

桃園市自強國中會計報告遞送單

自強會字第 1120000219 號

貴校 111 年 <sup>12</sup> 月之「桃園市地方教育發展基金會詳報告」1 份，業經本局收訖。

教育局會計室

張智程 催理

收件人員簽章

中華民國 112 年 1 月 16 日

收執聯：請併學校當月會計月報自存

桃園市地方教育發展基金

桃園市立自強國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

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

## 111 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－桃園市立自強國民中學

## 總 說 明

中華民國 111 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 1,263 萬 1,000 元，決算數 2 億 1,359 萬 7,986 元。110 學年度下學期，預定招收 51 班，實際招收 51 班，預計學生人數 1,322 人，實際學生人數 1,262 人。  
111 學年度上學期，預定招收 49 班，實際招收 49 班，預計學生人數 1,200 人，實際學生人數 1,174 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 61 萬 5,000 元，決算數 15 萬 15 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 1,380 萬 3,390 元，較預算數 2 億 1,074 萬 6,000 元，增加 305 萬 7,390 元，計增 1.45%。

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 3,148 元，較預算數 0 元，增加 3,148 元。  
主要係因：111 學年書包採購逾期違約金超收。
2. 財產處分收入：決算數 410 元，較預算數 0 元，增加 410 元。  
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
3. 利息收入：決算數 2 萬 3,289 元，較預算數 7,000 元，增加 1 萬 6,289

# 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 111 年度

元，計增 232.70%。

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 20 萬 2,300 元，較預算數 30 萬元，減少 9 萬 7,700 元，計減 32.57%。

主要係因：場地開放收入短收。

5. 公庫撥款收入：決算數 2 億 1,034 萬 9,693 元，較預算數 2 億 953 萬 4,000 元，增加 81 萬 5,693 元，計增 0.39%。

主要係因：111 年度用人費用不足撥補。

6. 政府其他撥入收入：決算數 222 萬 4,030 元，較預算數 0 元，增加 222 萬 4,030 元。

主要係因：專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。

7. 學雜費收入：決算數 65 萬 6,100 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 21 萬 8,900 元，計減 25.02%。

主要係因：學雜費收入短收。

8. 雜項收入：決算數 34 萬 4,420 元，較預算數 3 萬元，增加 31 萬 4,420 元，計增 1,048.07%。

主要係因：收回以前年度支出及資源回收收入等超收。

### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 1,374 萬 8,001 元，較預算數 2 億 1,324 萬 6,000 元，減少 50 萬 2,001 元，計增 0.24%。

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 1,359 萬 7,986 元，較預算數 2 億 1,263 萬 1,000 元，增加 96 萬 6,986 元，計增 0.45%。

主要係因：用人費用超支。

2. 建築及設備計畫：決算數 15 萬 15 元，較預算數 61 萬 5,000 元，減少 46 萬 4,985 元，計減 75.61%。

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 5 萬 5,389 元，較預算短絀數 250 萬元，減少短絀數 255 萬 5,389 元。

## 三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 179 萬 9,400 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 111 年度

- (二) 投資活動之淨現金流出 15 萬 15 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流出 32 萬 3,075 元。
- (四) 本年度現金及約當現金之淨增 132 萬 6,310 元。
- (五) 期初現金及約當現金 2,409 萬 8,057 元。
- (六) 期末現金及約當現金 2,542 萬 4,367 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	25,450,428	24,098,257	5.61
固定資產	462,253,901	445,052,954	3.86
無形資產	31,907	58,625	-45.57
流動負債	11,124,951	9,504,894	17.04
其他負債	1,685,014	2,008,089	-16.09
淨資產	474,926,271	457,696,653	3.76

