

冊 號：16-20

機關代號：20101

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金

桃園市立桃園國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立桃園國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立桃園國民中學

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－桃園市立桃園國民中學

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 3 億 2,733 萬元，決算數 3 億 2,368 萬 2,611 元。

112 學年度下學期，預定招收 51 班，實際招收 50 班，預計學生人數 1,162 人，實際學生人數 1,093 人。

113 學年度上學期，預定招收 51 班，實際招收 51 班，預計學生人數 1,114 人，實際學生人數 1,149 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 26 萬 7,000 元，決算數 25 萬 5,036 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 3 億 1,720 萬 3,252 元，較預算數 3 億 2,440 萬 7,000 元，減少 720 萬 3,748 元，計減 2.22%。

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 1 萬 4,455 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 4,455 元。

主要係因：公物損壞賠償收入超收。

2. 服務收入：決算數 1 萬 4,100 元，較預算數 1 萬元，增加 4,100 元，計增 41.00%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立桃園國民中學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

主要係因：代理教師甄選報名費收入超收。

3. 財產處分收入：決算數 2,410 元，較預算數 2 萬元，減少 1 萬 7,590 元，計減 87.95%。

主要係因：處分到期且不堪使用財產變賣減少，收入短收。

4. 利息收入：決算數 22 萬 9,639 元，較預算數 2 萬 5,000 元，增加 20 萬 4,639 元，計增 818.56%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

5. 其他財產收入：決算數 12 萬 8,551 元，較預算數 9 萬元，增加 3 萬 8,551 元，計增 42.83%。

主要係因：學校場地租借收入超收。

6. 公庫撥款收入：決算數 3 億 1,435 萬 8,588 元，較預算數 3 億 2,425 萬 6,000 元，減少 989 萬 7,412 元，計減 3.05%。

主要係因：扣抵 112 年用人費用結餘。

7. 政府其他撥入收入：決算數 196 萬 4,928 元，較預算數 0 元，增加 196 萬 4,928 元。

主要係因：專業輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。

8. 雜項收入：決算數 49 萬 581 元，較預算數 6,000 元，增加 48 萬 4,581 元，計增 8,076.35%。

主要係因：資源回收變賣及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 3 億 2,393 萬 7,647 元，較預算數 3 億 2,759 萬 7,000 元，減少 365 萬 9,353 元，計減 1.12%。

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 3 億 2,368 萬 2,611 元，較預算數 3 億 2,733 萬元，減少 364 萬 7,389 元，計減 1.11%。

主要係因：用人費用結餘及服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 25 萬 5,036 元，較法定預算數(可用預算數)26 萬 7,000 元，減少 1 萬 1,964 元，計減 4.48%。

主要係因：購置擴充改良房屋建築及設備等採購結餘款。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 673 萬 4,395 元，較預算短絀數 319 萬元，增加短絀數 354 萬 4,395 元。

三、現金流量結果：

桃園市地方教育發展基金－桃園市立桃園國民中學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

- (一)業務活動之淨現金流出 944 萬 5,138 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 24 萬 8,036 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 9 萬 6,263 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 978 萬 9,437 元。
- (五)期初現金及約當現金 5,919 萬 4,943 元。
- (六)期末現金及約當現金 4,940 萬 5,506 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	49,705,506	59,299,943	-16.18
固定資產	584,415,174	570,953,292	2.36
無形資產	1,514,416	3,529,000	-57.09
其他資產	15,000	22,000	-31.82
流動負債	37,542,529	40,313,308	-6.87
其他負債	2,078,739	2,175,002	-4.43
淨資產	596,028,828	591,315,925	0.80

