

冊 號：16-23

機關代號：20104

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

桃園市立建國國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立建國國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立建國國民中學
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－桃園市立建國國民中學

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 3 億 346 萬 5,000 元，決算數 3 億 613 萬 3,338 元。

111 學年度下學期，預定招收 75 班，實際招收 75 班，預計學生人數 1,973 人，實際學生人數 1,940 人。

112 學年度上學期，預定招收 74 班，實際招收 74 班，預計學生人數 1,902 人，實際學生人數 1,907 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 222 萬元，決算數 116 萬 2,531 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 3 億 703 萬 249 元，較預算數 3 億 248 萬 5,000 元，增加 454 萬 5,249 元，計增 1.50%。

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 13 萬 1,022 元，較預算數 0 元，增加 13 萬 1,022 元。
主要係因：學生損壞公務賠償及廠商逾期違約金等收入超收。
2. 服務收入：決算數 1 萬 6,500 元，較預算數 1 萬元，增加 6,500 元，計增 65%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立建國國民中學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

主要係因：代理教師甄選報名費超收。

3. 財產處分收入：決算數 5 萬 7,110 元，較預算數 2 萬元，增加 3 萬 7,110 元，計增 185.55%。

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

4. 租金收入：決算數 1 萬 7,580 元，較預算數 1 萬 8,000 元，減少 420 元，計減 2.33%。

主要係因：合作社場地租借租金收入短收。

5. 利息收入：決算數 23 萬 6,887 元，較預算數 1 萬 8,000 元，增加 21 萬 8,887 元，計增 1,216.04%。

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 34 萬 7,808 元，較預算數 8 萬 6,000 元，增加 26 萬 1,808 元，計增 304.43%。

主要係因：場地開放收入超收。

7. 公庫撥款收入：決算數 3 億 302 萬 4,798 元，較預算數 3 億 230 萬 3,000 元，增加 72 萬 1,798 元，計增 0.24%。

主要係因：扣抵 111 年用人費用結餘及 112 年度用人費用預計不足增撥款項。

8. 政府其他撥入收入：決算數 317 萬 7,323 元，較預算數 0 元，增加 317 萬 7,323 元。

主要係因：專任輔導教師及專任輔導人員未編列預算，以教育部部款支應。

9. 雜項收入：決算數 2 萬 1,221 元，較預算數 3 萬元，減少 8,779 元，計減 29.26%。

主要係因：資源回收物品變賣收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 3 億 729 萬 5,869 元，較預算數 3 億 568 萬 5,000 元，增加 161 萬 869 元，計增 0.53%。

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 3 億 613 萬 3,338 元，較預算數 3 億 346 萬 5,000 元，增加 266 萬 8,338 元，計增 0.88%。

主要係因：專任輔導教師及專任輔導人員未編列預算，112.12.6 府主基字第 1120342193 號函同意超支併決算。

2. 建築及設備計畫：決算數 116 萬 2,531 元，較預算數 222 萬元，減少 105 萬 7,469 元，計減 47.63%。

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－桃園市立建國國民中學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 26 萬 5,620 元，較預算短絀數 320 萬元，減少短絀數 293 萬 4,380 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 1,789 萬 1,789 元。

(二)投資活動之淨現金流出 116 萬 2,531 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 105 萬 8,224 元。

(四)現金及約當現金之淨減 2,011 萬 2,544 元。

(五)期初現金及約當現金 6,724 萬 8,265 元。

(六)期末現金及約當現金 4,713 萬 5,721 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	47,297,721	67,251,465	-29.67
固定資產	871,317,863	876,276,801	-0.57
無形資產	38,388	45,417	-15.48
其他資產	692,958	692,958	0
流動負債	27,067,918	45,697,818	-40.77
其他負債	4,660,066	5,718,290	-18.51
淨資產	887,618,946	892,850,533	-0.59

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 4,713 萬 5,721 元，其中 1,464 萬 517 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：

