

冊 號：16-25

機關代號：20106

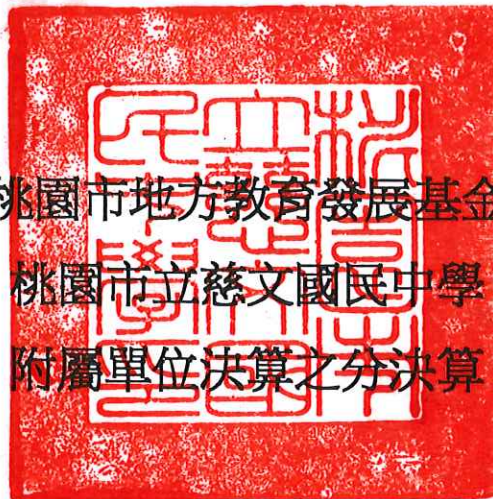
中華民國 112 年度

(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
桃園市立慈文國民中學
附屬單位決算之分決算



(非營業部分)

桃園市立慈文國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立慈文國民中學

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－桃園市立慈文國民中學

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 2 億 8,695 萬 8,000 元，決算數 2 億 9,801 萬 8,909 元。

111 學年度下學期，預定招收 76 班，實際招收 77 班，預計學生人數 2,233 人，實際學生人數 2,051 人。

112 學年度上學期，預定招收 76 班，實際招收 76 班，預計學生人數 2,084 人，實際學生人數 2,043 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 198 萬元，決算數 67 萬 3,297 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 2 億 9,064 萬 3,701 元，較預算數 2 億 8,693 萬 8,000 元，增加 370 萬 5,701 元，計增 1.29%。

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 2 萬元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 5,000 元，計增 33.33%。

主要係因：代理教師甄選報名費收入超收。

2. 利息收入：決算數 9 萬 7,993 元，較預算數 2 萬元，增加 7 萬 7,993 元，計增 389.97%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立慈文國民中學

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 13 萬 8,660 元，較預算數 3 萬元，增加 10 萬 8,660 元，計增 362.20%。

主要係因：惜物網拍賣收入及場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 2 億 8,638 萬 6,872 元，較預算數 2 億 8,685 萬 3,000 元，減少 46 萬 6,128 元，計減 0.16%。

主要係因：扣抵 111 年用人費用結餘。

5. 政府其他撥入收入：決算數 387 萬 8,109 元，較預算數 0 元，增加 387 萬 8,109 元。

主要係因：專任輔導教師及專業輔導人員未編列預算，以教育部部款支應。

6. 雜項收入：決算數 12 萬 2,067 元，較預算數 2 萬元，增加 10 萬 2,067 元，計增 510.34%。

主要係因：資源回收及公物賠償收入等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 9,869 萬 2,206 元，較預算數 2 億 8,893 萬 8,000 元，增加 975 萬 4,206 元，計增 3.38%。

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 2 億 9,801 萬 8,909 元，較預算數 2 億 8,695 萬 8,000 元，增加 1,106 萬 909 元，計增 3.85%。

主要係因：用人費用不足超支辦理併入決算。

2. 建築及設備計畫：決算數 67 萬 3,297 元，較預算數 198 萬元，減少 130 萬 6,703 元，計減 66.00%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 804 萬 8,505 元，較預算短絀數 200 萬，增加短絀數 604 萬 8,505 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 988 萬 1,253 元。

(二)投資活動之淨現金流出 67 萬 3,297 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 205 萬 2,997 元。

(四)現金及約當現金之淨減 1,260 萬 7,547 元。

(五)期初現金及約當現金 4,656 萬 6,499 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立慈文國民中學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

(六)期末現金及約當現金 3,395 萬 8,952 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	34,186,861	46,713,039	-26.82
長期貸墊款及準備金	834,703	740,040	12.79
固定資產	894,464,141	906,875,654	-1.37
無形資產	6,220,510	9,323,583	-33.28
其他資產	14,533,548	14,533,548	0.00
流動負債	14,064,523	16,489,199	-14.70
其他負債	16,627,303	18,585,637	-10.54
淨資產	919,547,937	943,111,028	-2.50

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 3,395 萬 8,952 元，其中 1,696 萬 561 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，另併入決算資料如下：

