

冊 號：16-65

機關代號：20901

中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 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

桃園市立八德國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立八德國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立八德國民中學

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—桃園市八德國民中學

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 9,043 萬 5,000 元，決算數 1 億 9,174 萬 3,581 元。

110 學年度下學期，預定招收 44 班，實際招收 44 班，預計學生人數 1,061 人，實際學生人數 1,075 人。

111 學年度上學期，預定招收 43 班，實際招收 44 班，預計學生人數 1,040 人，實際學生人數 1,046 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 30 萬元，決算數 16 萬 1,659 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 9,317 萬 3,448 元，較預算數 1 億 8,893 萬 5,000 元，增加 423 萬 8,448 元，計增 2.24%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 35 萬 1,000 元，較預算數 55 萬元，減少 19 萬 9,000 元，計減 36.18%。

主要係因：美術班新生甄試報名費收入短收。

2. 財產處分收入：決算數 6 萬 9,550 元，較預算數 1 萬元，增加 5 萬 9,550 元，計增 595.50%。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

3. 利息收入：決算數 6,185 元，較預算數 6,000 元，增加 185 元，計增 3.08%。

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 9,400 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 4 萬 4,400 元，計增 296.00%。

主要係因：場地開放收入超收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 9,061 萬 1,096 元，較預算數 1 億 8,834 萬 5,000 元，增加 226 萬 6,096 元，計增 1.20%。

主要係因：111 年度公教員工待遇調增，市府增撥用人費用。

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：專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。

7. 雜項收入：決算數 3 萬 6,217 元，較預算數 9,000 元，增加 2 萬 7,217 元，計增 302.41%。

主要係因：資源回收款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 9,190 萬 5,240 元，較預算數 1 億 9,073 萬 5,000 元，增加 117 萬 240 元，計增 0.61%。

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 9,174 萬 3,581 元，較預算數 1 億 9,043 萬 5,000 元，增加 130 萬 8,581 元，計增 0.69%。

主要係因：111 年度用人費用不足辦理併決算。

2. 建築及設備計畫：決算數 16 萬 1,659 元，較預算數 30 萬元，減少 13 萬 8,341 元，計減 46.11%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 126 萬 8,208 元，較預算短絀數 180 萬元，減少短絀數 306 萬 8,208 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 117 萬 9,869 元。

(二)投資活動之淨現金流出 16 萬 1,659 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 53 萬 9,993 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

- (四)本年度現金及約當現金之淨減 80 萬 1,535 元。
 (五)期初現金及約當現金 2,585 萬 5,291 元。
 (六)期末現金及約當現金 2,505 萬 3,756 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	25,685,903	26,127,549	-1.69
固定資產	432,549,294	428,092,618	1.04
無形資產	4,383,122	5,751,794	-23.80
其他資產	3,959,961	4,029,434	-1.72
流動負債	10,969,748	13,219,595	-17.02
其他負債	9,655,201	9,184,681	5.12
淨資產	445,953,331	441,597,119	0.99