桃園市地方教育發展基金－桃園市立建國國民中學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

本年度無補辦預算。

(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(含專任輔導教師、專任輔導人員等薪津)，金額 983 萬 9,857 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學
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	302,485,000	100.00	307,030,249	100.00	4,545,249	1.50	303,292,320	100.00
41 徵收及依法分配收入			131,022	0.04	131,022	0.00	250	0.00
415 違規罰款收入			131,022	0.04	131,022	0.00	250	0.00
43 勞務收入	10,000	0.00	16,500	0.01	6,500	65.00	10,000	0.00
431 服務收入	10,000	0.00	16,500	0.01	6,500	65.00	10,000	0.00
45 財產收入	142,000	0.05	659,385	0.21	517,385	364.36	382,487	0.13
451 財產處分收入	20,000	0.01	57,110	0.02	37,110	185.55	3,650	0.00
452 租金收入	18,000	0.01	17,580	0.01	-420	-2.33	17,580	0.01
454 利息收入	18,000	0.01	236,887	0.08	218,887	1,216.04	69,600	0.02
45Y 其他財產收入	86,000	0.03	347,808	0.11	261,808	304.43	291,657	0.10
46 政府撥入收入	302,303,000	99.94	306,202,121	99.73	3,899,121	1.29	302,754,148	99.82
462 公庫撥款收入	302,303,000	99.94	303,024,798	98.70	721,798	0.24	300,079,107	98.94
46Y 政府其他撥入收入			3,177,323	1.03	3,177,323	0.00	2,675,041	0.88
4Y 其他收入	30,000	0.01	21,221	0.01	-8,779	-29.26	145,435	0.05
4YY 雜項收入	30,000	0.01	21,221	0.01	-8,779	-29.26	145,435	0.05
5 基金用途	305,685,000	101.06	307,295,869	100.09	1,610,869	0.53	297,213,832	98.00
53 國民教育計畫	303,465,000	100.32	306,133,338	99.71	2,668,338	0.88	296,463,894	97.75
5M 建築及設備計畫	2,220,000	0.73	1,162,531	0.38	-1,057,469	-47.63	749,938	0.25
購建固定資產	2,220,000	0.73	1,162,531	0.38	-1,057,469	-47.63	749,938	0.25
本期賸餘(短絀)	-3,200,000		-265,620		2,934,380	-91.70	6,078,488	
期初基金餘額	7,450,000		16,528,315		9,078,315	121.86	10,449,827	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,250,000		16,262,695		12,012,695	282.65	16,528,315	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學
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	302,485,000	307,030,249	4,545,249	1.50	
41 徵收及依法分配收入		131,022	131,022	0.00	
415 違規罰款收入		131,022	131,022	0.00	學生損壞公務賠償及廠商逾期違約金收入。
43 勞務收入	10,000	16,500	6,500	65.00	
431 服務收入	10,000	16,500	6,500	65.00	代理教師甄選報名費超收。
45 財產收入	142,000	659,385	517,385	364.36	
451 財產處分收入	20,000	57,110	37,110	185.55	財產報廢變賣收入超收。
452 租金收入	18,000	17,580	-420	-2.33	
454 利息收入	18,000	236,887	218,887	1,216.04	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	86,000	347,808	261,808	304.43	學校場地設施租借使用收入超收。
46 政府撥入收入	302,303,000	306,202,121	3,899,121	1.29	
462 公庫撥款收入	302,303,000	303,024,798	721,798	0.24	
46Y 政府其他撥入收入		3,177,323	3,177,323	0.00	教育部補助設置專任專業輔導人員經費及國中小專任輔導教師經費。
4Y 其他收入	30,000	21,221	-8,779	-29.26	
4YY 雜項收入	30,000	21,221	-8,779	-29.26	資源回收物品變賣所得短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學
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	305,685,000	307,295,869	1,610,869	0.53	
53 國民教育計畫	303,465,000	306,133,338	2,668,338	0.88	
1 用人費用	288,190,000	294,612,442	6,422,442	2.23	
11 正式員額薪資	168,372,000	174,187,095	5,815,095	3.45	
12 聘僱及兼職人員薪資	900,000	1,449,321	549,321	61.04	支應(部款)駐校專任專業輔導人員 社工師薪資。
13 超時工作報酬	1,269,000	1,440,960	171,960	13.55	依校務需求覈實支應。
15 獎金	40,527,000	37,300,366	-3,226,634	-7.96	
16 退休及卹償金	57,875,000	60,469,741	2,594,741	4.48	
18 福利費	19,247,000	19,764,959	517,959	2.69	
2 服務費用	9,418,000	7,246,836	-2,171,164	-23.05	
21 水電費	3,545,000	1,696,639	-1,848,361	-52.14	依校務需求覈實支應。
22 郵電費	279,000	124,706	-154,294	-55.30	依校務需求覈實支應。
23 旅運費	402,000	477,509	75,509	18.78	依校務需求覈實支應。
24 印刷裝訂與廣告費	308,000	322,192	14,192	4.61	
25 修理保養及保固費	1,286,000	1,539,806	253,806	19.74	依校務需求覈實支應。
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	依校務需求覈實支應。
27 一般服務費	3,165,000	2,469,945	-695,055	-21.96	外包費編列水電修繕委外2人(實際 委外1人)，預算金 額500,000元，決算金 額37,000元，依校務需求覈實支 應。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1,276,000元，決算金 額1,169,675元；僱用臨時人 員1人，預算金額425,000元，決算 金額 393,291元；身心障礙按時計 資助理員2人，預算金 額680,000元，決算金 額662,598元。決算金額總計小於 預算金額，係因核實開支。
28 專業服務費	302,000	490,039	188,039	62.26	依校務需求覈實支應。
29 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	1,728,000	947,878	-780,122	-45.15	
31 使用材料費	80,000	1,544	-78,456	-98.07	依校務需求覈實支應。
32 用品消耗	1,648,000	946,334	-701,666	-42.58	依校務需求覈實支應。
4 租金、償債、利息及相關 手續費	200,000	186,778	-13,222	-6.61	
43 機器租金	100,000	82,876	-17,124	-17.12	依校務需求覈實支應。
45 雜項設備租金	100,000	103,902	3,902	3.90	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	433,000	305,044	-127,956	-29.55	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學
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	%	
71 會費	5,000	3,500	-1,500	-30.00	依校務需求覈實支應。
72 捐助、補助與獎助	40,000	33,600	-6,400	-16.00	依校務需求覈實支應。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	104,000	98,000	-6,000	-5.77	
75 競賽及交流活動費	284,000	169,944	-114,056	-40.16	依校務需求覈實支應。
9 其他	3,496,000	2,834,360	-661,640	-18.93	
91 其他支出	3,496,000	2,834,360	-661,640	-18.93	依校務需求覈實支應。
5M 建築及設備計畫	2,220,000	1,162,531	-1,057,469	-47.63	
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	2,220,000	1,162,531	-1,057,469	-47.63	
51 購建固定資產	2,220,000	1,162,531	-1,057,469	-47.63	依校務需求覈實支應。調整容納：513擴充改良房屋建築及設備轉出1,438,000元，512興建土地改良物轉入938,000元及514購置機械及設備轉入500,000元。

