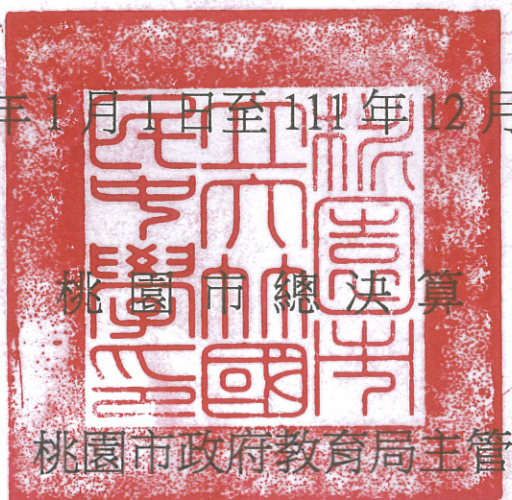


冊 號：16-56

機關代號：20602

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

桃園市立大竹國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立大竹國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大竹國民中學
111 年度附屬單位決算分決算

目 次

甲、總說明.....	第 1 頁至第 4 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表.....	第 5 頁至第 5 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表.....	第 6 頁至第 6 頁
2、基金用途明細表.....	第 7 頁至第 9 頁
3、資本資產明細表.....	第 10 頁至第 11 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 12 頁至第 12 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 13 頁至第 13 頁
6、員工人數彙計表.....	第 14 頁至第 15 頁
7、用人費用彙計表.....	第 16 頁至第 17 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 18 頁至第 18 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 19 頁至第 19 頁
10、各項費用彙計表.....	第 20 頁至第 20 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 21 頁至第 21 頁
丙、會計報表	
壹、主要表	
1、平衡表.....	第 22 頁至第 23 頁
2、收入支出表.....	第 24 頁至第 24 頁
3、現金流量表.....	第 25 頁至第 25 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表.....	第 26 頁至第 26 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 27 頁至第 27 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 28 頁至第 28 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大竹國民中學

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 5,816 萬 5,000 元，決算數 1 億 6,322 萬 6,427 元。

110 學年度下學期，預定招收 40 班，實際招收 40 班，預計學生人數 1,081 人，實際學生人數 1,072 人。

111 學年度上學期，預定招收 38 班，實際招收 39 班，預計學生人數 1,012 人，實際學生人數 1,031 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 89 萬元，決算數 114 萬 8,769 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 6,550 萬 2,445 元，較預算數 1 億 5,855 萬 5,000 元，增加 694 萬 7,445 元，計增 4.38%。

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 10,595 元，較預算數 0 元，增加 10,595 元。
主要係因：賠償損害公物罰款等收入超收。
2. 服務收入：決算數 1 萬 2,500 元，較預算數 2 萬元，減少 7,500 元，計減 37.50%。
主要係因：代理教師甄選報名費收入短收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大竹國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

3. 財產處分收入：決算數 5 萬 3,400 元，較預算數 1 萬元，增加 4 萬 3,400 元，計增 434.00%。

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

4. 租金收入：決算數 7,260 元，較預算數 7,000 元，增加 260 元，計增 3.71%。

主要係因：合作社場地租金收入超收。

5. 利息收入：決算數 6,893 元，較預算數 4,000 元，增加 2,893 元，計增 72.33%。

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 6,250 元，較預算數 3 萬元，減少 2 萬 3,750 元，計減 79.17%。

主要係因：受疫情影響因素，場地開放收入短收。

7. 公庫撥款收入：決算數 1 億 6,266 萬 5,110 元，較預算數 1 億 5,804 萬 7,000 元，增加 461 萬 8,110 元，計增 2.92%。

主要係因：用人費用不足申請增撥。

8. 政府其他撥入收入：決算數 215 萬 7,765 元，較預算數 0 元，增加 215 萬 7,765 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. 學雜費收入：決算數 43 萬 7,400 元，較預算數 43 萬 7,000 元，增加 400 元，計增 0.09%。

主要係因：學雜費收入超收。

10. 雜項收入：決算數 14 萬 5,272 元，較預算數 0 元，增加 14 萬 5,272 元。

主要係因：以前年度溢繳費用收回及專戶結餘繳庫等收入超收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 6,437 萬 5,196 元，較預算數 1 億 5,905 萬 5,000 元，增加 532 萬 196 元，計增 3.34%。

