

冊 號：16-21

機關代號：20102

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

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－桃園市立青溪國民中學

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 2 億 6,574 萬 3,000 元，決算數 2 億 6,122 萬 7,381 元。

111 學年度下學期，預定招收 52 班，實際招收 51 班，預計學生人數 1,396 人，實際學生人數 1,339 人。

112 學年度上學期，預定招收 52 班，實際招收 51 班，預計學生人數 1,396 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 63 萬 189 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 6,432 萬 5,818 元，較預算數 2 億 6,387 萬 7,000 元，增加 44 萬 8,818 元，計增 0.17%。

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 4 萬 5,595 元，較預算數 0 元，增加 4 萬 5,595 元。
主要係因：損壞體育器材及班級公物罰款等收入超收。
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 %。

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 112 年 度

主要係因：代理教師甄試報名費收入短收。

3. 財產處分收入：決算數 8,988 元，較預算數 6 萬元，減少 5 萬 1,012 元，計減 85.02%。

主要係因：財產處分變賣減少，收入短收。

4. 利息收入：決算數 10 萬 7,878 元，較預算數 7,000 元，增加 10 萬 878 元，計增 1,441.11%。

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 116 萬 5,990 元，較預算數 70 萬元，增加 46 萬 5,990 元，計增 66.57%。

主要係因：場地開放收入超收。

6. 公庫撥款收入：決算數 2 億 5,840 萬 2,839 元，較預算數 2 億 6,221 萬 1,000 元，減少 380 萬 8,161 元，計減 1.45%。

主要係因：扣抵 111 年用人費用結餘。。

7. 政府其他撥入收入：決算數 450 萬 8,880 元，較預算數 0 元，增加 450 萬 8,880 元。

主要係因：專任輔導教師及幼兒園增置人員未編列預算，以教育部部款支應。

8. 學雜費收入：決算數 4 萬 8,607 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 82 萬 6,393 元，計減 94.44%。

主要係因：幼兒園招生人數較預計人數少及國教署收回就學補助致學雜費收入短收。

9. 雜項收入：決算數 3 萬 7,041 元，較預算數 2 萬 2,000 元，增加 1 萬 5,041 元，計增 68.37%。

主要係因：資源回收等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 6,185 萬 7,570 元，較預算數 2 億 6,637 萬 7,000 元，減少 451 萬 9,430 元，計減 1.70%。

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 6,122 萬 7,381 元，較預算數 2 億 6,574 萬 3,000 元，減少 451 萬 5,619 元，計減 1.70%。

主要係因：用人費用結餘及服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 63 萬 189 元，較預算數 63 萬 4,000 元，減少 3,811 元，計減 0.60%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

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 112 年 度

本年度決算賸餘數 246 萬 8,248 元，較預算短絀數 250 萬元，減少短絀數 496 萬 8,248 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流出 392 萬 6,023 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 63 萬 189 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 6 萬 566 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 461 萬 6,778 元。
- (五)期初現金及約當現金 3,550 萬 1,207 元。
- (六)期末現金及約當現金 3,088 萬 4,429 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	33,038,194	36,631,882	-9.81
固定資產	720,227,307	726,438,675	-0.86
無形資產	7,500,273	10,196,103	-26.44
其他資產	16,076,800	16,076,800	0.00
流動負債	16,806,575	22,807,945	-26.31
其他負債	17,627,855	17,688,421	-0.34
淨資產	742,408,144	748,847,094	-0.86

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 3,088 萬 4,429 元，其中 1,229 萬 491 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)本年度無補辦預算及併入決算事項。