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	1,115,869,047	239,546,829	2,220,000
非理財目的之長期投資			
土地	689,201,892		
土地改良物	23,645,830	23,437,162	938,000
房屋及建築	278,218,216	160,709,933	362,000
機械及設備	73,490,938	25,499,665	720,000
交通及運輸設備	6,285,223	3,952,177	
雜項設備	44,981,531	25,947,892	200,000
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	45,417		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1、(1)、土地改良物:增加數:改良增值:操場周邊地坪鋪面整修工程等6,107,868元。減少數:弘道廣場周邊環境改善工程帳務更正減損1,844,524元。
 (2)、房屋建築及設備:增加數:改良增值:建國非營利幼兒園111學年度增班工程等4,276,274元
 (3)、機械及設備：增加數:購個人電腦、消防系統等3,631,287元、改良增值:個人電腦47,170元、捐贈:電腦顯示幕64,500元。減少數：報廢個人電腦、數位投影機等4,282,556元。
 (4)、交通及運輸設備：增加數:購電話系統、錄影系統等877,700元。減少數：報廢:音響設備、擴音機等1,616,470元。
 (5)、雜項設備:增加數:購足球門柱、機櫃等748,970元、捐贈:黑(白)板18,000元。減少數：報廢電子式黑板、飲水機等6,490,763元。
 (6)、電腦軟體:減少數:無形資產攤銷至112年12月31日7,029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		
15,771,769	186,000	14,241,342	6,496,394	871,356,251
				689,201,892
6,107,868		1,844,524	2,436,820	2,035,192
4,276,274			4,725,298	117,059,259
3,742,957		4,282,556	3,017,820	44,433,854
877,700		1,616,470	-1,194,471	2,788,747
766,970		6,490,763	-2,489,073	15,798,919
	186,000	7,029		38,388

16-23-11

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學

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

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				938,000	938,000	937,753	-247	
土地改良物				938,000	938,000	937,753	-247	
購建中固定資產								
房屋及建築		1,800,000		-1,438,000	362,000		-362,000	
房屋及建築		1,800,000		-1,438,000	362,000		-362,000	
購建中固定資產								
機械及設備		220,000		500,000	720,000	51,764	-668,236	605,000
機械及設備		220,000		500,000	720,000	51,764	-668,236	605,000
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		200,000			200,000	173,014	-26,986	
雜項設備		200,000			200,000	173,014	-26,986	
購建中固定資產								
合 計		2,220,000			2,220,000	1,162,531	-1,057,469	605,000