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 6,322 萬 6,427 元，較預算數 1 億 5,816 萬 5,000 元，增加 506 萬 1,427 元，計增 3.20%。

主要係因：用人費用依實際需求覈實支付。

2. 建築及設備計畫：決算數 114 萬 8,769 元，較預算數 89 萬元，增加 25 萬 8,769 元，計增 29.08%。

主要係因：以前年度辦理圖書館外走廊油漆整修工程保留款於本年度執行。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大竹國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 112 萬 7,249 元，較預算短絀數 50 萬元，減少短絀數 162 萬 7,249 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 367 萬 3,699 元。
- (二)投資活動之淨現金流出(114 萬 8,769 元)。
- (三)籌資活動之淨現金流出(24 萬 9,120 元)。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 227 萬 5,810 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,337 萬 7,060 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,565 萬 2,870 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	15,705,910	13,545,454	15.95
固定資產	455,526,602	458,769,958	-0.71
無形資產	157,199	252,094	-37.64
流動負債	10,658,019	9,375,692	13.68
其他負債	1,787,278	2,036,398	-12.23
淨資產	458,944,414	461,155,416	-0.48

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大竹國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

五、其他：

(一)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(桃園市政府 111 年 11 月 25 日府主基字第 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 750 萬 6,807 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大竹國民中學

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	158,555,000	100.00	165,502,445	100.00	6,947,445	4.38	158,833,993	100.00
41 徵收及依法分配收入			10,595	0.01	10,595	0.00	8,382	0.01
415 違規罰款收入			10,595	0.01	10,595	0.00	8,382	0.01
43 勞務收入	20,000	0.01	12,500	0.01	-7,500	-37.50	12,500	0.01
431 服務收入	20,000	0.01	12,500	0.01	-7,500	-37.50	12,500	0.01
45 財產收入	51,000	0.03	73,803	0.04	22,803	44.71	44,536	0.03
451 財產處分收入	10,000	0.01	53,400	0.03	43,400	434.00	25,258	0.02
452 租金收入	7,000	0.00	7,260	0.00	260	3.71		
454 利息收入	4,000	0.00	6,893	0.00	2,893	72.33	2,818	0.00
45Y 其他財產收入	30,000	0.02	6,250	0.00	-23,750	-79.17	16,460	0.01
46 政府撥入收入	158,047,000	99.68	164,822,875	99.59	6,775,875	4.29	158,364,654	99.70
462 公庫撥款收入	158,047,000	99.68	162,665,110	98.29	4,618,110	2.92	156,523,025	98.55
46Y 政府其他撥入收入			2,157,765	1.30	2,157,765	0.00	1,841,629	1.16
4S 教學收入	437,000	0.28	437,400	0.26	400	0.09	389,200	0.25
4S1 學雜費收入	437,000	0.28	437,400	0.26	400	0.09	389,200	0.25
4Y 其他收入			145,272	0.09	145,272	0.00	14,721	0.01
4YY 雜項收入			145,272	0.09	145,272	0.00	14,721	0.01
5 基金用途	159,055,000	100.32	164,375,196	99.32	5,320,196	3.34	161,134,731	101.45
53 國民教育計畫	158,165,000	99.75	163,226,427	98.62	5,061,427	3.20	160,168,015	100.84
5M 建築及設備計畫	890,000	0.56	1,148,769	0.69	258,769	29.08	966,716	0.61
購建固定資產	890,000	0.56	1,148,769	0.69	258,769	29.08	966,716	0.61
本期賸餘(短絀)	-500,000		1,127,249		1,627,249	-325.45	-2,300,738	
期初基金餘額	3,484,000		2,133,364		-1,350,636	-38.77	4,434,102	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,984,000		3,260,613		276,613	9.27	2,133,364	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大竹國民中學

