

冊 號：15-22

機關代號：20103

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

桃園市立文昌國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立文昌國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立文昌國民中學

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－桃園市立文昌國民中學

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 6,776 萬元，決算數 1 億 7,410 萬 2,318 元。

109 學年度下學期，預定招收 45 班，實際招收 45 班，預計學生人數 1,122 人，實際學生人數 1,118 人。

110 學年度上學期，預定招收 47 班，實際招收 46 班，預計學生人數 1,196 人，實際學生人數 1,156 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 99 萬 6,000 元，決算數 88 萬 408 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 7,169 萬 7,204 元，較預算數 1 億 6,725 萬 6,000 元，增加 444 萬 1,204 元，計增 2.66%。

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 400 元，較預算數 0 元，增加 400 元。
主要係因：學生公物賠償收入超收。
2. 服務收入：決算數 0 元，較預算數 19 萬 2,000 元，減少 19 萬 2,000 元，計減 100.00%。
主要係因：英語夏令營收入短收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立文昌國民中學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

3. 財產處分收入：決算數 13 萬 5,800 元，較預算數 3 萬元，增加 10 萬 5,800 元，計增 352.67%。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
4. 租金收入：決算數 2 萬 880 元，較預算數 2 萬元，增加 880 元，計增 4.4%。
主要係因：合作社租金收入超收。
5. 利息收入：決算數 1 萬 2,161 元，較預算數 1 萬 5,000 元，減少 2,839 元，計減 18.93%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收(短收)。
6. 其他財產收入：決算數 36 萬 8,074 元，較預算數 27 萬元，增加 9 萬 8,074 元，計增 36.32%。
主要係因：場地開放收入超收(短收)。
7. 公庫撥款收入：決算數 1 億 6,907 萬 9,797 元，較預算數 1 億 6,671 萬 2,000 元，增加 236 萬 7,797 元，計增 1.42%。
主要係因：辦理 110 年用人費用超支併決算。
8. 政府其他撥入收入：決算數 202 萬 4,872 元，較預算數 0 元，202 萬 4,872 元。
主要係因：專任輔導教師未編列預算,以教育部部款支應。
9. 雜項收入：決算數 5 萬 5,220 元，較預算數 1 萬 7,000 元，增加 3 萬 8,220 元，計增 224.82%。
主要係因：資源回收及廠商分攤電費收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 7,498 萬 2,726 元，較預算數 1 億 6,875 萬 6,000 元，增加 622 萬 6,726 元，計增 3.69%。

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 7,410 萬 2,318 元，較預算數 1 億 6,776 萬元，增加 634 萬 2,318 元，計增 3.78%。
主要係因：用人費用不足辦理超支併決算及服務費用等摺節開支。
2. 建築及設備計畫：決算數 88 萬 408 元，較預算數 99 萬 6,000 元，減少 11 萬 5,592 元，計減 11.61%。
主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 328 萬 5,522 元，較預算短絀數 150 萬元，增加短絀數 178 萬 5,522 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立文昌國民中學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流出 539 萬 7,489 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 88 萬 408 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 42 萬 8,785 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減 670 萬 6,682 元。
- (五)期初現金及約當現金 3,994 萬 8,838 元。
- (六)期末現金及約當現金 3,324 萬 2,156 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 | 45,745,276 | 48,432,779 | -5.55 |
| 長期貸墊款及準備金 | 0 | 281,518 | 100.00 |
| 固定資產 | 390,070,288 | 355,204,574 | 9.82 |
| 無形資產 | 2,232,341 | 3,381,385 | -33.98 |
| 其他資產 | 12,242,964 | 12,242,964 | 0 |
| 流動負債 | 38,464,628 | 37,437,824 | 2.74 |
| 其他負債 | 14,233,664 | 14,943,967 | -4.75 |
| 淨資產 | 397,592,577 | 367,161,429 | 8.29 |

