

冊 號：15-70

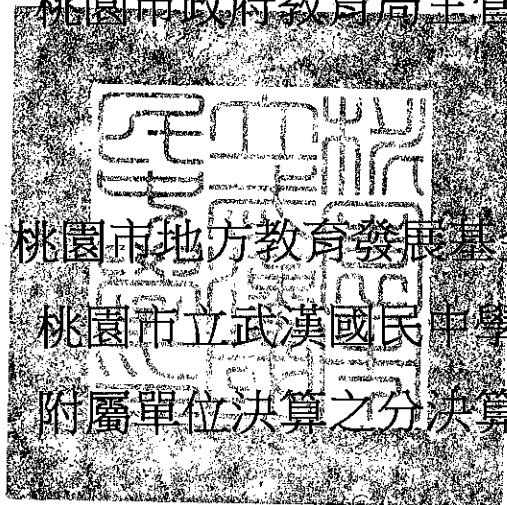
機關代號：21004

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

桃園市立武漢國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立武漢國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立武漢國民中學

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－桃園市立武漢國民中學

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 8,359 萬 1,000 元，決算數 8,444 萬 5,392 元。

109 學年度下學期，預定招收 20 班，實際招收 20 班，預計學生人數 516 人，實際學生人數 489 人。

110 學年度上學期，預定招收 21 班，實際招收 21 班，預計學生人數 475 人，實際學生人數 478 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 70 萬 4,000 元，決算數 69 萬 5,658 元。係汰換行政電腦、教學平板電腦、監視主機等設備，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 8,518 萬 58 元，較預算數 8,269 萬 5,000 元，增加 248 萬 5,058 元，計增 3.01%。

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 3,115 元，較預算數 0 元，增加 3,115 元。
主要係因：學生損壞設備賠償金超收。
2. 財產處分收入：決算數 9 萬 1,090 元，較預算數 0 元，增加 9 萬 1,090 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－桃園市立武漢國民中學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

3. 利息收入：決算數 2,063 元，較預算數 3,000 元，減少 937 元，計減 31.23%。

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 8 萬 3,825 元，較預算數 7 萬 2,000 元，增加 1 萬 1,825 元，計增 16.42%。

主要係因：場地開放收入超收。

5. 公庫撥款收入：決算數 8,383 萬 1,557 元，較預算數 8,247 萬 7,000 元，增加 135 萬 4,557 元，計增 1.64%。

主要係因：用人費用不足，經核准超支併決算，公庫撥款收入增加。

6. 政府其他撥入收入：決算數 101 萬 6,848 元，較預算數 0 元，增加 101 萬 6,848 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 15 萬 1,560 元，較預算數 14 萬 3,000 元，增加 8,560 元，計增 5.99%。

主要係因：資源回收、高壓電塔補償金等收入超收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 8,514 萬 1,050 元，較預算數 8,429 萬 5,000 元，增加 84 萬 6,050 元，計增 1.00%。

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 8,444 萬 5,392 元，較預算數 8,359 萬 1,000 元，增加 85 萬 4,392 元，計增 1.02%。

主要係因：用人費用不足，經核准超支併決算。

2. 建築及設備計畫：決算數 69 萬 5,658 元，較預算數 70 萬 4,000 元，減少 8,342 元，計減 1.18%。

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 9,008 元，較預算短絀數 160 萬元，減少短絀數 163 萬 9,008 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 2,737 萬 8,959 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 69 萬 5,658 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 384 萬 2,187 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立武漢國民中學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

(四)本年度現金及約當現金之淨增 3,052 萬 5,488 元。

(五)期初現金及約當現金 1,094 萬 1,185 元。

(六)期末現金及約當現金 4,146 萬 6,673 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	41,592,035	11,058,504	276.11%
固定資產	269,518,007	269,232,263	0.11%
無形資產	1,089,411	1,822,248	-40.22%
其他資產	3,461,200	3,461,200	0.00%
流動負債	31,955,607	5,303,271	502.56%
其他負債	8,290,930	4,448,743	86.37%
淨資產	275,414,116	275,822,201	-0.15%

