

冊 號：16-46

機關代號：20401

中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)



桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金

桃園市立大溪國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立大溪國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大溪國民中學
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 | |
| 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－桃園市立大溪國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

(四)本年度現金及約當現金之淨增 295 萬 4,984 元。

(五)期初現金及約當現金 2,844 萬 1,958 元。

(六)期末現金及約當現金 3,139 萬 6,942 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 | 31,632,745 | 28,655,166 | 10.39 |
| 固定資產 | 224,249,407 | 194,470,094 | 15.31 |
| 無形資產 | 167,224 | 515,710 | -67.57 |
| 其他資產 | 1,510,479 | 1,510,479 | 0.00 |
| 流動負債 | 17,376,991 | 12,536,108 | 38.62 |
| 其他負債 | 6,258,897 | 7,459,163 | -16.09 |
| 淨資產 | 233,923,967 | 205,156,178 | 14.02 |

五、其他：

(一)本年度補辦預算資料如下：無

(二)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號 111 年 11 月 25 日府主基字第 1110331372 號，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 691 萬 4,363 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大溪國民中學

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 4,499 萬 7,000 元，決算數 1 億 4,443 萬 7,455 元。

110 學年度下學期，預定招收 30 班，實際招收 30 班，預計學生人數 752 人，實際學生人數 729 人。

111 學年度上學期，預定招收 29 班，實際招收 28 班，預計學生人數 681 人，實際學生人數 683 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 45 萬元，決算數 23 萬 9,336 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 4,401 萬 3,753 元，較預算數 1 億 4,444 萬 7,000 元，減少 43 萬 3,247 元，計減 0.30%。

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 1 萬 7,590 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 7,590 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 租金收入：決算數 4,700 元，較預算數 5,000 元，減少 300 元，計減 6.00%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大溪國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

主要係因：合作社租金收入短收。

3. 利息收入：決算數 3 萬 1,308 元，較預算數 1 萬 2,000 元，增加 1 萬 9,308 元，計增 160.90%。

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 5 萬 7,725 元，較預算數 9 萬元，減少 3 萬 2,275 元，計減 35.86%。

主要係因：場地開放收入短收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 4,202 萬 8,306 元，較預算數 1 億 4,434 萬元，減少 231 萬 1,694 元，計減 1.60%。

主要係因：扣抵 109 年用人費用結餘。

6. 政府其他撥入收入：決算數 185 萬 5,561 元，較預算數 0 元，增加 185 萬 5,561 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 1 萬 8,563 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 8,563 元。

主要係因：資源回收金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 4,467 萬 6,791 元，較預算數 1 億 4,544 萬 7,000 元，減少 77 萬 209 元，計減 0.53%。

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 4,443 萬 7,455 元，較預算數 1 億 4,499 萬 7,000 元，減少 55 萬 9,545 元，計減 0.39%。