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	158,555,000	165,502,445	6,947,445	4.38	
41 徵收及依法分配收入		10,595	10,595	0.00	
415 違規罰款收入		10,595	10,595	0.00	賠償損害公物等收入覈實收入。
43 勞務收入	20,000	12,500	-7,500	-37.50	
431 服務收入	20,000	12,500	-7,500	-37.50	代理教師甄選報名費短收。
45 財產收入	51,000	73,803	22,803	44.71	
451 財產處分收入	10,000	53,400	43,400	434.00	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
452 租金收入	7,000	7,260	260	3.71	
454 利息收入	4,000	6,893	2,893	72.33	保管款及零用金專戶利息等收入超收。
45Y 其他財產收入	30,000	6,250	-23,750	-79.17	受疫情影響因素，本年度場租收入短收。
46 政府撥入收入	158,047,000	164,822,875	6,775,875	4.29	
462 公庫撥款收入	158,047,000	162,665,110	4,618,110	2.92	
46Y 政府其他撥入收入		2,157,765	2,157,765	0.00	專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	437,000	437,400	400	0.09	
4S1 學雜費收入	437,000	437,400	400	0.09	
4Y 其他收入		145,272	145,272	0.00	
4YY 雜項收入		145,272	145,272	0.00	以前年度溢繳費用收回及專戶結餘繳庫。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大竹國民中學
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	159,055,000	164,375,196	5,320,196	3.34	
53 國民教育計畫	158,165,000	163,226,427	5,061,427	3.20	
1 用人費用	150,296,000	156,084,335	5,788,335	3.85	
11 正式員額薪資	85,944,000	92,431,017	6,487,017	7.55	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,736,000	1,452,166	-283,834	-16.35	樽節支用。
13 超時工作報酬	998,000	1,298,504	300,504	30.11	覈實支付。
15 獎金	20,052,000	20,667,309	615,309	3.07	
16 退休及卹償金	30,477,000	29,665,204	-811,796	-2.66	
18 福利費	11,089,000	10,570,135	-518,865	-4.68	
2 服務費用	4,067,000	4,070,927	3,927	0.10	
21 水電費	593,000	556,388	-36,612	-6.17	
22 郵電費	143,000	101,366	-41,634	-29.11	樽節支用。
23 旅運費	223,000	98,267	-124,733	-55.93	樽節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	147,000	202,992	55,992	38.09	覈實支付。調整容納321辦公(事務)用品轉入4,726元。
25 修理保養及保固費	1,215,000	1,050,759	-164,241	-13.52	樽節支用。
26 保險費	10,000	2,921	-7,079	-70.79	樽節支用。
27 一般服務費	1,445,000	1,848,743	403,743	27.94	覈實支付。1.佣金、匯費、經理費及手續費依實際需求覈實支付。2.一般服務費外包費編列校園安全維護費-保全系統，預算金額96,000元，決算金額98,523元。3.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護費-警衛人員3人，預算金額1,239,000元，決算金額1,650,075元，決算金額大於預算金額，係因人員資遣暨依實際員額及薪資覈實支付。
28 專業服務費	192,000	111,290	-80,710	-42.04	樽節支用。
29 公共關係費	99,000	98,201	-799	-0.81	
3 材料及用品費	1,172,000	1,043,852	-128,148	-10.93	
32 用品消耗	1,172,000	1,043,852	-128,148	-10.93	樽節支用。調整容納321辦公(事務)用品轉出4,726元。
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000		-36,000	-100.00	
45 雜項設備租金	36,000		-36,000	-100.00	樽節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	110,000	-89,639	-20,361	-18.51	
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	14,000	9,400	-4,600	-32.86	樽節支用。
73 分擔	5,000		-5,000	-100.00	樽節支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大竹國民中學
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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60,000	54,000	-6,000	-10.00	樽節支用。
75 競賽及交流活動費	30,000	25,239	-4,761	-15.87	樽節支用。
9 其他	2,484,000	1,937,674	-546,326	-21.99	
91 其他支出	2,484,000	1,937,674	-546,326	-21.99	樽節支用。
5M 建築及設備計畫	890,000	1,148,769	258,769	29.08	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	890,000	1,148,769	258,769	29.08	
51 購建固定資產	890,000	1,148,769	258,769	29.08	1.擴充改良房屋建築及設備工程管理費預算數計7,711元，決算數計7,711元。(以工程預算金額扣除營業稅、保險費後，按500萬元以下部分2%~3.5%計算)2.以前年度保留數預算金額261,040元，決算金額260,421元。3.調整容納：擴充改良房屋建築及設備轉入132,177元，購置機械及設備轉出138,884元，購置交通及運輸設備轉入5,075元，購置什項設備轉入1,632元。

