

冊 號：16-36

機關代號：20206



(113 年 1 月 1 日至 113 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

113 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 113 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 3,619 萬 1,000 元，決算數 2 億 3,503 萬 293 元。

112 學年度下學期，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。

113 學年度上學期，預定招收 50 班，實際招收 52 班，預計學生人數 1,223 人，實際學生人數 1,264 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 9 萬 7,000 元，決算數 9 萬 6,562 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 3,756 萬 2,899 元，較預算數 2 億 3,378 萬 8,000 元，增加 377 萬 4,899 元，計增 1.61%。

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 8 萬 8,900 元，較預算數 0 元，增加 8 萬 8,900 元。
主要係因：財產處分變賣收入增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 12 萬 2,273 元，較預算數 3 萬 3,000 元，增加 8 萬 9,273 元，計增 270.52%。

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 113 年 度

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 48 萬 2,434 元，較預算數 30 萬元，增加 18 萬 2,434 元，計增 60.81%。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 2 億 3,342 萬 3,434 元，較預算數 2 億 3,256 萬元，增加 86 萬 3,434 元，計增 0.37%。

主要係因：扣抵 112 年用人費用結餘，113 年用人費用不足增撥及專任輔導教師經費收入及公幼改制增置人員經費收入。

5. 政府其他撥入收入：決算數 279 萬 2,987 元，較預算數 0 元，增加 279 萬 2,987 元。

主要係因：專任輔導教師及公幼改制增置人員未編列預算，以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 45 萬 3,600 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 42 萬 1,400 元，計減 48.16%。

主要係因：學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 19 萬 9,271 元，較預算數 2 萬元，增加 17 萬 9,271 元，計增 896.36%。

主要係因：收回以前年度用人費用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 3,512 萬 6,855 元，較預算數 2 億 3,628 萬 8,000 元，減少 116 萬 1,145 元，計減 0.49%。

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 3,503 萬 293 元，較預算數 2 億 3,619 萬 1,000 元，減少 116 萬 707 元，計減 0.49%。

主要係因：專任輔導教師等用人費用覈實支付及服務費用等摺節開支。

2. 建築及設備計畫：

- (1) 決算數 9 萬 6,562 元，較法定預算數 9 萬 7,000 元，減少 438 元，計減 0.45%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

- (2) 決算數 9 萬 6,562 元，較可用預算數 9 萬 7,000 元，減少 438 元，計減 0.45%，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 243 萬 6,044 元，較預算短絀數 250 萬元，減少短絀數 493 萬 6,044 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 113 年 度

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流出 243 萬 7,822 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 9 萬 6,562 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 49 萬 6,812 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 203 萬 7,572 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,980 萬 4,465 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,776 萬 6,893 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	28,872,322	30,416,931	-5.08
固定資產	470,701,774	458,148,998	2.74
無形資產	2,014,991	2,440,293	-17.43
流動負債	10,403,246	14,880,711	-30.09
其他負債	1,675,467	1,178,655	42.15
淨資產	489,510,374	474,946,856	3.07

