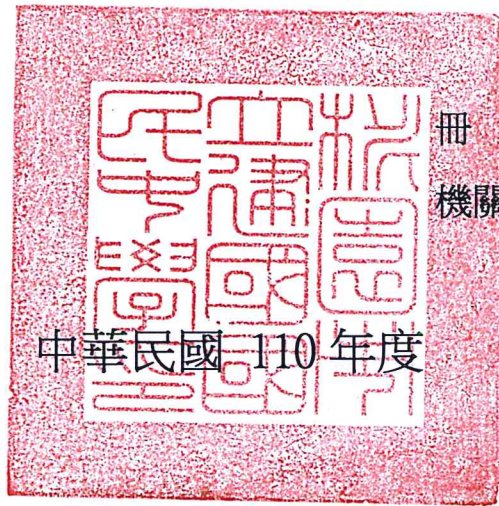




冊

號：15-23

機關代號：20104

(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

桃園市立建國國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立建國國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立建國國民中學
110 年度附屬單位決算分決算
目 次

甲、總說明.....	第 1 頁至第 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	
壹、主要表	
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－桃園市立建國國民中學

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 8,241 萬 3,000 元，決算數 2 億 8,796 萬 5,479 元。

109 學年度下學期，預定招收 77 班，實際招收 77 班，預計學生人數 1,982 人，實際學生人數 1,994 人。

110 學年度上學期，預定招收 77 班，實際招收 77 班，預計學生人數 2,026 人，實際學生人數 2,017 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 222 萬元，決算數 129 萬 8,275 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 8,163 萬 3,000 元，較預算數 2 億 8,511 萬 3,209 元，增加 348 萬 209 元，計增 1.24%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 1,060 元，較預算數 0 元，增加 1,060 元。
主要係因：學生損壞公務賠償等收入超收。
2. 服務收入：決算數 1 萬 6,500 元，較預算數 2 萬 4,000 元，減少 7,500 元，計減 31.25%。
主要係因：代理教師甄試報名費收入短收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立建國國民中學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

3. 財產處分收入：決算數 4 萬 2,830 元，較預算數 2 萬元，增加 2 萬 2,830 元，計增 114.15%。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
4. 租金收入：決算數 1 萬 6,115 元，較預算數 1 萬 8,000 元，減少 1,885 元，計減 10.47%。
主要係因：合作社場地租借租金收入短收。
5. 利息收入：決算數 1 萬 5,275 元，較預算數 2 萬 5,000 元，減少 9,725 元，計減 38.90%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。
6. 其他財產收入：決算數 38 萬 1,462 元，較預算數 8 萬 6,000 元，增加 29 萬 5,462 元，計增 343.56%。
主要係因：場地開放收入超收。
7. 公庫撥款收入：決算數 2 億 8,228 萬 9,886 元，較預算數 2 億 8,136 萬元，增加 92 萬 9,886 元，計增 0.33%。
主要係因：扣抵 109 年用人費用結餘及 110 年度用人費用預計不足增撥款項。。
8. 政府其他撥入收入：決算數 232 萬 8,821 元，較預算數 0 元，增加 232 萬 8,821 元。
主要係因：專任輔導教師、專任輔導人員未編列預算，以教育部部款支應。
9. 雜項收入：決算數 2 萬 1,260 元，較預算數 10 萬元，減少 7 萬 8,740 元，計減 78.74%。
主要係因：資源回收物品變賣所得收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 8,926 萬 3,754 元，較預算數 2 億 8,463 萬 3,000 元，增加 463 萬 754 元，計增 1.63%。

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 8,796 萬 5,479 元，較預算數 2 億 8,241 萬 3,000 元，增加 555 萬 2,479 元，計增 1.97%。
主要係因：專任輔導教師、專任輔導人員未編列預算，110.12.22 府主基字第 1100340823 號函同意超支併決算。
2. 建築及設備計畫：決算數 129 萬 8,275 元，較預算數 222 萬元，減少 92 萬 1,725 元，計減 41.52%。
主要係因：擴充改良房屋建築及設備等採購結餘款。

