

冊 號：16-38

機關代號：20208



桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金

桃園市立龍興國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立龍興國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立龍興國民中學

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－桃園市龍興國民中學

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 2,069 萬 7,000 元，決算數 1 億 1,314 萬 3,983 元。

111 學年度下學期，預定招收 24 班，實際招收 24 班，預計學生人數 469 人，實際學生人數 474 人。

112 學年度上學期，預定招收 23 班，實際招收 23 班，預計學生人數 465 人，實際學生人數 442 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 10 萬元，決算數 9 萬 9,458 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 1,808 萬 4,044 元，較預算數 1 億 1,979 萬 7,000 元，減少 171 萬 2,956 元，計減 1.43%。

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 367 元，較預算數 0 元，增加 367 元。
主要係因：學生損壞公物賠償等收入超收。
2. 利息收入：決算數 9 萬 5,972 元，較預算數 6,000 元，增加 8 萬 9,972 元，計增 1,499.53%。
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 8 萬 8,600 元，較預算數 10 萬元，減少 1 萬 1,400 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍興國民中學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

元，計減 11.40%。

主要係因：場地開放收入短收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 1,639 萬 972 元，較預算數 1 億 1,967 萬 1,000 元，減少 328 萬 28 元，計減 2.74%。

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 139 萬 9,612 元，較預算數 0 元，增加 139 萬 9,612 元。

主要係因：專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。

6. 雜項收入：決算數 10 萬 8,521 元，較預算數 2 萬元，增加 8 萬 8,521 元，計增 442.61%。

主要係因：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 1,324 萬 3,441 元，較預算數 1 億 2,079 萬 7,000 元，減少 755 萬 3,559 元，計減 6.25%。

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 1,314 萬 3,983 元，較預算數 1 億 2,069 萬 7,000 元，減少 755 萬 3,017 元，計減 6.26%。

主要係因：用人費用結餘及服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 9 萬 9,548 元，較預算數 10 萬元，減少 542 元，計減 0.54%。

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 484 萬 603 元，較預算短絀數 100 萬元，減少短絀數 584 萬 603 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 462 萬 4,623 元。

(二)投資活動之淨現金流出 9 萬 9,458 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 31 萬 9,546 元。

(四)現金及約當現金之淨增 420 萬 5,619 元。

(五)期初現金及約當現金 2,658 萬 4,437 元。

(六)期末現金及約當現金 3,079 萬 56 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍興國民中學

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	31,952,858	27,328,194	16.92
固定資產	435,787,011	442,659,883	-1.55
無形資產	2,015,178	1,519,416	32.63
流動負債	17,627,660	17,524,053	0.59
其他負債	2,761,630	3,081,176	-10.37
淨資產	449,365,757	450,902,264	-0.34

