	25,466	372.91
廢舊物品售價收入	22,945	0.01	43,670	0.02	-20,725	-47.46
財產交易利益	56,664	0.02		0.00	56,664	0.00
其他財產收入	13,397,149	4.70	5,651,629	2.25	7,745,520	137.05
政府撥入收入	271,475,094	95.18	245,115,843	97.64	26,359,251	10.75
公庫撥款收入	269,435,094	94.47	243,069,613	96.82	26,365,481	10.85
政府其他撥入收入	2,040,000	0.72	2,046,230	0.82	-6,230	-0.30
其他收入	226,492	0.08	210,388	0.08	16,104	7.65
受贈收入	29,800	0.01		0.00	29,800	0.00
雜項收入	196,692	0.07	210,388	0.08	-13,696	-6.51
支出	292,224,745	102.46	263,945,175	105.14	28,279,570	10.71
人事支出	255,688,577	89.65	243,411,816	96.96	12,276,761	5.04
人事支出	255,688,577	89.65	243,411,816	96.96	12,276,761	5.04
業務支出	6,757,555	2.37	7,168,779	2.86	-411,224	-5.74
業務支出	6,757,555	2.37	7,168,779	2.86	-411,224	-5.74
財產損失	17,923	0.01	117,635	0.05	-99,712	-84.76
財產交易損失	17,923	0.01	117,635	0.05	-99,712	-84.76
折舊、折耗及攤銷	10,404,230	3.65	11,649,218	4.64	-1,244,988	-10.69
固定資產折舊	9,981,034	3.50	11,149,913	4.44	-1,168,879	-10.48
無形資產攤銷	423,196	0.15	499,305	0.20	-76,109	-15.24
其他支出	19,356,460	6.79	1,597,727	0.64	17,758,733	111.50
其他支出	19,356,460	6.79	1,597,727	0.64	17,758,733	111.50
本期賸餘(短絀)	-7,004,970	-2.46	-12,895,464	-5.14	5,890,494	0.21
期初淨資產	350,786,497	122.99	363,681,961	144.86	-12,895,464	-0.46
解繳公庫						
期末淨資產	343,781,527	120.53	350,786,497	139.73	-7,004,970	-0.25

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—桃園市立中壢國民中學

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)	-7,004,970
8002 調整非現金項目	10,575,124
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,570,154
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	-716,785
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-716,785
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,081,964
8404 減少短期債務及其他負債	-2,712,214
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-630,250
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,223,119
87 期初現金及約當現金	33,782,898
88 期末現金及約當現金	36,006,017

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—桃園市立中壢國民中學

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	271,827,910	13,391,865	285,219,775	收入
徵收及依法分配收入	9,136		9,136	徵收及依法分配收入
財產收入	146,988	13,362,065	13,509,053	財產收益
政府撥入收入	271,475,094		271,475,094	政府撥入收入
其他收入	196,692	29,800	226,492	其他收入
基金用途	264,773,706	27,451,039	292,224,745	支出
用人費用	255,688,577		255,688,577	人事支出
服務費用	5,908,720	848,835	6,757,555	業務支出
材料及用品費	757,677	-757,677		
租金、償債、利息及相關手續費	21,000	-21,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	70,158	-70,158		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	716,785	-716,785		
其他	1,610,789	17,923	17,923	財產損失
其他	1,610,789	17,923	19,356,460	折舊、折耗及攤銷
其他	1,610,789	17,923	19,356,460	其他支出
本期賸餘(短絀)	7,054,204	-14,059,174	-7,004,970	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,005,926	338,780,571	350,786,497	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	19,060,130	324,721,397	343,781,527	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數13,391,865元，係機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等資產增加。
 2. 調整數848,835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17,763,594元，係機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易損失及土地重估減值其他支出。
 4. 調整數716,785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10,404,230元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數338,780,571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—桃園市立中壢國民中學
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			27,446,746
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	27,446,746

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：

會計室主任李淑雲

基金主持人：

中壢國民中學
校長江樹嶸

