

冊 號：15-27

機關代號：20108

中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)



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

110 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 | |
| 壹、主要表 | |
| 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 110 年 度

一、業務計畫實施績效：

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

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列 1 億 9,396 萬元，決算數 1 億 9,597 萬 1,522 元。

109 學年度下學期，預定招收 56 班，實際招收 56 班，預計學生人數 1,478 人，實際學生人數 1,489 人。

110 學年度上學期，預定招收 58 班，實際招收 58 班，預計學生人數 1,494 人，實際學生人數 1,490 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 86 萬 4,000 元，決算數 31 萬 6,738 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 8,146 萬 4,806 元，較預算數 1 億 9,282 萬 4,000 元，減少 1,135 萬 9,194 元，計減 5.89%。

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 0 元，較預算數 300 萬元，減少 300 萬元，計減 100.00%。
主要係因：因疫情停辦本市國中教師甄選致報名費收入短收。
2. 租金收入：決算數 1 萬 9,835 元，較預算數 6,000 元，增加 1 萬 3,835 元，計增 230.58%。

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 110 年 度

主要係因：自動販賣機租金收入等超收。

3. 利息收入：決算數 7,083 元，較預算數 1 萬 5,000 元，減少 7,917 元，計減 52.78%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

4. 其他財產收入：決算數 13 萬 926 元，較預算數 20 萬元，減少 6 萬 9,074 元，計減 34.54%。

主要係因：場地開放收入短收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 7,875 萬 5,455 元，較預算數 1 億 8,957 萬 8,000 元，減少 1,082 萬 2,545 元，計減 5.71%。

主要係因：扣抵 109 年用人費用結餘。

6. 政府其他撥入收入：決算數 202 萬 7,131 元，較預算數 0 元，增加 202 萬 7,131 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 52 萬 4,376 元，較預算數 2 萬 5,000 元，增加 49 萬 9,376 元，計增 1997.50%。

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 1 億 9,628 萬 8,260 元，較預算數 1 億 9,482 萬 4,000 元，增加 146 萬 4,260 元，計增 0.75%。

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 9,597 萬 1,522 元，較預算數 1 億 9,396 萬 元，增加 201 萬 1,522 元，計增 1.04%。

主要係因：因增班暨增加教師員額致用人費用增加等覈實支付。

2. 建築及設備計畫：決算數 31 萬 6,738 元，較預算數 86 萬 4,000 元，減少 54 萬 7,262 元，計減 63.34%。

主要係因：購置雜項設備等採購結餘款。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 1,482 萬 3,454 元，較預算短絀數 200 萬元，增加短絀數 1,282 萬 3,454 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 747 萬 428 元。

(二)投資活動之淨現金流出 31 萬 6,738 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 110 年度

- (三) 籌資活動之淨現金流入 99 萬 1,997 元。
- (四) 本年度現金及約當現金之淨減 679 萬 5,169 元。
- (五) 期初現金及約當現金 3,831 萬 590 元。
- (六) 期末現金及約當現金 3,151 萬 5,421 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 | 31,539,253 | 38,393,023 | -17.85 |
| 固定資產 | 820,966,421 | 765,491,085 | 7.25 |
| 無形資產 | 38,627 | 42,468 | -9.04 |
| 其他資產 | 28,557,500 | 28,557,500 | 0 |
| 流動負債 | 16,339,249 | 9,361,562 | 74.54 |
| 其他負債 | 32,971,917 | 31,979,920 | 3.10 |
| 淨資產 | 831,790,635 | 791,142,594 | 5.14 |

