

存

冊 號：16-36

機關代號：20206



中華民國 114 年度

(114 年 1 月 1 日至 114 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**  
**114 年度附屬單位決算分決算**  
**目 次**

甲、總說明	第 1 頁至第 4 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表	第 5 頁至第 5 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表	第 6 頁至第 6 頁
2、基金用途明細表	第 7 頁至第 8 頁
3、資本資產明細表	第 10 頁至第 11 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 12 頁至第 12 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 13 頁至第 13 頁
6、員工人數彙計表	第 14 頁至第 14 頁
7、用人費用彙計表	第 16 頁至第 17 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 18 頁至第 18 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表	第 19 頁至第 19 頁
10、各項費用彙計表	第 20 頁至第 20 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表	第 21 頁至第 21 頁
丙、會計報表	
1、平衡表	第 22 頁至第 23 頁
2、收入支出表	第 24 頁至第 24 頁
3、現金流量表	第 25 頁至第 25 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表	第 26 頁至第 26 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	第 27 頁至第 27 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表	第 28 頁至第 28 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 114 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 4,227 萬 4,000 元，決算數 2 億 5,143 萬 4,332 元。

113 學年度下學期，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。

114 學年度上學期，預定招收 60 班，實際招收 59 班，預計學生人數 1,486 人，實際學生人數 1,465 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 150 萬元，決算數 65 萬 5,914 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 5,309 萬 7,050 元，較預算數 2 億 3,977 萬 4,000 元，增加 1,332 萬 3,050 元，計增 5.56%。

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 1,500 元，較預算數 0 元，增加 1,500 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 11 萬 2,213 元，較預算數 8 萬 7,000 元，增加 2 萬 5,213 元，計增 28.98%。  
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

# 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 114 年度

3. 公庫撥款收入：決算數 2 億 4,853 萬 6,684 元，較預算數 2 億 3,860 萬 9,000 元，增加 992 萬 7,684 元，計增 4.16%。  
主要係因：扣抵 113 年用人費用結餘，114 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。
4. 政府其他撥入收入：決算數 362 萬 7,473 元，較預算數 0 元，增加 362 萬 7,473 元。  
主要係因：專任輔導教師及公幼改制增置人員教保員未編列預算，以教育部部款支應。
5. 使用規費收入：決算數 37 萬 9,735 元，較預算數 30 萬元，增加 7 萬 9,735 元，計增 26.58%。  
主要係因：場地開放收入超收。
6. 學雜費收入：決算數 37 萬 7,032 元，較預算數 75 萬 8,000 元，減少 38 萬 968 元，計減 50.26%。  
主要係因：學雜費收入短收。
7. 雜項收入：決算數 6 萬 2,413 元，較預算數 2 萬元，增加 4 萬 2,413 元，計增 212.07%。  
主要係因：收回以前年度用人費用及資源回收、冷氣機貨物稅退稅等收入超收。

### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 5,209 萬 246 元，較預算數 2 億 4,377 萬 4,000 元，增加 831 萬 6,246 元，計增加 3.41%。

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 5,143 萬 4,332 元，較預算數 2 億 4,227 萬 4,000 元，增加 916 萬 332 元，計增 3.78%。  
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 65 萬 5,914 元，較法定預算數 150 萬元，減少 84 萬 4,086 元，計減 56.27%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。
  - (2) 決算數 65 萬 5,914 元，較可用預算數 150 萬元，減少 84 萬 4,086 元，計減 56.27%，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 100 萬 6,804 元，較預算短絀數 400 萬元，減少短絀數 500 萬 6,804 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 114 年度

### 三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 363 萬 4,980 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 65 萬 5,914 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 28 萬 9,345 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 326 萬 8,411 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,776 萬 6,893 元。
- (六)期末現金及約當現金 3,103 萬 5,304 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	31,066,180	28,872,322	7.60
固定資產	461,571,578	470,701,774	-1.94
無形資產	1,574,815	2,014,991	-21.85
流動負債	11,300,955	10,403,246	8.63
其他負債	1,964,812	1,675,467	17.27
淨資產	480,946,806	489,510,374	-1.75

### 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 3,103 萬 5,304 元，其中 1,499 萬 1,424 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)本年度未有補辦預算。