主要係因：用人費用結餘及服務費用等摺節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 23 萬 9,336 元，較預算數 45 萬元，減少 21 萬 664 元，計減 46.81%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 66 萬 3,038 元，較預算短絀數 100 萬元，減少短絀數 33 萬 6,962 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 439 萬 4,586 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 23 萬 9,336 元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 120 萬 266 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪國民中學
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 | 144,447,000 | 100.00 | 144,013,753 | 100.00 | -433,247 | -0.30 | 142,307,957 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 | | | | | | 0.00 | 6,024 | 0.00 |
| 415 違規罰款收入 | | | | | | | 6,024 | 0.00 |
| 45 財產收入 | 107,000 | 0.07 | 111,323 | 0.08 | 4,323 | 4.04 | 154,654 | 0.11 |
| 451 財產處分收入 | | | 17,590 | 0.01 | 17,590 | 0.00 | 44,140 | 0.03 |
| 452 租金收入 | 5,000 | 0.00 | 4,700 | 0.00 | -300 | -6.00 | | |
| 454 利息收入 | 12,000 | 0.01 | 31,308 | 0.02 | 19,308 | 160.90 | 9,389 | 0.01 |
| 45Y 其他財產收入 | 90,000 | 0.06 | 57,725 | 0.04 | -32,275 | -35.86 | 101,125 | 0.07 |
| 46 政府撥入收入 | 144,340,000 | 99.93 | 143,883,867 | 99.91 | -456,133 | -0.32 | 142,070,074 | 99.83 |
| 462 公庫撥款收入 | 144,340,000 | 99.93 | 142,028,306 | 98.62 | -2,311,694 | -1.60 | 140,085,073 | 98.44 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | | 1,855,561 | 1.29 | 1,855,561 | 0.00 | 1,985,001 | 1.39 |
| 4Y 其他收入 | | | 18,563 | 0.01 | 18,563 | 0.00 | 77,205 | 0.05 |
| 4YY 雜項收入 | | | 18,563 | 0.01 | 18,563 | 0.00 | 77,205 | 0.05 |
| 5 基金用途 | 145,447,000 | 100.69 | 144,676,791 | 100.46 | -770,209 | -0.53 | 142,268,858 | 99.97 |
| 53 國民教育計畫 | 144,997,000 | 100.38 | 144,437,455 | 100.29 | -559,545 | -0.39 | 141,972,500 | 99.76 |
| 5M 建築及設備計畫 | 450,000 | 0.31 | 239,336 | 0.17 | -210,664 | -46.81 | 296,358 | 0.21 |
| 購建固定資產 | 450,000 | 0.31 | 239,336 | 0.17 | -210,664 | -46.81 | 283,958 | 0.20 |
| 其他 | | | | | | | 12,400 | 0.01 |
| 本期賸餘(短絀) | -1,000,000 | | -663,038 | | 336,962 | -33.70 | 39,099 | |
| 期初基金餘額 | 9,631,000 | | 10,170,374 | | 539,374 | 5.60 | 10,131,275 | |
| 解繳公庫 | | | | | | | | |
| 期末基金餘額 | 8,631,000 | | 9,507,336 | | 876,336 | 10.15 | 10,170,374 | |