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 1,737 萬 373 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學
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	286,938,000	100.00	290,643,701	100.00	3,705,701	1.29	302,638,131	100.00
43 勞務收入	15,000	0.01	20,000	0.01	5,000	33.33	28,000	0.01
431服務收入	15,000	0.01	20,000	0.01	5,000	33.33	28,000	0.01
45 財產收入	50,000	0.02	236,653	0.08	186,653	373.31	113,312	0.04
454利息收入	20,000	0.01	97,993	0.03	77,993	389.97	32,722	0.01
45Y其他財產收入	30,000	0.01	138,660	0.05	108,660	362.20	80,590	0.03
46 政府撥入收入	286,853,000	99.97	290,264,981	99.87	3,411,981	1.19	302,379,405	99.91
462公庫撥款收入	286,853,000	99.97	286,386,872	98.54	-466,128	-0.16	298,938,627	98.78
46Y政府其他撥入收入			3,878,109	1.33	3,878,109	0.00	3,440,778	1.14
4Y 其他收入	20,000	0.01	122,067	0.04	102,067	510.34	117,414	0.04
4YY雜項收入	20,000	0.01	122,067	0.04	102,067	510.34	117,414	0.04
5 基金用途	288,938,000	100.70	298,692,206	102.77	9,754,206	3.38	287,230,249	94.91
53 國民教育計畫	286,958,000	100.01	298,018,909	102.54	11,060,909	3.85	286,787,878	94.76
5M 建築及設備計畫	1,980,000	0.69	673,297	0.23	-1,306,703	-66.00	442,371	0.15
購建固定資產	1,980,000	0.69	673,297	0.23	-1,306,703	-66.00	442,371	0.15
本期賸餘（短絀）	-2,000,000		-8,048,505		-6,048,505	302.43	15,407,882	
期初基金餘額	10,704,000		26,911,791		16,207,791	151.42	11,503,909	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,704,000		18,863,286		10,159,286	116.72	26,911,791	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學
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	286,938,000	290,643,701	3,705,701	1.29	
43 勞務收入	15,000	20,000	5,000	33.33	
431服務收入	15,000	20,000	5,000	33.33	代理教師甄選報名費收入超收。
45 財產收入	50,000	236,653	186,653	373.31	
454利息收入	20,000	97,993	77,993	389.97	零用金及保管金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	30,000	138,660	108,660	362.20	惜物網拍賣收入及場地租借收入超收。
46 政府撥入收入	286,853,000	290,264,981	3,411,981	1.19	
462公庫撥款收入	286,853,000	286,386,872	-466,128	-0.16	
46Y政府其他撥入收入		3,878,109	3,878,109	0.00	專任輔導教師及專業輔導人員未編列預算,以教育部部款支應致政府其他撥入收入超收。
4Y 其他收入	20,000	122,067	102,067	510.34	
4YY雜項收入	20,000	122,067	102,067	510.34	資源回收及公物賠償收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學
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	288,938,000	298,692,206	9,754,206	3.38	
53 國民教育計畫	286,958,000	298,018,909	11,060,909	3.85	
1 用人費用	272,680,000	286,983,108	14,303,108	5.25	
11 正式員額薪資	174,024,000	177,898,548	3,874,548	2.23	112年12月6日府主基字第1120342193號函核准辦理併入決算1,737萬373元。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,500,000	2,048,084	548,084	36.54	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。
13 超時工作報酬	1,203,000	1,683,747	480,747	39.96	覈實支付。
15 獎金	38,049,000	41,400,500	3,351,500	8.81	
16 退休及卹償金	42,691,000	43,513,481	822,481	1.93	
18 福利費	15,213,000	20,438,748	5,225,748	34.35	覈實支付。
2 服務費用	8,883,000	7,525,070	-1,357,930	-15.29	
21 水電費	2,734,000	2,184,576	-549,424	-20.10	覈實支付。
22 郵電費	253,000	210,678	-42,322	-16.73	FTTB校園專案電話月租費改由補助款支應。
23 旅運費	286,000	375,152	89,152	31.17	戶外教育活動隨行人員費用依招標金額覈實支付及參加桃園市管樂音樂比賽運送樂器之車輛費用覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	325,000	440,716	115,716	35.60	覈實支付。
25 修理保養及保固費	2,419,000	1,401,451	-1,017,549	-42.06	撙節支用。
26 保險費	18,000	11,000	-7,000	-38.89	撙節支用。
27 一般服務費	2,527,000	2,434,913	-92,087	-3.64	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理人員2人,預算金額680,000元,決算金額656,611元及外包費委外校警3人,預算金額1,400,000元(不含電子保全),決算金額1,449,756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以支應共同供應契約金額之故。
28 專業服務費	195,000	340,584	145,584	74.66	食材檢測費用、講師鐘點費覈實支付。
29 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	1,483,000	882,300	-600,700	-40.51	
32 用品消耗	1,483,000	882,300	-600,700	-40.51	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	289,000	111,878	-177,122	-61.29	
71 會費	5,000	2,000	-3,000	-60.00	撙節支用。
73 分擔	3,000		-3,000	-100.00	撙節支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學
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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	94,000	88,000	-6,000	-6.38	
75 競賽及交流活動費	187,000	21,878	-165,122	-88.30	參加校外各項競賽經費撙節支用。
9 其他	3,623,000	2,516,553	-1,106,447	-30.54	
91 其他支出	3,623,000	2,516,553	-1,106,447	-30.54	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	1,980,000	673,297	-1,306,703	-66.00	
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	1,980,000	673,297	-1,306,703	-66.00	
51 購建固定資產	1,980,000	673,297	-1,306,703	-66.00	撙節支用。調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉出204,000元，514購置機械及設備轉出132,000元，515購置交通及運輸設備轉入18,000元及516購置雜項設備轉入318,000元。

