

冊 號：15-63

機關代號：20803

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

桃園市立龜山國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立龜山國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立龜山國民中學

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－桃園市立龜山國民中學

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 6,459 萬 8,000 元，決算數 1 億 6,106 萬 3,944 元。

109 學年度下學期，預定招收 44 班，實際招收 43 班，預計學生人數 1,100 人，實際學生人數 1,043 人。

110 學年度上學期，預定招收 43 班，實際招收 42 班，預計學生人數 1,050 人，實際學生人數 1,026 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童(學生)強健的身體，增進學童(學生)各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 145 萬元，決算數 128 萬 7,102 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 6,409 萬 4,378 元，較預算數 1 億 6,474 萬 8,000 元，減少 65 萬 3,622 元，計減 0.40%。

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 3,460 元，較預算數 0 元，增加 3,460 元。
主要係因：學生損壞公物賠償收入。
2. 財產處分收入：決算數 16 萬 5,480 元，較預算數 0 元，增加 16 萬 5,480 元。
主要係因：財產處分變賣收入。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立龜山國民中學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

3. 利息收入：決算數 2,480 元，較預算數 8,000 元，減少 5,520 元，計減 69.00%。

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 30 萬 5,885 元，較預算數 30 萬元，增加 5,885 元，計增 1.96%。

主要係因：場地開放收入超收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 6,138 萬 4,216 元，較預算數 1 億 6,444 萬元，減少 305 萬 5,784 元，計減 1.86%。

主要係因：扣抵 109 年用人費用結餘。

6. 政府其他撥入收入：決算數 219 萬 2,181 元，較預算數 0 元，增加 219 萬 2,181 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 4 萬 676 元，較預算數 0 元，增加 4 萬 676 元。

主要係因：資源回收等收入。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 6,235 萬 1,046 元，較預算數 1 億 6,604 萬 8,000 元，減少 369 萬 6,954 元，計減 2.23%。

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 6,106 萬 3,944 元，較預算數 1 億 6,459 萬 8,000 元，減少 353 萬 4,056 元，計減 2.15%。

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 128 萬 7,102 元，較預算數 145 萬元，減少 16 萬 2,898 元，計減 11.23%。

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 174 萬 3,332 元，較預算短絀數 130 萬元，減少短絀數 304 萬 3,332 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 120 萬 7,395 元。

(二)投資活動之淨現金流出 128 萬 7,102 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 97 萬 5,668 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減 151 萬 8,829 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立龜山國民中學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

(五) 期初現金及約當現金 3,311 萬 3,575 元。

(六) 期末現金及約當現金 3,159 萬 4,746 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	32,088,726	33,389,430	-3.90%
長期貸墊款及準備金	6	6	0.00%
固定資產	618,053,064	617,211,646	0.14%
無形資產	1,486,303	1,844,819	-19.43%
其他資產	27,492,435	27,492,435	0.00%
流動負債	15,816,514	19,836,218	-20.26%
其他負債	32,241,141	31,265,473	3.12%
淨資產	631,062,879	628,836,645	0.35%

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(含約僱代理護理師等薪津)，金額 257 萬 9,036 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龜山國民中學

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	164,748,000	100.00	164,094,378	100.00	-653,622	-0.40	160,797,554	100.00
41 徵收及依法分配收入			3,460	0.00	3,460	0.00	7,300	0.00
415 違規罰款收入			3,460	0.00	3,460	0.00	7,300	0.00
45 財產收入	308,000	0.19	473,845	0.29	165,845	53.85	189,932	0.12
451 財產處分收入			165,480	0.10	165,480	0.00	14,940	0.01
452 租金收入							135,645	0.08
454 利息收入	8,000	0.00	2,480	0.00	-5,520	-69.00	5,247	0.00
45Y 其他財產收入	300,000	0.18	305,885	0.19	5,885	1.96	34,100	0.02
46 政府撥入收入	164,440,000	99.81	163,576,397	99.68	-863,603	-0.53	160,592,772	99.87
462 公庫撥款收入	164,440,000	99.81	161,384,216	98.35	-3,055,784	-1.86	158,947,849	98.85
46Y 政府其他撥入收入			2,192,181	1.34	2,192,181	0.00	1,644,923	1.02
4Y 其他收入			40,676	0.02	40,676	0.00	7,550	0.00
4YY 雜項收入			40,676	0.02	40,676	0.00	7,550	0.00
5 基金用途	166,048,000	100.00	162,351,046	100.00	-3,696,954	-2.23	161,986,243	100.00
53 國民教育計畫	164,598,000	99.13	161,063,944	99.21	-3,534,056	-2.15	161,482,838	99.69
5M 建築及設備計畫	1,450,000	0.87	1,287,102	0.79	-162,898	-11.23	503,405	0.31
購建固定資產	1,430,000	0.86	1,287,102	0.79	-142,898	-9.99	503,405	0.31
其他	20,000	0.01			-20,000	-100.00		
本期賸餘(短絀-)	-1,300,000		1,743,332		3,043,332	-234.10	-1,188,689	
期初基金餘額	9,668,869		9,780,180		111,311	1.15	10,968,869	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	8,368,869		11,523,512		3,154,643	37.69	9,780,180	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龜山國民中學

