

冊 號：16-23

機關代號：20104

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

桃園市立建國國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立建國國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立建國國民中學
113 年度附屬單位決算分決算
目 次

甲、總說明	第 1 頁至第 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－桃園市立建國國民中學

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 2,767 萬元，決算數 3 億 3,747 萬 8,081 元。

112 學年度下學期，預定招收 74 班，實際招收 74 班，預計學生人數 1,902 人，實際學生人數 1,913 人。

113 學年度上學期，預定招收 74 班，實際招收 74 班，預計學生人數 1,931 人，實際學生人數 1,925 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 302 萬元，決算數 235 萬 3,092 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 3,796 萬 7,601 元，較預算數 3 億 2,629 萬元，增加 1,167 萬 7,601 元，計增 3.58%。

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 380 元，較預算數 0 元，增加 380 元。
主要係因：學生損壞公務賠償等收入超收。
2. 服務收入：決算數 9,000 元，較預算數 1 萬元，減少 1,000 元，計減 10.00%。
主要係因：代理教師甄選報名費收入短收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立建國國民中學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

3. 財產處分收入：決算數 10 萬 5,976 元，較預算數 2 萬元，增加 8 萬 5,976 元，計增 429.88%。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
4. 租金收入：決算數 1 萬 7,580 元，較預算數 1 萬 8,000 元，減少 420 元，計減 2.33%。
主要係因：合作社場地租借租金收入短收。
5. 利息收入：決算數 28 萬 5,367 元，較預算數 3 萬 8,000 元，增加 24 萬 7,367 元，計增 650.97%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
6. 其他財產收入：決算數 27 萬 2,398 元，較預算數 8 萬 6,000 元，增加 18 萬 6,398 元，計增 216.74%。
主要係因：場地開放收入超收。
7. 公庫撥款收入：決算數 3 億 3,365 萬 408 元，較預算數 3 億 2,608 萬 8,000 元，增加 756 萬 2,408 元，計增 2.32%。
主要係因：扣抵 112 年用人費用結餘及 113 年度用人費用預計不足增撥款項。
8. 政府其他撥入收入：決算數 359 萬 7,691 元，較預算數 0 元，增加 359 萬 7,691 元。
主要係因：專任輔導教師及專任輔導人員未編列預算，以教育部部款支應。
9. 雜項收入：決算數 2 萬 8,801 元，較預算數 3 萬元，減少 1,199 元，計減 4.00%。
主要係因：資源回收物品變賣收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 3 億 3,983 萬 1,173 元，較預算數 3 億 3,069 萬元，增加 914 萬 1,173 元，計增 2.76%。

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 3,747 萬 8,081 元，較預算數 3 億 2,767 萬元，增加 980 萬 8,081 元，計增 2.99%。
主要係因：專任輔導教師及專任輔導人員未編列預算，113.12.25 府主基字第 1130367686 號函同意超支併決算。
2. 建築及設備計畫：
 - (1) 決算數 235 萬 3,092 元，較法定預算數 302 萬元，減少 66 萬 6,908，計減 22.08%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。
 - (2) 決算數 235 萬 3,092 元，較可用預算數 362 萬 5,000 元，減少 127 萬

桃園市地方教育發展基金－桃園市立建國國民中學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

1,908 元，計減 35.09%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 186 萬 3,572 元，較預算短絀數 440 萬元，減少短絀數 253 萬 6,428 元。

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流入 76 萬 4,920 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 235 萬 3,092 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 117 萬 6,288 元。
- (四) 現金及約當現金之淨減 41 萬 1,884 元。
- (五) 期初現金及約當現金 4,713 萬 5,721 元。
- (六) 期末現金及約當現金 4,672 萬 3,837 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	49,094,478	47,297,721	3.80
固定資產	896,074,848	871,317,863	2.84
無形資產	170,358	38,388	343.78
其他資產	0	0	0.00
流動負債	29,551,959	27,067,918	9.18
其他負債	5,143,396	3,967,108	29.65
淨資產	910,644,329	887,618,946	2.59

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 4,672 萬 3,837 元，其中 1,359 萬 7,227 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。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立建國國民中學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