(三)本期短絀：

桃園市地方教育發展基金－桃園市立建國國民中學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

本年度決算短絀數 415 萬 545 元，較預算短絀數 300 萬元，增加短絀數 115 萬 545 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 1,094 萬 7,822 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 129 萬 8,275 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 208 萬 2,679 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 1,173 萬 2,226 元。
- (五)期初現金及約當現金 4,289 萬 2,793 元。
- (六)期末現金及約當現金 5,462 萬 5,019 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	54,850,001	43,009,551	27.53
固定資產	840,626,181	838,102,589	0.30
無形資產	382,740	872,810	-56.15
其他資產	627,401	627,401	0.00
流動負債	37,888,186	23,979,870	58.00
其他負債	7,139,389	5,056,710	41.19
淨資產	851,458,748	853,575,771	-0.25

五、其他：

(一)本年度補辦預算資料如下：
本年度無補辦預算。

(二)本年度併入決算資料如下：
國民教育計畫：

桃園市地方教育發展基金－桃園市立建國國民中學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

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、專任輔導人員等薪津)，金額 1,104 萬 7,161 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學

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	281,633,000	100.00	285,113,209	100.00	3,480,209	1.24	285,703,578	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,060	0.00	1,060	0.00	173	0.00
415 違規罰款收入			1,060	0.00	1,060	0.00	173	0.00
43 勞務收入	24,000	0.01	16,500	0.01	-7,500	-31.25	37,000	0.01
431 服務收入	24,000	0.01	16,500	0.01	-7,500	-31.25	37,000	0.01
45 財產收入	149,000	0.05	455,682	0.16	306,682	205.83	178,503	0.06
451 財產處分收入	20,000	0.01	42,830	0.02	22,830	114.15	58,585	0.02
452 租金收入	18,000	0.01	16,115	0.01	-1,885	-10.47	17,580	0.01
454 利息收入	25,000	0.01	15,275	0.01	-9,725	-38.90	18,078	0.01
45Y 其他財產收入	86,000	0.03	381,462	0.13	295,462	343.56	84,260	0.03
46 政府撥入收入	281,360,000	99.90	284,618,707	99.83	3,258,707	1.16	285,460,886	99.92
462 公庫撥款收入	281,360,000	99.90	282,289,886	99.01	929,886	0.33	282,922,886	99.03
46Y 政府其他撥入收入			2,328,821	0.82	2,328,821	0.00	2,538,000	0.89
4Y 其他收入	100,000	0.04	21,260	0.01	-78,740	-78.74	27,016	0.01
4YY 雜項收入	100,000	0.04	21,260	0.01	-78,740	-78.74	27,016	0.01
5 基金用途	284,633,000	100.00	289,263,754	100.00	4,630,754	1.63	279,862,287	100.00
53 國民教育計畫	282,413,000	99.22	287,965,479	99.55	5,552,479	1.97	277,562,108	99.18
5M 建築及設備計畫	2,220,000	0.78	1,298,275	0.45	-921,725	-41.52	2,300,179	0.82
購建固定資產	2,220,000	0.78	1,298,275	0.45	-921,725	-41.52	2,300,179	0.82
本期賸餘 (短絀-)	-3,000,000		-4,150,545		-1,150,545	38.35	5,841,291	
期初基金餘額	6,259,081		14,600,372		8,341,291	133.27	8,759,081	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,259,081		10,449,827		7,190,746	220.64	14,600,372	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學
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	281,633,000	285,113,209	3,480,209	1.24	
41 徵收及依法分配收入		1,060	1,060	0.00	
415 違規罰款收入		1,060	1,060	0.00	學生損壞公務賠償收入。
43 勞務收入	24,000	16,500	-7,500	-31.25	
431 服務收入	24,000	16,500	-7,500	-31.25	代理教師甄試報名費短收。
45 財產收入	149,000	455,682	306,682	205.83	
451 財產處分收入	20,000	42,830	22,830	114.15	財產報廢變賣收入超收。
452 租金收入	18,000	16,115	-1,885	-10.47	合作社場地租金收入短收。
454 利息收入	25,000	15,275	-9,725	-38.90	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y 其他財產收入	86,000	381,462	295,462	343.56	學校場地設施租借使用收入超收。
46 政府撥入收入	281,360,000	284,618,707	3,258,707	1.16	
462 公庫撥款收入	281,360,000	282,289,886	929,886	0.33	
46Y 政府其他撥入收入		2,328,821	2,328,821	0.00	教育部補助設置專任專業輔導人員經費及國中小專任輔導教師經費。
4Y 其他收入	100,000	21,260	-78,740	-78.74	
4YY 雜項收入	100,000	21,260	-78,740	-78.74	資源回收物品變賣所得短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學

