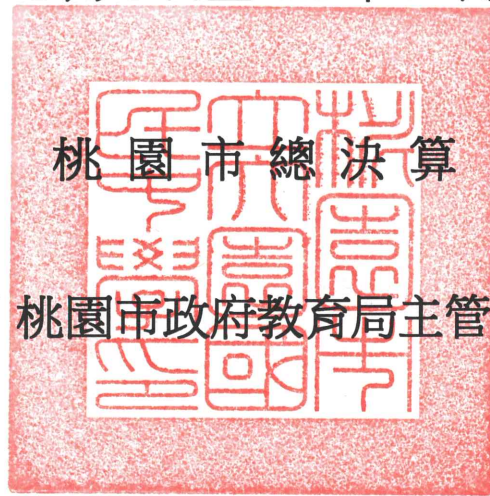


冊 號：16-59

機關代號：20704

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

桃園市立大園國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立大園國民中學編

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市立大園國民中學

## 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－桃園市立大園國民中學

## 總 說 明

中 華 民 國 112 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 9,490 萬 9,000 元，決算數 1 億 9,065 萬 9,604 元。

110 學年度下學期，預定招收 51 班，實際招收 51 班，預計學生人數 1,280 人，實際學生人數 1,274 人。

111 學年度上學期，預定招收 49 班，實際招收 48 班，預計學生人數 1,200 人，實際學生人數 1,187 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 28 萬 4,000 元，決算數 888 萬 6,211 元。係辦理「遷校暨新建校舍校園整體規劃工程」及汰換、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 8,147 萬 9,926 元，較預算數 1 億 9,319 萬 3,000 元，減少 1,171 萬 3,074 元，計減 6.06%。

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 8,500 元，較預算數 0 元，增加 8,500 元。  
主要係因：違規罰款收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 1,010 元，較預算數 2,000 元，減少 990 元，計減 49.50%。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市立大園國民中學

## 總 說 明

中 華 民 國 112 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 5,528 元，較預算數 8,000 元，減少 2,472 元，計減 30.90%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

4. 其他財產收入：決算數 1 萬 6,450 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 6,450 元。

主要係因：場地開放收入超收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 7,940 萬 2,081 元，較預算數 1 億 9,318 萬 3,000 元，減少 1,378 萬 919 元，計減 7.13%。

主要係因：扣抵 110 年用人費用結餘及繳回「遷校暨新建校舍校園整體規劃工程」結餘款所致。

6. 政府其他撥入收入：決算數 204 萬元，較預算數 0 元，增加 204 萬元。

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。

7. 雜項收入：決算數 6,357 元，較預算數 0 元，增加 6,357 元。

主要係因：資源回收款收入超收。

### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 9,954 萬 5,815 元，較預算數 1 億 9,519 萬 3,000 元，增加 435 萬 2,815 元，計增 2.23%。

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 9,065 萬 9,604 元，較預算數 1 億 9,490 萬 9,000 元，減少 424 萬 9,396 元，計減 2.18%。

主要係因：用人費用結餘及服務費用等擲節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 888 萬 6,211 元，較預算數 28 萬 4,000 元，增加 860 萬 2,211 元，計增 3,028.95%。

主要係因：「遷校暨新建校舍校園整體規劃工程」依履約爭議調解結果給付廠商尾款服務費所致。

### (三) 本期賸餘：

本年度決算短絀數 1,806 萬 5,889 元，較預算短絀數 200 萬元，增加短絀數 1,606 萬 5,889 元。

## 三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流出 3,584 萬 1,431 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 888 萬 6,211 元。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市立大園國民中學