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪國民中學
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 | 144,447,000 | 144,013,753 | -433,247 | -0.30 | |
| 45 財產收入 | 107,000 | 111,323 | 4,323 | 4.04 | |
| 451財產處分收入 | | 17,590 | 17,590 | 0.00 | 台北惜物網拍收入。 |
| 452租金收入 | 5,000 | 4,700 | -300 | -6.00 | |
| 454利息收入 | 12,000 | 31,308 | 19,308 | 160.90 | 利息收入超收。 |
| 45Y其他財產收入 | 90,000 | 57,725 | -32,275 | -35.86 | 場地開放短收。 |
| 46 政府撥入收入 | 144,340,000 | 143,883,867 | -456,133 | -0.32 | |
| 462公庫撥款收入 | 144,340,000 | 142,028,306 | -2,311,694 | -1.60 | |
| 46Y政府其他撥入收入 | | 1,855,561 | 1,855,561 | 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 | | 18,563 | 18,563 | 0.00 | |
| 4YY雜項收入 | | 18,563 | 18,563 | 0.00 | 資源回收金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—桃園市立大溪國民中學
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 | 145,447,000 | 144,676,791 | -770,209 | -0.53 | |
| 53 國民教育計畫 | 144,997,000 | 144,437,455 | -559,545 | -0.39 | |
| 1 用人費用 | 136,219,000 | 137,276,494 | 1,057,494 | 0.78 | |
| 11 正式員額薪資 | 76,272,000 | 77,029,419 | 757,419 | 0.99 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 468,000 | 526,968 | 58,968 | 12.60 | 覈實支付。 |
| 13 超時工作報酬 | 922,000 | 942,878 | 20,878 | 2.26 | |
| 15 獎金 | 18,689,000 | 18,700,675 | 11,675 | 0.06 | |
| 16 退休及卹償金 | 30,754,000 | 30,071,662 | -682,338 | -2.22 | |
| 18 福利費 | 9,114,000 | 10,004,892 | 890,892 | 9.77 | |
| 2 服務費用 | 4,886,000 | 4,287,503 | -598,497 | -12.25 | |
| 21 水電費 | 1,098,000 | 1,028,805 | -69,195 | -6.30 | |
| 22 郵電費 | 215,000 | 90,339 | -124,661 | -57.98 | 撙節支出。 |
| 23 旅運費 | 138,000 | 80,775 | -57,225 | -41.47 | 撙節支出。 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 45,000 | 36,363 | -8,637 | -19.19 | 撙節支出。 |
| 25 修理保養及保固費 | 1,007,000 | 355,284 | -651,716 | -64.72 | 撙節支出。調整容納252一般房屋修護費轉出150,000元，321辦公(事務)用品轉入150,000元。 |
| 26 保險費 | 7,000 | | -7,000 | -100.00 | 撙節支出。 |
| 27 一般服務費 | 2,189,000 | 2,501,802 | 312,802 | 14.29 | 覈實支付。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，預算金額754,000元，決算金額718,354元及外包費編列委外校警3人，預算金額1,215,000元，決算金額1,722,924元，決算金額大於預算金額，係因委外校警預算編列額不足支應共同供應契約金額之故。 |
| 28 專業服務費 | 115,000 | 122,135 | 7,135 | 6.20 | |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | | | |
| 3 材料及用品費 | 665,000 | 682,728 | 17,728 | 2.67 | |
| 31 使用材料費 | 10,000 | 435 | -9,565 | -95.65 | 撙節支出。 |
| 32 用品消耗 | 655,000 | 682,293 | 27,293 | 4.17 | 調整容納321辦公(事務)用品轉入150,000元，252一般房屋修護費轉出150,000元。 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 120,000 | 115,200 | -4,800 | -4.00 | |
| 45 雜項設備租金 | 120,000 | 115,200 | -4,800 | -4.00 | |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 1,000 | | -1,000 | -100.00 | |
| 66 規費 | 1,000 | | -1,000 | -100.00 | 撙節支出。 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 91,000 | 57,000 | -34,000 | -37.36 | |

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪國民中學
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 | % | |
| 71 會費 | 1,000 | 1,000 | | | |
| 72 捐助、補助與獎助 | 24,000 | 20,000 | -4,000 | -16.67 | 撙節支用。 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟 | 46,000 | 36,000 | -10,000 | -21.74 | 撙節支用。 |
| 75 競賽及交流活動費 | 20,000 | | -20,000 | -100.00 | 撙節支用。 |
| 9 其他 | 3,015,000 | 2,018,530 | -996,470 | -33.05 | |
| 91 其他支出 | 3,015,000 | 2,018,530 | -996,470 | -33.05 | 撙節支用。 |
| 5M 建築及設備計畫 | 450,000 | 239,336 | -210,664 | -46.81 | |
| 5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資 | 450,000 | 239,336 | -210,664 | -46.81 | |
| 51 購建固定資產 | 450,000 | 239,336 | -210,664 | -46.81 | 撙節支用。 |

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 | 313,918,299 | 118,932,495 | 450,000 | |
| 非理財目的之長期投資 | | | | |
| 土地 | 121,100,448 | | | |
| 土地改良物 | 35,016,548 | 34,727,732 | | |
| 房屋及建築 | 105,158,481 | 49,707,287 | | |
| 機械及設備 | 29,504,481 | 18,057,818 | 350,000 | |
| 交通及運輸設備 | 2,792,894 | 2,013,383 | | |
| 雜項設備 | 19,829,737 | 14,426,275 | 100,000 | |
| 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 | 515,710 | | | |
| 發展中之無形資產 | | | | |
| 其他 | | | | |