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 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(合約僱代理護理師等薪津)，金額 811 萬 4,240 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文昌國民中學
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 | 167,256,000 | 100.00 | 171,697,204 | 100.00 | 4,441,204 | 2.66 | 175,121,420 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 | | | 400 | 0.00 | 400 | 0.00 | 3,450 | 0.00 |
| 415 違規罰款收入 | | | 400 | 0.00 | 400 | 0.00 | 3,450 | 0.00 |
| 43 勞務收入 | 192,000 | 0.11 | | | -192,000 | -100.00 | | |
| 431 服務收入 | 192,000 | 0.11 | | | -192,000 | -100.00 | | |
| 45 財產收入 | 335,000 | 0.20 | 536,915 | 0.31 | 201,915 | 60.27 | 423,025 | 0.24 |
| 451 財產處分收入 | 30,000 | 0.02 | 135,800 | 0.08 | 105,800 | 352.67 | 5,800 | 0.00 |
| 452 租金收入 | 20,000 | 0.01 | 20,880 | 0.01 | 880 | 4.40 | 20,880 | 0.01 |
| 454 利息收入 | 15,000 | 0.01 | 12,161 | 0.01 | -2,839 | -18.93 | 10,805 | 0.01 |
| 45Y 其他財產收入 | 270,000 | 0.16 | 368,074 | 0.21 | 98,074 | 36.32 | 385,540 | 0.22 |
| 46 政府撥入收入 | 166,712,000 | 99.67 | 171,104,669 | 99.65 | 4,392,669 | 2.63 | 174,648,204 | 99.73 |
| 462 公庫撥款收入 | 166,712,000 | 99.67 | 169,079,797 | 98.48 | 2,367,797 | 1.42 | 172,891,277 | 98.73 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | | 2,024,872 | 1.18 | 2,024,872 | 0.00 | 1,756,927 | 1.00 |
| 4Y 其他收入 | 17,000 | 0.01 | 55,220 | 0.03 | 38,220 | 224.82 | 46,741 | 0.03 |
| 4YY 雜項收入 | 17,000 | 0.01 | 55,220 | 0.03 | 38,220 | 224.82 | 46,741 | 0.03 |
| 5 基金用途 | 168,756,000 | 100.00 | 174,982,726 | 100.00 | 6,226,726 | 3.69 | 171,170,256 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 167,760,000 | 99.41 | 174,102,318 | 99.50 | 6,342,318 | 3.78 | 170,510,212 | 99.61 |
| 5M 建築及設備計畫 | 996,000 | 0.59 | 880,408 | 0.50 | -115,592 | -11.61 | 660,044 | 0.39 |
| 購建固定資產 | 996,000 | 0.59 | 880,408 | 0.50 | -115,592 | -11.61 | 660,044 | 0.39 |
| 本期賸餘 (短絀-) | -1,500,000 | | -3,285,522 | | -1,785,522 | 119.03 | 3,951,164 | |
| 期初基金餘額 | 3,495,306 | | 8,575,470 | | 5,080,164 | 145.34 | 4,624,306 | |
| 解繳公庫 | | | | | | 0.00 | | |
| 期末基金餘額 | 1,995,306 | | 5,289,948 | | 3,294,642 | 165.12 | 8,575,470 | |

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文昌國民中學

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 | 167,256,000 | 171,697,204 | 4,441,204 | 2.66 | |
| 41 徵收及依法分配收入 | | 400 | 400 | 0.00 | |
| 415 違規罰款收入 | | 400 | 400 | 0.00 | |
| 43 勞務收入 | 192,000 | | -192,000 | -100.00 | |
| 431 服務收入 | 192,000 | | -192,000 | -100.00 | 英語夏令營因新冠肺炎疫情停辦短收。 |
| 45 財產收入 | 335,000 | 536,915 | 201,915 | 60.27 | |
| 451 財產處分收入 | 30,000 | 135,800 | 105,800 | 352.67 | 財產處份變賣增加，收入超收。 |
| 452 租金收入 | 20,000 | 20,880 | 880 | 4.40 | |
| 454 利息收入 | 15,000 | 12,161 | -2,839 | -18.93 | 保管款及零用金專戶利息短收。 |
| 45Y 其他財產收入 | 270,000 | 368,074 | 98,074 | 36.32 | 場地租借及學生使用冷氣設備收入超收。 |
| 46 政府撥入收入 | 166,712,000 | 171,104,669 | 4,392,669 | 2.63 | |
| 462 公庫撥款收入 | 166,712,000 | 169,079,797 | 2,367,797 | 1.42 | |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | 2,024,872 | 2,024,872 | 0.00 | 教育部撥補專任輔導教師薪資。 |
| 4Y 其他收入 | 17,000 | 55,220 | 38,220 | 224.82 | |
| 4YY 雜項收入 | 17,000 | 55,220 | 38,220 | 224.82 | 午餐供應公司分攤電費超收。 |