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 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	263,877,000	100.00	264,325,818	100.00	448,818	0.17	257,044,508	100.00
41 徵收及依法分配收入			45,595	0.02	45,595	0.00	3,992	0.00
415 違規罰款收入			45,595	0.02	45,595	0.00	3,992	0.00
43 勞務收入	2,000	0.00			-2,000	-100.00		
431 服務收入	2,000	0.00			-2,000	-100.00		
45 財產收入	767,000	0.29	1,282,856	0.49	515,856	67.26	374,999	0.15
451 財產處分收入	60,000	0.02	8,988	0.00	-51,012	-85.02	23,200	0.01
454 利息收入	7,000	0.00	107,878	0.04	100,878	1,441.11	38,224	0.01
45Y 其他財產收入	700,000	0.27	1,165,990	0.44	465,990	66.57	313,575	0.12
46 政府撥入收入	262,211,000	99.37	262,911,719	99.47	700,719	0.27	256,535,399	99.80
462 公庫撥款收入	262,211,000	99.37	258,402,839	97.76	-3,808,161	-1.45	254,495,399	99.01
46Y 政府其他撥入收入			4,508,880	1.71	4,508,880	0.00	2,040,000	0.79
4S 教學收入	875,000	0.33	48,607	0.02	-826,393	-94.44	97,200	0.04
4S1 學雜費收入	875,000	0.33	48,607	0.02	-826,393	-94.44	97,200	0.04
4Y 其他收入	22,000	0.01	37,041	0.01	15,041	68.37	32,918	0.01
4YY 雜項收入	22,000	0.01	37,041	0.01	15,041	68.37	32,918	0.01
5 基金用途	266,377,000	100.95	261,857,570	99.07	-4,519,430	-1.70	254,768,895	99.11
53 國民教育計畫	265,743,000	100.71	261,227,381	98.83	-4,515,619	-1.70	254,349,990	98.95
5M 建築及設備計畫	634,000	0.24	630,189	0.24	-3,811	-0.60	418,905	0.16
購建固定資產	634,000	0.24	630,189	0.24	-3,811	-0.60	418,905	0.16
本期賸餘(短絀)	-2,500,000		2,468,248		4,968,248	-198.73	2,275,613	
期初基金餘額	7,437,000		12,212,316		4,775,316	64.21	9,936,703	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,937,000		14,680,564		9,743,564	197.36	12,212,316	

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 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	263,877,000	264,325,818	448,818	0.17	
41 徵收及依法分配收入		45,595	45,595	0.00	
415 違規罰款收入		45,595	45,595	0.00	損壞體育器材及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	767,000	1,282,856	515,856	67.26	
451 財產處分收入	60,000	8,988	-51,012	-85.02	財產報廢收入短收。
454 利息收入	7,000	107,878	100,878	1,441.11	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	1,165,990	465,990	66.57	場地租借收入超收。
46 政府撥入收入	262,211,000	262,911,719	700,719	0.27	
462 公庫撥款收入	262,211,000	258,402,839	-3,808,161	-1.45	短收部分係收專任輔導教師4人市政府負擔款384,400元+111學年度增班需求差額131,000元-111年度人事費賸餘4,570,850元-111年度幼兒園學雜費抵扣用人費用撥款數90,600元+111學年度幼兒園增置人員撥款數337,889元。
46Y 政府其他撥入收入		4,508,880	4,508,880	0.00	教育部補助專任輔導人員4名教師112年度薪資2,275,600元+教育部補助公立幼兒園改制增置人員112年度薪資2,233,280元。
4S 教學收入	875,000	48,607	-826,393	-94.44	
4S1 學雜費收入	875,000	48,607	-826,393	-94.44	幼兒園招生人數較預計人數少及國教署收回就學補助致收入短收。
4Y 其他收入	22,000	37,041	15,041	68.37	
4YY 雜項收入	22,000	37,041	15,041	68.37	係資源回收收入等超收。

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 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	266,377,000	261,857,570	-4,519,430	-1.70	
53 國民教育計畫	265,743,000	261,227,381	-4,515,619	-1.70	
1 用人費用	252,841,000	251,139,299	-1,701,701	-0.67	
11 正式員額薪資	129,072,000	124,187,059	-4,884,941	-3.78	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,005,000	2,864,309	-140,691	-4.68	
13 超時工作報酬	1,754,000	1,535,192	-218,808	-12.47	依實際狀況覈實支付。
15 獎金	26,384,000	30,001,717	3,617,717	13.71	依實際狀況覈實支付。
16 退休及卹償金	79,361,000	77,056,489	-2,304,511	-2.90	
18 福利費	13,265,000	15,494,533	2,229,533	16.81	依實際狀況覈實支付。
2 服務費用	8,465,000	6,515,762	-1,949,238	-23.03	
21 水電費	2,270,000	720,700	-1,549,300	-68.25	課業輔導、各項計畫分攤水電費及撙節支用。
22 郵電費	306,000	96,216	-209,784	-68.56	撙節支用。
23 旅運費	205,000	158,232	-46,768	-22.81	依實際狀況覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	311,000	373,026	62,026	19.94	依實際狀況覈實支付。
25 修理保養及保固費	2,386,000	2,580,628	194,628	8.16	
26 保險費	39,000	8,308	-30,692	-78.70	依實際狀況覈實支付。
27 一般服務費	2,469,000	2,360,652	-108,348	-4.39	一般服務費-計時與計件人員酬金編列警衛3人，預算金額1,302,000元，決算金額1,262,264元；身心障礙臨時人員2人，預算金額851,000元，決算金額833,599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	380,000	119,600	-260,400	-68.53	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	1,555,000	1,278,486	-276,514	-17.78	
31 使用材料費	176,000	40,216	-135,784	-77.15	依實際狀況覈實支付。
32 用品消耗	1,379,000	1,238,270	-140,730	-10.21	依實際狀況覈實支付。
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	6,180	-11,820	-65.67	
64 消費與行為稅	11,000		-11,000	-100.00	依實際狀況覈實支付。
66 規費	7,000	6,180	-820	-11.71	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	287,000	185,741	-101,259	-35.28	
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	60,000	56,000	-4,000	-6.67	
75 競賽及交流活動費	220,000	127,741	-92,259	-41.94	依實際狀況覈實支付。

