

冊 號：16-46

機關代號：20401



(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

桃園市立大溪國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立大溪國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪國民中學
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－桃園市立大溪國民中學

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 4,967 萬 8,000 元，決算數 1 億 4,157 萬 8,865 元。

111 學年度下學期，預定招收 29 班，實際招收 29 班，預計學生人數 681 人，實際學生人數 683 人。

112 學年度上學期，預定招收 27 班，實際招收 27 班，預計學生人數 652 人，實際學生人數 656 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 45 萬元，決算數 35 萬 6,082 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 4,522 萬 8,433 元，較預算數 1 億 4,912 萬 8,000 元，減少 389 萬 9,567 元，計減 2.61%。

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 1 萬 8,000 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 8,000 元。
主要係因：八年級戶外教育廠商違約罰金等收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 6 萬 4,916 元，較預算數 1 萬元，增加 5 萬 4,916 元，計增 549.16%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大溪國民中學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

3. 租金收入：決算數 0 元，較預算數 5,000 元，減少 5,000 元，計減 100.00 %。

主要係因：合作社租金收入短收。

4. 利息收入：決算數 7 萬 1,614 元，較預算數 1 萬 2,000 元，增加 5 萬 9,614 元，計增 496.78%。

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 2 萬 6,822 元，較預算數 9 萬元，減少 6 萬 3,178 元，計減 70.20%。

主要係因：場地開放收入短收。

6. 公庫撥款收入：決算數 1 億 4,311 萬 2,305 元，較預算數 1 億 4,899 萬 1,000 元，減少 587 萬 8,695 元，計減 3.95%。

主要係因：扣抵 111 年用人費用結餘。

7. 政府其他撥入收入：決算數 188 萬 951 元，較預算數 0 元，增加 188 萬 951 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 5 萬 3,825 元，較預算數 2 萬元，增加 3 萬 3,825 元，計增 169.13%。

主要係因：資源回收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 4,193 萬 4,947 元，較預算數 1 億 5,012 萬 8,000 元，減少 819 萬 3,053 元，計減 5.46%。

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 4,157 萬 8,865 元，較預算數 1 億 4,967 萬 8,000 元，減少 809 萬 9,135 元，計減 5.41%。

主要係因：用人費用結餘及服務費用等摺節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 35 萬 6,082 元，較預算數 45 萬元，減少 9 萬 3,918 元，計減 20.87%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 329 萬 3,486 元，較預算短絀數 100 萬元，減少短絀數 429 萬 3,486 元。

三、現金流量結果：

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大溪國民中學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

- (一)業務活動之淨現金流出 359 萬 5,559 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 35 萬 6,082 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 110 萬 7,744 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 505 萬 9,385 元。
- (五)期初現金及約當現金 3,139 萬 6,942 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,633 萬 7,557 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	26,616,932	31,632,745	-15.86
固定資產	217,960,911	224,249,407	-2.80
無形資產	65,717	167,224	-60.70
其他資產	1,510,479	1,510,479	0.00
流動負債	10,175,436	17,376,991	-41.44
其他負債	5,151,153	6,258,897	-17.70
淨資產	230,827,450	233,923,967	-1.32