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 3,079 萬 56 元，其中 1,072 萬 774 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—桃園市立龍興國民中學
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	119,797,000	100.00	118,084,044	100.00	-1,712,956	-1.43	113,183,821	100.00
41 徵收及依法分配收入			367	0.00	367	0.00	4,258	0.00
415 違規罰款收入			367	0.00	367	0.00	4,258	0.00
45 財產收入	106,000	0.09	184,572	0.16	78,572	74.12	145,671	0.13
451 財產處分收入							17,800	0.02
454 利息收入	6,000	0.01	95,972	0.08	89,972	1,499.53	34,621	0.03
45Y 其他財產收入	100,000	0.08	88,600	0.08	-11,400	-11.40	93,250	0.08
46 政府撥入收入	119,671,000	99.89	117,790,584	99.75	-1,880,416	-1.57	112,978,883	99.82
462 公庫撥款收入	119,671,000	99.89	116,390,972	98.57	-3,280,028	-2.74	111,567,243	98.57
46Y 政府其他撥入收入			1,399,612	1.19	1,399,612	0.00	1,411,640	1.25
4Y 其他收入	20,000	0.02	108,521	0.09	88,521	442.61	55,009	0.05
4YY 雜項收入	20,000	0.02	108,521	0.09	88,521	442.61	55,009	0.05
5 基金用途	120,797,000	100.83	113,243,441	95.90	-7,553,559	-6.25	112,448,601	99.35
53 國民教育計畫	120,697,000	100.75	113,143,983	95.82	-7,553,017	-6.26	112,352,051	99.27
5M 建築及設備計畫	100,000	0.08	99,458	0.08	-542	-0.54	96,550	0.09
購建固定資產	100,000	0.08	99,458	0.08	-542	-0.54	96,550	0.09
本期賸餘(短絀)	-1,000,000		4,840,603		5,840,603	-584.06	735,220	
期初基金餘額	5,488,000		6,722,965		1,234,965	22.50	5,987,745	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,488,000		11,563,568		7,075,568	157.66	6,722,965	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龍興國民中學
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	119,797,000	118,084,044	-1,712,956	-1.43	
41 徵收及依法分配收入		367	367	0.00	
415 違規罰款收入		367	367	0.00	學生損害公物賠償收入超收。
45 財產收入	106,000	184,572	78,572	74.12	
454 利息收入	6,000	95,972	89,972	1,499.53	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	100,000	88,600	-11,400	-11.40	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	119,671,000	117,790,584	-1,880,416	-1.57	
462 公庫撥款收入	119,671,000	116,390,972	-3,280,028	-2.74	
46Y 政府其他撥入收入		1,399,612	1,399,612	0.00	輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
4Y 其他收入	20,000	108,521	88,521	442.61	
4YY 雜項收入	20,000	108,521	88,521	442.61	學生申請假卡、成績證明之工本費及資源回收金收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市立龍興國民中學
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	120,797,000	113,243,441	-7,553,559	-6.25	
53 國民教育計畫	120,697,000	113,143,983	-7,553,017	-6.26	
1 用人費用	113,517,000	107,655,012	-5,861,988	-5.16	
11 正式員額薪資	69,180,000	62,902,255	-6,277,745	-9.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	225,000	224,965	-35	-0.02	
13 超時工作報酬	1,056,000	1,183,537	127,537	12.08	教師兼任行政職務及公務人員、工友未休假加班費覈實支付。
15 獎金	15,430,000	15,054,401	-375,599	-2.43	
16 退休及卹償金	20,808,000	20,349,189	-458,811	-2.20	
18 福利費	6,818,000	7,940,665	1,122,665	16.47	教職員工之公、健、勞保費增加及教職員工之生活津貼增加。
2 服務費用	4,896,000	3,874,455	-1,021,545	-20.86	
21 水電費	1,690,000	980,636	-709,364	-41.97	水電費摺節支用。
22 郵電費	185,000	89,397	-95,603	-51.68	電話費及郵費摺節支用。
23 旅運費	122,000	114,236	-7,764	-6.36	
24 印刷裝訂與廣告費	103,000	80,284	-22,716	-22.05	印刷及裝訂費摺節支用。
25 修理保養及保固費	642,000	507,601	-134,399	-20.93	修理保養及修護費摺節支用。
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	其他保險費摺節支用。
27 一般服務費	1,928,000	1,953,593	25,593	1.33	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453,733元及校園安全駐警人員3人，預算金額1,276,000元，決算金額1,298,056元，決算金額大於預算金額，係因實際員額覈實支付之故。
28 專業服務費	149,000	76,708	-72,292	-48.52	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費摺節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	513,000	348,889	-164,111	-31.99	
32 用品消耗	513,000	348,889	-164,111	-31.99	辦公(事務)用品摺節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	112,000	58,360	-53,640	-47.89	
71 會費	5,000	1,000	-4,000	-80.00	職業團體會費摺節支用。
73 分擔	1,000		-1,000	-100.00	分擔其他費用摺節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	56,000	56,000			
75 競賽及交流活動費	50,000	1,360	-48,640	-97.28	技能競賽相關費用摺節支用。
9 其他	1,659,000	1,207,267	-451,733	-27.23	
91 其他支出	1,659,000	1,207,267	-451,733	-27.23	辦理各項活動摺節支用。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立龍興國民中學
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	%	
5M 建築及設備計畫	100,000	99,458	-542	-0.54	
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	100,000	99,458	-542	-0.54	
51 購建固定資產	100,000	99,458	-542	-0.54	調整容納:516購置雜項設備轉入5,070元，514機械及設備轉出5,070元。

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	613,922,785	169,743,486	100,000
非理財目的之長期投資			
土地	241,889,720		
土地改良物	7,478,082	7,403,301	
房屋及建築	275,220,274	106,549,149	
機械及設備	48,640,869	27,379,677	44,930
交通及運輸設備	4,990,634	3,008,858	
雜項設備	34,183,790	25,402,501	55,070
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	1,519,416		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)機械設備-增加原因:新增電源併聯控制盤、個人電腦、顯微鏡、織物紋路壓印機、液晶顯示器、馬達、水成分實驗器、光合作用實驗器、學習載具管理系統使用授權、無線網路基地台、電力設備、數位投影機等3,782,928元。減少原因:減少冷氣機、電腦、顯微鏡、不斷電及放大器等1,836,665元。

