

冊 號：16-25

機關代號：20106

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

桃園市立慈文國民中學

附屬單位決算之分決算



桃園市地方教育發展基金－桃園市立慈文國民中學

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－桃園市立慈文國民中學

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 1,723 萬元，決算數 3 億 2,257 萬 5,534 元。

112 學年度下學期，預定招收 76 班，實際招收 76 班，預計學生人數 2,108 人，實際學生人數 2,035 人。

113 學年度上學期，預定招收 77 班，實際招收 77 班，預計學生人數 2,144 人，實際學生人數 2,066 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 210 萬 9,000 元，決算數 193 萬 5,338 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 2,433 萬 4,042 元，較預算數 3 億 1,733 萬 9,000 元，增加 699 萬 5,042 元，計增 2.20%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 1 萬 9,500 元，較預算數 2 萬元，減少 500 元，計減 2.50%。
主要係因：代理教師甄選報名費收入短收。
2. 利息收入：決算數 13 萬 6,776 元，較預算數 2 萬 5,000 元，增加 11 萬 1,776 元，計增 447.10%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立慈文國民中學

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 16 萬 840 元，較預算數 5 萬元，增加 11 萬 840 元，計增 221.68%。

主要係因：惜物網拍賣收入及場地租借收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 3 億 2,025 萬 6,328 元，較預算數 3 億 1,719 萬 4,000 元，增加 306 萬 2,328 元，計增 0.97%。

主要係因：113 年度用人費用不足撥補收入超收。

5. 政府其他撥入收入：決算數 371 萬 2,306 元，較預算數 0 元，增加 371 萬 2,306 元。

主要係因：專任輔導教師及專業輔導人員未編列預算，以教育部部款支應致政府其他撥入收入超收。

6. 雜項收入：決算數 4 萬 8,292 元，較預算數 5 萬元，減少 1,708 元，計減 3.42%。

主要係因：資源回收等收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 3 億 2,451 萬 872 元，較預算數 3 億 1,933 萬 9,000 元，增加 517 萬 1,872 元，計增 1.62%。

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 2,257 萬 5,534 元，較預算數 3 億 1,723 萬元，增加 534 萬 5,534 元，計增 1.69%。

主要係因：用人費用不足超支辦理併入決算。

2. 建築及設備計畫：

(1) 決算數 193 萬 5,338 元，較法定預算數 210 萬 9,000 元，減少 17 萬 3,662 元，計減 8.23%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(2) 決算數 193 萬 5,338 元，較可用預算數 210 萬 9,000 元，減少 17 萬 3,662 元，計減 8.23%，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 17 萬 6,830 元，較預算短絀數 200 萬元，減少短絀數 182 萬 3,170 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 371 萬 4,290 元。

(二)投資活動之淨現金流出 193 萬 5,338 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 12 萬 8,608 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立慈文國民中學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

(四)現金及約當現金之淨增 165 萬 344 元。

(五)期初現金及約當現金 3,395 萬 8,952 元。

(六)期末現金及約當現金 3,560 萬 9,296 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	38,133,924	34,186,861	11.55
長期貸墊款及準備金	934,189	834,703	11.92
固定資產	908,465,853	894,464,141	1.57
無形資產	3,308,092	6,220,510	-46.82
流動負債	18,317,024	14,064,523	30.24
其他負債	2,064,633	2,093,755	-1.39
淨資產	930,460,401	919,547,937	1.19

