

冊 號：15-61

機關代號：20801

中華民國 105 年度

(105 年 1 月 1 日至 105 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

105 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－桃園市立大崗國民中學

總 說 明

中 華 民 國 105 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 2,692 萬 5,000 元，決算數 1 億 3,301 萬 1,252 元。

109 學年度下學期，預定招收 38 班，實際招收 39 班，預計學生人數 878 人，實際學生人數 907 人。

110 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 31 萬 2,000 元，決算數 31 萬 2,XXX 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 2,593 萬 7,000 元，較預算數 1 億 2,975 萬 8,043 元，減少 382 萬 1,043 元，計減 3.03%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 0 元，較預算數 4 萬元，減少 4 萬元，計減 100 %。
主要係因：財產處分變賣減少，收入短收。
2. 利息收入：決算數 2,187 元，較預算數 7,000 元，減少 4,813 元，計減 68.76%。

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 105 年 度

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

3. 其他財產收入：決算數 21 萬 7,202 元，較預算數 26 萬元，減少 4 萬 2,798 元，計減 16.46%。

主要係因：場地開放收入短收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 2,764 萬 4,777 元，較預算數 1 億 2,561 萬 7,000 元，增加 202 萬 7,777 元，計增 1.61%。

主要係因：用人費用增加。

5. 政府其他撥入收入：決算數 181 萬 6,824 元，較預算數 0 元，增加 181 萬 6,824 元。

主要係因：專任輔導人員未編列預算，以教育部部款支應。

6. 雜項收入：決算數 7 萬 7,053 元，較預算數 1 萬 3,000 元，增加 6 萬 4,053 元，計增 492.72%。

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 3,332 萬 3,252 元，較預算數 1 億 2,723 萬 7,000 元，增加 608 萬 6,252 元，計增 4.78%。

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 3,301 萬 1,252 元，較預算數 1 億 2,692 萬 5,000 元，增加 608 萬 6,252 元，計增 4.80%。

主要係因：用人費用及服務費用等核實開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 31 萬 2,000 元，預算數 31 萬 20,000 元。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 356 萬 5,209 元，較預算短絀數 130 萬元，增加短絀數 226 萬 5,209 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 83 萬 4,737 元。

(二)投資活動之淨現金流出 31 萬 2,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 13 萬 4,190 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減 128 萬 927 元。

(五)期初現金及約當現金 2,760 萬 6,957 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 105 年 度

(六)期末現金及約當現金 2,632 萬 6,030 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	26,346,030	27,606,957	-4.57
固定資產	484,513,425	487,305,143	-0.57
無形資產	120,496	97,745	23.28
流動負債	16,853,226	14,414,754	16.92
其他負債	4,623,459	4,757,649	-2.82
淨資產	489,503,266	495,837,442	-1.28

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(110.12.22 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 879 萬 4,095 元。

桃園市立大崗國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國 105 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	107,165,000	100.00	106,041,081	100.00	-1,123,919	-1.05	104,702,421	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	8,825	0.01
415 違規罰款收入							8,825	0.01
45 財產收入	342,000	0.32	407,510	0.38	65,510	19.15	391,603	0.37
451 財產處分收入			26,120	0.02	26,120	0.00	39,840	0.04
452 租金收入	120,000	0.11	49,400	0.05	-70,600	-58.83	316,550	0.30
454 利息收入	12,000	0.01	6,090	0.01	-5,910	-49.25	9,113	0.01
45Y 其他財產收入	210,000	0.20	325,900	0.31	115,900	55.19	26,100	0.02
46 政府撥入收入	106,814,000	99.67	105,610,429	99.59	-1,203,571	-1.13	104,268,422	99.59
462 公庫撥款收入	106,814,000	99.67	105,610,429	99.59	-1,203,571	-1.13	104,268,422	99.59
4Y 其他收入	9,000	0.01	23,142	0.02	14,142	157.13	33,571	0.03
4YY 雜項收入	9,000	0.01	23,142	0.02	14,142	157.13	33,571	0.03
5 基金用途	107,678,000	100.48	106,389,204	100.33	-1,288,796	-1.20	101,359,540	96.81
53 國民教育計畫	107,587,000	100.39	106,299,010	100.24	-1,287,990	-1.20	101,281,885	96.73
5M 建築及設備計畫	91,000	0.08	90,194	0.09	-806	-0.89	77,655	0.07
購建固定資產	91,000	0.08	90,194	0.09	-806	-0.89	77,655	0.07
本期賸餘(短絀-)	-513,000		-348,123		164,877	-32.14	3,342,881	
期初基金餘額	2,618,240		6,484,121		3,865,881	147.65	3,141,240	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,105,240		6,135,998		4,030,758	191.46	6,484,121	

