

冊 號：16-25

機關代號：20106

中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)

桃園市總決算

桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金

桃園市立慈文國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立慈文國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立慈文國民中學

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－桃園市立慈文國民中學

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 6,934 萬 1,000 元，決算數 2 億 8,678 萬 7,878 元。

110 學年度下學期，預定招收 76 班，實際招收 76 班，預計學生人數 2,208 人，實際學生人數 2,115 人。

111 學年度上學期，預定招收 76 班，實際招收 77 班，預計學生人數 2,233 人，實際學生人數 2,059 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 48 萬元，決算數 44 萬 2,371 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 3 億 263 萬 8,131 元，較預算數 2 億 6,902 萬 1,000 元，增加 3,361 萬 7,131 元，計增 12.5%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 2 萬 8,000 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 1 萬 3,000 元，計增 86.67%。
主要係因：代理教師甄選報名費收入超收。
2. 利息收入：決算數 3 萬 2,722 元，較預算數 2 萬元，增加 1 萬 2,722 元，計增 63.61%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立慈文國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

3. 其他財產收入：決算數 8 萬 590 元，較預算數 24 萬元，減少 15 萬 9,410 元，計減 66.42%。

主要係因：學生購買冷氣卡收入短收。

4. 公庫撥款收入：決算數 2 億 9,893 萬 8,627 元，較預算數 2 億 6,872 萬 6,000 元，增加 3,021 萬 2,627 元，計增 11.24%。

主要係因：111 年用人費用不足增撥數。

5. 政府其他撥入收入：決算數 344 萬 778 元，較預算數 0 元，增加 344 萬 778 元。

主要係因：專任輔導教師及專任輔導人員未編列預算，以教育部部款支應。

6. 雜項收入：決算數 11 萬 7,414 元，較預算數 2 萬元，增加 9 萬 7,414 元，計增 487.07%。

主要係因：成績證明、補發畢業證明及收回退撫免稅溢繳二代健保等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 8,723 萬 249 元，較預算數 2 億 6,982 萬 1,000 元，增加 1,740 萬 9,249 元，計增 6.45%。

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 8,678 萬 7,878 元，較預算數 2 億 6,934 萬 1,000 元，增加 1,744 萬 6,878 元，計增 6.48%。

主要係因：用人費用不足超支辦理併入決算。

2. 建築及設備計畫：決算數 44 萬 2,371 元，較預算數 48 萬元，減少 3 萬 7,629 元，計減 7.84%。

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 1,540 萬 7,882 元，較預算短絀數 80 萬，減少短絀數 1,620 萬 7,882 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 942 萬 9,967 元。

(二)投資活動之淨現金流出 44 萬 2,371 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 157 萬 3,823 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立慈文國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

(四)本年度現金及約當現金之淨增 741 萬 3,773 元。

(五)期初現金及約當現金 3,915 萬 2,726 元。

(六)期末現金及約當現金 4,656 萬 6,499 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	46,713,039	39,195,566	19.18
長期貸墊款及準備金	740,040	650,300	13.80
固定資產	906,875,654	879,171,806	3.15
無形資產	9,323,583	9,831,994	-5.17
其他資產	14,533,548	14,423,988	0.76
流動負債	16,489,199	22,805,785	-27.70
其他負債	18,585,637	19,960,160	-6.89
淨資產	943,111,028	900,507,709	4.73

五、其他：

(一)本年度補辦預算資料如下：

本年度無補辦預算。

(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 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 3,829 萬 4,614 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學

