

冊 號：15-38

機關代號：20208

中華民國 110 年度

(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

桃園市立龍興國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立龍興國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立龍興國民中學
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－桃園市立龍興國民中學

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 1 億 1,277 萬 6,000 元，決算數 1 億 939 萬 2,349 元。

109 學年度下學期，預定招收 24 班，實際招收 24 班，預計學生人數 560 人，實際學生人數 556 人。

110 學年度上學期，預定招收 24 班，實際招收 23 班，預計學生人數 560 人，實際學生人數 476 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 10 萬元，決算數 10 萬元。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 1,100 萬 5,799 元，較預算數 1 億 1,242 萬 6,000 元，減少 142 萬 201 元，計減 1.26%。

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 1,280 元，較預算數 0 元，增加 1,280 元。
主要係因：學生損壞公物賠償等收入超收。
2. 其他勞務收入：決算數 1,750 元，較預算數 0 元，增加 1,750 元。
主要係因：學生申請假卡及成績證明之工本費收入超收。
3. 財產處分收入：決算數 8 萬 9,820 元，較預算數 0 元，增加 8 萬 9,820

桃園市地方教育發展基金－桃園市立龍興國民中學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

元。

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

4. 利息收入：決算數 5,545 元，較預算數 1 萬元，減少 4,455 元，計減 44.55%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

5. 其他財產收入：決算數 3 萬 3,850 元，較預算數 10 萬元，減少 6 萬 6,150 元，計減 66.15%。

主要係因：場地開放收入短收。

6. 公庫撥款收入：決算數 1 億 955 萬 2,824 元，較預算數 1 億 1,229 萬 6,000 元，減少 274 萬 3,176 元，計減 2.44%。

主要係因：扣抵 109 年用人費用結餘。

7. 政府其他撥入收入：決算數 125 萬 2,077 元，較預算數 0 元，增加 125 萬 2,077 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. 雜項收入：決算數 6 萬 8,653 元，較預算數 2 萬元，增加 4 萬 8,653 元，計增 243.27%。

主要係因：資源回收款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 1 億 949 萬 2,349 元，較預算數 1 億 1,287 萬 6,000 元，減少 338 萬 3,651 元，計減 3.00%。

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 939 萬 2,349 元，較預算數 1 億 1,277 萬 6,000 元，減少 338 萬 3,651 元，計減 3.00%。

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 10 萬元，較預算數 10 萬元，無增減。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 151 萬 3,450 元，較預算短絀數 45 萬元，增加賸餘數 196 萬 3,450 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 733 萬 3,255 元。

(二)投資活動之淨現金流出 10 萬元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立龍興國民中學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

- (三)籌資活動之淨現金流入 29 萬 6,979 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 753 萬 234 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,583 萬 5,139 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,336 萬 5,373 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	23,839,908	15,942,687	49.54
固定資產	421,263,258	424,919,812	-0.86
無形資產	2,111,711	2,604,006	-18.91
流動負債	13,823,488	7,736,696	78.67
其他負債	4,028,675	3,731,696	7.96
淨資產	429,362,714	431,998,113	-0.61

