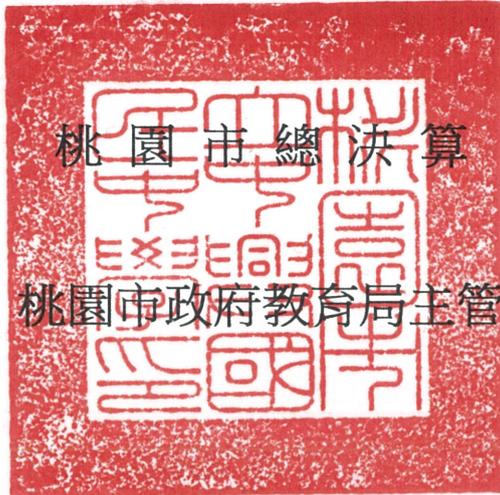


冊 號：16-24

機關代號：20105

中華民國 114 年度

(114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日)



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

114 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 114 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 2,462 萬 8,000 元，決算數 3 億 1,769 萬 2,194 元。

113 學年度下學期，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 1,629 人。

114 學年度上學期，預定招收 66 班，實際招收 67 班，預計學生人數 1,791 人，實際學生人數 1,768 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 42 萬 2,540 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 1,914 萬 5,226 元，較預算數 3 億 2,462 萬 1,000 元，減少 547 萬 5,774 元，計減 1.69%。

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 8,470 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 8,470 元。
主要係因：新生服裝採購案逾期違約金等收入超收。
2. 服務收入：決算數 2 萬 1,000 元，較預算數 0 元，增加 2 萬 1,000 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 114 年 度

3. 財產處分收入：決算數 3 萬 4,500 元，較預算數 1 萬元，增加 2 萬 4,500 元，計增 245.00%。
主要係因：財產處分變賣收入增加，收入超收。
4. 利息收入：決算數 19 萬 6,461 元，較預算數 6 萬元，增加 13 萬 6,461 元，計增 227.44%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
5. 公庫撥款收入：決算數 3 億 1,518 萬 6,495 元，較預算數 3 億 2,422 萬 1,000 元，減少 903 萬 4,505 元，計減 2.79%。
主要係因：扣抵 113 年用人費用結餘。
6. 政府其他撥入收入：決算數 320 萬 3,878 元，較預算數 0 元，增加 320 萬 3,878 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. 使用規費收入：決算數 42 萬 5,275 元，較預算數 30 萬元，增加 12 萬 5,275 元，計增 41.76%。
主要係因：場地開放收入超收。
8. 雜項收入：決算數 5 萬 9,147 元，較預算數 3 萬元，增加 2 萬 9,147 元，計增 97.16%。
主要係因：畢業音樂會廣告收入等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 3 億 1,811 萬 4,734 元，較預算數 3 億 2,506 萬 8,000 元，減少 695 萬 3,266 元，計減 2.14%。

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 1,769 萬 2,194 元，較預算數 3 億 2,462 萬 8,000 元，減少 693 萬 5,806 元，計減 2.14%。
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：
 - (1) 決算數 42 萬 2,540 元，較法定預算數 44 萬元，減少 1 萬 7,460 元，計減 3.97%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。
 - (2) 決算數 42 萬 2,540 元，較可用預算數 44 萬元，減少 1 萬 7,460 元，計減 3.97%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 103 萬 492 元，較預算短絀數 44 萬 7,000 元，減少短絀數 147 萬 7,492 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 114 年 度

