

冊 號：16-20

機關代號：20101

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

桃園市立桃園國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立桃園國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立桃園國民中學

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－桃園市立桃園國民中學

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 2,484 萬 6,000 元，決算數 3 億 1,350 萬 7,257 元。

111 學年度下學期，預定招收 51 班，實際招收 52 班，預計學生人數 1,162 人，實際學生人數 1,184 人。

112 學年度上學期，預定招收 52 班，實際招收 50 班，預計學生人數 1,114 人，實際學生人數 1,093 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 55 萬元，決算數 47 萬 2,410 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 2,217 萬 8,063 元，較預算數 3 億 2,196 萬 6,000 元，增加 21 萬 2,063 元，計 0.07%。

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 473 萬 4,410 元，較預算數 501 萬元，減少 27 萬 5,590 元，計減 5.50%。
主要係因：資優鑑定試務甄選報名費收入短收。
2. 財產處分收入：決算數 1 萬 4,150 元，較預算數 2 萬元，減少 5,850 元，計減 29.25%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立桃園國民中學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

主要係因：財產處分變賣減少，收入短收。

3. 利息收入：決算數 20 萬 483 元，較預算數 2 萬 5,000 元，增加 17 萬 5,483 元，計增 701.93%。

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 11 萬 1,303 元，較預算數 12 萬元，減少 8,697 元，計減 7.25%。

主要係因：場地開放收入短收。

5. 公庫撥款收入：決算數 3 億 1,510 萬 5,311 元，較預算數 3 億 1,678 萬 6,000 元，減少 168 萬 689 元，計減 0.53%。

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 196 萬 1,700 元，較預算數 0 元，增加 196 萬 1,700 元。

主要係因：專業輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。

7. 雜項收入：決算數 5 萬 706 元，較預算數 5,000 元，增加 4 萬 5,706 元，計增 914.12%。

主要係因：資源廢物料變賣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 1,397 萬 9,667 元，較預算數 3 億 2,539 萬 6,000 元，減少 1,141 萬 6,333 元，計減 3.51%。

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 1,350 萬 7,257 元，較預算數 3 億 2,484 萬 6,000 元，減少 1,133 萬 8,743 元，計減 3.49%。

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：決算數 47 萬 2,410 元，較預算數 55 萬元，減少 7 萬 7,590 元，計減 14.11%。

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 819 萬 8,396 元，較預算短絀數 343 萬元，減少短絀數 1,162 萬 8,396 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 1,326 萬 1,711 元。

(二)投資活動之淨現金流出 48 萬 7,410 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 16 萬 5,535 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立桃園國民中學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

(四)現金及約當現金之淨增 1,260 萬 8,766 元。

(五)期初現金及約當現金 4,658 萬 6,177 元。

(六)期末現金及約當現金 5,919 萬 4,943 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	59,299,943	46,586,177	27.29
固定資產	570,953,292	545,195,399	4.72
無形資產	3,529,000	6,282,925	-43.83
其他資產	3,203,500	3,188,500	0.47
流動負債	40,313,308	35,617,403	13.18
其他負債	5,356,502	5,522,037	-3.00
淨資產	591,315,925	560,113,561	5.57

