

冊 號：16-35

機關代號：20205



(111 年 1 月 1 日至 111 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

111 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 111 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 1,694 萬 1,000 元，決算數 1 億 1,323 萬 150 元。

110 學年度下學期，預定招收 20 班，實際招收 20 班，預計學生人數 267 人，實際學生人數 249 人。

111 學年度上學期，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。

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 37 萬 7,000 元，決算數 14 萬 4,083 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 1,347 萬 2,791 元，較預算數 1 億 1,231 萬 8,000 元，增加 115 萬 4,791 元，計增 1.03%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 2 萬 4,110 元，較預算數 5,000 元，增加 1 萬 9,110 元，計增 382.20%。

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

2. 利息收入：決算數 4 萬 6,121 元，較預算數 1 萬元，增加 3 萬 6,121 元，計增 361.21%。

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 111 年 度

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

3. 其他財產收入：決算數 1 萬 6,000 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 1,000 元，計增 6.67%。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 1,213 萬 6,788 元，較預算數 1 億 1,227 萬 3,000 元，減少 13 萬 6,212 元，計減 0.12%。

主要係因：扣抵 110 年用人費用結餘。

5. 政府其他撥入收入：決算數 123 萬 7,634 元，較預算數 0 元，增加 123 萬 7,634 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。

6. 雜項收入：決算數 1 萬 2,138 元，較預算數 1 萬 5,000 元，減少 2,862 元，計減 19.08%。

主要係因：電子領標費、資源回收收入及收回以前年度用人費用等收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 1,337 萬 4,233 元，較預算數 1 億 1,731 萬 8,000 元，減少 394 萬 3,767 元，計減 3.36%。

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 1,323 萬 150 元，較預算數 1 億 1,694 萬 1,000 元，減少 371 萬 850 元，計減 3.17%。

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 14 萬 4,083 元，較預算數 37 萬 7,000 元，減少 23 萬 2,917 元，計減 61.78%。

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 9 萬 8,558 元，較預算短絀數 500 萬元，減少短絀數 509 萬 8,558 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 214 萬 7,908 元。

(二)投資活動之淨現金流出 14 萬 4,083 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 14 萬 6,722 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 111 年 度

(四) 本年度現金及約當現金之淨減 243 萬 8,713 元。

(五) 期初現金及約當現金 2,742 萬 728 元。

(六) 期末現金及約當現金 2,498 萬 2,015 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	25,179,797	27,702,681	-9.11
長期貸墊款及準備金	0	828,142	-100.00
固定資產	122,716,294	125,946,832	-2.57
無形資產	8,977	12,818	-29.97
流動負債	9,443,138	11,917,858	-20.76
其他負債	725,928	1,700,792	-57.32
淨資產	137,736,002	140,871,823	-2.23

五、其他：

(一) 本年度無補辦預算事項。

(二) 本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(111.11.25 第 1110331372 號函)，核准 111 年度正式編制員額及部款員額用人費用不足額(合約僱代理護理師等薪津)，金額 338 萬 5,003 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 111 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	112,318,000	100.00	113,472,791	100.00	1,154,791	1.03	102,391,513	100.00
45 財產收入	30,000	0.03	86,231	0.08	56,231	187.44	48,855	0.05
451財產處分收入	5,000	0.00	24,110	0.02	19,110	382.20	30,195	0.03
454利息收入	10,000	0.01	46,121	0.04	36,121	361.21	5,160	0.01
45Y其他財產收入	15,000	0.01	16,000	0.01	1,000	6.67	13,500	0.01
46 政府撥入收入	112,273,000	99.96	113,374,422	99.91	1,101,422	0.98	102,332,757	99.94
462公庫撥款收入	112,273,000	99.96	112,136,788	98.82	-136,212	-0.12	101,306,351	98.94
46Y政府其他撥入收入			1,237,634	1.09	1,237,634	0.00	1,026,406	1.00
4Y 其他收入	15,000	0.01	12,138	0.01	-2,862	-19.08	9,901	0.01
4YY雜項收入	15,000	0.01	12,138	0.01	-2,862	-19.08	9,901	0.01
5 基金用途	117,318,000	104.45	113,374,233	99.91	-3,943,767	-3.36	109,396,074	106.84
53 國民教育計畫	116,941,000	104.12	113,230,150	99.79	-3,710,850	-3.17	109,361,074	106.81
5M 建築及設備計畫	377,000	0.34	144,083	0.13	-232,917	-61.78	35,000	0.03
購建固定資產	377,000	0.34	144,083	0.13	-232,917	-61.78	35,000	0.03
本期賸餘（短絀）	-5,000,000		98,558		5,098,558	-101.97	-7,004,561	
期初基金餘額	16,916,734		14,912,173		-2,004,561	-11.85	21,916,734	
解繳公庫								
期末基金餘額	11,916,734		15,010,731		3,093,997	25.96	14,912,173	

