

冊 號：16-24

機關代號：20105

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 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

桃園市立中興國民中學

附屬單位決算之分決算



桃園市立中興國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立中興國民中學
113 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－桃園市立中興國民中學

總 說 明

中 華 民 國 113 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 3 億 1,780 萬 1,000 元，決算數 3 億 837 萬 3,254 元。

112 學年度下學期，預定招收 57 班，實際招收 57 班，預計學生人數 1,517 人，實際學生人數 1,465 人。

113 學年度上學期，預定招收 62 班，實際招收 62 班，預計學生人數 1,642 人，實際學生人數 1,599 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 49 萬 2,000 元，決算數 45 萬 5,214 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 9,400 萬 1,757 元，較預算數 3 億 1,784 萬 3,000 元，減少 2,384 萬 1,243 元，計減 7.50%。

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 1 萬 1,400 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 1,400 元。
主要係因：破壞公物賠償等收入超收。
2. 服務收入：決算數 3 萬元，較預算數 0 元，增加 3 萬元。
主要係因：代理教師甄選報名費收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立中興國民中學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

3. 財產處分收入：決算數 13 萬 4,260 元，較預算數 0 元，增加 13 萬 4,260 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
4. 利息收入：決算數 16 萬 2,898 元，較預算數 3 萬元，增加 13 萬 2,898 元，計增 442.99%。
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 30 萬 6,750 元，較預算數 30 萬元，增加 6,750 元，計增 2.25%。
主要係因：場地開放收入超收。
6. 公庫撥款收入：決算數 2 億 9,056 萬 9,716 元，較預算數 3 億 1,748 萬 3,000 元，減少 2,691 萬 3,284 元，計減 8.48%。
主要係因：扣抵 112 年用人費用結餘。
7. 政府其他撥入收入：決算數 270 萬 4,041 元，較預算數 0 元，增加 270 萬 4,041 元。
主要係因：專任輔導教師及專任專業輔導人員未編列預算，以教育部部款支應。
8. 雜項收入：決算數 8 萬 2,692 元，較預算數 3 萬元，增加 5 萬 2,692 元，計增 175.64%。
主要係因：畢業典禮禮金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 3 億 882 萬 8,468 元，較預算數 3 億 1,829 萬 3,000 元，減少 946 萬 4,532 元，計減 2.97%。

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 3 億 837 萬 3,254 元，較預算數 3 億 1,780 萬 1,000 元，減少 942 萬 7,746 元，計減 2.97%。
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：
 - (1) 決算數 45 萬 5,214 元，較法定預算數 49 萬 2,000 元，減少 3 萬 6,786 元，計減 7.48%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。
 - (2) 決算數 45 萬 5,214 元，較可用預算數 49 萬 2,000 元，減少 3 萬 6,786 元，計減 7.48%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 1,482 萬 6,711 元，較預算短絀數 45 萬元，增加短絀數 1,437 萬 6,711 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立中興國民中學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流出 1,835 萬 8,123 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 45 萬 5,214 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 236 萬 9,521 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 1,644 萬 3,816 元。
- (五)期初現金及約當現金 4,132 萬 300 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,487 萬 6,484 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	27,637,626	41,911,378	-34.06
固定資產	509,044,901	497,108,604	2.40
無形資產	12,383	26,787	-53.77
其他資產	15,000	15,000	0.00
流動負債	14,740,042	16,556,604	-10.97
其他負債	5,488,256	3,118,735	75.98
淨資產	516,481,612	519,386,430	-0.56

