

冊 號：16-36

機關代號：20206

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
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－桃園市立自強國民中學

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 2 億 2,202 萬 2,000 元，決算數 2 億 1,794 萬 3,658 元。

111 學年度下學期，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 1,178 人。

112 學年度上學期，預定招收 47 班，實際招收 48 班，預計學生人數 1,143 人，實際學生人數 1,142 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 23 萬 5,000 元，決算數 15 萬 6,866 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 1,981 萬 7,626 元，較預算數 2 億 1,975 萬 7,000 元，增加 6 萬 626 元，計增 0.03%。

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 萬 7,445 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 7,445 元。

主要係因：112 學年書包採購逾期違約金等超收。

2. 服務收入：決算數 39 萬 8,000 元，較預算數 55 萬元，減少 15 萬 2,000

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 112 年 度

元，計減 27.64%。

主要係因：112 學年美術班鑑定報名費收入短收。

3. 利息收入：決算數 7 萬 8,261 元，較預算數 7,000 元，增加 7 萬 1,261 元，計增 1,018.01%。

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 31 萬 111 元，較預算數 31 萬 2,000 元，減少 1,889 元，計減 0.61%。

主要係因：場地開放收入短收。

5. 公庫撥款收入：決算數 2 億 1,525 萬 7,813 元，較預算數 2 億 1,799 萬 3,000 元，減少 273 萬 5,187 元，計減 1.25%。

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 306 萬 6,202 元，較預算數 0 元，增加 306 萬 6,202 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 55 萬 8,900 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 31 萬 6,100 元，計減 36.13%。

主要係因：學雜費收入短收。

8. 雜項收入：決算數 11 萬 894 元，較預算數 2 萬元，增加 9 萬 894 元，計增 454.47%。

主要係因：收回以前年度支出及資源回收收入等收入超收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 1,810 萬 524 元，較預算數 2 億 2,225 萬 7,000 元，減少 415 萬 6,476 元，計減 1.87%。

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 1,794 萬 3,658 元，較預算數 2 億 2,202 萬 2,000 元，減少 407 萬 8,342 元，計減 1.84%。

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 15 萬 6,866 元，較預算數 23 萬 5,000 元，減少 7 萬 8,134 元，計減 33.25%。

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 171 萬 7,102 元，較預算短絀數 250 萬元，減少短絀數 421 萬 7,102 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 112 年 度

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 504 萬 3,323 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 15 萬 6,866 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 50 萬 6,359 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 438 萬 98 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,542 萬 4,367 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,980 萬 4,465 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	30,416,931	25,450,428	19.51
固定資產	458,148,998	462,253,901	-0.89
無形資產	2,440,293	31,907	7,548.14
流動負債	14,880,711	11,124,951	33.76
其他負債	1,178,655	1,685,014	-30.05
淨資產	474,946,856	474,926,271	0.00

