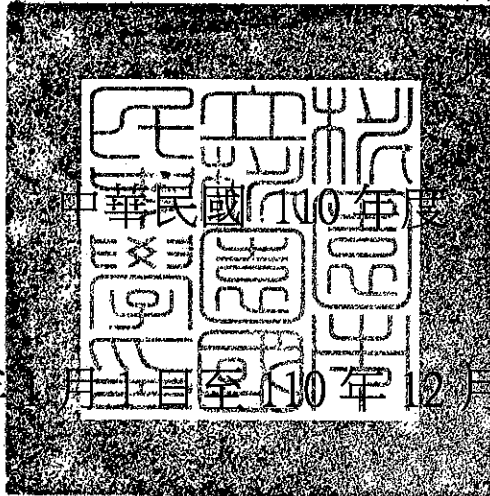


冊 號：15-20

關代號：20101



(110年1月1日至110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
110 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	
壹、主要表	
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 110 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 952 萬 3,000 元，決算數 3 億 39 萬 5,918 元。

109 學年度下學期，預定招收 53 班，實際招收 54 班，預計學生人數 1,325 人，實際學生人數 1,301 人。

110 學年度上學期，預定招收 52 班，實際招收 52 班，預計學生人數 1,213 人，實際學生人數 1,202 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 50 萬元，決算數 39 萬 6,548 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 752 萬 5,396 元，較預算數 3 億 802 萬 3,000 元，減少 49 萬 7,604 元，計減 0.16%。

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 6,900 元，較預算數 1 萬元，減少 3,100 元，計減 31.00%。
主要係因：代理教師甄試報名費收入短收。
2. 財產處分收入：決算數 9 萬 9,130 元，較預算數 0 元，增加 9 萬 9,130 元。

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 110 年 度

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

3. 利息收入：決算數 1 萬 7,143 元，較預算數 2 萬 5,000 元，減少 7,857 元，計減 31.43%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

4. 其他財產收入：決算數 9 萬 6,477 元，較預算數 12 萬元，減少 2 萬 3,523 元，計減 19.60%。

主要係因：場地開放收入短收。

5. 公庫撥款收入：決算數 3 億 501 萬 9,850 元，較預算數 3 億 786 萬 8,000 元，減少 284 萬 8,150 元，計減 0.93%。

主要係因：扣抵 109 年用人費用結餘。

6. 政府其他撥入收入：決算數 177 萬 5,743 元，較預算數 0 元，增加 177 萬 5,743 元。

主要係因：專業輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。

7. 雜項收入：決算數 51 萬 153 元，較預算數 0 元，增加 51 萬 153 元。

主要係因：應付代收款歷年結餘款繳庫及有價廢料變賣收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 3 億 79 萬 2,466 元，較預算數 3 億 1,002 萬 3,000 元，減少 923 萬 534 元，計減 2.98%。

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 39 萬 5,918 元，較預算數 3 億 952 萬 3,000 元，減少 912 萬 7,082 元，計減 2.95%。

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 39 萬 6,548 元，較預算數 50 萬元，減少 10 萬 3,452 元，計減 20.69%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 673 萬 2,930 元，較預算短絀數 200 萬元，減少短絀數 873 萬 2,930 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 208 萬 3,974 元。

(二)投資活動之淨現金流出 39 萬 6,548 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 118 萬 1,666 元。

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 110 年 度

(四)本年度現金及約當現金之淨增 50 萬 5,760 元。

(五)期初現金及約當現金 5,842 萬 5,513 元。

(六)期末現金及約當現金 5,893 萬 1,273 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	58,931,273	58,425,513	0.87
固定資產	529,483,078	514,872,428	2.84
無形資產	7,359,646	10,106,507	-27.18
其他資產	3,207,200	3,207,200	0.00
流動負債	40,889,000	45,934,504	-10.98
其他負債	6,040,476	7,222,142	-16.36
淨資產	552,051,721	533,455,002	3.49

