

冊 號：16-35

機關代號：20205

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金

桃園市立興南國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立興南國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市興南國民中學
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－桃園市立興南國民中學

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 1 億 1,991 萬 4,000 元，決算數 1 億 1,455 萬 9,621 元。

111 學年度下學期，預定招收 20 班，實際招收 20 班，預計學生人數 235 人，實際學生人數 230 人。

112 學年度上學期，預定招收 20 班，實際招收 20 班，預計學生人數 222 人，實際學生人數 222 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 24 萬 5,000 元，決算數 24 萬 3,574 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 1 億 1,645 萬 1,996 元，較預算數 1 億 1,515 萬 9,000 元，增加 129 萬 2,996 元，計增 1.12%。

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 2,000 元，較預算數 0 元，增加 2,000 元。
主要係因：營養午餐廠商繳納違約金。
2. 財產處分收入：決算數 4 萬 3,030 元，較預算數 5,000 元，增加 3 萬 8,030 元，計增 760.60%。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立興南國民中學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

3. 利息收入：決算數 12 萬 7,061 元，較預算數 1 萬元，增加 11 萬 7,061 元，計增 1,170.61%。

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 2 萬 500 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 5,500 元，計增 36.67%。

主要係因：場地開放收入超收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 1,494 萬 3,887 元，較預算數 1 億 1,511 萬 4,000 元，減少 17 萬 113 元，計減 0.15%。

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 122 萬 2,317 元，較預算數 0 元，增加 122 萬 2,317 元。

主要係因：專任輔導教師及特教資源中心約僱人員未編列預算，以教育部部款支應。

7. 雜項收入：決算數 9 萬 3,201 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 7 萬 8,201 元，計增 521.34%。

主要係因：收回以前年度用人費用及資源回收收入超收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 1,480 萬 3,195 元，較預算數 1 億 2,015 萬 9,000 元，減少 535 萬 5,805 元，計減 4.46%。

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 1 億 1,455 萬 9,621 元，較預算數 1 億 1,991 萬 4,000 元，減少 535 萬 4,379 元，計減 4.47%。

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 24 萬 3,574 元，較預算數 24 萬 5,000 元，減少 1,426 元，計減 0.58%。

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 164 萬 8,801 元，較預算短絀數 500 萬元，減少短絀數 664 萬 8,801 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 390 萬 7,645 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 24 萬 3,574 元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 31 萬 6,083 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立興南國民中學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

(四)現金及約當現金之淨增 334 萬 7,988 元。

(五)期初現金及約當現金 2,498 萬 2,015 元。

(六)期末現金及約當現金 2,833 萬 3 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	28,638,815	25,179,797	13.74
固定資產	117,226,408	122,716,294	-4.47
無形資產	5,136	8,977	-42.79
流動負債	11,569,438	9,443,138	22.52
其他負債	409,845	725,928	-43.54
淨資產	133,891,076	137,736,002	-2.79

