

冊 號：16-29

機關代號：20110

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

桃園市立大有國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立大有國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大有國民中學  
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－桃園市立大有國民中學

## 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 4,483 萬 4,000 元，決算數 1 億 5,638 萬 2,942 元。

110 學年度下學期，預定招收 41 班，實際招收 41 班，預計學生人數 1,056 人，實際學生人數 1,063 人。

111 學年度上學期，預定招收 41 班，實際招收 42 班，預計學生人數 1,066 人，實際學生人數 1,064 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 40 萬元，決算數 38 萬 9,489 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 5,715 萬 9,748 元，較預算數 1 億 4,373 萬 4,000 元，增加 1,342 萬 5,748 元，計增 9.34%。

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 4,000 元，較預算數 0 元，增加 4,000 元。  
主要係因：廠商違約罰款收入超收。
2. 服務收入：決算數 2,432 元，較預算數 4,000 元，減少 1,568 元，計減 39.20%。  
主要係因：政府採購電子領標收入短收。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市立大有國民中學

## 總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

3. 財產處分收入：決算數 12 萬 770 元，較預算數 9 萬 6,000 元，增加 2 萬 4,770 元，計增 25.80%。  
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
4. 租金收入：決算數 1 萬 4,455 元，較預算數 1 萬 2,000 元，增加 2,455 元，計增 20.46%。  
主要係因：合作社金收入超收。
5. 利息收入：決算數 1 萬 6,758 元，較預算數 1 萬 2,000 元，增加 4,758 元，計增 39.65%。  
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
6. 其他財產收入：決算數 13 萬 8,500 元，較預算數 40 萬 6,000 元，減少 26 萬 7,500 元，計減 65.89%。  
主要係因：場地開放收入短收。
7. 公庫撥款收入：決算數 1 億 5,490 萬 7,336 元，較預算數 1 億 4,319 萬 2,000 元，增加 1,171 萬 5,336 元，計增 8.18%。  
主要係因：增撥部款專任輔導教師及 111 年增班用人費用。
8. 政府其他撥入收入：決算數 191 萬 9,107 元，較預算數 0 元，增加 191 萬 9,107 元。  
主要係因：專任輔導教師人員未編列預算，以教育部部款支應。
9. 雜項收入：決算數 3 萬 6,390 元，較預算數 1 萬 2,000 元，增加 2 萬 4,390 元，計增 203.25%。  
主要係因：資源回收物品變賣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 5,677 萬 2,431 元，較預算數 1 億 4,523 萬 4,000 元，減增 1,153 萬 8,431 元，計增 7.94%。

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 5,638 萬 2,942 元，較預算數 1 億 4,483 萬 4,000 元，增加 1,154 萬 8,942 元，計增 7.97%。  
主要係因：增班及調薪致用人費用增加。
2. 建築及設備計畫：決算數 38 萬 9,489 元，較預算數 40 萬元，減少 1 萬 511 元，計減 2.63%。  
主要係因：擴充改良房屋建築及設備等採購結餘款。

### (三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 38 萬 7,317 元，較預算短絀數 150 萬元，減少短絀數 188 萬 7,317 元。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市立大有國民中學

## 總 說 明

中華民國 111 年度

### 三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 320 萬 7,537 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 38 萬 9,489 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 19 萬 6,773 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 262 萬 1,275 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,005 萬 3,544 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,267 萬 4,819 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	22,736,433	20,109,704	13.06
固定資產	641,235,477	642,622,541	-0.22
無形資產	7,191,296	3,889,805	84.88
其他資產	5,797,189	5,791,358	0.10
流動負債	11,796,811	9,360,626	26.03
其他負債	6,979,821	7,170,763	-2.66
淨資產	658,183,763	655,882,019	0.35

