

冊 號：15-59

機關代號：20704

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
桃園市立大園國民中學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立大園國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大園國民中學
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－桃園市立大園國民中學

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 9,531 萬 6,000 元，決算數 1 億 8,638 萬 5,924 元。

109 學年度下學期，預定招收 52 班，實際招收 52 班，預計學生人數 1,305 人，實際學生人數 1,299 人。

110 學年度上學期，預定招收 51 班，實際招收 51 班，預計學生人數 1,285 人，實際學生人數 1,279 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 20 萬 7,000 元，決算數 20 萬 3,200 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 9,183 萬 7,811 元，較預算數 1 億 9,372 萬 3,000 元，減少 188 萬 5,189 元，計減 0.97%。

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 1 萬 3,061 元，較預算數 2,000 元，增加 1 萬 1,061 元，計增 553.05%。

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

2. 利息收入：決算數 1,880 元，較預算數 8,000 元，減少 6,120 元，計減 76.50%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大園國民中學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

3. 其他財產收入：決算數 1 萬元，較預算數 0 元，增加 1 萬元。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 8,968 萬 2,269 元，較預算數 1 億 9,371 萬 3,000 元，減少 403 萬 731 元，計減 2.08%。

主要係因：扣抵 108 年用人費用結餘。

5. 政府其他撥入收入：決算數 207 萬 3,550 元，較預算數 0 元，增加 207 萬 3,550 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。

6. 雜項收入：決算數 5 萬 7,051 元，較預算數 0 元，增加 5 萬 7,051 元。

主要係因：資源回收款收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 8,658 萬 9,124 元，較預算數 1 億 9,552 萬 3,000 元，減少 893 萬 3,876 元，計減 4.57%。

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 8,638 萬 5,924 元，較預算數 1 億 9,531 萬 6,000 元，減少 893 萬 76 元，計減 4.57%。

主要係因：用人費用結餘及服務費用等摺節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 20 萬 3,200 元，較預算數 20 萬 7,000 元，減少 3,800 元，計減 1.84%。

主要係因：購置無形資產等採購結餘款。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 524 萬 8,687 元，較預算短絀數 180 萬元，減少短絀數 704 萬 8,687 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 2,131 萬 3,111 元。

(二)投資活動之淨現金流出 20 萬 3,200 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 87 萬 9,972 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 2,022 萬 9,939 元。

(五)期初現金及約當現金 6,423 萬 3,455 元。

(六)期末現金及約當現金 8,446 萬 3,394 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大園國民中學

總 說 明

中華民國 110 年度

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	91,474,631	64,792,575	41.18
固定資產	1,176,941,180	1,195,639,793	-1.56
無形資產	825,086	954,267	-13.54
其他資產	19,477,255	19,477,255	0.00
流動負債	51,159,733	28,846,392	77.35
其他負債	20,870,055	21,750,027	-4.05
淨資產	1,216,688,364	1,230,267,471	-1.10