## 總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

- (三) 籌資活動之淨現金流出 26 萬 9,000 元。
- (四) 本年度現金及約當現金之淨減 4,499 萬 6,642 元。
- (五) 期初現金及約當現金 8,446 萬 3,394 元。
- (六) 期末現金及約當現金 3,946 萬 6,752 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	48,582,040	91,474,631	-46.89
固定資產	1,188,245,711	1,176,941,180	0.96
無形資產	638,445	825,086	-22.62
其他資產	0	19,477,255	-100.00
流動負債	26,602,031	51,159,733	-48.00
其他負債	1,123,800	20,870,055	-94.62
淨資產	1,209,740,365	1,216,688,364	-0.57

### 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(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，金額 255 萬 2,738 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學  
**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	193,193,000	100.00	181,479,926	100.00	-11,713,074	-6.06	191,837,811	100.00
41 徵收及依法分配收入			8,500	0.00	8,500	0.00		
415 違規罰款收入			8,500	0.00	8,500	0.00		
45 財產收入	10,000	0.01	22,988	0.01	12,988	129.88	24,941	0.01
451 財產處分收入	2,000	0.00	1,010	0.00	-990	-49.50	13,061	0.01
454 利息收入	8,000	0.00	5,528	0.00	-2,472	-30.90	1,880	0.00
45Y 其他財產收入			16,450	0.01	16,450	0.00	10,000	0.01
46 政府撥入收入	193,183,000	99.99	181,442,081	99.98	-11,740,919	-6.08	191,755,819	99.96
462 公庫撥款收入	193,183,000	99.99	179,402,081	98.86	-13,780,919	-7.13	189,682,269	98.88
46Y 政府其他撥入收入			2,040,000	1.12	2,040,000	0.00	2,073,550	1.08
4Y 其他收入			6,357	0.00	6,357	0.00	57,051	0.03
4YY 雜項收入			6,357	0.00	6,357	0.00	57,051	0.03
5 基金用途	195,193,000	101.04	199,545,815	109.95	4,352,815	2.23	186,589,124	97.26
53 國民教育計畫	194,909,000	100.89	190,659,604	105.06	-4,249,396	-2.18	186,385,924	97.16
5M 建築及設備計畫	284,000	0.15	8,886,211	4.90	8,602,211	3,028.95	203,200	0.11
購建固定資產	284,000	0.15	8,886,211	4.90	8,602,211	3,028.95	186,600	0.10
其他							16,600	0.01
本期賸餘(短絀)	-2,000,000		-18,065,889		-16,065,889	803.29	5,248,687	
期初基金餘額	31,873,000		38,922,098		7,049,098	22.12	33,673,411	
解繳公庫								
期末基金餘額	29,873,000		20,856,209		-9,016,791	-30.18	38,922,098	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學  
**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	193,193,000	181,479,926	-11,713,074	-6.06	
41 徵收及依法分配收入		8,500	8,500	0.00	
415 違規罰款收入		8,500	8,500	0.00	違規罰款收入超收。
45 財產收入	10,000	22,988	12,988	129.88	
451 財產處分收入	2,000	1,010	-990	-49.50	財產變賣收入短收。
454 利息收入	8,000	5,528	-2,472	-30.90	保管金專戶及零用金專戶 利息收入短收。
45Y 其他財產收入		16,450	16,450	0.00	場地開收租借收入超收。
46 政府撥入收入	193,183,000	181,442,081	-11,740,919	-6.08	
462 公庫撥款收入	193,183,000	179,402,081	-13,780,919	-7.13	
46Y 政府其他撥入收入		2,040,000	2,040,000	0.00	專任輔導教師人員未編列 預算，以教育部部款支 應。
4Y 其他收入		6,357	6,357	0.00	
4YY 雜項收入		6,357	6,357	0.00	資源回收款收入超收。