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 3,560 萬 9,296 元，其中 1,676 萬 4,569 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 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(含約僱代理護理師等薪津)，金額 1,293 萬 6,513 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立慈文國民中學
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	317,339,000	100.00	324,334,042	100.00	6,995,042	2.20	290,643,701	100.00
43 勞務收入	20,000	0.01	19,500	0.01	-500	-2.50	20,000	0.01
431服務收入	20,000	0.01	19,500	0.01	-500	-2.50	20,000	0.01
45 財產收入	75,000	0.02	297,616	0.09	222,616	296.82	236,653	0.08
454利息收入	25,000	0.01	136,776	0.04	111,776	447.10	97,993	0.03
45Y其他財產收入	50,000	0.02	160,840	0.05	110,840	221.68	138,660	0.05
46 政府撥入收入	317,194,000	99.95	323,968,634	99.89	6,774,634	2.14	290,264,981	99.87
462公庫撥款收入	317,194,000	99.95	320,256,328	98.74	3,062,328	0.97	286,386,872	98.54
46Y政府其他撥入收入			3,712,306	1.14	3,712,306		3,878,109	1.33
4Y 其他收入	50,000	0.02	48,292	0.01	-1,708	-3.42	122,067	0.04
4YY雜項收入	50,000	0.02	48,292	0.01	-1,708	-3.42	122,067	0.04
5 基金用途	319,339,000	100.63	324,510,872	100.05	5,171,872	1.62	298,692,206	102.77
53 國民教育計畫	317,230,000	99.97	322,575,534	99.46	5,345,534	1.69	298,018,909	102.54
5M 建築及設備計畫	2,109,000	0.66	1,935,338	0.60	-173,662	-8.23	673,297	0.23
購建固定資產	2,109,000	0.66	1,935,338	0.60	-173,662	-8.23	673,297	0.23
本期賸餘（短絀）	-2,000,000		-176,830		1,823,170	-91.16	-8,048,505	
期初基金餘額	24,912,000		18,863,286		-6,048,714	-24.28	26,911,791	
解繳公庫								
期末基金餘額	22,912,000		18,686,456		-4,225,544	-18.44	18,863,286	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學
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	317,339,000	324,334,042	6,995,042	2.20	
43 勞務收入	20,000	19,500	-500	-2.50	
431服務收入	20,000	19,500	-500	-2.50	
45 財產收入	75,000	297,616	222,616	296.82	
454利息收入	25,000	136,776	111,776	447.10	零用金及保管金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	50,000	160,840	110,840	221.68	惜物網拍賣收入及場地租借收入超收。
46 政府撥入收入	317,194,000	323,968,634	6,774,634	2.14	
462公庫撥款收入	317,194,000	320,256,328	3,062,328	0.97	
46Y政府其他撥入收入		3,712,306	3,712,306	0.00	專任輔導教師及專業輔導人員未編列預算,以教育部部款支應致政府其他撥入收入超收。
4Y 其他收入	50,000	48,292	-1,708	-3.42	
4YY雜項收入	50,000	48,292	-1,708	-3.42	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學
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	319,339,000	324,510,872	5,171,872	1.62	
53 國民教育計畫	317,230,000	322,575,534	5,345,534	1.69	
1 用人費用	283,615,000	294,656,696	11,041,696	3.89	
11 正式員額薪資	183,384,000	184,416,233	1,032,233	0.56	113年12月25日府主基字第1130367686號函核准辦理併入決算1,293萬6,513元。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,500,000	1,541,413	41,413	2.76	專任專業輔導人員未編列預算,以教育部部款支應。
13 加(夜)班費	1,188,000	1,735,304	547,304	46.07	覈實支付。
15 獎金	39,017,000	42,663,483	3,646,483	9.35	
16 退休及卹償金	42,851,000	44,179,986	1,328,986	3.10	
18 福利費	15,675,000	20,120,277	4,445,277	28.36	覈實支付。
2 服務費用	9,221,000	7,218,160	-2,002,840	-21.72	
21 水電費	2,550,000	1,985,819	-564,181	-22.12	撙節支用。
22 郵電費	365,000	211,343	-153,657	-42.10	FTTB校園專案電話月租費改由補助款支應。
23 旅運費	317,000	307,455	-9,545	-3.01	
24 印刷裝訂與廣告費	397,000	439,192	42,192	10.63	覈實支付。
25 修理保養及保固費	2,478,000	1,106,683	-1,371,317	-55.34	撙節支用。
26 保險費	18,000	6,603	-11,397	-63.32	撙節支用。
27 一般服務費	2,725,000	2,729,493	4,493	0.16	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，預算金額680,000元，決算金額677,842元，係覈實支付及外包費委外校警3人，預算金額1,400,000元(不含電子保全)，決算金額1,526,664元(不含電子保全)，決算金額大於預算金額，係因委外校警預算編列金額不足以支應共同供應契約金額之故。
28 專業服務費	245,000	342,534	97,534	39.81	校事會議、霸凌案件、會勘案件覈實支付。
29 公共關係費	126,000	89,038	-36,962	-29.33	撙節支用。
3 材料及用品費	1,476,000	1,031,143	-444,857	-30.14	
32 用品消耗	1,476,000	1,031,143	-444,857	-30.14	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	14,400	-600	-4.00	
45 雜項設備租金	15,000	14,400	-600	-4.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	401,000	261,276	-139,724	-34.84	
71 會費	5,000	2,000	-3,000	-60.00	撙節支用。
72 捐助、補助與獎助	72,000	72,000			