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	284,633,000	289,263,754	4,630,754	1.63	
53 國民教育計畫	282,413,000	287,965,479	5,552,479	1.97	
1 用人費用	268,381,000	277,696,391	9,315,391	3.47	
11 正式員額薪資	149,808,000	163,043,636	13,235,636	8.84	
12 聘僱及兼職人員薪資	900,000	1,212,530	312,530	34.73	支應(部款)駐校專任專業輔導人員 社工師薪資。
13 超時工作報酬	1,278,000	1,273,614	-4,386	-0.34	
15 獎金	38,048,000	35,124,822	-2,923,178	-7.68	
16 退休及卹償金	59,053,000	57,841,641	-1,211,359	-2.05	
18 福利費	19,294,000	19,200,148	-93,852	-0.49	
2 服務費用	8,712,000	5,948,289	-2,763,711	-31.72	
21 水電費	2,846,000	1,256,421	-1,589,579	-55.85	依校務需求覈實支應。
22 郵電費	225,000	109,234	-115,766	-51.45	依校務需求覈實支應。
23 旅運費	398,000	102,758	-295,242	-74.18	依校務需求覈實支應。
24 印刷裝訂與廣告費	308,000	246,662	-61,338	-19.91	依校務需求覈實支應。
25 修理保養及保固費	1,307,000	1,315,657	8,657	0.66	
26 保險費	5,000	137	-4,863	-97.26	依校務需求覈實支應。
27 一般服務費	3,270,000	2,528,120	-741,880	-22.69	外包費編列水電修繕委外2人(實際 委外1人)，預算金 額500,000元，決算金 額25,806元，依校務需求覈實支 應。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1,195,000元，決算金 額1,068,080元；僱用臨時人 員1人，預算金額398,000元，決算 金額 365,700元；身心障礙按時計 資助理員3人，預算金 額975,000元，決算金 額865,157元。決算金額總計小於 預算金額，係因核實開支。
28 專業服務費	227,000	263,300	36,300	15.99	依校務需求覈實支應。
29 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	1,785,000	1,292,897	-492,103	-27.57	
31 使用材料費	137,000	1,922	-135,078	-98.60	依校務需求覈實支應。
32 用品消耗	1,648,000	1,290,975	-357,025	-21.66	依校務需求覈實支應。
4 租金、償債、利息及相關 手續費	200,000	124,693	-75,307	-37.65	
43 機器租金	100,000	44,107	-55,893	-55.89	依校務需求覈實支應。
45 雜項設備租金	100,000	80,586	-19,414	-19.41	依校務需求覈實支應。
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	349,000	254,619	-94,381	-27.04	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學
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	%	
71 會費	5,000	3,500	-1,500	-30.00	依校務需求覈實支應。
72 捐助、補助與獎助	30,000	29,100	-900	-3.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	30,000			
75 競賽及交流活動費	284,000	192,019	-91,981	-32.39	依校務需求覈實支應。
9 其他	2,986,000	2,648,590	-337,410	-11.30	
91 其他支出	2,986,000	2,648,590	-337,410	-11.30	依校務需求覈實支應。
5M 建築及設備計畫	2,220,000	1,298,275	-921,725	-41.52	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,220,000	1,298,275	-921,725	-41.52	
51 購建固定資產	2,220,000	1,298,275	-921,725	-41.52	依校務需求覈實支應。調整容納：513擴充改良房屋建築及設備轉出34,000元至514購置機械及設備、516購置雜項設備轉出50,000元至515購置交通及運輸設備。

