

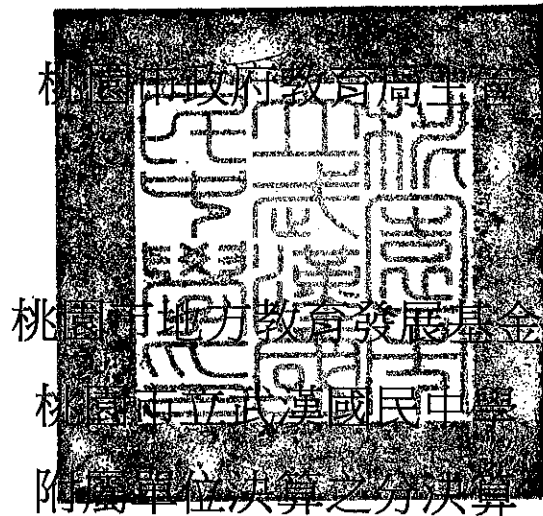
冊 號：16-70

機關代號：21004

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



(非營業部分)

桃園市立武漢國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立武漢國民中學
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－桃園市立武漢國民中學

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 8,667 萬 9,000 元，決算數 8,643 萬 1,090 元。

110 學年度下學期，預定招收 21 班，實際招收 21 班，預計學生人數 475 人，實際學生人數 480 人。

111 學年度上學期，預定招收 21 班，實際招收 19 班，預計學生人數 475 人，實際學生人數 424 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 61 萬 5,000 元，決算數 52 萬 3,370 元。係汰換行政電腦、監視主機、充實圖書館藏書等設備，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 9,022 萬 6,569 元，較預算數 8,579 萬 4,000 元，增加 443 萬 2,569 元，計增 5.17%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 4,330 元，較預算數 20,000 元，減少 1 萬 5,670 元，計減 78.35%。
主要係因：財產處分變賣減少，收入短收。
2. 利息收入：決算數 1 萬 8,129 元，較預算數 3,000 元，增加 1 萬 5,129 元，計增 504.30%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立武漢國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

主要係因：保管金及零用金專戶利息收入超收。

3. 其他財產收入：決算數 13 萬 3,500 元，較預算數 6 萬 5,000 元，增加 6 萬 8,500 元，計增 105.38%。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 8,856 萬 6,855 元，較預算數 8,557 萬元，增加 299 萬 6,855 元，計增 3.5%。

主要係因：用人費用不足，經核准超支併決算，公庫撥款收入增加。

5. 政府其他撥入收入：決算數 136 萬元，較預算數 0 元，增加 136 萬元。

主要係因：專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。

6. 雜項收入：決算數 14 萬 3,755 元，較預算數 13 萬 6,000 元，增加 7,755 元，計增 5.7%。

主要係因：110 年二代健保補充保費退回款、資源回收等收入超收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 8,695 萬 4,460 元，較預算數 8,729 萬 4,000 元，減少 33 萬 9,540 元，計減 0.39%。

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 8,643 萬 1,090 元，較預算數 8,667 萬 9,000 元，減少 24 萬 7,910 元，計減 0.29%。

主要係因：服務費用等摺節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 52 萬 3,370 元，較預算數 61 萬 5,000 元，減少 9 萬 1,630 元，計減 14.90%。

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 327 萬 2,109 元，較預算短絀數 150 萬元，減少短絀數 477 萬 2,109 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流出 1,008 萬 3,358 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 52 萬 3,370 元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 127 萬 8,730 元。

(四) 本年度現金及約當現金之淨減 1,188 萬 5,458 元。

(五) 期初現金及約當現金 4,146 萬 6,673 元。

(六) 期末現金及約當現金 2,958 萬 1,215 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立武漢國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

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	29,889,007	41,592,035	-28.14%
固定資產	289,890,452	269,518,007	7.56%
無形資產	361,591	1,089,411	-66.81%
其他資產	3,461,200	3,461,200	0.00%
流動負債	18,259,200	31,955,607	-42.86%
其他負債	7,012,200	8,290,930	-15.42%
淨資產	298,330,850	275,414,116	8.32%

