

冊 號：16-35

機關代號：20205

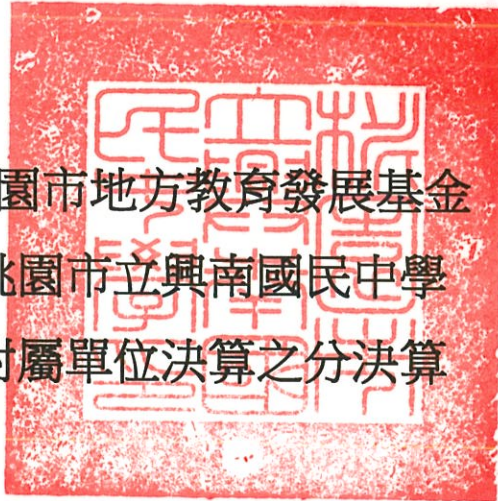
中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 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－桃園市立興南國民中學

113 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 113 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 2,162 萬 3,000 元，決算數 1 億 2,078 萬 3,690 元。

112 學年度下學期，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 226 人。

113 學年度上學期，預定招收 21 班，實際招收 21 班，預計學生人數 260 人，實際學生人數 270 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 60 萬元，決算數 46 萬 1,427 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 2,170 萬 6,832 元，較預算數 1 億 1,722 萬 3,000 元，增加 448 萬 3,832 元，計增 3.83%。

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 8,000 元，較預算數 0 元，增加 8,000 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 6 萬 6,510 元，較預算數 5,000 元，增加 6 萬 1,510 元，計增 1,230.20%。
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 113 年 度

3. 利息收入：決算數 14 萬 8,503 元，較預算數 4 萬元，增加 10 萬 8,503 元，計增 271.26%。

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 8,000 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 1 萬 3,000 元，計增 86.67%。

主要係因：場地開放收入超收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 2,010 萬 8,269 元，較預算數 1 億 1,714 萬 8,000 元，增加 296 萬 269 元，計增 2.53%。

主要係因：113 年用人費用不足數撥補收入。

6. 政府其他撥入收入：決算數 132 萬 5,569 元，較預算數 0 元，增加 132 萬 5,569 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 2 萬 1,981 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 6,981 元，計增 46.54%。

主要係因：購買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 1 億 2,124 萬 5,117 元，較預算數 1 億 2,222 萬 3,000 元，減少 97 萬 7,883 元，計減 0.80%。

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 2,078 萬 3,690 元，較預算數 1 億 2,162 萬 3,000 元，減少 83 萬 9,310 元，計減 0.69%。

主要係因：服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：

(1) 決算數 46 萬 1,427 元，較法定預算數 60 萬元，減少 13 萬 8,573 元，計減 23.10%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(2) 決算數 46 萬 1,427 元，較可用預算數 60 萬元，減少 13 萬 8,573 元，計減 23.10%，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 46 萬 1,715 元，較預算短絀數 500 萬元，減少短絀數 546 萬 1,715 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 294 萬 4,251 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 113 年 度

- (二)投資活動之淨現金流出 46 萬 1,427 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 2 萬 909 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 250 萬 3,733 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,833 萬 3 元。
- (六)期末現金及約當現金 3,083 萬 3,736 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	31,078,431	28,638,815	8.52
固定資產	116,418,060	117,226,408	-0.69
無形資產	920,981	5,136	17,831.87
流動負債	13,526,430	11,569,438	16.92
其他負債	430,754	409,845	5.10
淨資產	134,460,288	133,891,076	0.43

