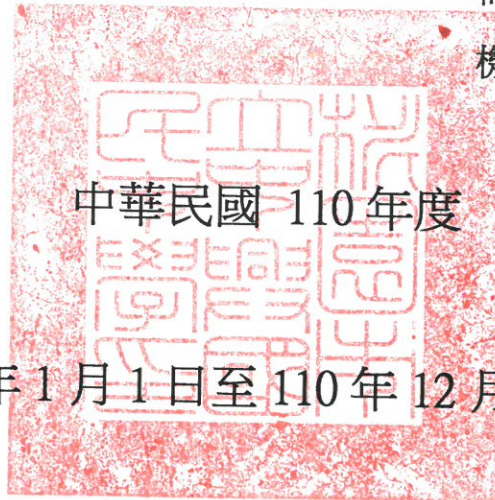


冊 號：15-24

機關代號：20105



(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

桃園市立中興國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立中興國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立中興國民中學
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－桃園市立中興國民中學

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 262 萬 2,000 元，決算數 2 億 9,191 萬 1,109 元。

109 學年度下學期，預定招收 62 班，實際招收 62 班，預計學生人數 1,725 人，實際學生人數 1,732 人。

110 學年度上學期，預定招收 59 班，實際招收 59 班，預計學生人數 1,620 人，實際學生人數 1,631 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 55 萬 7,000 元，決算數 41 萬 661 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 8,295 萬 8,899 元，較預算數 3 億 258 萬 2,000 元，減少 1,962 萬 3,101 元，計減 6.49%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 2 萬 930 元，較預算數 0 元，增加 2 萬 930 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 5,803 元，較預算數 2 萬 2,000 元，減少 1 萬 6,197 元，計減 73.62%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立中興國民中學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

3. 其他財產收入：決算數 31 萬 1,151 元，較預算數 35 萬 7,000 元，減少 4 萬 5,849 元，計減 12.84%。
主要係因：場地開放收入短收。
4. 公庫撥款收入：決算數 2 億 8,010 萬 2,673 元，較預算數 3 億 217 萬 3,000 元，減少 2,207 萬 327 元，計減 7.30%。
主要係因：扣抵 109 年用人費用結餘。
5. 政府其他撥入收入：決算數 236 萬 7,869 元，較預算數 0 元，增加 236 萬 7,869 元。
主要係因：專任輔導教師及專任專業輔導人員未編列預算，以教育部部款支應。
6. 雜項收入：決算數 15 萬 473 元，較預算數 3 萬元，增加 12 萬 473 元，計增 401.58%。
主要係因：資源回收及歷學年度模擬考費餘額繳庫等收入超收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 9,232 萬 1,770 元，較預算數 3 億 317 萬 9,000 元，減少 1,085 萬 7,230 元，計減 3.58%。

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 9,191 萬 1,109 元，較預算數 3 億 262 萬 2,000 元，減少 1,071 萬 891 元，計減 3.54%。
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 41 萬 661 元，較預算數 55 萬 7,000 元，減少 14 萬 6,339 元，計減 26.27%。
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 936 萬 2,871 元，較預算短絀數 59 萬 7,000 元，增加短絀數 876 萬 5,871 元。

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流出 363 萬 4,734 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 39 萬 4,161 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 13 萬 7,417 元。
- (四) 本年度現金及約當現金之淨減 389 萬 1,478 元。
- (五) 期初現金及約當現金 3,498 萬 3,450 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立中興國民中學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

(六)期末現金及約當現金 3,109 萬 1,972 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	31,338,738	35,219,779	-11.02
固定資產	410,532,155	416,027,060	-1.32
無形資產	62,031	50,901	21.87
流動負債	19,425,460	14,081,047	37.95
其他負債	1,904,627	1,767,210	7.78
淨資產	420,602,837	435,449,483	-3.41

