

冊 號：16-41

機關代號：20301

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

桃園市立中壢國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立中壢國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立中壢國民中學

112 年度附屬單位決算分決算

目 次

甲、總說明.....	第 1 頁至第 4 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表.....	第 5 頁至第 5 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表.....	第 6 頁至第 6 頁
2、基金用途明細表.....	第 7 頁至第 8 頁
3、資本資產明細表.....	第 10 頁至第 11 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 12 頁至第 12 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 13 頁至第 13 頁
6、員工人數彙計表.....	第 14 頁至第 14 頁
7、用人費用彙計表.....	第 16 頁至第 17 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 18 頁至第 18 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 19 頁至第 19 頁
10、各項費用彙計表.....	第 20 頁至第 20 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 21 頁至第 21 頁
丙、會計報表	
1、平衡表.....	第 22 頁至第 23 頁
2、收入支出表.....	第 24 頁至第 24 頁
3、現金流量表.....	第 25 頁至第 25 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表.....	第 26 頁至第 26 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 27 頁至第 27 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 28 頁至第 28 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市立中壢國民中學

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 2 億 6,251 萬 5,000 元，決算數 2 億 7,015 萬 9,512 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 1,515 人，實際學生人數 1,511 人。

112 學年度上學期，預定招收 59 班，實際招收 59 班，預計學生人數 1,471 人，實際學生人數 1,476 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 120 萬元，決算數 78 萬 1,552 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 6,944 萬 4,575 元，較預算數 2 億 6,101 萬 5,000 元，增加 842 萬 9,575 元，計增 3.23%。

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 8,205 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 8,205 元。
主要係因：教師及學生公物損壞賠款等收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 2,280 元，較預算數 0 元，增加 2,280 元。
主要係因：惜物網拍賣報廢財產等收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立中壢國民中學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

3. 利息收入：決算數 11 萬 908 元，較預算數 8,000 元，增加 10 萬 2,908 元，計增 1,286.35%。
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 14 萬 3,756 元，較預算數 7 萬元，增加 7 萬 3,756 元，計增 105.37%。
主要係因：設置自動販賣機場地管理及教室禮堂等場地開放收入超收。
5. 公庫撥款收入：決算數 2 億 6,675 萬 7,582 元，較預算數 2 億 6,081 萬 7,000 元，增加 594 萬 582 元，計增 2.28%。
主要係因：扣抵 111 年用人費用結餘、112 年用人費用不足增撥及專任輔導教師經費收入。
6. 政府其他撥入收入：決算數 227 萬 5,600 元，較預算數 0 元，增加 227 萬 5,600 元。
主要係因：專任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 13 萬 6,244 元，較預算數 12 萬元，增加 1 萬 6,244 元，計增 13.54%。
主要係因：學生影印儲值卡、冷氣機貨物稅退稅及資源回收等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 7,094 萬 1,064 元，較預算數 2 億 6,371 萬 5,000 元，增加 722 萬 6,064 元，計增 2.74%。

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 7,015 萬 9,512 元，較預算數 2 億 6,251 萬 5,000 元，增加 764 萬 4,512 元，計增 2.91%。
主要係因：專任輔導教師等用人費用及服務費用等覈實支應。
2. 建築及設備計畫：決算數 78 萬 1,552 元，較預算數 120 萬元，減少 41 萬 8,448 元，計減 34.87%。
主要係因：購置機械及設備及購置雜項設備等採購結餘款。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 149 萬 6,489 元，較預算短絀數 270 萬元，減少短絀數 120 萬 3,511 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 727 萬 626 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立中壢國民中學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

- (二)投資活動之淨現金流出 78 萬 1,552 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 26 萬 8,320 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 675 萬 7,394 元。
- (五)期初現金及約當現金 3,600 萬 6,017 元。
- (六)期末現金及約當現金 4,276 萬 3,411 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	43,463,553	36,306,087	19.71
長期貸墊款及準備金	0	0	0.00
固定資產	319,957,823	323,089,285	-0.97
無形資產	1,206,528	1,632,112	-26.08
其他資產	5,236,625	5,236,625	0.00
流動負債	24,423,328	16,037,693	52.29
其他負債	6,713,209	6,444,889	4.16
淨資產	338,727,992	343,781,527	-1.47