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：

110 年 12 月 22 日府主基字第 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(含約僱代理護理師等薪津)，金額 323 萬 4,449 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學
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	82,695,000	100.00	85,180,058	100.00	2,485,058	3.01	81,537,868	100.00
41 徵收及依法分配收入			3,115	0.00	3,115	0.00		
415 違規罰款收入			3,115	0.00	3,115	0.00		
45 財產收入	75,000	0.09	176,978	0.21	101,978	135.97	118,291	0.15
451 財產處分收入			91,090	0.11	91,090	0.00	28,559	0.04
454 利息收入	3,000	0.00	2,063	0.00	-937	-31.23	2,365	0.00
45Y 其他財產收入	72,000	0.09	83,825	0.10	11,825	16.42	87,367	0.11
46 政府撥入收入	82,477,000	99.74	84,848,405	99.61	2,371,405	2.88	81,254,198	99.65
462 公庫撥款收入	82,477,000	99.74	83,831,557	98.42	1,354,557	1.64	79,832,580	97.91
46Y 政府其他撥入收入			1,016,848	1.19	1,016,848	0.00	1,421,618	1.74
4Y 其他收入	143,000	0.17	151,560	0.18	8,560	5.99	165,379	0.20
4YY 雜項收入	143,000	0.17	151,560	0.18	8,560	5.99	165,379	0.20
5 基金用途	84,295,000	100.00	85,141,050	100.00	846,050	1.00	83,579,157	100.00
53 國民教育計畫	83,591,000	99.16	84,445,392	99.18	854,392	1.02	82,914,038	99.20
5M 建築及設備計畫	704,000	0.84	695,658	0.82	-8,342	-1.18	665,119	0.80
購建固定資產	704,000	0.84	695,658	0.82	-8,342	-1.18	620,119	0.74
其他							45,000	0.05
本期賸餘(短絀-)	-1,600,000		39,008		1,639,008	-102.44	-2,041,289	
期初基金餘額	5,958,979		4,767,690		-1,191,289	-19.99	6,808,979	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,358,979		4,806,698		447,719	10.27	4,767,690	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學

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	82,695,000	85,180,058	2,485,058	3.01	
41 徵收及依法分配收入		3,115	3,115	0.00	
415 違規罰款收入		3,115	3,115	0.00	學生損壞設備賠償金超收。
45 財產收入	75,000	176,978	101,978	135.97	
451 財產處分收入		91,090	91,090	0.00	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
454 利息收入	3,000	2,063	-937	-31.23	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y 其他財產收入	72,000	83,825	11,825	16.42	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	82,477,000	84,848,405	2,371,405	2.88	
462 公庫撥款收入	82,477,000	83,831,557	1,354,557	1.64	
46Y 政府其他撥入收入		1,016,848	1,016,848	0.00	專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
4Y 其他收入	143,000	151,560	8,560	5.99	
4YY 雜項收入	143,000	151,560	8,560	5.99	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學
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	84,295,000	85,141,050	846,050	1.00	
53 國民教育計畫	83,591,000	84,445,392	854,392	1.02	
1 用人費用	77,467,000	79,960,225	2,493,225	3.22	
11 正式員額薪資	54,192,000	53,052,411	-1,139,589	-2.10	
12 聘僱及兼職人員薪資	69,000	69,000			
13 超時工作報酬	691,000	988,144	297,144	43.00	覈實支付。
15 獎金	10,182,000	11,650,099	1,468,099	14.42	覈實支付。
16 退休及卹償金	6,801,000	7,559,409	758,409	11.15	覈實支付。
18 福利費	5,532,000	6,641,162	1,109,162	20.05	覈實支付。
2 服務費用	3,690,000	2,710,299	-979,701	-26.55	
21 水電費	1,056,000	736,020	-319,980	-30.30	撙節支用。
22 郵電費	174,000	124,005	-49,995	-28.73	撙節支用。
23 旅運費	107,000	28,900	-78,100	-72.99	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	21,130	-98,870	-82.39	撙節支用。
25 修理保養及保固費	974,000	612,634	-361,366	-37.10	撙節支用。
26 保險費	5,000	173	-4,827	-96.54	撙節支用。
27 一般服務費	991,000	995,377	4,377	0.44	外包費委外系統保全撙節支用。一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額833,000元，決算金額846,054元，決算金額大於預算金額，係因警衛薪津覈實支付。
28 專業服務費	191,000	120,060	-70,940	-37.14	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	781,000	589,659	-191,341	-24.50	
32 用品消耗	781,000	589,659	-191,341	-24.50	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	72,059	-27,941	-27.94	
45 雜項設備租金	100,000	72,059	-27,941	-27.94	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	18,743	-42,257	-69.27	
71 會費	1,000	1,000			
73 分擔	10,000		-10,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10,000	10,000			
75 競賽及交流活動費	40,000	7,743	-32,257	-80.64	撙節支用。
9 其他	1,492,000	1,094,407	-397,593	-26.65	
91 其他支出	1,492,000	1,094,407	-397,593	-26.65	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	704,000	695,658	-8,342	-1.18	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學
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	704,000	695,658	-8,342	-1.18	
51 購建固定資產	704,000	695,658	-8,342	-1.18	調整容納516購置雜項設備轉 出421,000元，514購置機械及設備 轉入421,000元。