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：

111年11月25日府主基字第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493萬2,128元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學

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	85,794,000	100.00	90,226,569	100.00	4,432,569	5.17	85,180,058	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	3,115	0.00
415 違規罰款收入							3,115	0.00
45 財產收入	88,000	0.10	155,959	0.17	67,959	77.23	176,978	0.21
451 財產處分收入	20,000	0.02	4,330	0.00	-15,670	-78.35	91,090	0.11
454 利息收入	3,000	0.00	18,129	0.02	15,129	504.30	2,063	0.00
45Y 其他財產收入	65,000	0.08	133,500	0.15	68,500	105.38	83,825	0.10
46 政府撥入收入	85,570,000	99.74	89,926,855	99.67	4,356,855	5.09	84,848,405	99.61
462 公庫撥款收入	85,570,000	99.74	88,566,855	98.16	2,996,855	3.50	83,831,557	98.42
46Y 政府其他撥入收入			1,360,000	1.51	1,360,000	0.00	1,016,848	1.19
4Y 其他收入	136,000	0.16	143,755	0.16	7,755	5.70	151,560	0.18
4YY 雜項收入	136,000	0.16	143,755	0.16	7,755	5.70	151,560	0.18
5 基金用途	87,294,000	101.75	86,954,460	96.37	-339,540	-0.39	85,141,050	99.95
53 國民教育計畫	86,679,000	101.03	86,431,090	95.79	-247,910	-0.29	84,445,392	99.14
5M 建築及設備計畫	615,000	0.72	523,370	0.58	-91,630	-14.90	695,658	0.82
購建固定資產	615,000	0.72	523,370	0.58	-91,630	-14.90	695,658	0.82
本期賸餘(短絀)	-1,500,000		3,272,109		4,772,109	-318.14	39,008	
期初基金餘額	3,168,000		4,806,698		1,638,698	51.73	4,767,690	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,668,000		8,078,807		6,410,807	384.34	4,806,698	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市立武漢國民中學
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	85,794,000	90,226,569	4,432,569	5.17	
45 財產收入	88,000	155,959	67,959	77.23	
451 財產處分收入	20,000	4,330	-15,670	-78.35	財產處分變賣減少，收入短收。
454 利息收入	3,000	18,129	15,129	504.30	保管金及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	65,000	133,500	68,500	105.38	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	85,570,000	89,926,855	4,356,855	5.09	
462 公庫撥款收入	85,570,000	88,566,855	2,996,855	3.50	
46Y 政府其他撥入收入		1,360,000	1,360,000	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	136,000	143,755	7,755	5.70	
4YY 雜項收入	136,000	143,755	7,755	5.70	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學
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	87,294,000	86,954,460	-339,540	-0.39	
53 國民教育計畫	86,679,000	86,431,090	-247,910	-0.29	
1 用人費用	80,065,000	81,376,072	1,311,072	1.64	
11 正式員額薪資	57,084,000	54,240,762	-2,843,238	-4.98	
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	86,000			
13 超時工作報酬	729,000	969,240	240,240	32.95	覈實支付。
15 獎金	9,766,000	11,955,981	2,189,981	22.42	覈實支付。
16 退休及卹償金	6,941,000	7,925,577	984,577	14.18	覈實支付。
18 福利費	5,459,000	6,198,512	739,512	13.55	覈實支付。
2 服務費用	3,891,000	3,031,241	-859,759	-22.10	
21 水電費	1,176,000	969,152	-206,848	-17.59	撙節支用。
22 郵電費	174,000	111,072	-62,928	-36.17	撙節支用。
23 旅運費	111,000	80,922	-30,078	-27.10	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	47,298	-72,702	-60.59	撙節支用。
25 修理保養及保固費	996,000	606,089	-389,911	-39.15	撙節支用。
26 保險費	5,000	421	-4,579	-91.58	撙節支用。
27 一般服務費	1,036,000	1,015,121	-20,879	-2.02	外包費委外系統保全撙節支用。一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額870,000元，決算金額894,810元，決算金額大於預算金額，係因警衛薪津覈實支付。
28 專業服務費	201,000	129,166	-71,834	-35.74	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	811,000	656,048	-154,952	-19.11	
32 用品消耗	811,000	656,048	-154,952	-19.11	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	99,981	-19	-0.02	
45 雜項設備租金	100,000	99,981	-19	-0.02	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	79,000	8,136	-70,864	-89.70	
71 會費	1,000	1,000			
73 分擔	10,000		-10,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28,000		-28,000	-100.00	撙節支用。
75 競賽及交流活動費	40,000	7,136	-32,864	-82.16	撙節支用。
9 其他	1,733,000	1,259,612	-473,388	-27.32	
91 其他支出	1,733,000	1,259,612	-473,388	-27.32	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	615,000	523,370	-91,630	-14.90	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學
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 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	615,000	523,370	-91,630	-14.90	調整容納516購置雜項設備轉 出129,000元，515購置交通及運輸 設備轉入60,000元，514購置機械 及設備轉入69,000元。撙節支用。
51 購建固定資產	615,000	523,370	-91,630	-14.90	

