

冊 號：15-36

機關代號：20206

中華民國 110 年度

(110年1月1日至110年12月31日)

桃園市 <u>自強</u> <u>國中</u> <u>會計報告遞送單</u>	<u>高中</u> <u>國中</u> <u>國小</u>
自國會 字第 <u>1110000433</u> 號	
貴校 <u>110</u> 年度 <u>12</u> 月之「桃園市地方教育發展基金會計報告」1 份，業經本局收訖。	
教育局會計室	收件人員簽章
： <u>張智程</u>	
中華民國 <u>111</u> 年 <u>1</u> 月 <u>19</u> 日	

收執聯：請併學校當月會計月報自存

桃園市立自強國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立自強國民中學

110 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	
壹、主要表	
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－桃園市立自強國民中學

總 說 明

中 華 民 國 110 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 1,004 萬 9,000 元，決算數 2 億 589 萬 4,263 元。
109 學年度下學期，預定招收 51 班，實際招收 51 班，預計學生人數 1,300 人，實際學生人數 1,310 人。
110 學年度上學期，預定招收 51 班，實際招收 51 班，預計學生人數 1,322 人，實際學生人數 1,261 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 64 萬 6,000 元，決算數 32 萬 1,777 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 9,991 萬 6,570 元，較預算數 2 億 819 萬 5,000 元，減少 827 萬 8,430 元，計減 3.98%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 1 萬 9,300 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 9,300 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 4,445 元，較預算數 1 萬 2,000 元，減少 7,555 元，計減 62.96%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立自強國民中學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

3. 其他財產收入：決算數 13 萬 8,150 元，較預算數 15 萬元，減少 1 萬 1,850 元，計減 7.90%。

主要係因：場地開放收入短收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 9,627 萬 4,498 元，較預算數 2 億 714 萬 7,000 元，減少 1,087 萬 2,502 元，計減 5.25%。

主要係因：扣抵 109 年用人費用結餘。

5. 政府其他撥入收入：決算數 277 萬 4,609 元，較預算數 0 元，增加 277 萬 4,609 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. 學雜費收入：決算數 68 萬 2,600 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 19 萬 2,400 元，計減 21.99%。

主要係因：學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 2 萬 2,968 元，較預算數 1 萬 1,000 元，增加 1 萬 1,968 元，計增 108.80%。

主要係因：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 2 億 621 萬 6,040 元，較預算數 2 億 1,069 萬 5,000 元，減少 447 萬 8,960 元，計減 2.13%。

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 589 萬 4,263 元，較預算數 2 億 1,004 萬 9,000 元，減少 415 萬 4,737 元，計減 1.98%。

主要係因：用人費用結餘及服務費用等樽節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 32 萬 1,777 元，較預算數 64 萬 6,000 元，減少 32 萬 4,223 元，計減 50.19%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 629 萬 9,470 元，較預算短絀數 250 萬元，增加短絀數 379 萬 9,470 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 613 萬 8,243 元。

(二)投資活動之淨現金流出 32 萬 1,777 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立自強國民中學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

(三)籌資活動之淨現金流出 100 萬 4,094 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減 746 萬 4,114 元。

(五)期初現金及約當現金 3,156 萬 2,171 元。

(六)期末現金及約當現金 2,409 萬 8,057 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	24,098,057	31,650,221	23.86
固定資產	445,052,954	450,970,749	1.31
無形資產	58,625	84,226	30.40
流動負債	9,504,894	9,753,494	2.55
其他負債	2,008,089	3,012,183	33.33
淨資產	457,696,653	469,939,519	2.61