填表說明：



桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學  
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	195,193,000	199,545,815	4,352,815	2.23	
53 國民教育計畫	194,909,000	190,659,604	-4,249,396	-2.18	
1 用人費用	182,347,000	181,124,554	-1,222,446	-0.67	
11 正式員額薪資	110,808,000	112,287,168	1,479,168	1.33	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,732,000	1,592,424	-139,576	-8.06	
13 超時工作報酬	1,149,000	1,247,705	98,705	8.59	
15 獎金	24,002,000	24,187,188	185,188	0.77	
16 退休及卹償金	30,029,000	29,236,517	-792,483	-2.64	
18 福利費	14,627,000	12,573,552	-2,053,448	-14.04	按實際需要，撙節支出結餘。
2 服務費用	6,524,000	5,211,608	-1,312,392	-20.12	
21 水電費	776,000	151,539	-624,461	-80.47	電費由航空噪音防制專款支應，另水費撙節支出結餘。
22 郵電費	285,000	144,711	-140,289	-49.22	按實際需要，撙節支出結餘。
23 旅運費	346,000	155,684	-190,316	-55.00	按實際需要，撙節支出結餘。
24 印刷裝訂與廣告費	210,000	140,808	-69,192	-32.95	按實際需要，撙節支出結餘。
25 修理保養及保固費	1,769,000	1,756,072	-12,928	-0.73	
26 保險費	10,000		-10,000	-100.00	按實際需要，撙節支出結餘。
27 一般服務費	2,612,000	2,575,898	-36,102	-1.38	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員2人、身心障礙班按時計資助理員1人及廚工薪資補助1人，預算金額1,243,000元，決算金額1,190,470元及外包費編列委外校警3人，預算金額1,120,000元，決算金額1,148,616元，決算金額大於預算金額，係因委外校警預算編列不足支應共同供應契約金額之故。
28 專業服務費	417,000	188,496	-228,504	-54.80	按實際需要，撙節支出結餘。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,486,000	1,170,989	-315,011	-21.20	
32 用品消耗	1,486,000	1,170,989	-315,011	-21.20	按實際需要，撙節支出結餘。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	412,000	135,876	-276,124	-67.02	
71 會費	5,000	4,000	-1,000	-20.00	按實際需要，撙節支出結餘。
72 捐助、補助與獎助	28,000	17,000	-11,000	-39.29	按實際需要，撙節支出結餘。
73 分擔	5,000		-5,000	-100.00	按實際需要，撙節支出結餘。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	74,000	50,000	-24,000	-32.43	按實際需要，撙節支出結餘。
75 競賽及交流活動費	300,000	64,876	-235,124	-78.37	按實際需要，撙節支出結餘。



桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學

**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	%	
9 其他	4,140,000	3,016,577	-1,123,423	-27.14	按實際需要，撙節支出結餘。  1.預算數以法定預算數表達，本年度預算數284,000元，實支275,915元及以前年度保留數12,728,737元，保留數實支數8,610,296元。2.調整容納「516購置雜項設備」轉出80,000元，「514購置機械及設備」轉入80,000元。
91 其他支出	4,140,000	3,016,577	-1,123,423	-27.14	
5M 建築及設備計畫	284,000	8,886,211	8,602,211	3,028.95	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	284,000	8,886,211	8,602,211	3,028.95	
51 購建固定資產	284,000	8,886,211	8,602,211	3,028.95	

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
<b>資產</b>	1,369,975,401	192,209,135	13,012,737
非理財目的之長期投資			
土地	273,115,544		
土地改良物	10,831,915	10,720,245	
房屋及建築	1,024,557,116	145,428,073	12,728,737
機械及設備	22,527,453	14,472,655	216,000
交通及運輸設備	4,496,586	2,110,355	
雜項設備	33,621,701	19,477,807	68,000
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	825,086		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.(1)土地-增加原因:土地公告地價增值18,689,096元。(2)房屋及建築-增加原因:地下停車場防火捲門、活動中心聲學改善工程增值等11,601,483元，減少原因:活動中心聲學改善工程減值3,110,000元。(3)機械及設備-增加原因:本府教育局撥入個人電腦32台及購置超音波切割機、真空成型機等6,746,302元，減少原因:報廢數位照相機32,500元。(4)交通及運輸設備-增加原因:本府教育局及仁和國小撥入行動充電車及充電設備等1,290,544元。(5)雜項設備-增加原因:購置直立式鋼琴及彩色轉印機、飲水機等1,375,060元，減少原因:報廢冷氣機、割草機、室內演奏小鼓等233,388元。(6)電腦軟體-增加原因:購置電腦排課調代課管理系統(第2期款)54,000元，減少原因:提列111年度電腦軟體攤銷240,641元。  
2.預算數以可用預算數表達，本年度預算數13,012,737元，包含以前年度保留金額12,728,737元。

