

冊 號：16-61

機關代號：20801

中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金

桃園市立大崗國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立大崗國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大崗國民中學

111 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	
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－桃園市立大崗國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 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 2,175 萬 9,000 元，決算數 1 億 3,210 萬 1,686 元。

110 學年度下學期，預定招收 39 班，實際招收 39 班，預計學生人數 878 人，實際學生人數 907 人。

111 學年度上學期，預定招收 39 班，實際招收 39 班，預計學生人數 925 人，實際學生人數 916 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 33 萬 2,000 元，決算數 30 萬 8,350 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 4,152 萬 10 元，較預算數 1 億 3,064 萬 6,000 元，增加 1,087 萬 4,010 元，計增 8.32%。

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 2 萬 5,266 元，較預算數 0 元，增加 2 萬 5,266 元。
主要係因：廠商、學生違規罰款等收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 0 元，較預算數 2 萬元，減少 2 萬元，計減 100 %。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大崗國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

主要係因：財產處分變賣減少，收入短收。

3. 利息收入：決算數 9,280 元，較預算數 7,000 元，增加 2,280 元，計增 32.57%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

4. 其他財產收入：決算數 10 萬 9,714 元，較預算數 22 萬元，減少 11 萬 286 元，計減 50.13%。

主要係因：場地開放收入短收。

5. 公庫撥款收入：決算 1 億 3,885 萬 243 元，較預算數 1 億 3,032 萬 2,000 元，增加 852 萬 8,243 元，計增 6.54%。

主要係因：用人費用增加。

6. 政府其他撥入收入：決算數 240 萬元，較預算數 0 元，增加 240 萬元。
主要係因：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 12 萬 5,507 元，較預算數 7 萬 7,000 元，增加 4 萬 8,507 元，計增 63%。

主要係因：資源回收變賣所得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 4,100 萬 2,701 元，較預算數 1 億 3,224 萬 6,000 元，增加 875 萬 6,701 元，計增 6.62%。

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 4,061 萬 4,351 元，較預算數 1 億 3,191 萬 4,000 元，增加 878 萬 351 元，計增 6.66%。

主要係因：用人費用結餘及服務費用等核實開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 30 萬 8,350 元，較預算數 33 萬 2,000 元，減少 2 萬 3,650 元，計減 7.12%。

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 51 萬 7,309 元，較預算短絀數 160 萬元，減少短絀數 211 萬 7,309 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 462 萬 4,537 元。

(二)投資活動之淨現金流出 30 萬 8,350 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 67 萬 7,489 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大崗國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

(四)本年度現金及約當現金之淨增 499 萬 3,676 元。

(五)期初現金及約當現金 2,632 萬 6,030 元。

(六)期末現金及約當現金 3,131 萬 9,706 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	31,640,600	26,346,030	20.10
固定資產	482,026,493	484,513,425	-0.51
無形資產	96,804	120,496	-19.66
流動負債	20,952,998	16,853,226	24.33
其他負債	5,300,948	4,623,459	14.65
淨資產	487,509,951	489,503,266	-0.41

五、其他：

(一)本年度補辦預算資料如下：

建築及設備計畫

1.無

(二)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(111.11.25 第 1110331372 號函)，核准 111 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 1,191 萬 2,789 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大崗國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 111 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	130,646,000	100.00	141,520,010	100.00	10,874,010	8.32	129,758,043	100.00
41 徵收及依法分配收入			25,266	0.02	25,266	0.00		
415 違規罰款收入			25,266	0.02	25,266	0.00		
45 財產收入	247,000	0.19	118,994	0.08	-128,006	-51.82	219,389	0.17
451 財產處分收入	20,000	0.02			-20,000	-100.00		
454 利息收入	7,000	0.01	9,280	0.01	2,280	32.57	2,187	0.00
45Y 其他財產收入	220,000	0.17	109,714	0.08	-110,286	-50.13	217,202	0.17
46 政府撥入收入	130,322,000	99.75	141,250,243	99.81	10,928,243	8.39	129,461,601	99.77
462 公庫撥款收入	130,322,000	99.75	138,850,243	98.11	8,528,243	6.54	127,644,777	98.37
46Y 政府其他撥入收入			2,400,000	1.70	2,400,000	0.00	1,816,824	1.40
4Y 其他收入	77,000	0.06	125,507	0.09	48,507	63.00	77,053	0.06
4YY 雜項收入	77,000	0.06	125,507	0.09	48,507	63.00	77,053	0.06
5 基金用途	132,246,000	101.22	141,002,701	99.63	8,756,701	6.62	133,323,252	102.75
53 國民教育計畫	131,914,000	100.97	140,694,351	99.42	8,780,351	6.66	133,011,252	102.51
5M 建築及設備計畫	332,000	0.25	308,350	0.22	-23,650	-7.12	312,000	0.24
購建固定資產	332,000	0.25	308,350	0.22	-23,650	-7.12	312,000	0.24
本期賸餘(短絀)	-1,600,000		517,309		2,117,309	-132.33	-3,565,209	
期初基金餘額	7,135,000		4,869,345		-2,265,655	-31.75	8,434,554	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,535,000		5,386,654		-148,346	-2.68	4,869,345	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大崗國民中學