#### (三)本年度併入決算資料如下：

##### 國民教育計畫：

1. 核准文號(桃園市政府 114 年 12 月 30 日府主基字第 1140380923 號函)，

# 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 114 年 度

核准 114 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 1,952 萬 3,852 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 114 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	239,774,000	100.00	253,097,050	100.00	13,323,050	5.56	237,562,899	100.00
45 財產收入	87,000	0.04	113,713	0.04	26,713	30.70	693,607	0.29
451財產處分收入			1,500	0.00	1,500		88,900	0.04
454利息收入	87,000	0.04	112,213	0.04	25,213	28.98	122,273	0.05
45Y其他財產收入							482,434	0.20
46 政府撥入收入	238,609,000	99.51	252,164,157	99.63	13,555,157	5.68	236,216,421	99.43
462公庫撥款收入	238,609,000	99.51	248,536,684	98.20	9,927,684	4.16	233,423,434	98.26
46Y政府其他撥入收入			3,627,473	1.43	3,627,473		2,792,987	1.18
47規費收入	300,000	0.13	379,735	0.15	79,735	26.58		
473使用規費收入	300,000	0.13	379,735	0.15	79,735	26.58		
4S 教學收入	758,000	0.32	377,032	0.15	-380,968	-50.26	453,600	0.19
4S1學雜費收入	758,000	0.32	377,032	0.15	-380,968	-50.26	453,600	0.19
4Y 其他收入	20,000	0.01	62,413	0.02	42,413	212.07	199,271	0.08
4YY雜項收入	20,000	0.01	62,413	0.02	42,413	212.07	199,271	0.08
5 基金用途	243,774,000	101.67	252,090,246	99.60	8,316,246	3.41	235,126,855	98.97
53 國民教育計畫	242,274,000	101.04	251,434,332	99.34	9,160,332	3.78	235,030,293	98.93
5M 建築及設備計畫	1,500,000	0.63	655,914	0.26	-844,086	-56.27	96,562	0.04
購建固定資產	1,500,000	0.63	655,914	0.26	-844,086	-56.27	96,562	0.04
本期賸餘 (短絀)	-4,000,000		1,006,804		5,006,804	-125.17	2,436,044	
期初基金餘額	11,858,000		16,793,609		4,935,609	41.62	14,357,565	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,858,000		17,800,413		9,942,413	126.53	16,793,609	

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 114 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	239,774,000	253,097,050	13,323,050	5.56	
45 財產收入	87,000	113,713	26,713	30.70	
451財產處分收入		1,500	1,500	0.00	報廢品一批借物網變賣收入超收。
454利息收入	87,000	112,213	25,213	28.98	保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	238,609,000	252,164,157	13,555,157	5.68	
462公庫撥款收入	238,609,000	248,536,684	9,927,684	4.16	
46Y政府其他撥入收入		3,627,473	3,627,473	0.00	專任輔導教師及契進教保員未編列預算，以教育部部款支應。
47規費收入	300,000	379,735	79,735	26.58	
473使用規費收入	300,000	379,735	79,735	26.58	教室及體育館等場地開放租借收入超收。
4S 教學收入	758,000	377,032	-380,968	-50.26	
4S1學雜費收入	758,000	377,032	-380,968	-50.26	附設幼兒園依招生人數及幼生身分覈實收入。
4Y 其他收入	20,000	62,413	42,413	212.07	
4YY雜項收入	20,000	62,413	42,413	212.07	收回以前年度用人費用支出、冷氣機貨物稅退稅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 114 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	243,774,000	252,090,246	8,316,246	3.41	
53 國民教育計畫	242,274,000	251,434,332	9,160,332	3.78	
1 用人費用	218,719,000	230,688,321	11,969,321	5.47	
11 正式員額薪資	141,492,000	142,957,395	1,465,395	1.04	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,315,000	2,175,368	860,368	65.43	覈實支付。。
13 加(夜)班費	1,052,000	1,621,004	569,004	54.09	覈實支付。。
15 獎金	27,398,000	32,207,604	4,809,604	17.55	
16 退休及卹償金	36,206,000	35,327,939	-878,061	-2.43	
18 福利費	11,256,000	16,399,011	5,143,011	45.69	覈實支付。。
2 服務費用	9,096,000	6,765,441	-2,330,559	-25.62	
21 水電費	3,304,000	1,758,054	-1,545,946	-46.79	覈實支付。。
22 郵電費	339,000	159,425	-179,575	-52.97	覈實支付。。
23 旅運費	272,000	231,073	-40,927	-15.05	
24 印刷裝訂與廣告費	621,000	463,799	-157,201	-25.31	擲節支用。調整容納241印刷及裝訂費轉出35,000元，451雜項設備租金轉入35,000元。。
25 修理保養及保固費	1,350,000	1,045,699	-304,301	-22.54	覈實支付。。
26 保險費	20,000		-20,000	-100.00	覈實支付。。
27 一般服務費	2,823,000	2,773,387	-49,613	-1.76	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，預算金額2,375,000元，決算金額1,012,524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1,309,608元(不含委外機械保全)，係因改以委外校警擔任校園維護工作。。
28 專業服務費	269,000	224,191	-44,809	-16.66	
29 公共關係費	98,000	109,813	11,813	12.05	
3 材料及用品費	1,115,000	1,033,723	-81,277	-7.29	
32 用品消耗	1,115,000	1,033,723	-81,277	-7.29	
4 租金、償債、利息及相關手續費	185,000	218,631	33,631	18.18	
45 雜項設備租金	185,000	218,631	33,631	18.18	覈實支付。調整容納241印刷及裝訂費轉出35,000元，451雜項設備租金轉入35,000元。。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	297,000	142,784	-154,216	-51.92	
71 會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	73,000	72,000	-1,000	-1.37	