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	164,748,000	164,094,378	-653,622	-0.40	
41 徵收及依法分配收入		3,460	3,460	0.00	
415 違規罰款收入		3,460	3,460	0.00	學生損壞公物賠償收入。
45 財產收入	308,000	473,845	165,845	53.85	
451 財產處分收入		165,480	165,480	0.00	財產處分變賣收入。
454 利息收入	8,000	2,480	-5,520	-69.00	公庫存款利息收入短收。
45Y 其他財產收入	300,000	305,885	5,885	1.96	
46 政府撥入收入	164,440,000	163,576,397	-863,603	-0.53	
462 公庫撥款收入	164,440,000	161,384,216	-3,055,784	-1.86	
46Y 政府其他撥入收入		2,192,181	2,192,181	0.00	專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應，部款用人費用撥入。
4Y 其他收入		40,676	40,676	0.00	
4YY 雜項收入		40,676	40,676	0.00	資源回收等雜項收入。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龜山國民中學

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	166,048,000	162,351,046	-3,696,954	-2.23	
53 國民教育計畫	164,598,000	161,063,944	-3,534,056	-2.15	
1 用人費用	154,381,000	153,130,398	-1,250,602	-0.81	
11 正式員額薪資	103,968,000	101,839,224	-2,128,776	-2.05	
12 聘僱及兼職人員薪資	679,000	200,160	-478,840	-70.52	兼代課鐘點費覈實支付。
13 超時工作報酬	981,000	1,240,664	259,664	26.47	教職員不休假加班費覈實支付。
15 獎金	22,886,000	24,614,080	1,728,080	7.55	
16 退休及卹償金	14,600,000	13,543,978	-1,056,022	-7.23	
18 福利費	11,267,000	11,692,292	425,292	3.77	
2 服務費用	5,681,000	4,276,236	-1,404,764	-24.73	
21 水電費	1,780,000	1,256,254	-523,746	-29.42	撙節支用。
22 郵電費	267,000	138,340	-128,660	-48.19	撙節支用。
23 旅運費	216,000	154,934	-61,066	-28.27	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	229,000	133,351	-95,649	-41.77	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,301,000	987,410	-313,590	-24.10	撙節支用。
26 保險費	44,000	24,121	-19,879	-45.18	撙節支用。
27 一般服務費	1,488,000	1,361,726	-126,274	-8.49	一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式特教班按時計資助理員1人，預算金額325,000元，決算金額287,378元及外包費編列委外校警2人，預算金額955,000元，決算金額895,000元。
28 專業服務費	257,000	121,700	-135,300	-52.65	撙節支用。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	992,000	862,261	-129,739	-13.08	
31 使用材料費	55,000	64,066	9,066	16.48	依校務實際需求覈實支用。
32 用品消耗	937,000	798,195	-138,805	-14.81	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	431,000	328,224	-102,776	-23.85	
45 雜項設備租金	431,000	328,224	-102,776	-23.85	撙節支用。
6 稅捐及規費(強制費)	12,000	16,938	4,938	41.15	
64 消費與行為稅	5,000	9,083	4,083	81.66	依校務需求覈實支用，另由91Y其他支出5千元轉出，調整容納轉入646使用牌照稅5千元。
66 規費	7,000	7,855	855	12.21	依校務需求覈實支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	229,000	46,285	-182,715	-79.79	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28,000	28,000			