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 3,083 萬 3,736 元，其中 1,591 萬 2,721 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(113.12.25 第 1130367686 號函)，核准 113 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 546 萬 2,122 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 113 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	117,223,000	100.00	121,706,832	100.00	4,483,832	3.83	116,451,996	100.00
41 徵收及依法分配收入			8,000	0.01	8,000	0.00	2,000	0.00
415 違規罰款收入			8,000	0.01	8,000		2,000	0.00
45 財產收入	60,000	0.05	243,013	0.20	183,013	305.02	190,591	0.16
451 財產處分收入	5,000	0.00	66,510	0.05	61,510	1,230.20	43,030	0.04
454 利息收入	40,000	0.03	148,503	0.12	108,503	271.26	127,061	0.11
45Y 其他財產收入	15,000	0.01	28,000	0.02	13,000	86.67	20,500	0.02
46 政府撥入收入	117,148,000	99.94	121,433,838	99.78	4,285,838	3.66	116,166,204	99.75
462 公庫撥款收入	117,148,000	99.94	120,108,269	98.69	2,960,269	2.53	114,943,887	98.70
46Y 政府其他撥入收入			1,325,569	1.09	1,325,569		1,222,317	1.05
4Y 其他收入	15,000	0.01	21,981	0.02	6,981	46.54	93,201	0.08
4YY 雜項收入	15,000	0.01	21,981	0.02	6,981	46.54	93,201	0.08
5 基金用途	122,223,000	104.27	121,245,117	99.62	-977,883	-0.80	114,803,195	98.58
53 國民教育計畫	121,623,000	103.75	120,783,690	99.24	-839,310	-0.69	114,559,621	98.37
5M 建築及設備計畫	600,000	0.51	461,427	0.38	-138,573	-23.10	243,574	0.21
購建固定資產	600,000	0.51	461,427	0.38	-138,573	-23.10	243,574	0.21
本期賸餘（短絀）	-5,000,000		461,715		5,461,715	-109.23	1,648,801	
期初基金餘額	10,011,000		16,659,532		6,648,532	66.41	15,010,731	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,011,000		17,121,247		12,110,247	241.67	16,659,532	

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 113 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	117,223,000	121,706,832	4,483,832	3.83	
41 徵收及依法分配收入		8,000	8,000	0.00	
415 違規罰款收入		8,000	8,000	0.00	營養午餐廠商違約金。
45 財產收入	60,000	243,013	183,013	305.02	
451 財產處分收入	5,000	66,510	61,510	1,230.20	變賣財產收入超收。
454 利息收入	40,000	148,503	108,503	271.26	利息收入超收。
45Y 其他財產收入	15,000	28,000	13,000	86.67	場地租用收入超收。
46 政府撥入收入	117,148,000	121,433,838	4,285,838	3.66	
462 公庫撥款收入	117,148,000	120,108,269	2,960,269	2.53	
46Y 政府其他撥入收入		1,325,569	1,325,569	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	21,981	6,981	46.54	
4YY 雜項收入	15,000	21,981	6,981	46.54	冷氣機貨物稅退稅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 113 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	122,223,000	121,245,117	-977,883	-0.80	
53 國民教育計畫	121,623,000	120,783,690	-839,310	-0.69	
1 用人費用	108,108,000	113,062,738	4,954,738	4.58	
11 正式員額薪資	57,348,000	58,011,879	663,879	1.16	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,546,000	2,066,602	520,602	33.67	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 加（夜）班費	881,000	1,281,526	400,526	45.46	覈實支付。
15 獎金	11,668,000	13,281,977	1,613,977	13.83	覈實支付。
16 退休及卹償金	30,378,000	31,970,351	1,592,351	5.24	
18 福利費	6,287,000	6,450,403	163,403	2.60	
2 服務費用	8,730,000	4,048,098	-4,681,902	-53.63	
21 水電費	851,000	180,311	-670,689	-78.81	課輔結餘款及各項計畫補助支應。
22 郵電費	210,000	96,280	-113,720	-54.15	撙節支用。
23 旅運費	126,000	72,517	-53,483	-42.45	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	36,389	-113,611	-75.74	撙節支用。
25 修理保養及保固費	3,911,000	397,279	-3,513,721	-89.84	調整容納646使用牌照稅轉入10,000元，258其他資產修護費轉出10,000元；撙節支用。
26 保險費	78,000	17,790	-60,210	-77.19	覈實支付。
27 一般服務費	3,187,000	3,077,507	-109,493	-3.44	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1,364,000元，決算金額1,325,808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643,328元；身心障礙學生交通車司機2人，預算金額909,000元，決算金額882,421元。
28 專業服務費	145,000	98,025	-46,975	-32.40	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	904,000	529,620	-374,380	-41.41	
31 使用材料費	78,000	91,209	13,209	16.93	覈實支付。
32 用品消耗	826,000	438,411	-387,589	-46.92	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	250,000	154,568	-95,432	-38.17	
45 雜項設備租金	250,000	154,568	-95,432	-38.17	撙節支用。
6 稅捐及規費(強制費)	28,000	36,320	8,320	29.71	
64 消費與行為稅	17,000	22,460	5,460	32.12	調整容納646使用牌照稅轉入10,000元，258其他資產修護費轉出10,000元。
66 規費	11,000	13,860	2,860	26.00	覈實支付。