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	346,587,857	75,980,439	615,000
非理財目的之長期投資			
土地	94,659,400		
土地改良物	8,024,460	5,489,840	
房屋及建築	180,018,330	25,289,158	
機械及設備	26,766,874	21,875,611	434,000
交通及運輸設備	4,659,101	1,727,347	60,000
雜項設備	31,370,281	21,598,483	121,000
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	1,089,411		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.房屋及建築-增加數：校舍油漆工程、電力改善工程增值及增設活動中心防震地墊等13,747,200元。
2.機械及設備-增加數：購置監視攝影機、平板電腦及觸控螢幕等5,279,459元、地震預警系統撥入56,664元；減少數：報廢監視攝影機、個人電腦、讀卡機等381,835元。
3.交通及運輸設備-增加數：購置西式划船、單槳、雙槳等4,713,578元；報廢擴大機15,500元。
4.雜項設備-增加數：購置室內划船機、滑雪機、訓練椅等7,804,911元；報廢排球柱、書架等60,888元、移撥電冰箱15,500元。
5.電腦軟體-減少數：提列111年軟體攤銷727,820元。
6.以前年度保留金額0元、本年度奉准先行辦理金額0元。

—桃園市立武漢國民中學

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		
31,601,812		1,201,543	10,755,644	290,252,043
				94,659,400
			247,500	2,287,120
13,747,200			3,366,491	165,109,881
5,336,123		381,835	1,849,622	7,995,929
4,713,578		15,500	2,221,570	5,408,262
7,804,911		76,388	3,070,461	14,429,860
		727,820		361,591

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		365,000		69,000	434,000	399,870	-34,130	
機械及設備		365,000		69,000	434,000	399,870	-34,130	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				60,000	60,000	60,000		
交通及運輸設備				60,000	60,000	60,000		
購建中固定資產								
雜項設備		250,000		-129,000	121,000	63,500	-57,500	
雜項設備		250,000		-129,000	121,000	63,500	-57,500	
購建中固定資產								
合 計		615,000			615,000	523,370	-91,630	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

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	293,713,243	293,713,243		
代管-土地	3,461,200	3,461,200		
土地	94,659,400	94,659,400		
土地改良物	2,287,120	2,287,120		
房屋及建築	165,109,881	165,109,881		
機械及設備	7,995,929	7,995,929		
交通及運輸設備	5,408,262	5,408,262		
雜項設備	14,429,860	14,429,860		
電腦軟體	361,591	361,591		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學
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	60	58	-2	係因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2人，教育局核定編餘代理教師增加1人，111學年普通班減2班減少教師5人，合計減少2人。
職員	59	57	-2	
技工	1	1	0	
合 計	60	58	-2	

