

冊 號：16-70

機關代號：21004

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

桃園市立武漢國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立武漢國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立武漢國民中學

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－桃園市立武漢國民中學

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 8,843 萬 2,000 元，決算數 8,341 萬 5,467 元。

111 學年度下學期，預定招收 17 班，實際招收 17 班，預計學生人數 423 人，實際學生人數 425 人。

112 學年度上學期，預定招收 17 班，實際招收 16 班，預計學生人數 423 人，實際學生人數 402 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 66 萬 2,000 元，決算數 51 萬 1,473 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 8,558 萬 2,426 元，較預算數 8,759 萬 4,000 元，減少 201 萬 1,574 元，計減 2.30%。

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 500 元，較預算數 0 元，增加 500 元。
主要係因：學生損壞公物賠償金等收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 4,790 元，較預算數 3 萬元，減少 2 萬 5,210 元，計減 84.03%。
主要係因：財產處分變賣減少，收入短收。
3. 利息收入：決算數 5 萬 1,940 元，較預算數 3,000 元，增加 4 萬 8,940

桃園市地方教育發展基金－桃園市立武漢國民中學

總 說 明

中華民國 112 年度

元，計增 1,631.33%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

4. 其他財產收入：決算數 26 萬 1,900 元，較預算數 5 萬元，增加 21 萬 1,900 元，計增 423.80%。

主要係因：場地開放收入超收。

5. 公庫撥款收入：決算數 8,409 萬 9,462 元，較預算數 8,738 萬 3,000 元，減少 328 萬 3,538 元，計減 3.76%。

主要係因：扣抵 111 年用人費用結餘

6. 政府其他撥入收入：決算數 99 萬 3,011 元，較預算數 0 元，增加 99 萬 3,011 元。

主要係因：專輔教師人員未編列預算，以教育部部款支應。

7. 雜項收入：決算數 17 萬 823 元，較預算數 12 萬 8,000 元，增加 4 萬 2,823 元，計增 33.46%。

主要係因：資源回收款等收入超收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 8,392 萬 6,940 元，較預算數 8,909 萬 4,000 元，減少 516 萬 7,060 元，計減 5.80%。

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 8,341 萬 5,467 元，較預算數 8,843 萬 2,000 元，減少 501 萬 6,533 元，計減 5.67%。

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 51 萬 1,473 元，較預算數 66 萬 2,000 元，減少 15 萬 527 元，計減 22.74%。

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 165 萬 5,486 元，較預算短絀數 150 萬元，減少短絀數 315 萬 5,486 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流出 372 萬 661 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 51 萬 1,473 元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 129 萬 9,405 元。

(四) 現金及約當現金之淨減 553 萬 1,539 元。

(五) 期初現金及約當現金 2,958 萬 1,215 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立武漢國民中學

總 說 明

中華民國 112 年度

(六) 期末現金及約當現金 2,404 萬 9,676 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	24,200,139	29,889,007	-19.03
固定資產	385,514,151	289,890,452	32.99
無形資產	95,694	361,591	-73.54
其他資產	3,461,200	3,461,200	0.00
流動負債	12,214,251	18,259,200	-33.11
其他負債	5,712,795	7,012,200	-18.53
淨資產	395,344,138	298,330,850	32.52

