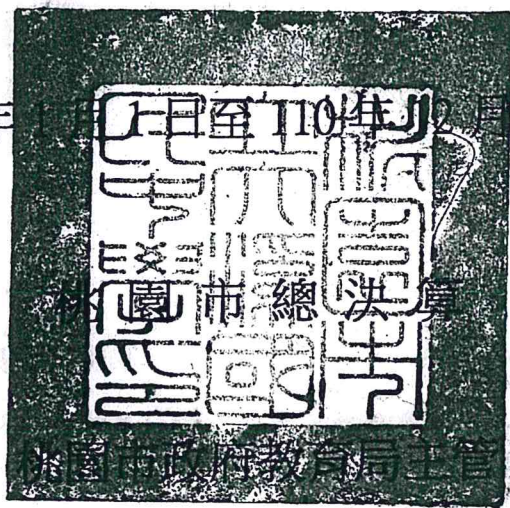


冊 號：15-46

機關代號：20401

中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金

桃園市立大溪國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立大溪國民中學編

15

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大溪國民中學
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－桃園市立大溪國民中學

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 4,808 萬 1,000 元，決算數 1 億 4,197 萬 2,500 元。

109 學年度下學期，預定招收 31 班，實際招收 31 班，預計學生人數 785 人，實際學生人數 784 人。

110 學年度上學期，預定招收 30 班，實際招收 30 班，預計學生人數 752 人，實際學生人數 731 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 30 萬元，決算數 29 萬 6,358 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 4,230 萬 7,957 元，較預算數 1 億 4,788 萬 1,000 元，減少 557 萬 3,043 元，計減 3.77%。

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 6,024 元，較預算數 0 元，增加 6,024 元。
主要係因：圖書館借閱書籍遺失賠償金。
2. 財產處分收入：決算數 4 萬 4,140 元，較預算數 0 元，增加 4 萬 4,140 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－桃園市立大溪國民中學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

3. 租金收入：決算數 0 元，較預算數 5,000 元，減少 5,000 元，計減 100.00 %。

主要係因：合作社租金收入短收。

4. 利息收入：決算數 9,389 元，較預算數 1 萬 2,000 元，減少 2,611 元，計減 21.76%。

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 10 萬 1,125 元，較預算數 9 萬元，增加 1 萬 1,125 元，計增 12.36%。

主要係因：場地開放收入超收。

6. 公庫撥款收入：決算數 1 億 4,008 萬 5,073 元，較預算數 1 億 4,777 萬 4,000 元，減少 768 萬 8,927 元，計減 5.20%。

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 198 萬 5,001 元，較預算數 0 元，增加 198 萬 5,001 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。

8. 雜項收入：決算數 7 萬 7,205 元，較預算數 0 元，增加 7 萬 7,205 元。

主要係因：資源回收金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 4,226 萬 8,858 元，較預算數 1 億 4,838 萬 1,000 元，減少 611 萬 2,142 元，計減 4.12%。

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 4,197 萬 2,500 元，較預算數 1 億 4,808 萬 1,000 元，減少 610 萬 8,500 元，計減 4.13%。

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 29 萬 6,358 元，較預算數 30 萬元，減少 3,542 元，計減 1.21%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 3 萬 9,099 元，較預算短絀數 50 萬元，減少短絀數 53 萬 9,099 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 1 萬 3,215 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大溪國民中學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

- (二)投資活動之淨現金流出 29 萬 6,358 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 166 萬 884 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 135 萬 1,311 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,709 萬 647 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,844 萬 1,958 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	28,655,166	27,540,424	4.05
固定資產	194,470,094	197,166,134	-1.37
無形資產	515,710	921,553	-44.04
其他資產	1,510,479	1,510,479	0.00
流動負債	12,536,108	13,121,349	-4.46
其他負債	7,459,163	5,798,279	28.64
淨資產	205,156,178	208,218,962	-1.47