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 1,208 萬 4,949 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 42 萬 2,540 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 99 萬 872 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 1,067 萬 1,537 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,487 萬 6,484 元。
- (六)期末現金及約當現金 3,554 萬 8,021 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	36,692,137	27,637,626	32.76
固定資產	505,132,115	509,044,901	-0.77
無形資產	7,631	12,383	-38.38
其他資產	15,000	15,000	0.00
流動負債	23,754,933	14,740,042	61.16
其他負債	4,497,384	5,488,256	-18.05
淨資產	513,594,566	516,481,612	-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 3,554 萬 8,021 元，其中 749 萬 9,331 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 114 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	324,621,000	100.00	319,145,226	100.00	-5,475,774	-1.69	294,001,757	100.00
41 徵收及依法分配收入			18,470	0.01	18,470	0.00	11,400	0.00
4115 違規罰款收入			18,470	0.01	18,470		11,400	0.00
43 勞務收入			21,000	0.01	21,000	0.00	30,000	0.01
431 服務收入			21,000	0.01	21,000		30,000	0.01
45 財產收入	70,000	0.02	230,961	0.07	160,961	229.94	603,908	0.21
451 財產處分收入	10,000	0.00	34,500	0.01	24,500	245.00	134,260	0.05
454 利息收入	60,000	0.02	196,461	0.06	136,461	227.44	162,898	0.06
45Y 其他財產收入							306,750	0.10
46 政府撥入收入	324,221,000	99.88	318,390,373	99.76	-5,830,627	-1.80	293,273,757	99.75
462 公庫撥款收入	324,221,000	99.88	315,186,495	98.76	-9,034,505	-2.79	290,569,716	98.83
46Y 政府其他撥入收入			3,203,878	1.00	3,203,878		2,704,041	0.92
47 規費收入	300,000	0.09	425,275	0.13	125,275	41.76		
473 使用規費收入	300,000	0.09	425,275	0.13	125,275	41.76		
4Y 其他收入	30,000	0.01	59,147	0.02	29,147	97.16	82,692	0.03
4YY 雜項收入	30,000	0.01	59,147	0.02	29,147	97.16	82,692	0.03
5 基金用途	325,068,000	100.14	318,114,734	99.68	-6,953,266	-2.14	308,828,468	105.04
53 國民教育計畫	324,628,000	100.00	317,692,194	99.54	-6,935,806	-2.14	308,373,254	104.89
5M 建築及設備計畫	440,000	0.14	422,540	0.13	-17,460	-3.97	455,214	0.15
購建固定資產	440,000	0.14	422,540	0.13	-17,460	-3.97	455,214	0.15
本期賸餘 (短絀)	-447,000		1,030,492		1,477,492	-330.54	-14,826,711	
期初基金餘額	21,801,000		7,424,328		-14,376,672	-65.95	22,251,039	
解繳公庫								
期末基金餘額	21,354,000		8,454,820		-12,899,180	-60.41	7,424,328	

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 114 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	324,621,000	319,145,226	-5,475,774	-1.69	
41 徵收及依法分配收入		18,470	18,470	0.00	
4115 違規罰款收入		18,470	18,470	0.00	新生服裝採購案逾期違約金等收入超收。
43 勞務收入		21,000	21,000	0.00	
431 服務收入		21,000	21,000	0.00	代理教師甄選報名費收入超收。
45 財產收入	70,000	230,961	160,961	229.94	
451 財產處分收入	10,000	34,500	24,500	245.00	財產處分變賣收入超收。
454 利息收入	60,000	196,461	136,461	227.44	基金各專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	324,221,000	318,390,373	-5,830,627	-1.80	
462 公庫撥款收入	324,221,000	315,186,495	-9,034,505	-2.79	
46Y 政府其他撥入收入		3,203,878	3,203,878	0.00	專任輔導教師薪資等未編列預算，以教育部部款支應。
47 規費收入	300,000	425,275	125,275	41.76	
473 使用規費收入	300,000	425,275	125,275	41.76	活動中心等場地租借收入超收。
4Y 其他收入	30,000	59,147	29,147	97.16	
4YY 雜項收入	30,000	59,147	29,147	97.16	畢業音樂會廣告費收入等超收。

