

冊 號：16-66

機關代號：20901

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 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

## 113 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 113 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 2 億 1,635 萬 1,000 元，決算數 2 億 1,707 萬 9,253 元。

112 學年度下學期，預定招收 46 班，實際招收 46 班，預計學生人數 1,088 人，實際學生人數 1,099 人。

113 學年度上學期，預定招收 50 班，實際招收 51 班，預計學生人數 1,205 人，實際學生人數 1,254 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 50 萬元，決算數 29 萬 242 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 2 億 1,175 萬 7,722 元，較預算數 2 億 1,425 萬 1,000 元，減少 249 萬 3,278 元，計減 1.16%。

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 1,512 元，較預算數 0 元，增加 1,512 元。  
主要係因：採購案逾期違約金收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 2,720 元，較預算數 8,000 元，減少 5,280 元，計減 66.00%。  
主要係因：財產處分變賣減少，收入短收。

# 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 113 年 度

3. 利息收入：決算數 2 萬 2,596 元，較預算數 4,000 元，增加 1 萬 8,596 元，計增 464.90%。  
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 8 萬 5,350 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 7 萬 350 元，計增 469.00%。  
主要係因：場地開放收入超收。
5. 公庫撥款收入：決算數 2 億 938 萬 1,108 元，較預算數 2 億 1,421 萬 5,000 元，減少 483 萬 3,892 元，計減 2.26%。  
主要係因：扣抵 112 年用人費用結餘。
6. 政府其他撥入收入：決算數 224 萬 5,804 元，較預算數 0 元，增加 224 萬 5,804 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 1 萬 8,632 元，較預算數 9,000 元，增加 9,632 元，計增 107.02%。  
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 2 億 1,736 萬 9,495 元，較預算數 2 億 1,685 萬 1,000 元，增加 51 萬 8,495 元，計增 0.24%。

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 2 億 1,707 萬 9,253 元，較預算數 2 億 1,635 萬 1,000 元，增加 72 萬 8,253 元，計增 0.34%。  
主要係因：人事費超支併決算所致。

### 2. 建築及設備計畫：

(1) 決算數 29 萬 242 元，較法定預算數 50 萬元，減少 20 萬 9,758 元，計減 41.95%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(2) 決算數 29 萬 242 元，較可用預算數 50 萬元，減少 20 萬 9,758 元，計減 41.95%，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 561 萬 1,773 元，較預算短絀數 260 萬元，增加短絀數 301 萬 1,773 元。

## 三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 356 萬 2,294 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 8 萬 1,823 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 113 年 度

(三)籌資活動之淨現金流出 371 萬 5,796 元。

(四)現金及約當現金之淨減 44 萬 3,744 元。

(五)期初現金及約當現金 3,805 萬 9,007 元。

(六)期末現金及約當現金 3,761 萬 5,263 元。

### 四、資產負債情況：

單位：新台幣元

| 科 目  | 本年度決算數<br>(A) | 上年度決算數<br>(B) | 比較增減%<br>((A)-(B))/(B) |
|------|---------------|---------------|------------------------|
| 流動資產 | 40,200,247    | 38,562,823    | 4.25                   |
| 固定資產 | 431,673,271   | 425,785,845   | 1.38                   |
| 無形資產 | 1,848,642     | 2,979,030     | -37.94                 |
| 流動負債 | 26,906,557    | 15,941,564    | 68.78                  |
| 其他負債 | 6,386,500     | 10,102,296    | -36.78                 |
| 淨資產  | 440,429,103   | 441,283,838   | -0.19                  |

### 五、其他：

(一)納入公庫集中支付說明如下：

本基金本年底現金為 3,761 萬 5,263 元，其中 526 萬 1,781 元，配合政策納入公庫集中支付(包括公庫撥款收入及利息收入等)，其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

(二)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(113.12.25 第 1130367686 號函)，核准 113 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 280 萬元。