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 2,833 萬 3 元，其中 1,475 萬 4,945 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，另併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(112.12.6 第 1120342193 號函)，核准 112 年度正式編制員額及部款員額用人費用不足額(含約僱代理護理師等薪津)，金額 212 萬 4,747 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立興南國民中學
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	115,159,000	100.00	116,451,996	100.00	1,292,996	1.12	113,472,791	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,000	0.00	2,000	0.00		
415 違規罰款收入			2,000	0.00	2,000	0.00		
45 財產收入	30,000	0.03	190,591	0.16	160,591	535.30	86,231	0.08
451 財產處分收入	5,000	0.00	43,030	0.04	38,030	760.60	24,110	0.02
454 利息收入	10,000	0.01	127,061	0.11	117,061	1,170.61	46,121	0.04
45Y 其他財產收入	15,000	0.01	20,500	0.02	5,500	36.67	16,000	0.01
46 政府撥入收入	115,114,000	99.96	116,166,204	99.75	1,052,204	0.91	113,374,422	99.91
462 公庫撥款收入	115,114,000	99.96	114,943,887	98.70	-170,113	-0.15	112,136,788	98.82
46Y 政府其他撥入收入			1,222,317	1.05	1,222,317	0.00	1,237,634	1.09
4Y 其他收入	15,000	0.01	93,201	0.08	78,201	521.34	12,138	0.01
4YY 雜項收入	15,000	0.01	93,201	0.08	78,201	521.34	12,138	0.01
5 基金用途	120,159,000	104.34	114,803,195	98.58	-5,355,805	-4.46	113,374,233	99.91
53 國民教育計畫	119,914,000	104.13	114,559,621	98.37	-5,354,379	-4.47	113,230,150	99.79
5M 建築及設備計畫	245,000	0.21	243,574	0.21	-1,426	-0.58	144,083	0.13
購建固定資產	245,000	0.21	243,574	0.21	-1,426	-0.58	144,083	0.13
本期賸餘 (短絀)	-5,000,000		1,648,801		6,648,801	-132.98	98,558	
期初基金餘額	9,912,000		15,010,731		5,098,731	51.44	14,912,173	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,912,000		16,659,532		11,747,532	239.16	15,010,731	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立興南國民中學
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	115,159,000	116,451,996	1,292,996	1.12	
41 徵收及依法分配收入		2,000	2,000	0.00	
415 違規罰款收入		2,000	2,000	0.00	營養午餐廠商違約金。
45 財產收入	30,000	190,591	160,591	535.30	
451 財產處分收入	5,000	43,030	38,030	760.60	變賣財產收入超收。
454 利息收入	10,000	127,061	117,061	1,170.61	利息收入超收。
45Y 其他財產收入	15,000	20,500	5,500	36.67	場地租用收入超收。
46 政府撥入收入	115,114,000	116,166,204	1,052,204	0.91	
462 公庫撥款收入	115,114,000	114,943,887	-170,113	-0.15	
46Y 政府其他撥入收入		1,222,317	1,222,317	0.00	專任輔導教師及特教資源中心約僱人員薪金部款收入。
4Y 其他收入	15,000	93,201	78,201	521.34	
4YY 雜項收入	15,000	93,201	78,201	521.34	以前年度用人費用收回及資源回收收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立興南國民中學
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	120,159,000	114,803,195	-5,355,805	-4.46	
53 國民教育計畫	119,914,000	114,559,621	-5,354,379	-4.47	
1 用人費用	107,846,000	108,810,649	964,649	0.89	
11 正式員額薪資	56,604,000	54,543,278	-2,060,722	-3.64	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,546,000	2,007,766	461,766	29.87	係教育部撥補特教資源中心約僱人員1人薪資，覈實支付。
13 超時工作報酬	870,000	1,178,960	308,960	35.51	覈實支付。
15 獎金	10,840,000	12,262,969	1,422,969	13.13	覈實支付。
16 退休及卹償金	32,208,000	32,435,228	227,228	0.71	
18 福利費	5,778,000	6,382,448	604,448	10.46	覈實支付。
2 服務費用	8,427,000	3,881,138	-4,545,862	-53.94	
21 水電費	851,000		-851,000	-100.00	課輔結餘款及各項計畫補助支應。
22 郵電費	210,000	88,050	-121,950	-58.07	撙節支用。
23 旅運費	135,000	56,692	-78,308	-58.01	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	23,657	-126,343	-84.23	撙節支用。
25 修理保養及保固費	3,761,000	690,444	-3,070,556	-81.64	調整容納451雜項設備租金轉入100,000元，258其他資產修護費轉出100,000元；撙節支用。
26 保險費	94,000	17,150	-76,850	-81.76	覈實支付。
27 一般服務費	3,012,000	2,862,491	-149,509	-4.96	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1,302,000元，決算金額1,257,824元；身心障礙班按時計資助理員2人，預算金額680,000元，決算金額664,851元；身心障礙學生交通車司機2人，預算金額868,000元，決算金額846,075元；撙節支用。
28 專業服務費	142,000	70,682	-71,318	-50.22	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	71,972	-28	-0.04	
3 材料及用品費	926,000	456,637	-469,363	-50.69	
31 使用材料費	100,000	115,013	15,013	15.01	覈實支付。
32 用品消耗	826,000	341,624	-484,376	-58.64	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	162,112	82,112	102.64	
45 雜項設備租金	80,000	162,112	82,112	102.64	調整容納451雜項設備租金轉入100,000元，258其他資產修護費轉出100,000元。
6 稅捐及規費(強制費)	38,000	36,320	-1,680	-4.42	
64 消費與行為稅	23,000	22,460	-540	-2.35	
66 規費	15,000	13,860	-1,140	-7.60	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立興南國民中學
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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	123,000	49,615	-73,385	-59.66	71 會費 72 捐助、補助與獎助 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 75 競賽及交流活動費 9 其他 91 其他支出 市立各級學校缺額工友補助委辦費編列業務助理1人，預算金額528,000元，決算金額441,408元；撙節支用。
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	20,000		-20,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	42,000			
75 競賽及交流活動費	60,000	6,615	-53,385	-88.98	
9 其他	2,474,000	1,163,150	-1,310,850	-52.99	
91 其他支出	2,474,000	1,163,150	-1,310,850	-52.99	
5M 建築及設備計畫	245,000	243,574	-1,426	-0.58	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 51 購建固定資產 調整容納514購置機械及設備轉入20,000元，514購置雜項設備轉出20,000元。
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	245,000	243,574	-1,426	-0.58	
51 購建固定資產	245,000	243,574	-1,426	-0.58	