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 4,940 萬 5,506 元，其中 615 萬 7,313 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，金額 275 萬 5,471 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立桃園國民中學
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	324,407,000	100.00	317,203,252	100.00	-7,203,748	-2.22	322,178,063	100.00
41 徵收及依法分配收入			14,455	0.00	14,455	0.00		
415 違規罰款收入			14,455	0.00	14,455			
43 勞務收入	10,000	0.00	14,100	0.00	4,100	41.00	4,734,410	1.47
431 服務收入	10,000	0.00	14,100	0.00	4,100	41.00	4,734,410	1.47
45 財產收入	135,000	0.04	360,600	0.11	225,600	167.11	325,936	0.10
451 財產處分收入	20,000	0.01	2,410	0.00	-17,590	-87.95	14,150	0.00
454 利息收入	25,000	0.01	229,639	0.07	204,639	818.56	200,483	0.06
45Y 其他財產收入	90,000	0.03	128,551	0.04	38,551	42.83	111,303	0.03
46 政府撥入收入	324,256,000	99.95	316,323,516	99.72	-7,932,484	-2.45	317,067,011	98.41
462 公庫撥款收入	324,256,000	99.95	314,358,588	99.10	-9,897,412	-3.05	315,105,311	97.80
46Y 政府其他撥入收入			1,964,928	0.62	1,964,928		1,961,700	0.61
4Y 其他收入	6,000	0.00	490,581	0.15	484,581	8,076.35	50,706	0.02
4YY 雜項收入	6,000	0.00	490,581	0.15	484,581	8,076.35	50,706	0.02
5 基金用途	327,597,000	100.98	323,937,647	102.12	-3,659,353	-1.12	313,979,667	97.46
53 國民教育計畫	327,330,000	100.90	323,682,611	102.04	-3,647,389	-1.11	313,507,257	97.31
5M 建築及設備計畫	267,000	0.08	255,036	0.08	-11,964	-4.48	472,410	0.15
購建固定資產	267,000	0.08	255,036	0.08	-11,964	-4.48	472,410	0.15
本期賸餘（短絀）	-3,190,000		-6,734,395		-3,544,395	111.11	8,198,396	
期初基金餘額	5,205,000		16,833,633		11,628,633	223.41	8,635,237	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,015,000		10,099,238		8,084,238	401.20	16,833,633	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立桃園國民中學
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	324,407,000	317,203,252	-7,203,748	-2.22	
41 徵收及依法分配收入		14,455	14,455	0.00	
415 違規罰款收入		14,455	14,455	0.00	公物損壞賠償收入超收。
43 勞務收入	10,000	14,100	4,100	41.00	
431 服務收入	10,000	14,100	4,100	41.00	代理教師甄選報名費超收。
45 財產收入	135,000	360,600	225,600	167.11	
451 財產處分收入	20,000	2,410	-17,590	-87.95	處分到期且不堪使用財產變賣收入短收。
454 利息收入	25,000	229,639	204,639	818.56	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	90,000	128,551	38,551	42.83	場地租借收入超收。
46 政府撥入收入	324,256,000	316,323,516	-7,932,484	-2.45	
462 公庫撥款收入	324,256,000	314,358,588	-9,897,412	-3.05	
46Y 政府其他撥入收入		1,964,928	1,964,928	0.00	專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
4Y 其他收入	6,000	490,581	484,581	8,076.35	
4YY 雜項收入	6,000	490,581	484,581	8,076.35	資源回收收入13,029元及收回以前年度用人費用477,552元等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立桃園國民中學
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	327,597,000	323,937,647	-3,659,353	-1.12	
53 國民教育計畫	327,330,000	323,682,611	-3,647,389	-1.11	
1 用人費用	302,434,000	303,263,240	829,240	0.27	
11 正式員額薪資	144,528,000	141,571,414	-2,956,586	-2.05	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,562,000	2,054,763	-507,237	-19.80	依實際覈實支付。
13 加（夜）班費	1,689,000	1,773,306	84,306	4.99	依實際覈實支付。
15 獎金	31,999,000	35,277,487	3,278,487	10.25	覈實支付。
16 退休及卹償金	107,066,000	107,224,690	158,690	0.15	
18 福利費	14,590,000	15,361,580	771,580	5.29	
2 服務費用	10,154,000	7,831,858	-2,322,142	-22.87	
21 水電費	2,756,000	1,665,907	-1,090,093	-39.55	部分電費由課業輔導費、各項補助計畫款等分攤。撙節支用。
22 郵電費	374,000	144,970	-229,030	-61.24	校園網路通信費改由補助款專案支應。
23 旅運費	228,000	184,133	-43,867	-19.24	戶外教育活動隨行人員依招標金額覈實支付。撙節無支用貨物搬運費。
24 印刷裝訂與廣告費	776,000	741,540	-34,460	-4.44	
25 修理保養及保固費	1,514,000	794,982	-719,018	-47.49	撙節支用。
27 一般服務費	4,119,000	3,930,162	-188,838	-4.58	撙節無支用校園樹木修剪經費。一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式身心障礙班約用助理員3人，預算金額1,020,000元，決算金額991,947元；身心障礙約用人員3人，預算金額1,363,000元，決算金額926,685元及校園安全維護警衛3人，預算金額1,364,000元，決算金額1,735,001元，決算金額大於預算金額，係因為加強校園安全維護，致校警預算不足支應覈實支應之金額所致，另決算金額已扣除需繳還特教補助經費9,000元。
28 專業服務費	289,000	271,764	-17,236	-5.96	依實際覈實支付。
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41	
3 材料及用品費	1,004,000	609,658	-394,342	-39.28	
32 用品消耗	1,004,000	609,658	-394,342	-39.28	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	408,000	281,904	-126,096	-30.91	
71 會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	119,000	93,000	-26,000	-21.85	覈實支付。
73 分擔	5,000		-5,000	-100.00	無支用公共意外責任險自負額。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立桃園國民中學
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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	162,000	162,000			
75 競賽及交流活動費	120,000	24,904	-95,096	-79.25	覈實支付。
9 其他	13,330,000	11,695,951	-1,634,049	-12.26	
91 其他支出	13,330,000	11,695,951	-1,634,049	-12.26	覈實支付。
5M 建築及設備計畫	267,000	255,036	-11,964	-4.48	
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	267,000	255,036	-11,964	-4.48	
51 購建固定資產	267,000	255,036	-11,964	-4.48	覈實支付。調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉出30,000元，516購置雜項設備轉入30,000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
			增加
			預算數
資產	921,709,186	347,226,894	267,000
非理財目的之長期投資			
土地	457,689,306		
土地改良物	35,852,628	23,167,850	
房屋及建築	296,058,857	232,291,016	40,000
機械及設備	57,382,914	41,352,695	147,000
交通及運輸設備	9,327,133	6,638,535	
雜項設備	61,869,348	43,776,798	80,000
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	3,529,000		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地-增加數：土地重估增值26,241,751元。減少數：土地重複登帳辦理減帳5,305,300元。
 2.土地改良物-增加數：信義樓榕園榕樹樹框65,000元。
 3.房屋及建築-增加數：增值靜思書軒11,047,845元。
 4.機械及設備-增加數：購置高速切割機及帶鋸機等2,092,637元。減少數：報廢個人電腦及伺服器
 等2,612,806元。
 5.交通及運輸設備-增加數：購置超低音監聽喇叭及戶外全彩LED顯示幕等244,400元。減少數：報
 廢音量控制器及混音器等564,425元。
 6.雜項設備-增加數：購置地墊及舉重台等2,515,938元。減少數：報廢木製長板椅及冷氣機
 等703,625元。
 7.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列2,014,584元。