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 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	%	
9 其他	2,577,000	2,101,913	-475,087	-18.44	依實際狀況覈實支付。
91 其他支出	2,577,000	2,101,913	-475,087	-18.44	
5M 建築及設備計畫	634,000	630,189	-3,811	-0.60	
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	634,000	630,189	-3,811	-0.60	依實際狀況覈實支付；調整容納：514購置機械及設備轉出62,000元，516購置雜項設備轉入62,000元。
51 購建固定資產	634,000	630,189	-3,811	-0.60	

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	946,143,566	209,508,788	634,000
非理財目的之長期投資			
土地	596,877,574		
土地改良物	28,664,386	19,563,576	
房屋及建築	199,215,993	119,378,162	
機械及設備	59,122,673	31,166,571	272,000
交通及運輸設備	7,269,760	3,183,837	150,000
雜項設備	44,797,077	36,216,642	212,000
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	10,196,103		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)土地改良物：提列112年度累計折舊\$851,398。

(2)房屋建築及設備-增加原因：改善圖書館(室)設施設備或空間環境計畫及校園路面整修暨採光罩更新工程等共\$6,546,744(提列112年度累計折舊\$6,876,470)。

(3)機械及設備-增加原因：教育局補助9台86吋觸屏及開合黑板及111年中小學數位學習精進方案之無線網路改善計畫等共\$ 2,410,450。減少原因：包裝機及地震預警系統報廢等報廢\$139,561(累計折舊沖銷\$138,164，提列112年度累計折舊\$5,658,168)。

(4)交通及運輸設備-增加原因：中華TN148客貨兩用車及補校社團活動教學課用行動式點歌機等\$937,703。減少原因：視頻監視器報廢\$31,000(累計折舊沖銷\$30,690，提列112年度累計折舊\$1,111,398)。

(5)雜項設備-增加原因：改善圖書館(室)設施設備或空間環境計畫及112年度充實體育器材設備等共\$1,677,802。減少原因：廚櫃及健康中心體重身高計報廢等報廢\$556,899(累計折舊沖銷\$549,171，提列112年度累計折舊\$3,277,198)。

(6)電腦軟體-減少原因：提列112年度累計攤銷\$2,695,830)。

—桃園市立青溪國民中學

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		
11,572,699	244,000	3,423,290	17,056,607	727,727,580
				596,877,574
			851,398	8,249,412
6,546,744			6,876,470	79,508,105
2,410,450		139,561	5,520,004	24,706,987
937,703		31,000	1,080,708	3,911,918
1,677,802		556,899	2,728,027	6,973,311

註：

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112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		334,000		-62,000	272,000	270,624	-1,376	
機械及設備		334,000		-62,000	272,000	270,624	-1,376	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		150,000			150,000	148,140	-1,860	
交通及運輸設備		150,000			150,000	148,140	-1,860	
購建中固定資產								
雜項設備		150,000		62,000	212,000	211,425	-575	
雜項設備		150,000		62,000	212,000	211,425	-575	
購建中固定資產								
合 計		634,000			634,000	630,189	-3,811	