填表說明：

桃園市立大崗國民中學
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105年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀—)	-513,000	-348,123	164,877	-32.14
812 調整非現金項目		5,211,521	5,211,521	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-513,000	4,863,398	5,376,398	-1,048.03
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		313,000	313,000	
82D 減少短期債務及其他負債		-172,000	-172,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		141,000	141,000	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-513,000	5,004,398	5,517,398	-1,075.52
84 期初現金及約當現金	11,928,971	15,059,225	3,130,254	26.24
85 期末現金及約當現金	11,415,971	20,063,623	8,647,652	75.75

桃園市立大崗國民中學
桃園市地方教育發展基金
平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	20,371,623	100.00	15,757,945	100.00	4,613,678	29.28
11 流動資產	20,371,623	100.00	15,757,945	100.00	4,613,678	29.28
111 現金	20,063,623	98.49	15,059,225	95.57	5,004,398	33.23
1112 銀行存款	20,063,623	98.49	15,059,225	95.57	5,004,398	33.23
1112-1 公庫存款	5,756,771	28.26	6,261,806	39.74	-505,035	-8.07
1112-2 零用金專戶	165,227	0.81	222,315	1.41	-57,088	-25.68
1112-3 保管款專戶	14,141,625	69.42	8,575,104	54.42	5,566,521	64.91
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	214,000	1.05	0	0.00	214,000	0.00
1139 應收利息	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113Y 其他應收款	214,000	1.05	0	0.00	214,000	0.00
115 預付款項	94,000	0.46	698,720	4.43	-604,720	-86.55
1154 預付費用	94,000	0.46	698,720	4.43	-604,720	-86.55
1154-1 預付費用-預算內	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1154-2 預付費用-預算外	94,000	0.46	698,720	4.43	-604,720	-86.55
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
124 準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1241 退休及離職準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
資 產 合 計	20,371,623	100.00	15,757,945	100.00	4,613,678	29.28
2 負 債	14,235,625	69.88	9,273,824	58.85	4,961,801	53.50
21 流動負債	12,781,625	62.74	7,960,824	50.52	4,820,801	60.56
212 應付款項	12,781,625	62.74	7,960,824	50.52	4,820,801	60.56
2123 應付代收款	12,781,625	62.74	7,960,824	50.52	4,820,801	60.56
22 其他負債	1,454,000	7.14	1,313,000	8.33	141,000	10.74
221 什項負債	1,454,000	7.14	1,313,000	8.33	141,000	10.74
2211 存入保證金	1,454,000	7.14	1,313,000	8.33	141,000	10.74
2211-Y 保證金	1,058,000	5.19	745,000	4.73	313,000	42.01
2211-Z 保固金	396,000	1.94	568,000	3.60	-172,000	-30.28
2213 應付退休及離職金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
3 基金餘額	6,135,998	30.12	6,484,121	41.15	-348,123	-5.37
31 基金餘額	6,135,998	30.12	6,484,121	41.15	-348,123	-5.37
311 基金餘額	6,135,998	30.12	6,484,121	41.15	-348,123	-5.37
3111 累積餘額	6,135,998	30.12	6,484,121	41.15	-348,123	-5.37
負 債 及 基 金 餘 額 合 計	20,371,623	100.00	15,757,945	100.00	4,613,678	29.28

註：一、104年度基金分預算決算公庫存款餘額轉入數6,261,806元。
二、104年度基金分預算決算零用金專戶餘額轉入數222,315元。
三、105年度其他應收款214,000元。