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(110.12.22 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 166 萬 9,235 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龍興國民中學
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	112,426,000	100.00	111,005,799	100.00	-1,420,201	-1.26	109,052,865	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,280	0.00	1,280	0.00	1,240	0.00
415 違規罰款收入			1,280	0.00	1,280	0.00	1,240	0.00
43 勞務收入			1,750	0.00	1,750	0.00	2,145	0.00
43Y 其他勞務收入			1,750	0.00	1,750	0.00	2,145	0.00
45 財產收入	110,000	0.10	129,215	0.12	19,215	17.47	215,568	0.20
451 財產處分收入			89,820	0.08	89,820	0.00	39,300	0.04
454 利息收入	10,000	0.01	5,545	0.00	-4,455	-44.55	5,068	0.00
45Y 其他財產收入	100,000	0.09	33,850	0.03	-66,150	-66.15	171,200	0.16
46 政府撥入收入	112,296,000	99.88	110,804,901	99.82	-1,491,099	-1.33	108,765,382	99.74
462 公庫撥款收入	112,296,000	99.88	109,552,824	98.69	-2,743,176	-2.44	107,544,393	98.62
46Y 政府其他撥入收入			1,252,077	1.13	1,252,077	0.00	1,220,989	1.12
4Y 其他收入	20,000	0.02	68,653	0.06	48,653	243.27	68,530	0.06
4YY 雜項收入	20,000	0.02	68,653	0.06	48,653	243.27	68,530	0.06
5 基金用途	112,876,000	100.00	109,492,349	100.00	-3,383,651	-3.00	109,136,446	100.00
53 國民教育計畫	112,776,000	99.91	109,392,349	99.91	-3,383,651	-3.00	109,038,083	99.91
5M 建築及設備計畫	100,000	0.09	100,000	0.09		0.00	98,363	0.09
購建固定資產	100,000	0.09	100,000	0.09			98,363	0.09
本期賸餘（短絀）	-450,000		1,513,450		1,963,450	-436.32	-83,581	
期初基金餘額	4,257,876		4,474,295		216,419	5.08	4,557,876	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,807,876		5,987,745		2,179,869	57.25	4,474,295	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龍興國民中學
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	112,426,000	111,005,799	-1,420,201	-1.26	
41 徵收及依法分配收入		1,280	1,280	0.00	
415 違規罰款收入		1,280	1,280	0.00	學生損壞公物賠償收入超收。
43 勞務收入		1,750	1,750	0.00	
43Y 其他勞務收入		1,750	1,750	0.00	學生申請假卡及成績證明之工本費收入超收。
45 財產收入	110,000	129,215	19,215	17.47	
451 財產處分收入		89,820	89,820	0.00	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
454 利息收入	10,000	5,545	-4,455	-44.55	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y 其他財產收入	100,000	33,850	-66,150	-66.15	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	112,296,000	110,804,901	-1,491,099	-1.33	
462 公庫撥款收入	112,296,000	109,552,824	-2,743,176	-2.44	
46Y 政府其他撥入收入		1,252,077	1,252,077	0.00	輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
4Y 其他收入	20,000	68,653	48,653	243.27	
4YY 雜項收入	20,000	68,653	48,653	243.27	資源回收金收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龍興國民中學

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	112,876,000	109,492,349	-3,383,651	-3.00	
53 國民教育計畫	112,776,000	109,392,349	-3,383,651	-3.00	
1 用人費用	106,978,000	104,826,592	-2,151,408	-2.01	
11 正式員額薪資	64,536,000	61,356,409	-3,179,591	-4.93	
12 聘僱及兼職人員薪資	224,000	134,899	-89,101	-39.78	兼職人員酬金覈實支付。
13 超時工作報酬	934,000	1,176,120	242,120	25.92	教師兼任行政職務及公務人員、工友未休假加班費覈實支付。
15 獎金	14,725,000	14,749,923	24,923	0.17	服務獎章獎勵金覈實支付。
16 退休及卹償金	19,739,000	19,632,904	-106,096	-0.54	覈實支付。
18 福利費	6,820,000	7,776,337	956,337	14.02	教職員工之公、健、勞保費增加及教職員工之生活津貼增加。
2 服務費用	4,037,000	3,294,989	-742,011	-18.38	
21 水電費	1,176,000	889,046	-286,954	-24.40	水電費撙節支用。
22 郵電費	214,000	115,779	-98,221	-45.90	電話費及郵費撙節支用。
23 旅運費	119,000	47,812	-71,188	-59.82	因疫情校外教育活動延期舉辦及國內旅費撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	123,000	40,236	-82,764	-67.29	印刷及裝訂費撙節支用。245業務宣導費預算數20,000元，決算數4,350元，係用於體育班招生用紅布條及海報費用。
25 修理保養及保固費	487,000	305,772	-181,228	-37.21	撙節支用。
26 保險費	5,000	635	-4,365	-87.30	撙節支用。
27 一般服務費	1,723,000	1,722,409	-591	-0.03	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員1人，預算金額398,000元，決算金額434,382元及校園安全駐警人員3人，預算金額1,195,000元，決算金額1,164,027元，決算金額大於預算金額，係因實際員額覈實支付之故。
28 專業服務費	118,000	101,300	-16,700	-14.15	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	447,000	302,316	-144,684	-32.37	
32 用品消耗	447,000	302,316	-144,684	-32.37	辦公(事務)用品撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	72,000	17,800	-54,200	-75.28	
71 會費	5,000	1,000	-4,000	-80.00	職業團體會費撙節支用。
73 分擔	1,000		-1,000	-100.00	分擔其他費用撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	16,000	16,000			
75 競賽及交流活動費	50,000	800	-49,200	-98.40	技能競賽相關費用撙節支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龍興國民中學
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	%	
9 其他	1,242,000	950,652	-291,348	-23.46	辦理各項活動費用撙節支用。
91 其他支出	1,242,000	950,652	-291,348	-23.46	
5M 建築及設備計畫	100,000	100,000			調整容納:514購置機械及設備轉入39,300元，516購置雜項設備轉出39,300元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	100,000	100,000			
51 購建固定資產	100,000	100,000			