中華民國112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	743,804,380	743,804,380		
代管-土地	16,076,800	16,076,800		
土地	596,877,574	596,877,574		
土地改良物	8,249,412	8,249,412		
房屋及建築	79,508,105	79,508,105		
機械及設備	24,706,987	24,706,987		
交通及運輸設備	3,911,918	3,911,918		
雜項設備	6,973,311	6,973,311		
電腦軟體	7,500,273	7,500,273		

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	141	145	4	差異係因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4人。
職員	138	142	4	
技工	1	1	0	
約僱人員	2	2	0	
合 計	141	145	4	

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 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	129,072,000	804,000	1,754,000		26,384,000	79,361,000		13,265,000		250,640,000	2,201,000	252,841,000
正式人員	129,072,000		1,754,000		26,298,000	79,361,000		13,258,000		249,743,000		249,743,000
聘僱人員		804,000			86,000			7,000		897,000		897,000
兼任人員											2,201,000	2,201,000
合 計	129,072,000	804,000	1,754,000		26,384,000	79,361,000		13,265,000		250,640,000	2,201,000	252,841,000

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1,302,000元，決算金額為1,262,264元；編列身心障礙臨時人員2人，預算金額為851,000元，決算金額為833,599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，112年度預算編列141人，計13,314,000元，執行結果決算123人，計14,631,385元。(2)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141人，計12,813,000元，執行結果決算148人，計15,303,698元。(3)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」第2條第2項規定辦理，112年度預算編

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 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
124,187,059	877,669	1,535,192		30,001,717	77,056,489		15,494,533		249,152,659	1,986,640	251,139,299
124,187,059		1,535,192		29,961,768	77,056,489		15,494,533		248,235,041		248,235,041
	877,669			39,949					917,618		917,618
										1,986,640	1,986,640
124,187,059	877,669	1,535,192		30,001,717	77,056,489		15,494,533		249,152,659	1,986,640	251,139,299

列1人，計67,000元，執行結果決算1人，計66,634元。(4)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」規定辦理，112年度預算編列13人，計190,000元，執行結果決算0人，計0元。

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：本年度受贈之一般公務小客貨車1輛，及截至本年度終了一般公務小客貨車2輛。(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 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	%	
總 計			266,377,000		261,857,570		-4,519,430	-1.70
國民教育計畫			265,743,000		261,227,381		-4,515,619	-1.70
建築及設備計畫			634,000		630,189		-3,811	-0.60

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	252,841,000	251,139,299	-1,701,701	-0.67
11 正式員額薪資	129,072,000	124,187,059	-4,884,941	-3.78
12 聘僱及兼職人員薪資	3,005,000	2,864,309	-140,691	-4.68
13 超時工作報酬	1,754,000	1,535,192	-218,808	-12.47
15 獎金	26,384,000	30,001,717	3,617,717	13.71
16 退休及卹償金	79,361,000	77,056,489	-2,304,511	-2.90
18 福利費	13,265,000	15,494,533	2,229,533	16.81
2 服務費用	8,465,000	6,515,762	-1,949,238	-23.03
21 水電費	2,270,000	720,700	-1,549,300	-68.25
22 郵電費	306,000	96,216	-209,784	-68.56
23 旅運費	205,000	158,232	-46,768	-22.81
24 印刷裝訂與廣告費	311,000	373,026	62,026	19.94
25 修理保養及保固費	2,386,000	2,580,628	194,628	8.16
26 保險費	39,000	8,308	-30,692	-78.70
27 一般服務費	2,469,000	2,360,652	-108,348	-4.39
28 專業服務費	380,000	119,600	-260,400	-68.53
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,555,000	1,278,486	-276,514	-17.78
31 使用材料費	176,000	40,216	-135,784	-77.15
32 用品消耗	1,379,000	1,238,270	-140,730	-10.21
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	634,000	630,189	-3,811	-0.60
51 購建固定資產	634,000	630,189	-3,811	-0.60
6 稅捐及規費(強制費)	18,000	6,180	-11,820	-65.67
64 消費與行為稅	11,000	0	-11,000	-100.00
66 規費	7,000	6,180	-820	-11.71
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	287,000	185,741	-101,259	-35.28
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	60,000	56,000	-4,000	-6.67
75 競賽及交流活動費	220,000	127,741	-92,259	-41.94
9 其他	2,577,000	2,101,913	-475,087	-18.44
91 其他支出	2,577,000	2,101,913	-475,087	-18.44
合 計	266,377,000	261,857,570	-4,519,430	-1.70

