

冊 號：16-71

機關代號：21004

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

桃園市立武漢國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)



桃園市立武漢國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立武漢國民中學

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－桃園市立武漢國民中學

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 9,604 萬 6,000 元，決算數 8,508 萬 9,926 元。

112 學年度下學期，預定招收 18 班，實際招收 16 班，預計學生人數 404 人，實際學生人數 411 人。

113 學年度上學期，預定招收 17 班，實際招收 15 班，預計學生人數 382 人，實際學生人數 376 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 65 萬 4,000 元，決算數 52 萬 8,554 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 8,276 萬 4,731 元，較預算數 9,410 萬元，減少 1,133 萬 5,269 元，計減 12.05%。

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 1,716 元，較預算數 0 元，增加 1,716 元。
主要係因：學生損壞公物賠償金等收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 4 萬 2,868 元，較預算數 2 萬元，增加 2 萬 2,868 元，計增 114.34%。
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－桃園市立武漢國民中學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

3. 利息收入：決算數 3 萬 6,899 元，較預算數 5,000 元，增加 3 萬 1,899 元，計增 637.98%。
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 23 萬 6,492 元，較預算數 18 萬元，增加 5 萬 6,492 元，計增 31.38%。
主要係因：場地開放收入超收。
5. 公庫撥款收入：決算數 8,127 萬 1,140 元，較預算數 9,376 萬 7,000 元，減少 1,249 萬 5,860 元，計減 13.33%。
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 103 萬 3,811 元，較預算數 0 元，增加 103 萬 3,811 元。
主要係因：專輔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 14 萬 1,805 元，較預算數 12 萬 8,000 元，增加 1 萬 3,805 元，計增 10.79%。
主要係因：資源回收款等收入超收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 8,561 萬 8,480 元，較預算數 9,670 萬元，減少 1,108 萬 1,520 元，計減 11.46%。

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 8,508 萬 9,926 元，較預算數 9,604 萬 6,000 元，減少 1,095 萬 6,074 元，計減 11.41%。
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：
 - (1) 決算數 52 萬 8,554 元，較法定預算數 65 萬 4,000 元，減少 12 萬 5,446 元，計減 19.18%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。
 - (2) 決算數 52 萬 8,554 元，較可用預算數 65 萬 4,000 元，減少 12 萬 5,446 元，計減 19.18%，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 285 萬 3,749 元，較預算短絀數 260 萬元，增加短絀數 25 萬 3,749 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流出 850 萬 2,744 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 52 萬 8,554 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立武漢國民中學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

- (三) 籌資活動之淨現金流出 81 萬 6,690 元。
- (四) 現金及約當現金之淨減 984 萬 7,988 元。
- (五) 期初現金及約當現金 2,404 萬 9,676 元。
- (六) 期末現金及約當現金 1,420 萬 1,688 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	14,656,998	24,200,139	-39.43
固定資產	377,054,529	385,514,151	-2.19
無形資產	63,007	95,694	-34.16
流動負債	6,341,549	12,214,251	-48.08
其他負債	1,434,905	2,251,595	-36.27
淨資產	383,998,080	395,344,138	-2.87

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 1,420 萬 1,688 元，其中 557 萬 9,183 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) 本年度無補辦預算及併入決算事項。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學