五、其他：

(一)本年度無補辦預算事項。

(二)本年度無併入決算事項。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中興國民中學
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	302,582,000	100.00	282,958,899	100.00	-19,623,101	-6.49	280,148,578	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	3,000	0.00
415 違規罰款收入							3,000	0.00
43 勞務收入						0.00	200	0.00
431 服務收入							200	0.00
45 財產收入	379,000	0.13	337,884	0.12	-41,116	-10.85	334,960	0.12
451 財產處分收入			20,930	0.01	20,930	0.00	6,500	0.00
454 利息收入	22,000	0.01	5,803	0.00	-16,197	-73.62	11,170	0.00
45Y 其他財產收入	357,000	0.12	311,151	0.11	-45,849	-12.84	317,290	0.11
46 政府撥入收入	302,173,000	99.86	282,470,542	99.83	-19,702,458	-6.52	279,309,784	99.70
462 公庫撥款收入	302,173,000	99.86	280,102,673	98.99	-22,070,327	-7.30	277,192,168	98.94
46Y 政府其他撥入收入			2,367,869	0.84	2,367,869	0.00	2,117,616	0.76
4Y 其他收入	30,000	0.01	150,473	0.05	120,473	401.58	500,634	0.18
4YY 雜項收入	30,000	0.01	150,473	0.05	120,473	401.58	500,634	0.18
5 基金用途	303,179,000	100.00	292,321,770	100.00	-10,857,230	-3.58	289,199,033	100.00
53 國民教育計畫	302,622,000	99.82	291,911,109	99.86	-10,710,891	-3.54	288,893,644	99.89
5M 建築及設備計畫	557,000	0.18	410,661	0.14	-146,339	-26.27	305,389	0.11
購建固定資產	557,000	0.18	410,661	0.14	-146,339	-26.27	305,389	0.11
本期賸餘(短絀-)	-597,000		-9,362,871		-8,765,871	1,468.32	-9,050,455	
期初基金餘額	27,686,977		19,371,522		-8,315,455	-30.03	28,421,977	
解繳公庫								
期末基金餘額	27,089,977		10,008,651		-17,081,326	-63.05	19,371,522	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中興國民中學
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	302,582,000	282,958,899	-19,623,101	-6.49	
45 財產收入	379,000	337,884	-41,116	-10.85	
451財產處分收入		20,930	20,930	0.00	財產處分變賣收入超收。
454利息收入	22,000	5,803	-16,197	-73.62	基金各專戶利息收入短收。
45Y其他財產收入	357,000	311,151	-45,849	-12.84	活動中心等對外開放場地租借收入短收。
46 政府撥入收入	302,173,000	282,470,542	-19,702,458	-6.52	
462公庫撥款收入	302,173,000	280,102,673	-22,070,327	-7.30	
46Y政府其他撥入收入		2,367,869	2,367,869	0.00	教育部撥補專任輔導教師及專任專業輔導人員薪資。
4Y 其他收入	30,000	150,473	120,473	401.58	
4YY雜項收入	30,000	150,473	120,473	401.58	資源回收收入及歷學年度模擬考費餘額繳庫。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中興國民中學

