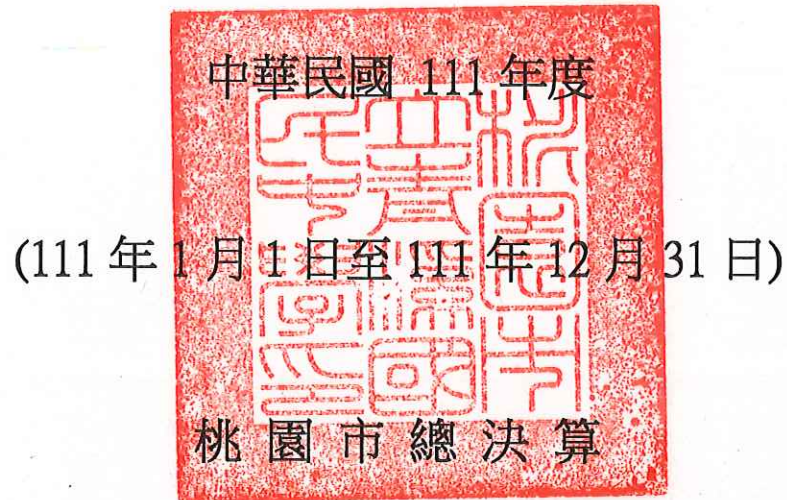


冊 號：16-21

機關代號：20102



桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金

桃園市立青溪國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立青溪國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立青溪國民中學
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－桃園市立青溪國民中學

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 5,042 萬 6,000 元，決算數 2 億 5,434 萬 9,990 元。

110 學年度下學期，預定招收 50 班，實際招收 52 班，預計學生人數 1,305 人，實際學生人數 1,381 人。

111 學年度上學期，預定招收 50 班，實際招收 51 班，預計學生人數 1,305 人，實際學生人數 1,334 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 63 萬 4,000 元，決算數 41 萬 8,905 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 5,704 萬 4,508 元，較預算數 2 億 4,856 萬元，增加 848 萬 4,508 元，計增 3.41%。

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 3,992 元，較預算數 0 元，增加 3,992 元。
主要係因：學生損壞公物賠償等收入超收。
2. 服務收入：決算數 0 元，較預算數 2,000 元，減少 2,000 元，計減 100.00 %。
主要係因：代理教師甄試報名費收入短收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立青溪國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

3. 財產處分收入：決算數 2 萬 3,200 元，較預算數 0 元，增加 2 萬 3,200 元。

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

4. 利息收入：決算數 3 萬 8,224 元，較預算數 1 萬元，增加 2 萬 8,224 元，計增 282.24%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

5. 其他財產收入：決算數 31 萬 3,575 元，較預算數 70 萬元，減少 38 萬 6,425 元，計減 55.20%。

主要係因：場地開放收入短收。

6. 公庫撥款收入：決算數 2 億 5,449 萬 5,399 元，較預算數 2 億 4,782 萬 8,000 元，增加 666 萬 7,399 元，計增 2.69%。

主要係因：扣抵 110 年用人費用結餘及 111 年度用人費用不足辦理超支併決算等。

7. 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 3 人未編列預算，以教育部部款支應。

8. 學雜費收入：決算數 9 萬 7,200 元，較預算數 0 元，增加 9 萬 7,200 元。

主要係因：111 學年度新增幼兒園學雜費收入超收。

9. 雜項收入：決算數 3 萬 2,918 元，較預算數 2 萬元，增加 1 萬 2,918 元，計增 64.59%。

主要係因：資源回收收入等超收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 5,476 萬 8,895 元，較預算數 2 億 5,106 萬元，增加 370 萬 8,895 元，計增 1.48%。

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 5,434 萬 9,990 元，較預算數 2 億 5,042 萬 6,000 元，增加 392 萬 3,990 元，計增 1.57%。

