

冊 號：16-24

機關代號：20105

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  
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－桃園市立中興國民中學

## 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 9,961 萬 6,000 元，決算數 2 億 9,229 萬 5,540 元。

110 學年度下學期，預定招收 59 班，實際招收 59 班，預計學生人數 1,630 人，實際學生人數 1,632 人。

111 學年度上學期，預定招收 56 班，實際招收 56 班，預計學生人數 1,500 人，實際學生人數 1,508 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 56 萬 2,000 元，決算數 52 萬 3,526 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 9,401 萬 8,578 元，較預算數 2 億 9,979 萬 1,000 元，減少 577 萬 2,422 元，計減 1.93%。

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 6,660 元，較預算數 0 元，增加 6,660 元。  
主要係因：違規罰款收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 5,130 元，較預算數 0 元，增加 5,130 元。  
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
3. 利息收入：決算數 3 萬 1,048 元，較預算數 1 萬 2,000 元，增加 1 萬

# 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 111 年 度

9,048 元，計增 158.73%。

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 16 萬 5,404 元，較預算數 30 萬元，減少 13 萬 4,596 元，計減 44.87%。

主要係因：場地開放收入短收。

5. 公庫撥款收入：決算數 2 億 9,143 萬 7,143 元，較預算數 2 億 9,944 萬 9,000 元，減少 801 萬 1,857 元，計減 2.68%。

主要係因：扣抵 110 年用人費用結餘。

6. 政府其他撥入收入：決算數 214 萬 9,999 元，較預算數 0 元，增加 214 萬 9,999 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。

7. 雜項收入：決算數 22 萬 3,194 元，較預算數 3 萬元，增加 19 萬 3,194 元，計增 643.98%。

主要係因：資源回收及歷學年度社團費餘額繳庫等收入超收。

### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 9,281 萬 9,066 元，較預算數 3 億 17 萬 8,000 元，減少 735 萬 8,934 元，計減 2.45%。

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 9,229 萬 5,540 元，較預算數 2 億 9,961 萬 6,000 元，減少 732 萬 460 元，計減 2.44%。

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 52 萬 3,526 元，較預算數 56 萬 2,000 元，減少 3 萬 8,474 元，計減 6.85%。

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 119 萬 9,512 元，較預算短絀數 38 萬 7,000 元，減少短絀數 158 萬 6,512 元。

## 三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 348 萬 1,892 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 53 萬 3,526 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 107 萬 6,416 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 111 年 度

(四) 本年度現金及約當現金之淨增 402 萬 4,782 元。

(五) 期初現金及約當現金 3,109 萬 1,972 元。

(六) 期末現金及約當現金 3,511 萬 6,754 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	35,639,345	31,338,738	13.72
固定資產	489,922,641	410,532,155	19.34
無形資產	44,409	62,031	-28.41
其他資產	10,000	0	0.00
流動負債	21,460,139	19,425,460	10.47
其他負債	2,981,043	1,904,627	56.52
淨資產	501,175,213	420,602,837	19.16