五、其他：

本年度無補辦預算資料，另併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(111.11.25 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 631 萬 9,735 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立八德國民中學
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	188,935,000	100.00	193,173,448	100.00	4,238,448	2.24	185,651,783	100.00
43 勞務收入	550,000	0.29	351,000	0.18	-199,000	-36.18		
431服務收入	550,000	0.29	351,000	0.18	-199,000	-36.18		
45 財產收入	31,000	0.02	135,135	0.07	104,135	335.92	51,577	0.03
451財產處分收入	10,000	0.01	69,550	0.04	59,550	595.50	19,040	0.01
454利息收入	6,000	0.00	6,185	0.00	185	3.08	3,887	0.00
45Y其他財產收入	15,000	0.01	59,400	0.03	44,400	296.00	28,650	0.02
46 政府撥入收入	188,345,000	99.69	192,651,096	99.73	4,306,096	2.29	185,565,252	99.95
462公庫撥款收入	188,345,000	99.69	190,611,096	98.67	2,266,096	1.20	183,609,173	98.90
46Y政府其他撥入收入			2,040,000	1.06	2,040,000	0.00	1,956,079	1.05
4Y 其他收入	9,000	0.00	36,217	0.02	27,217	302.41	34,954	0.02
4YY雜項收入	9,000	0.00	36,217	0.02	27,217	302.41	34,954	0.02
5 基金用途	190,735,000	100.95	191,905,240	99.34	1,170,240	0.61	183,920,014	99.07
53 國民教育計畫	190,435,000	100.79	191,743,581	99.26	1,308,581	0.69	183,831,403	99.02
5M 建築及設備計畫	300,000	0.16	161,659	0.08	-138,341	-46.11	88,611	0.05
購建固定資產	280,000	0.15	142,259	0.07	-137,741	-49.19	88,611	0.05
其他	20,000	0.01	19,400	0.01	-600	-3.00		
本期賸餘(短絀)	-1,800,000		1,268,208		3,068,208	-170.46	1,731,769	
期初基金餘額	5,321,000		7,752,707		2,431,707	45.70	6,020,938	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,521,000		9,020,915		5,499,915	156.20	7,752,707	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立八德國民中學
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	188,935,000	193,173,448	4,238,448	2.24	
43 勞務收入	550,000	351,000	-199,000	-36.18	
431服務收入	550,000	351,000	-199,000	-36.18	美術班新生甄試報名費收入短收。
45 財產收入	31,000	135,135	104,135	335.92	
451財產處分收入	10,000	69,550	59,550	595.50	財產報廢收入超收。
454利息收入	6,000	6,185	185	3.08	
45Y其他財產收入	15,000	59,400	44,400	296.00	租借場地收入超收。
46 政府撥入收入	188,345,000	192,651,096	4,306,096	2.29	
462公庫撥款收入	188,345,000	190,611,096	2,266,096	1.20	
46Y政府其他撥入收入		2,040,000	2,040,000	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	9,000	36,217	27,217	302.41	
4YY雜項收入	9,000	36,217	27,217	302.41	資源回收款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—桃園市立八德國民中學

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	190,735,000	191,905,240	1,170,240	0.61	
53 國民教育計畫	190,435,000	191,743,581	1,308,581	0.69	
1 用人費用	178,574,000	182,678,405	4,104,405	2.30	
11 正式員額薪資	103,524,000	103,585,511	61,511	0.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,648,000	3,901,957	1,253,957	47.35	覈實支付。
13 超時工作報酬	1,027,000	1,186,326	159,326	15.51	覈實支付。
15 獎金	25,570,000	24,044,463	-1,525,537	-5.97	
16 退休及卹償金	34,616,000	36,249,657	1,633,657	4.72	
18 福利費	11,189,000	13,710,491	2,521,491	22.54	覈實支付。
2 服務費用	7,290,000	5,694,635	-1,595,365	-21.88	
21 水電費	1,437,000	1,030,837	-406,163	-28.26	撙節支用。
22 郵電費	174,000	111,107	-62,893	-36.15	撙節支用。
23 旅運費	215,000	165,119	-49,881	-23.20	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	200,000	55,813	-144,187	-72.09	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,929,000	1,208,539	-720,461	-37.35	撙節支用。
27 一般服務費	2,537,000	2,520,212	-16,788	-0.66	一般服務費計時與計件人員酬金 編列校園安全警衛3人與身心障礙 臨時人員1人，預算金 額1,644,000元，決算金 額1,713,267元及特教班按時計資 助理員2人，預算金 額650,000元，決算金 額590,395元，決算金額大於預算 金額，係因委外校警預算編列金 額不足支應共同供應契約金額之 故。
28 專業服務費	699,000	504,663	-194,337	-27.80	係美術班新生甄試報名費收入短 收，致減列支出。
29 公共關係費	99,000	98,345	-655	-0.66	
3 材料及用品費	813,000	756,506	-56,494	-6.95	
32 用品消耗	813,000	756,506	-56,494	-6.95	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	187,000	75,660	-111,340	-59.54	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	46,000	46,000			
75 競賽及交流活動費	140,000	28,660	-111,340	-79.53	撙節支用。
9 其他	3,571,000	2,538,375	-1,032,625	-28.92	
91 其他支出	3,571,000	2,538,375	-1,032,625	-28.92	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	300,000	161,659	-138,341	-46.11	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立八德國民中學
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 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	300,000	161,659	-138,341	-46.11	撙節支用。
51 購建固定資產	280,000	142,259	-137,741	-49.19	
52 購置無形資產	20,000	19,400	-600	-3.00	