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	303,179,000	292,321,770	-10,857,230	-3.58	
53 國民教育計畫	302,622,000	291,911,109	-10,710,891	-3.54	
1 用人費用	290,997,000	281,414,455	-9,582,545	-3.29	
11 正式員額薪資	151,212,000	145,338,558	-5,873,442	-3.88	
12 聘僱及兼職人員薪資	800,000	1,085,420	285,420	35.68	係教育部撥補專任專業輔導人員1人薪資。110年度無預算數，覈實支付。
13 超時工作報酬	1,296,000	1,426,802	130,802	10.09	覈實支付。
15 獎金	34,426,000	35,592,772	1,166,772	3.39	
16 退休及卹償金	86,012,000	80,232,640	-5,779,360	-6.72	
18 福利費	17,251,000	17,738,263	487,263	2.82	
2 服務費用	6,803,000	5,303,736	-1,499,264	-22.04	
21 水電費	1,760,000	1,427,481	-332,519	-18.89	擲節支用。
22 郵電費	192,000	156,711	-35,289	-18.38	擲節支用。
23 旅運費	232,000	147,409	-84,591	-36.46	擲節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	295,000	372,052	77,052	26.12	覈實支付。
25 修理保養及保固費	1,153,000	685,098	-467,902	-40.58	擲節支用。調整容納：257雜項設備修護費轉出250,000元，轉入32Y其他用品消耗250,000元。
26 保險費	16,000	2,587	-13,413	-83.83	擲節支用。
27 一般服務費	2,673,000	2,169,082	-503,918	-18.85	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1,219,000元，決算金額1,142,888元及身心障礙臨時人員3人，預算編列1,195,000元，決算金額795,082元，係依實際員額擲節支用。調整容納：27D計時與計件人員酬金轉出270,000元，轉入32Y其他用品消耗220,000元，91Y其他50,000元。
28 專業服務費	356,000	217,997	-138,003	-38.76	擲節支用。
29 公共關係費	126,000	125,319	-681	-0.54	
3 材料及用品費	1,365,000	1,825,097	460,097	33.71	
32 用品消耗	1,365,000	1,825,097	460,097	33.71	覈實支付。調整容納：257雜項設備修護費轉出250,000元，轉入32Y其他用品消耗250,000元，27D計時與計件人員酬金轉出270,000元，轉入32Y其他用品消耗220,000元，91Y其他50,000元。
4 租金、償債、利息及相關手續費	171,000	87,783	-83,217	-48.66	
45 雜項設備租金	171,000	87,783	-83,217	-48.66	擲節支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中興國民中學

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	191,000	140,270	-50,730	-26.56	
71 會費	2,000	2,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	72,000	72,000			
75 競賽及交流活動費	117,000	66,270	-50,730	-43.36	擲節支用。
9 其他	3,095,000	3,139,768	44,768	1.45	
91 其他支出	3,095,000	3,139,768	44,768	1.45	覈實支付。調整容納：27D計時與計件人員酬金轉出270,000元，轉入32Y其他用品消耗220,000元，91Y其他50,000元。
5M 建築及設備計畫	557,000	410,661	-146,339	-26.27	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	557,000	410,661	-146,339	-26.27	
51 購建固定資產	557,000	410,661	-146,339	-26.27	擲節支用。

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	609,774,648	193,696,687	557,000
非理財目的之長期投資			
土地	291,469,050		
土地改良物	7,566,471	7,490,806	
房屋及建築	244,582,210	135,298,946	
機械及設備	20,086,211	12,806,099	367,000
交通及運輸設備	3,915,515	2,531,384	
雜項設備	42,104,290	35,569,452	190,000
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	50,901		
其他			

註：1.本年度各項目成本變動主要增減原因：

(1)機械及設備-增加原因：採購數位投影機等2,785,579元，減少原因：報廢個人電腦等854,193元。

(2)交通及運輸設備-增加原因：採購麥克風等225,312元，減少原因：報廢綜合擴大機等18,750元。

(3)雜項設備-增加原因：採購木琴等1,465,618元，減少原因：報廢冰箱等170,930元。

(4)電腦軟體-增加原因：採購製譜軟體24,000元，減少原因：攤銷12,870元。

2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

一桃園市立中興國民中學

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		
4,500,509		1,056,743	8,927,541	410,594,186
				291,469,050
				75,665
			5,157,738	104,125,526
2,785,579		854,193	1,833,207	7,378,291
225,312		18,750	394,680	1,196,013
1,465,618		170,930	1,541,916	6,287,610
24,000		12,870		62,031

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中興國民中學
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		367,000			367,000	249,310	-117,690	
機械及設備		367,000			367,000	249,310	-117,690	
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		190,000			190,000	161,351	-28,649	
雜項設備		190,000			190,000	161,351	-28,649	
購建中固定資產								
合 計		557,000			557,000	410,661	-146,339	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中興國民中學
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	410,594,186	410,594,186		
土地	291,469,050	291,469,050		
土地改良物	75,665	75,665		
房屋及建築	104,125,526	104,125,526		
機械及設備	7,378,291	7,378,291		
交通及運輸設備	1,196,013	1,196,013		
雜項設備	6,287,610	6,287,610		
電腦軟體	62,031	62,031		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中興國民中學