本 頁 空 白

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	1,043,407,338	204,431,939	2,220,000
非理財目的之長期投資			
土地	687,521,655		
土地改良物	23,645,830	23,437,162	
房屋及建築	254,571,313	142,076,240	1,766,000
機械及設備	39,549,009	15,643,857	254,000
交通及運輸設備	4,586,101	3,442,481	50,000
雜項設備	32,660,620	19,832,199	150,000
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	872,810		
其他			

註：1、(1)房屋建築及設備：增加數：改良增值：廁所整修工程及百人會議室座椅拆除運棄及地坪整理及第三棟校舍屋頂防漏整修工程等16,598,877元。(2)、機械及設備：增加數：購置個人電腦及攝影機等5,412,604元，撥入伺服器1,371元。(3)、交通及運輸設備：增加數：購置鐘聲廣播系統及綜合擴大機等578,100元。(4)、雜項設備：增加數：購置油煙罩、火警受信總機等3,010,476元，減少數：報廢：籃球架640,000元。(5)、電腦軟體：增加數：購置心智圖繪圖軟體16,100元，減少數：無形資產攤銷至110年12月31日506,170元。

2、無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

110 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學

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		1,800,000		-34,000	1,766,000	857,357	-908,643	
房屋及建築		1,800,000		-34,000	1,766,000	857,357	-908,643	
購建中固定資產								
機械及設備		220,000		34,000	254,000	253,272	-728	
機械及設備		220,000		34,000	254,000	253,272	-728	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				50,000	50,000	49,600	-400	
交通及運輸設備				50,000	50,000	49,600	-400	
購建中固定資產								
雜項設備		200,000		-50,000	150,000	138,046	-11,954	
雜項設備		200,000		-50,000	150,000	138,046	-11,954	
購建中固定資產								
合 計		2,220,000			2,220,000	1,298,275	-921,725	

中華民國110年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學

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	202	206	4	
職員	200	203	3	本校輔導教師人力運用計畫專任輔導教師未編列預算以教育部部款、教育局市款支應者計3人。
工友	2	2	0	
聘用人員	0	1	1	本校駐校專任專業輔導人員--社工師，未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人。
合 計	202	206	4	

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，僱用臨時人員1人，身心障礙按時計資助理員3人，外包費編列委外水電修繕2人(實際委外1人)。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市立建國國民中學
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	149,808,000		1,278,000		38,048,000	59,053,000		19,294,000		267,481,000	900,000	268,381,000
正式人員	149,808,000		1,278,000		38,048,000	59,053,000		19,294,000		267,481,000		267,481,000
聘僱人員												
兼任人員											900,000	900,000
合 計	149,808,000		1,278,000		38,048,000	59,053,000		19,294,000		267,481,000	900,000	268,381,000

- 1、本校教育部部款~駐校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校園安全警衛3人，預算金額1,195,000元，決算金額1,068,080元；僱用臨時人員1人，預算金額398,000元，決算金額 365,700元；身心障礙按時計資助理員3人，預算金額975,000元，決算金額865,157元及外包費編列委外水電修繕2人(實際委外1人)，預算金額500,000元，決算金額25,806元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學
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
163,043,636	415,382	1,273,614		35,124,822	57,841,641		19,200,148		276,899,243	797,148	277,696,391
163,043,636		1,273,614		35,124,822	57,841,641		19,200,148		276,483,861		276,483,861
	415,382								415,382		415,382
										797,148	797,148
163,043,636	415,382	1,273,614		35,124,822	57,841,641		19,200,148		276,899,243	797,148	277,696,391