註：1.房屋及建築設備：增加數：110年桃園市電力改善32群工程增加房屋價值27,077,035元
2.機械及設備：增加數：購置個人電腦及筆記型電腦、噴霧消毒機含推車、ACARE三合一急救甦醒器及空氣清淨器等 3,048,262元，減少數：報廢線路開關及個人電腦1,275元。
3.交通運輸設備：增加數：購置擴音機等 319,600元
4.雜項設備：增加數：購置86吋觸控式屏幕、飲水及撥入輕艇多功能訓練機等6,211,153元，減少數：報廢冰箱及飲水機等741元。
5.電腦軟體：增加數：購置線上課表查詢系統11,500元，減少數：無形資產攤銷359,986元。
6.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

一桃園市立大溪國民中學

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 | | |
| 37,423,550 | | 362,002 | 7,630,721 | 224,416,631 |
| | | | | 121,100,448 |
| | | | 19,800 | 269,016 |
| 27,077,035 | | | 2,127,800 | 80,400,429 |
| 3,804,262 | | 1,275 | 3,172,272 | 12,077,378 |
| 319,600 | | | 347,468 | 751,643 |
| 6,211,153 | | 741 | 1,963,381 | 9,650,493 |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 11,500 | | 359,986 | | 167,224 |

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪國民中學
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 | | | | | | | | |
| 房屋及建築 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | 350,000 | | | 350,000 | 173,471 | -176,529 | |
| 機械及設備 | | 350,000 | | | 350,000 | 173,471 | -176,529 | |
| 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 | | 100,000 | | | 100,000 | 65,865 | -34,135 | |
| 雜項設備 | | 100,000 | | | 100,000 | 65,865 | -34,135 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 450,000 | | | 450,000 | 239,336 | -210,664 | |

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪國民中學
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 | 225,927,110 | 225,927,110 | | |
| 代管-土地 | 1,510,479 | 1,510,479 | | |
| 土地 | 121,100,448 | 121,100,448 | | |
| 土地改良物 | 269,016 | 269,016 | | |
| 房屋及建築 | 80,400,429 | 80,400,429 | | |
| 機械及設備 | 12,077,378 | 12,077,378 | | |
| 交通及運輸設備 | 751,643 | 751,643 | | |
| 雜項設備 | 9,650,493 | 9,650,493 | | |
| 電腦軟體 | 167,224 | 167,224 | | |

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪國民中學

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 | 83 | 84 | 1 | 本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應計2人，111學年度增加1名專任運動教練；缺事務組長1人及幹事1人，合計員工人數增加1人。 |
| 職員 | 82 | 83 | 1 | |
| 工友 | 1 | 1 | 0 | |
| 合 計 | 83 | 84 | 1 | |

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，集中式特教班助理員1人及外包費委外校園保全3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪國民中學
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 | 76,272,000 | | 922,000 | | 18,689,000 | 30,754,000 | | 9,114,000 | | 135,751,000 | 468,000 | 136,219,000 |
| 正式人員 | 76,272,000 | | 922,000 | | 18,689,000 | 30,754,000 | | 9,114,000 | | 135,751,000 | | 135,751,000 |
| 兼任人員 | | | | | | | | | | | 468,000 | 468,000 |
| 合 計 | 76,272,000 | | 922,000 | | 18,689,000 | 30,754,000 | | 9,114,000 | | 135,751,000 | 468,000 | 136,219,000 |

(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，預算金額754,000元，決算金額718,354元及外包費編列委外校警3人，預算金額1,215,000元，決算金額1,722,924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83人，計8,670,000元，執行結果決算84人，計9,399,428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83人，計9,959,000元，執行結果決算84人，計9,276,247元。(3)其他獎金部分-服務獎章係依據「公教人員頒發勳章獎章紀念章發給獎金實施要點」，111年度預算編列，計60,000元，執行結果決算2人，計25,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪國民中學
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 |
| 77,029,419 | | 942,878 | | 18,700,675 | 30,071.662 | | 10,004,892 | | 136,749,526 | 526,968 | 137,276,494 |
| 77,029,419 | | 942,878 | | 18,700,675 | 30,071.662 | | 10,004,892 | | 136,749,526 | | 136,749,526 |
| | | | | | | | | | | 526,968 | 526,968 |
| 77,029,419 | | 942,878 | | 18,700,675 | 30,071.662 | | 10,004,892 | | 136,749,526 | 526,968 | 137,276,494 |

