

冊 號：16-38

機關代號：20208

中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 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
111 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	
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－桃園市龍興國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 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 1,045 萬 5,000 元，決算數 1 億 1,235 萬 2,051 元。

110 學年度下學期，預定招收 22 班，實際招收 23 班，預計學生人數 460 人，實際學生人數 475 人。

111 學年度上學期，預定招收 22 班，實際招收 24 班，預計學生人數 460 人，實際學生人數 474 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 9 萬 6,550 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 1,318 萬 3,821 元，較預算數 1 億 1,005 萬 5,000 元，增加 312 萬 8,821 元，計增 2.84%。

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 4,258 元，較預算數 0 元，增加 4,258 元。
主要係因：學生損壞公物賠償等收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 1 萬 7,800 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 7,800 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍興國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

3. 利息收入：決算數 3 萬 4,621 元，較預算數 6,000 元，增加 2 萬 8,621 元，計增 477.02%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
4. 其他財產收入：決算數 9 萬 3,250 元，較預算數 10 萬元，減少 6,750 元，計減 6.75%。
主要係因：場地開放收入短收。
5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 1,156 萬 7,243 元，較預算數 1 億 929 萬 9,000 元，增加 163 萬 8,243 元，計增 1.49%。
主要係因：市府增撥 111 年用人費用不足撥補數。
6. 政府其他撥入收入：決算數 141 萬 1,640 元，較預算數 0 元，增加 141 萬 1,640 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 5 萬 5,009 元，較預算數 2 萬元，增加 3 萬 5,009 元，計增 175.05%。
主要係因：成績證明、補發畢業證明及資源回收款等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 1,244 萬 8,601 元，較預算數 1 億 1,055 萬 5,000 元，增加 189 萬 3,601 元，計增 1.71%。

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 1,235 萬 2,051 元，較預算數 1 億 1,045 萬 5,000 元，增加 189 萬 7,051 元，計增 1.72%。
主要係因：用人費用不足辦理超支併決算。
2. 建築及設備計畫：決算數 9 萬 6,550 元，較預算數 10 萬元，減少 3,450 元，計減 3.45%。
主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 73 萬 5,220 元，較預算短絀數 50 萬元，增加賸餘 123 萬 5,220 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 426 萬 3,113 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 9 萬 6,550 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 94 萬 7,499 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍興國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

(四)本年度現金及約當現金之淨增 321 萬 9,064 元。

(五)期初現金及約當現金 2,336 萬 5,373 元。

(六)期末現金及約當現金 2,658 萬 4,437 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	27,328,194	23,839,908	14.63
固定資產	442,659,883	421,263,258	5.08
無形資產	1,519,416	2,111,711	-28.05
流動負債	17,524,053	13,823,488	26.77
其他負債	3,081,176	4,028,675	-23.52
淨資產	450,902,264	429,362,714	5.02

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(111.11.25 第 1110331372 號函)，核准 111 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 441 萬 4,837 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 111 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	110,055,000	100.00	113,183,821	100.00	3,128,821	2.84	111,005,799	100.00
41 徵收及依法分配收入			4,258	0.00	4,258	0.00	1,280	0.00
415 違規罰款收入			4,258	0.00	4,258	0.00	1,280	0.00
43 勞務收入						0.00	1,750	0.00
43Y 其他勞務收入							1,750	0.00
45 財產收入	106,000	0.10	145,671	0.13	39,671	37.43	129,215	0.12
451 財產處分收入			17,800	0.02	17,800	0.00	89,820	0.08
454 利息收入	6,000	0.01	34,621	0.03	28,621	477.02	5,545	0.00
45Y 其他財產收入	100,000	0.09	93,250	0.08	-6,750	-6.75	33,850	0.03
46 政府撥入收入	109,929,000	99.89	112,978,883	99.82	3,049,883	2.77	110,804,901	99.82
462 公庫撥款收入	109,929,000	99.89	111,567,243	98.57	1,638,243	1.49	109,552,824	98.69
46Y 政府其他撥入收入			1,411,640	1.25	1,411,640	0.00	1,252,077	1.13
4Y 其他收入	20,000	0.02	55,009	0.05	35,009	175.05	68,653	0.06
4YY 雜項收入	20,000	0.02	55,009	0.05	35,009	175.05	68,653	0.06
5 基金用途	110,555,000	100.45	112,448,601	99.35	1,893,601	1.71	109,492,349	98.64
53 國民教育計畫	110,455,000	100.36	112,352,051	99.27	1,897,051	1.72	109,392,349	98.55
5M 建築及設備計畫	100,000	0.09	96,550	0.09	-3,450	-3.45	100,000	0.09
購建固定資產	100,000	0.09	96,550	0.09	-3,450	-3.45	100,000	0.09
本期賸餘（短絀）	-500,000		735,220		1,235,220	-247.04	1,513,450	
期初基金餘額	4,024,000		5,987,745		1,963,745	48.80	4,474,295	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,524,000		6,722,965		3,198,965	90.78	5,987,745	