主要係因：用人費用不足辦理超支併決算。

2. 建築及設備計畫：決算數 41 萬 8,945 元，較預算數 63 萬 4,000 元，減少 21 萬 5,095 元，計減 33.93%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 227 萬 5,613 元，較預算短絀數 250 萬元，減少短絀數 477 萬 5,613 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立青溪國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 495 萬 3,268 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 41 萬 8,905 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 7 萬 5,882 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 445 萬 8,481 元。
- (五)期初現金及約當現金 3,104 萬 2,726 元。
- (六)期末現金及約當現金 3,550 萬 1,207 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	36,631,882	31,230,518	17.30
固定資產	726,438,675	708,940,387	2.47
無形資產	10,196,103	4,931,995	106.73
其他資產	16,076,800	17,876,200	-10.07
流動負債	22,807,945	19,606,312	16.33
其他負債	17,688,421	19,563,703	-9.59
淨資產	748,847,094	723,809,085	3.46

五、其他：

- (一) 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(含約僱代理護理師等薪津)，金額 1,138 萬 1,401 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學

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	248,560,000	100.00	257,044,508	100.00	8,484,508	3.41	248,132,042	100.00
41 徵收及依法分配收入			3,992	0.00	3,992	0.00	2,170	0.00
415 違規罰款收入			3,992	0.00	3,992	0.00	2,170	0.00
43 勞務收入	2,000	0.00			-2,000	-100.00	600	0.00
431 服務收入	2,000	0.00			-2,000	-100.00	600	0.00
45 財產收入	710,000	0.29	374,999	0.15	-335,001	-47.18	751,744	0.30
451 財產處分收入			23,200	0.01	23,200	0.00	107,915	0.04
454 利息收入	10,000	0.00	38,224	0.01	28,224	282.24	6,464	0.00
45Y 其他財產收入	700,000	0.28	313,575	0.12	-386,425	-55.20	637,365	0.26
46 政府撥入收入	247,828,000	99.71	256,535,399	99.80	8,707,399	3.51	247,337,591	99.68
462 公庫撥款收入	247,828,000	99.71	254,495,399	99.01	6,667,399	2.69	245,162,478	98.80
46Y 政府其他撥入收入			2,040,000	0.79	2,040,000	0.00	2,175,113	0.88
4S 教學收入			97,200	0.04	97,200	0.00		
4S1 學雜費收入			97,200	0.04	97,200	0.00		
4Y 其他收入	20,000	0.01	32,918	0.01	12,918	64.59	39,937	0.02
4YY 雜項收入	20,000	0.01	32,918	0.01	12,918	64.59	39,937	0.02
5 基金用途	251,060,000	101.01	254,768,895	99.11	3,708,895	1.48	246,307,005	99.26
53 國民教育計畫	250,426,000	100.75	254,349,990	98.95	3,923,990	1.57	245,829,844	99.07
5M 建築及設備計畫	634,000	0.26	418,905	0.16	-215,095	-33.93	477,161	0.19
購建固定資產	634,000	0.26	418,905	0.16	-215,095	-33.93	477,161	0.19
本期賸餘(短絀)	-2,500,000		2,275,613		4,775,613	-191.02	1,825,037	
期初基金餘額	5,722,000		9,936,703		4,214,703	73.66	8,111,666	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,222,000		12,212,316		8,990,316	279.03	9,936,703	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學

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	248,560,000	257,044,508	8,484,508	3.41	
41 徵收及依法分配收入		3,992	3,992	0.00	
415 違規罰款收入		3,992	3,992	0.00	損壞班級公物賠償等收入超收。
43 勞務收入	2,000		-2,000	-100.00	
431 服務收入	2,000		-2,000	-100.00	代理教師甄選報名費收入短收。
45 財產收入	710,000	374,999	-335,001	-47.18	
451 財產處分收入		23,200	23,200	0.00	財產報廢收入超收。
454 利息收入	10,000	38,224	28,224	282.24	保管款專戶及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	700,000	313,575	-386,425	-55.20	場地租借收入短收。
46 政府撥入收入	247,828,000	256,535,399	8,707,399	3.51	
462 公庫撥款收入	247,828,000	254,495,399	6,667,399	2.69	超收部分係收專任輔導教師3人市政府負擔15%款360,000元+110學年度增班需求差額118,000元-110年度人事費賸餘2,668,945元+111年度用人費用不足增撥數8,591,401元+111學年度幼兒園增置人員撥款數266,943元。
46Y 政府其他撥入收入		2,040,000	2,040,000	0.00	教育部補助專任輔導人員3名教師111年度薪資(85%)。
4S 教學收入		97,200	97,200	0.00	
4S1 學雜費收入		97,200	97,200	0.00	111學年度增設幼兒園，增加幼兒園學費及雜費收入。
4Y 其他收入	20,000	32,918	12,918	64.59	
4YY 雜項收入	20,000	32,918	12,918	64.59	1.收資源回收收入32,828元。2.收代收代辦結餘款清理繳庫90元。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學