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	94,100,000	100.00	82,764,731	100.00	-11,335,269	-12.05	85,582,426	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,716	0.00	1,716	0.00	500	0.00
415 違規罰款收入			1,716	0.00	1,716		500	0.00
45 財產收入	205,000	0.22	316,259	0.38	111,259	54.27	318,630	0.37
451 財產處分收入	20,000	0.02	42,868	0.05	22,868	114.34	4,790	0.01
454 利息收入	5,000	0.01	36,899	0.04	31,899	637.98	51,940	0.06
45Y 其他財產收入	180,000	0.19	236,492	0.29	56,492	31.38	261,900	0.31
46 政府撥入收入	93,767,000	99.65	82,304,951	99.44	-11,462,049	-12.22	85,092,473	99.43
462 公庫撥款收入	93,767,000	99.65	81,271,140	98.20	-12,495,860	-13.33	84,099,462	98.27
46Y 政府其他撥入收入			1,033,811	1.25	1,033,811		993,011	1.16
4Y 其他收入	128,000	0.14	141,805	0.17	13,805	10.79	170,823	0.20
4YY 雜項收入	128,000	0.14	141,805	0.17	13,805	10.79	170,823	0.20
5 基金用途	96,700,000	102.76	85,618,480	103.45	-11,081,520	-11.46	83,926,940	98.07
53 國民教育計畫	96,046,000	102.07	85,089,926	102.81	-10,956,074	-11.41	83,415,467	97.47
5M 建築及設備計畫	654,000	0.70	528,554	0.64	-125,446	-19.18	511,473	0.60
購建固定資產	654,000	0.70	528,554	0.64	-125,446	-19.18	511,473	0.60
本期賸餘(短絀)	-2,600,000		-2,853,749		-253,749	-9.76	1,655,486	
期初基金餘額	6,579,000		9,734,293		3,155,293	47.96	8,078,807	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,979,000		6,880,544		2,901,544	72.92	9,734,293	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學

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	94,100,000	82,764,731	-11,335,269	-12.05	
41 徵收及依法分配收入		1,716	1,716	0.00	
415 違規罰款收入		1,716	1,716	0.00	學生損壞公物賠償金等收入超收。
45 財產收入	205,000	316,259	111,259	54.27	
451 財產處分收入	20,000	42,868	22,868	114.34	財產處分變賣增加，收入超收。
454 利息收入	5,000	36,899	31,899	637.98	保管金及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	180,000	236,492	56,492	31.38	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	93,767,000	82,304,951	-11,462,049	-12.22	
462 公庫撥款收入	93,767,000	81,271,140	-12,495,860	-13.33	扣抵112年用人費用結餘。
46Y 政府其他撥入收入		1,033,811	1,033,811	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	128,000	141,805	13,805	10.79	
4YY 雜項收入	128,000	141,805	13,805	10.79	資源回收款等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學

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	96,700,000	85,618,480	-11,081,520	-11.46	
53 國民教育計畫	96,046,000	85,089,926	-10,956,074	-11.41	
1 用人費用	84,723,000	76,824,194	-7,898,806	-9.32	
11 正式員額薪資	56,436,000	50,375,462	-6,060,538	-10.74	撙節支用。
12 聘僱及兼職人員薪資	89,000	89,000			
13 加(夜)班費	909,000	960,264	51,264	5.64	
15 獎金	13,075,000	11,363,935	-1,711,065	-13.09	撙節支用。
16 退休及卹償金	9,487,000	8,196,023	-1,290,977	-13.61	撙節支用。
18 福利費	4,727,000	5,839,510	1,112,510	23.54	覈實支付。
2 服務費用	5,296,000	3,348,204	-1,947,796	-36.78	
21 水電費	1,487,000	846,294	-640,706	-43.09	撙節支用。調整容納212工作場所電費轉出50,000元，451雜項設備租金轉入50,000元。
22 郵電費	210,000	92,566	-117,434	-55.92	撙節支用。
23 旅運費	102,000	80,246	-21,754	-21.33	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	74,134	-25,866	-25.87	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,600,000	552,921	-1,047,079	-65.44	撙節支用。
26 保險費	2,000	1,641	-359	-17.95	撙節支用。
27 一般服務費	1,550,000	1,459,202	-90,798	-5.86	一般服務費外包費編列委外校警2人，預算金額1,248,000元，決算金額1,264,296元，決算金額大於預算金額，係因委外校警預算編列金額不足支應共同供應契約金額之故。
28 專業服務費	173,000	169,200	-3,800	-2.20	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	834,000	511,571	-322,429	-38.66	
32 用品消耗	834,000	511,571	-322,429	-38.66	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	132,000	139,664	7,664	5.81	
45 雜項設備租金	132,000	139,664	7,664	5.81	調整容納212工作場所電費轉出50,000元，451雜項設備租金轉入50,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	104,000	96,135	-7,865	-7.56	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	撙節支用。
72 捐助、補助與獎助	60,000	54,000	-6,000	-10.00	
73 分擔	10,000		-10,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000			
75 競賽及交流活動費	20,000	29,135	9,135	45.68	覈實支付。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學