五、其他：

(一) 本年度無補辦預算。

(二) 本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(110.12.22 府主基字第 1100340823 號函)，核准 110 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 1,116 萬 8,856 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 110 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 | 192,824,000 | 100.00 | 181,464,806 | 100.00 | -11,359,194 | -5.89 | 209,925,551 | 100.00 |
| 43 勞務收入 | 3,000,000 | 1.56 | | | -3,000,000 | -100.00 | | |
| 431服務收入 | 3,000,000 | 1.56 | | | -3,000,000 | -100.00 | | |
| 45 財產收入 | 221,000 | 0.11 | 157,844 | 0.09 | -63,156 | -28.58 | 424,475 | 0.20 |
| 452租金收入 | 6,000 | 0.00 | 19,835 | 0.01 | 13,835 | 230.58 | 82,558 | 0.04 |
| 454利息收入 | 15,000 | 0.01 | 7,083 | 0.00 | -7,917 | -52.78 | 7,740 | 0.00 |
| 45Y其他財產收入 | 200,000 | 0.10 | 130,926 | 0.07 | -69,074 | -34.54 | 334,177 | 0.16 |
| 46 政府撥入收入 | 189,578,000 | 98.32 | 180,782,586 | 99.62 | -8,795,414 | -4.64 | 209,329,821 | 99.72 |
| 462公庫撥款收入 | 189,578,000 | 98.32 | 178,755,455 | 98.51 | -10,822,545 | -5.71 | 207,425,517 | 98.81 |
| 46Y政府其他撥入收入 | | | 2,027,131 | 1.12 | 2,027,131 | 0.00 | 1,904,304 | 0.91 |
| 4Y 其他收入 | 25,000 | 0.01 | 524,376 | 0.29 | 499,376 | 1,997.50 | 171,255 | 0.08 |
| 4YY雜項收入 | 25,000 | 0.01 | 524,376 | 0.29 | 499,376 | 1,997.50 | 171,255 | 0.08 |
| 5 基金用途 | 194,824,000 | 100.00 | 196,288,260 | 100.00 | 1,464,260 | 0.75 | 190,877,725 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 193,960,000 | 99.56 | 195,971,522 | 99.84 | 2,011,522 | 1.04 | 190,396,587 | 99.75 |
| 5M 建築及設備計畫 | 864,000 | 0.44 | 316,738 | 0.16 | -547,262 | -63.34 | 481,138 | 0.25 |
| 購建固定資產 | 864,000 | 0.44 | 316,738 | 0.16 | -547,262 | -63.34 | 481,138 | 0.25 |
| 本期賸餘 (短絀-) | -2,000,000 | | -14,823,454 | | -12,823,454 | 641.17 | 19,047,826 | |
| 期初基金餘額 | 4,670,215 | | 25,609,041 | | 20,938,826 | 448.35 | 6,561,215 | |
| 解繳公庫 | | | | | | 0.00 | | |
| 期末基金餘額 | 2,670,215 | | 10,785,587 | | 8,115,372 | 303.92 | 25,609,041 | |