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	174	170	-4	
職員	172	167	-5	係因本校110學年度減班，減少教職員8人及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人所致。
工友	2	2	0	
聘用人員	0	1	1	係因專任專業輔導人員未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計1人。
合 計	174	170	-4	

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3人及校園安全警衛3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中興國民中學
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	151,212,000		1,296,000		34,426,000	86,012,000		17,251,000		290,197,000	800,000	290,997,000
正式人員	151,212,000		1,296,000		34,426,000	86,012,000		17,251,000		290,197,000		290,197,000
聘僱人員												
兼任人員											800,000	800,000
合 計	151,212,000		1,296,000		34,426,000	86,012,000		17,251,000		290,197,000	800,000	290,997,000

註：

- 1、本校教育部部款～專任專業輔導人員未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校聘用人員聘用計畫書，該員屬聘用人員，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資無預算數但有決算數。
- 2、一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員3人，預算編列1,195,000元，決算金額795,082元及校園安全警衛3人，預算金額1,219,000元，決算金額1,142,888元。
- 3、獎金係(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，110年度預算編列174人，計15,942,000元，執行結果決算167人，計17,289,351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

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中興國民中學
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
145,338,558	581,694	1,426,802		35,592,772	80,232,640		17,738,263		280,910,729	503,726	281,414,455
145,338,558		1,426,802		35,592,772	80,232,640		17,738,263		280,329,035		280,329,035
	581,694								581,694		581,694
										503,726	503,726
145,338,558	581,694	1,426,802		35,592,772	80,232,640		17,738,263		280,910,729	503,726	281,414,455

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174人，計18,274,000元，執行結果決算180人，計18,233,421元。(3)其他獎金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辦理核發，110年度預算編列210,000元，執行結果決算計70,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中興國民中學

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	%	

備註：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—桃園市立中興國民中學
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			303,179,000		292,321,770		-10,857,230	-3.58	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			302,622,000		291,911,109		-10,710,891	-3.54	
建築及設備計畫			557,000		410,661		-146,339	-26.27	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中興國民中學

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	290,997,000	281,414,455	-9,582,545	-3.29
11 正式員額薪資	151,212,000	145,338,558	-5,873,442	-3.88
12 聘僱及兼職人員薪資	800,000	1,085,420	285,420	35.68
13 超時工作報酬	1,296,000	1,426,802	130,802	10.09
15 獎金	34,426,000	35,592,772	1,166,772	3.39
16 退休及卹償金	86,012,000	80,232,640	-5,779,360	-6.72
18 福利費	17,251,000	17,738,263	487,263	2.82
2 服務費用	6,803,000	5,303,736	-1,499,264	-22.04
21 水電費	1,760,000	1,427,481	-332,519	-18.89
22 郵電費	192,000	156,711	-35,289	-18.38
23 旅運費	232,000	147,409	-84,591	-36.46
24 印刷裝訂與廣告費	295,000	372,052	77,052	26.12
25 修理保養及保固費	1,153,000	685,098	-467,902	-40.58
26 保險費	16,000	2,587	-13,413	-83.83
27 一般服務費	2,673,000	2,169,082	-503,918	-18.85
28 專業服務費	356,000	217,997	-138,003	-38.76
29 公共關係費	126,000	125,319	-681	-0.54
3 材料及用品費	1,365,000	1,825,097	460,097	33.71
32 用品消耗	1,365,000	1,825,097	460,097	33.71
4 租金、償債、利息及相關手續費	171,000	87,783	-83,217	-48.66
45 雜項設備租金	171,000	87,783	-83,217	-48.66
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	557,000	410,661	-146,339	-26.27
51 購建固定資產	557,000	410,661	-146,339	-26.27
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	191,000	140,270	-50,730	-26.56
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	72,000	72,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	117,000	66,270	-50,730	-43.36
9 其他	3,095,000	3,139,768	44,768	1.45
91 其他支出	3,095,000	3,139,768	44,768	1.45
合 計	303,179,000	292,321,770	-10,857,230	-3.58