註：本年度第三變電站汰換高壓變壓器300KVA採購案保留金額605,000元。

中華民國112年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學

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	197	199	2	
職員	196	197	1	1、112學年度普通班班級數較預算數少1班，教師人數少2人。2、本校輔導教師人力運用計畫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4人。3、幹事留職停薪1人。
工友	1	1	0	
聘用人員	0	1	1	1 本校駐校專任專業輔導人員--社工師，未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人。
合 計	197	199	2	

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3人，僱用臨時人員1人，身心障礙按時計資助理員2人，外包費編列委外水電修繕2人(實際委外1人)。

本 頁 空 白

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

1.本校教育部部款~駐校專任專業輔導人員未編列預算，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。

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1,276,000元，決算金額1,169,675元；僱用臨時人員1人，預算金額425,000元，決算金額393,291元；身心障礙按時計資助理員2人，預算金額680,000元，決算金額662,598元及外包費編列水電修繕委外2人(實際委外1人)，預算金額500,000元，決算金額37,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學
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
174,187,095	640,722	1,440,960		37,300,366	60,469,741		19,764,959		293,803,843	808,599	294,612,442
174,187,095		1,440,960		37,300,366	60,469,741		19,764,959		293,163,121		293,163,121
	640,722								640,722		640,722
										808,599	808,599
174,187,095	640,722	1,440,960		37,300,366	60,469,741		19,764,959		293,803,843	808,599	294,612,442

3、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197人，計19,666,000元，執行結果決算166人，計16,552,047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197人，計20,825,000元，執行結果決算204人，計20,728,319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項規定辦理，112年度預算編列1人，計21,000元，執行結果決算1人，計20,000元。(4)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」辦理，112年度預算編列1人，計15,000元，執行結果決算0人。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立建國國民中學

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—桃園市立建國國民中學

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			305,685,000		307,295,869		1,610,869	0.53
國民教育計畫			303,465,000		306,133,338		2,668,338	0.88
建築及設備計畫			2,220,000		1,162,531		-1,057,469	-47.63
								1.依校務需求覆實 支應。2.無以前年 度保留數、本年度 奉准先行辦理數及 以前年度奉准先行 辦理數。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學
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	288,190,000	294,612,442	6,422,442	2.23
11 正式員額薪資	168,372,000	174,187,095	5,815,095	3.45
12 聘僱及兼職人員薪資	900,000	1,449,321	549,321	61.04
13 超時工作報酬	1,269,000	1,440,960	171,960	13.55
15 獎金	40,527,000	37,300,366	-3,226,634	-7.96
16 退休及卹償金	57,875,000	60,469,741	2,594,741	4.48
18 福利費	19,247,000	19,764,959	517,959	2.69
2 服務費用	9,418,000	7,246,836	-2,171,164	-23.05
21 水電費	3,545,000	1,696,639	-1,848,361	-52.14
22 郵電費	279,000	124,706	-154,294	-55.30
23 旅運費	402,000	477,509	75,509	18.78
24 印刷裝訂與廣告費	308,000	322,192	14,192	4.61
25 修理保養及保固費	1,286,000	1,539,806	253,806	19.74
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	3,165,000	2,469,945	-695,055	-21.96
28 專業服務費	302,000	490,039	188,039	62.26
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,728,000	947,878	-780,122	-45.15
31 使用材料費	80,000	1,544	-78,456	-98.07
32 用品消耗	1,648,000	946,334	-701,666	-42.58
4 租金、償債、利息及相關手續費	200,000	186,778	-13,222	-6.61
43 機器租金	100,000	82,876	-17,124	-17.12
45 雜項設備租金	100,000	103,902	3,902	3.90
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	2,220,000	1,162,531	-1,057,469	-47.63
51 購建固定資產	2,220,000	1,162,531	-1,057,469	-47.63
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	433,000	305,044	-127,956	-29.55
71 會費	5,000	3,500	-1,500	-30.00
72 捐助、補助與獎助	40,000	33,600	-6,400	-16.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	104,000	98,000	-6,000	-5.77
75 競賽及交流活動費	284,000	169,944	-114,056	-40.16
9 其他	3,496,000	2,834,360	-661,640	-18.93
91 其他支出	3,496,000	2,834,360	-661,640	-18.93
合 計	305,685,000	307,295,869	1,610,869	0.53

