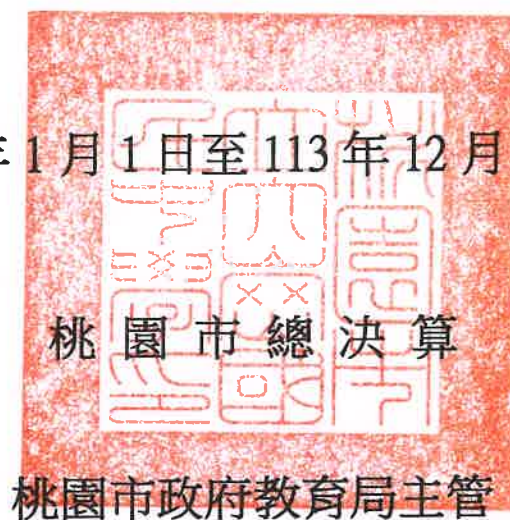


冊 號：16-61
機關代號：20801

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 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

113 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 113 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 5,549 萬 1,000 元，決算數 1 億 6,176 萬 9,282 元。

112 學年度下學期，預定招收 40 班，實際招收 40 班，預計學生人數 1,000 人，實際學生人數 980 人。

113 學年度上學期，預定招收 43 班，實際招收 44 班，預計學生人數 1,100 人，實際學生人數 1,099 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 38 萬元，決算數 35 萬 9,795 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 6,221 萬 5,177 元，較預算數 1 億 5,397 萬 1,000 元，增加 824 萬 4,177 元，計增 5.35%。

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 57 元，較預算數 0 元，增加 57 元。
主要係因：廠商違規罰款收入超收。
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 100.00 %。
主要係因：財產處分變賣減少，收入短收。

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 113 年 度

3. 利息收入：決算數 2 萬 9,971 元，較預算數 7,000 元，增加 2 萬 2,971 元，計增 328.16%。
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 3 萬 8,800 元，較預算數 22 萬元，減少 18 萬 1,200 元，計減 82.36%。
主要係因：場地開放收入短收。
5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 5,973 萬 9,409 元，較預算數 1 億 5,364 萬 7,000 元，增加 609 萬 2,409 元，計增 3.97%。
主要係因：辦理超支併決算用人費用不足撥補。
6. 政府其他撥入收入：決算數 228 萬 4,800 元，較預算數 0 元，增加 228 萬 4,800 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 2,140 元，較預算數 7 萬 7,000 元，增加 4 萬 5,140 元，計增 58.62%。
主要係因：成績證明、補發畢業證明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 6,212 萬 9,077 元，較預算數 1 億 5,587 萬 1,000 元，增加 625 萬 8,077 元，計增 4.01%。

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 6,176 萬 9,282 元，較預算數 1 億 5,549 萬 1,000 元，增加 627 萬 8,282 元，計增 4.04%。
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 35 萬 9,795 元，較法定預算數 38 萬元，減少 2 萬 205 元，計減 5.32%。
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 8 萬 6,100 元，較預算短絀數 190 萬元，減少短絀數 198 萬 6,100 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 415 萬 6,720 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 35 萬 9,795 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 28 萬 2,344 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 113 年 度

(四)現金及約當現金之淨增 407 萬 9,269 元。

(五)期初現金及約當現金 2,764 萬 1,374 元。

(六)期末現金及約當現金 3,172 萬 643 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	34,454,466	28,004,219	23.03
固定資產	479,176,122	480,375,505	-0.25
無形資產	1,088,770	1,409,668	-22.76
流動負債	20,427,740	14,345,937	42.39
其他負債	5,459,491	5,177,147	5.45
淨資產	488,832,127	490,266,308	-0.29

五、其他：

(一)納入公庫集中支付說明如下：

本基金本年底現金為 3,172 萬 643 元，其中 755 萬 8,228 元，配合政策納入公庫集中支付(包括公庫撥款收入及利息收入等)，其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