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	%	
9 其他	4,957,000	4,170,158	-786,842	-15.87	撙節支用。
91 其他支出	4,957,000	4,170,158	-786,842	-15.87	
5M 建築及設備計畫	654,000	528,554	-125,446	-19.18	
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	654,000	528,554	-125,446	-19.18	撙節支用。調整容納516購置雜項設備轉出220,000元，514購置機械及設備轉入220,000元。
51 購建固定資產	654,000	528,554	-125,446	-19.18	

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	484,486,365	98,876,520	654,000
非理財目的之長期投資			
土地	94,659,400		
土地改良物	27,960,121	5,509,299	
房屋及建築	267,523,331	33,489,875	
機械及設備	34,895,226	25,934,265	460,000
交通及運輸設備	13,539,035	5,757,193	
雜項設備	45,813,558	28,185,888	194,000
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	95,694		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地-增加數：土地重估增值增加5,568,200元。
 2.房屋及建築-增加數：非營利幼兒教品樓1樓教室及廁所復原修繕等增值1,948,354元。
 3.機械及設備-增加數：電梯改善等1,069,501元。減少數：報廢個人電腦、顯示器等5,135,795元
 4.交通及運輸設備-增加數：黃唐非營利幼兒園增設鋼骨架圍籬工程等480,218元。減少數：報廢資訊組混音器等560,593元
 5.雜項設備-增加數：購置充實英語口說教學圖書等1,070,034元。減少數：報廢書架等1,340,305元，移出石門國中細胞器放大模型197,826元。
 6.電腦軟體-減少數：提列113年軟體攤銷32,687元。

一桃園市立武漢國民中學

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		
10,136,307	24,000	7,267,206	11,361,410	377,117,536
5,568,200				100,227,600
			2,266,779	20,184,043
1,948,354			4,892,691	231,089,119
1,069,501		5,135,795	-2,106,002	7,000,669
480,218		560,593	3,108,772	4,592,695
1,070,034		1,538,131	3,199,170	13,960,403

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		240,000		220,000	460,000	458,469	-1,531	
機械及設備		240,000		220,000	460,000	458,469	-1,531	
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		414,000		-220,000	194,000	70,085	-123,915	
雜項設備		414,000		-220,000	194,000	70,085	-123,915	
購建中固定資產								
合 計		654,000			654,000	528,554	-125,446	

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	380,782,336	380,782,336		
代管-土地	3,664,800	3,664,800		
土地	100,227,600	100,227,600		
土地改良物	20,184,043	20,184,043		
房屋及建築	231,089,119	231,089,119		
機械及設備	7,000,669	7,000,669		
交通及運輸設備	4,592,695	4,592,695		
雜項設備	13,960,403	13,960,403		
電腦軟體	63,007	63,007		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學

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	53	52	-1	係因113學年普通班減1班減少教師2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1人，教育局核定編餘代理教師增加1人，人事主任尚未補實1人，合計減少1人。
職員	52	51	-1	
技工	1	1	0	
合 計	53	52	-1	

填表說明：一般服務費外包費編列委外校警2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學
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	56,436,000		909,000		13,075,000	9,487,000		4,727,000		84,634,000	89,000	84,723,000
正式人員	56,436,000		909,000		13,075,000	9,487,000		4,727,000		84,634,000		84,634,000
兼任人員											89,000	89,000
合 計	56,436,000		909,000		13,075,000	9,487,000		4,727,000		84,634,000	89,000	84,723,000

1.一般服務費外包費編列委外校警2人，預算金額1,248,000元，決算金額1,264,296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，113年度預算編列53人，計6,811,000元，執行結果決算35人，計5,054,871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，113年度預算編列53人，計6,219,000元，執行結果決算55人，計6,224,064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」，113年預算編列4人，計45,000元，執行結果決算6人，計85,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學
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
50,375,462		960,264		11,363,935	8,196,023		5,839,510		76,735,194	89,000	76,824,194
50,375,462		960,264		11,363,935	8,196,023		5,839,510		76,735,194		76,735,194
										89,000	89,000
50,375,462		960,264		11,363,935	8,196,023		5,839,510		76,735,194	89,000	76,824,194