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	340,763,161	69,708,650	704,000
非理財目的之長期投資			
土地	94,659,400		
土地改良物	8,024,460	5,222,821	
房屋及建築	179,550,655	22,041,808	
機械及設備	26,405,062	20,772,180	668,000
交通及運輸設備	2,162,611	1,522,888	
雜項設備	28,138,725	20,148,953	36,000
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	1,822,248		
其他			

註：1、(1)房屋及建築-增加原因：活動中心及圖書館取得綠建築標章證書改良增值及增設安全爬梯467,675元。(2)機械及設備-增加原因：購置個人電腦、監視攝影機、平板電腦及充電車等1,823,575元；減少原因：報廢個人電腦、印表機等1,354,763元、撥出體重器、視力檢查儀等107,000元。(3)交通及運輸設備-增加原因：購置校門口柵欄機、西式划船2,506,490元；減少原因：報廢麥克風10,000元。(4)雜項設備-增加原因：圖書館藏書及公共藝術品、冷氣機、地墊等3,712,535元；減少原因：報廢監視數位錄影機、木製床、冷氣機等480,979元。(5)電腦軟體-減少原因：提列110年軟體攤銷732,837元。

2、無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

一桃園市立武漢國民中學

產明細表

110 年度

單位：新臺幣元

成本變動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
決算數	預算數	決算數		
8,510,275		2,685,579	6,271,789	270,607,418
				94,659,400
			267,019	2,534,620
467,675			3,247,350	154,729,172
1,823,575		1,461,763	1,103,431	4,891,263
2,506,490		10,000	204,459	2,931,754
3,712,535		480,979	1,449,530	9,771,798
		732,837		1,089,411

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學

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		247,000		421,000	668,000	667,028	-972	
機械及設備		247,000		421,000	668,000	667,028	-972	
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		457,000		-421,000	36,000	28,630	-7,370	
雜項設備		457,000		-421,000	36,000	28,630	-7,370	
購建中固定資產								
合 計		704,000			704,000	695,658	-8,342	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學
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	274,068,618	274,068,618		
代管-土地	3,461,200	3,461,200		
土地	94,659,400	94,659,400		
土地改良物	2,534,620	2,534,620		
房屋及建築	154,729,172	154,729,172		
機械及設備	4,891,263	4,891,263		
交通及運輸設備	2,931,754	2,931,754		
雜項設備	9,771,798	9,771,798		
電腦軟體	1,089,411	1,089,411		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學