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 2,404 萬 9,676 元，其中 885 萬 6,171 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—桃園市立武漢國民中學
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	87,594,000	100.00	85,582,426	100.00	-2,011,574	-2.30	90,226,569	100.00
41 徵收及依法分配收入			500	0.00	500	0.00		
415 違規罰款收入			500	0.00	500	0.00		
45 財產收入	83,000	0.09	318,630	0.37	235,630	283.89	155,959	0.17
451 財產處分收入	30,000	0.03	4,790	0.01	-25,210	-84.03	4,330	0.00
454 利息收入	3,000	0.00	51,940	0.06	48,940	1,631.33	18,129	0.02
45Y 其他財產收入	50,000	0.06	261,900	0.31	211,900	423.80	133,500	0.15
46 政府撥入收入	87,383,000	99.76	85,092,473	99.43	-2,290,527	-2.62	89,926,855	99.67
462 公庫撥款收入	87,383,000	99.76	84,099,462	98.27	-3,283,538	-3.76	88,566,855	98.16
46Y 政府其他撥入收入			993,011	1.16	993,011	0.00	1,360,000	1.51
4Y 其他收入	128,000	0.15	170,823	0.20	42,823	33.46	143,755	0.16
4YY 雜項收入	128,000	0.15	170,823	0.20	42,823	33.46	143,755	0.16
5 基金用途	89,094,000	101.71	83,926,940	98.07	-5,167,060	-5.80	86,954,460	96.37
53 國民教育計畫	88,432,000	100.96	83,415,467	97.47	-5,016,533	-5.67	86,431,090	95.79
5M 建築及設備計畫	662,000	0.76	511,473	0.60	-150,527	-22.74	523,370	0.58
購建固定資產	662,000	0.76	511,473	0.60	-150,527	-22.74	523,370	0.58
本期賸餘 (短絀)	-1,500,000		1,655,486		3,155,486	-210.37	3,272,109	
期初基金餘額	3,307,000		8,078,807		4,771,807	144.29	4,806,698	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,807,000		9,734,293		7,927,293	438.70	8,078,807	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學
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	87,594,000	85,582,426	-2,011,574	-2.30	
41 徵收及依法分配收入		500	500	0.00	
415 違規罰款收入		500	500	0.00	學生損壞公物賠償金等收入超收。
45 財產收入	83,000	318,630	235,630	283.89	
451 財產處分收入	30,000	4,790	-25,210	-84.03	財產處分變賣減少，收入短收。
454 利息收入	3,000	51,940	48,940	1,631.33	保管金及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	50,000	261,900	211,900	423.80	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	87,383,000	85,092,473	-2,290,527	-2.62	
462 公庫撥款收入	87,383,000	84,099,462	-3,283,538	-3.76	
46Y 政府其他撥入收入		993,011	993,011	0.00	專任輔導教師未編列預算,以教育部部款支應。
4Y 其他收入	128,000	170,823	42,823	33.46	
4YY 雜項收入	128,000	170,823	42,823	33.46	資源回收款等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學

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	89,094,000	83,926,940	-5,167,060	-5.80	
53 國民教育計畫	88,432,000	83,415,467	-5,016,533	-5.67	
1 用人費用	81,604,000	78,018,472	-3,585,528	-4.39	
11 正式員額薪資	57,816,000	50,894,381	-6,921,619	-11.97	覈實支付。
12 聘僱及兼職人員薪資	79,000	79,000			
13 超時工作報酬	819,000	1,055,424	236,424	28.87	覈實支付。
15 獎金	9,489,000	11,548,869	2,059,869	21.71	覈實支付。
16 退休及卹償金	8,065,000	8,200,106	135,106	1.68	
18 福利費	5,336,000	6,240,692	904,692	16.95	覈實支付。
2 服務費用	4,076,000	3,286,752	-789,248	-19.36	
21 水電費	1,522,000	718,710	-803,290	-52.78	撙節支用。
22 郵電費	174,000	101,419	-72,581	-41.71	撙節支用。
23 旅運費	104,000	73,732	-30,268	-29.10	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	52,927	-47,073	-47.07	撙節支用。
25 修理保養及保固費	742,000	658,699	-83,301	-11.23	撙節支用。
26 保險費	2,000	1,276	-724	-36.20	撙節支用。
27 一般服務費	1,190,000	1,459,099	269,099	22.61	覈實支付。外包費委外系統保全，預算金額96,000元，決算金額1,241,540元決算金額大於預算金額，係因計時與計件人員酬金編列校園安全警衛改由委外校警之故。一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額947,000元，決算金額79,020元，預算金額大於決算金額，係因計時與計件人員酬金編列校園安全警衛改由委外校警之故。
28 專業服務費	170,000	148,890	-21,110	-12.42	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	781,000	578,851	-202,149	-25.88	
32 用品消耗	781,000	578,851	-202,149	-25.88	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	120,811	20,811	20.81	
45 雜項設備租金	100,000	120,811	20,811	20.81	覈實支付。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	81,000	46,368	-34,632	-42.76	
71 會費	1,000	1,000			
73 分擔	10,000		-10,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	40,000	40,000			