五、其他：

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(110.12.22 府主基字第 1100340823 號函)，核准 110 年度正式編制員額及部款員額用人費用不足額(合約僱代理護理師等薪津)，金額 315 萬 4,717 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立自強國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 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	208,195,000	100.00	199,916,570	100.00	-8,278,430	-3.98	207,272,974	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	5,000	0.00
415 違規罰款收入							5,000	0.00
45 財產收入	162,000	0.08	161,895	0.08	-105	-0.06	430,601	0.21
451 財產處分收入			19,300	0.01	19,300	0.00	4,466	0.00
454 利息收入	12,000	0.01	4,445	0.00	-7,555	-62.96	6,735	0.00
45Y 其他財產收入	150,000	0.07	138,150	0.07	-11,850	-7.90	419,400	0.20
46 政府撥入收入	207,147,000	99.50	199,049,107	99.57	-8,097,893	-3.91	206,189,049	99.48
462 公庫撥款收入	207,147,000	99.50	196,274,498	98.18	-10,872,502	-5.25	203,668,364	98.26
46Y 政府其他撥入收入			2,774,609	1.39	2,774,609	0.00	2,520,685	1.22
4S 教學收入	875,000	0.42	682,600	0.34	-192,400	-21.99	618,267	0.30
4S1 學雜費收入	875,000	0.42	682,600	0.34	-192,400	-21.99	618,267	0.30
4Y 其他收入	11,000	0.01	22,968	0.01	11,968	108.80	30,057	0.01
4YY 雜項收入	11,000	0.01	22,968	0.01	11,968	108.80	30,057	0.01
5 基金用途	210,695,000	100.00	206,216,040	100.00	-4,478,960	-2.13	202,198,416	100.00
53 國民教育計畫	210,049,000	99.69	205,894,263	99.84	-4,154,737	-1.98	202,019,384	99.91
5M 建築及設備計畫	646,000	0.31	321,777	0.16	-324,223	-50.19	179,032	0.09
購建固定資產	633,000	0.30	321,777	0.16	-311,223	-49.17	179,032	0.09
其他	13,000	0.01			-13,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀)	-2,500,000		-6,299,470		-3,799,470	151.98	5,074,558	
期初基金餘額	11,309,986		18,884,544		7,574,558	66.97	13,809,986	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	8,809,986		12,585,074		3,775,088	42.85	18,884,544	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立自強國民中學
基金來源明細表
中華民國 110 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	208,195,000	199,916,570	-8,278,430	-3.98	
45 財產收入	162,000	161,895	-105	-0.06	
451 財產處分收入		19,300	19,300	0.00	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
454 利息收入	12,000	4,445	-7,555	-62.96	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y 其他財產收入	150,000	138,150	-11,850	-7.90	
46 政府撥入收入	207,147,000	199,049,107	-8,097,893	-3.91	
462 公庫撥款收入	207,147,000	196,274,498	-10,872,502	-5.25	
46Y 政府其他撥入收入		2,774,609	2,774,609	0.00	專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	875,000	682,600	-192,400	-21.99	
4S1 學雜費收入	875,000	682,600	-192,400	-21.99	依招生人數及幼生身份覈實收入。
4Y 其他收入	11,000	22,968	11,968	108.80	
4YY 雜項收入	11,000	22,968	11,968	108.80	資源回收收入及公務賠償等超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立自強國民中學

基金用途明細表

中華民國 110 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	210,695,000	206,216,040	-4,478,960	-2.13	
53 國民教育計畫	210,049,000	205,894,263	-4,154,737	-1.98	
1 用人費用	198,643,000	197,287,142	-1,355,858	-0.68	
11 正式員額薪資	126,456,000	119,191,146	-7,264,854	-5.74	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,696,000	1,330,574	-365,426	-21.55	幼兒園教保員及廚工共2人薪資，覈實支付。
13 超時工作報酬	1,058,000	1,199,004	141,004	13.33	覈實支付。
15 獎金	25,964,000	28,008,700	2,044,700	7.88	
16 退休及卹償金	32,623,000	32,627,636	4,636	0.01	
18 福利費	10,846,000	14,930,082	4,084,082	37.66	覈實支付。
2 服務費用	7,375,000	5,292,052	-2,082,948	-28.24	
21 水電費	2,289,000	1,056,438	-1,232,562	-53.85	撙節支出。
22 郵電費	318,000	188,972	-129,028	-40.57	撙節支出。
23 旅運費	295,000	96,852	-198,148	-67.17	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	485,000	638,293	153,293	31.61	覈實支付。
25 修理保養及保固費	1,380,000	887,496	-492,504	-35.69	覈實支付。
26 保險費	20,000	4,293	-15,707	-78.54	覈實支付。
27 一般服務費	2,229,000	2,192,258	-36,742	-1.65	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人及校警臨時人員3人，預算金額1,992,000元，決算金額1,959,717元。
28 專業服務費	260,000	129,050	-130,950	-50.37	覈實支付。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,084,000	998,038	-85,962	-7.93	
32 用品消耗	1,084,000	998,038	-85,962	-7.93	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	193,000	48,370	-144,630	-74.94	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	覈實支付。
72 捐助、補助與獎助	5,000	5,000	-5,000	-100.00	覈實支付。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	36,000			
75 競賽及交流活動費	150,000	11,370	-138,630	-92.42	覈實支付。
9 其他	2,754,000	2,268,661	-485,339	-17.62	
91 其他支出	2,754,000	2,268,661	-485,339	-17.62	撙節支出。
5M 建築及設備計畫	646,000	321,777	-324,223	-50.19	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	646,000	321,777	-324,223	-50.19	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立自強國民中學
基金用途明細表