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	269,021,000	100.00	302,638,131	100.00	33,617,131	12.50	270,364,322	100.00
43 勞務收入	15,000	0.01	28,000	0.01	13,000	86.67	32,500	0.01
431服務收入	15,000	0.01	28,000	0.01	13,000	86.67	32,500	0.01
45 財產收入	260,000	0.10	113,312	0.04	-146,688	-56.42	84,870	0.03
451財產處分收入							32,569	0.01
454利息收入	20,000	0.01	32,722	0.01	12,722	63.61	8,946	0.00
45Y其他財產收入	240,000	0.09	80,590	0.03	-159,410	-66.42	43,355	0.02
46 政府撥入收入	268,726,000	99.89	302,379,405	99.91	33,653,405	12.52	270,169,549	99.93
462公庫撥款收入	268,726,000	99.89	298,938,627	98.78	30,212,627	11.24	267,624,858	98.99
46Y政府其他撥入收入			3,440,778	1.14	3,440,778	0.00	2,544,691	0.94
4Y 其他收入	20,000	0.01	117,414	0.04	97,414	487.07	77,403	0.03
4YY雜項收入	20,000	0.01	117,414	0.04	97,414	487.07	77,403	0.03
5 基金用途	269,821,000	100.30	287,230,249	94.91	17,409,249	6.45	266,915,443	98.72
53 國民教育計畫	269,341,000	100.12	286,787,878	94.76	17,446,878	6.48	266,547,410	98.59
5M 建築及設備計畫	480,000	0.18	442,371	0.15	-37,629	-7.84	368,033	0.14
購建固定資產	480,000	0.18	442,371	0.15	-37,629	-7.84	368,033	0.14
本期賸餘 (短絀)	-800,000		15,407,882		16,207,882	-2,025.99	3,448,879	
期初基金餘額	7,555,000		11,503,909		3,948,909	52.27	8,055,030	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,755,000		26,911,791		20,156,791	298.40	11,503,909	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學
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	269,021,000	302,638,131	33,617,131	12.50	
43 勞務收入	15,000	28,000	13,000	86.67	
431服務收入	15,000	28,000	13,000	86.67	代理教師甄選報名費收入超收。
45 財產收入	260,000	113,312	-146,688	-56.42	
454利息收入	20,000	32,722	12,722	63.61	零用金及保管金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	240,000	80,590	-159,410	-66.42	學生購買冷氣卡收入短收。
46 政府撥入收入	268,726,000	302,379,405	33,653,405	12.52	
462公庫撥款收入	268,726,000	298,938,627	30,212,627	11.24	111年用人費用不足增撥數致公庫撥款收入超收。
46Y政府其他撥入收入		3,440,778	3,440,778	0.00	專任輔導教師及專任輔導人員未編列預算,以教育部部款支應致政府其他撥入收入超收。
4Y 其他收入	20,000	117,414	97,414	487.07	
4YY雜項收入	20,000	117,414	97,414	487.07	成績證明、補發畢業證明及收回退撫免稅溢繳二代健保等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學

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	269,821,000	287,230,249	17,409,249	6.45	
53 國民教育計畫	269,341,000	286,787,878	17,446,878	6.48	
1 用人費用	255,784,000	277,135,798	21,351,798	8.35	
11 正式員額薪資	163,368,000	173,332,357	9,964,357	6.10	111.11.25府主基字第1110331372號函核准辦理併入決算3,829萬4,614元。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,500,000	2,447,735	947,735	63.18	專任輔導教師及專任輔導人員未編列預算,以教育部部款支應。
13 超時工作報酬	1,182,000	1,607,555	425,555	36.00	覈實支付。
15 獎金	33,590,000	38,894,970	5,304,970	15.79	覈實支付。
16 退休及卹償金	39,137,000	41,285,338	2,148,338	5.49	
18 福利費	17,007,000	19,567,843	2,560,843	15.06	覈實支付。
2 服務費用	8,380,000	6,249,839	-2,130,161	-25.42	
21 水電費	2,386,000	659,766	-1,726,234	-72.35	部分電費由班班有冷氣電費補助支應。
22 郵電費	197,000	219,821	22,821	11.58	覈實支付。
23 旅運費	281,000	365,777	84,777	30.17	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	325,000	381,878	56,878	17.50	覈實支付。
25 修理保養及保固費	2,416,000	1,914,328	-501,672	-20.76	撙節支用。
26 保險費	18,000	4,016	-13,984	-77.69	撙節支用。
27 一般服務費	2,436,000	2,339,927	-96,073	-3.94	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理人員2人,預算金額650,000元,決算金額604,876元及外包費委外校警3人,預算金額1,400,000元(不含電子保全),決算金額1,385,292元(不含電子保全),決算金額小於預算金額,係因委外校警預算編列金額足以支應共同供應契約金額之故。
28 專業服務費	195,000	238,326	43,326	22.22	覈實支付。
29 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	1,480,000	1,052,233	-427,767	-28.90	
32 用品消耗	1,480,000	1,052,233	-427,767	-28.90	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	285,000	110,226	-174,774	-61.32	
71 會費	5,000	2,000	-3,000	-60.00	覈實支付。
73 分擔	3,000		-3,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	90,000	90,000			
75 競賽及交流活動費	187,000	18,226	-168,774	-90.25	撙節支用。
9 其他	3,412,000	2,239,782	-1,172,218	-34.36	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學