(二)本年度補辦預算資料如下：

本年度無補辦預算。

(三)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(113.12.25 府主基字第 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(含專任輔導教師、專任輔導人員等薪津)，金額 1,556 萬 3,034 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學
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	326,290,000	100.00	337,967,601	100.00	11,677,601	3.58	307,030,249	100.00
41 徵收及依法分配收入			380	0.00	380	0.00	131,022	0.04
415 違規罰款收入			380	0.00	380		131,022	0.04
43 勞務收入	10,000	0.00	9,000	0.00	-1,000	-10.00	16,500	0.01
431 服務收入	10,000	0.00	9,000	0.00	-1,000	-10.00	16,500	0.01
45 財產收入	162,000	0.05	681,321	0.20	519,321	320.57	659,385	0.21
451 財產處分收入	20,000	0.01	105,976	0.03	85,976	429.88	57,110	0.02
452 租金收入	18,000	0.01	17,580	0.01	-420	-2.33	17,580	0.01
454 利息收入	38,000	0.01	285,367	0.08	247,367	650.97	236,887	0.08
45Y 其他財產收入	86,000	0.03	272,398	0.08	186,398	216.74	347,808	0.11
46 政府撥入收入	326,088,000	99.94	337,248,099	99.79	11,160,099	3.42	306,202,121	99.73
462 公庫撥款收入	326,088,000	99.94	333,650,408	98.72	7,562,408	2.32	303,024,798	98.70
46Y 政府其他撥入收入			3,597,691	1.06	3,597,691		3,177,323	1.03
4Y 其他收入	30,000	0.01	28,801	0.01	-1,199	-4.00	21,221	0.01
4YY 雜項收入	30,000	0.01	28,801	0.01	-1,199	-4.00	21,221	0.01
5 基金用途	330,690,000	101.35	339,831,173	100.55	9,141,173	2.76	307,295,869	100.09
53 國民教育計畫	327,670,000	100.42	337,478,081	99.86	9,808,081	2.99	306,133,338	99.71
5M 建築及設備計畫	3,020,000	0.93	2,353,092	0.70	-666,908	-22.08	1,162,531	0.38
購建固定資產	3,020,000	0.93	2,353,092	0.70	-666,908	-22.08	1,162,531	0.38
本期賸餘 (短絀)	-4,400,000		-1,863,572		2,536,428	-57.65	-265,620	
期初基金餘額	13,328,000		16,262,695		2,934,695	22.02	16,528,315	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,928,000		14,399,123		5,471,123	61.28	16,262,695	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學

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	326,290,000	337,967,601	11,677,601	3.58	
41 徵收及依法分配收入		380	380	0.00	
415 違規罰款收入		380	380	0.00	學生損壞公務賠償收入。
43 勞務收入	10,000	9,000	-1,000	-10.00	
431 服務收入	10,000	9,000	-1,000	-10.00	代理教師甄選報名費短收。
45 財產收入	162,000	681,321	519,321	320.57	
451 財產處分收入	20,000	105,976	85,976	429.88	財產報廢變賣收入超收。
452 租金收入	18,000	17,580	-420	-2.33	
454 利息收入	38,000	285,367	247,367	650.97	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	86,000	272,398	186,398	216.74	學校場地設施租借使用收入超收。
46 政府撥入收入	326,088,000	337,248,099	11,160,099	3.42	
462 公庫撥款收入	326,088,000	333,650,408	7,562,408	2.32	
46Y 政府其他撥入收入		3,597,691	3,597,691	0.00	教育部補助設置專任專業輔導人員經費及國中小專任輔導教師經費。
4Y 其他收入	30,000	28,801	-1,199	-4.00	
4YY 雜項收入	30,000	28,801	-1,199	-4.00	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學