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 2,633 萬 7,557 元，其中 1,254 萬 1,532 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—桃園市立大溪國民中學
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	149,128,000	100.00	145,228,433	100.00	-3,899,567	-2.61	144,013,753	100.00
41 徵收及依法分配收入			18,000	0.01	18,000	0.00		
415 違規罰款收入			18,000	0.01	18,000	0.00		
45 財產收入	117,000	0.08	163,352	0.11	46,352	39.62	111,323	0.08
451 財產處分收入	10,000	0.01	64,916	0.04	54,916	549.16	17,590	0.01
452 租金收入	5,000	0.00			-5,000	-100.00	4,700	0.00
454 利息收入	12,000	0.01	71,614	0.05	59,614	496.78	31,308	0.02
45Y 其他財產收入	90,000	0.06	26,822	0.02	-63,178	-70.20	57,725	0.04
46 政府撥入收入	148,991,000	99.91	144,993,256	99.84	-3,997,744	-2.68	143,883,867	99.91
462 公庫撥款收入	148,991,000	99.91	143,112,305	98.54	-5,878,695	-3.95	142,028,306	98.62
46Y 政府其他撥入收入			1,880,951	1.30	1,880,951	0.00	1,855,561	1.29
4Y 其他收入	20,000	0.01	53,825	0.04	33,825	169.13	18,563	0.01
4YY 雜項收入	20,000	0.01	53,825	0.04	33,825	169.13	18,563	0.01
5 基金用途	150,128,000	100.67	141,934,947	97.73	-8,193,053	-5.46	144,676,791	100.46
53 國民教育計畫	149,678,000	100.37	141,578,865	97.49	-8,099,135	-5.41	144,437,455	100.29
5M 建築及設備計畫	450,000	0.30	356,082	0.25	-93,918	-20.87	239,336	0.17
購建固定資產	430,000	0.29	356,082	0.25	-73,918	-17.19	239,336	0.17
其他	20,000	0.01			-20,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	-1,000,000		3,293,486		4,293,486	-429.35	-663,038	
期初基金餘額	9,170,000		9,507,336		337,336	3.68	10,170,374	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,170,000		12,800,822		4,630,822	56.68	9,507,336	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪國民中學

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	149,128,000	145,228,433	-3,899,567	-2.61	
41 徵收及依法分配收入		18,000	18,000	0.00	
415 違規罰款收入		18,000	18,000	0.00	八年級戶外教育廠商違約罰金。
45 財產收入	117,000	163,352	46,352	39.62	
451 財產處分收入	10,000	64,916	54,916	549.16	台北惜物網拍收入。
452 租金收入	5,000		-5,000	-100.00	租金收入短收。
454 利息收入	12,000	71,614	59,614	496.78	利息收入超收。
45Y 其他財產收入	90,000	26,822	-63,178	-70.20	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	148,991,000	144,993,256	-3,997,744	-2.68	
462 公庫撥款收入	148,991,000	143,112,305	-5,878,695	-3.95	
46Y 政府其他撥入收入		1,880,951	1,880,951	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	20,000	53,825	33,825	169.13	
4YY 雜項收入	20,000	53,825	33,825	169.13	資源回收金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—桃園市立大溪國民中學
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	150,128,000	141,934,947	-8,193,053	-5.46	
53 國民教育計畫	149,678,000	141,578,865	-8,099,135	-5.41	
1 用人費用	140,640,000	134,015,244	-6,624,756	-4.71	
11 正式員額薪資	79,236,000	75,096,281	-4,139,719	-5.22	
12 聘僱及兼職人員薪資	468,000	278,231	-189,769	-40.55	覈實支付。
13 超時工作報酬	939,000	955,884	16,884	1.80	
15 獎金	18,704,000	18,745,041	41,041	0.22	覈實支付。
16 退休及卹償金	32,332,000	30,220,281	-2,111,719	-6.53	
18 福利費	8,961,000	8,719,526	-241,474	-2.69	覈實支付。
2 服務費用	5,293,000	4,791,803	-501,197	-9.47	
21 水電費	1,295,000	618,596	-676,404	-52.23	撙節支用。
22 郵電費	210,000	126,314	-83,686	-39.85	撙節支用。
23 旅運費	142,000	128,918	-13,082	-9.21	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	38,698	-41,302	-51.63	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,159,000	974,285	-184,715	-15.94	撙節支用。
26 保險費	7,000		-7,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	2,212,000	2,700,372	488,372	22.08	覈實支付。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789,000元，決算金額765,669元及外包費編列委外校警3人，預算金額1,336,000元，決算金額1,863,060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	116,000	132,620	16,620	14.33	覈實支付。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	695,000	637,469	-57,531	-8.28	
31 使用材料費	11,000	640	-10,360	-94.18	撙節支用。
32 用品消耗	684,000	636,829	-47,171	-6.90	覈實支付。
4 租金、償債、利息及相關手續費	120,000	115,200	-4,800	-4.00	
45 雜項設備租金	120,000	115,200	-4,800	-4.00	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000		-1,000	-100.00	
66 規費	1,000		-1,000	-100.00	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	63,000	39,500	-23,500	-37.30	
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	24,000	20,500	-3,500	-14.58	撙節支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪國民中學
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	18,000	18,000			
75 競賽及交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	擲節支用。
9 其他	2,866,000	1,979,649	-886,351	-30.93	
91 其他支出	2,866,000	1,979,649	-886,351	-30.93	擲節支用。
5M 建築及設備計畫	450,000	356,082	-93,918	-20.87	
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	450,000	356,082	-93,918	-20.87	
51 購建固定資產	430,000	356,082	-73,918	-17.19	擲節支用。調整容納515購置交通及運輸設備轉入17,000元，516購置雜項設備轉出17,000元。
52 購置無形資產	20,000		-20,000	-100.00	擲節支用。