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 2,776 萬 6,893 元，其中 1,494 萬 9,421 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(113.12.25 第 1130367686 號函)，核准 113 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 784 萬 100 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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	233,788,000	100.00	237,562,899	100.00	3,774,899	1.61	219,817,626	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	37,445	0.02
415 違規罰款收入							37,445	0.02
43 勞務收入						0.00	398,000	0.18
431 服務收入							398,000	0.18
45 財產收入	333,000	0.14	693,607	0.29	360,607	108.29	388,372	0.18
451 財產處分收入			88,900	0.04	88,900			
454 利息收入	33,000	0.01	122,273	0.05	89,273	270.52	78,261	0.04
45Y 其他財產收入	300,000	0.13	482,434	0.20	182,434	60.81	310,111	0.14
46 政府撥入收入	232,560,000	99.47	236,216,421	99.43	3,656,421	1.57	218,324,015	99.32
462 公庫撥款收入	232,560,000	99.47	233,423,434	98.26	863,434	0.37	215,257,813	97.93
46Y 政府其他撥入收入			2,792,987	1.18	2,792,987		3,066,202	1.39
4S 教學收入	875,000	0.37	453,600	0.19	-421,400	-48.16	558,900	0.25
4S1 學雜費收入	875,000	0.37	453,600	0.19	-421,400	-48.16	558,900	0.25
4Y 其他收入	20,000	0.01	199,271	0.08	179,271	896.36	110,894	0.05
4YY 雜項收入	20,000	0.01	199,271	0.08	179,271	896.36	110,894	0.05
5 基金用途	236,288,000	101.07	235,126,855	98.97	-1,161,145	-0.49	218,100,524	99.22
53 國民教育計畫	236,191,000	101.03	235,030,293	98.93	-1,160,707	-0.49	217,943,658	99.15
5M 建築及設備計畫	97,000	0.04	96,562	0.04	-438	-0.45	156,866	0.07
購建固定資產	97,000	0.04	96,562	0.04	-438	-0.45	156,866	0.07
本期賸餘(短絀)	-2,500,000		2,436,044		4,936,044	-197.44	1,717,102	
期初基金餘額	10,140,000		14,357,565		4,217,565	41.59	12,640,463	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,640,000		16,793,609		9,153,609	119.81	14,357,565	

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 113 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	233,788,000	237,562,899	3,774,899	1.61	
45 財產收入	333,000	693,607	360,607	108.29	
451 財產處分收入		88,900	88,900	0.00	報廢品一批變賣案收入超收。
454 利息收入	33,000	122,273	89,273	270.52	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	300,000	482,434	182,434	60.81	教室體育館等場地開放租借收入超收。
46 政府撥入收入	232,560,000	236,216,421	3,656,421	1.57	
462 公庫撥款收入	232,560,000	233,423,434	863,434	0.37	
46Y 政府其他撥入收入		2,792,987	2,792,987	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	453,600	-421,400	-48.16	
4S1 學雜費收入	875,000	453,600	-421,400	-48.16	依招生人數及幼生身份覈實收入。
4Y 其他收入	20,000	199,271	179,271	896.36	
4YY 雜項收入	20,000	199,271	179,271	896.36	收回以前年度用人費用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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	236,288,000	235,126,855	-1,161,145	-0.49	
53 國民教育計畫	236,191,000	235,030,293	-1,160,707	-0.49	
1 用人費用	213,527,000	215,658,347	2,131,347	1.00	
11 正式員額薪資	137,748,000	131,108,729	-6,639,271	-4.82	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,251,000	1,534,965	283,965	22.70	覈實支付。
13 加（夜）班費	1,071,000	1,466,197	395,197	36.90	覈實支付。
15 獎金	26,306,000	31,393,209	5,087,209	19.34	覈實支付。
16 退休及卹償金	35,848,000	34,944,433	-903,567	-2.52	
18 福利費	11,303,000	15,210,814	3,907,814	34.57	覈實支付。
2 服務費用	8,528,000	6,494,798	-2,033,202	-23.84	
21 水電費	2,692,000	1,613,701	-1,078,299	-40.06	覈實支付。
22 郵電費	387,000	131,500	-255,500	-66.02	覈實支付。
23 旅運費	280,000	173,648	-106,352	-37.98	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	621,000	200,014	-420,986	-67.79	擲節支用。調整容納241印刷及裝訂費轉出80,000元，451雜項設備租金轉入80,000元。
25 修理保養及保固費	1,455,000	1,413,387	-41,613	-2.86	
26 保險費	20,000		-20,000	-100.00	覈實支付。
27 一般服務費	2,701,000	2,676,548	-24,452	-0.91	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙約用人員2人及校警約用人員3人，實際僱用身心障礙約用人員2人及校警約用人員1人，預算金額2,273,000元，決算金額1,285,947元，係覈實支付。外包費編列委外校警0人，實際委外校警2人，預算金額0元(不含委外機械保全)，決算金額1,007,277元(不含委外機械保全)，係因校警約用人員退休改以委外校警擔任工作。。
28 專業服務費	274,000	187,600	-86,400	-31.53	覈實支付。
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41	
3 材料及用品費	1,115,000	1,082,927	-32,073	-2.88	
32 用品消耗	1,115,000	1,082,927	-32,073	-2.88	
4 租金、償債、利息及相關手續費	185,000	255,444	70,444	38.08	
45 雜項設備租金	185,000	255,444	70,444	38.08	覈實支付。調整容納241印刷及裝訂費轉出80,000元，451雜項設備租金轉入80,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	348,000	138,628	-209,372	-60.16	
71 會費	2,000	2,000			