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	1,243,045,776	326,846,539	1,980,000
非理財目的之長期投資			
土地	575,381,465		
土地改良物	40,102,207	39,362,003	
房屋及建築	532,013,492	232,051,806	1,296,000
機械及設備	36,247,127	20,841,733	225,000
交通及運輸設備	5,663,699	3,278,149	50,000
雜項設備	44,314,203	31,312,848	409,000
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	9,323,583		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)土地改良物-增加數:校園地坪整修工程司令台兩側地坪等4,073,060元。
 (2)房屋及建築-增加數:中學用房屋電力系統改善暨冷氣裝設計畫房屋建築887,651元。減少數:112年度基層運動選手訓練站改善訓練環境及器材採購工程工管費誤錄940元
 (3)機械及設備-增加數:購買數位攝影機及個人電腦等5,787,091元。減少數：報廢電視顯示幕及個人電腦等659,474元。
 (4)交通及運輸設備-增加數:學校大門柵欄機汰換46,000元，減少數：報廢監錄設備及音響設備等196,500元。
 (5)雜項設備-增加數:購買圖書館藏書及展示牌大圖輸出等1,013,606元。減少數：報廢投影機及飲水機等598,312元。
 (6)電腦軟體-減少數年底軟體攤銷提列3,103,073元。

產明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學

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		1,500,000		-204,000	1,296,000	104,960	-1,191,040	
房屋及建築		1,500,000		-204,000	1,296,000	104,960	-1,191,040	
購建中固定資產								
機械及設備		357,000		-132,000	225,000	170,090	-54,910	
機械及設備		357,000		-132,000	225,000	170,090	-54,910	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		32,000		18,000	50,000	46,000	-4,000	
交通及運輸設備		32,000		18,000	50,000	46,000	-4,000	
購建中固定資產								
雜項設備		91,000		318,000	409,000	352,247	-56,753	
雜項設備		91,000		318,000	409,000	352,247	-56,753	
購建中固定資產								
合 計		1,980,000			1,980,000	673,297	-1,306,703	

桃園市地方教育發展基金－桃園市立慈文國民中學
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	915,218,199	915,218,199		
代管-土地	14,533,548	14,533,548		
土地	575,381,465	575,381,465		
土地改良物	609,649	609,649		
房屋及建築	289,560,556	289,560,556		
機械及設備	15,785,180	15,785,180		
交通及運輸設備	1,937,250	1,937,250		
雜項設備	11,190,041	11,190,041		
電腦軟體	6,220,510	6,220,510		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學

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	196	200	4	
職員	196	198	2	本校專任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4人，教師未補足實缺額1人，行政人員未補實缺額聘用約僱代理人員1人。
工友	0	0	0	
聘用人員	0	1	1	本校專業輔導人員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人。
約僱人員	0	1	1	行政人員未補實缺額聘用約僱代理人員1人。
合 計	196	200	4	