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	330,912,102	208,186,831	245,000
非理財目的之長期投資			
土地	74,500,037		
土地改良物	2,737,560	2,388,563	
房屋及建築	199,795,346	163,249,540	
機械及設備	27,995,748	20,913,442	245,000
交通及運輸設備	2,523,033	2,164,135	
雜項設備	23,351,401	19,471,151	
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	8,977		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：1.房屋及建築：增加數：購置校園能源管理系統建置95,464元。
 2.機械及設備：增加數：購置冷氣機、電腦及印表機等894,279元，減少數：報廢輔具、電腦及投影機5,011,275元。
 3.交通及運輸設備：增加數：購置無線電接收機15,000元。
 4.雜項設備：增加數：購置蒸汽迴轉鍋、碎紙機及圖書館書籍158,218元，減少數：報廢球門柱及投影機395,053元。
 5.電腦軟體：減少數：軟體攤銷3,841元。

產明細表

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		
1,162,961		5,410,169	1,246,519	117,231,544
				74,500,037
			98,960	250,037
95,464			2,325,377	34,315,893
894,279		5,011,275	-2,116,201	5,081,511
15,000			72,686	301,212
158,218		395,053	865,697	2,777,718
		3,841		5,136

16-35-9

桃園市地方教育發展基金—桃園市立興南國民中學
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		225,000		20,000	245,000	243,574	-1,426	
機械及設備		225,000		20,000	245,000	243,574	-1,426	
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		20,000		-20,000	0			
雜項設備		20,000		-20,000	0			
購建中固定資產								
合 計		245,000			245,000	243,574	-1,426	

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	117,231,544	117,231,544		
土地	74,500,037	74,500,037		
土地改良物	250,037	250,037		
房屋及建築	34,315,893	34,315,893		
機械及設備	5,081,511	5,081,511		
交通及運輸設備	301,212	301,212		
雜項設備	2,777,718	2,777,718		
電腦軟體	5,136	5,136		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立興南國民中學

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	64	66	2	
職員	62	63	1	本校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1人。
約僱人員	2	3	1	本校特教資源中心約僱人員未編列預算，以教育部部款支應者計1人。
合 計	64	66	2	

填表說明：一、一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人、身心障礙學生就學交通車司機2人及身心障礙班按時計資助理員2人。
 二、其他市立各級學校缺額工友補助委辦費編列業務助理1人。
 三、本校專任輔導教師，未編列預算以教育部款、教育局市款支應計1人。
 四、本校特教資源中心約僱人員，未編列預算以教育部部款支應計1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立興南國民中學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 112 年 度

單位：新臺幣元

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	56,604,000	1,200,000	870,000		10,840,000	32,208,000		5,778,000		107,500,000	346,000	107,846,000
正式人員	56,604,000		870,000		10,690,000	32,208,000		5,773,000		106,145,000		106,145,000
聘僱人員		1,200,000			150,000			5,000		1,355,000		1,355,000
兼任人員											346,000	346,000
合 計	56,604,000	1,200,000	870,000		10,840,000	32,208,000		5,778,000		107,500,000	346,000	107,846,000