桃園市地方教育發展基金－桃園市立慈文國民中學
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	%	
73 分擔	3,000		-3,000	-100.00	樽節支出。 參加校外各項競賽經費樽節支出。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	134,000	128,000	-6,000	-4.48	
75 競賽及交流活動費	187,000	59,276	-127,724	-68.30	
9 其他	22,502,000	19,393,859	-3,108,141	-13.81	公立國中小免費營養午餐經費結餘較多所致。
91 其他支出	22,502,000	19,393,859	-3,108,141	-13.81	
5M 建築及設備計畫	2,109,000	1,935,338	-173,662	-8.23	調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉出1,470,000元，514購置機械及設備轉入710,000元，515購置交通及運輸設備轉入137,000元及516購置雜項設備轉入623,000元。
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	2,109,000	1,935,338	-173,662	-8.23	
51 購建固定資產	2,109,000	1,935,338	-173,662	-8.23	

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	1,250,294,885	349,610,234	2,109,000
非理財目的之長期投資			
土地	575,381,465		
土地改良物	44,175,267	43,565,618	
房屋及建築	532,900,203	243,339,647	30,000
機械及設備	41,374,744	25,589,564	1,067,000
交通及運輸設備	5,513,199	3,575,949	169,000
雜項設備	44,729,497	33,539,456	843,000
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	6,220,510		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)土地-增加數：土地重估增值共計28,759,592元。
 (2)房屋及建築-增加數：113年度消防安全設備改善共計30,000元。
 (3)機械及設備-增加數:中央控制管理設備EMS冷氣納管及節能資訊看板等共計3,614,615元，減少數：報廢電腦顯示螢幕及個人電腦等共計570,232元。
 (4)交通及運輸設備-增加數:監視系統更換數位錄影主機及硬碟等共計1,151,135元，減少數：報廢監視系統等共計240,468元。
 (5)雜項設備-增加數:購買電動養護床及飲水機等共計1,969,178元，減少數：報廢床及健身器(車)等共計1,650,015元。
 (6)電腦軟體-減少數:年底軟體攤銷提列2,912,418元。

—桃園市立慈文國民中學

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		
35,524,520	1,946,000	5,373,133	19,062,093	911,773,945
28,759,592				604,141,057
			72,541	537,108
30,000			12,483,586	277,106,970
3,614,615		570,232	4,979,758	13,849,805
1,151,135		240,468	287,808	2,560,109
1,969,178		1,650,015	1,238,400	10,270,804

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學

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		1,500,000		-1,470,000	30,000		-30,000	
房屋及建築		1,500,000		-1,470,000	30,000		-30,000	
購建中固定資產								
機械及設備		357,000		710,000	1,067,000	973,465	-93,535	
機械及設備		357,000		710,000	1,067,000	973,465	-93,535	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		32,000		137,000	169,000	128,100	-40,900	
交通及運輸設備		32,000		137,000	169,000	128,100	-40,900	
購建中固定資產								
雜項設備		220,000		623,000	843,000	833,773	-9,227	
雜項設備		220,000		623,000	843,000	833,773	-9,227	
購建中固定資產								
合 計		2,109,000			2,109,000	1,935,338	-173,662	