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	3,412,000	2,239,782	-1,172,218	-34.36	擲節支出。 調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉入103,000元，514購置機械及設備轉出256,000元，515購置交通及運輸設備轉入6,000元及516購置雜項設備轉入147,000元。
5M 建築及設備計畫	480,000	442,371	-37,629	-7.84	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	480,000	442,371	-37,629	-7.84	
51 購建固定資產	480,000	442,371	-37,629	-7.84	

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	1,199,124,331	310,120,531	480,000
非理財目的之長期投資			
土地	570,723,863		
土地改良物	33,253,951	32,363,854	
房屋及建築	507,651,577	221,217,036	103,000
機械及設備	28,521,698	19,589,362	101,000
交通及運輸設備	5,305,020	2,772,076	38,000
雜項設備	43,836,228	34,178,203	238,000
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	9,831,994		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)土地-增加數-公告地價增值調整地價4,657,602元。
 (2)土地改良物-增加數:建置操場6,848,256元。
 (3)房屋及建築-增加數木作隔間工程等24,361,915元。
 (4)機械及設備-增加數:購買個人電腦及印表機等10,304,487元，減少數：報廢數位照相機及個人電腦等2,579,058元。
 (5)交通及運輸設備-增加數:購買數位錄影主機481,825元，減少數：報廢音量控制器及綜合擴大機等123,146元。
 (6)雜項設備-增加數:購買冷氣及教室午餐用白鐵製餐車等6,002,871元，減少數：報廢投影機及櫥櫃等5,524,896元。
 (7)電腦軟體-增加數:購買應用系統2,378,208元，減少數：年底軟體攤銷提2,886,619元

—桃園市立慈文國民中學

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		
55,035,164		11,113,719	16,726,008	916,199,237
4,657,602				575,381,465
6,848,256			6,998,149	740,204
24,361,915			10,834,770	299,961,686
10,304,487		2,579,058	1,252,371	15,405,394
481,825		123,146	506,073	2,385,550
6,002,871		5,524,896	-2,865,355	13,001,355
2,378,208		2,886,619		9,323,583

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學

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				103,000	103,000	102,200	-800	
房屋及建築				103,000	103,000	102,200	-800	
購建中固定資產								
機械及設備		357,000		-256,000	101,000	66,011	-34,989	
機械及設備		357,000		-256,000	101,000	66,011	-34,989	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		32,000		6,000	38,000	36,625	-1,375	
交通及運輸設備		32,000		6,000	38,000	36,625	-1,375	
購建中固定資產								
雜項設備		91,000		147,000	238,000	237,535	-465	
雜項設備		91,000		147,000	238,000	237,535	-465	
購建中固定資產								
合 計		480,000			480,000	442,371	-37,629	

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	930,732,785	930,732,785		
代管-土地	14,533,548	14,533,548		
土地	575,381,465	575,381,465		
土地改良物	740,204	740,204		
房屋及建築	299,961,686	299,961,686		
機械及設備	15,405,394	15,405,394		
交通及運輸設備	2,385,550	2,385,550		
雜項設備	13,001,355	13,001,355		
電腦軟體	9,323,583	9,323,583		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學
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	197	205	8	
職員	196	203	7	111學年度新增資優班1班增加教師3人及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4人。
工友	1	1	0	
聘用人員	0	1	1	本校專任輔導人員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人。
合 計	197	205	8	

填表說明：一般服務費用計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理人員2人及外包費編列委外校警3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學
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	163,368,000		1,182,000		33,590,000	39,137,000		17,007,000		254,284,000	1,500,000	255,784,000
正式人員	163,368,000		1,182,000		33,590,000	39,137,000		17,007,000		254,284,000		254,284,000
聘僱人員												
兼任人員											1,500,000	1,500,000
合 計	163,368,000		1,182,000		33,590,000	39,137,000		17,007,000		254,284,000	1,500,000	255,784,000