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	57	64	7	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2人、依「高級中等以下學校特殊教育班班級及專責單位設置與人員進用辦法」第5條,110學年增設1班巡迴特教班增加教師3人、教育局核定編餘代理教師增加1人、增聘延長病假代理教師1人,合計增加7人。
職員	56	63	7	
技工	1	1	0	
合 計	57	64	7	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學
 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										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	54,192,000		691,000		10,182,000	6,801,000		5,532,000		77,398,000	69,000	77,467,000
正式人員	54,192,000		691,000		10,182,000	6,801,000		5,532,000		77,398,000		77,398,000
兼任人員											69,000	69,000
合計	54,192,000		691,000		10,182,000	6,801,000		5,532,000		77,398,000	69,000	77,467,000

註：

- 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額833,000元，決算金額846,054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57人，計4,688,000元，執行結果決算54人，計5,382,063元。(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57人，計5,484,000元，執行結果決算62人，計6,268,036元。(3)其他獎金係依據「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年預算編列1人，計10,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學
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
53,052,411		988,144		11,650,099	7,559,409		6,641,162		79,891,225	69,000	79,960,225
53,052,411		988,144		11,650,099	7,559,409		6,641,162		79,891,225		79,891,225
										69,000	69,000
53,052,411		988,144		11,650,099	7,559,409		6,641,162		79,891,225	69,000	79,960,225

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學
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—桃園市立武漢國民中學
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			84,295,000		85,141,050		846,050	1.00	
國民教育計畫			83,591,000		84,445,392		854,392	1.02	係因用人費用超支併決算所致。
建築及設備計畫			704,000		695,658		-8,342	-1.18	預算數以可用預算數表達。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學

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	77,467,000	79,960,225	2,493,225	3.22
11 正式員額薪資	54,192,000	53,052,411	-1,139,589	-2.10
12 聘僱及兼職人員薪資	69,000	69,000	0	0.00
13 超時工作報酬	691,000	988,144	297,144	43.00
15 獎金	10,182,000	11,650,099	1,468,099	14.42
16 退休及卹償金	6,801,000	7,559,409	758,409	11.15
18 福利費	5,532,000	6,641,162	1,109,162	20.05
2 服務費用	3,690,000	2,710,299	-979,701	-26.55
21 水電費	1,056,000	736,020	-319,980	-30.30
22 郵電費	174,000	124,005	-49,995	-28.73
23 旅運費	107,000	28,900	-78,100	-72.99
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	21,130	-98,870	-82.39
25 修理保養及保固費	974,000	612,634	-361,366	-37.10
26 保險費	5,000	173	-4,827	-96.54
27 一般服務費	991,000	995,377	4,377	0.44
28 專業服務費	191,000	120,060	-70,940	-37.14
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	781,000	589,659	-191,341	-24.50
32 用品消耗	781,000	589,659	-191,341	-24.50
4 租金、償債、利息及相關手續費	100,000	72,059	-27,941	-27.94
45 雜項設備租金	100,000	72,059	-27,941	-27.94
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	704,000	695,658	-8,342	-1.18
51 購建固定資產	704,000	695,658	-8,342	-1.18
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	61,000	18,743	-42,257	-69.27
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
73 分擔	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10,000	10,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	40,000	7,743	-32,257	-80.64
9 其他	1,492,000	1,094,407	-397,593	-26.65
91 其他支出	1,492,000	1,094,407	-397,593	-26.65
合 計	84,295,000	85,141,050	846,050	1.00

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學
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	906,000	881,054	-24,946	-2.75	
27D 計時與計件人員酬金	833,000	846,054	13,054	1.57	覈實支付。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	73,000	35,000	-38,000	-52.05	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武漢國民中學