(二)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(113.12.25 第 1130367686 號函)，核准 113 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 1,099 萬 8,118 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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	153,971,000	100.00	162,215,177	100.00	8,244,177	5.35	149,148,551	100.00
41 徵收及依法分配收入			57	0.00	57	0.00	1,604	0.00
415 違規罰款收入			57	0.00	57		1,604	0.00
45 財產收入	247,000	0.16	68,771	0.04	-178,229	-72.16	26,466	0.02
451 財產處分收入	20,000	0.01			-20,000	-100.00		
454 利息收入	7,000	0.00	29,971	0.02	22,971	328.16	25,466	0.02
45Y 其他財產收入	220,000	0.14	38,800	0.02	-181,200	-82.36	1,000	0.00
46 政府撥入收入	153,647,000	99.79	162,024,209	99.88	8,377,209	5.45	148,604,998	99.64
462 公庫撥款收入	153,647,000	99.79	159,739,409	98.47	6,092,409	3.97	146,309,998	98.10
46Y 政府其他撥入收入			2,284,800	1.41	2,284,800		2,295,000	1.54
4Y 其他收入	77,000	0.05	122,140	0.08	45,140	58.62	515,483	0.35
4YY 雜項收入	77,000	0.05	122,140	0.08	45,140	58.62	515,483	0.35
5 基金用途	155,871,000	101.23	162,129,077	99.95	6,258,077	4.01	146,054,070	97.93
53 國民教育計畫	155,491,000	100.99	161,769,282	99.73	6,278,282	4.04	145,761,270	97.73
5M 建築及設備計畫	380,000	0.25	359,795	0.22	-20,205	-5.32	292,800	0.20
購建固定資產	380,000	0.25	359,795	0.22	-20,205	-5.32	292,800	0.20
本期賸餘 (短絀)	-1,900,000		86,100		1,986,100	-104.53	3,094,481	
期初基金餘額	3,687,000		8,481,135		4,794,135	130.03	5,386,654	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,787,000		8,567,235		6,780,235	379.42	8,481,135	

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 113 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	153,971,000	162,215,177	8,244,177	5.35	
41 徵收及依法分配收入		57	57	0.00	
415 違規罰款收入		57	57	0.00	廠商違規罰款收入。
45 財產收入	247,000	68,771	-178,229	-72.16	
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	29,971	22,971	328.16	利息收入超收。
45Y 其他財產收入	220,000	38,800	-181,200	-82.36	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	153,647,000	162,024,209	8,377,209	5.45	
462 公庫撥款收入	153,647,000	159,739,409	6,092,409	3.97	
46Y 政府其他撥入收入		2,284,800	2,284,800	0.00	教育部撥補專任輔導教師薪資。
4Y 其他收入	77,000	122,140	45,140	58.62	
4YY 雜項收入	77,000	122,140	45,140	58.62	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 113 年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	155,871,000	162,129,077	6,258,077	4.01	
53 國民教育計畫	155,491,000	161,769,282	6,278,282	4.04	
1 用人費用	136,276,000	144,671,845	8,395,845	6.16	
11 正式員額薪資	94,968,000	97,880,751	2,912,751	3.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	540,000	257,418	-282,582	-52.33	撙節開支。
13 加（夜）班費	739,000	1,200,378	461,378	62.43	覈實開支。
15 獎金	19,385,000	20,293,471	908,471	4.69	
16 退休及卹償金	11,257,000	13,460,184	2,203,184	19.57	覈實開支。
18 福利費	9,387,000	11,579,643	2,192,643	23.36	覈實開支。
2 服務費用	7,520,000	5,975,203	-1,544,797	-20.54	
21 水電費	2,011,000	1,708,787	-302,213	-15.03	撙節開支。
22 郵電費	246,000	91,457	-154,543	-62.82	撙節開支。
23 旅運費	223,000	122,535	-100,465	-45.05	撙節開支。
24 印刷裝訂與廣告費	596,000	489,261	-106,739	-17.91	撙節開支。
25 修理保養及保固費	1,977,000	1,422,263	-554,737	-28.06	撙節開支。
26 保險費	19,000	980	-18,020	-94.84	撙節開支。
27 一般服務費	2,082,000	1,831,660	-250,340	-12.02	撙節開支。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1,364,000元，決算金額1,156,173元及集中式特教班按實計資助理員1人，預算金額340,000元，決算金額340,000元。。
28 專業服務費	268,000	209,860	-58,140	-21.69	撙節開支。
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41	
3 材料及用品費	1,062,000	1,007,388	-54,612	-5.14	
32 用品消耗	1,062,000	1,007,388	-54,612	-5.14	
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	186,000	192,478	6,478	3.48	
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	63,000	57,000	-6,000	-9.52	
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	22,000	22,000			
75 競賽及交流活動費	97,000	112,478	15,478	15.96	覈實開支。
9 其他	10,269,000	9,904,368	-364,632	-3.55	
91 其他支出	10,269,000	9,904,368	-364,632	-3.55	