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 110 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 | 192,824,000 | 181,464,806 | -11,359,194 | -5.89 | |
| 43 勞務收入 | 3,000,000 | | -3,000,000 | -100.00 | |
| 431服務收入 | 3,000,000 | | -3,000,000 | -100.00 | 教師甄選報名費收入短收(依桃教中字第1100062764號函停辦本年度教師甄選)。 |
| 45 財產收入 | 221,000 | 157,844 | -63,156 | -28.58 | |
| 452租金收入 | 6,000 | 19,835 | 13,835 | 230.58 | 自動販賣機等租金收入超收。 |
| 454利息收入 | 15,000 | 7,083 | -7,917 | -52.78 | 保管款及零用金專戶利息收入短收。 |
| 45Y其他財產收入 | 200,000 | 130,926 | -69,074 | -34.54 | 場租收入及學生冷氣卡收入短收。 |
| 46 政府撥入收入 | 189,578,000 | 180,782,586 | -8,795,414 | -4.64 | |
| 462公庫撥款收入 | 189,578,000 | 178,755,455 | -10,822,545 | -5.71 | |
| 46Y政府其他撥入收入 | | 2,027,131 | 2,027,131 | 0.00 | 專任輔導教師薪資未編列預算，以教育部部款支應。 |
| 4Y 其他收入 | 25,000 | 524,376 | 499,376 | 1,997.50 | |
| 4YY雜項收入 | 25,000 | 524,376 | 499,376 | 1,997.50 | 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110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 | 194,824,000 | 196,288,260 | 1,464,260 | 0.75 | |
| 53 國民教育計畫 | 193,960,000 | 195,971,522 | 2,011,522 | 1.04 | |
| 1 用人費用 | 180,913,000 | 187,422,967 | 6,509,967 | 3.60 | |
| 11 正式員額薪資 | 121,092,000 | 126,561,175 | 5,469,175 | 4.52 | |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,755,000 | 1,135,999 | -619,001 | -35.27 | 撙節支用。 |
| 13 超時工作報酬 | 1,027,000 | 1,314,728 | 287,728 | 28.02 | 覈實支付。 |
| 15 獎金 | 28,488,000 | 28,168,715 | -319,285 | -1.12 | |
| 16 退休及卹償金 | 16,028,000 | 14,716,183 | -1,311,817 | -8.18 | |
| 18 福利費 | 12,523,000 | 15,526,167 | 3,003,167 | 23.98 | 覈實支付。 |
| 2 服務費用 | 9,480,000 | 5,375,730 | -4,104,270 | -43.29 | |
| 21 水電費 | 1,730,000 | 1,276,654 | -453,346 | -26.20 | 撙節支用。 |
| 22 郵電費 | 284,000 | 202,125 | -81,875 | -28.83 | 撙節支用。 |
| 23 旅運費 | 240,000 | 102,930 | -137,070 | -57.11 | 撙節支用。 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 325,000 | 246,264 | -78,736 | -24.23 | 撙節支用，業務宣導費編列招生宣導品經費，預算數40,000元，決算數0元。 |
| 25 修理保養及保固費 | 1,956,000 | 1,276,260 | -679,740 | -34.75 | 撙節支用。 |
| 26 保險費 | 10,000 | 10,194 | 194 | 1.94 | |
| 27 一般服務費 | 1,910,000 | 1,923,366 | 13,366 | 0.70 | 一般服務費外包費編列委外校警3人，預算金額1,752,000元，決算金額1,779,768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 | 2,926,000 | 212,001 | -2,713,999 | -92.75 | 撙節支用(依桃教中字第1100062764號函停辦本年度教師甄選)。 |
| 29 公共關係費 | 99,000 | 125,936 | 26,936 | 27.21 | 覈實支付，因增班增加員額調整特別費適用標準由99,000元至126,000元(依桃教會字第1090121539號及桃教會字第1100069545號核准函辦理)。 |
| 3 材料及用品費 | 1,749,000 | 1,590,870 | -158,130 | -9.04 | |
| 31 使用材料費 | 205,000 | 145,566 | -59,434 | -28.99 | 撙節支用。 |
| 32 用品消耗 | 1,544,000 | 1,445,304 | -98,696 | -6.39 | |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 87,000 | 48,350 | -38,650 | -44.43 | |
| 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 | 34,000 | 34,000 | | | |
| 75 競賽及交流活動費 | 40,000 | 12,350 | -27,650 | -69.13 | 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
基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | | 備 註 |
|------------------------------|-----------|-----------|----------|--------|--|
| | | | 金額 | % | |
| 9 其他 | 1,731,000 | 1,533,605 | -197,395 | -11.40 | |
| 91 其他支出 | 1,731,000 | 1,533,605 | -197,395 | -11.40 | 擲節支用。 |
| 5M 建築及設備計畫 | 864,000 | 316,738 | -547,262 | -63.34 | |
| 5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資 | 864,000 | 316,738 | -547,262 | -63.34 | |
| 51 購建固定資產 | 864,000 | 316,738 | -547,262 | -63.34 | 擲節支用，調整容納516購置雜項 設備轉出24,144元，514購置機械 及設備轉入24,144元。 |

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 | 906,760,621 | 141,227,068 | 864,000 |
| 非理財目的之長期投資 | | | |
| 土地 | 612,028,464 | | |
| 土地改良物 | 2,012,351 | 992,837 | |
| 房屋及建築 | 214,111,588 | 78,943,701 | |
| 機械及設備 | 38,428,022 | 28,196,353 | 164,144 |
| 交通及運輸設備 | 5,441,435 | 3,438,114 | |
| 雜項設備 | 34,696,293 | 29,656,063 | 699,856 |
| 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 | 42,468 | | |
| 其他 | | | |