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 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，金額 243 萬 9,470 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學
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	193,723,000	100.00	191,837,811	100.00	-1,885,189	-0.97	191,250,853	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	5,000	0.00
415 違規罰款收入							5,000	0.00
45 財產收入	10,000	0.01	24,941	0.01	14,941	149.41	25,807	0.01
451 財產處分收入	2,000	0.00	13,061	0.01	11,061	553.05		
454 利息收入	8,000	0.00	1,880	0.00	-6,120	-76.50	5,707	0.00
45Y 其他財產收入			10,000	0.01	10,000	0.00	20,100	0.01
46 政府撥入收入	193,713,000	99.99	191,755,819	99.96	-1,957,181	-1.01	191,201,875	99.97
462 公庫撥款收入	193,713,000	99.99	189,682,269	98.88	-4,030,731	-2.08	189,100,551	98.88
46Y 政府其他撥入收入			2,073,550	1.08	2,073,550	0.00	2,101,324	1.10
4Y 其他收入			57,051	0.03	57,051	0.00	18,171	0.01
4YY 雜項收入			57,051	0.03	57,051	0.00	18,171	0.01
5 基金用途	195,523,000	100.93	186,589,124	97.26	-8,933,876	-4.57	235,323,069	123.04
53 國民教育計畫	195,316,000	100.82	186,385,924	97.16	-8,930,076	-4.57	185,824,069	97.16
5M 建築及設備計畫	207,000	0.11	203,200	0.11	-3,800	-1.84	49,499,000	25.88
購建固定資產	188,000	0.10	186,600	0.10	-1,400	-0.74	49,499,000	25.88
其他	19,000	0.01	16,600	0.01	-2,400	-12.63		
本期賸餘 (短絀-)	-1,800,000		5,248,687		7,048,687	-391.59	-44,072,216	
期初基金餘額	75,945,627		33,673,411		-42,272,216	-55.66	77,745,627	
解繳公庫								
期末基金餘額	74,145,627		38,922,098		-35,223,529	-47.51	33,673,411	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學
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	193,723,000	191,837,811	-1,885,189	-0.97	
45 財產收入	10,000	24,941	14,941	149.41	
451財產處分收入	2,000	13,061	11,061	553.05	財產變賣收入超收。
454利息收入	8,000	1,880	-6,120	-76.50	保管金專戶及零用金專戶 利息收入短收。
45Y其他財產收入		10,000	10,000	0.00	場地開放租借收入超收。
46 政府撥入收入	193,713,000	191,755,819	-1,957,181	-1.01	
462公庫撥款收入	193,713,000	189,682,269	-4,030,731	-2.08	
46Y政府其他撥入收入		2,073,550	2,073,550	0.00	專任輔導教師人員未編列 預算，以教育部部款支 應。
4Y 其他收入		57,051	57,051	0.00	
4YY雜項收入		57,051	57,051	0.00	資源回收款收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學
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	195,523,000	186,589,124	-8,933,876	-4.57	
53 國民教育計畫	195,316,000	186,385,924	-8,930,076	-4.57	
1 用人費用	183,049,000	177,471,163	-5,577,837	-3.05	
11 正式員額薪資	112,368,000	109,885,030	-2,482,970	-2.21	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,136,000	1,591,650	-544,350	-25.48	按實際需要，撙節支出結餘。
13 超時工作報酬	1,149,000	1,201,167	52,167	4.54	
15 獎金	23,644,000	23,403,645	-240,355	-1.02	
16 退休及卹償金	30,321,000	28,276,268	-2,044,732	-6.74	
18 福利費	13,431,000	13,113,403	-317,597	-2.36	
2 服務費用	6,488,000	4,657,496	-1,830,504	-28.21	
21 水電費	788,000	146,110	-641,890	-81.46	電費由航空噪音防制專款支應，另水費撙節支出結餘。
22 郵電費	243,000	137,772	-105,228	-43.30	按實際需要，撙節支出結餘。
23 旅運費	349,000	243,370	-105,630	-30.27	按實際需要，撙節支出結餘。
24 印刷裝訂與廣告費	210,000	136,350	-73,650	-35.07	按實際需要，撙節支出結餘。
25 修理保養及保固費	1,754,000	1,141,160	-612,840	-34.94	按實際需要，撙節支出結餘。
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	按實際需要，撙節支出結餘。
27 一般服務費	2,590,000	2,514,358	-75,642	-2.92	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員2人、身心障礙班按時計資助理員1人及廚工薪資補助1人，預算金額1,229,000元，決算金額1,183,786元及外包費編列委外校警3人，預算金額1,110,000元，決算金額1,090,512元，決算金額小於預算金額，係因覈實支出節餘。
28 專業服務費	445,000	239,976	-205,024	-46.07	按實際需要，撙節支出結餘。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,494,000	1,104,595	-389,405	-26.06	
32 用品消耗	1,494,000	1,104,595	-389,405	-26.06	按實際需要，撙節支出結餘。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	358,000	159,473	-198,527	-55.45	
71 會費	5,000	4,000	-1,000	-20.00	按實際需要，撙節支出結餘。
72 捐助、補助與獎助	28,000	10,500	-17,500	-62.50	按實際需要，撙節支出結餘。
73 分擔	5,000		-5,000	-100.00	按實際需要，撙節支出結餘。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000	20,000			
75 競賽及交流活動費	300,000	124,973	-175,027	-58.34	按實際需要，撙節支出結餘。
9 其他	3,927,000	2,993,197	-933,803	-23.78	
91 其他支出	3,927,000	2,993,197	-933,803	-23.78	按實際需要，撙節支出結餘。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學