註：

註：

- 1.本校教育局部款~專任輔導教師及特教資源中心約僱人員等未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳。
- 2.一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1,302,000元，決算金額1,257,824元；身心障礙班按時計資助理員2人，預算金額680,000元，決算金額664,851元；身心障礙學生交通車司機2人，預算金額868,000元，決算金額846,075元。
- 3.其他市立各級學校缺額工友補助委辦費編列業務助理1人，預算金額528,000元，決算金額441,408元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立興南國民中學
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
54,543,278	1,662,168	1,178,960		12,262,969	32,435,228		6,382,448		108,465,051	345,598	108,810,649
54,543,278		1,178,960		12,098,250	32,435,228		6,382,448		106,638,164		106,638,164
	1,662,168			164,719					1,826,887		1,826,887
54,543,278	1,662,168	1,178,960		12,262,969	32,435,228		6,382,448		108,465,051	345,598	108,810,649
										345,598	345,598
										345,598	345,598

4.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條規定辦理，112年度預算編列64人，計5,112,000元，執行結果決算66人，計5,660,766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「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定辦理，112年度預算編列64人，計5,728,000元，執行結果決算66人，計6,592,203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0人，無編列預算數，執行結果決算1人，計10,000元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立興南國民中學
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)管理用公務車輛：小客貨兩用車(8人座)2輛。(2)其他車輛：無。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立興南國民中學
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	%	
總 計			120,159,000		114,803,195		-5,355,805	-4.46
國民教育計畫			119,914,000		114,559,621		-5,354,379	-4.47
建築及設備計畫			245,000		243,574		-1,426	-0.58

桃園市地方教育發展基金—桃園市立興南國民中學
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	107,846,000	108,810,649	964,649	0.89
11 正式員額薪資	56,604,000	54,543,278	-2,060,722	-3.64
12 聘僱及兼職人員薪資	1,546,000	2,007,766	461,766	29.87
13 超時工作報酬	870,000	1,178,960	308,960	35.51
15 獎金	10,840,000	12,262,969	1,422,969	13.13
16 退休及卹償金	32,208,000	32,435,228	227,228	0.71
18 福利費	5,778,000	6,382,448	604,448	10.46
2 服務費用	8,427,000	3,881,138	-4,545,862	-53.94
21 水電費	851,000	0	-851,000	-100.00
22 郵電費	210,000	88,050	-121,950	-58.07
23 旅運費	135,000	56,692	-78,308	-58.01
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	23,657	-126,343	-84.23
25 修理保養及保固費	3,761,000	690,444	-3,070,556	-81.64
26 保險費	94,000	17,150	-76,850	-81.76
27 一般服務費	3,012,000	2,862,491	-149,509	-4.96
28 專業服務費	142,000	70,682	-71,318	-50.22
29 公共關係費	72,000	71,972	-28	-0.04
3 材料及用品費	926,000	456,637	-469,363	-50.69
31 使用材料費	100,000	115,013	15,013	15.01
32 用品消耗	826,000	341,624	-484,376	-58.64
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	162,112	82,112	102.64
45 雜項設備租金	80,000	162,112	82,112	102.64
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	245,000	243,574	-1,426	-0.58
51 購建固定資產	245,000	243,574	-1,426	-0.58
6 稅捐及規費(強制費)	38,000	36,320	-1,680	-4.42
64 消費與行為稅	23,000	22,460	-540	-2.35
66 規費	15,000	13,860	-1,140	-7.60
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	123,000	49,615	-73,385	-59.66
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	20,000	0	-20,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	42,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	60,000	6,615	-53,385	-88.98
9 其他	2,474,000	1,163,150	-1,310,850	-52.99
91 其他支出	2,474,000	1,163,150	-1,310,850	-52.99
合 計	120,159,000	114,803,195	-5,355,805	-4.46

