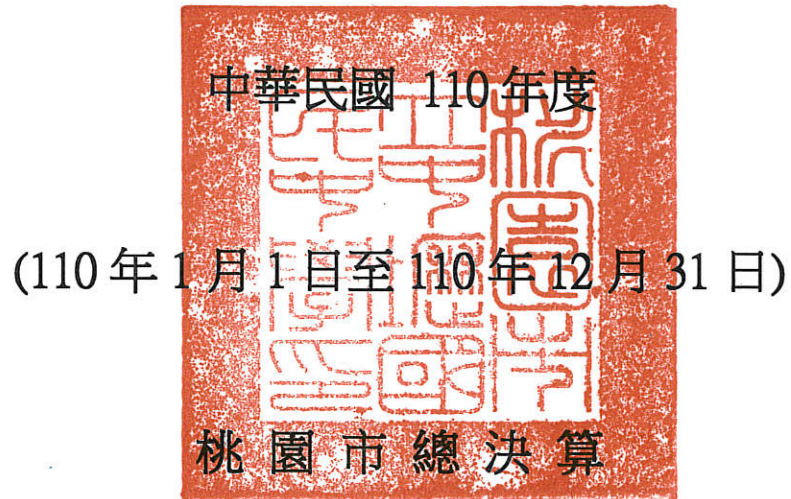


冊 號：15-41

機關代號：20301



桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金

桃園市立中壢國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立中壢國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立中壢國民中學
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－桃園市立中壢國民中學

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 2 億 3,955 萬 7,000 元，決算數 2 億 5,217 萬 8,322 元。

109 學年度下學期，預定招收 58 班，實際招收 59 班，預計學生人數 1,491 人，實際學生人數 1,472 人。

110 學年度上學期，預定招收 58 班，實際招收 61 班，預計學生人數 1,491 人，實際學生人數 1,522 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 60 萬元，決算數 59 萬 4,812 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 2 億 4,546 萬 9,632 元，較預算數 2 億 3,865 萬 7,000 元，增加 681 萬 2,632 元，計增 2.85%。

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 2 萬 1,352 元，較預算數 0 元，增加 2 萬 1,352 元。
主要係因：午餐違規罰款及學生損壞公物賠款等收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 4 萬 3,670 元，較預算數 0 元，增加 4 萬 3,670 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立中壢國民中學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

主要係因：惜物網拍賣報廢財產等收入超收。

3. 利息收入：決算數 6,829 元，較預算數 2 萬元，減少 1 萬 3,171 元，計減 65.86%。

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 7 萬 1,550 元，較預算數 4 萬 5,000 元，增加 2 萬 6,550 元，計增 59.00%。

主要係因：設置自動販賣機場地管理及教室禮堂等場地開放收入超收。

5. 公庫撥款收入：決算數 2 億 4,306 萬 9,613 元，較預算數 2 億 3,837 萬 7,000 元，增加 469 萬 2,613 元，計增 1.97%。

主要係因：扣抵 109 年用人費用結餘及收 109 年增班固定基本需求差額、110 年用人費用不足增撥數、專任輔導教師經費等收入。

6. 政府其他撥入收入：決算數 204 萬 6,230 元，較預算數 0 元，增加 204 萬 6,230 元。

主要係因：專任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 21 萬 388 元，較預算數 21 萬 5,000 元，減少 4,612 元，計減 2.15%。

主要係因：資源回收款、影印儲值費、冷氣使用儲值費等收入短收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 5,277 萬 3,134 元，較預算數 2 億 4,015 萬 7,000 元，增加 1,261 萬 6,134 元，計增 5.25%。

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 2 億 5,217 萬 8,322 元，較預算數 2 億 3,955 萬 7,000 元，增加 1,262 萬 1,322 元，計增 5.27%。