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	579,769,552	152,245,734	100,000
非理財目的之長期投資			
土地	232,080,720		
土地改良物	7,478,082	7,403,301	
房屋及建築	275,220,274	96,269,405	
機械及設備	30,065,478	20,805,878	89,300
交通及運輸設備	3,130,602	2,431,264	
雜項設備	29,190,390	25,335,886	10,700
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	2,604,006		
其他			

註：(1)機械及設備-增加原因:新增冷氣機、顯微鏡、背式及手推式割草機、電子感測儀、數位照相機、數位攝影機、筆記型電腦、網路交換器、擴音機、運動數位攝影機、液晶顯示器及更正財產分類編號等5,247,326元，減少原因:報廢數位印刷機一台、冷氣機貨物稅退稅減值及撥出雕刻機、個人電腦、印表機、攝影機等1,258,615元。
(2)交通及運輸設備-增加原因:新增監視器、麥克風、遠距傳輸設備、喇叭、混音器等566,132元，減少原因:撥出麥克風、遠距傳輸設備、混音器等53,057元。
(3)雜項設備-增加原因:新增冰箱1台、手提保險櫃1台、圖書一批、鐵捲門、半自動膠管裝訂機、櫥櫃、飲水機50台、照相機、電動叫號機、瓦斯爐、投影機、黑(白)板等2,375,909元，減少原因:報廢飲水機48台、瓦斯爐、縫衣機13台、電視機37台更正財產分類編號及撥出照相機等3,596,125元。
(4)電腦軟體-增加原因:新增能源管理套裝軟體100,000元，減少原因:提列軟體攤銷數592,295元。

—桃園市立龍興國民中學

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		
8,289,367		5,500,092	6,938,124	423,374,969
				232,080,720
				74,781
			5,139,872	173,810,997
5,247,326		1,258,615	3,292,165	9,956,146
566,132		53,057	170,678	1,041,735
2,375,909		3,596,125	-1,664,591	4,298,879
100,000		592,295		2,111,711

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市立龍興國民中學

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		50,000		39,300	89,300	89,300		
機械及設備		50,000		39,300	89,300	89,300		
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		50,000		-39,300	10,700	10,700		
雜項設備		50,000		-39,300	10,700	10,700		
購建中固定資產								
合 計		100,000			100,000	100,000		

中華民國110年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龍興國民中學

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	70	70	0	係因本校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2人，及因本校實際班級數較預計班級數減少，致教師實際員額較預算員額減少2人，總計無增減。
職員	68	68	0	
工友	2	2	0	
合 計	70	70	0	

