

冊 號：16-56

機關代號：20602

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)

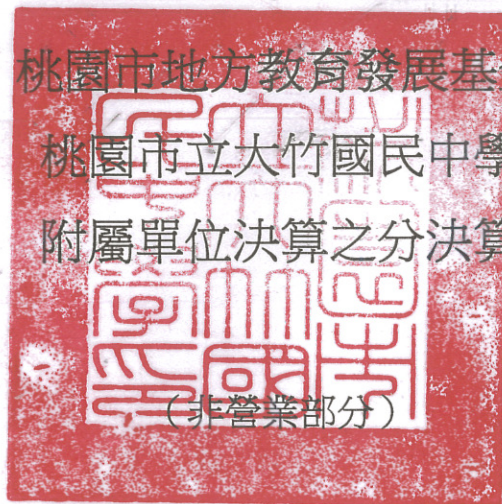
桃園市總決算

桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金

桃園市立大竹國民中學

附屬單位決算之分決算



桃園市立大竹國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大竹國民中學

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 13 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	
壹、主要表	
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－桃園市立大竹國民中學

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 6,743 萬 6,000 元，決算數 1 億 6,550 萬 6,100 元。

111 學年度下學期，預定招收 38 班，實際招收 39 班，預計學生人數 1,012 人，實際學生人數 1,031 人。

112 學年度上學期，預定招收 38 班，實際招收 38 班，預計學生人數 1,004 人，實際學生人數 1,012 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 66 萬元，決算數 65 萬 592 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 6,926 萬 8,172 元，較預算數 1 億 6,759 萬 6,000 元，增加 167 萬 2,172 元，計增 1.00%。

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 14,074 元，較預算數 0 元，增加 14,074 元。
主要係因：賠償損害公物罰款等收入超收。
2. 服務收入：決算數 7,000 元，較預算數 2 萬元，減少 1 萬 3,000 元，計減 65.00%。
主要係因：代理教師甄選報名費收入短收。
3. 財產處分收入：決算數 1 萬 10 元，較預算數 3 萬元，減少 1 萬 9,990 元，

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大竹國民中學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

計減 66.63%。

主要係因：財產處分變賣減少，收入短收。

4. 租金收入：決算數 9,260 元，較預算數 7,000 元，增加 2,260 元，計增 32.29%。

主要係因：合作社等場地租金收入超收。

5. 利息收入：決算數 1 萬 5,766 元，較預算數 3,000 元，增加 1 萬 2,766 元，計增 425.53%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

6. 其他財產收入：決算數 9 萬 9,525 元，較預算數 2 萬元，增加 7 萬 9,525 元，計增 397.63%。

主要係因：場地開放收入超收。

7. 公庫撥款收入：決算數 1 億 6,559 萬 9,844 元，較預算數 1 億 6,706 萬 4,000 元，減少 146 萬 4,156 元，計減 0.88%。

主要係因：扣抵 111 年用人費用結餘。

8. 政府其他撥入收入：決算數 296 萬 8,373 元，較預算數 0 元，增加 296 萬 8,373 元。

主要係因：專任輔導教師人員未編列預算，以教育部部款支應。

9. 學雜費收入：決算數 42 萬 1,286 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 1 萬 5,714 元，計減 3.60%。

主要係因：學雜費收入短收。

10. 雜項收入：決算數 12 萬 3,034 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 10 萬 8,034 元，計增 720.23%。

主要係因：收回以前年度用人費用及應付款結餘繳庫等收入超收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 6,615 萬 6,692 元，較預算數 1 億 6,809 萬 6,000 元，減少 193 萬 9,308 元，計減 1.15%。

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 6,550 萬 6,100 元，較預算數 1 億 6,743 萬 6,000 元，減少 192 萬 9,900 元，計減 1.15%。

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 65 萬 592 元，較預算數 66 萬元，減少 9,408 元，計減 1.43%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大竹國民中學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 311 萬 1,480 元，較預算短絀數 50 萬元，減少短絀數 361 萬 1,480 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 354 萬 8,478 元。
- (二)投資活動之淨現金流出(65 萬 592 元)。
- (三)籌資活動之淨現金流出(6 萬 2,237 元)。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 283 萬 5,649 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,565 萬 2,870 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,848 萬 8,519 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	18,697,758	15,705,910	19.05
固定資產	447,207,134	455,526,602	-1.83
無形資產	69,959	157,199	-55.50
流動負債	10,600,624	10,658,019	-0.54
其他負債	1,725,041	1,787,278	-3.48
淨資產	453,649,186	458,944,414	-1.15