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	251,060,000	254,768,895	3,708,895	1.48	
53 國民教育計畫	250,426,000	254,349,990	3,923,990	1.57	
1 用人費用	238,477,000	245,078,154	6,601,154	2.77	
11 正式員額薪資	119,484,000	121,881,473	2,397,473	2.01	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,199,000	2,435,869	236,869	10.77	111學年度新增幼兒園新增教保員及廚工之薪資等。
13 超時工作報酬	1,284,000	1,390,720	106,720	8.31	
15 獎金	24,771,000	28,233,239	3,462,239	13.98	依實際狀況覈實支付。
16 退休及卹償金	78,079,000	77,088,743	-990,257	-1.27	
18 福利費	12,660,000	14,048,110	1,388,110	10.96	依實際狀況覈實支付。
2 服務費用	7,488,000	5,569,835	-1,918,165	-25.62	
21 水電費	1,686,000	677,432	-1,008,568	-59.82	課業輔導、各項計畫分攤水電費及摺節支用。
22 郵電費	262,000	116,803	-145,197	-55.42	摺節支用。
23 旅運費	202,000	202,398	398	0.20	
24 印刷裝訂與廣告費	281,000	158,511	-122,489	-43.59	依實際狀況覈實支付。
25 修理保養及保固費	2,305,000	2,019,477	-285,523	-12.39	依實際狀況覈實支付。
26 保險費	39,000	7,542	-31,458	-80.66	依實際狀況覈實支付。
27 一般服務費	2,249,000	2,189,172	-59,828	-2.66	一般服務費-計時與計件人員酬金編列警衛3人，預算金額1,215,000元，決算金額1,205,879元；身心障礙臨時人員2人，預算金額810,000元，決算金額802,622元，決算金額小於預算金額，係依實際員額覈實支付。
28 專業服務費	365,000	100,100	-264,900	-72.58	依實際狀況覈實支付。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,510,000	1,302,573	-207,427	-13.74	
31 使用材料費	171,000	33,335	-137,665	-80.51	摺節支用。
32 用品消耗	1,339,000	1,269,238	-69,762	-5.21	
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	11,000	-7,000	-38.89	
64 消費與行為稅	11,000	11,000			
66 規費	7,000		-7,000	-100.00	依實際狀況覈實支付。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	357,000	279,547	-77,453	-21.70	
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00	依實際狀況覈實支付。
73 分擔	3,000		-3,000	-100.00	依實際狀況覈實支付。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	130,000	112,000	-18,000	-13.85	依實際狀況覈實支付。
75 競賽及交流活動費	220,000	165,547	-54,453	-24.75	摺節支應。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學
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	%	
9 其他	2,576,000	2,108,881	-467,119	-18.13	樽節支應。
91 其他支出	2,576,000	2,108,881	-467,119	-18.13	
5M 建築及設備計畫	634,000	418,905	-215,095	-33.93	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	634,000	418,905	-215,095	-33.93	依實際狀況覈實支付；調整容納：513擴充改良房屋建築及設備轉入38,000元，514購置機械及設備轉出38,000元。
51 購建固定資產	634,000	418,905	-215,095	-33.93	

