

冊 號：16-20

機關代號：20101

中華民國 114 年度

(114 年 1 月 1 日至 114 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  
114 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－桃園市立桃園國民中學

## 總 說 明

中 華 民 國 114 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 2,785 萬 8,000 元，決算數 3 億 3,065 萬 3,649 元。

113 學年度下學期，預定招收 51 班，實際招收 51 班，預計學生人數 1,149 人，實際學生人數 1,157 人。

114 學年度上學期，預定招收 55 班，實際招收 55 班，預計學生人數 1,276 人，實際學生人數 1,289 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 29 萬 1,000 元，決算數 26 萬 8,249 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 2,987 萬 5,543 元，較預算數 3 億 2,514 萬 9,000 元，增加 472 萬 6,543 元，計增 1.45%。

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 210 元，較預算數 0 元，增加 210 元。  
主要係因：損壞公物賠償等收入超收。
2. 服務收入：決算數 8 萬 3,600 元，較預算數 1 萬元，增加 7 萬 3,600 元，計增 736.00%。  
主要係因：教師甄選報名費及影印服務工本費等收入超收。

# 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 114 年 度

3. 財產處分收入：決算數 2 萬 1,760 元，較預算數 2 萬元，增加 1,760 元，計增 8.80%。  
主要係因：財產處分變賣收入增加，收入超收。
4. 利息收入：決算數 28 萬 2,214 元，較預算數 10 萬元，增加 18 萬 2,214 元，計增 182.21%。  
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
5. 其他財產收入：決算數 1 萬 7,576 元，較預算數 2 萬元，減少 2,424 元，計減 12.12%。  
主要係因：土地通行權使用補償金收入等短收。
6. 公庫撥款收入：決算數 3 億 2,664 萬 1,697 元，較預算數 3 億 2,490 萬 9,000 元，增加 173 萬 2,697 元，計增 0.53%。  
主要係因：扣抵 113 年用人費用結餘及 114 年用人費用不足增撥數。
7. 政府其他撥入收入：決算數 259 萬 7,372 元，較預算數 0 元，增加 259 萬 7,372 元。  
主要係因：專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
8. 使用規費收入：決算數 11 萬 5,275 元，較預算數 8 萬元，增加 3 萬 5,275 元，計增 44.09%。  
主要係因：學校場地開放收入超收。
9. 雜項收入：決算數 11 萬 5,839 元，較預算數 1 萬元，增加 10 萬 5,839 元，計增 1,058.39%。  
主要係因：資源回收變賣及收回以前年度用人費用等收入超收。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 3 億 3,092 萬 1,898 元，較預算數 3 億 2,814 萬 9,000 元，增加 277 萬 2,898 元，計增 0.85%。

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 3,065 萬 3,649 元，較預算數 3 億 2,785 萬 8,000 元，增加 279 萬 5,649 元，計增 0.85%。  
主要係因：用人費用不足超支所致。
2. 建築及設備計畫：
  - (1) 決算數 26 萬 8,249 元，較法定預算數 29 萬 1,000 元，減少 2 萬 2,751 元，計減 7.82%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。
  - (2) 決算數 26 萬 8,249 元，較可用預算數 29 萬 1,000 元，減少 2 萬 2,751 元，計減 7.82%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

# 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 114 年 度

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 104 萬 6,355 元，較預算短絀數 300 萬元，減少短絀數 195 萬 3,645 元。

### 三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 145 萬 8,387 元。

(二)投資活動之淨現金流出 26 萬 8,249 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 5 萬 8,814 元。

(四)現金及約當現金之淨減 178 萬 5,450 元。

(五)期初現金及約當現金 4,940 萬 5,506 元。

(六)期末現金及約當現金 4,762 萬 56 元。

### 四、資產負債情況：

單位：新台幣元

| 科 目  | 本年度決算數<br>(A) | 上年度決算數<br>(B) | 比較增減%<br>((A)-(B))/(B) |
|------|---------------|---------------|------------------------|
| 流動資產 | 47,620,056    | 49,705,506    | -4.20                  |
| 固定資產 | 584,841,563   | 584,415,174   | 0.07                   |
| 無形資產 | 1,055,052     | 1,514,416     | -30.33                 |
| 其他資產 | 15,000        | 15,000        | 0.00                   |
| 流動負債 | 36,562,248    | 37,542,529    | -2.61                  |
| 其他負債 | 2,019,925     | 2,078,739     | -2.83                  |
| 淨資產  | 594,949,498   | 596,028,828   | -0.18                  |

### 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 4,762 萬 56 元，其中 578 萬 5,486 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－桃園市立桃園國民中學

