

冊 號：16-39

機關代號：20209

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

桃園市立過嶺國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立過嶺國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立過嶺國民中學
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－桃園市立過嶺國民中學

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 1 億 320 萬 5,000 元，決算數 1 億 1,207 萬 267 元。

110 學年度下學期，預定招收 32 班，實際招收 32 班，預計學生人數 827 人，實際學生人數 820 人。

111 學年度上學期，預定招收 31 班，實際招收 32 班，預計學生人數 785 人，實際學生人數 760 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 60 萬元，決算數 42 萬 6,634 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 1 億 1,181 萬 6,415 元，較預算數 1 億 320 萬 5,000 元，增加 861 萬 1,415 元，計增 8.34%。

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 3,100 元，較預算數 0 元，增加 3,100 元。
主要係因：學生損壞公物賠償等收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 1 萬 1,240 元，較預算數 1,000 元，增加 1 萬 240 元，計增 1,024.00%。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立過嶺國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

3. 利息收入：決算數 1 萬 7,851 元，較預算數 4,000 元，增加 1 萬 3,851 元，計增 346.28%。
主要係因：保管金及零用金專戶利息收入超收。
4. 其他財產收入：決算數 0 元，較預算數 1,000 元，減少 1,000 元，計減 100.00%。
主要係因：場地開放收入短收。
5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 985 萬 6,762 元，較預算數 1 億 319 萬 9,000 元，增加 665 萬 7,762 元，計增 6.45%。
主要係因：扣抵 110 年用人費用結餘、111 年用人費用不足增撥數與收專任輔導教師經費收入。
6. 政府其他撥入收入：決算數 187 萬 6,989 元，較預算數 0 元，增加 187 萬 6,989 元。
主要係因：專任輔導教師人員未編列預算，以教育部部款支應。
7. 雜項收入：決算數 5 萬 473 元，較預算數 0 元，增加 5 萬 473 元。
主要係因：資源回收物品變賣所得及收回以前年度用人費用等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 1,249 萬 6,901 元，較預算數 1 億 380 萬 5,000 元，增加 869 萬 1,901 元，計增 8.37%。

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 1,207 萬 267 元，較預算數 1 億 320 萬 5,000 元，增加 886 萬 5,267 元，計增 8.59%。
主要係因：用人費用不足及服務費用等撙節開支。
2. 建築及設備計畫：決算數 42 萬 6,634 元，較預算數 60 萬元，減少 17 萬 3,366 元，計減 28.89%。
主要係因：擴充改良房屋建築及設備等採購結餘款。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 68 萬 486 元，較預算短絀數 60 萬元，增加短絀數 8 萬 486 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 102 萬 1,205 元。

(二)投資活動之淨現金流出 42 萬 6,634 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立過嶺國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

- (三)籌資活動之淨現金流出 4 萬 6,132 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 54 萬 8,439 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,101 萬 9,419 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,156 萬 7,858 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	11,625,067	11,055,574	5.15
固定資產	364,245,631	361,816,329	0.67
無形資產	1,830,058	2,790,138	-34.41
流動負債	8,775,546	7,479,435	17.33
其他負債	1,511,000	1,557,132	-2.96
淨資產	367,414,210	366,625,474	0.22