### 五、其他：

(一) 本年度無補辦預算事項。

(二) 本年度無併入決算事項。

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 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	299,791,000	100.00	294,018,578	100.00	-5,772,422	-1.93	282,958,899	100.00
41 徵收及依法分配收入			6,660	0.00	6,660	0.00		
415 違規罰款收入			6,660	0.00	6,660	0.00		
45 財產收入	312,000	0.10	201,582	0.07	-110,418	-35.39	337,884	0.12
451 財產處分收入			5,130	0.00	5,130	0.00	20,930	0.01
454 利息收入	12,000	0.00	31,048	0.01	19,048	158.73	5,803	0.00
45Y 其他財產收入	300,000	0.10	165,404	0.06	-134,596	-44.87	311,151	0.11
46 政府撥入收入	299,449,000	99.89	293,587,142	99.85	-5,861,858	-1.96	282,470,542	99.83
462 公庫撥款收入	299,449,000	99.89	291,437,143	99.12	-8,011,857	-2.68	280,102,673	98.99
46Y 政府其他撥入收入			2,149,999	0.73	2,149,999	0.00	2,367,869	0.84
4Y 其他收入	30,000	0.01	223,194	0.08	193,194	643.98	150,473	0.05
4YY 雜項收入	30,000	0.01	223,194	0.08	193,194	643.98	150,473	0.05
5 基金用途	300,178,000	100.13	292,819,066	99.59	-7,358,934	-2.45	292,321,770	103.31
53 國民教育計畫	299,616,000	99.94	292,295,540	99.41	-7,320,460	-2.44	291,911,109	103.16
5M 建築及設備計畫	562,000	0.19	523,526	0.18	-38,474	-6.85	410,661	0.15
購建固定資產	562,000	0.19	523,526	0.18	-38,474	-6.85	410,661	0.15
本期賸餘 (短絀)	-387,000		1,199,512		1,586,512	-409.95	-9,362,871	
期初基金餘額	18,775,000		10,008,651		-8,766,349	-46.69	19,371,522	
解繳公庫								
期末基金餘額	18,388,000		11,208,163		-7,179,837	-39.05	10,008,651	

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 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	299,791,000	294,018,578	-5,772,422	-1.93	
41 徵收及依法分配收入		6,660	6,660	0.00	
415 違規罰款收入		6,660	6,660	0.00	違規罰款收入超收。
45 財產收入	312,000	201,582	-110,418	-35.39	
451 財產處分收入		5,130	5,130	0.00	財產處分變賣收入超收。
454 利息收入	12,000	31,048	19,048	158.73	基金各專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	300,000	165,404	-134,596	-44.87	活動中心等對外開放場地租借收入短收。
46 政府撥入收入	299,449,000	293,587,142	-5,861,858	-1.96	
462 公庫撥款收入	299,449,000	291,437,143	-8,011,857	-2.68	
46Y 政府其他撥入收入		2,149,999	2,149,999	0.00	教育部撥補專任輔導教師及專任專業輔導人員薪資。
4Y 其他收入	30,000	223,194	193,194	643.98	
4YY 雜項收入	30,000	223,194	193,194	643.98	資源回收收入及歷學年度社團費餘額繳庫。

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 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	300,178,000	292,819,066	-7,358,934	-2.45	
53 國民教育計畫	299,616,000	292,295,540	-7,320,460	-2.44	
1 用人費用	287,823,000	281,854,616	-5,968,384	-2.07	
11 正式員額薪資	148,896,000	147,572,568	-1,323,432	-0.89	
12 聘僱及兼職人員薪資	800,000	818,690	18,690	2.34	
13 超時工作報酬	1,256,000	1,447,282	191,282	15.23	覈實支付。
15 獎金	34,847,000	35,793,338	946,338	2.72	
16 退休及卹償金	84,980,000	79,721,423	-5,258,577	-6.19	
18 福利費	17,044,000	16,501,315	-542,685	-3.18	
2 服務費用	6,489,000	5,320,182	-1,168,818	-18.01	
21 水電費	1,760,000	1,067,565	-692,435	-39.34	擲節支用。調整容納：212工作場所電費轉出100,000元至32Y其他用品消耗100,000元。
22 郵電費	161,000	74,838	-86,162	-53.52	擲節支用。
23 旅運費	239,000	301,282	62,282	26.06	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	315,000	191,416	-123,584	-39.23	擲節支用。
25 修理保養及保固費	840,000	914,642	74,642	8.89	
26 保險費	16,000	3,131	-12,869	-80.43	擲節支用。
27 一般服務費	2,681,000	2,241,684	-439,316	-16.39	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1,215,432元及身心障礙臨時人員3人，預算編列1,215,000元，決算金額821,944元，係依實際員額擲節支用。調整容納：27D計時與計件人員酬金轉出300,000元，轉入32Y其他用品消耗300,000元。
28 專業服務費	351,000	399,902	48,902	13.93	覈實支付。
29 公共關係費	126,000	125,722	-278	-0.22	
3 材料及用品費	1,232,000	2,030,911	798,911	64.85	
32 用品消耗	1,232,000	2,030,911	798,911	64.85	覈實支付。調整容納：212工作場所電費轉出100,000元，轉入32Y其他用品消耗100,000元，27D計時與計件人員酬金轉出300,000元，轉入32Y其他用品消耗300,000元，91Y其他轉出420,000元，轉入32Y其他用品消耗400,000元，轉入451雜項設備租金20,000元。
4 租金、償債、利息及相關手續費	168,000	183,875	15,875	9.45	
45 雜項設備租金	168,000	183,875	15,875	9.45	91Y其他轉出420,000元，轉入32Y其他用品消耗400,000元，轉入451雜項設備租金20,000元。