## 總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

(二)本年度未有補辦預算。

(三)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(桃園市政府 114 年 12 月 30 日府基字第 1140380923 號函)，主要係 114 年度桃園市立桃園國民中學正式編制員額用人費用不足 7,946,089 元，辦理超支併決算。

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 114 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       | 325,149,000 | 100.00 | 329,875,543 | 100.00 | 4,726,543  | 1.45     | 317,203,252 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 |             |        | 210         | 0.00   | 210        | 0.00     | 14,455      | 0.00   |
| 4115違規罰款收入   |             |        | 210         | 0.00   | 210        |          | 14,455      | 0.00   |
| 43 勞務收入      | 10,000      | 0.00   | 83,600      | 0.03   | 73,600     | 736.00   | 14,100      | 0.00   |
| 431服務收入      | 10,000      | 0.00   | 83,600      | 0.03   | 73,600     | 736.00   | 14,100      | 0.00   |
| 45 財產收入      | 140,000     | 0.04   | 321,550     | 0.10   | 181,550    | 129.68   | 360,600     | 0.11   |
| 451財產處分收入    | 20,000      | 0.01   | 21,760      | 0.01   | 1,760      | 8.80     | 2,410       | 0.00   |
| 454利息收入      | 100,000     | 0.03   | 282,214     | 0.09   | 182,214    | 182.21   | 229,639     | 0.07   |
| 45Y其他財產收入    | 20,000      | 0.01   | 17,576      | 0.01   | -2,424     | -12.12   | 128,551     | 0.04   |
| 46 政府撥入收入    | 324,909,000 | 99.93  | 329,239,069 | 99.81  | 4,330,069  | 1.33     | 316,323,516 | 99.72  |
| 462公庫撥款收入    | 324,909,000 | 99.93  | 326,641,697 | 99.02  | 1,732,697  | 0.53     | 314,358,588 | 99.10  |
| 46Y政府其他撥入收入  |             |        | 2,597,372   | 0.79   | 2,597,372  |          | 1,964,928   | 0.62   |
| 47規費收入       | 80,000      | 0.02   | 115,275     | 0.03   | 35,275     | 44.09    |             |        |
| 473使用規費收入    | 80,000      | 0.02   | 115,275     | 0.03   | 35,275     | 44.09    |             |        |
| 4Y 其他收入      | 10,000      | 0.00   | 115,839     | 0.04   | 105,839    | 1,058.39 | 490,581     | 0.15   |
| 4YY雜項收入      | 10,000      | 0.00   | 115,839     | 0.04   | 105,839    | 1,058.39 | 490,581     | 0.15   |
| 5 基金用途       | 328,149,000 | 100.92 | 330,921,898 | 100.32 | 2,772,898  | 0.85     | 323,937,647 | 102.12 |
| 53 國民教育計畫    | 327,858,000 | 100.83 | 330,653,649 | 100.24 | 2,795,649  | 0.85     | 323,682,611 | 102.04 |
| 5M 建築及設備計畫   | 291,000     | 0.09   | 268,249     | 0.08   | -22,751    | -7.82    | 255,036     | 0.08   |
| 購建固定資產       | 291,000     | 0.09   | 268,249     | 0.08   | -22,751    | -7.82    | 255,036     | 0.08   |
| 本期賸餘（短絀）     | -3,000,000  |        | -1,046,355  |        | 1,953,645  | -65.12   | -6,734,395  |        |
| 期初基金餘額       | 13,644,000  |        | 10,099,238  |        | -3,544,762 | -25.98   | 16,833,633  |        |
| 解繳公庫         |             |        |             |        |            |          |             |        |
| 期末基金餘額       | 10,644,000  |        | 9,052,883   |        | -1,591,117 | -14.95   | 10,099,238  |        |

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 114 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       | 325,149,000 | 329,875,543 | 4,726,543 | 1.45     |                         |
| 41 徵收及依法分配收入 |             | 210         | 210       | 0.00     |                         |
| 4115違規罰款收入   |             | 210         | 210       | 0.00     | 公物損壞賠償收入超收。             |
| 43 勞務收入      | 10,000      | 83,600      | 73,600    | 736.00   |                         |
| 431服務收入      | 10,000      | 83,600      | 73,600    | 736.00   | 甄選教師報名費及影印服務工本費等超收。     |
| 45 財產收入      | 140,000     | 321,550     | 181,550   | 129.68   |                         |
| 451財產處分收入    | 20,000      | 21,760      | 1,760     | 8.80     |                         |
| 454利息收入      | 100,000     | 282,214     | 182,214   | 182.21   | 保管款及零用金專戶利息收入超收。        |
| 45Y其他財產收入    | 20,000      | 17,576      | -2,424    | -12.12   |                         |
| 46 政府撥入收入    | 324,909,000 | 329,239,069 | 4,330,069 | 1.33     |                         |
| 462公庫撥款收入    | 324,909,000 | 326,641,697 | 1,732,697 | 0.53     |                         |
| 46Y政府其他撥入收入  |             | 2,597,372   | 2,597,372 | 0.00     | 專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。   |
| 47規費收入       | 80,000      | 115,275     | 35,275    | 44.09    |                         |
| 473使用規費收入    | 80,000      | 115,275     | 35,275    | 44.09    | 場地租借收入超收。               |
| 4Y 其他收入      | 10,000      | 115,839     | 105,839   | 1,058.39 |                         |
| 4YY雜項收入      | 10,000      | 115,839     | 105,839   | 1,058.39 | 資源回收收入及收回以前年度用人費用等收入超收。 |

