

冊 號：16-59

機關代號：20701

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

桃園市立大園國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立大園國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大園國民中學
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－桃園市立大園國民中學

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 9,508 萬 5,000 元，決算數 1 億 9,362 萬 6,002 元。

111 學年度下學期，預定招收 48 班，實際招收 48 班，預計學生人數 1,160 人，實際學生人數 1,191 人。

112 學年度上學期，預定招收 47 班，實際招收 47 班，預計學生人數 1,156 人，實際學生人數 1,138 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 70 萬 3,000 元，決算數 70 萬 2,065 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 9,722 萬 5,980 元，較預算數 1 億 9,338 萬 8,000 元，增加 383 萬 7,980 元，計增 1.98%。

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 4 萬 3,080 元，較預算數 2,000 元，增加 4 萬 1,080 元，計增 2,054.00%。
主要係因：財產變賣收入超收。
2. 利息收入：決算數 1 萬 4,501 元，較預算數 8,000 元，增加 6,501 元，計增 81.26%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大園國民中學

總 說 明

中華民國 112 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 3 萬 800 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 800 元。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 9,398 萬 4,854 元，較預算數 1 億 9,337 萬 8,000 元，增加 60 萬 6,854 元，計增 0.31%。

主要係因：112 年度用人費用不足撥補收入。

5. 政府其他撥入收入：決算數 196 萬 1,700 元，較預算數 0 元，增加 196 萬 1,700 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。

6. 雜項收入：決算數 119 萬 1,045 元，較預算數 0 元，增加 119 萬 1,045 元。

主要係因：資源回收收入超收及懸帳繳庫。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 9,432 萬 8,067 元，較預算數 1 億 9,578 萬 8,000 元，減少 145 萬 9,933 元，計減 0.75%。

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 9,362 萬 6,002 元，較預算數 1 億 9,508 萬 5,000 元，減少 145 萬 8,998 元，計減 0.75%。

主要係因：服務費用等摺節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 70 萬 2,065 元，較預算數 70 萬 3,000 元，減少 935 元，計減 0.13%。

主要係因：購置雜項設備等採購結餘款。

(三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘數 289 萬 7,913 元，較預算短絀數 240 萬元，減少短絀數 529 萬 7,913 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 329 萬 9,877 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 70 萬 2,065 元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 25 萬 2,300 元。

(四) 現金及約當現金之淨增 234 萬 5,512 元。

(五) 期初現金及約當現金 3,946 萬 6,752 元。

(六) 期末現金及約當現金 4,181 萬 2,264 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大園國民中學

總 說 明

中華民國 112 年度

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	44,802,974	48,582,040	-7.78
固定資產	1,167,675,466	1,188,245,711	-1.73
無形資產	397,400	638,445	-37.76
流動負債	20,177,352	26,602,031	-24.15
其他負債	871,500	1,123,800	-22.45
淨資產	1,191,826,988	1,209,740,365	-1.48