主要係因：專任輔導教師等用人費用及服務費用等覈實支應。

2. 建築及設備計畫：決算數 59 萬 4,812 元，較預算數 60 萬元，減少 5,188 元，計減 0.86%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 730 萬 3,502 元，較預算短絀數 150 萬元，增加短絀數 580 萬 3,502 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立中壢國民中學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流出 69 萬 6,291 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 59 萬 4,812 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 2 萬 3,386 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減 131 萬 4,489 元。
- (五)期初現金及約當現金 3,509 萬 7,387 元。
- (六)期末現金及約當現金 3,378 萬 2,898 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	33,782,898	35,097,387	-3.75
長期貸墊款及準備金	0	0	0.00
固定資產	336,939,308	344,017,224	-2.06
無形資產	1,841,263	355,309	418.21
其他資產	5,284,560	5,284,560	0.00
流動負債	19,938,458	13,926,059	43.17
其他負債	7,123,074	7,146,460	-0.33
淨資產	350,786,497	363,681,961	-3.55

五、其他：

(一)本年度補辦預算資料如下：
本年度無補辦預算事項。

(二)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(110.12.22 府主基字第 1100340823 號函)，核准 110 年度正式編制員額及部款員額用人費用不足額(含專任輔導教師等薪津)，金額 2,116 萬 5,468 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢國民中學
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	238,657,000	100.00	245,469,632	100.00	6,812,632	2.85	251,264,182	100.00
41 徵收及依法分配收入			21,352	0.01	21,352	0.00	16,725	0.01
415 違規罰款收入			21,352	0.01	21,352	0.00	16,725	0.01
45 財產收入	65,000	0.03	122,049	0.05	57,049	87.77	254,386	0.10
451 財產處分收入			43,670	0.02	43,670	0.00	67,510	0.03
452 租金收入							61,312	0.02
454 利息收入	20,000	0.01	6,829	0.00	-13,171	-65.86	8,319	0.00
45Y 其他財產收入	45,000	0.02	71,550	0.03	26,550	59.00	117,245	0.05
46 政府撥入收入	238,377,000	99.88	245,115,843	99.86	6,738,843	2.83	250,534,925	99.71
462 公庫撥款收入	238,377,000	99.88	243,069,613	99.02	4,692,613	1.97	248,391,001	98.86
46Y 政府其他撥入收入			2,046,230	0.83	2,046,230	0.00	2,143,924	0.85
4Y 其他收入	215,000	0.09	210,388	0.09	-4,612	-2.15	458,146	0.18
4YY 雜項收入	215,000	0.09	210,388	0.09	-4,612	-2.15	458,146	0.18
5 基金用途	240,157,000	100.00	252,773,134	100.00	12,616,134	5.25	237,314,384	100.00
53 國民教育計畫	239,557,000	99.75	252,178,322	99.76	12,621,322	5.27	236,464,384	99.64
5M 建築及設備計畫	600,000	0.25	594,812	0.24	-5,188	-0.86	850,000	0.36
購建固定資產	600,000	0.25	594,812	0.24	-5,188	-0.86	850,000	0.36
本期賸餘 (短絀-)	-1,500,000		-7,303,502		-5,803,502	386.90	13,949,798	
期初基金餘額	2,359,630		19,309,428		16,949,798	718.32	5,359,630	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	859,630		12,005,926		11,146,296	1,296.64	19,309,428	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢國民中學

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	238,657,000	245,469,632	6,812,632	2.85	
41 徵收及依法分配收入		21,352	21,352	0.00	
415 違規罰款收入		21,352	21,352	0.00	午餐違規罰款及學生損壞公物賠款等收入超收。
45 財產收入	65,000	122,049	57,049	87.77	
451 財產處分收入		43,670	43,670	0.00	惜物網拍賣報廢財產等收入超收。
454 利息收入	20,000	6,829	-13,171	-65.86	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y 其他財產收入	45,000	71,550	26,550	59.00	設置自動販賣機場地管理及教室禮堂等場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	238,377,000	245,115,843	6,738,843	2.83	
462 公庫撥款收入	238,377,000	243,069,613	4,692,613	1.97	
46Y 政府其他撥入收入		2,046,230	2,046,230	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	215,000	210,388	-4,612	-2.15	
4YY 雜項收入	215,000	210,388	-4,612	-2.15	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢國民中學