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 114 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                    | 328,149,000 | 330,921,898 | 2,772,898  | 0.85    |                                                                                                                                          |
| 53 國民教育計畫                 | 327,858,000 | 330,653,649 | 2,795,649  | 0.85    |                                                                                                                                          |
| 1 用人費用                    | 303,850,000 | 310,713,121 | 6,863,121  | 2.26    |                                                                                                                                          |
| 11 正式員額薪資                 | 145,896,000 | 149,565,194 | 3,669,194  | 2.51    | 人事費不足辦理超支併決算金額7,946,089元（依據桃園市政府114年12月30日府主基字第1140380923號函辦理）。                                                                          |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              | 2,441,000   | 2,008,806   | -432,194   | -17.71  | 依實際覈實支付。                                                                                                                                 |
| 13 加（夜）班費                 | 1,720,000   | 1,816,465   | 96,465     | 5.61    | 依實際覈實支付。                                                                                                                                 |
| 15 獎金                     | 32,518,000  | 36,415,829  | 3,897,829  | 11.99   | 依實際覈實支付。                                                                                                                                 |
| 16 退休及卹償金                 | 106,134,000 | 105,303,254 | -830,746   | -0.78   |                                                                                                                                          |
| 18 福利費                    | 15,141,000  | 15,603,573  | 462,573    | 3.06    | 依實際覈實支付。                                                                                                                                 |
| 2 服務費用                    | 9,506,000   | 6,958,463   | -2,547,537 | -26.80  |                                                                                                                                          |
| 21 水電費                    | 2,914,000   | 1,707,988   | -1,206,012 | -41.39  | 部分電費由課業輔導費、各項補助計畫款等分攤。                                                                                                                   |
| 22 郵電費                    | 379,000     | 152,634     | -226,366   | -59.73  | 依實際覈實支付。校園網路通信費改由補助款專案支應。                                                                                                                |
| 23 旅運費                    | 215,000     | 196,853     | -18,147    | -8.44   | 依實際覈實支付。撙節無支用貨物搬運費。                                                                                                                      |
| 24 印刷裝訂與廣告費               | 750,000     | 608,087     | -141,913   | -18.92  |                                                                                                                                          |
| 25 修理保養及保固費               | 1,595,000   | 812,061     | -782,939   | -49.09  | 依實際覈實支付。                                                                                                                                 |
| 27 一般服務費                  | 3,232,000   | 3,127,621   | -104,379   | -3.23   | 一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙約用人員3人，預算金額1,425,000元，決算金額977,010元及校園安全維護警衛3人，預算金額1,426,000元，決算金額1,799,936元，決算金額大於預算金額，係因為加強校園安全維護，致校警預算不足覈實支應之金額所致。 |
| 28 專業服務費                  | 323,000     | 243,319     | -79,681    | -24.67  | 依實際覈實支付。無支用員工相關訓練經費。                                                                                                                     |
| 29 公共關係費                  | 98,000      | 109,900     | 11,900     | 12.14   | 覈實支付，係因教師員額增加調整特別費適用標準由原98,400調升126,000元級距（依114年8月11日桃教會字第1140075452號核准函辦理）。                                                             |
| 3 材料及用品費                  | 1,004,000   | 598,084     | -405,916   | -40.43  |                                                                                                                                          |
| 32 用品消耗                   | 1,004,000   | 598,084     | -405,916   | -40.43  | 撙節支用。                                                                                                                                    |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 328,000     | 201,870     | -126,130   | -38.45  |                                                                                                                                          |
| 71 會費                     | 2,000       | 2,000       |            |         |                                                                                                                                          |
| 72 捐助、補助與獎助               | 111,000     | 97,200      | -13,800    | -12.43  |                                                                                                                                          |
| 73 分擔                     | 5,000       |             | -5,000     | -100.00 | 無支用公共意外責任險自負額。                                                                                                                           |