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 4,181 萬 2,264 元，其中 2,240 萬 9,368 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 511 萬 6,201 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學
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	193,388,000	100.00	197,225,980	100.00	3,837,980	1.98	181,479,926	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	8,500	0.00
415 違規罰款收入							8,500	0.00
45 財產收入	10,000	0.01	88,381	0.04	78,381	783.81	22,988	0.01
451 財產處分收入	2,000	0.00	43,080	0.02	41,080	2,054.00	1,010	0.00
454 利息收入	8,000	0.00	14,501	0.01	6,501	81.26	5,528	0.00
45Y 其他財產收入			30,800	0.02	30,800	0.00	16,450	0.01
46 政府撥入收入	193,378,000	99.99	195,946,554	99.35	2,568,554	1.33	181,442,081	99.98
462 公庫撥款收入	193,378,000	99.99	193,984,854	98.36	606,854	0.31	179,402,081	98.86
46Y 政府其他撥入收入			1,961,700	0.99	1,961,700	0.00	2,040,000	1.12
4Y 其他收入			1,191,045	0.60	1,191,045	0.00	6,357	0.00
4YY 雜項收入			1,191,045	0.60	1,191,045	0.00	6,357	0.00
5 基金用途	195,788,000	101.24	194,328,067	98.53	-1,459,933	-0.75	199,545,815	109.95
53 國民教育計畫	195,085,000	100.88	193,626,002	98.17	-1,458,998	-0.75	190,659,604	105.06
5M 建築及設備計畫	703,000	0.36	702,065	0.36	-935	-0.13	8,886,211	4.90
購建固定資產	703,000	0.36	702,065	0.36	-935	-0.13	8,886,211	4.90
本期賸餘 (短絀)	-2,400,000		2,897,913		5,297,913	-220.75	-18,065,889	
期初基金餘額	36,922,000		20,856,209		-16,065,791	-43.51	38,922,098	
解繳公庫								
期末基金餘額	34,522,000		23,754,122		-10,767,878	-31.19	20,856,209	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學
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	193,388,000	197,225,980	3,837,980	1.98	
45 財產收入	10,000	88,381	78,381	783.81	
451財產處分收入	2,000	43,080	41,080	2,054.00	財產變賣收入超收。
454利息收入	8,000	14,501	6,501	81.26	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入		30,800	30,800	0.00	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	193,378,000	195,946,554	2,568,554	1.33	
462公庫撥款收入	193,378,000	193,984,854	606,854	0.31	
46Y政府其他撥入收入		1,961,700	1,961,700	0.00	專任輔導教師人員未編列預算，以教育部部款支應。
4Y 其他收入		1,191,045	1,191,045	0.00	
4YY雜項收入		1,191,045	1,191,045	0.00	資源回收收入超收及懸帳繳庫。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學
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	195,788,000	194,328,067	-1,459,933	-0.75	
53 國民教育計畫	195,085,000	193,626,002	-1,458,998	-0.75	
1 用人費用	182,211,000	184,050,330	1,839,330	1.01	
11 正式員額薪資	109,488,000	112,750,861	3,262,861	2.98	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,740,000	1,644,763	-95,237	-5.47	
13 超時工作報酬	1,167,000	1,415,771	248,771	21.32	覈實支付。
15 獎金	23,350,000	24,794,878	1,444,878	6.19	
16 退休及卹償金	30,869,000	29,320,109	-1,548,891	-5.02	
18 福利費	15,597,000	14,123,948	-1,473,052	-9.44	
2 服務費用	6,999,000	5,373,833	-1,625,167	-23.22	
21 水電費	1,168,000	176,683	-991,317	-84.87	撙節支用。
22 郵電費	249,000	107,424	-141,576	-56.86	撙節支用。
23 旅運費	346,000	170,484	-175,516	-50.73	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	190,000	115,359	-74,641	-39.28	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,759,000	1,733,885	-25,115	-1.43	
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	2,826,000	2,761,778	-64,222	-2.27	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員2人、身心障礙班按時計資助理員1人及廚工薪資補助1人，預算金額1,299,000元，決算金額1,259,297元及外包費編列委外校警3人，預算金額1,120,000元，決算金額1,202,040元，決算金額大於預算金額，係因委外校警預算編列金額不足支應共同供應契約金額之故。
28 專業服務費	360,000	209,820	-150,180	-41.72	撙節支用。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,456,000	1,122,440	-333,560	-22.91	
32 用品消耗	1,456,000	1,122,440	-333,560	-22.91	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	370,000	182,880	-187,120	-50.57	
71 會費	5,000	3,000	-2,000	-40.00	撙節支用。
72 捐助、補助與獎助	28,000	15,500	-12,500	-44.64	撙節支用。
73 分擔	3,000		-3,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	34,000	34,000			
75 競賽及交流活動費	300,000	130,380	-169,620	-56.54	撙節支用。
9 其他	4,049,000	2,896,519	-1,152,481	-28.46	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學
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	%	
91 其他支出	4,049,000	2,896,519	-1,152,481	-28.46	摺節支用。 調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉入135,000元，514購置機械及設備轉出297,000元，516購置雜項設備轉入162,000元。。
5M 建築及設備計畫	703,000	702,065	-935	-0.13	
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	703,000	702,065	-935	-0.13	
51 購建固定資產	703,000	702,065	-935	-0.13	

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	1,406,115,357	217,231,201	703,000
非理財目的之長期投資			
土地	291,804,640		
土地改良物	10,831,915	10,723,597	
房屋及建築	1,033,048,599	163,005,050	135,000
機械及設備	29,241,255	17,637,386	182,000
交通及運輸設備	5,787,130	2,693,629	
雜項設備	34,763,373	23,171,539	386,000
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	638,445		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.房屋建築及設備-增加數:固定百頁片雨遮及停車場鋪面改善278,550元。
 2.機械及設備-增加數:購置數位攝影機及割草機等2,231,917元。
 3.交通及運輸設備-增加數:室內全彩LED顯示幕及電視牆電視設備1,238,850元。
 4.雜項設備-增加數:購置長笛及鼓等1,318,590元。減少數:報廢電視機及飲水機等579,777元。
 5.電腦軟體-減少數:提列112年度電腦軟體攤銷241,045元。

