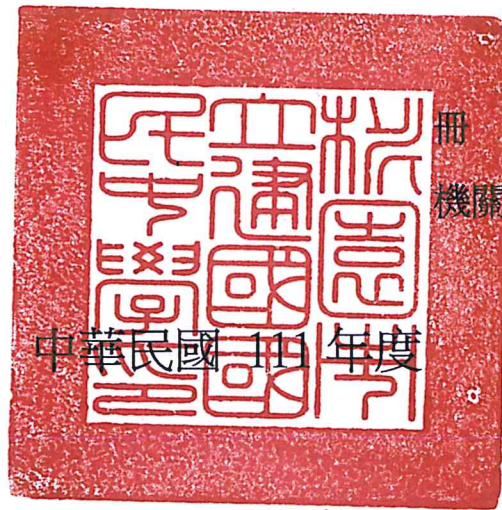




冊

號：16-23

機關代號：20104

(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

桃園市立建國國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立建國國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立建國國民中學
111 年度附屬單位決算分決算
目 次

甲、總說明.....	第 1 頁至第 4 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表.....	第 5 頁至第 5 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表.....	第 6 頁至第 6 頁
2、基金用途明細表.....	第 7 頁至第 8 頁
3、資本資產明細表.....	第 10 頁至第 11 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 12 頁至第 12 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 13 頁至第 13 頁
6、員工人數彙計表.....	第 14 頁至第 14 頁
7、用人費用彙計表.....	第 16 頁至第 17 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 18 頁至第 18 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 19 頁至第 19 頁
10、各項費用彙計表.....	第 20 頁至第 20 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 21 頁至第 21 頁
丙、會計報表	
1、平衡表.....	第 22 頁至第 23 頁
2、收入支出表.....	第 24 頁至第 24 頁
3、現金流量表.....	第 25 頁至第 25 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表.....	第 26 頁至第 26 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 27 頁至第 27 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 28 頁至第 28 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市立建國國民中學

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 9,077 萬 9,000 元，決算數 2 億 9,646 萬 3,894 元。

110 學年度下學期，預定招收 77 班，實際招收 77 班，預計學生人數 2,026 人，實際學生人數 2,018 人。

111 學年度上學期，預定招收 75 班，實際招收 75 班，預計學生人數 1,973 人，實際學生人數 1,936 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 222 萬元，決算數 74 萬 9,938 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 329 萬 2,320 元，較預算數 2 億 8,999 萬 9,000 元，增加 1,329 萬 3,320 元，計增 4.58%。

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 250 元，較預算數 0 元，增加 250 元。
主要係因：學生損壞公務賠償等收入超收。
2. 服務收入：決算數 1 萬元，較預算數 1 萬元，無增減。
3. 財產處分收入：決算數 3,650 元，較預算數 2 萬元，減少 1 萬 6,350 元，計減 81.75%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立建國國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

主要係因：財產處分變賣減少，收入短收。

4. 租金收入：決算數 1 萬 7,580 元，較預算數 1 萬 8,000 元，減少 420 元，計減 2.33%。

主要係因：合作社場地租借租金收入短收。

5. 利息收入：決算數 6 萬 9,600 元，較預算數 1 萬 8,000 元，增加 5 萬 1,600 元，計增 286.67%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

6. 其他財產收入：決算數 29 萬 1,657 元，較預算數 8 萬 6,000 元，增加 20 萬 5,657 元，計增 239.14%。

主要係因：場地開放收入超收。

7. 公庫撥款收入：決算數 3 億 7 萬 9,107 元，較預算數 2 億 8,981 萬 7,000 元，增加 1,026 萬 2,107 元，計增 3.54%。

主要係因：扣抵 110 年用人費用結餘及 111 年度用人費用預計不足增撥款項。

8. 政府其他撥入收入：決算數 267 萬 5,041 元，較預算數 0 元，增加 267 萬 5,041 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。

9. 雜項收入：決算數 14 萬 5,435 元，較預算數 3 萬元，增加 11 萬 5,435 元，計增 384.78%。

主要係因：健保局退還 110 年度因退撫免稅致溢繳之補充保險費、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 2 億 9,721 萬 3,832 元，較預算數 2 億 9,299 萬 9,000 元，增加 421 萬 4,832 元，計增 1.44%。

