

冊 號：16-56

機關代號：20602

中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)



(非營業部分)

桃園市立大竹國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大竹國民中學

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 9 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 15 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－桃園市立大竹國民中學

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 1 億 5,391 萬 4,000 元，決算數 1 億 6,016 萬 8,015 元。

109 學年度下學期，預定招收 41 班，實際招收 42 班，預計學生人數 1,069 人，實際學生人數 1,089 人。

110 學年度上學期，預定招收 40 班，實際招收 40 班，預計學生人數 1,081 人，實際學生人數 1,072 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 140 萬元，決算數 96 萬 6,716 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 1 億 5,883 萬 3,993 元，較預算數 1 億 5,436 萬 4,000 元，增加 446 萬 9,993 元，計增 2.90%。

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 8,382 元，較預算數 0 元，增加 8,382 元。
主要係因：損害公物罰款等收入超收。
2. 服務收入：決算數 1 萬 2,500 元，較預算數 1 萬 5,000 元，減少 2,500 元，計減 16.67%。
主要係因：教師甄選報名費收入短收。
3. 財產處分收入：決算數 2 萬 5,258 元，較預算數 2 萬元，增加 5,258

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大竹國民中學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

元，計增 26.29%。

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

4. 租金收入：決算數 0 元，較預算數 7,000 元，減少 7,000 元，計減 100.00%。

主要係因：合作社場地租金收入短收。

5. 利息收入：決算數 2,818 元，較預算數 8,000 元，減少 5,182 元，計減 64.78%。

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 1 萬 6,460 元，較預算數 20 萬元，減少 18 萬 3,540 元，計減 91.77%。

主要係因：場地開放收入短收。

7. 公庫撥款收入：決算數 1 億 5,652 萬 3,025 元，較預算數 1 億 5,367 萬 7,000 元，增加 284 萬 6,025 元，計增 1.85%。

主要係因：用人費用不足申請增撥。

8. 政府其他撥入收入：決算數 184 萬 1,629 元，較預算數 0 元，增加 184 萬 1,629 元。

主要係因：專任輔導教師人員未編列預算，以教育部部款支應。

9. 學雜費收入：決算數 38 萬 9,200 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 4 萬 7,800 元，計減 10.94%。

主要係因：學雜費收入短收。

10. 雜項收入：決算數 1 萬 4,721 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 4,721 元，計增 100.00%。

主要係因：以前年度無法歸屬款項結餘繳庫等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 6,113 萬 4,731 元，較預算數 1 億 5,531 萬 4,000 元，增加 582 萬 731 元，計增 3.75%。

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 1 億 6,016 萬 8,015 元，較預算數 1 億 5,391 萬 4,000 元，增加 625 萬 4,015 元，計增 4.06%。

主要係因：用人費用依實際需求覈實支付。

2. 建築及設備計畫：決算數 96 萬 6,716 元，較預算數 140 萬元，減少 43 萬 3,284 元，計減 30.95%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款及本年度辦理圖書館外走廊油漆整修工程保留。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大竹國民中學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 230 萬 738 元，較預算短絀數 95 萬元，增加短絀數 135 萬 738 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 118 萬 6,598 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 96 萬 6,716 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 10 萬 9,189 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 32 萬 9,071 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,304 萬 7,989 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,337 萬 7,060 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	13,545,454	15,834,113	-14.45
固定資產	458,769,958	459,899,872	-0.25
無形資產	252,094	121,455	107.56
流動負債	9,375,692	9,472,802	-1.03
其他負債	2,036,398	1,927,209	5.67
淨資產	461,155,416	464,455,429	-0.71

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大竹國民中學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

五、其他：

(一)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(桃園市政府 110 年 12 月 22 日府主基字第 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(含約僱代理護理師等薪津)，金額 774 萬 2,667 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大竹國民中學