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 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	251,000	211,165	-39,835	-15.87	
71 會費	2,000	2,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	120,000	98,000	-22,000	-18.33	擲節支用。
75 競賽及交流活動費	129,000	111,165	-17,835	-13.83	擲節支用。
9 其他	3,653,000	2,694,791	-958,209	-26.23	
91 其他支出	3,653,000	2,694,791	-958,209	-26.23	擲節支用。調整容納：91Y其他轉出420,000元，轉入32Y其他用品消耗400,000元，轉入451雜項設備租金20,000元。
5M 建築及設備計畫	562,000	523,526	-38,474	-6.85	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	562,000	523,526	-38,474	-6.85	
51 購建固定資產	562,000	523,526	-38,474	-6.85	調整容納：516購置雜項設備轉出110,000元，轉入514購置機械及設備110,000元。

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	
<b>資產</b>	613,218,414	202,624,228	562,000	
非理財目的之長期投資				
土地	291,469,050			
土地改良物	7,566,471	7,490,806		
房屋及建築	244,582,210	140,456,684		
機械及設備	22,017,597	14,639,306	412,000	
交通及運輸設備	4,122,077	2,926,064		
雜項設備	43,398,978	37,111,368	150,000	
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	62,031			
發展中之無形資產				
其他				

註：本年度各項目成本變動主要增減原因：

- 1.土地：(1)增加係因移入土地61,776,400元。(2)減少係因土地重估減損16,945,875元。
- 2.房屋及建築：增加係因和平樓耐震補強工程等26,990,896元。
- 3.機械及設備：(1)增加係因採購印表機等5,409,263元。(2)減少係因報廢個人電腦等1,317,033元。
- 4.交通及運輸設備：(1)增加係因採購遙控無人機等391,340元。(2)減少係因報廢聲音及影像分配器等178,240元。
- 5.雜項設備：(1)增加係因採購櫥櫃等11,938,410元。(2)減少係因報廢個人電腦等2,303,964元。
- 6.電腦軟體：減少係因年底軟體攤銷提列17,622元。
- 7.20,762,734元(減少數)加6,370,711元(累計折舊金額)減10,149,575元(提列折舊金額)=16,983,870元(財產損失37,995元及其他支出16,945,875元)。

—桃園市立中興國民中學

**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	
106,506,309		20,762,734	489,967,050
61,776,400		16,945,875	336,299,575
			75,665
26,990,896			126,691,991
5,409,263		1,317,033	9,913,425
391,340		178,240	1,192,960
11,938,410		2,303,964	15,749,025
		17,622	44,409

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		302,000		110,000	412,000	403,026	-8,974	
機械及設備		302,000		110,000	412,000	403,026	-8,974	
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		260,000		-110,000	150,000	120,500	-29,500	
雜項設備		260,000		-110,000	150,000	120,500	-29,500	
購建中固定資產								
合 計		562,000			562,000	523,526	-38,474	

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	489,967,050	489,967,050		
土地	336,299,575	336,299,575		
土地改良物	75,665	75,665		
房屋及建築	126,691,991	126,691,991		
機械及設備	9,913,425	9,913,425		
交通及運輸設備	1,192,960	1,192,960		
雜項設備	15,749,025	15,749,025		
電腦軟體	44,409	44,409		

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 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	166	161	-5	
職員	164	160	-4	係因本校111學年度減班，減少教職員7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3人所致。 係因111年7月4日工友退休1人。
工友	2	1	-1	
合 計	166	161	-5	