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	330,690,000	339,831,173	9,141,173	2.76	
53 國民教育計畫	327,670,000	337,478,081	9,808,081	2.99	
1 用人費用	293,954,000	308,777,799	14,823,799	5.04	
11 正式員額薪資	173,964,000	183,368,886	9,404,886	5.41	
12 聘僱及兼職人員薪資	900,000	1,214,684	314,684	34.96	支應(部款)駐校專任專業輔導人員 社工師薪資。
13 加(夜)班費	1,341,000	1,539,911	198,911	14.83	依校務需求覈實支應。
15 獎金	41,023,000	39,863,833	-1,159,167	-2.83	
16 退休及卹償金	57,615,000	63,014,695	5,399,695	9.37	
18 福利費	19,111,000	19,775,790	664,790	3.48	
2 服務費用	10,023,000	7,781,892	-2,241,108	-22.36	
21 水電費	3,339,000	1,913,930	-1,425,070	-42.68	依校務需求覈實支應。
22 郵電費	327,000	127,491	-199,509	-61.01	依校務需求覈實支應。
23 旅運費	391,000	520,469	129,469	33.11	依校務需求覈實支應。
24 印刷裝訂與廣告費	308,000	319,864	11,864	3.85	
25 修理保養及保固費	1,554,000	1,165,624	-388,376	-24.99	依校務需求覈實支應。
26 保險費	5,000	424	-4,576	-91.52	依校務需求覈實支應。
27 一般服務費	3,481,000	3,236,388	-244,612	-7.03	外包費編列水電修繕委外2人(實際 委外1人)，預算金 額500,000元，決算金 額447,076元，依校務需求覈實支 應。一般服務費計時與計件人員 酬金編列校園安全警衛3人，預算 金額1,364,000元，決算金 額1,221,694元；僱用臨時人 員1人，預算金額455,000元，決算 金額418,227元；集中式身障班按 時計資助理員2人，預算金 額680,000元，決算金 額674,748元。決算金額總計小於 預算金額，係因核實開支。
28 專業服務費	492,000	375,085	-116,915	-23.76	依校務需求覈實支應。
29 公共關係費	126,000	122,617	-3,383	-2.68	
3 材料及用品費	1,718,000	1,438,272	-279,728	-16.28	
31 使用材料費	80,000	17,075	-62,925	-78.66	依校務需求覈實支應。
32 用品消耗	1,638,000	1,421,197	-216,803	-13.24	依校務需求覈實支應。
4 租金、償債、利息及相關 手續費	200,000	163,402	-36,598	-18.30	
43 機器租金	100,000	77,771	-22,229	-22.23	依校務需求覈實支應。
45 雜項設備租金	100,000	85,631	-14,369	-14.37	依校務需求覈實支應。
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	631,000	301,376	-329,624	-52.24	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學

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	%	
71 會費	5,000	3,500	-1,500	-30.00	依校務需求覈實支應。
72 捐助、補助與獎助	84,000	77,700	-6,300	-7.50	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	58,000	58,000			
75 競賽及交流活動費	484,000	162,176	-321,824	-66.49	依校務需求覈實支應。
9 其他	21,144,000	19,015,340	-2,128,660	-10.07	依校務需求覈實支應。
91 其他支出	21,144,000	19,015,340	-2,128,660	-10.07	
5M 建築及設備計畫	3,020,000	2,353,092	-666,908	-22.08	
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	3,020,000	2,353,092	-666,908	-22.08	依校務需求覈實支應。1、112年度保留第三變電站汰換高壓變壓器300KVA採購案金額605,000元，決算金額605,000元。2、調整容納：513擴充改良房屋建築及設備轉出1,140,000元，512興建土地改良物轉入261,000元、514購置機械及設備轉入869,000元及516購置雜項設備轉入10,000元。3、512興建土地改良物及513擴充改良房屋建築及設備均未編列工程管理費亦無決算數。
51 購建固定資產	3,020,000	2,353,092	-666,908	-22.08	

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
資產	1,117,399,474	246,043,223	3,625,000
非理財目的之長期投資			
土地	689,201,892		
土地改良物	27,909,174	25,873,982	261,000
房屋及建築	282,494,490	165,435,231	1,460,000
機械及設備	72,951,339	28,517,485	1,694,000
交通及運輸設備	5,546,453	2,757,706	
雜項設備	39,257,738	23,458,819	210,000
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	38,388		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.(1)土地:增加數:公告地價增值共計32,204,587元。
 (2)房屋及建築:增加數:改良增值:活動中心看台上方牆面防水整修工程、幼兒園二樓風雨走廊及第六棟校舍西側廁所整修工程等共計10,294,074元。
 (3)機械及設備：增加數:購鋸帶熔接機、顯示器、筆電等，撥入電腦、平板等，以上共計4,710,826元。減少數：報廢個人電腦、變電站、觸控螢幕等共計426,703元。
 (4)交通及運輸設備：增加數:購置擴音機、監視系統等，撥入無線麥克風等，以上共計128,114元。減少數：報廢:音響設備、擴音機等共計173,842元。
 (5)雜項設備：增加數：監視器系統用混合式錄放影機、彩色轉印機、圖書等共計641,401元，減少數：報廢：電子式黑板等共計43,545元。
 (6)電腦軟體:增加數:購學生成績處理系統139,000元。減少數:無形資產攤銷至113年12月31日7,030元。
 2.以前年度514購置機械及設備保留金額605,000元。