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 113 年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91 其他支出	10,269,000	9,904,368	-364,632	-3.55	
5M 建築及設備計畫	380,000	359,795	-20,205	-5.32	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	380,000	359,795	-20,205	-5.32	
51 購建固定資產	380,000	359,795	-20,205	-5.32	

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	648,373,064	166,587,891	380,000
非理財目的之長期投資			
土地	335,975,288		
土地改良物	17,989,752	17,879,339	
房屋及建築	220,268,122	92,314,250	100,000
機械及設備	25,902,494	19,110,720	90,000
交通及運輸設備	8,212,469	6,721,110	39,000
雜項設備	38,615,271	30,562,472	151,000
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	1,409,668		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.(1)土地-增加數:土地重估增值2,864,000元。

(2)房屋及建築-增加數:舞蹈教室天然仿木布舒適毯材料施工等,共計264,560元。

(3)機械及設備-增加數:購買平板電腦60台、落葉吹風機1台等，共計1,161,745元。減少數:報廢啟動器1台、個人電腦7台等，共計957,327元。

(4)交通及運輸設備-增加數:購買充電車2台、冷氣閘道器、資訊服務顯示板等，共計154,500元。減少數:報廢綜合擴大機1台，共計23,900元。

(5)雜項設備-增加數:購買英語口說教學套書(共109本)、圖書館中文圖書(共541本)等，共計3,093,324元。減少數:報廢冷(暖)氣機4台、電視機、櫥櫃各1台等，共計2,033,053元。

(6)電腦軟體-減少數:本年度提列攤銷數320,898元。

2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

—桃園市立大崗國民中學

產明細表

113 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		
7,538,129	96,000	3,335,178	5,723,232	480,264,892
2,864,000				338,839,288
			6,270	104,143
264,560			3,967,503	124,250,929
1,161,745		957,327	1,512,200	5,483,992
154,500		23,900	321,372	1,300,587
3,093,324		2,033,053	-84,113	9,197,183

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113年度

單位：新臺幣元

項 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		100,000			100,000	94,080	-5,920	
房屋及建築		100,000			100,000	94,080	-5,920	
購建中固定資產								
機械及設備		90,000			90,000	87,868	-2,132	
機械及設備		90,000			90,000	87,868	-2,132	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		39,000			39,000	28,000	-11,000	
交通及運輸設備		39,000			39,000	28,000	-11,000	
購建中固定資產								
雜項設備		151,000			151,000	149,847	-1,153	
雜項設備		151,000			151,000	149,847	-1,153	
購建中固定資產								
合 計		380,000			380,000	359,795	-20,205	

中華民國113年12月31日

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	480,264,892	480,264,892		
土地	338,839,288	338,839,288		
土地改良物	104,143	104,143		
房屋及建築	124,250,929	124,250,929		
機械及設備	5,483,992	5,483,992		
交通及運輸設備	1,300,587	1,300,587		
雜項設備	9,197,183	9,197,183		
電腦軟體	1,088,770	1,088,770		

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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	107	118	11	因為本校增加4班增加9人，又專任輔導教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計3人，暨資優班控管1員額，共計增11人。
職員	107	118	11	
合 計	107	118	11	