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 113 年度

單位：新臺幣元

| 項 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       | 214,251,000 | 100.00 | 211,757,722 | 100.00 | -2,493,278 | -1.16  | 196,798,207 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 |             |        | 1,512       | 0.00   | 1,512      | 0.00   |             |        |
| 415 違規罰款收入   |             |        | 1,512       | 0.00   | 1,512      |        |             |        |
| 45 財產收入      | 27,000      | 0.01   | 110,666     | 0.05   | 83,666     | 309.87 | 103,838     | 0.05   |
| 451 財產處分收入   | 8,000       | 0.00   | 2,720       | 0.00   | -5,280     | -66.00 | 10,266      | 0.01   |
| 454 利息收入     | 4,000       | 0.00   | 22,596      | 0.01   | 18,596     | 464.90 | 13,992      | 0.01   |
| 45Y 其他財產收入   | 15,000      | 0.01   | 85,350      | 0.04   | 70,350     | 469.00 | 79,580      | 0.04   |
| 46 政府撥入收入    | 214,215,000 | 99.98  | 211,626,912 | 99.94  | -2,588,088 | -1.21  | 196,606,025 | 99.90  |
| 462 公庫撥款收入   | 214,215,000 | 99.98  | 209,381,108 | 98.88  | -4,833,892 | -2.26  | 194,644,325 | 98.91  |
| 46Y 政府其他撥入收入 |             |        | 2,245,804   | 1.06   | 2,245,804  |        | 1,961,700   | 1.00   |
| 4Y 其他收入      | 9,000       | 0.00   | 18,632      | 0.01   | 9,632      | 107.02 | 88,344      | 0.04   |
| 4YY 雜項收入     | 9,000       | 0.00   | 18,632      | 0.01   | 9,632      | 107.02 | 88,344      | 0.04   |
| 5 基金用途       | 216,851,000 | 101.21 | 217,369,495 | 102.65 | 518,495    | 0.24   | 193,300,159 | 98.22  |
| 53 國民教育計畫    | 216,351,000 | 100.98 | 217,079,253 | 102.51 | 728,253    | 0.34   | 193,063,014 | 98.10  |
| 5M 建築及設備計畫   | 500,000     | 0.23   | 290,242     | 0.14   | -209,758   | -41.95 | 237,145     | 0.12   |
| 購建固定資產       | 500,000     | 0.23   | 290,242     | 0.14   | -209,758   | -41.95 | 237,145     | 0.12   |
| 本期賸餘(短絀)     | -2,600,000  |        | -5,611,773  |        | -3,011,773 | 115.84 | 3,498,048   |        |
| 期初基金餘額       | 6,821,000   |        | 12,518,963  |        | 5,697,963  | 83.54  | 9,020,915   |        |
| 解繳公庫         |             |        |             |        |            |        |             |        |
| 期末基金餘額       | 4,221,000   |        | 6,907,190   |        | 2,686,190  | 63.64  | 12,518,963  |        |

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 113 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       | 214,251,000 | 211,757,722 | -2,493,278 | -1.16  |                        |
| 41 徵收及依法分配收入 |             | 1,512       | 1,512      | 0.00   |                        |
| 415 違規罰款收入   |             | 1,512       | 1,512      | 0.00   | 採購案逾期違約金收入超收。          |
| 45 財產收入      | 27,000      | 110,666     | 83,666     | 309.87 |                        |
| 451 財產處分收入   | 8,000       | 2,720       | -5,280     | -66.00 | 財產報廢收入短收。              |
| 454 利息收入     | 4,000       | 22,596      | 18,596     | 464.90 | 保管金及零用金專戶利息收入超收。       |
| 45Y 其他財產收入   | 15,000      | 85,350      | 70,350     | 469.00 | 租借場地收入超收。              |
| 46 政府撥入收入    | 214,215,000 | 211,626,912 | -2,588,088 | -1.21  |                        |
| 462 公庫撥款收入   | 214,215,000 | 209,381,108 | -4,833,892 | -2.26  |                        |
| 46Y 政府其他撥入收入 |             | 2,245,804   | 2,245,804  | 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       | 18,632      | 9,632      | 107.02 |                        |
| 4YY 雜項收入     | 9,000       | 18,632      | 9,632      | 107.02 | 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 113 年度