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學

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	196	203	7	
職員	196	202	6	係因113學年度新增1班增加教師3人，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5人，校長未補實缺1人，行政人員未補實缺1人。
聘用人員	0	1	1	係因本校專業輔導人員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人。
合 計	196	203	7	

填表說明：一般服務費用計時與計件人員酬金編列身心障礙約用人員2人及外包費編列委外校警3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市立慈文國民中學
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	183,384,000		1,188,000		39,017,000	42,851,000		15,675,000		282,115,000	1,500,000	283,615,000
正式人員	183,384,000		1,188,000		39,017,000	42,851,000		15,671,000		282,111,000		282,111,000
聘僱人員								4,000		4,000		4,000
兼任人員											1,500,000	1,500,000
合 計	183,384,000		1,188,000		39,017,000	42,851,000		15,675,000		282,115,000	1,500,000	283,615,000

註:1.本校教育部部款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身心障礙約用人員2人，預算金額680,000元，決算金額677,842元及外包費編列委外校警3人，預算金額1,400,000元，決算金額1,526,664元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學
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
184,416,233	864,820	1,735,304		42,663,483	44,179,986		20,120,277		293,980,103	676,593	294,656,696
184,416,233		1,735,304		42,563,520	44,179,986		20,120,277		293,015,320		293,015,320
	864,820			99,963					964,783		964,783
										676,593	676,593
184,416,233	864,820	1,735,304		42,663,483	44,179,986		20,120,277		293,980,103	676,593	294,656,696

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，本年度預算編列196人，計18,442,000元，執行結果決算175人，計20,595,340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196人，計20,405,000元，執行結果決算207人，計21,938,143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」，本年度預算編列12人，計170,000元，執行結果10人，計130,000元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立慈文國民中學

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－桃園市立慈文國民中學
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			319,339,000		324,510,872			5,171,872	1.62	
國民教育計畫			317,230,000		322,575,534			5,345,534	1.69	
建築及設備計畫			2,109,000		1,935,338			-173,662	-8.23	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學

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	283,615,000	294,656,696	11,041,696	3.89
11 正式員額薪資	183,384,000	184,416,233	1,032,233	0.56
12 聘僱及兼職人員薪資	1,500,000	1,541,413	41,413	2.76
13 加(夜)班費	1,188,000	1,735,304	547,304	46.07
15 獎金	39,017,000	42,663,483	3,646,483	9.35
16 退休及卹償金	42,851,000	44,179,986	1,328,986	3.10
18 福利費	15,675,000	20,120,277	4,445,277	28.36
2 服務費用	9,221,000	7,218,160	-2,002,840	-21.72
21 水電費	2,550,000	1,985,819	-564,181	-22.12
22 郵電費	365,000	211,343	-153,657	-42.10
23 旅運費	317,000	307,455	-9,545	-3.01
24 印刷裝訂與廣告費	397,000	439,192	42,192	10.63
25 修理保養及保固費	2,478,000	1,106,683	-1,371,317	-55.34
26 保險費	18,000	6,603	-11,397	-63.32
27 一般服務費	2,725,000	2,729,493	4,493	0.16
28 專業服務費	245,000	342,534	97,534	39.81
29 公共關係費	126,000	89,038	-36,962	-29.33
3 材料及用品費	1,476,000	1,031,143	-444,857	-30.14
32 用品消耗	1,476,000	1,031,143	-444,857	-30.14
4 租金、償債、利息及相關手續費	15,000	14,400	-600	-4.00
45 雜項設備租金	15,000	14,400	-600	-4.00
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	2,109,000	1,935,338	-173,662	-8.23
51 購建固定資產	2,109,000	1,935,338	-173,662	-8.23
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	401,000	261,276	-139,724	-34.84
71 會費	5,000	2,000	-3,000	-60.00
72 捐助、補助與獎助	72,000	72,000	0	0.00
73 分擔	3,000	0	-3,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	134,000	128,000	-6,000	-4.48
75 競賽及交流活動費	187,000	59,276	-127,724	-68.30
9 其他	22,502,000	19,393,859	-3,108,141	-13.81
91 其他支出	22,502,000	19,393,859	-3,108,141	-13.81
合 計	319,339,000	324,510,872	5,171,872	1.62