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	315,660,653	100.00	285,574,215	100.00	30,086,438	10.54	負債	40,246,537	12.75	9,752,014	3.41	30,494,523	12.70
流動資產	41,592,035	13.18	11,058,504	3.87	30,533,531	276.11	流動負債	31,955,607	10.12	5,303,271	1.86	26,652,336	502.56
現金	41,466,673	13.14	10,941,185	3.83	30,525,488	279.00	應付款項	31,955,607	10.12	5,303,271	1.86	26,652,336	502.56
銀行存款	41,466,673	13.14	10,941,185	3.83	30,525,488	279.00	應付代收款	31,955,607	10.12	5,303,271	1.86	26,652,336	502.56
公庫存款	4,308,760	1.36	4,158,755	1.46	150,005	3.61	應付代收款	31,955,607	10.12	5,303,271	1.86	26,652,336	502.56
零用金專戶	497,938	0.16	608,935	0.21	-110,997	-18.23	其他負債	8,290,930	2.63	4,448,743	1.56	3,842,187	86.37
保管款專戶	36,659,975	11.61	6,173,495	2.16	30,486,480	493.83	什項負債	8,290,930	2.63	4,448,743	1.56	3,842,187	86.37
預付款項	125,362	0.04	117,319	0.04	8,043	6.86	存入保證金	4,829,730	1.53	987,543	0.35	3,842,187	389.07
預付費用	125,362	0.04	117,319	0.04	8,043	6.86	保證金	4,593,460	1.46	449,000	0.16	4,144,460	923.04
預付費用-預算外	125,362	0.04	117,319	0.04	8,043	6.86	保固金	236,270	0.07	538,543	0.19	-302,273	-56.13
固定資產	269,518,007	85.38	269,232,263	94.28	285,744	0.11	應付代管資產	3,461,200	1.10	3,461,200	1.21	0	0.00
土地	94,659,400	29.99	94,659,400	33.15	0	0.00	應付代管資產	3,461,200	1.10	3,461,200	1.21	0	0.00
土地	94,659,400	29.99	94,659,400	33.15	0	0.00	淨資產	275,414,116	87.25	275,822,201	96.59	-408,085	-0.15
土地改良物	2,534,620	0.80	2,801,639	0.98	-267,019	-9.53	淨資產	275,414,116	87.25	275,822,201	96.59	-408,085	-0.15
土地改良物	8,024,460	2.54	8,024,460	2.81	0	0.00	淨資產	275,414,116	87.25	275,822,201	96.59	-408,085	-0.15
累計折舊-土地改良物	-5,489,840	-1.74	-5,222,821	-1.83	-267,019	5.11	累積餘額	275,414,116	87.25	275,822,201	96.59	-408,085	-0.15
房屋建築及設備	154,729,172	49.02	157,508,847	55.16	-2,779,675	-1.76							
房屋建築及設備	180,018,330	57.03	179,550,655	62.87	467,675	0.26							
累計折舊-房屋建築及設備	-25,289,158	-8.01	-22,041,808	-7.72	-3,247,350	14.73							
機械及設備	4,891,263	1.55	5,632,882	1.97	-741,619	-13.17							
機械及設備	26,766,874	8.48	26,405,062	9.25	361,812	1.37							
累計折舊-機械及設備	-21,875,611	-6.93	-20,772,180	-7.27	-1,103,431	5.31							
交通及運輸設備	2,931,754	0.93	639,723	0.22	2,292,031	358.28							
交通及運輸設備	4,659,101	1.48	2,162,611	0.76	2,496,490	115.44							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,727,347	-0.55	-1,522,888	-0.53	-204,459	13.43							
雜項設備	9,771,798	3.10	7,989,772	2.80	1,782,026	22.30							
雜項設備	31,370,281	9.94	28,138,725	9.85	3,231,556	11.48							
合計：	315,660,653	100.00	285,574,215	100.00	30,086,438	10.54	合計：	315,660,653	100.00	285,574,215	100.00	30,086,438	10.54

信託代理與保證資產 8,056,458

保證品 8,056,458

信託代理與保證負債 8,056,458

應付保證品 8,056,458

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—桃園市立武漢國民中學

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	-21,598,483	-6.84	-20,148,953	-7.06	-1,449,530	7.19							
無形資產	1,089,411	0.35	1,822,248	0.64	-732,837	-40.22							
無形資產	1,089,411	0.35	1,822,248	0.64	-732,837	-40.22							
電腦軟體	1,089,411	0.35	1,822,248	0.64	-732,837	-40.22							
其他資產	3,461,200	1.10	3,461,200	1.21	0	0.00							
什項資產	3,461,200	1.10	3,461,200	1.21	0	0.00							
代管資產	3,461,200	1.10	3,461,200	1.21	0	0.00							
代管-土地	3,461,200	1.10	3,461,200	1.21	0	0.00							
合計：	315,660,653	100.00	285,574,215	100.00	30,086,438	10.54	合計：	315,660,653	100.00	285,574,215	100.00	30,086,438	10.54