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 2,487 萬 6,484 元，其中 606 萬 7,706 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—桃園市立中興國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	317,843,000	100.00	294,001,757	100.00	-23,841,243	-7.50	300,687,961	100.00
41 徵收及依法分配收入			11,400	0.00	11,400	0.00		
415 違規罰款收入			11,400	0.00	11,400			
43 勞務收入			30,000	0.01	30,000	0.00	202,100	0.07
431 服務收入			30,000	0.01	30,000		202,100	0.07
45 財產收入	330,000	0.10	603,908	0.21	273,908	83.00	473,833	0.16
451 財產處分收入			134,260	0.05	134,260		46,180	0.02
454 利息收入	30,000	0.01	162,898	0.06	132,898	442.99	128,748	0.04
45Y 其他財產收入	300,000	0.09	306,750	0.10	6,750	2.25	298,905	0.10
46 政府撥入收入	317,483,000	99.89	293,273,757	99.75	-24,209,243	-7.63	299,933,911	99.75
462 公庫撥款收入	317,483,000	99.89	290,569,716	98.83	-26,913,284	-8.48	296,942,723	98.75
46Y 政府其他撥入收入			2,704,041	0.92	2,704,041		2,991,188	0.99
4Y 其他收入	30,000	0.01	82,692	0.03	52,692	175.64	78,117	0.03
4YY 雜項收入	30,000	0.01	82,692	0.03	52,692	175.64	78,117	0.03
5 基金用途	318,293,000	100.14	308,828,468	105.04	-9,464,532	-2.97	289,645,085	96.33
53 國民教育計畫	317,801,000	99.99	308,373,254	104.89	-9,427,746	-2.97	289,270,591	96.20
5M 建築及設備計畫	492,000	0.15	455,214	0.15	-36,786	-7.48	374,494	0.12
購建固定資產	492,000	0.15	455,214	0.15	-36,786	-7.48	374,494	0.12
本期賸餘（短絀）	-450,000		-14,826,711		-14,376,711	3,194.82	11,042,876	
期初基金餘額	10,608,000		22,251,039		11,643,039	109.76	11,208,163	
解繳公庫								
期末基金餘額	10,158,000		7,424,328		-2,733,672	-26.91	22,251,039	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中興國民中學
基金來源明細表
 中華民國 113 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	317,843,000	294,001,757	-23,841,243	-7.50	
41 徵收及依法分配收入		11,400	11,400	0.00	
415 違規罰款收入		11,400	11,400	0.00	破壞公物賠償收入超收。
43 勞務收入		30,000	30,000	0.00	
431 服務收入		30,000	30,000	0.00	代理教師甄選報名費收入超收。
45 財產收入	330,000	603,908	273,908	83.00	
451 財產處分收入		134,260	134,260	0.00	財產處分變賣收入超收。
454 利息收入	30,000	162,898	132,898	442.99	基金各專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	300,000	306,750	6,750	2.25	
46 政府撥入收入	317,483,000	293,273,757	-24,209,243	-7.63	
462 公庫撥款收入	317,483,000	290,569,716	-26,913,284	-8.48	
46Y 政府其他撥入收入		2,704,041	2,704,041	0.00	專任輔導教師薪資等未編列預算，以教育部部款支應。
4Y 其他收入	30,000	82,692	52,692	175.64	
4YY 雜項收入	30,000	82,692	52,692	175.64	畢業典禮禮金及收回以前年度用人費用等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中興國民中學
基金用途明細表

中 華 民 國 113 年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	318,293,000	308,828,468	-9,464,532	-2.97	
53 國民教育計畫	317,801,000	308,373,254	-9,427,746	-2.97	
1 用人費用	291,778,000	285,915,172	-5,862,828	-2.01	
11 正式員額薪資	155,724,000	149,520,219	-6,203,781	-3.98	
12 聘僱及兼職人員薪資	800,000	652,440	-147,560	-18.45	覈實支付。
13 加（夜）班費	1,187,000	1,467,253	280,253	23.61	覈實支付。
15 獎金	34,273,000	35,473,797	1,200,797	3.50	
16 退休及卹償金	84,342,000	80,420,431	-3,921,569	-4.65	
18 福利費	15,452,000	18,381,032	2,929,032	18.96	覈實支付。
2 服務費用	7,200,000	5,785,337	-1,414,663	-19.65	
21 水電費	2,014,000	1,624,381	-389,619	-19.35	撙節支用。
22 郵電費	260,000	89,543	-170,457	-65.56	撙節支用。
23 旅運費	219,000	283,294	64,294	29.36	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	210,000	292,047	82,047	39.07	覈實支付。
25 修理保養及保固費	868,000	792,009	-75,991	-8.75	
26 保險費	4,000	208	-3,792	-94.80	撙節支用。
27 一般服務費	3,191,000	2,194,159	-996,841	-31.24	覈實支付。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1,364,000元，決算金額1,333,511元及身心障礙約用人員3人，預算金額1,364,000元，決算金額440,448元，係依實際進用人員支用。調整容納：27D計時與計件人員酬金轉出133,000元，32Y其他用品消耗轉入127,000元，451雜項設備租金轉入6,000元。
28 專業服務費	308,000	383,900	75,900	24.64	覈實支付。
29 公共關係費	126,000	125,796	-204	-0.16	
3 材料及用品費	1,285,000	1,411,470	126,470	9.84	
32 用品消耗	1,285,000	1,411,470	126,470	9.84	27D計時與計件人員酬金轉出127,000元，32Y其他用品消耗轉入127,000元。
4 租金、償債、利息及相關手續費	198,000	203,471	5,471	2.76	
45 雜項設備租金	198,000	203,471	5,471	2.76	27D計時與計件人員酬金轉出6,000元，451雜項設備租金轉入6,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	330,000	258,408	-71,592	-21.69	
71 會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	92,000	72,500	-19,500	-21.20	覈實支付。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中興國民中學
基金用途明細表