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 5,919 萬 4,943 元，其中 1,529 萬 2,337 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－桃園市立桃園國民中學
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	321,966,000	100.00	322,178,063	100.00	212,063	0.07	301,730,556	100.00
43 勞務收入	5,010,000	1.56	4,734,410	1.47	-275,590	-5.50	600	0.00
431服務收入	5,010,000	1.56	4,734,410	1.47	-275,590	-5.50	600	0.00
45 財產收入	165,000	0.05	325,936	0.10	160,936	97.54	179,969	0.06
451財產處分收入	20,000	0.01	14,150	0.00	-5,850	-29.25	35,700	0.01
454利息收入	25,000	0.01	200,483	0.06	175,483	701.93	51,916	0.02
45Y其他財產收入	120,000	0.04	111,303	0.03	-8,697	-7.25	92,353	0.03
46 政府撥入收入	316,786,000	98.39	317,067,011	98.41	281,011	0.09	301,541,063	99.94
462公庫撥款收入	316,786,000	98.39	315,105,311	97.80	-1,680,689	-0.53	299,501,063	99.26
46Y政府其他撥入收入			1,961,700	0.61	1,961,700	0.00	2,040,000	0.68
4Y 其他收入	5,000	0.00	50,706	0.02	45,706	914.12	8,924	0.00
4YY雜項收入	5,000	0.00	50,706	0.02	45,706	914.12	8,924	0.00
5 基金用途	325,396,000	101.07	313,979,667	97.46	-11,416,333	-3.51	308,304,316	102.18
53 國民教育計畫	324,846,000	100.89	313,507,257	97.31	-11,338,743	-3.49	307,843,602	102.03
5M 建築及設備計畫	550,000	0.17	472,410	0.15	-77,590	-14.11	460,714	0.15
購建固定資產	550,000	0.17	472,410	0.15	-77,590	-14.11	460,714	0.15
本期賸餘 (短絀)	-3,430,000		8,198,396		11,628,396	-339.02	-6,573,760	
期初基金餘額	11,909,000		8,635,237		-3,273,763	-27.49	15,208,997	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,479,000		16,833,633		8,354,633	98.53	8,635,237	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立桃園國民中學
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	321,966,000	322,178,063	212,063	0.07	
43 勞務收入	5,010,000	4,734,410	-275,590	-5.50	
431服務收入	5,010,000	4,734,410	-275,590	-5.50	
45 財產收入	165,000	325,936	160,936	97.54	
451財產處分收入	20,000	14,150	-5,850	-29.25	台北借物網拍賣報廢財產收入短收。
454利息收入	25,000	200,483	175,483	701.93	基金各專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	120,000	111,303	-8,697	-7.25	
46 政府撥入收入	316,786,000	317,067,011	281,011	0.09	
462公庫撥款收入	316,786,000	315,105,311	-1,680,689	-0.53	
46Y政府其他撥入收入		1,961,700	1,961,700	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	5,000	50,706	45,706	914.12	
4YY雜項收入	5,000	50,706	45,706	914.12	資源廢物料變賣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—桃園市立桃園國民中學
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	325,396,000	313,979,667	-11,416,333	-3.51	
53 國民教育計畫	324,846,000	313,507,257	-11,338,743	-3.49	
1 用人費用	305,875,000	298,262,425	-7,612,575	-2.49	
11 正式員額薪資	146,424,000	137,951,093	-8,472,907	-5.79	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,469,000	2,337,313	-131,687	-5.33	
13 超時工作報酬	1,671,000	1,619,068	-51,932	-3.11	
15 獎金	32,264,000	33,610,939	1,346,939	4.17	
16 退休及卹償金	109,503,000	106,571,380	-2,931,620	-2.68	
18 福利費	13,544,000	16,172,632	2,628,632	19.41	覈實支付。
2 服務費用	14,908,000	12,657,902	-2,250,098	-15.09	
21 水電費	2,836,000	1,785,253	-1,050,747	-37.05	係部分電費由課業輔導、各項補助計畫等分攤。撙節支用。
22 郵電費	298,000	133,396	-164,604	-55.24	撙節支用。無支用FTTB校園網路電路使用費。
23 旅運費	289,000	215,566	-73,434	-25.41	無支用貨物搬運費。
24 印刷裝訂與廣告費	820,000	457,887	-362,113	-44.16	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,409,000	1,133,187	-275,813	-19.58	撙節支用。
27 一般服務費	3,826,000	3,910,490	84,490	2.21	無支用校園樹木修剪經費。一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式身心障礙班助理員3人，預算金額1,020,000元，決算金額958,443元；身心障礙3人，預算金額1,276,000元，決算金額1,153,001元及校園安全臨時人員警衛3人，預算金額1,302,000元，決算金額1,650,009元，決算金額大於預算金額，係因為加強校園安全維護，致校警預算不足支應覈實支應之金額所致。調整容納321辦公(事務)用品轉出170,000元，27D計時與計件人員酬金轉入170,000元。
28 專業服務費	5,331,000	4,923,723	-407,277	-7.64	
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,037,000	670,344	-366,656	-35.36	
32 用品消耗	1,037,000	670,344	-366,656	-35.36	調整容納321辦公(事務)用品轉出170,000元，27D計時與計件人員酬金轉入170,000元。撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	279,000	140,406	-138,594	-49.68	
71 會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	30,000	12,000	-18,000	-60.00	覈實支付。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立桃園國民中學
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	%	
73 分擔	5,000		-5,000	-100.00	無支用公共意外責任險自負額。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	122,000	122,000			
75 競賽及交流活動費	120,000	4,406	-115,594	-96.33	覈實支付。
9 其他	2,747,000	1,776,180	-970,820	-35.34	
91 其他支出	2,747,000	1,776,180	-970,820	-35.34	覈實支付。
5M 建築及設備計畫	550,000	472,410	-77,590	-14.11	
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	550,000	472,410	-77,590	-14.11	
51 購建固定資產	550,000	472,410	-77,590	-14.11	覈實支付。調整容納512土地改良物轉入90,000元，513擴充改良房屋建築及設備轉入60,000元，516購置雜項設備轉入60,000元，514購置機械及設備轉出140,000元，515購置交通及運輸設備轉出70,000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
資產	888,736,563	337,258,239	550,000
非理財目的之長期投資			
土地	457,689,306		
土地改良物	35,736,912	21,786,521	90,000
房屋及建築	264,546,845	226,171,738	60,000
機械及設備	55,651,152	38,070,087	290,000
交通及運輸設備	7,849,566	6,334,441	10,000
雜項設備	60,979,857	44,895,452	100,000
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	6,282,925		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地改良物-增加數：建置籃球場設備改善工程115,716元。
2.房屋及建築-增加數：增值四維樓鋁合金快速捲門及電源改善工程等31,512,012元。
3.機械及設備-增加數：購置數位投影機及電腦等3,325,882元。減少數：報廢電腦及無線網路基地台等1,594,120元。
4.交通及運輸設備-增加數：購置身心障礙交通車及電腦教室監視設備等1,599,397元。減少數：報廢擴音機等121,830元。
5.雜項設備-增加數：購置碎紙機及空調設備等6,975,619元。減少數：報廢冰水主機及晒圖機等6,086,128元。
6.電腦軟體-減少數：報廢電腦軟體46,098元，年底軟體攤銷提列2,707,827元。