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202人，計17,696,000元，執行結果決算171人，計15,089,505元。(2)年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，110年度預算編列202人，計20,322,000元，執行結果決算209人，計20,015,317元。(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項規定核發，110年度預算編列1人，計20,000元，執行結果決算1人，計20,000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」核發，110年度預算編列1人，計10,000元，執行結果決算0人，無執行數。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立建國國民中學

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。

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—桃園市立建國國民中學

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	268,381,000	277,696,391	9,315,391	3.47
11 正式員額薪資	149,808,000	163,043,636	13,235,636	8.84
12 聘僱及兼職人員薪資	900,000	1,212,530	312,530	34.73
13 超時工作報酬	1,278,000	1,273,614	-4,386	-0.34
15 獎金	38,048,000	35,124,822	-2,923,178	-7.68
16 退休及卹償金	59,053,000	57,841,641	-1,211,359	-2.05
18 福利費	19,294,000	19,200,148	-93,852	-0.49
2 服務費用	8,712,000	5,948,289	-2,763,711	-31.72
21 水電費	2,846,000	1,256,421	-1,589,579	-55.85
22 郵電費	225,000	109,234	-115,766	-51.45
23 旅運費	398,000	102,758	-295,242	-74.18
24 印刷裝訂與廣告費	308,000	246,662	-61,338	-19.91
25 修理保養及保固費	1,307,000	1,315,657	8,657	0.66
26 保險費	5,000	137	-4,863	-97.26
27 一般服務費	3,270,000	2,528,120	-741,880	-22.69
28 專業服務費	227,000	263,300	36,300	15.99
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,785,000	1,292,897	-492,103	-27.57
31 使用材料費	137,000	1,922	-135,078	-98.60
32 用品消耗	1,648,000	1,290,975	-357,025	-21.66
4 租金、償債、利息及相關手續費	200,000	124,693	-75,307	-37.65
43 機器租金	100,000	44,107	-55,893	-55.89
45 雜項設備租金	100,000	80,586	-19,414	-19.41
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,220,000	1,298,275	-921,725	-41.52
51 購建固定資產	2,220,000	1,298,275	-921,725	-41.52
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	349,000	254,619	-94,381	-27.04
71 會費	5,000	3,500	-1,500	-30.00
72 捐助、補助與獎助	30,000	29,100	-900	-3.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	30,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	284,000	192,019	-91,981	-32.39
9 其他	2,986,000	2,648,590	-337,410	-11.30
91 其他支出	2,986,000	2,648,590	-337,410	-11.30
合 計	284,633,000	289,263,754	4,630,754	1.63

