

冊 號：16-27

機關代號：20108

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 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

112 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 112 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 1,117 萬 2,000 元，決算數 2 億 1,197 萬 4,821 元。

111 學年度下學期，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 1,431 人。

112 學年度上學期，預定招收 56 班，實際招收 56 班，預計學生人數 1,377 人，實際學生人數 1,378 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 37 萬元，決算數 34 萬 1,696 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 887 萬 8,665 元，較預算數 2 億 894 萬 2,000 元，減少 6 萬 3,335 元，計減 0.03%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 39 萬 5,800 元，較預算數 0 元，增加 39 萬 5,800 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 9 萬 9,021 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 8 萬 4,021 元，計增 560.14%。

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 112 年 度

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

3. 其他財產收入：決算數 23 萬 4,800 元，較預算數 6 萬元，增加 17 萬 4,800 元，計增 291.33%。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 2 億 549 萬 6,112 元，較預算數 2 億 884 萬 2,000 元，減少 334 萬 5,888 元，計少 1.60%。

主要係因：扣抵 111 年用人費用結餘。

5. 政府其他撥入收入：決算數 239 萬 8,525 元，較預算數 0 元，增加 239 萬 8,525 元。

主要係因：專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。

6. 雜項收入：決算數 25 萬 4,407 元，較預算數 2 萬 5,000 元，增加 22 萬 9,407 元，計增 917.63%。

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 1,231 萬 6,517 元，較預算數 2 億 1,154 萬 2,000 元，增 77 萬 4,517 元，計增 0.37%。

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 1,197 萬 4,821 元，較預算數 2 億 1,117 萬 2,000 元，增加 80 萬 2,821 元，計增 0.38%。

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 1,696 元，較預算數 37 萬元，減少 2 萬 8,304 元，計減 7.65%。

主要係因：購置圖書等雜項設備採購結餘款。

(三)本期賸餘：

本年度決算短絀數 343 萬 7,852 元，較預算短絀數 260 萬元，增加短絀數 83 萬 7,852 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 1,008 萬 2,984 元。

(二)投資活動之淨現金流出 34 萬 1,696 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 94 萬 9,854 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減 1,137 萬 4,534 元。

(五)期初現金及約當現金 3,610 萬 2,724 元。

(六)期末現金及約當現金 2,472 萬 8,190 元。

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 112 年 度

四、資產負債情況：

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數 (A)	上年度決算數 (B)	比較增減% ((A)-(B))/(B)
流動資產	25,070,010	36,224,311	-30.79%
固定資產	825,358,163	824,706,000	0.08%
無形資產	30,945	34,786	-11.04%
其他資產	28,682,500	28,682,500	0%
流動負債	10,469,978	17,236,573	-39.26%
其他負債	31,772,668	32,722,522	-2.90%
淨資產	836,898,972	839,688,502	-0.33%

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 2,472 萬 8,190 元，其中 970 萬 500 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，另併入決算資料如下：

國民教育計畫：核准文號(112.12.06 府主基字第 1120342193 號函)，核准 112 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 738 萬 1,020 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 112 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	208,942,000	100.00	208,878,665	100.00	-63,335	-0.03	210,035,542	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	24,000	0.01
415 違規罰款收入							24,000	0.01
43 勞務收入						0.00	1,010,000	0.48
431 服務收入							1,010,000	0.48
45 財產收入	75,000	0.04	729,621	0.35	654,621	872.83	191,886	0.09
451 財產處分收入			395,800	0.19	395,800	0.00	16,190	0.01
454 利息收入	15,000	0.01	99,021	0.05	84,021	560.14	32,114	0.02
45Y 其他財產收入	60,000	0.03	234,800	0.11	174,800	291.33	143,582	0.07
46 政府撥入收入	208,842,000	99.95	207,894,637	99.53	-947,363	-0.45	208,527,542	99.28
462 公庫撥款收入	208,842,000	99.95	205,496,112	98.38	-3,345,888	-1.60	206,596,428	98.36
46Y 政府其他撥入收入			2,398,525	1.15	2,398,525	0.00	1,931,114	0.92
4Y 其他收入	25,000	0.01	254,407	0.12	229,407	917.63	282,114	0.13
4YY 雜項收入	25,000	0.01	254,407	0.12	229,407	917.63	282,114	0.13
5 基金用途	211,542,000	101.24	212,316,517	101.65	774,517	0.37	205,873,413	98.02
53 國民教育計畫	211,172,000	101.07	211,974,821	101.48	802,821	0.38	205,525,005	97.85
5M 建築及設備計畫	370,000	0.18	341,696	0.16	-28,304	-7.65	348,408	0.17
購建固定資產	354,000	0.17	341,696	0.16	-12,304	-3.48	348,408	0.17
其他	16,000	0.01			-16,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	-2,600,000		-3,437,852		-837,852	32.23	4,162,129	
期初基金餘額	8,786,000		14,947,716		6,161,716	70.13	10,785,587	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,186,000		11,509,864		5,323,864	86.06	14,947,716	

