

冊 號：16-29

機關代號：20110

中華民國 114 年度

(114 年 1 月 1 日至 114 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

桃園市立大有國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立大有國民中學編

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市立大有國民中學

## 114 年度附屬單位決算分決算

### 目 次

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

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市立大有國民中學

## 總 說 明

中 華 民 國 114 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 8,258 萬 2,000 元，決算數 1 億 9,503 萬 3,990 元。

113 學年度下學期，預定招收 45 班，實際招收 45 班，預計學生人數 1,121 人，實際學生人數 1,135 人。

114 學年度上學期，預定招收 47 班，實際招收 48 班，預計學生人數 1,187 人，實際學生人數 1,185 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 57 萬 2,000 元，決算數 55 萬 1,837 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 9,926 萬 4,229 元，較預算數 1 億 8,025 萬 4,000 元，增加 1,901 萬 229 元，計增 10.55%。

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 2,812 元，較預算數 3,000 元，減少 188 元，計減 6.27%。  
主要係因：政府採購電子領標款收入短收。
2. 財產處分收入：決算數 20 萬 5,990 元，較預算數 9 萬元，增加 11 萬 5,990 元，計增 128.88%。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市立大有國民中學

## 總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

主要係因：財產處分變賣收入增加，收入超收。

3. 租金收入：決算數 1 萬 8,612 元，較預算數 1 萬 7,000 元，增加 1,612 元，計增 9.48%。

主要係因：合作社租借場地租金收入超收。

4. 利息收入：決算數 9 萬 3,411 元，較預算數 7 萬 5,000 元，增加 1 萬 8,411 元，計增 24.55%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

5. 其他財產收入：決算數 7,200 元，較預算數 7,000 元，增加 200 元，計增 2.86%。

主要係因：校內合作社分攤水電費收入等超收。

6. 公庫撥款收入：決算數 1 億 9,613 萬 8,787 元，較預算數 1 億 7,980 萬元，增加 1,633 萬 8,787 元，計增 9.09%。

主要係因：增撥部款專任輔導教師及 114 年增班用人費用。

7. 政府其他撥入收入：決算數 225 萬 3,372 元，較預算數 0 元，增加 225 萬 3,372 元。

主要係因：部款專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。

8. 使用規費收入：決算數 53 萬 5,400 元，較預算數 25 萬元，增加 28 萬 5,400 元，計增 114.16%。

主要係因：場地開放收入超收。

9. 雜項收入：決算數 8,645 元，較預算數 1 萬 2,000 元，減少 3,355 元，計減 27.96%。

主要係因：資源回收收入等短收。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 9,558 萬 5,827 元，較預算數 1 億 8,315 萬 4,000 元，增加 1,243 萬 1,827 元，計增 6.79%。

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 9,503 萬 3,990 元，較預算數 1 億 8,258 萬 2,000 元，增加 1,245 萬 1,990 元，計增 6.82%。

主要係因：114 年用人費用不足辦理超支併決算。

2. 建築及設備計畫：

(1) 決算數 55 萬 1,837 元，較法定預算數 57 萬 2,000 元，減少 2 萬 163 元，計減 3.53%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(2) 決算數 55 萬 1,837 元，較可用預算數 57 萬 2,000 元，減少 2 萬 163 元，計減 3.53%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市立大有國民中學

## 總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

### (三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 367 萬 8,402 元，較預算短絀數 290 萬元，減少短絀數 657 萬 8,402 元。

### 三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 900 萬 6,892 元。

(二)投資活動之淨現金流出 55 萬 1,837 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 67 萬 6,000 元。

(四)現金及約當現金之淨增 913 萬 1,055 元。

(五)期初現金及約當現金 2,289 萬 5,965 元。

(六)期末現金及約當現金 3,202 萬 7,020 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 | 32,074,270    | 24,246,342    | 32.28                  |
| 固定資產 | 659,474,768   | 662,800,965   | -0.50                  |
| 無形資產 | 4,122,315     | 4,702,465     | -12.34                 |
| 流動負債 | 15,607,701    | 12,134,175    | 28.63                  |
| 其他負債 | 2,062,000     | 1,386,000     | 48.77                  |
| 淨資產  | 678,001,652   | 678,229,597   | -0.03                  |

### 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 3,202 萬 7,020 元，其中 1,163 萬 5,248 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)本年度補辦預算資料如下：

本年度未有補辦預算

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市立大有國民中學

## 總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

(三)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(桃園市政府 114 年 12 月 30 日府主基字第 1140380923 號函)，  
核准 114 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 1,729 萬 9,361 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大有國民中學