一桃園市立大園國民中學

**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		
39,756,485		3,616,529	25,022,066	1,188,884,156
18,689,096				291,804,640
			3,352	108,318
11,601,483		3,110,000	17,576,977	870,043,549
6,746,302		32,500	3,164,731	11,603,869
1,290,544			583,274	3,093,501
1,375,060		233,388	3,693,732	11,591,834
54,000		240,641		638,445

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學

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	12,728,737				12,728,737	8,610,296	-4,118,441	
房屋及建築	12,728,737				12,728,737	8,610,296	-4,118,441	
購建中固定資產								
機械及設備		136,000		80,000	216,000	208,135	-7,865	
機械及設備		136,000		80,000	216,000	208,135	-7,865	
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		148,000		-80,000	68,000	67,780	-220	
雜項設備		148,000		-80,000	68,000	67,780	-220	
購建中固定資產								
合 計	12,728,737	284,000			13,012,737	8,886,211	-4,126,526	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學  
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	1,188,884,156	1,188,884,156		
代管-土地				
土地	291,804,640	291,804,640		
土地改良物	108,318	108,318		
房屋及建築	870,043,549	870,043,549		
機械及設備	11,603,869	11,603,869		
交通及運輸設備	3,093,501	3,093,501		
雜項設備	11,591,834	11,591,834		
電腦軟體	638,445	638,445		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學

**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	139	134	-5	1.普通班減3班減8名教師。2.本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計3人。 0 預算編列核定工友1人，實際工友1人。
職員	138	133	-5	
工友	1	1	0	
合 計	139	134	-5	

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2人、身心障礙班按時計資助理員1人、廚工薪津補助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—桃園市立大園國民中學  
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	110,808,000		1,149,000		24,002,000	30,029,000		14,627,000		180,615,000	1,732,000	182,347,000
正式人員	110,808,000		1,149,000		24,002,000	30,029,000		14,627,000		180,615,000		180,615,000
兼任人員											1,732,000	1,732,000
合 計	110,808,000		1,149,000		24,002,000	30,029,000		14,627,000		180,615,000	1,732,000	182,347,000

備註：

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2人、身心障礙班按時計資助理員1人及廚工薪資補助1人，預算金額1,243,000元，決算金額1,190,470元及外包費編列委外校警3人，預算金額1,120,000元，決算金額1,148,616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18、19、20條規定辦理核發，111年度預算編列139人，計10,399,000元，執行結果決算109人，計10,712,918元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學  
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
112,287,168		1,247,705		24,187,188	29,236,517		12,573,552		179,532,130	1,592,424	181,124,554
112,287,168		1,247,705		24,187,188	29,236,517		12,573,552		179,532,130		179,532,130
										1,592,424	1,592,424
112,287,168		1,247,705		24,187,188	29,236,517		12,573,552		179,532,130	1,592,424	181,124,554