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學

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	919,346,930	100.00	944,266,641	100.00	-24,919,711	-2.64	負 債	31,727,984	3.45	51,416,108	5.45	-19,688,124	-38.29
流動資產	47,297,721	5.14	67,251,465	7.12	-19,953,744	-29.67	流動負債	27,067,918	2.94	45,697,818	4.84	-18,629,900	-40.77
現金	47,135,721	5.13	67,248,265	7.12	-20,112,544	-29.91	應付款項	27,067,918	2.94	45,697,818	4.84	-18,629,900	-40.77
銀行存款	47,135,721	5.13	67,248,265	7.12	-20,112,544	-29.91	應付代收款	27,067,918	2.94	45,697,818	4.84	-18,629,900	-40.77
預付款項	162,000	0.02	3,200	0.00	158,800	962.50	其他負債	4,660,066	0.51	5,718,290	0.61	-1,058,224	-18.51
預付費用	162,000	0.02	3,200	0.00	158,800	962.50	什項負債	4,660,066	0.51	5,718,290	0.61	-1,058,224	-18.51
固定資產	871,317,863	94.78	876,276,801	92.80	-4,958,938	-0.57	存入保證金	3,967,108	0.43	5,025,332	0.53	-1,058,224	-21.06
土地	689,201,892	74.97	689,201,892	72.99	0	0.00	應付代管資產	692,958	0.08	692,958	0.07	0	0.00
土地	689,201,892	74.97	689,201,892	72.99	0	0.00	淨資產	887,618,946	96.55	892,850,533	94.55	-5,231,587	-0.59
土地改良物	2,035,192	0.22	208,668	0.02	1,826,524	875.33	淨資產	887,618,946	96.55	892,850,533	94.55	-5,231,587	-0.59
土地改良物	27,909,174	3.04	23,645,830	2.50	4,263,344	18.03	淨資產	887,618,946	96.55	892,850,533	94.55	-5,231,587	-0.59
累計折舊-土地改良物	-25,873,982	-2.81	-23,437,162	-2.48	-2,436,820	10.40	累積餘額	887,618,946	96.55	892,850,533	94.55	-5,231,587	-0.59
房屋建築及設備	117,059,259	12.73	117,508,283	12.44	-449,024	-0.38							
房屋建築及設備	282,494,490	30.73	278,218,216	29.46	4,276,274	1.54							
累計折舊-房屋建築及設備	-165,435,231	-17.99	-160,709,933	-17.02	-4,725,298	2.94							
機械及設備	44,433,854	4.83	47,991,273	5.08	-3,557,419	-7.41							
機械及設備	72,951,339	7.94	73,490,938	7.78	-539,599	-0.73							
累計折舊-機械及設備	-28,517,485	-3.10	-25,499,665	-2.70	-3,017,820	11.83							
交通及運輸設備	2,788,747	0.30	2,333,046	0.25	455,701	19.53							
交通及運輸設備	5,546,453	0.60	6,285,223	0.67	-738,770	-11.75							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,757,706	-0.30	-3,952,177	-0.42	1,194,471	-30.22							
雜項設備	15,798,919	1.72	19,033,639	2.02	-3,234,720	-16.99							
雜項設備	39,257,738	4.27	44,981,531	4.76	-5,723,793	-12.72							
累計折舊-雜項設備	-23,458,819	-2.55	-25,947,892	-2.75	2,489,073	-9.59							
無形資產	38,388	0.00	45,417	0.00	-7,029	-15.48							
無形資產	38,388	0.00	45,417	0.00	-7,029	-15.48							
合計：	919,346,930	100.00	944,266,641	100.00	-24,919,711	-2.64	合計：	919,346,930	100.00	944,266,641	100.00	-24,919,711	-2.64

