

冊 號：16-27

機關代號：20108

中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)

桃園市總決算

桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金

桃園市立同德國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立同德國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立同德國民中學

111 年度附屬單位決算分決算

目 次

甲、總說明·····	第 1 頁至第 3 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表·····	第 4 頁至第 4 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表·····	第 5 頁至第 5 頁
2、基金用途明細表·····	第 6 頁至第 7 頁
3、資本資產明細表·····	第 8 頁至第 9 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表·····	第 10 頁至第 10 頁
5、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表·····	第 11 頁至第 11 頁
6、員工人數彙計表·····	第 12 頁至第 12 頁
7、用人費用彙計表·····	第 14 頁至第 15 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表·····	第 16 頁至第 16 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表·····	第 17 頁至第 17 頁
10、各項費用彙計表·····	第 18 頁至第 18 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表·····	第 19 頁至第 19 頁
丙、會計報表	
1、平衡表·····	第 20 頁至第 21 頁
2、收入支出表·····	第 22 頁至第 22 頁
3、現金流量表·····	第 23 頁至第 23 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表·····	第 24 頁至第 24 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表·····	第 25 頁至第 25 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表·····	第 26 頁至第 26 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市立同德國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄、及思考判斷與創造能力等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列 2 億 226 萬元，決算數 2 億 552 萬 5,005 元。

110 學年度下學期，預定招收 58 班，實際招收 58 班，預計學生人數 1,513 人，實際學生人數 1,496 人。

111 學年度上學期，預定招收 56 班，實際招收 57 班，預計學生人數 1,433 人，實際學生人數 1,438 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 41 萬 7,000 元，決算數 34 萬 8,408 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 1,003 萬 5,542 元，較預算數 2 億 67 萬 7,000 元，增加 935 萬 8,542 元，計增 4.66%。

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 2 萬 4,000 元，較預算數 0 元，增加 2 萬 4,000 元。
主要係因：依合約扣罰廠商違約金收入超收。
2. 服務收入：決算數 101 萬元，較預算數 70 萬元，增加 31 萬元，計增 44.29%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立同德國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

主要係因：本市國中教師甄選報名費收入超收。

3. 財產處分收入：決算數 1 萬 6,190 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 6,190 元。

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

4. 利息收入：決算數 3 萬 2,114 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 1 萬 7,114 元，計增 114.09%。

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 14 萬 3,582 元，較預算數 20 萬元，減少 5 萬 6,418 元，計減 28.21%。

主要係因：場地開放收入短收。

6. 公庫撥款收入：決算數 2 億 659 萬 6,428 元，較預算數 1 億 9,973 萬 7,000 元，增加 685 萬 9,428 元，計增 3.43%。

主要係因：扣抵 110 年用人費用結餘及用人費用不足增撥。

7. 政府其他撥入收入：決算數 193 萬 1,114 元，較預算數 0 元，增加 193 萬 1,114 元。

主要係因：專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。

8. 雜項收入：決算數 28 萬 2,114 元，較預算數 2 萬 5,000 元，增加 25 萬 7,114 元，計增 1028.46%。

主要係因：資源回收收入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 587 萬 3,413 元，較預算數 2 億 267 萬 7,000 元，增 319 萬 6,413 元，計增 1.58%。

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 552 萬 5,005 元，較預算數 2 億 226 萬元，增加 326 萬 5,005 元，計增 1.61%。

主要係因：用人費用超支所致。

2. 建築及設備計畫：決算數 34 萬 8,408 元，較預算數 41 萬 7,000 元，減少 6 萬 8,592 元，計減 16.45%。

主要係因：購置圖書等雜項設備採購結餘款。

(三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘數 416 萬 2,129 元，較預算短絀數 200 萬元，減少短絀數 616 萬 2,129 元。

三、現金流量結果：

桃園市地方教育發展基金－桃園市立同德國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

- (一)業務活動之淨現金流入 531 萬 106 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 34 萬 8,408 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 37 萬 4,395 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 458 萬 7,303 元。
- (五)期初現金及約當現金 3,151 萬 5,421 元。
- (六)期末現金及約當現金 3,610 萬 2,724 元。

四、資產負債情況：

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數 (A)	上年度決算數 (B)	比較增減% ((A)-(B))/(B)
流動資產	36,224,311	31,539,253	14.85%
固定資產	824,706,000	820,966,421	0.46%
無形資產	34,786	38,627	-9.94%
其他資產	28,682,500	28,557,500	0.44%
流動負債	17,236,573	16,339,249	5.49%
其他負債	32,722,522	32,971,917	-0.76%
淨資產	839,688,502	831,790,635	0.95%