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 4,276 萬 3,411 元，其中 1,507 萬 1,395 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)本年度補辦預算資料如下：

本年度無補辦預算事項。

(三)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(112.12.6 府主基字第 1120342193 號函)，核准 112 年度正式編制

桃園市地方教育發展基金－桃園市立中壢國民中學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

員額及部款員額用人費用不足額(含專任輔導教師等薪津)，金額 1,962 萬 9,197 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立中壢國民中學

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	261,015,000	100.00	269,444,575	100.00	8,429,575	3.23	271,827,910	100.00
41 徵收及依法分配收入			18,205	0.01	18,205	0.00	9,136	0.00
415 違規罰款收入			18,205	0.01	18,205	0.00	9,136	0.00
45 財產收入	78,000	0.03	256,944	0.10	178,944	229.42	146,988	0.05
451 財產處分收入			2,280	0.00	2,280	0.00	22,945	0.01
454 利息收入	8,000	0.00	110,908	0.04	102,908	1,286.35	32,295	0.01
45Y 其他財產收入	70,000	0.03	143,756	0.05	73,756	105.37	91,748	0.03
46 政府撥入收入	260,817,000	99.92	269,033,182	99.85	8,216,182	3.15	271,475,094	99.87
462 公庫撥款收入	260,817,000	99.92	266,757,582	99.00	5,940,582	2.28	269,435,094	99.12
46Y 政府其他撥入收入			2,275,600	0.84	2,275,600	0.00	2,040,000	0.75
4Y 其他收入	120,000	0.05	136,244	0.05	16,244	13.54	196,692	0.07
4YY 雜項收入	120,000	0.05	136,244	0.05	16,244	13.54	196,692	0.07
5 基金用途	263,715,000	101.03	270,941,064	100.56	7,226,064	2.74	264,773,706	97.40
53 國民教育計畫	262,515,000	100.57	270,159,512	100.27	7,644,512	2.91	264,056,921	97.14
5M 建築及設備計畫	1,200,000	0.46	781,552	0.29	-418,448	-34.87	716,785	0.26
購建固定資產	1,200,000	0.46	781,552	0.29	-418,448	-34.87	502,740	0.18
其他							214,045	0.08
本期賸餘 (短絀)	-2,700,000		-1,496,489		1,203,511	-44.57	7,054,204	
期初基金餘額	10,006,000		19,060,130		9,054,130	90.49	12,005,926	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,306,000		17,563,641		10,257,641	140.40	19,060,130	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢國民中學

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	261,015,000	269,444,575	8,429,575	3.23	
41 徵收及依法分配收入		18,205	18,205	0.00	
415 違規罰款收入		18,205	18,205	0.00	教師及學生公物損壞賠款等收入超收。
45 財產收入	78,000	256,944	178,944	229.42	
451 財產處分收入		2,280	2,280	0.00	惜物網拍賣報廢財產等收入超收。
454 利息收入	8,000	110,908	102,908	1,286.35	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	70,000	143,756	73,756	105.37	設置自動販賣機場地管理及教室禮堂等場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	260,817,000	269,033,182	8,216,182	3.15	
462 公庫撥款收入	260,817,000	266,757,582	5,940,582	2.28	
46Y 政府其他撥入收入		2,275,600	2,275,600	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	120,000	136,244	16,244	13.54	
4YY 雜項收入	120,000	136,244	16,244	13.54	學生影印儲值卡、冷氣機貨物稅退稅及資源回收等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢國民中學