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 111 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	112,318,000	113,472,791	1,154,791	1.03	
45 財產收入	30,000	86,231	56,231	187.44	
451財產處分收入	5,000	24,110	19,110	382.20	變賣財產收入超收。
454利息收入	10,000	46,121	36,121	361.21	利息收入超收。
45Y其他財產收入	15,000	16,000	1,000	6.67	
46 政府撥入收入	112,273,000	113,374,422	1,101,422	0.98	
462公庫撥款收入	112,273,000	112,136,788	-136,212	-0.12	
46Y政府其他撥入收入		1,237,634	1,237,634	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	12,138	-2,862	-19.08	
4YY雜項收入	15,000	12,138	-2,862	-19.08	電子領標費、資源回收收入短收。

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 111 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	117,318,000	113,374,233	-3,943,767	-3.36	
53 國民教育計畫	116,941,000	113,230,150	-3,710,850	-3.17	
1 用人費用	105,301,000	107,636,294	2,335,294	2.22	
11 正式員額薪資	54,276,000	53,769,991	-506,009	-0.93	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,390,000	2,043,617	653,617	47.02	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	815,000	1,054,364	239,364	29.37	覈實支付。
15 獎金	10,475,000	11,589,162	1,114,162	10.64	覈實支付。
16 退休及卹償金	32,575,000	32,978,820	403,820	1.24	
18 福利費	5,770,000	6,200,340	430,340	7.46	
2 服務費用	7,960,000	3,870,733	-4,089,267	-51.37	
21 水電費	684,000	54,236	-629,764	-92.07	撙節支用。
22 郵電費	215,000	116,079	-98,921	-46.01	撙節支用。
23 旅運費	134,000	71,635	-62,365	-46.54	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	117,698	-32,302	-21.53	撙節支用。
25 修理保養及保固費	3,680,000	647,007	-3,032,993	-82.42	撙節支用。
26 保險費	94,000	17,504	-76,496	-81.38	撙節支用。
27 一般服務費	2,789,000	2,712,174	-76,826	-2.75	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1,239,000元，決算金額1,244,498元；身心障礙班按時計資助理員2人，預算金額650,000元，決算金額591,830元；身心障礙學生交通車司機2人，預算金額826,000元，決算金額808,507元；撙節支用。
28 專業服務費	142,000	62,400	-79,600	-56.06	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	916,000	438,279	-477,721	-52.15	
31 使用材料費	90,000	82,116	-7,884	-8.76	
32 用品消耗	826,000	356,163	-469,837	-56.88	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	67,200	-12,800	-16.00	
45 雜項設備租金	80,000	67,200	-12,800	-16.00	撙節支用。
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	111,000	33,400	-77,600	-69.91	
71 會費	1,000	1,000			

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 111 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
72 捐助、補助與獎助	20,000		-20,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	30,000			
75 競賽及交流活動費	60,000	2,400	-57,600	-96.00	撙節支用。
9 其他	2,535,000	1,147,924	-1,387,076	-54.72	
91 其他支出	2,535,000	1,147,924	-1,387,076	-54.72	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372,864元；撙節支用。
5M 建築及設備計畫	377,000	144,083	-232,917	-61.78	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	377,000	144,083	-232,917	-61.78	
51 購建固定資產	377,000	144,083	-232,917	-61.78	調整容納516購置雜項設備轉入80,000元，515購置交通及運輸設備轉出80,000元；撙節支用。

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	330,681,406	204,721,756	377,000
非理財目的之長期投資			
土地	76,903,264		
土地改良物	2,737,560	2,289,603	
房屋及建築	198,401,389	159,240,683	
機械及設備	28,290,822	22,319,507	196,000
交通及運輸設備	2,441,009	2,072,481	45,000
雜項設備	21,894,544	18,799,482	136,000
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	12,818		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地：減少數：土地重估減值等2,403,227元。
 2.房屋及建築：增加數：藝能大樓屋頂及活動中心外牆防水工程1,393,957元。
 3.機械及設備：增加數：購置個人電腦及冷氣機等4,268,759元，減少數：報廢特殊教育器材及輔具特製輪椅等4,563,833元。
 4.交通及運輸設備：增加數：無線麥克風等138,190元，減少數：報廢綜合擴大機等56,166元。
 5.雜項設備：增加數：購置冷氣、拉花咖啡機及除濕機等2,227,380元，減少數：報廢飲水機及除濕機等770,523元。
 6.電腦軟體：減少數：軟體攤銷3,841元。