桃園市地方教育發展基金－桃園市立武漢國民中學
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—桃園市立武漢國民中學
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	%	
總 計			96,700,000		85,618,480		-11.46	
國民教育計畫			96,046,000		85,089,926		-11.41	因用人費用結餘所致。
建築及設備計畫			654,000		528,554		-19.18	因覈實支付。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學
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	84,723,000	76,824,194	-7,898,806	-9.32
11 正式員額薪資	56,436,000	50,375,462	-6,060,538	-10.74
12 聘僱及兼職人員薪資	89,000	89,000	0	0.00
13 加(夜)班費	909,000	960,264	51,264	5.64
15 獎金	13,075,000	11,363,935	-1,711,065	-13.09
16 退休及卹償金	9,487,000	8,196,023	-1,290,977	-13.61
18 福利費	4,727,000	5,839,510	1,112,510	23.54
2 服務費用	5,296,000	3,348,204	-1,947,796	-36.78
21 水電費	1,487,000	846,294	-640,706	-43.09
22 郵電費	210,000	92,566	-117,434	-55.92
23 旅運費	102,000	80,246	-21,754	-21.33
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	74,134	-25,866	-25.87
25 修理保養及保固費	1,600,000	552,921	-1,047,079	-65.44
26 保險費	2,000	1,641	-359	-17.95
27 一般服務費	1,550,000	1,459,202	-90,798	-5.86
28 專業服務費	173,000	169,200	-3,800	-2.20
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	834,000	511,571	-322,429	-38.66
32 用品消耗	834,000	511,571	-322,429	-38.66
4 租金、償債、利息及相關手續費	132,000	139,664	7,664	5.81
45 雜項設備租金	132,000	139,664	7,664	5.81
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	654,000	528,554	-125,446	-19.18
51 購建固定資產	654,000	528,554	-125,446	-19.18
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	104,000	96,135	-7,865	-7.56
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	60,000	54,000	-6,000	-10.00
73 分擔	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	12,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	29,135	9,135	45.68
9 其他	4,957,000	4,170,158	-786,842	-15.87
91 其他支出	4,957,000	4,170,158	-786,842	-15.87
合 計	96,700,000	85,618,480	-11,081,520	-11.46