五、其他：

(一)本年度補辦預算資料如下：無

(二)本年度併入決算資料如下：無

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪國民中學
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	147,881,000	100.00	142,307,957	100.00	-5,573,043	-3.77	143,441,922	100.00
41 徵收及依法分配收入			6,024	0.00	6,024	0.00		
415 違規罰款收入			6,024	0.00	6,024	0.00		
45 財產收入	107,000	0.07	154,654	0.11	47,654	44.54	80,728	0.06
451 財產處分收入			44,140	0.03	44,140	0.00	29,560	0.02
452 租金收入	5,000	0.00			-5,000	-100.00	4,700	0.00
454 利息收入	12,000	0.01	9,389	0.01	-2,611	-21.76	10,697	0.01
45Y 其他財產收入	90,000	0.06	101,125	0.07	11,125	12.36	35,771	0.02
46 政府撥入收入	147,774,000	99.93	142,070,074	99.83	-5,703,926	-3.86	143,307,782	99.91
462 公庫撥款收入	147,774,000	99.93	140,085,073	98.44	-7,688,927	-5.20	141,474,156	98.63
46Y 政府其他撥入收入			1,985,001	1.39	1,985,001	0.00	1,833,626	1.28
4Y 其他收入			77,205	0.05	77,205	0.00	53,412	0.04
4YY 雜項收入			77,205	0.05	77,205	0.00	53,412	0.04
5 基金用途	148,381,000	100.34	142,268,858	99.97	-6,112,142	-4.12	141,548,351	98.68
53 國民教育計畫	148,081,000	100.14	141,972,500	99.76	-6,108,500	-4.13	141,414,280	98.59
5M 建築及設備計畫	300,000	0.20	296,358	0.21	-3,642	-1.21	134,071	0.09
購建固定資產	285,000	0.19	283,958	0.20	-1,042	-0.37	101,821	0.07
其他	15,000	0.01	12,400	0.01	-2,600	-17.33	32,250	0.02
本期賸餘 (短絀-)	-500,000		39,099		539,099	-107.82	1,893,571	
期初基金餘額	7,937,704		10,131,275		2,193,571	27.63	8,237,704	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,437,704		10,170,374		2,732,670	36.74	10,131,275	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪國民中學

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	147,881,000	142,307,957	-5,573,043	-3.77	
41 徵收及依法分配收入		6,024	6,024	0.00	
415 違規罰款收入		6,024	6,024	0.00	
45 財產收入	107,000	154,654	47,654	44.54	
451 財產處分收入		44,140	44,140	0.00	台北借物網拍收入。
452 租金收入	5,000		-5,000	-100.00	合作社租金收入短收。
454 利息收入	12,000	9,389	-2,611	-21.76	利息收入短收。
45Y 其他財產收入	90,000	101,125	11,125	12.36	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	147,774,000	142,070,074	-5,703,926	-3.86	
462 公庫撥款收入	147,774,000	140,085,073	-7,688,927	-5.20	
46Y 政府其他撥入收入		1,985,001	1,985,001	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		77,205	77,205	0.00	
4YY 雜項收入		77,205	77,205	0.00	資源回收金及收回以前年度用人費用等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪國民中學