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 114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       | %      |                                                  |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                  | 110,000    | 100,000    | -10,000  | -9.09  | 覈實支付。                                            |
| 75 競賽及交流活動費                        | 100,000    | 2,670      | -97,330  | -97.33 |                                                  |
| 9 其他                               | 13,170,000 | 12,182,111 | -987,889 | -7.50  |                                                  |
| 91 其他支出                            | 13,170,000 | 12,182,111 | -987,889 | -7.50  |                                                  |
| 5M 建築及設備計畫                         | 291,000    | 268,249    | -22,751  | -7.82  | 覈實支付。調整容納514購置機械及設備轉入29,000元，516購置雜項設備轉出29,000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 | 291,000    | 268,249    | -22,751  | -7.82  |                                                  |
| 51 購建固定資產                          | 291,000    | 268,249    | -22,751  | -7.82  |                                                  |

本 頁 空 白

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價 | 本 年 度   |
|------------|---------------|----------------------------|---------|
|            |               |                            | 增加      |
|            |               |                            | 預算數     |
| <b>資產</b>  | 952,716,017   | 366,786,427                | 291,000 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |         |
| 土地         | 478,625,757   |                            |         |
| 土地改良物      | 35,917,628    | 24,534,961                 |         |
| 房屋及建築      | 307,106,702   | 244,937,176                |         |
| 機械及設備      | 56,862,745    | 43,140,221                 | 176,000 |
| 交通及運輸設備    | 9,007,108     | 6,539,606                  |         |
| 雜項設備       | 63,681,661    | 47,634,463                 | 115,000 |
| 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       | 1,514,416     |                            |         |
| 發展中之無形資產   |               |                            |         |
| 其他         |               |                            |         |

註： 1.土地改良物-增加數：建置雨撲滿319,984元。  
 2.房屋及建築-增加數：增值校舍電扇更新財物採購共計6,840,755元。  
 3.機械及設備-增加數：購置手持攝影機及喇叭擴大機等共計9,790,498元。減少數：報廢數位相機等共計2,160,835元。  
 4.交通及運輸設備-增加數：購置混音器及天線分配器等共計372,618元。減少數：報廢擴音機等共計68,000元。  
 5.雜項設備-增加數：購置機櫃及桌球檯等共計7,287,425元。減少數：報廢豎笛等共計6,990,656元。  
 6.電腦軟體-增加數：購買電腦軟體等共計337,248元。減少數：年底軟體攤銷提列796,612元。

—桃園市立桃園國民中學

**產明細表**

114 年度

單位：新臺幣元

| 成 本 變 動    |           |            | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額      |
|------------|-----------|------------|------------------------------|-------------|
| 數          | 減少數       |            |                              |             |
| 決算數        | 預算數       | 決算數        |                              |             |
| 24,948,528 | 2,754,000 | 10,016,103 | 14,965,400                   | 585,896,615 |
|            |           |            |                              | 478,625,757 |
| 319,984    |           |            | 1,334,557                    | 10,368,094  |
| 6,840,755  |           |            | 12,566,077                   | 56,444,204  |
| 9,790,498  |           | 2,160,835  | 2,804,330                    | 18,547,857  |
| 372,618    |           | 68,000     | 443,362                      | 2,328,758   |
| 7,287,425  |           | 6,990,656  | -2,182,926                   | 18,526,893  |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |
|            |           |            |                              |             |

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114年度

單位：新臺幣元

| 項 目     | 可 用 預 算 數     |                |                |         |         | 決 算 數   | 比 較<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|---------|---------|---------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>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   |               | 147,000        |                | 29,000  | 176,000 | 158,000 | -18,000      |                |
| 機械及設備   |               | 147,000        |                | 29,000  | 176,000 | 158,000 | -18,000      |                |
| 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    |               | 144,000        |                | -29,000 | 115,000 | 110,249 | -4,751       |                |
| 雜項設備    |               | 144,000        |                | -29,000 | 115,000 | 110,249 | -4,751       |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |         |         |         |              |                |
| 合 計     |               | 291,000        |                |         | 291,000 | 268,249 | -22,751      |                |

中華民國114年12月31日

[illegible]

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 114 年度

單位：人

| 項 目  | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註                                                                                                          |
|------|-------|-------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 專任人員 | 143   | 157   | 14      | 係因本校114學年度新增4班，增聘教師9人；另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計4人及依本府教育局114年6月11日桃教中字第1140049479號函，同意核予編餘額運用代理教師1人，共計14人。 |
| 職員   | 142   | 156   | 14      |                                                                                                              |
| 技工   | 1     | 1     | 0       |                                                                                                              |
| 合 計  | 143   | 157   | 14      |                                                                                                              |