### 五、其他：

(一)本年度補辦預算資料如下：

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(111.11.25 府主基字第 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 1,750 萬 2,001 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大有國民中學  
**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	143,734,000	100.00	157,159,748	100.00	13,425,748	9.34	146,835,722	100.00
41 徵收及依法分配收入			4,000	0.00	4,000	0.00		
415 違規罰款收入			4,000	0.00	4,000	0.00		
43 勞務收入	4,000	0.00	2,432	0.00	-1,568	-39.20	3,724	0.00
431 服務收入	4,000	0.00	2,432	0.00	-1,568	-39.20	3,724	0.00
45 財產收入	526,000	0.37	290,483	0.18	-235,517	-44.78	505,563	0.34
451 財產處分收入	96,000	0.07	120,770	0.08	24,770	25.80	166,965	0.11
452 租金收入	12,000	0.01	14,455	0.01	2,455	20.46	9,000	0.01
454 利息收入	12,000	0.01	16,758	0.01	4,758	39.65	3,398	0.00
45Y 其他財產收入	406,000	0.28	138,500	0.09	-267,500	-65.89	326,200	0.22
46 政府撥入收入	143,192,000	99.62	156,826,443	99.79	13,634,443	9.52	146,295,422	99.63
462 公庫撥款收入	143,192,000	99.62	154,907,336	98.57	11,715,336	8.18	144,251,617	98.24
46Y 政府其他撥入收入			1,919,107	1.22	1,919,107	0.00	2,043,805	1.39
4Y 其他收入	12,000	0.01	36,390	0.02	24,390	203.25	31,013	0.02
4YY 雜項收入	12,000	0.01	36,390	0.02	24,390	203.25	31,013	0.02
5 基金用途	145,234,000	101.04	156,772,431	99.75	11,538,431	7.94	147,277,306	100.30
53 國民教育計畫	144,834,000	100.77	156,382,942	99.51	11,548,942	7.97	146,828,251	99.99
5M 建築及設備計畫	400,000	0.28	389,489	0.25	-10,511	-2.63	449,055	0.31
購建固定資產	400,000	0.28	389,489	0.25	-10,511	-2.63	449,055	0.31
本期賸餘(短絀)	-1,500,000		387,317		1,887,317	-125.82	-441,584	
期初基金餘額	8,311,000		9,369,673		1,058,673	12.74	9,811,257	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,811,000		9,756,990		2,945,990	43.25	9,369,673	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大有國民中學

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	143,734,000	157,159,748	13,425,748	9.34	
41 徵收及依法分配收入		4,000	4,000	0.00	
415 違規罰款收入		4,000	4,000	0.00	
43 勞務收入	4,000	2,432	-1,568	-39.20	
431 服務收入	4,000	2,432	-1,568	-39.20	政府採購電子領標收入短收。
45 財產收入	526,000	290,483	-235,517	-44.78	
451 財產處分收入	96,000	120,770	24,770	25.80	財產處分變賣增加，收入超收。
452 租金收入	12,000	14,455	2,455	20.46	合作社租借場地租金收入超收。
454 利息收入	12,000	16,758	4,758	39.65	零用金專戶及保管館專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	406,000	138,500	-267,500	-65.89	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	143,192,000	156,826,443	13,634,443	9.52	
462 公庫撥款收入	143,192,000	154,907,336	11,715,336	8.18	
46Y 政府其他撥入收入		1,919,107	1,919,107	0.00	專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
4Y 其他收入	12,000	36,390	24,390	203.25	
4YY 雜項收入	12,000	36,390	24,390	203.25	資源回收物品變賣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—桃園市立大有國民中學