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 112 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	208,942,000	208,878,665	-63,335	-0.03	
45 財產收入	75,000	729,621	654,621	872.83	
451財產處分收入		395,800	395,800	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	99,021	84,021	560.14	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	60,000	234,800	174,800	291.33	對外開放場地租借收入超收。
46 政府撥入收入	208,842,000	207,894,637	-947,363	-0.45	
462公庫撥款收入	208,842,000	205,496,112	-3,345,888	-1.60	
46Y政府其他撥入收入		2,398,525	2,398,525	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	254,407	229,407	917.63	
4YY雜項收入	25,000	254,407	229,407	917.63	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 112 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	211,542,000	212,316,517	774,517	0.37	
53 國民教育計畫	211,172,000	211,974,821	802,821	0.38	
1 用人費用	198,806,000	202,220,712	3,414,712	1.72	
11 正式員額薪資	134,556,000	135,114,161	558,161	0.41	人事費不足辦理超支併決算金額7,381,020元(依據桃園市政府112年12月6日府主基字第1120342193號辦理)。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,345,000	1,532,949	187,949	13.97	覈實支付。
13 超時工作報酬	1,482,000	1,445,354	-36,646	-2.47	
15 獎金	31,532,000	30,242,775	-1,289,225	-4.09	
16 退休及卹償金	16,633,000	17,778,957	1,145,957	6.89	
18 福利費	13,258,000	16,106,516	2,848,516	21.49	覈實支付。
2 服務費用	8,293,000	6,682,071	-1,610,929	-19.43	
21 水電費	2,731,000	1,768,961	-962,039	-35.23	撙節支用。
22 郵電費	232,000	147,911	-84,089	-36.25	撙節支用。
23 旅運費	212,000	233,914	21,914	10.34	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	297,000	321,035	24,035	8.09	
25 修理保養及保固費	2,348,000	1,649,823	-698,177	-29.73	撙節支用。
26 保險費	10,000	18,028	8,028	80.28	覈實支付。
27 一般服務費	2,087,000	2,202,910	115,910	5.55	一般服務費外包費編列委外校警3人，預算金額1,867,000元，決算金額2,013,060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	250,000	213,489	-36,511	-14.60	撙節支用。
29 公共關係費	126,000	126,000			
3 材料及用品費	1,844,000	1,136,674	-707,326	-38.36	
31 使用材料費	205,000	133,569	-71,431	-34.84	撙節支用。
32 用品消耗	1,639,000	1,003,105	-635,895	-38.80	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	98,000	79,821	-18,179	-18.55	
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	40,000	38,000	-2,000	-5.00	
75 競賽及交流活動費	45,000	39,821	-5,179	-11.51	撙節支用。
9 其他	2,131,000	1,855,543	-275,457	-12.93	
91 其他支出	2,131,000	1,855,543	-275,457	-12.93	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	370,000	341,696	-28,304	-7.65	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	370,000	341,696	-28,304	-7.65	撙節支用。
51 購建固定資產	354,000	341,696	-12,304	-3.48	
52 購置無形資產	16,000		-16,000	-100.00	

桃園市地方教育發展基金
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	980,452,718	155,711,932	370,000
非理財目的之長期投資			
土地	614,403,064		
土地改良物	5,604,108	1,683,725	
房屋及建築	273,015,768	89,399,656	
機械及設備	44,508,332	31,794,209	129,000
交通及運輸設備	5,577,459	4,054,412	
雜項設備	37,309,201	28,779,930	225,000
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	34,786		16,000
發展中之無形資產			
其他			

註：1.房屋及建築-增加數：電力系統改善暨冷氣裝設計畫房屋價值增加3,287,093元。
2.機械及設備-增加數：購置真空乾燥機、紫外線除菌設備等5,947,739元，撥入無線網路基地台245,000元，以上合計6,192,739元。減少數：報廢個人電腦、網路伺服器 etc 1,413,065元。
3.交通及運輸設備-增加數：購置音樂箱等169,514元。
4.雜項設備-增加數：購置充實英語口說教學圖書、16路監控主機等4,478,097元。減少數：報廢投影機、錄放影機等3,087,420元。
5.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列3,841元。