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 111 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	110,055,000	113,183,821	3,128,821	2.84	
41 徵收及依法分配收入		4,258	4,258	0.00	
415 違規罰款收入		4,258	4,258	0.00	學生損壞公物賠償收入超收。
45 財產收入	106,000	145,671	39,671	37.43	
451 財產處分收入		17,800	17,800	0.00	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
454 利息收入	6,000	34,621	28,621	477.02	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	100,000	93,250	-6,750	-6.75	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	109,929,000	112,978,883	3,049,883	2.77	
462 公庫撥款收入	109,929,000	111,567,243	1,638,243	1.49	
46Y 政府其他撥入收入		1,411,640	1,411,640	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	55,009	35,009	175.05	
4YY 雜項收入	20,000	55,009	35,009	175.05	學生申請假卡、成績證明之工本費及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 111 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	110,555,000	112,448,601	1,893,601	1.71	
53 國民教育計畫	110,455,000	112,352,051	1,897,051	1.72	
1 用人費用	104,393,000	107,493,997	3,100,997	2.97	
11 正式員額薪資	62,508,000	63,278,177	770,177	1.23	
12 聘僱及兼職人員薪資	224,000	216,242	-7,758	-3.46	
13 超時工作報酬	957,000	1,200,513	243,513	25.45	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	14,089,000	14,929,577	840,577	5.97	教師及公務人員、工友考績獎金覈實支付。
16 退休及卹償金	20,116,000	20,294,055	178,055	0.89	
18 福利費	6,499,000	7,575,433	1,076,433	16.56	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	3,968,000	3,303,545	-664,455	-16.75	
21 水電費	1,176,000	574,548	-601,452	-51.14	水電費摺節支用。
22 郵電費	180,000	98,627	-81,373	-45.21	電話費及郵費摺節支用。
23 旅運費	111,000	194,296	83,296	75.04	因疫情往年校外教育活動延期於今年舉辦故國內旅費覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	87,927	7,927	9.91	
25 修理保養及保固費	474,000	380,871	-93,129	-19.65	修理保養及保固費摺節支用。
26 保險費	5,000	1,476	-3,524	-70.48	其他保險費摺節支用。
27 一般服務費	1,746,000	1,793,876	47,876	2.74	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405,000元，決算金額428,479元及校園安全駐警人員3人，預算金額1,215,000元，決算金額1,242,337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	124,000	99,924	-24,076	-19.42	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費摺節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	434,000	283,581	-150,419	-34.66	
32 用品消耗	434,000	283,581	-150,419	-34.66	辦公（事務）用品摺節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	84,000	49,800	-34,200	-40.71	
71 會費	5,000	1,000	-4,000	-80.00	職業團體會費摺節支用。
73 分擔	1,000		-1,000	-100.00	分擔其他費用摺節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	48,000	48,000			
75 競賽及交流活動費	30,000	800	-29,200	-97.33	技能競賽相關費用摺節支用。
9 其他	1,576,000	1,221,128	-354,872	-22.52	

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 111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	1,576,000	1,221,128	-354,872	-22.52	辦理各項活動樽節支用。 調整容納:514購置機械及設備轉入35,000元，516購置雜項設備轉出35,000元。
5M 建築及設備計畫	100,000	96,550	-3,450	-3.45	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	100,000	96,550	-3,450	-3.45	
51 購建固定資產	100,000	96,550	-3,450	-3.45	

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	582,558,827	159,183,858	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	101,409,277	
機械及設備	34,054,189	24,098,043	85,000
交通及運輸設備	3,643,677	2,601,942	
雜項設備	27,970,174	23,671,295	15,000
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	2,111,711		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)土地-增加原因:土地增值9,809,000元。