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	263,715,000	270,941,064	7,226,064	2.74	
53 國民教育計畫	262,515,000	270,159,512	7,644,512	2.91	
1 用人費用	249,091,000	260,991,671	11,900,671	4.78	
11 正式員額薪資	140,436,000	142,532,337	2,096,337	1.49	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,181,000	2,373,367	192,367	8.82	
13 超時工作報酬	1,280,000	1,403,320	123,320	9.63	
15 獎金	27,087,000	31,194,222	4,107,222	15.16	覈實支付。
16 退休及卹償金	64,561,000	66,885,802	2,324,802	3.60	
18 福利費	13,546,000	16,602,623	3,056,623	22.56	覈實支付。
2 服務費用	9,339,000	6,642,717	-2,696,283	-28.87	
21 水電費	2,465,000	941,839	-1,523,161	-61.79	覈實支付。
22 郵電費	211,000	114,784	-96,216	-45.60	覈實支付。
23 旅運費	280,000	181,273	-98,727	-35.26	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	480,000	373,515	-106,485	-22.18	撙節支用。調整容納：241印刷及裝訂費轉出36,000元，451雜項設備租金轉入36,000元。
25 修理保養及保固費	2,151,000	1,279,770	-871,230	-40.50	覈實支付。
26 保險費	10,000	7,488	-2,512	-25.12	撙節支用。
27 一般服務費	3,422,000	3,344,781	-77,219	-2.26	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員2人，預算金額851,000元，決算金額846,075元及市府下授集中式身障班按時計資教師助理員3人，預算金額1,020,000元，決算金額971,885元，係依實際需求覈實支應。外包費編列委外校警2人，預算金額1,210,000元(不含委外機械保全)，決算金額1,202,040元(不含委外機械保全)。
28 專業服務費	194,000	273,267	79,267	40.86	覈實支付。
29 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	1,649,000	924,314	-724,686	-43.95	
32 用品消耗	1,649,000	924,314	-724,686	-43.95	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費		36,000	36,000		
45 雜項設備租金		36,000	36,000		調整容納：451雜項設備租金轉入36,000元，241印刷及裝訂費轉出36,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	151,000	80,000	-71,000	-47.02	
71 會費	2,000	2,000			

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢國民中學
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	1,000		-1,000	-100.00	覈實支付。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	78,000	78,000			
75 競賽及交流活動費	70,000		-70,000	-100.00	撙節支用。
9 其他	2,285,000	1,484,810	-800,190	-35.02	
91 其他支出	2,285,000	1,484,810	-800,190	-35.02	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	1,200,000	781,552	-418,448	-34.87	
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	1,200,000	781,552	-418,448	-34.87	
51 購建固定資產	1,200,000	781,552	-418,448	-34.87	覈實支付。調整容納：515購置交通及運輸設備轉出35,000元及514購置機械及設備轉出17,000元，516購置雜項設備轉入52,000元。

本 頁 空 白

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	486,731,135	162,009,738	1,200,000
非理財目的之長期投資			
土地	233,175,742		
土地改良物	14,790,340	14,642,437	
房屋及建築	115,849,046	52,663,483	
機械及設備	56,768,765	39,502,284	528,000
交通及運輸設備	13,600,201	11,530,482	50,000
雜項設備	50,914,929	43,671,052	622,000
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	1,632,112		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地-增加數：土地產籍資料釐正122,420元。
2.房屋及建築-增加數：中學用房屋(EMS建置、木作隔間)改良增值等254,137元。
3.機械及設備-增加數：購置個人電腦(桌上型電腦)、無線基地台、互動觸控式螢幕等1,807,991元。減少數：報廢個人電腦、印表機、碎紙機等953,903元。
4.交通及運輸設備-增加數：撥入身心障礙交通車1,522,336元。減少數：報廢教材提示機、螢幕廣播系統等98,215元。
5.雜項設備-增加數：購置圖書一批、冷(暖)氣機、鋼琴等2,245,462元，捐贈圖書一批、沙發椅等51,045元，以上合計2,296,507元。減少數：報廢製冰機、籃球架、腹背訓練機等750,213元。
6.電腦軟體-減少數：112年度軟體攤銷425,584元。

一桃園市立中壢國民中學

產明細表

112 年度

單位：新臺幣元

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		
6,003,391	79,000	2,227,915	7,332,522	321,164,351
122,420				233,298,162
				147,903
254,137			1,944,107	61,495,593
1,807,991		953,903	3,514,288	14,606,281
1,522,336		98,215	691,043	2,802,797
2,296,507		750,213	1,183,084	7,607,087

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢國民中學

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		545,000		-17,000	528,000	426,731	-101,269	
機械及設備		545,000		-17,000	528,000	426,731	-101,269	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		85,000		-35,000	50,000		-50,000	
交通及運輸設備		85,000		-35,000	50,000		-50,000	
購建中固定資產								
雜項設備		570,000		52,000	622,000	354,821	-267,179	
雜項設備		570,000		52,000	622,000	354,821	-267,179	
購建中固定資產								
合 計		1,200,000			1,200,000	781,552	-418,448	