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	154,364,000	100.00	158,833,993	100.00	4,469,993	2.90	156,569,568	100.00
41 徵收及依法分配收入			8,382	0.01	8,382	0.00	55,382	0.04
415 違規罰款收入			8,382	0.01	8,382	0.00	55,382	0.04
43 勞務收入	15,000	0.01	12,500	0.01	-2,500	-16.67	16,000	0.01
431 服務收入	15,000	0.01	12,500	0.01	-2,500	-16.67	16,000	0.01
45 財產收入	235,000	0.15	44,536	0.03	-190,464	-81.05	268,722	0.17
451 財產處分收入	20,000	0.01	25,258	0.02	5,258	26.29	58,110	0.04
452 租金收入	7,000	0.00			-7,000	-100.00	163,758	0.10
454 利息收入	8,000	0.01	2,818	0.00	-5,182	-64.78	3,604	0.00
45Y 其他財產收入	200,000	0.13	16,460	0.01	-183,540	-91.77	43,250	0.03
46 政府撥入收入	153,677,000	99.55	158,364,654	99.70	4,687,654	3.05	155,875,821	99.56
462 公庫撥款收入	153,677,000	99.55	156,523,025	98.55	2,846,025	1.85	154,211,603	98.49
46Y 政府其他撥入收入			1,841,629	1.16	1,841,629	0.00	1,664,218	1.06
4S 教學收入	437,000	0.28	389,200	0.25	-47,800	-10.94	313,200	0.20
4S1 學雜費收入	437,000	0.28	389,200	0.25	-47,800	-10.94	313,200	0.20
4Y 其他收入			14,721	0.01	14,721	0.00	40,443	0.03
4YY 雜項收入			14,721	0.01	14,721	0.00	40,443	0.03
5 基金用途	155,314,000	100.00	161,134,731	100.00	5,820,731	3.75	154,035,312	100.00
53 國民教育計畫	153,914,000	99.10	160,168,015	99.40	6,254,015	4.06	153,212,818	99.47
5M 建築及設備計畫	1,400,000	0.90	966,716	0.60	-433,284	-30.95	822,494	0.53
購建固定資產	1,400,000	0.90	966,716	0.60	-433,284	-30.95	822,494	0.53
本期賸餘(短絀-)	-950,000		-2,300,738		-1,350,738	142.18	2,534,256	
期初基金餘額	1,183,846		4,434,102		3,250,256	274.55	1,899,846	
解繳公庫					0.00			
期末基金餘額	233,846		2,133,364		1,899,518	812.29	4,434,102	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大竹國民中學

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	154,364,000	158,833,993	4,469,993	2.90	
41 徵收及依法分配收入		8,382	8,382	0.00	
415 違規罰款收入		8,382	8,382	0.00	賠償損害公物等收入覈實收入。
43 勞務收入	15,000	12,500	-2,500	-16.67	
431 服務收入	15,000	12,500	-2,500	-16.67	代理教師甄選報名費短收。
45 財產收入	235,000	44,536	-190,464	-81.05	
451 財產處分收入	20,000	25,258	5,258	26.29	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
452 租金收入	7,000		-7,000	-100.00	租金收入短收。
454 利息收入	8,000	2,818	-5,182	-64.78	保管款及零用金專戶利息等收入短收。
45Y 其他財產收入	200,000	16,460	-183,540	-91.77	場租收入短收。
46 政府撥入收入	153,677,000	158,364,654	4,687,654	3.05	
462 公庫撥款收入	153,677,000	156,523,025	2,846,025	1.85	
46Y 政府其他撥入收入		1,841,629	1,841,629	0.00	專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	437,000	389,200	-47,800	-10.94	
4S1 學雜費收入	437,000	389,200	-47,800	-10.94	幼兒園學費收入短收。
4Y 其他收入		14,721	14,721	0.00	
4YY 雜項收入		14,721	14,721	0.00	以前年度無法歸屬之款項結餘繳庫。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大竹國民中學