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 9,646 萬 3,894 元，較預算數 2 億 9,077 萬 9,000 元，增加 568 萬 4,894 元，計增 1.96%。

主要係因：專任輔導教師及專任輔導人員未編列預算，111.11.25 府主基字第 1110331372 號函同意超支併決算。

2. 建築及設備計畫：決算數 74 萬 9,938 元，較預算數 222 萬元，減少 147 萬 62 元，計減 66.22%。

主要係因：擴充改良房屋建築及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 607 萬 8,488 元，較預算短絀數 300 萬元，減少短絀數

桃園市地方教育發展基金－桃園市立建國國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

907 萬 8,488 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 1,485 萬 9,840 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 74 萬 9,938 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 148 萬 6,656 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 1,262 萬 3,246 元。
- (五)期初現金及約當現金 5,462 萬 5,019 元。
- (六)期末現金及約當現金 6,724 萬 8,265 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	67,251,465	54,850,001	22.61
固定資產	876,276,801	840,626,181	4.24
無形資產	45,417	382,740	-88.13
其他資產	692,958	627,401	10.45
流動負債	45,697,818	37,888,186	20.61
其他負債	5,718,290	7,139,389	-19.91
淨資產	892,850,533	851,458,748	4.86

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 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、專任輔導人員等薪

桃園市地方教育發展基金－桃園市立建國國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

津)，金額 1,546 萬 8,900 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學

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	289,999,000	100.00	303,292,320	100.00	13,293,320	4.58	285,113,209	100.00
41 徵收及依法分配收入			250	0.00	250	0.00	1,060	0.00
415 違規罰款收入			250	0.00	250	0.00	1,060	0.00
43 勞務收入	10,000	0.00	10,000	0.00		0.00	16,500	0.01
431 服務收入	10,000	0.00	10,000	0.00			16,500	0.01
45 財產收入	142,000	0.05	382,487	0.13	240,487	169.36	455,682	0.16
451 財產處分收入	20,000	0.01	3,650	0.00	-16,350	-81.75	42,830	0.02
452 租金收入	18,000	0.01	17,580	0.01	-420	-2.33	16,115	0.01
454 利息收入	18,000	0.01	69,600	0.02	51,600	286.67	15,275	0.01
45Y 其他財產收入	86,000	0.03	291,657	0.10	205,657	239.14	381,462	0.13
46 政府撥入收入	289,817,000	99.94	302,754,148	99.82	12,937,148	4.46	284,618,707	99.83
462 公庫撥款收入	289,817,000	99.94	300,079,107	98.94	10,262,107	3.54	282,289,886	99.01
46Y 政府其他撥入收入			2,675,041	0.88	2,675,041	0.00	2,328,821	0.82
4Y 其他收入	30,000	0.01	145,435	0.05	115,435	384.78	21,260	0.01
4YY 雜項收入	30,000	0.01	145,435	0.05	115,435	384.78	21,260	0.01
5 基金用途	292,999,000	101.03	297,213,832	98.00	4,214,832	1.44	289,263,754	101.46
53 國民教育計畫	290,779,000	100.27	296,463,894	97.75	5,684,894	1.96	287,965,479	101.00
5M 建築及設備計畫	2,220,000	0.77	749,938	0.25	-1,470,062	-66.22	1,298,275	0.46
購建固定資產	2,220,000	0.77	749,938	0.25	-1,470,062	-66.22	1,298,275	0.46
本期賸餘（短絀）	-3,000,000		6,078,488		9,078,488	-302.62	-4,150,545	
期初基金餘額	11,600,000		10,449,827		-1,150,173	-9.92	14,600,372	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,600,000		16,528,315		7,928,315	92.19	10,449,827	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學
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	289,999,000	303,292,320	13,293,320	4.58	
41 徵收及依法分配收入		250	250	0.00	
415 違規罰款收入		250	250	0.00	學生損壞公務賠償收入。
43 勞務收入	10,000	10,000		0.00	
431 服務收入	10,000	10,000		0.00	
45 財產收入	142,000	382,487	240,487	169.36	
451 財產處分收入	20,000	3,650	-16,350	-81.75	財產報廢變賣收入短收。
452 租金收入	18,000	17,580	-420	-2.33	
454 利息收入	18,000	69,600	51,600	286.67	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	86,000	291,657	205,657	239.14	學校場地設施租借使用收入超收。
46 政府撥入收入	289,817,000	302,754,148	12,937,148	4.46	
462 公庫撥款收入	289,817,000	300,079,107	10,262,107	3.54	
46Y 政府其他撥入收入		2,675,041	2,675,041	0.00	教育部補助設置專任專業輔導人員經費及國中小專任輔導教師經費。
4Y 其他收入	30,000	145,435	115,435	384.78	
4YY 雜項收入	30,000	145,435	115,435	384.78	健保局退還110年度因退撫免稅致溢繳之補充保險費等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學