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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
72 捐助、補助與獎助	116,000	71,500	-44,500	-38.36	覈實支付。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	80,000	60,000	-20,000	-25.00	覈實支付。
75 競賽及交流活動費	150,000	5,128	-144,872	-96.58	覈實支付。
9 其他	12,488,000	11,400,149	-1,087,851	-8.71	
91 其他支出	12,488,000	11,400,149	-1,087,851	-8.71	
5M 建築及設備計畫	97,000	96,562	-438	-0.45	
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	97,000	96,562	-438	-0.45	
51 購建固定資產	97,000	96,562	-438	-0.45	

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	619,672,453	159,083,162	97,000	
非理財目的之長期投資				
土地	294,573,188			
土地改良物	18,671,641	16,492,192		
房屋及建築	246,586,314	109,071,735		
機械及設備	32,340,823	18,041,993	97,000	
交通及運輸設備	2,493,318	1,257,324		
雜項設備	22,566,876	14,219,918		
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	2,440,293			
發展中之無形資產				
其他				

註：1.土地-增加數：土地公告地價增值16,902,224。

2.土地改良物-本年度提列折舊數639,711元。

3.房屋及建築-本年度提列折舊數6,562,065元。

4.機械及設備-增加數：購置數位攝影機等5,920,187元。減少數：報廢個人電腦等305,006元。本年度提列折舊數4,131,188元。

5.交通及運輸設備-增加數：購置校園安全監視設備等2,025,500元。本年度提列折舊數367,191元。

6.雜項設備-增加數：購置辦公室隔間屏風等1,289,317元。減少數：報廢剪枝機等370,824元。本年度提列折舊數1,877,535元。

7.電腦軟體-增加數：購買校園廣播系統等軟體150,000。減少數：提列攤銷575,302。

—桃園市立自強國民中學

產明細表

113 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		
26,287,228	18,000	1,251,132	12,908,622	472,716,765
16,902,224				311,475,412
			639,711	1,539,738
			6,562,065	130,952,514
5,920,187		305,006	3,829,234	16,084,777
2,025,500			367,191	2,894,303
1,289,317		370,824	1,510,421	7,755,030
150,000	18,000	575,302		2,014,991

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113年度

單位：新臺幣元

項 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		97,000			97,000	96,562	-438	
機械及設備		97,000			97,000	96,562	-438	
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								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		97,000			97,000	96,562	-438	

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113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	472,716,765	472,716,765		
土地	311,475,412	311,475,412		
土地改良物	1,539,738	1,539,738		
房屋及建築	130,952,514	130,952,514		
機械及設備	16,084,777	16,084,777		
交通及運輸設備	2,894,303	2,894,303		
雜項設備	7,755,030	7,755,030		
電腦軟體	2,014,991	2,014,991		

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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	128	142	14	係因普通班增加4班教師增加9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4人，共計增加13人所致。
職員	126	139	13	
工友	1	1	0	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。
約僱人員	1	2	1	
合 計	128	142	14	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙約用人員2人及校警約用人員3人，實際僱用身心障礙約用人員2人及校警約用人員1人。
 外包費編列委外校警0人，實際委外校警2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 113 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算									數		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	兼任人員用人費用	
國民教育計畫	137,748,000	480,000	1,071,000		26,306,000	35,848,000		11,303,000		212,756,000	771,000	213,527,000
正式人員	137,748,000		1,071,000		26,241,000	35,848,000		11,301,000		212,209,000		212,209,000
聘僱人員		480,000			65,000			2,000		547,000		547,000
兼任人員											771,000	771,000
合計	137,748,000	480,000	1,071,000		26,306,000	35,848,000		11,303,000		212,756,000	771,000	213,527,000