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 2,980 萬 4,465 元，其中 1,362 萬 7,487 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，另併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(112.12.6 第 1120342193 號函)，核准 112 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 240 萬 3,176 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 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	219,757,000	100.00	219,817,626	100.00	60,626	0.03	213,803,390	100.00
41 徵收及依法分配收入			37,445	0.02	37,445	0.00	3,148	0.00
415 違規罰款收入			37,445	0.02	37,445	0.00	3,148	0.00
43 勞務收入	550,000	0.25	398,000	0.18	-152,000	-27.64		
431 服務收入	550,000	0.25	398,000	0.18	-152,000	-27.64		
45 財產收入	319,000	0.15	388,372	0.18	69,372	21.75	225,999	0.11
451 財產處分收入							410	0.00
454 利息收入	7,000	0.00	78,261	0.04	71,261	1,018.01	23,289	0.01
45Y 其他財產收入	312,000	0.14	310,111	0.14	-1,889	-0.61	202,300	0.09
46 政府撥入收入	217,993,000	99.20	218,324,015	99.32	331,015	0.15	212,573,723	99.42
462 公庫撥款收入	217,993,000	99.20	215,257,813	97.93	-2,735,187	-1.25	210,349,693	98.38
46Y 政府其他撥入收入			3,066,202	1.39	3,066,202	0.00	2,224,030	1.04
4S 教學收入	875,000	0.40	558,900	0.25	-316,100	-36.13	656,100	0.31
4S1 學雜費收入	875,000	0.40	558,900	0.25	-316,100	-36.13	656,100	0.31
4Y 其他收入	20,000	0.01	110,894	0.05	90,894	454.47	344,420	0.16
4YY 雜項收入	20,000	0.01	110,894	0.05	90,894	454.47	344,420	0.16
5 基金用途	222,257,000	101.14	218,100,524	99.22	-4,156,476	-1.87	213,748,001	99.97
53 國民教育計畫	222,022,000	101.03	217,943,658	99.15	-4,078,342	-1.84	213,597,986	99.90
5M 建築及設備計畫	235,000	0.11	156,866	0.07	-78,134	-33.25	150,015	0.07
購建固定資產	235,000	0.11	156,866	0.07	-78,134	-33.25	150,015	0.07
本期賸餘(短絀)	-2,500,000		1,717,102		4,217,102	-168.68	55,389	
期初基金餘額	10,085,000		12,640,463		2,555,463	25.34	12,585,074	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,585,000		14,357,565		6,772,565	89.29	12,640,463	

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 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	219,757,000	219,817,626	60,626	0.03	
41 徵收及依法分配收入		37,445	37,445	0.00	
415 違規罰款收入		37,445	37,445	0.00	112學年書包採購逾期違約金等超收。
43 勞務收入	550,000	398,000	-152,000	-27.64	
431 服務收入	550,000	398,000	-152,000	-27.64	112學年美術班鑑定報名費覈實收入。
45 財產收入	319,000	388,372	69,372	21.75	
454 利息收入	7,000	78,261	71,261	1,018.01	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	312,000	310,111	-1,889	-0.61	
46 政府撥入收入	217,993,000	218,324,015	331,015	0.15	
462 公庫撥款收入	217,993,000	215,257,813	-2,735,187	-1.25	
46Y 政府其他撥入收入		3,066,202	3,066,202	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	558,900	-316,100	-36.13	
4S1 學雜費收入	875,000	558,900	-316,100	-36.13	依招生人數及幼生身份覈實收入。
4Y 其他收入	20,000	110,894	90,894	454.47	
4YY 雜項收入	20,000	110,894	90,894	454.47	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 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	222,257,000	218,100,524	-4,156,476	-1.87	
53 國民教育計畫	222,022,000	217,943,658	-4,078,342	-1.84	
1 用人費用	208,517,000	208,308,882	-208,118	-0.10	
11 正式員額薪資	135,684,000	124,735,854	-10,948,146	-8.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,239,000	1,848,684	609,684	49.21	覈實支付。
13 超時工作報酬	1,100,000	1,247,335	147,335	13.39	覈實支付。
15 獎金	26,598,000	30,255,259	3,657,259	13.75	覈實支付。
16 退休及卹償金	32,330,000	34,816,200	2,486,200	7.69	
18 福利費	11,566,000	15,405,550	3,839,550	33.20	覈實支付。
2 服務費用	8,812,000	5,973,491	-2,838,509	-32.21	
21 水電費	2,837,000	1,481,479	-1,355,521	-47.78	撙節支用。
22 郵電費	313,000	141,818	-171,182	-54.69	撙節支用。
23 旅運費	301,000	181,013	-119,987	-39.86	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	621,000	156,792	-464,208	-74.75	覈實支付。
25 修理保養及保固費	1,372,000	899,832	-472,168	-34.41	覈實支付。
26 保險費	20,000		-20,000	-100.00	覈實支付。
27 一般服務費	2,426,000	2,476,181	50,181	2.07	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2,127,000元，決算金額2,201,868元，覈實支付。
28 專業服務費	823,000	537,976	-285,024	-34.63	覈實支付。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,114,000	1,093,517	-20,483	-1.84	
32 用品消耗	1,114,000	1,093,517	-20,483	-1.84	
4 租金、償債、利息及相關手續費	185,000	266,107	81,107	43.84	
45 雜項設備租金	185,000	266,107	81,107	43.84	覈實支付。調整容納751技能競賽轉出82,000元，451雜項設備租金轉入82,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	283,000	128,728	-154,272	-54.51	
71 會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	5,000		-5,000	-100.00	覈實支付。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	126,000	126,000			
75 競賽及交流活動費	150,000	728	-149,272	-99.51	覈實支付。調整容納751技能競賽轉出82,000元，451雜項設備租金轉入82,000元。
9 其他	3,111,000	2,172,933	-938,067	-30.15	
91 其他支出	3,111,000	2,172,933	-938,067	-30.15	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
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	235,000	156,866	-78,134	-33.25	擲節支用。
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	235,000	156,866	-78,134	-33.25	
51 購建固定資產	235,000	156,866	-78,134	-33.25	