**基金來源、用途及餘絀表**

中華民國 114 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      | 180,254,000 | 100.00 | 199,264,229 | 100.00 | 19,010,229 | 10.55   | 179,683,917 | 100.00 |
| 43 勞務收入     | 3,000       | 0.00   | 2,812       | 0.00   | -188       | -6.27   | 3,648       | 0.00   |
| 431服務收入     | 3,000       | 0.00   | 2,812       | 0.00   | -188       | -6.27   | 3,648       | 0.00   |
| 45 財產收入     | 189,000     | 0.10   | 325,213     | 0.16   | 136,213    | 72.07   | 624,156     | 0.35   |
| 451財產處分收入   | 90,000      | 0.05   | 205,990     | 0.10   | 115,990    | 128.88  | 26,170      | 0.01   |
| 452租金收入     | 17,000      | 0.01   | 18,612      | 0.01   | 1,612      | 9.48    | 18,192      | 0.01   |
| 454利息收入     | 75,000      | 0.04   | 93,411      | 0.05   | 18,411     | 24.55   | 90,544      | 0.05   |
| 45Y其他財產收入   | 7,000       | 0.00   | 7,200       | 0.00   | 200        | 2.86    | 489,250     | 0.27   |
| 46 政府撥入收入   | 179,800,000 | 99.75  | 198,392,159 | 99.56  | 18,592,159 | 10.34   | 178,067,120 | 99.10  |
| 462公庫撥款收入   | 179,800,000 | 99.75  | 196,138,787 | 98.43  | 16,338,787 | 9.09    | 176,015,845 | 97.96  |
| 46Y政府其他撥入收入 |             |        | 2,253,372   | 1.13   | 2,253,372  |         | 2,051,275   | 1.14   |
| 47規費收入      | 250,000     | 0.14   | 535,400     | 0.27   | 285,400    | 114.16  |             |        |
| 473使用規費收入   | 250,000     | 0.14   | 535,400     | 0.27   | 285,400    | 114.16  |             |        |
| 4Y 其他收入     | 12,000      | 0.01   | 8,645       | 0.00   | -3,355     | -27.96  | 988,993     | 0.55   |
| 4YY雜項收入     | 12,000      | 0.01   | 8,645       | 0.00   | -3,355     | -27.96  | 988,993     | 0.55   |
| 5 基金用途      | 183,154,000 | 101.61 | 195,585,827 | 98.15  | 12,431,827 | 6.79    | 179,015,231 | 99.63  |
| 53 國民教育計畫   | 182,582,000 | 101.29 | 195,033,990 | 97.88  | 12,451,990 | 6.82    | 178,700,431 | 99.45  |
| 5M 建築及設備計畫  | 572,000     | 0.32   | 551,837     | 0.28   | -20,163    | -3.53   | 314,800     | 0.18   |
| 購建固定資產      | 572,000     | 0.32   | 551,837     | 0.28   | -20,163    | -3.53   | 300,000     | 0.17   |
| 其他          |             |        |             |        |            |         | 14,800      | 0.01   |
| 本期賸餘（短絀）    | -2,900,000  |        | 3,678,402   |        | 6,578,402  | -226.84 | 668,686     |        |
| 期初基金餘額      | 7,657,000   |        | 10,726,167  |        | 3,069,167  | 40.08   | 10,057,481  |        |
| 解繳公庫        |             |        |             |        |            |         |             |        |
| 期末基金餘額      | 4,757,000   |        | 14,404,569  |        | 9,647,569  | 202.81  | 10,726,167  |        |

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大有國民中學

**基金來源明細表**

中華民國 114 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      | 180,254,000 | 199,264,229 | 19,010,229 | 10.55  |                       |
| 43 勞務收入     | 3,000       | 2,812       | -188       | -6.27  |                       |
| 431服務收入     | 3,000       | 2,812       | -188       | -6.27  |                       |
| 45 財產收入     | 189,000     | 325,213     | 136,213    | 72.07  |                       |
| 451財產處分收入   | 90,000      | 205,990     | 115,990    | 128.88 | 財產處分變賣增加，收入超收。        |
| 452租金收入     | 17,000      | 18,612      | 1,612      | 9.48   |                       |
| 454利息收入     | 75,000      | 93,411      | 18,411     | 24.55  | 保管款及零用金專戶利息收入超收。      |
| 45Y其他財產收入   | 7,000       | 7,200       | 200        | 2.86   |                       |
| 46 政府撥入收入   | 179,800,000 | 198,392,159 | 18,592,159 | 10.34  |                       |
| 462公庫撥款收入   | 179,800,000 | 196,138,787 | 16,338,787 | 9.09   |                       |
| 46Y政府其他撥入收入 |             | 2,253,372   | 2,253,372  | 0.00   | 專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。 |
| 47規費收入      | 250,000     | 535,400     | 285,400    | 114.16 |                       |
| 473使用規費收入   | 250,000     | 535,400     | 285,400    | 114.16 | 場地開放收入超收。             |
| 4Y 其他收入     | 12,000      | 8,645       | -3,355     | -27.96 |                       |
| 4YY雜項收入     | 12,000      | 8,645       | -3,355     | -27.96 | 資源回收等收入短收。            |