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學
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	89,038	-36,962	-29.33	
291 公共關係費	126,000	89,038	-36,962	-29.33	
統計所需項目	787,000	896,202	109,202	13.88	
27D 計時與計件人員酬金	680,000	677,842	-2,158	-0.32	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	107,000	218,360	111,360	104.07	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學
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	950,842,058	100.00	935,706,215	100.00	15,135,843	1.62	負 債	20,381,657	2.14	16,158,278	1.70	4,223,379	26.14
流動資產	38,133,924	4.01	34,186,861	3.65	3,947,063	11.55	流動負債	18,317,024	1.93	14,064,523	1.48	4,252,501	30.24
現金	35,609,296	3.75	33,958,952	3.63	1,650,344	4.86	應付款項	18,317,024	1.93	14,064,523	1.48	4,252,501	30.24
銀行存款	35,609,296	3.75	33,958,952	3.63	1,650,344	4.86	應付代收款	18,317,024	1.93	14,064,523	1.48	4,252,501	30.24
預付款項	2,524,628	0.27	227,909	0.02	2,296,719	007.74	其他負債	2,064,633	0.22	2,093,755	0.22	-29,122	-1.39
預付費用	2,524,628	0.27	227,909	0.02	2,296,719	007.74	什項負債	2,064,633	0.22	2,093,755	0.22	-29,122	-1.39
長期貸墊款及準備金	934,189	0.10	834,703	0.09	99,486	11.92	存入保證金	1,130,444	0.12	1,249,548	0.13	-119,104	-9.53
準備金	934,189	0.10	834,703	0.09	99,486	11.92	應付退休及離職金	934,189	0.10	834,703	0.09	99,486	11.92
退休及離職準備金	934,189	0.10	834,703	0.09	99,486	11.92	暫收及待結轉帳項	0	0.00	9,504	0.00	-9,504	-100.00
固定資產	908,465,853	95.54	894,464,141	95.59	14,001,712	1.57	淨資產	930,460,401	97.86	919,547,937	98.27	10,912,464	1.19
土地	604,141,057	63.54	575,381,465	61.49	28,759,592	5.00	淨資產	930,460,401	97.86	919,547,937	98.27	10,912,464	1.19
土地	604,141,057	63.54	575,381,465	61.49	28,759,592	5.00	淨資產	930,460,401	97.86	919,547,937	98.27	10,912,464	1.19
土地改良物	537,108	0.06	609,649	0.07	-72,541	-11.90	累積餘額	930,460,401	97.86	919,547,937	98.27	10,912,464	1.19
土地改良物	44,175,267	4.65	44,175,267	4.72	0	0.00							
累計折舊-土地改良物	-43,638,159	-4.59	-43,565,618	-4.66	-72,541	0.17							
房屋建築及設備	277,106,970	29.14	289,560,556	30.95	-12,453,586	-4.30							
房屋建築及設備	532,930,203	56.05	532,900,203	56.95	30,000	0.01							
累計折舊-房屋建築及設備	-255,823,233	-26.90	-243,339,647	-26.01	-12,483,586	5.13							
機械及設備	13,849,805	1.46	15,785,180	1.69	-1,935,375	-12.26							
機械及設備	44,419,127	4.67	41,374,744	4.42	3,044,383	7.36							
累計折舊-機械及設備	-30,569,322	-3.21	-25,589,564	-2.73	-4,979,758	19.46							
交通及運輸設備	2,560,109	0.27	1,937,250	0.21	622,859	32.15							
交通及運輸設備	6,423,866	0.68	5,513,199	0.59	910,667	16.52							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,863,757	-0.41	-3,575,949	-0.38	-287,808	8.05							
雜項設備	10,270,804	1.08	11,190,041	1.20	-919,237	-8.21							
雜項設備	45,048,660	4.74	44,729,497	4.78	319,163	0.71							
合計：	950,842,058	100.00	935,706,215		602,295	0.06	合計：	950,842,058	100.00	935,706,215		602,295	0.06
信託代理與保證資產	0				信託代理與保證負債		0						
保證品	0				應付保證品		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。