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人及身心障礙約用人員3人。



本 頁 空 白

用人費用彙計表( 左半頁)

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：1.一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1,426,000元，決算金額1,799,936元及身心障礙約用人員3人，預算金額1,425,000元，決算金額977,010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點及工友管理要點第18、19、20條規定辦理辦理，114年度預算編列143人，計16,122,000元，執行結果決算133人，計18,691,260元。(2)年終工作獎金係依據行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函訂定發布「一百十三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，114年預算編列143人，計16,291,000元，執行結果決算157人，計17,603,308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 114年 度

單位：新臺幣元

| 決 算 數       |            |            |    |            |             |     |            |     |             |                  |             |
|-------------|------------|------------|----|------------|-------------|-----|------------|-----|-------------|------------------|-------------|
| 正式員<br>額薪資  | 聘僱人<br>員薪資 | 加(夜)<br>班費 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金  | 資遣費 | 福利費        | 提繳費 | 合計          | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計          |
| 149,565,194 |            | 1,816,465  |    | 36,415,829 | 105,303,254 |     | 15,603,573 |     | 308,704,315 | 2,008,806        | 310,713,121 |
| 149,565,194 |            | 1,816,465  |    | 36,415,829 | 105,303,254 |     | 15,603,573 |     | 308,704,315 |                  | 308,704,315 |
|             |            |            |    |            |             |     |            |     |             | 2,008,806        | 2,008,806   |
| 149,565,194 |            | 1,816,465  |    | 36,415,829 | 105,303,254 |     | 15,603,573 |     | 308,704,315 | 2,008,806        | 310,713,121 |

(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，本年度預算編列1人，計40,000元,執行結果決算1人，計41,261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」規定辦理核發，本年度預算編列5人，計65,000元，執行結果決算6人，計80,000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114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:截至本年度終了一般公務小客車1輛。(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—桃園市立桃園國民中學  
**各項費用彙計表**  
中華民國114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                             | 303,850,000 | 310,713,121 | 6,863,121  | 2.26    |
| 11 正式員額薪資                          | 145,896,000 | 149,565,194 | 3,669,194  | 2.51    |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                       | 2,441,000   | 2,008,806   | -432,194   | -17.71  |
| 13 加（夜）班費                          | 1,720,000   | 1,816,465   | 96,465     | 5.61    |
| 15 獎金                              | 32,518,000  | 36,415,829  | 3,897,829  | 11.99   |
| 16 退休及卹償金                          | 106,134,000 | 105,303,254 | -830,746   | -0.78   |
| 18 福利費                             | 15,141,000  | 15,603,573  | 462,573    | 3.06    |
| 2 服務費用                             | 9,506,000   | 6,958,463   | -2,547,537 | -26.80  |
| 21 水電費                             | 2,914,000   | 1,707,988   | -1,206,012 | -41.39  |
| 22 郵電費                             | 379,000     | 152,634     | -226,366   | -59.73  |
| 23 旅運費                             | 215,000     | 196,853     | -18,147    | -8.44   |
| 24 印刷裝訂與廣告費                        | 750,000     | 608,087     | -141,913   | -18.92  |
| 25 修理保養及保固費                        | 1,595,000   | 812,061     | -782,939   | -49.09  |
| 27 一般服務費                           | 3,232,000   | 3,127,621   | -104,379   | -3.23   |
| 28 專業服務費                           | 323,000     | 243,319     | -79,681    | -24.67  |
| 29 公共關係費                           | 98,000      | 109,900     | 11,900     | 12.14   |
| 3 材料及用品費                           | 1,004,000   | 598,084     | -405,916   | -40.43  |
| 32 用品消耗                            | 1,004,000   | 598,084     | -405,916   | -40.43  |
| 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 | 291,000     | 268,249     | -22,751    | -7.82   |
| 51 購建固定資產                          | 291,000     | 268,249     | -22,751    | -7.82   |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 328,000     | 201,870     | -126,130   | -38.45  |
| 71 會費                              | 2,000       | 2,000       | 0          | 0.00    |
| 72 捐助、補助與獎助                        | 111,000     | 97,200      | -13,800    | -12.43  |
| 73 分擔                              | 5,000       | 0           | -5,000     | -100.00 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                  | 110,000     | 100,000     | -10,000    | -9.09   |
| 75 競賽及交流活動費                        | 100,000     | 2,670       | -97,330    | -97.33  |
| 9 其他                               | 13,170,000  | 12,182,111  | -987,889   | -7.50   |
| 91 其他支出                            | 13,170,000  | 12,182,111  | -987,889   | -7.50   |
| 合 計                                | 328,149,000 | 330,921,898 | 2,772,898  | 0.85    |