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大有國民中學

基金用途明細表

中華民國 114 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                    | 183,154,000 | 195,585,827 | 12,431,827 | 6.79    |                                                                                                                                                           |
| 53 國民教育計畫                 | 182,582,000 | 195,033,990 | 12,451,990 | 6.82    |                                                                                                                                                           |
| 1 用人費用                    | 160,353,000 | 176,001,431 | 15,648,431 | 9.76    |                                                                                                                                                           |
| 11 正式員額薪資                 | 105,984,000 | 119,354,923 | 13,370,923 | 12.62   |                                                                                                                                                           |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              | 500,000     | 366,636     | -133,364   | -26.67  | 依實際狀況覈實支應。                                                                                                                                                |
| 13 加(夜)班費                 | 1,285,000   | 1,408,120   | 123,120    | 9.58    |                                                                                                                                                           |
| 15 獎金                     | 24,131,000  | 25,608,482  | 1,477,482  | 6.12    |                                                                                                                                                           |
| 16 退休及卹償金                 | 16,029,000  | 15,811,039  | -217,961   | -1.36   |                                                                                                                                                           |
| 18 福利費                    | 12,424,000  | 13,452,231  | 1,028,231  | 8.28    |                                                                                                                                                           |
| 2 服務費用                    | 8,353,000   | 6,384,659   | -1,968,341 | -23.56  |                                                                                                                                                           |
| 21 水電費                    | 3,015,000   | 1,818,335   | -1,196,665 | -39.69  | 撙節支用。                                                                                                                                                     |
| 22 郵電費                    | 281,000     | 100,063     | -180,937   | -64.39  | 依實際狀況覈實支應。                                                                                                                                                |
| 23 旅運費                    | 215,000     | 204,940     | -10,060    | -4.68   |                                                                                                                                                           |
| 24 印刷裝訂與廣告費               | 140,000     | 126,777     | -13,223    | -9.45   |                                                                                                                                                           |
| 25 修理保養及保固費               | 1,732,000   | 1,520,109   | -211,891   | -12.23  | 依實際狀況覈實支應。                                                                                                                                                |
| 26 保險費                    | 5,000       |             | -5,000     | -100.00 | 依實際狀況覈實支應。                                                                                                                                                |
| 27 一般服務費                  | 2,468,000   | 2,292,996   | -175,004   | -7.09   | 一般服務費-計時與計件人員酬金編列身心障礙約用人員1人，預算金額475,000元，決算金額501,225元，決算金額大於預算金額，係覈實支付；外包費編列委外校警3人保全費用，預算金額1,560,000元(不含電子保全)，決算金額1,449,434元(不含電子保全)，決算金額小於預算金額，係因撙節支用之故。 |
| 28 專業服務費                  | 399,000     | 223,039     | -175,961   | -44.10  | 依實際狀況覈實支應。                                                                                                                                                |
| 29 公共關係費                  | 98,000      | 98,400      | 400        | 0.41    |                                                                                                                                                           |
| 3 材料及用品費                  | 1,484,000   | 838,063     | -645,937   | -43.53  |                                                                                                                                                           |
| 32 用品消耗                   | 1,484,000   | 838,063     | -645,937   | -43.53  | 撙節支用。                                                                                                                                                     |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費          | 240,000     | 156,329     | -83,671    | -34.86  |                                                                                                                                                           |
| 45 雜項設備租金                 | 240,000     | 156,329     | -83,671    | -34.86  | 撙節支用。                                                                                                                                                     |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 235,000     | 222,838     | -12,162    | -5.18   |                                                                                                                                                           |
| 71 會費                     | 1,000       | 3,700       | 2,700      | 270.00  | 依實際狀況覈實支應。                                                                                                                                                |
| 72 捐助、補助與獎助               | 42,000      | 42,000      |            |         |                                                                                                                                                           |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟         | 52,000      | 52,000      |            |         |                                                                                                                                                           |
| 75 競賽及交流活動費               | 140,000     | 125,138     | -14,862    | -10.62  |                                                                                                                                                           |
| 9 其他                      | 11,917,000  | 11,430,670  | -486,330   | -4.08   |                                                                                                                                                           |

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大有國民中學  
基金用途明細表

中華民國 114 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       | %     |                                             |
| 91 其他支出                            | 11,917,000 | 11,430,670 | -486,330 | -4.08 |                                             |
| 5M 建築及設備計畫                         | 572,000    | 551,837    | -20,163  | -3.53 |                                             |
| 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 | 572,000    | 551,837    | -20,163  | -3.53 |                                             |
| 51 購建固定資產                          | 572,000    | 551,837    | -20,163  | -3.53 | 調整容納514購置機械及設備轉入50,000元，516購置雜項設備轉出50,000元。 |

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金  
**資本資**  
中華民國

| 項 目        | 取得成本/<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>  | 809,716,058   | 142,212,628                | 572,000 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |         |
| 土地         | 463,114,527   |                            |         |
| 土地改良物      | 16,675,680    | 7,166,765                  |         |
| 房屋及建築      | 244,693,159   | 67,450,515                 |         |
| 機械及設備      | 34,438,266    | 27,134,205                 | 487,000 |
| 交通及運輸設備    | 6,897,532     | 5,815,355                  |         |
| 雜項設備       | 39,194,429    | 34,645,788                 | 85,000  |
| 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       | 4,702,465     |                            |         |
| 發展中之無形資產   |               |                            |         |
| 其他         |               |                            |         |