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	292,999,000	297,213,832	4,214,832	1.44	
53 國民教育計畫	290,779,000	296,463,894	5,684,894	1.96	
1 用人費用	276,365,000	286,978,029	10,613,029	3.84	
11 正式員額薪資	157,776,000	169,339,223	11,563,223	7.33	
12 聘僱及兼職人員薪資	900,000	1,201,476	301,476	33.50	支應(部款)駐校專任專業輔導人員薪資。
13 超時工作報酬	1,278,000	1,415,012	137,012	10.72	請領不休假加班費比預計多。
15 獎金	38,941,000	36,124,892	-2,816,108	-7.23	
16 退休及卹償金	58,693,000	59,331,557	638,557	1.09	
18 福利費	18,777,000	19,565,869	788,869	4.20	
2 服務費用	8,704,000	5,361,002	-3,342,998	-38.41	
21 水電費	2,811,000	762,356	-2,048,644	-72.88	依校務需求覈實支應。
22 郵電費	225,000	137,982	-87,018	-38.67	依校務需求覈實支應。
23 旅運費	405,000	618,378	213,378	52.69	依校務需求覈實支應。
24 印刷裝訂與廣告費	308,000	261,466	-46,534	-15.11	依校務需求覈實支應。
25 修理保養及保固費	1,292,000	604,082	-687,918	-53.24	依校務需求覈實支應。
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	依校務需求覈實支應。
27 一般服務費	3,297,000	2,510,226	-786,774	-23.86	外包費編列水電修繕委外2人(實際委外1人)，預算金額500,000元，決算金額109,760元，依校務需求覈實支應。一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，預算金額1,215,000元，決算金額1,134,445元；僱用臨時人員1人，預算金額405,000元，決算金額380,445元；身心障礙按時計資助理員3人，預算金額975,000元(111學年度減列1名助理員，繳回下授款130,000元)，決算金額684,730元。決算金額總計小於預算金額，係因核實開支。
28 專業服務費	235,000	340,776	105,776	45.01	依校務需求覈實支應。
29 公共關係費	126,000	125,736	-264	-0.21	
3 材料及用品費	1,728,000	1,035,210	-692,790	-40.09	
31 使用材料費	80,000	2,652	-77,348	-96.69	依校務需求覈實支應。
32 用品消耗	1,648,000	1,032,558	-615,442	-37.34	依校務需求覈實支應。
4 租金、償債、利息及相關手續費	200,000	159,723	-40,277	-20.14	
43 機器租金	100,000	59,347	-40,653	-40.65	依校務需求覈實支應。
45 雜項設備租金	100,000	100,376	376	0.38	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學

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	403,000	335,805	-67,195	-16.67	
71 會費	5,000	3,500	-1,500	-30.00	依校務需求覈實支應。
72 捐助、補助與獎助	30,000	30,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	84,000	78,000	-6,000	-7.14	
75 競賽及交流活動費	284,000	224,305	-59,695	-21.02	依校務需求覈實支應。
9 其他	3,379,000	2,594,125	-784,875	-23.23	
91 其他支出	3,379,000	2,594,125	-784,875	-23.23	依校務需求覈實支應。
5M 建築及設備計畫	2,220,000	749,938	-1,470,062	-66.22	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,220,000	749,938	-1,470,062	-66.22	
51 購建固定資產	2,220,000	749,938	-1,470,062	-66.22	依校務需求覈實支應。調整容納:由513擴充改良房屋建築及設備轉出120,000元至515購置交通及運輸設備。