—桃園市立桃園國民中學

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		
42,207,571	862,000	11,200,740	19,559,533	585,929,590
26,241,751		5,305,300		478,625,757
65,000			1,367,111	11,382,667
11,047,845			12,646,160	62,169,526
2,092,637		2,612,806	1,787,526	13,722,524
244,400		564,425	-98,929	2,467,502
2,515,938		703,625	3,857,665	16,047,198
		</		

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市立桃園國民中學

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		70,000		-30,000	40,000	29,000	-11,000	
房屋及建築		70,000		-30,000	40,000	29,000	-11,000	
購建中固定資產								
機械及設備		147,000			147,000	147,000		
機械及設備		147,000			147,000	147,000		
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		30,000	80,000	79,036	-964	
雜項設備		50,000		30,000	80,000	79,036	-964	
購建中固定資產								
合 計		267,000			267,000	255,036	-11,964	

中華民國113年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市立桃園國民中學

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	141	147	6	113學年度增加1班，教師人數增加2人；另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；依113年6月11日桃教中字第1130051337號函增聘教師1人(113學年公立國民中學教師編餘額運用)，合計較預算員額增加6人。
職員	140	146	6	
技工	1	1	0	
合 計	141	147	6	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式身心障礙班約用助理員3人、校園安全警衛3人及身心障礙約用人員3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市立桃園國民中學
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											
	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	144,528,000		1,689,000		31,999,000	107,066,000		14,590,000		299,872,000	2,562,000	302,434,000
正式人員	144,528,000		1,689,000		31,999,000	107,066,000		14,590,000		299,872,000		299,872,000
兼任人員											2,562,000	2,562,000
合 計	144,528,000		1,689,000		31,999,000	107,066,000		14,590,000		299,872,000	2,562,000	302,434,000