註：(1)房屋及建築-增加數:114學年度新增班級隔間及教學設備增置之增值80,448元。  
 (2)機械及設備-增加數:購置個人電腦、無線網路基地台、網路交換器、視力檢查器、監視主機、短焦投影機、消防系統幫浦補充水箱、配電箱、電梯設置管制用刷卡機、印表機、電錶、血壓計、護理用具-急救箱、護理治療車-不鏽鋼換藥車、電視網路電流影音機上盒、顯示器、編碼解碼器、空氣淨化殺菌燈、數位照相機等4,668,525元；減少數:報廢個人電腦、數位投影機、膠層板脫色槽、緊急沖淋洗眼器、電子記憶式白板、壓版機、視力檢查機、學生刷臉打卡系統設備、電腦顯示幕等4,265,042元。  
 (3)交通及運輸設備-增加數:增置麥克風等5,550元；減少數:報廢教學直播系統35,100元。  
 (4)雜項設備-增加數:購置圖書一批、展示櫃、冷(暖)氣機、開合式黑(白)板、碎紙機、冰箱、布告欄、講台、飲水機等3,451,605元；減少數:報廢投影機、冷(暖)氣機、鋼琴、銀幕、桌子、櫥櫃、人體模型等2,352,020元。  
 (5)電腦軟體-增加數：購買智學吧平台系統等1,080,000元；114年度提列攤銷1,660,150元。

—桃園市立大有國民中學

**產明細表**

114 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       |                              |             |
| 9,286,128 | 799,000 | 8,312,312 | 4,880,163                    | 663,597,083 |
|           |         |           |                              | 463,114,527 |
|           |         |           | 1,209,847                    | 8,299,068   |
| 80,448    |         |           | 4,424,056                    | 172,899,036 |
| 4,668,525 |         | 4,265,042 | -618,383                     | 8,325,927   |
| 5,550     |         | 35,100    | 532,556                      | 520,071     |
| 3,451,605 |         | 2,352,020 | -667,913                     | 6,316,139   |
|           |         |           |                              |             |
|           |         |           |                              |             |
|           |         |           |                              |             |
|           |         |           |                              |             |
|           |         |           |                              |             |
|           |         |           |                              |             |
| 1,080,000 | 799,000 | 1,660,150 |                              | 4,122,315   |

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大有國民中學

**固定資產建設改良擴充明細表**

中華民國114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   |               | 437,000        |                | 50,000  | 487,000 | 486,228 | -772         |                |
| 機械及設備   |               | 437,000        |                | 50,000  | 487,000 | 486,228 | -772         |                |
| 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    |               | 135,000        |                | -50,000 | 85,000  | 65,609  | -19,391      |                |
| 雜項設備    |               | 135,000        |                | -50,000 | 85,000  | 65,609  | -19,391      |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |         |         |         |              |                |
| 合 計     |               | 572,000        |                |         | 572,000 | 551,837 | -20,163      |                |

中華民國114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     | 669,755,819 | 669,755,819          |         |         |
| 代管-土地   | 6,158,736   | 6,158,736            |         |         |
| 土地      | 463,114,527 | 463,114,527          |         |         |
| 土地改良物   | 8,299,068   | 8,299,068            |         |         |
| 房屋及建築   | 172,899,036 | 172,899,036          |         |         |
| 機械及設備   | 8,325,927   | 8,325,927            |         |         |
| 交通及運輸設備 | 520,071     | 520,071              |         |         |
| 雜項設備    | 6,316,139   | 6,316,139            |         |         |
| 電腦軟體    | 4,122,315   | 4,122,315            |         |         |

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大有國民中學

**員工人數彙計表**

中華民國 114 年度

單位：人

| 項 目  | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註                                                                                                                  |
|------|-------|-------|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 專任人員 | 117   | 130   | 13      | 較預算數增加13人係因：1.本年度增普通班2班、特教班1班，共增加教師7人。2.增加營養師、護理師各1人共增加2人。3.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。4.延長病假教師2人。5.教師缺額未補實1人。 |
| 職員   | 117   | 130   | 13      |                                                                                                                      |
| 合 計  | 117   | 130   | 13      |                                                                                                                      |

填表說明：一般服務費-計時與計件人員酬金編列身心障礙約用人員1人及外包費編列委外校警3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大有國民中學  
用人費用彙計表( 左半頁)