中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	96,000	86,000	-10,000	-10.42	覈實支付。
75 競賽及交流活動費	140,000	97,908	-42,092	-30.07	樽節支用。
9 其他	17,010,000	14,799,396	-2,210,604	-13.00	
91 其他支出	17,010,000	14,799,396	-2,210,604	-13.00	覈實支付。
5M 建築及設備計畫	492,000	455,214	-36,786	-7.48	
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	492,000	455,214	-36,786	-7.48	
51 購建固定資產	492,000	455,214	-36,786	-7.48	

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	713,273,854	216,138,463	492,000
非理財目的之長期投資			
土地	336,299,575		
土地改良物	7,566,471	7,490,806	
房屋及建築	283,525,663	149,737,027	
機械及設備	29,774,393	18,022,875	252,000
交通及運輸設備	4,716,690	3,490,080	
雜項設備	51,364,275	37,397,675	240,000
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	26,787		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地：增加係因土地重估增值共計13,573,754元。
 2.房屋及建築：增加係因生科樓北廁所整修等共計5,073,066元。
 3.機械及設備：(1)增加係因採購電腦顯示幕等4,910,936元及撥入數位照相機等37,066元，以上共計4,948,002元。(2)減少係因報廢個人電腦等共計2,069,707元。
 4.交通及運輸設備：(1)增加係因採購資訊服務顯示板等62,595元及撥入揚聲器3,436元，以上共計66,031元。(2)減少係因報廢音響設備等共計180,300元。
 5.雜項設備：(1)增加係因採購圖書等2,878,244元、受贈鋼琴143,800元及撥入冰箱299元，以上共計3,022,343元。(2)減少係因報廢製冰機等共計1,380,921元。
 6.電腦軟體：減少係因年底軟體攤銷提列14,404元。
 7.3,645,332元(減少數)加11,115,971元(累計折舊金額)減14,720,514元(提列折舊金額)=40,789元(財產損失40,789元)。

—桃園市立中興國民中學

產明細表

113 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		
26,683,196		3,645,332	11,115,971	509,057,284
13,573,754				349,873,329
				75,665
5,073,066			6,854,746	132,006,956
4,948,002		2,069,707	2,016,778	12,613,035
66,031		180,300	237,982	874,359
3,022,343		1,380,921	2,006,465	13,601,557

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市立中興國民中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 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		252,000			252,000	251,534	-466	
機械及設備		252,000			252,000	251,534	-466	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		240,000			240,000	203,680	-36,320	
雜項設備		240,000			240,000	203,680	-36,320	
購建中固定資產								
合 計		492,000			492,000	455,214	-36,786	

中華民國113年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中興國民中學

員工人數彙計表

中華民國 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	153	168	15	係因1.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4人。2.教師1人未補實。3.113學年增5班，增加教師11人。
職員	152	166	14	
工友	1	1	0	
聘用人員	0	1	1	
合 計	153	168	15	本校專任專業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。

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙約用人員3人及校園安全警衛3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市立中興國民中學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 113年 度