(2)機械設備-增加原因:新增無線麥克風主機10套、功率放大器、照明系統、燈光控制器、舞台面燈、電動抽水馬達2台、傳遞窗6台、安全活門3個、電腦及顯示器55台、柴油發電機1台、電子身高體重器1台、電動抽水馬達5台、製冰機1台、充電車1台、實驗箱5組及電腦167台等14,844,917元，撥入地震預警系統56,664元，以上合計14,901,581元。減少原因：報廢柴油發電機1台314,901元。

(3)交通及運輸設備-增加原因:新增音響設備、綜合擴大機、混音器、混音器、揚聲器、麥克風、訊號分配器、電視字幕機、重低音喇叭等1,346,957元。

(4)雜項設備-增加原因:新增櫥櫃10個、喇叭20支、除濕機、組合式機櫃、冷暖氣機113台、櫥櫃4個、波紋向量圖1套、公佈欄2個及飲水機1台6,213,616元。

(5)電腦軟體-減少原因:提列軟體攤銷592,295元。

產明細表

單位：新臺幣元

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111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		35,000	85,000	84,850	-150	
機械及設備		50,000		35,000	85,000	84,850	-150	
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		-35,000	15,000	11,700	-3,300	
雜項設備		50,000		-35,000	15,000	11,700	-3,300	
購建中固定資產								
合 計		100,000			100,000	96,550	-3,450	

中華民國111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	444,179,299	444,179,299		
土地	241,889,720	241,889,720		
土地改良物	74,781	74,781		
房屋及建築	168,671,125	168,671,125		
機械及設備	21,261,192	21,261,192		
交通及運輸設備	1,981,776	1,981,776		
雜項設備	8,781,289	8,781,289		
電腦軟體	1,519,416	1,519,416		

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 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	66	71	5	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增加，致教師實際員額較預算員額增加3人，總計增加5人。
職員	64	69	5	
工友	2	2	0	
合 計	66	71	5	

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 111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	62,508,000		957,000		14,089,000	20,116,000		6,499,000		104,169,000	224,000	104,393,000
正式人員	62,508,000		957,000		14,089,000	20,116,000		6,499,000		104,169,000		104,169,000
兼任人員											224,000	224,000
合 計	62,508,000		957,000		14,089,000	20,116,000		6,499,000		104,169,000	224,000	104,393,000

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405,000元，決算金額428,479元及校園安全駐衛警3人，預算金額1,215,000元，決算金額1,242,337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，111度預算編列 66人，計6,767,000元，執行結果決算71人，計7,585,653元。(2)年終獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十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，111年度預算編列66人，計7,227,000元，執行結果決算71人，計7,343,924元。

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(右半頁)

中 華 民 國 111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
63,278,177		1,200,513		14,929,577	20,294,055		7,575,433		107,277,755	216,242	107,493,997
63,278,177		1,200,513		14,929,577	20,294,055		7,575,433		107,277,755		107,277,755
										216,242	216,242
63,278,177		1,200,513		14,929,577	20,294,055		7,575,433		107,277,755	216,242	107,493,997

(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」規定辦理核發，111年度預算編列4人，計95,000元，執行結果決算0人，計0元。

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111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 111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			110,555,000		112,448,601			1,893,601	1.71	係因人事費超支併 決算所致。 1.預算數已可用預 算數表達。2.因覈 實支付。
國民教育計畫			110,455,000		112,352,051			1,897,051	1.72	
建築及設備計畫			100,000		96,550			-3,450	-3.45	

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111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	104,393,000	107,493,997	3,100,997	2.97
11 正式員額薪資	62,508,000	63,278,177	770,177	1.23
12 聘僱及兼職人員薪資	224,000	216,242	-7,758	-3.46
13 超時工作報酬	957,000	1,200,513	243,513	25.45
15 獎金	14,089,000	14,929,577	840,577	5.97
16 退休及卹償金	20,116,000	20,294,055	178,055	0.89
18 福利費	6,499,000	7,575,433	1,076,433	16.56
2 服務費用	3,968,000	3,303,545	-664,455	-16.75
21 水電費	1,176,000	574,548	-601,452	-51.14
22 郵電費	180,000	98,627	-81,373	-45.21
23 旅運費	111,000	194,296	83,296	75.04
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	87,927	7,927	9.91
25 修理保養及保固費	474,000	380,871	-93,129	-19.65
26 保險費	5,000	1,476	-3,524	-70.48
27 一般服務費	1,746,000	1,793,876	47,876	2.74
28 專業服務費	124,000	99,924	-24,076	-19.42
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	434,000	283,581	-150,419	-34.66
32 用品消耗	434,000	283,581	-150,419	-34.66
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	100,000	96,550	-3,450	-3.45
51 購建固定資產	100,000	96,550	-3,450	-3.45
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	84,000	49,800	-34,200	-40.71
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	48,000	48,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	30,000	800	-29,200	-97.33
9 其他	1,576,000	1,221,128	-354,872	-22.52
91 其他支出	1,576,000	1,221,128	-354,872	-22.52
合 計	110,555,000	112,448,601	1,893,601	1.71