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	%	
5M 建築及設備計畫	207,000	203,200	-3,800	-1.84	1.預算數以法定預算數表達，本年度預算數188,000元，實支186,600元及以前年度保留數12,728,737元，保留數實支數0元。2.調整容納「516購置雜項設備」轉出29,000元，「514購置機械及設備」轉入29,000元。按實際需要，樽節支出結餘。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	207,000	203,200	-3,800	-1.84	
51 購建固定資產	188,000	186,600	-1,400	-0.74	
52 購置無形資產	19,000	16,600	-2,400	-12.63	

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	1,362,860,929	166,266,869	12,935,737
非理財目的之長期投資			
土地	274,057,921		
土地改良物	10,831,915	10,668,349	
房屋及建築	1,024,557,116	127,177,095	12,728,737
機械及設備	20,752,953	11,333,091	118,000
交通及運輸設備	4,512,511	1,575,178	
雜項設備	27,194,246	15,513,156	70,000
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	954,267		19,000
其他			

註：1.(1)土地-增加原因:土地分割與接管增值272,542元，減少原因:土地分割及徵收減值1,214,919元。(2)機械及設備-增加原因:增加平板電腦、數位攝影機等1,831,200元，減少原因:報廢數位攝影機等56,700元。(3)交通及運輸設備-增加原因:增加行動電話機、擴大機等28,700元，減少原因:報廢綜合擴大機等44,625元。(4)雜項設備-增加原因:增加木魚樂器、圖書等6,453,355元，減少原因:報廢電視機25,900元。(5)電腦軟體-增加原因:增加AAC語音溝通系統、火警自動警報設備圖控軟體等91,600元，減少原因：本年度電腦軟體攤銷220,781元。
2.預算數以可用預算數表達，本年度預算數12,935,737元，包含以前年度保留金額12,728,737元。

一桃園市立大園國民中學

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		
8,677,397		1,562,925	25,942,266	1,177,766,266
272,542		1,214,919		273,115,544
			51,896	111,670
			18,250,978	879,129,043
1,831,200		56,700	3,139,564	8,054,798
28,700		44,625	535,177	2,386,231
6,453,355		25,900	3,964,651	14,143,894
91,600		220,781		825,086

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學
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	12,728,737				12,728,737		-12,728,737	12,728,737
房屋及建築	12,728,737				12,728,737		-12,728,737	12,728,737
購建中固定資產								
機械及設備		89,000		29,000	118,000	117,200	-800	
機械及設備		89,000		29,000	118,000	117,200	-800	
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		99,000		-29,000	70,000	69,400	-600	
雜項設備		99,000		-29,000	70,000	69,400	-600	
購建中固定資產								
合 計	12,728,737	188,000			12,916,737	186,600	-12,730,137	12,728,737

備註：以前年度建築及設備計畫「遷校暨新建校舍校園整體規劃工程」保留金額12,728,737元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學
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	1,197,243,521	1,197,243,521		
代管-土地	19,477,255	19,477,255		
土地	273,115,544	273,115,544		
土地改良物	111,670	111,670		
房屋及建築	879,129,043	879,129,043		
機械及設備	8,054,798	8,054,798		
交通及運輸設備	2,386,231	2,386,231		
雜項設備	14,143,894	14,143,894		
電腦軟體	825,086	825,086		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學