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	350,979,847	126,563,216	450,000	
非理財目的之長期投資				
土地	121,100,448			
土地改良物	35,016,548	34,747,532		
房屋及建築	132,235,516	51,835,087		
機械及設備	33,307,468	21,230,090	230,000	
交通及運輸設備	3,112,494	2,360,851	17,000	
雜項設備	26,040,149	16,389,656	183,000	
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	167,224		20,000	
發展中之無形資產				
其他				

註： 1.機械及設備：增加數：個人電腦等共1,321,358元；減少數：個人電腦等報廢共6,864元。
 2.交通及運輸設備：增加數：監視器等共111,990元；減少數：擴音機報廢共750元。
 3.雜項設備：增加數：電動布幕等共2,055,739元；減少數：飲水機等報廢共235,084元。
 4.電腦軟體：減少數：年底軟體攤銷提列101,507元。

—桃園市立大溪國民中學

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		
3,489,087	368,000	344,205	9,534,885	218,026,628
				121,100,448
			19,800	249,216
			3,574,403	76,826,026
1,321,358		6,864	3,344,822	10,047,050
111,990		750	344,384	518,499
2,055,739		235,084	2,251,476	9,219,672
	368,000	101,507		65,717

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大溪國民中學
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		230,000			230,000	161,943	-68,057	
機械及設備		230,000			230,000	161,943	-68,057	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				17,000	17,000	16,390	-610	
交通及運輸設備				17,000	17,000	16,390	-610	
購建中固定資產								
雜項設備		200,000		-17,000	183,000	177,749	-5,251	
雜項設備		200,000		-17,000	183,000	177,749	-5,251	
購建中固定資產								
合 計		430,000			430,000	356,082	-73,918	

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大溪國民中學
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	219,537,107	219,537,107		
代管-土地	1,510,479	1,510,479		
土地	121,100,448	121,100,448		
土地改良物	249,216	249,216		
房屋及建築	76,826,026	76,826,026		
機械及設備	10,047,050	10,047,050		
交通及運輸設備	518,499	518,499		
雜項設備	9,219,672	9,219,672		
電腦軟體	65,717	65,717		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪國民中學

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	81	80	-1	本校普通班減2班，教師減少4人；專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應計2人；112學年度專任運動教練增加1名。
職員	80	79	-1	
工友	1	1	0	
合 計	81	80	-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1人，集中式特教班助理員1人及外包費委外校園保全3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪國民中學
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										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	79,236,000		939,000		18,704,000	32,332,000		8,961,000		140,172,000	468,000	140,640,000
正式人員	79,236,000		939,000		18,704,000	32,332,000		8,961,000		140,172,000		140,172,000
兼任人員											468,000	468,000
合 計	79,236,000		939,000		18,704,000	32,332,000		8,961,000		140,172,000	468,000	140,640,000

