

冊 號：15-25

機關代號：20106

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

桃園市立慈文國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立慈文國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立慈文國民中學

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－桃園市立慈文國民中學

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 5,585 萬 4,000 元，決算數 2 億 6,654 萬 7,410 元。

109 學年度下學期，預定招收 75 班，實際招收 76 班，預計學生人數 2,093 人，實際學生人數 2,087 人。

110 學年度上學期，預定招收 76 班，實際招收 76 班，預計學生人數 2,208 人，實際學生人數 2,142 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 48 萬元，決算數 36 萬 8,033 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 7,036 萬 4,322 元，較預算數 2 億 5,583 萬 4,000 元，增加 1,453 萬 322 元，計增 5.68%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 3 萬 2,500 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 1 萬 7,500 元，計增 116.67%。
主要係因：甄選教師報名費收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 3 萬 2,569 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 2,569 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立慈文國民中學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

主要係因：處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。

3. 利息收入：決算數 8,946 元，較預算數 2 萬元，減少 1 萬 1,054 元，計減 55.27%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

4. 其他財產收入：決算數 4 萬 3,355 元，較預算數 9 萬元，減少 4 萬 6,645 元，計減 51.83%。

主要係因：場租收入及學生冷氣卡收入短收。

5. 公庫撥款收入：決算數 2 億 6,762 萬 4,858 元，較預算數 2 億 5,568 萬 9,000 元，增加 1,193 萬 5,858 元，計增 4.67%。

主要係因：扣抵 109 年用人費用結餘及增加 110 年人事費超支併決。

6. 政府其他撥入收入：決算數 254 萬 4,691 元，較預算數 0 元，增加 254 萬 4,691 元。

主要係因：輔導教師及專任輔導人員未編列預算，以教育部部款支應。

7. 雜項收入：決算數 7 萬 7,403 元，較預算數 2 萬元，增加 5 萬 7,403 元，計增 287.02%。

主要係因：資源回收收入及公物賠償等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 6,691 萬 5,443 元，較預算數 2 億 5,633 萬 4,000 元，增加 1,058 萬 1,443 元，計增 4.13%。

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 6,654 萬 7,410 元，較預算數 2 億 5,585 萬 4,000 元，增加 1,069 萬 3,410，計增 4.18%。

主要係因：用人費用不足超支併決及服務費用等核實開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 36 萬 8,033 元，較預算數 48 萬元，減少 11 萬 1,967 元，計減 23.33%。

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 344 萬 8,879 元，較預算短絀數 50 萬元，減少短絀數 394 萬 8,879 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 743 萬 7,219 元。

(二)投資活動之淨現金流出 36 萬 8,033 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立慈文國民中學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

- (三)籌資活動之淨現金流入 142 萬 9,848 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 849 萬 9,034 元。
- (五)期初現金及約當現金 3,065 萬 3,692 元。
- (六)期末現金及約當現金 3,915 萬 2,726 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	39,195,566	30,687,812	27.72
長期貸墊款及準備金	650,300	569,315	14.22
固定資產	879,171,806	858,615,754	2.39
無形資產	9,831,994	10,323,517	-4.76
其他資產	14,423,988	14,423,988	0.00
流動負債	22,805,785	19,176,758	18.92
其他負債	19,960,160	18,449,327	8.19
淨資產	900,507,709	876,994,301	2.68