中華民國 110 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
51 購建固定資產	633,000	321,777	-311,223	-49.17	擴充支出。調整容納514購置機械及設備轉出31,000元，516購置雜項設備轉入31,000元。
52 購置無形資產	13,000		-13,000	-100.00	覈實支付。

桃園市地方教育發展基金
資本資產
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				
非理財目的之長期投資	584,401,588	133,346,613	646,000	
土地	294,872,982			
土地改良物	17,959,245	12,594,961		
房屋及建築	228,581,951	92,754,585		
機械及設備	23,358,862	12,786,495	552,000	
交通及運輸設備	4,631,422	3,912,253		
雜項設備	14,912,900	11,298,319	81,000	
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	84,226			13,000
其他				

註：1. (1) 土地改良物-增加原因：地坪整修712,396元。(2) 房屋及建築-增加原因：視聽教室優化增加設備64,000元。(3) 機械及設備-增加原因：購置數位照相機及冷氣機等3,780,019元，減少原因：報廢顯微鏡一批等109,480元。(4) 交通及運輸設備-增加原因：廁所增加緊急求救設備等269,900元，減少原因：報廢監視器等61,500元。(5) 雜項設備-增加原因：購置兒童輔具等1,013,388元，減少原因：報廢冷氣機等191,130元。(6) 電腦軟體-減少原因：提列折舊25,601元。

2. 無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

一桃園市立自強國民中學

產明細表

110 年度

單位：新臺幣元

成本變動數	減少數		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
	預算數	決算數		
5,839,703		387,711	11,395,388	445,111,579
712,396			1,693,351	294,872,982
64,000			5,338,102	4,383,329
3,780,019		109,480	3,208,290	130,553,264
269,900		61,500	140,644	11,034,616
1,013,388		191,130	1,015,001	786,925
		25,601		3,421,838
				58,625

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立自強國民中學
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國110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 度 算 數	本 年 度 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			583,000							552,000	240,991	-311,009	
機械及設備			583,000							552,000	240,991	-311,009	
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							81,000	80,786	-214	
雜項設備			50,000							81,000	80,786	-214	
購建中固定資產													
合 計			633,000							633,000	321,777	-311,223	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立自強國民中學
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110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	445,111,579	445,111,579		
土地	294,872,982	294,872,982		
土地改良物	4,383,329	4,383,329		
房屋及建築	130,553,264	130,553,264		
機械及設備	11,034,616	11,034,616		
交通及運輸設備	786,925	786,925		
雜項設備	3,421,838	3,421,838		
電腦軟體	58,625	58,625		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立自強國民中學

員工人數彙計表

中華民國 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	137	140	3	
職員	134	137	3	係因職員1人退休未聘減1人，增置護理人員1人，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3人所致，共計增3人。
工友	1	1	0	
約僱人員	2	2	0	
合 計	137	140	3	