—桃園市立興南國民中學

產明細表

111 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		
8,028,286		7,797,590	3,465,075	122,725,271
		2,403,227		74,500,037
			98,960	348,997
1,393,957			4,008,857	36,545,806
4,268,759		4,563,833	-1,406,065	7,082,306
138,190		56,166	91,654	358,898
2,227,380		770,523	671,669	3,880,250
		3,841		8,977

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111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		196,000			196,000	11,503	-184,497	
機械及設備		196,000			196,000	11,503	-184,497	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		125,000		-80,000	45,000		-45,000	
交通及運輸設備		125,000		-80,000	45,000		-45,000	
購建中固定資產								
雜項設備		56,000		80,000	136,000	132,580	-3,420	
雜項設備		56,000		80,000	136,000	132,580	-3,420	
購建中固定資產								
合 計		377,000			377,000	144,083	-232,917	

中華民國111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	122,725,271	122,725,271		
土地	74,500,037	74,500,037		
土地改良物	348,997	348,997		
房屋及建築	36,545,806	36,545,806		
機械及設備	7,082,306	7,082,306		
交通及運輸設備	358,898	358,898		
雜項設備	3,880,250	3,880,250		
電腦軟體	8,977	8,977		

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 111 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 111 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	54,276,000	1,044,000	815,000		10,475,000	32,575,000		5,770,000		104,955,000	346,000	105,301,000
正式人員	54,276,000		815,000		10,344,000	32,575,000		5,770,000		103,780,000		103,780,000
聘僱人員		1,044,000			131,000					1,175,000		1,175,000
兼任人員											346,000	346,000
合 計	54,276,000	1,044,000	815,000		10,475,000	32,575,000		5,770,000		104,955,000	346,000	105,301,000

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1,239,000元，決算金額1,244,498元；身心障礙班按時計資助理員2人，預算金額650,000元，決算金額591,830元；身心障礙學生交通車司機2人，預算金額826,000元，決算金額808,507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372,864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 111 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
53,769,991	1,697,812	1,054,364		11,589,162	32,978,820		6,200,340		107,290,489	345,805	107,636,294
53,769,991		1,054,364		11,589,162	32,978,820		6,200,340		105,592,677		105,592,677
	1,697,812								1,697,812		1,697,812
										345,805	345,805
53,769,991	1,697,812	1,054,364		11,589,162	32,978,820		6,200,340		107,290,489	345,805	107,636,294

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條規定辦理核發，111年度預算編列64人，計4,910,000元，執行結果決算64人，計5,309,782元，(2)年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定「一百十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，111年度預算編列64人，計5,555,000元，執行結果決算66人，計6,279,380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」，111年度預算編列1人，計10,000元，無執行決算數。

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111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 111 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			117,318,000		113,374,233			-3,943,767	-3.36	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			116,941,000		113,230,150			-3,710,850	-3.17	
建築及設備計畫			377,000		144,083			-232,917	-61.78	

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111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	105,301,000	107,636,294	2,335,294	2.22
11 正式員額薪資	54,276,000	53,769,991	-506,009	-0.93
12 聘僱及兼職人員薪資	1,390,000	2,043,617	653,617	47.02
13 超時工作報酬	815,000	1,054,364	239,364	29.37
15 獎金	10,475,000	11,589,162	1,114,162	10.64
16 退休及卹償金	32,575,000	32,978,820	403,820	1.24
18 福利費	5,770,000	6,200,340	430,340	7.46
2 服務費用	7,960,000	3,870,733	-4,089,267	-51.37
21 水電費	684,000	54,236	-629,764	-92.07
22 郵電費	215,000	116,079	-98,921	-46.01
23 旅運費	134,000	71,635	-62,365	-46.54
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	117,698	-32,302	-21.53
25 修理保養及保固費	3,680,000	647,007	-3,032,993	-82.42
26 保險費	94,000	17,504	-76,496	-81.38
27 一般服務費	2,789,000	2,712,174	-76,826	-2.75
28 專業服務費	142,000	62,400	-79,600	-56.06
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	916,000	438,279	-477,721	-52.15
31 使用材料費	90,000	82,116	-7,884	-8.76
32 用品消耗	826,000	356,163	-469,837	-56.88
4 租金、償債、利息及相關手續費	80,000	67,200	-12,800	-16.00
45 雜項設備租金	80,000	67,200	-12,800	-16.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	377,000	144,083	-232,917	-61.78
51 購建固定資產	377,000	144,083	-232,917	-61.78
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	111,000	33,400	-77,600	-69.91
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	30,000	30,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	60,000	2,400	-57,600	-96.00
9 其他	2,535,000	1,147,924	-1,387,076	-54.72
91 其他支出	2,535,000	1,147,924	-1,387,076	-54.72
合 計	117,318,000	113,374,233	-3,943,767	-3.36