五、其他：

本年度無補辦預算，另併入決算資料如下：

國民教育計畫：核准文號(111.11.25 府主基字第 1110331372 號函)，核准 111 年度正式編制員額及部款員額用人費用不足額(含約僱代理護理師等薪津)，金額 1,413 萬 3,997 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立同德國民中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	200,677,000	100.00	210,035,542	100.00	9,358,542	4.66	181,464,806	100.00
41 徵收及依法分配收入			24,000	0.01	24,000	0.00		
415 違規罰款收入			24,000	0.01	24,000	0.00		
43 勞務收入	700,000	0.35	1,010,000	0.48	310,000	44.29		
431 服務收入	700,000	0.35	1,010,000	0.48	310,000	44.29		
45 財產收入	215,000	0.11	191,886	0.09	-23,114	-10.75	157,844	0.09
451 財產處分收入			16,190	0.01	16,190	0.00		
452 租金收入							19,835	0.01
454 利息收入	15,000	0.01	32,114	0.02	17,114	114.09	7,083	0.00
45Y 其他財產收入	200,000	0.10	143,582	0.07	-56,418	-28.21	130,926	0.07
46 政府撥入收入	199,737,000	99.53	208,527,542	99.28	8,790,542	4.40	180,782,586	99.62
462 公庫撥款收入	199,737,000	99.53	206,596,428	98.36	6,859,428	3.43	178,755,455	98.51
46Y 政府其他撥入收入			1,931,114	0.92	1,931,114	0.00	2,027,131	1.12
4Y 其他收入	25,000	0.01	282,114	0.13	257,114	1,028.46	524,376	0.29
4YY 雜項收入	25,000	0.01	282,114	0.13	257,114	1,028.46	524,376	0.29
5 基金用途	202,677,000	101.00	205,873,413	98.02	3,196,413	1.58	196,288,260	108.17
53 國民教育計畫	202,260,000	100.79	205,525,005	97.85	3,265,005	1.61	195,971,522	107.99
5M 建築及設備計畫	417,000	0.21	348,408	0.17	-68,592	-16.45	316,738	0.17
購建固定資產	417,000	0.21	348,408	0.17	-68,592	-16.45	316,738	0.17
本期賸餘(短絀)	-2,000,000		4,162,129		6,162,129	-308.11	-14,823,454	
期初基金餘額	23,609,000		10,785,587		-12,823,413	-54.32	25,609,041	
解繳公庫								
期末基金餘額	21,609,000		14,947,716		-6,661,284	-30.83	10,785,587	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立同德國民中學
基金來源明細表
 中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	200,677,000	210,035,542	9,358,542	4.66	
41 徵收及依法分配收入		24,000	24,000	0.00	
415 違規罰款收入		24,000	24,000	0.00	依合約扣罰廠商懲罰性違約金收入超收。
43 勞務收入	700,000	1,010,000	310,000	44.29	
431 服務收入	700,000	1,010,000	310,000	44.29	辦理本年度全市國中教師甄選報名費收入超收。
45 財產收入	215,000	191,886	-23,114	-10.75	
451 財產處分收入		16,190	16,190	0.00	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
454 利息收入	15,000	32,114	17,114	114.09	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	200,000	143,582	-56,418	-28.21	對外開放場地租借收入短收。
46 政府撥入收入	199,737,000	208,527,542	8,790,542	4.40	
462 公庫撥款收入	199,737,000	206,596,428	6,859,428	3.43	
46Y 政府其他撥入收入		1,931,114	1,931,114	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	25,000	282,114	257,114	1,028.46	
4YY 雜項收入	25,000	282,114	257,114	1,028.46	資源回收收入等超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立同德國民中學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	202,677,000	205,873,413	3,196,413	1.58	
53 國民教育計畫	202,260,000	205,525,005	3,265,005	1.61	
1 用人費用	190,485,000	195,875,250	5,390,250	2.83	
11 正式員額薪資	126,696,000	131,790,279	5,094,279	4.02	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,345,000	1,518,311	173,311	12.89	覈實支付。
13 超時工作報酬	1,468,000	1,316,320	-151,680	-10.33	撙節支用。
15 獎金	30,990,000	29,628,377	-1,361,623	-4.39	
16 退休及卹償金	16,751,000	16,084,399	-666,601	-3.98	
18 福利費	13,235,000	15,537,564	2,302,564	17.40	覈實支付。
2 服務費用	7,941,000	6,821,419	-1,119,581	-14.10	
21 水電費	1,652,000	1,097,936	-554,064	-33.54	撙節支用。
22 郵電費	297,000	157,193	-139,807	-47.07	撙節支用。
23 旅運費	245,000	124,560	-120,440	-49.16	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	285,000	316,812	31,812	11.16	覈實支付。
25 修理保養及保固費	2,359,000	1,781,631	-577,369	-24.48	撙節支用。
26 保險費	10,000	4,451	-5,549	-55.49	撙節支用。
27 一般服務費	1,970,000	2,011,430	41,430	2.10	一般服務費外包費編列委外校警3人，預算金額1,780,000元，決算金額1,866,924元，決算金額大於預算金額，係因委外校警預算編列金額不足支應共同供應契約金額之故。
28 專業服務費	997,000	1,201,406	204,406	20.50	覈實支付本市國中教師甄選經費。
29 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	1,880,000	1,135,443	-744,557	-39.60	
31 使用材料費	205,000	2,522	-202,478	-98.77	撙節支用。
32 用品消耗	1,675,000	1,132,921	-542,079	-32.36	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	111,000	95,883	-15,117	-13.62	
71 會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33	撙節支用。
73 分擔	10,000		-10,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	58,000	54,000	-4,000	-6.90	
75 競賽及交流活動費	40,000	39,883	-117	-0.29	
9 其他	1,843,000	1,597,010	-245,990	-13.35	
91 其他支出	1,843,000	1,597,010	-245,990	-13.35	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	417,000	348,408	-68,592	-16.45	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	417,000	348,408	-68,592	-16.45	