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	72,000	71,972	-28	-0.04	
291 公共關係費	72,000	71,972	-28	-0.04	
統計所需項目	2,905,000	2,787,632	-117,368	-4.04	
27D 計時與計件人員酬金	2,850,000	2,768,750	-81,250	-2.85	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	55,000	18,882	-36,118	-65.67	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立興南國民中學
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	145,870,359	100.00	147,905,068	100.00	-2,034,709	-1.38	負 債	11,979,283	8.21	10,169,066	6.88	1,810,217	17.80
流動資產	28,638,815	19.63	25,179,797	17.02	3,459,018	13.74	流動負債	11,569,438	7.93	9,443,138	6.38	2,126,300	22.52
現金	28,330,003	19.42	24,982,015	16.89	3,347,988	13.40	應付款項	11,569,438	7.93	9,443,138	6.38	2,126,300	22.52
銀行存款	28,330,003	19.42	24,982,015	16.89	3,347,988	13.40	應付代收款	11,569,438	7.93	9,443,138	6.38	2,126,300	22.52
預付款項	308,812	0.21	197,782	0.13	111,030	56.14	其他負債	409,845	0.28	725,928	0.49	-316,083	-43.54
預付費用	308,812	0.21	197,782	0.13	111,030	56.14	什項負債	409,845	0.28	725,928	0.49	-316,083	-43.54
固定資產	117,226,408	80.36	122,716,294	82.97	-5,489,886	-4.47	存入保證金	372,000	0.26	599,500	0.41	-227,500	-37.95
土地	74,500,037	51.07	74,500,037	50.37	0	0.00	暫收及待結轉	37,845	0.03	126,428	0.09	-88,583	-70.07
土地	74,500,037	51.07	74,500,037	50.37	0	0.00	帳項						
土地改良物	250,037	0.17	348,997	0.24	-98,960	-28.36	淨資產	133,891,076	91.79	137,736,002	93.12	-3,844,926	-2.79
土地改良物	2,737,560	1.88	2,737,560	1.85	0	0.00	淨資產	133,891,076	91.79	137,736,002	93.12	-3,844,926	-2.79
累計折舊-土地改良物	-2,487,523	-1.71	-2,388,563	-1.61	-98,960	4.14	淨資產	133,891,076	91.79	137,736,002	93.12	-3,844,926	-2.79
房屋建築及設備	34,315,893	23.52	36,545,806	24.71	-2,229,913	-6.10	累積餘額	133,891,076	91.79	137,736,002	93.12	-3,844,926	-2.79
房屋建築及設備	199,890,810	137.03	199,795,346	135.08	95,464	0.05							
累計折舊-房屋建築及設備	-165,574,917	-113.51	-163,249,540	-110.37	-2,325,377	1.42							
機械及設備	5,081,511	3.48	7,082,306	4.79	-2,000,795	-28.25							
機械及設備	23,878,752	16.37	27,995,748	18.93	-4,116,996	-14.71							
累計折舊-機械及設備	-18,797,241	-12.89	-20,913,442	-14.14	2,116,201	-10.12							
交通及運輸設備	301,212	0.21	358,898	0.24	-57,686	-16.07							
交通及運輸設備	2,538,033	1.74	2,523,033	1.71	15,000	0.59							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,236,821	-1.53	-2,164,135	-1.46	-72,686	3.36							
雜項設備	2,777,718	1.90	3,880,250	2.62	-1,102,532	-28.41							
雜項設備	23,114,566	15.85	23,351,401	15.79	-236,835	-1.01							
累計折舊-雜項設備	-20,336,848	-13.94	-19,471,151	-13.16	-865,697	4.45							
無形資產	5,136	0.00	8,977	0.01	-3,841	-42.79							
無形資產	5,136	0.00	8,977	0.01	-3,841	-42.79							
合計：	145,870,359	100.00	147,905,068	100.00	-2,034,709	-1.38	合計：	145,870,359	100.00	147,905,068	100.00	-2,034,709	-1.38
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，與預算編製基礎不同。

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

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，與預算編製基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立興南國民中學