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	611,170,716	148,884,908	235,000
非理財目的之長期投資			
土地	294,573,188		
土地改良物	18,671,641	15,754,526	
房屋及建築	245,202,923	103,469,812	
機械及設備	29,851,852	15,462,269	214,000
交通及運輸設備	2,544,468	1,050,647	
雜項設備	20,294,737	13,147,654	21,000
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	31,907		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.(1)房屋及建築-增加數：靜思樓風雨教室整建工程及電力改善1,383,391元。
 (2)機械及設備-增加數：購置電腦設備等3,520,353元。減少數：報廢個人電腦等1,031,382元。
 (3)交通及運輸設備-增加數：羽球館音響設備57,750元。減少數：報廢綜合擴大機108,900元。
 (4)雜項設備-增加數：購置英文圖書一批及油印機等2,744,432元。減少數：報廢油印機等472,293元。
 (5)電腦軟體-增加數：購買校園網路型多媒體訊息發佈系統2,796,162。減少數：提列折舊387,776。
 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

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		
10,502,088	18,000	2,000,351	10,198,254	460,589,291
				294,573,188
			737,666	2,179,449
1,383,391			5,601,923	137,514,579
3,520,353		1,031,382	2,579,724	14,298,830
57,750		108,900	206,677	1,235,994
2,744,432		472,293	1,072,264	8,346,958
2,796,162	18,000	387,776		2,440,293

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		214,000			214,000	156,866	-57,134	
機械及設備		214,000			214,000	156,866	-57,134	
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		21,000			21,000		-21,000	
雜項設備		21,000			21,000		-21,000	
購建中固定資產								
合 計		235,000			235,000	156,866	-78,134	

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	460,589,291	460,589,291		
土地	294,573,188	294,573,188		
土地改良物	2,179,449	2,179,449		
房屋及建築	137,514,579	137,514,579		
機械及設備	14,298,830	14,298,830		
交通及運輸設備	1,235,994	1,235,994		
雜項設備	8,346,958	8,346,958		
電腦軟體	2,440,293	2,440,293		

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	133	135	2	
職員	131	132	1	係因減班1班教師減2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1人。
工友	1	1	0	
約僱人員	1	2	1	本校幼兒園教保員未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計1人。
合 計	133	135	2	

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	135,684,000	480,000	1,100,000		26,598,000	32,330,000		11,566,000		207,758,000	759,000	208,517,000
正式人員	135,684,000		1,100,000		26,533,000	32,330,000		11,555,000		207,202,000		207,202,000
聘僱人員		480,000			65,000			11,000		556,000		556,000
兼任人員											759,000	759,000
合 計	135,684,000	480,000	1,100,000		26,598,000	32,330,000		11,566,000		207,758,000	759,000	208,517,000