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2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學
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	57,084,000		729,000		9,766,000	6,941,000		5,459,000		79,979,000	86,000	80,065,000
正式人員	57,084,000		729,000		9,766,000	6,941,000		5,459,000		79,979,000		79,979,000
兼任人員											86,000	86,000
合 計	57,084,000		729,000		9,766,000	6,941,000		5,459,000		79,979,000	86,000	80,065,000

註：

- 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額870,000元，決算金額894,810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60人，計4,961,000元，執行結果決算50人，計5,565,126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60人，計4,795,000元，執行結果決算61人，計6,390,855元。(3)其他獎金係依據「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年預算編列1人，計10,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學
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
54,240,762		969,240		11,955,981	7,925,577		6,198,512		81,290,072	86,000	81,376,072
54,240,762		969,240		11,955,981	7,925,577		6,198,512		81,290,072		81,290,072
										86,000	86,000
54,240,762		969,240		11,955,981	7,925,577		6,198,512		81,290,072	86,000	81,376,072

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學

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—桃園市立武漢國民中學
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	%		
總 計			87,294,000		86,954,460		-339,540	-0.39	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			86,679,000		86,431,090		-247,910	-0.29	
建築及設備計畫			615,000		523,370		-91,630	-14.90	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學
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	80,065,000	81,376,072	1,311,072	1.64
11 正式員額薪資	57,084,000	54,240,762	-2,843,238	-4.98
12 聘僱及兼職人員薪資	86,000	86,000	0	0.00
13 超時工作報酬	729,000	969,240	240,240	32.95
15 獎金	9,766,000	11,955,981	2,189,981	22.42
16 退休及卹償金	6,941,000	7,925,577	984,577	14.18
18 福利費	5,459,000	6,198,512	739,512	13.55
2 服務費用	3,891,000	3,031,241	-859,759	-22.10
21 水電費	1,176,000	969,152	-206,848	-17.59
22 郵電費	174,000	111,072	-62,928	-36.17
23 旅運費	111,000	80,922	-30,078	-27.10
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	47,298	-72,702	-60.59
25 修理保養及保固費	996,000	606,089	-389,911	-39.15
26 保險費	5,000	421	-4,579	-91.58
27 一般服務費	1,036,000	1,015,121	-20,879	-2.02
28 專業服務費	201,000	129,166	-71,834	-35.74
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	811,000	656,048	-154,952	-19.11
32 用品消耗	811,000	656,048	-154,952	-19.11
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	99,981	-19	-0.02
45 雜項設備租金	100,000	99,981	-19	-0.02
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	615,000	523,370	-91,630	-14.90
51 購建固定資產	615,000	523,370	-91,630	-14.90
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	79,000	8,136	-70,864	-89.70
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
73 分擔	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28,000	0	-28,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	40,000	7,136	-32,864	-82.16
9 其他	1,733,000	1,259,612	-473,388	-27.32
91 其他支出	1,733,000	1,259,612	-473,388	-27.32
合 計	87,294,000	86,954,460	-339,540	-0.39