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	240,157,000	252,773,134	12,616,134	5.25	
53 國民教育計畫	239,557,000	252,178,322	12,621,322	5.27	
1 用人費用	228,067,000	243,411,816	15,344,816	6.73	
11 正式員額薪資	119,292,000	130,988,638	11,696,638	9.81	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,125,000	1,849,284	-275,716	-12.97	覈實支付。
13 超時工作報酬	1,205,000	1,436,492	231,492	19.21	覈實支付。
15 獎金	24,978,000	27,403,762	2,425,762	9.71	
16 退休及卹償金	67,099,000	66,918,898	-180,102	-0.27	
18 福利費	13,368,000	14,814,742	1,446,742	10.82	覈實支付。
2 服務費用	8,016,000	6,087,811	-1,928,189	-24.05	
21 水電費	1,801,000	759,859	-1,041,141	-57.81	覈實支付。
22 郵電費	207,000	156,639	-50,361	-24.33	覈實支付。
23 旅運費	266,000	127,925	-138,075	-51.91	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	320,000	305,706	-14,294	-4.47	
25 修理保養及保固費	1,953,000	1,560,136	-392,864	-20.12	撙節支用。
26 保險費	10,000	3,502	-6,498	-64.98	撙節支用。
27 一般服務費	3,129,000	2,947,994	-181,006	-5.78	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員2人，預算金額796,000元，決算金額770,349元及市府下授集中式身障班按時計資助理員3人，預算金額975,000元，決算金額836,293元，係依實際需求覈實支應。外包費編列委外校警2人，預算金額1,100,000元(不含委外機械保全)，決算金額1,090,512元(不含委外機械保全)。
28 專業服務費	204,000	100,050	-103,950	-50.96	撙節支用。
29 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	1,496,000	1,044,968	-451,032	-30.15	
31 使用材料費	120,000	1,165	-118,835	-99.03	撙節支用。
32 用品消耗	1,376,000	1,043,803	-332,197	-24.14	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	123,000	36,000	-87,000	-70.73	
71 會費	2,000	2,000			
73 分擔	1,000		-1,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	50,000	34,000	-16,000	-32.00	覈實支付。
75 競賽及交流活動費	70,000		-70,000	-100.00	撙節支用。
9 其他	1,855,000	1,597,727	-257,273	-13.87	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢國民中學

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	%	
91 其他支出	1,855,000	1,597,727	-257,273	-13.87	擲節支出。 覈實支付。調整容納：516購置雜項設備轉出100,000元，514購置機械及設備轉出12,500元，515購置交通及運輸設備轉入112,500元。
5M 建築及設備計畫	600,000	594,812	-5,188	-0.86	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	600,000	594,812	-5,188	-0.86	
51 購建固定資產	600,000	594,812	-5,188	-0.86	

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	497,935,812	153,563,279	600,000
非理財目的之長期投資			
土地	250,921,413		
土地改良物	14,790,340	14,642,437	
房屋及建築	115,849,046	48,771,273	
機械及設備	48,262,548	32,798,764	487,500
交通及運輸設備	14,277,654	12,266,089	112,500
雜項設備	53,479,502	45,084,716	
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	355,309		
其他			

註：(1)機械及設備:增加數:各處室增置變頻加壓馬達、雷射(雕刻)切割機等1,510,832元，減少數:報廢個人電腦、多功能語音定址控制系統等2,706,708元。
(2)交通及運輸設備:增加數:各處室增置16路全功能數位錄影機、綜合擴大機等1,282,800元，減少數:報廢16入影音寬頻混頻器、按鍵電話交換器等2,541,354元。
(3)雜項設備:增加數:各處室增置飲水機、圖書一批等1,396,000元，減少數:報廢飲水機、電視機等5,821,431元。
(4)電腦軟體:增加數:校園增置無聲廣播系統設備等1,985,259元，減少數:110年度軟體攤銷499,305元。

—桃園市立中壢國民中學

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		
6,174,891		11,568,798	198,055	338,780,571
				250,921,413
				147,903
			1,950,606	65,127,167
1,510,832		2,706,708	2,699,867	11,568,041
1,282,800		2,541,354	-1,588,653	2,341,664
1,396,000		5,821,431	-2,863,765	6,833,120
1,985,259		499,305		1,841,263

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢國民中學

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		500,000		-12,500	487,500	482,312	-5,188	
機械及設備		500,000		-12,500	487,500	482,312	-5,188	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				112,500	112,500	112,500		
交通及運輸設備				112,500	112,500	112,500		
購建中固定資產								
雜項設備		100,000		-100,000				
雜項設備		100,000		-100,000				
購建中固定資產								
合 計		600,000			600,000	594,812	-5,188	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢國民中學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