(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139人，計13,553,000元，執行結果決算146人，計13,454,270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」規定核發，111年度預算編列5人，計50,000元，執行結果決算2人，計20,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學  
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—桃園市立大園國民中學  
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			207,921,737		199,545,815		-8,375,922	-4.03	1.預算數以可用預算數表達。2.本年度預算數13,012,737元，包含以前年度保留數12,728,737元，本年度依履約爭議調解結果給付廠商尾款服務費8,610,296元。
國民教育計畫			194,909,000		190,659,604		-4,249,396	-2.18	
建築及設備計畫			13,012,737		8,886,211		-4,126,526	-31.71	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學  
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	182,347,000	181,124,554	-1,222,446	-0.67
11 正式員額薪資	110,808,000	112,287,168	1,479,168	1.33
12 聘僱及兼職人員薪資	1,732,000	1,592,424	-139,576	-8.06
13 超時工作報酬	1,149,000	1,247,705	98,705	8.59
15 獎金	24,002,000	24,187,188	185,188	0.77
16 退休及卹償金	30,029,000	29,236,517	-792,483	-2.64
18 福利費	14,627,000	12,573,552	-2,053,448	-14.04
2 服務費用	6,524,000	5,211,608	-1,312,392	-20.12
21 水電費	776,000	151,539	-624,461	-80.47
22 郵電費	285,000	144,711	-140,289	-49.22
23 旅運費	346,000	155,684	-190,316	-55.00
24 印刷裝訂與廣告費	210,000	140,808	-69,192	-32.95
25 修理保養及保固費	1,769,000	1,756,072	-12,928	-0.73
26 保險費	10,000	0	-10,000	-100.00
27 一般服務費	2,612,000	2,575,898	-36,102	-1.38
28 專業服務費	417,000	188,496	-228,504	-54.80
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,486,000	1,170,989	-315,011	-21.20
32 用品消耗	1,486,000	1,170,989	-315,011	-21.20
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	284,000	8,886,211	8,602,211	3,028.95
51 購建固定資產	284,000	8,886,211	8,602,211	3,028.95
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	412,000	135,876	-276,124	-67.02
71 會費	5,000	4,000	-1,000	-20.00
72 捐助、補助與獎助	28,000	17,000	-11,000	-39.29
73 分擔	5,000	0	-5,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	74,000	50,000	-24,000	-32.43
75 競賽及交流活動費	300,000	64,876	-235,124	-78.37
9 其他	4,140,000	3,016,577	-1,123,423	-27.14
91 其他支出	4,140,000	3,016,577	-1,123,423	-27.14
合 計	195,193,000	199,545,815	4,352,815	2.23

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學  
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	1,438,000	1,234,646	-203,354	-14.14	
27D 計時與計件人員酬金	1,243,000	1,190,470	-52,530	-4.23	
282 專技人員酬金	25,000		-25,000	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	170,000	44,176	-125,824	-74.01	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學