桃園市地方教育發展基金—桃園市立桃園國民中學  
**管制性項目及統計所需項目比較表**

中 華 民 國 114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                | 98,000    | 109,900   | 11,900   | 12.14  | 係因教師員額增加調整特別費適用標準由原98,400調升126,000元級距（依114年8月11日桃教會字第1140075452號核准函辦理）。 |
| 291 公共關係費            | 98,000    | 109,900   | 11,900   | 12.14  |                                                                         |
| 統計所需項目               | 3,031,000 | 2,912,446 | -118,554 | -3.91  |                                                                         |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 2,851,000 | 2,776,946 | -74,054  | -2.60  |                                                                         |
| 282 專技人員酬金           | 30,000    | 24,000    | -6,000   | -20.00 |                                                                         |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 150,000   | 111,500   | -38,500  | -25.67 |                                                                         |
|                      |           |           |          |        |                                                                         |

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114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         | %     |
| <b>資 產</b>   | 633,531,671  | 100.00 | 635,650,096  | 100.00 | -2,118,425  | -0.33   | <b>負 債</b> | 38,582,173  | 6.09   | 39,621,268  | 6.23   | -1,039,095 | -2.62 |
| 流動資產         | 47,620,056   | 7.52   | 49,705,506   | 7.82   | -2,085,450  | -4.20   | 流動負債       | 36,562,248  | 5.77   | 37,542,529  | 5.91   | -980,281   | -2.61 |
| 現金           | 47,620,056   | 7.52   | 49,405,506   | 7.77   | -1,785,450  | -3.61   | 應付款項       | 36,562,248  | 5.77   | 37,542,529  | 5.91   | -980,281   | -2.61 |
| 銀行存款         | 47,620,056   | 7.52   | 49,405,506   | 7.77   | -1,785,450  | -3.61   | 應付代收款      | 36,562,248  | 5.77   | 37,542,529  | 5.91   | -980,281   | -2.61 |
| 預付款項         | 0            | 0.00   | 300,000      | 0.05   | -300,000    | -100.00 | 其他負債       | 2,019,925   | 0.32   | 2,078,739   | 0.33   | -58,814    | -2.83 |
| 預付費用         | 0            | 0.00   | 300,000      | 0.05   | -300,000    | -100.00 | 什項負債       | 2,019,925   | 0.32   | 2,078,739   | 0.33   | -58,814    | -2.83 |
| 固定資產         | 584,841,563  | 92.31  | 584,415,174  | 91.94  | 426,389     | 0.07    | 存入保證金      | 2,019,925   | 0.32   | 2,078,739   | 0.33   | -58,814    | -2.83 |
| 土地           | 478,625,757  | 75.55  | 478,625,757  | 75.30  | 0           | 0.00    | <b>淨資產</b> | 594,949,498 | 93.91  | 596,028,828 | 93.77  | -1,079,330 | -0.18 |
| 土地           | 478,625,757  | 75.55  | 478,625,757  | 75.30  | 0           | 0.00    | 淨資產        | 594,949,498 | 93.91  | 596,028,828 | 93.77  | -1,079,330 | -0.18 |
| 土地改良物        | 10,368,094   | 1.64   | 11,382,667   | 1.79   | -1,014,573  | -8.91   | 淨資產        | 594,949,498 | 93.91  | 596,028,828 | 93.77  | -1,079,330 | -0.18 |
| 土地改良物        | 36,237,612   | 5.72   | 35,917,628   | 5.65   | 319,984     | 0.89    | 累積餘額       | 594,949,498 | 93.91  | 596,028,828 | 93.77  | -1,079,330 | -0.18 |
| 累計折舊-土地改良物   | -25,869,518  | -4.08  | -24,534,961  | -3.86  | -1,334,557  | 5.44    |            |             |        |             |        |            |       |
| 房屋建築及設備      | 56,444,204   | 8.91   | 62,169,526   | 9.78   | -5,725,322  | -9.21   |            |             |        |             |        |            |       |
| 房屋建築及設備      | 313,947,457  | 49.56  | 307,106,702  | 48.31  | 6,840,755   | 2.23    |            |             |        |             |        |            |       |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -257,503,253 | -40.65 | -244,937,176 | -38.53 | -12,566,077 | 5.13    |            |             |        |             |        |            |       |
| 機械及設備        | 18,547,857   | 2.93   | 13,722,524   | 2.16   | 4,825,333   | 35.16   |            |             |        |             |        |            |       |
| 機械及設備        | 64,492,408   | 10.18  | 56,862,745   | 8.95   | 7,629,663   | 13.42   |            |             |        |             |        |            |       |
| 累計折舊-機械及設備   | -45,944,551  | -7.25  | -43,140,221  | -6.79  | -2,804,330  | 6.50    |            |             |        |             |        |            |       |
| 交通及運輸設備      | 2,328,758    | 0.37   | 2,467,502    | 0.39   | -138,744    | -5.62   |            |             |        |             |        |            |       |
| 交通及運輸設備      | 9,311,726    | 1.47   | 9,007,108    | 1.42   | 304,618     | 3.38    |            |             |        |             |        |            |       |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -6,982,968   | -1.10  | -6,539,606   | -1.03  | -443,362    | 6.78    |            |             |        |             |        |            |       |
| 雜項設備         | 18,526,893   | 2.92   | 16,047,198   | 2.52   | 2,479,695   | 15.45   |            |             |        |             |        |            |       |
| 雜項設備         | 63,978,430   | 10.10  | 63,681,661   | 10.02  | 296,769     | 0.47    |            |             |        |             |        |            |       |
| 累計折舊-雜項設備    | -45,451,537  | -7.17  | -47,634,463  | -7.49  | 2,182,926   | -4.58   |            |             |        |             |        |            |       |
| 無形資產         | 1,055,052    | 0.17   | 1,514,416    | 0.24   | -459,364    | -30.33  |            |             |        |             |        |            |       |
| 無形資產         | 1,055,052    | 0.17   | 1,514,416    | 0.24   | -459,364    | -30.33  |            |             |        |             |        |            |       |
| 合計：          | 633,531,671  | 100.00 | 635,650,096  | 100.00 | -2,118,425  | -0.33   | 合計：        | 633,531,671 | 100.00 | 635,650,096 | 100.00 | -2,118,425 | -0.33 |