本 頁 空 白

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	562,660,753	103,638,701	1,151,040
非理財目的之長期投資			
土地	326,732,670		
土地改良物	11,612,876	3,640,704	
房屋及建築	171,355,619	65,250,715	593,217
機械及設備	22,455,953	12,434,809	311,116
交通及運輸設備	2,334,654	1,374,921	55,075
雜項設備	27,916,887	20,937,552	191,632
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	252,094		
發展中之無形資產			
其他			

註：1、(1)土地：減少數：土地公告地價重估減值3,087,554元。(2)土地改良物：增加數：111年童軍烤肉區暨網球場周邊改善工程1,347,000元。(3)房屋及建築：增加數：111年圖書館外走廊油漆整修工程260,421元(110年預算保留款)、111年校舍耐震能力補強工程等9,500,304元，以上合計9,760,725元。減少數：沖轉111年校舍耐震能力補強工程223,330元(預算內)。(4)機械及設備：增加數：購置行政用平板電腦、資訊教室教學用電腦(教育局統一採購)等5,187,365元、撥入校園地震預警系統56,664元，以上合計5,244,029元；減少數：報廢個人電腦、冷氣機等373,206元。(5)交通運輸及設備：增加數：購置機器人教室教學擴音套組、行動充電車設備(教育局統一採購)等320,175元。(6)雜項設備：增加數：購置活動中心籃板架、幼兒園兒童輔導教具、教室冷氣設備(教育局統一採購)等1,144,692元；減少數：報廢投影機、幼兒園四人翹翹板組等遊樂設施201,841元。(7)電腦軟體：減少數：本年度攤銷94,895元。

2、以前年度保留金額261,040元。

一桃園市立大竹國民中學

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		
17,816,621		3,980,826	17,174,046	455,683,801
		3,087,554		323,645,116
1,347,000			1,479,104	7,840,068
9,760,725		223,330	10,747,056	104,895,243
5,244,029		373,206	2,877,700	12,014,267
320,175			276,718	1,003,190
1,144,692		201,841	1,793,468	6,128,718
		94,895		157,199

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大竹國民中學

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	261,040	200,000		132,177	593,217	593,217		
房屋及建築	261,040	200,000		132,177	593,217	593,217		
購建中固定資產								
機械及設備		450,000		-138,884	311,116	308,845	-2,271	
機械及設備		450,000		-138,884	311,116	308,845	-2,271	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		50,000		5,075	55,075	55,075		
交通及運輸設備		50,000		5,075	55,075	55,075		
購建中固定資產								
雜項設備		190,000		1,632	191,632	191,632		
雜項設備		190,000		1,632	191,632	191,632		
購建中固定資產								
合 計	261,040	890,000			1,151,040	1,148,769	-2,271	

註：以前年度圖書館外走廊油漆整修工程保留金額261,040元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大竹國民中學
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	455,683,801	455,683,801		
土地	323,645,116	323,645,116		
土地改良物	7,840,068	7,840,068		
房屋及建築	104,895,243	104,895,243		
機械及設備	12,014,267	12,014,267		
交通及運輸設備	1,003,190	1,003,190		
雜項設備	6,128,718	6,128,718		
電腦軟體	157,199	157,199		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大竹國民中學

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	107	108	1	
職員	105	106	1	係111學年度教師留職停薪3人(另聘代理教師3人)、因班級數減少1班，依1070706「國民小學與國民中學班級編制及教職員員額編制準則」第4條第4項規定計算，減少2人及本校專任輔導教師3人未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應所致，
約僱人員	2	2	0	
合 計	107	108	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人員3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大竹國民中學
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	85,944,000	888,000	998,000		20,052,000	30,477,000		11,089,000		149,448,000	848,000	150,296,000
正式人員	85,944,000	-	998,000		19,959,000	30,477,000		11,087,000		148,465,000		148,465,000
聘僱人員		888,000			93,000			2,000		983,000		983,000
兼任人員											848,000	848,000
合 計	85,944,000	888,000	998,000		20,052,000	30,477,000		11,089,000		149,448,000	848,000	150,296,000

1.本校教育部部款專任輔導教師未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校聘用人員聘用計畫書，該員屬聘用人員，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資無預算數但有決算數。