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	155,314,000	161,134,731	5,820,731	3.75	
53 國民教育計畫	153,914,000	160,168,015	6,254,015	4.06	
1 用人費用	146,269,000	152,906,668	6,637,668	4.54	
11 正式員額薪資	84,432,000	89,752,956	5,320,956	6.30	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,418,000	1,858,568	-559,432	-23.14	樽節支用。
13 超時工作報酬	975,000	1,193,902	218,902	22.45	覈實支付。
15 獎金	18,873,000	20,627,958	1,754,958	9.30	
16 退休及卹償金	29,880,000	28,347,042	-1,532,958	-5.13	
18 福利費	9,691,000	11,126,242	1,435,242	14.81	覈實支付。
2 服務費用	4,200,000	4,043,592	-156,408	-3.72	
21 水電費	749,000	552,151	-196,849	-26.28	樽節支用。調整容納21Y其他場所水電費轉出31,000元。
22 郵電費	163,000	117,826	-45,174	-27.71	樽節支用。
23 旅運費	223,000	149,089	-73,911	-33.14	樽節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	213,723	63,723	42.48	覈實支付。
25 修理保養及保固費	1,211,000	1,159,562	-51,438	-4.25	
26 保險費	15,000	2,613	-12,387	-82.58	樽節支用。
27 一般服務費	1,427,000	1,560,014	133,014	9.32	1.佣金、匯費、經理費及手續費依實際需求覈實支付。2.一般服務費外包費編列校園安全維護費-保全系統，預算金額96,000元，決算金額92,940元。3.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護費-警衛人員3人，預算金額1,219,000元，決算金額1,348,254元，決算金額大於預算金額，係因依實際員額及薪資覈實支付。
28 專業服務費	163,000	189,614	26,614	16.33	覈實支付。
29 公共關係費	99,000	99,000			
3 材料及用品費	1,130,000	1,160,695	30,695	2.72	
32 用品消耗	1,130,000	1,160,695	30,695	2.72	覈實支付。調整容納21Y其他場所水電費轉入31,000元。
4 租金、償債、利息及相關手續費	96,000		-96,000	-100.00	
45 雜項設備租金	96,000		-96,000	-100.00	樽節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	110,000	62,021	-47,979	-43.62	
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	14,000	2,400	-11,600	-82.86	樽節支用。
73 分擔	5,000		-5,000	-100.00	樽節支用。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大竹國民中學

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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	26,000	-4,000	-13.33	樽節支用。
75 競賽及交流活動費	60,000	32,621	-27,379	-45.63	樽節支用。
9 其他	2,109,000	1,995,039	-113,961	-5.40	
91 其他支出	2,109,000	1,995,039	-113,961	-5.40	
5M 建築及設備計畫	1,400,000	966,716	-433,284	-30.95	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,400,000	966,716	-433,284	-30.95	
51 購建固定資產	1,400,000	966,716	-433,284	-30.95	調整容納：擴充改良房屋建築及設備轉入266,370元(含本年度奉准先行辦理保留261,040元)，購置機械及設備轉出176,048元，購置交通及運輸設備轉入55,300元，購置什項設備轉出145,622元。

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	555,770,221	95,748,894	1,400,000
非理財目的之長期投資			
土地	326,732,670		
土地改良物	9,921,291	2,626,788	
房屋及建築	171,330,289	61,658,956	286,370
機械及設備	20,060,170	10,512,085	648,952
交通及運輸設備	2,072,140	1,137,339	75,300
雜項設備	25,532,206	19,813,726	389,378
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	121,455		
其他			