註：1.(1)土地改良物增加數-建置校園生態園區及炊事場3,591,757元。(2)房屋及建築-增加數：新建活動中心57,578,378元。(3)機械及設備-增加數：購置平板電腦及筆記型電腦等3,737,841元，減少數：報廢個人電腦、數位投影機等2,485,853元。(4)交通及運輸設備-增加數：購置訊號產生器36,000元，減少數：報廢廣播控制器、升降機等221,176元。(5)雜項設備-增加數：購置機構與結構教學模組等2,270,886元，減少數：報廢油印機、電子式黑板等3,062,227元。(6)電腦軟體-減少數：提列110年度攤銷3,841元。
2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

—桃園市立同德國民中學

產明細表

110 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 | | |
| 67,214,862 | | 5,773,097 | 5,970,270 | 821,005,048 |
| | | | | 612,028,464 |
| 3,591,757 | | | 270,544 | 4,340,727 |
| 57,578,378 | | | 5,860,886 | 186,885,379 |
| 3,737,841 | | 2,485,853 | 1,035,478 | 10,448,179 |
| 36,000 | | 221,176 | 217,795 | 1,600,350 |
| 2,270,886 | | 3,062,227 | -1,414,433 | 5,663,322 |
| | | 3,841 | | 38,627 |

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110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 | | 140,000 | | 24,144 | 164,144 | 164,144 | | |
| 機械及設備 | | 140,000 | | 24,144 | 164,144 | 164,144 | | |
| 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 | | 724,000 | | -24,144 | 699,856 | 152,594 | -547,262 | |
| 雜項設備 | | 724,000 | | -24,144 | 699,856 | 152,594 | -547,262 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 864,000 | | | 864,000 | 316,738 | -547,262 | |

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110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 | 849,562,548 | 849,562,548 | | |
| 代管-土地 | 28,557,500 | 28,557,500 | | |
| 土地 | 612,028,464 | 612,028,464 | | |
| 土地改良物 | 4,340,727 | 4,340,727 | | |
| 房屋及建築 | 186,885,379 | 186,885,379 | | |
| 機械及設備 | 10,448,179 | 10,448,179 | | |
| 交通及運輸設備 | 1,600,350 | 1,600,350 | | |
| 雜項設備 | 5,663,322 | 5,663,322 | | |
| 電腦軟體 | 38,627 | 38,627 | | |

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 110 年度

單位：人

| 項 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註 |
|------|-------|-------|---------|--|
| 專任人員 | 148 | 155 | 7 | |
| 職員 | 145 | 153 | 8 | 職員預算編列核定145人，實際職員153人，係因增班增加教師6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，另有行政人員1人離職，缺額尚未補足。 |
| 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 | 148 | 155 | 7 | |

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 110年度

單位：新臺幣元

| 科目 | 預 算 | | | | | | | | | | 兼任人員用人費用 | 總計 |
|--------|-------------|--------|-----------|----|------------|------------|-----|------------|-----|-------------|-----------|-------------|
| | 正式員額薪資 | 聘僱人員薪資 | 超時工作報酬 | 津貼 | 獎金 | 退休及卹償金 | 資遣費 | 福利費 | 提繳費 | 合計 | | |
| 國民教育計畫 | 121,092,000 | | 1,027,000 | | 28,488,000 | 16,028,000 | | 12,523,000 | | 179,158,000 | 1,755,000 | 180,913,000 |
| 正式人員 | 121,092,000 | | 1,027,000 | | 28,488,000 | 16,028,000 | | 12,523,000 | | 179,158,000 | | 179,158,000 |
| 兼任人員 | | | | | | | | | | | 1,755,000 | 1,755,000 |
| 合 計 | 121,092,000 | | 1,027,000 | | 28,488,000 | 16,028,000 | | 12,523,000 | | 179,158,000 | 1,755,000 | 180,913,000 |