112 年度

單位：新臺幣元

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立桃園國民中學
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				90,000	90,000	82,000	-8,000	
土地改良物				90,000	90,000	82,000	-8,000	
購建中固定資產								
房屋及建築				60,000	60,000	53,000	-7,000	
房屋及建築				60,000	60,000	53,000	-7,000	
購建中固定資產								
機械及設備		430,000		-140,000	290,000	243,623	-46,377	
機械及設備		430,000		-140,000	290,000	243,623	-46,377	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		80,000		-70,000	10,000		-10,000	
交通及運輸設備		80,000		-70,000	10,000		-10,000	
購建中固定資產								
雜項設備		40,000		60,000	100,000	93,787	-6,213	
雜項設備		40,000		60,000	100,000	93,787	-6,213	
購建中固定資產								
合 計		550,000			550,000	472,410	-77,590	

中華民國112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	577,663,792	577,663,792		
代管-土地	3,181,500	3,181,500		
土地	457,689,306	457,689,306		
土地改良物	12,684,778	12,684,778		
房屋及建築	63,767,841	63,767,841		
機械及設備	16,030,219	16,030,219		
交通及運輸設備	2,688,598	2,688,598		
雜項設備	18,092,550	18,092,550		
電腦軟體	3,529,000	3,529,000		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立桃園國民中學

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	143	144	1	112學年度減少2班，教師減少2人，另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，合計較預算員額增加1人。
職員	142	143	1	
技工	1	1	0	
工友	0	0	0	
合 計	143	144	1	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式身心障礙班助理員3人、校園安全警衛3人及身心障礙臨時人員3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立桃園國民中學
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											
	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	146,424,000		1,671,000		32,264,000	109,503,000		13,544,000		303,406,000	2,469,000	305,875,000
正式人員	146,424,000		1,671,000		32,264,000	109,503,000		13,544,000		303,406,000		303,406,000
兼任人員											2,469,000	2,469,000
合 計	146,424,000		1,671,000		32,264,000	109,503,000		13,544,000		303,406,000	2,469,000	305,875,000