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	608,423,598	174,579,186	300,000
非理財目的之長期投資			
土地	169,167,544		
土地改良物	1,898,755	1,883,435	
房屋及建築	360,619,414	117,577,909	
機械及設備	28,539,998	17,620,948	140,000
交通及運輸設備	7,525,058	6,210,309	
雜項設備	34,921,035	31,286,585	140,000
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	5,751,794		20,000
發展中之無形資產			
其他			

註：1.(1)土地-增加數：土地重估增值93,456元。減少數：土地重估減值2,905,309元。(2)房屋及建築-增加數：電力系統改善工程等15,350,924元。減少數：報廢活動中心浮雕120,000元及財產釐正-減少17,805,880元，以上合計17,925,880元。(3)機械及設備-增加數：購置冷氣機及個人電腦等5,722,748元，撥入地震預警系統設備85,000元及財產釐正-增加7,182,259元，以上合計12,990,007元。減少數：報廢個人電腦及網路伺服器1,726,150元。(4)交通及運輸設備-增加數：購置監視系統及充電車等958,760元及財產釐正-增加4,842,124元，以上合計5,800,884元。減少數：報廢擴音機及監視器等129,500元(5)雜項設備-增加數：購置冷暖氣機及圖書感應機等4,976,615元及財產釐正-增加5,781,497元，以上合計10,758,112元。減少數：報廢投影機及乒乓檯等4,130,470元。(6)電腦軟體-增加數：購買電腦軟體50,037元。減少數：報廢電腦軟體19,806元，年底軟體攤銷提列1,398,903元。

一桃園市立八德國民中學

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		
45,043,420		28,236,018	13,719,398	436,932,416
93,456		2,905,309		166,355,691
				15,320
15,350,924		17,925,880	13,030,685	227,435,864
12,990,007		1,726,150	1,754,369	20,428,538
5,800,884		129,500	740,389	6,245,744
10,758,112		4,130,470	-1,806,045	12,068,137
	</			

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立八德國民中學

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					法 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		140,000			140,000	79,814	-60,186	
機械及設備		140,000			140,000	79,814	-60,186	
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		140,000			140,000	62,445	-77,555	
雜項設備		140,000			140,000	62,445	-77,555	
購建中固定資產								
合 計		280,000			280,000	142,259	-137,741	

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	440,892,377	440,892,377		
代管-土地	3,959,961	3,959,961		
土地	166,355,691	166,355,691		
土地改良物	15,320	15,320		
房屋及建築	227,435,864	227,435,864		
機械及設備	20,428,538	20,428,538		
交通及運輸設備	6,245,744	6,245,744		
雜項設備	12,068,137	12,068,137		
電腦軟體	4,383,122	4,383,122		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立八德國民中學
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	124	125	1	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，另英語資優班視學生人數彈性調整減少教師2人，合計增加1人。
職員	122	123	1	
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
合 計	124	125	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人與身心障礙臨時人員1人及特教班按時計資助理員2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金--桃園市立八德國民中學
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										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	103,524,000		1,027,000		25,570,000	34,616,000		11,189,000		175,926,000	2,648,000	178,574,000
正式人員	103,524,000		1,027,000		25,570,000	34,616,000		11,189,000		175,926,000		175,926,000
兼任人員											2,648,000	2,648,000
合 計	103,524,000		1,027,000		25,570,000	34,616,000		11,189,000		175,926,000	2,648,000	178,574,000