中華民國 110 年度

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市立建國國民中學

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	896,486,323	100.00	882,612,351	100.00	13,873,972	1.57	負 債	45,027,575	5.02	29,036,580	3.29	15,990,995	55.07
流動資產	54,850,001	6.12	43,009,551	4.87	11,840,450	27.53	流動負債	37,888,186	4.23	23,979,870	2.72	13,908,316	58.00
現金	54,625,019	6.09	42,892,793	4.86	11,732,226	27.35	應付款項	37,888,186	4.23	23,979,870	2.72	13,908,316	58.00
銀行存款	54,625,019	6.09	42,892,793	4.86	11,732,226	27.35	應付代收款	37,888,186	4.23	23,979,870	2.72	13,908,316	58.00
公庫存款	9,441,888	1.05	13,050,345	1.48	-3,608,457	-27.65	應付代收款	37,888,186	4.23	23,979,870	2.72	13,908,316	58.00
零用金專戶	1,007,939	0.11	1,550,027	0.18	-542,088	-34.97	其他負債	7,139,389	0.80	5,056,710	0.57	2,082,679	41.19
保管款專戶	44,175,192	4.93	28,292,421	3.21	15,882,771	56.14	什項負債	7,139,389	0.80	5,056,710	0.57	2,082,679	41.19
預付款項	224,982	0.03	116,758	0.01	108,224	92.69	存入保證金	6,511,988	0.73	4,429,309	0.50	2,082,679	47.02
預付費用	224,982	0.03	116,758	0.01	108,224	92.69	保證金	4,969,500	0.55	2,466,000	0.28	2,503,500	01.52
預付費用-預算外	224,982	0.03	116,758	0.01	108,224	92.69	保固金	1,542,488	0.17	1,963,309	0.22	-420,821	-21.43
固定資產	840,626,181	93.77	838,102,589	94.96	2,523,592	0.30	應付代管資產	627,401	0.07	627,401	0.07	0	0.00
土地	687,521,655	76.69	687,521,655	77.90	0	0.00	應付代管資產	627,401	0.07	627,401	0.07	0	0.00
土地	687,521,655	76.69	687,521,655	77.90	0	0.00	淨資產	851,458,748	94.98	853,575,771	96.71	-2,117,023	-0.25
土地改良物	208,668	0.02	208,668	0.02	0	0.00	淨資產	851,458,748	94.98	853,575,771	96.71	-2,117,023	-0.25
土地改良物	23,645,830	2.64	23,645,830	2.68	0	0.00	淨資產	851,458,748	94.98	853,575,771	96.71	-2,117,023	-0.25
累計折舊-土地改良物	-23,437,162	-2.61	-23,437,162	-2.66	0	0.00	累積餘額	851,458,748	94.98	853,575,771	96.71	-2,117,023	-0.25
房屋建築及設備	114,842,291	12.81	112,495,073	12.75	2,347,218	2.09							
房屋建築及設備	271,170,190	30.25	254,571,313	28.84	16,598,877	6.52							
累計折舊-房屋建築及設備	-156,327,899	-17.44	-142,076,240	-16.10	-14,251,659	10.03							
機械及設備	23,880,815	2.66	23,905,152	2.71	-24,337	-0.10							
機械及設備	44,962,984	5.02	39,549,009	4.48	5,413,975	13.69							
累計折舊-機械及設備	-21,082,169	-2.35	-15,643,857	-1.77	-5,438,312	34.76							
交通及運輸設備	1,481,528	0.17	1,143,620	0.13	337,908	29.55							
交通及運輸設備	5,164,201	0.58	4,586,101	0.52	578,100	12.61							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,682,673	-0.41	-3,442,481	-0.39	-240,192	6.98							
雜項設備	12,691,224	1.42	12,828,421	1.45	-137,197	-1.07							
雜項設備	35,031,096	3.91	32,660,620	3.70	2,370,476	7.26							
合計：	896,486,323	100.00	882,612,351	100.00	13,873,972	1.57	合計：	896,486,323	100.00	882,612,351	100.00	13,873,972	1.57

信託代理與保證資產

1,377,707

信託代理與保證負債

1,377,707

保證品

1,377,707

應付保證品

1,377,707

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—桃園市立建國國民中學

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	-22,339,872	-2.49	-19,832,199	-2.25	-2,507,673	12.64							
無形資產	382,740	0.04	872,810	0.10	-490,070	-56.15							
無形資產	382,740	0.04	872,810	0.10	-490,070	-56.15							
電腦軟體	382,740	0.04	872,810	0.10	-490,070	-56.15							
其他資產	627,401	0.07	627,401	0.07	0	0.00							
什項資產	627,401	0.07	627,401	0.07	0	0.00							
代管資產	627,401	0.07	627,401	0.07	0	0.00							
代管-土地	627,401	0.07	627,401	0.07	0	0.00							
合計：	896,486,323	100.00	882,612,351	100.00	13,873,972	1.57	合計：	896,486,323	100.00	882,612,351	100.00	13,873,972	1.57