產明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

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112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		129,000			129,000	127,000	-2,000	
機械及設備		129,000			129,000	127,000	-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		225,000			225,000	214,696	-10,304	
雜項設備		225,000			225,000	214,696	-10,304	
購建中固定資產								
合 計		354,000			354,000	341,696	-12,304	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立同德國民中學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	854,071,608	854,071,608		
代管-土地	28,682,500	28,682,500		
土地	614,403,064	614,403,064		
土地改良物	3,500,039	3,500,039		
房屋及建築	182,154,186	182,154,186		
機械及設備	14,048,507	14,048,507		
交通及運輸設備	1,162,020	1,162,020		
雜項設備	10,090,347	10,090,347		
電腦軟體	30,945	30,945		

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	150	155	5	教職員預算編列核定148人，實際教職員153人，差異5人係因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4人，及教師延長病假期間聘任代理教師1人。
職員	148	153	5	
工友	2	2	0	
合 計	150	155	5	

填表說明：一般服務費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—桃園市立同德國民中學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 112 年度

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	134,556,000		1,482,000		31,532,000	16,633,000		13,258,000		197,461,000	1,345,000	198,806,000
正式人員	134,556,000		1,482,000		31,532,000	16,633,000		13,258,000		197,461,000		197,461,000
兼任人員											1,345,000	1,345,000
合 計	134,556,000		1,482,000		31,532,000	16,633,000		13,258,000		197,461,000	1,345,000	198,806,000

備註：

- 1.一般服務費外包費編列委外校警3人，預算金額1,867,000元，決算金額2,013,060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點規定辦理，本年度預算編列150人，計16,951,000元，執行結果決算132人，計14,046,167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條規定辦理，本年度預算編列150人，計14,451,000元，執行結果決算155人，計16,141,608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，本年度預算編列6人，計130,000元，執行結果決算4人，計55,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立同德國民中學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 112 年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
135,114,161		1,445,354		30,242,775	17,778,957		16,106,516		200,687,763	1,532,949	202,220,712
135,114,161		1,445,354		30,242,775	17,778,957		16,106,516		200,687,763		200,687,763
										1,532,949	1,532,949
135,114,161		1,445,354		30,242,775	17,778,957		16,106,516		200,687,763	1,532,949	202,220,712

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112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 112 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			211,542,000		212,316,517			774,517	0.37	
國民教育計畫			211,172,000		211,974,821			802,821	0.38	人事費不足辦理超 支併決算金 額7,381,020元(依據 桃園市政 府112年12月6日府 主基字 第1120342193號辦 理)。
建築及設備計 畫			370,000		341,696			-28,304	-7.65	覈實支付。

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112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	198,806,000	202,220,712	3,414,712	1.72
11 正式員額薪資	134,556,000	135,114,161	558,161	0.41
12 聘僱及兼職人員薪資	1,345,000	1,532,949	187,949	13.97
13 超時工作報酬	1,482,000	1,445,354	-36,646	-2.47
15 獎金	31,532,000	30,242,775	-1,289,225	-4.09
16 退休及卹償金	16,633,000	17,778,957	1,145,957	6.89
18 福利費	13,258,000	16,106,516	2,848,516	21.49
2 服務費用	8,293,000	6,682,071	-1,610,929	-19.43
21 水電費	2,731,000	1,768,961	-962,039	-35.23
22 郵電費	232,000	147,911	-84,089	-36.25
23 旅運費	212,000	233,914	21,914	10.34
24 印刷裝訂與廣告費	297,000	321,035	24,035	8.09
25 修理保養及保固費	2,348,000	1,649,823	-698,177	-29.73
26 保險費	10,000	18,028	8,028	80.28
27 一般服務費	2,087,000	2,202,910	115,910	5.55
28 專業服務費	250,000	213,489	-36,511	-14.60
29 公共關係費	126,000	126,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,844,000	1,136,674	-707,326	-38.36
31 使用材料費	205,000	133,569	-71,431	-34.84
32 用品消耗	1,639,000	1,003,105	-635,895	-38.80
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	370,000	341,696	-28,304	-7.65
51 購建固定資產	354,000	341,696	-12,304	-3.48
52 購置無形資產	16,000	0	-16,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	98,000	79,821	-18,179	-18.55
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	40,000	38,000	-2,000	-5.00
75 競賽及交流活動費	45,000	39,821	-5,179	-11.51
9 其他	2,131,000	1,855,543	-275,457	-12.93
91 其他支出	2,131,000	1,855,543	-275,457	-12.93
合 計	211,542,000	212,316,517	774,517	0.37

