

冊 號：16-24

機關代號：20105

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 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

(非營業部分)

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
112 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 112 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 587 萬 9,000 元，決算數 2 億 8,927 萬 591 元。

111 學年度下學期，預定招收 59 班，實際招收 59 班，預計學生人數 1,520 人，實際學生人數 1,508 人。

112 學年度上學期，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。

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 44 萬元，決算數 37 萬 4,494 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 68 萬 7,961 元，較預算數 3 億 571 萬 9,000 元，減少 503 萬 1,039 元，計減 1.65%。

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 20 萬 2,100 元，較預算數 30 萬元，減少 9 萬 7,900 元，計減 32.63%。
主要係因：藝術才能舞蹈班鑑定招收工作報名費收入短收。
2. 財產處分收入：決算數 4 萬 6,180 元，較預算數 0 元，增加 4 萬 6,180 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 112 年 度

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

3. 利息收入：決算數 12 萬 8,748 元，較預算數 6,000 元，增加 12 萬 2,748 元，計增 2045.80%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

4. 其他財產收入：決算數 29 萬 8,905 元，較預算數 30 萬元，減少 1,095 元，計減 0.37%。

主要係因：場地開放收入短收。

5. 公庫撥款收入：決算數 2 億 9,694 萬 2,723 元，較預算數 3 億 508 萬 3,000 元，減少 814 萬 277 元，計減 2.67%。

主要係因：扣抵 111 年用人費用結餘。

6. 政府其他撥入收入：決算數 299 萬 1,188 元，較預算數 0 元，增加 299 萬 1,188 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。

7. 雜項收入：決算數 7 萬 8,117 元，較預算數 3 萬元，增加 4 萬 8,117 元，計增 160.39%。

主要係因：畢業典禮禮金等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 8,964 萬 5,085 元，較預算數 3 億 631 萬 9,000 元，減少 1,667 萬 3,915 元，計減 5.44%。

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 8,927 萬 591 元，較預算數 3 億 587 萬 9,000 元，減少 1,660 萬 8,409 元，計減 5.43%。

主要係因：用人費用結餘及服務費用等摺節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 37 萬 4,494 元，較預算數 44 萬元，減少 6 萬 5,506 元，計減 14.89%。

主要係因：購置雜項設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 1,104 萬 2,876 元，較預算短絀數 60 萬元，減少短絀數 1,164 萬 2,876 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 644 萬 5,348 元。

(二)投資活動之淨現金流出 37 萬 9,494 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 112 年度

- (三)籌資活動之淨現金流入 13 萬 7,692 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 620 萬 3,546 元。
- (五)期初現金及約當現金 3,511 萬 6,754 元。
- (六)期末現金及約當現金 4,132 萬 300 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	41,911,378	35,639,345	17.60
固定資產	497,108,604	489,922,641	1.47
無形資產	26,787	44,409	-39.68
其他資產	15,000	10,000	50.00
流動負債	16,556,604	21,460,139	-22.85
其他負債	3,118,735	2,981,043	4.62
淨資產	519,386,430	501,175,213	3.63