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	145,234,000	156,772,431	11,538,431	7.94	
53 國民教育計畫	144,834,000	156,382,942	11,548,942	7.97	
1 用人費用	134,435,000	148,673,445	14,238,445	10.59	
11 正式員額薪資	96,204,000	100,377,734	4,173,734	4.34	
12 聘僱及兼職人員薪資	570,000	570,000			
13 超時工作報酬	755,000	1,260,320	505,320	66.93	依實際加班情形覈實支付。
15 獎金	18,849,000	21,891,761	3,042,761	16.14	依實際員額覈實支付。
16 退休及卹償金	10,365,000	13,562,206	3,197,206	30.85	依實際員額覈實支付。
18 福利費	7,692,000	11,011,424	3,319,424	43.15	依實際員額覈實支付。
2 服務費用	5,855,000	4,288,890	-1,566,110	-26.75	
21 水電費	2,116,000	956,386	-1,159,614	-54.80	擲節支用。
22 郵電費	169,000	118,274	-50,726	-30.02	擲節支用。
23 旅運費	203,000	227,647	24,647	12.14	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	95,059	-24,941	-20.78	擲節支用。
25 修理保養及保固費	1,003,000	825,460	-177,540	-17.70	擲節支用。
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	擲節支用。
27 一般服務費	1,828,000	1,760,822	-67,178	-3.67	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員1人，預算金額405,000元，決算金額420,692元、外包費編列委外校警3人保全費用，預算金額1,200,000元，決算金額1,149,976元及電子保全系統外包費，預算金額100,000元，決算金額69,288元。
28 專業服務費	312,000	206,842	-105,158	-33.70	擲節支用。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,470,000	890,791	-579,209	-39.40	
32 用品消耗	1,470,000	890,791	-579,209	-39.40	擲節支用。調整容納321辦公(事務)用品轉出30,000元，451雜項設備租金轉入30,000元。
4 租金、償債、利息及相關手續費	170,000	195,400	25,400	14.94	
43 機器租金		7,560	7,560		覈實支付。
45 雜項設備租金	170,000	187,840	17,840	10.49	覈實支付。調整容納321辦公(事務)用品轉出30,000元，451雜項設備租金轉入30,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	181,000	46,357	-134,643	-74.39	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60,000	34,000	-26,000	-43.33	擲節支用。



桃園市地方教育發展基金—桃園市立大有國民中學  
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	%	
75 競賽及交流活動費	120,000	11,357	-108,643	-90.54	擲節支用。
9 其他	2,723,000	2,288,059	-434,941	-15.97	
91 其他支出	2,723,000	2,288,059	-434,941	-15.97	擲節支用。
5M 建築及設備計畫	400,000	389,489	-10,511	-2.63	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	400,000	389,489	-10,511	-2.63	
51 購建固定資產	400,000	389,489	-10,511	-2.63	調節容納。513擴充改良房屋建築 及設備轉出95,000元，514購置機 械及設備轉入59,000元，516購置 雜項設備轉入36,000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
<b>資產</b>	775,556,735	129,044,389	400,000
非理財目的之長期投資			
土地	435,012,381		
土地改良物	14,975,433	12,767,469	
房屋及建築	242,483,057	53,648,158	5,000
機械及設備	31,234,278	25,254,937	283,000
交通及運輸設備	9,233,109	5,946,673	
雜項設備	38,728,672	31,427,152	112,000
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	3,889,805		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)土地-增加原因:土地公告地價增值631,170元。

(2)房屋及建築-增加原因:無障礙廁所改善房屋增值、幼兒園廚房配置專用迴路工程房屋增值、幼兒園教室燈光改善工程房屋增值、操場左右側水溝蓋加裝防蟲白鐵房屋增值、電力系統改善工程(第35群)房屋增值等1,946,480元。

(3)機械及設備-增加原因:新增電腦顯示幕、個人電腦、筆記型電腦、磨砂機、伺服器、廣播電視、掃描器、數位投影機、電子白板、網路交換器、自動功率因數調整器、個人電腦-學習載具iPad等4,571,968元;撥入地震預警系統設備副站85,000元,合計4,656,968元;減少原因:報廢個人電腦、印表機、顯示器、主機系統、切菜機、心臟電擊器、數位相機、伺服器等1,417,010元。提列地震預警系統設備副站折舊28,336元。