註：1.一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式身心障礙班約用助理員3人，預算金額1,020,000元，決算金額991,947元；校園安全警衛3人，預算金額1,364,000元，決算金額1,735,001元及身心障礙約用人員3人，預算金額1,363,000元，決算金額926,685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條規定辦理辦理核發，113年度預算編列141人，計15,939,000元，執行結果決算140人，計18,211,795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「一百一十二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，113年度預算編列141人，計15,915,000元，執行結果決算146人，計16,996,047元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立桃園國民中學
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	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
141,571,414		1,773,306		35,277,487	107,224,690		15,361,580		301,208,477	2,054,763	303,263,240
141,571,414		1,773,306		35,277,487	107,224,690		15,361,580		301,208,477		301,208,477
										2,054,763	2,054,763
141,571,414		1,773,306		35,277,487	107,224,690		15,361,580		301,208,477	2,054,763	303,263,240

(3)退休人員領年終慰問金係依據「退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法」第2條第2項規定辦理，113年度預算無編列，執行結果決算1人，計39,645元。(4)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」規定辦理核發，113年度預算編列8人，計145,000元，執行結果決算2人，計30,000元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立桃園國民中學
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:截至本年度終了一般公務小客車1輛。(2)其他車輛:無。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立桃園國民中學
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	%	金額		%
總 計			327,597,000		323,937,647			-3,659,353	-1.12	
國民教育計畫			327,330,000		323,682,611			-3,647,389	-1.11	
建築及設備計畫			267,000		255,036			-11,964	-4.48	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立桃園國民中學
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	302,434,000	303,263,240	829,240	0.27
11 正式員額薪資	144,528,000	141,571,414	-2,956,586	-2.05
12 聘僱及兼職人員薪資	2,562,000	2,054,763	-507,237	-19.80
13 加（夜）班費	1,689,000	1,773,306	84,306	4.99
15 獎金	31,999,000	35,277,487	3,278,487	10.25
16 退休及卹償金	107,066,000	107,224,690	158,690	0.15
18 福利費	14,590,000	15,361,580	771,580	5.29
2 服務費用	10,154,000	7,831,858	-2,322,142	-22.87
21 水電費	2,756,000	1,665,907	-1,090,093	-39.55
22 郵電費	374,000	144,970	-229,030	-61.24
23 旅運費	228,000	184,133	-43,867	-19.24
24 印刷裝訂與廣告費	776,000	741,540	-34,460	-4.44
25 修理保養及保固費	1,514,000	794,982	-719,018	-47.49
27 一般服務費	4,119,000	3,930,162	-188,838	-4.58
28 專業服務費	289,000	271,764	-17,236	-5.96
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41
3 材料及用品費	1,004,000	609,658	-394,342	-39.28
32 用品消耗	1,004,000	609,658	-394,342	-39.28
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	267,000	255,036	-11,964	-4.48
51 購建固定資產	267,000	255,036	-11,964	-4.48
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	408,000	281,904	-126,096	-30.91
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	119,000	93,000	-26,000	-21.85
73 分擔	5,000	0	-5,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	162,000	162,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	120,000	24,904	-95,096	-79.25
9 其他	13,330,000	11,695,951	-1,634,049	-12.26
91 其他支出	13,330,000	11,695,951	-1,634,049	-12.26
合 計	327,597,000	323,937,647	-3,659,353	-1.12

