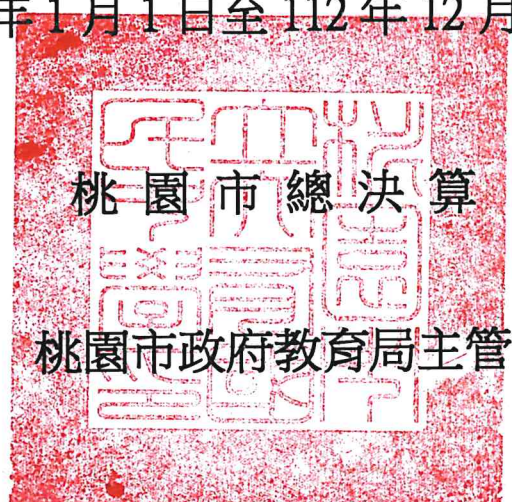


冊 號：16-29

機關代號：20110

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

桃園市立大有國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立大有國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大有國民中學
112 年度附屬單位決算分決算
目 次

甲、總說明.....	第 1 頁至第 4 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表.....	第 5 頁至第 5 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表.....	第 6 頁至第 6 頁
2、基金用途明細表.....	第 7 頁至第 8 頁
3、資本資產明細表.....	第 10 頁至第 11 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 12 頁至第 12 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 13 頁至第 13 頁
6、員工人數彙計表.....	第 14 頁至第 14 頁
7、用人費用彙計表.....	第 16 頁至第 17 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 18 頁至第 18 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 19 頁至第 19 頁
10、各項費用彙計表.....	第 20 頁至第 20 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 21 頁至第 21 頁
丙、會計報表	
1、平衡表.....	第 22 頁至第 23 頁
2、收入支出表.....	第 24 頁至第 24 頁
3、現金流量表.....	第 25 頁至第 25 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表.....	第 26 頁至第 26 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 27 頁至第 27 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 28 頁至第 28 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大有國民中學

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 5,996 萬元，決算數 1 億 6,196 萬 6,202 元。

111 學年度下學期，預定招收 41 班，實際招收 42 班，預計學生人數 1,066 人，實際學生人數 1,063 人。

112 學年度上學期，預定招收 41 班，實際招收 42 班，預計學生人數 1,045 人，實際學生人數 1,048 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 14 萬 5,000 元，決算數 14 萬 2,145 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 6,240 萬 8,838 元，較預算數 1 億 5,810 萬 5,000 元，增加 430 萬 3,838 元，計增 2.72%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 0 元，較預算數 4,000 元，減少 4,000 元，計減 100.00%。
主要係因：政府採購電子領標收入短收。
2. 財產處分收入：決算數 13 萬 1,810 元，較預算數 6 萬元，增加 7 萬 1,810 元，計增 119.68%。
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－桃園市立大有國民中學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

3. 租金收入：決算數 1 萬 7,892 元，較預算數 1 萬 2,000 元，增加 5,892 元，計增 49.10%。
主要係因：合作社租金收入超收。
4. 利息收入：決算數 7 萬 1,497 元，較預算數 4,000 元，增加 6 萬 7,497 元，計增 1,687.43%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
5. 其他財產收入：決算數 47 萬 4,800 元，較預算數 20 萬 6,000 元，增加 26 萬 8,800 元，計增 130.49%。
主要係因：場地開放收入超收。
6. 公庫撥款收入：決算數 1 億 5,958 萬 7,850 元，較預算數 1 億 5,780 萬 7,000 元，增加 178 萬 850 元，計增 1.13%。
主要係因：增撥部款專任輔導教師及 112 年增班用人費用。
7. 政府其他撥入收入：決算數 210 萬 4,978 元，較預算數 0 元，增加 210 萬 4,978 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。
8. 雜項收入：決算數 2 萬 11 元，較預算數 1 萬 2,000 元，增加 8,011 元，計增 66.76%。
主要係因：資源回收物品變賣、成績證明、補發畢業證明及收回以前年度用人費用等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 6,210 萬 8,347 元，較預算數 1 億 6,010 萬 5,000 元，增加 200 萬 3,347 元，計增 1.25%。

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 6,196 萬 6,202 元，較預算數 1 億 5,996 萬元，增加 200 萬 6,202 元，計增 1.25%。
主要係因：112 年用人費用不足增撥數。
2. 建築及設備計畫：決算數 14 萬 2,145 元，較預算數 14 萬 5,000 元，減少 2,855 元，計減 1.97%。
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 30 萬 491 元，較預算短絀數 200 萬元，減少短絀數 230 萬 491 元。