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	148,381,000	142,268,858	-6,112,142	-4.12	
53 國民教育計畫	148,081,000	141,972,500	-6,108,500	-4.13	
1 用人費用	140,313,000	134,992,385	-5,320,615	-3.79	
11 正式員額薪資	75,456,000	75,634,267	178,267	0.24	
12 聘僱及兼職人員薪資	468,000	275,760	-192,240	-41.08	撙節支用。
13 超時工作報酬	990,000	1,086,619	96,619	9.76	
15 獎金	19,394,000	18,086,725	-1,307,275	-6.74	
16 退休及卹償金	32,636,000	29,594,361	-3,041,639	-9.32	
18 福利費	11,369,000	10,314,653	-1,054,347	-9.27	
2 服務費用	4,659,000	4,306,586	-352,414	-7.56	
21 水電費	1,098,000	674,648	-423,352	-38.56	撙節支用。
22 郵電費	215,000	117,428	-97,572	-45.38	撙節支用。
23 旅運費	141,000	112,791	-28,209	-20.01	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	45,000	33,641	-11,359	-25.24	撙節支用。
25 修理保養及保固費	825,000	781,505	-43,495	-5.27	
26 保險費	7,000	-172	-7,172	-102.46	撙節支用。
27 一般服務費	2,165,000	2,400,425	235,425	10.87	覈實支付。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，預算金額747,000元，決算金額695,074元及外包費編列委外校警3人，預算金額1,195,000元，決算金額1,635,768元，決算金額大於預算金額，係因委外校警預算編列額不足支應共同供應契約金額之故。
28 專業服務費	91,000	114,320	23,320	25.63	覈實支付。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	599,000	518,121	-80,879	-13.50	
31 使用材料費	9,000	1,550	-7,450	-82.78	撙節支用。
32 用品消耗	590,000	516,571	-73,429	-12.45	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	133,000	115,200	-17,800	-13.38	
45 雜項設備租金	133,000	115,200	-17,800	-13.38	撙節支用。
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	-190	-1,190	-119.00	
66 規費	1,000	-190	-1,190	-119.00	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	61,000	26,500	-34,500	-56.56	
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	24,000	9,500	-14,500	-60.42	撙節支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪國民中學
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	16,000	16,000			
75 競賽及交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	撙節支用。
9 其他	2,315,000	2,013,898	-301,102	-13.01	
91 其他支出	2,315,000	2,013,898	-301,102	-13.01	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	300,000	296,358	-3,642	-1.21	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300,000	296,358	-3,642	-1.21	
51 購建固定資產	285,000	283,958	-1,042	-0.37	
52 購置無形資產	15,000	12,400	-2,600	-17.33	撙節支用。

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	309,600,000	111,512,313	300,000
非理財目的之長期投資			
土地	121,100,448		
土地改良物	35,016,548	34,668,992	
房屋及建築	105,158,481	47,530,889	
機械及設備	26,233,366	14,852,558	218,000
交通及運輸設備	2,761,374	1,637,834	20,000
雜項設備	18,408,230	12,822,040	47,000
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	921,553		15,000
其他			

註：1.(1)機械及設備：增加數：購置行政用個人電腦、筆記型電腦及公播系統交換器等3,277,297元，減少數：報廢個人電腦等6,182元。
 (2)交通及運輸設備：增加數：MIPROMA-708充電式行動無線擴音機32,000元，減少數：報廢二輪機踏車480元。
 (3)雜項設備：增加數：購置除濕機及飲水機等1,432,887元，減少數：報廢公佈欄、電視機等11,380元。
 (4)電腦軟體：增加數：電腦教室軟體廣播系統升級12,400元，減少數：無形資產攤銷418,243元。
 2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪國民中學
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		285,000		-67,000	218,000	217,061	-939	
機械及設備		285,000		-67,000	218,000	217,061	-939	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				20,000	20,000	20,000		
交通及運輸設備				20,000	20,000	20,000		
購建中固定資產								
雜項設備				47,000	47,000	46,897	-103	
雜項設備				47,000	47,000	46,897	-103	
購建中固定資產								
合 計		285,000			285,000	283,958	-1,042	

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪國民中學

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	86	87	1	本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應者計2人；減班員額控管減列會計佐理員1人，合計員工人數增加1人。
職員	85	86	1	
工友	1	1	0	
合 計	86	87	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1人，集中式特教班助理員1人及外包費委外校園保全3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪國民中學
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	75,456,000		990,000		19,394,000	32,636,000		11,369,000		139,845,000	468,000	140,313,000
正式人員	75,456,000		990,000		19,394,000	32,636,000		11,369,000		139,845,000		139,845,000
兼任人員											468,000	468,000
合 計	75,456,000		990,000		19,394,000	32,636,000		11,369,000		139,845,000	468,000	140,313,000