信託代理與保證資產 109,624

保證品 109,624

信託代理與保證負債 109,624

應付保證品 109,624

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114年12月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

|           |         |
|-----------|---------|
| 信託代理與保證資產 | 109,624 |
|-----------|---------|

|     |         |
|-----|---------|
| 保證品 | 109,624 |
|-----|---------|

## 信託代理與保證負債

應付保證品

109,624

109,624

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

收入支出表

中華民國114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        | 354,555,822 | 100.00 | 332,914,036 | 100.00 | 21,641,786  | 6.50    |
| 徵收及依法分配收入 | 210         | 0.00   | 14,455      | 0.00   | -14,245     | -98.55  |
| 違規罰款收入    | 210         | 0.00   | 14,455      | 0.00   | -14,245     | -98.55  |
| 勞務收入      | 83,600      | 0.02   | 14,100      | 0.00   | 69,500      | 492.91  |
| 服務收入      | 83,600      | 0.02   | 14,100      | 0.00   | 69,500      | 492.91  |
| 財產收益      | 25,001,829  | 7.05   | 16,071,384  | 4.83   | 8,930,445   | 55.57   |
| 財產孳息收入    | 282,214     | 0.08   | 229,639     | 0.07   | 52,575      | 22.89   |
| 廢舊物品售價收入  | 21,760      | 0.01   | 2,410       | 0.00   | 19,350      | 802.90  |
| 其他財產收入    | 24,697,855  | 6.97   | 15,839,335  | 4.76   | 8,858,520   | 55.93   |
| 政府撥入收入    | 329,239,069 | 92.86  | 316,323,516 | 95.02  | 12,915,553  | 4.08    |
| 公庫撥款收入    | 326,641,697 | 92.13  | 314,358,588 | 94.43  | 12,283,109  | 3.91    |
| 政府其他撥入收入  | 2,597,372   | 0.73   | 1,964,928   | 0.59   | 632,444     | 32.19   |
| 規費收入      | 115,275     | 0.03   | 0           | 0.00   | 115,275     | 0.00    |
| 使用規費收入    | 115,275     | 0.03   | 0           | 0.00   | 115,275     | 0.00    |
| 其他收入      | 115,839     | 0.03   | 490,581     | 0.15   | -374,742    | -76.39  |
| 雜項收入      | 115,839     | 0.03   | 490,581     | 0.15   | -374,742    | -76.39  |
| 支出        | 355,635,152 | 100.30 | 354,442,884 | 106.47 | 1,192,268   | 0.34    |
| 人事支出      | 310,713,121 | 87.63  | 303,263,240 | 91.09  | 7,449,881   | 2.46    |
| 人事支出      | 310,713,121 | 87.63  | 303,263,240 | 91.09  | 7,449,881   | 2.46    |
| 業務支出      | 7,661,217   | 2.16   | 8,630,420   | 2.59   | -969,203    | -11.23  |
| 業務支出      | 7,661,217   | 2.16   | 8,630,420   | 2.59   | -969,203    | -11.23  |
| 獎補助支出     | 97,200      | 0.03   | 93,000      | 0.03   | 4,200       | 4.52    |
| 其他獎補助     | 97,200      | 0.03   | 93,000      | 0.03   | 4,200       | 4.52    |
| 財產損失      | 92,233      | 0.03   | 38,805      | 0.01   | 53,428      | 137.68  |
| 財產交易損失    | 92,233      | 0.03   | 38,805      | 0.01   | 53,428      | 137.68  |
| 折舊、折耗及攤銷  | 24,889,270  | 7.02   | 25,416,168  | 7.63   | -526,898    | -2.07   |
| 固定資產折舊    | 24,092,658  | 6.80   | 23,401,584  | 7.03   | 691,074     | 2.95    |
| 無形資產攤銷    | 796,612     | 0.22   | 2,014,584   | 0.61   | -1,217,972  | -60.46  |
| 其他支出      | 12,182,111  | 3.44   | 17,001,251  | 5.11   | -4,819,140  | -28.35  |
| 其他支出      | 12,182,111  | 3.44   | 17,001,251  | 5.11   | -4,819,140  | -28.35  |
| 本期賸餘（短絀）  | -1,079,330  | -0.30  | -21,528,848 | -6.47  | 20,449,518  | -94.99  |
| 期初淨資產     | 596,028,828 | 168.11 | 591,315,925 | 177.62 | 4,712,903   | 0.80    |
| 解繳公庫      |             |        |             |        |             |         |
| 淨資產調整數    |             | 0.00   | 26,241,751  | 7.88   | -26,241,751 | -100.00 |
| 期末淨資產     | 594,949,498 | 167.80 | 596,028,828 | 179.03 | -1,079,330  | -0.18   |