(2)交通及運輸設備-增加原因：新增揚聲器、耳機附麥克風、監視器及綜合擴大機等150,812元。減少原因:減少揚聲器、擴大機、變調氣台、監聽器、特高坪接收機及廣播系統等479,530元。

(3)雜項設備-增加原因:新增櫥櫃、飲水機、圖書一批、防火門、防火閘門、火警受信總機、洗衣機、冷(暖)氣機、籃球架及恆溫防潮櫃等2,364,962元。減少原因:減少箱型冷氣、電視機、木箱桶、天秤桌、展示牌、泡沫槽、冰箱、數位攝影機及櫥櫃等1,260,162元。

(4)電腦軟體-增加原因:新增BxB數位IP化廣播暨指揮系統56套及BxB數位播音圖控管理軟體1套及應用系統1,327,538元。減少原因:提列軟體攤銷831,776元。

一桃園市立龍興國民中學

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		
7,626,240	2,000,000	4,408,133	9,595,217	437,802,189
				241,889,720
				74,781
			5,139,872	163,531,253
3,782,928		1,836,665	3,819,155	19,388,300
150,812		479,530	1,429	1,651,629
2,364,962		1,260,162	634,761	9,251,328

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龍興國民中學

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		50,000		-5,070	44,930	44,388	-542	
機械及設備		50,000		-5,070	44,930	44,388	-542	
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		50,000		5,070	55,070	55,070		
雜項設備		50,000		5,070	55,070	55,070		
購建中固定資產								
合 計		100,000			100,000	99,458	-542	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龍興國民中學
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

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龍興國民中學
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	71	71	0	係因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2人，資優班預算編製3人實際聘用員額1人，致教師實際員額較預算員額無增減。
職員	69	69	0	
工友	2	2	0	
合 計	71	71	0	

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人及校園安全駐衛警3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市立龍興國民中學
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	69,180,000		1,056,000		15,430,000	20,808,000		6,818,000		113,292,000	225,000	113,517,000
正式人員	69,180,000		1,056,000		15,430,000	20,808,000		6,818,000		113,292,000		113,292,000
兼任人員											225,000	225,000
合 計	69,180,000		1,056,000		15,430,000	20,808,000		6,818,000		113,292,000	225,000	113,517,000

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453,733元及校園安全駐衛警3人，預算金額1,276,000元，決算金額1,298,056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71人，計7,542,000元，執行結果決算71人，計7,249,330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條規定辦理，本年度預算編列71人，計7,833,000元，執行結果決算71人，計7,745,071元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龍興國民中學
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
62,902,255		1,183,537		15,054,401	20,349,189		7,940,665		107,430,047	224,965	107,655,012
62,902,255		1,183,537		15,054,401	20,349,189		7,940,665		107,430,047		107,430,047
62,902,255		1,183,537		15,054,401	20,349,189		7,940,665		107,430,047	224,965	107,655,012

(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」規定辦理，本年度預算編列4人，計55,000元，執行結果決算4人，計60,000元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立龍興國民中學

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－桃園市立龍興國民中學
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			120,797,000		113,243,441			-7,553,559	-6.25	
國民教育計畫			120,697,000		113,143,983			-7,553,017	-6.26	
建築及設備計畫			100,000		99,458			-542	-0.54	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龍興國民中學

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	113,517,000	107,655,012	-5,861,988	-5.16
11 正式員額薪資	69,180,000	62,902,255	-6,277,745	-9.07
12 聘僱及兼職人員薪資	225,000	224,965	-35	-0.02
13 超時工作報酬	1,056,000	1,183,537	127,537	12.08
15 獎金	15,430,000	15,054,401	-375,599	-2.43
16 退休及卹償金	20,808,000	20,349,189	-458,811	-2.20
18 福利費	6,818,000	7,940,665	1,122,665	16.47
2 服務費用	4,896,000	3,874,455	-1,021,545	-20.86
21 水電費	1,690,000	980,636	-709,364	-41.97
22 郵電費	185,000	89,397	-95,603	-51.68
23 旅運費	122,000	114,236	-7,764	-6.36
24 印刷裝訂與廣告費	103,000	80,284	-22,716	-22.05
25 修理保養及保固費	642,000	507,601	-134,399	-20.93
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	1,928,000	1,953,593	25,593	1.33
28 專業服務費	149,000	76,708	-72,292	-48.52
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	513,000	348,889	-164,111	-31.99
32 用品消耗	513,000	348,889	-164,111	-31.99
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	100,000	99,458	-542	-0.54
51 購建固定資產	100,000	99,458	-542	-0.54
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	112,000	58,360	-53,640	-47.89
71 會費	5,000	1,000	-4,000	-80.00
73 分擔	1,000	0	-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	56,000	56,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	50,000	1,360	-48,640	-97.28
9 其他	1,659,000	1,207,267	-451,733	-27.23
91 其他支出	1,659,000	1,207,267	-451,733	-27.23
合 計	120,797,000	113,243,441	-7,553,559	-6.25