中華民國 112 年度

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	99,000	98,400	-600	-0.61	
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	2,233,000	2,108,863	-124,137	-5.56	
27D 計時與計件人員酬金	2,153,000	2,095,863	-57,137	-2.65	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	80,000	13,000	-67,000	-83.75	

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	776,842,574	100.00	789,343,460	100.00	-12,500,886	-1.58	負 債	34,434,430	4.43	40,496,366	5.13	-6,061,936	-14.97
流動資產	33,038,194	4.25	36,631,882	4.64	-3,593,688	-9.81	流動負債	16,806,575	2.16	22,807,945	2.89	-6,001,370	-26.31
現金	30,884,429	3.98	35,501,207	4.50	-4,616,778	-13.00	應付款項	16,806,575	2.16	22,807,945	2.89	-6,001,370	-26.31
銀行存款	30,884,429	3.98	35,501,207	4.50	-4,616,778	-13.00	應付代收款	16,806,575	2.16	22,807,945	2.89	-6,001,370	-26.31
預付款項	2,153,765	0.28	1,130,675	0.14	1,023,090	90.48	其他負債	17,627,855	2.27	17,688,421	2.24	-60,566	-0.34
預付費用	2,153,765	0.28	1,130,675	0.14	1,023,090	90.48	什項負債	17,627,855	2.27	17,688,421	2.24	-60,566	-0.34
固定資產	720,227,307	92.71	726,438,675	92.03	-6,211,368	-0.86	存入保證金	1,551,055	0.20	1,611,621	0.20	-60,566	-3.76
土地	596,877,574	76.83	596,877,574	75.62	0	0.00	應付代管資產	16,076,800	2.07	16,076,800	2.04	0	0.00
土地	596,877,574	76.83	596,877,574	75.62	0	0.00	淨資產	742,408,144	95.57	748,847,094	94.87	-6,438,950	-0.86
土地改良物	8,249,412	1.06	9,100,810	1.15	-851,398	-9.36	淨資產	742,408,144	95.57	748,847,094	94.87	-6,438,950	-0.86
土地改良物	28,664,386	3.69	28,664,386	3.63	0	0.00	淨資產	742,408,144	95.57	748,847,094	94.87	-6,438,950	-0.86
累計折舊-土地改良物	-20,414,974	-2.63	-19,563,576	-2.48	-851,398	4.35	累積餘額	742,408,144	95.57	748,847,094	94.87	-6,438,950	-0.86
房屋建築及設備	79,508,105	10.23	79,837,831	10.11	-329,726	-0.41							
房屋建築及設備	205,762,737	26.49	199,215,993	25.24	6,546,744	3.29							
累計折舊-房屋建築及設備	-126,254,632	-16.25	-119,378,162	-15.12	-6,876,470	5.76							
機械及設備	24,706,987	3.18	27,956,102	3.54	-3,249,115	-11.62							
機械及設備	61,393,562	7.90	59,122,673	7.49	2,270,889	3.84							
累計折舊-機械及設備	-36,686,575	-4.72	-31,166,571	-3.95	-5,520,004	17.71							
交通及運輸設備	3,911,918	0.50	4,085,923	0.52	-174,005	-4.26							
交通及運輸設備	8,176,463	1.05	7,269,760	0.92	906,703	12.47							
累計折舊-交通及運輸設備	-4,264,545	-0.55	-3,183,837	-0.40	-1,080,708	33.94							
雜項設備	6,973,311	0.90	8,580,435	1.09	-1,607,124	-18.73							
雜項設備	45,917,980	5.91	44,797,077	5.68	1,120,903	2.50							
累計折舊-雜項設備	-38,944,669	-5.01	-36,216,642	-4.59	-2,728,027	7.53							
無形資產	7,500,273	0.97	10,196,103	1.29	-2,695,830	-26.44							
無形資產	7,500,273	0.97	10,196,103	1.29	-2,695,830	-26.44							
合計：	776,842,574	100.00	789,343,460	100.00	-12,500,886	-1.58	合計：	776,842,574	100.00	789,343,460	100.00	-12,500,886	-1.58