管制性項目及統計所需項目比較表

單位：新臺幣元

16-71-19

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學

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	391,774,534	100.00	409,809,984	100.00	-18,035,450	-4.40	負 債	7,776,454	1.98	14,465,846	3.50	-6,689,392	-46.24
流動資產	14,656,998	3.74	24,200,139	5.91	-9,543,141	-39.43	流動負債	6,341,549	1.62	12,214,251	2.96	-5,872,702	-48.08
現金	14,201,688	3.62	24,049,676	5.87	-9,847,988	-40.95	應付款項	6,341,549	1.62	12,214,251	2.96	-5,872,702	-48.08
銀行存款	14,201,688	3.62	24,049,676	5.87	-9,847,988	-40.95	應付代收款	6,341,549	1.62	12,214,251	2.96	-5,872,702	-48.08
預付款項	455,310	0.12	150,463	0.04	304,847	...	其他負債	1,434,905	0.37	2,251,595	0.54	-816,690	-36.27
預付費用	455,310	0.12	150,463	0.04	304,847	...	什項負債	1,434,905	0.37	2,251,595	0.54	-816,690	-36.27
固定資產	377,054,529	96.24	385,514,151	94.07	-8,459,622	-2.19	存入保證金	1,387,430	0.35	2,059,165	0.50	-671,735	-32.62
土地	100,227,600	25.58	94,659,400	23.10	5,568,200	5.88	暫收及待結轉	47,475	0.01	192,430	0.05	-144,955	-75.33
土地	100,227,600	25.58	94,659,400	23.10	5,568,200	5.88	帳項						
土地改良物	20,184,043	5.15	22,450,822	5.48	-2,266,779	-10.10	淨資產	383,998,080	98.02	395,344,138	96.47	-11,346,058	-2.87
土地改良物	27,960,121	7.14	27,960,121	6.82	0	0.00	淨資產	383,998,080	98.02	395,344,138	96.47	-11,346,058	-2.87
累計折舊-土地改良物	-7,776,078	-1.98	-5,509,299	-1.34	-2,266,779	41.14	淨資產	383,998,080	98.02	395,344,138	96.47	-11,346,058	-2.87
房屋建築及設備	231,089,119	58.99	234,033,456	57.11	-2,944,337	-1.26	累積餘額	383,998,080	98.02	395,344,138	96.47	-11,346,058	-2.87
房屋建築及設備	269,471,685	68.78	267,523,331	65.28	1,948,354	0.73							
累計折舊-房屋建築及設備	-38,382,566	-9.80	-33,489,875	-8.17	-4,892,691	14.61							
機械及設備	7,000,669	1.79	8,960,961	2.19	-1,960,292	-21.88							
機械及設備	30,828,932	7.87	34,895,226	8.51	-4,066,294	-11.65							
累計折舊-機械及設備	-23,828,263	-6.08	-25,934,265	-6.33	2,106,002	-8.12							
交通及運輸設備	4,592,695	1.17	7,781,842	1.90	-3,189,147	-40.98							
交通及運輸設備	13,458,660	3.44	13,539,035	3.30	-80,375	-0.59							
累計折舊-交通及運輸設備	-8,865,965	-2.26	-5,757,193	-1.40	-3,108,772	54.00							
雜項設備	13,960,403	3.56	17,627,670	4.30	-3,667,267	-20.80							
雜項設備	45,345,461	11.57	45,813,558	11.18	-468,097	-1.02							
累計折舊-雜項設備	-31,385,058	-8.01	-28,185,888	-6.88	-3,199,170	11.35							
無形資產	63,007	0.02	95,694	0.02	-32,687	-34.16							
無形資產	63,007	0.02	95,694	0.02	-32,687	-34.16							
合計：	391,774,534	100.00	409,809,984	100.00	-18,035,450	-4.40	合計：	391,774,534	100.00	409,809,984	100.00	-18,035,450	-4.40

信託代理與保證資產 2,153,000 信託代理與保證負債 2,153,000

保證品 2,153,000 應付保證品 2,153,000

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3,461,200元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學

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	63,007	0.02	95,694	0.02	-32,687	-34.16							
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	3,664,800	0.94	3,461,200	0.84	203,600	5.88							
應付代管資產	-3,664,800	-0.94	-3,461,200	-0.84	-203,600	-5.88							
合計：	391,774,534	100.00	409,809,984	100.00	-18,035,450	-4.40	合計：	391,774,534	100.00	409,809,984	100.00	-18,035,450	-4.40

信託代理與保證資產 2,153,000
保證品 2,153,000

信託代理與保證負債 2,153,000
應付保證品 2,153,000

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，基於可比性，爰上年度3,461,200元一併辦理科目重分類。