五、其他：

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—桃園市立桃園國民中學
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 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	308,023,000	100.00	307,525,396	100.00	-497,604	-0.16	297,548,434	100.00
43 勞務收入	10,000	0.00	6,900	0.00	-3,100	-31.00	15,000	0.01
431服務收入	10,000	0.00	6,900	0.00	-3,100	-31.00	15,000	0.01
45 財產收入	145,000	0.05	212,750	0.07	67,750	46.72	233,898	0.08
451財產處分收入			99,130	0.03	99,130	0.00	28,368	0.01
454利息收入	25,000	0.01	17,143	0.01	-7,857	-31.43	24,778	0.01
45Y其他財產收入	120,000	0.04	96,477	0.03	-23,523	-19.60	180,752	0.06
46 政府撥入收入	307,868,000	99.95	306,795,593	99.76	-1,072,407	-0.35	297,250,650	99.90
462公庫撥款收入	307,868,000	99.95	305,019,850	99.19	-2,848,150	-0.93	295,017,753	99.15
46Y政府其他撥入收入			1,775,743	0.58	1,775,743	0.00	2,232,897	0.75
4Y 其他收入			510,153	0.17	510,153	0.00	48,886	0.02
4YY雜項收入			510,153	0.17	510,153	0.00	48,886	0.02
5 基金用途	310,023,000	100.00	300,792,466	100.00	-9,230,534	-2.98	303,455,395	100.00
53 國民教育計畫	309,523,000	99.84	300,395,918	99.87	-9,127,082	-2.95	302,966,463	99.84
5M 建築及設備計畫	500,000	0.16	396,548	0.13	-103,452	-20.69	488,932	0.16
購建固定資產	500,000	0.16	396,548	0.13	-103,452	-20.69	488,932	0.16
本期賸餘(短絀-)	-2,000,000		6,732,930		8,732,930	-436.65	-5,906,961	
期初基金餘額	11,383,028		8,476,067		-2,906,961	-25.54	14,383,028	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	9,383,028		15,208,997		5,825,969	62.09	8,476,067	

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 110 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	308,023,000	307,525,396	-497,604	-0.16	
43 勞務收入	10,000	6,900	-3,100	-31.00	
431服務收入	10,000	6,900	-3,100	-31.00	代理教師甄試報名費收入短收。
45 財產收入	145,000	212,750	67,750	46.72	
451財產處分收入		99,130	99,130	0.00	係台北惜物網拍賣報廢財產收入。
454利息收入	25,000	17,143	-7,857	-31.43	基金各專戶利息收入短收。
45Y其他財產收入	120,000	96,477	-23,523	-19.60	學校場地設施租借使用收入短收。
46 政府撥入收入	307,868,000	306,795,593	-1,072,407	-0.35	
462公庫撥款收入	307,868,000	305,019,850	-2,848,150	-0.93	
46Y政府其他撥入收入		1,775,743	1,775,743	0.00	係教育部專業輔導教師補助收入。
4Y 其他收入		510,153	510,153	0.00	
4YY雜項收入		510,153	510,153	0.00	係應付代收款歷年結餘款繳庫及有價廢料變賣收入等。