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	909,476,543	195,604,161	634,000
非理財目的之長期投資			
土地	597,102,365		
土地改良物	26,761,680	17,750,131	
房屋及建築	179,147,501	115,571,199	38,000
機械及設備	49,618,838	25,828,955	296,000
交通及運輸設備	5,883,845	2,303,676	150,000
雜項設備	46,030,319	34,150,200	150,000
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	4,931,995		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.(1)土地-增加原因：111年公告地價調整增值\$4,500。減少原因：111年公告地價調整減值\$229,291。
 (2)土地改良物-增加原因：青溪樓中庭地坪改善及111年學校新建、修整建棒球運動場地\$1,902,706(提列111年度累計折舊\$1,813,445)。
 (3)房屋建築及設備-增加原因：111年度東西向大樓耐震補強工程及111學年度公立幼兒園設園增班-改善基礎環境及教學環境設備等\$20,068,492(提列111年度累計折舊\$3,806,963)。
 (4)機械及設備-增加原因：書香樓教室電源設備改善及111年推動中小學數位學習精進方案及防疫需求學習載具管理系統及行動充電車設備等共\$9,615,197。減少原因：投影機等報廢\$111,362(提列111年度累計折舊\$5,447,864，累計折舊沖銷\$110,248)。
 (5)交通及運輸設備-增加原因：購置國際會議廳擴大機與喇叭更新及整合改善班級教室設備暨專任教師辦公室共\$1,497,915。減少原因：擴大機及混音器等報廢\$112,000(提列111年度累計折舊\$989,259，累計折舊沖銷\$109,098)。
 (6)雜項設備-增加原因：技藝教育充實改善改學設備及供教學用更換黑板費等共\$532,469。減少原因：蒸飯箱及投影機等報廢\$1,765,711(提列111年度累計折舊\$3,810,195，累計折舊沖銷\$1,743,753)。

一桃園市立青溪國民中學

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		
40,799,556		4,132,533	13,904,627	736,634,778
4,500		229,291		596,877,574
1,902,706			1,813,445	9,100,810
20,068,492			3,806,963	79,837,831
9,615,197		111,362	5,337,616	27,956,102
1,497,915		112,000	880,161	4,085,923
532,469		1,765,711	2,066,442	8,580,435
		</		

註：(7)電腦軟體-增加原因：整合改善班級教室設備暨專任教師辦公室及購買建置智慧數位學堂教學設備等共\$7,178,277。減少原因：(提列111年度累計攤銷\$1,914,169)。
2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學

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				38,000	38,000	38,000		
房屋及建築				38,000	38,000	38,000		
購建中固定資產								
機械及設備		334,000		-38,000	296,000	281,705	-14,295	
機械及設備		334,000		-38,000	296,000	281,705	-14,295	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		150,000			150,000	49,800	-100,200	
交通及運輸設備		150,000			150,000	49,800	-100,200	
購建中固定資產								
雜項設備		150,000			150,000	49,400	-100,600	
雜項設備		150,000			150,000	49,400	-100,600	
購建中固定資產								
合 計		634,000			634,000	418,905	-215,095	

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	752,711,578	752,711,578		
代管-土地	16,076,800	16,076,800		
土地	596,877,574	596,877,574		
土地改良物	9,100,810	9,100,810		
房屋及建築	79,837,831	79,837,831		
機械及設備	27,956,102	27,956,102		
交通及運輸設備	4,085,923	4,085,923		
雜項設備	8,580,435	8,580,435		
電腦軟體	10,196,103	10,196,103		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學

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	134	143	9	校長1人、教師126人、行政人員13人；差異係因幼兒園增加1班教師人數增加2人、行政人員(幹事)出缺管控1人、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、依110.5.25桃教體字第1100046708號函增聘專任運動教練1人、依111.6.27桃教中字第1110056104號函及111.7.7桃教終字第1110059763號函增聘教師2人(111學年度公立國民中學教師編餘額運用)，共增7人。
職員	133	140	7	
技工	1	1	0	
工友	0		0	
約僱人員	0	2	2	111學年度新增幼兒園1班，增加教保員1人、廚工1人。
合 計	134	143	9	

填表說明：一般服務費-計時與計件人員酬金編列校園安全維護校警3人、身心障礙臨時人員2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市立青溪國民中學
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	119,484,000		1,284,000		24,771,000	78,079,000		12,660,000		236,278,000	2,199,000	238,477,000
正式人員	119,484,000		1,284,000		24,771,000	78,079,000		12,660,000		236,278,000		236,278,000
聘僱人員												
兼任人員											2,199,000	2,199,000
合 計	119,484,000		1,284,000		24,771,000	78,079,000		12,660,000		236,278,000	2,199,000	238,477,000