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 4,132 萬 300 元，其中 2,110 萬 8,132 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 112 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	305,719,000	100.00	300,687,961	100.00	-5,031,039	-1.65	294,018,578	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	6,660	0.00
415 違規罰款收入							6,660	0.00
43 勞務收入	300,000	0.10	202,100	0.07	-97,900	-32.63		
431 服務收入	300,000	0.10	202,100	0.07	-97,900	-32.63		
45 財產收入	306,000	0.10	473,833	0.16	167,833	54.85	201,582	0.07
451 財產處分收入			46,180	0.02	46,180	0.00	5,130	0.00
454 利息收入	6,000	0.00	128,748	0.04	122,748	2,045.80	31,048	0.01
45Y 其他財產收入	300,000	0.10	298,905	0.10	-1,095	-0.37	165,404	0.06
46 政府撥入收入	305,083,000	99.79	299,933,911	99.75	-5,149,089	-1.69	293,587,142	99.85
462 公庫撥款收入	305,083,000	99.79	296,942,723	98.75	-8,140,277	-2.67	291,437,143	99.12
46Y 政府其他撥入收入			2,991,188	0.99	2,991,188	0.00	2,149,999	0.73
4Y 其他收入	30,000	0.01	78,117	0.03	48,117	160.39	223,194	0.08
4YY 雜項收入	30,000	0.01	78,117	0.03	48,117	160.39	223,194	0.08
5 基金用途	306,319,000	100.20	289,645,085	96.33	-16,673,915	-5.44	292,819,066	99.59
53 國民教育計畫	305,879,000	100.05	289,270,591	96.20	-16,608,409	-5.43	292,295,540	99.41
5M 建築及設備計畫	440,000	0.14	374,494	0.12	-65,506	-14.89	523,526	0.18
購建固定資產	440,000	0.14	374,494	0.12	-65,506	-14.89	523,526	0.18
本期賸餘(短絀)	-600,000		11,042,876		11,642,876	-1,940.48	1,199,512	
期初基金餘額	9,622,000		11,208,163		1,586,163	16.48	10,008,651	
解繳公庫								
期末基金餘額	9,022,000		22,251,039		13,229,039	146.63	11,208,163	

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 112 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	305,719,000	300,687,961	-5,031,039	-1.65	
43 勞務收入	300,000	202,100	-97,900	-32.63	
431服務收入	300,000	202,100	-97,900	-32.63	辦理藝術才能舞蹈班鑑定 招生工作報名費收入短 收。
45 財產收入	306,000	473,833	167,833	54.85	
451財產處分收入		46,180	46,180	0.00	財產處分變賣收入超收。
454利息收入	6,000	128,748	122,748	2,045.80	基金各專戶利息收入超 收。
45Y其他財產收入	300,000	298,905	-1,095	-0.37	
46 政府撥入收入	305,083,000	299,933,911	-5,149,089	-1.69	
462公庫撥款收入	305,083,000	296,942,723	-8,140,277	-2.67	
46Y政府其他撥入收 入		2,991,188	2,991,188	0.00	專任輔導教師及專任專業 輔導人員薪資等未編列預 算，以教育部部款支應。
4Y 其他收入	30,000	78,117	48,117	160.39	
4YY雜項收入	30,000	78,117	48,117	160.39	畢業典禮禮金等收入超 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 112 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	306,319,000	289,645,085	-16,673,915	-5.44	
53 國民教育計畫	305,879,000	289,270,591	-16,608,409	-5.43	
1 用人費用	293,035,000	278,440,003	-14,594,997	-4.98	
11 正式員額薪資	154,020,000	143,764,736	-10,255,264	-6.66	
12 聘僱及兼職人員薪資	800,000	1,275,214	475,214	59.40	係教育部撥補專業輔導人員等薪資。覈實支付。
13 超時工作報酬	1,197,000	1,385,558	188,558	15.75	覈實支付。
15 獎金	34,633,000	35,383,476	750,476	2.17	
16 退休及卹償金	85,328,000	78,897,193	-6,430,807	-7.54	
18 福利費	17,057,000	17,733,826	676,826	3.97	
2 服務費用	7,542,000	6,081,586	-1,460,414	-19.36	
21 水電費	2,473,000	1,931,353	-541,647	-21.90	撙節支用。
22 郵電費	158,000	107,423	-50,577	-32.01	撙節支用。
23 旅運費	238,000	271,507	33,507	14.08	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	250,000	229,444	-20,556	-8.22	
25 修理保養及保固費	739,000	937,979	198,979	26.93	覈實支付。
26 保險費	3,000	118	-2,882	-96.07	依實際需要覈實支付。
27 一般服務費	2,861,000	2,038,311	-822,689	-28.76	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1,276,000元，決算金額1,272,582元及身心障礙臨時人員3人，預算金額1,276,000元，決算金額557,371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160,000元，32Y其他用品消耗轉入110,000元，451雜項設備租金轉入50,000元。
28 專業服務費	694,000	439,451	-254,549	-36.68	撙節支用。
29 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	1,280,000	1,378,215	98,215	7.67	
32 用品消耗	1,280,000	1,378,215	98,215	7.67	調整容納：27D計時與計件人員酬金轉出110,000元，32Y其他用品消耗轉入110,000元。
4 租金、償債、利息及相關手續費	168,000	205,693	37,693	22.44	
45 雜項設備租金	168,000	205,693	37,693	22.44	覈實支付。調整容納：27D計時與計件人員酬金轉出50,000元，451雜項設備租金轉入50,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	191,000	173,454	-17,546	-9.19	
71 會費	2,000	2,000			