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	344,065,131	344,065,131		
代管-土地	5,284,560	5,284,560		
土地	250,921,413	250,921,413		
土地改良物	147,903	147,903		
房屋及建築	65,127,167	65,127,167		
機械及設備	11,568,041	11,568,041		
交通及運輸設備	2,341,664	2,341,664		
雜項設備	6,833,120	6,833,120		
電腦軟體	1,841,263	1,841,263		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢國民中學

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	158	168	10	
職員	155	166	11	係因本年度普通班增加3班，致增加教師7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3人，新增幹事1人，共計11人所致。
技工	1	1	0	
工友	2	1	-1	預算編列核定2人，實際工友1人，係因工友1人調至他校。
合 計	158	168	10	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員2人及市府下授集中式身障班按時計資助理員3人；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—桃園市立中壢國民中學
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										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	119,292,000		1,205,000		24,978,000	67,099,000		13,368,000		225,942,000	2,125,000	228,067,000
正式人員	119,292,000		1,205,000		24,978,000	67,099,000		13,368,000		225,942,000		225,942,000
兼任人員											2,125,000	2,125,000
合計	119,292,000		1,205,000		24,978,000	67,099,000		13,368,000		225,942,000	2,125,000	228,067,000

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員2人，預算金額796,000元，決算金額770,349元及市府下授集中式身障班按時計資助理員3人，預算金額975,000元，決算金額836,293元；一般服務費外包費編列委外校警2人，預算金額1,100,000元，決算金額1,090,512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155人，計10,961,000元，執行結果決算166人，計11,793,666元。(2)年終工作獎金係依據行政院109年12月4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155人，計13,962,000元，執行結果決算166人，計15,605,096元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢國民中學
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
130,988,638		1,436,492		27,403,762	66,918,898		14,814,742		241,562,532	1,849,284	243,411,816
130,988,638		1,436,492		27,403,762	66,918,898		14,814,742		241,562,532		241,562,532
										1,849,284	1,849,284
130,988,638		1,436,492		27,403,762	66,918,898		14,814,742		241,562,532	1,849,284	243,411,816

(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」，110年度預算編列3人，計55,000元，執行結果決算1人，計5,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢國民中學
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—桃園市立中壢國民中學
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 %	金額 %	
總 計			240,157,000		252,773,134		12,616,134 5.25	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			239,557,000		252,178,322		12,621,322 5.27	
建築及設備計畫			600,000		594,812		-5,188 -0.86	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢國民中學
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	228,067,000	243,411,816	15,344,816	6.73
11 正式員額薪資	119,292,000	130,988,638	11,696,638	9.81
12 聘僱及兼職人員薪資	2,125,000	1,849,284	-275,716	-12.97
13 超時工作報酬	1,205,000	1,436,492	231,492	19.21
15 獎金	24,978,000	27,403,762	2,425,762	9.71
16 退休及卹償金	67,099,000	66,918,898	-180,102	-0.27
18 福利費	13,368,000	14,814,742	1,446,742	10.82
2 服務費用	8,016,000	6,087,811	-1,928,189	-24.05
21 水電費	1,801,000	759,859	-1,041,141	-57.81
22 郵電費	207,000	156,639	-50,361	-24.33
23 旅運費	266,000	127,925	-138,075	-51.91
24 印刷裝訂與廣告費	320,000	305,706	-14,294	-4.47
25 修理保養及保固費	1,953,000	1,560,136	-392,864	-20.12
26 保險費	10,000	3,502	-6,498	-64.98
27 一般服務費	3,129,000	2,947,994	-181,006	-5.78
28 專業服務費	204,000	100,050	-103,950	-50.96
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,496,000	1,044,968	-451,032	-30.15
31 使用材料費	120,000	1,165	-118,835	-99.03
32 用品消耗	1,376,000	1,043,803	-332,197	-24.14
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	600,000	594,812	-5,188	-0.86
51 購建固定資產	600,000	594,812	-5,188	-0.86
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	123,000	36,000	-87,000	-70.73
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
73 分擔	1,000	0	-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	50,000	34,000	-16,000	-32.00
75 競賽及交流活動費	70,000	0	-70,000	-100.00
9 其他	1,855,000	1,597,727	-257,273	-13.87
91 其他支出	1,855,000	1,597,727	-257,273	-13.87
合 計	240,157,000	252,773,134	12,616,134	5.25

