

冊 號：16-39

機關代號：20209

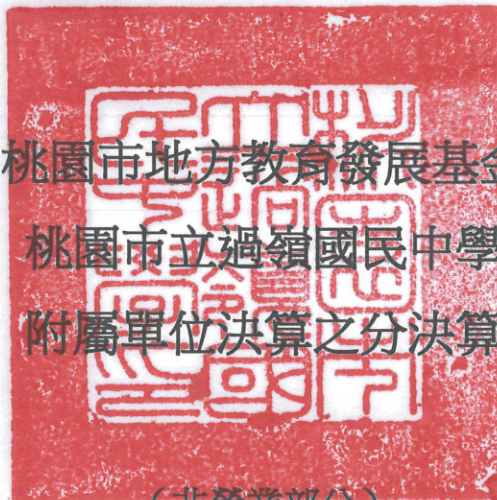
中華民國 113 年度

(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
桃園市立過嶺國民中學
附屬單位決算之分決算



(非營業部分)

桃園市立過嶺國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立過嶺國民中學
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－桃園市立過嶺國民中學

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 1 億 2,133 萬 7,000 元，決算數 1 億 2,233 萬 1,202 元。

112 學年度下學期，預定招收 28 班，實際招收 28 班，預計學生人數 713 人，實際學生人數 706 人。

113 學年度上學期，預定招收 29 班，實際招收 29 班，預計學生人數 765 人，實際學生人數 743 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 40 萬元，決算數 39 萬 9,157 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 1 億 2,227 萬 9,004 元，較預算數 1 億 2,123 萬 7,000 元，增加 104 萬 2,004 元，計增 0.86%。

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 209 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 209 元。
主要係因：學生損壞公物賠償等收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 8 萬 9,410 元，較預算數 1,000 元，增加 8 萬 8,410 元，計增 8,841.00%。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立過嶺國民中學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

3. 利息收入：決算數 7 萬 1,315 元，較預算數 1 萬元，增加 6 萬 1,315 元，計增 613.15%。

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 5,000 元，較預算數 1,000 元，增加 4,000 元，計增 400.00%。

主要係因：場地開放收入超收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 2,074 萬 587 元，較預算數 1 億 2,122 萬 5,000 元，減少 48 萬 4,413 元，計減 0.40%。

主要係因：扣抵 112 年用人費用結餘。

6. 政府其他撥入收入：決算數 134 萬 9,551 元，較預算數 0 元，增加 134 萬 9,551 元。

主要係因：專任輔導教師人員未編列預算，以教育部部款支應。

7. 雜項收入：決算數 1 萬 2,932 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 2,932 元。

主要係因：資源回收物品變賣所得等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 2,273 萬 359 元，較預算數 1 億 2,173 萬 7,000 元，增加 99 萬 3,359 元，計增 0.82%。

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 1 億 2,233 萬 1,202 元，較預算數 1 億 2,133 萬 7,000 元，增加 99 萬 4,202 元，計增 0.82%。

主要係因：用人費用不足及服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：

(1) 決算數 39 萬 9,157 元，較法定預算數 40 萬元，減少 843 元，計減 0.21%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(2) 決算數 39 萬 9,157 元，較可用預算數 40 萬元，減少 843 元，計減 0.21%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 45 萬 1,355 元，較預算短絀數 50 萬元，減少短絀數 4 萬 8,645 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 165 萬 3,871 元。

(二)投資活動之淨現金流出 39 萬 9,157 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 16 萬 5,045 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立過嶺國民中學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

(四)現金及約當現金之淨減 221 萬 8,073 元。

(五)期初現金及約當現金 1,281 萬 7,252 元。

(六)期末現金及約當現金 1,059 萬 9,179 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	11,680,223	13,055,021	-10.53
固定資產	356,302,894	357,468,649	-0.33
無形資產	640,547	938,574	-31.75
流動負債	7,430,832	8,189,410	-9.26
其他負債	1,509,000	1,674,045	-9.86
淨資產	359,683,832	361,598,969	-0.53

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 1,059 萬 9,179 元，其中 243 萬 1,241 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。