註：

1.一般服務費-計時與計件人員酬金編列校園安全維護校警3人，預算金額為1,215,000元，決算金額為1,205,879元；編列身心障礙臨時人員2人，預算金額為810,000元，決算金額為802,622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134人，計12,287,000元，執行結果決算121人，計13,677,445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「一百一十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134人，計12,269,000元，執行結果決算145人，計14,456,767元。(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」辦理核發，111年度預算編列11人，計150,000元，執行結果

桃園市地方教育發展基金－桃園市立青溪國民中學
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
121,881,473	339,800	1,390,720		28,233,239	77,088,743		14,048,110		242,982,085	2,096,069	245,078,154
121,881,473		1,390,720		28,233,239	77,088,743		14,048,110		242,642,285		242,642,285
	339,800								339,800		339,800
										2,096,069	2,096,069
121,881,473	339,800	1,390,720		28,233,239	77,088,743		14,048,110		242,982,085	2,096,069	245,078,154

決算3人，計35,000元。(4)退休人員領年終慰問金係依據「退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法」辦理核發，111年度預算編列1人，計65,000元，執行結果決算1人，計64,027元。

3.本校111學年度新成立幼兒園～新增教保員及廚工人員共2人未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校聘用人員聘用計畫書(或約僱人員約僱計畫書)，該員屬聘用人員(或約僱人員)，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資無預算數但有決算數。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學

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：一般公務車1輛，小客貨兩用車(8人座)車號3150-VX。(2)其他車輛：無。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學

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			251,060,000		254,768,895			3,708,895	1.48	1.預算數以可用預算數表達。2.依實際情況覈實支應。
國民教育計畫			250,426,000		254,349,990			3,923,990	1.57	
建築及設備計畫			634,000		418,905			-215,095	-33.93	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學

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	238,477,000	245,078,154	6,601,154	2.77
11 正式員額薪資	119,484,000	121,881,473	2,397,473	2.01
12 聘僱及兼職人員薪資	2,199,000	2,435,869	236,869	10.77
13 超時工作報酬	1,284,000	1,390,720	106,720	8.31
15 獎金	24,771,000	28,233,239	3,462,239	13.98
16 退休及卹償金	78,079,000	77,088,743	-990,257	-1.27
18 福利費	12,660,000	14,048,110	1,388,110	10.96
2 服務費用	7,488,000	5,569,835	-1,918,165	-25.62
21 水電費	1,686,000	677,432	-1,008,568	-59.82
22 郵電費	262,000	116,803	-145,197	-55.42
23 旅運費	202,000	202,398	398	0.20
24 印刷裝訂與廣告費	281,000	158,511	-122,489	-43.59
25 修理保養及保固費	2,305,000	2,019,477	-285,523	-12.39
26 保險費	39,000	7,542	-31,458	-80.66
27 一般服務費	2,249,000	2,189,172	-59,828	-2.66
28 專業服務費	365,000	100,100	-264,900	-72.58
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,510,000	1,302,573	-207,427	-13.74
31 使用材料費	171,000	33,335	-137,665	-80.51
32 用品消耗	1,339,000	1,269,238	-69,762	-5.21
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	634,000	418,905	-215,095	-33.93
51 購建固定資產	634,000	418,905	-215,095	-33.93
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	11,000	-7,000	-38.89
64 消費與行為稅	11,000	11,000	0	0.00
66 規費	7,000	0	-7,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	357,000	279,547	-77,453	-21.70
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00
73 分擔	3,000	0	-3,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	130,000	112,000	-18,000	-13.85
75 競賽及交流活動費	220,000	165,547	-54,453	-24.75
9 其他	2,576,000	2,108,881	-467,119	-18.13
91 其他支出	2,576,000	2,108,881	-467,119	-18.13
合 計	251,060,000	254,768,895	3,708,895	1.48