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 1,848 萬 8,519 元，其中 517 萬 7,698 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—桃園市立大竹國民中學

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	167,596,000	100.00	169,268,172	100.00	1,672,172	1.00	165,502,445	100.00
41 徵收及依法分配收入			14,074	0.01	14,074	0.00	10,595	0.01
415 違規罰款收入			14,074	0.01	14,074	0.00	10,595	0.01
43 勞務收入	20,000	0.01	7,000	0.00	-13,000	-65.00	12,500	0.01
431 服務收入	20,000	0.01	7,000	0.00	-13,000	-65.00	12,500	0.01
45 財產收入	60,000	0.04	134,561	0.08	74,561	124.27	73,803	0.04
451 財產處分收入	30,000	0.02	10,010	0.01	-19,990	-66.63	53,400	0.03
452 租金收入	7,000	0.00	9,260	0.01	2,260	32.29	7,260	0.00
454 利息收入	3,000	0.00	15,766	0.01	12,766	425.53	6,893	0.00
45Y 其他財產收入	20,000	0.01	99,525	0.06	79,525	397.63	6,250	0.00
46 政府撥入收入	167,064,000	99.68	168,568,217	99.59	1,504,217	0.90	164,822,875	99.59
462 公庫撥款收入	167,064,000	99.68	165,599,844	97.83	-1,464,156	-0.88	162,665,110	98.29
46Y 政府其他撥入收入			2,968,373	1.75	2,968,373	0.00	2,157,765	1.30
4S 教學收入	437,000	0.26	421,286	0.25	-15,714	-3.60	437,400	0.26
4S1 學雜費收入	437,000	0.26	421,286	0.25	-15,714	-3.60	437,400	0.26
4Y 其他收入	15,000	0.01	123,034	0.07	108,034	720.23	145,272	0.09
4YY 雜項收入	15,000	0.01	123,034	0.07	108,034	720.23	145,272	0.09
5 基金用途	168,096,000	100.30	166,156,692	98.16	-1,939,308	-1.15	164,375,196	99.32
53 國民教育計畫	167,436,000	99.90	165,506,100	97.78	-1,929,900	-1.15	163,226,427	98.62
5M 建築及設備計畫	660,000	0.39	650,592	0.38	-9,408	-1.43	1,148,769	0.69
購建固定資產	660,000	0.39	650,592	0.38	-9,408	-1.43	1,148,769	0.69
本期賸餘（短絀）	-500,000		3,111,480		3,611,480	-722.30	1,127,249	
期初基金餘額	1,633,364		3,260,613		1,627,249	99.63	2,133,364	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,133,364		6,372,093		5,238,729	462.23	3,260,613	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大竹國民中學

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	167,596,000	169,268,172	1,672,172	1.00	
41 徵收及依法分配收入		14,074	14,074	0.00	
415 違規罰款收入		14,074	14,074	0.00	賠償損害公物等收入覈實收入。
43 勞務收入	20,000	7,000	-13,000	-65.00	
431 服務收入	20,000	7,000	-13,000	-65.00	代理教師甄選報名費短收。
45 財產收入	60,000	134,561	74,561	124.27	
451 財產處分收入	30,000	10,010	-19,990	-66.63	處分到期且不堪使用財產變賣收入短收。
452 租金收入	7,000	9,260	2,260	32.29	租金收入超收。
454 利息收入	3,000	15,766	12,766	425.53	保管款及零用金專戶利息等收入超收。
45Y 其他財產收入	20,000	99,525	79,525	397.63	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	167,064,000	168,568,217	1,504,217	0.90	
462 公庫撥款收入	167,064,000	165,599,844	-1,464,156	-0.88	
46Y 政府其他撥入收入		2,968,373	2,968,373	0.00	專任輔導教師及國教署商借教師未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	437,000	421,286	-15,714	-3.60	
4S1 學雜費收入	437,000	421,286	-15,714	-3.60	
4Y 其他收入	15,000	123,034	108,034	720.23	
4YY 雜項收入	15,000	123,034	108,034	720.23	收回以前年度用人費用及應付款結餘繳庫。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大竹國民中學