(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 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 265 萬元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立過嶺國民中學
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	121,237,000	100.00	122,279,004	100.00	1,042,004	0.86	116,808,034	100.00
41 徵收及依法分配收入			10,209	0.01	10,209	0.00	3,300	0.00
415違規罰款收入			10,209	0.01	10,209		3,300	0.00
45 財產收入	12,000	0.01	165,725	0.14	153,725	1,281.04	95,204	0.08
451財產處分收入	1,000	0.00	89,410	0.07	88,410	8,841.00	38,740	0.03
454利息收入	10,000	0.01	71,315	0.06	61,315	613.15	56,464	0.05
45Y其他財產收入	1,000	0.00	5,000	0.00	4,000	400.00		
46 政府撥入收入	121,225,000	99.99	122,090,138	99.85	865,138	0.71	116,645,183	99.86
462公庫撥款收入	121,225,000	99.99	120,740,587	98.74	-484,413	-0.40	115,376,982	98.77
46Y政府其他撥入收入			1,349,551	1.10	1,349,551		1,268,201	1.09
4Y 其他收入			12,932	0.01	12,932	0.00	64,347	0.06
4YY雜項收入			12,932	0.01	12,932		64,347	0.06
5 基金用途	121,737,000	100.41	122,730,359	100.37	993,359	0.82	114,954,809	98.41
53 國民教育計畫	121,337,000	100.08	122,331,202	100.04	994,202	0.82	114,762,161	98.25
5M 建築及設備計畫	400,000	0.33	399,157	0.33	-843	-0.21	192,648	0.16
購建固定資產	400,000	0.33	399,157	0.33	-843	-0.21	192,648	0.16
本期賸餘（短絀）	-500,000		-451,355		48,645	-9.73	1,853,225	
期初基金餘額	1,139,000		3,191,746		2,052,746	180.22	1,338,521	
解繳公庫								
期末基金餘額	639,000		2,740,391		2,101,391	328.86	3,191,746	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立過嶺國民中學
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	121,237,000	122,279,004	1,042,004	0.86	
41 徵收及依法分配收入		10,209	10,209	0.00	
415 違規罰款收入		10,209	10,209	0.00	學生損壞公物賠償等收入超收。
45 財產收入	12,000	165,725	153,725	1,281.04	
451 財產處分收入	1,000	89,410	88,410	8,841.00	財產報廢變賣收入超收。
454 利息收入	10,000	71,315	61,315	613.15	保管金及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	1,000	5,000	4,000	400.00	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	121,225,000	122,090,138	865,138	0.71	
462 公庫撥款收入	121,225,000	120,740,587	-484,413	-0.40	
46Y 政府其他撥入收入		1,349,551	1,349,551	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		12,932	12,932	0.00	
4YY 雜項收入		12,932	12,932	0.00	資源回收物品變賣所得等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立過嶺國民中學
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	121,737,000	122,730,359	993,359	0.82	
53 國民教育計畫	121,337,000	122,331,202	994,202	0.82	
1 用人費用	107,758,000	109,884,008	2,126,008	1.97	
11 正式員額薪資	76,920,000	75,425,837	-1,494,163	-1.94	
12 聘僱及兼職人員薪資	501,000	264,885	-236,115	-47.13	兼代課鐘點費摺節開支。
13 加（夜）班費	1,019,000	1,146,018	127,018	12.46	教職員工不休假加班費覈實支用。
15 獎金	15,880,000	15,611,860	-268,140	-1.69	
16 退休及卹償金	7,071,000	8,826,479	1,755,479	24.83	教職員工退撫基金機關負擔部分覈實支用。
18 福利費	6,367,000	8,608,929	2,241,929	35.21	公保、勞保及健保機關補助負擔部分覈實支用。
2 服務費用	4,522,000	4,256,672	-265,328	-5.87	
21 水電費	1,408,000	455,989	-952,011	-67.61	水電費摺節開支。
22 郵電費	231,000	87,147	-143,853	-62.27	網路通訊費摺節開支。
23 旅運費	168,000	115,923	-52,077	-31.00	參加各項會議、研習、洽辦公務等差旅費摺節開支。
24 印刷裝訂與廣告費	196,000	150,412	-45,588	-23.26	學生各類表冊、班級刊物、影印等相關經費摺節開支。
25 修理保養及保固費	584,000	1,451,427	867,427	148.53	校舍、辦公室等建築之修繕維護等相關經費覈實支用。
27 一般服務費	1,703,000	1,732,267	29,267	1.72	一般服務費計時與計件人員酬金編列校警臨時人員3人，預算金額1,364,000元，決算金額1,468,506元，決算金額大於預算金額，係因校警臨時人員預算編列金額不足支應校警薪資及加班費之故。。
28 專業服務費	160,000	191,507	31,507	19.69	電器設備、消防設備及衛生檢查簽證費等相關經費覈實支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	880,000	1,076,060	196,060	22.28	
31 使用材料費	88,000	21,400	-66,600	-75.68	儀器、設施及水電維修等各種維修材料摺節開支。
32 用品消耗	792,000	1,054,660	262,660	33.16	印製試卷及講義用白報紙、製版紙、油墨等覈實支用。調整容納91Y其他轉出197,000元，321辦公（事務）用品轉入197,000元。
6 稅捐及規費(強制費)	15,000		-15,000	-100.00	
66 規費	15,000		-15,000	-100.00	繳納事業機關之各項規費摺節開支。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	99,000	83,081	-15,919	-16.08	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	護理師執照更換費摺節開支。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立過嶺國民中學
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	39,000	39,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8,000	8,000			
75 競賽及交流活動費	50,000	35,081	-14,919	-29.84	參加市內外各項體育、音樂、學藝競賽等比賽經費撙節開支。
9 其他	8,063,000	7,031,381	-1,031,619	-12.79	
91 其他支出	8,063,000	7,031,381	-1,031,619	-12.79	公立國中小免費營養午餐經費撙節開支。調整容納91Y其他轉出197,000元，321辦公（事務）用品轉入197,000元。
5M 建築及設備計畫	400,000	399,157	-843	-0.21	
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	400,000	399,157	-843	-0.21	
51 購建固定資產	400,000	399,157	-843	-0.21	本年度未編列工程管理費預算數,亦無決算數。調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉出11,000元，514購置機械及設備轉出37,000元，515購置交通及運輸設備轉入57,000元，516購置雜項設備轉出9,000元。