中華民國 111 年度

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學

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	789,343,460	100.00	762,979,100	100.00	26,364,360	3.46	負 債	40,496,366	5.13	39,170,015	5.13	1,326,351	3.39
流動資產	36,631,882	4.64	31,230,518	4.09	5,401,364	17.30	流動負債	22,807,945	2.89	19,606,312	2.57	3,201,633	16.33
現金	35,501,207	4.50	31,042,726	4.07	4,458,481	14.36	應付款項	22,807,945	2.89	19,606,312	2.57	3,201,633	16.33
銀行存款	35,501,207	4.50	31,042,726	4.07	4,458,481	14.36	應付代收款	22,807,945	2.89	19,606,312	2.57	3,201,633	16.33
預付款項	1,130,675	0.14	187,792	0.02	942,883	502.09	其他負債	17,688,421	2.24	19,563,703	2.56	-1,875,282	-9.59
預付費用	1,130,675	0.14	187,792	0.02	942,883	502.09	什項負債	17,688,421	2.24	19,563,703	2.56	-1,875,282	-9.59
固定資產	726,438,675	92.03	708,940,387	92.92	17,498,288	2.47	存入保證金	1,611,621	0.20	1,687,503	0.22	-75,882	-4.50
土地	596,877,574	75.62	597,102,365	78.26	-224,791	-0.04	應付代管資產	16,076,800	2.04	17,876,200	2.34	-1,799,400	-10.07
土地	596,877,574	75.62	597,102,365	78.26	-224,791	-0.04	淨資產	748,847,094	94.87	723,809,085	94.87	25,038,009	3.46
土地改良物	9,100,810	1.15	9,011,549	1.18	89,261	0.99	淨資產	748,847,094	94.87	723,809,085	94.87	25,038,009	3.46
土地改良物	28,664,386	3.63	26,761,680	3.51	1,902,706	7.11	淨資產	748,847,094	94.87	723,809,085	94.87	25,038,009	3.46
累計折舊-土地改良物	-19,563,576	-2.48	-17,750,131	-2.33	-1,813,445	10.22	累積餘額	748,847,094	94.87	723,809,085	94.87	25,038,009	3.46
房屋建築及設備	79,837,831	10.11	63,576,302	8.33	16,261,529	25.58							
房屋建築及設備	199,215,993	25.24	179,147,501	23.48	20,068,492	11.20							
累計折舊-房屋建築及設備	-119,378,162	-15.12	-115,571,199	-15.15	-3,806,963	3.29							
機械及設備	27,956,102	3.54	23,789,883	3.12	4,166,219	17.51							
機械及設備	59,122,673	7.49	49,618,838	6.50	9,503,835	19.15							
累計折舊-機械及設備	-31,166,571	-3.95	-25,828,955	-3.39	-5,337,616	20.67							
交通及運輸設備	4,085,923	0.52	3,580,169	0.47	505,754	14.13							
交通及運輸設備	7,269,760	0.92	5,883,845	0.77	1,385,915	23.55							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,183,837	-0.40	-2,303,676	-0.30	-880,161	38.21							
雜項設備	8,580,435	1.09	11,880,119	1.56	-3,299,684	-27.77							
雜項設備	44,797,077	5.68	46,030,319	6.03	-1,233,242	-2.68							
累計折舊-雜項設備	-36,216,642	-4.59	-34,150,200	-4.48	-2,066,442	6.05							
無形資產	10,196,103	1.29	4,931,995	0.65	5,264,108	106.73							
無形資產	10,196,103	1.29	4,931,995	0.65	5,264,108	106.73							
合計：	789,343,460	100.00	762,979,100	100.00	26,364,360	3.46	合計：	789,343,460	100.00	762,979,100	100.00	26,364,360	3.46

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項目，與預算編列基礎不同。

中華民國111年12月31日

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	10,196,103	1.29	4,931,995	0.65	5,264,108	106.73							
其他資產	16,076,800	2.04	17,876,200	2.34	-1,799,400	-10.07							
什項資產	16,076,800	2.04	17,876,200	2.34	-1,799,400	-10.07							
代管資產	16,076,800	2.04	17,876,200	2.34	-1,799,400	-10.07							
合 計：	789,343,460	100.00	762,979,100	100.00	26,364,360	3.46	合 計：	789,343,460	100.00	762,979,100	100.00	26,364,360	3.46

0

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項目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學