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 112年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	126,000	126,000			
291 公共關係費	126,000	126,000			
統計所需項目	176,000	118,349	-57,651	-32.76	
282 專技人員酬金	20,000		-20,000	-100.00	撙節支用。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	140,000	118,349	-21,651	-15.47	撙節支用。
521 購置電腦軟體	16,000		-16,000	-100.00	撙節支用。

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112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	879,141,618	100.00	889,647,597	100.00	-10,505,979	-1.18	負 債	42,242,646	4.80	49,959,095	5.62	-7,716,449	-15.45
流動資產	25,070,010	2.85	36,224,311	4.07	-11,154,301	-30.79	流動負債	10,469,978	1.19	17,236,573	1.94	-6,766,595	-39.26
現金	24,728,190	2.81	36,102,724	4.06	-11,374,534	-31.51	應付款項	10,469,978	1.19	17,236,573	1.94	-6,766,595	-39.26
銀行存款	24,728,190	2.81	36,102,724	4.06	-11,374,534	-31.51	應付代收款	10,469,978	1.19	17,236,573	1.94	-6,766,595	-39.26
預付款項	341,820	0.04	121,587	0.01	220,233	181.13	其他負債	31,772,668	3.61	32,722,522	3.68	-949,854	-2.90
預付費用	341,820	0.04	121,587	0.01	220,233	181.13	什項負債	31,772,668	3.61	32,722,522	3.68	-949,854	-2.90
固定資產	825,358,163	93.88	824,706,000	92.70	652,163	0.08	存入保證金	2,979,864	0.34	3,767,924	0.42	-788,060	-20.91
土地	614,403,064	69.89	614,403,064	69.06	0	0.00	應付代管資產	28,682,500	3.26	28,682,500	3.22	0	0.00
土地	614,403,064	69.89	614,403,064	69.06	0	0.00	暫收及待結轉帳項	110,304	0.01	272,098	0.03	-161,794	-59.46
土地改良物	3,500,039	0.40	3,920,383	0.44	-420,344	-10.72	淨資產	836,898,972	95.20	839,688,502	94.38	-2,789,530	-0.33
土地改良物	5,604,108	0.64	5,604,108	0.63	0	0.00	淨資產	836,898,972	95.20	839,688,502	94.38	-2,789,530	-0.33
累計折舊-土地改良物	-2,104,069	-0.24	-1,683,725	-0.19	-420,344	24.97	淨資產	836,898,972	95.20	839,688,502	94.38	-2,789,530	-0.33
房屋建築及設備	182,154,186	20.72	183,616,112	20.64	-1,461,926	-0.80	累積餘額	836,898,972	95.20	839,688,502	94.38	-2,789,530	-0.33
房屋建築及設備	276,302,861	31.43	273,015,768	30.69	3,287,093	1.20							
累計折舊-房屋建築及設備	-94,148,675	-10.71	-89,399,656	-10.05	-4,749,019	5.31							
機械及設備	14,048,507	1.60	12,714,123	1.43	1,334,384	10.50							
機械及設備	49,288,006	5.61	44,508,332	5.00	4,779,674	10.74							
累計折舊-機械及設備	-35,239,499	-4.01	-31,794,209	-3.57	-3,445,290	10.84							
交通及運輸設備	1,162,020	0.13	1,523,047	0.17	-361,027	-23.70							
交通及運輸設備	5,746,973	0.65	5,577,459	0.63	169,514	3.04							
累計折舊-交通及運輸設備	-4,584,953	-0.52	-4,054,412	-0.46	-530,541	13.09							
雜項設備	10,090,347	1.15	8,529,271	0.96	1,561,076	18.30							
雜項設備	38,699,878	4.40	37,309,201	4.19	1,390,677	3.73							
累計折舊-雜項設備	-28,609,531	-3.25	-28,779,930	-3.23	170,399	-0.59							
無形資產	30,945	0.00	34,786	0.00	-3,841	-11.04							
無形資產	30,945	0.00	34,786	0.00	-3,841	-11.04							
合計：	879,141,618	100.00	889,647,597	100.00	-10,505,979	-1.18	合計：	879,141,618	100.00	889,647,597	100.00	-10,505,979	-1.18

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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。