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	3,889,000	3,786,285	-102,715	-2.64	
27D 計時與計件人員酬金	3,747,000	3,644,633	-102,367	-2.73	
282 專技人員酬金	30,000	29,000	-1,000	-3.33	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	112,000	112,652	652	0.58	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立桃園國民中學
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	635,650,096	100.00	633,804,235	100.00	1,845,861	0.29	負 債	39,621,268	6.23	42,488,310	6.67	-2,867,042	-6.75
流動資產	49,705,506	7.82	59,299,943	9.36	-9,594,437	-16.18	流動負債	37,542,529	5.91	40,313,308	6.33	-2,770,779	-6.87
現金	49,405,506	7.77	59,194,943	9.34	-9,789,437	-16.54	應付款項	37,542,529	5.91	40,313,308	6.33	-2,770,779	-6.87
銀行存款	49,405,506	7.77	59,194,943	9.34	-9,789,437	-16.54	應付代收款	37,542,529	5.91	40,313,308	6.33	-2,770,779	-6.87
預付款項	300,000	0.05	105,000	0.02	195,000	185.71	其他負債	2,078,739	0.33	2,175,002	0.34	-96,263	-4.43
預付費用	300,000	0.05	105,000	0.02	195,000	185.71	什項負債	2,078,739	0.33	2,175,002	0.34	-96,263	-4.43
固定資產	584,415,174	91.94	570,953,292	90.08	13,461,882	2.36	存入保證金	2,078,739	0.33	2,175,002	0.34	-96,263	-4.43
土地	478,625,757	75.30	457,689,306	72.21	20,936,451	4.57	淨資產	596,028,828	93.77	591,315,925	93.30	4,712,903	0.80
土地	478,625,757	75.30	457,689,306	72.21	20,936,451	4.57	淨資產	596,028,828	93.77	591,315,925	93.30	4,712,903	0.80
土地改良物	11,382,667	1.79	12,684,778	2.00	-1,302,111	-10.27	淨資產	596,028,828	93.77	591,315,925	93.30	4,712,903	0.80
土地改良物	35,917,628	5.65	35,852,628	5.66	65,000	0.18	累積餘額	596,028,828	93.77	591,315,925	93.30	4,712,903	0.80
累計折舊-土地改良物	-24,534,961	-3.86	-23,167,850	-3.66	-1,367,111	5.90							
房屋建築及設備	62,169,526	9.78	63,767,841	10.06	-1,598,315	-2.51							
房屋建築及設備	307,106,702	48.31	296,058,857	46.71	11,047,845	3.73							
累計折舊-房屋建築及設備	-244,937,176	-38.53	-232,291,016	-36.65	-12,646,160	5.44							
機械及設備	13,722,524	2.16	16,030,219	2.53	-2,307,695	-14.40							
機械及設備	56,862,745	8.95	57,382,914	9.05	-520,169	-0.91							
累計折舊-機械及設備	-43,140,221	-6.79	-41,352,695	-6.52	-1,787,526	4.32							
交通及運輸設備	2,467,502	0.39	2,688,598	0.42	-221,096	-8.22							
交通及運輸設備	9,007,108	1.42	9,327,133	1.47	-320,025	-3.43							
累計折舊-交通及運輸設備	-6,539,606	-1.03	-6,638,535	-1.05	98,929	-1.49							
雜項設備	16,047,198	2.52	18,092,550	2.85	-2,045,352	-11.30							
雜項設備	63,681,661	10.02	61,869,348	9.76	1,812,313	2.93							
累計折舊-雜項設備	-47,634,463	-7.49	-43,776,798	-6.91	-3,857,665	8.81							
無形資產	1,514,416	0.24	3,529,000	0.56	-2,014,584	-57.09							
無形資產	1,514,416	0.24	3,529,000	0.56	-2,014,584	-57.09							
合計：	635,650,096	100.00	633,804,235	100.00	1,845,861	0.29	合計：	635,650,096	100.00	633,804,235	100.00	1,845,861	0.29

信託代理與保證資產 109,624

保證品 109,624

信託代理與保證負債 109,624

應付保證品 109,624

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。

3. 應付代管資產因本年度重分類為代管資產之抵銷科目，基於可比較性，爰上年度3,181,500元一併辦理科目重分類。

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	1,514,416	0.24	3,529,000	0.56	-2,014,584	-57.09							
其他資產	15,000	0.00	22,000	0.00	-7,000	-31.82							
什項資產	15,000	0.00	22,000	0.00	-7,000	-31.82							
存出保證金	15,000	0.00	22,000	0.00	-7,000	-31.82							
代管資產	3,360,700	0.53	3,181,500	0.50	179,200	5.63							
應付代管資產	-3,360,700	-0.53	-3,181,500	-0.50	-179,200	5.63							
合 計：	635,650,096	100.00	633,804,235	100.00	1,845,861	0.29	合 計：	635,650,096	100.00	633,804,235	100.00	1,845,861	0.29