單位：新臺幣元

| 業務計畫及用途別科目                        | 預算數         | 決算數         | 比較增減       |        | 備 註                                                                                                                                                                                     |
|-----------------------------------|-------------|-------------|------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                   |             |             | 金額         | %      |                                                                                                                                                                                         |
| 5 基金用途                            | 216,851,000 | 217,369,495 | 518,495    | 0.24   |                                                                                                                                                                                         |
| 53 國民教育計畫                         | 216,351,000 | 217,079,253 | 728,253    | 0.34   |                                                                                                                                                                                         |
| 1 用人費用                            | 194,731,000 | 197,105,227 | 2,374,227  | 1.22   |                                                                                                                                                                                         |
| 11 正式員額薪資                         | 113,772,000 | 117,419,838 | 3,647,838  | 3.21   |                                                                                                                                                                                         |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                      | 2,749,000   | 1,949,140   | -799,860   | -29.10 | 撙節支用。                                                                                                                                                                                   |
| 13 加(夜)班費                         | 1,027,000   | 1,340,394   | 313,394    | 30.52  |                                                                                                                                                                                         |
| 15 獎金                             | 28,249,000  | 24,509,047  | -3,739,953 | -13.24 | 撙節支用。                                                                                                                                                                                   |
| 16 退休及卹償金                         | 36,546,000  | 37,284,728  | 738,728    | 2.02   |                                                                                                                                                                                         |
| 18 福利費                            | 12,388,000  | 14,602,080  | 2,214,080  | 17.87  | 覈實支付。                                                                                                                                                                                   |
| 2 服務費用                            | 8,496,000   | 7,487,985   | -1,008,015 | -11.86 |                                                                                                                                                                                         |
| 21 水電費                            | 1,680,000   | 1,568,831   | -111,169   | -6.62  |                                                                                                                                                                                         |
| 22 郵電費                            | 290,000     | 103,538     | -186,462   | -64.30 | 撙節支用。                                                                                                                                                                                   |
| 23 旅運費                            | 222,000     | 185,894     | -36,106    | -16.26 | 撙節支用。                                                                                                                                                                                   |
| 24 印刷裝訂與廣告費                       | 200,000     | 199,930     | -70        | -0.04  |                                                                                                                                                                                         |
| 25 修理保養及保固費                       | 2,866,000   | 2,141,478   | -724,522   | -25.28 | 撙節支用。                                                                                                                                                                                   |
| 27 一般服務費                          | 2,965,000   | 2,988,690   | 23,690     | 0.80   | 一般服務費計時與計件人員酬金<br>編列校園安全警衛3人與身心障礙<br>臨時人員1人，預算金<br>額1,818,000元，決算金<br>額1,894,821元及特教班按時計資<br>助理員2人，預算金<br>額680,000元，決算金<br>額680,446元，決算金額大於預算<br>金額，係因委外校警預算編列金<br>額不足支應共同供應契約金額之<br>故。 |
| 28 專業服務費                          | 175,000     | 201,256     | 26,256     | 15.00  | 覈實支付。                                                                                                                                                                                   |
| 29 公共關係費                          | 98,000      | 98,368      | 368        | 0.38   |                                                                                                                                                                                         |
| 3 材料及用品費                          | 815,000     | 790,432     | -24,568    | -3.01  |                                                                                                                                                                                         |
| 32 用品消耗                           | 815,000     | 790,432     | -24,568    | -3.01  |                                                                                                                                                                                         |
| 7 會費、捐助、補助、分<br>攤、照護、救濟與交流活動<br>費 | 313,000     | 250,216     | -62,784    | -20.06 |                                                                                                                                                                                         |
| 71 會費                             | 1,000       | 1,000       |            |        |                                                                                                                                                                                         |
| 72 捐助、補助與獎助                       | 114,000     | 114,000     |            |        |                                                                                                                                                                                         |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護<br>與救濟             | 58,000      | 50,000      | -8,000     | -13.79 | 撙節支用。                                                                                                                                                                                   |
| 75 競賽及交流活動費                       | 140,000     | 85,216      | -54,784    | -39.13 | 撙節支用。                                                                                                                                                                                   |
| 9 其他                              | 11,996,000  | 11,445,393  | -550,607   | -4.59  |                                                                                                                                                                                         |
| 91 其他支出                           | 11,996,000  | 11,445,393  | -550,607   | -4.59  |                                                                                                                                                                                         |
| 5M 建築及設備計畫                        | 500,000     | 290,242     | -209,758   | -41.95 |                                                                                                                                                                                         |

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 113 年 度

單位：新臺幣元

| 業務計畫及用途別科目                         | 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、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 500,000 | 290,242 | -209,758 | -41.95 | 撙節支用，由516購置雜項設備科目調整容納轉出10,000元至514購置機械設備科目項下。 |
| 51 購建固定資產                          | 500,000 | 290,242 | -209,758 | -41.95 |                                               |

桃園市地方教育發展基金

資本資

中華民國

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價 | 本 年 度   |
|------------|---------------|----------------------------|---------|
|            |               |                            | 增加      |
|            |               |                            | 預算數     |
| <b>資產</b>  | 631,050,390   | 202,285,515                | 500,000 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |         |
| 土地         | 166,355,691   |                            |         |
| 土地改良物      | 9,221,865     | 3,091,748                  |         |
| 房屋及建築      | 358,044,458   | 136,896,440                |         |
| 機械及設備      | 40,850,479    | 23,643,602                 | 210,000 |
| 交通及運輸設備    | 13,144,442    | 7,849,906                  | 100,000 |
| 雜項設備       | 40,454,425    | 30,803,819                 | 190,000 |
| 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       | 2,979,030     |                            |         |
| 發展中之無形資產   |               |                            |         |
| 其他         |               |                            |         |