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 111 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	148,896,000		1,256,000		34,847,000	84,980,000		17,044,000		287,023,000	800,000	287,823,000
正式人員	148,896,000		1,256,000		34,847,000	84,980,000		17,044,000		287,023,000		287,023,000
聘僱人員											800,000	800,000
兼任人員											800,000	800,000
合計	148,896,000		1,256,000		34,847,000	84,980,000		17,044,000		287,023,000	800,000	287,823,000

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，預算編列1,215,000元，決算金額821,944元及校園安全警衛3人，預算金額1,215,000元，決算金額1,215,432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條規定辦理核發，111年度預算編列166人，計17,084,000元，執行結果決算161人，計17,907,309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



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 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
147,572,568	42,491	1,447,282		35,793,338	79,721,423		16,501,315		281,078,417	776,199	281,854,616
147,572,568		1,447,282		35,793,338	79,721,423		16,501,315		281,035,926		281,035,926
	42,491								42,491		42,491
										776,199	776,199
147,572,568	42,491	1,447,282		35,793,338	79,721,423		16,501,315		281,078,417	776,199	281,854,616

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166人，計17,493,000元，執行結果決算166人，計17,871,029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辦理核發，111年度預算編列270,000元，執行結果決算計15,000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	%	

備註：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 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			300,178,000		292,819,066		-7,358,934 -2.45	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			299,616,000		292,295,540		-7,320,460 -2.44	
建築及設備計 畫			562,000		523,526		-38,474 -6.85	

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	287,823,000	281,854,616	-5,968,384	-2.07
11 正式員額薪資	148,896,000	147,572,568	-1,323,432	-0.89
12 聘僱及兼職人員薪資	800,000	818,690	18,690	2.34
13 超時工作報酬	1,256,000	1,447,282	191,282	15.23
15 獎金	34,847,000	35,793,338	946,338	2.72
16 退休及卹償金	84,980,000	79,721,423	-5,258,577	-6.19
18 福利費	17,044,000	16,501,315	-542,685	-3.18
2 服務費用	6,489,000	5,320,182	-1,168,818	-18.01
21 水電費	1,760,000	1,067,565	-692,435	-39.34
22 郵電費	161,000	74,838	-86,162	-53.52
23 旅運費	239,000	301,282	62,282	26.06
24 印刷裝訂與廣告費	315,000	191,416	-123,584	-39.23
25 修理保養及保固費	840,000	914,642	74,642	8.89
26 保險費	16,000	3,131	-12,869	-80.43
27 一般服務費	2,681,000	2,241,684	-439,316	-16.39
28 專業服務費	351,000	399,902	48,902	13.93
29 公共關係費	126,000	125,722	-278	-0.22
3 材料及用品費	1,232,000	2,030,911	798,911	64.85
32 用品消耗	1,232,000	2,030,911	798,911	64.85
4 租金、償債、利息及相關手續費	168,000	183,875	15,875	9.45
45 雜項設備租金	168,000	183,875	15,875	9.45
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	562,000	523,526	-38,474	-6.85
51 購建固定資產	562,000	523,526	-38,474	-6.85
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	251,000	211,165	-39,835	-15.87
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	120,000	98,000	-22,000	-18.33
75 競賽及交流活動費	129,000	111,165	-17,835	-13.83
9 其他	3,653,000	2,694,791	-958,209	-26.23
91 其他支出	3,653,000	2,694,791	-958,209	-26.23
合 計	300,178,000	292,819,066	-7,358,934	-2.45

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 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	125,722	-278	-0.22	
291 公共關係費	126,000	125,722	-278	-0.22	
統計所需項目	2,615,000	2,345,303	-269,697	-10.31	
27D 計時與計件人員酬金	2,430,000	2,037,376	-392,624	-16.16	
282 專技人員酬金	30,000	150,000	120,000	400.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	155,000	157,927	2,927	1.89	