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，預算金額789,000元，決算金額765,669元及外包費編列委外校警3人，預算金額1,336,000元，決算金額1,863,060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條規定辦理核發，112年度預算編列81人，計9,019,000元，執行結果決算80人，計9,248,155元。(2)年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百一十一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81人，計9,595,000元，執行結果決算80人，計9,471,886元。(3)其他獎金部分-服務獎章係依據「公教人員頒有勳章獎章榮紀念章發給獎金實施要點」，112年度預算編列，計90,000元，執行結果決算2人，計25,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪國民中學
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
75,096,281		955,884		18,745,041	30,220,281		8,719,526		133,737,013	278,231	134,015,244
75,096,281		955,884		18,745,041	30,220,281		8,719,526		133,737,013		133,737,013
										278,231	278,231
75,096,281		955,884		18,745,041	30,220,281		8,719,526		133,737,013	278,231	134,015,244

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪國民中學

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—桃園市立大溪國民中學
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			150,128,000		141,934,947		-8,193,053 -5.46	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			149,678,000		141,578,865		-8,099,135 -5.41	
建築及設備計畫			450,000		356,082		-93,918 -20.87	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪國民中學

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	140,640,000	134,015,244	-6,624,756	-4.71
11 正式員額薪資	79,236,000	75,096,281	-4,139,719	-5.22
12 聘僱及兼職人員薪資	468,000	278,231	-189,769	-40.55
13 超時工作報酬	939,000	955,884	16,884	1.80
15 獎金	18,704,000	18,745,041	41,041	0.22
16 退休及卹償金	32,332,000	30,220,281	-2,111,719	-6.53
18 福利費	8,961,000	8,719,526	-241,474	-2.69
2 服務費用	5,293,000	4,791,803	-501,197	-9.47
21 水電費	1,295,000	618,596	-676,404	-52.23
22 郵電費	210,000	126,314	-83,686	-39.85
23 旅運費	142,000	128,918	-13,082	-9.21
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	38,698	-41,302	-51.63
25 修理保養及保固費	1,159,000	974,285	-184,715	-15.94
26 保險費	7,000	0	-7,000	-100.00
27 一般服務費	2,212,000	2,700,372	488,372	22.08
28 專業服務費	116,000	132,620	16,620	14.33
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	695,000	637,469	-57,531	-8.28
31 使用材料費	11,000	640	-10,360	-94.18
32 用品消耗	684,000	636,829	-47,171	-6.90
4 租金、償債、利息及相關手續費	120,000	115,200	-4,800	-4.00
45 雜項設備租金	120,000	115,200	-4,800	-4.00
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	450,000	356,082	-93,918	-20.87
51 購建固定資產	430,000	356,082	-73,918	-17.19
52 購置無形資產	20,000	0	-20,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	0	-1,000	-100.00
66 規費	1,000	0	-1,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	63,000	39,500	-23,500	-37.30
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	24,000	20,500	-3,500	-14.58
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	18,000	18,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
9 其他	2,866,000	1,979,649	-886,351	-30.93
91 其他支出	2,866,000	1,979,649	-886,351	-30.93
合 計	150,128,000	141,934,947	-8,193,053	-5.46

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪國民中學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	857,000	799,669	-57,331	-6.69	
27D 計時與計件人員酬金	789,000	765,669	-23,331	-2.96	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48,000	34,000	-14,000	-29.17	
521 購置電腦軟體	20,000		-20,000	-100.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪國民中學