—桃園市立大有國民中學

**產明細表**

111 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		
14,706,236		3,450,690	9,341,119	648,426,773
631,170			294,030	435,643,551
1,946,480			4,373,169	1,913,934
4,656,968		1,417,010	1,491,317	186,408,210
330,800		40,000	957,887	7,727,982
2,121,700		276,053	2,224,716	2,619,349
5,019,118		1,717,627		6,922,451
				7,191,296

註：(4)交通及運輸設備-增加原因:新增綜合擴大機、影像紀錄器、傳真事務機、行動充電車等330,800元;減少原因:報廢二輪機踏車等40,000元。

(5)雜項設備-增加原因:新增隔屏、櫥櫃、椅凳、空氣過濾機、鼓風炒爐、冰箱、碎紙機、烤箱、雙層式黑板、除濕機、吸塵器、沙發、會議桌椅、飲水機、點鈔機、冷氣等2,121,700元;減少原因:報廢雙口瓦斯爐灶、冰箱、冷(暖)氣機、飲水機、引擎剪枝機、點鈔機、開(熱)水爐等276,053元。

(6)電腦軟體-增加原因:新增HiTeach TBL5套裝軟體、HiTeach智慧教學系統混合式教室30Clients套裝軟體、HiTeach智慧教學系統小組端授權套裝軟體、博拉圖評量學情分析平台(學科)套裝軟體、醒摩豆智慧學習與評量管理平台套裝軟體等5,019,118元;減少原因:111年度攤銷1,717,627元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大有國民中學

**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		100,000		-95,000	5,000		-5,000	
房屋及建築		100,000		-95,000	5,000		-5,000	
購建中固定資產								
機械及設備		224,000		59,000	283,000	281,698	-1,302	
機械及設備		224,000		59,000	283,000	281,698	-1,302	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		76,000		36,000	112,000	107,791	-4,209	
雜項設備		76,000		36,000	112,000	107,791	-4,209	
購建中固定資產								
合 計		400,000			400,000	389,489	-10,511	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大有國民中學  
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111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	654,223,962	654,223,962		
代管-土地	5,797,189	5,797,189		
土地	435,643,551	435,643,551		
土地改良物	1,913,934	1,913,934		
房屋及建築	186,408,210	186,408,210		
機械及設備	7,727,982	7,727,982		
交通及運輸設備	2,619,349	2,619,349		
雜項設備	6,922,451	6,922,451		
電腦軟體	7,191,296	7,191,296		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大有國民中學

**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	108	114	6	係本年度增班1班增加教師2人，依111.6.27桃教中字第1110056104號函教師編餘額運用，增聘教師1人，本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計3人，故增加6人。
職員	108	114	6	
合 計	108	114	6	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員1人及外包費編列委外校警3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大有國民中學  
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										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	96,204,000		755,000		18,849,000	10,365,000		7,692,000		133,865,000	570,000	134,435,000
正式人員	96,204,000		755,000		18,849,000	10,365,000		7,692,000		133,865,000		133,865,000
兼任人員											570,000	570,000
合計	96,204,000		755,000		18,849,000	10,365,000		7,692,000		133,865,000	570,000	134,435,000

註:

- 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員1人，預算金額405,000元，決算金額420,692元及外包費編列委外校警3人，預算金額1,200,000元，決算金額1,149,976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108人，計8,918,000元，執行結果決算103人，計10,288,426元。



桃園市地方教育發展基金—桃園市立大有國民中學  
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
100,377,734		1,260,320		21,891,761	13,562,206		11,011,424		148,103,445	570,000	148,673,445
100,377,734		1,260,320		21,891,761	13,562,206		11,011,424		148,103,445		148,103,445
										570,000	570,000
100,377,734		1,260,320		21,891,761	13,562,206		11,011,424		148,103,445	570,000	148,673,445