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	445,597,939	87,190,716	400,000
非理財目的之長期投資			
土地	88,485,880		
土地改良物	9,929,040	9,850,332	
房屋及建築	293,663,766	43,602,990	189,000
機械及設備	25,453,906	15,230,438	13,000
交通及運輸設備	1,714,972	1,125,302	57,000
雜項設備	25,411,801	17,381,654	141,000
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	938,574		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地-增加數：土地重估增值2,528,168元。

2.房屋及建築-增加數：無障礙坡道整修及校舍防水整修工程、財產編碼有誤帳務調整等6,437,190元。減少數：財產編碼有誤帳務調整等6,248,440元。

3.機械及設備-增加數：購置電腦、55吋電視牆顯示器、投影機、EMS冷氣納管等4,712,002元。減少數：報廢電腦、財產編碼有誤帳務調整等1,842,294元。

4.交通及運輸設備-增加數：購置數位錄影主機、監控主機及硬碟、電話總機系統、多媒體撥放器等451,272元。減少數：電話主機等82,530元。

5.雜項設備-增加數：購置圖書、冷氣機、電視牆面強化玻璃外罩、排球柱、製冰機、籃球板等4,745,092元。減少數：報廢冷(暖)氣機、飲水機、佈告欄、財產編碼有誤帳務調整等1,701,534元。

6.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列298,027元。

—桃園市立過嶺國民中學

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		
18,873,724	647,000	10,172,825	10,164,681	356,943,441
2,528,168				91,014,048
				78,708
6,437,190		6,248,440	5,335,537	244,913,989
4,712,002		1,842,294	2,120,511	10,972,665
451,272		82,530	73,849	884,563
4,745,092		1,701,534	2,634,784	8,438,921