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學
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	%	
75 競賽及交流活動費	30,000	5,368	-24,632	-82.11	摶節支用。
9 其他	1,790,000	1,364,213	-425,787	-23.79	
91 其他支出	1,790,000	1,364,213	-425,787	-23.79	摶節支用。
5M 建築及設備計畫	662,000	511,473	-150,527	-22.74	
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	662,000	511,473	-150,527	-22.74	
51 購建固定資產	662,000	511,473	-150,527	-22.74	摶節支用。調整容納516購置雜項設備轉出42,000元，515購置交通及運輸設備轉入42,000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	376,988,126	86,736,083	662,000
非理財目的之長期投資			
土地	94,659,400		
土地改良物	8,024,460	5,737,340	
房屋及建築	193,765,530	28,655,649	
機械及設備	31,721,162	23,725,233	240,000
交通及運輸設備	9,357,179	3,948,917	74,000
雜項設備	39,098,804	24,668,944	348,000
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	361,591		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地改良物-增加數：運動操場及周邊設施整建工程-球場、籃排球場等21,710,121元；減少數：報廢土地改良物-籃球場等1,774,460元。
 1.房屋及建築-增加數：圖書館空調系統改善工程、採光罩雨遮工程、黃唐非營利幼兒園新建工程等增值73,757,801元。
 2.機械及設備-增加數：個人電腦改良增值-既有學習載具管理系統(MDM)使用授權、網路交換器等3,542,325元；減少數：報廢個人電腦、顯示器等368,261元。
 3.交通及運輸設備-增加數：購置手提無線擴音機、划船隊擴音機等5,104,113元；減少數：報廢廣播控制主機922,257元。
 4.雜項設備-增加數：購置一氧化碳濃度測量儀、除濕機、割草機等7,396,403元；減少數：報廢櫥窗公佈欄、籃球架等681,649元。
 5.電腦軟體-減少數：提列112年軟體攤銷265,897元。

一桃園市立武漢國民中學

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		
111,510,763	24,000	4,012,524	12,140,437	385,609,845
				94,659,400
21,710,121		1,774,460	-228,041	22,450,822
73,757,801			4,834,226	234,033,456
3,542,325		368,261	2,209,032	8,960,961
5,104,113		922,257	1,808,276	7,781,842
7,396,403		681,649	3,516,944	17,627,670
	24,000	265,897		95,694

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學
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		240,000			240,000	239,160	-840	
機械及設備		240,000			240,000	239,160	-840	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		32,000		42,000	74,000	74,000		
交通及運輸設備		32,000		42,000	74,000	74,000		
購建中固定資產								
雜項設備		390,000		-42,000	348,000	198,313	-149,687	
雜項設備		390,000		-42,000	348,000	198,313	-149,687	
購建中固定資產								
合 計		662,000			662,000	511,473	-150,527	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學
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	389,071,045	389,071,045		
代管-土地	3,461,200	3,461,200		
土地	94,659,400	94,659,400		
土地改良物	22,450,822	22,450,822		
房屋及建築	234,033,456	234,033,456		
機械及設備	8,960,961	8,960,961		
交通及運輸設備	7,781,842	7,781,842		
雜項設備	17,627,670	17,627,670		
電腦軟體	95,694	95,694		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學
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	55	55	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，教育局核定編餘代理教師增加1人，112學年普通班減1班減少教師2人，幹事退休1人，合計增減0人。
職員	54	54	0	
技工	1	1	0	
合 計	55	55	0	