註：
 1.本校教育部部款專業輔導人員未編列預算，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，該員屬聘用人員，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。
 2.一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650,000元，決算金額604,876元及外包費編列委外校警3人，預算金額1,400,000元，決算金額1,385,292元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學
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
173,332,357	840,636	1,607,555		38,894,970	41,285,338		19,567,843		275,528,699	1,607,099	277,135,798
173,332,357		1,607,555		38,815,410	41,285,338		19,567,843		274,608,503		274,608,503
	840,636			79,560					920,196		920,196
										1,607,099	1,607,099
173,332,357	840,636	1,607,555		38,894,970	41,285,338		19,567,843		275,528,699	1,607,099	277,135,798

註：
3.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197人，計16,511,000元，執行結果決算201人，計18,591,303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197人，計17,019,000元，執行結果決算201人，計20,268,667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」，111年度預算編列4人，計60,000元，執行結果3人，計35,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學

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－桃園市立慈文國民中學

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			269,821,000		287,230,249			17,409,249	6.45	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			269,341,000		286,787,878			17,446,878	6.48	
建築及設備計畫			480,000		442,371			-37,629	-7.84	

桃園市地方教育發展基金－桃園市立慈文國民中學
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	255,784,000	277,135,798	21,351,798	8.35
11 正式員額薪資	163,368,000	173,332,357	9,964,357	6.10
12 聘僱及兼職人員薪資	1,500,000	2,447,735	947,735	63.18
13 超時工作報酬	1,182,000	1,607,555	425,555	36.00
15 獎金	33,590,000	38,894,970	5,304,970	15.79
16 退休及卹償金	39,137,000	41,285,338	2,148,338	5.49
18 福利費	17,007,000	19,567,843	2,560,843	15.06
2 服務費用	8,380,000	6,249,839	-2,130,161	-25.42
21 水電費	2,386,000	659,766	-1,726,234	-72.35
22 郵電費	197,000	219,821	22,821	11.58
23 旅運費	281,000	365,777	84,777	30.17
24 印刷裝訂與廣告費	325,000	381,878	56,878	17.50
25 修理保養及保固費	2,416,000	1,914,328	-501,672	-20.76
26 保險費	18,000	4,016	-13,984	-77.69
27 一般服務費	2,436,000	2,339,927	-96,073	-3.94
28 專業服務費	195,000	238,326	43,326	22.22
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,480,000	1,052,233	-427,767	-28.90
32 用品消耗	1,480,000	1,052,233	-427,767	-28.90
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	480,000	442,371	-37,629	-7.84
51 購建固定資產	480,000	442,371	-37,629	-7.84
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	285,000	110,226	-174,774	-61.32
71 會費	5,000	2,000	-3,000	-60.00
73 分擔	3,000	0	-3,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	90,000	90,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	187,000	18,226	-168,774	-90.25
9 其他	3,412,000	2,239,782	-1,172,218	-34.36
91 其他支出	3,412,000	2,239,782	-1,172,218	-34.36
合 計	269,821,000	287,230,249	17,409,249	6.45

桃園市地方教育發展基金－桃園市立慈文國民中學
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	737,000	699,766	-37,234	-5.05	
27D 計時與計件人員酬金	650,000	604,876	-45,124	-6.94	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	87,000	94,890	7,890	9.07	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學