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	326,400,976	326,400,976		
代管-土地	5,236,625	5,236,625		
土地	233,298,162	233,298,162		
土地改良物	147,903	147,903		
房屋及建築	61,495,593	61,495,593		
機械及設備	14,606,281	14,606,281		
交通及運輸設備	2,802,797	2,802,797		
雜項設備	7,607,087	7,607,087		
電腦軟體	1,206,528	1,206,528		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢國民中學

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	160	165	5	係因本年度普通班減少1班、資源班增加1班，致增加教師1人；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4人，共計增加5人所致。
職員	158	163	5	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合 計	160	165	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2人及市府下授集中式身障班按時計資教師助理員3人；一般服務費外包費編列委外校警2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢國民中學
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	140,436,000		1,280,000		27,087,000	64,561,000		13,546,000		246,910,000	2,181,000	249,091,000
正式人員	140,436,000		1,280,000		27,087,000	64,561,000		13,546,000		246,910,000		246,910,000
兼任人員											2,181,000	2,181,000
合 計	140,436,000		1,280,000		27,087,000	64,561,000		13,546,000		246,910,000	2,181,000	249,091,000

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員2人，預算金額851,000元，決算金額846,075元及市府下授集中式身障班按時計資教師助理員3人，預算金額1,020,000元，決算金額971,885元；一般服務費外包費編列委外校警2人，預算金額1,210,000元，決算金額1,202,040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，112年度預算編列160人，計12,820,000元，執行結果決算133人，計14,232,489元。(2)年終工作獎金係依據行政院111年11月16院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百一十一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160人，計14,252,000元，執行結果決算165人，計16,946,733元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢國民中學
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
142,532,337		1,403,320		31,194,222	66,885,802		16,602,623		258,618,304	2,373,367	260,991,671
142,532,337		1,403,320		31,194,222	66,885,802		16,602,623		258,618,304		258,618,304
										2,373,367	2,373,367
142,532,337		1,403,320		31,194,222	66,885,802		16,602,623		258,618,304	2,373,367	260,991,671

(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1人，計15,000元，執行結果決算1人，計15,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢國民中學
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：（1）管理用車輛：本年度增購及汰舊換新之一般公務特教用車1輛，以及截至本年度終了一般公務特教用車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－桃園市立中壢國民中學
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			263,715,000		270,941,064			7,226,064	2.74	因覈實支付。
國民教育計畫			262,515,000		270,159,512			7,644,512	2.91	
建築及設備計畫			1,200,000		781,552			-418,448	-34.87	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢國民中學

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	249,091,000	260,991,671	11,900,671	4.78
11 正式員額薪資	140,436,000	142,532,337	2,096,337	1.49
12 聘僱及兼職人員薪資	2,181,000	2,373,367	192,367	8.82
13 超時工作報酬	1,280,000	1,403,320	123,320	9.63
15 獎金	27,087,000	31,194,222	4,107,222	15.16
16 退休及卹償金	64,561,000	66,885,802	2,324,802	3.60
18 福利費	13,546,000	16,602,623	3,056,623	22.56
2 服務費用	9,339,000	6,642,717	-2,696,283	-28.87
21 水電費	2,465,000	941,839	-1,523,161	-61.79
22 郵電費	211,000	114,784	-96,216	-45.60
23 旅運費	280,000	181,273	-98,727	-35.26
24 印刷裝訂與廣告費	480,000	373,515	-106,485	-22.18
25 修理保養及保固費	2,151,000	1,279,770	-871,230	-40.50
26 保險費	10,000	7,488	-2,512	-25.12
27 一般服務費	3,422,000	3,344,781	-77,219	-2.26
28 專業服務費	194,000	273,267	79,267	40.86
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,649,000	924,314	-724,686	-43.95
32 用品消耗	1,649,000	924,314	-724,686	-43.95
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	36,000	36,000	0.00
45 雜項設備租金	0	36,000	36,000	0.00
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	1,200,000	781,552	-418,448	-34.87
51 購建固定資產	1,200,000	781,552	-418,448	-34.87
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	151,000	80,000	-71,000	-47.02
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
73 分擔	1,000	0	-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	78,000	78,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	70,000	0	-70,000	-100.00
9 其他	2,285,000	1,484,810	-800,190	-35.02
91 其他支出	2,285,000	1,484,810	-800,190	-35.02
合 計	263,715,000	270,941,064	7,226,064	2.74