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14,533,548元一併辦理科目重分類。

中華民國113年12月31日

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	%
累計折舊-雜項設備	-34,777,856	-3.66	-33,539,456	-3.58	-1,238,400	3.69							
無形資產	3,308,092	0.35	6,220,510	0.66	-2,912,418	-46.82							
無形資產	3,308,092	0.35	6,220,510	0.66	-2,912,418	-46.82							
電腦軟體	3,308,092	0.35	6,220,510	0.66	-2,912,418	-46.82							
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	15,257,556	1.60	14,533,548	1.55	724,008	4.98							
應付代管資產	-15,257,556	-1.60	-14,533,548	-1.55	-724,008	4.98							
合計：	950,842,058	100.00	935,706,215		602,295	0.06	合計：	950,842,058	100.00	935,706,215		602,295	0.06
信託代理與保證資產	0				信託代理與保證負債	0							
保證品	0				應付保證品	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。

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14,533,548元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學

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	329,163,632	100.00	301,777,812	100.00	27,385,820	9.07
勞務收入	19,500	0.01	20,000	0.01	-500	-2.50
服務收入	19,500	0.01	20,000	0.01	-500	-2.50
財產收益	5,127,206	1.56	11,120,704	3.69	-5,993,498	-53.89
財產孳息收入	136,776	0.04	97,993	0.03	38,783	39.58
其他財產收入	4,990,430	1.52	11,022,711	3.65	-6,032,281	-54.73
政府撥入收入	323,968,634	98.42	290,264,981	96.18	33,703,653	11.61
公庫撥款收入	320,256,328	97.29	286,386,872	94.90	33,869,456	11.83
政府其他撥入收入	3,712,306	1.13	3,878,109	1.29	-165,803	-4.28
其他收入	48,292	0.01	372,127	0.12	-323,835	-87.02
受贈收入	0	0.00	250,060	0.08	-250,060	-100.00
雜項收入	48,292	0.01	122,067	0.04	-73,775	-60.44
支出	347,010,760	105.42	325,340,903	107.81	21,669,857	6.66
人事支出	294,656,696	89.52	286,983,108	95.10	7,673,588	2.67
人事支出	294,656,696	89.52	286,983,108	95.10	7,673,588	2.67
業務支出	8,452,979	2.57	8,519,248	2.82	-66,269	-0.78
業務支出	8,452,979	2.57	8,519,248	2.82	-66,269	-0.78
獎補助支出	72,000	0.02	0	0.00	72,000	0.00
其他獎補助	72,000	0.02	0	0.00	72,000	0.00
財產損失	24,613	0.01	14,538	0.00	10,075	69.30
財產交易損失	24,613	0.01	14,538	0.00	10,075	69.30
折舊、折耗及攤銷	24,410,613	7.42	27,306,516	9.05	-2,895,903	-10.61
固定資產折舊	21,498,195	6.53	24,203,443	8.02	-2,705,248	-11.18
無形資產攤銷	2,912,418	0.88	3,103,073	1.03	-190,655	-6.14
其他支出	19,393,859	5.89	2,517,493	0.83	16,876,366	670.36
其他支出	19,393,859	5.89	2,517,493	0.83	16,876,366	670.36
本期賸餘（短絀）	-17,847,128	-5.42	-23,563,091	-7.81	5,715,963	-24.26
期初淨資產	919,547,937	279.36	943,111,028	312.52	-23,563,091	-2.50
解繳公庫						
淨資產調整數	28,759,592				28,759,592	
期末淨資產	930,460,401	282.67	919,547,937	304.71	10,912,464	1.19

註：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－桃園市立慈文國民中學

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)	-17,847,128
8002 調整非現金項目	21,561,418
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,714,290
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	-1,935,338
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,935,338
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,903,984
8404 減少短期債務及其他負債	-5,032,592
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-128,608
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,650,344
87 期初現金及約當現金	33,958,952
88 期末現金及約當現金	35,609,296