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	%
<b>資產</b>	525,616,395	100.00	441,932,924	100.00	83,683,471	18.94	<b>負債</b>	24,441,182	4.65	21,330,087	4.83	3,111,095	14.59
流動資產	35,639,345	6.78	31,338,738	7.09	4,300,607	13.72	流動負債	21,460,139	4.08	19,425,460	4.40	2,034,679	10.47
現金	35,116,754	6.68	31,091,972	7.04	4,024,782	12.94	應付款項	21,460,139	4.08	19,425,460	4.40	2,034,679	10.47
銀行存款	35,116,754	6.68	31,091,972	7.04	4,024,782	12.94	應付代收款	21,460,139	4.08	19,425,460	4.40	2,034,679	10.47
預付款項	522,591	0.10	246,766	0.06	275,825	111.78	其他負債	2,981,043	0.57	1,904,627	0.43	1,076,416	56.52
預付費用	522,591	0.10	246,766	0.06	275,825	111.78	什項負債	2,981,043	0.57	1,904,627	0.43	1,076,416	56.52
固定資產	489,922,641	93.21	410,532,155	92.89	79,390,486	19.34	存入保證金	2,781,130	0.53	1,600,461	0.36	1,180,669	73.77
土地	336,299,575	63.98	291,469,050	65.95	44,830,525	15.38	暫收及待結轉帳項	199,913	0.04	304,166	0.07	-104,253	-34.28
土地	336,299,575	63.98	291,469,050	65.95	44,830,525	15.38							
土地改良物	75,665	0.01	75,665	0.02	0	0.00	<b>淨資產</b>	501,175,213	95.35	420,602,837	95.17	80,572,376	19.16
土地改良物	7,566,471	1.44	7,566,471	1.71	0	0.00	淨資產	501,175,213	95.35	420,602,837	95.17	80,572,376	19.16
累計折舊-土地改良物	-7,490,806	-1.43	-7,490,806	-1.70	0	0.00	淨資產	501,175,213	95.35	420,602,837	95.17	80,572,376	19.16
房屋建築及設備	126,691,991	24.10	104,125,526	23.56	22,566,465	21.67	累積餘額	501,175,213	95.35	420,602,837	95.17	80,572,376	19.16
房屋建築及設備	271,573,106	51.67	244,582,210	55.34	26,990,896	11.04							
累計折舊-房屋建築及設備	-144,881,115	-27.56	-140,456,684	-31.78	-4,424,431	3.15							
機械及設備	9,913,425	1.89	7,378,291	1.67	2,535,134	34.36							
機械及設備	26,109,827	4.97	22,017,597	4.98	4,092,230	18.59							
累計折舊-機械及設備	-16,196,402	-3.08	-14,639,306	-3.31	-1,557,096	10.64							
交通及運輸設備	1,192,960	0.23	1,196,013	0.27	-3,053	-0.26							
交通及運輸設備	4,335,177	0.82	4,122,077	0.93	213,100	5.17							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,142,217	-0.60	-2,926,064	-0.66	-216,153	7.39							
雜項設備	15,749,025	3.00	6,287,610	1.42	9,461,415	150.48							
雜項設備	53,033,424	10.09	43,398,978	9.82	9,634,446	22.20							
累計折舊-雜項設備	-37,284,399	-7.09	-37,111,368	-8.40	-173,031	0.47							
無形資產	44,409	0.01	62,031	0.01	-17,622	-28.41							
無形資產	44,409	0.01	62,031	0.01	-17,622	-28.41							
合計：	525,616,395	100.00	441,932,924	100.00	83,683,471	18.94	合計：	525,616,395	100.00	441,932,924	100.00	83,683,471	18.94

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

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	44,409	0.01	62,031	0.01	-17,622	-28.41							
其他資產	10,000	0.00	0	0.00	10,000	0.00							
什項資產	10,000	0.00	0	0.00	10,000	0.00							
存出保證金	10,000	0.00	0	0.00	10,000	0.00							
合計：	525,616,395	100.00	441,932,924	100.00	83,683,471	18.94	合計：	525,616,395	100.00	441,932,924	100.00	83,683,471	18.94