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 114 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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	72,000	68,000	-4,000	-5.56	
75 競賽及交流活動費	150,000	784	-149,216	-99.48	覈實支付。。
9 其他	12,862,000	12,585,432	-276,568	-2.15	
91 其他支出	12,862,000	12,585,432	-276,568	-2.15	
5M 建築及設備計畫	1,500,000	655,914	-844,086	-56.27	
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	1,500,000	655,914	-844,086	-56.27	
51 購建固定資產	1,500,000	655,914	-844,086	-56.27	覈實支付。。

本 頁 空 白

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
<b>資產</b>	644,708,549	171,991,784	1,500,000
非理財目的之長期投資			
土地	311,475,412		
土地改良物	18,671,641	17,131,903	
房屋及建築	246,586,314	115,633,800	
機械及設備	37,956,004	21,871,227	855,000
交通及運輸設備	4,518,818	1,624,515	
雜項設備	23,485,369	15,730,339	645,000
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	2,014,991		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.房屋及建築-增加數：114學年度新增班級工程款751,455。  
 2.機械及設備-增加數：基地台及網路交換器等1,506,563元。減少數：報廢個人電腦等194,983元。  
 3.交通及運輸設備-增加數：有聲廣播音箱設備等28,700元。減少數：報廢擴音設備等28,000元。  
 4.雜項設備-增加數：合唱檯架等2,066,022元。減少數：報廢多功能計時器203,010元。  
 5.電腦軟體-增加數：114學年度新增班級無聲廣播系統等軟體153,279。減少數：提列攤銷593,455。

—桃園市立自強國民中學

**產明細表**

114 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		
4,506,019	18,000	1,019,448	13,056,943	463,146,393
				311,475,412
			502,575	1,037,163
751,455			5,615,090	126,088,879
1,506,563		194,983	4,704,631	12,691,726
28,700		28,000	481,698	2,413,305
2,066,022		203,010	1,752,949	7,865,093
153,279	18,000	593,455		1,574,815

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114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		855,000			855,000	457,471	-397,529	
機械及設備		855,000			855,000	457,471	-397,529	
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		645,000			645,000	198,443	-446,557	
雜項設備		645,000			645,000	198,443	-446,557	
購建中固定資產								
合 計		1,500,000			1,500,000	655,914	-844,086	

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114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	463,146,393	463,146,393		
土地	311,475,412	311,475,412		
土地改良物	1,037,163	1,037,163		
房屋及建築	126,088,879	126,088,879		
機械及設備	12,691,726	12,691,726		
交通及運輸設備	2,413,305	2,413,305		
雜項設備	7,865,093	7,865,093		
電腦軟體	1,574,815	1,574,815		