本 頁 空 白

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	1,067,878,696	226,869,775	2,220,000
非理財目的之長期投資			
土地	687,521,655		
土地改良物	23,645,830	23,437,162	
房屋及建築	271,170,190	156,327,899	1,680,000
機械及設備	44,962,984	21,082,169	220,000
交通及運輸設備	5,164,201	3,682,673	120,000
雜項設備	35,031,096	22,339,872	200,000
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	382,740		
發展中之無形資產			
其他			

註：1、(1)、土地：增加數：土地重估增值1,740,728元，減少數：土地重估減值60,491元。

(2)、房屋及建築：增加數：風雨排球場廁所新建工程4,068,800元，改良增值：風雨排球場廁所整修工程等2,979,226元。

(3)、機械及設備：增加數：購置個人電腦及充電機等7,751,124元，改良增值：變電站金屬線槽等增加22,901,402元，撥入：地震預警系統副站41,086元，減少數：移撥雕刻機及小型3D印表機305,000元，報廢個人電腦等1,860,658元。

(4)、交通及運輸設備：增加數：購置音家大樓教室廣播系統、百人會議室廣播設備等1,032,732元，捐贈：家長會捐贈路燈88,290元。

(5)、雜項設備：增加數：購置圖書館藏書及黑板等9,950,435元。

(6)、電腦軟體：減少數：無形資產攤銷至111年12月31日337,323元。

2、無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

一桃園市立建國國民中學

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		
50,553,823		2,563,472	12,677,054	876,322,218
1,740,728		60,491		689,201,892
				208,668
7,048,026			4,382,034	117,508,283
30,693,612		2,165,658	4,417,496	47,991,273
1,121,022			269,504	2,333,046
9,950,435			3,608,020	19,033,639

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學
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		1,800,000		-120,000	1,680,000	321,344	-1,358,656	
房屋及建築		1,800,000		-120,000	1,680,000	321,344	-1,358,656	
購建中固定資產								
機械及設備		220,000			220,000	158,606	-61,394	
機械及設備		220,000			220,000	158,606	-61,394	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				120,000	120,000	119,835	-165	
交通及運輸設備				120,000	120,000	119,835	-165	
購建中固定資產								
雜項設備		200,000			200,000	150,153	-49,847	
雜項設備		200,000			200,000	150,153	-49,847	
購建中固定資產								
合 計		2,220,000			2,220,000	749,938	-1,470,062	

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	877,015,176	877,015,176		
代管-土地	692,958	692,958		
土地	689,201,892	689,201,892		
土地改良物	208,668	208,668		
房屋及建築	117,508,283	117,508,283		
機械及設備	47,991,273	47,991,273		
交通及運輸設備	2,333,046	2,333,046		
雜項設備	19,033,639	19,033,639		
電腦軟體	45,417	45,417		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學

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	202	201	-1	
職員	200	200	0	1、111學年度普通班班級數較預算數少2班，教師人數少4人。 2、本校輔導教師人力運用計畫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4人。
工友	2	1	-1	工友1名外調他校。
聘用人員	0	0	0	本校駐校專任專業輔導人員--社工師，未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人，但該員服務至111.6.30故預算數、決算數為0，但有用人費用。
合 計	202	201	-1	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，僱用臨時人員1人，身心障礙按時計資助理員3人(111學年度減列1人)，外包費編列委外水電修繕2人(實際委外1人)。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學
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	157,776,000		1,278,000		38,941,000	58,693,000		18,777,000		275,465,000	900,000	276,365,000
正式人員	157,776,000		1,278,000		38,941,000	58,693,000		18,777,000		275,465,000		275,465,000
聘僱人員												
兼任人員											900,000	900,000
合 計	157,776,000		1,278,000		38,941,000	58,693,000		18,777,000		275,465,000	900,000	276,365,000

1、本校教育部部款~駐校專任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、該員服務至111.6.30。