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文昌國民中學

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 | 168,756,000 | 174,982,726 | 6,226,726 | 3.69 | |
| 53 國民教育計畫 | 167,760,000 | 174,102,318 | 6,342,318 | 3.78 | |
| 1 用人費用 | 158,487,000 | 166,000,977 | 7,513,977 | 4.74 | |
| 11 正式員額薪資 | 96,504,000 | 97,038,684 | 534,684 | 0.55 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,012,000 | 760,798 | -251,202 | -24.82 | 係約聘僱營養師於8月1日調整為正式人編制薪資結餘款。 |
| 13 超時工作報酬 | 834,000 | 1,139,531 | 305,531 | 36.63 | 覈實支付。 |
| 15 獎金 | 16,772,000 | 20,798,044 | 4,026,044 | 24.00 | 覈實支付。 |
| 16 退休及卹償金 | 34,595,000 | 34,639,201 | 44,201 | 0.13 | |
| 18 福利費 | 8,770,000 | 11,624,719 | 2,854,719 | 32.55 | 覈實支付。 |
| 2 服務費用 | 6,145,000 | 5,542,642 | -602,358 | -9.80 | |
| 21 水電費 | 1,703,000 | 1,741,815 | 38,815 | 2.28 | |
| 22 郵電費 | 140,000 | 106,753 | -33,247 | -23.75 | 撙節支用。 |
| 23 旅運費 | 154,000 | 57,628 | -96,372 | -62.58 | 撙節支用。 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 435,000 | 483,445 | 48,445 | 11.14 | 覈實支付。 |
| 25 修理保養及保固費 | 1,757,000 | 1,426,323 | -330,677 | -18.82 | 撙節支用。 |
| 26 保險費 | 36,000 | 165 | -35,835 | -99.54 | 撙節支用。 |
| 27 一般服務費 | 1,515,000 | 1,468,212 | -46,788 | -3.09 | 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理員1人，預算金額325,000元，決算金額263,296元，決算金額小於預算金額，係因身心障礙班助理員覈實支付薪資。2.外包費編列委外校警2人，預算金額1,066,000元，決算金額1,068,084元，決算金額大於預算金額，係因委外校警預算編列金額不足支應共同供應契約金額之故。 |
| 28 專業服務費 | 306,000 | 160,085 | -145,915 | -47.68 | 撙節支用。 |
| 29 公共關係費 | 99,000 | 98,216 | -784 | -0.79 | |
| 3 材料及用品費 | 964,000 | 892,840 | -71,160 | -7.38 | |
| 31 使用材料費 | 10,000 | 1,946 | -8,054 | -80.54 | 撙節支用。 |
| 32 用品消耗 | 954,000 | 890,894 | -63,106 | -6.61 | |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 52,000 | 12,600 | -39,400 | -75.77 | |
| 44 交通及運輸設備租金 | 40,000 | | -40,000 | -100.00 | 撙節支用。 |
| 45 雜項設備租金 | 12,000 | 12,600 | 600 | 5.00 | |
| 6 稅捐及規費(強制費) | | 600 | 600 | | |
| 66 規費 | | 600 | 600 | | 覈實支付。調整容納:91Y其他轉出1,000元，行政規費及強制費轉入1,000元。 |