五、其他：

本年度無補辦預算，另併入決算資料如下：

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 1,846 萬 7,564 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學
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	255,834,000	100.00	270,364,322	100.00	14,530,322	5.68	253,723,007	100.00
43 勞務收入	15,000	0.01	32,500	0.01	17,500	116.67	30,000	0.01
431服務收入	15,000	0.01	32,500	0.01	17,500	116.67	30,000	0.01
45 財產收入	110,000	0.04	84,870	0.03	-25,130	-22.85	386,517	0.15
451財產處分收入			32,569	0.01	32,569	0.00		
452租金收入							52,392	0.02
454利息收入	20,000	0.01	8,946	0.00	-11,054	-55.27	12,595	0.00
45Y其他財產收入	90,000	0.04	43,355	0.02	-46,645	-51.83	321,530	0.13
46 政府撥入收入	255,689,000	99.94	270,169,549	99.93	14,480,549	5.66	253,262,279	99.82
462公庫撥款收入	255,689,000	99.94	267,624,858	98.99	11,935,858	4.67	250,606,434	98.77
46Y政府其他撥入收入			2,544,691	0.94	2,544,691	0.00	2,655,845	1.05
4Y 其他收入	20,000	0.01	77,403	0.03	57,403	287.02	44,211	0.02
4YY雜項收入	20,000	0.01	77,403	0.03	57,403	287.02	44,211	0.02
5 基金用途	256,334,000	100.00	266,915,443	100.00	10,581,443	4.13	257,971,379	100.00
53 國民教育計畫	255,854,000	99.81	266,547,410	99.86	10,693,410	4.18	257,491,379	99.81
5M 建築及設備計畫	480,000	0.19	368,033	0.14	-111,967	-23.33	480,000	0.19
購建固定資產	480,000	0.19	368,033	0.14	-111,967	-23.33	480,000	0.19
本期賸餘 (短絀-)	-500,000		3,448,879		3,948,879	-789.78	-4,248,372	
期初基金餘額	11,803,402		8,055,030		-3,748,372	-31.76	12,303,402	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	11,303,402		11,503,909		200,507	1.77	8,055,030	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學

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	255,834,000	270,364,322	14,530,322	5.68	
43 勞務收入	15,000	32,500	17,500	116.67	
431服務收入	15,000	32,500	17,500	116.67	甄選教師報名費超收。
45 財產收入	110,000	84,870	-25,130	-22.85	
451財產處分收入		32,569	32,569	0.00	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
454利息收入	20,000	8,946	-11,054	-55.27	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y其他財產收入	90,000	43,355	-46,645	-51.83	場租收入及學生冷氣卡收入短收。
46 政府撥入收入	255,689,000	270,169,549	14,480,549	5.66	
462公庫撥款收入	255,689,000	267,624,858	11,935,858	4.67	
46Y政府其他撥入收入		2,544,691	2,544,691	0.00	輔導教師及專任輔導人員未編列預算，以教育部部款支應。
4Y 其他收入	20,000	77,403	57,403	287.02	
4YY雜項收入	20,000	77,403	57,403	287.02	資源回收收入及公物賠償等超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學
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	256,334,000	266,915,443	10,581,443	4.13	
53 國民教育計畫	255,854,000	266,547,410	10,693,410	4.18	
1 用人費用	243,136,000	257,172,269	14,036,269	5.77	
11 正式員額薪資	151,860,000	160,908,440	9,048,440	5.96	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,200,000	1,438,176	238,176	19.85	覈實支付。
13 超時工作報酬	1,201,000	1,513,925	312,925	26.06	覈實支付。
15 獎金	31,780,000	35,831,075	4,051,075	12.75	覈實支付。
16 退休及卹償金	40,117,000	39,304,346	-812,654	-2.03	
18 福利費	16,978,000	18,176,307	1,198,307	7.06	
2 服務費用	7,820,000	6,087,347	-1,732,653	-22.16	
21 水電費	1,840,000	1,267,525	-572,475	-31.11	覈實支付。
22 郵電費	197,000	251,841	54,841	27.84	覈實支付。
23 旅運費	280,000	106,146	-173,854	-62.09	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	325,000	242,746	-82,254	-25.31	撙節支用。
25 修理保養及保固費	2,404,000	1,578,692	-825,308	-34.33	撙節支用。
26 保險費	18,000	2,294	-15,706	-87.26	撙節支用。
27 一般服務費	2,433,000	2,220,166	-212,834	-8.75	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理人員2人，預算金額650,000元，決算金額574,744元及外包費委外校警3人，預算金額1,400,000元(不含電子保全)，決算金額1,318,812元(不含電子保全)，決算金額小於預算金額，係因委外校警預算編列金額足於支應共同供應契約金額之故。
28 專業服務費	197,000	291,937	94,937	48.19	覈實支付。
29 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	1,480,000	844,549	-635,451	-42.94	
32 用品消耗	1,480,000	844,549	-635,451	-42.94	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	263,000	38,000	-225,000	-85.55	
71 會費	5,000	2,000	-3,000	-60.00	覈實支付。
73 分擔	3,000		-3,000	-100.00	覈實支付。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	68,000	36,000	-32,000	-47.06	覈實支付。
75 競賽及交流活動費	187,000		-187,000	-100.00	撙節支用。
9 其他	3,155,000	2,405,245	-749,755	-23.76	
91 其他支出	3,155,000	2,405,245	-749,755	-23.76	覈實支付。
5M 建築及設備計畫	480,000	368,033	-111,967	-23.33	