- 註： 1.土地-增加數：土地重估增值8,996,463元。  
 2.房屋及建築-增加數：辦公室改良及活動中心改善等4,443,656元。  
 3.機械及設備-增加數：購置觸屏及電腦等4,648,990元。減少數：報廢電腦等3,281,286元。  
 4.交通及運輸設備-增加數：購置監視主機及監控攝影機等1,168,636元。減少數：報廢麥克風等860,862元。  
 5.雜項設備-增加數：購置訓練架及重量訓練器等2,543,641元。減少數：報廢窗簾及健身車等2,551,285元。  
 6.電腦軟體-增加數：購置康軒雲等286,000元。減少數：年底軟體攤銷提列1,416,388元。

—桃園市立八德國民中學

**產明細表**

113 年度

單位：新臺幣元

| 成 本 變 動    |        |           | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額      |
|------------|--------|-----------|------------------------------|-------------|
| 數          | 減少數    |           |                              |             |
| 決算數        | 預算數    | 決算數       |                              |             |
| 22,087,386 | 18,000 | 8,109,821 | 9,220,527                    | 433,521,913 |
| 8,996,463  |        |           |                              | 175,352,154 |
|            |        |           | 1,449,976                    | 4,680,141   |
| 4,443,656  |        |           | 5,444,359                    | 220,147,315 |
| 4,648,990  |        | 3,281,286 | 1,374,801                    | 17,199,780  |
| 1,168,636  |        | 860,862   | 244,718                      | 5,357,592   |
| 2,543,641  |        | 2,551,285 | 706,673                      | 8,936,289   |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |
|            |        |           |                              |             |

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113年度

單位：新臺幣元

| 項 目     | 可 用 預 算 數     |                |                |         |         | 決 算 數   | 比 較<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|---------|---------|---------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>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   |               | 200,000        |                | 10,000  | 210,000 | 207,580 | -2,420       |                |
| 機械及設備   |               | 200,000        |                | 10,000  | 210,000 | 207,580 | -2,420       |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |         |         |         |              |                |
| 交通及運輸設備 |               | 100,000        |                |         | 100,000 | 48,350  | -51,650      |                |
| 交通及運輸設備 |               | 100,000        |                |         | 100,000 | 48,350  | -51,650      |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |         |         |         |              |                |
| 雜項設備    |               | 200,000        |                | -10,000 | 190,000 | 34,312  | -155,688     |                |
| 雜項設備    |               | 200,000        |                | -10,000 | 190,000 | 34,312  | -155,688     |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |         |         |         |              |                |
| 合 計     |               | 500,000        |                |         | 500,000 | 290,242 | -209,758     |                |

中華民國113年12月31日

| 固 定 項 目 | 固定項目淨額      | 財 產 分 類<br>統 計 表 金 額 | 差 異 金 額 | 差 異 原 因 |
|---------|-------------|----------------------|---------|---------|
| 合 計     | 437,690,293 | 437,690,293          |         |         |
| 代管-土地   | 4,168,380   | 4,168,380            |         |         |
| 土地      | 175,352,154 | 175,352,154          |         |         |
| 土地改良物   | 4,680,141   | 4,680,141            |         |         |
| 房屋及建築   | 220,147,315 | 220,147,315          |         |         |
| 機械及設備   | 17,199,780  | 17,199,780           |         |         |
| 交通及運輸設備 | 5,357,592   | 5,357,592            |         |         |
| 雜項設備    | 8,936,289   | 8,936,289            |         |         |
| 電腦軟體    | 1,848,642   | 1,848,642            |         |         |

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 113 年度

單位：人

| 項 目  | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註                                                                                |
|------|-------|-------|---------|------------------------------------------------------------------------------------|
| 專任人員 | 128   | 141   | 13      | 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4人，113學年度普通班增5班增加教師11人，英語資優班視學生人數彈性調整減少教師2人，合計增加13人。 |
| 職員   | 126   | 139   | 13      |                                                                                    |
| 技工   | 1     | 1     | 0       |                                                                                    |
| 工友   | 1     | 1     | 0       |                                                                                    |
| 合 計  | 128   | 141   | 13      |                                                                                    |

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 113 年 度

單位：新臺幣元

| 項 目    | 預 算 數       |            |            |    |            |            |     |            |     |             |                  |             |
|--------|-------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|------------|-----|-------------|------------------|-------------|
|        | 正式員<br>額薪資  | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費        | 提繳費 | 合計          | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計          |
| 國民教育計畫 | 113,772,000 |            | 1,027,000  |    | 28,249,000 | 36,546,000 |     | 12,388,000 |     | 191,982,000 | 2,749,000        | 194,731,000 |
| 正式人員   | 113,772,000 |            | 1,027,000  |    | 28,249,000 | 36,546,000 |     | 12,388,000 |     | 191,982,000 |                  | 191,982,000 |
| 兼任人員   |             |            |            |    |            |            |     |            |     |             | 2,749,000        | 2,749,000   |
| 合 計    | 113,772,000 |            | 1,027,000  |    | 28,249,000 | 36,546,000 |     | 12,388,000 |     | 191,982,000 | 2,749,000        | 194,731,000 |