三、現金流量結果：

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大有國民中學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

- (一)業務活動之淨現金流入 502 萬 5,802 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 14 萬 2,145 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 44 萬 7,923 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 533 萬 1,580 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,267 萬 4,819 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,800 萬 6,399 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	28,320,993	22,736,433	24.56
固定資產	642,276,214	641,235,477	0.16
無形資產	6,715,859	7,191,296	-6.61
其他資產	5,797,189	5,797,189	0.00
流動負債	16,632,957	11,796,811	41.00
其他負債	7,427,744	6,979,821	6.42
淨資產	659,049,554	658,183,763	0.13

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 2,800 萬 6,399 元，其中 901 萬 6,111 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)本年度補辦預算資料如下：

本年度無補辦預算事項。

(三)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(112.12.6 府主基字第 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 710

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大有國民中學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

萬 22 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大有國民中學
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	158,105,000	100.00	162,408,838	100.00	4,303,838	2.72	157,159,748	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	4,000	0.00
415 違規罰款收入							4,000	0.00
43 勞務收入	4,000	0.00			-4,000	-100.00	2,432	0.00
431 服務收入	4,000	0.00			-4,000	-100.00	2,432	0.00
45 財產收入	282,000	0.18	695,999	0.43	413,999	146.81	290,483	0.18
451 財產處分收入	60,000	0.04	131,810	0.08	71,810	119.68	120,770	0.08
452 租金收入	12,000	0.01	17,892	0.01	5,892	49.10	14,455	0.01
454 利息收入	4,000	0.00	71,497	0.04	67,497	1,687.43	16,758	0.01
45Y 其他財產收入	206,000	0.13	474,800	0.29	268,800	130.49	138,500	0.09
46 政府撥入收入	157,807,000	99.81	161,692,828	99.56	3,885,828	2.46	156,826,443	99.79
462 公庫撥款收入	157,807,000	99.81	159,587,850	98.26	1,780,850	1.13	154,907,336	98.57
46Y 政府其他撥入收入			2,104,978	1.30	2,104,978	0.00	1,919,107	1.22
4Y 其他收入	12,000	0.01	20,011	0.01	8,011	66.76	36,390	0.02
4YY 雜項收入	12,000	0.01	20,011	0.01	8,011	66.76	36,390	0.02
5 基金用途	160,105,000	101.26	162,108,347	99.81	2,003,347	1.25	156,772,431	99.75
53 國民教育計畫	159,960,000	101.17	161,966,202	99.73	2,006,202	1.25	156,382,942	99.51
5M 建築及設備計畫	145,000	0.09	142,145	0.09	-2,855	-1.97	389,489	0.25
購建固定資產	145,000	0.09	142,145	0.09	-2,855	-1.97	389,489	0.25
本期賸餘（短絀）	-2,000,000		300,491		2,300,491	-115.02	387,317	
期初基金餘額	7,870,000		9,756,990		1,886,990	23.98	9,369,673	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,870,000		10,057,481		4,187,481	71.34	9,756,990	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大有國民中學
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	158,105,000	162,408,838	4,303,838	2.72	
43 勞務收入	4,000		-4,000	-100.00	
431服務收入	4,000		-4,000	-100.00	政府採購電子領標收入短收。
45 財產收入	282,000	695,999	413,999	146.81	
451財產處分收入	60,000	131,810	71,810	119.68	財產處分變賣增加，收入超收。
452租金收入	12,000	17,892	5,892	49.10	合作社租金收入超收。
454利息收入	4,000	71,497	67,497	1,687.43	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	206,000	474,800	268,800	130.49	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	157,807,000	161,692,828	3,885,828	2.46	
462公庫撥款收入	157,807,000	159,587,850	1,780,850	1.13	
46Y政府其他撥入收入		2,104,978	2,104,978	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	12,000	20,011	8,011	66.76	
4YY雜項收入	12,000	20,011	8,011	66.76	資源回收物品變賣、成績證明、補發畢業證明及收回以前年度用人費用等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大有國民中學
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	160,105,000	162,108,347	2,003,347	1.25	
53 國民教育計畫	159,960,000	161,966,202	2,006,202	1.25	
1 用人費用	148,093,000	153,462,278	5,369,278	3.63	
11 正式員額薪資	101,784,000	103,039,057	1,255,057	1.23	
12 聘僱及兼職人員薪資	570,000	377,433	-192,567	-33.78	覈實支付。
13 超時工作報酬	960,000	1,208,236	248,236	25.86	覈實支付。
15 獎金	21,164,000	22,805,157	1,641,157	7.75	
16 退休及卹償金	13,350,000	14,414,714	1,064,714	7.98	
18 福利費	10,265,000	11,617,681	1,352,681	13.18	依實際員額覈實支付。
2 服務費用	6,933,000	5,098,655	-1,834,345	-26.46	
21 水電費	2,993,000	1,530,668	-1,462,332	-48.86	撙節支用。
22 郵電費	169,000	119,146	-49,854	-29.50	撙節支用。
23 旅運費	211,000	147,960	-63,040	-29.88	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	91,425	-28,575	-23.81	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,010,000	955,927	-54,073	-5.35	
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	2,009,000	1,931,764	-77,236	-3.84	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員1人，預算金額425,000元，決算金額441,000元，決算金額大於預算金額，係覈實支付及外包費編列委外校警3人保全費用，預算金額1,284,000元(不含電子保全)，決算金額1,287,180元(不含電子保全)，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	317,000	223,365	-93,635	-29.54	撙節支用。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,488,000	769,708	-718,292	-48.27	
32 用品消耗	1,488,000	769,708	-718,292	-48.27	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	188,000	175,258	-12,742	-6.78	
43 機器租金	18,000		-18,000	-100.00	撙節支用。
45 雜項設備租金	170,000	175,258	5,258	3.09	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	219,000	122,348	-96,652	-44.13	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	98,000	98,000			
75 競賽及交流活動費	120,000	23,348	-96,652	-80.54	撙節支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大有國民中學
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	%	
9 其他	3,039,000	2,337,955	-701,045	-23.07	撙節支用。
91 其他支出	3,039,000	2,337,955	-701,045	-23.07	
5M 建築及設備計畫	145,000	142,145	-2,855	-1.97	
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	145,000	142,145	-2,855	-1.97	
51 購建固定資產	145,000	142,145	-2,855	-1.97	