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1人及校園安全駐衛警3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龍興國民中學
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	64,536,000		934,000		14,725,000	19,739,000		6,820,000		106,754,000	224,000	106,978,000
正式人員	64,536,000		934,000		14,725,000	19,739,000		6,820,000		106,754,000		106,754,000
兼任人員											224,000	224,000
合 計	64,536,000		934,000		14,725,000	19,739,000		6,820,000		106,754,000	224,000	106,978,000

註：(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1人，預算金額398,000元，決算金額434,382元及校園安全駐衛警3人，預算金額1,195,000元，決算金額1,164,027元。

(2)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70人，計6,967,000元，執行結果決算70人，計7,139,449元。

(3)年終獎金係依據行政院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70人，計7,708,000元，執行結果決算70人，計7,580,474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，110年度預算編列4人，計50,000元，執行結果決算2人，計30,000元。

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
61,356,409		1,176,120		14,749,923	19,632,904		7,776,337		104,691,693	134,899	104,826,592
61,356,409		1,176,120		14,749,923	19,632,904		7,776,337		104,691,693		104,691,693
										134,899	134,899
61,356,409		1,176,120		14,749,923	19,632,904		7,776,337		104,691,693	134,899	104,826,592

桃園市地方教育發展基金－桃園市立龍興國民中學
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	%	

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－桃園市立龍興國民中學
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	%	金額	%	
總 計			112,876,000		109,492,349			-3,383,651	-3.00	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			112,776,000		109,392,349			-3,383,651	-3.00	
建築及設備計畫			100,000		100,000			0	0.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龍興國民中學
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	106,978,000	104,826,592	-2,151,408	-2.01
11 正式員額薪資	64,536,000	61,356,409	-3,179,591	-4.93
12 聘僱及兼職人員薪資	224,000	134,899	-89,101	-39.78
13 超時工作報酬	934,000	1,176,120	242,120	25.92
15 獎金	14,725,000	14,749,923	24,923	0.17
16 退休及卹償金	19,739,000	19,632,904	-106,096	-0.54
18 福利費	6,820,000	7,776,337	956,337	14.02
2 服務費用	4,037,000	3,294,989	-742,011	-18.38
21 水電費	1,176,000	889,046	-286,954	-24.40
22 郵電費	214,000	115,779	-98,221	-45.90
23 旅運費	119,000	47,812	-71,188	-59.82
24 印刷裝訂與廣告費	123,000	40,236	-82,764	-67.29
25 修理保養及保固費	487,000	305,772	-181,228	-37.21
26 保險費	5,000	635	-4,365	-87.30
27 一般服務費	1,723,000	1,722,409	-591	-0.03
28 專業服務費	118,000	101,300	-16,700	-14.15
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	447,000	302,316	-144,684	-32.37
32 用品消耗	447,000	302,316	-144,684	-32.37
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	100,000	100,000	0	0.00
51 購建固定資產	100,000	100,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	72,000	17,800	-54,200	-75.28
71 會費	5,000	1,000	-4,000	-80.00
73 分擔	1,000	0	-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	16,000	16,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	50,000	800	-49,200	-98.40
9 其他	1,242,000	950,652	-291,348	-23.46
91 其他支出	1,242,000	950,652	-291,348	-23.46
合 計	112,876,000	109,492,349	-3,383,651	-3.00