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市立過嶺國民中學

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		200,000		-11,000	189,000	188,750	-250	
房屋及建築		200,000		-11,000	189,000	188,750	-250	
購建中固定資產								
機械及設備		50,000		-37,000	13,000	12,932	-68	
機械及設備		50,000		-37,000	13,000	12,932	-68	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				57,000	57,000	56,700	-300	
交通及運輸設備				57,000	57,000	56,700	-300	
購建中固定資產								
雜項設備		150,000		-9,000	141,000	140,775	-225	
雜項設備		150,000		-9,000	141,000	140,775	-225	
購建中固定資產								
合 計		400,000			400,000	399,157	-843	

中華民國113年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市立過嶺國民中學

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	83	87	4	本校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2人；113學年度普通班增1班，教師增加2人，共計增加4人。
職員	82	86	4	
工友	1	1	0	
合 計	83	87	4	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校警臨時人員3人。

本 頁 空 白

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 113 年 度

單位：新臺幣元

[illegible]

備註：

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校警臨時人員3人，預算金額1,364,000元，決算金額1,468,506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83人，計7,542,000元，執行結果決算66人，計7,022,131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條規定辦理，本年度預算編列83人，計8,303,000元，執行結果決算87人，計8,589,729元。(3)其他獎金：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」核發，本年度預算編列3人，計35,000元，執行結果決算0人，計0元。

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
75,425,837		1,146,018		15,611,860	8,826,479		8,608,929		109,619,123	264,885	109,884,008
75,425,837		1,146,018		15,611,860	8,826,479		8,608,929		109,619,123		109,619,123
75,425,837		1,146,018		15,611,860	8,826,479		8,608,929		109,619,123	264,885	109,884,008

桃園市地方教育發展基金－桃園市立過嶺國民中學
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。

主要業務計畫執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市立過嶺國民中學
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	107,758,000	109,884,008	2,126,008	1.97
11 正式員額薪資	76,920,000	75,425,837	-1,494,163	-1.94
12 聘僱及兼職人員薪資	501,000	264,885	-236,115	-47.13
13 加（夜）班費	1,019,000	1,146,018	127,018	12.46
15 獎金	15,880,000	15,611,860	-268,140	-1.69
16 退休及卹償金	7,071,000	8,826,479	1,755,479	24.83
18 福利費	6,367,000	8,608,929	2,241,929	35.21
2 服務費用	4,522,000	4,256,672	-265,328	-5.87
21 水電費	1,408,000	455,989	-952,011	-67.61
22 郵電費	231,000	87,147	-143,853	-62.27
23 旅運費	168,000	115,923	-52,077	-31.00
24 印刷裝訂與廣告費	196,000	150,412	-45,588	-23.26
25 修理保養及保固費	584,000	1,451,427	867,427	148.53
27 一般服務費	1,703,000	1,732,267	29,267	1.72
28 專業服務費	160,000	191,507	31,507	19.69
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	880,000	1,076,060	196,060	22.28
31 使用材料費	88,000	21,400	-66,600	-75.68
32 用品消耗	792,000	1,054,660	262,660	33.16
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	400,000	399,157	-843	-0.21
51 購建固定資產	400,000	399,157	-843	-0.21
6 稅捐及規費(強制費)	15,000	0	-15,000	-100.00
66 規費	15,000	0	-15,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	99,000	83,081	-15,919	-16.08
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	39,000	39,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8,000	8,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	50,000	35,081	-14,919	-29.84
9 其他	8,063,000	7,031,381	-1,031,619	-12.79
91 其他支出	8,063,000	7,031,381	-1,031,619	-12.79
合 計	121,737,000	122,730,359	993,359	0.82