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	978,185,864	100.00	943,273,654	100.00	34,912,210	3.70	負 債	35,074,836	3.59	42,765,945	4.53	-7,691,109	-17.98
流動資產	46,713,039	4.78	39,195,566	4.16	7,517,473	19.18	流動負債	16,489,199	1.69	22,805,785	2.42	-6,316,586	-27.70
現金	46,566,499	4.76	39,152,726	4.15	7,413,773	18.94	應付款項	16,489,199	1.69	22,805,785	2.42	-6,316,586	-27.70
銀行存款	46,566,499	4.76	39,152,726	4.15	7,413,773	18.94	應付代收款	16,489,199	1.69	22,805,785	2.42	-6,316,586	-27.70
預付款項	146,540	0.01	42,840	0.00	103,700	242.06	其他負債	18,585,637	1.90	19,960,160	2.12	-1,374,523	-6.89
預付費用	146,540	0.01	42,840	0.00	103,700	242.06	什項負債	18,585,637	1.90	19,960,160	2.12	-1,374,523	-6.89
長期貸墊款及準備金	740,040	0.08	650,300	0.07	89,740	13.80	存入保證金	3,312,049	0.34	4,882,416	0.52	-1,570,367	-32.16
準備金	740,040	0.08	650,300	0.07	89,740	13.80	應付退休及離職金	740,040	0.08	650,300	0.07	89,740	13.80
退休及離職準備金	740,040	0.08	650,300	0.07	89,740	13.80	應付代管資產	14,533,548	1.49	14,423,988	1.53	109,560	0.76
固定資產	906,875,654	92.71	879,171,806	93.20	27,703,848	3.15	暫收及待結轉帳項	0	0.00	3,456	0.00	-3,456	-100.00
土地	575,381,465	58.82	570,723,863	60.50	4,657,602	0.82	淨資產	943,111,028	96.41	900,507,709	95.47	42,603,319	4.73
土地	575,381,465	58.82	570,723,863	60.50	4,657,602	0.82	淨資產	943,111,028	96.41	900,507,709	95.47	42,603,319	4.73
土地改良物	740,204	0.08	890,097	0.09	-149,893	-16.84	淨資產	943,111,028	96.41	900,507,709	95.47	42,603,319	4.73
土地改良物	40,102,207	4.10	33,253,951	3.53	6,848,256	20.59	累積餘額	943,111,028	96.41	900,507,709	95.47	42,603,319	4.73
累計折舊-土地改良物	-39,362,003	-4.02	-32,363,854	-3.43	-6,998,149	21.62							
房屋建築及設備	299,961,686	30.67	286,434,541	30.37	13,527,145	4.72							
房屋建築及設備	532,013,492	54.39	507,651,577	53.82	24,361,915	4.80							
累計折舊-房屋建築及設備	-232,051,806	-23.72	-221,217,036	-23.45	-10,834,770	4.90							
機械及設備	15,405,394	1.57	8,932,336	0.95	6,473,058	72.47							
機械及設備	36,247,127	3.71	28,521,698	3.02	7,725,429	27.09							
累計折舊-機械及設備	-20,841,733	-2.13	-19,589,362	-2.08	-1,252,371	6.39							
交通及運輸設備	2,385,550	0.24	2,532,944	0.27	-147,394	-5.82							
交通及運輸設備	5,663,699	0.58	5,305,020	0.56	358,679	6.76							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,278,149	-0.34	-2,772,076	-0.29	-506,073	18.26							
雜項設備	13,001,355	1.33	9,658,025	1.02	3,343,330	34.62							
雜項設備	44,314,203	4.53	43,836,228	4.65	477,975	1.09							
合計：	978,185,864	100.00	943,273,654	100.00	34,912,210	3.70	合計：	978,185,864	100.00	943,273,654	100.00	34,912,210	3.70

信託代理與保證資產 2,768,000

保證品 2,768,000

信託代理與保證負債 2,768,000

應付保證品 2,768,000

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—桃園市立慈文國民中學

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	%
累計折舊-雜項設備	-31,312,848	-3.20	-34,178,203	-3.62	2,865,355	-8.38							
無形資產	9,323,583	0.95	9,831,994	1.04	-508,411	-5.17							
無形資產	9,323,583	0.95	9,831,994	1.04	-508,411	-5.17							
電腦軟體	9,323,583	0.95	9,831,994	1.04	-508,411	-5.17							
其他資產	14,533,548	1.49	14,423,988	1.53	109,560	0.76							
什項資產	14,533,548	1.49	14,423,988	1.53	109,560	0.76							
代管資產	14,533,548	1.49	14,423,988	1.53	109,560	0.76							
合計：	978,185,864	100.00	943,273,654	100.00	34,912,210	3.70	合計：	978,185,864	100.00	943,273,654	100.00	34,912,210	3.70