—桃園市立建國國民中學

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		
48,118,002	10,000	651,120	22,577,927	896,245,206
32,204,587				721,406,479
			121,217	1,913,975
10,294,074			12,019,301	115,334,032
4,710,826		426,703	6,685,190	42,032,787
128,114		173,842	274,343	2,468,676
641,401		43,545	3,477,876	12,918,899
				</

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學

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				261,000	261,000		-261,000	260,409
土地改良物				261,000	261,000		-261,000	260,409
購建中固定資產								
房屋及建築		2,600,000		-1,140,000	1,460,000	1,300,001	-159,999	
房屋及建築		2,600,000		-1,140,000	1,460,000	1,300,001	-159,999	
購建中固定資產								
機械及設備	605,000	220,000		869,000	1,694,000	843,675	-850,325	850,000
機械及設備	605,000	220,000		869,000	1,694,000	843,675	-850,325	850,000
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		200,000		10,000	210,000	209,416	-584	
雜項設備		200,000		10,000	210,000	209,416	-584	
購建中固定資產								
合 計	605,000	3,020,000			3,625,000	2,353,092	-1,271,908	1,110,409

註：(1)本年度第三棟後側地坪改良工程案保留金額260,409元及、中門警衛室旁LED電視牆及活動中心舞台照明與視訊系統改善案保留金額850,000元。(2)以前年度保留第三變電站汰換高壓變壓器300KVA採購案金額605,000元。

中華民國113年12月31日

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	896,977,071	896,977,071		
代管-土地	731,865	731,865		
土地	721,406,479	721,406,479		
土地改良物	1,913,975	1,913,975		
房屋及建築	115,334,032	115,334,032		
機械及設備	42,032,787	42,032,787		
交通及運輸設備	2,468,676	2,468,676		
雜項設備	12,918,899	12,918,899		
電腦軟體	170,358	170,358		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學
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	195	202	7	
職員	194	200	6	1、本校輔導教師人力運用計畫專任輔導教師未編列預算以教育部部款、教育局市款支應者計5人。2、113.6.11桃教中字第1130051337號函國中教師編餘額運用1人。
工友	1	1	0	
聘用人員	0	1	1	本校駐校專任專業輔導人員--社工師，未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人。
合 計	195	202	7	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，僱用臨時人員1人，集中式身障班按時計資助理員2人，外包費編列委外水電修繕2人(實際委外1人)。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市立建國國民中學
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	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	173,964,000		1,341,000		41,023,000	57,615,000		19,111,000		293,054,000	900,000	293,954,000
正式人員	173,964,000		1,341,000		41,023,000	57,615,000		19,111,000		293,054,000		293,054,000
聘僱人員												
兼任人員											900,000	900,000
合 計	173,964,000		1,341,000		41,023,000	57,615,000		19,111,000		293,054,000	900,000	293,954,000

1.本校教育部部款~駐校專任專業輔導人員未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校聘用人員聘用計畫書，該員屬聘用人員，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資無預算數但有決算數。

2.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，預算金額1,364,000元，決算金額1,221,694元；僱用臨時人員1人，預算金額455,000元，決算金額 418,227元；集中式身障班按時計資助理員2人，預算金額680,000元，決算金額674,748元及外包費編列水電修繕委外2人(實際委外1人)，預算金額500,000元，決算金額447,076元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學
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
183,368,886	724,092	1,539,911		39,863,833	63,014,695		19,775,790		308,287,207	490,592	308,777,799
183,368,886		1,539,911		39,790,663	63,014,695		19,775,790		307,489,945		307,489,945
	724,092			73,170					797,262		797,262
										490,592	490,592
183,368,886	724,092	1,539,911		39,863,833	63,014,695		19,775,790		308,287,207	490,592	308,777,799