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 114 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	325,068,000	318,114,734	-6,953,266	-2.14	
53 國民教育計畫	324,628,000	317,692,194	-6,935,806	-2.14	
1 用人費用	297,313,000	292,523,227	-4,789,773	-1.61	
11 正式員額薪資	155,256,000	158,345,940	3,089,940	1.99	
12 聘僱及兼職人員薪資	800,000	532,251	-267,749	-33.47	覈實支付。
13 加(夜)班費	1,194,000	1,624,779	430,779	36.08	覈實支付。
15 獎金	36,429,000	35,778,559	-650,441	-1.79	
16 退休及卹償金	85,896,000	78,280,368	-7,615,632	-8.87	
18 福利費	17,738,000	17,961,330	223,330	1.26	
2 服務費用	7,836,000	7,272,720	-563,280	-7.19	
21 水電費	2,442,000	2,037,734	-404,266	-16.55	
22 郵電費	253,000	83,315	-169,685	-67.07	撙節支用。
23 旅運費	215,000	320,525	105,525	49.08	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	201,000	228,745	27,745	13.80	
25 修理保養及保固費	883,000	1,051,828	168,828	19.12	
26 保險費	3,000		-3,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	3,355,000	2,931,238	-423,762	-12.63	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1,425,000元，決算金額1,107,047元及身心障礙約用人員3人，預算金額1,425,000元，決算金額490,885元，係覈實支付及外包費未編列預算，決算金額923,886元，決算金額大於預算金額，係因自聘警衛人員資遣後改以委外校警2人因應。。
28 專業服務費	358,000	493,455	135,455	37.84	覈實支付。
29 公共關係費	126,000	125,880	-120	-0.10	
3 材料及用品費	1,328,000	1,229,050	-98,950	-7.45	
32 用品消耗	1,328,000	1,229,050	-98,950	-7.45	
4 租金、償債、利息及相關手續費	262,000	200,290	-61,710	-23.55	
45 雜項設備租金	262,000	200,290	-61,710	-23.55	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	323,000	302,494	-20,506	-6.35	
71 會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	73,000	72,500	-500	-0.68	
73 分擔	9,000		-9,000	-100.00	覈實支付。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	96,000	94,000	-2,000	-2.08	
75 競賽及交流活動費	143,000	133,994	-9,006	-6.30	

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 114 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	%	
9 其他	17,566,000	16,164,413	-1,401,587	-7.98	
91 其他支出	17,566,000	16,164,413	-1,401,587	-7.98	
5M 建築及設備計畫	440,000	422,540	-17,460	-3.97	
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	422,540	-17,460	-3.97	
51 購建固定資產	440,000	422,540	-17,460	-3.97	調整容納514購置機械及設備轉入35,000元，515購置交通及運輸設備轉入29,000元，516購置雜項設備轉出64,000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	736,311,718	227,254,434	440,000	
非理財目的之長期投資				
土地	349,873,329			
土地改良物	7,566,471	7,490,806		
房屋及建築	288,598,729	156,591,773		
機械及設備	32,652,688	20,039,653	295,000	
交通及運輸設備	4,602,421	3,728,062	29,000	
雜項設備	53,005,697	39,404,140	116,000	
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	12,383			
發展中之無形資產				
其他				

註： 1.土地改良物：(1)增加係因運動操場整修共計20,033,253元。(2)減少係因報廢球場共計98,000元。
 2.房屋及建築：增加係因文山樓301教室輕隔間牆施工等共計4,066,234元。
 3.機械及設備：(1)增加係因採購無線基地台等共計5,890,715元。(2)減少係因報廢移動式液晶顯示器等共計1,595,183元。
 4.交通及運輸設備：(1)增加係因採購監視主機等共計228,200元。(2)減少係因報廢混音器共計23,500元。
 5.雜項設備：(1)增加係因採購圖書等共計1,118,341元。(2)減少係因報廢電源供應器等394,706元及撥出木琴285,000元，以上共計679,706元。
 6.電腦軟體：減少係因年底軟體攤銷提列4,752元。
 7.2,401,141元(減少數)加32,853,140元(累計折舊金額)減35,229,662元(提列折舊金額)=24,619元(財產損失21,769元及淨資產調整數2,850元)。

—桃園市立中興國民中學

產明細表

114 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動		減 少 數	本 年 度 累 計 折 舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期 末 帳 面 金 額
數	預 算 數			
31,336,743		2,401,141	32,853,140	505,139,746
				349,873,329
20,033,253		98,000	19,936,233	74,685
4,066,234			7,052,531	129,020,659
5,890,715		1,595,183	2,848,049	14,060,518
228,200		23,500	373,360	705,699
1,118,341		679,706	2,642,967	11,397,225
		4,752		7,631

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114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		260,000		35,000	295,000	284,540	-10,460	
機械及設備		260,000		35,000	295,000	284,540	-10,460	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				29,000	29,000	29,000		
交通及運輸設備				29,000	29,000	29,000		
購建中固定資產								
雜項設備		180,000		-64,000	116,000	109,000	-7,000	
雜項設備		180,000		-64,000	116,000	109,000	-7,000	
購建中固定資產								
合 計		440,000			440,000	422,540	-17,460	

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114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	505,139,746	505,139,746		
土地	349,873,329	349,873,329		
土地改良物	74,685	74,685		
房屋及建築	129,020,659	129,020,659		
機械及設備	14,060,518	14,060,518		
交通及運輸設備	705,699	705,699		
雜項設備	11,397,225	11,397,225		
電腦軟體	7,631	7,631		