註：1、(1)土地改良物增加數：運動場修繕工程1,691,585元。(2)房屋及建築增加數：校長室冷氣機安裝天花板裝修工程等25,330元。(3)機械及設備：增加數：購置數位照相機、駕駛式割草機等3,266,578元，減少數：報廢個人電腦、網路交換器等870,795元。(4)交通及運輸設備：增加數：購置電話系統及監視系統363,300元，減少數：減損(報廢)綜合擴大機、立體聲產生器等100,786元。(5)雜項設備：增加數：購置投影機、普通叢書/圖書一批等3,135,000元。減少數：報廢銀幕、投影機等750,319元。(6)電腦軟體：增加數：購置授權軟體(含雲端服務)中控平台軟體187,500元，減少數：報廢套裝軟體、應用系統軟體等23,841元及本年度攤銷33,020元，計56,861元。

2、本年度奉准先行辦理保留金額261,040元。

—桃園市立大竹國民中學

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		
8,669,293		1,778,761	7,889,807	459,022,052
				326,732,670
1,691,585			1,013,916	7,972,172
25,330			3,591,759	106,104,904
3,266,578		870,795	1,922,724	10,021,144
363,300		100,786	237,582	959,733
3,135,000		750,319	1,123,826	6,979,335

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大竹國民中學

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		20,000		266,370	286,370	25,330	-261,040	
房屋及建築		20,000		266,370	286,370	25,330	-261,040	
購建中固定資產								
機械及設備		825,000		-176,048	648,952	648,952		
機械及設備		825,000		-176,048	648,952	648,952		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		20,000		55,300	75,300	75,300		
交通及運輸設備		20,000		55,300	75,300	75,300		
購建中固定資產								
雜項設備		535,000		-145,622	389,378	217,134	-172,244	
雜項設備		535,000		-145,622	389,378	217,134	-172,244	
購建中固定資產								
合 計		1,400,000			1,400,000	966,716	-433,284	

註：1.原法定預算合計數1,400,000元及提前於上年度先行辦理之數額0元。

2.(1)本年度建築及設備計畫保留金額261,040元。(2)以前年度建築及設備計畫保留金額0元。

中華民國110年12月31日

固 定 項 目	固定項目淨額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	459,022,052	459,022,052		
土地	326,732,670	326,732,670		
土地改良物	7,972,172	7,972,172		
房屋及建築	106,104,904	106,104,904		
機械及設備	10,021,144	10,021,144		
交通及運輸設備	959,733	959,733		
雜項設備	6,979,335	6,979,335		
電腦軟體	252,094	252,094		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大竹國民中學

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	109	111	2	係110學年度教師留職停薪2人(另聘代理教師2人)、代理教師轉增置教師1人未進足額及因班級數減少1班，依1070706「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」第4條第4項規定計算，減少2人及本校專任輔導教師3人未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應所致，
職員	107	109	2	
約僱人員	2	2	0	
合 計	109	111	2	

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人員3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大竹國民中學
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	84,432,000	768,000	975,000		18,873,000	29,880,000		9,691,000		144,619,000	1,650,000	146,269,000
正式人員	84,432,000		975,000		18,767,000	29,880,000		9,689,000		143,743,000		143,743,000
聘僱人員		768,000			106,000			2,000		876,000		876,000
兼任人員											1,650,000	1,650,000
合 計	84,432,000	768,000	975,000		18,873,000	29,880,000		9,691,000		144,619,000	1,650,000	146,269,000

1.本校教育部款專任輔導教師未編列預算，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人員3人，預算金額1,219,000元，決算金額1,348,254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條規定辦理核發，110年度預算編列107人，計8,642,000元，執行結果決算109人，計9,567,215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109人，計10,191,000元，執行結果決算111人，計11,035,743元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大竹國民中學
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
89,752,956	880,090	1,193,902		20,627,958	28,347,042		11,126,242		151,928,190	978,478	152,906,668
89,752,956		1,193,902		20,568,202	28,347,042		11,124,842		150,986,944		150,986,944
	880,090			59,756			1,400		941,246		941,246
										978,478	978,478
89,752,956	880,090	1,193,902		20,627,958	28,347,042		11,126,242		151,928,190	978,478	152,906,668