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	86,781,219	100.00	196,581,716	100.00	-109,800,497	-55.85
徵收及依法分配收入	1,716	0.00	500	0.00	1,216	243.20
違規罰款收入	1,716	0.00	500	0.00	1,216	243.20
財產收益	4,332,747	4.99	111,317,920	56.63	-106,985,173	-96.11
財產孳息收入	36,899	0.04	51,940	0.03	-15,041	-28.96
廢舊物品售價收入	42,868	0.05	4,790	0.00	38,078	794.95
財產交易利益	307,510	0.35	80,955	0.04	226,555	279.85
其他財產收入	3,945,470	4.55	111,180,235	56.56	-107,234,765	-96.45
政府撥入收入	82,304,951	94.84	85,092,473	43.29	-2,787,522	-3.28
公庫撥款收入	81,271,140	93.65	84,099,462	42.78	-2,828,322	-3.36
政府其他撥入收入	1,033,811	1.19	993,011	0.51	40,800	4.11
其他收入	141,805	0.16	170,823	0.09	-29,018	-16.99
雜項收入	141,805	0.16	170,823	0.09	-29,018	-16.99
支出	103,716,562	119.51	99,568,428	50.65	4,148,134	4.17
人事支出	76,824,194	88.53	78,018,472	39.69	-1,194,278	-1.53
人事支出	76,824,194	88.53	78,018,472	39.69	-1,194,278	-1.53
業務支出	4,041,574	4.66	4,032,782	2.05	8,792	0.22
業務支出	4,041,574	4.66	4,032,782	2.05	8,792	0.22
獎補助支出	54,000	0.06	0	0.00	54,000	0.00
其他獎補助	54,000	0.06	0	0.00	54,000	0.00
財產損失	78,297	0.09	38,406	0.02	39,891	103.87
財產交易損失	78,297	0.09	38,406	0.02	39,891	103.87
折舊、折耗及攤銷	18,548,339	21.37	16,114,555	8.20	2,433,784	15.10
固定資產折舊	18,515,652	21.34	15,848,658	8.06	2,666,994	16.83
無形資產攤銷	32,687	0.04	265,897	0.14	-233,210	-87.71
其他支出	4,170,158	4.81	1,364,213	0.69	2,805,945	205.68
其他支出	4,170,158	4.81	1,364,213	0.69	2,805,945	205.68
本期賸餘（短絀）	-16,935,343	-19.51	97,013,288	49.35	-113,948,631	-117.46
期初淨資產	395,344,138	455.56	298,330,850	151.76	97,013,288	32.52
解繳公庫						
淨資產調整數	5,589,285				5,589,285	
期末淨資產	383,998,080	442.49	395,344,138	201.11	-11,346,058	-2.87

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—桃園市立武漢國民中學

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	-16,935,343
8001 本期賸餘(短絀)	8,432,599
8002 調整非現金項目	-8,502,744
81 業務活動之淨現金流入(流出)	
82 投資活動之現金流量	-528,554
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-528,554
83 投資活動之淨現金流入(流出)	
84 籌資活動之現金流量	938,475
8401 增加短期債務及其他負債	-1,755,165
8404 減少短期債務及其他負債	-816,690
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-9,847,988
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	24,049,676
87 期初現金及約當現金	14,201,688
88 期末現金及約當現金	

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—桃園市立武漢國民中學

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	82,764,731	4,016,488	86,781,219	收入
徵收及依法分配收入	1,716		1,716	徵收及依法分配收入
財產收入	316,259	4,016,488	4,332,747	財產收益
政府撥入收入	82,304,951		82,304,951	政府撥入收入
其他收入	141,805		141,805	其他收入
基金用途	85,618,480	18,098,082	103,716,562	支出
用人費用	76,824,194		76,824,194	人事支出
服務費用	3,348,204	693,370	4,041,574	業務支出
材料及用品費	511,571	-511,571		
租金、償債、利息及相關手續費	139,664	-139,664		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,135	-42,135		
捐助、補助與獎助	54,000		54,000	獎補助支出
		78,297	78,297	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	528,554	-528,554		
		18,548,339	18,548,339	折舊、折耗及攤銷
其他	4,170,158		4,170,158	其他支出
本期賸餘(短絀)	-2,853,749	-14,081,594	-16,935,343	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,734,293	385,609,845	395,344,138	期初淨資產
解繳公庫		5,589,285	5,589,285	淨資產調整數
期末基金餘額	6,880,544	377,117,536	383,998,080	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數4,016,488元，係土地改良物、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等固定資產增加。(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5,591,265元)。
2. 調整數693,370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」重分類為會計科目之「業務支出」。
3. 調整數78,297元，係機械及設備、雜項設備等固定資產財產交易損失。
4. 調整數528,554元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產等列入平衡表。
5. 調整數5,589,285元，係財產無償移出移入及資產重估增值減值之情形。
6. 調整數385,609,845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。

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		

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：

會計室主任 曾祺淵

基金主持人：

武漢國民中學
校長 王傳嫩