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	310,023,000	300,792,466	-9,230,534	-2.98	
53 國民教育計畫	309,523,000	300,395,918	-9,127,082	-2.95	
1 用人費用	298,130,000	291,742,823	-6,387,177	-2.14	
11 正式員額薪資	142,776,000	134,028,943	-8,747,057	-6.13	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,227,000	2,524,799	297,799	13.37	覈實支付。
13 超時工作報酬	1,469,000	1,480,528	11,528	0.78	
15 獎金	31,245,000	31,443,041	198,041	0.63	
16 退休及卹償金	106,691,000	106,535,861	-155,139	-0.15	
18 福利費	13,722,000	15,729,651	2,007,651	14.63	覈實支付。
2 服務費用	8,114,000	6,639,114	-1,474,886	-18.18	
21 水電費	1,706,000	1,308,715	-397,285	-23.29	撙節支用。
22 郵電費	226,000	181,813	-44,187	-19.55	撙節支用。
23 旅運費	211,000	60,346	-150,654	-71.40	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	650,000	473,390	-176,610	-27.17	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,431,000	912,329	-518,671	-36.25	撙節支用。
27 一般服務費	3,537,000	3,459,731	-77,269	-2.18	一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式身心障礙班助理員3人，預算金額975,000元，決算金額1,026,290；校園安全警衛3人，預算金額1,219,000元，決算金額1,506,808元及身心障礙臨時人員3人，預算金額1,195,000元，決算金額776,313元。
28 專業服務費	254,000	144,390	-109,610	-43.15	撙節支用。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,037,000	516,792	-520,208	-50.16	
32 用品消耗	1,037,000	516,792	-520,208	-50.16	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	127,000	43,369	-83,631	-65.85	
71 會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	30,000	15,000	-15,000	-50.00	覈實支付。
73 分擔	5,000		-5,000	-100.00	無公共意外責任險自付額。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000	20,000			
75 競賽及交流活動費	70,000	6,369	-63,631	-90.90	撙節支用。
9 其他	2,115,000	1,453,820	-661,180	-31.26	
91 其他支出	2,115,000	1,453,820	-661,180	-31.26	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	500,000	396,548	-103,452	-20.69	

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 110年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	500,000	396,548	-103,452	-20.69	覈實支付。調整容納514購置機械 及設備轉出65,000元，515購置交 通及運輸設備轉入65,000元。
51 購建固定資產	500,000	396,548	-103,452	-20.69	

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	831,207,898	306,228,963	500,000
非理財目的之長期投資			
土地	456,650,667		
土地改良物	26,896,670	19,988,616	
房屋及建築	237,145,564	216,585,560	100,000
機械及設備	41,783,826	28,738,128	205,000
交通及運輸設備	6,950,902	5,648,851	65,000
雜項設備	51,673,762	35,267,808	130,000
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	10,106,507		
其他			

註：1.(1) 房屋及建築-增加原因：增值科學館2、3樓廁所整修工程、科學館及綜合大樓結構補強暨外牆整修工程等16,198,114元。(2) 機械及設備-增加原因：購置個人電腦及數位攝影機等8,347,140元；減少原因：報廢個人電腦及印表機等1,331,204元。(3) 交通及運輸設備-增加原因：購置訊號產生器及耳機麥克風等268,473元；減少原因：報廢電話傳真機等14,391元。(4) 雜項設備-增加原因：購置合成橡膠跑道及沙發套組等6,712,489元；減少原因：報廢印表機及電動布幕等682,895元。(5) 電腦軟體-減少原因：電腦軟體攤銷2,746,861元。
2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

—桃園市立桃園國民中學

產明細表

110 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		
31,526,216		4,775,351	14,887,076	536,842,724
				456,650,667
			523,861	6,384,193
16,198,114			4,753,947	32,004,171
8,347,140		1,331,204	4,375,826	15,685,808
268,473		14,391	316,220	1,239,913
6,712,489		682,895	4,917,222	17,518,326

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110年度

單位：新臺幣元

科 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		100,000			100,000	61,800	-38,200	
房屋及建築		100,000			100,000	61,800	-38,200	
購建中固定資產								
機械及設備		270,000		-65,000	205,000	158,990	-46,010	
機械及設備		270,000		-65,000	205,000	158,990	-46,010	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				65,000	65,000	65,000		
交通及運輸設備				65,000	65,000	65,000		
購建中固定資產								
雜項設備		130,000			130,000	110,758	-19,242	
雜項設備		130,000			130,000	110,758	-19,242	
購建中固定資產								
合 計		500,000			500,000	396,548	-103,452	

中華民國110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	540,042,924	540,042,924		
代管-土地	3,200,200	3,200,200		
土地	456,650,667	456,650,667		
土地改良物	6,384,193	6,384,193		
房屋及建築	32,004,171	32,004,171		
機械及設備	15,685,808	15,685,808		
交通及運輸設備	1,239,913	1,239,913		
雜項設備	17,518,326	17,518,326		
電腦軟體	7,359,646	7,359,646		