本 頁 空 白

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	786,812,281	138,385,508	145,000
非理財目的之長期投資			
土地	435,643,551		
土地改良物	14,975,433	13,061,499	
房屋及建築	244,429,537	58,021,327	
機械及設備	34,474,236	26,746,254	145,000
交通及運輸設備	9,523,909	6,904,560	
雜項設備	40,574,319	33,651,868	
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	7,191,296		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)土地改良物-增加原因:新建球場9,250,680元；減少原因:報廢球場7,550,433元。
 (2)房屋及建築-增加原因:新增電力系統改善暨冷氣裝設計畫之房屋建築及設備增值263,622元。
 (3)機械及設備-增加原因:新增電腦顯示幕、筆記型電腦、網路交換、數位照相機、印表機、蓄電池-科風UPS2KV在線互動式不斷電系統、三眼複式生物顯微鏡、電腦主機、攝影機、電腦切換器等853,512元；撥入無線網路基地台、網路交換器等857,400元，合計1,710,912元；減少原因:報廢個人電腦、印表機、顯示器、數位投影機、單振動說明器、光線折射反射實驗器、主機系統圖形掃描器、多功能電腦電路輔助器等3,664,008元。
 (4)交通及運輸設備-增加原因:新增科大訊飛錄音筆、行動電話機iphone14、監視器等108,658元；減少原因:報廢電話傳真機、麥克風、揚聲器、廣播控制機、綜合擴大機、同步錄放音機、收錄音機等402,044元。錄音機報廢補提折舊26,400元。

—桃園市立大有國民中學

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		
13,335,785	796,000	16,216,016	-3,445,531	648,992,073
				435,643,551
9,250,680		7,550,433	-7,104,581	10,718,762
263,622			4,421,971	182,249,861
1,710,912		3,664,008	-874,021	6,648,907
108,658		402,044	476,235	1,849,728
190,928		2,313,109	-365,135	5,165,405

註：(5)雜項設備-增加原因:新增冰箱、飲水機、冷氣機、槓片、健力電鍍槓、四柱半深蹲架等190,928元；減少原因:報廢飲水機、窗簾、餐具消毒櫃、銀幕、視聽機、閱讀機、投影機、恆溫防潮櫃、其他電影電視機具附屬設備、冷暖氣機、電子磅秤、桌子、物品架、展示牌、人體安尼模型等2,305,109元；冷(暖)氣機、冰箱退還減徵貨物稅減值8,000元，合計2,313,109。