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2人。

本頁空白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算 數										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	57,816,000		819,000		9,489,000	8,065,000		5,336,000		81,525,000	79,000	81,604,000
正式人員	57,816,000		819,000		9,489,000	8,065,000		5,336,000		81,525,000		81,525,000
兼任人員											79,000	79,000
合 計	57,816,000		819,000		9,489,000	8,065,000		5,336,000		81,525,000	79,000	81,604,000

註：
 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額947,000元，決算金額79,020元，一般服務費外包費編列委外校警0人，預算金額96,000元，決算金額1,282,040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60人，計5,041,000元，執行結果決算50人，計5,399,870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60人，計4,368,000元，執行結果決算59人，計6,133,999元。(3)其他獎金係依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」，本年預算

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學
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
50,894,381		1,055,424		11,548,869	8,200,106		6,240,692		77,939,472	79,000	78,018,472
50,894,381		1,055,424		11,548,869	8,200,106		6,240,692		77,939,472		77,939,472
										79,000	79,000
50,894,381		1,055,424		11,548,869	8,200,106		6,240,692		77,939,472	79,000	78,018,472

編列6人，計80,000元，執行結果決算1人，計15,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學

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—桃園市立武漢國民中學
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			89,094,000		83,926,940		-5,167,060	-5.80	
國民教育計畫			88,432,000		83,415,467		-5,016,533	-5.67	
建築及設備計畫			662,000		511,473		-150,527	-22.74	因覈實支付。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學
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	81,604,000	78,018,472	-3,585,528	-4.39
11 正式員額薪資	57,816,000	50,894,381	-6,921,619	-11.97
12 聘僱及兼職人員薪資	79,000	79,000	0	0.00
13 超時工作報酬	819,000	1,055,424	236,424	28.87
15 獎金	9,489,000	11,548,869	2,059,869	21.71
16 退休及卹償金	8,065,000	8,200,106	135,106	1.68
18 福利費	5,336,000	6,240,692	904,692	16.95
2 服務費用	4,076,000	3,286,752	-789,248	-19.36
21 水電費	1,522,000	718,710	-803,290	-52.78
22 郵電費	174,000	101,419	-72,581	-41.71
23 旅運費	104,000	73,732	-30,268	-29.10
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	52,927	-47,073	-47.07
25 修理保養及保固費	742,000	658,699	-83,301	-11.23
26 保險費	2,000	1,276	-724	-36.20
27 一般服務費	1,190,000	1,459,099	269,099	22.61
28 專業服務費	170,000	148,890	-21,110	-12.42
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	781,000	578,851	-202,149	-25.88
32 用品消耗	781,000	578,851	-202,149	-25.88
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	120,811	20,811	20.81
45 雜項設備租金	100,000	120,811	20,811	20.81
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	662,000	511,473	-150,527	-22.74
51 購建固定資產	662,000	511,473	-150,527	-22.74
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	81,000	46,368	-34,632	-42.76
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
73 分擔	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	40,000	40,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	30,000	5,368	-24,632	-82.11
9 其他	1,790,000	1,364,213	-425,787	-23.79
91 其他支出	1,790,000	1,364,213	-425,787	-23.79
合 計	89,094,000	83,926,940	-5,167,060	-5.80

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學
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	1,007,000	160,310	-846,690	-84.08	
27D 計時與計件人員酬金	947,000	79,020	-867,980	-91.66	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60,000	81,290	21,290	35.48	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學