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1,818,000元，決算金額1,894,821元及特教班按時計資助理員2人，預算金額680,000元，決算金額680,446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，本年度預算編列126人，計14,923,000元，執行結果決算96人，計11,318,707元。(2)年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一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，本年度預算編列121人，計11,691,000元，執行結果決算133人，計13,031,863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 113 年度

單位：新臺幣元

| 決 算 數       |            |            |    |            |            |     |            |     |             |                  |             |
|-------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|------------|-----|-------------|------------------|-------------|
| 正式員<br>額薪資  | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費        | 提繳費 | 合計          | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計          |
| 117,419,838 |            | 1,340,394  |    | 24,509,047 | 37,284,728 |     | 14,602,080 |     | 195,156,087 | 1,949,140        | 197,105,227 |
| 117,419,838 |            | 1,340,394  |    | 24,509,047 | 37,284,728 |     | 14,602,080 |     | 195,156,087 |                  | 195,156,087 |
|             |            |            |    |            |            |     |            |     |             | 1,949,140        | 1,949,140   |
| 117,419,838 |            | 1,340,394  |    | 24,509,047 | 37,284,728 |     | 14,602,080 |     | 195,156,087 | 1,949,140        | 197,105,227 |

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113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 113 年 度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目     | 數量<br>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     |          |     | 216,851,000 |     | 217,369,495 |      | 518,495  | 0.24   |
| 國民教育計畫  |          |     | 216,351,000 |     | 217,079,253 |      | 728,253  | 0.34   |
| 建築及設備計畫 |          |     | 500,000     |     | 290,242     |      | -209,758 | -41.95 |

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113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                             | 194,731,000 | 197,105,227 | 2,374,227  | 1.22   |
| 11 正式員額薪資                          | 113,772,000 | 117,419,838 | 3,647,838  | 3.21   |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                       | 2,749,000   | 1,949,140   | -799,860   | -29.10 |
| 13 加(夜)班費                          | 1,027,000   | 1,340,394   | 313,394    | 30.52  |
| 15 獎金                              | 28,249,000  | 24,509,047  | -3,739,953 | -13.24 |
| 16 退休及卹償金                          | 36,546,000  | 37,284,728  | 738,728    | 2.02   |
| 18 福利費                             | 12,388,000  | 14,602,080  | 2,214,080  | 17.87  |
| 2 服務費用                             | 8,496,000   | 7,487,985   | -1,008,015 | -11.86 |
| 21 水電費                             | 1,680,000   | 1,568,831   | -111,169   | -6.62  |
| 22 郵電費                             | 290,000     | 103,538     | -186,462   | -64.30 |
| 23 旅運費                             | 222,000     | 185,894     | -36,106    | -16.26 |
| 24 印刷裝訂與廣告費                        | 200,000     | 199,930     | -70        | -0.04  |
| 25 修理保養及保固費                        | 2,866,000   | 2,141,478   | -724,522   | -25.28 |
| 27 一般服務費                           | 2,965,000   | 2,988,690   | 23,690     | 0.80   |
| 28 專業服務費                           | 175,000     | 201,256     | 26,256     | 15.00  |
| 29 公共關係費                           | 98,000      | 98,368      | 368        | 0.38   |
| 3 材料及用品費                           | 815,000     | 790,432     | -24,568    | -3.01  |
| 32 用品消耗                            | 815,000     | 790,432     | -24,568    | -3.01  |
| 5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出 | 500,000     | 290,242     | -209,758   | -41.95 |
| 51 購建固定資產                          | 500,000     | 290,242     | -209,758   | -41.95 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 313,000     | 250,216     | -62,784    | -20.06 |
| 71 會費                              | 1,000       | 1,000       | 0          | 0.00   |
| 72 捐助、補助與獎助                        | 114,000     | 114,000     | 0          | 0.00   |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                  | 58,000      | 50,000      | -8,000     | -13.79 |
| 75 競賽及交流活動費                        | 140,000     | 85,216      | -54,784    | -39.13 |
| 9 其他                               | 11,996,000  | 11,445,393  | -550,607   | -4.59  |
| 91 其他支出                            | 11,996,000  | 11,445,393  | -550,607   | -4.59  |
| 合 計                                | 216,851,000 | 217,369,495 | 518,495    | 0.24   |