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	168,096,000	166,156,692	-1,939,308	-1.15	
53 國民教育計畫	167,436,000	165,506,100	-1,929,900	-1.15	
1 用人費用	159,049,000	158,606,931	-442,069	-0.28	
11 正式員額薪資	93,240,000	93,773,672	533,672	0.57	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,124,000	1,196,449	72,449	6.45	
13 超時工作報酬	1,408,000	1,150,000	-258,000	-18.32	樽節支用。
15 獎金	21,946,000	21,962,301	16,301	0.07	
16 退休及卹償金	30,732,000	29,718,336	-1,013,664	-3.30	
18 福利費	10,599,000	10,806,173	207,173	1.95	
2 服務費用	4,674,000	4,118,876	-555,124	-11.88	
21 水電費	1,017,000	763,370	-253,630	-24.94	樽節支用。
22 郵電費	173,000	89,645	-83,355	-48.18	樽節支用。
23 旅運費	215,000	130,428	-84,572	-39.34	樽節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	176,273	26,273	17.52	覈實支付。
25 修理保養及保固費	1,254,000	948,977	-305,023	-24.32	樽節支用。
26 保險費	10,000	14,737	4,737	47.37	覈實支付。
27 一般服務費	1,576,000	1,747,903	171,903	10.91	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護費-警衛人員3人，預算金額1,302,000元，決算金額1,516,377元，決算金額大於預算金額，係依實際員額及薪資覈實支付。
28 專業服務費	180,000	149,143	-30,857	-17.14	樽節支用。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,172,000	846,901	-325,099	-27.74	
32 用品消耗	1,172,000	846,901	-325,099	-27.74	樽節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	103,000	83,801	-19,199	-18.64	
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	15,000	14,500	-500	-3.33	
73 分擔	5,000		-5,000	-100.00	樽節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	52,000	40,000	-12,000	-23.08	樽節支用。
75 競賽及交流活動費	30,000	28,301	-1,699	-5.66	
9 其他	2,438,000	1,849,591	-588,409	-24.13	
91 其他支出	2,438,000	1,849,591	-588,409	-24.13	樽節支用。
5M 建築及設備計畫	660,000	650,592	-9,408	-1.43	
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	660,000	650,592	-9,408	-1.43	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大竹國民中學
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	%	
51 購建固定資產	660,000	650,592	-9,408	-1.43	調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉入67,515元，515購置交通及運輸設備轉入14,805元，514購置機械及設備轉入69,702元，516購置雜項設備轉出152,022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	576,496,548	120,812,747	660,000
非理財目的之長期投資			
土地	323,645,116		
土地改良物	12,959,876	5,119,808	
房屋及建築	180,893,014	75,997,771	67,515
機械及設備	27,326,776	15,312,509	389,702
交通及運輸設備	2,654,829	1,651,639	14,805
雜項設備	28,859,738	22,731,020	187,978
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	157,199		
發展中之無形資產			
其他			

註：1、(1)房屋及建築：增加數：學校活動中心照明工程67,515元。(2)機械及設備：增加數：購置教學用平板電腦、校園環境用充電式手提鋸機(含配件)等1,688,040元、撥入無線網路基地台等304,500元，以上合計1,992,540元；減少數：報廢個人電腦、儲存伺服器400,490元。(3)交通運輸及設備：增加數：安裝籃球場紅外線監視攝影機、廣播控制器緊急廣播主機等191,605元。(4)雜項設備：增加數：購置移動式電子多功能計時計分器(含腳架)、圖書館圖書一批等546,368元；減少數：報廢單槍投影機、長櫃辦公桌等471,497元。(5)電腦軟體：減少數：本年度攤銷87,240元。

2、無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

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		
2,798,028	64,000	959,227	10,245,509	447,277,093
				323,645,116
			1,489,733	6,350,335
67,515			3,882,968	101,079,790
1,992,540		400,490	3,227,913	10,378,404
191,605			282,614	912,181
546,368		471,497	1,362,281	4,841,308
	64,000	87,240		69,959

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大竹國民中學

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				67,515	67,515	67,515		
房屋及建築				67,515	67,515	67,515		
購建中固定資產								
機械及設備		320,000		69,702	389,702	389,702		
機械及設備		320,000		69,702	389,702	389,702		
購建中固定資產								
交通及運輸設備				14,805	14,805	14,805		
交通及運輸設備				14,805	14,805	14,805		
購建中固定資產								
雜項設備		340,000		-152,022	187,978	178,570	-9,408	
雜項設備		340,000		-152,022	187,978	178,570	-9,408	
購建中固定資產								
合 計		660,000			660,000	650,592	-9,408	