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	246,154,039	100.00	257,559,855	100.00	-11,405,816	-4.43	負債	15,326,589	6.23	23,635,888	9.18	-8,309,299	-35.16
流動資產	26,616,932	10.81	31,632,745	12.28	-5,015,813	-15.86	流動負債	10,175,436	4.13	17,376,991	6.75	-7,201,555	-41.44
現金	26,337,557	10.70	31,396,942	12.19	-5,059,385	-16.11	應付款項	10,175,436	4.13	17,376,991	6.75	-7,201,555	-41.44
銀行存款	26,337,557	10.70	31,396,942	12.19	-5,059,385	-16.11	應付代收款	10,175,436	4.13	17,376,991	6.75	-7,201,555	-41.44
預付款項	279,375	0.11	235,803	0.09	43,572	18.48	其他負債	5,151,153	2.09	6,258,897	2.43	-1,107,744	-17.70
預付費用	279,375	0.11	235,803	0.09	43,572	18.48	什項負債	5,151,153	2.09	6,258,897	2.43	-1,107,744	-17.70
固定資產	217,960,911	88.55	224,249,407	87.07	-6,288,496	-2.80	存入保證金	3,640,674	1.48	4,748,418	1.84	-1,107,744	-23.33
土地	121,100,448	49.20	121,100,448	47.02	0	0.00	應付代管資產	1,510,479	0.61	1,510,479	0.59	0	0.00
土地	121,100,448	49.20	121,100,448	47.02	0	0.00	淨資產	230,827,450	93.77	233,923,967	90.82	-3,096,517	-1.32
土地改良物	249,216	0.10	269,016	0.10	-19,800	-7.36	淨資產	230,827,450	93.77	233,923,967	90.82	-3,096,517	-1.32
土地改良物	35,016,548	14.23	35,016,548	13.60	0	0.00	淨資產	230,827,450	93.77	233,923,967	90.82	-3,096,517	-1.32
累計折舊-土地改良物	-34,767,332	-14.12	-34,747,532	-13.49	-19,800	0.06	累積餘額	230,827,450	93.77	233,923,967	90.82	-3,096,517	-1.32
房屋建築及設備	76,826,026	31.21	80,400,429	31.22	-3,574,403	-4.45							
房屋建築及設備	132,235,516	53.72	132,235,516	51.34	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-55,409,490	-22.51	-51,835,087	-20.13	-3,574,403	6.90							
機械及設備	10,047,050	4.08	12,077,378	4.69	-2,030,328	-16.81							
機械及設備	34,621,962	14.07	33,307,468	12.93	1,314,494	3.95							
累計折舊-機械及設備	-24,574,912	-9.98	-21,230,090	-8.24	-3,344,822	15.76							
交通及運輸設備	518,499	0.21	751,643	0.29	-233,144	-31.02							
交通及運輸設備	3,223,734	1.31	3,112,494	1.21	111,240	3.57							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,705,235	-1.10	-2,360,851	-0.92	-344,384	14.59							
雜項設備	9,219,672	3.75	9,650,493	3.75	-430,821	-4.46							
雜項設備	27,860,804	11.32	26,040,149	10.11	1,820,655	6.99							
累計折舊-雜項設備	-18,641,132	-7.57	-16,389,656	-6.36	-2,251,476	13.74							
無形資產	65,717	0.03	167,224	0.06	-101,507	-60.70							
無形資產	65,717	0.03	167,224	0.06	-101,507	-60.70							
合計：	246,154,039	100.00	257,559,855	100.00	-11,405,816	-4.43	合計：	246,154,039	100.00	257,559,855	100.00	-11,405,816	-4.43

信託代理與保證資產 633,496

保管品 633,496

信託代理與保證負債 633,496

應付保管品 633,496

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—桃園市立大溪國民中學
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	65,717	0.03	167,224	0.06	-101,507	-60.70							
其他資產	1,510,479	0.61	1,510,479	0.59	0	0.00							
什項資產	1,510,479	0.61	1,510,479	0.59	0	0.00							
代管資產	1,510,479	0.61	1,510,479	0.59	0	0.00							
合計：	246,154,039	100.00	257,559,855	100.00	-11,405,816	-4.43	合計：	246,154,039	100.00	257,559,855	100.00	-11,405,816	-4.43