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 113 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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	113,000	47,614	-65,386	-57.86	撙節支用。
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	28,000	20,500	-7,500	-26.79	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000			
75 競賽及交流活動費	60,000	2,114	-57,886	-96.48	
9 其他	3,490,000	2,904,732	-585,268	-16.77	
91 其他支出	3,490,000	2,904,732	-585,268	-16.77	
5M 建築及設備計畫	600,000	461,427	-138,573	-23.10	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552,000元，決算金額459,369元；撙節支用。
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	600,000	461,427	-138,573	-23.10	
51 購建固定資產	600,000	461,427	-138,573	-23.10	
					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出25,000元，516購置雜項設備轉出10,000元；覈實支付。

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	326,664,894	209,433,350	600,000
非理財目的之長期投資			
土地	74,500,037		
土地改良物	2,737,560	2,487,523	
房屋及建築	199,890,810	165,574,917	
機械及設備	23,878,752	18,797,241	415,000
交通及運輸設備	2,538,033	2,236,821	100,000
雜項設備	23,114,566	20,336,848	85,000
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	5,136		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.機械及設備-增加數：購置電腦主機、網路伺服器及中央控制管理設備1,619,118元。減少數：報廢輔具、筆電及數位投影機5,459,331元。
 2.交通及運輸設備-增加數：購置廣播控制器405,000元。
 3.雜項設備-增加數：購置飲水機及圖書館書籍1,583,443元。減少數：報廢輔具、電視機及飲水機1,043,883元。
 4.電腦軟體-增加數：購置電腦軟體1,082,398元。減少數：軟體攤銷166,553元。

—桃園市立興南國民中學

產明細表

113 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		
4,689,959	2,000	6,669,767	-2,087,305	117,339,041
				74,500,037
			98,960	151,077
			1,527,914	32,787,979
1,619,118		5,459,331	-3,715,033	4,956,331
405,000			122,879	583,333
1,583,443		1,043,883	-122,025	3,439,303
1,082,398	2,000	166,553		920,981

註：

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113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		380,000		35,000	415,000	411,667	-3,333	
機械及設備		380,000		35,000	415,000	411,667	-3,333	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		125,000		-25,000	100,000		-100,000	
交通及運輸設備		125,000		-25,000	100,000		-100,000	
購建中固定資產								
雜項設備		95,000		-10,000	85,000	49,760	-35,240	
雜項設備		95,000		-10,000	85,000	49,760	-35,240	
購建中固定資產								
合 計		600,000			600,000	461,427	-138,573	

中華民國113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	117,339,041	117,339,041		
土地	74,500,037	74,500,037		
土地改良物	151,077	151,077		
房屋及建築	32,787,979	32,787,979		
機械及設備	4,956,331	4,956,331		
交通及運輸設備	583,333	583,333		
雜項設備	3,439,303	3,439,303		
電腦軟體	920,981	920,981		

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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	64	68	4	
職員	62	65	3	1.本校普通班增1班，教師增加2人。2.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1人。
約僱人員	2	3	1	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	68	4	