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龜山國民中學

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	%	
75 競賽及交流活動費	200,000	17,285	-182,715	-91.36	樽節支用。
9 其他	2,872,000	2,403,602	-468,398	-16.31	
91 其他支出	2,872,000	2,403,602	-468,398	-16.31	
5M 建築及設備計畫	1,450,000	1,287,102	-162,898	-11.23	依校務需求覈實支用，另由91Y其他支出5千元轉出，調整容納轉入646使用牌照稅5千元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,450,000	1,287,102	-162,898	-11.23	
51 購建固定資產	1,430,000	1,287,102	-142,898	-9.99	
52 購置無形資產	20,000		-20,000	-100.00	依校務需求覈實支用，另由514購置機械及設備9萬1千元轉出，調整容納轉入516購置雜項設備。
					樽節支用。

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	712,262,972	93,206,507	1,450,000
非理財目的之長期投資			
土地	384,291,949		
土地改良物	1,410,619	362,000	
房屋及建築	232,532,486	35,963,190	
機械及設備	39,341,755	21,723,268	296,000
交通及運輸設備	11,074,347	8,380,214	920,000
雜項設備	41,766,997	26,777,835	214,000
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	1,844,819		20,000
其他			

註：(1)房屋及建築物：增加數：增建活動中心空調系統工程及禮堂舞台修繕工程等7,203,440元。
 (2)機械及設備：增加數：增置讀卡機及網路交換器等1,164,145元，減少數：報廢實驗桌及電腦等1,744,586元。
 (3)交通及運輸設備：增加數：增置客貨兩用車921,977元，減少數：報廢擴大機及增音器等1,535,712元。
 (4)雜項設備：增加數：增置轉印機及空調系統等4,290,626元，減少數：報廢飲水機及反光鏡等1,064,128元。
 (4)電腦軟體：增加數：增置繪圖軟體29,836元。減少數：提列攤銷388,352元。

一桃園市立龜山國民中學

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		
13,610,024		4,732,778	8,394,344	619,539,367
				384,291,949
			214,519	834,100
7,203,440			4,199,866	199,572,870
1,164,145		1,744,586	2,320,274	14,717,772
921,977		1,535,712	-994,651	3,075,049
4,290,626		1,064,128	2,654,336	15,561,324

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市立龜山國民中學

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		410,000		-114,000	296,000	265,505	-30,495	
機械及設備		410,000		-114,000	296,000	265,505	-30,495	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		920,000			920,000	808,431	-111,569	
交通及運輸設備		920,000			920,000	808,431	-111,569	
購建中固定資產								
雜項設備		100,000		114,000	214,000	213,166	-834	
雜項設備		100,000		114,000	214,000	213,166	-834	
購建中固定資產								
合 計		1,430,000			1,430,000	1,287,102	-142,898	

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	647,031,802	647,031,802		
代管-土地	27,492,435	27,492,435		
土地	384,291,949	384,291,949		
土地改良物	834,100	834,100		
房屋及建築	199,572,870	199,572,870		
機械及設備	14,717,772	14,717,772		
交通及運輸設備	3,075,049	3,075,049		
雜項設備	15,561,324	15,561,324		
電腦軟體	1,486,303	1,486,303		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龜山國民中學
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	118	116	-2	1.本校110學年度因減班致教師減少5人、2.本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應者計3人。
職員	117	115	-2	
工友	1	1	0	
合 計	118	116	-2	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式特教班按時計資助理員1人及外包費編列委外校警2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龜山國民中學
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	103,968,000		981,000		22,886,000	14,600,000		11,267,000		153,702,000	679,000	154,381,000
正式人員	103,968,000		981,000		22,886,000	14,600,000		11,267,000		153,702,000		153,702,000
兼任人員											679,000	679,000
合 計	103,968,000		981,000		22,886,000	14,600,000		11,267,000		153,702,000	679,000	154,381,000

註:1.一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式特教班按時計資助理員1人，預算金額325,000元，決算金額287,378元及外包費委外校警2人，預算金額955,000元，決算金額895,000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113人，計10,814,000元，執行結果決算113人，計11,958,999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123人，計12,037,000元，執行結果決算123人，計12,605,081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1人，計15,000元，執行結果決算3人，計30,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龜山國民中學
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
101,839,224		1,240,664		24,614,080	13,543,978		11,692,292		152,930,238	200,160	153,130,398
101,839,224		1,240,664		24,614,080	13,543,978		11,692,292		152,930,238		152,930,238
										200,160	200,160
101,839,224		1,240,664		24,614,080	13,543,978		11,692,292		152,930,238	200,160	153,130,398