(3)服務獎章依據「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40,000元，執行結果決算2人，計25,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大竹國民中學

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—桃園市立大竹國民中學
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			155,314,000		161,134,731			5,820,731	3.75	
國民教育計畫			153,914,000		160,168,015			6,254,015	4.06	係因人事費超支併 決算所致。
建築及設備計畫			1,400,000		966,716			-433,284	-30.95	1.預算數以可用預算 數表達。2.因覈實 支付。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大竹國民中學

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	146,269,000	152,906,668	6,637,668	4.54
11 正式員額薪資	84,432,000	89,752,956	5,320,956	6.30
12 聘僱及兼職人員薪資	2,418,000	1,858,568	-559,432	-23.14
13 超時工作報酬	975,000	1,193,902	218,902	22.45
15 獎金	18,873,000	20,627,958	1,754,958	9.30
16 退休及卹償金	29,880,000	28,347,042	-1,532,958	-5.13
18 福利費	9,691,000	11,126,242	1,435,242	14.81
2 服務費用	4,200,000	4,043,592	-156,408	-3.72
21 水電費	749,000	552,151	-196,849	-26.28
22 郵電費	163,000	117,826	-45,174	-27.71
23 旅運費	223,000	149,089	-73,911	-33.14
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	213,723	63,723	42.48
25 修理保養及保固費	1,211,000	1,159,562	-51,438	-4.25
26 保險費	15,000	2,613	-12,387	-82.58
27 一般服務費	1,427,000	1,560,014	133,014	9.32
28 專業服務費	163,000	189,614	26,614	16.33
29 公共關係費	99,000	99,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,130,000	1,160,695	30,695	2.72
32 用品消耗	1,130,000	1,160,695	30,695	2.72
4 租金、償債、利息及相關手續費	96,000	0	-96,000	-100.00
45 雜項設備租金	96,000	0	-96,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,400,000	966,716	-433,284	-30.95
51 購建固定資產	1,400,000	966,716	-433,284	-30.95
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	110,000	62,021	-47,979	-43.62
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	14,000	2,400	-11,600	-82.86
73 分擔	5,000	0	-5,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	30,000	26,000	-4,000	-13.33
75 競賽及交流活動費	60,000	32,621	-27,379	-45.63
9 其他	2,109,000	1,995,039	-113,961	-5.40
91 其他支出	2,109,000	1,995,039	-113,961	-5.40
合 計	155,314,000	161,134,731	5,820,731	3.75

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大竹國民中學
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	99,000	99,000			
291 公共關係費	99,000	99,000			
統計所需項目	1,313,000	1,404,664	91,664	6.98	
27D 計時與計件人員酬金	1,219,000	1,348,254	129,254	10.60	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護費-警衛人員3人，預算金額1,219,000元，決算金額1,348,254元，決算金額大於預算金額，係因依實際員額及薪資覈實支付。
282 專技人員酬金	12,000		-12,000	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	82,000	56,410	-25,590	-31.21	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大竹國民中學