備註：

- 1.一般服務費外包費編列委外校警3人，預算金額1,752,000元，決算金額1,779,768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，110年度預算編列148人，計17,408,000元，執行結果決算131人，計12,774,869元。(2)年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九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，110年度預算編列148人，計14,377,000元，執行結果決算158人，計15,363,846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」，110年度預算編列7人，計100,000元，執行結果決算2人，計20,000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 110 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 |
| 126,561,175 | | 1,314,728 | | 28,168,715 | 14,716,183 | | 15,526,167 | | 186,286,968 | 1,135,999 | 187,422,967 |
| 126,561,175 | | 1,314,728 | | 28,168,715 | 14,716,183 | | 15,526,167 | | 186,286,968 | | 186,286,968 |
| | | | | | | | | | | 1,135,999 | 1,135,999 |
| 126,561,175 | | 1,314,728 | | 28,168,715 | 14,716,183 | | 15,526,167 | | 186,286,968 | 1,135,999 | 187,422,967 |

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110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 110 年度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目 | 數量 單位 | 預算數 | | 決算數 | | 比較增減 | | 備註 | |
|---------|----------|-----|-------------|-----|-------------|------|-----------|--------|------------------------|
| | | 數量 | 金額 | 數量 | 金額 | 數量 | % | | |
| 總 計 | | | 194,824,000 | | 196,288,260 | | 1,464,260 | 0.75 | 1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。 |
| 國民教育計畫 | | | 193,960,000 | | 195,971,522 | | 2,011,522 | 1.04 | |
| 建築及設備計畫 | | | 864,000 | | 316,738 | | -547,262 | -63.34 | |

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110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 | 180,913,000 | 187,422,967 | 6,509,967 | 3.60 |
| 11 正式員額薪資 | 121,092,000 | 126,561,175 | 5,469,175 | 4.52 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 1,755,000 | 1,135,999 | -619,001 | -35.27 |
| 13 超時工作報酬 | 1,027,000 | 1,314,728 | 287,728 | 28.02 |
| 15 獎金 | 28,488,000 | 28,168,715 | -319,285 | -1.12 |
| 16 退休及卹償金 | 16,028,000 | 14,716,183 | -1,311,817 | -8.18 |
| 18 福利費 | 12,523,000 | 15,526,167 | 3,003,167 | 23.98 |
| 2 服務費用 | 9,480,000 | 5,375,730 | -4,104,270 | -43.29 |
| 21 水電費 | 1,730,000 | 1,276,654 | -453,346 | -26.20 |
| 22 郵電費 | 284,000 | 202,125 | -81,875 | -28.83 |
| 23 旅運費 | 240,000 | 102,930 | -137,070 | -57.11 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 325,000 | 246,264 | -78,736 | -24.23 |
| 25 修理保養及保固費 | 1,956,000 | 1,276,260 | -679,740 | -34.75 |
| 26 保險費 | 10,000 | 10,194 | 194 | 1.94 |
| 27 一般服務費 | 1,910,000 | 1,923,366 | 13,366 | 0.70 |
| 28 專業服務費 | 2,926,000 | 212,001 | -2,713,999 | -92.75 |
| 29 公共關係費 | 99,000 | 125,936 | 26,936 | 27.21 |
| 3 材料及用品費 | 1,749,000 | 1,590,870 | -158,130 | -9.04 |
| 31 使用材料費 | 205,000 | 145,566 | -59,434 | -28.99 |
| 32 用品消耗 | 1,544,000 | 1,445,304 | -98,696 | -6.39 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 864,000 | 316,738 | -547,262 | -63.34 |
| 51 購建固定資產 | 864,000 | 316,738 | -547,262 | -63.34 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 87,000 | 48,350 | -38,650 | -44.43 |
| 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 | 34,000 | 34,000 | 0 | 0.00 |
| 75 競賽及交流活動費 | 40,000 | 12,350 | -27,650 | -69.13 |
| 9 其他 | 1,731,000 | 1,533,605 | -197,395 | -11.40 |
| 91 其他支出 | 1,731,000 | 1,533,605 | -197,395 | -11.40 |
| 合 計 | 194,824,000 | 196,288,260 | 1,464,260 | 0.75 |