信託代理與保證資產

2,768,000

信託代理與保證負債

2,768,000

保證品

2,768,000

應付保證品

2,768,000

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—桃園市立慈文國民中學

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	357,230,924	100.00	309,766,057	100.00	47,464,867	15.32
勞務收入	28,000	0.01	32,500	0.01	-4,500	-13.85
服務收入	28,000	0.01	32,500	0.01	-4,500	-13.85
財產收益	54,706,105	15.31	39,486,605	12.75	15,219,500	38.54
財產孳息收入	32,722	0.01	8,946	0.00	23,776	265.77
廢舊物品售價收入	0	0.00	32,569	0.01	-32,569	-100.00
財產交易利益	56,664	0.02		0.00	56,664	0.00
其他財產收入	54,616,719	15.29	39,445,090	12.73	15,171,629	38.46
政府撥入收入	302,379,405	84.65	270,169,549	87.22	32,209,856	11.92
公庫撥款收入	298,938,627	83.68	267,624,858	86.40	31,313,769	11.70
政府其他撥入收入	3,440,778	0.96	2,544,691	0.82	896,087	35.21
其他收入	117,414	0.03	77,403	0.02	40,011	51.69
雜項收入	117,414	0.03	77,403	0.02	40,011	51.69
支出	314,627,605	88.07	286,252,649	92.41	28,374,956	9.91
人事支出	277,135,798	77.58	257,172,269	83.02	19,963,529	7.76
人事支出	277,135,798	77.58	257,172,269	83.02	19,963,529	7.76
業務支出	7,412,298	2.07	6,969,896	2.25	442,402	6.35
業務支出	7,412,298	2.07	6,969,896	2.25	442,402	6.35
財產損失	82,267	0.02	34,570	0.01	47,697	137.97
財產交易損失	82,267	0.02	34,570	0.01	47,697	137.97
折舊、折耗及攤銷	27,757,460	7.77	19,451,806	6.28	8,305,654	42.70
固定資產折舊	24,870,841	6.96	17,127,188	5.53	7,743,653	45.21
無形資產攤銷	2,886,619	0.81	2,324,618	0.75	562,001	24.18
其他支出	2,239,782	0.63	2,624,108	0.85	-384,326	-14.65
其他支出	2,239,782	0.63	2,624,108	0.85	-384,326	-14.65
本期賸餘（短絀）	42,603,319	11.93	596,018,706	2.08	19,089,911	0.67
期初淨資產	900,507,709	252.08	876,994,301	3.06	23,513,408	0.83
解繳公庫						
期末淨資產	943,111,028	264.01	1,473,013,007	5.15	-529,901,979	-18.67

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—桃園市立慈文國民中學

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)	42,603,319
8002 調整非現金項目	-33,173,352
81 業務活動之淨現金流入(流出)	9,429,967
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	-442,371
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-442,371
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,169,713
8404 減少短期債務及其他負債	-6,743,536
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,573,823
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	7,413,773
87 期初現金及約當現金	39,152,726
88 期末現金及約當現金	46,566,499

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—桃園市立慈文國民中學

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	302,638,131	54,592,793	357,230,924	收入
勞務收入	28,000		28,000	勞務收入
財產收入	113,312	54,592,793	54,706,105	財產收益
政府撥入收入	302,379,405		302,379,405	政府撥入收入
其他收入	117,414		117,414	其他收入
基金用途	287,230,249	27,397,356	314,627,605	支出
用人費用	277,135,798		277,135,798	人事支出
服務費用	6,249,839	1,162,459	7,412,298	業務支出
材料及用品費	1,052,233	-1,052,233		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	110,226	-110,226		
		82,267	82,267	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	442,371	-442,371		
		27,757,460	27,757,460	折舊、折耗及攤銷
其他	2,239,782		2,239,782	其他支出
本期賸餘(短絀)	15,407,882	27,195,437	42,603,319	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,503,909	889,003,800	900,507,709	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	26,911,791	916,199,237	943,111,028	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數54,592,793元，係土地、土地改良物、房屋及建築、機械及設備、雜項設備、電腦軟體等資產增加。

2. 調整數1,162,459元，係預算項目之「材料及用品費」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82,267元，係機械及設備與雜項設備等固定資產和無形資產財產交易損失及其他支出。

4. 調整數442,371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27,757,460元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數889,003,800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—桃園市立慈文國民中學
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			38,294,614
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	38,294,614

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：