2.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛人員3人，預算金額1,239,000元，決算金額1,650,075元。

3.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條規定辦理核發，111年度預算編列105人，計9,498,000元，執行結果決算106人，計9,827,527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107人，計10,509,000元，執行結果決算109人，計10,829,782元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大竹國民中學
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
92,431,017	954,630	1,298,504		20,667,309	29,665,204		10,570,135		155,586,799	497,536	156,084,335
92,431,017		1,298,504		20,571,324	29,665,204		10,569,135		154,535,184		154,535,184
	954,630			95,985			1,000		1,051,615		1,051,615
										497,536	497,536
92,431,017	954,630	1,298,504		20,667,309	29,665,204		10,570,135		155,586,799	497,536	156,084,335

(3)服務獎章依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」，111年度預算編列4人，計45,000元，執行結果決算1人，計10,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大竹國民中學
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—桃園市立大竹國民中學

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			159,316,040		164,375,196			5,059,156	3.18	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			158,165,000		163,226,427			5,061,427	3.20	
建築及設備計畫			1,151,040		1,148,769			-2,271	-0.20	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大竹國民中學

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	150,296,000	156,084,335	5,788,335	3.85
11 正式員額薪資	85,944,000	92,431,017	6,487,017	7.55
12 聘僱及兼職人員薪資	1,736,000	1,452,166	-283,834	-16.35
13 超時工作報酬	998,000	1,298,504	300,504	30.11
15 獎金	20,052,000	20,667,309	615,309	3.07
16 退休及卹償金	30,477,000	29,665,204	-811,796	-2.66
18 福利費	11,089,000	10,570,135	-518,865	-4.68
2 服務費用	4,067,000	4,070,927	3,927	0.10
21 水電費	593,000	556,388	-36,612	-6.17
22 郵電費	143,000	101,366	-41,634	-29.11
23 旅運費	223,000	98,267	-124,733	-55.93
24 印刷裝訂與廣告費	147,000	202,992	55,992	38.09
25 修理保養及保固費	1,215,000	1,050,759	-164,241	-13.52
26 保險費	10,000	2,921	-7,079	-70.79
27 一般服務費	1,445,000	1,848,743	403,743	27.94
28 專業服務費	192,000	111,290	-80,710	-42.04
29 公共關係費	99,000	98,201	-799	-0.81
3 材料及用品費	1,172,000	1,043,852	-128,148	-10.93
32 用品消耗	1,172,000	1,043,852	-128,148	-10.93
4 租金、償債、利息及相關手續費	36,000	0	-36,000	-100.00
45 雜項設備租金	36,000	0	-36,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	890,000	1,148,769	258,769	29.08
51 購建固定資產	890,000	1,148,769	258,769	29.08
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	110,000	89,639	-20,361	-18.51
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	14,000	9,400	-4,600	-32.86
73 分擔	5,000	0	-5,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	60,000	54,000	-6,000	-10.00
75 競賽及交流活動費	30,000	25,239	-4,761	-15.87
9 其他	2,484,000	1,937,674	-546,326	-21.99
91 其他支出	2,484,000	1,937,674	-546,326	-21.99
合 計	159,055,000	164,375,196	5,320,196	3.34

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大竹國民中學
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	98,201	-799	-0.81	
291 公共關係費	99,000	98,201	-799	-0.81	
統計所需項目	1,348,000	1,695,475	347,475	25.78	
27D 計時與計件人員酬金	1,239,000	1,650,075	411,075	33.18	一般服務費計時與計件人員酬金 編列校園安全維護費-警衛人 員3人，預算金 額1,239,000元，決算金 額1,650,075元，決算金額大於預 算金額，係因人員資遣暨依實際 員額及薪資覈實支付。
282 專技人員酬金	12,000		-12,000	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	97,000	45,400	-51,600	-53.20	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大竹國民中學