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	92,000	76,350	-15,650	-17.01	
245 業務宣導費	20,000	4,350	-15,650	-78.25	
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,645,000	1,629,429	-15,571	-0.95	
27D 計時與計件人員酬金	1,593,000	1,598,409	5,409	0.34	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	52,000	31,020	-20,980	-40.35	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龍興國民中學
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	447,214,877	100.00	443,466,505	100.00	3,748,372	0.85	負 債	17,852,163	3.99	11,468,392	2.59	6,383,771	55.66
流動資產	23,839,908	5.33	15,942,687	3.60	7,897,221	49.54	流動負債	13,823,488	3.09	7,736,696	1.74	6,086,792	78.67
現金	23,365,373	5.22	15,835,139	3.57	7,530,234	47.55	應付款項	13,823,488	3.09	7,736,696	1.74	6,086,792	78.67
銀行存款	23,365,373	5.22	15,835,139	3.57	7,530,234	47.55	應付代收款	13,823,488	3.09	7,736,696	1.74	6,086,792	78.67
公庫存款	5,174,129	1.16	3,931,719	0.89	1,242,410	31.60	應付代收款	13,823,488	3.09	7,736,696	1.74	6,086,792	78.67
零用金專戶	1,009,819	0.23	542,576	0.12	467,243	86.12	其他負債	4,028,675	0.90	3,731,696	0.84	296,979	7.96
保管款專戶	17,181,425	3.84	11,360,844	2.56	5,820,581	51.23	什項負債	4,028,675	0.90	3,731,696	0.84	296,979	7.96
預付款項	474,535	0.11	107,548	0.02	366,987	341.23	存入保證金	3,075,735	0.69	3,379,110	0.76	-303,375	-8.98
預付費用	474,535	0.11	107,548	0.02	366,987	341.23	保證金	1,885,235	0.42	2,594,600	0.59	-709,365	-27.34
預付費用-預算外	474,535	0.11	107,548	0.02	366,987	341.23	保固金	1,190,500	0.27	784,510	0.18	405,990	51.75
固定資產	421,263,258	94.20	424,919,812	95.82	-3,656,554	-0.86	暫收及待結轉帳項	952,940	0.21	352,586	0.08	600,354	170.27
土地	232,080,720	51.89	232,080,720	52.33	0	0.00	暫收及待結轉帳項	952,940	0.21	352,586	0.08	600,354	70.27
土地	232,080,720	51.89	232,080,720	52.33	0	0.00							
土地改良物	74,781	0.02	74,781	0.02	0	0.00	淨資產	429,362,714	96.01	431,998,113	97.41	-2,635,399	-0.61
土地改良物	7,478,082	1.67	7,478,082	1.69	0	0.00	淨資產	429,362,714	96.01	431,998,113	97.41	-2,635,399	-0.61
累計折舊-土地改良物	-7,403,301	-1.66	-7,403,301	-1.67	0	0.00	淨資產	429,362,714	96.01	431,998,113	97.41	-2,635,399	-0.61
房屋建築及設備	173,810,997	38.87	178,950,869	40.35	-5,139,872	-2.87	累積餘額	429,362,714	96.01	431,998,113	97.41	-2,635,399	-0.61
房屋建築及設備	275,220,274	61.54	275,220,274	62.06	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-101,409,277	-22.68	-96,269,405	-21.71	-5,139,872	5.34							
機械及設備	9,956,146	2.23	9,259,600	2.09	696,546	7.52							
機械及設備	34,054,189	7.61	30,065,478	6.78	3,988,711	13.27							
累計折舊-機械及設備	-24,098,043	-5.39	-20,805,878	-4.69	-3,292,165	15.82							
交通及運輸設備	1,041,735	0.23	699,338	0.16	342,397	48.96							
交通及運輸設備	3,643,677	0.81	3,130,602	0.71	513,075	16.39							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,601,942	-0.58	-2,431,264	-0.55	-170,678	7.02							
雜項設備	4,298,879	0.96	3,854,504	0.87	444,375	11.53							
雜項設備	27,970,174	6.25	29,190,390	6.58	-1,220,216	-4.18							
合計：	447,214,877	100.00	443,466,505	100.00	3,748,372	0.85	合計：	447,214,877	100.00	443,466,505	100.00	3,748,372	0.85