中華民國 112 年度

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	1,773,000	1,766,967	-6,033	-0.34	
27D 計時與計件人員酬金	1,701,000	1,753,789	52,789	3.10	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	72,000	13,178	-58,822	-81.70	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龍興國民中學

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	469,755,047	100.00	471,507,493	100.00	-1,752,446	-0.37	負 債	20,389,290	4.34	20,605,229	4.37	-215,939	-1.05
流動資產	31,952,858	6.80	27,328,194	5.80	4,624,664	16.92	流動負債	17,627,660	3.75	17,524,053	3.72	103,607	0.59
現金	30,790,056	6.55	26,584,437	5.64	4,205,619	15.82	應付款項	17,627,660	3.75	17,524,053	3.72	103,607	0.59
銀行存款	30,790,056	6.55	26,584,437	5.64	4,205,619	15.82	應付代收款	17,627,660	3.75	17,524,053	3.72	103,607	0.59
預付款項	1,162,802	0.25	743,757	0.16	419,045	56.34	其他負債	2,761,630	0.59	3,081,176	0.65	-319,546	-10.37
預付費用	1,162,802	0.25	743,757	0.16	419,045	56.34	什項負債	2,761,630	0.59	3,081,176	0.65	-319,546	-10.37
固定資產	435,787,011	92.77	442,659,883	93.88	-6,872,872	-1.55	存入保證金	2,761,630	0.59	2,882,860	0.61	-121,230	-4.21
土地	241,889,720	51.49	241,889,720	51.30	0	0.00	暫收及待結轉	0	0.00	198,316	0.04	-198,316	-100.00
土地	241,889,720	51.49	241,889,720	51.30	0	0.00	帳項						
土地改良物	74,781	0.02	74,781	0.02	0	0.00	淨資產	449,365,757	95.66	450,902,264	95.63	-1,536,507	-0.34
土地改良物	7,478,082	1.59	7,478,082	1.59	0	0.00	淨資產	449,365,757	95.66	450,902,264	95.63	-1,536,507	-0.34
累計折舊-土地改良物	-7,403,301	-1.58	-7,403,301	-1.57	0	0.00	淨資產	449,365,757	95.66	450,902,264	95.63	-1,536,507	-0.34
房屋建築及設備	163,531,253	34.81	168,671,125	35.77	-5,139,872	-3.05	累積餘額	449,365,757	95.66	450,902,264	95.63	-1,536,507	-0.34
房屋建築及設備	275,220,274	58.59	275,220,274	58.37	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-111,689,021	-23.78	-106,549,149	-22.60	-5,139,872	4.82							
機械及設備	19,388,300	4.13	21,261,192	4.51	-1,872,892	-8.81							
機械及設備	50,587,132	10.77	48,640,869	10.32	1,946,263	4.00							
累計折舊-機械及設備	-31,198,832	-6.64	-27,379,677	-5.81	-3,819,155	13.95							
交通及運輸設備	1,651,629	0.35	1,981,776	0.42	-330,147	-16.66							
交通及運輸設備	4,661,916	0.99	4,990,634	1.06	-328,718	-6.59							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,010,287	-0.64	-3,008,858	-0.64	-1,429	0.05							
雜項設備	9,251,328	1.97	8,781,289	1.86	470,039	5.35							
雜項設備	35,288,590	7.51	34,183,790	7.25	1,104,800	3.23							
累計折舊-雜項設備	-26,037,262	-5.54	-25,402,501	-5.39	-634,761	2.50							
無形資產	2,015,178	0.43	1,519,416	0.32	495,762	32.63							
無形資產	2,015,178	0.43	1,519,416	0.32	495,762	32.63							
合計：	469,755,047	100.00	471,507,493	100.00	-1,752,446	-0.37	合計：	469,755,047	100.00	471,507,493	100.00	-1,752,446	-0.37