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	117,371,383	100.00	121,356,994	100.00	-3,985,611	-3.28
徵收及依法分配收入	2,000	0.00	0	0.00	2,000	0.00
違規罰款收入	2,000	0.00	0	0.00	2,000	0.00
財產收益	1,109,978	0.95	7,970,434	6.57	-6,860,456	-86.07
財產孳息收入	127,061	0.11	46,121	0.04	80,940	175.49
廢舊物品售價收入	43,030	0.04	24,110	0.02	18,920	78.47
財產交易利益	0	0.00	10,990	0.01	-10,990	-100.00
其他財產收入	939,887	0.80	7,889,213	6.50	-6,949,326	-88.09
政府撥入收入	116,166,204	98.97	113,374,422	93.42	2,791,782	2.46
公庫撥款收入	114,943,887	97.93	112,136,788	92.40	2,807,099	2.50
政府其他撥入收入	1,222,317	1.04	1,237,634	1.02	-15,317	-1.24
其他收入	93,201	0.08	12,138	0.01	81,063	667.84
雜項收入	93,201	0.08	12,138	0.01	81,063	667.84
支出	121,216,309	103.28	124,492,815	102.58	-3,276,506	-2.63
人事支出	108,810,649	92.71	107,636,294	88.69	1,174,355	1.09
人事支出	108,810,649	92.71	107,636,294	88.69	1,174,355	1.09
業務支出	4,585,822	3.91	4,445,932	3.66	139,890	3.15
業務支出	4,585,822	3.91	4,445,932	3.66	139,890	3.15
財產損失	54,068	0.05	272,373	0.22	-218,305	-80.15
財產交易損失	54,068	0.05	272,373	0.22	-218,305	-80.15
折舊、折耗及攤銷	6,602,620	5.63	8,587,065	7.08	-1,984,445	-23.11
固定資產折舊	6,598,779	5.62	8,583,224	7.07	-1,984,445	-23.12
無形資產攤銷	3,841	0.00	3,841	0.00	0	0.00
其他支出	1,163,150	0.99	3,551,151	2.93	-2,388,001	-67.25
其他支出	1,163,150	0.99	3,551,151	2.93	-2,388,001	-67.25
本期賸餘（短絀）	-3,844,926	-3.28	-3,135,821	-2.58	-709,105	22.61
期初淨資產	137,736,002	117.35	140,871,823	116.08	-3,135,821	-2.23
解繳公庫						
期末淨資產	133,891,076	114.07	137,736,002	113.50	-3,844,926	-2.79

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，與預算編製基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立興南國民中學

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)	-3,844,926
8002 調整非現金項目	7,752,571
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,907,645
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	-243,574
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-243,574
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	240,845
8404 減少短期債務及其他負債	-556,928
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-316,083
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,347,988
87 期初現金及約當現金	24,982,015
88 期末現金及約當現金	28,330,003

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，與預算編製基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立興南國民中學

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	116,451,996	919,387	117,371,383	收入
徵收及依法分配收入	2,000		2,000	徵收及依法分配收入
財產收入	190,591	919,387	1,109,978	財產收益
政府撥入收入	116,166,204		116,166,204	政府撥入收入
其他收入	93,201		93,201	其他收入
基金用途	114,803,195	6,413,114	121,216,309	支出
用人費用	108,810,649		108,810,649	人事支出
服務費用	3,881,138	704,684	4,585,822	業務支出
材料及用品費	456,637	-456,637		
租金、償債、利息及相關手續費	162,112	-162,112		
稅捐及規費(強制費)	36,320	-36,320		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	49,615	-49,615		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	243,574	54,068	54,068	財產損失
		-243,574		
		6,602,620	6,602,620	折舊、折耗及攤銷
其他	1,163,150		1,163,150	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,648,801	-5,493,727	-3,844,926	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	15,010,731	122,725,271	137,736,002	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	16,659,532	117,231,544	133,891,076	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數919,387元，係土地、土地改良物、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備及電腦軟體等資產增加。

2. 調整數704,684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」、「稅捐及規費(強制費)」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54,068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243,574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6,602,620元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數122,725,271元，係配合會計法刪除第29條規定，將111年度財產價值承轉至本年度。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立興南國民中學
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 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 2,124,747 2,124,747

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：

會計室主任 陳厚忠

基金主持人：

興南國民中學 校長 林永河