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 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	135	161	26	
職員	133	157	24	係因普通班增加9班教師增加20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24人所致。
工友	1	1	0	
約僱人員	1	3	2	係因附設幼兒園增設2歲專班其中1名教師以代理教保員進用，另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，共計增加2人。
合 計	135	161	26	

填表說明：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。

2.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 114 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算									數		
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	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	141,492,000	480,000	1,052,000		27,398,000	36,206,000		11,256,000		217,884,000	835,000	218,719,000
正式人員	141,492,000		1,052,000		27,333,000	36,206,000		11,249,000		217,332,000		217,332,000
聘僱人員		480,000			65,000			7,000		552,000		552,000
兼任人員											835,000	835,000
合計	141,492,000	480,000	1,052,000		27,398,000	36,206,000		11,256,000		217,884,000	835,000	218,719,000

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，預算金額2,375,000元，決算金額1,012,524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1,309,608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135人，計14,460,000元，執行結果決算143人，計16,086,865元。(2)年終工作獎金係依據行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函訂定發布「一百十三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135人，計12,763,000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 114 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
142,957,395	1,603,455	1,621,004		32,207,604	35,327,939		16,399,011		230,116,408	571,913	230,688,321
142,957,395		1,621,004		32,094,948	35,327,939		16,397,511		228,398,797		228,398,797
	1,603,455			112,656			1,500		1,717,611		1,717,611
										571,913	571,913
142,957,395	1,603,455	1,621,004		32,207,604	35,327,939		16,399,011		230,116,408	571,913	230,688,321

果決算143人，計16,060,739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13人，計175,000元，執行結果決算2人，計60,000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114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 114 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			243,774,000		252,090,246		8,316,246	3.41	
國民教育計畫			242,274,000		251,434,332		9,160,332	3.78	
建築及設備計畫			1,500,000		655,914		-844,086	-56.27	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114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	218,719,000	230,688,321	11,969,321	5.47
11 正式員額薪資	141,492,000	142,957,395	1,465,395	1.04
12 聘僱及兼職人員薪資	1,315,000	2,175,368	860,368	65.43
13 加(夜)班費	1,052,000	1,621,004	569,004	54.09
15 獎金	27,398,000	32,207,604	4,809,604	17.55
16 退休及卹償金	36,206,000	35,327,939	-878,061	-2.43
18 福利費	11,256,000	16,399,011	5,143,011	45.69
2 服務費用	9,096,000	6,765,441	-2,330,559	-25.62
21 水電費	3,304,000	1,758,054	-1,545,946	-46.79
22 郵電費	339,000	159,425	-179,575	-52.97
23 旅運費	272,000	231,073	-40,927	-15.05
24 印刷裝訂與廣告費	621,000	463,799	-157,201	-25.31
25 修理保養及保固費	1,350,000	1,045,699	-304,301	-22.54
26 保險費	20,000	0	-20,000	-100.00
27 一般服務費	2,823,000	2,773,387	-49,613	-1.76
28 專業服務費	269,000	224,191	-44,809	-16.66
29 公共關係費	98,000	109,813	11,813	12.05
3 材料及用品費	1,115,000	1,033,723	-81,277	-7.29
32 用品消耗	1,115,000	1,033,723	-81,277	-7.29
4 租金、償債、利息及相關手續費	185,000	218,631	33,631	18.18
45 雜項設備租金	185,000	218,631	33,631	18.18
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	1,500,000	655,914	-844,086	-56.27
51 購建固定資產	1,500,000	655,914	-844,086	-56.27
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	297,000	142,784	-154,216	-51.92
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	73,000	72,000	-1,000	-1.37
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	72,000	68,000	-4,000	-5.56
75 競賽及交流活動費	150,000	784	-149,216	-99.48
9 其他	12,862,000	12,585,432	-276,568	-2.15
91 其他支出	12,862,000	12,585,432	-276,568	-2.15
合 計	243,774,000	252,090,246	8,316,246	3.41

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 114 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	109,813	11,813	12.05	可支用額度為109,900元，依規定覈實支用。(因增班致可支用額度提高，已以114年8月19日桃教會字第1140078894號函同意備查)。
291 公共關係費	98,000	109,813	11,813	12.05	
統計所需項目	2,523,000	1,136,515	-1,386,485	-54.95	
27D 計時與計件人員酬金	2,375,000	1,012,524	-1,362,476	-57.37	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	148,000	123,991	-24,009	-16.22	