3、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，113年度預算編列195人，計20,340,000元，執行結果決算174人，計18,272,639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，113年度預算編列195人，計20,578,000元，執行結果決算203人，計21,461,194元。(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年度預算編列1人，計20,000元，執行結果決算0人。(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」辦理，113年度預算編列6人，計85,000元，執行結果決算10人，計130,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學

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—桃園市立建國國民中學

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			330,690,000		339,831,173			9,141,173	2.76	
國民教育計畫			327,670,000		337,478,081			9,808,081	2.99	
建築及設備計畫			3,020,000		2,353,092			-666,908	-22.08	1.依校務需求覆實支應。2.以前年度保留數60萬5,000元、決算數60萬5,000元。3、無本年度奉准先行辦理數及以前年度奉准先行辦理數。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學

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	293,954,000	308,777,799	14,823,799	5.04
11 正式員額薪資	173,964,000	183,368,886	9,404,886	5.41
12 聘僱及兼職人員薪資	900,000	1,214,684	314,684	34.96
13 加(夜)班費	1,341,000	1,539,911	198,911	14.83
15 獎金	41,023,000	39,863,833	-1,159,167	-2.83
16 退休及卹償金	57,615,000	63,014,695	5,399,695	9.37
18 福利費	19,111,000	19,775,790	664,790	3.48
2 服務費用	10,023,000	7,781,892	-2,241,108	-22.36
21 水電費	3,339,000	1,913,930	-1,425,070	-42.68
22 郵電費	327,000	127,491	-199,509	-61.01
23 旅運費	391,000	520,469	129,469	33.11
24 印刷裝訂與廣告費	308,000	319,864	11,864	3.85
25 修理保養及保固費	1,554,000	1,165,624	-388,376	-24.99
26 保險費	5,000	424	-4,576	-91.52
27 一般服務費	3,481,000	3,236,388	-244,612	-7.03
28 專業服務費	492,000	375,085	-116,915	-23.76
29 公共關係費	126,000	122,617	-3,383	-2.68
3 材料及用品費	1,718,000	1,438,272	-279,728	-16.28
31 使用材料費	80,000	17,075	-62,925	-78.66
32 用品消耗	1,638,000	1,421,197	-216,803	-13.24
4 租金、償債、利息及相關手續費	200,000	163,402	-36,598	-18.30
43 機器租金	100,000	77,771	-22,229	-22.23
45 雜項設備租金	100,000	85,631	-14,369	-14.37
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	3,020,000	2,353,092	-666,908	-22.08
51 購建固定資產	3,020,000	2,353,092	-666,908	-22.08
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	631,000	301,376	-329,624	-52.24
71 會費	5,000	3,500	-1,500	-30.00
72 捐助、補助與獎助	84,000	77,700	-6,300	-7.50
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	58,000	58,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	484,000	162,176	-321,824	-66.49
9 其他	21,144,000	19,015,340	-2,128,660	-10.07
91 其他支出	21,144,000	19,015,340	-2,128,660	-10.07
合 計	330,690,000	339,831,173	9,141,173	2.76

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學
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	126,000	122,617	-3,383	-2.68	
291 公共關係費	126,000	122,617	-3,383	-2.68	
統計所需項目	2,878,000	2,581,504	-296,496	-10.30	
27D 計時與計件人員酬金	2,499,000	2,314,669	-184,331	-7.38	
282 專技人員酬金	20,000	19,000	-1,000	-5.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	359,000	247,835	-111,165	-30.97	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學