註：
1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人與身心障礙臨時人員1人，預算金額1,644,000元，決算金額1,713,267元及特教班按時計資助理員2人，預算金額650,000元，決算金額590,395元。2.獎金(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124人，計13,612,000元，執行結果決算101人，計11,616,952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124人，計11,898,000元，執行結果決算128人，計12,382,511元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立八德國民中學
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
103,585,511		1,186,326		24,044,463	36,249,657		13,710,491		178,776,448	3,901,957	182,678,405
103,585,511		1,186,326		24,044,463	36,249,657		13,710,491		178,776,448		178,776,448
										3,901,957	3,901,957
103,585,511		1,186,326		24,044,463	36,249,657		13,710,491		178,776,448	3,901,957	182,678,405

(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」規定辦理核發，111 年度預算編列 5 人，計 60,000 元，執行結果決算 4 人，計 45,000 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立八德國民中學
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—桃園市立八德國民中學
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			190,735,000		191,905,240		1,170,240	0.61
國民教育計畫			190,435,000		191,743,581		1,308,581	0.69
建築及設備計畫			300,000		161,659		-138,341	-46.11

1.預算數以可用預算數表達。2.因覆實支付。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立八德國民中學

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	178,574,000	182,678,405	4,104,405	2.30
11 正式員額薪資	103,524,000	103,585,511	61,511	0.06
12 聘僱及兼職人員薪資	2,648,000	3,901,957	1,253,957	47.35
13 超時工作報酬	1,027,000	1,186,326	159,326	15.51
15 獎金	25,570,000	24,044,463	-1,525,537	-5.97
16 退休及卹償金	34,616,000	36,249,657	1,633,657	4.72
18 福利費	11,189,000	13,710,491	2,521,491	22.54
2 服務費用	7,290,000	5,694,635	-1,595,365	-21.88
21 水電費	1,437,000	1,030,837	-406,163	-28.26
22 郵電費	174,000	111,107	-62,893	-36.15
23 旅運費	215,000	165,119	-49,881	-23.20
24 印刷裝訂與廣告費	200,000	55,813	-144,187	-72.09
25 修理保養及保固費	1,929,000	1,208,539	-720,461	-37.35
27 一般服務費	2,537,000	2,520,212	-16,788	-0.66
28 專業服務費	699,000	504,663	-194,337	-27.80
29 公共關係費	99,000	98,345	-655	-0.66
3 材料及用品費	813,000	756,506	-56,494	-6.95
32 用品消耗	813,000	756,506	-56,494	-6.95
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300,000	161,659	-138,341	-46.11
51 購建固定資產	280,000	142,259	-137,741	-49.19
52 購置無形資產	20,000	19,400	-600	-3.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	187,000	75,660	-111,340	-59.54
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	46,000	46,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	140,000	28,660	-111,340	-79.53
9 其他	3,571,000	2,538,375	-1,032,625	-28.92
91 其他支出	3,571,000	2,538,375	-1,032,625	-28.92
合 計	190,735,000	191,905,240	1,170,240	0.61

桃園市地方教育發展基金—桃園市立八德國民中學
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	%	
管制作項目	99,000	98,345	-655	-0.66	
291 公共關係費	99,000	98,345	-655	-0.66	
統計所需項目	2,360,000	2,395,111	35,111	1.49	
27D 計時與計件人員酬金	2,294,000	2,303,662	9,662	0.42	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	46,000	72,049	26,049	56.63	
521 購置電腦軟體	20,000	19,400	-600	-3.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立八德國民中學