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 113 年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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	94,968,000		739,000		19,385,000	11,257,000		9,387,000		135,736,000	540,000	136,276,000
正式人員	94,968,000		739,000		19,385,000	11,257,000		9,387,000		135,736,000		135,736,000
兼任人員											540,000	540,000
合 計	94,968,000		739,000		19,385,000	11,257,000		9,387,000		135,736,000	540,000	136,276,000

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1,364,000元，決算金額1,156,173元及集中式特教班按時計資助理員1人，預算金額340,000元，決算金額340,000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點規定辦理，113年度預算編列107人，計8,864,000元，執行結果決算118人，計9,180,131元。(2)年終工作獎金係依據行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函訂定發布「一百十三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定辦理，113年度預算編列107人，計10,511,000元，執行結果決算118人，計11,103,340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

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 113年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
97,880,751		1,200,378		20,293,471	13,460,184		11,579,643		144,414,427	257,418	144,671,845
97,880,751		1,200,378		20,293,471	13,460,184		11,579,643		144,414,427		144,414,427
										257,418	257,418
97,880,751		1,200,378		20,293,471	13,460,184		11,579,643		144,414,427	257,418	144,671,845

辦理，本年度預算編列1人，計10,000元，執行結果決算1人，計10,000元。

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113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 113 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			155,871,000		162,129,077			6,258,077	4.01	
國民教育計畫			155,491,000		161,769,282			6,278,282	4.04	
建築及設備計畫			380,000		359,795			-20,205	-5.32	

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113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	136,276,000	144,671,845	8,395,845	6.16
11 正式員額薪資	94,968,000	97,880,751	2,912,751	3.07
12 聘僱及兼職人員薪資	540,000	257,418	-282,582	-52.33
13 加(夜)班費	739,000	1,200,378	461,378	62.43
15 獎金	19,385,000	20,293,471	908,471	4.69
16 退休及卹償金	11,257,000	13,460,184	2,203,184	19.57
18 福利費	9,387,000	11,579,643	2,192,643	23.36
2 服務費用	7,520,000	5,975,203	-1,544,797	-20.54
21 水電費	2,011,000	1,708,787	-302,213	-15.03
22 郵電費	246,000	91,457	-154,543	-62.82
23 旅運費	223,000	122,535	-100,465	-45.05
24 印刷裝訂與廣告費	596,000	489,261	-106,739	-17.91
25 修理保養及保固費	1,977,000	1,422,263	-554,737	-28.06
26 保險費	19,000	980	-18,020	-94.84
27 一般服務費	2,082,000	1,831,660	-250,340	-12.02
28 專業服務費	268,000	209,860	-58,140	-21.69
29 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41
3 材料及用品費	1,062,000	1,007,388	-54,612	-5.14
32 用品消耗	1,062,000	1,007,388	-54,612	-5.14
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、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	380,000	359,795	-20,205	-5.32
51 購建固定資產	380,000	359,795	-20,205	-5.32
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	186,000	192,478	6,478	3.48
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	63,000	57,000	-6,000	-9.52
73 分擔	3,000	0	-3,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	22,000	22,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	97,000	112,478	15,478	15.96
9 其他	10,269,000	9,904,368	-364,632	-3.55
91 其他支出	10,269,000	9,904,368	-364,632	-3.55
合 計	155,871,000	162,129,077	6,258,077	4.01

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大崗國民中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中 華 民 國 113 年 度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	98,000	98,400	400	0.41	可支用額度為98,400元，依規定覈實支用。
291 公共關係費	98,000	98,400	400	0.41	
統計所需項目	1,893,000	1,647,293	-245,707	-12.98	
27D 計時與計件人員酬金	1,704,000	1,496,173	-207,827	-12.20	
282 專技人員酬金	24,000	24,000			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	165,000	127,120	-37,880	-22.96	