桃園市立大崗國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 105 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	107,165,000	106,041,081	-1,123,919	-1.05	
45 財產收入	342,000	407,510	65,510	19.15	
451財產處分收入		26,120	26,120	0.00	財物報廢變賣收入。
452租金收入	120,000	49,400	-70,600	-58.83	場地租借收入短收。
454利息收入	12,000	6,090	-5,910	-49.25	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y其他財產收入	210,000	325,900	115,900	55.19	社區大學場地使用費收入超收。
46 政府撥入收入	106,814,000	105,610,429	-1,203,571	-1.13	
462公庫撥款收入	106,814,000	105,610,429	-1,203,571	-1.13	
4Y 其他收入	9,000	23,142	14,142	157.13	
4YY雜項收入	9,000	23,142	14,142	157.13	主要為資源回收款、圖書與玻璃賠償款及租借場地電費。

填表說明：

桃園市立大崗國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表

中 華 民 國 105 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	107,678,000	106,389,204	-1,288,796	-1.20	
53 國民教育計畫	107,587,000	106,299,010	-1,287,990	-1.20	
1 用人費用	101,468,000	101,465,116	-2,884	0.00	
11 正式員額薪資	71,664,000	72,840,670	1,176,670	1.64	
12 聘僱及兼職人員薪資	499,000	246,240	-252,760	-50.65	依實際情形覈實支用。
13 超時工作報酬	828,000	734,952	-93,048	-11.24	依實際情形覈實支用。
15 獎金	15,439,000	14,445,957	-993,043	-6.43	
16 退休及卹償金	6,240,000	6,044,248	-195,752	-3.14	
18 福利費	6,798,000	7,153,049	355,049	5.22	
2 服務費用	4,827,000	3,875,468	-951,532	-19.71	
21 水電費	1,551,000	961,940	-589,060	-37.98	撙節支用。
22 郵電費	191,000	140,149	-50,851	-26.62	撙節支用。
23 旅運費	232,000	206,885	-25,115	-10.83	依實際情形覈實支用。
24 印刷裝訂與廣告費	135,000	76,751	-58,249	-43.15	依校務需求覈實支用。
25 修理保養及保固費	1,049,000	913,291	-135,709	-12.94	依校務需求覈實支用。
26 保險費	16,000	9,258	-6,742	-42.14	依校務需求覈實支用。
27 一般服務費	1,441,000	1,408,882	-32,118	-2.23	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1,013,000元，決算金額1,011,162元及集中式特教班按時計資助理員1人，預算金額250,000元，決算金額220,867元。
28 專業服務費	140,000	86,312	-53,688	-38.35	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	893,000	680,426	-212,574	-23.80	
32 用品消耗	893,000	680,426	-212,574	-23.80	撙節支用。
4 租金、償債與利息	138,000	138,000			
45 什項設備租金	138,000	138,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	101,000	22,005	-78,995	-78.21	
71 會費	1,000	1,000			
73 分擔	3,000		-3,000	-100.00	依實際情形覈實支用。
75 競賽及交流活動費	97,000	21,005	-75,995	-78.35	依實際情形覈實支用。
9 其他	160,000	117,995	-42,005	-26.25	
91 其他支出	160,000	117,995	-42,005	-26.25	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	91,000	90,194	-806	-0.89	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	91,000	90,194	-806	-0.89	

中華民國 105 年度

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
51 購置固定資產	91,000	90,194	-806	-0.89	

桃園市立大崗國民中學
桃園市地方教育發展基金
固定項目增減情形表
中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本年度增加數	本年度減少數	期 末 餘 額
資 產	632,189,968	1,046,004	12,882,185	620,353,787
非理財目的之長期投資				
土地	357,820,448		11,821,160	345,999,288
土地改良物	9,369,247			9,369,247
房屋及建築	208,348,240			208,348,240
機械及設備	16,677,121	596,976	803,807	16,470,290
交通及運輸設備	6,344,341	32,000		6,376,341
什項設備	30,264,013	417,028	257,218	30,423,823
購建中固定資產				
電腦軟體	3,366,558			3,366,558
權利				