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	57,348,000	1,200,000	881,000		11,668,000	30,378,000		6,287,000		107,762,000	346,000	108,108,000
正式人員	57,348,000		881,000		11,518,000	30,378,000		6,283,000		106,408,000		106,408,000
聘僱人員		1,200,000			150,000			4,000		1,354,000		1,354,000
兼任人員											346,000	346,000
合 計	57,348,000	1,200,000	881,000		11,668,000	30,378,000		6,287,000		107,762,000	346,000	108,108,000

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1,364,000元，決算金額1,325,808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643,328元；身心障礙學生交通車司機2人，預算金額909,000元，決算金額882,421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552,000元，決算金額459,369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 113 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
58,011,879	1,720,636	1,281,526		13,281,977	31,970,351		6,450,403		112,716,772	345,966	113,062,738
58,011,879		1,281,526		13,118,555	31,970,351		6,450,403		110,832,714		110,832,714
	1,720,636			163,422					1,884,058		1,884,058
										345,966	345,966
58,011,879	1,720,636	1,281,526		13,281,977	31,970,351		6,450,403		112,716,772	345,966	113,062,738

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，113年度預算編列64人，計5,384,000元，執行結果決算66人，計6,470,915元。(2)年終工作獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百一十二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，113年度預算編列64人，計6,284,000元，執行結果決算66人，計6,811,062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113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 113 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			122,223,000		121,245,117			-977,883	-0.80	因覈實支付。
國民教育計畫			121,623,000		120,783,690			-839,310	-0.69	
建築及設備計畫			600,000		461,427			-138,573	-23.10	

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113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	108,108,000	113,062,738	4,954,738	4.58
11 正式員額薪資	57,348,000	58,011,879	663,879	1.16
12 聘僱及兼職人員薪資	1,546,000	2,066,602	520,602	33.67
13 加(夜)班費	881,000	1,281,526	400,526	45.46
15 獎金	11,668,000	13,281,977	1,613,977	13.83
16 退休及卹償金	30,378,000	31,970,351	1,592,351	5.24
18 福利費	6,287,000	6,450,403	163,403	2.60
2 服務費用	8,730,000	4,048,098	-4,681,902	-53.63
21 水電費	851,000	180,311	-670,689	-78.81
22 郵電費	210,000	96,280	-113,720	-54.15
23 旅運費	126,000	72,517	-53,483	-42.45
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	36,389	-113,611	-75.74
25 修理保養及保固費	3,911,000	397,279	-3,513,721	-89.84
26 保險費	78,000	17,790	-60,210	-77.19
27 一般服務費	3,187,000	3,077,507	-109,493	-3.44
28 專業服務費	145,000	98,025	-46,975	-32.40
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	904,000	529,620	-374,380	-41.41
31 使用材料費	78,000	91,209	13,209	16.93
32 用品消耗	826,000	438,411	-387,589	-46.92
4 租金、償債、利息及相關手續費	250,000	154,568	-95,432	-38.17
45 雜項設備租金	250,000	154,568	-95,432	-38.17
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	600,000	461,427	-138,573	-23.10
51 購建固定資產	600,000	461,427	-138,573	-23.10
6 稅捐及規費(強制費)	28,000	36,320	8,320	29.71
64 消費與行為稅	17,000	22,460	5,460	32.12
66 規費	11,000	13,860	2,860	26.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	113,000	47,614	-65,386	-57.86
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	28,000	20,500	-7,500	-26.79
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	24,000	24,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	60,000	2,114	-57,886	-96.48
9 其他	3,490,000	2,904,732	-585,268	-16.77
91 其他支出	3,490,000	2,904,732	-585,268	-16.77
合 計	122,223,000	121,245,117	-977,883	-0.80

桃園市地方教育發展基金—桃園市立興南國民中學

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	3,008,000	2,874,557	-133,443	-4.44	
27D 計時與計件人員酬金	2,953,000	2,851,557	-101,443	-3.44	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	55,000	23,000	-32,000	-58.18	