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113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	514,719,358	100.00	509,789,392	100.00	4,929,966	0.97	負 債	25,887,231	5.03	19,523,084	3.83	6,364,147	32.60
流動資產	34,454,466	6.69	28,004,219	5.49	6,450,247	23.03	流動負債	20,427,740	3.97	14,345,937	2.81	6,081,803	42.39
現金	31,720,643	6.16	27,641,374	5.42	4,079,269	14.76	應付款項	20,427,740	3.97	14,345,937	2.81	6,081,803	42.39
銀行存款	31,720,643	6.16	27,641,374	5.42	4,079,269	14.76	應付代收款	20,427,740	3.97	14,345,937	2.81	6,081,803	42.39
預付款項	2,733,823	0.53	362,845	0.07	2,370,978	653.44	其他負債	5,459,491	1.06	5,177,147	1.02	282,344	5.45
預付費用	2,733,823	0.53	362,845	0.07	2,370,978	653.44	什項負債	5,459,491	1.06	5,177,147	1.02	282,344	5.45
固定資產	479,176,122	93.09	480,375,505	94.23	-1,199,383	-0.25	存入保證金	3,033,000	0.59	2,899,000	0.57	134,000	4.62
土地	338,839,288	65.83	335,975,288	65.90	2,864,000	0.85	暫收及待結轉帳項	2,426,491	0.47	2,278,147	0.45	148,344	6.51
土地	338,839,288	65.83	335,975,288	65.90	2,864,000	0.85							
土地改良物	104,143	0.02	110,413	0.02	-6,270	-5.68	淨資產	488,832,127	94.97	490,266,308	96.17	-1,434,181	-0.29
土地改良物	17,989,752	3.50	17,989,752	3.53	0	0.00	淨資產	488,832,127	94.97	490,266,308	96.17	-1,434,181	-0.29
累計折舊-土地改良物	-17,885,609	-3.47	-17,879,339	-3.51	-6,270	0.04	淨資產	488,832,127	94.97	490,266,308	96.17	-1,434,181	-0.29
房屋建築及設備	124,250,929	24.14	127,953,872	25.10	-3,702,943	-2.89	累積餘額	488,832,127	94.97	490,266,308	96.17	-1,434,181	-0.29
房屋建築及設備	220,532,682	42.85	220,268,122	43.21	264,560	0.12							
累計折舊-房屋建築及設備	-96,281,753	-18.71	-92,314,250	-18.11	-3,967,503	4.30							
機械及設備	5,483,992	1.07	6,791,774	1.33	-1,307,782	-19.26							
機械及設備	26,106,912	5.07	25,902,494	5.08	204,418	0.79							
累計折舊-機械及設備	-20,622,920	-4.01	-19,110,720	-3.75	-1,512,200	7.91							
交通及運輸設備	1,300,587	0.25	1,491,359	0.29	-190,772	-12.79							
交通及運輸設備	8,343,069	1.62	8,212,469	1.61	130,600	1.59							
累計折舊-交通及運輸設備	-7,042,482	-1.37	-6,721,110	-1.32	-321,372	4.78							
雜項設備	9,197,183	1.79	8,052,799	1.58	1,144,384	14.21							
雜項設備	39,675,542	7.71	38,615,271	7.57	1,060,271	2.75							
累計折舊-雜項設備	-30,478,359	-5.92	-30,562,472	-6.00	84,113	-0.28							
無形資產	1,088,770	0.21	1,409,668	0.28	-320,898	-22.76							
無形資產	1,088,770	0.21	1,409,668	0.28	-320,898	-22.76							
合計：	514,719,358	100.00	509,789,392		4,929,966	0.97	合計：	514,719,358	100.00	509,789,392		4,929,966	0.97