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 113 年度

單位：新臺幣元

| 項 目                  | 預算數       | 決算數       | 比較增減    |       | 備 註                    |
|----------------------|-----------|-----------|---------|-------|------------------------|
|                      |           |           | 金額      | %     |                        |
| 管制性項目                | 98,000    | 98,368    | 368     | 0.38  | 可支用額度為98,400元，依規定覈實支用。 |
| 291 公共關係費            | 98,000    | 98,368    | 368     | 0.38  |                        |
| 統計所需項目               | 2,558,000 | 2,674,113 | 116,113 | 4.54  |                        |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 2,498,000 | 2,575,267 | 77,267  | 3.09  |                        |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 60,000    | 98,846    | 38,846  | 64.74 |                        |

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113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>實 產</b>   | 473,722,160  | 100.00 | 467,327,698  | 100.00 | 6,394,462  | 1.37   | <b>負 債</b> | 33,293,057  | 7.03   | 26,043,860  | 5.53  | 7,249,197  | 27.83  |
| 流動資產         | 40,200,247   | 8.49   | 38,562,823   | 8.25   | 1,637,424  | 4.25   | 流動負債       | 26,906,557  | 5.68   | 15,941,564  | 3.38  | 10,964,993 | 68.78  |
| 現金           | 37,615,263   | 7.94   | 38,059,007   | 8.14   | -443,744   | -1.17  | 應付款項       | 26,906,557  | 5.68   | 15,941,564  | 3.38  | 10,964,993 | 68.78  |
| 銀行存款         | 37,615,263   | 7.94   | 38,059,007   | 8.14   | -443,744   | -1.17  | 應付代收款      | 26,906,557  | 5.68   | 15,941,564  | 3.38  | 10,964,993 | 68.78  |
| 預付款項         | 2,584,984    | 0.55   | 503,816      | 0.11   | 2,081,168  | 413.08 | 其他負債       | 6,386,500   | 1.35   | 10,102,296  | 2.14  | -3,715,796 | -36.78 |
| 預付費用         | 2,584,984    | 0.55   | 503,816      | 0.11   | 2,081,168  | 413.08 | 什項負債       | 6,386,500   | 1.35   | 10,102,296  | 2.14  | -3,715,796 | -36.78 |
| 固定資產         | 431,673,271  | 91.12  | 425,785,845  | 91.11  | 5,887,426  | 1.38   | 存入保證金      | 6,386,500   | 1.35   | 10,102,296  | 2.14  | -3,715,796 | -36.78 |
| 土地           | 175,352,154  | 37.02  | 166,355,691  | 35.60  | 8,996,463  | 5.41   | 淨資產        | 440,429,103 | 92.97  | 441,283,838 | 94.43 | -854,735   | -0.19  |
| 土地           | 175,352,154  | 37.02  | 166,355,691  | 35.60  | 8,996,463  | 5.41   | 淨資產        | 440,429,103 | 92.97  | 441,283,838 | 94.43 | -854,735   | -0.19  |
| 土地改良物        | 4,680,141    | 0.99   | 6,130,117    | 1.31   | -1,449,976 | -23.65 | 淨資產        | 440,429,103 | 92.97  | 441,283,838 | 94.43 | -854,735   | -0.19  |
| 土地改良物        | 9,221,865    | 1.95   | 9,221,865    | 1.97   | 0          | 0.00   | 累積餘額       | 440,429,103 | 92.97  | 441,283,838 | 94.43 | -854,735   | -0.19  |
| 累計折舊-土地改良物   | -4,541,724   | -0.96  | -3,091,748   | -0.66  | -1,449,976 | 46.90  |            |             |        |             |       |            |        |
| 房屋建築及設備      | 220,147,315  | 46.47  | 221,148,018  | 47.32  | -1,000,703 | -0.45  |            |             |        |             |       |            |        |
| 房屋建築及設備      | 362,488,114  | 76.52  | 358,044,458  | 76.62  | 4,443,656  | 1.24   |            |             |        |             |       |            |        |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -142,340,799 | -30.05 | -136,896,440 | -29.29 | -5,444,359 | 3.98   |            |             |        |             |       |            |        |
| 機械及設備        | 17,199,780   | 3.63   | 17,206,877   | 3.68   | -7,097     | -0.04  |            |             |        |             |       |            |        |
| 機械及設備        | 42,218,183   | 8.91   | 40,850,479   | 8.74   | 1,367,704  | 3.35   |            |             |        |             |       |            |        |
| 累計折舊-機械及設備   | -25,018,403  | -5.28  | -23,643,602  | -5.06  | -1,374,801 | 5.81   |            |             |        |             |       |            |        |
| 交通及運輸設備      | 5,357,592    | 1.13   | 5,294,536    | 1.13   | 63,056     | 1.19   |            |             |        |             |       |            |        |
| 交通及運輸設備      | 13,452,216   | 2.84   | 13,144,442   | 2.81   | 307,774    | 2.34   |            |             |        |             |       |            |        |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -8,094,624   | -1.71  | -7,849,906   | -1.68  | -244,718   | 3.12   |            |             |        |             |       |            |        |
| 雜項設備         | 8,936,289    | 1.89   | 9,650,606    | 2.07   | -714,317   | -7.40  |            |             |        |             |       |            |        |
| 雜項設備         | 40,446,781   | 8.54   | 40,454,425   | 8.66   | -7,644     | -0.02  |            |             |        |             |       |            |        |
| 累計折舊-雜項設備    | -31,510,492  | -6.65  | -30,803,819  | -6.59  | -706,673   | 2.29   |            |             |        |             |       |            |        |
| 無形資產         | 1,848,642    | 0.39   | 2,979,030    | 0.64   | -1,130,388 | -37.94 |            |             |        |             |       |            |        |
| 無形資產         | 1,848,642    | 0.39   | 2,979,030    | 0.64   | -1,130,388 | -37.94 |            |             |        |             |       |            |        |
| 合計：          | 473,722,160  | 100.00 | 467,327,698  |        | 2,434,501  | 0.52   | 合計：        | 473,722,160 | 100.00 | 467,327,698 |       | 2,434,501  | 0.52   |