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114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)              | -1,079,330 |
| 8002 調整非現金項目               | -379,057   |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | -1,458,387 |
| 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 | -268,249   |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -268,249   |
| 84 籌資活動之現金流量               |            |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 2,048,080  |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -2,106,894 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | -58,814    |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | -1,785,450 |
| 87 期初現金及約當現金               | 49,405,506 |
| 88 期末現金及約當現金               | 47,620,056 |

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

決算與會計收支對照表

中華民國 114 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                             | 329,875,543 | 24,680,279  | 354,555,822 | 收入        |
| 徵收及依法分配收入                        | 210         |             | 210         | 徵收及依法分配收入 |
| 勞務收入                             | 83,600      |             | 83,600      | 勞務收入      |
| 財產收入                             | 321,550     | 24,680,279  | 25,001,829  | 財產收益      |
| 政府撥入收入                           | 329,239,069 |             | 329,239,069 | 政府撥入收入    |
| 規費收入                             | 115,275     |             | 115,275     | 規費收入      |
| 其他收入                             | 115,839     |             | 115,839     | 其他收入      |
| 基金用途                             | 330,921,898 | 24,713,254  | 355,635,152 | 支出        |
| 用人費用                             | 310,713,121 |             | 310,713,121 | 人事支出      |
| 服務費用                             | 6,958,463   | 702,754     | 7,661,217   | 業務支出      |
| 材料及用品費                           | 598,084     | -598,084    |             |           |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 104,670     | -104,670    |             |           |
| 捐助、補助與獎助                         | 97,200      |             | 97,200      | 獎補助支出     |
|                                  |             | 92,233      | 92,233      | 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及營舍與設施工程支出 | 268,249     | -268,249    |             |           |
|                                  |             | 24,889,270  | 24,889,270  | 折舊、折耗及攤銷  |
| 其他                               | 12,182,111  |             | 12,182,111  | 其他支出      |
| 本期賸餘(短絀)                         | -1,046,355  | -32,975     | -1,079,330  | 本期賸餘(短絀)  |
| 期初基金餘額                           | 10,099,238  | 585,929,590 | 596,028,828 | 期初淨資產     |
| 解繳公庫                             |             |             |             | 解繳公庫      |
|                                  |             |             |             | 淨資產調整數    |
| 期末基金餘額                           | 9,052,883   | 585,896,615 | 594,949,498 | 期末淨資產     |

- 註：1. 基金來源調整數24,680,279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0元)
2. 調整數702,754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」等重分類為會計科目之「業務支出」。
3. 調整數92,233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268,249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24,889,270元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數585,929,590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—桃園市立桃園國民中學  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

| 科 目       | 核 准 文 號                         | 核 准 日 期   | 核 准 金 額   |
|-----------|---------------------------------|-----------|-----------|
| 合計        |                                 |           | 7,946,089 |
| 53 國民教育計畫 | 桃園市政府114年12月30日府主基字第1140380923號 | 114.12.30 | 7,946,089 |

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
中華民國114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：