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2人及校警臨時人員3人。

本頁空白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立自強國民中學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 110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	126,456,000	936,000	1,058,000		25,964,000	32,623,000		10,846,000		197,883,000	760,000	198,643,000
正式人員	126,456,000		1,058,000		25,846,000	32,623,000		10,840,000		196,823,000		196,823,000
聘僱人員		936,000			118,000			6,000		1,060,000		1,060,000
兼任人員											760,000	760,000
合 計	126,456,000	936,000	1,058,000		25,964,000	32,623,000		10,846,000		197,883,000	760,000	198,643,000

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2人及校警臨時人員3人，預算金額1,992,000元，決算金額1,959,717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，110年度預算編列137人，計12,939,000元，執行結果決算130人，計13,073,678元。(2)年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九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，110年度預算編列137人，計12,900,000元，執行結果決算144人，計14,885,022元。(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

桃園市地方教育發展基金—桃園市立自強國民中學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 110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	兼任人員費用	總計
119,191,146	950,742	1,199,004		28,008,700	32,627,636		14,930,082		196,907,310	379,832	197,287,142
119,191,146		1,199,004		27,915,719	32,627,636		14,929,582		195,863,087		195,863,087
	950,742			92,981			500		1,044,223		1,044,223
119,191,146	950,742	1,199,004		28,008,700	32,627,636		14,930,082		196,907,310	379,832	379,832
										379,832	197,287,142

點」，110年度預算編列9人，計125,000元，執行結果決算2人，計50,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立自強國民中學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國110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—桃園市立自強國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 110 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			210,695,000		206,216,040		-4,478,960	-2.13	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			210,049,000		205,894,263		-4,154,737	-1.98	
建築及設備計畫			646,000		321,777		-324,223	-50.19	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立自強國民中學
各項費用彙計表
中華民國110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	198,643,000	197,287,142	-1,355,858	-0.68
11 正式員額薪資	126,456,000	119,191,146	-7,264,854	-5.74
12 聘僱及兼職人員薪資	1,696,000	1,330,574	-365,426	-21.55
13 超時工作報酬	1,058,000	1,199,004	141,004	13.33
15 獎金	25,964,000	28,008,700	2,044,700	7.88
16 退休及卹償金	32,623,000	32,627,636	4,636	0.01
18 福利費	10,846,000	14,930,082	4,084,082	37.66
2 服務費用	7,375,000	5,292,052	-2,082,948	-28.24
21 水電費	2,289,000	1,056,438	-1,232,562	-53.85
22 郵電費	318,000	188,972	-129,028	-40.57
23 旅運費	295,000	96,852	-198,148	-67.17
24 印刷裝訂與廣告費	485,000	638,293	153,293	31.61
25 修理保養及保固費	1,380,000	887,496	-492,504	-35.69
26 保險費	20,000	4,293	-15,707	-78.54
27 一般服務費	2,229,000	2,192,258	-36,742	-1.65
28 專業服務費	260,000	129,050	-130,950	-50.37
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,084,000	998,038	-85,962	-7.93
32 用品消耗	1,084,000	998,038	-85,962	-7.93
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	646,000	321,777	-324,223	-50.19
51 購建固定資產	633,000	321,777	-311,223	-49.17
52 購置無形資產	13,000	0	-13,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	193,000	48,370	-144,630	-74.94
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	5,000	0	-5,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	36,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	150,000	11,370	-138,630	-92.42
9 其他	2,754,000	2,268,661	-485,339	-17.62
91 其他支出	2,754,000	2,268,661	-485,339	-17.62
合 計	210,695,000	206,216,040	-4,478,960	-2.13

桃園市地方教育發展基金—桃園市立自強國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 110 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	99,000	98,400	-600	-0.61	
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	2,153,000	2,024,017	-128,983	-5.99	
27D 計時與計件人員酬金	1,992,000	1,959,717	-32,283	-1.62	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	148,000	64,300	-83,700	-56.55	
521 購置電腦軟體	13,000		-13,000	-100.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立自強國民中學
平衡表