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 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	164	179	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5人。2.教師2人及職員1人共3人未補實。3.114學年增5班，增加教師12人。4.依教育局函文教師編餘額新增教師1人。
職員	163	178	15	
工友	1	1	0	
合 計	164	179	15	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人及身心障礙約用人員3人、外包費編列委外校警0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 114 年度

單位：新臺幣元

項目	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	加(夜)班費	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	155,256,000		1,194,000		36,429,000	85,896,000		17,738,000		296,513,000	800,000	297,313,000
正式人員	155,256,000		1,194,000		36,429,000	85,896,000		17,738,000		296,513,000		296,513,000
兼任人員											800,000	800,000
合計	155,256,000		1,194,000		36,429,000	85,896,000		17,738,000		296,513,000	800,000	297,313,000

註：

1、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1,425,000元，決算金額1,107,047元及身心障礙約用人員3人，預算金額1,425,000元，決算金額490,885元，外包費編列委外校警0人，預算金額0元，決算金額923,886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點規定辦理，114年度預算編列164人，計18,188,000元，執行結果決算134人，計16,717,965元。(2)年終工作獎金係依據行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函訂定發布「一百十三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，114年度預算編列164人，計17,941,000元，執行結

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 114 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
158,345,940		1,624,779		35,778,559	78,280,368		17,961,330		291,990,976	532,251	292,523,227
158,345,940		1,624,779		35,778,559	78,280,368		17,961,330		291,990,976		291,990,976
										532,251	532,251
158,345,940		1,624,779		35,778,559	78,280,368		17,961,330		291,990,976	532,251	292,523,227

果決算179人，計18,780,594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，114年度預算編列22人，計300,000元，執行結果決算10人，計280,000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114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 114 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			325,068,000		318,114,734		-6,953,266 -2.14	
國民教育計畫			324,628,000		317,692,194		-6,935,806 -2.14	
建築及設備計畫			440,000		422,540		-17,460 -3.97	

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114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	297,313,000	292,523,227	-4,789,773	-1.61
11 正式員額薪資	155,256,000	158,345,940	3,089,940	1.99
12 聘僱及兼職人員薪資	800,000	532,251	-267,749	-33.47
13 加(夜)班費	1,194,000	1,624,779	430,779	36.08
15 獎金	36,429,000	35,778,559	-650,441	-1.79
16 退休及卹償金	85,896,000	78,280,368	-7,615,632	-8.87
18 福利費	17,738,000	17,961,330	223,330	1.26
2 服務費用	7,836,000	7,272,720	-563,280	-7.19
21 水電費	2,442,000	2,037,734	-404,266	-16.55
22 郵電費	253,000	83,315	-169,685	-67.07
23 旅運費	215,000	320,525	105,525	49.08
24 印刷裝訂與廣告費	201,000	228,745	27,745	13.80
25 修理保養及保固費	883,000	1,051,828	168,828	19.12
26 保險費	3,000	0	-3,000	-100.00
27 一般服務費	3,355,000	2,931,238	-423,762	-12.63
28 專業服務費	358,000	493,455	135,455	37.84
29 公共關係費	126,000	125,880	-120	-0.10
3 材料及用品費	1,328,000	1,229,050	-98,950	-7.45
32 用品消耗	1,328,000	1,229,050	-98,950	-7.45
4 租金、償債、利息及相關手續費	262,000	200,290	-61,710	-23.55
45 雜項設備租金	262,000	200,290	-61,710	-23.55
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	422,540	-17,460	-3.97
51 購建固定資產	440,000	422,540	-17,460	-3.97
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	323,000	302,494	-20,506	-6.35
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	73,000	72,500	-500	-0.68
73 分擔	9,000	0	-9,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	96,000	94,000	-2,000	-2.08
75 競賽及交流活動費	143,000	133,994	-9,006	-6.30
9 其他	17,566,000	16,164,413	-1,401,587	-7.98
91 其他支出	17,566,000	16,164,413	-1,401,587	-7.98
合 計	325,068,000	318,114,734	-6,953,266	-2.14

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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	126,000	125,880	-120	-0.10	
291 公共關係費	126,000	125,880	-120	-0.10	
統計所需項目	3,030,000	1,806,686	-1,223,314	-40.37	
27D 計時與計件人員酬金	2,850,000	1,597,932	-1,252,068	-43.93	
282 專技人員酬金	36,000	36,300	300	0.83	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	144,000	172,454	28,454	19.76	