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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,447,000	1,562,546	115,546	7.99	
27D 計時與計件人員酬金	1,364,000	1,468,506	104,506	7.66	
282 專技人員酬金	15,000	54,740	39,740	264.93	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	68,000	39,300	-28,700	-42.21	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立過嶺國民中學
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	368,623,664	100.00	371,462,424	100.00	-2,838,760	-0.76	負 債	8,939,832	2.43	9,863,455	2.66	-923,623	-9.36
流動資產	11,680,223	3.17	13,055,201	3.51	-1,374,978	-10.53	流動負債	7,430,832	2.02	8,189,410	2.20	-758,578	-9.26
現金	10,599,179	2.88	12,817,252	3.45	-2,218,073	-17.31	應付款項	7,430,832	2.02	8,189,410	2.20	-758,578	-9.26
銀行存款	10,599,179	2.88	12,817,252	3.45	-2,218,073	-17.31	應付代收款	7,430,832	2.02	8,189,410	2.20	-758,578	-9.26
預付款項	1,081,044	0.29	237,949	0.06	843,095	354.32	其他負債	1,509,000	0.41	1,674,045	0.45	-165,045	-9.86
預付費用	1,081,044	0.29	237,949	0.06	843,095	354.32	什項負債	1,509,000	0.41	1,674,045	0.45	-165,045	-9.86
固定資產	356,302,894	96.66	357,468,649	96.23	-1,165,755	-0.33	存入保證金	1,509,000	0.41	1,628,000	0.44	-119,000	-7.31
土地	91,014,048	24.69	88,485,880	23.82	2,528,168	2.86	暫收及待結轉帳項	0	0.00	46,045	0.01	-46,045	-100.00
土地	91,014,048	24.69	88,485,880	23.82	2,528,168	2.86							
土地改良物	78,708	0.02	78,708	0.02	0	0.00	淨資產	359,683,832	97.57	361,598,969	97.34	-1,915,137	-0.53
土地改良物	9,929,040	2.69	9,929,040	2.67	0	0.00	淨資產	359,683,832	97.57	361,598,969	97.34	-1,915,137	-0.53
累計折舊-土地改良物	-9,850,332	-2.67	-9,850,332	-2.65	0	0.00	淨資產	359,683,832	97.57	361,598,969	97.34	-1,915,137	-0.53
房屋建築及設備	244,913,989	66.44	250,060,776	67.32	-5,146,787	-2.06	累積餘額	359,683,832	97.57	361,598,969	97.34	-1,915,137	-0.53
房屋建築及設備	293,852,516	79.72	293,663,766	79.06	188,750	0.06							
累計折舊-房屋建築及設備	-48,938,527	-13.28	-43,602,990	-11.74	-5,335,537	12.24							
機械及設備	10,972,665	2.98	10,223,468	2.75	749,197	7.33							
機械及設備	28,323,614	7.68	25,453,906	6.85	2,869,708	11.27							
累計折舊-機械及設備	-17,350,949	-4.71	-15,230,438	-4.10	-2,120,511	13.92							
交通及運輸設備	884,563	0.24	589,670	0.16	294,893	50.01							
交通及運輸設備	2,083,714	0.57	1,714,972	0.46	368,742	21.50							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,199,151	-0.33	-1,125,302	-0.30	-73,849	6.56							
雜項設備	8,438,921	2.29	8,030,147	2.16	408,774	5.09							
雜項設備	28,455,359	7.72	25,411,801	6.84	3,043,558	11.98							
累計折舊-雜項設備	-20,016,438	-5.43	-17,381,654	-4.68	-2,634,784	15.16							
無形資產	640,547	0.17	938,574	0.25	-298,027	-31.75							
無形資產	640,547	0.17	938,574	0.25	-298,027	-31.75							
合計：	368,623,664	100.00	371,462,424	100.00	-2,838,760	-0.76	合計：	368,623,664	100.00	371,462,424	100.00	-2,838,760	-0.76