信託代理與保證資產	109,624
-----------	---------

保證品	109,624
-----	---------

信託代理與保證負債

應付保證品

109,624

109,624

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。

3. 應付代管資產因本年度重分類為代管資產之抵銷科目，基於可比較性，爰上年度3,181,500元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立桃園國民中學
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	332,914,036	100.00	365,234,279	100.00	-32,320,243	-8.85
徵收及依法分配收入	14,455	0.00	0	0.00	14,455	0.00
違規罰款收入	14,455	0.00	0	0.00	14,455	0.00
勞務收入	14,100	0.00	4,734,410	1.30	-4,720,310	-99.70
服務收入	14,100	0.00	4,734,410	1.30	-4,720,310	-99.70
財產收益	16,071,384	4.83	43,382,152	11.88	-27,310,768	-62.95
財產孳息收入	229,639	0.07	200,483	0.05	29,156	14.54
廢舊物品售價收入	2,410	0.00	14,150	0.00	-11,740	-82.97
其他財產收入	15,839,335	4.76	43,167,519	11.82	-27,328,184	-63.31
政府撥入收入	316,323,516	95.02	317,067,011	86.81	-743,495	-0.23
公庫撥款收入	314,358,588	94.43	315,105,311	86.27	-746,723	-0.24
政府其他撥入收入	1,964,928	0.59	1,961,700	0.54	3,228	0.16
其他收入	490,581	0.15	50,706	0.01	439,875	867.50
雜項收入	490,581	0.15	50,706	0.01	439,875	867.50
支出	354,442,884	106.47	334,031,915	91.46	20,410,969	6.11
人事支出	303,263,240	91.09	298,262,425	81.66	5,000,815	1.68
人事支出	303,263,240	91.09	298,262,425	81.66	5,000,815	1.68
業務支出	8,630,420	2.59	13,456,652	3.68	-4,826,232	-35.87
業務支出	8,630,420	2.59	13,456,652	3.68	-4,826,232	-35.87
獎補助支出	93,000	0.03	12,000	0.00	81,000	675.00
其他獎補捐助	93,000	0.03	12,000	0.00	81,000	675.00
財產損失	38,805	0.01	124,116	0.03	-85,311	-68.73
財產交易損失	38,805	0.01	124,116	0.03	-85,311	-68.73
折舊、折耗及攤銷	25,416,168	7.63	20,400,542	5.59	5,015,626	24.59
固定資產折舊	23,401,584	7.03	17,692,715	4.84	5,708,869	32.27
無形資產攤銷	2,014,584	0.61	2,707,827	0.74	-693,243	-25.60
其他支出	17,001,251	5.11	1,776,180	0.49	15,225,071	857.18
其他支出	17,001,251	5.11	1,776,180	0.49	15,225,071	857.18
本期賸餘（短絀）	-21,528,848	-6.47	31,202,364	8.54	-52,731,212	-169.00
期初淨資產	591,315,925	177.62	560,113,561	153.36	31,202,364	5.57
解繳公庫						
淨資產調整數	26,241,751				26,241,751	
期末淨資產	596,028,828	179.03	591,315,925	161.90	4,712,903	0.80

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－桃園市立桃園國民中學

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)	-21,528,848
8002 調整非現金項目	12,083,710
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-9,445,138
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	7,000
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-255,036
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-248,036
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,462,934
8404 減少短期債務及其他負債	-1,559,197
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-96,263
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-9,789,437
87 期初現金及約當現金	59,194,943
88 期末現金及約當現金	49,405,506

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—桃園市立桃園國民中學

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	317,203,252	15,710,784	332,914,036	收入
徵收及依法分配收入	14,455		14,455	徵收及依法分配收入
勞務收入	14,100		14,100	勞務收入
財產收入	360,600	15,710,784	16,071,384	財產收益
政府撥入收入	316,323,516		316,323,516	政府撥入收入
其他收入	490,581		490,581	其他收入
基金用途	323,937,647	30,505,237	354,442,884	支出
用人費用	303,263,240		303,263,240	人事支出
服務費用	7,831,858	798,562	8,630,420	業務支出
材料及用品費	609,658	-609,658		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	188,904	-188,904		
捐助、補助與獎助	93,000		93,000	獎補助支出
		38,805	38,805	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	255,036	-255,036		
		25,416,168	25,416,168	折舊、折耗及攤銷
其他	11,695,951	5,305,300	17,001,251	其他支出
本期賸餘(短絀)	-6,734,395	-14,794,453	-21,528,848	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	16,833,633	574,482,292	591,315,925	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		26,241,751	26,241,751	淨資產調整數
期末基金餘額	10,099,238	585,929,590	596,028,828	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數15,710,784元，係土地、土地改良物、房屋及建築、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26,241,751元)
2. 調整數798,562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5,344,105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及其他支出。
4. 調整數255,036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25,416,168元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數26,241,751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574,482,292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—桃園市立桃園國民中學
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			2,755,471
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	2,755,471

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：