填表說明：一般服務費用計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理人員2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－桃園市立慈文國民中學
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	174,024,000		1,203,000		38,049,000	42,691,000		15,213,000		271,180,000	1,500,000	272,680,000
正式人員	174,024,000		1,203,000		38,049,000	42,691,000		15,208,000		271,175,000		271,175,000
聘僱人員								5,000		5,000		5,000
兼任人員											1,500,000	1,500,000
合 計	174,024,000		1,203,000		38,049,000	42,691,000		15,213,000		271,180,000	1,500,000	272,680,000

註:

1.本校教育部部款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身心障礙臨時人員2人，預算金額680,000元，決算金額656,611元及外包費編列委外校警3人，預算金額1,400,000元，決算金額1,449,756元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學
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
177,898,548	827,484	1,683,747		41,400,500	43,513,481		20,438,748		285,762,508	1,220,600	286,983,108
177,898,548		1,683,747		41,314,640	43,513,481		20,438,748		284,849,164		284,849,164
	827,484			85,860					913,344		913,344
										1,220,600	1,220,600
177,898,548	827,484	1,683,747		41,400,500	43,513,481		20,438,748		285,762,508	1,220,600	286,983,108

註：
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，本年度預算編列196人，計17,515,000元，執行結果決算175人，計19,726,248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，本年度預算編列196人，計20,419,000元，執行結果決算211人，計21,619,252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」，本年度預算編列8人，計115,000元，執行結果4人，計55,000元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立慈文國民中學

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—桃園市立慈文國民中學

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			288,938,000		298,692,206		9,754,206	3.38	1.因撙節支用。2.以前年度保留數0元、決算數0元、本年度奉准先行辦理數0元、決算數0元、以前年度奉准先行辦理數0元、決算數0元。
國民教育計畫			286,958,000		298,018,909		11,060,909	3.85	
建築及設備計畫			1,980,000		673,297		-1,306,703	-66.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學
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	272,680,000	286,983,108	14,303,108	5.25
11 正式員額薪資	174,024,000	177,898,548	3,874,548	2.23
12 聘僱及兼職人員薪資	1,500,000	2,048,084	548,084	36.54
13 超時工作報酬	1,203,000	1,683,747	480,747	39.96
15 獎金	38,049,000	41,400,500	3,351,500	8.81
16 退休及卹償金	42,691,000	43,513,481	822,481	1.93
18 福利費	15,213,000	20,438,748	5,225,748	34.35
2 服務費用	8,883,000	7,525,070	-1,357,930	-15.29
21 水電費	2,734,000	2,184,576	-549,424	-20.10
22 郵電費	253,000	210,678	-42,322	-16.73
23 旅運費	286,000	375,152	89,152	31.17
24 印刷裝訂與廣告費	325,000	440,716	115,716	35.60
25 修理保養及保固費	2,419,000	1,401,451	-1,017,549	-42.06
26 保險費	18,000	11,000	-7,000	-38.89
27 一般服務費	2,527,000	2,434,913	-92,087	-3.64
28 專業服務費	195,000	340,584	145,584	74.66
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,483,000	882,300	-600,700	-40.51
32 用品消耗	1,483,000	882,300	-600,700	-40.51
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	1,980,000	673,297	-1,306,703	-66.00
51 購建固定資產	1,980,000	673,297	-1,306,703	-66.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	289,000	111,878	-177,122	-61.29
71 會費	5,000	2,000	-3,000	-60.00
73 分擔	3,000	0	-3,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	94,000	88,000	-6,000	-6.38
75 競賽及交流活動費	187,000	21,878	-165,122	-88.30
9 其他	3,623,000	2,516,553	-1,106,447	-30.54
91 其他支出	3,623,000	2,516,553	-1,106,447	-30.54
合 計	288,938,000	298,692,206	9,754,206	3.38

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學

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	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	767,000	854,741	87,741	11.44	
27D 計時與計件人員酬金	680,000	656,611	-23,389	-3.44	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	87,000	198,130	111,130	127.74	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學