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	0
保證品	0	應付保證品	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	400,001,361	100.00	287,048,747	100.00	112,952,614	39.35
徵收及依法分配收入	6,660	0.00		0.00	6,660	0.00
違規罰款收入	6,660	0.00		0.00	6,660	0.00
財產收益	106,144,409	26.54	4,427,732	1.54	101,716,677	35.297.26
財產孳息收入	31,048	0.01	5,803	0.00	25,245	435.03
廢舊物品售價收入	5,130	0.00	4,430	0.00	700	15.80
財產交易利益	0	0.00	16,500	0.01	-16,500	-100.00
其他財產收入	106,108,231	26.53	4,400,999	1.53	101,707,232	35.311.00
政府撥入收入	293,587,142	73.40	282,470,542	98.41	11,116,600	3.94
公庫撥款收入	291,437,143	72.86	280,102,673	97.58	11,334,470	4.05
政府其他撥入收入	2,149,999	0.54	2,367,869	0.82	-217,870	-9.20
其他收入	263,150	0.07	150,473	0.05	112,677	74.88
受贈收入	39,956	0.01		0.00	39,956	0.00
雜項收入	223,194	0.06	150,473	0.05	72,721	48.33
支出	319,428,985	79.86	301,895,393	105.17	17,533,592	5.81
人事支出	281,854,616	70.46	281,414,455	98.04	440,161	0.16
人事支出	281,854,616	70.46	281,414,455	98.04	440,161	0.16
業務支出	7,746,133	1.94	7,356,886	2.56	389,247	5.29
業務支出	7,746,133	1.94	7,356,886	2.56	389,247	5.29
財產損失	37,995	0.01	10,441	0.00	27,554	263.90
財產交易損失	37,995	0.01	10,441	0.00	27,554	263.90
折舊、折耗及攤銷	10,149,575	2.54	9,973,843	3.47	175,732	1.76
固定資產折舊	10,131,953	2.53	9,960,973	3.47	170,980	1.72
無形資產攤銷	17,622	0.00	12,870	0.00	4,752	36.92
其他支出	19,640,666	4.91	3,139,768	1.09	16,500,898	525.55
其他支出	19,640,666	4.91	3,139,768	1.09	16,500,898	525.55
本期賸餘(短絀)	80,572,376	20.14	-14,846,646	-5.17	95,419,022	5.44
期初淨資產	420,602,837	105.15	435,449,483	151.70	-14,846,646	-0.85
解繳公庫						
期末淨資產	501,175,213	125.29	420,602,837	146.53	80,572,376	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—桃園市立中興國民中學

**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)	80,572,376
8002 調整非現金項目	-77,090,484
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,481,892
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	60,000
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-593,526
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-533,526
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,282,882
8404 減少短期債務及其他負債	-2,206,466
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,076,416
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,024,782
87 期初現金及約當現金	31,091,972
88 期末現金及約當現金	35,116,754

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 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	294,018,578	105,982,783	400,001,361	收入
徵收及依法分配收入	6,660		6,660	徵收及依法分配收入
財產收入	201,582	105,942,827	106,144,409	財產收益
政府撥入收入	293,587,142		293,587,142	政府撥入收入
其他收入	223,194	39,956	263,150	其他收入
基金用途	292,819,066	26,609,919	319,428,985	支出
用人費用	281,854,616		281,854,616	人事支出
服務費用	5,320,182	2,425,951	7,746,133	業務支出
材料及用品費	2,030,911	-2,030,911		
租金、償債、利息及相關手續費	183,875	-183,875		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	211,165	-211,165		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	523,526	-523,526		
其他	2,694,791	16,945,875	19,640,666	其他支出
折舊、折耗及攤銷		10,149,575	10,149,575	財產損失
本期賸餘(短絀)	1,199,512	79,372,864	80,572,376	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,008,651	410,594,186	420,602,837	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	11,208,163	489,967,050	501,175,213	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數105,982,783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2,425,951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16,983,870元，係土地、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37,995元及其他支出16,945,875元。
4. 調整數523,526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10,149,575元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數410,594,186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 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			

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： 