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	275,268,328	100.00	297,425,159	100.00	-22,156,831	-7.45
徵收及依法分配收入	45,595	0.02	3,992	0.00	41,603	1,042.16
違規罰款收入	45,595	0.02	3,992	0.00	41,603	1,042.16
財產收益	11,462,983	4.16	40,755,650	13.70	-29,292,667	-71.87
財產孳息收入	107,878	0.04	38,224	0.01	69,654	182.23
廢舊物品售價收入	8,988	0.00	23,200	0.01	-14,212	-61.26
財產交易利益	619,900	0.23	13,082,180	4.40	-12,462,280	-95.26
其他財產收入	10,726,217	3.90	27,612,046	9.28	-16,885,829	-61.15
政府撥入收入	262,911,719	95.51	256,535,399	86.25	6,376,320	2.49
公庫撥款收入	258,402,839	93.87	254,495,399	85.57	3,907,440	1.54
政府其他撥入收入	4,508,880	1.64	2,040,000	0.69	2,468,880	121.02
教學收入	48,607	0.02	97,200	0.03	-48,593	-49.99
學雜費收入	48,607	0.02	97,200	0.03	-48,593	-49.99
其他收入	799,424	0.29	32,918	0.01	766,506	2,328.53
受贈收入	762,383	0.28	0	0.00	762,383	0.00
雜項收入	37,041	0.01	32,918	0.01	4,123	12.53
支出	281,707,278	102.34	272,387,150	91.58	9,320,128	3.42
人事支出	251,139,299	91.23	245,078,154	82.40	6,061,145	2.47
人事支出	251,139,299	91.23	245,078,154	82.40	6,061,145	2.47
業務支出	7,986,169	2.90	7,162,955	2.41	823,214	11.49
業務支出	7,986,169	2.90	7,162,955	2.41	823,214	11.49
財產損失	7,276	0.00	20,522	0.01	-13,246	-64.55
財產交易損失	7,276	0.00	20,522	0.01	-13,246	-64.55
折舊、折耗及攤銷	20,472,621	7.44	17,787,347	5.98	2,685,274	15.10
固定資產折舊	17,776,791	6.46	15,873,178	5.34	1,903,613	11.99
無形資產攤銷	2,695,830	0.98	1,914,169	0.64	781,661	40.84
其他支出	2,101,913	0.76	2,338,172	0.79	-236,259	-10.10
其他支出	2,101,913	0.76	2,338,172	0.79	-236,259	-10.10
本期賸餘（短絀）	-6,438,950	-2.34	25,038,009	8.42	-31,476,959	-125.72
期初淨資產	748,847,094	272.04	723,809,085	243.36	25,038,009	3.46
解繳公庫						
期末淨資產	742,408,144	269.70	748,847,094	251.78	-6,438,950	-0.86

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)	-6,438,950
8002 調整非現金項目	2,512,927
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,926,023
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	-630,189
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-630,189
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,814,164
8404 減少短期債務及其他負債	-1,874,730
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-60,566
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,616,778
87 期初現金及約當現金	35,501,207
88 期末現金及約當現金	30,884,429

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 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	264,325,818	10,942,510	275,268,328	收入
徵收及依法分配收入	45,595		45,595	徵收及依法分配收入
財產收入	1,282,856	10,180,127	11,462,983	財產收益
政府撥入收入	262,911,719		262,911,719	政府撥入收入
教學收入	48,607		48,607	教學收入
其他收入	37,041	762,383	799,424	其他收入
基金用途	261,857,570	19,849,708	281,707,278	支出
用人費用	251,139,299		251,139,299	人事支出
服務費用	6,515,762	1,470,407	7,986,169	業務支出
材料及用品費	1,278,486	-1,278,486		
稅捐及規費(強制費)	6,180	-6,180		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	185,741	-185,741		
		7,276	7,276	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	630,189	-630,189		
		20,472,621	20,472,621	折舊、折耗及攤銷
其他	2,101,913		2,101,913	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,468,248	-8,907,198	-6,438,950	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,212,316	736,634,778	748,847,094	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	14,680,564	727,727,580	742,408,144	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數\$10,942,510元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備與雜項設備資產增加。
 2. 調整數\$1,470,407元，係預算項目之「材料及用品費」、「稅捐及規費(強制費)」、「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\$7,276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。
 4. 調整數\$630,189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\$20,472,621元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數\$736,634,778元，係配合會計法刪除第29條規定，將111年度財產價值承轉至本年度。

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			

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：

會計室主任張燕秋

基金主持人：

香港國民中學校長沈亞丘