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪國民中學
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：一般公務機車1輛已辦理報廢。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪國民中學
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 | | | 145,447,000 | | 144,676,791 | | | | |
| 國民教育計畫 | | | 144,997,000 | | 144,437,455 | | | | |
| 建築及設備計畫 | | | 450,000 | | 239,336 | | | | |
| | | | | | | | | | 1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。 |

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪國民中學
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 | 136,219,000 | 137,276,494 | 1,057,494 | 0.78 |
| 11 正式員額薪資 | 76,272,000 | 77,029,419 | 757,419 | 0.99 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 468,000 | 526,968 | 58,968 | 12.60 |
| 13 超時工作報酬 | 922,000 | 942,878 | 20,878 | 2.26 |
| 15 獎金 | 18,689,000 | 18,700,675 | 11,675 | 0.06 |
| 16 退休及卹償金 | 30,754,000 | 30,071,662 | -682,338 | -2.22 |
| 18 福利費 | 9,114,000 | 10,004,892 | 890,892 | 9.77 |
| 2 服務費用 | 4,886,000 | 4,287,503 | -598,497 | -12.25 |
| 21 水電費 | 1,098,000 | 1,028,805 | -69,195 | -6.30 |
| 22 郵電費 | 215,000 | 90,339 | -124,661 | -57.98 |
| 23 旅運費 | 138,000 | 80,775 | -57,225 | -41.47 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 45,000 | 36,363 | -8,637 | -19.19 |
| 25 修理保養及保固費 | 1,007,000 | 355,284 | -651,716 | -64.72 |
| 26 保險費 | 7,000 | 0 | -7,000 | -100.00 |
| 27 一般服務費 | 2,189,000 | 2,501,802 | 312,802 | 14.29 |
| 28 專業服務費 | 115,000 | 122,135 | 7,135 | 6.20 |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | 0 | 0.00 |
| 3 材料及用品費 | 665,000 | 682,728 | 17,728 | 2.67 |
| 31 使用材料費 | 10,000 | 435 | -9,565 | -95.65 |
| 32 用品消耗 | 655,000 | 682,293 | 27,293 | 4.17 |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費 | 120,000 | 115,200 | -4,800 | -4.00 |
| 45 雜項設備租金 | 120,000 | 115,200 | -4,800 | -4.00 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 450,000 | 239,336 | -210,664 | -46.81 |
| 51 購建固定資產 | 450,000 | 239,336 | -210,664 | -46.81 |
| 6 稅捐及規費(強制費) | 1,000 | 0 | -1,000 | -100.00 |
| 66 規費 | 1,000 | 0 | -1,000 | -100.00 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 91,000 | 57,000 | -34,000 | -37.36 |
| 71 會費 | 1,000 | 1,000 | 0 | 0.00 |
| 72 捐助、補助與獎助 | 24,000 | 20,000 | -4,000 | -16.67 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟 | 46,000 | 36,000 | -10,000 | -21.74 |
| 75 競賽及交流活動費 | 20,000 | 0 | -20,000 | -100.00 |
| 9 其他 | 3,015,000 | 2,018,530 | -996,470 | -33.05 |
| 91 其他支出 | 3,015,000 | 2,018,530 | -996,470 | -33.05 |
| 合 計 | 145,447,000 | 144,676,791 | -770,209 | -0.53 |

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪國民中學
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 | 72,000 | 72,000 | | | |
| 291 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | | | |
| 統計所需項目 | 802,000 | 774,754 | -27,246 | -3.40 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 754,000 | 718,354 | -35,646 | -4.73 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 48,000 | 56,400 | 8,400 | 17.50 | |