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 110 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 | 139,000 | 125,936 | -13,064 | -9.40 | 覈實支付，因增班增加員額調整特別費適用標準由99,000元增至126,000元(依桃教會字第1090121539號及桃教會字第1100069545號核准函辦理)。 |
| 245 業務宣導費 | 40,000 | | -40,000 | -100.00 | |
| 291 公共關係費 | 99,000 | 125,936 | 26,936 | 27.21 | |
| 統計所需項目 | 208,000 | 96,229 | -111,771 | -53.74 | |
| 282 專技人員酬金 | 20,000 | | -20,000 | -100.00 | |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 188,000 | 96,229 | -91,771 | -48.81 | |

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110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 | 881,101,801 | 100.00 | 832,484,076 | 100.00 | 48,617,725 | 5.84 | 負債 | 49,311,166 | 5.60 | 41,341,482 | 4.97 | 7,969,684 | 19.28 |
| 流動資產 | 31,539,253 | 3.58 | 38,393,023 | 4.61 | -6,853,770 | -17.85 | 流動負債 | 16,339,249 | 1.85 | 9,361,562 | 1.12 | 6,977,687 | 74.54 |
| 現金 | 31,515,421 | 3.58 | 38,310,590 | 4.60 | -6,795,169 | -17.74 | 應付款項 | 16,339,249 | 1.85 | 9,361,562 | 1.12 | 6,977,687 | 74.54 |
| 銀行存款 | 31,515,421 | 3.58 | 38,310,590 | 4.60 | -6,795,169 | -17.74 | 應付代收款 | 16,339,249 | 1.85 | 9,361,562 | 1.12 | 6,977,687 | 74.54 |
| 公庫存款 | 9,829,052 | 1.12 | 23,925,954 | 2.87 | -14,096,902 | -58.92 | 應付代收款 | 16,339,249 | 1.85 | 9,361,562 | 1.12 | 6,977,687 | 74.54 |
| 零用金專戶 | 1,100,532 | 0.12 | 1,683,087 | 0.20 | -582,555 | -34.61 | 其他負債 | 32,971,917 | 3.74 | 31,979,920 | 3.84 | 991,997 | 3.10 |
| 保管款專戶 | 20,585,837 | 2.34 | 12,701,549 | 1.53 | 7,884,288 | 62.07 | 什項負債 | 32,971,917 | 3.74 | 31,979,920 | 3.84 | 991,997 | 3.10 |
| 預付款項 | 23,832 | 0.00 | 82,433 | 0.01 | -58,601 | -71.09 | 存入保證金 | 4,270,420 | 0.48 | 3,422,420 | 0.41 | 848,000 | 24.78 |
| 預付費用 | 23,832 | 0.00 | 82,433 | 0.01 | -58,601 | -71.09 | 押標金 | 10,000 | 0.00 | 0 | 0.00 | 10,000 | 0.00 |
| 預付費用-預算外 | 23,832 | 0.00 | 82,433 | 0.01 | -58,601 | -71.09 | 保證金 | 1,960,000 | 0.22 | 1,330,000 | 0.16 | 630,000 | 47.37 |
| 固定資產 | 820,966,421 | 93.17 | 765,491,085 | 91.95 | 55,475,336 | 7.25 | 保固金 | 2,300,420 | 0.26 | 2,092,420 | 0.25 | 208,000 | 9.94 |
| 土地 | 612,028,464 | 69.46 | 612,028,464 | 73.52 | 0 | 0.00 | 應付代管資產 | 28,557,500 | 3.24 | 28,557,500 | 3.43 | 0 | 0.00 |
| 土地 | 612,028,464 | 69.46 | 612,028,464 | 73.52 | 0 | 0.00 | 應付代管資產 | 28,557,500 | 3.24 | 28,557,500 | 3.43 | 0 | 0.00 |
| 土地改良物 | 4,340,727 | 0.49 | 1,019,514 | 0.12 | 3,321,213 | 325.76 | 暫收及待結轉帳項 | 143,997 | 0.02 | 0 | 0.00 | 143,997 | 0.00 |
| 土地改良物 | 5,604,108 | 0.64 | 2,012,351 | 0.24 | 3,591,757 | 178.49 | 暫收及待結轉帳項 | 143,997 | 0.02 | 0 | 0.00 | 143,997 | 0.00 |
| 累計折舊-土地改良物 | -1,263,381 | -0.14 | -992,837 | -0.12 | -270,544 | 27.25 | 淨資產 | 831,790,635 | 94.40 | 791,142,594 | 95.03 | 40,648,041 | 5.14 |
| 房屋建築及設備 | 186,885,379 | 21.21 | 135,167,887 | 16.24 | 51,717,492 | 38.26 | 淨資產 | 831,790,635 | 94.40 | 791,142,594 | 95.03 | 40,648,041 | 5.14 |
| 房屋建築及設備 | 271,689,966 | 30.84 | 214,111,588 | 25.72 | 57,578,378 | 26.89 | 淨資產 | 831,790,635 | 94.40 | 791,142,594 | 95.03 | 40,648,041 | 5.14 |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -84,804,587 | -9.62 | -78,943,701 | -9.48 | -5,860,886 | 7.42 | 累積餘額 | 831,790,635 | 94.40 | 791,142,594 | 95.03 | 40,648,041 | 5.14 |
| 機械及設備 | 10,448,179 | 1.19 | 10,231,669 | 1.23 | 216,510 | 2.12 | | | | | | | |
| 機械及設備 | 39,680,010 | 4.50 | 38,428,022 | 4.62 | 1,251,988 | 3.26 | | | | | | | |
| 累計折舊-機械及設備 | -29,231,831 | -3.32 | -28,196,353 | -3.39 | -1,035,478 | 3.67 | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | 1,600,350 | 0.18 | 2,003,321 | 0.24 | -402,971 | -20.12 | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | 5,256,259 | 0.60 | 5,441,435 | 0.65 | -185,176 | -3.40 | | | | | | | |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -3,655,909 | -0.41 | -3,438,114 | -0.41 | -217,795 | 6.33 | | | | | | | |
| 雜項設備 | 5,663,322 | 0.64 | 5,040,230 | 0.61 | 623,092 | 12.36 | | | | | | | |
| 雜項設備 | 33,904,952 | 3.85 | 34,696,293 | 4.17 | -791,341 | -2.28 | | | | | | | |
| 合計： | 881,101,801 | 100.00 | 832,484,076 | 100.00 | 48,617,725 | 5.84 | 合計： | 881,101,801 | 100.00 | 832,484,076 | 100.00 | 48,617,725 | 5.84 |