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—桃園市立慈文國民中學

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	324,334,042	4,829,590	329,163,632	收入
勞務收入	19,500		19,500	勞務收入
財產收入	297,616	4,829,590	5,127,206	財產收益
政府撥入收入	323,968,634		323,968,634	政府撥入收入
其他收入	48,292		48,292	其他收入
基金用途	324,510,872	22,499,888	347,010,760	支出
用人費用	294,656,696		294,656,696	人事支出
服務費用	7,218,160	1,234,819	8,452,979	業務支出
材料及用品費	1,031,143	-1,031,143		
租金、償債、利息及相關手續費	14,400	-14,400		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	189,276	-189,276		
捐助、補助與獎助	72,000		72,000	獎補助支出
		24,613	24,613	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	1,935,338	-1,935,338		
		24,410,613	24,410,613	折舊、折耗及攤銷
其他	19,393,859		19,393,859	其他支出
本期賸餘(短絀)	-176,830	-17,670,298	-17,847,128	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	18,863,286	900,684,651	919,547,937	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		28,759,592	28,759,592	淨資產調整數
期末基金餘額	18,686,456	911,773,945	930,460,401	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數4,829,590元，係機械及設備、交通及運輸設備及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28,759,592元)
2. 調整數1,234,819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」、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」等重分類為會計科目之「業務支出」。
3. 調整數24,613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1,935,338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24,410,613元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
5. 調整數28,759,592元，係財產無償移出移入及資產重估增值之情形。
6. 調整數900,684,651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—桃園市立慈文國民中學
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			12,936,513
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	12,936,513

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：



桃園市政府教育局 函

地址：33001桃園市桃園區縣府路1號14、15樓

承辦人：專案助理 陳瑋

電話：03-3322101#7481

電子信箱：80019555@ms.tyc.edu.tw

受文者：桃園市立慈文國民中學

發文日期：中華民國113年12月26日

發文字號：桃教會字第1130128227號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：如說明二(本文附件請至本府附件下載區(<https://attach.tycg.gov.tw/>)下載，附件驗證碼：Z7HV61)

主旨：本局主管本市地方教育發展基金為辦理本市各級學校共195校113年度用人費用不足經費11億1,387萬3,649元，擬併入各校分基金113年度決算一案，業經本府主計處核定，請查照。

說明：

一、依本府113年12月25日府主基字第1130367686號函辦理。

二、檢附原函影本1份。

正本：桃園市立羅浮高級中等學校、桃園市立桃園國民中學、桃園市立青溪國民中學、桃園市立文昌國民中學、桃園市立建國國民中學、桃園市立慈文國民中學、桃園市立福豐國民中學、桃園市立同德國民中學、桃園市立會稽國民中學、桃園市立大有國民中學、桃園市立經國國民中學、桃園市立內壢國民中學、桃園市立龍岡國民中學、桃園市立興南國民中學、桃園市立自強國民中學、桃園市立東興國民中學、桃園市立過嶺國民中學、桃園市立青埔國民中學、桃園市立中壢國民中學、桃園市立平鎮國民中學、桃園市立平興國民中學、桃園市立東安國民中學、桃園市立仁和國民中學、桃園市立楊梅國民中學、桃園市立仁美國民中學、桃園市立富岡國民中學、桃園市立楊光國民中小學、桃園市立瑞坪國民中學、桃園市立大竹國民中學、桃園市立光明國民中學、桃園市立南崁國民中學、桃園市立大園國民中學、桃園市立大崗國民中學、桃園市立幸福國民中學、桃園市立迴龍國民中小學、桃園市立文青國民中小學、桃園市立八德國民中學、桃園市立大成國民中學、桃園市立龍潭國民中學、桃園市立石門國民中學、桃園市立觀音國民中學、桃園市立草漯國民中學、桃園市桃園區桃園國民小學、桃園市桃園區東門國民小學、桃園市桃園區成功國民小學、桃園市桃園區會稽國民小學、桃園市桃園區建國國民小學、桃園市桃園區中山國民小學、桃園市桃園區文山國民小學、桃