### 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(111 年 11 月 25 日府主基字第 1110331372 號函)，核准 111 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 755 萬 2,178 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 111 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	210,746,000	100.00	213,803,390	100.00	3,057,390	1.45	199,916,570	100.00
41 徵收及依法分配收入			3,148	0.00	3,148	0.00		
415 違規罰款收入			3,148	0.00	3,148	0.00		
45 財產收入	307,000	0.15	225,999	0.11	-81,001	-26.38	161,895	0.08
451 財產處分收入			410	0.00	410	0.00	19,300	0.01
454 利息收入	7,000	0.00	23,289	0.01	16,289	232.70	4,445	0.00
45Y 其他財產收入	300,000	0.14	202,300	0.09	-97,700	-32.57	138,150	0.07
46 政府撥入收入	209,534,000	99.42	212,573,723	99.42	3,039,723	1.45	199,049,107	99.57
462 公庫撥款收入	209,534,000	99.42	210,349,693	98.38	815,693	0.39	196,274,498	98.18
46Y 政府其他撥入收入			2,224,030	1.04	2,224,030	0.00	2,774,609	1.39
4S 教學收入	875,000	0.42	656,100	0.31	-218,900	-25.02	682,600	0.34
4S1 學雜費收入	875,000	0.42	656,100	0.31	-218,900	-25.02	682,600	0.34
4Y 其他收入	30,000	0.01	344,420	0.16	314,420	1,048.07	22,968	0.01
4YY 雜項收入	30,000	0.01	344,420	0.16	314,420	1,048.07	22,968	0.01
5 基金用途	213,246,000	101.19	213,748,001	99.97	502,001	0.24	206,216,040	103.15
53 國民教育計畫	212,631,000	100.89	213,597,986	99.90	966,986	0.45	205,894,263	102.99
5M 建築及設備計畫	615,000	0.29	150,015	0.07	-464,985	-75.61	321,777	0.16
購建固定資產	615,000	0.29	150,015	0.07	-464,985	-75.61	321,777	0.16
本期賸餘(短絀)	-2,500,000		55,389		2,555,389	-102.22	-6,299,470	
期初基金餘額	16,385,000		12,585,074		-3,799,926	-23.19	18,884,544	
解繳公庫								
期末基金餘額	13,885,000		12,640,463		-1,244,537	-8.96	12,585,074	

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 111 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	210,746,000	213,803,390	3,057,390	1.45	
41 徵收及依法分配收入		3,148	3,148	0.00	
415 違規罰款收入		3,148	3,148	0.00	111 學年書包採購逾期違約金超收。
45 財產收入	307,000	225,999	-81,001	-26.38	
451 財產處分收入		410	410	0.00	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
454 利息收入	7,000	23,289	16,289	232.70	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	300,000	202,300	-97,700	-32.57	場地租金收入等短收。
46 政府撥入收入	209,534,000	212,573,723	3,039,723	1.45	
462 公庫撥款收入	209,534,000	210,349,693	815,693	0.39	
46Y 政府其他撥入收入		2,224,030	2,224,030	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	656,100	-218,900	-25.02	
4S1 學雜費收入	875,000	656,100	-218,900	-25.02	依招生人數及幼生身份覈實收入。
4Y 其他收入	30,000	344,420	314,420	1,048.07	
4YY 雜項收入	30,000	344,420	314,420	1,048.07	收回以前年度支出及資源回收收入等超收。