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2人及校警臨時人員3人，預算金額2,127,000元，決算金額2,201,868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133人，計13,868,000元，執行結果決算130人，計14,939,705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133人，計12,585,000元，執行結果決算140人，計15,285,554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 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
124,735,854	1,089,684	1,247,335		30,255,259	34,816,200		15,405,550		207,549,882	759,000	208,308,882
124,735,854		1,247,335		30,148,558	34,816,200		15,405,550		206,353,497		206,353,497
	1,089,684			106,701					1,196,385		1,196,385
										759,000	759,000
124,735,854	1,089,684	1,247,335		30,255,259	34,816,200		15,405,550		207,549,882	759,000	208,308,882

點」，112年度預算編列12人，計145,000元，執行結果決算3人，計30,000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—桃園市立自強國民中學
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			222,257,000		218,100,524		-4,156,476	-1.87	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			222,022,000		217,943,658		-4,078,342	-1.84	
建築及設備計畫			235,000		156,866		-78,134	-33.25	

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	208,517,000	208,308,882	-208,118	-0.10
11 正式員額薪資	135,684,000	124,735,854	-10,948,146	-8.07
12 聘僱及兼職人員薪資	1,239,000	1,848,684	609,684	49.21
13 超時工作報酬	1,100,000	1,247,335	147,335	13.39
15 獎金	26,598,000	30,255,259	3,657,259	13.75
16 退休及卹償金	32,330,000	34,816,200	2,486,200	7.69
18 福利費	11,566,000	15,405,550	3,839,550	33.20
2 服務費用	8,812,000	5,973,491	-2,838,509	-32.21
21 水電費	2,837,000	1,481,479	-1,355,521	-47.78
22 郵電費	313,000	141,818	-171,182	-54.69
23 旅運費	301,000	181,013	-119,987	-39.86
24 印刷裝訂與廣告費	621,000	156,792	-464,208	-74.75
25 修理保養及保固費	1,372,000	899,832	-472,168	-34.41
26 保險費	20,000	0	-20,000	-100.00
27 一般服務費	2,426,000	2,476,181	50,181	2.07
28 專業服務費	823,000	537,976	-285,024	-34.63
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,114,000	1,093,517	-20,483	-1.84
32 用品消耗	1,114,000	1,093,517	-20,483	-1.84
4 租金、償債、利息及相關手續費	185,000	266,107	81,107	43.84
45 雜項設備租金	185,000	266,107	81,107	43.84
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	235,000	156,866	-78,134	-33.25
51 購建固定資產	235,000	156,866	-78,134	-33.25
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	283,000	128,728	-154,272	-54.51
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	126,000	126,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	150,000	728	-149,272	-99.51
9 其他	3,111,000	2,172,933	-938,067	-30.15
91 其他支出	3,111,000	2,172,933	-938,067	-30.15
合 計	222,257,000	218,100,524	-4,156,476	-1.87

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 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	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	2,275,000	2,255,864	-19,136	-0.84	
27D 計時與計件人員酬金	2,127,000	2,201,868	74,868	3.52	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	148,000	53,996	-94,004	-63.52	