中 華 民 國 114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 | 加(夜)<br>班費 | 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 | 105,984,000 |            | 1,285,000  |    | 24,131,000 | 16,029,000 |     | 12,424,000 |     | 159,853,000 | 500,000          | 160,353,000 |
| 正式人員   | 105,984,000 |            | 1,285,000  |    | 24,131,000 | 16,029,000 |     | 12,424,000 |     | 159,853,000 |                  | 159,853,000 |
| 兼任人員   |             |            |            |    |            |            |     |            |     |             | 500,000          | 500,000     |
| 合 計    | 105,984,000 |            | 1,285,000  |    | 24,131,000 | 16,029,000 |     | 12,424,000 |     | 159,853,000 | 500,000          | 160,353,000 |

註:

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙約用人員1人，預算金額475,000元，決算金額501,225元及外包費編列委外校警3人，預算金額1,560,000元，決算金額1,449,434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條及公務人員考績法第7、8、12條規定辦理核發，114年度預算編列117人，計11,038,000元，執行結果決算98人，計12,228,805元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大有國民中學  
用人費用彙計表( 右半頁)

中 華 民 國 114 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 | 加(夜)<br>班費 | 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          |
| 119,354,923 |            | 1,408,120  |    | 25,608,482 | 15,811,039 |     | 13,452,231 |     | 175,634,795 | 366,636          | 176,001,431 |
| 119,354,923 |            | 1,408,120  |    | 25,608,482 | 15,811,039 |     | 13,452,231 |     | 175,634,795 |                  | 175,634,795 |
|             |            |            |    |            |            |     |            |     |             | 366,636          | 366,636     |
| 119,354,923 |            | 1,408,120  |    | 25,608,482 | 15,811,039 |     | 13,452,231 |     | 175,634,795 | 366,636          | 176,001,431 |

(2)年終工作獎金係依據行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函訂定發布「一百十三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，114年度預算編列117人，計13,017,000元，執行結果決算122人(含專輔教師3人)，計13,342,217元。(3)退休人員領年終慰問金係依據「退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法」第2條第2項規定核發，114年度預算編列1人，計36,000元，執行結果決算1人，計37,460元。(4)其他獎金:服務獎章係依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」規定核發，114年度編列預算2人，計40,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大有國民中學

**增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表**

中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 車 輛 類 型 | 預 算 數 |    | 決 算 數 |    | 比 較 增 減 |   |    |   | 備 註 |
|---------|-------|----|-------|----|---------|---|----|---|-----|
|         | 輛數    | 金額 | 輛數    | 金額 | 輛數      | % | 金額 | % |     |
|         |       |    |       |    |         |   |    |   |     |

註：截至本年度終了(1)管理用車輛:無。(2)其他車輛:無。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大有國民中學

**主要業務計畫執行績效摘要表**

中 華 民 國 114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     |          |     | 183,154,000 |     | 195,585,827 |      | 12,431,827 | 6.79  |
| 國民教育計畫  |          |     | 182,582,000 |     | 195,033,990 |      | 12,451,990 | 6.82  |
| 建築及設備計畫 |          |     | 572,000     |     | 551,837     |      | -20,163    | -3.53 |

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大有國民中學

各項費用彙計表

中華民國114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                             | 160,353,000 | 176,001,431 | 15,648,431 | 9.76    |
| 11 正式員額薪資                          | 105,984,000 | 119,354,923 | 13,370,923 | 12.62   |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                       | 500,000     | 366,636     | -133,364   | -26.67  |
| 13 加(夜)班費                          | 1,285,000   | 1,408,120   | 123,120    | 9.58    |
| 15 獎金                              | 24,131,000  | 25,608,482  | 1,477,482  | 6.12    |
| 16 退休及卹償金                          | 16,029,000  | 15,811,039  | -217,961   | -1.36   |
| 18 福利費                             | 12,424,000  | 13,452,231  | 1,028,231  | 8.28    |
| 2 服務費用                             | 8,353,000   | 6,384,659   | -1,968,341 | -23.56  |
| 21 水電費                             | 3,015,000   | 1,818,335   | -1,196,665 | -39.69  |
| 22 郵電費                             | 281,000     | 100,063     | -180,937   | -64.39  |
| 23 旅運費                             | 215,000     | 204,940     | -10,060    | -4.68   |
| 24 印刷裝訂與廣告費                        | 140,000     | 126,777     | -13,223    | -9.45   |
| 25 修理保養及保固費                        | 1,732,000   | 1,520,109   | -211,891   | -12.23  |
| 26 保險費                             | 5,000       | 0           | -5,000     | -100.00 |
| 27 一般服務費                           | 2,468,000   | 2,292,996   | -175,004   | -7.09   |
| 28 專業服務費                           | 399,000     | 223,039     | -175,961   | -44.10  |
| 29 公共關係費                           | 98,000      | 98,400      | 400        | 0.41    |
| 3 材料及用品費                           | 1,484,000   | 838,063     | -645,937   | -43.53  |
| 32 用品消耗                            | 1,484,000   | 838,063     | -645,937   | -43.53  |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費                   | 240,000     | 156,329     | -83,671    | -34.86  |
| 45 雜項設備租金                          | 240,000     | 156,329     | -83,671    | -34.86  |
| 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 | 572,000     | 551,837     | -20,163    | -3.53   |
| 51 購建固定資產                          | 572,000     | 551,837     | -20,163    | -3.53   |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 235,000     | 222,838     | -12,162    | -5.18   |
| 71 會費                              | 1,000       | 3,700       | 2,700      | 270.00  |
| 72 捐助、補助與獎助                        | 42,000      | 42,000      | 0          | 0.00    |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                  | 52,000      | 52,000      | 0          | 0.00    |
| 75 競賽及交流活動費                        | 140,000     | 125,138     | -14,862    | -10.62  |
| 9 其他                               | 11,917,000  | 11,430,670  | -486,330   | -4.08   |
| 91 其他支出                            | 11,917,000  | 11,430,670  | -486,330   | -4.08   |
| 合 計                                | 183,154,000 | 195,585,827 | 12,431,827 | 6.79    |