基金來源明細表

中華民國 111 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	130,646,000	141,520,010	10,874,010	8.32	
41 徵收及依法分配收入		25,266	25,266	0.00	
415 違規罰款收入		25,266	25,266	0.00	廠商、學生違規罰款收入。
45 財產收入	247,000	118,994	-128,006	-51.82	
451 財產處分收入	20,000		-20,000	-100.00	報廢財產處分收入短收。
454 利息收入	7,000	9,280	2,280	32.57	
45Y 其他財產收入	220,000	109,714	-110,286	-50.13	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	130,322,000	141,250,243	10,928,243	8.39	
462 公庫撥款收入	130,322,000	138,850,243	8,528,243	6.54	
46Y 政府其他撥入收入		2,400,000	2,400,000	0.00	教育部撥補專任輔導教師薪資。
4Y 其他收入	77,000	125,507	48,507	63.00	
4YY 雜項收入	77,000	125,507	48,507	63.00	資源回收變賣所得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－桃園市立大崗國民中學

基金用途明細表

中華民國 111 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	132,246,000	141,002,701	8,756,701	6.62	
53 國民教育計畫	131,914,000	140,694,351	8,780,351	6.66	
1 用人費用	121,759,000	132,101,686	10,342,686	8.49	
11 正式員額薪資	84,000,000	89,389,107	5,389,107	6.42	
12 聘僱及兼職人員薪資	340,000	365,726	25,726	7.57	
13 超時工作報酬	677,000	1,140,872	463,872	68.52	覈實開支。
15 獎金	17,745,000	19,160,283	1,415,283	7.98	
16 退休及卹償金	10,583,000	11,841,564	1,258,564	11.89	覈實開支。
18 福利費	8,414,000	10,204,134	1,790,134	21.28	覈實開支。
2 服務費用	6,274,000	5,609,317	-664,683	-10.59	
21 水電費	1,664,000	1,245,597	-418,403	-25.14	撙節開支。
22 郵電費	251,000	114,854	-136,146	-54.24	撙節開支。
23 旅運費	219,000	144,958	-74,042	-33.81	撙節開支。
24 印刷裝訂與廣告費	201,000	247,691	46,691	23.23	覈實開支。
25 修理保養及保固費	1,842,000	1,744,367	-97,633	-5.30	
26 保險費	19,000	35	-18,965	-99.82	撙節開支。
27 一般服務費	1,745,000	1,653,776	-91,224	-5.23	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，預算金額1,239,000元，決算金額1,237,978元及集中式特教班按實計畫助理員1人，預算金額325,000元，決算金額290,998元。
28 專業服務費	234,000	359,639	125,639	53.69	覈實開支。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,064,000	978,024	-85,976	-8.08	
32 用品消耗	1,064,000	978,024	-85,976	-8.08	
4 租金、償債、利息及相關手續費	178,000	18,000	-160,000	-89.89	
45 雜項設備租金	178,000	18,000	-160,000	-89.89	撙節開支。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	201,000	136,263	-64,737	-32.21	
71 會費	1,000	1,000			
73 分擔	3,000		-3,000	-100.00	撙節開支。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	100,000	50,000	-50,000	-50.00	撙節開支。
75 競賽及交流活動費	97,000	85,263	-11,737	-12.10	撙節開支。
9 其他	2,438,000	1,851,061	-586,939	-24.07	
91 其他支出	2,438,000	1,851,061	-586,939	-24.07	撙節開支。
5M 建築及設備計畫	332,000	308,350	-23,650	-7.12	

中華民國 111 年度

[illegible]

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	630,877,009	146,243,088	332,000
非理財目的之長期投資			
土地	336,691,288		
土地改良物	9,958,273	9,717,158	
房屋及建築	214,851,797	84,598,782	
機械及設備	23,529,593	14,971,438	20,000
交通及運輸設備	7,284,426	6,082,414	32,000
雜項設備	38,441,136	30,873,296	280,000
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	120,496		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.(1)土地-減少數:係土地重估減值716,000元。