中華民國110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							負 債						
流動資產	469,209,636	100.00	482,705,196	100.00	-13,495,560	-2.80	流動負債	11,512,983	2.45	12,765,677	2.64	-1,252,694	-9.81
現金	24,098,057	5.14	31,650,221	6.56	-7,552,164	-23.86	應付款項	9,504,894	2.03	9,753,494	2.02	-248,600	-2.55
銀行存款	24,098,057	5.14	31,562,171	6.54	-7,464,114	-23.65	應付代收款	9,504,894	2.03	9,753,494	2.02	-248,600	-2.55
公庫存款	24,098,057	5.14	31,562,171	6.54	-7,464,114	-23.65	應付代收款	9,504,894	2.03	9,753,494	2.02	-248,600	-2.55
零用金專戶	11,765,895	2.51	17,946,244	3.72	-6,180,349	-34.44	其他負債	9,504,894	2.03	9,753,494	2.02	-248,600	-2.55
保管款專戶	819,179	0.17	938,300	0.19	-119,121	-12.70	什項負債	2,008,089	0.43	3,012,183	0.62	-1,004,094	-33.33
預付款項	11,512,983	2.45	12,677,627	2.63	-1,164,644	-9.19	存入保證金	2,008,089	0.43	3,012,183	0.62	-1,004,094	-33.33
預付費用	0	0.00	88,050	0.02	-88,050	-100.00	保證金	1,427,000	0.30	1,950,000	0.40	-523,000	-26.82
預付費用-預算外	0	0.00	88,050	0.02	-88,050	-100.00	保固金	581,089	0.12	1,062,183	0.22	-481,094	-45.29
固定資產	445,052,954	94.85	450,970,749	93.43	-5,917,795	-1.31	淨資產	457,696,653	97.55	469,939,519	97.36	-12,242,866	-2.61
土地	294,872,982	62.84	294,872,982	61.09	0	0.00	淨資產	457,696,653	97.55	469,939,519	97.36	-12,242,866	-2.61
土地	294,872,982	62.84	294,872,982	61.09	0	0.00	淨資產	457,696,653	97.55	469,939,519	97.36	-12,242,866	-2.61
土地改良物	4,383,329	0.93	5,364,284	1.11	-980,955	-18.29	累積餘額	457,696,653	97.55	469,939,519	97.36	-12,242,866	-2.61
土地改良物	18,671,641	3.98	17,959,245	3.72	712,396	3.97							
累計折舊-土地改良物	-14,288,312	-3.05	-12,594,961	-2.61	-1,693,351	13.44							
房屋建築及設備	130,553,264	27.82	135,827,366	28.14	-5,274,102	-3.88							
房屋建築及設備	228,645,951	48.73	228,581,951	47.35	64,000	0.03							
累計折舊-房屋建築及設備	-98,092,687	-20.91	-92,754,585	-19.22	-5,338,102	5.76							
機械及設備	11,034,616	2.35	10,572,367	2.19	462,249	4.37							
機械及設備	27,029,401	5.76	23,358,862	4.84	3,670,539	15.71							
累計折舊-機械及設備	-15,994,785	-3.41	-12,786,495	-2.65	-3,208,290	25.09							
交通及運輸設備	786,925	0.17	719,169	0.15	67,756	9.42							
交通及運輸設備	4,839,822	1.03	4,631,422	0.96	208,400	4.50							
累計折舊-交通及運輸設備	-4,052,897	-0.86	-3,912,253	-0.81	-140,644	3.59							
雜項設備	3,421,838	0.73	3,614,581	0.75	-192,743	-5.33							
雜項設備	15,735,158	3.35	14,912,900	3.09	822,258	5.51							
合計：	469,209,636	100.00	482,705,196	100.00	-13,495,560	-2.80	合計：	469,209,636	100.00	482,705,196	100.00	-13,495,560	-2.80
信託代理與保證資產	44,562						信託代理與保證負債	44,562					
保證品	44,562						應付保證品	44,562					