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>	1,237,466,196	100.00	1,288,718,152	100.00	-51,251,956	-3.98	<b>負債</b>	27,725,831	2.24	72,029,788	5.59	-44,303,957	-61.51
流動資產	48,582,040	3.93	91,474,631	7.10	-42,892,591	-46.89	流動負債	26,602,031	2.15	51,159,733	3.97	-24,557,702	-48.00
現金	39,466,752	3.19	84,463,394	6.55	-44,996,642	-53.27	應付款項	26,602,031	2.15	51,159,733	3.97	-24,557,702	-48.00
銀行存款	39,466,752	3.19	84,463,394	6.55	-44,996,642	-53.27	應付代收款	26,602,031	2.15	51,159,733	3.97	-24,557,702	-48.00
預付款項	9,115,288	0.74	7,011,237	0.54	2,104,051	30.01	其他負債	1,123,800	0.09	20,870,055	1.62	-19,746,255	-94.62
預付費用	9,115,288	0.74	7,011,237	0.54	2,104,051	30.01	什項負債	1,123,800	0.09	20,870,055	1.62	-19,746,255	-94.62
固定資產	1,188,245,711	96.02	1,176,941,180	91.33	11,304,531	0.96	存入保證金	1,123,800	0.09	1,392,800	0.11	-269,000	-19.31
土地	291,804,640	23.58	273,115,544	21.19	18,689,096	6.84	應付代管資產	0	0.00	19,477,255	1.51	-19,477,255	-100.00
土地	291,804,640	23.58	273,115,544	21.19	18,689,096	6.84	<b>淨資產</b>	1,209,740,365	97.76	1,216,688,364	94.41	-6,947,999	-0.57
土地改良物	108,318	0.01	111,670	0.01	-3,352	-3.00	淨資產	1,209,740,365	97.76	1,216,688,364	94.41	-6,947,999	-0.57
土地改良物	10,831,915	0.88	10,831,915	0.84	0	0.00	淨資產	1,209,740,365	97.76	1,216,688,364	94.41	-6,947,999	-0.57
累計折舊-土地改良物	-10,723,597	-0.87	-10,720,245	-0.83	-3,352	0.03	累積餘額	1,209,740,365	97.76	1,216,688,364	94.41	-6,947,999	-0.57
房屋建築及設備	870,043,549	70.31	879,129,043	68.22	-9,085,494	-1.03							
房屋建築及設備	1,033,048,599	83.48	1,024,557,116	79.50	8,491,483	0.83							
累計折舊-房屋建築及設備	-163,005,050	-13.17	-145,428,073	-11.28	-17,576,977	12.09							
機械及設備	11,603,869	0.94	8,054,798	0.63	3,549,071	44.06							
機械及設備	29,241,255	2.36	22,527,453	1.75	6,713,802	29.80							
累計折舊-機械及設備	-17,637,386	-1.43	-14,472,655	-1.12	-3,164,731	21.87							
交通及運輸設備	3,093,501	0.25	2,386,231	0.19	707,270	29.64							
交通及運輸設備	5,787,130	0.47	4,496,586	0.35	1,290,544	28.70							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,693,629	-0.22	-2,110,355	-0.16	-583,274	27.64							
雜項設備	11,591,834	0.94	14,143,894	1.10	-2,552,060	-18.04							
雜項設備	34,763,373	2.81	33,621,701	2.61	1,141,672	3.40							
累計折舊-雜項設備	-23,171,539	-1.87	-19,477,807	-1.51	-3,693,732	18.96							
無形資產	638,445	0.05	825,086	0.06	-186,641	-22.62							
無形資產	638,445	0.05	825,086	0.06	-186,641	-22.62							
合計：	1,237,466,196	100.00	1,288,718,152	100.00	-51,251,956	-3.98	合計：	1,237,466,196	100.00	1,288,718,152	100.00	-51,251,956	-3.98

信託代理與保證資產 1,200,000

保管有價證券 1,200,000

信託代理與保證負債 1,200,000

應付保管有價證券 1,200,000

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—桃園市立大園國民中學

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	638,445	0.05	825,086	0.06	-186,641	-22.62							
其他資產	0	0.00	19,477,255	1.51	-19,477,255	-100.00							
什項資產	0	0.00	19,477,255	1.51	-19,477,255	-100.00							
代管資產	0	0.00	19,477,255	1.51	-19,477,255	-100.00							
合計：	1,237,466,196	100.00	1,288,718,152	100.00	-51,251,956	-3.98	合計：	1,237,466,196	100.00	1,288,718,152	100.00	-51,251,956	-3.98

信託代理與保證資產 1,200,000

保管有價證券 1,200,000

信託代理與保證負債 1,200,000

應付保管有價證券 1,200,000

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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大園國民中學