五、其他：

本年度無補辦預算，另併入決算資料如下：

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 961 萬 814 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立過嶺國民中學
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	103,205,000	100.00	111,816,415	100.00	8,611,415	8.34	103,270,941	100.00
41 徵收及依法分配收入			3,100	0.00	3,100	0.00	1,700	0.00
415 違規罰款收入			3,100	0.00	3,100	0.00	1,700	0.00
45 財產收入	6,000	0.01	29,091	0.03	23,091	384.85	33,693	0.03
451 財產處分收入	1,000	0.00	11,240	0.01	10,240	1,024.00	27,785	0.03
454 利息收入	4,000	0.00	17,851	0.02	13,851	346.28	5,908	0.01
45Y 其他財產收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
46 政府撥入收入	103,199,000	99.99	111,733,751	99.93	8,534,751	8.27	103,219,127	99.95
462 公庫撥款收入	103,199,000	99.99	109,856,762	98.25	6,657,762	6.45	101,585,178	98.37
46Y 政府其他撥入收入			1,876,989	1.68	1,876,989	0.00	1,633,949	1.58
4Y 其他收入			50,473	0.05	50,473	0.00	16,421	0.02
4YY 雜項收入			50,473	0.05	50,473	0.00	16,421	0.02
5 基金用途	103,805,000	100.58	112,496,901	100.61	8,691,901	8.37	103,395,456	100.12
53 國民教育計畫	103,205,000	100.00	112,070,267	100.23	8,865,267	8.59	103,097,317	99.83
5M 建築及設備計畫	600,000	0.58	426,634	0.38	-173,366	-28.89	298,139	0.29
購建固定資產	600,000	0.58	426,634	0.38	-173,366	-28.89	298,139	0.29
本期賸餘（短絀）	-600,000		-680,486		-80,486	13.41	-124,515	
期初基金餘額	1,944,000		2,019,007		75,007	3.86	2,143,522	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,344,000		1,338,521		-5,479	-0.41	2,019,007	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立過嶺國民中學
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	103,205,000	111,816,415	8,611,415	8.34	
41 徵收及依法分配收入		3,100	3,100	0.00	
415 違規罰款收入		3,100	3,100	0.00	學生損壞公物賠償等收入超收。
45 財產收入	6,000	29,091	23,091	384.85	
451 財產處分收入	1,000	11,240	10,240	1,024.00	財產報廢變賣收入超收。
454 利息收入	4,000	17,851	13,851	346.28	保管金及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	1,000		-1,000	-100.00	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	103,199,000	111,733,751	8,534,751	8.27	
462 公庫撥款收入	103,199,000	109,856,762	6,657,762	6.45	
46Y 政府其他撥入收入		1,876,989	1,876,989	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		50,473	50,473	0.00	
4YY 雜項收入		50,473	50,473	0.00	資源回收物品變賣所得等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立過嶺國民中學
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	103,805,000	112,496,901	8,691,901	8.37	
53 國民教育計畫	103,205,000	112,070,267	8,865,267	8.59	
1 用人費用	96,893,000	106,342,239	9,449,239	9.75	
11 正式員額薪資	68,232,000	73,347,935	5,115,935	7.50	
12 聘僱及兼職人員薪資	396,000	396,000			
13 超時工作報酬	821,000	1,039,144	218,144	26.57	覈實支用。
15 獎金	14,679,000	14,906,233	227,233	1.55	
16 退休及卹償金	6,442,000	7,845,172	1,403,172	21.78	覈實支用。
18 福利費	6,323,000	8,807,755	2,484,755	39.30	覈實支用。
2 服務費用	3,710,000	3,567,549	-142,451	-3.84	
21 水電費	954,000	197,818	-756,182	-79.26	撙節開支。
22 郵電費	195,000	98,260	-96,740	-49.61	撙節開支。
23 旅運費	153,000	106,607	-46,393	-30.32	撙節開支。
24 印刷裝訂與廣告費	199,000	166,376	-32,624	-16.39	撙節開支。
25 修理保養及保固費	548,000	1,277,109	729,109	133.05	覈實支用。
27 一般服務費	1,431,000	1,479,379	48,379	3.38	一般服務費計時與計件人員酬金編列校警臨時人員3人，預算金額1,239,000元，決算金額1,305,653元，決算金額大於預算金額，係因校警臨時人員預算編列金額不足支應校警薪資及加班費之故。
28 專業服務費	158,000	170,000	12,000	7.59	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	869,000	1,039,705	170,705	19.64	
31 使用材料費	88,000	106,070	18,070	20.53	覈實支用。
32 用品消耗	781,000	933,635	152,635	19.54	覈實支用。調整容納91Y其他轉出171,000元，321辦公（事務）用品轉入171,000元。
6 稅捐及規費(強制費)	19,000	1,300	-17,700	-93.16	
66 規費	19,000	1,300	-17,700	-93.16	撙節開支。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	126,000	82,943	-43,057	-34.17	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	撙節開支。
73 分擔	12,000		-12,000	-100.00	撙節開支。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32,000		-32,000	-100.00	撙節開支。
75 競賽及交流活動費	80,000	81,943	1,943	2.43	
9 其他	1,588,000	1,036,531	-551,469	-34.73	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立過嶺國民中學
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	%	
91 其他支出	1,588,000	1,036,531	-551,469	-34.73	摺節開支。調整容納91Y其他轉出171,000元，321辦公（事務）用品轉入171,000元。 摺節開支。本年度工程管理費預算數共計0元，決算數共計0元。調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉出103,000元，514購置機械及設備轉入16,000元，515購置交通及運輸設備轉入45,000元，516購置雜項設備轉入42,000元。
5M 建築及設備計畫	600,000	426,634	-173,366	-28.89	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	600,000	426,634	-173,366	-28.89	
51 購建固定資產	600,000	426,634	-173,366	-28.89	