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

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	%	
管制性項目	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	1,848,000	1,653,842	-194,158	-10.51	
27D 計時與計件人員酬金	1,771,000	1,606,642	-164,358	-9.28	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	77,000	47,200	-29,800	-38.70	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢國民中學

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	377,848,029	100.00	384,754,480	100.00	-6,906,451	-1.80	負 債	27,061,532	7.16	21,072,519	5.48	5,989,013	28.42
流動資產	33,782,898	8.94	35,097,387	9.12	-1,314,489	-3.75	流動負債	19,938,458	5.28	13,926,059	3.62	6,012,399	43.17
現金	33,782,898	8.94	35,097,387	9.12	-1,314,489	-3.75	應付款項	19,938,458	5.28	13,926,059	3.62	6,012,399	43.17
銀行存款	33,782,898	8.94	35,097,387	9.12	-1,314,489	-3.75	應付代收款	19,938,458	5.28	13,926,059	3.62	6,012,399	43.17
公庫存款	9,629,495	2.55	17,372,491	4.52	-7,742,996	-44.57	應付代收款	19,938,458	5.28	13,926,059	3.62	6,012,399	43.17
零用金專戶	2,376,431	0.63	1,936,937	0.50	439,494	22.69	其他負債	7,123,074	1.89	7,146,460	1.86	-23,386	-0.33
保管款專戶	21,776,972	5.76	15,787,959	4.10	5,989,013	37.93	什項負債	7,123,074	1.89	7,146,460	1.86	-23,386	-0.33
固定資產	336,939,308	89.17	344,017,224	89.41	-7,077,916	-2.06	存入保證金	1,838,514	0.49	1,861,900	0.48	-23,386	-1.26
土地	250,921,413	66.41	250,921,413	65.22	0	0.00	保證金	1,050,614	0.28	645,000	0.17	405,614	62.89
土地	250,921,413	66.41	250,921,413	65.22	0	0.00	保固金	787,900	0.21	1,216,900	0.32	-429,000	-35.25
土地改良物	147,903	0.04	147,903	0.04	0	0.00	應付代管資產	5,284,560	1.40	5,284,560	1.37	0	0.00
土地改良物	14,790,340	3.91	14,790,340	3.84	0	0.00	應付代管資產	5,284,560	1.40	5,284,560	1.37	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-14,642,437	-3.88	-14,642,437	-3.81	0	0.00	淨資產	350,786,497	92.84	363,681,961	94.52	-12,895,464	-3.55
房屋建築及設備	65,127,167	17.24	67,077,773	17.43	-1,950,606	-2.91	淨資產	350,786,497	92.84	363,681,961	94.52	-12,895,464	-3.55
房屋建築及設備	115,849,046	30.66	115,849,046	30.11	0	0.00	淨資產	350,786,497	92.84	363,681,961	94.52	-12,895,464	-3.55
累計折舊-房屋建築及設備	-50,721,879	-13.42	-48,771,273	-12.68	-1,950,606	4.00	累積餘額	350,786,497	92.84	363,681,961	94.52	-12,895,464	-3.55
機械及設備	11,568,041	3.06	15,463,784	4.02	-3,895,743	-25.19							
機械及設備	47,066,672	12.46	48,262,548	12.54	-1,195,876	-2.48							
累計折舊-機械及設備	-35,498,631	-9.39	-32,798,764	-8.52	-2,699,867	8.23							
交通及運輸設備	2,341,664	0.62	2,011,565	0.52	330,099	16.41							
交通及運輸設備	13,019,100	3.45	14,277,654	3.71	-1,258,554	-8.81							
累計折舊-交通及運輸設備	-10,677,436	-2.83	-12,266,089	-3.19	1,588,653	-12.95							
雜項設備	6,833,120	1.81	8,394,786	2.18	-1,561,666	-18.60							
雜項設備	49,054,071	12.98	53,479,502	13.90	-4,425,431	-8.28							
累計折舊-雜項設備	-42,220,951	-11.17	-45,084,716	-11.72	2,863,765	-6.35							
無形資產	1,841,263	0.49	355,309	0.09	1,485,954	418.21							
無形資產	1,841,263	0.49	355,309	0.09	1,485,954	418.21							
合計：	377,848,029	100.00	384,754,480	100.00	-6,906,451	-1.80	合計：	377,848,029	100.00	384,754,480	100.00	-6,906,451	-1.80