單位：新臺幣元

項 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	155,724,000		1,187,000		34,273,000	84,342,000		15,452,000		290,978,000	800,000	291,778,000
正式人員	155,724,000		1,187,000		34,273,000	84,342,000		15,452,000		290,978,000		290,978,000
聘僱人員												
兼任人員											800,000	800,000
合 計	155,724,000		1,187,000		34,273,000	84,342,000		15,452,000		290,978,000	800,000	291,778,000

註：

1、本校教育部部款～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。

2、一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙約用人員3人，預算金額1,364,000元，決算金額440,448元及校園安全警衛3人，預算金額1,364,000元，決算金額1,333,511元。

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點規定辦理，本年度預算編列153人，計17,447,000元，執行結果決算146人，計17,719,445元。(2)年終工作獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中興國民中學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 113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
149,520,219		1,467,253		35,473,797	80,420,431		18,381,032		285,262,732	652,440	285,915,172
149,520,219		1,467,253		35,400,180	80,420,431		18,381,032		285,189,115		285,189,115
				73,617					73,617		73,617
										652,440	652,440
149,520,219		1,467,253		35,473,797	80,420,431		18,381,032		285,262,732	652,440	285,915,172

百十二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，本年度預算編列153人，計16,526,000元，執行結果決算163人，計17,589,352元。(3)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，本年度預算編列21人，計300,000元，執行結果決算11人，計165,000元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立中興國民中學
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
 中華民國113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。

主要業務計畫執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中興國民中學
各項費用彙計表
中華民國113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	291,778,000	285,915,172	-5,862,828	-2.01
11 正式員額薪資	155,724,000	149,520,219	-6,203,781	-3.98
12 聘僱及兼職人員薪資	800,000	652,440	-147,560	-18.45
13 加（夜）班費	1,187,000	1,467,253	280,253	23.61
15 獎金	34,273,000	35,473,797	1,200,797	3.50
16 退休及卹償金	84,342,000	80,420,431	-3,921,569	-4.65
18 福利費	15,452,000	18,381,032	2,929,032	18.96
2 服務費用	7,200,000	5,785,337	-1,414,663	-19.65
21 水電費	2,014,000	1,624,381	-389,619	-19.35
22 郵電費	260,000	89,543	-170,457	-65.56
23 旅運費	219,000	283,294	64,294	29.36
24 印刷裝訂與廣告費	210,000	292,047	82,047	39.07
25 修理保養及保固費	868,000	792,009	-75,991	-8.75
26 保險費	4,000	208	-3,792	-94.80
27 一般服務費	3,191,000	2,194,159	-996,841	-31.24
28 專業服務費	308,000	383,900	75,900	24.64
29 公共關係費	126,000	125,796	-204	-0.16
3 材料及用品費	1,285,000	1,411,470	126,470	9.84
32 用品消耗	1,285,000	1,411,470	126,470	9.84
4 租金、償債、利息及相關手續費	198,000	203,471	5,471	2.76
45 雜項設備租金	198,000	203,471	5,471	2.76
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	492,000	455,214	-36,786	-7.48
51 購建固定資產	492,000	455,214	-36,786	-7.48
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	330,000	258,408	-71,592	-21.69
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	92,000	72,500	-19,500	-21.20
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	96,000	86,000	-10,000	-10.42
75 競賽及交流活動費	140,000	97,908	-42,092	-30.07
9 其他	17,010,000	14,799,396	-2,210,604	-13.00
91 其他支出	17,010,000	14,799,396	-2,210,604	-13.00
合 計	318,293,000	308,828,468	-9,464,532	-2.97