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 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	148	150	2	110學年度減少1班故教師減少2人，職員增加同仁公傷假行政職代1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，合計較預算員額增加2人。
職員	146	148	2	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合 計	148	150	2	

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助理員3人、校園安全警衛3人及身心障礙臨時人員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 110 年度

單位：新臺幣元

科 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	142,776,000		1,469,000		31,245,000	106,691,000		13,722,000		295,903,000	2,227,000	298,130,000
正式人員	142,776,000		1,469,000		31,245,000	106,691,000		13,722,000		295,903,000		295,903,000
兼任人員											2,227,000	2,227,000
合 計	142,776,000		1,469,000		31,245,000	106,691,000		13,722,000		295,903,000	2,227,000	298,130,000

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助理員3人，預算金額975,000元，決算金額1,026,290；校園安全警衛3人，預算金額1,219,000元，決算金額1,506,808元及身心障礙臨時人員3人，預算金額1,195,000元，決算金額776,313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條規定辦理核發，110年度預算編列148人，計15,776,000元，執行結果決算148人，計15,049,258元。(2)年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九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，110年度預算編列148人，計15,439,000元，執行結果決算155人，計16,368,783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 110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
134,028,943		1,480,528		31,443,041	106,535,861		15,729,651		289,218,024	2,524,799	291,742,823
134,028,943		1,480,528		31,443,041	106,535,861		15,729,651		289,218,024		289,218,024
										2,524,799	2,524,799
134,028,943		1,480,528		31,443,041	106,535,861		15,729,651		289,218,024	2,524,799	291,742,823

(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」核發，110年度預算編列3人，計30,000元，執行結果決算3人，計25,000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110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—桃園市立桃園國民中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 110 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			310,023,000		300,792,466		-9,230,534	-2.98
國民教育計畫			309,523,000		300,395,918		-9,127,082	-2.95
建築及設備計畫			500,000		396,548		-103,452	-20.69
								1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。

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110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	298,130,000	291,742,823	-6,387,177	-2.14
11 正式員額薪資	142,776,000	134,028,943	-8,747,057	-6.13
12 聘僱及兼職人員薪資	2,227,000	2,524,799	297,799	13.37
13 超時工作報酬	1,469,000	1,480,528	11,528	0.78
15 獎金	31,245,000	31,443,041	198,041	0.63
16 退休及卹償金	106,691,000	106,535,861	-155,139	-0.15
18 福利費	13,722,000	15,729,651	2,007,651	14.63
2 服務費用	8,114,000	6,639,114	-1,474,886	-18.18
21 水電費	1,706,000	1,308,715	-397,285	-23.29
22 郵電費	226,000	181,813	-44,187	-19.55
23 旅運費	211,000	60,346	-150,654	-71.40
24 印刷裝訂與廣告費	650,000	473,390	-176,610	-27.17
25 修理保養及保固費	1,431,000	912,329	-518,671	-36.25
27 一般服務費	3,537,000	3,459,731	-77,269	-2.18
28 專業服務費	254,000	144,390	-109,610	-43.15
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,037,000	516,792	-520,208	-50.16
32 用品消耗	1,037,000	516,792	-520,208	-50.16
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	500,000	396,548	-103,452	-20.69
51 購建固定資產	500,000	396,548	-103,452	-20.69
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	127,000	43,369	-83,631	-65.85
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	30,000	15,000	-15,000	-50.00
73 分擔	5,000	0	-5,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000	20,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	70,000	6,369	-63,631	-90.90
9 其他	2,115,000	1,453,820	-661,180	-31.26
91 其他支出	2,115,000	1,453,820	-661,180	-31.26
合 計	310,023,000	300,792,466	-9,230,534	-2.98

中華民國 110 年度

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	99,000	98,400	-600	-0.61	
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	3,509,000	3,344,411	-164,589	-4.69	
27D 計時與計件人員酬金	3,389,000	3,309,411	-79,589	-2.35	
282 專技人員酬金	30,000	20,000	-10,000	-33.33	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	90,000	15,000	-75,000	-83.33	