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	471,389,711	100.00	472,567,506	100.00	-1,177,795	-0.25	負 債	12,445,297	2.64	11,412,090	2.41	1,033,207	9.05
流動資產	15,705,910	3.33	13,545,454	2.87	2,160,456	15.95	流動負債	10,658,019	2.26	9,375,692	1.98	1,282,327	13.68
現金	15,652,870	3.32	13,377,060	2.83	2,275,810	17.01	應付款項	10,658,019	2.26	9,375,692	1.98	1,282,327	13.68
銀行存款	15,652,870	3.32	13,377,060	2.83	2,275,810	17.01	應付代收款	10,658,019	2.26	9,375,692	1.98	1,282,327	13.68
預付款項	53,040	0.01	168,394	0.04	-115,354	-68.50	其他負債	1,787,278	0.38	2,036,398	0.43	-249,120	-12.23
預付費用	53,040	0.01	168,394	0.04	-115,354	-68.50	什項負債	1,787,278	0.38	2,036,398	0.43	-249,120	-12.23
固定資產	455,526,602	96.63	458,769,958	97.08	-3,243,356	-0.71	存入保證金	1,641,847	0.35	1,716,719	0.36	-74,872	-4.36
土地	323,645,116	68.66	326,732,670	69.14	-3,087,554	-0.94	暫收及待結轉	145,431	0.03	319,679	0.07	-174,248	-54.51
土地	323,645,116	68.66	326,732,670	69.14	-3,087,554	-0.94	帳項						
土地改良物	7,840,068	1.66	7,972,172	1.69	-132,104	-1.66	淨資產	458,944,414	97.36	461,155,416	97.59	-2,211,002	-0.48
土地改良物	12,959,876	2.75	11,612,876	2.46	1,347,000	11.60	淨資產	458,944,414	97.36	461,155,416	97.59	-2,211,002	-0.48
累計折舊-土地改良物	-5,119,808	-1.09	-3,640,704	-0.77	-1,479,104	40.63	淨資產	458,944,414	97.36	461,155,416	97.59	-2,211,002	-0.48
房屋建築及設備	104,895,243	22.25	106,104,904	22.45	-1,209,661	-1.14	累積餘額	458,944,414	97.36	461,155,416	97.59	-2,211,002	-0.48
房屋建築及設備	180,893,014	38.37	171,355,619	36.26	9,537,395	5.57							
累計折舊-房屋建築及設備	-75,997,771	-16.12	-65,250,715	-13.81	-10,747,056	16.47							
機械及設備	12,014,267	2.55	10,021,144	2.12	1,993,123	19.89							
機械及設備	27,326,776	5.80	22,455,953	4.75	4,870,823	21.69							
累計折舊-機械及設備	-15,312,509	-3.25	-12,434,809	-2.63	-2,877,700	23.14							
交通及運輸設備	1,003,190	0.21	959,733	0.20	43,457	4.53							
交通及運輸設備	2,654,829	0.56	2,334,654	0.49	320,175	13.71							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,651,639	-0.35	-1,374,921	-0.29	-276,718	20.13							
雜項設備	6,128,718	1.30	6,979,335	1.48	-850,617	-12.19							
雜項設備	28,859,738	6.12	27,916,887	5.91	942,851	3.38							
累計折舊-雜項設備	-22,731,020	-4.82	-20,937,552	-4.43	-1,793,468	8.57							
無形資產	157,199	0.03	252,094	0.05	-94,895	-37.64							
無形資產	157,199	0.03	252,094	0.05	-94,895	-37.64							
合計：	471,389,711	100.00	472,567,506	100.00	-1,177,795	-0.25	合計：	471,389,711	100.00	472,567,506	100.00	-1,177,795	-0.25

信託代理與保證資產

142,000

信託代理與保證負債

142,000

保證品

142,000

應付保證品

142,000

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	142,000	信託代理與保證負債	142,000
保證品	142,000	應付保證品	142,000