一桃園市立大園國民中學

產明細表

112 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		
5,067,907	5,000	820,822	25,058,375	1,168,072,866
				291,804,640
				108,318
278,550			17,694,055	852,628,044
2,231,917			3,426,734	10,409,052
1,238,850			731,732	3,600,619
1,318,590		579,777	3,205,854	9,124,793
	5,000	241,045		397,400

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學

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				135,000	135,000	134,700	-300	
房屋及建築				135,000	135,000	134,700	-300	
購建中固定資產								
機械及設備		479,000		-297,000	182,000	181,975	-25	
機械及設備		479,000		-297,000	182,000	181,975	-25	
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		224,000		162,000	386,000	385,390	-610	
雜項設備		224,000		162,000	386,000	385,390	-610	
購建中固定資產								
合 計		703,000			703,000	702,065	-935	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學
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112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	1,168,072,866	1,168,072,866		
土地	291,804,640	291,804,640		
土地改良物	108,318	108,318		
房屋及建築	852,628,044	852,628,044		
機械及設備	10,409,052	10,409,052		
交通及運輸設備	3,600,619	3,600,619		
雜項設備	9,124,793	9,124,793		
電腦軟體	397,400	397,400		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學

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	131	132	1	1.普通班減1班減2名教師。2.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3人。 0 預算編列核定工友1人，實際工友1人。
職員	130	131	1	
工友	1	1	0	
合 計	131	132	1	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員2人、身心障礙班按時計資助理員1人、廚工薪津補助1人及外包費編列委外校警3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大園國民中學
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										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	109,488,000		1,167,000		23,350,000	30,869,000		15,597,000		180,471,000	1,740,000	182,211,000
正式人員	109,488,000		1,167,000		23,350,000	30,869,000		15,597,000		180,471,000		180,471,000
兼任人員											1,740,000	1,740,000
合 計	109,488,000		1,167,000		23,350,000	30,869,000		15,597,000		180,471,000	1,740,000	182,211,000

備註：

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員2人、身心障礙班按時計資助理員1人及廚工薪資補助1人，預算金額1,299,000元，決算金額1,259,297元及外包費編列委外校警3人，預算金額1,210,000元，決算金額1,202,040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，本年度預算編列131人，計10,291,000元，執行結果決算109人，計11,326,895元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學
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
112,750,861		1,415,771		24,794,878	29,320,109		14,123,948		182,405,567	1,644,763	184,050,330
112,750,861		1,415,771		24,794,878	29,320,109		14,123,948		182,405,567		182,405,567
										1,644,763	1,644,763
112,750,861		1,415,771		24,794,878	29,320,109		14,123,948		182,405,567	1,644,763	184,050,330

(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，本年度預算編列131人，計13,024,000元，執行結果決算136人，計13,437,983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」規定核發，112年度預算編列3人，計35,000元，執行結果決算3人，計30,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學

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—桃園市立大園國民中學
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			195,788,000		194,328,067		-1,459,933	-0.75	
國民教育計畫			195,085,000		193,626,002		-1,458,998	-0.75	
建築及設備計畫			703,000		702,065		-935	-0.13	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學
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	182,211,000	184,050,330	1,839,330	1.01
11 正式員額薪資	109,488,000	112,750,861	3,262,861	2.98
12 聘僱及兼職人員薪資	1,740,000	1,644,763	-95,237	-5.47
13 超時工作報酬	1,167,000	1,415,771	248,771	21.32
15 獎金	23,350,000	24,794,878	1,444,878	6.19
16 退休及卹償金	30,869,000	29,320,109	-1,548,891	-5.02
18 福利費	15,597,000	14,123,948	-1,473,052	-9.44
2 服務費用	6,999,000	5,373,833	-1,625,167	-23.22
21 水電費	1,168,000	176,683	-991,317	-84.87
22 郵電費	249,000	107,424	-141,576	-56.86
23 旅運費	346,000	170,484	-175,516	-50.73
24 印刷裝訂與廣告費	190,000	115,359	-74,641	-39.28
25 修理保養及保固費	1,759,000	1,733,885	-25,115	-1.43
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	2,826,000	2,761,778	-64,222	-2.27
28 專業服務費	360,000	209,820	-150,180	-41.72
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,456,000	1,122,440	-333,560	-22.91
32 用品消耗	1,456,000	1,122,440	-333,560	-22.91
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	703,000	702,065	-935	-0.13
51 購建固定資產	703,000	702,065	-935	-0.13
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	370,000	182,880	-187,120	-50.57
71 會費	5,000	3,000	-2,000	-40.00
72 捐助、補助與獎助	28,000	15,500	-12,500	-44.64
73 分擔	3,000	0	-3,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	34,000	34,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	300,000	130,380	-169,620	-56.54
9 其他	4,049,000	2,896,519	-1,152,481	-28.46
91 其他支出	4,049,000	2,896,519	-1,152,481	-28.46
合 計	195,788,000	194,328,067	-1,459,933	-0.75