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—桃園市立自強國民中學
平衡表

中華民國110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	-12,313,320	-2.62	-11,298,319	-2.34	-1,015,001	8.98							
無形資產	58,625	0.01	84,226	0.02	-25,601	-30.40							
無形資產	58,625	0.01	84,226	0.02	-25,601	-30.40							
電腦軟體	58,625	0.01	84,226	0.02	-25,601	-30.40							
合計：	469,209,636	100.00	482,705,196	100.00	-13,495,560	-2.80	合計：	469,209,636	100.00	482,705,196	100.00	-13,495,560	-2.80
信託代理與保證資產	44,562						信託代理與保證負債	44,562					
保證品	44,562						應付保證品	44,562					

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—桃園市立自強國民中學

收入支出表

中華民國110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						
財產收益	205,434,496	100.00			205,434,496	
財產孳息收入	5,679,821	2.76			5,679,821	
廢舊物品售價收入	4,445	0.00			4,445	
財產交易利益	19,300	0.01			19,300	
其他財產收入	788,325	0.38			788,325	
政府撥入收入	4,867,751	2.37			4,867,751	
公庫撥款收入	199,049,107	96.89			199,049,107	
政府其他撥入收入	196,274,498	95.54			196,274,498	
教學收入	2,774,609	1.35			2,774,609	
學雜費收入	682,600	0.33			682,600	
其他收入	682,600	0.33			682,600	
雜項收入	22,968	0.01			22,968	
支出	22,968	0.01			22,968	
人事支出	217,677,362	105.96			217,677,362	
人事支出	197,287,142	96.03			197,287,142	
業務支出	197,287,142	96.03			197,287,142	
業務支出	6,338,460	3.09			6,338,460	
財產損失	6,338,460	3.09			6,338,460	
財產交易損失	3,621	0.00			3,621	
折舊、折耗及攤銷	3,621	0.00			3,621	
固定資產折舊	11,779,478	5.73			11,779,478	
無形資產攤銷	11,753,877	5.72			11,753,877	
其他支出	25,601	0.01			25,601	
其他支出	2,268,661	1.10			2,268,661	
本期賸餘（短絀）	2,268,661	1.10			2,268,661	
期初淨資產	-12,242,866	-5.96			-12,242,866	
解繳公庫	469,939,519	228.75			469,939,519	
期末淨資產	457,696,653	222.79			457,696,653	

註：本表編製基礎係依會計法刪除第28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—桃園市立自強國民中學

現金流量表

中華民國110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)	-12,242,866
8002 調整非現金項目	6,104,623
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-6,138,243
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	-321,777
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-321,777
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	155,000
8404 減少短期債務及其他負債	-1,159,094
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,004,094
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-7,464,114
87 期初現金及約當現金	31,562,171
88 期末現金及約當現金	24,098,057

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—桃園市立自強國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 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	199,916,570	5,517,926	205,434,496	收入
財產收入	161,895	5,517,926	5,679,821	財產收益
政府撥入收入	199,049,107		199,049,107	政府撥入收入
教學收入	682,600		682,600	教學收入
其他收入	22,968		22,968	其他收入
基金用途	206,216,040	11,461,322	217,677,362	支出
用人費用	197,287,142		197,287,142	人事支出
服務費用	5,292,052	1,046,408	6,338,460	業務支出
材料及用品費	998,038	-998,038		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	48,370	-48,370		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	321,777	3,621	3,621	財產損失
其他		11,779,478	11,779,478	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	2,268,661		2,268,661	其他支出
期初基金餘額	-6,299,470	-5,943,396	-12,242,866	本期賸餘(短絀)
解繳公庫	18,884,544	451,054,975	469,939,519	期初淨資產
期末基金餘額	12,585,074	445,111,579	457,696,653	解繳公庫 期末淨資產

註：1. 基金來源調整數5,517,926元，係土地、機械及設備等固定資產增加。
 2. 調整數1,046,408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3,621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。
 4. 調整數321,777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11,779,478元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數451,054,975元，係配合會計法刪除第29條規定，將109年度財產價值承轉至本年度。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立自強國民中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計 53 國民教育計畫	桃園市政府110年12月22日府主基字第1100340823號函	110.12.22	3,154,717 3,154,717

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國110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：

胡應欣

基金主持人：

自強國民中學校長 蘇品如