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114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	%
<b>資產</b>	494,212,573	100.00	501,589,087	100.00	-7,376,514	-1.47	<b>負債</b>	13,265,767	2.68	12,078,713	2.41	1,187,054	9.83
流動資產	31,066,180	6.29	28,872,322	5.76	2,193,858	7.60	流動負債	11,300,955	2.29	10,403,246	2.07	897,709	8.63
現金	31,035,304	6.28	27,766,893	5.54	3,268,411	11.77	應付款項	11,300,955	2.29	10,403,246	2.07	897,709	8.63
銀行存款	31,035,304	6.28	27,766,893	5.54	3,268,411	11.77	應付代收款	11,300,955	2.29	10,403,246	2.07	897,709	8.63
預付款項	30,876	0.01	1,105,429	0.22	-1,074,553	-97.21	其他負債	1,964,812	0.40	1,675,467	0.33	289,345	17.27
預付費用	30,876	0.01	1,105,429	0.22	-1,074,553	-97.21	什項負債	1,964,812	0.40	1,675,467	0.33	289,345	17.27
固定資產	461,571,578	93.40	470,701,774	93.84	-9,130,196	-1.94	存入保證金	1,964,812	0.40	1,675,467	0.33	289,345	17.27
土地	311,475,412	63.02	311,475,412	62.10	0	0.00	<b>淨資產</b>	480,946,806	97.32	489,510,374	97.59	-8,563,568	-1.75
土地	311,475,412	63.02	311,475,412	62.10	0	0.00	淨資產	480,946,806	97.32	489,510,374	97.59	-8,563,568	-1.75
土地改良物	1,037,163	0.21	1,539,738	0.31	-502,575	-32.64	淨資產	480,946,806	97.32	489,510,374	97.59	-8,563,568	-1.75
土地改良物	18,671,641	3.78	18,671,641	3.72	0	0.00	累積餘額	480,946,806	97.32	489,510,374	97.59	-8,563,568	-1.75
累計折舊-土地改良物	-17,634,478	-3.57	-17,131,903	-3.42	-502,575	2.93							
房屋建築及設備	126,088,879	25.51	130,952,514	26.11	-4,863,635	-3.71							
房屋建築及設備	247,337,769	50.05	246,586,314	49.16	751,455	0.30							
累計折舊-房屋建築及設備	-121,248,890	-24.53	-115,633,800	-23.05	-5,615,090	4.86							
機械及設備	12,691,726	2.57	16,084,777	3.21	-3,393,051	-21.09							
機械及設備	39,267,584	7.95	37,956,004	7.57	1,311,580	3.46							
累計折舊-機械及設備	-26,575,858	-5.38	-21,871,227	-4.36	-4,704,631	21.51							
交通及運輸設備	2,413,305	0.49	2,894,303	0.58	-480,998	-16.62							
交通及運輸設備	4,519,518	0.91	4,518,818	0.90	700	0.02							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,106,213	-0.43	-1,624,515	-0.32	-481,698	29.65							
雜項設備	7,865,093	1.59	7,755,030	1.55	110,063	1.42							
雜項設備	25,348,381	5.13	23,485,369	4.68	1,863,012	7.93							
累計折舊-雜項設備	-17,483,288	-3.54	-15,730,339	-3.14	-1,752,949	11.14							
無形資產	1,574,815	0.32	2,014,991	0.40	-440,176	-21.85							
無形資產	1,574,815	0.32	2,014,991	0.40	-440,176	-21.85							
合計：	494,212,573	100.00	501,589,087	100.00	-7,376,514	-1.47	合計：	494,212,573	100.00	501,589,087	100.00	-7,376,514	-1.47

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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114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	1,574,815	0.32	2,014,991	0.40	-440,176	-21.85							
合計：	494,212,573	100.00	501,589,087	100.00	-7,376,514	-1.47	合計：	494,212,573	100.00	501,589,087	100.00	-7,376,514	-1.47