(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108人，計9,896,000元，執行結果決算114人(含專輔教師3人)，計11,568,752元。(3)退休人員領年終慰問金係依據「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，111年度預算編列1人，計35,000元，執行結果決算1人，計34,583元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大有國民中學

**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—桃園市立大有國民中學  
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	%		
總 計			145,234,000		156,772,431		11,538,431	7.94	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			144,834,000		156,382,942		11,548,942	7.97	
建築及設備計畫			400,000		389,489		-10,511	-2.63	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大有國民中學

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	134,435,000	148,673,445	14,238,445	10.59
11 正式員額薪資	96,204,000	100,377,734	4,173,734	4.34
12 聘僱及兼職人員薪資	570,000	570,000	0	0.00
13 超時工作報酬	755,000	1,260,320	505,320	66.93
15 獎金	18,849,000	21,891,761	3,042,761	16.14
16 退休及卹償金	10,365,000	13,562,206	3,197,206	30.85
18 福利費	7,692,000	11,011,424	3,319,424	43.15
2 服務費用	5,855,000	4,288,890	-1,566,110	-26.75
21 水電費	2,116,000	956,386	-1,159,614	-54.80
22 郵電費	169,000	118,274	-50,726	-30.02
23 旅運費	203,000	227,647	24,647	12.14
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	95,059	-24,941	-20.78
25 修理保養及保固費	1,003,000	825,460	-177,540	-17.70
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	1,828,000	1,760,822	-67,178	-3.67
28 專業服務費	312,000	206,842	-105,158	-33.70
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,470,000	890,791	-579,209	-39.40
32 用品消耗	1,470,000	890,791	-579,209	-39.40
4 租金、償債、利息及相關手續費	170,000	195,400	25,400	14.94
43 機器租金	0	7,560	7,560	0.00
45 雜項設備租金	170,000	187,840	17,840	10.49
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	400,000	389,489	-10,511	-2.63
51 購建固定資產	400,000	389,489	-10,511	-2.63
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	181,000	46,357	-134,643	-74.39
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60,000	34,000	-26,000	-43.33
75 競賽及交流活動費	120,000	11,357	-108,643	-90.54
9 其他	2,723,000	2,288,059	-434,941	-15.97
91 其他支出	2,723,000	2,288,059	-434,941	-15.97
合 計	145,234,000	156,772,431	11,538,431	7.94