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	432,117,405	67,510,938	600,000
非理財目的之長期投資			
土地	88,485,880		
土地改良物	9,929,040	9,838,407	
房屋及建築	292,568,576	31,777,307	247,000
機械及設備	17,410,604	10,918,684	196,000
交通及運輸設備	1,505,047	1,037,174	75,000
雜項設備	19,428,120	13,939,366	82,000
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	2,790,138		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.房屋及建築-增加數：演藝階坊舞台地坪、行政大樓地下停車場地坪整修工程89,600元。
 2.機械及設備-增加數：跑步機、大腿推蹬訓練機、臥姿腿部彎曲機、包膠啞鈴組、電腦、顯示器等5,290,015元，撥入個人電腦、學習載具等2,561,364元，以上合計7,851,379元。減少數：報廢電腦、投影機、列表機等790,221元。
 3.交通及運輸設備-增加數：購置數位編碼傳送廣播主機60,000元，撥入行動充電車222,600元，以上合計282,600元。減少數：報廢MOD電腦通訊主機等205,892元。
 4.雜項設備-增加數：地墊、訓練明鏡含護欄桿、牆面保護墊、槓片及槓鈴放置架、軟式跳高訓練器材、飛輪健身車、白板等4,656,735元。減少數：報廢冷氣機、櫥櫃等395,813元。
 5.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列960,080元。

—桃園市立過嶺國民中學

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		
12,880,314		2,352,006	9,059,086	366,075,689
				88,485,880
			11,925	78,708
89,600			5,903,641	254,977,228
7,851,379		790,221	1,592,396	11,960,682
282,600		205,892	-45,729	590,310
4,656,735		395,813	1,596,853	8,152,823

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市立過嶺國民中學

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		350,000		-103,000	247,000	89,600	-157,400	
房屋及建築		350,000		-103,000	247,000	89,600	-157,400	
購建中固定資產								
機械及設備		180,000		16,000	196,000	195,727	-273	
機械及設備		180,000		16,000	196,000	195,727	-273	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		30,000		45,000	75,000	60,000	-15,000	
交通及運輸設備		30,000		45,000	75,000	60,000	-15,000	
購建中固定資產								
雜項設備		40,000		42,000	82,000	81,307	-693	
雜項設備		40,000		42,000	82,000	81,307	-693	
購建中固定資產								
合 計		600,000			600,000	426,634	-173,366	

中華民國111年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市立過嶺國民中學

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	85	88	3	本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人；普通班減1班及資源班增1班，教師增加1人，共計增加3人。
職員	84	87	3	
工友	1	1	0	
合 計	85	88	3	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校警臨時人員3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立過嶺國民中學
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	68,232,000		821,000		14,679,000	6,442,000		6,323,000		96,497,000	396,000	96,893,000
正式人員	68,232,000		821,000		14,679,000	6,442,000		6,323,000		96,497,000		96,497,000
兼任人員											396,000	396,000
合 計	68,232,000		821,000		14,679,000	6,442,000		6,323,000		96,497,000	396,000	96,893,000

備註：

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校警臨時人員3人，預算金額1,239,000元，決算金額1,305,653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85人，計6,710,000元，執行結果決算69人，計6,453,045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85人，計7,954,000元，執行結果決算87人，計8,453,188元。(3)其他獎金：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」核發，111年度預算編列1人，計15,000元，執行結果決算0人，計0元。

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
73,347,935		1,039,144		14,906,233	7,845,172		8,807,755		105,946,239	396,000	106,342,239
73,347,935		1,039,144		14,906,233	7,845,172		8,807,755		105,946,239		105,946,239
										396,000	396,000
73,347,935		1,039,144		14,906,233	7,845,172		8,807,755		105,946,239	396,000	106,342,239