註：
 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙約用人員2人及校警約用人員3人，實際僱用身心障礙約用人員2人及校警約用人員1人，預算金額2,273,000元，決算金額1,285,947元。外包費編列委外校警0人，實際委外校警2人，預算金額0元，決算金額1,007,277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128人，計14,031,000元，執行結果決算142人，計15,734,812元。(2)年終工作獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百十二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128人，計12,140,000元，執行結

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 113 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
131,108,729	1,125,591	1,466,197		31,393,209	34,944,433		15,210,814		215,248,973	409,374	215,658,347
131,108,729		1,466,197		31,278,036	34,944,433		15,209,864		214,007,259		214,007,259
	1,125,591			115,173			950		1,241,714		1,241,714
										409,374	409,374
131,108,729	1,125,591	1,466,197		31,393,209	34,944,433		15,210,814		215,248,973	409,374	215,658,347

果決算142人，計15,618,397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點」，本年度預算編列11人，計135,000元，執行結果決算3人，計40,000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113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 113 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			236,288,000		235,126,855		-1,161,145	-0.49	
國民教育計畫			236,191,000		235,030,293		-1,160,707	-0.49	
建築及設備計畫			97,000		96,562		-438	-0.45	

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113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	213,527,000	215,658,347	2,131,347	1.00
11 正式員額薪資	137,748,000	131,108,729	-6,639,271	-4.82
12 聘僱及兼職人員薪資	1,251,000	1,534,965	283,965	22.70
13 加(夜)班費	1,071,000	1,466,197	395,197	36.90
15 獎金	26,306,000	31,393,209	5,087,209	19.34
16 退休及卹償金	35,848,000	34,944,433	-903,567	-2.52
18 福利費	11,303,000	15,210,814	3,907,814	34.57
2 服務費用	8,528,000	6,494,798	-2,033,202	-23.84
21 水電費	2,692,000	1,613,701	-1,078,299	-40.06
22 郵電費	387,000	131,500	-255,500	-66.02
23 旅運費	280,000	173,648	-106,352	-37.98
24 印刷裝訂與廣告費	621,000	200,014	-420,986	-67.79
25 修理保養及保固費	1,455,000	1,413,387	-41,613	-2.86
26 保險費	20,000	0	-20,000	-100.00
27 一般服務費	2,701,000	2,676,548	-24,452	-0.91
28 專業服務費	274,000	187,600	-86,400	-31.53
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41
3 材料及用品費	1,115,000	1,082,927	-32,073	-2.88
32 用品消耗	1,115,000	1,082,927	-32,073	-2.88
4 租金、償債、利息及相關手續費	185,000	255,444	70,444	38.08
45 雜項設備租金	185,000	255,444	70,444	38.08
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	97,000	96,562	-438	-0.45
51 購建固定資產	97,000	96,562	-438	-0.45
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	348,000	138,628	-209,372	-60.16
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	116,000	71,500	-44,500	-38.36
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	80,000	60,000	-20,000	-25.00
75 競賽及交流活動費	150,000	5,128	-144,872	-96.58
9 其他	12,488,000	11,400,149	-1,087,851	-8.71
91 其他支出	12,488,000	11,400,149	-1,087,851	-8.71
合 計	236,288,000	235,126,855	-1,161,145	-0.49

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,000	98,400	400	0.41	可支用額度為98,400元，依規定覈實支用。
291 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41	
統計所需項目	2,421,000	1,362,747	-1,058,253	-43.71	
27D 計時與計件人員酬金	2,273,000	1,285,947	-987,053	-43.43	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	148,000	76,800	-71,200	-48.11	