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	447,277,093	447,277,093		
土地	323,645,116	323,645,116		
土地改良物	6,350,335	6,350,335		
房屋及建築	101,079,790	101,079,790		
機械及設備	10,378,404	10,378,404		
交通及運輸設備	912,181	912,181		
雜項設備	4,841,308	4,841,308		
電腦軟體	69,959	69,959		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大竹國民中學

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	102	106	4	係112學年度教師留職停薪2人(另聘代理教師2人)；依112.9.26桃教終字第1120094980號函教師編餘額運用，增聘代理教師1人；本校專任輔導教師3人未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應所致，故增加4人。
職員	100	104	4	
約僱人員	2	2	0	
合 計	102	106	4	

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人員3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大竹國民中學
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	93,240,000	924,000	1,408,000		21,946,000	30,732,000		10,599,000		158,849,000	200,000	159,049,000
正式人員	93,240,000		1,408,000		21,838,000	30,732,000		10,594,000		157,812,000		157,812,000
聘僱人員		924,000			108,000			5,000		1,037,000		1,037,000
兼任人員											200,000	200,000
合 計	93,240,000	924,000	1,408,000		21,946,000	30,732,000		10,599,000		158,849,000	200,000	159,049,000

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛人員3人，預算金額1,302,000元，決算金額1,516,377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，112年度預算編列100人，計10,153,000元，執行結果決算91人，計10,413,025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號函訂定發布「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102人，計11,728,000元，執行結果決算112人，計11,509,276元。(3)服務獎章依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」辦理，112年度預算編列4人，計65,000元，執行結果決算3人，計40,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大竹國民中學
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
93,773.672	996,449	1,150,000		21,962,301	29,718,336		10,806.173		158,406,931	200,000	158,606,931
93,773.672		1,150,000		21,860,419	29,718,336		10,804,773		157,307,200		157,307,200
	996,449			101,882			1,400		1,099,731		1,099,731
										200,000	200,000
93,773.672	996,449	1,150,000		21,962,301	29,718,336		10,806.173		158,406,931	200,000	158,606,931

3.本校教育部部款專任輔導教師未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校聘用人員聘用計畫書，該員屬聘用人員，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資無預算數但有決算數。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大竹國民中學

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)管理用車輛:無。(2)其他車輛:無

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大竹國民中學

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			168,096,000		166,156,692			-1,939,308	-1.15	
國民教育計畫			167,436,000		165,506,100			-1,929,900	-1.15	
建築及設備計畫			660,000		650,592			-9,408	-1.43	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大竹國民中學

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	159,049,000	158,606,931	-442,069	-0.28
11 正式員額薪資	93,240,000	93,773,672	533,672	0.57
12 聘僱及兼職人員薪資	1,124,000	1,196,449	72,449	6.45
13 超時工作報酬	1,408,000	1,150,000	-258,000	-18.32
15 獎金	21,946,000	21,962,301	16,301	0.07
16 退休及卹償金	30,732,000	29,718,336	-1,013,664	-3.30
18 福利費	10,599,000	10,806,173	207,173	1.95
2 服務費用	4,674,000	4,118,876	-555,124	-11.88
21 水電費	1,017,000	763,370	-253,630	-24.94
22 郵電費	173,000	89,645	-83,355	-48.18
23 旅運費	215,000	130,428	-84,572	-39.34
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	176,273	26,273	17.52
25 修理保養及保固費	1,254,000	948,977	-305,023	-24.32
26 保險費	10,000	14,737	4,737	47.37
27 一般服務費	1,576,000	1,747,903	171,903	10.91
28 專業服務費	180,000	149,143	-30,857	-17.14
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,172,000	846,901	-325,099	-27.74
32 用品消耗	1,172,000	846,901	-325,099	-27.74
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	660,000	650,592	-9,408	-1.43
51 購建固定資產	660,000	650,592	-9,408	-1.43
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	103,000	83,801	-19,199	-18.64
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	15,000	14,500	-500	-3.33
73 分擔	5,000	0	-5,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	52,000	40,000	-12,000	-23.08
75 競賽及交流活動費	30,000	28,301	-1,699	-5.66
9 其他	2,438,000	1,849,591	-588,409	-24.13
91 其他支出	2,438,000	1,849,591	-588,409	-24.13
合 計	168,096,000	166,156,692	-1,939,308	-1.15