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	141	142	1	
職員	140	141	1	1.普通班減1班減2名教師。2.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。
工友	1	1	0	預算編列核定工友1人，實際工友1人。
合 計	141	142	1	

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2人、身心障礙班按時計資助理員1人、廚工薪津補助1人及外包費編列委外校警3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學
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	112,368,000		1,149,000		23,644,000	30,321,000		13,431,000		180,913,000	2,136,000	183,049,000
正式人員	112,368,000		1,149,000		23,644,000	30,321,000		13,431,000		180,913,000		180,913,000
兼任人員											2,136,000	2,136,000
合 計	112,368,000		1,149,000		23,644,000	30,321,000		13,431,000		180,913,000	2,136,000	183,049,000

備註：

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2人、身心障礙班按時計資助理員1人及廚工薪資補助1人，預算金額1,229,000元，決算金額1,183,786元及外包費編列委外校警3人，預算金額1,110,000元，決算金額1,090,512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18、19、20條規定辦理核發，110年度預算編列141人，計9,883,000元，執行結果決算110人，計10,025,667元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學
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
109,885,030		1,201,167		23,403,645	28,276,268		13,113,403		175,879,513	1,591,650	177,471,163
109,885,030		1,201,167		23,403,645	28,276,268		13,113,403		175,879,513		175,879,513
										1,591,650	1,591,650
109,885,030		1,201,167		23,403,645	28,276,268		13,113,403		175,879,513	1,591,650	177,471,163

(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141人，計13,731,000元，執行結果決算144人，計13,347,978元。(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」規定核發，110年度預算編列3人，計30,000元，執行結果決算3人，計30,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學

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－桃園市立大園國民中學
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			208,251,737		186,589,124		-21,662,613	-10.40	1.預算數以可用預算數表達。2.本年度預算數12,935,737元，包含以前年度保留數12,728,737元，本年度依工程勞務合約執行進度，實支0元。
國民教育計畫			195,316,000		186,385,924		-8,930,076	-4.57	
建築及設備計畫			12,935,737		203,200		-12,732,537	-98.43	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學

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	183,049,000	177,471,163	-5,577,837	-3.05
11 正式員額薪資	112,368,000	109,885,030	-2,482,970	-2.21
12 聘僱及兼職人員薪資	2,136,000	1,591,650	-544,350	-25.48
13 超時工作報酬	1,149,000	1,201,167	52,167	4.54
15 獎金	23,644,000	23,403,645	-240,355	-1.02
16 退休及卹償金	30,321,000	28,276,268	-2,044,732	-6.74
18 福利費	13,431,000	13,113,403	-317,597	-2.36
2 服務費用	6,488,000	4,657,496	-1,830,504	-28.21
21 水電費	788,000	146,110	-641,890	-81.46
22 郵電費	243,000	137,772	-105,228	-43.30
23 旅運費	349,000	243,370	-105,630	-30.27
24 印刷裝訂與廣告費	210,000	136,350	-73,650	-35.07
25 修理保養及保固費	1,754,000	1,141,160	-612,840	-34.94
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	2,590,000	2,514,358	-75,642	-2.92
28 專業服務費	445,000	239,976	-205,024	-46.07
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,494,000	1,104,595	-389,405	-26.06
32 用品消耗	1,494,000	1,104,595	-389,405	-26.06
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	207,000	203,200	-3,800	-1.84
51 購建固定資產	188,000	186,600	-1,400	-0.74
52 購置無形資產	19,000	16,600	-2,400	-12.63
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	358,000	159,473	-198,527	-55.45
71 會費	5,000	4,000	-1,000	-20.00
72 捐助、補助與獎助	28,000	10,500	-17,500	-62.50
73 分擔	5,000	0	-5,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	20,000	20,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	300,000	124,973	-175,027	-58.34
9 其他	3,927,000	2,993,197	-933,803	-23.78
91 其他支出	3,927,000	2,993,197	-933,803	-23.78
合 計	195,523,000	186,589,124	-8,933,876	-4.57