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	491,006,222	100.00	487,736,236	100.00	3,269,986	0.67	負債	16,059,366	3.27	12,809,965	2.63	3,249,401	25.37
流動資產	30,416,931	6.19	25,450,428	5.22	4,966,503	19.51	流動負債	14,880,711	3.03	11,124,951	2.28	3,755,760	33.76
現金	29,804,465	6.07	25,424,367	5.21	4,380,098	17.23	應付款項	14,880,711	3.03	11,124,951	2.28	3,755,760	33.76
銀行存款	29,804,465	6.07	25,424,367	5.21	4,380,098	17.23	應付代收款	14,880,711	3.03	11,124,951	2.28	3,755,760	33.76
預付款項	612,466	0.12	26,061	0.01	586,405	250.12	其他負債	1,178,655	0.24	1,685,014	0.35	-506,359	-30.05
預付費用	612,466	0.12	26,061	0.01	586,405	250.12	什項負債	1,178,655	0.24	1,685,014	0.35	-506,359	-30.05
固定資產	458,148,998	93.31	462,253,901	94.78	-4,104,903	-0.89	存入保證金	1,178,655	0.24	1,685,014	0.35	-506,359	-30.05
土地	294,573,188	59.99	294,573,188	60.40	0	0.00	淨資產	474,946,856	96.73	474,926,271	97.37	20,585	0.00
土地	294,573,188	59.99	294,573,188	60.40	0	0.00	淨資產	474,946,856	96.73	474,926,271	97.37	20,585	0.00
土地改良物	2,179,449	0.44	2,917,115	0.60	-737,666	-25.29	淨資產	474,946,856	96.73	474,926,271	97.37	20,585	0.00
土地改良物	18,671,641	3.80	18,671,641	3.83	0	0.00	累積餘額	474,946,856	96.73	474,926,271	97.37	20,585	0.00
累計折舊-土地改良物	-16,492,192	-3.36	-15,754,526	-3.23	-737,666	4.68							
房屋建築及設備	137,514,579	28.01	141,733,111	29.06	-4,218,532	-2.98							
房屋建築及設備	246,586,314	50.22	245,202,923	50.27	1,383,391	0.56							
累計折舊-房屋建築及設備	-109,071,735	-22.21	-103,469,812	-21.21	-5,601,923	5.41							
機械及設備	14,298,830	2.91	14,389,583	2.95	-90,753	-0.63							
機械及設備	32,340,823	6.59	29,851,852	6.12	2,488,971	8.34							
累計折舊-機械及設備	-18,041,993	-3.67	-15,462,269	-3.17	-2,579,724	16.68							
交通及運輸設備	1,235,994	0.25	1,493,821	0.31	-257,827	-17.26							
交通及運輸設備	2,493,318	0.51	2,544,468	0.52	-51,150	-2.01							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,257,324	-0.26	-1,050,647	-0.22	-206,677	19.67							
雜項設備	8,346,958	1.70	7,147,083	1.47	1,199,875	16.79							
雜項設備	22,566,876	4.60	20,294,737	4.16	2,272,139	11.20							
累計折舊-雜項設備	-14,219,918	-2.90	-13,147,654	-2.70	-1,072,264	8.16							
無形資產	2,440,293	0.50	31,907	0.01	2,408,386	548.14							
無形資產	2,440,293	0.50	31,907	0.01	2,408,386	548.14							
合計：	491,006,222	100.00	487,736,236	100.00	3,269,986	0.67	合計：	491,006,222	100.00	487,736,236	100.00	3,269,986	0.67

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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

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	2,440,293	0.50	31,907	0.01	2,408,386	548.14							
合計：	491,006,222	100.00	487,736,236	100.00	3,269,986	0.67	合計：	491,006,222	100.00	487,736,236	100.00	3,269,986	0.67

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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