桃園市地方教育發展基金－桃園市立同德國民中學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
51 購建固定資產	417,000	348,408	-68,592	-16.45	撙節支用。

桃園市地方教育發展基金
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	968,202,386	147,197,338	417,000
非理財目的之長期投資			
土地	612,028,464		
土地改良物	5,604,108	1,263,381	
房屋及建築	271,689,966	84,804,587	
機械及設備	39,680,010	29,231,831	159,000
交通及運輸設備	5,256,259	3,655,909	
雜項設備	33,904,952	28,241,630	258,000
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	38,627		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地-增加數：土地重估增值及地號分割增加3,389,600元。減少數：地號分割減少1,015,000元。
2.房屋及建築-增加數：電力系統改善工程房屋價值增加1,325,802元。
3.機械及設備-增加數：購置個人電腦及3D列印機等666,536元，撥入個人電腦及地震預警系統設備等5,564,352元，以上合計6,230,888元。減少數：報廢製冰機及個人電腦等658,260元，撥出個人電腦及數位照相機等744,306元，以上合計1,402,566元。
4.交通及運輸設備-增加數：購置變頻式柵欄機44,100元，撥入行動充電車318,000元，以上合計362,100元。減少數：報廢電動柵門29,400元，撥出藍芽喇叭11,500元，以上合計40,900元。
5.雜項設備-增加數：購置普通叢書及腹背訓練機等2,584,749元，撥入冷氣2,160,000元，以上合計4,744,749元。減少數：報廢幻燈機及投影機等1,340,500元。

—桃園市立同德國民中學

產明細表

111 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
16,053,139		3,802,807	8,514,594	824,740,786
3,389,600		1,015,000		614,403,064
			420,344	3,920,383
1,325,802			4,595,069	183,616,112
6,230,888		1,402,566	2,562,378	12,714,123
362,100		40,900	398,503	1,523,047
4,744,749		1,340,500	538,300	8,529,271

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立同德國民中學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		159,000			159,000	157,000	-2,000	
機械及設備		159,000			159,000	157,000	-2,000	
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		258,000			258,000	191,408	-66,592	
雜項設備		258,000			258,000	191,408	-66,592	
購建中固定資產								
合 計		417,000			417,000	348,408	-68,592	

中華民國111年12月31日

固 定 項 目	固定項目淨額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	853,423,286	853,423,286		
代管-土地	28,682,500	28,682,500		
土地	614,403,064	614,403,064		
土地改良物	3,920,383	3,920,383		
房屋及建築	183,616,112	183,616,112		
機械及設備	12,714,123	12,714,123		
交通及運輸設備	1,523,047	1,523,047		
雜項設備	8,529,271	8,529,271		
電腦軟體	34,786	34,786		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立同德國民中學