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學
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	98,400	-600	-0.61	
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	1,443,000	1,254,588	-188,412	-13.06	
27D 計時與計件人員酬金	1,229,000	1,183,786	-45,214	-3.68	
282 專技人員酬金	25,000		-25,000	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	170,000	54,202	-115,798	-68.12	
521 購置電腦軟體	19,000	16,600	-2,400	-12.63	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學

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	1,288,718,152	100.00	1,280,863,890	100.00	7,854,262	0.61	負債	72,029,788	5.59	50,596,419	3.95	21,433,369	42.36
流動資產	91,474,631	7.10	64,792,575	5.06	26,682,056	41.18	流動負債	51,159,733	3.97	28,846,392	2.25	22,313,341	77.35
現金	84,463,394	6.55	64,233,455	5.01	20,229,939	31.49	應付款項	51,159,733	3.97	28,846,392	2.25	22,313,341	77.35
銀行存款	84,463,394	6.55	64,233,455	5.01	20,229,939	31.49	應付代收款	51,159,733	3.97	28,846,392	2.25	22,313,341	77.35
公庫存款	37,600,622	2.92	32,402,290	2.53	5,198,332	16.04	應付代收款	51,159,733	3.97	28,846,392	2.25	22,313,341	77.35
零用金專戶	1,321,476	0.10	915,237	0.07	406,239	44.39	其他負債	20,870,055	1.62	21,750,027	1.70	-879,972	-4.05
保管款專戶	45,541,296	3.53	30,915,928	2.41	14,625,368	47.31	什項負債	20,870,055	1.62	21,750,027	1.70	-879,972	-4.05
預付款項	7,011,237	0.54	559,120	0.04	6,452,117	153.98	存入保證金	1,392,800	0.11	2,272,772	0.18	-879,972	-38.72
預付費用	7,011,237	0.54	559,120	0.04	6,452,117	153.98	保證金	1,031,000	0.08	1,434,500	0.11	-403,500	-28.13
預付費用-預算內	0	0.00	355,884	0.03	-355,884	-100.00	保固金	361,800	0.03	838,272	0.07	-476,472	-56.84
預付費用-預算外	7,011,237	0.54	203,236	0.02	6,808,001	349.80	應付代管資產	19,477,255	1.51	19,477,255	1.52	0	0.00
固定資產	1,176,941,180	91.33	1,195,639,793	93.35	-18,698,613	-1.56	應付代管資產	19,477,255	1.51	19,477,255	1.52	0	0.00
土地	273,115,544	21.19	274,057,921	21.40	-942,377	-0.34	淨資產	1,216,688,364	94.41	1,230,267,471	96.05	-13,579,107	-1.10
土地	273,115,544	21.19	274,057,921	21.40	-942,377	-0.34	淨資產	1,216,688,364	94.41	1,230,267,471	96.05	-13,579,107	-1.10
土地改良物	111,670	0.01	163,566	0.01	-51,896	-31.73	淨資產	1,216,688,364	94.41	1,230,267,471	96.05	-13,579,107	-1.10
土地改良物	10,831,915	0.84	10,831,915	0.85	0	0.00	累積餘額	1,216,688,364	94.41	1,230,267,471	96.05	-13,579,107	-1.10
累計折舊-土地改良物	-10,720,245	-0.83	-10,668,349	-0.83	-51,896	0.49							
房屋建築及設備	879,129,043	68.22	897,380,021	70.06	-18,250,978	-2.03							
房屋建築及設備	1,024,557,116	79.50	1,024,557,116	79.99	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-145,428,073	-11.28	-127,177,095	-9.93	-18,250,978	14.35							
機械及設備	8,054,798	0.63	9,419,862	0.74	-1,365,064	-14.49							
機械及設備	22,527,453	1.75	20,752,953	1.62	1,774,500	8.55							
累計折舊-機械及設備	-14,472,655	-1.12	-11,333,091	-0.88	-3,139,564	27.70							
交通及運輸設備	2,386,231	0.19	2,937,333	0.23	-551,102	-18.76							
交通及運輸設備	4,496,586	0.35	4,512,511	0.35	-15,925	-0.35							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,110,355	-0.16	-1,575,178	-0.12	-535,177	33.98							
合計：	1,288,718,152	100.00	1,280,863,890	100.00	7,854,262	0.61	合計：	1,288,718,152	100.00	1,280,863,890	100.00	7,854,262	0.61