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 112 年度

單位：新臺幣元

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	60,000	56,000	-4,000	-6.67	
75 競賽及交流活動費	129,000	115,454	-13,546	-10.50	擲節支用。
9 其他	3,663,000	2,991,640	-671,360	-18.33	
91 其他支出	3,663,000	2,991,640	-671,360	-18.33	擲節支用。
5M 建築及設備計畫	440,000	374,494	-65,506	-14.89	
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	440,000	374,494	-65,506	-14.89	
51 購建固定資產	440,000	374,494	-65,506	-14.89	擲節支用。

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	698,961,989	208,994,939	440,000
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	271,573,106	144,881,115	
機械及設備	26,109,827	16,196,402	252,000
交通及運輸設備	4,335,177	3,142,217	15,000
雜項設備	53,033,424	37,284,399	173,000
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	44,409		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地：(1)增加係因撥入停車場用地61,776,400元。(2)減少係因更正上一年度帳務61,776,400元。
 2.房屋及建築：增加係因電力系統改善暨冷氣裝設計畫改良增值等11,952,557元。
 3.機械及設備：(1)增加係因採購數位投影機等5,580,412元。(2)減少係因報廢個人電腦等1,915,846元。
 4.交通及運輸設備：(1)增加係因採購錄音筆等392,363元。(2)減少係因報廢綜合擴大機10,850元。
 5.雜項設備：(1)增加係因採購防潮箱等1,309,651元。(2)減少係因報廢個人電腦等2,978,800元。
 6.電腦軟體：減少係因年底軟體攤銷提列17,622元。
 7.66,699,518元(減少數)加7,143,524元(累計折舊金額)減12,017,574元(提列折舊金額)=61,825,468元(財產損失49,068元及其他支出61,776,400元)。

—桃園市立中興國民中學

產明細表

112 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		
81,011,383		66,699,518	7,143,524	497,135,391
61,776,400		61,776,400		336,299,575
				75,665
11,952,557			4,855,912	133,788,636
5,580,412		1,915,846	1,826,473	11,751,518
392,363		10,850	347,863	1,226,610
1,309,651		2,978,800	113,276	13,966,600
		17,622		26,787

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112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		252,000			252,000	250,994	-1,006	
機械及設備		252,000			252,000	250,994	-1,006	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		15,000			15,000	10,000	-5,000	
交通及運輸設備		15,000			15,000	10,000	-5,000	
購建中固定資產								
雜項設備		173,000			173,000	113,500	-59,500	
雜項設備		173,000			173,000	113,500	-59,500	
購建中固定資產								
合 計		440,000			440,000	374,494	-65,506	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中興國民中學
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112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	497,135,391	497,135,391		
土地	336,299,575	336,299,575		
土地改良物	75,665	75,665		
房屋及建築	133,788,636	133,788,636		
機械及設備	11,751,518	11,751,518		
交通及運輸設備	1,226,610	1,226,610		
雜項設備	13,966,600	13,966,600		
電腦軟體	26,787	26,787		

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	158	155	-3	
職員	157	153	-4	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2人及職員1人未補實。3.112學年減2班，減少教師5人。
工友	1	1	0	
聘用人員	0	1	1	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。
合 計	158	155	-3	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員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 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	154,020,000		1,197,000		34,633,000	85,328,000		17,057,000		292,235,000	800,000	293,035,000
正式人員	154,020,000		1,197,000		34,633,000	85,328,000		17,057,000		292,235,000		292,235,000
聘僱人員												
兼任人員											800,000	800,000
合 計	154,020,000		1,197,000		34,633,000	85,328,000		17,057,000		292,235,000	800,000	293,035,000