信託代理與保證資產 8,056,458

保證品 8,056,458

信託代理與保證負債 8,056,458

應付保證品 8,056,458

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—桃園市立武漢國民中學

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	92,994,675	100.00			92,994,675	
徵收及依法分配收入	3,115	0.00			3,115	
違規罰款收入	3,115	0.00			3,115	
財產收益	7,991,595	8.59			7,991,595	
財產孳息收入	2,063	0.00			2,063	
廢舊物品售價收入	91,090	0.10			91,090	
財產交易利益	141,500	0.15			141,500	
其他財產收入	7,756,942	8.34			7,756,942	
政府撥入收入	84,848,405	91.24			84,848,405	
公庫撥款收入	83,831,557	90.15			83,831,557	
政府其他撥入收入	1,016,848	1.09			1,016,848	
其他收入	151,560	0.16			151,560	
雜項收入	151,560	0.16			151,560	
支出	93,402,760	100.44			93,402,760	
人事支出	79,960,225	85.98			79,960,225	
人事支出	79,960,225	85.98			79,960,225	
業務支出	3,390,760	3.65			3,390,760	
業務支出	3,390,760	3.65			3,390,760	
財產損失	32,678	0.04			32,678	
財產交易損失	32,678	0.04			32,678	
折舊、折耗及攤銷	8,924,690	9.60			8,924,690	
固定資產折舊	8,191,853	8.81			8,191,853	
無形資產攤銷	732,837	0.79			732,837	
其他支出	1,094,407	1.18			1,094,407	
其他支出	1,094,407	1.18			1,094,407	
本期賸餘(短絀)	-408,085	-0.44			-408,085	
期初淨資產	275,822,201	296.60			275,822,201	
解繳公庫						
期末淨資產	275,414,116	296.16			275,414,116	

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—桃園市立武漢國民中學
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)	-408,085
8002 調整非現金項目	27,787,044
81 業務活動之淨現金流入(流出)	27,378,959
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	-695,658
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-695,658
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,139,460
8404 減少短期債務及其他負債	-1,297,273
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	3,842,187
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	30,525,488
87 期初現金及約當現金	10,941,185
88 期末現金及約當現金	41,466,673

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—桃園市立武漢國民中學

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	85,180,058	7,814,617	92,994,675	收入
徵收及依法分配收入	3,115		3,115	徵收及依法分配收入
財產收入	176,978	7,814,617	7,991,595	財產收益
政府撥入收入	84,848,405		84,848,405	政府撥入收入
其他收入	151,560		151,560	其他收入
基金用途	85,141,050	8,261,710	93,402,760	支出
用人費用	79,960,225		79,960,225	人事支出
服務費用	2,710,299	680,461	3,390,760	業務支出
材料及用品費	589,659	-589,659		
租金、償債、利息及相關手續費	72,059	-72,059		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,743	-18,743		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	695,658	-695,658		
其他	1,094,407		1,094,407	其他支出
其他		32,678	32,678	財產損失
其他		8,924,690	8,924,690	折舊、折耗及攤銷
其他				其他支出
本期賸餘(短絀)	39,008	-447,093	-408,085	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,767,690	271,054,511	275,822,201	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,806,698	270,607,418	275,414,116	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數7,814,617元，係房屋及建築、交通及運輸設備、機械及設備、雜項設備等固定資產增加。
 2. 調整數680,461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」、「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32,678元，係機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。
 4. 調整數695,658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8,924,690元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數271,054,511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—桃園市立武漢國民中學
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 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	3,234,449 3,234,449

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：