桃園市地方教育發展基金－桃園市立中壢國民中學
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	1,948,000	2,002,577	54,577	2.80	
27D 計時與計件人員酬金	1,871,000	1,817,960	-53,040	-2.83	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	77,000	184,617	107,617	139.76	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢國民中學
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	369,864,529	100.00	366,264,109	100.00	3,600,420	0.98	負 債	31,136,537	8.42	22,482,582	6.14	8,653,955	38.49
流動資產	43,463,553	11.75	36,306,087	9.91	7,157,466	19.71	流動負債	24,423,328	6.60	16,037,693	4.38	8,385,635	52.29
現金	42,763,411	11.56	36,006,017	9.83	6,757,394	18.77	應付款項	24,423,328	6.60	16,037,693	4.38	8,385,635	52.29
銀行存款	42,763,411	11.56	36,006,017	9.83	6,757,394	18.77	應付代收款	24,423,328	6.60	16,037,693	4.38	8,385,635	52.29
預付款項	700,142	0.19	300,070	0.08	400,072	133.33	其他負債	6,713,209	1.82	6,444,889	1.76	268,320	4.16
預付費用	700,142	0.19	300,070	0.08	400,072	133.33	什項負債	6,713,209	1.82	6,444,889	1.76	268,320	4.16
固定資產	319,957,823	86.51	323,089,285	88.21	-3,131,462	-0.97	存入保證金	1,476,584	0.40	1,208,264	0.33	268,320	22.21
土地	233,298,162	63.08	233,175,742	63.66	122,420	0.05	應付代管資產	5,236,625	1.42	5,236,625	1.43	0	0.00
土地	233,298,162	63.08	233,175,742	63.66	122,420	0.05	淨資產	338,727,992	91.58	343,781,527	93.86	-5,053,535	-1.47
土地改良物	147,903	0.04	147,903	0.04	0	0.00	淨資產	338,727,992	91.58	343,781,527	93.86	-5,053,535	-1.47
土地改良物	14,790,340	4.00	14,790,340	4.04	0	0.00	淨資產	338,727,992	91.58	343,781,527	93.86	-5,053,535	-1.47
累計折舊-土地改良物	-14,642,437	-3.96	-14,642,437	-4.00	0	0.00	累積餘額	338,727,992	91.58	343,781,527	93.86	-5,053,535	-1.47
房屋建築及設備	61,495,593	16.63	63,185,563	17.25	-1,689,970	-2.67							
房屋建築及設備	116,103,183	31.39	115,849,046	31.63	254,137	0.22							
累計折舊-房屋建築及設備	-54,607,590	-14.76	-52,663,483	-14.38	-1,944,107	3.69							
機械及設備	14,606,281	3.95	17,266,481	4.71	-2,660,200	-15.41							
機械及設備	57,622,853	15.58	56,768,765	15.50	854,088	1.50							
累計折舊-機械及設備	-43,016,572	-11.63	-39,502,284	-10.79	-3,514,288	8.90							
交通及運輸設備	2,802,797	0.76	2,069,719	0.57	733,078	35.42							
交通及運輸設備	15,024,322	4.06	13,600,201	3.71	1,424,121	10.47							
累計折舊-交通及運輸設備	-12,221,525	-3.30	-11,530,482	-3.15	-691,043	5.99							
雜項設備	7,607,087	2.06	7,243,877	1.98	363,210	5.01							
雜項設備	52,461,223	14.18	50,914,929	13.90	1,546,294	3.04							
累計折舊-雜項設備	-44,854,136	-12.13	-43,671,052	-11.92	-1,183,084	2.71							
無形資產	1,206,528	0.33	1,632,112	0.45	-425,584	-26.08							
無形資產	1,206,528	0.33	1,632,112	0.45	-425,584	-26.08							
合計：	369,864,529	100.00	366,264,109	100.00	3,600,420	0.98	合計：	369,864,529	100.00	366,264,109	100.00	3,600,420	0.98

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112年12月31日

[illegible]