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 111 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	213,246,000	213,748,001	502,001	0.24	
53 國民教育計畫	212,631,000	213,597,986	966,986	0.45	
1 用人費用	200,316,000	204,456,661	4,140,661	2.07	
11 正式員額薪資	127,656,000	124,129,037	-3,526,963	-2.76	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,719,000	1,770,194	51,194	2.98	
13 超時工作報酬	1,112,000	1,291,831	179,831	16.17	覈實支付。
15 獎金	26,192,000	29,164,534	2,972,534	11.35	覈實支付。
16 退休及卹償金	33,048,000	33,907,709	859,709	2.60	
18 福利費	10,589,000	14,193,356	3,604,356	34.04	覈實支付。
2 服務費用	7,412,000	5,643,675	-1,768,325	-23.86	
21 水電費	2,289,000	1,418,176	-870,824	-38.04	撙節支用。
22 郵電費	318,000	175,861	-142,139	-44.70	撙節支用。
23 旅運費	298,000	218,430	-79,570	-26.70	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	485,000	360,610	-124,390	-25.65	覈實支付。
25 修理保養及保固費	1,379,000	987,586	-391,414	-28.38	覈實支付。
26 保險費	20,000	20,000	-20,000	-100.00	覈實支付。
27 一般服務費	2,263,000	2,255,462	-7,538	-0.33	
28 專業服務費	261,000	129,150	-131,850	-50.52	一般服務費計時與計件人員酬金
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	編列身心障礙臨時人員2人及校警
3 材料及用品費	1,084,000	1,045,495	-38,505	-3.55	臨時人員3人，預算金額
32 用品消耗	1,084,000	1,045,495	-38,505	-3.55	2,061,005元，覈實支付。
4 租金、償債、利息及相關手續費	185,000	182,352	-2,648	-1.43	覈實支付。
45 雜項設備租金	277,000	164,800	-112,200	-40.51	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000	-5,000	-100.00	覈實支付。
71 會費	5,000	120,000	-1,251,997	-71.47	覈實支付。
72 捐助、補助與獎助	120,000	42,800	-107,200	-37.30	覈實支付。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	150,000	2,105,003	-1,251,997	-37.30	覈實支付。
75 競賽及交流活動費	3,357,000	2,105,003	-1,251,997	-37.30	覈實支付。
9 其他	3,357,000	150,015	-464,985	-75.61	
91 其他支出	615,000	150,015	-464,985	-75.61	
5M 建築及設備計畫	615,000	150,015	-464,985	-75.61	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資					

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 111 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	615,000	150,015	-464,985	-75.61	搏節支出。調整容納516購置雜項設備轉出35,000元，515購置交通及運輸設備轉入35,000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	
			預算數	增加
<b>資產</b>				615,000
非理財目的之長期投資	589,853,580	144,742,001		
土地	294,872,982			
土地改良物	18,671,641	14,288,312		
房屋及建築	228,645,951	98,092,687		
機械及設備	27,029,401	15,994,785		580,000
交通及運輸設備	4,839,822	4,052,897		35,000
雜項設備	15,735,158	12,313,320		
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	58,625			
發展中之無形資產				
其他				

註：1. (1) 土地-減少數：土地重估減值299,794元。(2) 房屋及建築-增加數：電力系統改善工程等16,556,972元。(3) 機械及設備-增加數：購置電腦設備等6,504,668元。減少數：報廢冷氣機等3,682,217元。(4) 交通及運輸設備-增加數：購置錄影及音響設備等968,458元。減少數：報廢無線電通訊接收機及資訊服務顯示板等3,263,812元。(5) 雜項設備-增加數：購置冷氣機及運動訓練器材等4,958,701元。減少數：報廢冷氣機等399,122元。(6) 電腦軟體-減少數：報廢會聲會影等軟體1,117元及提列折舊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。



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111年度

單位：新臺幣元

科 目	可		用				預		算		決 算 數	比 較 數 增 減 數	本 保 年 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 先 行 辦 理 數	本 年 度 準 准 數	調 整 數	合 計	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		580,000								580,000			
機械及設備		580,000								580,000			
機械及設備													
購建中固定資產									35,000	35,000			
交通及運輸設備									35,000	35,000			
交通及運輸設備													
購建中固定資產													
購建中固定資產		35,000							-35,000	0			
雜項設備		35,000							-35,000	0			
雜項設備													
購建中固定資產		615,000								615,000			
合 計											150,015	-464,985	

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111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	462,285,808	462,285,808		
土地	294,573,188	294,573,188		
土地改良物	2,917,115	2,917,115		
房屋及建築	141,733,111	141,733,111		
機械及設備	14,389,583	14,389,583		
交通及運輸設備	1,493,821	1,493,821		
雜項設備	7,147,083	7,147,083		
電腦軟體	31,907	31,907		