桃園市地方教育發展基金－桃園市立過嶺國民中學
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－桃園市立過嶺國民中學
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			103,805,000		112,496,901			8,691,901	8.37	1.預算數以可用預算數表達。2.校舍頂樓防水及屋瓦整修工程等撙節開支。
國民教育計畫			103,205,000		112,070,267			8,865,267	8.59	
建築及設備計畫			600,000		426,634			-173,366	-28.89	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立過嶺國民中學
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	96,893,000	106,342,239	9,449,239	9.75
11 正式員額薪資	68,232,000	73,347,935	5,115,935	7.50
12 聘僱及兼職人員薪資	396,000	396,000	0	0.00
13 超時工作報酬	821,000	1,039,144	218,144	26.57
15 獎金	14,679,000	14,906,233	227,233	1.55
16 退休及卹償金	6,442,000	7,845,172	1,403,172	21.78
18 福利費	6,323,000	8,807,755	2,484,755	39.30
2 服務費用	3,710,000	3,567,549	-142,451	-3.84
21 水電費	954,000	197,818	-756,182	-79.26
22 郵電費	195,000	98,260	-96,740	-49.61
23 旅運費	153,000	106,607	-46,393	-30.32
24 印刷裝訂與廣告費	199,000	166,376	-32,624	-16.39
25 修理保養及保固費	548,000	1,277,109	729,109	133.05
27 一般服務費	1,431,000	1,479,379	48,379	3.38
28 專業服務費	158,000	170,000	12,000	7.59
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	869,000	1,039,705	170,705	19.64
31 使用材料費	88,000	106,070	18,070	20.53
32 用品消耗	781,000	933,635	152,635	19.54
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	600,000	426,634	-173,366	-28.89
51 購建固定資產	600,000	426,634	-173,366	-28.89
6 稅捐及規費(強制費)	19,000	1,300	-17,700	-93.16
66 規費	19,000	1,300	-17,700	-93.16
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	126,000	82,943	-43,057	-34.17
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
73 分擔	12,000	0	-12,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32,000	0	-32,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	80,000	81,943	1,943	2.43
9 其他	1,588,000	1,036,531	-551,469	-34.73
91 其他支出	1,588,000	1,036,531	-551,469	-34.73
合 計	103,805,000	112,496,901	8,691,901	8.37

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

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市立過嶺國民中學
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	377,700,756	100.00	375,662,041	100.00	2,038,715	0.54	負 債	10,286,546	2.72	9,036,567	2.41	1,249,979	13.83
流動資產	11,625,067	3.08	11,055,574	2.94	569,493	5.15	流動負債	8,775,546	2.32	7,479,435	1.99	1,296,111	17.33
現金	11,567,858	3.06	11,019,419	2.93	548,439	4.98	應付款項	8,775,546	2.32	7,479,435	1.99	1,296,111	17.33
銀行存款	11,567,858	3.06	11,019,419	2.93	548,439	4.98	應付代收款	8,775,546	2.32	7,479,435	1.99	1,296,111	17.33
預付款項	57,209	0.02	36,155	0.01	21,054	58.23	其他負債	1,511,000	0.40	1,557,132	0.41	-46,132	-2.96
預付費用	57,209	0.02	36,155	0.01	21,054	58.23	什項負債	1,511,000	0.40	1,557,132	0.41	-46,132	-2.96
固定資產	364,245,631	96.44	361,816,329	96.31	2,429,302	0.67	存入保證金	1,511,000	0.40	1,348,910	0.36	162,090	12.02
土地	88,485,880	23.43	88,485,880	23.55	0	0.00	暫收及待結轉帳項	0	0.00	208,222	0.06	-208,222	-100.00
土地	88,485,880	23.43	88,485,880	23.55	0	0.00							
土地改良物	78,708	0.02	90,633	0.02	-11,925	-13.16	淨資產	367,414,210	97.28	366,625,474	97.59	788,736	0.22
土地改良物	9,929,040	2.63	9,929,040	2.64	0	0.00	淨資產	367,414,210	97.28	366,625,474	97.59	788,736	0.22
累計折舊-土地改良物	-9,850,332	-2.61	-9,838,407	-2.62	-11,925	0.12	淨資產	367,414,210	97.28	366,625,474	97.59	788,736	0.22
房屋建築及設備	254,977,228	67.51	260,791,269	69.42	-5,814,041	-2.23	累積餘額	367,414,210	97.28	366,625,474	97.59	788,736	0.22
房屋建築及設備	292,658,176	77.48	292,568,576	77.88	89,600	0.03							
累計折舊-房屋建築及設備	-37,680,948	-9.98	-31,777,307	-8.46	-5,903,641	18.58							
機械及設備	11,960,682	3.17	6,491,920	1.73	5,468,762	84.24							
機械及設備	24,471,762	6.48	17,410,604	4.63	7,061,158	40.56							
累計折舊-機械及設備	-12,511,080	-3.31	-10,918,684	-2.91	-1,592,396	14.58							
交通及運輸設備	590,310	0.16	467,873	0.12	122,437	26.17							
交通及運輸設備	1,581,755	0.42	1,505,047	0.40	76,708	5.10							
累計折舊-交通及運輸設備	-991,445	-0.26	-1,037,174	-0.28	45,729	-4.41							
雜項設備	8,152,823	2.16	5,488,754	1.46	2,664,069	48.54							
雜項設備	23,689,042	6.27	19,428,120	5.17	4,260,922	21.93							
累計折舊-雜項設備	-15,536,219	-4.11	-13,939,366	-3.71	-1,596,853	11.46							
無形資產	1,830,058	0.48	2,790,138	0.74	-960,080	-34.41							
無形資產	1,830,058	0.48	2,790,138	0.74	-960,080	-34.41							
合計：	377,700,756	100.00	375,662,041	100.00	2,038,715	0.54	合計：	377,700,756	100.00	375,662,041	100.00	2,038,715	0.54