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

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	%	
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	613,000	522,026	-90,974	-14.84	
27D 計時與計件人員酬金	405,000	420,692	15,692	3.87	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	208,000	101,334	-106,666	-51.28	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大有國民中學  
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	%
<b>資產</b>	676,960,395	100.00	672,413,408	100.00	4,546,987	0.68	<b>負債</b>	18,776,632	2.77	16,531,389	2.46	2,245,243	13.58
流動資產	22,736,433	3.36	20,109,704	2.99	2,626,729	13.06	流動負債	11,796,811	1.74	9,360,626	1.39	2,436,185	26.03
現金	22,674,819	3.35	20,053,544	2.98	2,621,275	13.07	應付款項	11,796,811	1.74	9,360,626	1.39	2,436,185	26.03
銀行存款	22,674,819	3.35	20,053,544	2.98	2,621,275	13.07	應付代收款	11,796,811	1.74	9,360,626	1.39	2,436,185	26.03
預付款項	61,614	0.01	56,160	0.01	5,454	9.71	其他負債	6,979,821	1.03	7,170,763	1.07	-190,942	-2.66
預付費用	61,614	0.01	56,160	0.01	5,454	9.71	什項負債	6,979,821	1.03	7,170,763	1.07	-190,942	-2.66
固定資產	641,235,477	94.72	642,622,541	95.57	-1,387,064	-0.22	存入保證金	878,000	0.13	1,217,000	0.18	-339,000	-27.86
土地	435,643,551	64.35	435,012,381	64.69	631,170	0.15	應付代管資產	5,797,189	0.86	5,791,358	0.86	5,831	0.10
土地	435,643,551	64.35	435,012,381	64.69	631,170	0.15	暫收及待結轉 帳項	304,632	0.04	162,405	0.02	142,227	87.58
土地改良物	1,913,934	0.28	2,207,964	0.33	-294,030	-13.32	<b>淨資產</b>	658,183,763	97.23	655,882,019	97.54	2,301,744	0.35
土地改良物	14,975,433	2.21	14,975,433	2.23	0	0.00	淨資產	658,183,763	97.23	655,882,019	97.54	2,301,744	0.35
累計折舊-土地改良物	-13,061,499	-1.93	-12,767,469	-1.90	-294,030	2.30	淨資產	658,183,763	97.23	655,882,019	97.54	2,301,744	0.35
房屋建築及設備	186,408,210	27.54	188,834,899	28.08	-2,426,689	-1.29	累積餘額	658,183,763	97.23	655,882,019	97.54	2,301,744	0.35
房屋建築及設備	244,429,537	36.11	242,483,057	36.06	1,946,480	0.80							
累計折舊-房屋建築及設備	-58,021,327	-8.57	-53,648,158	-7.98	-4,373,169	8.15							
機械及設備	7,727,982	1.14	5,979,341	0.89	1,748,641	29.24							
機械及設備	34,474,236	5.09	31,234,278	4.65	3,239,958	10.37							
累計折舊-機械及設備	-26,746,254	-3.95	-25,254,937	-3.76	-1,491,317	5.91							
交通及運輸設備	2,619,349	0.39	3,286,436	0.49	-667,087	-20.30							
交通及運輸設備	9,523,909	1.41	9,233,109	1.37	290,800	3.15							
累計折舊-交通及運輸設備	-6,904,560	-1.02	-5,946,673	-0.88	-957,887	16.11							
雜項設備	6,922,451	1.02	7,301,520	1.09	-379,069	-5.19							
雜項設備	40,574,319	5.99	38,728,672	5.76	1,845,647	4.77							
累計折舊-雜項設備	-33,651,868	-4.97	-31,427,152	-4.67	-2,224,716	7.08							
無形資產	7,191,296	1.06	3,889,805	0.58	3,301,491	84.88							
無形資產	7,191,296	1.06	3,889,805	0.58	3,301,491	84.88							
合計：	676,960,395	100.00	672,413,408	100.00	4,546,987	0.68	合計：	676,960,395	100.00	672,413,408	100.00	4,546,987	0.68

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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—桃園市立大有國民中學

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	7,191,296	1.06	3,889,805	0.58	3,301,491	84.88							
其他資產	5,797,189	0.86	5,791,358	0.86	5,831	0.10							
什項資產	5,797,189	0.86	5,791,358	0.86	5,831	0.10							
代管資產	5,797,189	0.86	5,791,358	0.86	5,831	0.10							
合計：	676,960,395	100.00	672,413,408	100.00	4,546,987	0.68	合計：	676,960,395	100.00	672,413,408	100.00	4,546,987	0.68

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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—桃園市立大有國民中學