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪國民中學

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 | 257,559,855 | 100.00 | 225,151,449 | 100.00 | 32,408,406 | 14.39 | 負債 | 23,635,888 | 9.18 | 19,995,271 | 8.88 | 3,640,617 | 18.21 |
| 流動資產 | 31,632,745 | 12.28 | 28,655,166 | 12.73 | 2,977,579 | 10.39 | 流動負債 | 17,376,991 | 6.75 | 12,536,108 | 5.57 | 4,840,883 | 38.62 |
| 現金 | 31,396,942 | 12.19 | 28,441,958 | 12.63 | 2,954,984 | 10.39 | 應付款項 | 17,376,991 | 6.75 | 12,536,108 | 5.57 | 4,840,883 | 38.62 |
| 銀行存款 | 31,396,942 | 12.19 | 28,441,958 | 12.63 | 2,954,984 | 10.39 | 應付代收款 | 17,376,991 | 6.75 | 12,536,108 | 5.57 | 4,840,883 | 38.62 |
| 預付款項 | 235,803 | 0.09 | 213,208 | 0.09 | 22,595 | 10.60 | 其他負債 | 6,258,897 | 2.43 | 7,459,163 | 3.31 | -1,200,266 | -16.05 |
| 預付費用 | 235,803 | 0.09 | 213,208 | 0.09 | 22,595 | 10.60 | 什項負債 | 6,258,897 | 2.43 | 7,459,163 | 3.31 | -1,200,266 | -16.05 |
| 固定資產 | 224,249,407 | 87.07 | 194,470,094 | 86.37 | 29,779,313 | 15.31 | 存入保證金 | 4,748,418 | 1.84 | 5,947,900 | 2.64 | -1,199,482 | -20.17 |
| 土地 | 121,100,448 | 47.02 | 121,100,448 | 53.79 | 0 | 0.00 | 應付代管資產 | 1,510,479 | 0.59 | 1,510,479 | 0.67 | 0 | 0.00 |
| 土地 | 121,100,448 | 47.02 | 121,100,448 | 53.79 | 0 | 0.00 | 暫收及待結轉帳項 | 0 | 0.00 | 784 | 0.00 | -784 | -100.00 |
| 土地改良物 | 269,016 | 0.10 | 288,816 | 0.13 | -19,800 | -6.86 | 淨資產 | 233,923,967 | 90.82 | 205,156,178 | 91.12 | 28,767,789 | 14.02 |
| 土地改良物 | 35,016,548 | 13.60 | 35,016,548 | 15.55 | 0 | 0.00 | 淨資產 | 233,923,967 | 90.82 | 205,156,178 | 91.12 | 28,767,789 | 14.02 |
| 累計折舊-土地改良物 | -34,747,532 | -13.49 | -34,727,732 | -15.42 | -19,800 | 0.06 | 淨資產 | 233,923,967 | 90.82 | 205,156,178 | 91.12 | 28,767,789 | 14.02 |
| 房屋建築及設備 | 80,400,429 | 31.22 | 55,451,194 | 24.63 | 24,949,235 | 44.99 | 累積餘額 | 233,923,967 | 90.82 | 205,156,178 | 91.12 | 28,767,789 | 14.02 |
| 房屋建築及設備 | 132,235,516 | 51.34 | 105,158,481 | 46.71 | 27,077,035 | 25.75 | | | | | | | |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -51,835,087 | -20.13 | -49,707,287 | -22.08 | -2,127,800 | 4.28 | | | | | | | |
| 機械及設備 | 12,077,378 | 4.69 | 11,446,663 | 5.08 | 630,715 | 5.51 | | | | | | | |
| 機械及設備 | 33,307,468 | 12.93 | 29,504,481 | 13.10 | 3,802,987 | 12.89 | | | | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -21,230,090 | -8.24 | -18,057,818 | -8.02 | -3,172,272 | 17.57 | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | 751,643 | 0.29 | 779,511 | 0.35 | -27,868 | -3.58 | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | 3,112,494 | 1.21 | 2,792,894 | 1.24 | 319,600 | 11.44 | | | | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -2,360,851 | -0.92 | -2,013,383 | -0.89 | -347,468 | 17.26 | | | | | | | |
| 雜項設備 | 9,650,493 | 3.75 | 5,403,462 | 2.40 | 4,247,031 | 78.60 | | | | | | | |
| 雜項設備 | 26,040,149 | 10.11 | 19,829,737 | 8.81 | 6,210,412 | 31.32 | | | | | | | |
| 累計折舊-雜項設備 | -16,389,656 | -6.36 | -14,426,275 | -6.41 | -1,963,381 | 13.61 | | | | | | | |
| 無形資產 | 167,224 | 0.06 | 515,710 | 0.23 | -348,486 | -67.57 | | | | | | | |
| 無形資產 | 167,224 | 0.06 | 515,710 | 0.23 | -348,486 | -67.57 | | | | | | | |
| 合計： | 257,559,855 | 100.00 | 225,151,449 | 100.00 | 32,408,406 | 14.39 | 合計： | 257,559,855 | 100.00 | 225,151,449 | 100.00 | 32,408,406 | 14.39 |