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 年 度

單位：新臺幣元

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中興國民中學
平衡表
中華民國113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	536,709,910	100.00	539,061,769	100.00	-2,351,859	-0.44	負 債	20,228,298	3.77	19,675,339	3.65	552,959	2.81
流動資產	27,637,626	5.15	41,911,378	7.77	-14,273,752	-34.06	流動負債	14,740,042	2.75	16,556,604	3.07	-1,816,562	-10.97
現金	24,876,484	4.63	41,320,300	7.67	-16,443,816	-39.80	應付款項	14,740,042	2.75	16,556,604	3.07	-1,816,562	-10.97
銀行存款	24,876,484	4.63	41,320,300	7.67	-16,443,816	-39.80	應付代收款	14,740,042	2.75	16,556,604	3.07	-1,816,562	-10.97
預付款項	2,761,142	0.51	591,078	0.11	2,170,064	367.14	其他負債	5,488,256	1.02	3,118,735	0.58	2,369,521	75.98
預付費用	2,761,142	0.51	591,078	0.11	2,170,064	367.14	什項負債	5,488,256	1.02	3,118,735	0.58	2,369,521	75.98
固定資產	509,044,901	94.85	497,108,604	92.22	11,936,297	2.40	存入保證金	5,488,256	1.02	3,096,230	0.57	2,392,026	77.26
土地	349,873,329	65.19	336,299,575	62.39	13,573,754	4.04	暫收及待結轉帳項	0	0.00	22,505	0.00	-22,505	-100.00
土地	349,873,329	65.19	336,299,575	62.39	13,573,754	4.04							
土地改良物	75,665	0.01	75,665	0.01	0	0.00	淨資產	516,481,612	96.23	519,386,430	96.35	-2,904,818	-0.56
土地改良物	7,566,471	1.41	7,566,471	1.40	0	0.00	淨資產	516,481,612	96.23	519,386,430	96.35	-2,904,818	-0.56
累計折舊-土地改良物	-7,490,806	-1.40	-7,490,806	-1.39	0	0.00	淨資產	516,481,612	96.23	519,386,430	96.35	-2,904,818	-0.56
房屋建築及設備	132,006,956	24.60	133,788,636	24.82	-1,781,680	-1.33	累積餘額	516,481,612	96.23	519,386,430	96.35	-2,904,818	-0.56
房屋建築及設備	288,598,729	53.77	283,525,663	52.60	5,073,066	1.79							
累計折舊-房屋建築及設備	-156,591,773	-29.18	-149,737,027	-27.78	-6,854,746	4.58							
機械及設備	12,613,035	2.35	11,751,518	2.18	861,517	7.33							
機械及設備	32,652,688	6.08	29,774,393	5.52	2,878,295	9.67							
累計折舊-機械及設備	-20,039,653	-3.73	-18,022,875	-3.34	-2,016,778	11.19							
交通及運輸設備	874,359	0.16	1,226,610	0.23	-352,251	-28.72							
交通及運輸設備	4,602,421	0.86	4,716,690	0.87	-114,269	-2.42							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,728,062	-0.69	-3,490,080	-0.65	-237,982	6.82							
雜項設備	13,601,557	2.53	13,966,600	2.59	-365,043	-2.61							
雜項設備	53,005,697	9.88	51,364,275	9.53	1,641,422	3.20							
累計折舊-雜項設備	-39,404,140	-7.34	-37,397,675	-6.94	-2,006,465	5.37							
無形資產	12,383	0.00	26,787	0.00	-14,404	-53.77							
無形資產	12,383	0.00	26,787	0.00	-14,404	-53.77							
合計：	536,709,910	100.00	539,061,769	100.00	-2,351,859	-0.44	合計：	536,709,910	100.00	539,061,769	100.00	-2,351,859	-0.44