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文昌國民中學
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 | % | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 133,000 | 69,288 | -63,712 | -47.90 | |
| 71 會費 | 3,000 | 3,000 | | | |
| 73 分擔 | 10,000 | | -10,000 | -100.00 | 擲節支用。 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 40,000 | 40,000 | | | |
| 75 競賽及交流活動費 | 80,000 | 26,288 | -53,712 | -67.14 | 擲節支用。 |
| 9 其他 | 1,979,000 | 1,583,371 | -395,629 | -19.99 | |
| 91 其他支出 | 1,979,000 | 1,583,371 | -395,629 | -19.99 | 擲節支用。調整容納:91Y其他轉出1,000元，行政規費及強制費轉入1,000元。 |
| 5M 建築及設備計畫 | 996,000 | 880,408 | -115,592 | -11.61 | |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 996,000 | 880,408 | -115,592 | -11.61 | |
| 51 購建固定資產 | 996,000 | 880,408 | -115,592 | -11.61 | 擲節支用。調整容納：514 購置機械及設備轉入93,000元，516 購置雜項設備轉出93,000元。 |

| 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 | 479,834,800 | 121,248,841 | 996,000 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | 297,673,028 | | |
| 土地改良物 | 12,020,525 | 9,159,725 | |
| 房屋及建築 | 96,009,128 | 59,188,213 | |
| 機械及設備 | 31,549,641 | 22,510,000 | 476,000 |
| 交通及運輸設備 | 7,381,977 | 4,736,957 | 138,000 |
| 雜項設備 | 31,819,116 | 25,653,946 | 382,000 |
| 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 | 3,381,385 | | |
| 其他 | | | |

註：1.(1).房屋及建築：增加數：新建活動中心等38,915,474元。(2).機械及設備：增加數：購置顯示器及影像處理機等2,668,937元，減少數：報廢電腦顯示螢幕158,000元。(3).交通及運輸設備：增加數：購置音響設備等660,010元，減少數：報廢有線電話無線主副機97,900元。(4).雜項設備：增加數：購置系統轉換器及恆溫防潮櫃等1,259,475元，減少數：報廢冷(暖)氣機4,965,792元。(5).電腦軟體：減少數：提列110年度攤銷1,149,044元。

2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

一桃園市立文昌國民中學

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 | | |
| 43,503,896 | | 6,370,736 | 3,416,490 | 392,302,629 |
| | | | | 297,673,028 |
| | | | 377,146 | 2,483,654 |
| 38,915,474 | | | 2,464,125 | 73,272,264 |
| 2,668,937 | | 158,000 | 2,936,214 | 8,614,364 |
| 660,010 | | 97,900 | 559,942 | 2,647,188 |
| 1,259,475 | | 4,965,792 | -2,920,937 | 5,379,790 |
| | | 1,149,044 | | 2,232,341 |

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文昌國民中學

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 | | 383,000 | | 93,000 | 476,000 | 470,974 | -5,026 | |
| 機械及設備 | | 383,000 | | 93,000 | 476,000 | 470,974 | -5,026 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | 138,000 | | | 138,000 | 102,734 | -35,266 | |
| 交通及運輸設備 | | 138,000 | | | 138,000 | 102,734 | -35,266 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 475,000 | | -93,000 | 382,000 | 306,700 | -75,300 | |
| 雜項設備 | | 475,000 | | -93,000 | 382,000 | 306,700 | -75,300 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 996,000 | | | 996,000 | 880,408 | -115,592 | |

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文昌國民中學
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 | 404,545,593 | 404,545,593 | | |
| 代管-土地 | 12,242,964 | 12,242,964 | | |
| 土地 | 297,673,028 | 297,673,028 | | |
| 土地改良物 | 2,483,654 | 2,483,654 | | |
| 房屋及建築 | 73,272,264 | 73,272,264 | | |
| 機械及設備 | 8,614,364 | 8,614,364 | | |
| 交通及運輸設備 | 2,647,188 | 2,647,188 | | |
| 雜項設備 | 5,379,790 | 5,379,790 | | |
| 電腦軟體 | 2,232,341 | 2,232,341 | | |