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113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	148,417,472	100.00	145,870,359	100.00	2,547,113	1.75	負 債	13,957,184	9.40	11,979,283	8.21	1,977,901	16.51
流動資產	31,078,431	20.94	28,638,815	19.63	2,439,616	8.52	流動負債	13,526,430	9.11	11,569,438	7.93	1,956,992	16.92
現金	30,833,736	20.78	28,330,003	19.42	2,503,733	8.84	應付款項	13,526,430	9.11	11,569,438	7.93	1,956,992	16.92
銀行存款	30,833,736	20.78	28,330,003	19.42	2,503,733	8.84	應付代收款	13,526,430	9.11	11,569,438	7.93	1,956,992	16.92
預付款項	244,695	0.16	308,812	0.21	-64,117	-20.76	其他負債	430,754	0.29	409,845	0.28	20,909	5.10
預付費用	244,695	0.16	308,812	0.21	-64,117	-20.76	什項負債	430,754	0.29	409,845	0.28	20,909	5.10
固定資產	116,418,060	78.44	117,226,408	80.36	-808,348	-0.69	存入保證金	393,800	0.27	372,000	0.26	21,800	5.86
土地	74,500,037	50.20	74,500,037	51.07	0	0.00	暫收及待結轉	36,954	0.02	37,845	0.03	-891	-2.35
土地	74,500,037	50.20	74,500,037	51.07	0	0.00	帳項						
土地改良物	151,077	0.10	250,037	0.17	-98,960	-39.58	淨資產	134,460,288	90.60	133,891,076	91.79	569,212	0.43
土地改良物	2,737,560	1.84	2,737,560	1.88	0	0.00	淨資產	134,460,288	90.60	133,891,076	91.79	569,212	0.43
累計折舊-土地改良物	-2,586,483	-1.74	-2,487,523	-1.71	-98,960	3.98	淨資產	134,460,288	90.60	133,891,076	91.79	569,212	0.43
房屋建築及設備	32,787,979	22.09	34,315,893	23.52	-1,527,914	-4.45	累積餘額	134,460,288	90.60	133,891,076	91.79	569,212	0.43
房屋建築及設備	199,890,810	134.68	199,890,810	137.03	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-167,102,831	-112.59	-165,574,917	-113.51	-1,527,914	0.92							
機械及設備	4,956,331	3.34	5,081,511	3.48	-125,180	-2.46							
機械及設備	20,038,539	13.50	23,878,752	16.37	-3,840,213	-16.08							
累計折舊-機械及設備	-15,082,208	-10.16	-18,797,241	-12.89	3,715,033	-19.76							
交通及運輸設備	583,333	0.39	301,212	0.21	282,121	93.66							
交通及運輸設備	2,943,033	1.98	2,538,033	1.74	405,000	15.96							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,359,700	-1.59	-2,236,821	-1.53	-122,879	5.49							
雜項設備	3,439,303	2.32	2,777,718	1.90	661,585	23.82							
雜項設備	23,654,126	15.94	23,114,566	15.85	539,560	2.33							
累計折舊-雜項設備	-20,214,823	-13.62	-20,336,848	-13.94	122,025	-0.60							
無形資產	920,981	0.62	5,136	0.00	915,845	831.87							
無形資產	920,981	0.62	5,136	0.00	915,845	831.87							
合計：	148,417,472	100.00	145,870,359	100.00	2,547,113	1.75	合計：	148,417,472	100.00	145,870,359	100.00	2,547,113	1.75