中華民國112年12月31日

科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
電腦軟體	30,945	0.00	34,786	0.00	-3,841	-11.04
其他資產	28,682,500	3.26	28,682,500	3.22	0	0.00
什項資產	28,682,500	3.26	28,682,500	3.22	0	0.00
代管資產	28,682,500	3.26	28,682,500	3.22	0	0.00
合 計：	879,141,618	100.00	889,647,597	100.00	-10,505,979	-1.18

0

C

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112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	222,664,412	100.00	225,740,273	100.00	-3,075,861	-1.36
徵收及依法分配收入	0	0.00	24,000	0.01	-24,000	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	24,000	0.01	-24,000	-100.00
勞務收入	0	0.00	1,010,000	0.45	-1,010,000	-100.00
服務收入	0	0.00	1,010,000	0.45	-1,010,000	-100.00
財產收益	14,515,368	6.52	15,896,617	7.04	-1,381,249	-8.69
財產孳息收入	99,021	0.04	32,114	0.01	66,907	208.34
廢舊物品售價收入	395,800	0.18	16,190	0.01	379,610	2,344.72
其他財產收入	14,020,547	6.30	15,848,313	7.02	-1,827,766	-11.53
政府撥入收入	207,894,637	93.37	208,527,542	92.37	-632,905	-0.30
公庫撥款收入	205,496,112	92.29	206,596,428	91.52	-1,100,316	-0.53
政府其他撥入收入	2,398,525	1.08	1,931,114	0.86	467,411	24.20
其他收入	254,407	0.11	282,114	0.12	-27,707	-9.82
雜項收入	254,407	0.11	282,114	0.12	-27,707	-9.82
支出	225,453,942	101.25	217,842,406	96.50	7,611,536	3.49
人事支出	202,220,712	90.82	195,875,250	86.77	6,345,462	3.24
人事支出	202,220,712	90.82	195,875,250	86.77	6,345,462	3.24
業務支出	7,898,566	3.55	8,052,745	3.57	-154,179	-1.91
業務支出	7,898,566	3.55	8,052,745	3.57	-154,179	-1.91
財產損失	45,017	0.02	165,109	0.07	-120,092	-72.73
財產交易損失	45,017	0.02	165,109	0.07	-120,092	-72.73
折舊、折耗及攤銷	13,434,104	6.03	11,137,292	4.93	2,296,812	20.62
固定資產折舊	13,430,263	6.03	11,133,451	4.93	2,296,812	20.63
無形資產攤銷	3,841	0.00	3,841	0.00	0	0.00
其他支出	1,855,543	0.83	2,612,010	1.16	-756,467	-28.96
其他支出	1,855,543	0.83	2,612,010	1.16	-756,467	-28.96
本期賸餘(短絀)	-2,789,530	-1.25	7,897,867	3.50	-10,687,397	-135.32
期初淨資產	839,688,502	377.11	831,790,635	368.47	7,897,867	0.95
解繳公庫						
期末淨資產	836,898,972	375.86	839,688,502	371.97	-2,789,530	-0.33

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112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)	-2,789,530
8002 調整非現金項目	-7,293,454
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-10,082,984
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	-341,696
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-341,696
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,664,404
8404 減少短期債務及其他負債	-4,614,258
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-949,854
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-11,374,534
87 期初現金及約當現金	36,102,724
88 期末現金及約當現金	24,728,190

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 112 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	208,878,665	13,785,747	222,664,412	收入
財產收入	729,621	13,785,747	14,515,368	財產收益
政府撥入收入	207,894,637		207,894,637	政府撥入收入
其他收入	254,407		254,407	其他收入
基金用途	212,316,517	13,137,425	225,453,942	支出
用人費用	202,220,712		202,220,712	人事支出
服務費用	6,682,071	1,216,495	7,898,566	業務支出
材料及用品費	1,136,674	-1,136,674		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	79,821	-79,821		
		45,017	45,017	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	341,696	-341,696		
		13,434,104	13,434,104	折舊、折耗及攤銷
其他	1,855,543		1,855,543	其他支出
本期賸餘(短絀)	-3,437,852	648,322	-2,789,530	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	14,947,716	824,740,786	839,688,502	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	11,509,864	825,389,108	836,898,972	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數13,785,747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1,216,495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45,017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341,696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13,434,104元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數824,740,786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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			7,381,020
53 國民教育計畫	桃園市政府112年12月6日府主基字第1120342193號	112.12.6	7,381,020

備註：

中華民國112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：

會計室曾惠芬
主任

基金主持人：

同德國際學校
校長何信輝