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114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	541,846,883	100.00	536,709,910	100.00	5,136,973	0.96	負 債	28,252,317	5.21	20,228,298	3.77	8,024,019	39.67
流動資產	36,692,137	6.77	27,637,626	5.15	9,054,511	32.76	流動負債	23,754,933	4.38	14,740,042	2.75	9,014,891	61.16
現金	35,548,021	6.56	24,876,484	4.63	10,671,537	42.90	應付款項	23,754,933	4.38	14,740,042	2.75	9,014,891	61.16
銀行存款	35,548,021	6.56	24,876,484	4.63	10,671,537	42.90	應付代收款	23,754,933	4.38	14,740,042	2.75	9,014,891	61.16
預付款項	1,144,116	0.21	2,761,142	0.51	-1,617,026	-58.56	其他負債	4,497,384	0.83	5,488,256	1.02	-990,872	-18.05
預付費用	1,144,116	0.21	2,761,142	0.51	-1,617,026	-58.56	什項負債	4,497,384	0.83	5,488,256	1.02	-990,872	-18.05
固定資產	505,132,115	93.22	509,044,901	94.85	-3,912,786	-0.77	存入保證金	4,329,224	0.80	5,488,256	1.02	-1,159,032	-21.12
土地	349,873,329	64.57	349,873,329	65.19	0	0.00	暫收及待結轉 帳項	168,160	0.03	0	0.00	168,160	0.00
土地	349,873,329	64.57	349,873,329	65.19	0	0.00	淨資產	513,594,566	94.79	516,481,612	96.23	-2,887,046	-0.56
土地改良物	74,685	0.01	75,665	0.01	-980	-1.30	淨資產	513,594,566	94.79	516,481,612	96.23	-2,887,046	-0.56
土地改良物	27,501,724	5.08	7,566,471	1.41	19,935,253	263.47	淨資產	513,594,566	94.79	516,481,612	96.23	-2,887,046	-0.56
累計折舊-土 地改良物	-27,427,039	-5.06	-7,490,806	-1.40	-19,936,233	266.14	累積餘額	513,594,566	94.79	516,481,612	96.23	-2,887,046	-0.56
房屋建築及設 備	129,020,659	23.81	132,006,956	24.60	-2,986,297	-2.26							
房屋建築及設 備	292,664,963	54.01	288,598,729	53.77	4,066,234	1.41							
累計折舊-房 屋建築及設備	-163,644,304	-30.20	-156,591,773	-29.18	-7,052,531	4.50							
機械及設備	14,060,518	2.59	12,613,035	2.35	1,447,483	11.48							
機械及設備	36,948,220	6.82	32,652,688	6.08	4,295,532	13.16							
累計折舊-機 械及設備	-22,887,702	-4.22	-20,039,653	-3.73	-2,848,049	14.21							
交通及運輸設 備	705,699	0.13	874,359	0.16	-168,660	-19.29							
交通及運輸設 備	4,807,121	0.89	4,602,421	0.86	204,700	4.45							
累計折舊-交 通及運輸設備	-4,101,422	-0.76	-3,728,062	-0.69	-373,360	10.01							
雜項設備	11,397,225	2.10	13,601,557	2.53	-2,204,332	-16.21							
雜項設備	53,444,332	9.86	53,005,697	9.88	438,635	0.83							
累計折舊-雜 項設備	-42,047,107	-7.76	-39,404,140	-7.34	-2,642,967	6.71							
無形資產	7,631	0.00	12,383	0.00	-4,752	-38.38							
無形資產	7,631	0.00	12,383	0.00	-4,752	-38.38							
合計：	541,846,883	100.00	536,709,910	100.00	5,136,973	0.96	合計：	541,846,883	100.00	536,709,910	100.00	5,136,973	0.96