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,672,000	1,704,260	32,260	1.93	
27D 計時與計件人員酬金	1,620,000	1,670,816	50,816	3.14	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	52,000	33,444	-18,556	-35.68	

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111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	471,507,493	100.00	447,214,877	100.00	24,292,616	5.43	負 債	20,605,229	4.37	17,852,163	3.99	2,753,066	15.42
流動資產	27,328,194	5.80	23,839,908	5.33	3,488,286	14.63	流動負債	17,524,053	3.72	13,823,488	3.09	3,700,565	26.77
現金	26,584,437	5.64	23,365,373	5.22	3,219,064	13.78	應付款項	17,524,053	3.72	13,823,488	3.09	3,700,565	26.77
銀行存款	26,584,437	5.64	23,365,373	5.22	3,219,064	13.78	應付代收款	17,524,053	3.72	13,823,488	3.09	3,700,565	26.77
預付款項	743,757	0.16	474,535	0.11	269,222	56.73	其他負債	3,081,176	0.65	4,028,675	0.90	-947,499	-23.52
預付費用	743,757	0.16	474,535	0.11	269,222	56.73	什項負債	3,081,176	0.65	4,028,675	0.90	-947,499	-23.52
固定資產	442,659,883	93.88	421,263,258	94.20	21,396,625	5.08	存入保證金	2,882,860	0.61	3,075,735	0.69	-192,875	-6.27
土地	241,889,720	51.30	232,080,720	51.89	9,809,000	4.23	暫收及待結轉帳項	198,316	0.04	952,940	0.21	-754,624	-79.19
土地	241,889,720	51.30	232,080,720	51.89	9,809,000	4.23							
土地改良物	74,781	0.02	74,781	0.02	0	0.00	淨資產	450,902,264	95.63	429,362,714	96.01	21,539,550	5.02
土地改良物	7,478,082	1.59	7,478,082	1.67	0	0.00	淨資產	450,902,264	95.63	429,362,714	96.01	21,539,550	5.02
累計折舊-土地改良物	-7,403,301	-1.57	-7,403,301	-1.66	0	0.00	淨資產	450,902,264	95.63	429,362,714	96.01	21,539,550	5.02
房屋建築及設備	168,671,125	35.77	173,810,997	38.87	-5,139,872	-2.96	累積餘額	450,902,264	95.63	429,362,714	96.01	21,539,550	5.02
房屋建築及設備	275,220,274	58.37	275,220,274	61.54	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-106,549,149	-22.60	-101,409,277	-22.68	-5,139,872	5.07							
機械及設備	21,261,192	4.51	9,956,146	2.23	11,305,046	113.55							
機械及設備	48,640,869	10.32	34,054,189	7.61	14,586,680	42.83							
累計折舊-機械及設備	-27,379,677	-5.81	-24,098,043	-5.39	-3,281,634	13.62							
交通及運輸設備	1,981,776	0.42	1,041,735	0.23	940,041	90.24							
交通及運輸設備	4,990,634	1.06	3,643,677	0.81	1,346,957	36.97							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,008,858	-0.64	-2,601,942	-0.58	-406,916	15.64							
雜項設備	8,781,289	1.86	4,298,879	0.96	4,482,410	104.27							
雜項設備	34,183,790	7.25	27,970,174	6.25	6,213,616	22.22							
累計折舊-雜項設備	-25,402,501	-5.39	-23,671,295	-5.29	-1,731,206	7.31							
無形資產	1,519,416	0.32	2,111,711	0.47	-592,295	-28.05							
無形資產	1,519,416	0.32	2,111,711	0.47	-592,295	-28.05							
合計：	471,507,493	100.00	447,214,877	100.00	24,292,616	5.43	合計：	471,507,493	100.00	447,214,877	100.00	24,292,616	5.43

信託代理與保證資產 735,591

保證品 735,591

信託代理與保證負債 735,591

應付保證品 735,591

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111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	1,519,416	0.32	2,111,711	0.47	-592,295	-28.05							
合計：	471,507,493	100.00	447,214,877	100.00	24,292,616	5.43	合計：	471,507,493	100.00	447,214,877	100.00	24,292,616	5.43