信託代理與保證資產 735,591

保證品 735,591

信託代理與保證負債 735,591

應付保證品 735,591

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

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—桃園市立龍興國民中學

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	125,610,826	100.00	145,358,425	100.00	-19,747,599	-13.59
徵收及依法分配收入	367	0.00	4,258	0.00	-3,891	-91.38
違規罰款收入	367	0.00	4,258	0.00	-3,891	-91.38
財產收益	7,711,354	6.14	32,320,275	22.23	-24,608,921	-76.14
財產孳息收入	95,972	0.08	34,621	0.02	61,351	177.21
廢舊物品售價收入	0	0.00	17,800	0.01	-17,800	-100.00
財產交易利益	7,526,782	5.99	22,365,604	15.39	-14,838,822	-66.35
其他財產收入	88,600	0.07	9,902,250	6.81	-9,813,650	-99.11
政府撥入收入	117,790,584	93.77	112,978,883	77.72	4,811,701	4.26
公庫撥款收入	116,390,972	92.66	111,567,243	76.75	4,823,729	4.32
政府其他撥入收入	1,399,612	1.11	1,411,640	0.97	-12,028	-0.85
其他收入	108,521	0.09	55,009	0.04	53,512	97.28
雜項收入	108,521	0.09	55,009	0.04	53,512	97.28
支出	127,147,333	101.22	123,818,875	85.18	3,328,458	2.69
人事支出	107,655,012	85.71	107,493,997	73.95	161,015	0.15
人事支出	107,655,012	85.71	107,493,997	73.95	161,015	0.15
業務支出	4,281,704	3.41	3,636,926	2.50	644,778	17.73
業務支出	4,281,704	3.41	3,636,926	2.50	644,778	17.73
財產損失	35,767	0.03	3,149	0.00	32,618	1,035.82
財產交易損失	35,767	0.03	3,149	0.00	32,618	1,035.82
折舊、折耗及攤銷	13,967,583	11.12	11,463,675	7.89	2,503,908	21.84
固定資產折舊	13,135,807	10.46	10,871,380	7.48	2,264,427	20.83
無形資產攤銷	831,776	0.66	592,295	0.41	239,481	40.43
其他支出	1,207,267	0.96	1,221,128	0.84	-13,861	-1.14
其他支出	1,207,267	0.96	1,221,128	0.84	-13,861	-1.14
本期賸餘（短絀）	-1,536,507	-1.22	21,539,550	14.82	-23,076,057	-107.13
期初淨資產	450,902,264	358.97	429,362,714	295.38	21,539,550	5.02
解繳公庫						
期末淨資產	449,365,757	357.74	450,902,264	310.20	-1,536,507	-0.34

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－桃園市立龍興國民中學

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)	-1,536,507
8002 調整非現金項目	6,161,130
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,624,623
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	-99,458
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-99,458
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,334,790
8404 減少短期債務及其他負債	-5,654,336
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-319,546
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,205,619
87 期初現金及約當現金	26,584,437
88 期末現金及約當現金	30,790,056

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—桃園市立龍興國民中學

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	118,084,044	7,526,782	125,610,826	收入
徵收及依法分配收入	367		367	徵收及依法分配收入
財產收入	184,572	7,526,782	7,711,354	財產收益
政府撥入收入	117,790,584		117,790,584	政府撥入收入
其他收入	108,521		108,521	其他收入
基金用途	113,243,441	13,903,892	127,147,333	支出
用人費用	107,655,012		107,655,012	人事支出
服務費用	3,874,455	407,249	4,281,704	業務支出
材料及用品費	348,889	-348,889		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	58,360	-58,360		
		35,767	35,767	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	99,458	-99,458		
		13,967,583	13,967,583	折舊、折耗及攤銷
其他	1,207,267		1,207,267	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,840,603	-6,377,110	-1,536,507	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,722,965	444,179,299	450,902,264	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	11,563,568	437,802,189	449,365,757	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數7,526,782元，係機械及設備、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407,249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35,767元，係機械及設備、交通及運輸設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。
 4. 調整數99,458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13,967,583元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數444,179,299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		

主辦會計人員：

王桂林秋秧

基金主持人：

龍興國民中學
校長 傅美琴