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	945,339,684	100.00	918,653,972	100.00	26,685,712	2.90	負 債	34,695,355	3.67	31,035,026	3.38	3,660,329	11.79
流動資產	49,094,478	5.19	47,297,721	5.15	1,796,757	3.80	流動負債	29,551,959	3.13	27,067,918	2.94	2,484,041	9.18
現金	46,723,837	4.94	47,135,721	5.13	-411,884	-0.87	應付款項	29,551,959	3.13	27,067,918	2.94	2,484,041	9.18
銀行存款	46,723,837	4.94	47,135,721	5.13	-411,884	-0.87	應付代收款	29,551,959	3.13	27,067,918	2.94	2,484,041	9.18
預付款項	2,370,641	0.25	162,000	0.02	2,208,641	363.36	其他負債	5,143,396	0.54	3,967,108	0.43	1,176,288	29.65
預付費用	2,370,641	0.25	162,000	0.02	2,208,641	363.36	什項負債	5,143,396	0.54	3,967,108	0.43	1,176,288	29.65
固定資產	896,074,848	94.79	871,317,863	94.85	24,756,985	2.84	存入保證金	5,143,396	0.54	3,967,108	0.43	1,176,288	29.65
土地	721,406,479	76.31	689,201,892	75.02	32,204,587	4.67	淨資產	910,644,329	96.33	887,618,946	96.62	23,025,383	2.59
土地	721,406,479	76.31	689,201,892	75.02	32,204,587	4.67	淨資產	910,644,329	96.33	887,618,946	96.62	23,025,383	2.59
土地改良物	1,913,975	0.20	2,035,192	0.22	-121,217	-5.96	淨資產	910,644,329	96.33	887,618,946	96.62	23,025,383	2.59
土地改良物	27,909,174	2.95	27,909,174	3.04	0	0.00	累積餘額	910,644,329	96.33	887,618,946	96.62	23,025,383	2.59
累計折舊-土地改良物	-25,995,199	-2.75	-25,873,982	-2.82	-121,217	0.47							
房屋建築及設備	115,334,032	12.20	117,059,259	12.74	-1,725,227	-1.47							
房屋建築及設備	292,788,564	30.97	282,494,490	30.75	10,294,074	3.64							
累計折舊-房屋建築及設備	-177,454,532	-18.77	-165,435,231	-18.01	-12,019,301	7.27							
機械及設備	42,032,787	4.45	44,433,854	4.84	-2,401,067	-5.40							
機械及設備	77,235,462	8.17	72,951,339	7.94	4,284,123	5.87							
累計折舊-機械及設備	-35,202,675	-3.72	-28,517,485	-3.10	-6,685,190	23.44							
交通及運輸設備	2,468,676	0.26	2,788,747	0.30	-320,071	-11.48							
交通及運輸設備	5,500,725	0.58	5,546,453	0.60	-45,728	-0.82							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,032,049	-0.32	-2,757,706	-0.30	-274,343	9.95							
雜項設備	12,918,899	1.37	15,798,919	1.72	-2,880,020	-18.23							
雜項設備	39,855,594	4.22	39,257,738	4.27	597,856	1.52							
累計折舊-雜項設備	-26,936,695	-2.85	-23,458,819	-2.55	-3,477,876	14.83							
無形資產	170,358	0.02	38,388	0.00	131,970	343.78							
無形資產	170,358	0.02	38,388	0.00	131,970	343.78							
合計：	945,339,684	100.00	918,653,972	100.00	26,685,712	2.90	合計：	945,339,684	100.00	918,653,972	100.00	26,685,712	2.90

信託代理與保證資產 1,395,707

保證品 1,395,707

信託代理與保證負債

1,395,707

應付保證品

1,395,707

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692,958元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學

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	170,358	0.02	38,388	0.00	131,970	343.78							
其他資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
什項資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
代管資產	731,865	0.08	692,958	0.08	38,907	5.61							
應付代管資產	-731,865	-0.08	-692,958	-0.08	-38,907	5.61							
合計：	945,339,684	100.00	918,653,972	100.00	26,685,712	2.90	合計：	945,339,684	100.00	918,653,972	100.00	26,685,712	2.90

信託代理與保證資產

1,395,707

信託代理與保證負債

1,395,707

保證品

1,395,707

應付保證品

1,395,707

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。

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692,958元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學