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。

3. 應付代管資產因本年度重分類為代管資產之抵銷科目，基於可比較性，爰上年度3,959,961元一併辦理科目重分類。

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113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   | 1,848,642   | 0.39   | 2,979,030   | 0.64  | -1,130,388 | -37.94 |     |             |        |             |   |           |      |
| 其他資產   | 0           | 0.00   | 0           | 0.00  | 0          | 0.00   |     |             |        |             |   |           |      |
| 什項資產   | 0           | 0.00   | 0           | 0.00  | 0          | 0.00   |     |             |        |             |   |           |      |
| 代管資產   | 4,168,380   | 0.88   | 3,959,961   | 0.85  | 208,419    | 5.26   |     |             |        |             |   |           |      |
| 應付代管資產 | -4,168,380  | -0.88  | -3,959,961  | -0.85 | -208,419   | -5.26  |     |             |        |             |   |           |      |
| 合計：    | 473,722,160 | 100.00 | 467,327,698 |       | 2,434,501  | 0.52   | 合計： | 473,722,160 | 100.00 | 467,327,698 |   | 2,434,501 | 0.52 |

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。

3. 應付代管資產因本年度重分類為代管資產之抵銷科目，基於可比較性，爰上年度3,959,961元一併辦理科目重分類。

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113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        | 224,558,403 | 100.00 | 205,970,338 | 100.00 | 18,588,065 | 9.02    |
| 徵收及依法分配收入 | 1,512       | 0.00   | 0           | 0.00   | 1,512      | 0.00    |
| 違規罰款收入    | 1,512       | 0.00   | 0           | 0.00   | 1,512      | 0.00    |
| 財產收益      | 12,911,347  | 5.75   | 9,275,969   | 4.50   | 3,635,378  | 39.19   |
| 財產孳息收入    | 22,596      | 0.01   | 13,992      | 0.01   | 8,604      | 61.49   |
| 廢舊物品售價收入  | 2,720       | 0.00   | 10,266      | 0.00   | -7,546     | -73.50  |
| 財產交易利益    | 0           | 0.00   | 434,250     | 0.21   | -434,250   | -100.00 |
| 其他財產收入    | 12,886,031  | 5.74   | 8,817,461   | 4.28   | 4,068,570  | 46.14   |
| 政府撥入收入    | 211,626,912 | 94.24  | 196,606,025 | 95.45  | 15,020,887 | 7.64    |
| 公庫撥款收入    | 209,381,108 | 93.24  | 194,644,325 | 94.50  | 14,736,783 | 7.57    |
| 政府其他撥入收入  | 2,245,804   | 1.00   | 1,961,700   | 0.95   | 284,104    | 14.48   |
| 其他收入      | 18,632      | 0.01   | 88,344      | 0.04   | -69,712    | -78.91  |
| 雜項收入      | 18,632      | 0.01   | 88,344      | 0.04   | -69,712    | -78.91  |
| 支出        | 234,409,601 | 104.39 | 210,639,831 | 102.27 | 23,769,770 | 11.28   |
| 人事支出      | 197,105,227 | 87.77  | 183,427,661 | 89.06  | 13,677,566 | 7.46    |
| 人事支出      | 197,105,227 | 87.77  | 183,427,661 | 89.06  | 13,677,566 | 7.46    |
| 業務支出      | 8,414,633   | 3.75   | 6,941,160   | 3.37   | 1,473,473  | 21.23   |
| 業務支出      | 8,414,633   | 3.75   | 6,941,160   | 3.37   | 1,473,473  | 21.23   |
| 獎補助支出     | 114,000     | 0.05   | 0           | 0.00   | 114,000    | 0.00    |
| 其他獎補助     | 114,000     | 0.05   | 0           | 0.00   | 114,000    | 0.00    |
| 財產損失      | 66,935      | 0.03   | 21,862      | 0.01   | 45,073     | 206.17  |
| 財產交易損失    | 66,935      | 0.03   | 21,862      | 0.01   | 45,073     | 206.17  |
| 折舊、折耗及攤銷  | 17,263,413  | 7.69   | 17,554,955  | 8.52   | -291,542   | -1.66   |
| 固定資產折舊    | 15,847,025  | 7.06   | 16,150,863  | 7.84   | -303,838   | -1.88   |
| 無形資產攤銷    | 1,416,388   | 0.63   | 1,404,092   | 0.68   | 12,296     | 0.88    |
| 其他支出      | 11,445,393  | 5.10   | 2,694,193   | 1.31   | 8,751,200  | 324.82  |
| 其他支出      | 11,445,393  | 5.10   | 2,694,193   | 1.31   | 8,751,200  | 324.82  |
| 本期賸餘（短絀）  | -9,851,198  | -4.39  | -4,669,493  | -2.27  | -5,181,705 | 110.97  |
| 期初淨資產     | 441,283,838 | 196.51 | 445,953,331 | 216.51 | -4,669,493 | -1.05   |
| 解繳公庫      |             |        |             |        |            |         |
| 淨資產調整數    | 8,996,463   |        |             |        | 8,996,463  |         |
| 期末淨資產     | 440,429,103 | 196.13 | 441,283,838 | 214.25 | -854,735   | -0.19   |