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。

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110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 | % |
| 累計折舊-雜項設備 | -28,241,630 | -3.21 | -29,656,063 | -3.56 | 1,414,433 | -4.77 | | | | | | | |
| 無形資產 | 38,627 | 0.00 | 42,468 | 0.01 | -3,841 | -9.04 | | | | | | | |
| 無形資產 | 38,627 | 0.00 | 42,468 | 0.01 | -3,841 | -9.04 | | | | | | | |
| 電腦軟體 | 38,627 | 0.00 | 42,468 | 0.01 | -3,841 | -9.04 | | | | | | | |
| 其他資產 | 28,557,500 | 3.24 | 28,557,500 | 3.43 | 0 | 0.00 | | | | | | | |
| 什項資產 | 28,557,500 | 3.24 | 28,557,500 | 3.43 | 0 | 0.00 | | | | | | | |
| 代管資產 | 28,557,500 | 3.24 | 28,557,500 | 3.43 | 0 | 0.00 | | | | | | | |
| 代管-土地 | 28,557,500 | 3.24 | 28,557,500 | 3.43 | 0 | 0.00 | | | | | | | |
| 合計： | 881,101,801 | 100.00 | 832,484,076 | 100.00 | 48,617,725 | 5.84 | 合計： | 881,101,801 | 100.00 | 832,484,076 | 100.00 | 48,617,725 | 5.84 |