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。

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

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—桃園市立過嶺國民中學
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	138,225,403	100.00	121,441,402	100.00	16,784,001	13.82
徵收及依法分配收入	10,209	0.01	3,300	0.00	6,909	209.36
違規罰款收入	10,209	0.01	3,300	0.00	6,909	209.36
財產收益	8,172,954	5.91	4,728,572	3.89	3,444,382	72.84
財產孳息收入	71,315	0.05	56,464	0.05	14,851	26.30
廢舊物品售價收入	89,410	0.06	38,740	0.03	50,670	130.80
財產交易利益	0	0.00	11,886	0.01	-11,886	-100.00
其他財產收入	8,012,229	5.80	4,621,482	3.81	3,390,747	73.37
政府撥入收入	122,090,138	88.33	116,645,183	96.05	5,444,955	4.67
公庫撥款收入	120,740,587	87.35	115,376,982	95.01	5,363,605	4.65
政府其他撥入收入	1,349,551	0.98	1,268,201	1.04	81,350	6.41
其他收入	7,952,102	5.75	64,347	0.05	7,887,755	12,258.16
雜項收入	7,952,102	5.75	64,347	0.05	7,887,755	12,258.16
支出	142,668,708	103.21	127,256,643	104.79	15,412,065	12.11
人事支出	109,884,008	79.50	108,459,076	89.31	1,424,932	1.31
人事支出	109,884,008	79.50	108,459,076	89.31	1,424,932	1.31
業務支出	5,376,813	3.89	5,157,405	4.25	219,408	4.25
業務支出	5,376,813	3.89	5,157,405	4.25	219,408	4.25
獎補助支出	39,000	0.03	0	0.00	39,000	0.00
其他獎補捐助	39,000	0.03	0	0.00	39,000	0.00
財產損失	18,501	0.01	9,684	0.01	8,817	91.05
財產交易損失	18,501	0.01	9,684	0.01	8,817	91.05
折舊、折耗及攤銷	12,294,275	8.89	12,484,798	10.28	-190,523	-1.53
固定資產折舊	11,996,248	8.68	11,579,514	9.54	416,734	3.60
無形資產攤銷	298,027	0.22	905,284	0.75	-607,257	-67.08
其他支出	15,056,111	10.89	1,145,680	0.94	13,910,431	1,214.16
其他支出	15,056,111	10.89	1,145,680	0.94	13,910,431	1,214.16
本期賸餘（短絀）	-4,443,305	-3.21	-5,815,241	-4.79	1,371,936	-23.59
期初淨資產	361,598,969	261.60	367,414,210	302.54	-5,815,241	-1.58
解繳公庫						
淨資產調整數	2,528,168				2,528,168	
期末淨資產	359,683,832	260.22	361,598,969	297.76	-1,915,137	-0.53

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－桃園市立過嶺國民中學

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)	-4,443,305
8002 調整非現金項目	2,789,434
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,653,871
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	-399,157
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-399,157
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,103,129
8404 減少短期債務及其他負債	-2,268,174
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-165,045
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,218,073
87 期初現金及約當現金	12,817,252
88 期末現金及約當現金	10,599,179

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—桃園市立過嶺國民中學

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	122,279,004	15,946,399	138,225,403	收入
徵收及依法分配收入	10,209		10,209	徵收及依法分配收入
財產收入	165,725	8,007,229	8,172,954	財產收益
政府撥入收入	122,090,138		122,090,138	政府撥入收入
其他收入	12,932	7,939,170	7,952,102	其他收入
基金用途	122,730,359	19,938,349	142,668,708	支出
用人費用	109,884,008		109,884,008	人事支出
服務費用	4,256,672	1,120,141	5,376,813	業務支出
材料及用品費	1,076,060	-1,076,060		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	44,081	-44,081		
捐助、補助與獎助	39,000		39,000	獎補助支出
		18,501	18,501	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	399,157	-399,157		
		12,294,275	12,294,275	折舊、折耗及攤銷
其他	7,031,381	8,024,730	15,056,111	其他支出
本期賸餘(短絀)	-451,355	-3,991,950	-4,443,305	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,191,746	358,407,223	361,598,969	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		2,528,168	2,528,168	淨資產調整數
期末基金餘額	2,740,391	356,943,441	359,683,832	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數15,946,399元，係土地、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2,528,168元)。
2. 調整數1,120,141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8,043,231元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸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399,157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12,294,275元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數2,528,168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358,407,223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—桃園市立過嶺國民中學
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			2,650,000
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	2,650,000

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：