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
平衡表
中華民國113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	920.981	0.62	5,136	0.00	915,845	831.87							
合計：	148,417,472	100.00	145,870,359	100.00	2,547,113	1.75	合計：	148,417,472	100.00	145,870,359	100.00	2,547,113	1.75
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113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	125,935,364	100.00	117,371,383	100.00	8,563,981	7.30
徵收及依法分配收入	8,000	0.01	2,000	0.00	6,000	300.00
違規罰款收入	8,000	0.01	2,000	0.00	6,000	300.00
財產收益	4,471,545	3.55	1,109,978	0.95	3,361,567	302.85
財產孳息收入	148,503	0.12	127,061	0.11	21,442	16.88
廢舊物品售價收入	66,510	0.05	43,030	0.04	23,480	54.57
其他財產收入	4,256,532	3.38	939,887	0.80	3,316,645	352.88
政府撥入收入	121,433,838	96.43	116,166,204	98.97	5,267,634	4.53
公庫撥款收入	120,108,269	95.37	114,943,887	97.93	5,164,382	4.49
政府其他撥入收入	1,325,569	1.05	1,222,317	1.04	103,252	8.45
其他收入	21,981	0.02	93,201	0.08	-71,220	-76.42
雜項收入	21,981	0.02	93,201	0.08	-71,220	-76.42
支出	125,334,635	99.52	121,216,309	103.28	4,118,326	3.40
人事支出	113,062,738	89.78	108,810,649	92.71	4,252,089	3.91
人事支出	113,062,738	89.78	108,810,649	92.71	4,252,089	3.91
業務支出	4,795,720	3.81	4,585,822	3.91	209,898	4.58
業務支出	4,795,720	3.81	4,585,822	3.91	209,898	4.58
獎補助支出	20,500	0.02	0	0.00	20,500	0.00
其他獎補助	20,500	0.02	0	0.00	20,500	0.00
財產損失	37,996	0.03	54,068	0.05	-16,072	-29.73
財產交易損失	37,996	0.03	54,068	0.05	-16,072	-29.73
折舊、折耗及攤銷	4,512,949	3.58	6,602,620	5.63	-2,089,671	-31.65
固定資產折舊	4,346,396	3.45	6,598,779	5.62	-2,252,383	-34.13
無形資產攤銷	166,553	0.13	3,841	0.00	162,712	4,236.19
其他支出	2,904,732	2.31	1,163,150	0.99	1,741,582	149.73
其他支出	2,904,732	2.31	1,163,150	0.99	1,741,582	149.73
本期賸餘（短絀）	600,729	0.48	-3,844,926	-3.28	4,445,655	-115.62
期初淨資產	133,891,076	106.32	137,736,002	117.35	-3,844,926	-2.79
解繳公庫						
淨資產調整數	-31,517				-31,517	
期末淨資產	134,460,288	106.77	133,891,076	114.07	569,212	0.43

：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113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)	600,729
8002 調整非現金項目	2,343,522
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,944,251
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	-461,427
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-461,427
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	300,754
8404 減少短期債務及其他負債	-279,845
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	20,909
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,503,733
87 期初現金及約當現金	28,330,003
88 期末現金及約當現金	30,833,736

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 113 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	121,706,832	4,228,532	125,935,364	收入
徵收及依法分配收入	8,000		8,000	徵收及依法分配收入
財產收入	243,013	4,228,532	4,471,545	財產收益
政府撥入收入	121,433,838		121,433,838	政府撥入收入
其他收入	21,981		21,981	其他收入
基金用途	121,245,117	4,089,518	125,334,635	支出
用人費用	113,062,738		113,062,738	人事支出
服務費用	4,048,098	747,622	4,795,720	業務支出
材料及用品費	529,620	-529,620		
租金、償債、利息及相關手續費	154,568	-154,568		
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	27,114	-27,114		
捐助、補助與獎助	20,500		20,500	獎補助支出
		37,996	37,996	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	461,427	-461,427		
		4,512,949	4,512,949	折舊、折耗及攤銷
其他	2,904,732		2,904,732	其他支出
本期賸餘(短絀)	461,715	139,014	600,729	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	16,659,532	117,231,544	133,891,076	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		-31,517	-31,517	淨資產調整數
期末基金餘額	17,121,247	117,339,041	134,460,288	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數4,228,532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。(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747,622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37,996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461,427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4,512,949元，係固定資產及無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數31,517元，係財產無償移出移入及資產重估增值減值之情形。
7. 調整數117,231,544元，係配合會計法刪除第29條規定，將112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 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			5,462,122
53 國民教育計畫	桃園市政府113年12月25日府主基字第1130367686號	113.12.25	5,462,122

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國113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：