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	942,000	927,810	-14,190	-1.51	
27D 計時與計件人員酬金	870,000	894,810	24,810	2.85	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	72,000	33,000	-39,000	-54.17	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學
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	323,602,250	100.00	315,660,653	100.00	7,941,597	2.52	負 債	25,271,400	7.81	40,246,537	12.75	-14,975,137	-37.21
流動資產	29,889,007	9.24	41,592,035	13.18	-11,703,028	-28.14	流動負債	18,259,200	5.64	31,955,607	10.12	-13,696,407	-42.86
現金	29,581,215	9.14	41,466,673	13.14	-11,885,458	-28.66	應付款項	18,259,200	5.64	31,955,607	10.12	-13,696,407	-42.86
銀行存款	29,581,215	9.14	41,466,673	13.14	-11,885,458	-28.66	應付代收款	18,259,200	5.64	31,955,607	10.12	-13,696,407	-42.86
預付款項	307,792	0.10	125,362	0.04	182,430	145.52	其他負債	7,012,200	2.17	8,290,930	2.63	-1,278,730	-15.42
預付費用	307,792	0.10	125,362	0.04	182,430	145.52	什項負債	7,012,200	2.17	8,290,930	2.63	-1,278,730	-15.42
固定資產	289,890,452	89.58	269,518,007	85.38	20,372,445	7.56	存入保證金	3,551,000	1.10	4,829,730	1.53	-1,278,730	-26.48
土地	94,659,400	29.25	94,659,400	29.99	0	0.00	應付代管資產	3,461,200	1.07	3,461,200	1.10	0	0.00
土地	94,659,400	29.25	94,659,400	29.99	0	0.00	淨資產	298,330,850	92.19	275,414,116	87.25	22,916,734	8.32
土地改良物	2,287,120	0.71	2,534,620	0.80	-247,500	-9.76	淨資產	298,330,850	92.19	275,414,116	87.25	22,916,734	8.32
土地改良物	8,024,460	2.48	8,024,460	2.54	0	0.00	淨資產	298,330,850	92.19	275,414,116	87.25	22,916,734	8.32
累計折舊-土地改良物	-5,737,340	-1.77	-5,489,840	-1.74	-247,500	4.51	累積餘額	298,330,850	92.19	275,414,116	87.25	22,916,734	8.32
房屋建築及設備	165,109,881	51.02	154,729,172	49.02	10,380,709	6.71							
房屋建築及設備	193,765,530	59.88	180,018,330	57.03	13,747,200	7.64							
累計折舊-房屋建築及設備	-28,655,649	-8.86	-25,289,158	-8.01	-3,366,491	13.31							
機械及設備	7,995,929	2.47	4,891,263	1.55	3,104,666	63.47							
機械及設備	31,721,162	9.80	26,766,874	8.48	4,954,288	18.51							
累計折舊-機械及設備	-23,725,233	-7.33	-21,875,611	-6.93	-1,849,622	8.46							
交通及運輸設備	5,408,262	1.67	2,931,754	0.93	2,476,508	84.47							
交通及運輸設備	9,357,179	2.89	4,659,101	1.48	4,698,078	100.84							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,948,917	-1.22	-1,727,347	-0.55	-2,221,570	128.61							
雜項設備	14,429,860	4.46	9,771,798	3.10	4,658,062	47.67							
雜項設備	39,098,804	12.08	31,370,281	9.94	7,728,523	24.64							
累計折舊-雜項設備	-24,668,944	-7.62	-21,598,483	-6.84	-3,070,461	14.22							
無形資產	361,591	0.11	1,089,411	0.35	-727,820	-66.81							
無形資產	361,591	0.11	1,089,411	0.35	-727,820	-66.81							
合計：	323,602,250	100.00	315,660,653	100.00	7,941,597	2.52	合計：	323,602,250	100.00	315,660,653	100.00	7,941,597	2.52

信託代理與保證資產

3,809,286

信託代理與保證負債

3,809,286

保證品

3,809,286

應付保證品

3,809,286

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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學

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	%
電腦軟體	361,591	0.11	1,089,411	0.35	-727,820	-66.81							
其他資產	3,461,200	1.07	3,461,200	1.10	0	0.00							
什項資產	3,461,200	1.07	3,461,200	1.10	0	0.00							
代管資產	3,461,200	1.07	3,461,200	1.10	0	0.00							
合計：	323,602,250	100.00	315,660,653	100.00	7,941,597	2.52	合計：	323,602,250	100.00	315,660,653	100.00	7,941,597	2.52