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

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。

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	-23,671,295	-5.29	-25,335,886	-5.71	1,664,591	-6.57							
無形資產	2,111,711	0.47	2,604,006	0.59	-492,295	-18.91							
無形資產	2,111,711	0.47	2,604,006	0.59	-492,295	-18.91							
電腦軟體	2,111,711	0.47	2,604,006	0.59	-492,295	-18.91							
合計：	447,214,877	100.00	443,466,505	100.00	3,748,372	0.85	合計：	447,214,877	100.00	443,466,505	100.00	3,748,372	0.85

0

0

0

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—桃園市立龍興國民中學

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	119,195,166	100.00			119,195,166	
徵收及依法分配收入	1,280	0.00			1,280	
違規罰款收入	1,280	0.00			1,280	
勞務收入	1,750	0.00			1,750	
其他勞務收入	1,750	0.00			1,750	
財產收益	8,318,582	6.98			8,318,582	
財產孳息收入	5,545	0.00			5,545	
廢舊物品售價收入	89,820	0.08			89,820	
財產交易利益	8,189,367	6.87			8,189,367	
其他財產收入	33,850	0.03			33,850	
政府撥入收入	110,804,901	92.96			110,804,901	
公庫撥款收入	109,552,824	91.91			109,552,824	
政府其他撥入收入	1,252,077	1.05			1,252,077	
其他收入	68,653	0.06			68,653	
雜項收入	68,653	0.06			68,653	
支出	121,830,565	102.21			121,830,565	
人事支出	104,826,592	87.95			104,826,592	
人事支出	104,826,592	87.95			104,826,592	
業務支出	3,615,105	3.03			3,615,105	
業務支出	3,615,105	3.03			3,615,105	
財產損失	1,002,005	0.84			1,002,005	
財產交易損失	1,002,005	0.84			1,002,005	
折舊、折耗及攤銷	11,436,211	9.59			11,436,211	
固定資產折舊	10,843,916	9.10			10,843,916	
無形資產攤銷	592,295	0.50			592,295	
其他支出	950,652	0.80			950,652	
其他支出	950,652	0.80			950,652	
本期賸餘（短絀）	-2,635,399	-2.21			-2,635,399	
期初淨資產	431,998,113	362.43			431,998,113	
解繳公庫						
期末淨資產	429,362,714	360.22			429,362,714	

註：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－桃園市立龍興國民中學

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)	-2,635,399
8002 調整非現金項目	9,968,654
81 業務活動之淨現金流入(流出)	7,333,255
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	-100,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-100,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	9,295,037
8404 減少短期債務及其他負債	-8,998,058
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	296,979
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	7,530,234
87 期初現金及約當現金	15,835,139
88 期末現金及約當現金	23,365,373

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—桃園市立龍興國民中學

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	111,005,799	8,189,367	119,195,166	收入
徵收及依法分配收入	1,280		1,280	徵收及依法分配收入
勞務收入	1,750		1,750	勞務收入
財產收入	129,215	8,189,367	8,318,582	財產收益
政府撥入收入	110,804,901		110,804,901	政府撥入收入
其他收入	68,653		68,653	其他收入
基金用途	109,492,349	12,338,216	121,830,565	支出
用人費用	104,826,592		104,826,592	人事支出
服務費用	3,294,989	320,116	3,615,105	業務支出
材料及用品費	302,316	-302,316		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,800	-17,800		
		1,002,005	1,002,005	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	100,000	-100,000		
		11,436,211	11,436,211	折舊、折耗及攤銷
其他	950,652		950,652	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,513,450	-4,148,849	-2,635,399	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,474,295	427,523,818	431,998,113	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,987,745	423,374,969	429,362,714	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數8,189,367元，係機械及設備及電腦軟體等固定資產增加。

2. 調整數320,116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」重分類為會計科目之「業務支出」。

3. 調整數1,002,005元，係雜項設備等固定資產財產交易損失。

4. 調整數11,436,211元，係遞延支出攤銷。(差額55,482元係110.8.24第91轉帳傳票轉正)。

5. 調整數100,000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。

6. 調整數427,523,818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—桃園市立龍興國民中學
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			1,669,235
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	1,669,235

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：