桃園市地方教育發展基金－桃園市立慈文國民中學
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 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	480,000	368,033	-111,967	-23.33	調整容納516購置雜項設備轉 入194,500元，514購置機械及設備 轉出180,000元，515購置交通及運 輸設備轉出14,500元。
51 購建固定資產	480,000	368,033	-111,967	-23.33	

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	1,165,377,702	296,438,431	480,000
非理財目的之長期投資			
土地	570,723,863		
土地改良物	33,253,951	32,002,926	
房屋及建築	480,236,382	210,895,735	
機械及設備	24,990,352	16,836,541	177,000
交通及運輸設備	5,400,526	2,573,880	17,500
雜項設備	40,449,111	34,129,349	285,500
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	10,323,517		
其他			

註：(1)房屋及建築-增加數:修繕房屋27,415,195元。

(2)機械及設備-增加數:購買條碼列印機.個人電腦等3,978,663元，減少數：報廢印表機.個人電腦等447,317元。

(3)交通及運輸設備-增加數:購買綜合擴大機及無線電接收機等367,105元，減少數：報廢綜合擴大機及廣播控制機等462,611元。

(4)雜項設備-增加數:購買飲水機.影印機等:6,175,710元，減少數：報廢投影機及銀幕等2,788,593元。

(5)電腦軟體-增加數:購買電腦軟體1,833,095元，減少數：軟體攤銷提列2,324,618元。

—桃園市立慈文國民中學

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		
39,769,768		6,023,139	13,682,100	889,003,800
				570,723,863
			360,928	890,097
27,415,195			10,321,301	286,434,541
3,978,663		447,317	2,752,821	8,932,336
367,105		462,611	198,196	2,532,944
6,175,710		2,788,593	48,854	9,658,025

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學

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		357,000		-180,000	177,000	66,774	-110,226	
機械及設備		357,000		-180,000	177,000	66,774	-110,226	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		32,000		-14,500	17,500	17,500		
交通及運輸設備		32,000		-14,500	17,500	17,500		
購建中固定資產								
雜項設備		91,000		194,500	285,500	283,759	-1,741	
雜項設備		91,000		194,500	285,500	283,759	-1,741	
購建中固定資產								
合 計		480,000			480,000	368,033	-111,967	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學
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	903,427,788	903,427,788		
代管-土地	14,423,988	14,423,988		
土地	570,723,863	570,723,863		
土地改良物	890,097	890,097		
房屋及建築	286,434,541	286,434,541		
機械及設備	8,932,336	8,932,336		
交通及運輸設備	2,532,944	2,532,944		
雜項設備	9,658,025	9,658,025		
電腦軟體	9,831,994	9,831,994		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學

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	194	198	4	因109學年度增加班級數1班，較上年度增加3位老師。 本校專任輔導人員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人。
職員	193	196	3	
工友	1	1	0	
聘用人員	0	1	1	
合 計	194	198	4	

填表說明：一般服務費用計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理人員2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—桃園市立慈文國民中學
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	151,860,000		1,201,000		31,780,000	40,117,000		16,978,000		241,936,000	1,200,000	243,136,000
正式人員	151,860,000		1,201,000		31,780,000	40,117,000		16,978,000		241,936,000		241,936,000
聘僱人員											1,200,000	1,200,000
兼任人員												
合 計	151,860,000		1,201,000		31,780,000	40,117,000		16,978,000		241,936,000	1,200,000	243,136,000