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113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	501,589,087	100.00	491,006,222	100.00	10,582,865	2.16	負債	12,078,713	2.41	16,059,366	3.27	-3,980,653	-24.79
流動資產	28,872,322	5.76	30,416,931	6.19	-1,544,609	-5.08	流動負債	10,403,246	2.07	14,880,711	3.03	-4,477,465	-30.09
現金	27,766,893	5.54	29,804,465	6.07	-2,037,572	-6.84	應付款項	10,403,246	2.07	14,880,711	3.03	-4,477,465	-30.09
銀行存款	27,766,893	5.54	29,804,465	6.07	-2,037,572	-6.84	應付代收款	10,403,246	2.07	14,880,711	3.03	-4,477,465	-30.09
預付款項	1,105,429	0.22	612,466	0.12	492,963	80.49	其他負債	1,675,467	0.33	1,178,655	0.24	496,812	42.15
預付費用	1,105,429	0.22	612,466	0.12	492,963	80.49	什項負債	1,675,467	0.33	1,178,655	0.24	496,812	42.15
固定資產	470,701,774	93.84	458,148,998	93.31	12,552,776	2.74	存入保證金	1,675,467	0.33	1,178,655	0.24	496,812	42.15
土地	311,475,412	62.10	294,573,188	59.99	16,902,224	5.74	淨資產	489,510,374	97.59	474,946,856	96.73	14,563,518	3.07
土地	311,475,412	62.10	294,573,188	59.99	16,902,224	5.74	淨資產	489,510,374	97.59	474,946,856	96.73	14,563,518	3.07
土地改良物	1,539,738	0.31	2,179,449	0.44	-639,711	-29.35	淨資產	489,510,374	97.59	474,946,856	96.73	14,563,518	3.07
土地改良物	18,671,641	3.72	18,671,641	3.80	0	0.00	累積餘額	489,510,374	97.59	474,946,856	96.73	14,563,518	3.07
累計折舊-土地改良物	-17,131,903	-3.42	-16,492,192	-3.36	-639,711	3.88							
房屋建築及設備	130,952,514	26.11	137,514,579	28.01	-6,562,065	-4.77							
房屋建築及設備	246,586,314	49.16	246,586,314	50.22	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-115,633,800	-23.05	-109,071,735	-22.21	-6,562,065	6.02							
機械及設備	16,084,777	3.21	14,298,830	2.91	1,785,947	12.49							
機械及設備	37,956,004	7.57	32,340,823	6.59	5,615,181	17.36							
累計折舊-機械及設備	-21,871,227	-4.36	-18,041,993	-3.67	-3,829,234	21.22							
交通及運輸設備	2,894,303	0.58	1,235,994	0.25	1,658,309	134.17							
交通及運輸設備	4,518,818	0.90	2,493,318	0.51	2,025,500	81.24							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,624,515	-0.32	-1,257,324	-0.26	-367,191	29.20							
雜項設備	7,755,030	1.55	8,346,958	1.70	-591,928	-7.09							
雜項設備	23,485,369	4.68	22,566,876	4.60	918,493	4.07							
累計折舊-雜項設備	-15,730,339	-3.14	-14,219,918	-2.90	-1,510,421	10.62							
無形資產	2,014,991	0.40	2,440,293	0.50	-425,302	-17.43							
無形資產	2,014,991	0.40	2,440,293	0.50	-425,302	-17.43							
合計：	501,589,087	100.00	491,006,222	100.00	10,582,865	2.16	合計：	501,589,087	100.00	491,006,222	100.00	10,582,865	2.16