員工人數彙計表

中華民國 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	155	153	-2	
職員	152	151	-1	教職員預算編列核定152人，實際教職員151人，係因減班減少教師2人、資源班教師缺額1人尚未補足，資優班教師員額控管減少1人及本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計3人。
工友	3	2	-1	預算編列核定3人，實際工友2人，係因工友符合退休規定已退休1人。
合 計	155	153	-2	

填表說明：一般服務費外包費編列委外校警3人。

本 頁 空 白

用人費用彙計表(左半頁)

單位：新臺幣元

科 目	預 算									數		
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	126,696,000		1,468,000		30,990,000	16,751,000		13,235,000		189,140,000	1,345,000	190,485,000
正式人員	126,696,000		1,468,000		30,990,000	16,751,000		13,235,000		189,140,000		189,140,000
兼任人員											1,345,000	1,345,000
合 計	126,696,000		1,468,000		30,990,000	16,751,000		13,235,000		189,140,000	1,345,000	190,485,000

1.一般服務費外包費編列委外校警3人，預算金額1,780,000元，決算金額1,866,924元。

2.獎金係：(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，111年度預算編列155人，計15,969,000元，執行結果決算132人，計13,776,058元。(2)年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，111年度預算編列155人，計14,896,000元，執行結果決算161人，計15,842,319元。(3)服務獎章係依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」規定辦理核發，111年度預算編列10人，計125,000元，執行結果決算1人，計10,000元。

用人費用彙計表(右半頁)

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
131,790,279		1,316,320		29,628,377	16,084,399		15,537,564		194,356,939	1,518,311	195,875,250
131,790,279		1,316,320		29,628,377	16,084,399		15,537,564		194,356,939		194,356,939
										1,518,311	1,518,311
131,790,279		1,316,320		29,628,377	16,084,399		15,537,564		194,356,939	1,518,311	195,875,250

桃園市地方教育發展基金—桃園市立同德國民中學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

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

註：截至本年度終了(1)管理用車輛：無。(2)其他車輛：無。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立同德國民中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 111年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			202,677,000		205,873,413			3,196,413	1.58	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			202,260,000		205,525,005			3,265,005	1.61	
建築及設備計畫			417,000		348,408			-68,592	-16.45	

桃園市地方教育發展基金－桃園市立同德國民中學

各項費用彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	190,485,000	195,875,250	5,390,250	2.83
11 正式員額薪資	126,696,000	131,790,279	5,094,279	4.02
12 聘僱及兼職人員薪資	1,345,000	1,518,311	173,311	12.89
13 超時工作報酬	1,468,000	1,316,320	-151,680	-10.33
15 獎金	30,990,000	29,628,377	-1,361,623	-4.39
16 退休及卹償金	16,751,000	16,084,399	-666,601	-3.98
18 福利費	13,235,000	15,537,564	2,302,564	17.40
2 服務費用	7,941,000	6,821,419	-1,119,581	-14.10
21 水電費	1,652,000	1,097,936	-554,064	-33.54
22 郵電費	297,000	157,193	-139,807	-47.07
23 旅運費	245,000	124,560	-120,440	-49.16
24 印刷裝訂與廣告費	285,000	316,812	31,812	11.16
25 修理保養及保固費	2,359,000	1,781,631	-577,369	-24.48
26 保險費	10,000	4,451	-5,549	-55.49
27 一般服務費	1,970,000	2,011,430	41,430	2.10
28 專業服務費	997,000	1,201,406	204,406	20.50
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,880,000	1,135,443	-744,557	-39.60
31 使用材料費	205,000	2,522	-202,478	-98.77
32 用品消耗	1,675,000	1,132,921	-542,079	-32.36
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	417,000	348,408	-68,592	-16.45
51 購建固定資產	417,000	348,408	-68,592	-16.45
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	111,000	95,883	-15,117	-13.62
71 會費	3,000	2,000	-1,000	-33.33
73 分擔	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	58,000	54,000	-4,000	-6.90
75 競賽及交流活動費	40,000	39,883	-117	-0.29
9 其他	1,843,000	1,597,010	-245,990	-13.35
91 其他支出	1,843,000	1,597,010	-245,990	-13.35
合 計	202,677,000	205,873,413	3,196,413	1.58