0

0

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—桃園市立中壢國民中學

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	274,666,414	100.00	285,219,775	100.00	-10,553,361	-3.70
徵收及依法分配收入	18,205	0.01	9,136	0.00	9,069	99.27
違規罰款收入	18,205	0.01	9,136	0.00	9,069	99.27
財產收益	5,427,738	1.98	13,509,053	4.74	-8,081,315	-59.82
財產孳息收入	110,908	0.04	32,295	0.01	78,613	243.42
廢舊物品售價收入	2,280	0.00	22,945	0.01	-20,665	-90.06
財產交易利益	1,522,336	0.55	56,664	0.02	1,465,672	2,586.60
其他財產收入	3,792,214	1.38	13,397,149	4.70	-9,604,935	-71.69
政府撥入收入	269,033,182	97.95	271,475,094	95.18	-2,441,912	-0.90
公庫撥款收入	266,757,582	97.12	269,435,094	94.47	-2,677,512	-0.99
政府其他撥入收入	2,275,600	0.83	2,040,000	0.72	235,600	11.55
其他收入	187,289	0.07	226,492	0.08	-39,203	-17.31
受贈收入	51,045	0.02	29,800	0.01	21,245	71.29
雜項收入	136,244	0.05	196,692	0.07	-60,448	-30.73
支出	279,719,949	101.84	292,224,745	102.46	-12,504,796	-4.28
人事支出	260,991,671	95.02	255,688,577	89.65	5,303,094	2.07
人事支出	260,991,671	95.02	255,688,577	89.65	5,303,094	2.07
業務支出	7,683,031	2.80	6,757,555	2.37	925,476	13.70
業務支出	7,683,031	2.80	6,757,555	2.37	925,476	13.70
財產損失	18,016	0.01	17,923	0.01	93	0.52
財產交易損失	18,016	0.01	17,923	0.01	93	0.52
折舊、折耗及攤銷	9,542,421	3.47	10,404,230	3.65	-861,809	-8.28
固定資產折舊	9,116,837	3.32	9,981,034	3.50	-864,197	-8.66
無形資產攤銷	425,584	0.15	423,196	0.15	2,388	0.56
其他支出	1,484,810	0.54	19,356,460	6.79	-17,871,650	-92.33
其他支出	1,484,810	0.54	19,356,460	6.79	-17,871,650	-92.33
本期賸餘（短絀）	-5,053,535	-1.84	-7,004,970	-2.46	1,951,435	-27.86
期初淨資產	343,781,527	125.16	350,786,497	122.99	-7,004,970	-2.00
解繳公庫						
期末淨資產	338,727,992	123.32	343,781,527	120.53	-5,053,535	-1.47

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－桃園市立中壢國民中學
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)	-5,053,535
8002 調整非現金項目	12,324,161
81 業務活動之淨現金流入(流出)	7,270,626
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	-781,552
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-781,552
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,019,820
8404 減少短期債務及其他負債	-2,751,500
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	268,320
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	6,757,394
87 期初現金及約當現金	36,006,017
88 期末現金及約當現金	42,763,411

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—桃園市立中壢國民中學

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	269,444,575	5,221,839	274,666,414	收入
徵收及依法分配收入	18,205		18,205	徵收及依法分配收入
財產收入	256,944	5,170,794	5,427,738	財產收益
政府撥入收入	269,033,182		269,033,182	政府撥入收入
其他收入	136,244	51,045	187,289	其他收入
基金用途	270,941,064	8,778,885	279,719,949	支出
用人費用	260,991,671		260,991,671	人事支出
服務費用	6,642,717	1,040,314	7,683,031	業務支出
材料及用品費	924,314	-924,314		
租金、償債、利息及相關手續費	36,000	-36,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	80,000	-80,000		
		18,016	18,016	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	781,552	-781,552		
		9,542,421	9,542,421	折舊、折耗及攤銷
其他	1,484,810		1,484,810	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,496,489	-3,557,046	-5,053,535	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	19,060,130	324,721,397	343,781,527	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	17,563,641	321,164,351	338,727,992	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數5,221,839元，係土地、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1,040,314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18,016元，係機械及設備等固定資產財產交易損失。

4. 調整數781,552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9,542,421元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數324,721,397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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢國民中學
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			19,629,197
53 國民教育計畫	桃園市政府112年12月6日府主基字第1120342193號	112.12.6	19,629,197

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：

會計室李淑雲

基金主持人：

中壢國民中學 校長 江樹傑