(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，預算金額747,000元，決算金額695,074元及外包費編列委外校警3人，預算金額1,195,000元，決算金額1,635,768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，110年度預算編列86人，計8,611,000元，執行結果決算87人，計8,643,064元。(2)年終工作獎金係依據行政院109年12月4日院授人給字第1086300001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86人，計10,698,000元，執行結果決算87人，計9,418,661元。(3)其他獎金部分-服務獎章係依據「公教人員頒有勳章獎章榮紀念章發給獎金實施要點」，110年度預算編列，計85,000元，執行結果決算3人，計25,000元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大溪國民中學
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
75,634,267		1,086,619		18,086,725	29,594,361		10,314,653		134,716,625	275,760	134,992,385
75,634,267		1,086,619		18,086,725	29,594,361		10,314,653		134,716,625		134,716,625
										275,760	275,760
75,634,267		1,086,619		18,086,725	29,594,361		10,314,653		134,716,625	275,760	134,992,385

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪國民中學

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：一般公務機車1輛已於110年6月29日辦理報廢。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪國民中學

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			148,381,000		142,268,858			-6,112,142	-4.12	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			148,081,000		141,972,500			-6,108,500	-4.13	
建築及設備計畫			300,000		296,358			-3,642	-1.21	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪國民中學
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	140,313,000	134,992,385	-5,320,615	-3.79
11 正式員額薪資	75,456,000	75,634,267	178,267	0.24
12 聘僱及兼職人員薪資	468,000	275,760	-192,240	-41.08
13 超時工作報酬	990,000	1,086,619	96,619	9.76
15 獎金	19,394,000	18,086,725	-1,307,275	-6.74
16 退休及卹償金	32,636,000	29,594,361	-3,041,639	-9.32
18 福利費	11,369,000	10,314,653	-1,054,347	-9.27
2 服務費用	4,659,000	4,306,586	-352,414	-7.56
21 水電費	1,098,000	674,648	-423,352	-38.56
22 郵電費	215,000	117,428	-97,572	-45.38
23 旅運費	141,000	112,791	-28,209	-20.01
24 印刷裝訂與廣告費	45,000	33,641	-11,359	-25.24
25 修理保養及保固費	825,000	781,505	-43,495	-5.27
26 保險費	7,000	-172	-7,172	-102.46
27 一般服務費	2,165,000	2,400,425	235,425	10.87
28 專業服務費	91,000	114,320	23,320	25.63
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	599,000	518,121	-80,879	-13.50
31 使用材料費	9,000	1,550	-7,450	-82.78
32 用品消耗	590,000	516,571	-73,429	-12.45
4 租金、償債、利息及相關手續費	133,000	115,200	-17,800	-13.38
45 雜項設備租金	133,000	115,200	-17,800	-13.38
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300,000	296,358	-3,642	-1.21
51 購建固定資產	285,000	283,958	-1,042	-0.37
52 購置無形資產	15,000	12,400	-2,600	-17.33
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	-190	-1,190	-119.00
66 規費	1,000	-190	-1,190	-119.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	61,000	26,500	-34,500	-56.56
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	24,000	9,500	-14,500	-60.42
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	20,000	0	-20,000	-100.00
9 其他	2,315,000	2,013,898	-301,102	-13.01
91 其他支出	2,315,000	2,013,898	-301,102	-13.01
合 計	148,381,000	142,268,858	-6,112,142	-4.12