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文昌國民中學

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 | 121 | 125 | 4 | |
| 職員 | 120 | 125 | 5 | 差異5人為本校專任輔導教師3人未列預算及增班一班所致。 |
| 工友 | 0 | 0 | 0 | |
| 聘用人員 | 1 | 0 | -1 | 差異1人為營養師改列正式員額。 |
| 合 計 | 121 | 125 | 4 | |

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理員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—桃園市立文昌國民中學
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 | 96,504,000 | 576,000 | 834,000 | | 16,772,000 | 34,595,000 | | 8,770,000 | | 158,051,000 | 436,000 | 158,487,000 |
| 正式人員 | 96,504,000 | | 834,000 | | 16,714,000 | 34,595,000 | | 8,770,000 | | 157,417,000 | | 157,417,000 |
| 聘僱人員 | | 576,000 | | | 58,000 | | | | | 634,000 | | 634,000 |
| 兼任人員 | | | | | | | | | | | 436,000 | 436,000 |
| 合 計 | 96,504,000 | 576,000 | 834,000 | | 16,772,000 | 34,595,000 | | 8,770,000 | | 158,051,000 | 436,000 | 158,487,000 |

備註：1.一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理員1人，預算金額325,000元，決算金額263,296元及外包費編列委外校警2人，預算金額1,066,000元，決算金額1,068,084元。

備註：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121人，計8,133,000元，執行結果決算125人，計8,830,922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125人，計8,629,000元，執行結果決算131人，計11,967,122元。(3)年終慰問金，110年度預算編列1人，計20,000元，執行結果決算0人，計0元。(4)服務獎章，110年度預算編列2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—桃園市立文昌國民中學
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 |
| 97,038,684 | 324,798 | 1,139,531 | | 20,798,044 | 34,639,201 | | 11,624,719 | | 165,564,977 | 436,000 | 166,000,977 |
| 97,038,684 | | 1,139,531 | | 20,742,677 | 34,639,201 | | 11,608,719 | | 165,168,812 | | 165,168,812 |
| | 324,798 | | | 55,367 | | | 16,000 | | 396,165 | | 396,165 |
| | | | | | | | | | | 436,000 | 436,000 |
| 97,038,684 | 324,798 | 1,139,531 | | 20,798,044 | 34,639,201 | | 11,624,719 | | 165,564,977 | 436,000 | 166,000,977 |

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文昌國民中學

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—桃園市立文昌國民中學
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 | | | 168,756,000 | | 174,982,726 | | 6,226,726 | 3.69 | 1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。 |
| 國民教育計畫 | | | 167,760,000 | | 174,102,318 | | 6,342,318 | 3.78 | |
| 建築及設備計畫 | | | 996,000 | | 880,408 | | -115,592 | -11.61 | |