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。

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

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—桃園市立過嶺國民中學
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	124,270,095	100.00	115,634,298	100.00	8,635,797	7.47
徵收及依法分配收入	3,100	0.00	1,700	0.00	1,400	82.35
違規罰款收入	3,100	0.00	1,700	0.00	1,400	82.35
財產收益	12,482,771	10.04	12,397,050	10.72	85,721	0.69
財產孳息收入	17,851	0.01	5,908	0.01	11,943	202.15
廢舊物品售價收入	11,240	0.01	27,785	0.02	-16,545	-59.55
財產交易利益	2,866,464	2.31	180,948	0.16	2,685,516	,484.14
其他財產收入	9,587,216	7.71	12,182,409	10.54	-2,595,193	-21.30
政府撥入收入	111,733,751	89.91	103,219,127	89.26	8,514,624	8.25
公庫撥款收入	109,856,762	88.40	101,585,178	87.85	8,271,584	8.14
政府其他撥入收入	1,876,989	1.51	1,633,949	1.41	243,040	14.87
其他收入	50,473	0.04	16,421	0.01	34,052	207.37
雜項收入	50,473	0.04	16,421	0.01	34,052	207.37
支出	123,481,359	99.37	113,223,998	97.92	10,257,361	9.06
人事支出	106,342,239	85.57	97,383,328	84.22	8,958,911	9.20
人事支出	106,342,239	85.57	97,383,328	84.22	8,958,911	9.20
業務支出	4,691,497	3.78	4,584,416	3.96	107,081	2.34
業務支出	4,691,497	3.78	4,584,416	3.96	107,081	2.34
財產損失	13,913	0.01	176,167	0.15	-162,254	-92.10
財產交易損失	13,913	0.01	176,167	0.15	-162,254	-92.10
折舊、折耗及攤銷	11,397,179	9.17	9,950,514	8.61	1,446,665	14.54
固定資產折舊	10,437,099	8.40	9,279,413	8.02	1,157,686	12.48
無形資產攤銷	960,080	0.77	671,101	0.58	288,979	43.06
其他支出	1,036,531	0.83	1,129,573	0.98	-93,042	-8.24
其他支出	1,036,531	0.83	1,129,573	0.98	-93,042	-8.24
本期賸餘（短絀）	788,736	0.63	2,410,300	2.08	-1,621,564	-0.16
期初淨資產	366,625,474	295.02	364,215,174	314.97	2,410,300	0.23
解繳公庫						
期末淨資產	367,414,210	295.66	366,625,474	317.06	788,736	0.08

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－桃園市立過嶺國民中學

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)	788,736
8002 調整非現金項目	232,469
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,021,205
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	-426,634
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-426,634
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,892,000
8404 減少短期債務及其他負債	-1,938,132
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-46,132
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	548,439
87 期初現金及約當現金	11,019,419
88 期末現金及約當現金	11,567,858

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—桃園市立過嶺國民中學

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	111,816,415	12,453,680	124,270,095	收入
徵收及依法分配收入	3,100		3,100	徵收及依法分配收入
財產收入	29,091	12,453,680	12,482,771	財產收益
政府撥入收入	111,733,751		111,733,751	政府撥入收入
其他收入	50,473		50,473	其他收入
基金用途	112,496,901	10,984,458	123,481,359	支出
用人費用	106,342,239		106,342,239	人事支出
服務費用	3,567,549	1,123,948	4,691,497	業務支出
材料及用品費	1,039,705	-1,039,705		
稅捐及規費(強制費)	1,300	-1,300		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	82,943	-82,943		
		13,913	13,913	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	426,634	-426,634		
		11,397,179	11,397,179	折舊、折耗及攤銷
其他	1,036,531		1,036,531	其他支出
本期賸餘(短絀)	-680,486	1,469,222	788,736	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,019,007	364,606,467	366,625,474	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,338,521	366,075,689	367,414,210	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數12,453,680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1,123,948元，係預算項目之「材料及用品費」、「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13,913元，係機械及設備、交通及運輸設備與雜項設備等固定資產財產交易損失及其他支出。
 4. 調整數426,634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11,397,179元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數364,606,467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—桃園市立過嶺國民中學
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			9,610,814
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	9,610,814

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：



基金主持人：