2、一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，預算金額1,215,000元，決算金額1,134,445元；僱用臨時人員1人，預算金額405,000元，決算金額 380,445元；身心障礙按時計資助理員3人，預算金額975,000元，(111學年度減列1人繳回下授款130,000)決算金額684,730元及外包費編列委外水電修繕2人(實際委外1人)，預算金額500,000元，決算金額109,760元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學
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
169,339,223	301,476	1,415,012		36,124,892	59,331,557		19,565,869		286,078,029	900,000	286,978,029
169,339,223		1,415,012		36,079,262	59,331,557		19,565,869		285,730,923		285,730,923
	301,476			45,630					347,106		347,106
										900,000	900,000
169,339,223	301,476	1,415,012		36,124,892	59,331,557		19,565,869		286,078,029	900,000	286,978,029

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202人，計18,526,000元，執行結果決算161人，計15,592,922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202人，計20,350,000元，執行結果決算216人，計20,491,970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項規定核發，111年度預算編列1人，計20,000元，執行結果決算1人，計20,000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」核發，111年度預算編列3人，計45,000元，執行結果決算2人，計20,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學

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—桃園市立建國國民中學
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			292,999,000		297,213,832			4,214,832	1.44	1、預算數以可用預算數表達。2、依校務需求覈實支應。
國民教育計畫			290,779,000		296,463,894			5,684,894	1.96	
建築及設備計畫			2,220,000		749,938			-1,470,062	-66.22	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學

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	276,365,000	286,978,029	10,613,029	3.84
11 正式員額薪資	157,776,000	169,339,223	11,563,223	7.33
12 聘僱及兼職人員薪資	900,000	1,201,476	301,476	33.50
13 超時工作報酬	1,278,000	1,415,012	137,012	10.72
15 獎金	38,941,000	36,124,892	-2,816,108	-7.23
16 退休及卹償金	58,693,000	59,331,557	638,557	1.09
18 福利費	18,777,000	19,565,869	788,869	4.20
2 服務費用	8,704,000	5,361,002	-3,342,998	-38.41
21 水電費	2,811,000	762,356	-2,048,644	-72.88
22 郵電費	225,000	137,982	-87,018	-38.67
23 旅運費	405,000	618,378	213,378	52.69
24 印刷裝訂與廣告費	308,000	261,466	-46,534	-15.11
25 修理保養及保固費	1,292,000	604,082	-687,918	-53.24
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	3,297,000	2,510,226	-786,774	-23.86
28 專業服務費	235,000	340,776	105,776	45.01
29 公共關係費	126,000	125,736	-264	-0.21
3 材料及用品費	1,728,000	1,035,210	-692,790	-40.09
31 使用材料費	80,000	2,652	-77,348	-96.69
32 用品消耗	1,648,000	1,032,558	-615,442	-37.34
4 租金、償債、利息及相關手續費	200,000	159,723	-40,277	-20.14
43 機器租金	100,000	59,347	-40,653	-40.65
45 雜項設備租金	100,000	100,376	376	0.38
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,220,000	749,938	-1,470,062	-66.22
51 購建固定資產	2,220,000	749,938	-1,470,062	-66.22
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	403,000	335,805	-67,195	-16.67
71 會費	5,000	3,500	-1,500	-30.00
72 捐助、補助與獎助	30,000	30,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	84,000	78,000	-6,000	-7.14
75 競賽及交流活動費	284,000	224,305	-59,695	-21.02
9 其他	3,379,000	2,594,125	-784,875	-23.23
91 其他支出	3,379,000	2,594,125	-784,875	-23.23
合 計	292,999,000	297,213,832	4,214,832	1.44

中華民國 111 年度

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	126,000	125,736	-264	-0.21	
291 公共關係費	126,000	125,736	-264	-0.21	
統計所需項目	2,724,000	2,348,326	-375,674	-13.79	
27D 計時與計件人員酬金	2,595,000	2,199,620	-395,380	-15.24	
282 專技人員酬金	20,000	19,000	-1,000	-5.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	109,000	129,706	20,706	19.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學