信託代理與保證資產	2,396,156	信託代理與保證負債	2,396,156
保證品	2,396,156	應付保證品	2,396,156

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。

平衡表

單位：新臺幣元

信託代理與保證資產	2,396,156	信託代理與保證負債	2,396,156
保證品	2,396,156	應付保證品	2,396,156

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—桃園市立建國國民中學

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	321,639,487	100.00	353,096,205	100.00	-31,456,718	-8.91
徵收及依法分配收入	131,022	0.04	250	0.00	130,772	52,308.80
違規罰款收入	131,022	0.04	250	0.00	130,772	52,308.80
勞務收入	16,500	0.01	10,000	0.00	6,500	65.00
服務收入	16,500	0.01	10,000	0.00	6,500	65.00
財產收益	15,186,123	4.72	50,098,082	14.19	-34,911,959	-69.69
財產孳息收入	254,467	0.08	87,180	0.02	167,287	191.89
廢舊物品售價收入	57,110	0.02	3,650	0.00	53,460	1,464.66
財產交易利益	0	0.00	41,086	0.01	-41,086	-100.00
其他財產收入	14,874,546	4.62	49,966,166	14.15	-35,091,620	-70.23
政府撥入收入	306,202,121	95.20	302,754,148	85.74	3,447,973	1.14
公庫撥款收入	303,024,798	94.21	300,079,107	84.99	2,945,691	0.98
政府其他撥入收入	3,177,323	0.99	2,675,041	0.76	502,282	18.78
其他收入	103,721	0.03	233,725	0.07	-130,004	-55.62
受贈收入	82,500	0.03	88,290	0.03	-5,790	-6.56
雜項收入	21,221	0.01	145,435	0.04	-124,214	-85.41
支出	326,871,074	101.63	311,704,420	88.28	15,166,654	4.87
人事支出	294,612,442	91.60	286,978,029	81.27	7,634,413	2.66
人事支出	294,612,442	91.60	286,978,029	81.27	7,634,413	2.66
業務支出	8,652,936	2.69	6,861,740	1.94	1,791,196	26.10
業務支出	8,652,936	2.69	6,861,740	1.94	1,791,196	26.10
獎補助支出	33,600	0.01	30,000	0.01	3,600	12.00
其他獎補助	33,600	0.01	30,000	0.01	3,600	12.00
財產損失	1,968,406	0.61	98,755	0.03	1,869,651	1,893.22
財產交易損失	1,968,406	0.61	98,755	0.03	1,869,651	1,893.22
折舊、折耗及攤銷	18,769,330	5.84	15,081,280	4.27	3,688,050	24.45
固定資產折舊	18,762,301	5.83	14,743,957	4.18	4,018,344	27.25
無形資產攤銷	7,029	0.00	337,323	0.10	-330,294	-97.92
其他支出	2,834,360	0.88	2,654,616	0.75	179,744	6.77
其他支出	2,834,360	0.88	2,654,616	0.75	179,744	6.77
本期賸餘（短絀）	-5,231,587	-1.63	41,391,785	11.72	-46,623,372	-112.64
期初淨資產	892,850,533	277.59	851,458,748	241.14	41,391,785	4.86
解繳公庫						
期末淨資產	887,618,946	275.97	892,850,533	252.86	-5,231,587	-0.59

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—桃園市立建國國民中學

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)	-5,231,587
8002 調整非現金項目	-12,660,202
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-17,891,789
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	-1,162,531
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,162,531
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,283,000
8404 減少短期債務及其他負債	-6,341,224
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,058,224
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-20,112,544
87 期初現金及約當現金	67,248,265
88 期末現金及約當現金	47,135,721

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—桃園市立建國國民中學

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	307,030,249	14,609,238	321,639,487	收入
徵收及依法分配收入	131,022		131,022	徵收及依法分配收入
勞務收入	16,500		16,500	勞務收入
財產收入	659,385	14,526,738	15,186,123	財產收益
政府撥入收入	306,202,121		306,202,121	政府撥入收入
其他收入	21,221	82,500	103,721	其他收入
基金用途	307,295,869	19,575,205	326,871,074	支出
用人費用	294,612,442		294,612,442	人事支出
服務費用	7,246,836	1,406,100	8,652,936	業務支出
材料及用品費	947,878	-947,878		
租金、償債、利息及相關手續費	186,778	-186,778		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	271,444	-271,444		
捐助、補助與獎助	33,600		33,600	獎補助支出
		1,968,406	1,968,406	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	1,162,531	-1,162,531		
		18,769,330	18,769,330	折舊、折耗及攤銷
其他	2,834,360		2,834,360	其他支出
本期賸餘(短絀)	-265,620	-4,965,967	-5,231,587	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	16,528,315	876,322,218	892,850,533	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	16,262,695	871,356,251	887,618,946	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數14,609,238元，係土地改良物、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等資產增加。

2. 調整數1,406,100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1,968,406元，係機械及設備與交通及運輸設備等固定資產財產交易損失。

4. 調整數1,162,531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18,769,330元，係固定資產之折舊及無形資產之攤銷。

6. 調整數876,322,218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

[illegible]

16-23-27

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

[illegible]

主辦會計人員：



基金主持人：