(4)退休人員年終慰問金係依據「退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法」第2條第2項規定核發，110年度預算編列1人，計20,000元，執行結果決算1人，計20,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龜山國民中學

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	%	
小型客貨兩用車	1	850,000	1	808,431			-41,569	-4.89	編列1輛客貨兩用車85萬元；決算覈實支付80萬8431元車費、代辦領牌費等1輛客貨兩用車。

註：(1)管理用車輛：本年度增購及汰舊換新之一般公務客貨兩用車1輛，以及截至本年度終了一般公務大客車1輛。(2)其他車輛：無。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龜山國民中學

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			166,048,000		162,351,046			-3,696,954	-2.23	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			164,598,000		161,063,944			-3,534,056	-2.15	
建築及設備計畫			1,450,000		1,287,102			-162,898	-11.23	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龜山國民中學

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	154,381,000	153,130,398	-1,250,602	-0.81
11 正式員額薪資	103,968,000	101,839,224	-2,128,776	-2.05
12 聘僱及兼職人員薪資	679,000	200,160	-478,840	-70.52
13 超時工作報酬	981,000	1,240,664	259,664	26.47
15 獎金	22,886,000	24,614,080	1,728,080	7.55
16 退休及卹償金	14,600,000	13,543,978	-1,056,022	-7.23
18 福利費	11,267,000	11,692,292	425,292	3.77
2 服務費用	5,681,000	4,276,236	-1,404,764	-24.73
21 水電費	1,780,000	1,256,254	-523,746	-29.42
22 郵電費	267,000	138,340	-128,660	-48.19
23 旅運費	216,000	154,934	-61,066	-28.27
24 印刷裝訂與廣告費	229,000	133,351	-95,649	-41.77
25 修理保養及保固費	1,301,000	987,410	-313,590	-24.10
26 保險費	44,000	24,121	-19,879	-45.18
27 一般服務費	1,488,000	1,361,726	-126,274	-8.49
28 專業服務費	257,000	121,700	-135,300	-52.65
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	992,000	862,261	-129,739	-13.08
31 使用材料費	55,000	64,066	9,066	16.48
32 用品消耗	937,000	798,195	-138,805	-14.81
4 租金、償債、利息及相關手續費	431,000	328,224	-102,776	-23.85
45 雜項設備租金	431,000	328,224	-102,776	-23.85
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,450,000	1,287,102	-162,898	-11.23
51 購建固定資產	1,430,000	1,287,102	-142,898	-9.99
52 購置無形資產	20,000	0	-20,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	12,000	16,938	4,938	41.15
64 消費與行為稅	5,000	9,083	4,083	81.66
66 規費	7,000	7,855	855	12.21
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	229,000	46,285	-182,715	-79.79
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28,000	28,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	200,000	17,285	-182,715	-91.36
9 其他	2,872,000	2,403,602	-468,398	-16.31
91 其他支出	2,872,000	2,403,602	-468,398	-16.31
合 計	166,048,000	162,351,046	-3,696,954	-2.23

中華民國 110 年度

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	516,000	347,878	-168,122	-32.58	
27D 計時與計件人員酬金	325,000	287,378	-37,622	-11.58	
282 專技人員酬金	25,000	22,000	-3,000	-12.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	146,000	38,500	-107,500	-73.63	
521 購置電腦軟體	20,000		-20,000	-100.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立龜山國民中學