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	944,266,641	100.00	896,486,323	100.00	47,780,318	5.33	負 債	51,416,108	5.45	45,027,575	5.02	6,388,533	14.19
流動資產	67,251,465	7.12	54,850,001	6.12	12,401,464	22.61	流動負債	45,697,818	4.84	37,888,186	4.23	7,809,632	20.61
現金	67,248,265	7.12	54,625,019	6.09	12,623,246	23.11	應付款項	45,697,818	4.84	37,888,186	4.23	7,809,632	20.61
銀行存款	67,248,265	7.12	54,625,019	6.09	12,623,246	23.11	應付代收款	45,697,818	4.84	37,888,186	4.23	7,809,632	20.61
預付款項	3,200	0.00	224,982	0.03	-221,782	-98.58	其他負債	5,718,290	0.61	7,139,389	0.80	-1,421,099	-19.91
預付費用	3,200	0.00	224,982	0.03	-221,782	-98.58	什項負債	5,718,290	0.61	7,139,389	0.80	-1,421,099	-19.91
固定資產	876,276,801	92.80	840,626,181	93.77	35,650,620	4.24	存入保證金	5,025,332	0.53	6,511,988	0.73	-1,486,656	-22.83
土地	689,201,892	72.99	687,521,655	76.69	1,680,237	0.24	應付代管資產	692,958	0.07	627,401	0.07	65,557	10.45
土地	689,201,892	72.99	687,521,655	76.69	1,680,237	0.24	淨資產	892,850,533	94.55	851,458,748	94.98	41,391,785	4.86
土地改良物	208,668	0.02	208,668	0.02	0	0.00	淨資產	892,850,533	94.55	851,458,748	94.98	41,391,785	4.86
土地改良物	23,645,830	2.50	23,645,830	2.64	0	0.00	淨資產	892,850,533	94.55	851,458,748	94.98	41,391,785	4.86
累計折舊-土地改良物	-23,437,162	-2.48	-23,437,162	-2.61	0	0.00	累積餘額	892,850,533	94.55	851,458,748	94.98	41,391,785	4.86
房屋建築及設備	117,508,283	12.44	114,842,291	12.81	2,665,992	2.32							
房屋建築及設備	278,218,216	29.46	271,170,190	30.25	7,048,026	2.60							
累計折舊-房屋建築及設備	-160,709,933	-17.02	-156,327,899	-17.44	-4,382,034	2.80							
機械及設備	47,991,273	5.08	23,880,815	2.66	24,110,458	100.96							
機械及設備	73,490,938	7.78	44,962,984	5.02	28,527,954	63.45							
累計折舊-機械及設備	-25,499,665	-2.70	-21,082,169	-2.35	-4,417,496	20.95							
交通及運輸設備	2,333,046	0.25	1,481,528	0.17	851,518	57.48							
交通及運輸設備	6,285,223	0.67	5,164,201	0.58	1,121,022	21.71							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,952,177	-0.42	-3,682,673	-0.41	-269,504	7.32							
雜項設備	19,033,639	2.02	12,691,224	1.42	6,342,415	49.97							
雜項設備	44,981,531	4.76	35,031,096	3.91	9,950,435	28.40							
累計折舊-雜項設備	-25,947,892	-2.75	-22,339,872	-2.49	-3,608,020	16.15							
無形資產	45,417	0.00	382,740	0.04	-337,323	-88.13							
無形資產	45,417	0.00	382,740	0.04	-337,323	-88.13							
合計：	944,266,641	100.00	896,486,323	100.00	47,780,318	5.33	合計：	944,266,641	100.00	896,486,323	100.00	47,780,318	5.33
信託代理與保證資產	2,396,156				信託代理與保證負債		2,396,156						
保證品	2,396,156				應付保證品		2,396,156						