信託代理與保證資產 1,200,000

信託代理與保證負債 1,200,000

保管有價證券 1,200,000

應付保管有價證券 1,200,000

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—桃園市立大園國民中學

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	%
雜項設備	14,143,894	1.10	11,681,090	0.91	2,462,804	21.08							
雜項設備	33,621,701	2.61	27,194,246	2.12	6,427,455	23.64							
累計折舊-雜 項設備	-19,477,807	-1.51	-15,513,156	-1.21	-3,964,651	25.56							
無形資產	825,086	0.06	954,267	0.07	-129,181	-13.54							
無形資產	825,086	0.06	954,267	0.07	-129,181	-13.54							
電腦軟體	825,086	0.06	954,267	0.07	-129,181	-13.54							
其他資產	19,477,255	1.51	19,477,255	1.52	0	0.00							
什項資產	19,477,255	1.51	19,477,255	1.52	0	0.00							
代管資產	19,477,255	1.51	19,477,255	1.52	0	0.00							
代管-土地	19,477,255	1.51	19,477,255	1.52	0	0.00							
合計：	1,288,718,152	100.00	1,280,863,890	100.00	7,854,262	0.61	合計：	1,288,718,152	100.00	1,280,863,890	100.00	7,854,262	0.61
信託代理與保證資產	1,200,000				信託代理與保證負債		1,200,000						
保管有價證券	1,200,000				應付保管有價證券		1,200,000						

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—桃園市立大園國民中學

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	200,312,008	100.00			200,312,008	
財產收益	8,499,138	4.24			8,499,138	
財產孳息收入	1,880	0.00			1,880	
廢舊物品售價收入	13,061	0.01			13,061	
其他財產收入	8,484,197	4.24			8,484,197	
政府撥入收入	191,755,819	95.73			191,755,819	
公庫撥款收入	189,682,269	94.69			189,682,269	
政府其他撥入收入	2,073,550	1.04			2,073,550	
其他收入	57,051	0.03			57,051	
雜項收入	57,051	0.03			57,051	
支出	213,891,115	106.78			213,891,115	
人事支出	177,471,163	88.60			177,471,163	
人事支出	177,471,163	88.60			177,471,163	
業務支出	5,911,064	2.95			5,911,064	
業務支出	5,911,064	2.95			5,911,064	
獎補助支出	10,500	0.01			10,500	
其他獎補捐助	10,500	0.01			10,500	
財產損失	936,751	0.47			936,751	
財產交易損失	936,751	0.47			936,751	
折舊、折耗及攤銷	26,289,000	13.12			26,289,000	
固定資產折舊	26,068,219	13.01			26,068,219	
無形資產攤銷	220,781	0.11			220,781	
其他支出	3,272,637	1.63			3,272,637	
其他支出	3,272,637	1.63			3,272,637	
本期賸餘(短絀)	-13,579,107	-6.78			-13,579,107	
期初淨資產	1,230,267,471	614.18			1,230,267,471	
解繳公庫						
期末淨資產	1,216,688,364	607.40			1,216,688,364	