信託代理與保證資產

3,809,286

信託代理與保證負債

3,809,286

保證品

3,809,286

應付保證品

3,809,286

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—桃園市立武漢國民中學

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	121,305,011	100.00	92,991,560	100.00	28,313,451	30.45
財產收益	31,234,401	25.75	7,991,595	8.59	23,242,806	290.84
財產孳息收入	18,129	0.01	2,063	0.00	16,066	778.77
廢舊物品售價收入	4,330	0.00	91,090	0.10	-86,760	-95.25
財產交易利益	146,575	0.12	141,500	0.15	5,075	3.59
其他財產收入	31,065,367	25.61	7,756,942	8.34	23,308,425	300.48
政府撥入收入	89,926,855	74.13	84,848,405	91.24	5,078,450	5.99
公庫撥款收入	88,566,855	73.01	83,831,557	90.15	4,735,298	5.65
政府其他撥入收入	1,360,000	1.12	1,016,848	1.09	343,152	33.75
其他收入	143,755	0.12	151,560	0.16	-7,805	-5.15
雜項收入	143,755	0.12	151,560	0.16	-7,805	-5.15
支出	98,388,277	81.11	93,402,760	100.44	4,985,517	5.34
人事支出	81,376,072	67.08	79,960,225	85.99	1,415,847	1.77
人事支出	81,376,072	67.08	79,960,225	85.99	1,415,847	1.77
業務支出	3,795,406	3.13	3,390,760	3.65	404,646	11.93
業務支出	3,795,406	3.13	3,390,760	3.65	404,646	11.93
財產損失	4,738	0.00	32,678	0.04	-27,940	-85.50
財產交易損失	4,738	0.00	32,678	0.04	-27,940	-85.50
折舊、折耗及攤銷	11,952,449	9.85	8,924,690	9.60	3,027,759	33.93
固定資產折舊	11,224,629	9.25	8,191,853	8.81	3,032,776	37.02
無形資產攤銷	727,820	0.60	732,837	0.79	-5,017	-0.68
其他支出	1,259,612	1.04	1,094,407	1.18	165,205	15.10
其他支出	1,259,612	1.04	1,094,407	1.18	165,205	15.10
本期賸餘(短絀)	22,916,734	18.89	-411,200	-0.44	23,327,934	4.68
期初淨資產	275,414,116	227.04	275,822,201	296.61	-408,085	-0.08
解繳公庫						
期末淨資產	298,330,850	245.93	275,411,001	296.17	22,919,849	4.60

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—桃園市立武漢國民中學

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)	22,916,734
8002 調整非現金項目	-33,000,092
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-10,083,358
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	-523,370
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-523,370
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,903,000
8404 減少短期債務及其他負債	-6,181,730
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,278,730
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-11,885,458
87 期初現金及約當現金	41,466,673
88 期末現金及約當現金	29,581,215

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—桃園市立武漢國民中學

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	90,226,569	31,078,442	121,305,011	收入
財產收入	155,959	31,078,442	31,234,401	財產收益
政府撥入收入	89,926,855		89,926,855	政府撥入收入
其他收入	143,755		143,755	其他收入
基金用途	86,954,460	11,433,817	98,388,277	支出
用人費用	81,376,072		81,376,072	人事支出
服務費用	3,031,241	764,165	3,795,406	業務支出
材料及用品費	656,048	-656,048		
租金、償債、利息及相關手續費	99,981	-99,981		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,136	-8,136		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	523,370	-523,370		
其他	1,259,612		1,259,612	其他支出
其他		4,738	4,738	財產損失
其他		11,952,449	11,952,449	折舊、折耗及攤銷
其他				其他支出
本期賸餘(短絀)	3,272,109	19,644,625	22,916,734	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,806,698	270,607,418	275,414,116	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,078,807	290,252,043	298,330,850	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數31,078,442元，係房屋及建築、交通及運輸設備、機械及設備、雜項設備等固定資產增加。
 2. 調整數764,165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4,738元，係交通及運輸設備、機械及設備、雜項設備等固定資產財產交易損失。
 4. 調整數523,370元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產等列入平衡表。
 5. 調整數11,952,449元，係固定資產和無形資產之折舊及攤銷。
 6. 調整數270,607,418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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學
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 53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	4,932,128 4,932,128

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：