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	212,350,200	100.00	200,312,008	100.00	12,038,192	6.01
徵收及依法分配收入	8,500	0.00		0.00	8,500	0.00
違規罰款收入	8,500	0.00		0.00	8,500	0.00
財產收益	27,997,075	13.18	8,499,138	4.24	19,497,937	229.41
財產孳息收入	5,528	0.00	1,880	0.00	3,648	194.04
廢舊物品售價收入	1,010	0.00	13,061	0.01	-12,051	-92.27
其他財產收入	27,990,537	13.18	8,484,197	4.24	19,506,340	229.91
政府撥入收入	181,442,081	85.44	191,755,819	95.73	-10,313,738	-5.38
公庫撥款收入	179,402,081	84.48	189,682,269	94.69	-10,280,188	-5.42
政府其他撥入收入	2,040,000	0.96	2,073,550	1.04	-33,550	-1.62
其他收入	2,902,544	1.37	57,051	0.03	2,845,493	1,987.63
雜項收入	2,902,544	1.37	57,051	0.03	2,845,493	1,987.63
支出	219,298,199	103.27	213,891,115	106.78	5,407,084	2.53
人事支出	181,124,554	85.30	177,471,163	88.60	3,653,391	2.06
人事支出	181,124,554	85.30	177,471,163	88.60	3,653,391	2.06
業務支出	6,501,473	3.06	5,911,064	2.95	590,409	9.99
業務支出	6,501,473	3.06	5,911,064	2.95	590,409	9.99
獎補助支出	17,000	0.01	10,500	0.01	6,500	61.90
其他獎補助	17,000	0.01	10,500	0.01	6,500	61.90
財產損失	2,659	0.00	936,751	0.47	-934,092	-99.72
財產交易損失	2,659	0.00	936,751	0.47	-934,092	-99.72
折舊、折耗及攤銷	25,739,749	12.12	26,289,000	13.12	-549,251	-2.09
固定資產折舊	25,499,108	12.01	26,068,219	13.01	-569,111	-2.18
無形資產攤銷	240,641	0.11	220,781	0.11	19,860	9.00
其他支出	5,912,764	2.78	3,272,637	1.63	2,640,127	80.67
其他支出	5,912,764	2.78	3,272,637	1.63	2,640,127	80.67
本期賸餘(短絀)	-6,947,999	-3.27	-13,579,107	-6.78	6,631,108	1.23
期初淨資產	1,216,688,364	572.96	1,230,267,471	614.18	-13,579,107	-2.51
解繳公庫						
期末淨資產	1,209,740,365	569.69	1,216,688,364	607.40	-6,947,999	-1.28

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—桃園市立大園國民中學

**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)	-6,947,999
8002 調整非現金項目	-28,893,432
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-35,841,431
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	-8,886,211
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-8,886,211
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,745,000
8404 減少短期債務及其他負債	-3,014,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-269,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-44,996,642
87 期初現金及約當現金	84,463,394
88 期末現金及約當現金	39,466,752

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—桃園市立大園國民中學

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	181,479,926	30,870,274	212,350,200	收入
徵收及依法分配收入	8,500		8,500	徵收及依法分配收入
財產收入	22,988	27,974,087	27,997,075	財產收益
政府撥入收入	181,442,081		181,442,081	政府撥入收入
其他收入	6,357	2,896,187	2,902,544	其他收入
基金用途	199,545,815	19,752,384	219,298,199	支出
用人費用	181,124,554		181,124,554	人事支出
服務費用	5,211,608	1,289,865	6,501,473	業務支出
材料及用品費	1,170,989	-1,170,989		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	118,876	-118,876		
捐助、補助與獎助	17,000		17,000	獎補助支出
		2,659	2,659	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	8,886,211	-8,886,211		
		25,739,749	25,739,749	折舊、折耗及攤銷
其他	3,016,577	2,896,187	5,912,764	其他支出
本期賸餘(短絀)	-18,065,889	11,117,890	-6,947,999	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	38,922,098	1,177,766,266	1,216,688,364	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	20,856,209	1,188,884,156	1,209,740,365	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數30,870,274元係土地、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備及電腦軟體等資產增加。
2. 調整數1,289,865元，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2,898,846元，係機械及設備與雜項設備財產交易損失及其他支出。
4. 調整數8,886,211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25,739,749元，係固定資產和電腦軟體之折舊及攤銷。
6. 調整數1,177,766,266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—桃園市立大園國民中學  
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 53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	2,552,738 2,552,738

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：