桃園市立大崗國民中學

桃園市立大崗國民中學

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105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	620,353,787	616,987,229	-3,366,558	
土地	345,999,288	345,999,288		
土地改良物	9,369,247	9,369,247		
房屋及建築	208,348,240	208,348,240		
機械及設備	16,470,290	16,470,290		
交通及運輸設備	6,376,341	6,376,341		
什項設備	30,423,823	30,423,823		
電腦軟體	3,366,558		-3,366,558	電腦軟體僅在會計 財產統制帳記載。

桃園市立大崗國民中學
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 105 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	102	103	1	依桃園市政府105.5.6府教中字第1050072908號函，105學年度起每6班得增置教師1人，較原每9班得增置教師1人，增2人；另依桃園市政府105.1.28府人企字第10500245872號函，本校職員1人出缺後，控管職缺，減1人。
職員	101	102	1	
工友	1	1	0	
合 計	102	103	1	

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。

桃園市立大崗國民中學
桃園市地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 105 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	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	71,664,000		828,000		15,439,000	6,240,000		6,798,000		100,969,000	499,000	101,468,000
正式人員	71,664,000		828,000		15,439,000	6,240,000		6,798,000		100,969,000		100,969,000
兼任人員											499,000	499,000
合 計	71,664,000		828,000		15,439,000	6,240,000		6,798,000		100,969,000	499,000	101,468,000

桃園市立大崗國民中學
桃園市地方教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 105 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
72,840,670		734,952		14,445,957	6,044,248		7,153,049		101,218,876	246,240	101,465,116
72,840,670		734,952		14,445,957	6,044,248		7,153,049		101,218,876		101,218,876
										246,240	246,240
72,840,670		734,952		14,445,957	6,044,248		7,153,049		101,218,876	246,240	101,465,116

桃園市立大崗國民中學
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 105 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			107,678,000		106,389,204			-1,288,796	-1.20	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			107,587,000		106,299,010			-1,287,990	-1.20	
建築及設備計畫			91,000		90,194			-806	-0.89	

桃園市立大崗國民中學
桃園市立大崗國民中學
各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

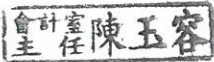
科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	101,468,000	101,465,116	-2,884	0.00
11 正式員額薪資	71,664,000	72,840,670	1,176,670	1.64
12 聘僱及兼職人員薪資	499,000	246,240	-252,760	-50.65
13 超時工作報酬	828,000	734,952	-93,048	-11.24
15 獎金	15,439,000	14,445,957	-993,043	-6.43
16 退休及卹償金	6,240,000	6,044,248	-195,752	-3.14
18 福利費	6,798,000	7,153,049	355,049	5.22
2 服務費用	4,827,000	3,875,468	-951,532	-19.71
21 水電費	1,551,000	961,940	-589,060	-37.98
22 郵電費	191,000	140,149	-50,851	-26.62
23 旅運費	232,000	206,885	-25,115	-10.83
24 印刷裝訂與廣告費	135,000	76,751	-58,249	-43.15
25 修理保養及保固費	1,049,000	913,291	-135,709	-12.94
26 保險費	16,000	9,258	-6,742	-42.14
27 一般服務費	1,441,000	1,408,882	-32,118	-2.23
28 專業服務費	140,000	86,312	-53,688	-38.35
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	893,000	680,426	-212,574	-23.80
32 用品消耗	893,000	680,426	-212,574	-23.80
4 租金、償債與利息	138,000	138,000	0	0.00
45 什項設備租金	138,000	138,000	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	91,000	90,194	-806	-0.89
51 購置固定資產	91,000	90,194	-806	-0.89
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	101,000	22,005	-78,995	-78.21
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
73 分擔	3,000	0	-3,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	97,000	21,005	-75,995	-78.35
9 其他	160,000	117,995	-42,005	-26.25
91 其他支出	160,000	117,995	-42,005	-26.25
合 計	107,678,000	106,389,204	-1,288,796	-1.20

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

中 華 民 國 105 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	1,322,000	1,266,879	-55,121	-4.17	
27D 計時與計件人員酬金	1,263,000	1,232,029	-30,971	-2.45	
282 專技人員酬金	24,000	24,850	850	3.54	依校務需求覈實支用。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	35,000	10,000	-25,000	-71.43	

主辦會計人員： 

基金主持人： 