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 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	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	2,770,000	2,656,835	-113,165	-4.09	
27D 計時與計件人員酬金	2,715,000	2,644,835	-70,165	-2.58	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	55,000	12,000	-43,000	-78.18	

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111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	147,905,068	100.00	154,490,473	100.00	-6,585,405	-4.26	負 債	10,169,066	6.88	13,618,650	8.82	-3,449,584	-25.33
流動資產	25,179,797	17.02	27,702,681	17.93	-2,522,884	-9.11	流動負債	9,443,138	6.38	11,917,858	7.71	-2,474,720	-20.76
現金	24,982,015	16.89	27,420,728	17.75	-2,438,713	-8.89	應付款項	9,443,138	6.38	11,917,858	7.71	-2,474,720	-20.76
銀行存款	24,982,015	16.89	27,420,728	17.75	-2,438,713	-8.89	應付代收款	9,443,138	6.38	11,917,858	7.71	-2,474,720	-20.76
預付款項	197,782	0.13	281,953	0.18	-84,171	-29.85	其他負債	725,928	0.49	1,700,792	1.10	-974,864	-57.32
預付費用	197,782	0.13	281,953	0.18	-84,171	-29.85	什項負債	725,928	0.49	1,700,792	1.10	-974,864	-57.32
長期貸墊款及準備金	0	0.00	828,142	0.54	-828,142	-100.00	存入保證金	599,500	0.41	679,400	0.44	-79,900	-11.76
準備金	0	0.00	828,142	0.54	-828,142	-100.00	應付退休及離職金	0	0.00	828,142	0.54	-828,142	-100.00
退休及離職準備金	0	0.00	828,142	0.54	-828,142	-100.00	暫收及待結轉帳項	126,428	0.09	193,250	0.13	-66,822	-34.58
固定資產	122,716,294	82.97	125,946,832	81.52	-3,230,538	-2.57	淨資產	137,736,002	93.12	140,871,823	91.18	-3,135,821	-2.23
土地	74,500,037	50.37	76,903,264	49.78	-2,403,227	-3.13	淨資產	137,736,002	93.12	140,871,823	91.18	-3,135,821	-2.23
土地	74,500,037	50.37	76,903,264	49.78	-2,403,227	-3.13	淨資產	137,736,002	93.12	140,871,823	91.18	-3,135,821	-2.23
土地改良物	348,997	0.24	447,957	0.29	-98,960	-22.09	累積餘額	137,736,002	93.12	140,871,823	91.18	-3,135,821	-2.23
土地改良物	2,737,560	1.85	2,737,560	1.77	0	0.00							
累計折舊-土地改良物	-2,388,563	-1.61	-2,289,603	-1.48	-98,960	4.32							
房屋建築及設備	36,545,806	24.71	39,160,706	25.35	-2,614,900	-6.68							
房屋建築及設備	199,795,346	135.08	198,401,389	128.42	1,393,957	0.70							
累計折舊-房屋建築及設備	-163,249,540	-110.37	-159,240,683	-103.07	-4,008,857	2.52							
機械及設備	7,082,306	4.79	5,971,315	3.87	1,110,991	18.61							
機械及設備	27,995,748	18.93	28,290,822	18.31	-295,074	-1.04							
累計折舊-機械及設備	-20,913,442	-14.14	-22,319,507	-14.45	1,406,065	-6.30							
交通及運輸設備	358,898	0.24	368,528	0.24	-9,630	-2.61							
交通及運輸設備	2,523,033	1.71	2,441,009	1.58	82,024	3.36							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,164,135	-1.46	-2,072,481	-1.34	-91,654	4.42							
雜項設備	3,880,250	2.62	3,095,062	2.00	785,188	25.37							
雜項設備	23,351,401	15.79	21,894,544	14.17	1,456,857	6.65							
合計：	147,905,068	100.00	154,490,473	100.00	-6,585,405	-4.26	合計：	147,905,068	100.00	154,490,473	100.00	-6,585,405	-4.26
信託代理與保證資產	26,127						信託代理與保證負債	26,127					
保證品	26,127						應付保證品	26,127					