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	413,271,184	100.00	323,602,250	100.00	89,668,934	27.71	負債	17,927,046	4.34	25,271,400	7.81	-7,344,354	-29.06
流動資產	24,200,139	5.86	29,889,007	9.24	-5,688,868	-19.03	流動負債	12,214,251	2.96	18,259,200	5.64	-6,044,949	-33.11
現金	24,049,676	5.82	29,581,215	9.14	-5,531,539	-18.70	應付款項	12,214,251	2.96	18,259,200	5.64	-6,044,949	-33.11
銀行存款	24,049,676	5.82	29,581,215	9.14	-5,531,539	-18.70	應付代收款	12,214,251	2.96	18,259,200	5.64	-6,044,949	-33.11
預付款項	150,463	0.04	307,792	0.10	-157,329	-51.12	其他負債	5,712,795	1.38	7,012,200	2.17	-1,299,405	-18.53
預付費用	150,463	0.04	307,792	0.10	-157,329	-51.12	什項負債	5,712,795	1.38	7,012,200	2.17	-1,299,405	-18.53
固定資產	385,514,151	93.28	289,890,452	89.58	95,623,699	32.99	存入保證金	2,059,165	0.50	3,551,000	1.10	-1,491,835	-42.01
土地	94,659,400	22.90	94,659,400	29.25	0	0.00	應付代管資產	3,461,200	0.84	3,461,200	1.07	0	0.00
土地	94,659,400	22.90	94,659,400	29.25	0	0.00	暫收及待結轉帳項	192,430	0.05	0	0.00	192,430	0.00
土地改良物	22,450,822	5.43	2,287,120	0.71	20,163,702	881.62	淨資產	395,344,138	95.66	298,330,850	92.19	97,013,288	32.52
土地改良物	27,960,121	6.77	8,024,460	2.48	19,935,661	248.44	淨資產	395,344,138	95.66	298,330,850	92.19	97,013,288	32.52
累計折舊-土地改良物	-5,509,299	-1.33	-5,737,340	-1.77	228,041	-3.97	淨資產	395,344,138	95.66	298,330,850	92.19	97,013,288	32.52
房屋建築及設備	234,033,456	56.63	165,109,881	51.02	68,923,575	41.74	累積餘額	395,344,138	95.66	298,330,850	92.19	97,013,288	32.52
房屋建築及設備	267,523,331	64.73	193,765,530	59.88	73,757,801	38.07							
累計折舊-房屋建築及設備	-33,489,875	-8.10	-28,655,649	-8.86	-4,834,226	16.87							
機械及設備	8,960,961	2.17	7,995,929	2.47	965,032	12.07							
機械及設備	34,895,226	8.44	31,721,162	9.80	3,174,064	10.01							
累計折舊-機械及設備	-25,934,265	-6.28	-23,725,233	-7.33	-2,209,032	9.31							
交通及運輸設備	7,781,842	1.88	5,408,262	1.67	2,373,580	43.89							
交通及運輸設備	13,539,035	3.28	9,357,179	2.89	4,181,856	44.69							
累計折舊-交通及運輸設備	-5,757,193	-1.39	-3,948,917	-1.22	-1,808,276	45.79							
雜項設備	17,627,670	4.27	14,429,860	4.46	3,197,810	22.16							
雜項設備	45,813,558	11.09	39,098,804	12.08	6,714,754	17.17							
累計折舊-雜項設備	-28,185,888	-6.82	-24,668,944	-7.62	-3,516,944	14.26							
無形資產	95,694	0.02	361,591	0.11	-265,897	-73.54							
無形資產	95,694	0.02	361,591	0.11	-265,897	-73.54							
合計：	413,271,184	100.00	323,602,250	100.00	89,668,934	27.71	合計：	413,271,184	100.00	323,602,250	100.00	89,668,934	27.71

信託代理與保證資產

4,342,556

信託代理與保證負債

4,342,556

保證品

4,342,556

應付保證品

4,342,556

註：1. 無經營珍貴動產、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—桃園市立武漢國民中學

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	95,694	0.02	361,591	0.11	-265,897	-73.54							
其他資產	3,461,200	0.84	3,461,200	1.07	0	0.00							
什項資產	3,461,200	0.84	3,461,200	1.07	0	0.00							
代管資產	3,461,200	0.84	3,461,200	1.07	0	0.00							
合計：	413,271,184	100.00	323,602,250	100.00	89,668,934	27.71	合計：	413,271,184	100.00	323,602,250	100.00	89,668,934	27.71