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 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	138	137	-1	
職員	135	134	-1	係因減班2班教師減4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，共計減1人。
工友	1	1	0	
約僱人員	2	2	0	
合 計	138	137	-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 111 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	127,656,000	960,000	1,112,000		26,192,000	33,048,000		10,589,000		199,557,000	759,000	200,316,000		
正式人員	127,656,000		1,112,000		26,074,000	33,048,000		10,587,000		198,477,000		198,477,000		
聘僱人員		960,000			118,000			2,000		1,080,000	759,000	1,080,000		
兼任人員											759,000	759,000		
合 計	127,656,000	960,000	1,112,000		26,192,000	33,048,000		10,589,000		199,557,000	759,000	200,316,000		

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2,025,000元，決算金額2,061,005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，111年度預算編列138人，計13,073,000元，執行結果決算129人，計14,259,908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，111年度預算編列138人，計12,994,000元，執行結果決算144人，計14,879,626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

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111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 111 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	預算數		決算數		比較增減		備註
	數量	金額	數量	金額	金額	%	
總 計							
國民教育計畫		213,246,000		213,748,001	502,001	0.24	
建築及設備計畫		212,631,000		213,597,986	966,986	0.45	
		615,000		150,015	-464,985	-75.61	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。

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111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	200,316,000	204,456,661	4,140,661	2.07
11 正式員額薪資	127,656,000	124,129,037	-3,526,963	-2.76
12 聘僱及兼職人員薪資	1,719,000	1,770,194	51,194	2.98
13 超時工作報酬	1,112,000	1,291,831	179,831	16.17
15 獎金	26,192,000	29,164,534	2,972,534	11.35
16 退休及卹償金	33,048,000	33,907,709	859,709	2.60
18 福利費	10,589,000	14,193,356	3,604,356	34.04
2 服務費用	7,412,000	5,643,675	-1,768,325	-23.86
21 水電費	2,289,000	1,418,176	-870,824	-38.04
22 郵電費	318,000	175,861	-142,139	-44.70
23 旅運費	298,000	218,430	-79,570	-26.70
24 印刷裝訂與廣告費	485,000	360,610	-124,390	-25.65
25 修理保養及保固費	1,379,000	987,586	-391,414	-28.38
26 保險費	20,000	0	-20,000	-100.00
27 一般服務費	2,263,000	2,255,462	-7,538	-0.33
28 專業服務費	261,000	129,150	-131,850	-50.52
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,084,000	1,045,495	-38,505	-3.55
32 用品消耗	1,084,000	1,045,495	-38,505	-3.55
4 租金、償債、利息及相關手續費	185,000	182,352	-2,648	-1.43
45 雜項設備租金	185,000	182,352	-2,648	-1.43
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	615,000	150,015	-464,985	-75.61
51 購建固定資產	615,000	150,015	-464,985	-75.61
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	277,000	164,800	-112,200	-40.51
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
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	120,000	120,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	150,000	42,800	-107,200	-71.47
9 其他	3,357,000	2,105,003	-1,251,997	-37.30
91 其他支出	3,357,000	2,105,003	-1,251,997	-37.30
合 計	213,246,000	213,748,001	502,001	0.24

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 111 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	2,173,000	2,121,805	-51,195	-2.36	
27D 計時與計件人員酬金	2,025,000	2,061,005	36,005	1.78	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	148,000	60,800	-87,200	-58.92	