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大溪國民中學
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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	804,000	758,134	-45,866	-5.70	
27D 計時與計件人員酬金	747,000	695,074	-51,926	-6.95	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	42,000	50,660	8,660	20.62	覈實支用。
521 購置電腦軟體	15,000	12,400	-2,600	-17.33	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪國民中學
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	225,151,449	100.00	227,138,590	100.00	-1,987,141	-0.87	負 債	19,995,271	8.88	18,919,628	8.33	1,075,643	5.69
流動資產	28,655,166	12.73	27,540,424	12.12	1,114,742	4.05	流動負債	12,536,108	5.57	13,121,349	5.78	-585,241	-4.46
現金	28,441,958	12.63	27,090,647	11.93	1,351,311	4.99	應付款項	12,536,108	5.57	13,121,349	5.78	-585,241	-4.46
銀行存款	28,441,958	12.63	27,090,647	11.93	1,351,311	4.99	應付代收款	12,536,108	5.57	13,121,349	5.78	-585,241	-4.46
公庫存款	9,796,286	4.35	9,888,288	4.35	-92,002	-0.93	應付代收款	12,536,108	5.57	13,121,349	5.78	-585,241	-4.46
零用金專戶	374,872	0.17	242,987	0.11	131,885	54.28	其他負債	7,459,163	3.31	5,798,279	2.55	1,660,884	28.64
保管款專戶	18,270,800	8.11	16,959,372	7.47	1,311,428	7.73	什項負債	7,459,163	3.31	5,798,279	2.55	1,660,884	28.64
預付款項	213,208	0.09	449,777	0.20	-236,569	-52.60	存入保證金	5,947,900	2.64	4,287,800	1.89	1,660,100	38.72
預付費用	213,208	0.09	449,777	0.20	-236,569	-52.60	保證金	4,022,600	1.79	2,809,000	1.24	1,213,600	43.20
預付費用-預算外	213,208	0.09	449,777	0.20	-236,569	-52.60	保固金	1,925,300	0.86	1,478,800	0.65	446,500	30.19
固定資產	194,470,094	86.37	197,166,134	86.80	-2,696,040	-1.37	應付代管資產	1,510,479	0.67	1,510,479	0.67	0	0.00
土地	121,100,448	53.79	121,100,448	53.32	0	0.00	應付代管資產	1,510,479	0.67	1,510,479	0.67	0	0.00
土地	121,100,448	53.79	121,100,448	53.32	0	0.00	暫收及待結轉帳項	784	0.00	0	0.00	784	0.00
土地改良物	288,816	0.13	347,556	0.15	-58,740	-16.90	暫收及待結轉帳項	784	0.00	0	0.00	784	0.00
土地改良物	35,016,548	15.55	35,016,548	15.42	0	0.00	淨資產	205,156,178	91.12	208,218,962	91.67	-3,062,784	-1.47
累計折舊-土地改良物	-34,727,732	-15.42	-34,668,992	-15.26	-58,740	0.17	淨資產	205,156,178	91.12	208,218,962	91.67	-3,062,784	-1.47
房屋建築及設備	55,451,194	24.63	57,627,592	25.37	-2,176,398	-3.78	淨資產	205,156,178	91.12	208,218,962	91.67	-3,062,784	-1.47
房屋建築及設備	105,158,481	46.71	105,158,481	46.30	0	0.00	累積餘額	205,156,178	91.12	208,218,962	91.67	-3,062,784	-1.47
累計折舊-房屋建築及設備	-49,707,287	-22.08	-47,530,889	-20.93	-2,176,398	4.58							
機械及設備	11,446,663	5.08	11,380,808	5.01	65,855	0.58							
機械及設備	29,504,481	13.10	26,233,366	11.55	3,271,115	12.47							
累計折舊-機械及設備	-18,057,818	-8.02	-14,852,558	-6.54	-3,205,260	21.58							
交通及運輸設備	779,511	0.35	1,123,540	0.49	-344,029	-30.62							
交通及運輸設備	2,792,894	1.24	2,761,374	1.22	31,520	1.14							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,013,383	-0.89	-1,637,834	-0.72	-375,549	22.93							
雜項設備	5,403,462	2.40	5,586,190	2.46	-182,728	-3.27							
雜項設備	19,829,737	8.81	18,408,230	8.10	1,421,507	7.72							
合計：	225,151,449	100.00	227,138,590	100.00	-1,987,141	-0.87	合計：	225,151,449	100.00	227,138,590	100.00	-1,987,141	-0.87
信託代理與保證資產	633,496				信託代理與保證負債		633,496						
保管品	633,496				應付保管品		633,496						

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—桃園市立大溪國民中學
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	-14,426,275	-6.41	-12,822,040	-5.65	-1,604,235	12.51							
無形資產	515,710	0.23	921,553	0.41	-405,843	-44.04							
無形資產	515,710	0.23	921,553	0.41	-405,843	-44.04							
電腦軟體	515,710	0.23	921,553	0.41	-405,843	-44.04							
其他資產	1,510,479	0.67	1,510,479	0.67	0	0.00							
什項資產	1,510,479	0.67	1,510,479	0.67	0	0.00							
代管資產	1,510,479	0.67	1,510,479	0.67	0	0.00							
代管-土地	1,510,479	0.67	1,510,479	0.67	0	0.00							
合計：	225,151,449	100.00	227,138,590	100.00	-1,987,141	-0.87	合計：	225,151,449	100.00	227,138,590	100.00	-1,987,141	-0.87
信託代理與保證資產	633,496				信託代理與保證負債		633,496						
保管品	633,496				應付保管品		633,496						