註：

1.本校教育部部款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。

2.一般服務費用計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理人員2人，預算金額650,000元，決算金額574,744元及外包費編列委外校警3人，預算金額1,400,000元(不含電子保全)，決算金額1,318,812元(不含電子保全)。

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193人，計15,355,000元，執行結果決算196人，計16,490,931元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立慈文國民中學
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
160,908,440	751,849	1,513,925		35,831,075	39,304,346		18,176,307		256,485,942	686,327	257,172,269
160,908,440		1,513,925		35,757,752	39,304,346		18,176,307		255,660,770		255,660,770
	751,849			73,323					825,172		825,172
										686,327	686,327
160,908,440	751,849	1,513,925		35,831,075	39,304,346		18,176,307		256,485,942	686,327	257,172,269

(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193人，計16,380,000元，執行結果決算196人，計19,320,144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」，110年度預算編列5人，計45,000元，執行結果決算2人，計20,000元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立慈文國民中學
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—桃園市立慈文國民中學

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			256,334,000		266,915,443			10,581,443	4.13	1.預算數以可用預算數表達。2.因核實支付。
國民教育計畫			255,854,000		266,547,410			10,693,410	4.18	
建築及設備計畫			480,000		368,033			-111,967	-23.33	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學
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	243,136,000	257,172,269	14,036,269	5.77
11 正式員額薪資	151,860,000	160,908,440	9,048,440	5.96
12 聘僱及兼職人員薪資	1,200,000	1,438,176	238,176	19.85
13 超時工作報酬	1,201,000	1,513,925	312,925	26.06
15 獎金	31,780,000	35,831,075	4,051,075	12.75
16 退休及卹償金	40,117,000	39,304,346	-812,654	-2.03
18 福利費	16,978,000	18,176,307	1,198,307	7.06
2 服務費用	7,820,000	6,087,347	-1,732,653	-22.16
21 水電費	1,840,000	1,267,525	-572,475	-31.11
22 郵電費	197,000	251,841	54,841	27.84
23 旅運費	280,000	106,146	-173,854	-62.09
24 印刷裝訂與廣告費	325,000	242,746	-82,254	-25.31
25 修理保養及保固費	2,404,000	1,578,692	-825,308	-34.33
26 保險費	18,000	2,294	-15,706	-87.26
27 一般服務費	2,433,000	2,220,166	-212,834	-8.75
28 專業服務費	197,000	291,937	94,937	48.19
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,480,000	844,549	-635,451	-42.94
32 用品消耗	1,480,000	844,549	-635,451	-42.94
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	480,000	368,033	-111,967	-23.33
51 購建固定資產	480,000	368,033	-111,967	-23.33
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	263,000	38,000	-225,000	-85.55
71 會費	5,000	2,000	-3,000	-60.00
73 分擔	3,000	0	-3,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	68,000	36,000	-32,000	-47.06
75 競賽及交流活動費	187,000	0	-187,000	-100.00
9 其他	3,155,000	2,405,245	-749,755	-23.76
91 其他支出	3,155,000	2,405,245	-749,755	-23.76
合 計	256,334,000	266,915,443	10,581,443	4.13

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學
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	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	737,000	659,234	-77,766	-10.55	
27D 計時與計件人員酬金	650,000	574,744	-75,256	-11.58	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	87,000	84,490	-2,510	-2.89	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立慈文國民中學