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114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	350,059,429	100.00	306,615,184	100.00	43,444,245	14.17
徵收及依法分配收入	18,470	0.01	11,400	0.00	7,070	62.02
違規罰款收入	18,470	0.01	11,400	0.00	7,070	62.02
勞務收入	21,000	0.01	30,000	0.01	-9,000	-30.00
服務收入	21,000	0.01	30,000	0.01	-9,000	-30.00
財產收益	31,145,164	8.90	13,073,535	4.26	18,071,629	138.23
財產孳息收入	196,461	0.06	162,898	0.05	33,563	20.60
廢舊物品售價收入	34,500	0.01	134,260	0.04	-99,760	-74.30
其他財產收入	30,914,203	8.83	12,776,377	4.17	18,137,826	141.96
政府撥入收入	318,390,373	90.95	293,273,757	95.65	25,116,616	8.56
公庫撥款收入	315,186,495	90.04	290,569,716	94.77	24,616,779	8.47
政府其他撥入收入	3,203,878	0.92	2,704,041	0.88	499,837	18.48
規費收入	425,275	0.12	0	0.00	425,275	0.00
使用規費收入	425,275	0.12	0	0.00	425,275	0.00
其他收入	59,147	0.02	226,492	0.07	-167,345	-73.89
受贈收入	0	0.00	143,800	0.05	-143,800	-100.00
雜項收入	59,147	0.02	82,692	0.03	-23,545	-28.47
支出	352,943,625	100.82	323,134,557	105.39	29,809,068	9.22
人事支出	292,523,227	83.56	285,915,172	93.25	6,608,055	2.31
人事支出	292,523,227	83.56	285,915,172	93.25	6,608,055	2.31
業務支出	8,932,054	2.55	7,586,186	2.47	1,345,868	17.74
業務支出	8,932,054	2.55	7,586,186	2.47	1,345,868	17.74
獎補助支出	72,500	0.02	72,500	0.02	0	0.00
其他獎補助	72,500	0.02	72,500	0.02	0	0.00
財產損失	21,769	0.01	40,789	0.01	-19,020	-46.63
財產交易損失	21,769	0.01	40,789	0.01	-19,020	-46.63
折舊、折耗及攤銷	35,229,662	10.06	14,720,514	4.80	20,509,148	139.32
固定資產折舊	35,224,910	10.06	14,706,110	4.80	20,518,800	139.53
無形資產攤銷	4,752	0.00	14,404	0.00	-9,652	-67.01
其他支出	16,164,413	4.62	14,799,396	4.83	1,365,017	9.22
其他支出	16,164,413	4.62	14,799,396	4.83	1,365,017	9.22
本期賸餘(短絀)	-2,884,196	-0.82	-16,519,373	-5.39	13,635,177	-82.54
期初淨資產	516,481,612	147.54	519,386,430	169.39	-2,904,818	-0.56
解繳公庫						
淨資產調整數	-2,850	0.00	13,614,555	4.44	-13,617,405	-100.02
期末淨資產	513,594,566	146.72	516,481,612	168.45	-2,887,046	-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114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)	-2,884,196
8002 調整非現金項目	14,969,145
81 業務活動之淨現金流入(流出)	12,084,949
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	104,600
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-527,140
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-422,540
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,544,084
8404 減少短期債務及其他負債	-5,534,956
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-990,872
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	10,671,537
87 期初現金及約當現金	24,876,484
88 期末現金及約當現金	35,548,021

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 114 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	319,145,226	30,914,203	350,059,429	收入
徵收及依法分配收入	18,470		18,470	徵收及依法分配收入
勞務收入	21,000		21,000	勞務收入
財產收入	230,961	30,914,203	31,145,164	財產收益
政府撥入收入	318,390,373		318,390,373	政府撥入收入
規費收入	425,275		425,275	規費收入
其他收入	59,147		59,147	其他收入
基金用途	318,114,734	34,828,891	352,943,625	支出
用人費用	292,523,227		292,523,227	人事支出
服務費用	7,272,720	1,659,334	8,932,054	業務支出
材料及用品費	1,229,050	-1,229,050		
租金、償債、利息及相關手續費	200,290	-200,290		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	229,994	-229,994		
捐助、補助與獎助	72,500		72,500	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資及營舍與設施 工程支出	422,540	-422,540	21,769	財產損失
其他	16,164,413		35,229,662	折舊、折耗及攤銷
其他	16,164,413		16,164,413	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,030,492	-3,914,688	-2,884,196	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,424,328	509,057,284	516,481,612	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,454,820	505,139,746	513,594,566	淨資產調整數
				期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數30,914,203元，係土地改良物、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0元)
2. 調整數1,659,334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21,769元，係土地改良物、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422,540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35,229,662元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數2,850元，係財產無償移出之情形。
7. 調整數509,057,284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 114 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114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：