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學
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	1,416,000	1,309,877	-106,123	-7.49	
27D 計時與計件人員酬金	1,299,000	1,259,297	-39,703	-3.06	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	117,000	50,580	-66,420	-56.77	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學

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	1,212,875,840	100.00	1,237,466,196	100.00	-24,590,356	-1.99	負債	21,048,852	1.74	27,725,831	2.24	-6,676,979	-24.08
流動資產	44,802,974	3.69	48,582,040	3.93	-3,779,066	-7.78	流動負債	20,177,352	1.66	26,602,031	2.15	-6,424,679	-24.15
現金	41,812,264	3.45	39,466,752	3.19	2,345,512	5.94	應付款項	20,177,352	1.66	26,602,031	2.15	-6,424,679	-24.15
銀行存款	41,812,264	3.45	39,466,752	3.19	2,345,512	5.94	應付代收款	20,177,352	1.66	26,602,031	2.15	-6,424,679	-24.15
預付款項	2,990,710	0.25	9,115,288	0.74	-6,124,578	-67.19	其他負債	871,500	0.07	1,123,800	0.09	-252,300	-22.45
預付費用	2,990,710	0.25	9,115,288	0.74	-6,124,578	-67.19	什項負債	871,500	0.07	1,123,800	0.09	-252,300	-22.45
固定資產	1,167,675,466	96.27	1,188,245,711	96.02	-20,570,245	-1.73	存入保證金	871,500	0.07	1,123,800	0.09	-252,300	-22.45
土地	291,804,640	24.06	291,804,640	23.58	0	0.00	淨資產	1,191,826,988	98.26	1,209,740,365	97.76	-17,913,377	-1.48
土地	291,804,640	24.06	291,804,640	23.58	0	0.00	淨資產	1,191,826,988	98.26	1,209,740,365	97.76	-17,913,377	-1.48
土地改良物	108,318	0.01	108,318	0.01	0	0.00	淨資產	1,191,826,988	98.26	1,209,740,365	97.76	-17,913,377	-1.48
土地改良物	10,831,915	0.89	10,831,915	0.88	0	0.00	累積餘額	1,191,826,988	98.26	1,209,740,365	97.76	-17,913,377	-1.48
累計折舊-土地改良物	-10,723,597	-0.88	-10,723,597	-0.87	0	0.00							
房屋建築及設備	852,628,044	70.30	870,043,549	70.31	-17,415,505	-2.00							
房屋建築及設備	1,033,327,149	85.20	1,033,048,599	83.48	278,550	0.03							
累計折舊-房屋建築及設備	-180,699,105	-14.90	-163,005,050	-13.17	-17,694,055	10.85							
機械及設備	10,409,052	0.86	11,603,869	0.94	-1,194,817	-10.30							
機械及設備	31,473,172	2.59	29,241,255	2.36	2,231,917	7.63							
累計折舊-機械及設備	-21,064,120	-1.74	-17,637,386	-1.43	-3,426,734	19.43							
交通及運輸設備	3,600,619	0.30	3,093,501	0.25	507,118	16.39							
交通及運輸設備	7,025,980	0.58	5,787,130	0.47	1,238,850	21.41							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,425,361	-0.28	-2,693,629	-0.22	-731,732	27.17							
雜項設備	9,124,793	0.75	11,591,834	0.94	-2,467,041	-21.28							
雜項設備	35,502,186	2.93	34,763,373	2.81	738,813	2.13							
累計折舊-雜項設備	-26,377,393	-2.17	-23,171,539	-1.87	-3,205,854	13.84							
無形資產	397,400	0.03	638,445	0.05	-241,045	-37.76							
無形資產	397,400	0.03	638,445	0.05	-241,045	-37.76							
合計：	1,212,875,840	100.00	1,237,466,196	100.00	-24,590,356	-1.99	合計：	1,212,875,840	100.00	1,237,466,196	100.00	-24,590,356	-1.99

信託代理與保證資產 1,200,000

信託代理與保證負債 1,200,000

保管有價證券 1,200,000

應付保管有價證券 1,200,000

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—桃園市立大園國民中學

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	%
電腦軟體	397,400	0.03	638,445	0.05	-241,045	-37.76							
合計：	1,212,875,840	100.00	1,237,466,196	100.00	-24,590,356	-1.99	合計：	1,212,875,840	100.00	1,237,466,196	100.00	-24,590,356	-1.99