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110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	598,981,197	100.00	586,611,648	100.00	12,369,549	2.11	負 債	46,929,476	7.83	53,156,646	9.06	-6,227,170	-11.71
流動資產	58,931,273	9.84	58,425,513	9.96	505,760	0.87	流動負債	40,889,000	6.83	45,934,504	7.83	-5,045,504	-10.98
現金	58,931,273	9.84	58,425,513	9.96	505,760	0.87	應付款項	40,889,000	6.83	45,934,504	7.83	-5,045,504	-10.98
銀行存款	58,931,273	9.84	58,425,513	9.96	505,760	0.87	應付代收款	40,889,000	6.83	45,934,504	7.83	-5,045,504	-10.98
公庫存款	14,039,627	2.34	7,452,602	1.27	6,587,025	88.39	應付代收款	40,889,000	6.83	45,934,504	7.83	-5,045,504	-10.98
零用金專戶	1,162,370	0.19	1,016,465	0.17	145,905	14.35	其他負債	6,040,476	1.01	7,222,142	1.23	-1,181,666	-16.36
保管款專戶	43,729,276	7.30	49,956,446	8.52	-6,227,170	-12.47	什項負債	6,040,476	1.01	7,222,142	1.23	-1,181,666	-16.36
固定資產	529,483,078	88.40	514,872,428	87.77	14,610,650	2.84	存入保證金	2,840,276	0.47	4,021,942	0.69	-1,181,666	-29.38
土地	456,650,667	76.24	456,650,667	77.85	0	0.00	押標金	70,000	0.01	0	0.00	70,000	0.00
土地	456,650,667	76.24	456,650,667	77.85	0	0.00	保證金	1,351,000	0.23	2,864,000	0.49	-1,513,000	-52.83
土地改良物	6,384,193	1.07	6,908,054	1.18	-523,861	-7.58	保固金	1,419,276	0.24	1,157,942	0.20	261,334	22.57
土地改良物	26,896,670	4.49	26,896,670	4.59	0	0.00	應付代管資產	3,200,200	0.53	3,200,200	0.55	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-20,512,477	-3.42	-19,988,616	-3.41	-523,861	2.62	應付代管資產	3,200,200	0.53	3,200,200	0.55	0	0.00
房屋建築及設備	32,004,171	5.34	20,560,004	3.50	11,444,167	55.66	淨資產	552,051,721	92.17	533,455,002	90.94	18,596,719	3.49
房屋建築及設備	253,343,678	42.30	237,145,564	40.43	16,198,114	6.83	淨資產	552,051,721	92.17	533,455,002	90.94	18,596,719	3.49
累計折舊-房屋建築及設備	-221,339,507	-36.95	-216,585,560	-36.92	-4,753,947	2.19	淨資產	552,051,721	92.17	533,455,002	90.94	18,596,719	3.49
機械及設備	15,685,808	2.62	13,045,698	2.22	2,640,110	20.24	累積餘額	552,051,721	92.17	533,455,002	90.94	18,596,719	3.49
機械及設備	48,799,762	8.15	41,783,826	7.12	7,015,936	16.79							
累計折舊-機械及設備	-33,113,954	-5.53	-28,738,128	-4.90	-4,375,826	15.23							
交通及運輸設備	1,239,913	0.21	1,302,051	0.22	-62,138	-4.77							
交通及運輸設備	7,204,984	1.20	6,950,902	1.18	254,082	3.66							
累計折舊-交通及運輸設備	-5,965,071	-1.00	-5,648,851	-0.96	-316,220	5.60							
雜項設備	17,518,326	2.92	16,405,954	2.80	1,112,372	6.78							
雜項設備	57,703,356	9.63	51,673,762	8.81	6,029,594	11.67							
累計折舊-雜項設備	-40,185,030	-6.71	-35,267,808	-6.01	-4,917,222	13.94							
無形資產	7,359,646	1.23	10,106,507	1.72	-2,746,861	-27.18							
無形資產	7,359,646	1.23	10,106,507	1.72	-2,746,861	-27.18							
合計：	598,981,197	100.00	586,611,648	100.00	12,369,549	2.11	合計：	598,981,197	100.00	586,611,648	100.00	12,369,549	2.11