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文昌國民中學

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 | 158,487,000 | 166,000,977 | 7,513,977 | 4.74 |
| 11 正式員額薪資 | 96,504,000 | 97,038,684 | 534,684 | 0.55 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,012,000 | 760,798 | -251,202 | -24.82 |
| 13 超時工作報酬 | 834,000 | 1,139,531 | 305,531 | 36.63 |
| 15 獎金 | 16,772,000 | 20,798,044 | 4,026,044 | 24.00 |
| 16 退休及卹償金 | 34,595,000 | 34,639,201 | 44,201 | 0.13 |
| 18 福利費 | 8,770,000 | 11,624,719 | 2,854,719 | 32.55 |
| 2 服務費用 | 6,145,000 | 5,542,642 | -602,358 | -9.80 |
| 21 水電費 | 1,703,000 | 1,741,815 | 38,815 | 2.28 |
| 22 郵電費 | 140,000 | 106,753 | -33,247 | -23.75 |
| 23 旅運費 | 154,000 | 57,628 | -96,372 | -62.58 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 435,000 | 483,445 | 48,445 | 11.14 |
| 25 修理保養及保固費 | 1,757,000 | 1,426,323 | -330,677 | -18.82 |
| 26 保險費 | 36,000 | 165 | -35,835 | -99.54 |
| 27 一般服務費 | 1,515,000 | 1,468,212 | -46,788 | -3.09 |
| 28 專業服務費 | 306,000 | 160,085 | -145,915 | -47.68 |
| 29 公共關係費 | 99,000 | 98,216 | -784 | -0.79 |
| 3 材料及用品費 | 964,000 | 892,840 | -71,160 | -7.38 |
| 31 使用材料費 | 10,000 | 1,946 | -8,054 | -80.54 |
| 32 用品消耗 | 954,000 | 890,894 | -63,106 | -6.61 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 52,000 | 12,600 | -39,400 | -75.77 |
| 44 交通及運輸設備租金 | 40,000 | 0 | -40,000 | -100.00 |
| 45 雜項設備租金 | 12,000 | 12,600 | 600 | 5.00 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 996,000 | 880,408 | -115,592 | -11.61 |
| 51 購建固定資產 | 996,000 | 880,408 | -115,592 | -11.61 |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 0 | 600 | 600 | 0.00 |
| 66 規費 | 0 | 600 | 600 | 0.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 133,000 | 69,288 | -63,712 | -47.90 |
| 71 會費 | 3,000 | 3,000 | 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 | 40,000 | 40,000 | 0 | 0.00 |
| 75 競賽及交流活動費 | 80,000 | 26,288 | -53,712 | -67.14 |
| 9 其他 | 1,979,000 | 1,583,371 | -395,629 | -19.99 |
| 91 其他支出 | 1,979,000 | 1,583,371 | -395,629 | -19.99 |
| 合 計 | 168,756,000 | 174,982,726 | 6,226,726 | 3.69 |

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文昌國民中學
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 | 98,216 | -784 | -0.79 | |
| 291 公共關係費 | 99,000 | 98,216 | -784 | -0.79 | |
| 統計所需項目 | 546,000 | 361,846 | -184,154 | -33.73 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 325,000 | 263,296 | -61,704 | -18.99 | |
| 282 專技人員酬金 | 18,000 | 24,750 | 6,750 | 37.50 | 技師費用上漲所致。 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 203,000 | 73,800 | -129,200 | -63.65 | |