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大竹國民中學
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	99,000	98,400	-600	-0.61	
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	1,399,000	1,575,780	176,780	12.64	
27D 計時與計件人員酬金	1,302,000	1,516,377	214,377	16.47	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	97,000	59,403	-37,597	-38.76	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大竹國民中學

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	465,974,851	100.00	471,389,711	100.00	-5,414,860	-1.15	負 債	12,325,665	2.65	12,445,297	2.64	-119,632	-0.96
流動資產	18,697,758	4.01	15,705,910	3.33	2,991,848	19.05	流動負債	10,600,624	2.27	10,658,019	2.26	-57,395	-0.54
現金	18,488,519	3.97	15,652,870	3.32	2,835,649	18.12	應付款項	10,600,624	2.27	10,658,019	2.26	-57,395	-0.54
銀行存款	18,488,519	3.97	15,652,870	3.32	2,835,649	18.12	應付代收款	10,600,624	2.27	10,658,019	2.26	-57,395	-0.54
預付款項	209,239	0.04	53,040	0.01	156,199	294.49	其他負債	1,725,041	0.37	1,787,278	0.38	-62,237	-3.48
預付費用	209,239	0.04	53,040	0.01	156,199	294.49	什項負債	1,725,041	0.37	1,787,278	0.38	-62,237	-3.48
固定資產	447,207,134	95.97	455,526,602	96.63	-8,319,468	-1.83	存入保證金	1,720,641	0.37	1,641,847	0.35	78,794	4.80
土地	323,645,116	69.46	323,645,116	68.66	0	0.00	暫收及待結轉帳項	4,400	0.00	145,431	0.03	-141,031	-96.97
土地	323,645,116	69.46	323,645,116	68.66	0	0.00	淨資產	453,649,186	97.35	458,944,414	97.36	-5,295,228	-1.15
土地改良物	6,350,335	1.36	7,840,068	1.66	-1,489,733	-19.00	淨資產	453,649,186	97.35	458,944,414	97.36	-5,295,228	-1.15
土地改良物	12,959,876	2.78	12,959,876	2.75	0	0.00	淨資產	453,649,186	97.35	458,944,414	97.36	-5,295,228	-1.15
累計折舊-土地改良物	-6,609,541	-1.42	-5,119,808	-1.09	-1,489,733	29.10	累積餘額	453,649,186	97.35	458,944,414	97.36	-5,295,228	-1.15
房屋建築及設備	101,079,790	21.69	104,895,243	22.25	-3,815,453	-3.64							
房屋建築及設備	180,960,529	38.83	180,893,014	38.37	67,515	0.04							
累計折舊-房屋建築及設備	-79,880,739	-17.14	-75,997,771	-16.12	-3,882,968	5.11							
機械及設備	10,378,404	2.23	12,014,267	2.55	-1,635,863	-13.62							
機械及設備	28,918,826	6.21	27,326,776	5.80	1,592,050	5.83							
累計折舊-機械及設備	-18,540,422	-3.98	-15,312,509	-3.25	-3,227,913	21.08							
交通及運輸設備	912,181	0.20	1,003,190	0.21	-91,009	-9.07							
交通及運輸設備	2,846,434	0.61	2,654,829	0.56	191,605	7.22							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,934,253	-0.42	-1,651,639	-0.35	-282,614	17.11							
雜項設備	4,841,308	1.04	6,128,718	1.30	-1,287,410	-21.01							
雜項設備	28,934,609	6.21	28,859,738	6.12	74,871	0.26							
累計折舊-雜項設備	-24,093,301	-5.17	-22,731,020	-4.82	-1,362,281	5.99							
無形資產	69,959	0.02	157,199	0.03	-87,240	-55.50							
無形資產	69,959	0.02	157,199	0.03	-87,240	-55.50							
合計：	465,974,851	100.00	471,389,711	100.00	-5,414,860	-1.15	合計：	465,974,851	100.00	471,389,711	100.00	-5,414,860	-1.15
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，與預算編列基礎不同。