註：1.一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式身心障礙班助理員3人，預算金額1,020,000元，決算金額958,443元；校園安全警衛3人，預算金額1,302,000元，決算金額1,650,009元及身心障礙臨時人員3人，預算金額1,276,000元，決算金額1,153,001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，112年度預算編列143人，計16,149,000元，執行結果決算144人，計16,688,170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條規定核發，112年度預算編列143人，計16,040,000元，執行結果決算144人，計16,887,769元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立桃園國民中學
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
137,951,093		1,619,068		33,610,939	106,571,380		16,172,632		295,925,112	2,337,313	298,262,425
137,951,093		1,619,068		33,610,939	106,571,380		16,172,632		295,925,112		295,925,112
										2,337,313	2,337,313
137,951,093		1,619,068		33,610,939	106,571,380		16,172,632		295,925,112	2,337,313	298,262,425

(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」核發，112年度預算編列4人，計75,000元，執行結果決算3人，計35,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立桃園國民中學
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:本年度增購及汰舊換新之一般公務小客車1輛，以及截至本年度終了一般公務小客車1輛(經費來源為預算外市府專款經費)。(2)其他車輛:無。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立桃園國民中學
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			325,396,000		313,979,667			-11,416,333	-3.51	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			324,846,000		313,507,257			-11,338,743	-3.49	
建築及設備計畫			550,000		472,410			-77,590	-14.11	

桃園市地方教育發展基金－桃園市立桃園國民中學
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	305,875,000	298,262,425	-7,612,575	-2.49
11 正式員額薪資	146,424,000	137,951,093	-8,472,907	-5.79
12 聘僱及兼職人員薪資	2,469,000	2,337,313	-131,687	-5.33
13 超時工作報酬	1,671,000	1,619,068	-51,932	-3.11
15 獎金	32,264,000	33,610,939	1,346,939	4.17
16 退休及卹償金	109,503,000	106,571,380	-2,931,620	-2.68
18 福利費	13,544,000	16,172,632	2,628,632	19.41
2 服務費用	14,908,000	12,657,902	-2,250,098	-15.09
21 水電費	2,836,000	1,785,253	-1,050,747	-37.05
22 郵電費	298,000	133,396	-164,604	-55.24
23 旅運費	289,000	215,566	-73,434	-25.41
24 印刷裝訂與廣告費	820,000	457,887	-362,113	-44.16
25 修理保養及保固費	1,409,000	1,133,187	-275,813	-19.58
27 一般服務費	3,826,000	3,910,490	84,490	2.21
28 專業服務費	5,331,000	4,923,723	-407,277	-7.64
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,037,000	670,344	-366,656	-35.36
32 用品消耗	1,037,000	670,344	-366,656	-35.36
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	550,000	472,410	-77,590	-14.11
51 購建固定資產	550,000	472,410	-77,590	-14.11
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	279,000	140,406	-138,594	-49.68
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	30,000	12,000	-18,000	-60.00
73 分擔	5,000	0	-5,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	122,000	122,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	120,000	4,406	-115,594	-96.33
9 其他	2,747,000	1,776,180	-970,820	-35.34
91 其他支出	2,747,000	1,776,180	-970,820	-35.34
合 計	325,396,000	313,979,667	-11,416,333	-3.51

中華民國 112 年度

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	99,000	98,400	-600	-0.61	係因為加強校園安全維護，致校警預算不足支應覈實支付之金額所致。
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	3,738,000	3,875,763	137,763	3.69	
27D 計時與計件人員酬金	3,598,000	3,761,453	163,453	4.54	
282 專技人員酬金	30,000	24,500	-5,500	-18.33	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	110,000	89,810	-20,190	-18.35	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立桃園國民中學