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	297,425,159	100.00	259,609,919	100.00	37,815,240	14.57
徵收及依法分配收入	3,992	0.00	2,170	0.00	1,822	83.96
違規罰款收入	3,992	0.00	2,170	0.00	1,822	83.96
勞務收入	0	0.00	600	0.00	-600	-100.00
服務收入	0	0.00	600	0.00	-600	-100.00
財產收益	40,755,650	13.70	12,229,621	4.71	28,526,029	233.25
財產孳息收入	38,224	0.01	6,464	0.00	31,760	491.34
廢舊物品售價收入	23,200	0.01	107,915	0.04	-84,715	-78.50
財產交易利益	13,082,180	4.40	4,312,760	1.66	8,769,420	203.34
其他財產收入	27,612,046	9.28	7,802,482	3.01	19,809,564	253.89
政府撥入收入	256,535,399	86.25	247,337,591	95.27	9,197,808	3.72
公庫撥款收入	254,495,399	85.57	245,162,478	94.43	9,332,921	3.81
政府其他撥入收入	2,040,000	0.69	2,175,113	0.84	-135,113	-6.21
教學收入	97,200	0.03		0.00	97,200	0.00
學雜費收入	97,200	0.03		0.00	97,200	0.00
其他收入	32,918	0.01	39,937	0.02	-7,019	-17.58
雜項收入	32,918	0.01	39,937	0.02	-7,019	-17.58
支出	272,387,150	91.58	261,650,269	100.79	10,736,881	4.10
人事支出	245,078,154	82.40	237,652,253	91.54	7,425,901	3.12
人事支出	245,078,154	82.40	237,652,253	91.54	7,425,901	3.12
業務支出	7,162,955	2.41	5,902,658	2.27	1,260,297	21.35
業務支出	7,162,955	2.41	5,902,658	2.27	1,260,297	21.35
財產損失	20,522	0.01	74,254	0.03	-53,732	-72.36
財產交易損失	20,522	0.01	74,254	0.03	-53,732	-72.36
折舊、折耗及攤銷	17,787,347	5.98	15,746,171	6.07	2,041,176	12.96
固定資產折舊	15,873,178	5.34	14,243,414	5.49	1,629,764	11.44
無形資產攤銷	1,914,169	0.64	1,502,757	0.58	411,412	27.38
其他支出	2,338,172	0.79	2,274,933	0.88	63,239	2.78
其他支出	2,338,172	0.79	2,274,933	0.88	63,239	2.78
本期賸餘（短絀）	25,038,009	8.42	-2,040,350	-0.79	27,078,359	2.52
期初淨資產	723,809,085	243.36	725,849,435	279.59	-2,040,350	-0.19
解繳公庫						
期末淨資產	748,847,094	251.78	723,809,085	278.81	25,038,009	2.33

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項目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學

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)	25,038,009
8002 調整非現金項目	-20,084,741
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,953,268
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	-418,905
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-418,905
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,670,921
8404 減少短期債務及其他負債	-3,746,803
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-75,882
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,458,481
87 期初現金及約當現金	31,042,726
88 期末現金及約當現金	35,501,207

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項目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學

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	257,044,508	40,380,651	297,425,159	收入
徵收及依法分配收入	3,992		3,992	徵收及依法分配收入
財產收入	374,999	40,380,651	40,755,650	財產收益
政府撥入收入	256,535,399		256,535,399	政府撥入收入
教學收入	97,200		97,200	教學收入
其他收入	32,918		32,918	其他收入
基金用途	254,768,895	17,618,255	272,387,150	支出
用人費用	245,078,154		245,078,154	人事支出
服務費用	5,569,835	1,593,120	7,162,955	業務支出
材料及用品費	1,302,573	-1,302,573		
稅捐及規費(強制費)	11,000	-11,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	279,547	-279,547		
		20,522	20,522	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	418,905	-418,905		
		17,787,347	17,787,347	折舊、折耗及攤銷
其他	2,108,881	229,291	2,338,172	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,275,613	22,762,396	25,038,009	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,936,703	713,872,382	723,809,085	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	12,212,316	736,634,778	748,847,094	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數\$40,380,651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資產增加。

2. 調整數\$1,593,120元，係預算項目之「材料及用品費」及「稅捐及規費」、「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\$249,813元，係機械及設備、交通及運輸設備與雜項設備等固定資產交易損失及其他支出。

4. 調整數\$418,905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\$17,787,347元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數\$713,872,382元，係配合會計法刪除第29條規定，將110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	11,381,401 11,381,401

16-21-25

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		

主辦會計人員：

會計室張嫻秋
主任

基金主持人：

青溪國民中學
校長 沈亞丘