會計室 113/12/26 15:14



1130010137

無附件

桃園市政府 函

地址：330206桃園市桃園區縣府路1號
承辦人：專員 李文芬
電話：03-3322101分機5573
電子信箱：10027027@mail.tycg.gov.tw

受文者：桃園市政府教育局

發文日期：中華民國113年12月25日
發文字號：府主基字第1130367686號
速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：如說明二(本文附件請至本府附件下載區(<https://attach.tycg.gov.tw/>)下載，
附件驗證碼：2L12M6)

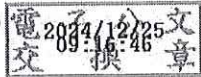
主旨：所報貴局主管本市地方教育發展基金為辦理本市各級學校
共195校113年度用人費用不足經費11億1,387萬3,649元，
擬併入各校分基金113年度決算一案，准予照辦，請查
照。

說明：

- 一、依據貴局113年12月19日1130350714號簽及本府附屬單位預
算執行注意事項第6點規定辦理。
- 二、檢附基金用途預計超支預算數額表1份。

正本：桃園市政府教育局

副本：審計部桃園市審計處(含附件)、桃園市政府財政局(含附件)、桃園市政府教育局
會計室(含附件)



本案依分層負責規定授權局(處)長、主任委員決行



桃園市地方教育發展基金 - 桃園市立慈文國民中學
基金用途預計超支預算數額表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

會計科目	實支累計數	預計尚需支付數	全年預計數	法定預算數	預計超支數	超支原因說明	主管機關
國民教育計畫 用人費用	303,733 286,111	26,434 10,441	330,167 296,552	317,230 283,615	12,937 12,937	(一)本年度曾審核准超支累計數共0千元。 (二)以前年度保留數0千元。 (三)本次申請超支數12,937千元。 113年度桃園市立慈文國民中學正式編制員額用人費用不足1,293萬6,513元，辦理超支併決算。	

製表：

會計 沈莉任
佐理員

主辦單位主管：

單位主管

主辦會計：

會計室 蘇意媛
主任

主辦會計：

基金主持 林美蘭
桃園市立慈文國民中學 劉美君
主任

機關長官：

主管機關
承辦人員

桃園市地方教育發展基金——桃園市立慈文國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目	本年度可用預算數					本 月 份		本年度截至本月份累計數		
	名稱	編號	以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准 辦理	合計	實際數	預算數	實際數	比較增減 金額
基金來源		4		317,339,000		317,339,000	-7,519,692	2,620,000	-10,139,692	-387,01
勞務收入		43		20,000		20,000			19,500	-500
服務收入		431		20,000		20,000			19,500	-500
財產收入		45		75,000		75,000	71,452	18,000	297,616	222,616
利息收入		454		25,000		25,000	66,282	13,000	136,776	111,776
其他財產收入		45Y		50,000		50,000	5,170	5,000	160,840	110,840
政府撥入收入		46		317,194,000		317,194,000	-7,595,624	2,599,000	323,968,634	6,774,634
公庫撥款收入		462		317,194,000		317,194,000	-7,796,004	2,599,000	320,256,328	3,062,328
政府其他撥入收入		46Y					200,380		3,712,306	3,712,306
其他收入		4Y		50,000		50,000	4,480	3,000	48,292	-1,708
雜項收入		4YY		50,000		50,000	4,480	3,000	48,292	-1,708
基金用途		5		319,339,000		319,339,000	20,028,452	2,620,000	17,408,452	5,171,872
國民教育計畫		53		317,230,000		317,230,000	18,842,977	2,459,000	16,383,977	5,345,534
建築及設備計畫		5M		2,109,000		2,109,000	1,185,475	161,000	1,024,475	-173,662
購建固定資產				2,109,000		2,109,000	1,185,475	161,000	1,024,475	-173,662
本期賸餘(短絀)		6		-2,000,000		-2,000,000	-27,548,144		-176,830	1,823,170
期初基金餘額		71		24,912,000		24,912,000			18,863,286	-6,048,714
解繳公庫		72								
期末基金餘額		73		22,912,000		22,912,000			18,686,456	-4,225,544

註：