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。

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110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 | 248,362,930 | 100.00 | | | 248,362,930 | |
| 財產收益 | 67,055,968 | 27.00 | | | 67,055,968 | |
| 財產孳息收入 | 26,918 | 0.01 | | | 26,918 | |
| 其他財產收入 | 67,029,050 | 26.99 | | | 67,029,050 | |
| 政府撥入收入 | 180,782,586 | 72.79 | | | 180,782,586 | |
| 公庫撥款收入 | 178,755,455 | 71.97 | | | 178,755,455 | |
| 政府其他撥入收入 | 2,027,131 | 0.82 | | | 2,027,131 | |
| 其他收入 | 524,376 | 0.21 | | | 524,376 | |
| 雜項收入 | 524,376 | 0.21 | | | 524,376 | |
| 支出 | 207,714,889 | 83.63 | | | 207,714,889 | |
| 人事支出 | 187,422,967 | 75.46 | | | 187,422,967 | |
| 人事支出 | 187,422,967 | 75.46 | | | 187,422,967 | |
| 業務支出 | 7,014,950 | 2.82 | | | 7,014,950 | |
| 業務支出 | 7,014,950 | 2.82 | | | 7,014,950 | |
| 財產損失 | 57,707 | 0.02 | | | 57,707 | |
| 財產交易損失 | 57,707 | 0.02 | | | 57,707 | |
| 折舊、折耗及攤銷 | 11,685,660 | 4.71 | | | 11,685,660 | |
| 固定資產折舊 | 11,681,819 | 4.70 | | | 11,681,819 | |
| 無形資產攤銷 | 3,841 | 0.00 | | | 3,841 | |
| 其他支出 | 1,533,605 | 0.62 | | | 1,533,605 | |
| 其他支出 | 1,533,605 | 0.62 | | | 1,533,605 | |
| 本期賸餘(短絀) | 40,648,041 | 16.37 | | | 40,648,041 | |
| 期初淨資產 | 791,142,594 | 318.54 | | | 791,142,594 | |
| 解繳公庫 | | | | | | |
| 期末淨資產 | 831,790,635 | 334.91 | | | 831,790,635 | |

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110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) | 40,648,041 |
| 8002 調整非現金項目 | -48,118,469 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出) | -7,470,428 |
| 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 | -316,738 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出) | -316,738 |
| 84 籌資活動之現金流量 | |
| 8401 增加短期債務及其他負債 | 5,070,997 |
| 8404 減少短期債務及其他負債 | -4,079,000 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出) | 991,997 |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減) | -6,795,169 |
| 87 期初現金及約當現金 | 38,310,590 |
| 88 期末現金及約當現金 | 31,515,421 |

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。

地方教育發展基金
決算與會計收支對照表
中華民國 110 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 | 181,464,806 | 66,898,124 | 248,362,930 | 收入 |
| 財產收入 | 157,844 | 66,898,124 | 67,055,968 | 財產收益 |
| 政府撥入收入 | 180,782,586 | | 180,782,586 | 政府撥入收入 |
| 其他收入 | 524,376 | | 524,376 | 其他收入 |
| 基金用途 | 196,288,260 | 11,426,629 | 207,714,889 | 支出 |
| 用人費用 | 187,422,967 | | 187,422,967 | 人事支出 |
| 服務費用 | 5,375,730 | 1,639,220 | 7,014,950 | 業務支出 |
| 材料及用品費 | 1,590,870 | -1,590,870 | | |
| 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 48,350 | -48,350 | | |
| | | 57,707 | 57,707 | 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 | 316,738 | -316,738 | | |
| | | 11,685,660 | 11,685,660 | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他 | 1,533,605 | | 1,533,605 | 其他支出 |
| 本期賸餘(短絀) | -14,823,454 | 55,471,495 | 40,648,041 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額 | 25,609,041 | 765,533,553 | 791,142,594 | 期初淨資產 |
| 解繳公庫 | | | | 解繳公庫 |
| 期末基金餘額 | 10,785,587 | 821,005,048 | 831,790,635 | 期末淨資產 |

- 註：1. 基金來源調整數66,898,124元，係土地、機械及設備等固定資產增加。
 2. 調整數1,639,220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57,707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316,738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11,685,660元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數765,533,553元，係配合會計法刪除第29條規定，將109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 110 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 核 准 文 號 | 核 准 日 期 | 核 准 金 額 |
|-----------|----------------------------------|-----------|------------|
| 合計 | | | 11,168,856 |
| 53 國民教育計畫 | 桃園市政府110年12月22日府主基字第1100340823號函 | 110.12.22 | 11,168,856 |

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國110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

基金主持人：

同德國民中學吳清明
校長