信託代理與保證資產 1,377,707

保證品 1,377,707

信託代理與保證負債 1,377,707

應付保證品 1,377,707

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—桃園市立建國國民中學

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	309,432,462	100.00			309,432,462	
徵收及依法分配收入	1,060	0.00			1,060	
違規罰款收入	1,060	0.00			1,060	
勞務收入	16,500	0.01			16,500	
服務收入	16,500	0.01			16,500	
財產收益	24,693,965	7.98			24,693,965	
財產孳息收入	31,390	0.01			31,390	
廢舊物品售價收入	42,830	0.01			42,830	
財產交易利益	1,371	0.00			1,371	
其他財產收入	24,618,374	7.96			24,618,374	
政府撥入收入	284,618,707	91.98			284,618,707	
公庫撥款收入	282,289,886	91.23			282,289,886	
政府其他撥入收入	2,328,821	0.75			2,328,821	
其他收入	102,230	0.03			102,230	
受贈收入	80,970	0.03			80,970	
雜項收入	21,260	0.01			21,260	
支出	311,549,485	100.68			311,549,485	
人事支出	277,696,391	89.74			277,696,391	
人事支出	277,696,391	89.74			277,696,391	
業務支出	7,591,398	2.45			7,591,398	
業務支出	7,591,398	2.45			7,591,398	
獎補助支出	29,100	0.01			29,100	
其他獎補助	29,100	0.01			29,100	
財產損失	6,400	0.00			6,400	
財產交易損失	6,400	0.00			6,400	
折舊、折耗及攤銷	23,577,606	7.62			23,577,606	
固定資產折舊	23,071,436	7.46			23,071,436	
無形資產攤銷	506,170	0.16			506,170	
其他支出	2,648,590	0.86			2,648,590	
其他支出	2,648,590	0.86			2,648,590	
本期賸餘（短絀）	-2,117,023	-0.68			-2,117,023	
期初淨資產	853,575,771	275.85			853,575,771	
解繳公庫						
期末淨資產	851,458,748	275.17			851,458,748	

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—桃園市立建國國民中學

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)	-2,117,023
8002 調整非現金項目	13,064,845
81 業務活動之淨現金流入(流出)	10,947,822
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	-1,298,275
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,298,275
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	7,472,069
8404 減少短期債務及其他負債	-5,389,390
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	2,082,679
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	11,732,226
87 期初現金及約當現金	42,892,793
88 期末現金及約當現金	54,625,019

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—桃園市立建國國民中學

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	285,113,209	24,319,253	309,432,462	收入
徵收及依法分配收入	1,060		1,060	徵收及依法分配收入
勞務收入	16,500		16,500	勞務收入
財產收入	455,682	24,238,283	24,693,965	財產收益
政府撥入收入	284,618,707		284,618,707	政府撥入收入
其他收入	21,260	80,970	102,230	其他收入
基金用途	289,263,754	22,285,731	311,549,485	支出
用人費用	277,696,391		277,696,391	人事支出
服務費用	5,948,289	1,643,109	7,591,398	業務支出
材料及用品費	1,292,897	-1,292,897		
租金、償債、利息及相關手續費	124,693	-124,693		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	225,519	-225,519		
捐助、補助與獎助	29,100		29,100	獎補助支出
		6,400	6,400	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	1,298,275	-1,298,275		
		23,577,606	23,577,606	折舊、折耗及攤銷
其他	2,648,590		2,648,590	其他支出
本期賸餘(短絀)	-4,150,545	2,033,522	-2,117,023	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	14,600,372	838,975,399	853,575,771	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,449,827	841,008,921	851,458,748	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數24,319,253元，係機械及設備、交通及運輸設備等固定資產增加。

2. 調整數1,643,109元，係預算項目之「材料及用品費」、「租金、償債、利息及相關手續費」、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」重分類為會計科目之「業務支出」。

3. 調整數6,400元，係雜項設備固定資產財產交易損失。

4. 調整數1,298,275元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產列入平衡表。

5. 調整數23,577,606元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數838,975,399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。

中華民國 110 年度

[illegible]

15-23-27

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

[illegible]

主辦會計人員：

會計室主任 顧為芳

基金主持人：

建國國民中學 廖家春
校長