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中興國民中學

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	125,319	-681	-0.54	
291 公共關係費	126,000	125,319	-681	-0.54	
統計所需項目	2,610,000	2,074,432	-535,568	-20.52	
27D 計時與計件人員酬金	2,414,000	1,937,970	-476,030	-19.72	
282 專技人員酬金	30,000	30,000			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	166,000	106,462	-59,538	-35.87	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立中興國民中學
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	441,932,924	100.00	451,297,740	100.00	-9,364,816	-2.08	負債	21,330,087	4.83	15,848,257	3.51	5,481,830	34.59
流動資產	31,338,738	7.09	35,219,779	7.80	-3,881,041	-11.02	流動負債	19,425,460	4.40	14,081,047	3.12	5,344,413	37.95
現金	31,091,972	7.04	34,983,450	7.75	-3,891,478	-11.12	應付款項	19,425,460	4.40	14,081,047	3.12	5,344,413	37.95
銀行存款	31,091,972	7.04	34,983,450	7.75	-3,891,478	-11.12	應付代收款	19,425,460	4.40	14,081,047	3.12	5,344,413	37.95
公庫存款	10,038,811	2.27	19,137,066	4.24	-9,098,255	-47.54	應付代收款	19,425,460	4.40	14,081,047	3.12	5,344,413	37.95
零用金專戶	274,006	0.06	456,586	0.10	-182,580	-39.99	其他負債	1,904,627	0.43	1,767,210	0.39	137,417	7.78
保管款專戶	20,779,155	4.70	15,389,798	3.41	5,389,357	35.02	什項負債	1,904,627	0.43	1,767,210	0.39	137,417	7.78
預付款項	246,766	0.06	236,329	0.05	10,437	4.42	存入保證金	1,600,461	0.36	1,545,080	0.34	55,381	3.58
預付費用	246,766	0.06	236,329	0.05	10,437	4.42	保證金	478,580	0.11	540,580	0.12	-62,000	-11.47
預付費用-預算外	246,766	0.06	236,329	0.05	10,437	4.42	保固金	1,121,881	0.25	1,004,500	0.22	117,381	11.69
固定資產	410,532,155	92.89	416,027,060	92.18	-5,494,905	-1.32	暫收及待結轉帳項	304,166	0.07	222,130	0.05	82,036	36.93
土地	291,469,050	65.95	291,469,050	64.58	0	0.00	暫收及待結轉帳項	304,166	0.07	222,130	0.05	82,036	36.93
土地	291,469,050	65.95	291,469,050	64.58	0	0.00							
土地改良物	75,665	0.02	75,665	0.02	0	0.00	淨資產	420,602,837	95.17	435,449,483	96.49	-14,846,646	-3.41
土地改良物	7,566,471	1.71	7,566,471	1.68	0	0.00	淨資產	420,602,837	95.17	435,449,483	96.49	-14,846,646	-3.41
累計折舊-土地改良物	-7,490,806	-1.70	-7,490,806	-1.66	0	0.00	淨資產	420,602,837	95.17	435,449,483	96.49	-14,846,646	-3.41
房屋建築及設備	104,125,526	23.56	109,283,264	24.22	-5,157,738	-4.72	累積餘額	420,602,837	95.17	435,449,483	96.49	-14,846,646	-3.41
房屋建築及設備	244,582,210	55.34	244,582,210	54.20	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-140,456,684	-31.78	-135,298,946	-29.98	-5,157,738	3.81							
機械及設備	7,378,291	1.67	7,280,112	1.61	98,179	1.35							
機械及設備	22,017,597	4.98	20,086,211	4.45	1,931,386	9.62							
累計折舊-機械及設備	-14,639,306	-3.31	-12,806,099	-2.84	-1,833,207	14.32							
交通及運輸設備	1,196,013	0.27	1,384,131	0.31	-188,118	-13.59							
交通及運輸設備	4,122,077	0.93	3,915,515	0.87	206,562	5.28							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,926,064	-0.66	-2,531,384	-0.56	-394,680	15.59							
雜項設備	6,287,610	1.42	6,534,838	1.45	-247,228	-3.78							
雜項設備	43,398,978	9.82	42,104,290	9.33	1,294,688	3.07							
合計：	441,932,924	100.00	451,297,740	100.00	-9,364,816	-2.08	合計：	441,932,924	100.00	451,297,740	100.00	-9,364,816	-2.08
信託代理與保證資產	78,000						信託代理與保證負債	78,000					
保證品	78,000						應付保證品	78,000					