註：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—桃園市立大園國民中學

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)	-13,579,107
8002 調整非現金項目	34,892,218
81 業務活動之淨現金流入(流出)	21,313,111
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	-203,200
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-203,200
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,957,400
8404 減少短期債務及其他負債	-3,837,372
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-879,972
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	20,229,939
87 期初現金及約當現金	64,233,455
88 期末現金及約當現金	84,463,394

註：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—桃園市立大園國民中學

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	191,837,811	8,474,197	200,312,008	收入
財產收入	24,941	8,474,197	8,499,138	財產收益
政府撥入收入	191,755,819		191,755,819	政府撥入收入
其他收入	57,051		57,051	其他收入
基金用途	186,589,124	27,301,991	213,891,115	支出
用人費用	177,471,163		177,471,163	人事支出
服務費用	4,657,496	1,253,568	5,911,064	業務支出
材料及用品費	1,104,595	-1,104,595		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	148,973	-148,973		
捐助、補助與獎助	10,500		10,500	獎補助支出
		936,751	936,751	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	203,200	-203,200		
		26,289,000	26,289,000	折舊、折耗及攤銷
其他	2,993,197	279,440	3,272,637	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,248,687	-18,827,794	-13,579,107	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	33,673,411	1,196,594,060	1,230,267,471	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	38,922,098	1,177,766,266	1,216,688,364	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數8,474,197元係雜項設備等固定資產增加。
 2. 調整數1,253,568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936,751元，係交通及運輸設備、雜項設備及土地徵收之財產交易損失。
 4. 調整數203,200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26,289,000元，係固定資產及無形資產之折舊及攤銷。
 6. 調整數279,440元，係土地分割減值。
 7. 調整數1,196,594,060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—桃園市立大園國民中學
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			2,439,470
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	2,439,470

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：

附表七 (政事基金適用)