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	950,239,763	100.00	978,185,864	100.00	-27,946,101	-2.86	負 債	30,691,826	3.23	35,074,836	3.59	-4,383,010	-12.50
流動資產	34,186,861	3.60	46,713,039	4.78	-12,526,178	-26.82	流動負債	14,064,523	1.48	16,489,199	1.69	-2,424,676	-14.70
現金	33,958,952	3.57	46,566,499	4.76	-12,607,547	-27.07	應付款項	14,064,523	1.48	16,489,199	1.69	-2,424,676	-14.70
銀行存款	33,958,952	3.57	46,566,499	4.76	-12,607,547	-27.07	應付代收款	14,064,523	1.48	16,489,199	1.69	-2,424,676	-14.70
預付款項	227,909	0.02	146,540	0.01	81,369	55.53	其他負債	16,627,303	1.75	18,585,637	1.90	-1,958,334	-10.54
預付費用	227,909	0.02	146,540	0.01	81,369	55.53	什項負債	16,627,303	1.75	18,585,637	1.90	-1,958,334	-10.54
長期貸墊款及準備金	834,703	0.09	740,040	0.08	94,663	12.79	存入保證金	1,249,548	0.13	3,312,049	0.34	-2,062,501	-62.27
準備金	834,703	0.09	740,040	0.08	94,663	12.79	應付退休及離職金	834,703	0.09	740,040	0.08	94,663	12.79
退休及離職準備金	834,703	0.09	740,040	0.08	94,663	12.79	應付代管資產	14,533,548	1.53	14,533,548	1.49	0	0.00
固定資產	894,464,141	94.13	906,875,654	92.71	-12,411,513	-1.37	暫收及待結轉帳項	9,504	0.00	0	0.00	9,504	0.00
土地	575,381,465	60.55	575,381,465	58.82	0	0.00	淨資產	919,547,937	96.77	943,111,028	96.41	-23,563,091	-2.50
土地	575,381,465	60.55	575,381,465	58.82	0	0.00	淨資產	919,547,937	96.77	943,111,028	96.41	-23,563,091	-2.50
土地改良物	609,649	0.06	740,204	0.08	-130,555	-17.64	淨資產	919,547,937	96.77	943,111,028	96.41	-23,563,091	-2.50
土地改良物	44,175,267	4.65	40,102,207	4.10	4,073,060	10.16	累積餘額	919,547,937	96.77	943,111,028	96.41	-23,563,091	-2.50
累計折舊-土地改良物	-43,565,618	-4.58	-39,362,003	-4.02	-4,203,615	10.68							
房屋建築及設備	289,560,556	30.47	299,961,686	30.67	-10,401,130	-3.47							
房屋建築及設備	532,900,203	56.08	532,013,492	54.39	886,711	0.17							
累計折舊-房屋建築及設備	-243,339,647	-25.61	-232,051,806	-23.72	-11,287,841	4.86							
機械及設備	15,785,180	1.66	15,405,394	1.57	379,786	2.47							
機械及設備	41,374,744	4.35	36,247,127	3.71	5,127,617	14.15							
累計折舊-機械及設備	-25,589,564	-2.69	-20,841,733	-2.13	-4,747,831	22.78							
交通及運輸設備	1,937,250	0.20	2,385,550	0.24	-448,300	-18.79							
交通及運輸設備	5,513,199	0.58	5,663,699	0.58	-150,500	-2.66							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,575,949	-0.38	-3,278,149	-0.34	-297,800	9.08							
雜項設備	11,190,041	1.18	13,001,355	1.33	-1,811,314	-13.93							
雜項設備	44,729,497	4.71	44,314,203	4.53	415,294	0.94							
合計：	950,239,763	100.00	978,185,864	100.00	-27,946,101	-2.86	合計：	950,239,763	100.00	978,185,864	100.00	-27,946,101	-2.86
信託代理與保證資產	2,583,000				信託代理與保證負債		2,583,000						
保證品	2,583,000				應付保證品		2,583,000						

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—桃園市立慈文國民中學

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	%
累計折舊-雜 項設備	-33,539,456	-3.53	-31,312,848	-3.20	-2,226,608	7.11							
無形資產	6,220,510	0.65	9,323,583	0.95	-3,103,073	-33.28							
無形資產	6,220,510	0.65	9,323,583	0.95	-3,103,073	-33.28							
電腦軟體	6,220,510	0.65	9,323,583	0.95	-3,103,073	-33.28							
其他資產	14,533,548	1.53	14,533,548	1.49	0	0.00							
什項資產	14,533,548	1.53	14,533,548	1.49	0	0.00							
代管資產	14,533,548	1.53	14,533,548	1.49	0	0.00							