(6)電腦軟體-增加原因:新增數位看板播放系統、多媒體影音教學設備自動化管理系統、16頻道智慧校園安全系統、Forte GUARD影像中心圖控服務伺服器1,810,985元；減少原因:報廢IRS及時反饋系統套裝軟體、Hi Teach TBL套裝軟體、Crazy Talk Animator PRO EDU套裝軟體、Hi Teach TBL2套裝軟體、Phantasy套裝軟體、HIBS數位多媒體視訊高畫質錄影串流六合一運用管理系統、Photoimpact套裝軟體、Windows server Std 2012R2 2Proc套裝軟體等60,815元；112年度提列攤銷2,225,607元，合計2,286,422元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大有國民中學

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		145,000			145,000	142,145	-2,855	
機械及設備		145,000			145,000	142,145	-2,855	
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		145,000			145,000	142,145	-2,855	

中華民國112年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大有國民中學

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	108	113	5	係本年度增班1班增加教師2人；依112.6.19桃教中字第1120058326號函教師編餘額運用，增聘教師1人；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；112年9月起停聘教師1人，故增加5人。
職員	108	113	5	
合 計	108	113	5	

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－桃園市立大有國民中學
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	101,784,000		960,000		21,164,000	13,350,000		10,265,000		147,523,000	570,000	148,093,000
正式人員	101,784,000		960,000		21,164,000	13,350,000		10,265,000		147,523,000		147,523,000
兼任人員											570,000	570,000
合 計	101,784,000		960,000		21,164,000	13,350,000		10,265,000		147,523,000	570,000	148,093,000

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1人，預算金額425,000元，決算金額441,000元及外包費編列委外校警3人，預算金額1,284,000元，決算金額1,287,180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條及公務人員考績法第7、8、12條規定辦理核發，112年度預算編列108人，計9,311,000元，執行結果決算97人，計10,487,110元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大有國民中學
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
103,039,057		1,208,236		22,805,157	14,414,714		11,617,681		153,084,845	377,433	153,462,278
103,039,057		1,208,236		22,805,157	14,414,714		11,617,681		153,084,845		153,084,845
										377,433	377,433
103,039,057		1,208,236		22,805,157	14,414,714		11,617,681		153,084,845	377,433	153,462,278

(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條規定核發，112年度預算編列108人，計11,792,000元，執行結果決算118人(含專輔教師3人)，計12,262,060元。(3)退休人員領年終慰問金係依據「退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法」第2條第2項規定核發，112年度預算編列1人，計36,000元，執行結果決算1人，計35,987元。(4)其他獎金: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年度編列預算2人，計25,000元，執行結果決算2人，計20,000元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大有國民中學

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。

主要業務計畫執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大有國民中學
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	148,093,000	153,462,278	5,369,278	3.63
11 正式員額薪資	101,784,000	103,039,057	1,255,057	1.23
12 聘僱及兼職人員薪資	570,000	377,433	-192,567	-33.78
13 超時工作報酬	960,000	1,208,236	248,236	25.86
15 獎金	21,164,000	22,805,157	1,641,157	7.75
16 退休及卹償金	13,350,000	14,414,714	1,064,714	7.98
18 福利費	10,265,000	11,617,681	1,352,681	13.18
2 服務費用	6,933,000	5,098,655	-1,834,345	-26.46
21 水電費	2,993,000	1,530,668	-1,462,332	-48.86
22 郵電費	169,000	119,146	-49,854	-29.50
23 旅運費	211,000	147,960	-63,040	-29.88
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	91,425	-28,575	-23.81
25 修理保養及保固費	1,010,000	955,927	-54,073	-5.35
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	2,009,000	1,931,764	-77,236	-3.84
28 專業服務費	317,000	223,365	-93,635	-29.54
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,488,000	769,708	-718,292	-48.27
32 用品消耗	1,488,000	769,708	-718,292	-48.27
4 租金、償債、利息及相關手續費	188,000	175,258	-12,742	-6.78
43 機器租金	18,000	0	-18,000	-100.00
45 雜項設備租金	170,000	175,258	5,258	3.09
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	145,000	142,145	-2,855	-1.97
51 購建固定資產	145,000	142,145	-2,855	-1.97
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	219,000	122,348	-96,652	-44.13
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	98,000	98,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	120,000	23,348	-96,652	-80.54
9 其他	3,039,000	2,337,955	-701,045	-23.07
91 其他支出	3,039,000	2,337,955	-701,045	-23.07
合 計	160,105,000	162,108,347	2,003,347	1.25