信託代理與保證資產 633,496

保管品 633,496

信託代理與保證負債 633,496

應付保管品 633,496

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—桃園市立大溪國民中學

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	148,361,438	100.00	181,197,967	100.00	-32,836,529	-18.12
徵收及依法分配收入	18,000	0.01	0	0.00	18,000	0.00
違規罰款收入	18,000	0.01	0	0.00	18,000	0.00
財產收益	3,296,357	2.22	37,295,537	20.58	-33,999,180	-91.16
財產孳息收入	71,614	0.05	36,008	0.02	35,606	98.88
廢舊物品售價收入	64,916	0.04	17,590	0.01	47,326	269.05
其他財產收入	3,159,827	2.13	37,241,939	20.55	-34,082,112	-91.52
政府撥入收入	144,993,256	97.73	143,883,867	79.41	1,109,389	0.77
公庫撥款收入	143,112,305	96.46	142,028,306	78.38	1,083,999	0.76
政府其他撥入收入	1,880,951	1.27	1,855,561	1.02	25,390	1.37
其他收入	53,825	0.04	18,563	0.01	35,262	189.96
雜項收入	53,825	0.04	18,563	0.01	35,262	189.96
支出	151,457,955	102.09	152,430,178	84.12	-972,223	-0.64
人事支出	134,015,244	90.33	137,276,494	75.76	-3,261,250	-2.38
人事支出	134,015,244	90.33	137,276,494	75.76	-3,261,250	-2.38
業務支出	5,563,472	3.75	5,122,431	2.83	441,041	8.61
業務支出	5,563,472	3.75	5,122,431	2.83	441,041	8.61
獎補助支出	20,500	0.01	20,000	0.01	500	2.50
其他獎補捐助	20,500	0.01	20,000	0.01	500	2.50
財產損失	14,515	0.01	2,016	0.00	12,499	619.99
財產交易損失	14,515	0.01	2,016	0.00	12,499	619.99
折舊、折耗及攤銷	9,864,575	6.65	7,990,707	4.41	1,873,868	23.45
固定資產折舊	9,763,068	6.58	7,630,721	4.21	2,132,347	27.94
無形資產攤銷	101,507	0.07	359,986	0.20	-258,479	-71.80
其他支出	1,979,649	1.33	2,018,530	1.11	-38,881	-1.93
其他支出	1,979,649	1.33	2,018,530	1.11	-38,881	-1.93
本期賸餘(短絀)	-3,096,517	-2.09	28,767,789	15.88	-31,864,306	-110.76
期初淨資產	233,923,967	157.67	205,156,178	113.22	28,767,789	14.02
解繳公庫						
期末淨資產	230,827,450	155.58	233,923,967	129.10	-3,096,517	-1.32

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—桃園市立大溪國民中學

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)	-3,096,517
8002 調整非現金項目	-499,042
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,595,559
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	-356,082
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-356,082
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,601,655
8404 減少短期債務及其他負債	-2,709,399
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,107,744
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,059,385
87 期初現金及約當現金	31,396,942
88 期末現金及約當現金	26,337,557

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—桃園市立大溪國民中學

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	145,228,433	3,133,005	148,361,438	收入
徵收及依法分配收入	18,000		18,000	徵收及依法分配收入
財產收入	163,352	3,133,005	3,296,357	財產收益
政府撥入收入	144,993,256		144,993,256	政府撥入收入
其他收入	53,825		53,825	其他收入
基金用途	141,934,947	9,523,008	151,457,955	支出
用人費用	134,015,244		134,015,244	人事支出
服務費用	4,791,803	771,669	5,563,472	業務支出
材料及用品費	637,469	-637,469		
租金、償債、利息及相關手續費	115,200	-115,200		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	19,000	-19,000		
捐助、補助與獎助	20,500		20,500	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	356,082	-356,082		
其他	1,979,649		1,979,649	其他支出
其他		14,515	14,515	財產損失
其他		9,864,575	9,864,575	折舊、折耗及攤銷
其他				其他支出
本期賸餘(短絀)	3,293,486	-6,390,003	-3,096,517	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,507,336	224,416,631	233,923,967	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	12,800,822	218,026,628	230,827,450	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數3,133,005元，係土地、土地改良物、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備及電腦軟體等資產增加。

2. 調整數771,669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」、「稅捐及規費(強制費)」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14,515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及其他支出。

4. 調整數356,082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9,864,575元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數224,416,631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。

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			

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		