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—桃園市立中興國民中學
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	%
累計折舊-雜 項設備	-37,111,368	-8.40	-35,569,452	-7.88	-1,541,916	4.33							
無形資產	62,031	0.01	50,901	0.01	11,130	21.87							
無形資產	62,031	0.01	50,901	0.01	11,130	21.87							
電腦軟體	62,031	0.01	50,901	0.01	11,130	21.87							
合計：	441,932,924	100.00	451,297,740	100.00	-9,364,816	-2.08	合計：	441,932,924	100.00	451,297,740	100.00	-9,364,816	-2.08
信託代理與保證資產	78,000				信託代理與保證負債		78,000						
保證品	78,000				應付保證品		78,000						

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—桃園市立中興國民中學

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	287,048,747	100.00			287,048,747	
財產收益	4,427,732	1.54			4,427,732	
財產孳息收入	5,803	0.00			5,803	
廢舊物品售價收入	4,430	0.00			4,430	
財產交易利益	16,500	0.01			16,500	
其他財產收入	4,400,999	1.53			4,400,999	
政府撥入收入	282,470,542	98.41			282,470,542	
公庫撥款收入	280,102,673	97.58			280,102,673	
政府其他撥入收入	2,367,869	0.82			2,367,869	
其他收入	150,473	0.05			150,473	
雜項收入	150,473	0.05			150,473	
支出	301,895,393	105.17			301,895,393	
人事支出	281,414,455	98.04			281,414,455	
人事支出	281,414,455	98.04			281,414,455	
業務支出	7,356,886	2.56			7,356,886	
業務支出	7,356,886	2.56			7,356,886	
財產損失	10,441	0.00			10,441	
財產交易損失	10,441	0.00			10,441	
折舊、折耗及攤銷	9,973,843	3.47			9,973,843	
固定資產折舊	9,960,973	3.47			9,960,973	
無形資產攤銷	12,870	0.00			12,870	
其他支出	3,139,768	1.09			3,139,768	
其他支出	3,139,768	1.09			3,139,768	
本期賸餘(短絀)	-14,846,646	-5.17			-14,846,646	
期初淨資產	435,449,483	151.70			435,449,483	
解繳公庫						
期末淨資產	420,602,837	146.53			420,602,837	

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—桃園市立中興國民中學

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)	-14,846,646
8002 調整非現金項目	11,211,912
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,634,734
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	21,500
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-415,661
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-394,161
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,155,087
8404 減少短期債務及其他負債	-1,017,670
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	137,417
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,891,478
87 期初現金及約當現金	34,983,450
88 期末現金及約當現金	31,091,972

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—桃園市立中興國民中學

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	282,958,899	4,089,848	287,048,747	收入
財產收入	337,884	4,089,848	4,427,732	財產收益
政府撥入收入	282,470,542		282,470,542	政府撥入收入
其他收入	150,473		150,473	其他收入
基金用途	292,321,770	9,573,623	301,895,393	支出
用人費用	281,414,455		281,414,455	人事支出
服務費用	5,303,736	2,053,150	7,356,886	業務支出
材料及用品費	1,825,097	-1,825,097		
租金、償債、利息及相關手續費	87,783	-87,783		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	140,270	-140,270		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	410,661	-410,661		
其他	3,139,768		3,139,768	其他支出
折舊、折耗及攤銷		10,441	10,441	財產損失
其他		9,973,843	9,973,843	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-9,362,871	-5,483,775	-14,846,646	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	19,371,522	416,077,961	435,449,483	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,008,651	410,594,186	420,602,837	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數4,089,848元，係機械及設備、雜項設備等固定資產增加。
 2. 調整數2,053,150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」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10,441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410,661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9,973,843元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數416,077,961元，係配合會計法刪除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：

基金主持人：