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	633,000	498,308	-134,692	-21.28	
27D 計時與計件人員酬金	425,000	441,000	16,000	3.76	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	208,000	57,308	-150,692	-72.45	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大有國民中學
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	683,110,255	100.00	676,960,395	100.00	6,149,860	0.91	負 債	24,060,701	3.52	18,776,632	2.77	5,284,069	28.14
流動資產	28,320,993	4.15	22,736,433	3.36	5,584,560	24.56	流動負債	16,632,957	2.43	11,796,811	1.74	4,836,146	41.00
現金	28,006,399	4.10	22,674,819	3.35	5,331,580	23.51	應付款項	16,632,957	2.43	11,796,811	1.74	4,836,146	41.00
銀行存款	28,006,399	4.10	22,674,819	3.35	5,331,580	23.51	應付代收款	16,632,957	2.43	11,796,811	1.74	4,836,146	41.00
預付款項	314,594	0.05	61,614	0.01	252,980	410.59	其他負債	7,427,744	1.09	6,979,821	1.03	447,923	6.42
預付費用	314,594	0.05	61,614	0.01	252,980	410.59	什項負債	7,427,744	1.09	6,979,821	1.03	447,923	6.42
固定資產	642,276,214	94.02	641,235,477	94.72	1,040,737	0.16	存入保證金	1,528,970	0.22	878,000	0.13	650,970	74.14
土地	435,643,551	63.77	435,643,551	64.35	0	0.00	應付代管資產	5,797,189	0.85	5,797,189	0.86	0	0.00
土地	435,643,551	63.77	435,643,551	64.35	0	0.00	暫收及待結轉帳項	101,585	0.01	304,632	0.04	-203,047	-66.65
土地改良物	10,718,762	1.57	1,913,934	0.28	8,804,828	460.04	淨資產	659,049,554	96.48	658,183,763	97.23	865,791	0.13
土地改良物	16,675,680	2.44	14,975,433	2.21	1,700,247	11.35	淨資產	659,049,554	96.48	658,183,763	97.23	865,791	0.13
累計折舊-土地改良物	-5,956,918	-0.87	-13,061,499	-1.93	7,104,581	-54.39	淨資產	659,049,554	96.48	658,183,763	97.23	865,791	0.13
房屋建築及設備	182,249,861	26.68	186,408,210	27.54	-4,158,349	-2.23	累積餘額	659,049,554	96.48	658,183,763	97.23	865,791	0.13
房屋建築及設備	244,693,159	35.82	244,429,537	36.11	263,622	0.11							
累計折舊-房屋建築及設備	-62,443,298	-9.14	-58,021,327	-8.57	-4,421,971	7.62							
機械及設備	6,648,907	0.97	7,727,982	1.14	-1,079,075	-13.96							
機械及設備	32,521,140	4.76	34,474,236	5.09	-1,953,096	-5.67							
累計折舊-機械及設備	-25,872,233	-3.79	-26,746,254	-3.95	874,021	-3.27							
交通及運輸設備	1,849,728	0.27	2,619,349	0.39	-769,621	-29.38							
交通及運輸設備	9,230,523	1.35	9,523,909	1.41	-293,386	-3.08							
累計折舊-交通及運輸設備	-7,380,795	-1.08	-6,904,560	-1.02	-476,235	6.90							
雜項設備	5,165,405	0.76	6,922,451	1.02	-1,757,046	-25.38							
雜項設備	38,452,138	5.63	40,574,319	5.99	-2,122,181	-5.23							
累計折舊-雜項設備	-33,286,733	-4.87	-33,651,868	-4.97	365,135	-1.09							
無形資產	6,715,859	0.98	7,191,296	1.06	-475,437	-6.61							
無形資產	6,715,859	0.98	7,191,296	1.06	-475,437	-6.61							
合計：	683,110,255	100.00	676,960,395	100.00	6,149,860	0.91	合計：	683,110,255	100.00	676,960,395	100.00	6,149,860	0.91

信託代理與保證資產 253,800

保證品 253,800

信託代理與保證負債 253,800

應付保證品 253,800

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

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	6,715,859	0.98	7,191,296	1.06	-475,437	-6.61							
其他資產	5,797,189	0.85	5,797,189	0.86	0	0.00							
什項資產	5,797,189	0.85	5,797,189	0.86	0	0.00							
代管資產	5,797,189	0.85	5,797,189	0.86	0	0.00							
合計：	683,110,255	100.00	676,960,395	100.00	6,149,860	0.91	合計：	683,110,255	100.00	676,960,395	100.00	6,149,860	0.91