中華民國112年12月31日

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—桃園市立大竹國民中學

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	171,415,608	100.00	182,170,297	100.00	-10,754,689	-5.90
徵收及依法分配收入	14,074	0.01	10,595	0.01	3,479	32.84
違規罰款收入	14,074	0.01	10,595	0.01	3,479	32.84
勞務收入	7,000	0.00	12,500	0.01	-5,500	-44.00
服務收入	7,000	0.00	12,500	0.01	-5,500	-44.00
財產收益	2,281,997	1.33	16,741,655	9.19	-14,459,658	-86.37
財產孳息收入	25,026	0.01	14,153	0.01	10,873	76.82
廢舊物品售價收入	10,010	0.01	53,400	0.03	-43,390	-81.25
財產交易利益	481,300	0.28	5,900,570	3.24	-5,419,270	-91.84
其他財產收入	1,765,661	1.03	10,773,532	5.91	-9,007,871	-83.61
政府撥入收入	168,568,217	98.34	164,822,875	90.48	3,745,342	2.27
公庫撥款收入	165,599,844	96.61	162,665,110	89.29	2,934,734	1.80
政府其他撥入收入	2,968,373	1.73	2,157,765	1.18	810,608	37.57
教學收入	421,286	0.25	437,400	0.24	-16,114	-3.68
學雜費收入	421,286	0.25	437,400	0.24	-16,114	-3.68
其他收入	123,034	0.07	145,272	0.08	-22,238	-15.31
雜項收入	123,034	0.07	145,272	0.08	-22,238	-15.31
支出	176,710,836	103.09	184,381,299	101.21	-7,670,463	-4.16
人事支出	158,606,931	92.53	156,084,335	85.68	2,522,596	1.62
人事支出	158,606,931	92.53	156,084,335	85.68	2,522,596	1.62
業務支出	5,035,078	2.94	5,195,018	2.85	-159,940	-3.08
業務支出	5,035,078	2.94	5,195,018	2.85	-159,940	-3.08
獎補助支出	14,500	0.01	9,400	0.01	5,100	54.26
其他獎補助	14,500	0.01	9,400	0.01	5,100	54.26
財產損失	8,719	0.01	233,814	0.13	-225,095	-96.27
財產交易損失	8,719	0.01	233,814	0.13	-225,095	-96.27
折舊、折耗及攤銷	11,196,017	6.53	17,833,504	9.79	-6,637,487	-37.22
固定資產折舊	11,108,777	6.48	17,738,609	9.74	-6,629,832	-37.38
無形資產攤銷	87,240	0.05	94,895	0.05	-7,655	-8.07
其他支出	1,849,591	1.08	5,025,228	2.76	-3,175,637	-63.19
其他支出	1,849,591	1.08	5,025,228	2.76	-3,175,637	-63.19
本期賸餘（短絀）	-5,295,228	-3.09	-2,211,002	-1.21	-3,084,226	139.49
期初淨資產	458,944,414	267.74	461,155,416	253.15	-2,211,002	-0.48
解繳公庫						
期末淨資產	453,649,186	264.65	458,944,414	251.93	-5,295,228	-1.15

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－桃園市立大竹國民中學

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)	-5,295,228
8002 調整非現金項目	8,843,706
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,548,478
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	-650,592
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-650,592
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	11,078,143
8404 減少短期債務及其他負債	-11,140,380
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-62,237
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,835,649
87 期初現金及約當現金	15,652,870
88 期末現金及約當現金	18,488,519

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—桃園市立大竹國民中學

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	169,268,172	2,147,436	171,415,608	收入
徵收及依法分配收入	14,074		14,074	徵收及依法分配收入
勞務收入	7,000		7,000	勞務收入
財產收入	134,561	2,147,436	2,281,997	財產收益
政府撥入收入	168,568,217		168,568,217	政府撥入收入
教學收入	421,286		421,286	教學收入
其他收入	123,034		123,034	其他收入
基金用途	166,156,692	10,554,144	176,710,836	支出
用人費用	158,606,931		158,606,931	人事支出
服務費用	4,118,876	916,202	5,035,078	業務支出
材料及用品費	846,901	-846,901		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	69,301	-69,301		
捐助、補助與獎助	14,500		14,500	獎補助支出
		8,719	8,719	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	650,592	-650,592		
		11,196,017	11,196,017	折舊、折耗及攤銷
其他	1,849,591		1,849,591	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,111,480	-8,406,708	-5,295,228	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,260,613	455,683,801	458,944,414	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,372,093	447,277,093	453,649,186	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數2,147,436元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等固定資產增加。
 2. 服務費用調整數916,202元，係預算項目之「材料及用品費」、「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8,719元，係機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。
 4. 調整數650,592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11,196,017元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 期初基金餘額調整數455,683,801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。

中華民國 112 年度

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 呂昀曄

基金主持人：

大竹國民中學 校長 林世倡