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	943,273,654	100.00	914,620,386	100.00	28,653,268	3.13	負 債	42,765,945	4.53	37,626,085	4.11	5,139,860	13.66
流動資產	39,195,566	4.16	30,687,812	3.36	8,507,754	27.72	流動負債	22,805,785	2.42	19,176,758	2.10	3,629,027	18.92
現金	39,152,726	4.15	30,653,692	3.35	8,499,034	27.73	應付款項	22,805,785	2.42	19,176,758	2.10	3,629,027	18.92
銀行存款	39,152,726	4.15	30,653,692	3.35	8,499,034	27.73	應付代收款	22,805,785	2.42	19,176,758	2.10	3,629,027	18.92
公庫存款	9,738,303	1.03	6,279,283	0.69	3,459,020	55.09	應付代收款	22,805,785	2.42	19,176,758	2.10	3,629,027	18.92
零用金專戶	1,765,606	0.19	1,775,747	0.19	-10,141	-0.57	其他負債	19,960,160	2.12	18,449,327	2.02	1,510,833	8.19
保管款專戶	27,648,817	2.93	22,598,662	2.47	5,050,155	22.35	什項負債	19,960,160	2.12	18,449,327	2.02	1,510,833	8.19
預付款項	42,840	0.00	34,120	0.00	8,720	25.56	存入保證金	4,882,416	0.52	3,449,976	0.38	1,432,440	41.52
預付費用	42,840	0.00	34,120	0.00	8,720	25.56	保證金	3,310,000	0.35	2,364,349	0.26	945,651	40.00
預付費用-預算外	42,840	0.00	34,120	0.00	8,720	25.56	保固金	1,572,416	0.17	1,085,627	0.12	486,789	44.84
長期貸墊款及準備金	650,300	0.07	569,315	0.06	80,985	14.22	應付退休及離職金	650,300	0.07	569,315	0.06	80,985	14.22
準備金	650,300	0.07	569,315	0.06	80,985	14.22	應付退休及離職金	650,300	0.07	569,315	0.06	80,985	14.22
退休及離職準備金	650,300	0.07	569,315	0.06	80,985	14.22	應付代管資產	14,423,988	1.53	14,423,988	1.58	0	0.00
固定資產	879,171,806	93.20	858,615,754	93.88	20,556,052	2.39	應付代管資產	14,423,988	1.53	14,423,988	1.58	0	0.00
土地	570,723,863	60.50	570,723,863	62.40	0	0.00	暫收及待結轉帳項	3,456	0.00	6,048	0.00	-2,592	-42.86
土地	570,723,863	60.50	570,723,863	62.40	0	0.00	暫收及待結轉帳項	3,456	0.00	6,048	0.00	-2,592	-42.86
土地改良物	890,097	0.09	1,251,025	0.14	-360,928	-28.85	淨資產	900,507,709	95.47	876,994,301	95.89	23,513,408	2.68
土地改良物	33,253,951	3.53	33,253,951	3.64	0	0.00	淨資產	900,507,709	95.47	876,994,301	95.89	23,513,408	2.68
累計折舊-土地改良物	-32,363,854	-3.43	-32,002,926	-3.50	-360,928	1.13	淨資產	900,507,709	95.47	876,994,301	95.89	23,513,408	2.68
房屋建築及設備	286,434,541	30.37	269,340,647	29.45	17,093,894	6.35	累積餘額	900,507,709	95.47	876,994,301	95.89	23,513,408	2.68
房屋建築及設備	507,651,577	53.82	480,236,382	52.51	27,415,195	5.71							
累計折舊-房屋建築及設備	-221,217,036	-23.45	-210,895,735	-23.06	-10,321,301	4.89							
機械及設備	8,932,336	0.95	8,153,811	0.89	778,525	9.55							
機械及設備	28,521,698	3.02	24,990,352	2.73	3,531,346	14.13							
累計折舊-機械及設備	-19,589,362	-2.08	-16,836,541	-1.84	-2,752,821	16.35							
交通及運輸設備	2,532,944	0.27	2,826,646	0.31	-293,702	-10.39							
交通及運輸設備	5,305,020	0.56	5,400,526	0.59	-95,506	-1.77							
合計：	943,273,654	100.00	914,620,386	100.00	28,653,268	3.13	合計：	943,273,654	100.00	914,620,386	100.00	28,653,268	3.13
信託代理與保證資產	2,583,000				信託代理與保證負債		2,583,000						
保證品	2,583,000				應付保證品		2,583,000						