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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
平衡表
中華民國113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	2,014,991	0.40	2,440,293	0.50	-425,302	-17.43							
合計：	501,589,087	100.00	491,006,222	100.00	10,582,865	2.16	合計：	501,589,087	100.00	491,006,222	100.00	10,582,865	2.16
信託代理與保證資產			0		信託代理與保證負債				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113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	246,851,341	100.00	230,162,848	100.00	16,688,493	7.25
徵收及依法分配收入	0	0.00	37,445	0.02	-37,445	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	37,445	0.02	-37,445	-100.00
勞務收入	0	0.00	398,000	0.17	-398,000	-100.00
服務收入	0	0.00	398,000	0.17	-398,000	-100.00
財產收益	9,982,049	4.04	10,733,594	4.66	-751,545	-7.00
財產孳息收入	122,273	0.05	78,261	0.03	44,012	56.24
廢舊物品售價收入	88,900	0.04	0	0.00	88,900	0.00
其他財產收入	9,770,876	3.96	10,655,333	4.63	-884,457	-8.30
政府撥入收入	236,216,421	95.69	218,324,015	94.86	17,892,406	8.20
公庫撥款收入	233,423,434	94.56	215,257,813	93.52	18,165,621	8.44
政府其他撥入收入	2,792,987	1.13	3,066,202	1.33	-273,215	-8.91
教學收入	453,600	0.18	558,900	0.24	-105,300	-18.84
學雜費收入	453,600	0.18	558,900	0.24	-105,300	-18.84
其他收入	199,271	0.08	110,894	0.05	88,377	79.70
雜項收入	199,271	0.08	110,894	0.05	88,377	79.70
支出	249,186,595	100.95	230,142,263	99.99	19,044,332	8.28
人事支出	215,658,347	87.36	208,308,882	90.50	7,349,465	3.53
人事支出	215,658,347	87.36	208,308,882	90.50	7,349,465	3.53
業務支出	7,900,297	3.20	7,461,843	3.24	438,454	5.88
業務支出	7,900,297	3.20	7,461,843	3.24	438,454	5.88
獎補助支出	71,500	0.03	0	0.00	71,500	0.00
其他獎補助	71,500	0.03	0	0.00	71,500	0.00
財產損失	3,310	0.00	16,130	0.01	-12,820	-79.48
財產交易損失	3,310	0.00	16,130	0.01	-12,820	-79.48
折舊、折耗及攤銷	14,152,992	5.73	12,182,475	5.29	1,970,517	16.18
固定資產折舊	13,577,690	5.50	11,794,699	5.12	1,782,991	15.12
無形資產攤銷	575,302	0.23	387,776	0.17	187,526	48.36
其他支出	11,400,149	4.62	2,172,933	0.94	9,227,216	424.64
其他支出	11,400,149	4.62	2,172,933	0.94	9,227,216	424.64
本期賸餘(短絀)	-2,335,254	-0.95	20,585	0.01	-2,355,839	-11,444.44
期初淨資產	474,946,856	192.40	474,926,271	206.34	20,585	0.00
解繳公庫						
淨資產調整數	16,898,772				16,898,772	
期末淨資產	489,510,374	198.30	474,946,856	206.35	14,563,518	3.07

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113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)	-2,335,254
8002 調整非現金項目	-102,568
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,437,822
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	-96,562
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-96,562
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,572,412
8404 減少短期債務及其他負債	-2,075,600
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	496,812
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,037,572
87 期初現金及約當現金	29,804,465
88 期末現金及約當現金	27,766,893

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 113 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	237,562,899	9,288,442	246,851,341	收入
財產收入	693,607	9,288,442	9,982,049	財產收益
政府撥入收入	236,216,421		236,216,421	政府撥入收入
教學收入	453,600		453,600	教學收入
其他收入	199,271		199,271	其他收入
基金用途	235,126,855	14,059,740	249,186,595	支出
用人費用	215,658,347		215,658,347	人事支出
服務費用	6,494,798	1,405,499	7,900,297	業務支出
材料及用品費	1,082,927	-1,082,927		
租金、償債、利息及相關手續費	255,444	-255,444		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	67,128	-67,128		
捐助、補助與獎助	71,500		71,500	獎補助支出
		3,310	3,310	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	96,562	-96,562		
		14,152,992	14,152,992	折舊、折耗及攤銷
其他	11,400,149		11,400,149	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,436,044	-4,771,298	-2,335,254	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	14,357,565	460,589,291	474,946,856	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		16,898,772	16,898,772	淨資產調整數
期末基金餘額	16,793,609	472,716,765	489,510,374	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數9,288,442元，係機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等資產增加。(未含財產無償移入及資產重估增值造成【淨資產調整數】增加數16,902,224元)
2. 調整數1,405,499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3,310元，係機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。
4. 調整數96,562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14,152,992元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數16,898,772元，係財產無償移出移入及資產重估增值減值之情形。
7. 調整數460,589,291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 113 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113年12月25日府主基字 第1130367686號	113.12.25	7,840,100 7,840,100

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國113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：