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	171,476,495	100.00	151,072,323	100.00	20,404,172	13.51
徵收及依法分配收入	4,000	0.00		0.00	4,000	0.00
違規罰款收入	4,000	0.00		0.00	4,000	0.00
勞務收入	2,432	0.00	3,724	0.00	-1,292	-34.69
服務收入	2,432	0.00	3,724	0.00	-1,292	-34.69
財產收益	14,607,230	8.52	4,722,764	3.13	9,884,466	209.29
財產孳息收入	31,213	0.02	12,398	0.01	18,815	151.76
廢舊物品售價收入	120,770	0.07	166,965	0.11	-46,195	-27.67
財產交易利益	3,356,318	1.96	1,765,381	1.17	1,590,937	90.12
其他財產收入	11,098,929	6.47	2,778,020	1.84	8,320,909	299.53
政府撥入收入	156,826,443	91.46	146,295,422	96.84	10,531,021	7.20
公庫撥款收入	154,907,336	90.34	144,251,617	95.49	10,655,719	7.39
政府其他撥入收入	1,919,107	1.12	2,043,805	1.35	-124,698	-6.10
其他收入	36,390	0.02	50,413	0.03	-14,023	-27.82
受贈收入	0	0.00	19,400	0.01	-19,400	-100.00
雜項收入	36,390	0.02	31,013	0.02	5,377	17.34
支出	169,174,751	98.66	163,599,759	108.29	5,574,992	3.41
人事支出	148,673,445	86.70	139,826,221	92.56	8,847,224	6.33
人事支出	148,673,445	86.70	139,826,221	92.56	8,847,224	6.33
業務支出	5,421,438	3.16	4,961,280	3.28	460,158	9.27
業務支出	5,421,438	3.16	4,961,280	3.28	460,158	9.27
財產損失	17,354	0.01	126,494	0.08	-109,140	-86.28
財產交易損失	17,354	0.01	126,494	0.08	-109,140	-86.28
折舊、折耗及攤銷	12,774,455	7.45	16,645,014	11.02	-3,870,559	-23.25
固定資產折舊	11,056,828	6.45	12,094,670	8.01	-1,037,842	-8.58
無形資產攤銷	1,717,627	1.00	4,550,344	3.01	-2,832,717	-62.25
其他支出	2,288,059	1.33	2,040,750	1.35	247,309	12.12
其他支出	2,288,059	1.33	2,040,750	1.35	247,309	12.12
本期賸餘(短絀)	2,301,744	1.34	-12,527,436	-8.29	14,829,180	2.66
期初淨資產	655,882,019	382.49	668,409,455	442.44	-12,527,436	-2.25
解繳公庫						
期末淨資產	658,183,763	383.83	655,882,019	434.15	2,301,744	0.41

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—桃園市立大有國民中學

**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)	2,301,744
8002 調整非現金項目	905,793
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,207,537
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	-389,489
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-389,489
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	930,632
8404 減少短期債務及其他負債	-1,127,405
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-196,773
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,621,275
87 期初現金及約當現金	20,053,544
88 期末現金及約當現金	22,674,819

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—桃園市立大有國民中學

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	157,159,748	14,316,747	171,476,495	收入
徵收及依法分配收入	4,000		4,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	2,432		2,432	勞務收入
財產收入	290,483	14,316,747	14,607,230	財產收益
政府撥入收入	156,826,443		156,826,443	政府撥入收入
其他收入	36,390		36,390	其他收入
基金用途	156,772,431	12,402,320	169,174,751	支出
用人費用	148,673,445		148,673,445	人事支出
服務費用	4,288,890	1,132,548	5,421,438	業務支出
材料及用品費	890,791	-890,791		
租金、償債、利息及相關手續費	195,400	-195,400		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	46,357	-46,357		
		17,354	17,354	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	389,489	-389,489		
		12,774,455	12,774,455	折舊、折耗及攤銷
其他	2,288,059		2,288,059	其他支出
本期賸餘(短絀)	387,317	1,914,427	2,301,744	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,369,673	646,512,346	655,882,019	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,756,990	648,426,773	658,183,763	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數14,316,747元，係土地、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備、電腦軟體等資產增加。

2. 調整數1,132,548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」、「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17,345元，係機械及設備與雜項設備等固定資產辦理報廢產生財產交易損失。

4. 調整數389,489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12,774,455元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數646,512,346元，係配合會計法刪除第29條規定，將110年度財產價值承轉至本年度。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大有國民中學  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表  
中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			17,502,001
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	17,502,001

備註：

# 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：

基金主持人：