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

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市立同德國民中學

平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資 產	889,647,597	100.00	881,101,801	100.00	8,545,796	0.97	負 債	49,959,095	5.62	49,311,166	5.60	647,929	1.31
流動資產	36,224,311	4.07	31,539,253	3.58	4,685,058	14.85	流動負債	17,236,573	1.94	16,339,249	1.85	897,324	5.49
現金	36,102,724	4.06	31,515,421	3.58	4,587,303	14.56	應付款項	17,236,573	1.94	16,339,249	1.85	897,324	5.49
銀行存款	36,102,724	4.06	31,515,421	3.58	4,587,303	14.56	應付代收款	17,236,573	1.94	16,339,249	1.85	897,324	5.49
預付款項	121,587	0.01	23,832	0.00	97,755	410.18	其他負債	32,722,522	3.68	32,971,917	3.74	-249,395	-0.76
預付費用	121,587	0.01	23,832	0.00	97,755	410.18	什項負債	32,722,522	3.68	32,971,917	3.74	-249,395	-0.76
固定資產	824,706,000	92.70	820,966,421	93.17	3,739,579	0.46	存入保證金	3,767,924	0.42	4,270,420	0.48	-502,496	-11.77
土地	614,403,064	69.06	612,028,464	69.46	2,374,600	0.39	應付代管資產	28,682,500	3.22	28,557,500	3.24	125,000	0.44
土地	614,403,064	69.06	612,028,464	69.46	2,374,600	0.39	暫收及待結轉	272,098	0.03	143,997	0.02	128,101	88.96
土地改良物	3,920,383	0.44	4,340,727	0.49	-420,344	-9.68	帳項						
土地改良物	5,604,108	0.63	5,604,108	0.64	0	0.00	淨資產	839,688,502	94.38	831,790,635	94.40	7,897,867	0.95
累計折舊-土地改良物	-1,683,725	-0.19	-1,263,381	-0.14	-420,344	33.27	淨資產	839,688,502	94.38	831,790,635	94.40	7,897,867	0.95
房屋建築及設備	183,616,112	20.64	186,885,379	21.21	-3,269,267	-1.75	淨資產	839,688,502	94.38	831,790,635	94.40	7,897,867	0.95
房屋建築及設備	273,015,768	30.69	271,689,966	30.84	1,325,802	0.49	累積餘額	839,688,502	94.38	831,790,635	94.40	7,897,867	0.95
累計折舊-房屋建築及設備	-89,399,656	-10.05	-84,804,587	-9.62	-4,595,069	5.42							
機械及設備	12,714,123	1.43	10,448,179	1.19	2,265,944	21.69							
機械及設備	44,508,332	5.00	39,680,010	4.50	4,828,322	12.17							
累計折舊-機械及設備	-31,794,209	-3.57	-29,231,831	-3.32	-2,562,378	8.77							
交通及運輸設備	1,523,047	0.17	1,600,350	0.18	-77,303	-4.83							
交通及運輸設備	5,577,459	0.63	5,256,259	0.60	321,200	6.11							
累計折舊-交通及運輸設備	-4,054,412	-0.46	-3,655,909	-0.41	-398,503	10.90							
雜項設備	8,529,271	0.96	5,663,322	0.64	2,865,949	50.61							
雜項設備	37,309,201	4.19	33,904,952	3.85	3,404,249	10.04							
累計折舊-雜項設備	-28,779,930	-3.23	-28,241,630	-3.21	-538,300	1.91							
無形資產	34,786	0.00	38,627	0.00	-3,841	-9.94							
無形資產	34,786	0.00	38,627	0.00	-3,841	-9.94							
合計：	889,647,597	100.00	881,101,801	100.00	8,545,796	0.97	合計：	889,647,597	100.00	881,101,801	100.00	8,545,796	0.97

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註：1. 無經營珍貴動產、不動產。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

中華民國111年12月31日

科 目	本年度		上年度		比較增減		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	34,786	0.00	38,627	0.00	-3,841	-9.94							
其他資產	28,682,500	3.22	28,557,500	3.24	125,000	0.44							
什項資產	28,682,500	3.22	28,557,500	3.24	125,000	0.44							
代管資產	28,682,500	3.22	28,557,500	3.24	125,000	0.44							
合計：	889,647,597	100.00	881,101,801	100.00	8,545,796	0.97	合計：	889,647,597	100.00	881,101,801	100.00	8,545,796	0.97