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	466,578,280	100.00	464,001,395	100.00	2,576,885	0.56	負 債	20,624,949	4.42	22,404,276	4.83	-1,779,327	-7.91
流動資產	25,685,903	5.51	26,127,549	5.63	-441,646	-1.69	流動負債	10,969,748	2.35	13,219,595	2.85	-2,249,847	-17.02
現金	25,053,756	5.37	25,855,291	5.57	-801,535	-3.10	應付款項	10,969,748	2.35	13,219,595	2.85	-2,249,847	-17.02
銀行存款	25,053,756	5.37	25,855,291	5.57	-801,535	-3.10	應付代收款	10,969,748	2.35	13,219,595	2.85	-2,249,847	-17.02
預付款項	632,147	0.14	272,258	0.06	359,889	132.19	其他負債	9,655,201	2.07	9,184,681	1.98	470,520	5.12
預付費用	632,147	0.14	272,258	0.06	359,889	132.19	什項負債	9,655,201	2.07	9,184,681	1.98	470,520	5.12
固定資產	432,549,294	92.71	428,092,618	92.26	4,456,676	1.04	存入保證金	5,695,240	1.22	5,155,247	1.11	539,993	10.47
土地	166,355,691	35.65	169,167,544	36.46	-2,811,853	-1.66	應付代管資產	3,959,961	0.85	4,029,434	0.87	-69,473	-1.72
土地	166,355,691	35.65	169,167,544	36.46	-2,811,853	-1.66	淨資產	445,953,331	95.58	441,597,119	95.17	4,356,212	0.99
土地改良物	15,320	0.00	15,320	0.00	0	0.00	淨資產	445,953,331	95.58	441,597,119	95.17	4,356,212	0.99
土地改良物	1,898,755	0.41	1,898,755	0.41	0	0.00	淨資產	445,953,331	95.58	441,597,119	95.17	4,356,212	0.99
累計折舊-土地改良物	-1,883,435	-0.40	-1,883,435	-0.41	0	0.00	累積餘額	445,953,331	95.58	441,597,119	95.17	4,356,212	0.99
房屋建築及設備	227,435,864	48.75	243,041,505	52.38	-15,605,641	-6.42							
房屋建築及設備	358,044,458	76.74	360,619,414	77.72	-2,574,956	-0.71							
累計折舊-房屋建築及設備	-130,608,594	-27.99	-117,577,909	-25.34	-13,030,685	11.08							
機械及設備	20,428,538	4.38	10,919,050	2.35	9,509,488	87.09							
機械及設備	39,803,855	8.53	28,539,998	6.15	11,263,857	39.47							
累計折舊-機械及設備	-19,375,317	-4.15	-17,620,948	-3.80	-1,754,369	9.96							
交通及運輸設備	6,245,744	1.34	1,314,749	0.28	4,930,995	375.05							
交通及運輸設備	13,196,442	2.83	7,525,058	1.62	5,671,384	75.37							
累計折舊-交通及運輸設備	-6,950,698	-1.49	-6,210,309	-1.34	-740,389	11.92							
雜項設備	12,068,137	2.59	3,634,450	0.78	8,433,687	232.05							
雜項設備	41,548,677	8.90	34,921,035	7.53	6,627,642	18.98							
累計折舊-雜項設備	-29,480,540	-6.32	-31,286,585	-6.74	1,806,045	-5.77							
無形資產	4,383,122	0.94	5,751,794	1.24	-1,368,672	-23.80							
無形資產	4,383,122	0.94	5,751,794	1.24	-1,368,672	-23.80							
合計：	466,578,280	100.00	464,001,395	100.00	2,576,885	0.56	合計：	466,578,280	100.00	464,001,395	100.00	2,576,885	0.56

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。

中華民國111年12月31日

科 目	本年度		上年度		比較増減	
	金額	%	金額	%	金額	%
電腦軟體	4,383,122	0.94	5,751,794	1.24	-1,368,672	-23.80
其他資產	3,959,961	0.85	4,029,434	0.87	-69,473	-1.72
什項資產	3,959,961	0.85	4,029,434	0.87	-69,473	-1.72
代管資產	3,959,961	0.85	4,029,434	0.87	-69,473	-1.72
合計:	466,578,280	100.00	464,001,395	100.00	2,576,885	0.56