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—桃園市立桃園國民中學

平衡表

中華民國110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	7,359,646	1.23	10,106,507	1.72	-2,746,861	-27.18							
其他資產	3,207,200	0.54	3,207,200	0.55	0	0.00							
什項資產	3,207,200	0.54	3,207,200	0.55	0	0.00							
存出保證金	7,000	0.00	7,000	0.00	0	0.00							
代管資產	3,200,200	0.53	3,200,200	0.55	0	0.00							
代管-土地	3,200,200	0.53	3,200,200	0.55	0	0.00							
合計：	598,981,197	100.00	586,611,648	100.00	12,369,549	2.11	合計：	598,981,197	100.00	586,611,648	100.00	12,369,549	2.11

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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。

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110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	338,655,064	100.00			338,655,064	
勞務收入	6,900	0.00			6,900	
服務收入	6,900	0.00			6,900	
財產收益	31,342,418	9.25			31,342,418	
財產孳息收入	17,143	0.01			17,143	
廢舊物品售價收入	99,130	0.03			99,130	
財產交易利益	398,671	0.12			398,671	
其他財產收入	30,827,474	9.10			30,827,474	
政府撥入收入	306,795,593	90.59			306,795,593	
公庫撥款收入	305,019,850	90.07			305,019,850	
政府其他撥入收入	1,775,743	0.52			1,775,743	
其他收入	510,153	0.15			510,153	
雜項收入	510,153	0.15			510,153	
支出	320,058,345	94.51			320,058,345	
人事支出	291,742,823	86.15			291,742,823	
人事支出	291,742,823	86.15			291,742,823	
業務支出	7,184,275	2.12			7,184,275	
業務支出	7,184,275	2.12			7,184,275	
獎補助支出	15,000	0.00			15,000	
其他獎補助	15,000	0.00			15,000	
財產損失	40,655	0.01			40,655	
財產交易損失	40,655	0.01			40,655	
折舊、折耗及攤銷	19,621,772	5.79			19,621,772	
固定資產折舊	16,874,911	4.98			16,874,911	
無形資產攤銷	2,746,861	0.81			2,746,861	
其他支出	1,453,820	0.43			1,453,820	
其他支出	1,453,820	0.43			1,453,820	
本期賸餘（短絀）	18,596,719	5.49			18,596,719	
期初淨資產	533,455,002	157.52			533,455,002	
解繳公庫						
期末淨資產	552,051,721	163.01			552,051,721	

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110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)	18,596,719
8002 調整非現金項目	-16,512,745
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,083,974
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	-396,548
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-396,548
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,079,674
8404 減少短期債務及其他負債	-3,261,340
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,181,666
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	505,760
87 期初現金及約當現金	58,425,513
88 期末現金及約當現金	58,931,273

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 110 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	307,525,396	31,129,668	338,655,064	收入
勞務收入	6,900		6,900	勞務收入
財產收入	212,750	31,129,668	31,342,418	財產收益
政府撥入收入	306,795,593		306,795,593	政府撥入收入
其他收入	510,153		510,153	其他收入
基金用途	300,792,466	19,265,879	320,058,345	支出
用人費用	291,742,823		291,742,823	人事支出
服務費用	6,639,114	545,161	7,184,275	業務支出
材料及用品費	516,792	-516,792		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	28,369	-28,369		
捐助、補助與獎助	15,000		15,000	獎補助支出
		40,655	40,655	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	396,548	-396,548		
		19,621,772	19,621,772	折舊、折耗及攤銷
其他	1,453,820		1,453,820	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,732,930	11,863,789	18,596,719	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,476,067	524,978,935	533,455,002	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	15,208,997	536,842,724	552,051,721	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數31,129,668元，係土地、機械及設備等固定資產增加。

2. 調整數545,161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」、「稅捐稅捐及規費(強制費)」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40,655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。

4. 調整數396,548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19,621,772元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數524,978,935元，係配合會計法刪除第29條規定，將109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 110 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110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：

會計室卓玫冠

基金主持人：

校長陳寶慧