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	679,120,534	100.00	679,938,336	100.00	-817,802	-0.12	負 債	48,057,655	7.08	51,101,691	7.52	-3,044,036	-5.96
流動資產	32,088,726	4.73	33,389,430	4.91	-1,300,704	-3.90	流動負債	15,816,514	2.33	19,836,218	2.92	-4,019,704	-20.26
現金	31,594,746	4.65	33,113,575	4.87	-1,518,829	-4.59	應付款項	15,816,514	2.33	19,836,218	2.92	-4,019,704	-20.26
銀行存款	31,594,746	4.65	33,113,575	4.87	-1,518,829	-4.59	應付代收款	15,816,514	2.33	19,836,218	2.92	-4,019,704	-20.26
公庫存款	10,722,398	1.58	8,840,520	1.30	1,881,878	21.29	應付代收款	15,816,514	2.33	19,836,218	2.92	-4,019,704	-20.26
零用金專戶	801,114	0.12	939,660	0.14	-138,546	-14.74	其他負債	32,241,141	4.75	31,265,473	4.60	975,668	3.12
保管款專戶	20,071,234	2.96	23,333,395	3.43	-3,262,161	-13.98	什項負債	32,241,141	4.75	31,265,473	4.60	975,668	3.12
預付款項	493,980	0.07	275,855	0.04	218,125	79.07	存入保證金	4,748,700	0.70	3,773,032	0.55	975,668	25.86
預付費用	493,980	0.07	275,855	0.04	218,125	79.07	保證金	2,344,600	0.35	1,855,720	0.27	488,880	26.34
預付費用-預算外	493,980	0.07	275,855	0.04	218,125	79.07	保固金	2,404,100	0.35	1,917,312	0.28	486,788	25.39
長期貸墊款及準備金	6	0.00	6	0.00	0	0.00	應付退休及離職金	6	0.00	6	0.00	0	0.00
準備金	6	0.00	6	0.00	0	0.00	應付退休及離職金	6	0.00	6	0.00	0	0.00
退休及離職準備金	6	0.00	6	0.00	0	0.00	應付代管資產	27,492,435	4.05	27,492,435	4.04	0	0.00
固定資產	618,053,064	91.01	617,211,646	90.77	841,418	0.14	應付代管資產	27,492,435	4.05	27,492,435	4.04	0	0.00
土地	384,291,949	56.59	384,291,949	56.52	0	0.00	淨資產	631,062,879	92.92	628,836,645	92.48	2,226,234	0.35
土地	384,291,949	56.59	384,291,949	56.52	0	0.00	淨資產	631,062,879	92.92	628,836,645	92.48	2,226,234	0.35
土地改良物	834,100	0.12	1,048,619	0.15	-214,519	-20.46	淨資產	631,062,879	92.92	628,836,645	92.48	2,226,234	0.35
土地改良物	1,410,619	0.21	1,410,619	0.21	0	0.00	累積餘額	631,062,879	92.92	628,836,645	92.48	2,226,234	0.35
累計折舊-土地改良物	-576,519	-0.08	-362,000	-0.05	-214,519	59.26							
房屋建築及設備	199,572,870	29.39	196,569,296	28.91	3,003,574	1.53							
房屋建築及設備	239,735,926	35.30	232,532,486	34.20	7,203,440	3.10							
累計折舊-房屋建築及設備	-40,163,056	-5.91	-35,963,190	-5.29	-4,199,866	11.68							
機械及設備	14,717,772	2.17	17,618,487	2.59	-2,900,715	-16.46							
機械及設備	38,761,314	5.71	39,341,755	5.79	-580,441	-1.48							
累計折舊-機械及設備	-24,043,542	-3.54	-21,723,268	-3.19	-2,320,274	10.68							
交通及運輸設備	3,075,049	0.45	2,694,133	0.40	380,916	14.14							
合計：	679,120,534	100.00	679,938,336	100.00	-817,802	-0.12	合計：	679,120,534	100.00	679,938,336	100.00	-817,802	-0.12
信託代理與保證資產	0				信託代理與保證負債		0						
保證品	0				應付保證品		0						

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—桃園市立龜山國民中學

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	%
交通及運輸設備	10,460,612	1.54	11,074,347	1.63	-613,735	-5.54							
累計折舊-交通及運輸設備	-7,385,563	-1.09	-8,380,214	-1.23	994,651	-11.87							
雜項設備	15,561,324	2.29	14,989,162	2.20	572,162	3.82							
雜項設備	44,993,495	6.63	41,766,997	6.14	3,226,498	7.72							
累計折舊-雜項設備	-29,432,171	-4.33	-26,777,835	-3.94	-2,654,336	9.91							
無形資產	1,486,303	0.22	1,844,819	0.27	-358,516	-19.43							
無形資產	1,486,303	0.22	1,844,819	0.27	-358,516	-19.43							
電腦軟體	1,486,303	0.22	1,844,819	0.27	-358,516	-19.43							
其他資產	27,492,435	4.05	27,492,435	4.04	0	0.00							
什項資產	27,492,435	4.05	27,492,435	4.04	0	0.00							
代管資產	27,492,435	4.05	27,492,435	4.04	0	0.00							
代管-土地	27,492,435	4.05	27,492,435	4.04	0	0.00							
合計：	679,120,534	100.00	679,938,336	100.00	-817,802	-0.12	合計：	679,120,534	100.00	679,938,336	100.00	-817,802	-0.12
信託代理與保證資產	0				信託代理與保證負債	0							
保證品	0				應付保證品	0							