桃園市地方教育發展基金
興建固定資產預算保留申請表
中華民國 110 年度

編號	年度	分支計畫	本年度可用預算			累計執行數	金額			申請保留額上下年度未用數			契約或其他證明文件			停止執行數	說明 (保留原因與法令依據)	理由	編列意保備款
			計畫科目名稱				金額	執行數	本年預算	本年預算未執行數	名稱	子號	經費發生日期	完成期限					
			計畫科目用途 (如為校內預算應填列別三級科目名稱)	計畫科目名稱	項目名稱														
110	58600103教育設施科	721(場)(館)增加附屬(構)	9-(118)	10,000,000	-	10,000,000	-	八德國小老舊校舍整建工程	(107)新建工程第12號	107.11.30	工程驗收合格	0	本集團已盡主契約責任，是依預算法第72條規定辦理預算保留。	依預算法第72條規定辦理保留。	10,000,000				
113	58600103教育設施科	721(場)(館)增加附屬(構)	9-(107)	83,322,011	75,018,969	18,303,045	-	八德國小-老舊校舍整建工程				0			18,303,045				
108	513建築改善房舍整建及設備	學校		559,576	135,170	-	-					0			424,406				
109	58600103教育設施科	721(場)(館)增加附屬(構)	9-(94)	289,351	-	289,351	-	八德國小-109學年及新建築校舍優化教學環境區域工程	八德國小字第11013-01號	110.12.20	工程驗收合格	0	本集團已盡主契約責任，是依預算法第72條規定辦理預算保留。	依預算法第72條規定辦理保留。	289,351				
114	58600103教育設施科	721(場)(館)增加附屬(構)	9-(94)	9,710,649	-	9,710,649	-					0	本集團已盡主契約責任，是依預算法第72條規定辦理預算保留。	依預算法第72條規定辦理保留。	9,710,649				
115	58600103教育設施科	721(場)(館)增加附屬(構)	9-(116)	109,532,511	532,511	109,000,000	-	新屋國中-桃園市立新屋國中學校及游泳池工程	1.(108)新建工程第1號 2.(107)新建工程第6號 3.(109)補工新屋國中學校及游泳池工程 4.(110)補工新屋國中學校及游泳池工程 5.(111)補工新屋國中學校及游泳池工程 (含後續擴充)	1.108.2.7 2.107.8.22 3.110.1.22 4.110.6.16	工程驗收合格 工程驗收合格 (預計111.06.30)	0	本集團已盡主契約責任，是依預算法第72條規定辦理預算保留。	依預算法第72條規定辦理保留。	109,000,000				
116	513建築改善房舍整建及設備	學校		12,728,737	-	12,728,737	-	大園國中-連校區新建校舍工程校園空間整理工程	1021127號	103.1.8	工程驗收合格	0	本集團已盡主契約責任，是依預算法第72條規定辦理預算保留。	依預算法第72條規定辦理保留。	12,728,737				
117	513建築改善房舍整建及設備	學校		1,138,055	-	1,138,055	-	龜山國小-老舊校舍拆除及新建校舍工程(公共藝術)	1050401	107.11.14	公共藝術設置完成	0	本集團已盡主契約責任，是依預算法第72條規定辦理預算保留。	依預算法第72條規定辦理保留。	1,138,055				
118	58610003教育設施科	721(場)(館)增加附屬(構)	9-(24)	154,315,025	7,710,751	146,504,274	-	電力系統改善暨冷風扇設計第一桃園市校園能源管理系統(EMS)委託建置案				0	本集團已盡主契約責任，是依預算法第72條規定辦理預算保留。	依預算法第72條規定辦理保留。	146,504,274				
119	58610003教育設施科	721(場)(館)增加附屬(構)	9-(23)	29,874,889	8,730,830	20,944,259	-	電力系統改善暨冷風扇設計第一桃園市校園能源管理系統(EMS)委託建置案				0	本集團已盡主契約責任，是依預算法第72條規定辦理預算保留。	依預算法第72條規定辦理保留。	20,944,259				
109	58600103教育設施科	721(場)(館)增加附屬(構)	9-(92)	3,415,766	1,034,895	2,384,871	-	桃園市立新屋國中學校及游泳池工程(第1期)	110903001 110903001 109110201號	110.6.21 106.11.24	111.3.1 工程驗收合格	0	本集團已盡主契約責任，是依預算法第72條規定辦理預算保留。	依預算法第72條規定辦理保留。	2,384,871				
110	58610003教育設施科	721(場)(館)增加附屬(構)	9-(92)	5,235,748	1,540,700	3,696,048	-	電力系統改善暨冷風扇設計第一桃園市校園能源管理系統(EMS)委託建置案				0	本集團已盡主契約責任，是依預算法第72條規定辦理預算保留。	依預算法第72條規定辦理保留。	3,696,048				
110	58610003教育設施科	721(場)(館)增加附屬(構)	9-(24)	30,872,792	22,850,839	8,021,953	-	電力系統改善暨冷風扇設計第一桃園市校園能源管理系統(EMS)委託建置案				0	本集團已盡主契約責任，是依預算法第72條規定辦理預算保留。	依預算法第72條規定辦理保留。	8,021,953				
120	58610003教育設施科	721(場)(館)增加附屬(構)	9-(23)	3,894,953	1,149,367	2,745,026	-	電力系統改善暨冷風扇設計第一桃園市校園能源管理系統(EMS)委託建置案				0	本集團已盡主契約責任，是依預算法第72條規定辦理預算保留。	依預算法第72條規定辦理保留。	2,745,026				
109	58600103教育設施科	721(場)(館)增加附屬(構)	9-(92)	5,448,144	4,032,596	1,415,638	-	電力系統改善暨冷風扇設計第一桃園市校園能源管理系統(EMS)委託建置案				0	本集團已盡主契約責任，是依預算法第72條規定辦理預算保留。	依預算法第72條規定辦理保留。	1,415,638				

單位:新臺幣元