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大有國民中學  
**管制性項目及統計所需項目比較表**

中 華 民 國 114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  | 98,400  | 400     | 0.41   | 可支用額度為98,400元，依規定覈實支用。 |
| 291 公共關係費            | 98,000  | 98,400  | 400     | 0.41   |                        |
| 統計所需項目               | 595,000 | 535,305 | -59,695 | -10.03 |                        |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 475,000 | 501,225 | 26,225  | 5.52   |                        |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 120,000 | 34,080  | -85,920 | -71.60 |                        |

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大有國民中學

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目          | 本年度         |        | 上年度         |        | 比較增減       |        | 科 目        | 本年度         |        | 上年度         |        | 比較增減      |       |
|--------------|-------------|--------|-------------|--------|------------|--------|------------|-------------|--------|-------------|--------|-----------|-------|
|              | 金額          | %      | 金額          | %      | 金額         | %      |            | 金額          | %      | 金額          | %      | 金額        | %     |
| <b>資 產</b>   | 695,671,353 | 100.00 | 691,749,772 | 100.00 | 3,921,581  | 0.57   | <b>負 債</b> | 17,669,701  | 2.54   | 13,520,175  | 1.95   | 4,149,526 | 30.69 |
| 流動資產         | 32,074,270  | 4.61   | 24,246,342  | 3.51   | 7,827,928  | 32.28  | 流動負債       | 15,607,701  | 2.24   | 12,134,175  | 1.75   | 3,473,526 | 28.63 |
| 現金           | 32,027,020  | 4.60   | 22,895,965  | 3.31   | 9,131,055  | 39.88  | 應付款項       | 15,607,701  | 2.24   | 12,134,175  | 1.75   | 3,473,526 | 28.63 |
| 銀行存款         | 32,027,020  | 4.60   | 22,895,965  | 3.31   | 9,131,055  | 39.88  | 應付代收款      | 15,607,701  | 2.24   | 12,134,175  | 1.75   | 3,473,526 | 28.63 |
| 預付款項         | 47,250      | 0.01   | 1,350,377   | 0.20   | -1,303,127 | -96.50 | 其他負債       | 2,062,000   | 0.30   | 1,386,000   | 0.20   | 676,000   | 48.77 |
| 預付費用         | 47,250      | 0.01   | 1,350,377   | 0.20   | -1,303,127 | -96.50 | 什項負債       | 2,062,000   | 0.30   | 1,386,000   | 0.20   | 676,000   | 48.77 |
| 固定資產         | 659,474,768 | 94.80  | 662,800,965 | 95.82  | -3,326,197 | -0.50  | 存入保證金      | 2,062,000   | 0.30   | 1,386,000   | 0.20   | 676,000   | 48.77 |
| 土地           | 463,114,527 | 66.57  | 463,114,527 | 66.95  | 0          | 0.00   | <b>淨資產</b> | 678,001,652 | 97.46  | 678,229,597 | 98.05  | -227,945  | -0.03 |
| 土地           | 463,114,527 | 66.57  | 463,114,527 | 66.95  | 0          | 0.00   | 淨資產        | 678,001,652 | 97.46  | 678,229,597 | 98.05  | -227,945  | -0.03 |
| 土地改良物        | 8,299,068   | 1.19   | 9,508,915   | 1.37   | -1,209,847 | -12.72 | 淨資產        | 678,001,652 | 97.46  | 678,229,597 | 98.05  | -227,945  | -0.03 |
| 土地改良物        | 16,675,680  | 2.40   | 16,675,680  | 2.41   | 0          | 0.00   | 累積餘額       | 678,001,652 | 97.46  | 678,229,597 | 98.05  | -227,945  | -0.03 |
| 累計折舊-土地改良物   | -8,376,612  | -1.20  | -7,166,765  | -1.04  | -1,209,847 | 16.88  |            |             |        |             |        |           |       |
| 房屋建築及設備      | 172,899,036 | 24.85  | 177,242,644 | 25.62  | -4,343,608 | -2.45  |            |             |        |             |        |           |       |
| 房屋建築及設備      | 244,773,607 | 35.19  | 244,693,159 | 35.37  | 80,448     | 0.03   |            |             |        |             |        |           |       |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -71,874,571 | -10.33 | -67,450,515 | -9.75  | -4,424,056 | 6.56   |            |             |        |             |        |           |       |
| 機械及設備        | 8,325,927   | 1.20   | 7,304,061   | 1.06   | 1,021,866  | 13.99  |            |             |        |             |        |           |       |
| 機械及設備        | 34,841,749  | 5.01   | 34,438,266  | 4.98   | 403,483    | 1.17   |            |             |        |             |        |           |       |
| 累計折舊-機械及設備   | -26,515,822 | -3.81  | -27,134,205 | -3.92  | 618,383    | -2.28  |            |             |        |             |        |           |       |
| 交通及運輸設備      | 520,071     | 0.07   | 1,082,177   | 0.16   | -562,106   | -51.94 |            |             |        |             |        |           |       |
| 交通及運輸設備      | 6,867,982   | 0.99   | 6,897,532   | 1.00   | -29,550    | -0.43  |            |             |        |             |        |           |       |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -6,347,911  | -0.91  | -5,815,355  | -0.84  | -532,556   | 9.16   |            |             |        |             |        |           |       |
| 雜項設備         | 6,316,139   | 0.91   | 4,548,641   | 0.66   | 1,767,498  | 38.86  |            |             |        |             |        |           |       |
| 雜項設備         | 40,294,014  | 5.79   | 39,194,429  | 5.67   | 1,099,585  | 2.81   |            |             |        |             |        |           |       |
| 累計折舊-雜項設備    | -33,977,875 | -4.88  | -34,645,788 | -5.01  | 667,913    | -1.93  |            |             |        |             |        |           |       |
| 無形資產         | 4,122,315   | 0.59   | 4,702,465   | 0.68   | -580,150   | -12.34 |            |             |        |             |        |           |       |
| 無形資產         | 4,122,315   | 0.59   | 4,702,465   | 0.68   | -580,150   | -12.34 |            |             |        |             |        |           |       |
| 合計：          | 695,671,353 | 100.00 | 691,749,772 | 100.00 | 3,921,581  | 0.57   | 合計：        | 695,671,353 | 100.00 | 691,749,772 | 100.00 | 3,921,581 | 0.57  |
| 信託代理與保證資產    | 253,800     |        |             |        | 信託代理與保證負債  |        | 253,800    |             |        |             |        |           |       |
| 保證品          | 253,800     |        |             |        | 應付保證品      |        | 253,800    |             |        |             |        |           |       |