(2)房屋及建築-增加數:係校史室整修工程(設備費)708,393元等。

(3)機械及設備-增加數:係桃園市資訊教室個人電腦汰舊換新31部(含螢幕)(31*23682=734142)及購買顯微鏡(1架*10300=10300)、購買15吋筆記型電腦(2台*28222=56444)等共3,307,140元。減少數:報廢個人電腦2台34,397元、報廢個人電腦1台15,032元等，共381,934元。

(4)交通及運輸設備-增加數:購買天球運行說明儀(1套*12800=12800)及購買MIPRO MA-708無限擴音機(1部*32000=32000)等，共376,440元。減少數:報廢接收台模組式接收主機TOA WT-1824 33,500元等，共61,100元。

(5)雜項設備-增加數:支購置校園監視系統主機費(2*20000=40000)、購買飲水機17台220,000元等共2,817,551元。減少數:報廢廚櫃(45548*24座=1093152)及報廢飲水機共17台等，共1,984,449元。

(6)電腦軟體-減少數:年底軟體攤銷提列23,692元。

2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

產明細表

單位：新臺幣元

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大崗國民中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國111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		20,000			20,000	16,042	-3,958	
機械及設備		20,000			20,000	16,042	-3,958	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		32,000			32,000	32,000		
交通及運輸設備		32,000			32,000	32,000		
購建中固定資產								
雜項設備		280,000			280,000	260,308	-19,692	
雜項設備		280,000			280,000	260,308	-19,692	
購建中固定資產								
合 計		332,000			332,000	308,350	-23,650	

中華民國111年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大崗國民中學

員工人數彙計表

中華民國 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	105	109	4	
職員	105	108	3	本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者共計3人。
工友	0	1	1	110.10.12由桃園市立特殊教育學校調入本校1位工友。
合 計	105	109	4	

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3人及集中式特教班按時計資助理員1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大崗國民中學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 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	84,000,000		677,000		17,745,000	10,583,000		8,414,000		121,419,000	340,000	121,759,000
正式人員	84,000,000		677,000		17,745,000	10,583,000		8,414,000		121,419,000		121,419,000
兼任人員											340,000	340,000
合 計	84,000,000		677,000		17,745,000	10,583,000		8,414,000		121,419,000	340,000	121,759,000
								</				

註：

- 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，預算金額1,239,000元，決算金額1,237,978元及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290,998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，111年度預算編列105人，計7,742,000元，執行結果決算109人，計8,762,874元。(2)年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百一十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，111年度預算編列105人，計10,003,000元，執行結果決算109人，計10,397,409元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大崗國民中學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 111 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
89,389,107		1,140,872		19,160,283	11,841,564		10,204,134		131,735,960	365,726	132,101,686
89,389,107		1,140,872		19,160,283	11,841,564		10,204,134		131,735,960		131,735,960
										365,726	365,726
89,389,107		1,140,872		19,160,283	11,841,564		10,204,134		131,735,960	365,726	132,101,686

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大崗國民中學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111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－桃園市立大崗國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 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			132,246,000		141,002,701			8,756,701	6.62	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			131,914,000		140,694,351			8,780,351	6.66	
建築及設備計畫			332,000		308,350			-23,650	-7.12	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大崗國民中學

各項費用彙計表

中華民國111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	121,759,000	132,101,686	10,342,686	8.49
11 正式員額薪資	84,000,000	89,389,107	5,389,107	6.42
12 聘僱及兼職人員薪資	340,000	365,726	25,726	7.57
13 超時工作報酬	677,000	1,140,872	463,872	68.52
15 獎金	17,745,000	19,160,283	1,415,283	7.98
16 退休及卹償金	10,583,000	11,841,564	1,258,564	11.89
18 福利費	8,414,000	10,204,134	1,790,134	21.28
2 服務費用	6,274,000	5,609,317	-664,683	-10.59
21 水電費	1,664,000	1,245,597	-418,403	-25.14
22 郵電費	251,000	114,854	-136,146	-54.24
23 旅運費	219,000	144,958	-74,042	-33.81
24 印刷裝訂與廣告費	201,000	247,691	46,691	23.23
25 修理保養及保固費	1,842,000	1,744,367	-97,633	-5.30
26 保險費	19,000	35	-18,965	-99.82
27 一般服務費	1,745,000	1,653,776	-91,224	-5.23
28 專業服務費	234,000	359,639	125,639	53.69
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,064,000	978,024	-85,976	-8.08
32 用品消耗	1,064,000	978,024	-85,976	-8.08
4 租金、償債、利息及相關手續費	178,000	18,000	-160,000	-89.89
45 雜項設備租金	178,000	18,000	-160,000	-89.89
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	332,000	308,350	-23,650	-7.12
51 購建固定資產	332,000	308,350	-23,650	-7.12
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	201,000	136,263	-64,737	-32.21
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
73 分擔	3,000	0	-3,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	100,000	50,000	-50,000	-50.00
75 競賽及交流活動費	97,000	85,263	-11,737	-12.10
9 其他	2,438,000	1,851,061	-586,939	-24.07
91 其他支出	2,438,000	1,851,061	-586,939	-24.07
合 計	132,246,000	141,002,701	8,756,701	6.62