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臨時人員3人，預算金額1,276,000元，決算金額557,371元及校園安全警衛3人，預算金額1,276,000元，決算金額1,272,582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，112年度預算編列158人，計17,298,000元，執行結果決算152人，計17,347,006元。(2)年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828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 112 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
143,764,736	642,064	1,385,558		35,383,476	78,897,193		17,733,826		277,806,853	633,150	278,440,003
143,764,736		1,385,558		35,383,476	78,897,193		17,733,826		277,164,789		277,164,789
	642,064								642,064		642,064
										633,150	633,150
143,764,736	642,064	1,385,558		35,383,476	78,897,193		17,733,826		277,806,853	633,150	278,440,003

百十一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，112年度預算編列158人，計17,075,000元，執行結果決算166人，計17,991,470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，112年度預算編列18人，計260,000元，執行結果決算4人，計45,000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112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—桃園市立中興國民中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 112 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			306,319,000		289,645,085		-16,673,915	-5.44	依實際需要覈實支用。
國民教育計畫			305,879,000		289,270,591		-16,608,409	-5.43	
建築及設備計畫			440,000		374,494		-65,506	-14.89	

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112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	293,035,000	278,440,003	-14,594,997	-4.98
11 正式員額薪資	154,020,000	143,764,736	-10,255,264	-6.66
12 聘僱及兼職人員薪資	800,000	1,275,214	475,214	59.40
13 超時工作報酬	1,197,000	1,385,558	188,558	15.75
15 獎金	34,633,000	35,383,476	750,476	2.17
16 退休及卹償金	85,328,000	78,897,193	-6,430,807	-7.54
18 福利費	17,057,000	17,733,826	676,826	3.97
2 服務費用	7,542,000	6,081,586	-1,460,414	-19.36
21 水電費	2,473,000	1,931,353	-541,647	-21.90
22 郵電費	158,000	107,423	-50,577	-32.01
23 旅運費	238,000	271,507	33,507	14.08
24 印刷裝訂與廣告費	250,000	229,444	-20,556	-8.22
25 修理保養及保固費	739,000	937,979	198,979	26.93
26 保險費	3,000	118	-2,882	-96.07
27 一般服務費	2,861,000	2,038,311	-822,689	-28.76
28 專業服務費	694,000	439,451	-254,549	-36.68
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,280,000	1,378,215	98,215	7.67
32 用品消耗	1,280,000	1,378,215	98,215	7.67
4 租金、償債、利息及相關手續費	168,000	205,693	37,693	22.44
45 雜項設備租金	168,000	205,693	37,693	22.44
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	440,000	374,494	-65,506	-14.89
51 購建固定資產	440,000	374,494	-65,506	-14.89
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	191,000	173,454	-17,546	-9.19
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60,000	56,000	-4,000	-6.67
75 競賽及交流活動費	129,000	115,454	-13,546	-10.50
9 其他	3,663,000	2,991,640	-671,360	-18.33
91 其他支出	3,663,000	2,991,640	-671,360	-18.33
合 計	306,319,000	289,645,085	-16,673,915	-5.44

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中興國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112 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	2,773,000	1,974,229	-798,771	-28.81	
27D 計時與計件人員酬金	2,552,000	1,829,953	-722,047	-28.29	
282 專技人員酬金	30,000	30,000			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	191,000	114,276	-76,724	-40.17	