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。

## 平衡表

單位：新臺幣元

註： 1. 無經管珍貴動產、不動產。  
2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大有國民中學

收入支出表  
中華民國114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       | 207,998,520 | 100.00 | 184,475,768 | 100.00 | 23,522,752  | 12.75   |
| 勞務收入     | 2,812       | 0.00   | 3,648       | 0.00   | -836        | -22.92  |
| 服務收入     | 2,812       | 0.00   | 3,648       | 0.00   | -836        | -22.92  |
| 財產收益     | 9,059,504   | 4.36   | 5,400,845   | 2.93   | 3,658,659   | 67.74   |
| 財產孳息收入   | 112,023     | 0.05   | 108,736     | 0.06   | 3,287       | 3.02    |
| 廢舊物品售價收入 | 205,990     | 0.10   | 26,170      | 0.01   | 179,820     | 687.12  |
| 財產交易利益   | 0           | 0.00   | 100,000     | 0.05   | -100,000    | -100.00 |
| 其他財產收入   | 8,741,491   | 4.20   | 5,165,939   | 2.80   | 3,575,552   | 69.21   |
| 政府撥入收入   | 198,392,159 | 95.38  | 178,067,120 | 96.53  | 20,325,039  | 11.41   |
| 公庫撥款收入   | 196,138,787 | 94.30  | 176,015,845 | 95.41  | 20,122,942  | 11.43   |
| 政府其他撥入收入 | 2,253,372   | 1.08   | 2,051,275   | 1.11   | 202,097     | 9.85    |
| 規費收入     | 535,400     | 0.26   | 0           | 0.00   | 535,400     | 0.00    |
| 使用規費收入   | 535,400     | 0.26   | 0           | 0.00   | 535,400     | 0.00    |
| 其他收入     | 8,645       | 0.00   | 1,004,155   | 0.54   | -995,510    | -99.14  |
| 受贈收入     | 0           | 0.00   | 15,162      | 0.01   | -15,162     | -100.00 |
| 雜項收入     | 8,645       | 0.00   | 988,993     | 0.54   | -980,348    | -99.13  |
| 支出       | 208,226,465 | 100.11 | 192,766,701 | 104.49 | 15,459,764  | 8.02    |
| 人事支出     | 176,001,431 | 84.62  | 161,685,278 | 87.65  | 14,316,153  | 8.85    |
| 人事支出     | 176,001,431 | 84.62  | 161,685,278 | 87.65  | 14,316,153  | 8.85    |
| 業務支出     | 7,559,889   | 3.63   | 6,445,631   | 3.49   | 1,114,258   | 17.29   |
| 業務支出     | 7,559,889   | 3.63   | 6,445,631   | 3.49   | 1,114,258   | 17.29   |
| 獎補助支出    | 42,000      | 0.02   | 41,500      | 0.02   | 500         | 1.20    |
| 其他獎補助    | 42,000      | 0.02   | 41,500      | 0.02   | 500         | 1.20    |
| 財產損失     | 66,526      | 0.03   | 45,514      | 0.02   | 21,012      | 46.17   |
| 財產交易損失   | 66,526      | 0.03   | 45,514      | 0.02   | 21,012      | 46.17   |
| 折舊、折耗及攤銷 | 13,125,949  | 6.31   | 14,020,756  | 7.60   | -894,807    | -6.38   |
| 固定資產折舊   | 11,465,799  | 5.51   | 11,778,182  | 6.38   | -312,383    | -2.65   |
| 無形資產攤銷   | 1,660,150   | 0.80   | 2,242,574   | 1.22   | -582,424    | -25.97  |
| 其他支出     | 11,430,670  | 5.50   | 10,528,022  | 5.71   | 902,648     | 8.57    |
| 其他支出     | 11,430,670  | 5.50   | 10,528,022  | 5.71   | 902,648     | 8.57    |
| 本期賸餘（短絀） | -227,945    | -0.11  | -8,290,933  | -4.49  | 8,062,988   | -97.25  |
| 期初淨資產    | 678,229,597 | 326.07 | 659,049,554 | 357.26 | 19,180,043  | 2.91    |
| 解繳公庫     |             |        |             |        |             |         |
| 淨資產調整數   |             |        | 27,470,976  | 14.89  | -27,470,976 | -100.00 |
| 期末淨資產    | 678,001,652 | 325.96 | 678,229,597 | 367.65 | -227,945    | -0.03   |