桃園市地方教育發展基金—桃園市立文昌國民中學

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 | 450,290,869 | 100.00 | 419,543,220 | 100.00 | 30,747,649 | 7.33 | 負債 | 52,698,292 | 11.70 | 52,381,791 | 12.49 | 316,501 | 0.60 |
| 流動資產 | 45,745,276 | 10.16 | 48,432,779 | 11.54 | -2,687,503 | -5.55 | 流動負債 | 38,464,628 | 8.54 | 37,437,824 | 8.92 | 1,026,804 | 2.74 |
| 現金 | 33,242,156 | 7.38 | 39,948,838 | 9.52 | -6,706,682 | -16.79 | 應付款項 | 38,464,628 | 8.54 | 37,437,824 | 8.92 | 1,026,804 | 2.74 |
| 銀行存款 | 33,242,156 | 7.38 | 39,948,838 | 9.52 | -6,706,682 | -16.79 | 應付代收款 | 38,464,628 | 8.54 | 37,437,824 | 8.92 | 1,026,804 | 2.74 |
| 公庫存款 | 4,493,253 | 1.00 | 8,058,434 | 1.92 | -3,565,181 | -44.24 | 應付代收款 | 38,464,628 | 8.54 | 37,437,824 | 8.92 | 1,026,804 | 2.74 |
| 零用金專戶 | 796,695 | 0.18 | 517,036 | 0.12 | 279,659 | 54.09 | 其他負債 | 14,233,664 | 3.16 | 14,943,967 | 3.56 | -710,303 | -4.75 |
| 保管款專戶 | 27,952,208 | 6.21 | 31,373,368 | 7.48 | -3,421,160 | -10.90 | 什項負債 | 14,233,664 | 3.16 | 14,943,967 | 3.56 | -710,303 | -4.75 |
| 預付款項 | 12,503,120 | 2.78 | 8,483,941 | 2.02 | 4,019,179 | 47.37 | 存入保證金 | 1,990,700 | 0.44 | 2,419,485 | 0.58 | -428,785 | -17.72 |
| 預付費用 | 12,503,120 | 2.78 | 8,483,941 | 2.02 | 4,019,179 | 47.37 | 保證金 | 1,490,200 | 0.33 | 1,632,700 | 0.39 | -142,500 | -8.73 |
| 預付費用-預算外 | 12,503,120 | 2.78 | 8,483,941 | 2.02 | 4,019,179 | 47.37 | 保固金 | 500,500 | 0.11 | 786,785 | 0.19 | -286,285 | -36.39 |
| 長期貸墊款及準備金 | 0 | 0.00 | 281,518 | 0.07 | -281,518 | -100.00 | 應付退休及離職金 | 0 | 0.00 | 281,518 | 0.07 | -281,518 | -100.00 |
| 準備金 | 0 | 0.00 | 281,518 | 0.07 | -281,518 | -100.00 | 應付退休及離職金 | 0 | 0.00 | 281,518 | 0.07 | -281,518 | -100.00 |
| 退休及離職準備金 | 0 | 0.00 | 281,518 | 0.07 | -281,518 | -100.00 | 應付代管資產 | 12,242,964 | 2.72 | 12,242,964 | 2.92 | 0 | 0.00 |
| 固定資產 | 390,070,288 | 86.63 | 355,204,574 | 84.66 | 34,865,714 | 9.82 | 應付代管資產 | 12,242,964 | 2.72 | 12,242,964 | 2.92 | 0 | 0.00 |
| 土地 | 297,673,028 | 66.11 | 297,673,028 | 70.95 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 397,592,577 | 88.30 | 367,161,429 | 87.51 | 30,431,148 | 8.29 |
| 土地 | 297,673,028 | 66.11 | 297,673,028 | 70.95 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 397,592,577 | 88.30 | 367,161,429 | 87.51 | 30,431,148 | 8.29 |
| 土地改良物 | 2,483,654 | 0.55 | 2,860,800 | 0.68 | -377,146 | -13.18 | 淨資產 | 397,592,577 | 88.30 | 367,161,429 | 87.51 | 30,431,148 | 8.29 |
| 土地改良物 | 12,020,525 | 2.67 | 12,020,525 | 2.87 | 0 | 0.00 | 累積餘額 | 397,592,577 | 88.30 | 367,161,429 | 87.51 | 30,431,148 | 8.29 |
| 累計折舊-土地改良物 | -9,536,871 | -2.12 | -9,159,725 | -2.18 | -377,146 | 4.12 | | | | | | | |
| 房屋建築及設備 | 73,272,264 | 16.27 | 36,820,915 | 8.78 | 36,451,349 | 99.00 | | | | | | | |
| 房屋建築及設備 | 134,924,602 | 29.96 | 96,009,128 | 22.88 | 38,915,474 | 40.53 | | | | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -61,652,338 | -13.69 | -59,188,213 | -14.11 | -2,464,125 | 4.16 | | | | | | | |
| 機械及設備 | 8,614,364 | 1.91 | 9,039,641 | 2.15 | -425,277 | -4.70 | | | | | | | |
| 機械及設備 | 34,060,578 | 7.56 | 31,549,641 | 7.52 | 2,510,937 | 7.96 | | | | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -25,446,214 | -5.65 | -22,510,000 | -5.37 | -2,936,214 | 13.04 | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | 2,647,188 | 0.59 | 2,645,020 | 0.63 | 2,168 | 0.08 | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | 7,944,087 | 1.76 | 7,381,977 | 1.76 | 562,110 | 7.61 | | | | | | | |
| 合計： | 450,290,869 | 100.00 | 419,543,220 | 100.00 | 30,747,649 | 7.33 | 合計： | 450,290,869 | 100.00 | 419,543,220 | 100.00 | 30,747,649 | 7.33 |