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

Q

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—桃園市立八德國民中學

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	238,055,209	100.00	205,325,404	100.00	32,729,805	15.94
勞務收入	351,000	0.15		0.00	351,000	0.00
服務收入	351,000	0.15		0.00	351,000	0.00
財產收益	45,016,896	18.91	19,725,198	9.61	25,291,698	128.22
財產孳息收入	6,185	0.00	3,887	0.00	2,298	59.12
廢舊物品售價收入	69,550	0.03	19,040	0.01	50,510	265.28
財產交易利益	17,890,880	7.52	441,080	0.21	17,449,800	3,956.15
其他財產收入	27,050,281	11.36	19,261,191	9.38	7,789,090	40.44
政府撥入收入	192,651,096	80.93	185,565,252	90.38	7,085,844	3.82
公庫撥款收入	190,611,096	80.07	183,609,173	89.42	7,001,923	3.81
政府其他撥入收入	2,040,000	0.86	1,956,079	0.95	83,921	4.29
其他收入	36,217	0.02	34,954	0.02	1,263	3.61
雜項收入	36,217	0.02	34,954	0.02	1,263	3.61
支出	233,698,997	98.17	195,859,336	95.39	37,839,661	19.32
人事支出	182,678,405	76.74	176,361,033	85.89	6,317,372	3.58
人事支出	182,678,405	76.74	176,361,033	85.89	6,317,372	3.58
業務支出	6,526,801	2.74	5,487,083	2.67	1,039,718	18.95
業務支出	6,526,801	2.74	5,487,083	2.67	1,039,718	18.95
財產損失	17,886,757	7.51	46,489	0.02	17,840,268	3,375.25
財產交易損失	17,886,757	7.51	46,489	0.02	17,840,268	3,375.25
折舊、折耗及攤銷	21,163,350	8.89	11,981,444	5.84	9,181,906	76.63
固定資產折舊	19,764,447	8.30	10,896,634	5.31	8,867,813	81.38
無形資產攤銷	1,398,903	0.59	1,084,810	0.53	314,093	28.95
其他支出	5,443,684	2.29	1,983,287	0.97	3,460,397	174.48
其他支出	5,443,684	2.29	1,983,287	0.97	3,460,397	174.48
本期賸餘(短絀)	4,356,212	1.83	9,466,068	4.61	-5,109,856	-0.14
期初淨資產	441,597,119	185.50	432,131,051	210.46	9,466,068	0.25
解繳公庫						
期末淨資產	445,953,331	187.33	441,597,119	215.07	4,356,212	0.12

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—桃園市立八德國民中學

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	4,356,212
8001 本期賸餘(短絀)	-5,536,081
8002 調整非現金項目	-1,179,869
81 業務活動之淨現金流入(流出)	
82 投資活動之現金流量	-161,659
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-161,659
83 投資活動之淨現金流入(流出)	
84 籌資活動之現金流量	1,181,000
8401 增加短期債務及其他負債	-641,007
8404 減少短期債務及其他負債	539,993
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-801,535
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	25,855,291
87 期初現金及約當現金	25,053,756
88 期末現金及約當現金	

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—桃園市立八德國民中學

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	193,173,448	44,881,761	238,055,209	收入
勞務收入	351,000		351,000	勞務收入
財產收入	135,135	44,881,761	45,016,896	財產收益
政府撥入收入	192,651,096		192,651,096	政府撥入收入
其他收入	36,217		36,217	其他收入
基金用途	191,905,240	41,793,757	233,698,997	支出
用人費用	182,678,405		182,678,405	人事支出
服務費用	5,694,635	832,166	6,526,801	業務支出
材料及用品費	756,506	-756,506		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	75,660	-75,660		
		17,886,757	17,886,757	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	161,659	-161,659		
		21,163,350	21,163,350	折舊、折耗及攤銷
其他	2,538,375	2,905,309	5,443,684	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,268,208	3,088,004	4,356,212	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,752,707	433,844,412	441,597,119	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,020,915	436,932,416	445,953,331	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數44,881,761元，係土地、機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備等資產增加。
 2. 調整數832,166元，係預算項目之「材料及用品費」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20,792,066元，係機械及設備與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。
 4. 調整數161,659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21,163,350元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數433,844,412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—桃園市立八德國民中學
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			6,319,735
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	6,319,735

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：

林明

基金主持人：

鍾美華