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114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	256,947,155	100.00	246,851,341	100.00	10,095,814	4.09
財產收益	3,963,818	1.54	9,982,049	4.04	-6,018,231	-60.29
財產孳息收入	112,213	0.04	122,273	0.05	-10,060	-8.23
廢舊物品售價收入	1,500	0.00	88,900	0.04	-87,400	-98.31
其他財產收入	3,850,105	1.50	9,770,876	3.96	-5,920,771	-60.60
政府撥入收入	252,164,157	98.14	236,216,421	95.69	15,947,736	6.75
公庫撥款收入	248,536,684	96.73	233,423,434	94.56	15,113,250	6.47
政府其他撥入收入	3,627,473	1.41	2,792,987	1.13	834,486	29.88
規費收入	379,735	0.15	0	0.00	379,735	0.00
使用規費收入	379,735	0.15	0	0.00	379,735	0.00
教學收入	377,032	0.15	453,600	0.18	-76,568	-16.88
學雜費收入	377,032	0.15	453,600	0.18	-76,568	-16.88
其他收入	62,413	0.02	199,271	0.08	-136,858	-68.68
雜項收入	62,413	0.02	199,271	0.08	-136,858	-68.68
支出	265,510,723	103.33	249,186,595	100.95	16,324,128	6.55
人事支出	230,688,321	89.78	215,658,347	87.36	15,029,974	6.97
人事支出	230,688,321	89.78	215,658,347	87.36	15,029,974	6.97
業務支出	8,088,579	3.15	7,900,297	3.20	188,282	2.38
業務支出	8,088,579	3.15	7,900,297	3.20	188,282	2.38
獎補助支出	72,000	0.03	71,500	0.03	500	0.70
其他獎補助	72,000	0.03	71,500	0.03	500	0.70
財產損失	3,410	0.00	3,310	0.00	100	3.02
財產交易損失	3,410	0.00	3,310	0.00	100	3.02
折舊、折耗及攤銷	13,987,981	5.44	14,152,992	5.73	-165,011	-1.17
固定資產折舊	13,394,526	5.21	13,577,690	5.50	-183,164	-1.35
無形資產攤銷	593,455	0.23	575,302	0.23	18,153	3.16
其他支出	12,670,432	4.93	11,400,149	4.62	1,270,283	11.14
其他支出	12,670,432	4.93	11,400,149	4.62	1,270,283	11.14
本期賸餘(短絀)	-8,563,568	-3.33	-2,335,254	-0.95	-6,228,314	266.71
期初淨資產	489,510,374	190.51	474,946,856	192.40	14,563,518	3.07
解繳公庫						
淨資產調整數		0.00	16,898,772	6.85	-16,898,772	-100.00
期末淨資產	480,946,806	187.18	489,510,374	198.30	-8,563,568	-1.75

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114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)	-8,563,568
8002 調整非現金項目	12,198,548
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,634,980
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	-655,914
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-655,914
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,973,220
8404 減少短期債務及其他負債	-2,683,875
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	289,345
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,268,411
87 期初現金及約當現金	27,766,893
88 期末現金及約當現金	31,035,304

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 114 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	253,097,050	3,850,105	256,947,155	收入
財產收入	113,713	3,850,105	3,963,818	財產收益
政府撥入收入	252,164,157		252,164,157	政府撥入收入
規費收入	379,735		379,735	規費收入
教學收入	377,032		377,032	教學收入
其他收入	62,413		62,413	其他收入
基金用途	252,090,246	13,420,477	265,510,723	支出
用人費用	230,688,321		230,688,321	人事支出
服務費用	6,765,441	1,323,138	8,088,579	業務支出
材料及用品費	1,033,723	-1,033,723		
租金、償債、利息及相關手續費	218,631	-218,631		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	70,784	-70,784		
捐助、補助與獎助	72,000		72,000	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	655,914	-655,914		
其他	12,585,432	85,000	12,670,432	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,006,804	-9,570,372	-8,563,568	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	16,793,609	472,716,765	489,510,374	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	17,800,413	463,146,393	480,946,806	淨資產調整數
				期末淨資產

註：1. 基金來源調整數3,850,105元，係機械及設備等資產增加。(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0元)

2. 調整數1,323,138元，係預算項目之「材料及用品費」等重分類為會計科目之「業務支出」。

3. 調整數88,410元，係機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易損失及其他支出。

4. 調整數655,914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13,987,981元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數472,716,765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 114 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114年12月30日府主基字 第1140380923號	114.12.30	19,523,852 19,523,852

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
中華民國114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： 