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	636,985,735	100.00	601,253,001	100.00	35,732,734	5.94	負 債	45,669,810	7.17	41,139,440	6.84	4,530,370	11.01
流動資產	59,299,943	9.31	46,586,177	7.75	12,713,766	27.29	流動負債	40,313,308	6.33	35,617,403	5.92	4,695,905	13.18
現金	59,194,943	9.29	46,586,177	7.75	12,608,766	27.07	應付款項	40,313,308	6.33	35,617,403	5.92	4,695,905	13.18
銀行存款	59,194,943	9.29	46,586,177	7.75	12,608,766	27.07	應付代收款	40,313,308	6.33	35,617,403	5.92	4,695,905	13.18
預付款項	105,000	0.02	0	0.00	105,000	0.00	其他負債	5,356,502	0.84	5,522,037	0.92	-165,535	-3.00
預付費用	105,000	0.02	0	0.00	105,000	0.00	什項負債	5,356,502	0.84	5,522,037	0.92	-165,535	-3.00
固定資產	570,953,292	89.63	545,195,399	90.68	25,757,893	4.72	存入保證金	2,175,002	0.34	2,340,537	0.39	-165,535	-7.07
土地	457,689,306	71.85	457,689,306	76.12	0	0.00	應付代管資產	3,181,500	0.50	3,181,500	0.53	0	0.00
土地	457,689,306	71.85	457,689,306	76.12	0	0.00	淨資產	591,315,925	92.83	560,113,561	93.16	31,202,364	5.57
土地改良物	12,684,778	1.99	13,950,391	2.32	-1,265,613	-9.07	淨資產	591,315,925	92.83	560,113,561	93.16	31,202,364	5.57
土地改良物	35,852,628	5.63	35,736,912	5.94	115,716	0.32	淨資產	591,315,925	92.83	560,113,561	93.16	31,202,364	5.57
累計折舊-土地改良物	-23,167,850	-3.64	-21,786,521	-3.62	-1,381,329	6.34	累積餘額	591,315,925	92.83	560,113,561	93.16	31,202,364	5.57
房屋建築及設備	63,767,841	10.01	38,375,107	6.38	25,392,734	66.17							
房屋建築及設備	296,058,857	46.48	264,546,845	44.00	31,512,012	11.91							
累計折舊-房屋建築及設備	-232,291,016	-36.47	-226,171,738	-37.62	-6,119,278	2.71							
機械及設備	16,030,219	2.52	17,581,065	2.92	-1,550,846	-8.82							
機械及設備	57,382,914	9.01	55,651,152	9.26	1,731,762	3.11							
累計折舊-機械及設備	-41,352,695	-6.49	-38,070,087	-6.33	-3,282,608	8.62							
交通及運輸設備	2,688,598	0.42	1,515,125	0.25	1,173,473	77.45							
交通及運輸設備	9,327,133	1.46	7,849,566	1.31	1,477,567	18.82							
累計折舊-交通及運輸設備	-6,638,535	-1.04	-6,334,441	-1.05	-304,094	4.80							
雜項設備	18,092,550	2.84	16,084,405	2.68	2,008,145	12.49							
雜項設備	61,869,348	9.71	60,979,857	10.14	889,491	1.46							
累計折舊-雜項設備	-43,776,798	-6.87	-44,895,452	-7.47	1,118,654	-2.49							
無形資產	3,529,000	0.55	6,282,925	1.04	-2,753,925	-43.83							
無形資產	3,529,000	0.55	6,282,925	1.04	-2,753,925	-43.83							
合計：	636,985,735	100.00	601,253,001	100.00	35,732,734	5.94	合計：	636,985,735	100.00	601,253,001	100.00	35,732,734	5.94

信託代理與保證資產 109,624

保證品 109,624

信託代理與保證負債 109,624

應付保證品 109,624

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—桃園市立桃園國民中學

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	3,529,000	0.55	6,282,925	1.04	-2,753,925	-43.83							
其他資產	3,203,500	0.50	3,188,500	0.53	15,000	0.47							
什項資產	3,203,500	0.50	3,188,500	0.53	15,000	0.47							
存出保證金	22,000	0.00	7,000	0.00	15,000	214.29							
代管資產	3,181,500	0.50	3,181,500	0.53	0	0.00							
合計：	636,985,735	100.00	601,253,001	100.00	35,732,734	5.94	合計：	636,985,735	100.00	601,253,001	100.00	35,732,734	5.94
信託代理與保證資產	109,624				信託代理與保證負債		109,624						
保證品	109,624				應付保證品		109,624						