中華民國 111 年度

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大崗國民中學

平衡表

中華民國111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	513,763,897	100.00	510,979,951	100.00	2,783,946	0.54	負 債	26,253,946	5.11	21,476,685	4.20	4,777,261	22.24
流動資產	31,640,600	6.16	26,346,030	5.16	5,294,570	20.10	流動負債	20,952,998	4.08	16,853,226	3.30	4,099,772	24.33
現金	31,319,706	6.10	26,326,030	5.15	4,993,676	18.97	應付款項	20,952,998	4.08	16,853,226	3.30	4,099,772	24.33
銀行存款	31,319,706	6.10	26,326,030	5.15	4,993,676	18.97	應付代收款	20,952,998	4.08	16,853,226	3.30	4,099,772	24.33
預付款項	320,894	0.06	20,000	0.00	300,894	504.47	其他負債	5,300,948	1.03	4,623,459	0.90	677,489	14.65
預付費用	320,894	0.06	20,000	0.00	300,894	504.47	什項負債	5,300,948	1.03	4,623,459	0.90	677,489	14.65
固定資產	482,026,493	93.82	484,513,425	94.82	-2,486,932	-0.51	存入保證金	2,359,000	0.46	1,814,500	0.36	544,500	30.01
土地	335,975,288	65.39	336,691,288	65.89	-716,000	-0.21	暫收及待結轉	2,941,948	0.57	2,808,959	0.55	132,989	4.73
土地	335,975,288	65.39	336,691,288	65.89	-716,000	-0.21	帳項						
土地改良物	151,437	0.03	241,115	0.05	-89,678	-37.19	淨資產	487,509,951	94.89	489,503,266	95.80	-1,993,315	-0.41
土地改良物	9,958,273	1.94	9,958,273	1.95	0	0.00	淨資產	487,509,951	94.89	489,503,266	95.80	-1,993,315	-0.41
累計折舊-土地改良物	-9,806,836	-1.91	-9,717,158	-1.90	-89,678	0.92	淨資產	487,509,951	94.89	489,503,266	95.80	-1,993,315	-0.41
房屋建築及設備	127,084,316	24.74	130,253,015	25.49	-3,168,699	-2.43	累積餘額	487,509,951	94.89	489,503,266	95.80	-1,993,315	-0.41
房屋建築及設備	215,560,190	41.96	214,851,797	42.05	708,393	0.33							
累計折舊-房屋建築及設備	-88,475,874	-17.22	-84,598,782	-16.56	-3,877,092	4.58							
機械及設備	9,266,411	1.80	8,558,155	1.67	708,256	8.28							
機械及設備	26,454,799	5.15	23,529,593	4.60	2,925,206	12.43							
累計折舊-機械及設備	-17,188,388	-3.35	-14,971,438	-2.93	-2,216,950	14.81							
交通及運輸設備	1,082,685	0.21	1,202,012	0.24	-119,327	-9.93							
交通及運輸設備	7,599,766	1.48	7,284,426	1.43	315,340	4.33							
累計折舊-交通及運輸設備	-6,517,081	-1.27	-6,082,414	-1.19	-434,667	7.15							
雜項設備	8,466,356	1.65	7,567,840	1.48	898,516	11.87							
雜項設備	39,274,238	7.64	38,441,136	7.52	833,102	2.17							
累計折舊-雜項設備	-30,807,882	-6.00	-30,873,296	-6.04	65,414	-0.21							
無形資產	96,804	0.02	120,496	0.02	-23,692	-19.66							
無形資產	96,804	0.02	120,496	0.02	-23,692	-19.66							
合計：	513,763,897	100.00	510,979,951	100.00	2,783,946	0.54	合計：	513,763,897	100.00	510,979,951	100.00	2,783,946	0.54