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112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	539,061,769	100.00	525,616,395	100.00	13,445,374	2.56	負債	19,675,339	3.65	24,441,182	4.65	-4,765,843	-19.50
流動資產	41,911,378	7.77	35,639,345	6.78	6,272,033	17.60	流動負債	16,556,604	3.07	21,460,139	4.08	-4,903,535	-22.85
現金	41,320,300	7.67	35,116,754	6.68	6,203,546	17.67	應付款項	16,556,604	3.07	21,460,139	4.08	-4,903,535	-22.85
銀行存款	41,320,300	7.67	35,116,754	6.68	6,203,546	17.67	應付代收款	16,556,604	3.07	21,460,139	4.08	-4,903,535	-22.85
預付款項	591,078	0.11	522,591	0.10	68,487	13.11	其他負債	3,118,735	0.58	2,981,043	0.57	137,692	4.62
預付費用	591,078	0.11	522,591	0.10	68,487	13.11	什項負債	3,118,735	0.58	2,981,043	0.57	137,692	4.62
固定資產	497,108,604	92.22	489,922,641	93.21	7,185,963	1.47	存入保證金	3,096,230	0.57	2,781,130	0.53	315,100	11.33
土地	336,299,575	62.39	336,299,575	63.98	0	0.00	暫收及待結轉帳項	22,505	0.00	199,913	0.04	-177,408	-88.74
土地	336,299,575	62.39	336,299,575	63.98	0	0.00	淨資產	519,386,430	96.35	501,175,213	95.35	18,211,217	3.63
土地改良物	75,665	0.01	75,665	0.01	0	0.00	淨資產	519,386,430	96.35	501,175,213	95.35	18,211,217	3.63
土地改良物	7,566,471	1.40	7,566,471	1.44	0	0.00	淨資產	519,386,430	96.35	501,175,213	95.35	18,211,217	3.63
累計折舊-土地改良物	-7,490,806	-1.39	-7,490,806	-1.43	0	0.00	累積餘額	519,386,430	96.35	501,175,213	95.35	18,211,217	3.63
房屋建築及設備	133,788,636	24.82	126,691,991	24.10	7,096,645	5.60							
房屋建築及設備	283,525,663	52.60	271,573,106	51.67	11,952,557	4.40							
累計折舊-房屋建築及設備	-149,737,027	-27.78	-144,881,115	-27.56	-4,855,912	3.35							
機械及設備	11,751,518	2.18	9,913,425	1.89	1,838,093	18.54							
機械及設備	29,774,393	5.52	26,109,827	4.97	3,664,566	14.04							
累計折舊-機械及設備	-18,022,875	-3.34	-16,196,402	-3.08	-1,826,473	11.28							
交通及運輸設備	1,226,610	0.23	1,192,960	0.23	33,650	2.82							
交通及運輸設備	4,716,690	0.87	4,335,177	0.82	381,513	8.80							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,490,080	-0.65	-3,142,217	-0.60	-347,863	11.07							
雜項設備	13,966,600	2.59	15,749,025	3.00	-1,782,425	-11.32							
雜項設備	51,364,275	9.53	53,033,424	10.09	-1,669,149	-3.15							
累計折舊-雜項設備	-37,397,675	-6.94	-37,284,399	-7.09	-113,276	0.30							
無形資產	26,787	0.00	44,409	0.01	-17,622	-39.68							
無形資產	26,787	0.00	44,409	0.01	-17,622	-39.68							
合計：	539,061,769	100.00	525,616,395	100.00	13,445,374	2.56	合計：	539,061,769	100.00	525,616,395	100.00	13,445,374	2.56

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
平衡表
中華民國112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	26,787	0.00	44,409	0.01	-17,622	-39.68							
其他資產	15,000	0.00	10,000	0.00	5,000	50.00							
什項資產	15,000	0.00	10,000	0.00	5,000	50.00							
存出保證金	15,000	0.00	10,000	0.00	5,000	50.00							
合計：	539,061,769	100.00	525,616,395	100.00	13,445,374	2.56	合計：	539,061,769	100.00	525,616,395	100.00	13,445,374	2.56