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。

平衡表

單位：新臺幣元

信託代理與保證資產	2,396,156	信託代理與保證負債	2,396,156
保證品	2,396,156	應付保證品	2,396,156

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—桃園市立建國國民中學

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	353,096,205	100.00	309,432,462	100.00	43,663,743	14.11
徵收及依法分配收入	250	0.00	1,060	0.00	-810	-76.42
違規罰款收入	250	0.00	1,060	0.00	-810	-76.42
勞務收入	10,000	0.00	16,500	0.01	-6,500	-39.39
服務收入	10,000	0.00	16,500	0.01	-6,500	-39.39
財產收益	50,098,082	14.19	24,693,965	7.98	25,404,117	102.88
財產孳息收入	87,180	0.02	31,390	0.01	55,790	177.73
廢舊物品售價收入	3,650	0.00	42,830	0.01	-39,180	-91.48
財產交易利益	41,086	0.01	1,371	0.00	39,715	2,896.79
其他財產收入	49,966,166	14.15	24,618,374	7.96	25,347,792	102.96
政府撥入收入	302,754,148	85.74	284,618,707	91.98	18,135,441	6.37
公庫撥款收入	300,079,107	84.99	282,289,886	91.23	17,789,221	6.30
政府其他撥入收入	2,675,041	0.76	2,328,821	0.75	346,220	14.87
其他收入	233,725	0.07	102,230	0.03	131,495	128.63
受贈收入	88,290	0.03	80,970	0.03	7,320	9.04
雜項收入	145,435	0.04	21,260	0.01	124,175	584.08
支出	311,704,420	88.28	311,549,485	100.68	154,935	0.05
人事支出	286,978,029	81.27	277,696,391	89.74	9,281,638	3.34
人事支出	286,978,029	81.27	277,696,391	89.74	9,281,638	3.34
業務支出	6,861,740	1.94	7,591,398	2.45	-729,658	-9.61
業務支出	6,861,740	1.94	7,591,398	2.45	-729,658	-9.61
獎補助支出	30,000	0.01	29,100	0.01	900	3.09
其他獎補助	30,000	0.01	29,100	0.01	900	3.09
財產損失	98,755	0.03	6,400	0.00	92,355	443.05
財產交易損失	98,755	0.03	6,400	0.00	92,355	443.05
折舊、折耗及攤銷	15,081,280	4.27	23,577,606	7.62	-8,496,326	-36.04
固定資產折舊	14,743,957	4.18	23,071,436	7.46	-8,327,479	-36.09
無形資產攤銷	337,323	0.10	506,170	0.16	-168,847	-33.36
其他支出	2,654,616	0.75	2,648,590	0.86	6,026	0.23
其他支出	2,654,616	0.75	2,648,590	0.86	6,026	0.23
本期賸餘（短絀）	41,391,785	11.72	-2,117,023	-0.68	43,508,808	280.82
期初淨資產	851,458,748	241.14	853,575,771	275.85	-2,117,023	-13.66
解繳公庫						
期末淨資產	892,850,533	252.86	851,458,748	275.17	41,391,785	267.16

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—桃園市立建國國民中學

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)	41,391,785
8002 調整非現金項目	-26,531,945
81 業務活動之淨現金流入(流出)	14,859,840
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	-749,938
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-749,938
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,802,000
8404 減少短期債務及其他負債	-5,288,656
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,486,656
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	12,623,246
87 期初現金及約當現金	54,625,019
88 期末現金及約當現金	67,248,265

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—桃園市立建國國民中學

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	303,292,320	49,803,885	353,096,205	收入
徵收及依法分配收入	250		250	徵收及依法分配收入
勞務收入	10,000		10,000	勞務收入
財產收入	382,487	49,715,595	50,098,082	財產收益
政府撥入收入	302,754,148		302,754,148	政府撥入收入
其他收入	145,435	88,290	233,725	其他收入
基金用途	297,213,832	14,490,588	311,704,420	支出
用人費用	286,978,029		286,978,029	人事支出
服務費用	5,361,002	1,500,738	6,861,740	業務支出
材料及用品費	1,035,210	-1,035,210		
租金、償債、利息及相關手續費	159,723	-159,723		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	305,805	-305,805		
捐助、補助與獎助	30,000		30,000	獎補助支出
		98,755	98,755	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	749,938	-749,938		
		15,081,280	15,081,280	折舊、折耗及攤銷
其他	2,594,125	60,491	2,654,616	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,078,488	35,313,297	41,391,785	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,449,827	841,008,921	851,458,748	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	16,528,315	876,322,218	892,850,533	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數49,803,885元，係土地、房屋及建築、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1,500,738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」、「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159,246元，係機械及設備與土地固定資產財產交易損失及其他支出。

4. 調整數749,938元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產列入平衡表。

5. 調整數15,081,280元，係固定資產和無形資產之折舊及攤銷。

6. 調整數841,008,921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。

中華民國 111 年度

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			15,468,900
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字第1110331372號	111.11.25	15,468,900

16-23-27

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 芳為顧

基金主持人：

建國國民中學 廖家春
校長