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—桃園市立大竹國民中學

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	182,170,297	100.00	166,536,570	100.00	15,633,727	9.39
徵收及依法分配收入	10,595	0.01	8,382	0.01	2,213	26.40
違規罰款收入	10,595	0.01	8,382	0.01	2,213	26.40
勞務收入	12,500	0.01	12,500	0.01	0	0.00
服務收入	12,500	0.01	12,500	0.01	0	0.00
財產收益	16,741,655	9.19	7,747,113	4.65	8,994,542	116.10
財產孳息收入	14,153	0.01	2,818	0.00	11,335	402.24
廢舊物品售價收入	53,400	0.03	25,258	0.02	28,142	111.42
財產交易利益	5,900,570	3.24	1,072,500	0.64	4,828,070	450.17
其他財產收入	10,773,532	5.91	6,646,537	3.99	4,126,995	62.09
政府撥入收入	164,822,875	90.48	158,364,654	95.09	6,458,221	4.08
公庫撥款收入	162,665,110	89.29	156,523,025	93.99	6,142,085	3.92
政府其他撥入收入	2,157,765	1.18	1,841,629	1.11	316,136	17.17
教學收入	437,400	0.24	389,200	0.23	48,200	12.38
學雜費收入	437,400	0.24	389,200	0.23	48,200	12.38
其他收入	145,272	0.08	14,721	0.01	130,551	886.84
雜項收入	145,272	0.08	14,721	0.01	130,551	886.84
支出	184,381,299	101.21	169,836,583	101.98	14,544,716	8.56
人事支出	156,084,335	85.68	152,906,668	91.82	3,177,667	2.08
人事支出	156,084,335	85.68	152,906,668	91.82	3,177,667	2.08
業務支出	5,195,018	2.85	5,263,908	3.16	-68,890	-1.31
業務支出	5,195,018	2.85	5,263,908	3.16	-68,890	-1.31
獎補助支出	9,400	0.01	2,400	0.00	7,000	291.67
其他獎補助	9,400	0.01	2,400	0.00	7,000	291.67
財產損失	233,814	0.13	41,487	0.02	192,327	463.58
財產交易損失	233,814	0.13	41,487	0.02	192,327	463.58
折舊、折耗及攤銷	17,833,504	9.79	9,627,081	5.78	8,206,423	85.24
固定資產折舊	17,738,609	9.74	9,594,061	5.76	8,144,548	84.89
無形資產攤銷	94,895	0.05	33,020	0.02	61,875	187.39
其他支出	5,025,228	2.76	1,995,039	1.20	3,030,189	151.89
其他支出	5,025,228	2.76	1,995,039	1.20	3,030,189	151.89
本期賸餘（短絀）	-2,211,002	-1.21	-3,300,013	-1.98	1,089,011	-33.00
期初淨資產	461,155,416	253.15	464,455,429	278.89	-3,300,013	-0.71
解繳公庫						
期末淨資產	458,944,414	251.93	461,155,416	276.91	-2,211,002	-0.48

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—桃園市立大竹國民中學

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)	-2,211,002
8002 調整非現金項目	5,884,701
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,673,699
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	-1,148,769
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,148,769
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	16,701,123
8404 減少短期債務及其他負債	-16,950,243
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-249,120
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,275,810
87 期初現金及約當現金	13,377,060
88 期末現金及約當現金	15,652,870

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—桃園市立大竹國民中學

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	165,502,445	16,667,852	182,170,297	收入
徵收及依法分配收入	10,595		10,595	徵收及依法分配收入
勞務收入	12,500		12,500	勞務收入
財產收入	73,803	16,667,852	16,741,655	財產收益
政府撥入收入	164,822,875		164,822,875	政府撥入收入
教學收入	437,400		437,400	教學收入
其他收入	145,272		145,272	其他收入
基金用途	164,375,196	20,006,103	184,381,299	支出
用人費用	156,084,335		156,084,335	人事支出
服務費用	4,070,927	1,124,091	5,195,018	業務支出
材料及用品費	1,043,852	-1,043,852		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	80,239	-80,239		
捐助、補助與獎助	9,400		9,400	獎補助支出
		233,814	233,814	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	1,148,769	-1,148,769		
		17,833,504	17,833,504	折舊、折耗及攤銷
其他	1,937,674	3,087,554	5,025,228	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,127,249	-3,338,251	-2,211,002	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,133,364	459,022,052	461,155,416	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,260,613	455,683,801	458,944,414	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數16,667,852元，係土地改良物、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備等固定資產增加。

2. 服務費用調整數1,124,091，係預算項目之「材料及用品費」、「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3,321,368元，係機械及設備及雜項設備等固定資產和無形資產財產交易損失及其他支出-土地公告地價重估減值。

4. 調整數1,148,769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17,833,504元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 期初基金餘額調整數459,022,052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—桃園市立大竹國民中學
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			7,506,807
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	7,506,807

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：

會計室主任 呂昀曄

基金主持人：

大竹國民中學 曾榮郎
校長