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。

平衡表

單位：新臺幣元

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

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113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	166,529,511	100.00	165,746,178	100.00	783,333	0.47
徵收及依法分配收入	57	0.00	1,604	0.00	-1,547	-96.45
違規罰款收入	57	0.00	1,604	0.00	-1,547	-96.45
財產收益	4,383,105	2.63	16,624,093	10.03	-12,240,988	-73.63
財產孳息收入	29,971	0.02	25,466	0.02	4,505	17.69
財產交易利益	0	0.00	880	0.00	-880	-100.00
其他財產收入	4,353,134	2.61	16,597,747	10.01	-12,244,613	-73.77
政府撥入收入	162,024,209	97.29	148,604,998	89.66	13,419,211	9.03
公庫撥款收入	159,739,409	95.92	146,309,998	88.27	13,429,411	9.18
政府其他撥入收入	2,284,800	1.37	2,295,000	1.38	-10,200	-0.44
其他收入	122,140	0.07	515,483	0.31	-393,343	-76.31
雜項收入	122,140	0.07	515,483	0.31	-393,343	-76.31
支出	170,827,377	102.58	162,989,821	98.34	7,837,556	4.81
人事支出	144,671,845	86.87	137,839,068	83.16	6,832,777	4.96
人事支出	144,671,845	86.87	137,839,068	83.16	6,832,777	4.96
業務支出	7,136,069	4.29	6,167,305	3.72	968,764	15.71
業務支出	7,136,069	4.29	6,167,305	3.72	968,764	15.71
獎補助支出	57,000	0.03	0	0.00	57,000	0.00
其他獎補捐助	57,000	0.03	0	0.00	57,000	0.00
財產損失	29,828	0.02	63,272	0.04	-33,444	-52.86
財產交易損失	29,828	0.02	63,272	0.04	-33,444	-52.86
折舊、折耗及攤銷	9,028,267	5.42	17,165,279	10.36	-8,137,012	-47.40
固定資產折舊	8,707,369	5.23	16,944,643	10.22	-8,237,274	-48.61
無形資產攤銷	320,898	0.19	220,636	0.13	100,262	45.44
其他支出	9,904,368	5.95	1,754,897	1.06	8,149,471	464.38
其他支出	9,904,368	5.95	1,754,897	1.06	8,149,471	464.38
本期賸餘（短絀）	-4,297,866	-2.58	2,756,357	1.66	-7,054,223	-255.93
期初淨資產	490,266,308	294.40	487,509,951	294.13	2,756,357	0.57
解繳公庫						
淨資產調整數	2,863,685				2,863,685	
期末淨資產	488,832,127	293.54	490,266,308	295.79	-1,434,181	-0.29

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—桃園市立大崗國民中學

現金流量表

中華民國113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)	-4,297,866
8002 調整非現金項目	8,454,586
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,156,720
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	-359,795
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-359,795
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	13,389,523
8404 減少短期債務及其他負債	-13,107,179
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	282,344
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,079,269
87 期初現金及約當現金	27,641,374
88 期末現金及約當現金	31,720,643

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—桃園市立大崗國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 113 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	162,215,177	4,314,334	166,529,511	收入
徵收及依法分配收入	57		57	徵收及依法分配收入
財產收入	68,771	4,314,334	4,383,105	財產收益
政府撥入收入	162,024,209		162,024,209	政府撥入收入
其他收入	122,140		122,140	其他收入
基金用途	162,129,077	8,698,300	170,827,377	支出
用人費用	144,671,845		144,671,845	人事支出
服務費用	5,975,203	1,160,866	7,136,069	業務支出
材料及用品費	1,007,388	-1,007,388		
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	135,478	-135,478		
捐助、補助與獎助	57,000		57,000	獎補助支出
		29,828	29,828	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	359,795	-359,795		
		9,028,267	9,028,267	折舊、折耗及攤銷
其他	9,904,368		9,904,368	其他支出
本期賸餘(短絀)	86,100	-4,383,966	-4,297,866	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,481,135	481,785,173	490,266,308	期初淨資產
解繳公庫		2,863,685	2,863,685	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	8,567,235	480,264,892	488,832,127	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數4,314,334元，係土地、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等資產增加。(未含財產無償移入及資產重估增值造成【淨資產調整數】增加數2,864,000元)
2. 調整數1,160,866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29,828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359,795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9,028,267元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數2,863,685元，係財產無償移出移入及資產重估增值減值之情形。
7. 調整數481,785,173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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大崗國民中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			10,998,118
53 國民教育計畫	桃園市政府113年12月25日府主基字第1130367686號	113.12.25	10,998,118

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國113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：