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	351,331,741	100.00	321,639,487	100.00	29,692,254	9.23
徵收及依法分配收入	380	0.00	131,022	0.04	-130,642	-99.71
違規罰款收入	380	0.00	131,022	0.04	-130,642	-99.71
勞務收入	9,000	0.00	16,500	0.01	-7,500	-45.45
服務收入	9,000	0.00	16,500	0.01	-7,500	-45.45
財產收益	14,045,461	4.00	15,186,123	4.72	-1,140,662	-7.51
財產孳息收入	302,947	0.09	254,467	0.08	48,480	19.05
廢舊物品售價收入	105,976	0.03	57,110	0.02	48,866	85.56
其他財產收入	13,636,538	3.88	14,874,546	4.62	-1,238,008	-8.32
政府撥入收入	337,248,099	95.99	306,202,121	95.20	31,045,978	10.14
公庫撥款收入	333,650,408	94.97	303,024,798	94.21	30,625,610	10.11
政府其他撥入收入	3,597,691	1.02	3,177,323	0.99	420,368	13.23
其他收入	28,801	0.01	103,721	0.03	-74,920	-72.23
受贈收入	0	0.00	82,500	0.03	-82,500	-100.00
雜項收入	28,801	0.01	21,221	0.01	7,580	35.72
支出	360,707,128	102.67	326,871,074	101.63	33,836,054	10.35
人事支出	308,777,799	87.89	294,612,442	91.60	14,165,357	4.81
人事支出	308,777,799	87.89	294,612,442	91.60	14,165,357	4.81
業務支出	9,607,242	2.73	8,652,936	2.69	954,306	11.03
業務支出	9,607,242	2.73	8,652,936	2.69	954,306	11.03
獎補助支出	77,700	0.02	33,600	0.01	44,100	131.25
其他獎補助	77,700	0.02	33,600	0.01	44,100	131.25
財產損失	324,705	0.09	1,968,406	0.61	-1,643,701	-83.50
財產交易損失	324,705	0.09	1,968,406	0.61	-1,643,701	-83.50
折舊、折耗及攤銷	22,904,342	6.52	18,769,330	5.84	4,135,012	22.03
固定資產折舊	22,897,312	6.52	18,762,301	5.83	4,135,011	22.04
無形資產攤銷	7,030	0.00	7,029	0.00	1	0.01
其他支出	19,015,340	5.41	2,834,360	0.88	16,180,980	570.89
其他支出	19,015,340	5.41	2,834,360	0.88	16,180,980	570.89
本期賸餘（短絀）	-9,375,387	-2.67	-5,231,587	-1.63	-4,143,800	79.21
期初淨資產	887,618,946	252.64	892,850,533	277.59	-5,231,587	-0.59
解繳公庫						
淨資產調整數	32,400,770				32,400,770	
期末淨資產	910,644,329	259.20	887,618,946	275.97	23,025,383	2.59

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—桃園市立建國國民中學

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)	-9,375,387
8002 調整非現金項目	10,140,307
81 業務活動之淨現金流入(流出)	764,920
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	-2,353,092
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,353,092
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	6,899,000
8404 減少短期債務及其他負債	-5,722,712
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,176,288
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-411,884
87 期初現金及約當現金	47,135,721
88 期末現金及約當現金	46,723,837

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—桃園市立建國國民中學

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	337,967,601	13,364,140	351,331,741	收入
徵收及依法分配收入	380		380	徵收及依法分配收入
勞務收入	9,000		9,000	勞務收入
財產收入	681,321	13,364,140	14,045,461	財產收益
政府撥入收入	337,248,099		337,248,099	政府撥入收入
其他收入	28,801		28,801	其他收入
基金用途	339,831,173	20,875,955	360,707,128	支出
用人費用	308,777,799		308,777,799	人事支出
服務費用	7,781,892	1,825,350	9,607,242	業務支出
材料及用品費	1,438,272	-1,438,272		
租金、償債、利息及相關手續費	163,402	-163,402		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	223,676	-223,676		
捐助、補助與獎助	77,700		77,700	獎補助支出
		324,705	324,705	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	2,353,092	-2,353,092		
		22,904,342	22,904,342	折舊、折耗及攤銷
其他	19,015,340		19,015,340	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,863,572	-7,511,815	-9,375,387	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	16,262,695	871,356,251	887,618,946	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		32,400,770	32,400,770	淨資產調整數
期末基金餘額	14,399,123	896,245,206	910,644,329	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數13,364,140元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備及電腦軟體等資產增加。(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32,400,770元)
2. 調整數1,825,350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324,705元，係機械及設備與交通及運輸設備及雜項設備等固定資產財產交易損失。
4. 調整數2,353,092元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產列入平衡表。
5. 調整數22,904,342元，係固定資產之折舊及無形資產之攤銷。
6. 調整數32,400,770元，係財產無償移入及土地公告地價增值。
7. 調整數871,356,251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—桃園市立建國國民中學
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			15,563,034
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	15,563,034

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：