信託代理與保證資產	253,800
-----------	---------

保證品	253,800
-----	---------

信託代理與保證負債

應付保證品

253,800

253,800

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—桃園市立大有國民中學
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	175,602,478	100.00	171,476,495	100.00	4,125,983	2.41
徵收及依法分配收入	0	0.00	4,000	0.00	-4,000	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	4,000	0.00	-4,000	-100.00
勞務收入	0	0.00	2,432	0.00	-2,432	-100.00
服務收入	0	0.00	2,432	0.00	-2,432	-100.00
財產收益	13,889,639	7.91	14,607,230	8.52	-717,591	-4.91
財產孳息收入	89,389	0.05	31,213	0.02	58,176	186.38
廢舊物品售價收入	131,810	0.08	120,770	0.07	11,040	9.14
財產交易利益	0	0.00	3,356,318	1.96	-3,356,318	-100.00
其他財產收入	13,668,440	7.78	11,098,929	6.47	2,569,511	23.15
政府撥入收入	161,692,828	92.08	156,826,443	91.46	4,866,385	3.10
公庫撥款收入	159,587,850	90.88	154,907,336	90.34	4,680,514	3.02
政府其他撥入收入	2,104,978	1.20	1,919,107	1.12	185,871	9.69
其他收入	20,011	0.01	36,390	0.02	-16,379	-45.01
雜項收入	20,011	0.01	36,390	0.02	-16,379	-45.01
支出	174,736,687	99.51	169,174,751	98.66	5,561,936	3.29
人事支出	153,462,278	87.39	148,673,445	86.70	4,788,833	3.22
人事支出	153,462,278	87.39	148,673,445	86.70	4,788,833	3.22
業務支出	6,165,969	3.51	5,421,438	3.16	744,531	13.73
業務支出	6,165,969	3.51	5,421,438	3.16	744,531	13.73
財產損失	200,132	0.11	17,354	0.01	182,778	1,053.23
財產交易損失	200,132	0.11	17,354	0.01	182,778	1,053.23
折舊、折耗及攤銷	12,570,353	7.16	12,774,455	7.45	-204,102	-1.60
固定資產折舊	10,344,746	5.89	11,056,828	6.45	-712,082	-6.44
無形資產攤銷	2,225,607	1.27	1,717,627	1.00	507,980	29.57
其他支出	2,337,955	1.33	2,288,059	1.33	49,896	2.18
其他支出	2,337,955	1.33	2,288,059	1.33	49,896	2.18
本期賸餘（短絀）	865,791	0.49	2,301,744	1.34	-1,435,953	-62.39
期初淨資產	658,183,763	374.81	655,882,019	382.49	2,301,744	0.35
解繳公庫						
期末淨資產	659,049,554	375.31	658,183,763	383.83	865,791	0.13

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－桃園市立大有國民中學

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)	865,791
8002 調整非現金項目	4,160,011
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,025,802
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	-142,145
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-142,145
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,965,555
8404 減少短期債務及其他負債	-2,517,632
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	447,923
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,331,580
87 期初現金及約當現金	22,674,819
88 期末現金及約當現金	28,006,399

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—桃園市立大有國民中學

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	162,408,838	13,193,640	175,602,478	收入
財產收入	695,999	13,193,640	13,889,639	財產收益
政府撥入收入	161,692,828		161,692,828	政府撥入收入
其他收入	20,011		20,011	其他收入
基金用途	162,108,347	12,628,340	174,736,687	支出
用人費用	153,462,278		153,462,278	人事支出
服務費用	5,098,655	1,067,314	6,165,969	業務支出
材料及用品費	769,708	-769,708		
租金、償債、利息及相關手續費	175,258	-175,258		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	122,348	-122,348		
		200,132	200,132	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	142,145	-142,145		
		12,570,353	12,570,353	折舊、折耗及攤銷
其他	2,337,955		2,337,955	其他支出
本期賸餘(短絀)	300,491	565,300	865,791	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,756,990	648,426,773	658,183,763	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,057,481	648,992,073	659,049,554	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數13,193,640元，係機械及設備、雜項設備等資產增加。

2. 調整數1,067,314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」、「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200,132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。

4. 調整數142,145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12,570,353元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數648,426,773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—桃園市立大有國民中學
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			7,100,022
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	7,100,022

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：