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113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—桃園市立中興國民中學
收入支出表
中華民國113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	306,615,184	100.00	381,324,850	100.00	-74,709,666	-19.59
徵收及依法分配收入	11,400	0.00	0	0.00	11,400	0.00
違規罰款收入	11,400	0.00	0	0.00	11,400	0.00
勞務收入	30,000	0.01	202,100	0.05	-172,100	-85.16
服務收入	30,000	0.01	202,100	0.05	-172,100	-85.16
財產收益	13,073,535	4.26	80,920,722	21.22	-67,847,187	-83.84
財產孳息收入	162,898	0.05	128,748	0.03	34,150	26.52
廢舊物品售價收入	134,260	0.04	46,180	0.01	88,080	190.73
財產交易利益	0	0.00	61,776,400	16.20	-61,776,400	-100.00
其他財產收入	12,776,377	4.17	18,969,394	4.97	-6,193,017	-32.65
政府撥入收入	293,273,757	95.65	299,933,911	78.66	-6,660,154	-2.22
公庫撥款收入	290,569,716	94.77	296,942,723	77.87	-6,373,007	-2.15
政府其他撥入收入	2,704,041	0.88	2,991,188	0.78	-287,147	-9.60
其他收入	226,492	0.07	268,117	0.07	-41,625	-15.52
受贈收入	143,800	0.05	190,000	0.05	-46,200	-24.32
雜項收入	82,692	0.03	78,117	0.02	4,575	5.86
支出	323,134,557	105.39	363,113,633	95.22	-39,979,076	-11.01
人事支出	285,915,172	93.25	278,440,003	73.02	7,475,169	2.68
人事支出	285,915,172	93.25	278,440,003	73.02	7,475,169	2.68
業務支出	7,586,186	2.47	7,838,948	2.06	-252,762	-3.22
業務支出	7,586,186	2.47	7,838,948	2.06	-252,762	-3.22
獎補助支出	72,500	0.02	0	0.00	72,500	0.00
其他獎補助	72,500	0.02	0	0.00	72,500	0.00
財產損失	40,789	0.01	49,068	0.01	-8,279	-16.87
財產交易損失	40,789	0.01	49,068	0.01	-8,279	-16.87
折舊、折耗及攤銷	14,720,514	4.80	12,017,574	3.15	2,702,940	22.49
固定資產折舊	14,706,110	4.80	11,999,952	3.15	2,706,158	22.55
無形資產攤銷	14,404	0.00	17,622	0.00	-3,218	-18.26
其他支出	14,799,396	4.83	64,768,040	16.99	-49,968,644	-77.15
其他支出	14,799,396	4.83	64,768,040	16.99	-49,968,644	-77.15
本期賸餘（短絀）	-16,519,373	-5.39	18,211,217	4.78	-34,730,590	-190.71
期初淨資產	519,386,430	169.39	501,175,213	131.43	18,211,217	3.63
解繳公庫						
淨資產調整數	13,614,555				13,614,555	
期末淨資產	516,481,612	168.45	519,386,430	136.21	-2,904,818	-0.56

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—桃園市立中興國民中學

現金流量表

中華民國113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)	-16,519,373
8002 調整非現金項目	-1,838,750
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-18,358,123
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	92,550
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-547,764
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-455,214
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	6,199,607
8404 減少短期債務及其他負債	-3,830,086
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	2,369,521
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-16,443,816
87 期初現金及約當現金	41,320,300
88 期末現金及約當現金	24,876,484

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—桃園市立中興國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 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	294,001,757	12,613,427	306,615,184	收入
徵收及依法分配收入	11,400		11,400	徵收及依法分配收入
勞務收入	30,000		30,000	勞務收入
財產收入	603,908	12,469,627	13,073,535	財產收益
政府撥入收入	293,273,757		293,273,757	政府撥入收入
其他收入	82,692	143,800	226,492	其他收入
基金用途	308,828,468	14,306,089	323,134,557	支出
用人費用	285,915,172		285,915,172	人事支出
服務費用	5,785,337	1,800,849	7,586,186	業務支出
材料及用品費	1,411,470	-1,411,470		
租金、償債、利息及相關手續費	203,471	-203,471		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	185,908	-185,908		
捐助、補助與獎助	72,500		72,500	獎補助支出
		40,789	40,789	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	455,214	-455,214		
		14,720,514	14,720,514	折舊、折耗及攤銷
其他	14,799,396		14,799,396	其他支出
本期賸餘(短絀)	-14,826,711	-1,692,662	-16,519,373	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	22,251,039	497,135,391	519,386,430	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		13,614,555	13,614,555	淨資產調整數
期末基金餘額	7,424,328	509,057,284	516,481,612	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數12,613,427元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備與雜項設備等資產增加。(未含財產無償移入及資產重估增值造成【淨資產調整數】增加數13,614,555元)
2. 調整數1,800,849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」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40,789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。
4. 調整數455,214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14,720,514元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數13,614,555元，係資產重估增值減值及財產撥入之情形。
7. 調整數497,135,391元，係配合會計法刪除29條規定，將上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 113 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113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：