信託代理與保證資產 633,496

保管品 633,496

信託代理與保證負債 633,496

應付保管品 633,496

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—桃園市立大溪國民中學

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 | 167,224 | 0.06 | 515,710 | 0.23 | -348,486 | -67.57 | | | | | | | |
| 其他資產 | 1,510,479 | 0.59 | 1,510,479 | 0.67 | 0 | 0.00 | | | | | | | |
| 什項資產 | 1,510,479 | 0.59 | 1,510,479 | 0.67 | 0 | 0.00 | | | | | | | |
| 代管資產 | 1,510,479 | 0.59 | 1,510,479 | 0.67 | 0 | 0.00 | | | | | | | |
| 合計： | 257,559,855 | 100.00 | 225,151,449 | 100.00 | 32,408,406 | 14.39 | 合計： | 257,559,855 | 100.00 | 225,151,449 | 100.00 | 32,408,406 | 14.39 |
| 信託代理與保證資產 | 633,496 | | | | 信託代理與保證負債 | | 633,496 | | | | | | |
| 保管品 | 633,496 | | | | 應付保管品 | | 633,496 | | | | | | |

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—桃園市立大溪國民中學

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 | 181,197,967 | 100.00 | 146,760,159 | 100.00 | 34,437,808 | 23.47 |
| 財產收益 | 37,295,537 | 20.58 | 4,612,880 | 3.14 | 32,682,657 | 708.51 |
| 財產孳息收入 | 36,008 | 0.02 | 9,389 | 0.01 | 26,619 | 283.51 |
| 廢舊物品售價收入 | 17,590 | 0.01 | 44,140 | 0.03 | -26,550 | -60.15 |
| 其他財產收入 | 37,241,939 | 20.55 | 4,559,351 | 3.11 | 32,682,588 | 716.83 |
| 政府撥入收入 | 143,883,867 | 79.41 | 142,070,074 | 96.80 | 1,813,793 | 1.28 |
| 公庫撥款收入 | 142,028,306 | 78.38 | 140,085,073 | 95.45 | 1,943,233 | 1.39 |
| 政府其他撥入收入 | 1,855,561 | 1.02 | 1,985,001 | 1.35 | -129,440 | -6.52 |
| 其他收入 | 18,563 | 0.01 | 77,205 | 0.05 | -58,642 | -75.96 |
| 雜項收入 | 18,563 | 0.01 | 77,205 | 0.05 | -58,642 | -75.96 |
| 支出 | 152,430,178 | 84.12 | 149,828,967 | 102.09 | 2,601,211 | 1.74 |
| 人事支出 | 137,276,494 | 75.76 | 134,992,385 | 91.98 | 2,284,109 | 1.69 |
| 人事支出 | 137,276,494 | 75.76 | 134,992,385 | 91.98 | 2,284,109 | 1.69 |
| 業務支出 | 5,122,431 | 2.83 | 4,956,717 | 3.38 | 165,714 | 3.34 |
| 業務支出 | 5,122,431 | 2.83 | 4,956,717 | 3.38 | 165,714 | 3.34 |
| 獎補助支出 | 20,000 | 0.01 | 9,500 | 0.01 | 10,500 | 110.53 |
| 其他獎補助 | 20,000 | 0.01 | 9,500 | 0.01 | 10,500 | 110.53 |
| 財產損失 | 2,016 | 0.00 | 18,042 | 0.01 | -16,026 | -88.83 |
| 財產交易損失 | 2,016 | 0.00 | 18,042 | 0.01 | -16,026 | -88.83 |
| 折舊、折耗及攤銷 | 7,990,707 | 4.41 | 7,838,425 | 5.34 | 152,282 | 1.94 |
| 固定資產折舊 | 7,630,721 | 4.21 | 7,420,182 | 5.06 | 210,539 | 2.84 |
| 無形資產攤銷 | 359,986 | 0.20 | 418,243 | 0.28 | -58,257 | -13.93 |
| 其他支出 | 2,018,530 | 1.11 | 2,013,898 | 1.37 | 4,632 | 0.23 |
| 其他支出 | 2,018,530 | 1.11 | 2,013,898 | 1.37 | 4,632 | 0.23 |
| 本期賸餘(短絀) | 28,767,789 | 15.88 | -3,068,808 | -2.09 | 31,836,597 | 12.24 |
| 期初淨資產 | 205,156,178 | 113.22 | 208,218,962 | 141.88 | -3,062,784 | -1.18 |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 期末淨資產 | 233,923,967 | 129.10 | 205,150,154 | 139.79 | 28,773,813 | 11.06 |