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—桃園市立文昌國民中學

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 | -5,296,899 | -1.18 | -4,736,957 | -1.13 | -559,942 | 11.82 | | | | | | | |
| 雜項設備 | 5,379,790 | 1.19 | 6,165,170 | 1.47 | -785,380 | -12.74 | | | | | | | |
| 雜項設備 | 28,112,799 | 6.24 | 31,819,116 | 7.58 | -3,706,317 | -11.65 | | | | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -22,733,009 | -5.05 | -25,653,946 | -6.11 | 2,920,937 | -11.39 | | | | | | | |
| 無形資產 | 2,232,341 | 0.50 | 3,381,385 | 0.81 | -1,149,044 | -33.98 | | | | | | | |
| 無形資產 | 2,232,341 | 0.50 | 3,381,385 | 0.81 | -1,149,044 | -33.98 | | | | | | | |
| 電腦軟體 | 2,232,341 | 0.50 | 3,381,385 | 0.81 | -1,149,044 | -33.98 | | | | | | | |
| 其他資產 | 12,242,964 | 2.72 | 12,242,964 | 2.92 | 0 | 0.00 | | | | | | | |
| 什項資產 | 12,242,964 | 2.72 | 12,242,964 | 2.92 | 0 | 0.00 | | | | | | | |
| 代管資產 | 12,242,964 | 2.72 | 12,242,964 | 2.92 | 0 | 0.00 | | | | | | | |
| 代管-土地 | 12,242,964 | 2.72 | 12,242,964 | 2.92 | 0 | 0.00 | | | | | | | |
| 合計： | 450,290,869 | 100.00 | 419,543,220 | 100.00 | 30,747,649 | 7.33 | 合計： | 450,290,869 | 100.00 | 419,543,220 | 100.00 | 30,747,649 | 7.33 |

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—桃園市立文昌國民中學

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 | 214,320,692 | 100.00 | | | 214,320,692 | |
| 徵收及依法分配收入 | 400 | 0.00 | | | 400 | |
| 違規罰款收入 | 400 | 0.00 | | | 400 | |
| 財產收益 | 43,160,403 | 20.14 | | | 43,160,403 | |
| 財產孳息收入 | 33,041 | 0.02 | | | 33,041 | |
| 廢舊物品售價收入 | 135,800 | 0.06 | | | 135,800 | |
| 其他財產收入 | 42,991,562 | 20.06 | | | 42,991,562 | |
| 政府撥入收入 | 171,104,669 | 79.84 | | | 171,104,669 | |
| 公庫撥款收入 | 169,079,797 | 78.89 | | | 169,079,797 | |
| 政府其他撥入收入 | 2,024,872 | 0.94 | | | 2,024,872 | |
| 其他收入 | 55,220 | 0.03 | | | 55,220 | |
| 雜項收入 | 55,220 | 0.03 | | | 55,220 | |
| 支出 | 183,889,544 | 85.80 | | | 183,889,544 | |
| 人事支出 | 166,000,977 | 77.45 | | | 166,000,977 | |
| 人事支出 | 166,000,977 | 77.45 | | | 166,000,977 | |
| 業務支出 | 6,517,970 | 3.04 | | | 6,517,970 | |
| 業務支出 | 6,517,970 | 3.04 | | | 6,517,970 | |
| 財產損失 | 52,215 | 0.02 | | | 52,215 | |
| 財產交易損失 | 52,215 | 0.02 | | | 52,215 | |
| 折舊、折耗及攤銷 | 9,735,011 | 4.54 | | | 9,735,011 | |
| 固定資產折舊 | 8,585,967 | 4.01 | | | 8,585,967 | |
| 無形資產攤銷 | 1,149,044 | 0.54 | | | 1,149,044 | |
| 其他支出 | 1,583,371 | 0.74 | | | 1,583,371 | |
| 其他支出 | 1,583,371 | 0.74 | | | 1,583,371 | |
| 本期賸餘(短絀) | 30,431,148 | 14.20 | | | 30,431,148 | |
| 期初淨資產 | 367,161,429 | 171.31 | | | 367,161,429 | |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 期末淨資產 | 397,592,577 | 185.51 | | | 397,592,577 | |

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—桃園市立文昌國民中學
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 | | | 8,114,240 |
| 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 | 8,114,240 |

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：