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—桃園市立大溪國民中學

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	146,766,183	100.00			146,766,183	
徵收及依法分配收入	6,024	0.00			6,024	
違規罰款收入	6,024	0.00			6,024	
財產收益	4,612,880	3.14			4,612,880	
財產孳息收入	9,389	0.01			9,389	
廢舊物品售價收入	44,140	0.03			44,140	
其他財產收入	4,559,351	3.11			4,559,351	
政府撥入收入	142,070,074	96.80			142,070,074	
公庫撥款收入	140,085,073	95.45			140,085,073	
政府其他撥入收入	1,985,001	1.35			1,985,001	
其他收入	77,205	0.05			77,205	
雜項收入	77,205	0.05			77,205	
支出	149,828,967	102.09			149,828,967	
人事支出	134,992,385	91.98			134,992,385	
人事支出	134,992,385	91.98			134,992,385	
業務支出	4,956,717	3.38			4,956,717	
業務支出	4,956,717	3.38			4,956,717	
獎補助支出	9,500	0.01			9,500	
其他獎補捐助	9,500	0.01			9,500	
財產損失	18,042	0.01			18,042	
財產交易損失	18,042	0.01			18,042	
折舊、折耗及攤銷	7,838,425	5.34			7,838,425	
固定資產折舊	7,420,182	5.06			7,420,182	
無形資產攤銷	418,243	0.28			418,243	
其他支出	2,013,898	1.37			2,013,898	
其他支出	2,013,898	1.37			2,013,898	
本期賸餘（短絀）	-3,062,784	-2.09			-3,062,784	
期初淨資產	208,218,962	141.87			208,218,962	
解繳公庫						
期末淨資產	205,156,178	139.78			205,156,178	

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—桃園市立大溪國民中學

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)	-3,062,784
8002 調整非現金項目	3,049,569
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-13,215
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	-296,358
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-296,358
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	7,763,124
8404 減少短期債務及其他負債	-6,102,240
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,660,884
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,351,311
87 期初現金及約當現金	27,090,647
88 期末現金及約當現金	28,441,958

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—桃園市立大溪國民中學

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	142,307,957	4,458,226	146,766,183	收入
徵收及依法分配收入	6,024		6,024	徵收及依法分配收入
財產收入	154,654	4,458,226	4,612,880	財產收益
政府撥入收入	142,070,074		142,070,074	政府撥入收入
其他收入	77,205		77,205	其他收入
基金用途	142,268,858	7,560,109	149,828,967	支出
用人費用	134,992,385		134,992,385	人事支出
服務費用	4,306,586	650,131	4,956,717	業務支出
材料及用品費	518,121	-518,121		
租金、償債、利息及相關手續費	115,200	-115,200		
稅捐及規費(強制費)	-190	190		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	-17,000		
捐助、補助與獎助	9,500		9,500	獎補助支出
		18,042	18,042	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	296,358	-296,358		
		7,838,425	7,838,425	折舊、折耗及攤銷
其他	2,013,898		2,013,898	其他支出
本期賸餘(短絀)	39,099	-3,101,883	-3,062,784	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,131,275	198,087,687	208,218,962	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,170,374	194,985,804	205,156,178	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數4,458,226元，係雜項設備等固定資產增加。

2. 調整數650,131元，係預算項目之「材料及用品費」、「租金、償債、利息及相關手續費」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18,042元，係機械及設備及雜項設備交易損失。

4. 調整數296,358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198,087,687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。

6. 調整數7,838,425元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

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		

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：

會計室主任 謝麗娟

基金主持人：

大漢國民中學 校長 陳雅玲