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112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	381,324,850	100.00	400,001,361	100.00	-18,676,511	-4.67
徵收及依法分配收入	0	0.00	6,660	0.00	-6,660	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	6,660	0.00	-6,660	-100.00
勞務收入	202,100	0.05	0	0.00	202,100	0.00
服務收入	202,100	0.05	0	0.00	202,100	0.00
財產收益	80,920,722	21.22	106,144,409	26.54	-25,223,687	-23.76
財產孳息收入	128,748	0.03	31,048	0.01	97,700	314.67
廢舊物品售價收入	46,180	0.01	5,130	0.00	41,050	800.19
財產交易利益	61,776,400	16.20	0	0.00	61,776,400	0.00
其他財產收入	18,969,394	4.97	106,108,231	26.53	-87,138,837	-82.12
政府撥入收入	299,933,911	78.66	293,587,142	73.40	6,346,769	2.16
公庫撥款收入	296,942,723	77.87	291,437,143	72.86	5,505,580	1.89
政府其他撥入收入	2,991,188	0.78	2,149,999	0.54	841,189	39.13
其他收入	268,117	0.07	263,150	0.07	4,967	1.89
受贈收入	190,000	0.05	39,956	0.01	150,044	375.52
雜項收入	78,117	0.02	223,194	0.06	-145,077	-65.00
支出	363,113,633	95.22	319,428,985	79.86	43,684,648	13.68
人事支出	278,440,003	73.02	281,854,616	70.46	-3,414,613	-1.21
人事支出	278,440,003	73.02	281,854,616	70.46	-3,414,613	-1.21
業務支出	7,838,948	2.06	7,746,133	1.94	92,815	1.20
業務支出	7,838,948	2.06	7,746,133	1.94	92,815	1.20
財產損失	49,068	0.01	37,995	0.01	11,073	29.14
財產交易損失	49,068	0.01	37,995	0.01	11,073	29.14
折舊、折耗及攤銷	12,017,574	3.15	10,149,575	2.54	1,867,999	18.40
固定資產折舊	11,999,952	3.15	10,131,953	2.53	1,867,999	18.44
無形資產攤銷	17,622	0.00	17,622	0.00	0	0.00
其他支出	64,768,040	16.99	19,640,666	4.91	45,127,374	229.76
其他支出	64,768,040	16.99	19,640,666	4.91	45,127,374	229.76
本期賸餘(短絀)	18,211,217	4.78	80,572,376	20.14	-62,361,159	-77.40
期初淨資產	501,175,213	131.43	420,602,837	105.15	80,572,376	19.16
解繳公庫						
期末淨資產	519,386,430	136.21	501,175,213	125.29	18,211,217	3.63

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112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)	18,211,217
8002 調整非現金項目	-11,765,869
81 業務活動之淨現金流入(流出)	6,445,348
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	74,025
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-453,519
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-379,494
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,527,745
8404 減少短期債務及其他負債	-4,390,053
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	137,692
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	6,203,546
87 期初現金及約當現金	35,116,754
88 期末現金及約當現金	41,320,300

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 112 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	300,687,961	80,636,889	381,324,850	收入
勞務收入	202,100		202,100	勞務收入
財產收入	473,833	80,446,889	80,920,722	財產收益
政府撥入收入	299,933,911		299,933,911	政府撥入收入
其他收入	78,117	190,000	268,117	其他收入
基金用途	289,645,085	73,468,548	363,113,633	支出
用人費用	278,440,003		278,440,003	人事支出
服務費用	6,081,586	1,757,362	7,838,948	業務支出
材料及用品費	1,378,215	-1,378,215		
租金、償債、利息及相關手續費	205,693	-205,693		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	173,454	-173,454		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	374,494	-374,494		
其他	2,991,640	61,776,400	64,768,040	其他支出
其他		49,068	49,068	財產損失
其他		12,017,574	12,017,574	折舊、折耗及攤銷
其他				其他支出
本期賸餘(短絀)	11,042,876	7,168,341	18,211,217	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,208,163	489,967,050	501,175,213	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	22,251,039	497,135,391	519,386,430	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數80,636,889元，係土地、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。

2. 調整數1,757,362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61,825,468元，係機械及設備、交通及運輸設備與雜項設備等固定資產和無形資產財產交易損失49,068及其他支出61,776,400。

4. 調整數374,494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12,017,574元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數489,967,050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 112 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112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：