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—桃園市立慈文國民中學

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	301,777,812	100.00	357,230,924	100.00	-55,453,112	-15.52
勞務收入	20,000	0.01	28,000	0.01	-8,000	-28.57
服務收入	20,000	0.01	28,000	0.01	-8,000	-28.57
財產收益	11,120,704	3.69	54,706,105	15.31	-43,585,401	-79.67
財產孳息收入	97,993	0.03	32,722	0.01	65,271	199.47
廢舊物品售價收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
財產交易利益	0	0.00	56,664	0.02	-56,664	-100.00
其他財產收入	11,022,711	3.65	54,616,719	15.29	-43,594,008	-79.82
政府撥入收入	290,264,981	96.18	302,379,405	84.65	-12,114,424	-4.01
公庫撥款收入	286,386,872	94.90	298,938,627	83.68	-12,551,755	-4.20
政府其他撥入收入	3,878,109	1.29	3,440,778	0.96	437,331	12.71
其他收入	372,127	0.12	117,414	0.03	254,713	216.94
受贈收入	250,060	0.08	0	0.00	250,060	0.00
雜項收入	122,067	0.04	117,414	0.03	4,653	3.96
支出	325,340,903	107.81	314,627,605	88.07	10,713,298	3.41
人事支出	286,983,108	95.10	277,135,798	77.58	9,847,310	3.55
人事支出	286,983,108	95.10	277,135,798	77.58	9,847,310	3.55
業務支出	8,519,248	2.82	7,412,298	2.07	1,106,950	14.93
業務支出	8,519,248	2.82	7,412,298	2.07	1,106,950	14.93
財產損失	14,538	0.00	82,267	0.02	-67,729	-82.33
財產交易損失	14,538	0.00	82,267	0.02	-67,729	-82.33
折舊、折耗及攤銷	27,306,516	9.05	27,757,460	7.77	-450,944	-1.62
固定資產折舊	24,203,443	8.02	24,870,841	6.96	-667,398	-2.68
無形資產攤銷	3,103,073	1.03	2,886,619	0.81	216,454	7.50
其他支出	2,517,493	0.83	2,239,782	0.63	277,711	12.40
其他支出	2,517,493	0.83	2,239,782	0.63	277,711	12.40
本期賸餘（短絀）	-23,563,091	-7.81	42,603,319	11.93	-66,166,410	-155.31
期初淨資產	943,111,028	312.52	900,507,709	252.08	42,603,319	4.73
解繳公庫						
期末淨資產	919,547,937	304.71	943,111,028	264.01	-23,563,091	-2.50

註：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—桃園市立慈文國民中學

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)	-23,563,091
8002 調整非現金項目	13,681,838
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-9,881,253
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	-673,297
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-673,297
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,367,482
8404 減少短期債務及其他負債	-6,420,479
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-2,052,997
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-12,607,547
87 期初現金及約當現金	46,566,499
88 期末現金及約當現金	33,958,952

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—桃園市立慈文國民中學

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	290,643,701	11,134,111	301,777,812	收入
勞務收入	20,000		20,000	勞務收入
財產收入	236,653	10,884,051	11,120,704	財產收益
政府撥入收入	290,264,981		290,264,981	政府撥入收入
其他收入	122,067	250,060	372,127	其他收入
基金用途	298,692,206	26,648,697	325,340,903	支出
用人費用	286,983,108		286,983,108	人事支出
服務費用	7,525,070	994,178	8,519,248	業務支出
材料及用品費	882,300	-882,300		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	111,878	-111,878		
		14,538	14,538	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	673,297	-673,297		
		27,306,516	27,306,516	折舊、折耗及攤銷
其他	2,516,553	940	2,517,493	其他支出
本期賸餘(短絀)	-8,048,505	-15,514,586	-23,563,091	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	26,911,791	916,199,237	943,111,028	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	18,863,286	900,684,651	919,547,937	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數11,134,111元，係土地改良物、房屋及建築、機械及設備及雜項設備等資產增加。
 2. 調整數994,178元，係預算項目之「材料及用品費」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15,478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14,538元及其他支出940元。
 4. 調整數673,297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27,306,516元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數916,199,237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—桃園市立慈文國民中學
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			17,370,373
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	17,370,373

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：

會計室主任 蘇意媛

基金主持人：

慈文國民中學 校長 陳雅玲