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—桃園市立大溪國民中學

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) | 28,767,789 |
| 8002 調整非現金項目 | -24,373,203 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | 4,394,586 |
| 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 | -239,336 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -239,336 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 4,905,549 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -6,105,815 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | -1,200,266 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | 2,954,984 |
| 87 期初現金及約當現金 | 28,441,958 |
| 88 期末現金及約當現金 | 31,396,942 |

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—桃園市立大溪國民中學

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 | 144,013,753 | 37,184,214 | 181,197,967 | 收入 |
| 財產收入 | 111,323 | 37,184,214 | 37,295,537 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 143,883,867 | | 143,883,867 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 18,563 | | 18,563 | 其他收入 |
| 基金用途 | 144,676,791 | 7,753,387 | 152,430,178 | 支出 |
| 用人費用 | 137,276,494 | | 137,276,494 | 人事支出 |
| 服務費用 | 4,287,503 | 834,928 | 5,122,431 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 682,728 | -682,728 | | |
| 租金、償債、利息及相關手續費 | 115,200 | -115,200 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 37,000 | -37,000 | | |
| 捐助、補助與獎助 | 20,000 | | 20,000 | 獎補助支出 |
| | | 2,016 | 2,016 | 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 | 239,336 | -239,336 | | |
| | | 7,990,707 | 7,990,707 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 2,018,530 | | 2,018,530 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | -663,038 | 29,430,827 | 28,767,789 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 10,170,374 | 194,985,804 | 205,156,178 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 9,507,336 | 224,416,631 | 233,923,967 | 期末淨資產 |

- 註：1. 基金來源調整數37,184,214元，係雜項設備等房屋建築及設備固定資產增加。
 2. 調整數834,928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」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2,016元，係機械及設備及雜項設備交易損失。
 4. 調整數239,336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7,990,707元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數194,985,804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—桃園市立大溪國民中學
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 | | | 6,914,363 |
| 53 國民教育計畫 | 111年11月25日府主基字 第1110331372號 | 111.11.25 | 6,914,363 |

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：會計室主任謝麗娟

基金主持人：大慶國民中學校校長陳雅玲