信託代理與保證資產

1,200,000

保管有價證券

1,200,000

信託代理與保證負債

1,200,000

應付保管有價證券

1,200,000

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—桃園市立大園國民中學

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	201,591,822	100.00	212,350,200	100.00	-10,758,378	-5.07
徵收及依法分配收入	0	0.00	8,500	0.00	-8,500	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	8,500	0.00	-8,500	-100.00
財產收益	4,454,223	2.21	27,997,075	13.18	-23,542,852	-84.09
財產孳息收入	14,501	0.01	5,528	0.00	8,973	162.32
廢舊物品售價收入	43,080	0.02	1,010	0.00	42,070	4,165.35
其他財產收入	4,396,642	2.18	27,990,537	13.18	-23,593,895	-84.29
政府撥入收入	195,946,554	97.20	181,442,081	85.44	14,504,473	7.99
公庫撥款收入	193,984,854	96.23	179,402,081	84.48	14,582,773	8.13
政府其他撥入收入	1,961,700	0.97	2,040,000	0.96	-78,300	-3.84
其他收入	1,191,045	0.59	2,902,544	1.37	-1,711,499	-58.97
雜項收入	1,191,045	0.59	2,902,544	1.37	-1,711,499	-58.97
支出	219,505,199	108.89	219,298,199	103.27	207,000	0.09
人事支出	184,050,330	91.30	181,124,554	85.30	2,925,776	1.62
人事支出	184,050,330	91.30	181,124,554	85.30	2,925,776	1.62
業務支出	6,663,653	3.31	6,501,473	3.06	162,180	2.49
業務支出	6,663,653	3.31	6,501,473	3.06	162,180	2.49
獎補助支出	15,500	0.01	17,000	0.01	-1,500	-8.82
其他獎補捐助	15,500	0.01	17,000	0.01	-1,500	-8.82
財產損失	5,795	0.00	2,659	0.00	3,136	117.94
財產交易損失	5,795	0.00	2,659	0.00	3,136	117.94
折舊、折耗及攤銷	25,873,402	12.83	25,739,749	12.12	133,653	0.52
固定資產折舊	25,632,357	12.71	25,499,108	12.01	133,249	0.52
無形資產攤銷	241,045	0.12	240,641	0.11	404	0.17
其他支出	2,896,519	1.44	5,912,764	2.78	-3,016,245	-51.01
其他支出	2,896,519	1.44	5,912,764	2.78	-3,016,245	-51.01
本期賸餘(短絀)	-17,913,377	-8.89	-6,947,999	-3.27	-10,965,378	157.82
期初淨資產	1,209,740,365	600.09	1,216,688,364	572.96	-6,947,999	-0.57
解繳公庫						
期末淨資產	1,191,826,988	591.21	1,209,740,365	569.69	-17,913,377	-1.48

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—桃園市立大園國民中學

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)	-17,913,377
8002 調整非現金項目	21,213,254
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,299,877
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	-702,065
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-702,065
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,615,000
8404 減少短期債務及其他負債	-2,867,300
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-252,300
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,345,512
87 期初現金及約當現金	39,466,752
88 期末現金及約當現金	41,812,264

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—桃園市立大園國民中學

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	197,225,980	4,365,842	201,591,822	收入
財產收入	88,381	4,365,842	4,454,223	財產收益
政府撥入收入	195,946,554		195,946,554	政府撥入收入
其他收入	1,191,045		1,191,045	其他收入
基金用途	194,328,067	25,177,132	219,505,199	支出
用人費用	184,050,330		184,050,330	人事支出
服務費用	5,373,833	1,289,820	6,663,653	業務支出
材料及用品費	1,122,440	-1,122,440		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	167,380	-167,380		
捐助、補助與獎助	15,500		15,500	獎補助支出
		5,795	5,795	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	702,065	-702,065		
		25,873,402	25,873,402	折舊、折耗及攤銷
其他	2,896,519		2,896,519	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,897,913	-20,811,290	-17,913,377	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	20,856,209	1,188,884,156	1,209,740,365	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	23,754,122	1,168,072,866	1,191,826,988	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數4,365,842元係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備資產增加。
 2. 調整數1,289,820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5,795元，係雜項設備財產交易損失。
 4. 調整數702,065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25,873,402元，係固定資產和電腦軟體之折舊及攤銷。
 6. 調整數1,188,884,156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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學
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	5,116,201 5,116,201

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： 

基金主持人： 