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111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	%
累計折舊-雜項設備	-19,471,151	-13.16	-18,799,482	-12.17	-671,669	3.57							
無形資產	8,977	0.01	12,818	0.01	-3,841	-29.97							
無形資產	8,977	0.01	12,818	0.01	-3,841	-29.97							
電腦軟體	8,977	0.01	12,818	0.01	-3,841	-29.97							
合計：	147,905,068	100.00	154,490,473	100.00	-6,585,405	-4.26	合計：	147,905,068	100.00	154,490,473	100.00	-6,585,405	-4.26
信託代理與保證資產	26,127						信託代理與保證負債	26,127					
保證品	26,127						應付保證品	26,127					

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111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	121,356,994	100.00	103,473,397	100.00	17,883,597	17.28
財產收益	7,970,434	6.57	1,130,739	1.09	6,839,695	604.89
財產孳息收入	46,121	0.04	5,160	0.00	40,961	793.82
廢舊物品售價收入	24,110	0.02	30,195	0.03	-6,085	-20.15
財產交易利益	10,990	0.01	176,000	0.17	-165,010	-93.76
其他財產收入	7,889,213	6.50	919,384	0.89	6,969,829	758.10
政府撥入收入	113,374,422	93.42	102,332,757	98.90	11,041,665	10.79
公庫撥款收入	112,136,788	92.40	101,306,351	97.91	10,830,437	10.69
政府其他撥入收入	1,237,634	1.02	1,026,406	0.99	211,228	20.58
其他收入	12,138	0.01	9,901	0.01	2,237	22.59
雜項收入	12,138	0.01	9,901	0.01	2,237	22.59
支出	124,492,815	102.58	117,150,904	113.22	7,341,911	6.27
人事支出	107,636,294	88.69	104,019,221	100.53	3,617,073	3.48
人事支出	107,636,294	88.69	104,019,221	100.53	3,617,073	3.48
業務支出	4,445,932	3.66	4,195,799	4.05	250,133	5.96
業務支出	4,445,932	3.66	4,195,799	4.05	250,133	5.96
獎補助支出	0	0.00	3,000	0.00	-3,000	-100.00
其他獎補助	0	0.00	3,000	0.00	-3,000	-100.00
財產損失	272,373	0.22	17,522	0.02	254,851	,454.46
財產交易損失	272,373	0.22	17,522	0.02	254,851	,454.46
折舊、折耗及攤銷	8,587,065	7.08	7,772,308	7.51	814,757	10.48
固定資產折舊	8,583,224	7.07	7,768,467	7.51	814,757	10.49
無形資產攤銷	3,841	0.00	3,841	0.00	0	0.00
其他支出	3,551,151	2.93	1,143,054	1.10	2,408,097	210.67
其他支出	3,551,151	2.93	1,143,054	1.10	2,408,097	210.67
本期賸餘（短絀）	-3,135,821	-2.58	-13,677,507	-13.22	10,541,686	1.44
期初淨資產	140,871,823	116.08	154,549,330	149.36	-13,677,507	-1.86
解繳公庫						
期末淨資產	137,736,002	113.50	140,871,823	136.14	-3,135,821	-0.43

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111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)	-3,135,821
8002 調整非現金項目	987,913
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,147,908
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	-144,083
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-144,083
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	467,428
8404 減少短期債務及其他負債	-614,150
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-146,722
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,438,713
87 期初現金及約當現金	27,420,728
88 期末現金及約當現金	24,982,015

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 111 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	113,472,791	7,884,203	121,356,994	收入
財產收入	86,231	7,884,203	7,970,434	財產收益
政府撥入收入	113,374,422		113,374,422	政府撥入收入
其他收入	12,138		12,138	其他收入
基金用途	113,374,233	11,118,582	124,492,815	支出
用人費用	107,636,294		107,636,294	人事支出
服務費用	3,870,733	575,199	4,445,932	業務支出
材料及用品費	438,279	-438,279		
租金、償債、利息及相關手續費	67,200	-67,200		
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	33,400	-33,400		
		272,373	272,373	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	144,083	-144,083		
		8,587,065	8,587,065	折舊、折耗及攤銷
其他	1,147,924	2,403,227	3,551,151	其他支出
本期賸餘(短絀)	98,558	-3,234,379	-3,135,821	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	14,912,173	125,959,650	140,871,823	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	15,010,731	122,725,271	137,736,002	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數7,884,203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575,199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2,675,600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144,083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8,587,065元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數125,959,650元，係配合會計法刪除第29條規定，將110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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			3,385,003
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	3,385,003

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國111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