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	472,567,506	100.00	475,855,440	100.00	-3,287,934	-0.69	負 債	11,412,090	2.41	11,400,011	2.40	12,079	0.11
流動資產	13,545,454	2.87	15,834,113	3.33	-2,288,659	-14.45	流動負債	9,375,692	1.98	9,472,802	1.99	-97,110	-1.03
現金	13,377,060	2.83	13,047,989	2.74	329,071	2.52	應付款項	9,375,692	1.98	9,472,802	1.99	-97,110	-1.03
銀行存款	13,377,060	2.83	13,047,989	2.74	329,071	2.52	應付代收款	9,375,692	1.98	9,472,802	1.99	-97,110	-1.03
公庫存款	1,693,387	0.36	4,066,113	0.85	-2,372,726	-58.35	應付代收款	9,375,692	1.98	9,472,802	1.99	-97,110	-1.03
零用金專戶	759,656	0.16	376,003	0.08	383,653	102.03	其他負債	2,036,398	0.43	1,927,209	0.40	109,189	5.67
保管款專戶	10,924,017	2.31	8,605,873	1.81	2,318,144	26.94	什項負債	2,036,398	0.43	1,927,209	0.40	109,189	5.67
預付款項	168,394	0.04	2,786,124	0.59	-2,617,730	-93.96	存入保證金	1,716,719	0.36	1,749,434	0.37	-32,715	-1.87
預付費用	168,394	0.04	2,786,124	0.59	-2,617,730	-93.96	保證金	1,357,000	0.29	1,138,600	0.25	168,400	14.17
預付費用-預算外	168,394	0.04	2,786,124	0.59	-2,617,730	-93.96	保固金	359,719	0.08	560,834	0.12	-201,115	-35.86
固定資產	458,769,958	97.08	459,899,872	96.65	-1,129,914	-0.25	暫收及待結轉帳項	319,679	0.07	177,775	0.04	141,904	79.82
土地	326,732,670	69.14	326,732,670	68.66	0	0.00	暫收及待結轉帳項	319,679	0.07	177,775	0.04	141,904	79.82
土地	326,732,670	69.14	326,732,670	68.66	0	0.00							
土地改良物	7,972,172	1.69	7,294,503	1.53	677,669	9.29	淨資產	461,155,416	97.59	464,455,429	97.60	-3,300,013	-0.71
土地改良物	11,612,876	2.46	9,921,291	2.08	1,691,585	17.05	淨資產	461,155,416	97.59	464,455,429	97.60	-3,300,013	-0.71
累計折舊-土地改良物	-3,640,704	-0.77	-2,626,788	-0.55	-1,013,916	-38.60	淨資產	461,155,416	97.59	464,455,429	97.60	-3,300,013	-0.71
房屋建築及設備	106,104,904	22.45	109,671,333	23.05	-3,566,429	-3.25	累積餘額	461,155,416	97.59	464,455,429	97.60	-3,300,013	-0.71
房屋建築及設備	171,355,619	36.26	171,330,289	36.00	25,330	0.01							
累計折舊-房屋建築及設備	-65,250,715	-13.81	-61,658,956	-12.96	-3,591,759	-5.83							
機械及設備	10,021,144	2.12	9,548,085	2.01	473,059	4.95							
機械及設備	22,455,953	4.75	20,060,170	4.22	2,395,783	11.94							
累計折舊-機械及設備	-12,434,809	-2.63	-10,512,085	-2.21	-1,922,724	-18.29							
交通及運輸設備	959,733	0.20	934,801	0.20	24,932	2.67							
交通及運輸設備	2,334,654	0.49	2,072,140	0.44	262,514	12.67							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,374,921	-0.29	-1,137,339	-0.24	-237,582	-20.89							
雜項設備	6,979,335	1.48	5,718,480	1.20	1,260,855	22.05							
雜項設備	27,916,887	5.91	25,532,206	5.37	2,384,681	9.34							
合計：	472,567,506	100.00	475,855,440	100.00	-3,287,934	-0.69	合計：	472,567,506	100.00	475,855,440	100.00	-3,287,934	-0.69
信託代理與保證資產	142,000						信託代理與保證負債	142,000					
保證品	142,000						應付保證品	142,000					

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—桃園市立大竹國民中學

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	-20,937,552	-4.43	-19,813,726	-4.16	-1,123,826	-5.67							
無形資產	252,094	0.05	121,455	0.03	130,639	107.56							
無形資產	252,094	0.05	121,455	0.03	130,639	107.56							
電腦軟體	252,094	0.05	121,455	0.03	130,639	107.56							
合計：	472,567,506	100.00	475,855,440	100.00	-3,287,934	-0.69	合計：	472,567,506	100.00	475,855,440	100.00	-3,287,934	-0.69
信託代理與保證資產	142,000				信託代理與保證負債		142,000						
保證品	142,000				應付保證品		142,000						