0

0

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—桃園市立同德國民中學

收入支出表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	225,740,273	100.00	248,362,930	100.00	-22,622,657	-9.11
徵收及依法分配收入	24,000	0.01		0.00	24,000	0.00
違規罰款收入	24,000	0.01		0.00	24,000	0.00
勞務收入	1,010,000	0.45		0.00	1,010,000	0.00
服務收入	1,010,000	0.45		0.00	1,010,000	0.00
財產收益	15,896,617	7.04	67,055,968	27.00	-51,159,351	-76.29
財產孳息收入	32,114	0.01	26,918	0.01	5,196	19.30
廢舊物品售價收入	16,190	0.01		0.00	16,190	0.00
其他財產收入	15,848,313	7.02	67,029,050	26.99	-51,180,737	-76.36
政府撥入收入	208,527,542	92.37	180,782,586	72.79	27,744,956	15.35
公庫撥款收入	206,596,428	91.52	178,755,455	71.97	27,840,973	15.57
政府其他撥入收入	1,931,114	0.86	2,027,131	0.82	-96,017	-4.74
其他收入	282,114	0.12	524,376	0.21	-242,262	-46.20
雜項收入	282,114	0.12	524,376	0.21	-242,262	-46.20
支出	217,842,406	96.50	207,714,889	83.63	10,127,517	4.88
人事支出	195,875,250	86.77	187,422,967	75.46	8,452,283	4.51
人事支出	195,875,250	86.77	187,422,967	75.46	8,452,283	4.51
業務支出	8,052,745	3.57	7,014,950	2.82	1,037,795	14.79
業務支出	8,052,745	3.57	7,014,950	2.82	1,037,795	14.79
財產損失	165,109	0.07	57,707	0.02	107,402	186.12
財產交易損失	165,109	0.07	57,707	0.02	107,402	186.12
折舊、折耗及攤銷	11,137,292	4.93	11,685,660	4.71	-548,368	-4.69
固定資產折舊	11,133,451	4.93	11,681,819	4.70	-548,368	-4.69
無形資產攤銷	3,841	0.00	3,841	0.00	0	0.00
其他支出	2,612,010	1.16	1,533,605	0.62	1,078,405	70.32
其他支出	2,612,010	1.16	1,533,605	0.62	1,078,405	70.32
本期賸餘（短絀）	7,897,867	3.50	40,648,041	16.37	-32,750,174	-3.23
期初淨資產	831,790,635	368.47	791,142,594	318.54	40,648,041	4.01
解繳公庫						
期末淨資產	839,688,502	371.97	831,790,635	334.91	7,897,867	0.78

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—桃園市立同德國民中學
現金流量表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	7,897,867
8002 調整非現金項目	-2,587,761
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,310,106
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	-348,408
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-348,408
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,525,098
8404 減少短期債務及其他負債	-4,899,493
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-374,395
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,587,303
87 期初現金及約當現金	31,515,421
88 期末現金及約當現金	36,102,724

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—桃園市立同德國民中學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	210,035,542	15,704,731	225,740,273	收入
徵收及依法分配收入	24,000		24,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	1,010,000		1,010,000	勞務收入
財產收入	191,886	15,704,731	15,896,617	財產收益
政府撥入收入	208,527,542		208,527,542	政府撥入收入
其他收入	282,114		282,114	其他收入
基金用途	205,873,413	11,968,993	217,842,406	支出
用人費用	195,875,250		195,875,250	人事支出
服務費用	6,821,419	1,231,326	8,052,745	業務支出
材料及用品費	1,135,443	-1,135,443		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	95,883	-95,883		
		165,109	165,109	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	348,408	-348,408		
		11,137,292	11,137,292	折舊、折耗及攤銷
其他	1,597,010	1,015,000	2,612,010	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,162,129	3,735,738	7,897,867	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,785,587	821,005,048	831,790,635	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	14,947,716	824,740,786	839,688,502	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數15,704,731元，係土地、土地改良物、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備及電腦軟體等資產增加。

2. 調整數1,231,326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」、「稅捐及規費(強制費)」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165,109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348,408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11,137,292元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數1,015,000元，係土地減值產生之其他支出。

7. 調整數821,005,048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—桃園市立同德國民中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			14,133,997
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字第1110331372號	111.11.25	14,133,997

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

主辦會計人員：

會計室鄭甯之
主任

基金主持人：

同德國民中學吳清明
校長