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	230,162,848	100.00	242,642,174	100.00	-12,479,326	-5.14
徵收及依法分配收入	37,445	0.02	3,148	0.00	34,297	1,089.49
違規罰款收入	37,445	0.02	3,148	0.00	34,297	1,089.49
勞務收入	398,000	0.17	0	0.00	398,000	0.00
服務收入	398,000	0.17	0	0.00	398,000	0.00
財產收益	10,733,594	4.66	29,064,783	11.98	-18,331,189	-63.07
財產孳息收入	78,261	0.03	23,289	0.01	54,972	236.04
廢舊物品售價收入	0	0.00	410	0.00	-410	-100.00
財產交易利益	0	0.00	53,757	0.02	-53,757	-100.00
其他財產收入	10,655,333	4.63	28,987,327	11.95	-18,331,994	-63.24
政府撥入收入	218,324,015	94.86	212,573,723	87.61	5,750,292	2.71
公庫撥款收入	215,257,813	93.52	210,349,693	86.69	4,908,120	2.33
政府其他撥入收入	3,066,202	1.33	2,224,030	0.92	842,172	37.87
教學收入	558,900	0.24	656,100	0.27	-97,200	-14.81
學雜費收入	558,900	0.24	656,100	0.27	-97,200	-14.81
其他收入	110,894	0.05	344,420	0.14	-233,526	-67.80
雜項收入	110,894	0.05	344,420	0.14	-233,526	-67.80
支出	230,142,263	99.99	225,412,556	92.90	4,729,707	2.10
人事支出	208,308,882	90.50	204,456,661	84.26	3,852,221	1.88
人事支出	208,308,882	90.50	204,456,661	84.26	3,852,221	1.88
業務支出	7,461,843	3.24	7,036,322	2.90	425,521	6.05
業務支出	7,461,843	3.24	7,036,322	2.90	425,521	6.05
財產損失	16,130	0.01	80,623	0.03	-64,493	-79.99
財產交易損失	16,130	0.01	80,623	0.03	-64,493	-79.99
折舊、折耗及攤銷	12,182,475	5.29	11,434,153	4.71	748,322	6.54
固定資產折舊	11,794,699	5.12	11,407,435	4.70	387,264	3.39
無形資產攤銷	387,776	0.17	26,718	0.01	361,058	1,351.37
其他支出	2,172,933	0.94	2,404,797	0.99	-231,864	-9.64
其他支出	2,172,933	0.94	2,404,797	0.99	-231,864	-9.64
本期賸餘(短絀)	20,585	0.01	17,229,618	7.10	-17,209,033	-99.88
期初淨資產	474,926,271	206.34	457,696,653	188.63	17,229,618	3.76
解繳公庫						
期末淨資產	474,946,856	206.35	474,926,271	195.73	20,585	0.00

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)	20,585
8002 調整非現金項目	5,022,738
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,043,323
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	-156,866
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-156,866
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,413,680
8404 減少短期債務及其他負債	-1,920,039
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-506,359
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,380,098
87 期初現金及約當現金	25,424,367
88 期末現金及約當現金	29,804,465

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 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	219,817,626	10,345,222	230,162,848	收入
徵收及依法分配收入	37,445		37,445	徵收及依法分配收入
勞務收入	398,000		398,000	勞務收入
財產收入	388,372	10,345,222	10,733,594	財產收益
政府撥入收入	218,324,015		218,324,015	政府撥入收入
教學收入	558,900		558,900	教學收入
其他收入	110,894		110,894	其他收入
基金用途	218,100,524	12,041,739	230,142,263	支出
用人費用	208,308,882		208,308,882	人事支出
服務費用	5,973,491	1,488,352	7,461,843	業務支出
材料及用品費	1,093,517	-1,093,517		
租金、償債、利息及相關手續費	266,107	-266,107		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	128,728	-128,728		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	156,866	-156,866		
其他	2,172,933		2,172,933	其他支出
其他		16,130	16,130	財產損失
其他		12,182,475	12,182,475	折舊、折耗及攤銷
其他				其他支出
本期賸餘(短絀)	1,717,102	-1,696,517	20,585	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,640,463	462,285,808	474,926,271	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	14,357,565	460,589,291	474,946,856	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數10,345,222元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備、電腦軟體資產增加。

2. 調整數1,488,352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16,130元，係機械及設備，交通及運輸設備與雜項設備固定資產財產交易損失。

4. 調整數156,866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12,182,475元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數462,285,808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 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			2,403,176
53 國民教育計畫	桃園市政府112年12月6日府主基字第1120342193號	112.12.6	2,403,176

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：

會計室胡應欣

基金主持人：

自強國民中學
校長 詹昭傑