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—桃園市立慈文國民中學

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-交通及運輸設備	-2,772,076	-0.29	-2,573,880	-0.28	-198,196	7.70							
雜項設備	9,658,025	1.02	6,319,762	0.69	3,338,263	52.82							
雜項設備	43,836,228	4.65	40,449,111	4.42	3,387,117	8.37							
累計折舊-雜項設備	-34,178,203	-3.62	-34,129,349	-3.73	-48,854	0.14							
無形資產	9,831,994	1.04	10,323,517	1.13	-491,523	-4.76							
無形資產	9,831,994	1.04	10,323,517	1.13	-491,523	-4.76							
電腦軟體	9,831,994	1.04	10,323,517	1.13	-491,523	-4.76							
其他資產	14,423,988	1.53	14,423,988	1.58	0	0.00							
什項資產	14,423,988	1.53	14,423,988	1.58	0	0.00							
代管資產	14,423,988	1.53	14,423,988	1.58	0	0.00							
代管-土地	14,423,988	1.53	14,423,988	1.58	0	0.00							

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—桃園市立慈文國民中學

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	309,766,057	100.00			309,766,057	
勞務收入	32,500	0.01			32,500	
服務收入	32,500	0.01			32,500	
財產收益	39,486,605	12.75			39,486,605	
財產孳息收入	8,946	0.00			8,946	
廢舊物品售價收入	32,569	0.01			32,569	
其他財產收入	39,445,090	12.73			39,445,090	
政府撥入收入	270,169,549	87.22			270,169,549	
公庫撥款收入	267,624,858	86.40			267,624,858	
政府其他撥入收入	2,544,691	0.82			2,544,691	
其他收入	77,403	0.02			77,403	
雜項收入	77,403	0.02			77,403	
支出	286,252,649	92.41			286,252,649	
人事支出	257,172,269	83.02			257,172,269	
人事支出	257,172,269	83.02			257,172,269	
業務支出	6,969,896	2.25			6,969,896	
業務支出	6,969,896	2.25			6,969,896	
財產損失	34,570	0.01			34,570	
財產交易損失	34,570	0.01			34,570	
折舊、折耗及攤銷	19,451,806	6.28			19,451,806	
固定資產折舊	17,127,188	5.53			17,127,188	
無形資產攤銷	2,324,618	0.75			2,324,618	
其他支出	2,624,108	0.85			2,624,108	
其他支出	2,624,108	0.85			2,624,108	
本期賸餘（短絀）	23,513,408	7.59			23,513,408	
期初淨資產	876,994,301	283.12			876,994,301	
解繳公庫						
期末淨資產	900,507,709	290.71			900,507,709	

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－桃園市立慈文國民中學
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)	23,513,408
8002 調整非現金項目	-16,076,189
81 業務活動之淨現金流入(流出)	7,437,219
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	-368,033
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-368,033
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	15,753,224
8404 減少短期債務及其他負債	-14,323,376
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,429,848
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	8,499,034
87 期初現金及約當現金	30,653,692
88 期末現金及約當現金	39,152,726

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—桃園市立慈文國民中學

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	270,364,322	39,401,735	309,766,057	收入
勞務收入	32,500		32,500	勞務收入
財產收入	84,870	39,401,735	39,486,605	財產收益
政府撥入收入	270,169,549		270,169,549	政府撥入收入
其他收入	77,403		77,403	其他收入
基金用途	266,915,443	19,337,206	286,252,649	支出
用人費用	257,172,269		257,172,269	人事支出
服務費用	6,087,347	882,549	6,969,896	業務支出
材料及用品費	844,549	-844,549		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	38,000	-38,000		
		34,570	34,570	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	368,033	-368,033		
		19,451,806	19,451,806	折舊、折耗及攤銷
其他	2,405,245	218,863	2,624,108	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,448,879	20,064,529	23,513,408	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,055,030	868,939,271	876,994,301	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	11,503,909	889,003,800	900,507,709	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數39,401,735元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等固定資產
 2. 調整數882,549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253,433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34,570元及其他支出調整數218,863元(184,000元係辦理貨物稅退稅使財產下降;34,863元係財產編號更正)。
 4. 調整數368,033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19,451,806元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數868,939,271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—桃園市立慈文國民中學
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			18,467,564
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	18,467,564

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：