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—桃園市立大竹國民中學

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	166,536,570	100.00			166,536,570	
徵收及依法分配收入	8,382	0.01			8,382	
違規罰款收入	8,382	0.01			8,382	
勞務收入	12,500	0.01			12,500	
服務收入	12,500	0.01			12,500	
財產收益	7,747,113	4.65			7,747,113	
財產孳息收入	2,818	0.00			2,818	
廢舊物品售價收入	25,258	0.02			25,258	
財產交易利益	1,072,500	0.64			1,072,500	
其他財產收入	6,646,537	3.99			6,646,537	
政府撥入收入	158,364,654	95.09			158,364,654	
公庫撥款收入	156,523,025	93.99			156,523,025	
政府其他撥入收入	1,841,629	1.11			1,841,629	
教學收入	389,200	0.23			389,200	
學雜費收入	389,200	0.23			389,200	
其他收入	14,721	0.01			14,721	
雜項收入	14,721	0.01			14,721	
支出	169,836,583	101.98			169,836,583	
人事支出	152,906,668	91.82			152,906,668	
人事支出	152,906,668	91.82			152,906,668	
業務支出	5,263,908	3.16			5,263,908	
業務支出	5,263,908	3.16			5,263,908	
獎補助支出	2,400	0.00			2,400	
其他獎補助	2,400	0.00			2,400	
財產損失	41,487	0.02			41,487	
財產交易損失	41,487	0.02			41,487	
折舊、折耗及攤銷	9,627,081	5.78			9,627,081	
固定資產折舊	9,594,061	5.76			9,594,061	
無形資產攤銷	33,020	0.02			33,020	
其他支出	1,995,039	1.20			1,995,039	
其他支出	1,995,039	1.20			1,995,039	
本期賸餘（短絀）	-3,300,013	-1.98			-3,300,013	
期初淨資產	464,455,429	278.89			464,455,429	
解繳公庫						
期末淨資產	461,155,416	276.91			461,155,416	

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—桃園市立大竹國民中學

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)	-3,300,013
8002 調整非現金項目	4,486,611
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,186,598
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	-966,716
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-966,716
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	16,862,733
8404 減少短期債務及其他負債	-16,753,544
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	109,189
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	329,071
87 期初現金及約當現金	13,047,989
88 期末現金及約當現金	13,377,060

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—桃園市立大竹國民中學

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	158,833,993	7,702,577	166,536,570	收入
徵收及依法分配收入	8,382		8,382	徵收及依法分配收入
勞務收入	12,500		12,500	勞務收入
財產收入	44,536	7,702,577	7,747,113	財產收益
政府撥入收入	158,364,654		158,364,654	政府撥入收入
教學收入	389,200		389,200	教學收入
其他收入	14,721		14,721	其他收入
基金用途	161,134,731	8,701,852	169,836,583	支出
用人費用	152,906,668		152,906,668	人事支出
服務費用	4,043,592	1,220,316	5,263,908	業務支出
材料及用品費	1,160,695	-1,160,695		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	59,621	-59,621		
捐助、補助與獎助	2,400		2,400	獎補助支出
		41,487	41,487	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	966,716	-966,716		
		9,627,081	9,627,081	折舊、折耗及攤銷
其他	1,995,039		1,995,039	其他支出
本期賸餘(短絀)	-2,300,738	-999,275	-3,300,013	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,434,102	460,021,327	464,455,429	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,133,364	459,022,052	461,155,416	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數7,702,577元，係機械及設備、雜項設備等固定資產增加。

2. 服務費用調整數1,220,316元，係預算項目之「材料及用品費」、「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41,487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966,716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9,627,081元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 期初基金餘額調整數460,021,327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

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			7,742,667
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	7,742,667

15-56-27

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

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

主辦會計人員：

會計室主任 呂昀曄

基金主持人：

大竹國民中學 曾榮郎
校長