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—桃園市立中壢國民中學
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	1,841,263	0.49	355,309	0.09	1,485,954	418.21							
其他資產	5,284,560	1.40	5,284,560	1.37	0	0.00							
什項資產	5,284,560	1.40	5,284,560	1.37	0	0.00							
代管資產	5,284,560	1.40	5,284,560	1.37	0	0.00							
代管-土地	5,284,560	1.40	5,284,560	1.37	0	0.00							
合計：	377,848,029	100.00	384,754,480	100.00	-6,906,451	-1.80	合計：	377,848,029	100.00	384,754,480	100.00	-6,906,451	-1.80

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—桃園市立中壢國民中學

收入支出表

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	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	251,049,711	100.00			251,049,711	
徵收及依法分配收入	21,352	0.01			21,352	
違規罰款收入	21,352	0.01			21,352	
財產收益	5,702,128	2.27			5,702,128	
財產孳息收入	6,829	0.00			6,829	
廢舊物品售價收入	43,670	0.02			43,670	
其他財產收入	5,651,629	2.25			5,651,629	
政府撥入收入	245,115,843	97.64			245,115,843	
公庫撥款收入	243,069,613	96.82			243,069,613	
政府其他撥入收入	2,046,230	0.82			2,046,230	
其他收入	210,388	0.08			210,388	
雜項收入	210,388	0.08			210,388	
支出	263,945,175	105.14			263,945,175	
人事支出	243,411,816	96.96			243,411,816	
人事支出	243,411,816	96.96			243,411,816	
業務支出	7,168,779	2.86			7,168,779	
業務支出	7,168,779	2.86			7,168,779	
財產損失	117,635	0.05			117,635	
財產交易損失	117,635	0.05			117,635	
折舊、折耗及攤銷	11,649,218	4.64			11,649,218	
固定資產折舊	11,149,913	4.44			11,149,913	
無形資產攤銷	499,305	0.20			499,305	
其他支出	1,597,727	0.64			1,597,727	
其他支出	1,597,727	0.64			1,597,727	
本期賸餘(短絀)	-12,895,464	-5.14			-12,895,464	
期初淨資產	363,681,961	144.86			363,681,961	
解繳公庫						
期末淨資產	350,786,497	139.73			350,786,497	

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—桃園市立中壢國民中學
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)	-12,895,464
8002 調整非現金項目	12,199,173
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-696,291
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	-594,812
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-594,812
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,192,614
8404 減少短期債務及其他負債	-1,216,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-23,386
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,314,489
87 期初現金及約當現金	35,097,387
88 期末現金及約當現金	33,782,898

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—桃園市立中壢國民中學

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	245,469,632	5,580,079	251,049,711	收入
徵收及依法分配收入	21,352		21,352	徵收及依法分配收入
財產收入	122,049	5,580,079	5,702,128	財產收益
政府撥入收入	245,115,843		245,115,843	政府撥入收入
其他收入	210,388		210,388	其他收入
基金用途	252,773,134	11,172,041	263,945,175	支出
用人費用	243,411,816		243,411,816	人事支出
服務費用	6,087,811	1,080,968	7,168,779	業務支出
材料及用品費	1,044,968	-1,044,968		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	36,000	-36,000		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	594,812	-594,812		
其他	1,597,727		1,597,727	其他支出
其他	1,597,727		1,597,727	其他支出
本期賸餘(短絀)	-7,303,502	-5,591,962	-12,895,464	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	19,309,428	344,372,533	363,681,961	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	12,005,926	338,780,571	350,786,497	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數5,580,079元，係機械及設備、雜項設備等固定資產增加。

2. 調整數1,080,968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117,635元，係機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。

4. 調整數594,812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11,649,218元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數344,372,533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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中壢國民中學
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			21,165,468
53 國民教育計畫	桃園市政府110年12月22日府主基字第1100340823號函	110.12.22	21,165,468

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：

會計室主任李淑雲

基金主持人：

中壢國民中學
校長江樹嶸