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113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)              | -9,851,198 |
| 8002 調整非現金項目               | 13,413,492 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | 3,562,294  |
| 82 投資活動之現金流量               |            |
| 8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | 208,419    |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -290,242   |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -81,823    |
| 84 籌資活動之現金流量               |            |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 1,393,000  |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -5,108,796 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | -3,715,796 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | -443,744   |
| 87 期初現金及約當現金               | 38,059,007 |
| 88 期末現金及約當現金               | 37,615,263 |

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 113 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                    | 211,757,722 | 12,800,681  | 224,558,403 | 收入        |
| 徵收及依法分配收入               | 1,512       |             | 1,512       | 徵收及依法分配收入 |
| 財產收入                    | 110,666     | 12,800,681  | 12,911,347  | 財產收益      |
| 政府撥入收入                  | 211,626,912 |             | 211,626,912 | 政府撥入收入    |
| 其他收入                    | 18,632      |             | 18,632      | 其他收入      |
| 基金用途                    | 217,369,495 | 17,040,106  | 234,409,601 | 支出        |
| 用人費用                    | 197,105,227 |             | 197,105,227 | 人事支出      |
| 服務費用                    | 7,487,985   | 926,648     | 8,414,633   | 業務支出      |
| 材料及用品費                  | 790,432     | -790,432    |             |           |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 136,216     | -136,216    |             |           |
| 捐助、補助與獎助                | 114,000     |             | 114,000     | 獎補助支出     |
|                         |             | 66,935      | 66,935      | 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  | 290,242     | -290,242    |             |           |
|                         |             | 17,263,413  | 17,263,413  | 折舊、折耗及攤銷  |
| 其他                      | 11,445,393  |             | 11,445,393  | 其他支出      |
| 本期賸餘(短絀)                | -5,611,773  | -4,239,425  | -9,851,198  | 本期賸餘(短絀)  |
| 期初基金餘額                  | 12,518,963  | 428,764,875 | 441,283,838 | 期初淨資產     |
| 解繳公庫                    |             | 8,996,463   | 8,996,463   | 解繳公庫      |
|                         |             | 433,521,913 | 440,429,103 | 淨資產調整數    |
| 期末基金餘額                  | 6,907,190   |             |             | 期末淨資產     |

- 註：1. 基金來源調整數12,800,681元，係土地、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備等資產增加。(未含財產無償移入及資產重估增值造成【淨資產調整數】增加數8,996,463元)
2. 調整數926,648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66,935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290,242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17,263,413元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數8,996,463元，係財產無償移出移入及資產重估增值減值之情形。
7. 調整數428,764,875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 113 年度

單位：新臺幣元

| 科 目       | 核 准 文 號                         | 核 准 日 期   | 核 准 金 額   |
|-----------|---------------------------------|-----------|-----------|
| 合計        |                                 |           | 2,800,000 |
| 53 國民教育計畫 | 桃園市政府113年12月25日府主基字第1130367686號 | 113.12.25 | 2,800,000 |

備註：

# 預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國113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 陳秀霞

基金主持人：

八德國民中學校長 鍾美華