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—桃園市立大有國民中學

**現金流量表**

中華民國114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)              | -227,945   |
| 8002 調整非現金項目               | 9,234,837  |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | 9,006,892  |
| 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 | -551,837   |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -551,837   |
| 84 籌資活動之現金流量               |            |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 3,172,000  |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -2,496,000 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | 676,000    |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | 9,131,055  |
| 87 期初現金及約當現金               | 22,895,965 |
| 88 期末現金及約當現金               | 32,027,020 |

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—桃園市立大有國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 114 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                             | 199,264,229 | 8,734,291   | 207,998,520 | 收入       |
| 勞務收入                             | 2,812       |             | 2,812       | 勞務收入     |
| 財產收入                             | 325,213     | 8,734,291   | 9,059,504   | 財產收益     |
| 政府撥入收入                           | 198,392,159 |             | 198,392,159 | 政府撥入收入   |
| 規費收入                             | 535,400     |             | 535,400     | 規費收入     |
| 其他收入                             | 8,645       |             | 8,645       | 其他收入     |
| 基金用途                             | 195,585,827 | 12,640,638  | 208,226,465 | 支出       |
| 用人費用                             | 176,001,431 |             | 176,001,431 | 人事支出     |
| 服務費用                             | 6,384,659   | 1,175,230   | 7,559,889   | 業務支出     |
| 材料及用品費                           | 838,063     | -838,063    |             |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費                   | 156,329     | -156,329    |             |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 180,838     | -180,838    |             |          |
| 捐助、補助與獎助                         | 42,000      |             | 42,000      | 獎補助支出    |
|                                  |             | 66,526      | 66,526      | 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及營舍與設施工程支出 | 551,837     | -551,837    |             |          |
|                                  |             | 13,125,949  | 13,125,949  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                               | 11,430,670  |             | 11,430,670  | 其他支出     |
| 本期賸餘(短絀)                         | 3,678,402   | -3,906,347  | -227,945    | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                           | 10,726,167  | 667,503,430 | 678,229,597 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                             |             |             |             | 解繳公庫     |
|                                  |             |             |             | 淨資產調整數   |
| 期末基金餘額                           | 14,404,569  | 663,597,083 | 678,001,652 | 期末淨資產    |

- 註：1. 基金來源調整數8,734,291元，係機械及設備、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0元)
2. 調整數1,175,230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」、「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66,526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。
4. 調整數551,837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13,125,949元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數667,503,430元，係配合會計法刪除第29條規定，將113年度財產價值承轉至本年度。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大有國民中學  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

| 科 目       | 核 准 文 號                         | 核 准 日 期   | 核 准 金 額    |
|-----------|---------------------------------|-----------|------------|
| 合計        |                                 |           | 17,299,361 |
| 53 國民教育計畫 | 桃園市政府114年12月30日府主基字第1140380923號 | 114.12.30 | 17,299,361 |

備註：

# 預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國114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：

會計室張燕俦

基金主持人：

大有國民中學林挺世