信託代理與保證資產	735,591
-----------	---------

保證品	735,591
-----	---------

信託代理與保證負債

應付保證品

735,591

735,591

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111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	145,358,425	100.00	119,195,166	100.00	26,163,259	21.95
徵收及依法分配收入	4,258	0.00	1,280	0.00	2,978	232.66
違規罰款收入	4,258	0.00	1,280	0.00	2,978	232.66
勞務收入	0	0.00	1,750	0.00	-1,750	-100.00
其他勞務收入	0	0.00	1,750	0.00	-1,750	-100.00
財產收益	32,320,275	22.23	8,318,582	6.98	24,001,693	288.53
財產孳息收入	34,621	0.02	5,545	0.00	29,076	524.36
廢舊物品售價收入	17,800	0.01	89,820	0.08	-72,020	-80.18
財產交易利益	22,365,604	15.39	8,189,367	6.87	14,176,237	173.11
其他財產收入	9,902,250	6.81	33,850	0.03	9,868,400	1,153.32
政府撥入收入	112,978,883	77.72	110,804,901	92.96	2,173,982	1.96
公庫撥款收入	111,567,243	76.75	109,552,824	91.91	2,014,419	1.84
政府其他撥入收入	1,411,640	0.97	1,252,077	1.05	159,563	12.74
其他收入	55,009	0.04	68,653	0.06	-13,644	-19.87
雜項收入	55,009	0.04	68,653	0.06	-13,644	-19.87
支出	123,818,875	85.18	121,830,565	102.21	1,988,310	1.63
人事支出	107,493,997	73.95	104,826,592	87.95	2,667,405	2.54
人事支出	107,493,997	73.95	104,826,592	87.95	2,667,405	2.54
業務支出	3,636,926	2.50	3,615,105	3.03	21,821	0.60
業務支出	3,636,926	2.50	3,615,105	3.03	21,821	0.60
財產損失	3,149	0.00	1,002,005	0.84	-998,856	-99.69
財產交易損失	3,149	0.00	1,002,005	0.84	-998,856	-99.69
折舊、折耗及攤銷	11,463,675	7.89	11,436,211	9.59	27,464	0.24
固定資產折舊	10,871,380	7.48	10,843,916	9.10	27,464	0.25
無形資產攤銷	592,295	0.41	592,295	0.50	0	0.00
其他支出	1,221,128	0.84	950,652	0.80	270,476	28.45
其他支出	1,221,128	0.84	950,652	0.80	270,476	28.45
本期賸餘（短絀）	21,539,550	14.82	-2,635,399	-2.21	24,174,949	12.16
期初淨資產	429,362,714	295.38	431,998,113	362.43	-2,635,399	-1.33
解繳公庫						
期末淨資產	450,902,264	310.20	429,362,714	360.22	21,539,550	10.83

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111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)	21,539,550
8002 調整非現金項目	-17,276,437
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,263,113
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	-96,550
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-96,550
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	10,026,980
8404 減少短期債務及其他負債	-10,974,479
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-947,499
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,219,064
87 期初現金及約當現金	23,365,373
88 期末現金及約當現金	26,584,437

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 111 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	113,183,821	32,174,604	145,358,425	收入
徵收及依法分配收入	4,258		4,258	徵收及依法分配收入
財產收入	145,671	32,174,604	32,320,275	財產收益
政府撥入收入	112,978,883		112,978,883	政府撥入收入
其他收入	55,009		55,009	其他收入
基金用途	112,448,601	11,370,274	123,818,875	支出
用人費用	107,493,997		107,493,997	人事支出
服務費用	3,303,545	333,381	3,636,926	業務支出
材料及用品費	283,581	-283,581		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	49,800	-49,800		
		3,149	3,149	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	96,550	-96,550		
		11,463,675	11,463,675	折舊、折耗及攤銷
其他	1,221,128		1,221,128	其他支出
本期賸餘(短絀)	735,220	20,804,330	21,539,550	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,987,745	423,374,969	429,362,714	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,722,965	444,179,299	450,902,264	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數32,174,604元，係土地增值、機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備等資產增加。
 2. 調整數333,381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3,149元，係雜項設備等固定資產財產交易損失及其他支出。
 4. 調整數96,550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11,463,675元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數423,374,969元，係配合會計法刪除第29條規定，將上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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			4,414,837
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	4,414,837

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國111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：