信託代理與保證資產 4,342,556

保證品 4,342,556

信託代理與保證負債 4,342,556

應付保證品 4,342,556

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—桃園市立武漢國民中學
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	196,581,716	100.00	121,305,011	100.00	75,276,705	62.06
徵收及依法分配收入	500	0.00	0	0.00	500	0.00
違規罰款收入	500	0.00	0	0.00	500	0.00
財產收益	111,317,920	56.63	31,234,401	25.75	80,083,519	256.40
財產孳息收入	51,940	0.03	18,129	0.01	33,811	186.50
廢舊物品售價收入	4,790	0.00	4,330	0.00	460	10.62
財產交易利益	80,955	0.04	146,575	0.12	-65,620	-44.77
其他財產收入	111,180,235	56.56	31,065,367	25.61	80,114,868	257.89
政府撥入收入	85,092,473	43.29	89,926,855	74.13	-4,834,382	-5.38
公庫撥款收入	84,099,462	42.78	88,566,855	73.01	-4,467,393	-5.04
政府其他撥入收入	993,011	0.51	1,360,000	1.12	-366,989	-26.98
其他收入	170,823	0.09	143,755	0.12	27,068	18.83
雜項收入	170,823	0.09	143,755	0.12	27,068	18.83
支出	99,568,428	50.65	98,388,277	81.11	1,180,151	1.20
人事支出	78,018,472	39.69	81,376,072	67.08	-3,357,600	-4.13
人事支出	78,018,472	39.69	81,376,072	67.08	-3,357,600	-4.13
業務支出	4,032,782	2.05	3,795,406	3.13	237,376	6.25
業務支出	4,032,782	2.05	3,795,406	3.13	237,376	6.25
財產損失	38,406	0.02	4,738	0.00	33,668	710.60
財產交易損失	38,406	0.02	4,738	0.00	33,668	710.60
折舊、折耗及攤銷	16,114,555	8.20	11,952,449	9.85	4,162,106	34.82
固定資產折舊	15,848,658	8.06	11,224,629	9.25	4,624,029	41.20
無形資產攤銷	265,897	0.14	727,820	0.60	-461,923	-63.47
其他支出	1,364,213	0.69	1,259,612	1.04	104,601	8.30
其他支出	1,364,213	0.69	1,259,612	1.04	104,601	8.30
本期賸餘(短絀)	97,013,288	49.35	22,916,734	18.89	74,096,554	323.33
期初淨資產	298,330,850	151.76	275,414,116	227.04	22,916,734	8.32
解繳公庫						
期末淨資產	395,344,138	201.11	298,330,850	245.93	97,013,288	32.52

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—桃園市立武漢國民中學

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)	97,013,288
8002 調整非現金項目	-100,733,949
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,720,661
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	-511,473
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-511,473
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,109,595
8404 減少短期債務及其他負債	-4,409,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,299,405
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,531,539
87 期初現金及約當現金	29,581,215
88 期末現金及約當現金	24,049,676

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—桃園市立武漢國民中學

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	85,582,426	110,999,290	196,581,716	收入
徵收及依法分配收入	500		500	徵收及依法分配收入
財產收入	318,630	110,999,290	111,317,920	財產收益
政府撥入收入	85,092,473		85,092,473	政府撥入收入
其他收入	170,823		170,823	其他收入
基金用途	83,926,940	15,641,488	99,568,428	支出
用人費用	78,018,472		78,018,472	人事支出
服務費用	3,286,752	746,030	4,032,782	業務支出
材料及用品費	578,851	-578,851		
租金、償債、利息及相關手續費	120,811	-120,811		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	46,368	-46,368		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	511,473	-511,473		
其他	1,364,213		1,364,213	其他支出
其他	1,364,213		1,364,213	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,655,486	95,357,802	97,013,288	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,078,807	290,252,043	298,330,850	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,734,293	385,609,845	395,344,138	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數110,999,290元，係土地改良物、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等固定資產增加。

2. 調整數746,030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38,406元，係機械及設備、雜項設備等固定資產財產交易損失。

4. 調整數511,473元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產等列入平衡表。

5. 調整數16,114,555元，係固定資產和無形資產之折舊及攤銷。

6. 調整數290,252,043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。

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：

會計室主任 曾祺淵

基金主持人：

武漢國民中學 校長 鐘啟哲