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—桃園市立龜山國民中學

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	176,417,300	100.00			176,417,300	
徵收及依法分配收入	3,460	0.00			3,460	
違規罰款收入	3,460	0.00			3,460	
財產收益	12,796,767	7.25			12,796,767	
財產孳息收入	2,480	0.00			2,480	
廢舊物品售價收入	165,480	0.09			165,480	
財產交易利益	0	0.00			0	
其他財產收入	12,628,807	7.16			12,628,807	
政府撥入收入	163,576,397	92.72			163,576,397	
公庫撥款收入	161,384,216	91.48			161,384,216	
政府其他撥入收入	2,192,181	1.24			2,192,181	
其他收入	40,676	0.02			40,676	
雜項收入	40,676	0.02			40,676	
支出	174,191,066	98.74			174,191,066	
人事支出	153,130,398	86.80			153,130,398	
人事支出	153,130,398	86.80			153,130,398	
業務支出	5,529,944	3.13			5,529,944	
業務支出	5,529,944	3.13			5,529,944	
財產損失	43,452	0.02			43,452	
財產交易損失	43,452	0.02			43,452	
折舊、折耗及攤銷	13,083,670	7.42			13,083,670	
固定資產折舊	12,695,318	7.20			12,695,318	
無形資產攤銷	388,352	0.22			388,352	
其他支出	2,403,602	1.36			2,403,602	
其他支出	2,403,602	1.36			2,403,602	
本期賸餘（短絀）	2,226,234	1.26			2,226,234	
期初淨資產	628,836,645	356.45			628,836,645	
解繳公庫						
期末淨資產	631,062,879	357.71			631,062,879	

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—桃園市立龜山國民中學

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)	2,226,234
8002 調整非現金項目	-3,433,629
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,207,395
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	-1,287,102
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,287,102
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,212,370
8404 減少短期債務及其他負債	-2,236,702
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	975,668
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,518,829
87 期初現金及約當現金	33,113,575
88 期末現金及約當現金	31,594,746

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—桃園市立龜山國民中學

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	164,094,378	12,322,922	176,417,300	收入
徵收及依法分配收入	3,460		3,460	徵收及依法分配收入
財產收入	473,845	12,322,922	12,796,767	財產收益
政府撥入收入	163,576,397		163,576,397	政府撥入收入
其他收入	40,676		40,676	其他收入
基金用途	162,351,046	11,840,020	174,191,066	支出
用人費用	153,130,398		153,130,398	人事支出
服務費用	4,276,236	1,253,708	5,529,944	業務支出
材料及用品費	862,261	-862,261		
租金、償債、利息及相關手續費	328,224	-328,224		
稅捐及規費(強制費)	16,938	-16,938		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	46,285	-46,285		
		43,452	43,452	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	1,287,102	-1,287,102		
		13,083,670	13,083,670	折舊、折耗及攤銷
其他	2,403,602		2,403,602	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,743,332	482,902	2,226,234	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,780,180	619,056,465	628,836,645	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	11,523,512	619,539,367	631,062,879	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數12,322,922元，係房屋及建築、機械及設備等固定資產增加。

2. 調整數1,253,708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」、「稅捐及規費(強制費)」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43,452元，係機械及設備與雜項設備等固定資產財產報廢損失。

4. 調整數1,287,102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13,083,670元，係固定資產之折舊。

6. 調整數619,056,465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。

中華民國 110 年度

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			2,579,036
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	2,579,036

15-63-25

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		

會計室 詹孟婷

主辦會計人員：

會計室 詹孟婷

基金主持人：

龜山國民中學 范菁華
校長