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—桃園市立桃園國民中學

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	365,234,279	100.00	336,154,586	100.00	29,079,693	8.65
勞務收入	4,734,410	1.30	600	0.00	4,733,810	788,968.33
服務收入	4,734,410	1.30	600	0.00	4,733,810	788,968.33
財產收益	43,382,152	11.88	34,603,999	10.29	8,778,153	25.37
財產孳息收入	200,483	0.05	51,916	0.02	148,567	286.17
廢舊物品售價收入	14,150	0.00	35,700	0.01	-21,550	-60.36
其他財產收入	43,167,519	11.82	34,516,383	10.27	8,651,136	25.06
政府撥入收入	317,067,011	86.81	301,541,063	89.70	15,525,948	5.15
公庫撥款收入	315,105,311	86.27	299,501,063	89.10	15,604,248	5.21
政府其他撥入收入	1,961,700	0.54	2,040,000	0.61	-78,300	-3.84
其他收入	50,706	0.01	8,924	0.00	41,782	468.20
雜項收入	50,706	0.01	8,924	0.00	41,782	468.20
支出	334,031,915	91.46	328,092,746	97.60	5,939,169	1.81
人事支出	298,262,425	81.66	297,708,360	88.56	554,065	0.19
人事支出	298,262,425	81.66	297,708,360	88.56	554,065	0.19
業務支出	13,456,652	3.68	8,471,198	2.52	4,985,454	58.85
業務支出	13,456,652	3.68	8,471,198	2.52	4,985,454	58.85
獎補助支出	12,000	0.00	14,460	0.00	-2,460	-17.01
其他獎補助	12,000	0.00	14,460	0.00	-2,460	-17.01
財產損失	124,116	0.03	5,708	0.00	118,408	2,074.42
財產交易損失	124,116	0.03	5,708	0.00	118,408	2,074.42
折舊、折耗及攤銷	20,400,542	5.59	19,524,000	5.81	876,542	4.49
固定資產折舊	17,692,715	4.84	16,707,334	4.97	985,381	5.90
無形資產攤銷	2,707,827	0.74	2,816,666	0.84	-108,839	-3.86
其他支出	1,776,180	0.49	2,369,020	0.70	-592,840	-25.02
其他支出	1,776,180	0.49	2,369,020	0.70	-592,840	-25.02
本期賸餘（短絀）	31,202,364	8.54	8,061,840	2.40	23,140,524	287.04
期初淨資產	560,113,561	153.36	552,051,721	164.23	8,061,840	1.46
解繳公庫						
期末淨資產	591,315,925	161.90	560,113,561	166.62	31,202,364	5.57

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—桃園市立桃園國民中學

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)	31,202,364
8002 調整非現金項目	-17,940,653
81 業務活動之淨現金流入(流出)	13,261,711
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	-487,410
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-487,410
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,706,268
8404 減少短期債務及其他負債	-1,871,803
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-165,535
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	12,608,766
87 期初現金及約當現金	46,586,177
88 期末現金及約當現金	59,194,943

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—桃園市立桃園國民中學

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	322,178,063	43,056,216	365,234,279	收入
勞務收入	4,734,410		4,734,410	勞務收入
財產收入	325,936	43,056,216	43,382,152	財產收益
政府撥入收入	317,067,011		317,067,011	政府撥入收入
其他收入	50,706		50,706	其他收入
基金用途	313,979,667	20,052,248	334,031,915	支出
用人費用	298,262,425		298,262,425	人事支出
服務費用	12,657,902	798,750	13,456,652	業務支出
材料及用品費	670,344	-670,344		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	128,406	-128,406		
捐助、補助與獎助	12,000		12,000	獎補助支出
		124,116	124,116	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	472,410	-472,410		
		20,400,542	20,400,542	折舊、折耗及攤銷
其他	1,776,180		1,776,180	其他支出
本期賸餘(短絀)	8,198,396	23,003,968	31,202,364	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,635,237	551,478,324	560,113,561	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	16,833,633	574,482,292	591,315,925	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數43,056,216元，係土地改良物、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798,750元，係預算項目之「材料及用品費」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124,116元，係機械及設備與雜項設備等固定資產和無形資產財產交易損失及其他支出。

4. 調整數472,410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20,400,542元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數551,478,324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。

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		

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：

主辦會計人員：

會計室吳施瑩
主在

基金主持人：

桃園國民中學蘇品如
校長