信託代理與保證資產 200,000

保證品 200,000

信託代理與保證負債 200,000

應付保證品 200,000

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—桃園市立大崗國民中學

平衡表

中華民國111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	%
電腦軟體	96,804	0.02	120,496	0.02	-23,692	-19.66							
合計：	513,763,897	100.00	510,979,951	100.00	2,783,946	0.54	合計：	513,763,897	100.00	510,979,951	100.00	2,783,946	0.54
信託代理與保證資產	200,000						信託代理與保證負債	200,000					
保證品	200,000						應付保證品	200,000					

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—桃園市立大崗國民中學
收入支出表
中華民國111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	148,421,184	100.00	135,801,456	100.00	12,619,728	9.29
徵收及依法分配收入	25,266	0.02		0.00	25,266	0.00
違規罰款收入	25,266	0.02		0.00	25,266	0.00
財產收益	7,020,168	4.73	6,262,802	4.61	757,366	12.09
財產孳息收入	9,280	0.01	2,187	0.00	7,093	324.33
其他財產收入	7,010,888	4.72	6,260,615	4.61	750,273	11.98
政府撥入收入	141,250,243	95.17	129,461,601	95.33	11,788,642	9.11
公庫撥款收入	138,850,243	93.55	127,644,777	93.99	11,205,466	8.78
政府其他撥入收入	2,400,000	1.62	1,816,824	1.34	583,176	32.10
其他收入	125,507	0.08	77,053	0.06	48,454	62.88
雜項收入	125,507	0.08	77,053	0.06	48,454	62.88
支出	150,414,499	101.34	142,135,632	104.66	8,278,867	5.82
人事支出	132,101,686	89.00	125,183,156	92.18	6,918,530	5.53
人事支出	132,101,686	89.00	125,183,156	92.18	6,918,530	5.53
業務支出	6,741,604	4.54	6,171,220	4.54	570,384	9.24
業務支出	6,741,604	4.54	6,171,220	4.54	570,384	9.24
財產損失	24,272	0.02	21,045	0.02	3,227	15.33
財產交易損失	24,272	0.02	21,045	0.02	3,227	15.33
折舊、折耗及攤銷	8,979,876	6.05	9,103,335	6.70	-123,459	-1.36
固定資產折舊	8,956,184	6.03	9,082,262	6.69	-126,078	-1.39
無形資產攤銷	23,692	0.02	21,073	0.02	2,619	12.43
其他支出	2,567,061	1.73	1,656,876	1.22	910,185	54.93
其他支出	2,567,061	1.73	1,656,876	1.22	910,185	54.93
本期賸餘（短絀）	-1,993,315	-1.34	-6,334,176	-4.66	4,340,861	0.52
期初淨資產	489,503,266	329.81	495,837,442	365.12	-6,334,176	-0.77
解繳公庫						
期末淨資產	487,509,951	328.46	489,503,266	360.46	-1,993,315	-0.24

註：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－桃園市立大崗國民中學

現金流量表

中華民國111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)	-1,993,315
8002 調整非現金項目	6,617,852
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,624,537
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	-308,350
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-308,350
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	17,190,248
8404 減少短期債務及其他負債	-16,512,759
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	677,489
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,993,676
87 期初現金及約當現金	26,326,030
88 期末現金及約當現金	31,319,706

註：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—桃園市立大崗國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 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	141,520,010	6,901,174	148,421,184	收入
徵收及依法分配收入	25,266		25,266	徵收及依法分配收入
財產收入	118,994	6,901,174	7,020,168	財產收益
政府撥入收入	141,250,243		141,250,243	政府撥入收入
其他收入	125,507		125,507	其他收入
基金用途	141,002,701	9,411,798	150,414,499	支出
用人費用	132,101,686		132,101,686	人事支出
服務費用	5,609,317	1,132,287	6,741,604	業務支出
材料及用品費	978,024	-978,024		
租金、償債、利息及相關手續費	18,000	-18,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	136,263	-136,263		
		24,272	24,272	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	308,350	-308,350		
		8,979,876	8,979,876	折舊、折耗及攤銷
其他	1,851,061	716,000	2,567,061	其他支出
本期賸餘(短絀)	517,309	-2,510,624	-1,993,315	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,869,345	484,633,921	489,503,266	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,386,654	482,123,297	487,509,951	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數6,901,174元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備等資產增加。

2. 調整數1,132,287元，係預算科目之「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740,272元，係機械及設備與雜項設備等固定資產財產和無形資產財產交易損失及其他支出。

4. 調整數308,350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8,979,876元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數484,633,921元，係配合會計法刪除第29條規定，將上年度財產價值承轉至本年度。

中華民國 111 年度

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計 53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	11,912,789 11,912,789

16-61-25

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國111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 蘇盈芳

基金主持人：

大崗國民中學 校長 徐如君