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111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	487,736,236	100.00	469,209,636	100.00	18,526,600	3.95	流動負債	12,809,965	2.63	11,512,983	2.45	1,296,982	11.27
現金	25,450,428	5.22	24,098,057	5.14	1,352,371	5.61	應付款項	11,124,951	2.28	9,504,894	2.03	1,620,057	17.04
銀行存款	25,424,367	5.21	24,098,057	5.14	1,326,310	5.50	應付代收款	11,124,951	2.28	9,504,894	2.03	1,620,057	17.04
預付款項	25,424,367	5.21	24,098,057	5.14	1,326,310	5.50	其他負債	1,685,014	0.35	2,008,089	0.43	-323,075	-16.09
預付費用	26,061	0.01	0	0.00	26,061	0.00	什項負債	1,685,014	0.35	2,008,089	0.43	-323,075	-16.09
預定資產	26,061	0.01	0	0.00	26,061	0.00	存入保證金	1,685,014	0.35	2,008,089	0.43	-323,075	-16.09
土地	462,253,901	94.78	445,052,954	94.85	17,200,947	3.86	淨資產	474,926,271	97.37	457,696,653	97.55	17,229,618	3.76
土地改良物	294,573,188	60.40	294,872,982	62.84	-299,794	-0.10	淨資產	474,926,271	97.37	457,696,653	97.55	17,229,618	3.76
土地改良物	294,573,188	60.40	294,872,982	62.84	-299,794	-0.10	淨資產	474,926,271	97.37	457,696,653	97.55	17,229,618	3.76
累計折舊-土地改良物	2,917,115	0.60	4,383,329	0.93	-1,466,214	-33.45	累積餘額	474,926,271	97.37	457,696,653	97.55	17,229,618	3.76
房屋建築及設備	18,671,641	3.83	18,671,641	3.98	0	0.00							
房屋建築及設備	-15,754,526	-3.23	-14,288,312	-3.05	-1,466,214	10.26							
房屋建築及設備	141,733,111	29.06	130,553,264	27.82	11,179,847	8.56							
房屋建築及設備	245,202,923	50.27	228,645,951	48.73	16,556,972	7.24							
累計折舊-房屋建築及設備	-103,469,812	-21.21	-98,092,687	-20.91	-5,377,125	5.48							
機械及設備	14,389,583	2.95	11,034,616	2.35	3,354,967	30.40							
機械及設備	29,851,852	6.12	27,029,401	5.76	2,822,451	10.44							
累計折舊-機械及設備	-15,462,269	-3.17	-15,994,785	-3.41	532,516	-3.33							
交通及運輸設備	1,493,821	0.31	786,925	0.17	706,896	89.83							
交通及運輸設備	2,544,468	0.52	4,839,822	1.03	-2,295,354	-47.43							
交通及運輸設備	-1,050,647	-0.22	-4,052,897	-0.86	3,002,250	-74.08							
累計折舊-交通及運輸設備	7,147,083	1.47	3,421,838	0.73	3,725,245	108.87							
雜項設備	20,294,737	4.16	15,735,158	3.35	4,559,579	28.98							
雜項設備	-13,147,654	-2.70	-12,313,320	-2.62	-834,334	6.78							
累計折舊-雜項設備	31,907	0.01	58,625	0.01	-26,718	-45.57							
無形資產	31,907	0.01	58,625	0.01	-26,718	-45.57							
無形資產	487,736,236	100.00	469,209,636	100.00	18,526,600	3.95	合計：	487,736,236	100.00	469,209,636	100.00	18,526,600	3.95
合計：	487,736,236	100.00	469,209,636	100.00	18,526,600	3.95	合計：	487,736,236	100.00	469,209,636	100.00	18,526,600	3.95

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. 無經營珍貴資產、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111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	31,907	0.01	58,625	0.01	-26,718	-45.57							
合計：	487,736,236	100.00	469,209,636	100.00	18,526,600	3.95	合計：	487,736,236	100.00	469,209,636	100.00	18,526,600	3.95

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111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						
徵收及依法分配收入	242,642,174	100.00	205,434,496	100.00	37,207,678	18.11
違規罰款收入	3,148	0.00		0.00	3,148	0.00
財產收益	3,148	0.00		0.00	3,148	0.00
財產孳息收入	29,064,783	11.98	5,679,821	2.76	23,384,962	411.72
廢舊物品售價收入	23,289	0.01	4,445	0.00	18,844	423.94
財產交易利益	410	0.00	19,300	0.01	-18,890	-97.88
其他財產收入	53,757	0.02	788,325	0.38	-734,568	-93.18
政府撥入收入	28,987,327	11.95	4,867,751	2.37	24,119,576	495.50
公庫撥款收入	212,573,723	87.61	199,049,107	96.89	13,524,616	6.79
政府其他撥入收入	210,349,693	86.69	196,274,498	95.54	14,075,195	7.17
教學收入	2,224,030	0.92	2,774,609	1.35	-550,579	-19.84
學雜費收入	656,100	0.27	682,600	0.33	-26,500	-3.88
其他收入	656,100	0.27	682,600	0.33	-26,500	-3.88
雜項收入	344,420	0.14	22,968	0.01	321,452	399.56
支出						
人事支出	344,420	0.14	22,968	0.01	321,452	399.56
人事支出	225,412,556	92.90	217,677,362	105.96	7,735,194	3.55
業務支出	204,456,661	84.26	197,287,142	96.03	7,169,519	3.63
業務支出	204,456,661	84.26	197,287,142	96.03	7,169,519	3.63
財產損失	7,036,322	2.90	6,338,460	3.09	697,862	11.01
財產交易損失	80,623	0.03	3,621	0.00	77,002	1,126.54
折舊、折耗及攤銷	80,623	0.03	3,621	0.00	77,002	1,126.54
固定資產折舊	11,434,153	4.71	11,779,478	5.73	-345,325	-2.93
無形資產攤銷	11,407,435	4.70	11,753,877	5.72	-346,442	-2.95
其他支出	26,718	0.01	25,601	0.01	1,117	4.36
其他支出	2,404,797	0.99	2,268,661	1.10	136,136	6.00
其他支出	2,404,797	0.99	2,268,661	1.10	136,136	6.00
本期賸餘(短絀)	17,229,618	7.10	-12,242,866	-5.96	29,472,484	3.81
期初淨資產	457,696,653	188.63	469,939,519	228.75	-12,242,866	-1.58
解繳公庫						
期末淨資產	474,926,271	195.73	457,696,653	222.79	17,229,618	2.23

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

現金流量表

中華民國111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	17,229,618
8001 本期賸餘(短絀)	-15,430,218
8002 調整非現金項目	1,799,400
81 業務活動之淨現金流入(流出)	
82 投資活動之現金流量	-150,015
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-150,015
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-150,015
84 籌資活動之現金流量	822,975
8401 增加短期債務及其他負債	-1,146,050
8404 減少短期債務及其他負債	-323,075
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,326,310
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	24,098,057
87 期初現金及約當現金	25,424,367
88 期末現金及約當現金	

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 111 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	213,803,390	28,838,784	242,642,174	收入
徵收及依法分配收入	3,148		3,148	徵收及依法分配收入
財產收入	225,999	28,838,784	29,064,783	財產收益
政府撥入收入	212,573,723		212,573,723	政府撥入收入
教學收入	656,100		656,100	教學收入
其他收入	344,420		344,420	其他收入
基金用途	213,748,001	11,664,555	225,412,556	支出
用人費用	204,456,661		204,456,661	人事支出
服務費用	5,643,675	1,392,647	7,036,322	業務支出
材料及用品費	1,045,495	-1,045,495		
租金、償債、利息及相關手續費	182,352	-182,352		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	164,800	-164,800		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	150,015	80,623	80,623	財產損失
其他		11,434,153	11,434,153	折舊、折耗及攤銷
其他支出	2,105,003	299,794	2,404,797	其他支出
本期賸餘(短絀)	55,389	17,174,229	17,229,618	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,585,074	445,111,579	457,696,653	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	12,640,463	462,285,808	474,926,271	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數28,838,784元，係機械及設備等固定資產增加。

2. 調整數1,392,647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」、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380,417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80,623元及其他支出299,794元。

4. 調整數150,015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11,434,153元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數445,111,579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 111 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	111年11月25日府主基字 第11110331372號	111.11.25	7,552,178 7,552,178

備註：

# 預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國111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：



基金主持人：

