

冊 號：15-21

機關代號：20102

中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 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

桃園市立青溪國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立青溪國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立青溪國民中學

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－桃園市立青溪國民中學

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 2 億 4,909 萬 5,000 元，決算數 2 億 4,582 萬 9,844 元。

109 學年度下學期，預定招收 50 班，實際招收 51 班，預計學生人數 1,321 人，實際學生人數 1,370 人。

110 學年度上學期，預定招收 50 班，實際招收 52 班，預計學生人數 1,321 人，實際學生人數 1,380 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 63 萬元，決算數 47 萬 7,161 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 4,813 萬 2,042 元，較預算數 2 億 4,733 萬 5,000 元，增加 79 萬 7,042 元，計增 0.32%。

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 2,170 元，較預算數 0 元，增加 2,170 元。
主要係因：學生損壞公物賠償等收入超收。
2. 服務收入：決算數 600 元，較預算數 2,000 元，減少 1,400 元，計減 70.00%。
主要係因：代理教師甄試報名費收入短收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立青溪國民中學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

3. 財產處分收入：決算數 10 萬 7,915 元，較預算數 0 元，增加 10 萬 7,915 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 6,464 元，較預算數 1 萬 6,000 元，減少 9,536 元，計減 59.60%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收(短收)。
5. 其他財產收入：決算數 63 萬 7,365 元，較預算數 50 萬元，增加 13 萬 7,365 元，計增 27.47%。
主要係因：場地開放收入超收。
6. 公庫撥款收入：決算數 2 億 4,516 萬 2,478 元，較預算數 2 億 4,681 萬 7,000 元，減少 165 萬 4,522 元，計減 0.67%。
主要係因：扣抵 109 年度用人費用結餘。
7. 政府其他撥入收入：決算數 217 萬 5,113 元，較預算數 0 元，增加 217 萬 5,113 元。
主要係因：專業輔導教師 3 人未編列預算，以教育部部款支應。
8. 雜項收入：決算數 3 萬 9,937 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 9,937 元。
主要係因：資源回收收入等超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 4,630 萬 7,005 元，較預算數 2 億 4,972 萬 5,000 元，減少 341 萬 7,995 元，計減 1.37%。

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 4,582 萬 9,844 元，較預算數 2 億 4,909 萬 5,000 元，減少 326 萬 5,156 元，計減 1.31%。
主要係因：用人費用結餘及服務費用等撙節開支。
2. 建築及設備計畫：決算數 47 萬 7,161 元，較預算數 63 萬元，減少 15 萬 2,839 元，計減 24.26%。
主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 182 萬 5,037 元，較預算短絀數 239 萬元，增加賸餘數 421 萬 5,037 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 768 萬 1,473 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立青溪國民中學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

- (二)投資活動之淨現金流出 47 萬 7,161 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 49 萬 8,294 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 670 萬 6,018 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,433 萬 6,708 元。
- (六)期末現金及約當現金 3,104 萬 2,726 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	31,230,518	31,643,332	-1.30
固定資產	708,940,387	711,303,017	-0.33
無形資產	4,931,995	6,434,752	-23.35
其他資產	17,876,200	17,876,200	0.00
流動負債	19,606,312	21,345,869	-8.15
其他負債	19,563,703	20,061,997	-2.48
淨資產	723,809,085	725,849,435	-0.28

五、其他：

- (一)本年度無補辦預算事項。
- (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 255 萬 8,955 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學

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	247,335,000	100.00	248,132,042	100.00	797,042	0.32	246,872,889	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,170	0.00	2,170	0.00	8,740	0.00
415 違規罰款收入			2,170	0.00	2,170	0.00	8,740	0.00
43 勞務收入	2,000	0.00	600	0.00	-1,400	-70.00	3,050	0.00
431 服務收入	2,000	0.00	600	0.00	-1,400	-70.00	3,050	0.00
45 財產收入	516,000	0.21	751,744	0.30	235,744	45.69	1,180,841	0.48
451 財產處分收入			107,915	0.04	107,915	0.00	213,327	0.09
454 利息收入	16,000	0.01	6,464	0.00	-9,536	-59.60	10,044	0.00
45Y 其他財產收入	500,000	0.20	637,365	0.26	137,365	27.47	957,470	0.39
46 政府撥入收入	246,817,000	99.79	247,337,591	99.68	520,591	0.21	245,531,758	99.46
462 公庫撥款收入	246,817,000	99.79	245,162,478	98.80	-1,654,522	-0.67	243,430,112	98.61
46Y 政府其他撥入收入			2,175,113	0.88	2,175,113	0.00	2,101,646	0.85
4Y 其他收入			39,937	0.02	39,937	0.00	148,500	0.06
4YY 雜項收入			39,937	0.02	39,937	0.00	148,500	0.06
5 基金用途	249,725,000	100.00	246,307,005	100.00	-3,417,995	-1.37	244,733,002	100.00
53 國民教育計畫	249,095,000	99.75	245,829,844	99.81	-3,265,156	-1.31	244,233,602	99.80
5M 建築及設備計畫	630,000	0.25	477,161	0.19	-152,839	-24.26	499,400	0.20
購建固定資產	630,000	0.25	477,161	0.19	-152,839	-24.26	499,400	0.20
本期賸餘(短絀-)	-2,390,000		1,825,037		4,215,037	-176.36	2,139,887	
期初基金餘額	3,671,779		8,111,666		4,439,887	120.92	5,971,779	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,281,779		9,936,703		8,654,924	675.23	8,111,666	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學

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	247,335,000	248,132,042	797,042	0.32	
41 徵收及依法分配收入		2,170	2,170	0.00	
415 違規罰款收入		2,170	2,170	0.00	損壞班級公物賠償等收入超收。
43 勞務收入	2,000	600	-1,400	-70.00	
431 服務收入	2,000	600	-1,400	-70.00	代理教師甄選報名費收入短收。
45 財產收入	516,000	751,744	235,744	45.69	
451 財產處分收入		107,915	107,915	0.00	財產報廢收入超收。
454 利息收入	16,000	6,464	-9,536	-59.60	保管款專戶及零用金專戶利息收入短收。
45Y 其他財產收入	500,000	637,365	137,365	27.47	場地租借收入超收。
46 政府撥入收入	246,817,000	247,337,591	520,591	0.21	
462 公庫撥款收入	246,817,000	245,162,478	-1,654,522	-0.67	收專輔3人市政府負擔15%款383,842元+109年度增班需求差額97,000元-109年度人事費賸餘2,135,364元。
46Y 政府其他撥入收入		2,175,113	2,175,113	0.00	教育部補助專任輔導人員3名教師110年度薪資(85%)。
4Y 其他收入		39,937	39,937	0.00	
4YY 雜項收入		39,937	39,937	0.00	收資源回收收入36,737元。2.收採購冷氣設備辦理減徵貨物稅退還稅額繳庫3,200元。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學

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	249,725,000	246,307,005	-3,417,995	-1.37	
53 國民教育計畫	249,095,000	245,829,844	-3,265,156	-1.31	
1 用人費用	238,029,000	237,652,253	-376,747	-0.16	
11 正式員額薪資	116,436,000	116,351,691	-84,309	-0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,206,000	1,586,036	-619,964	-28.10	代課鐘點費依實際狀況覈實支付。
13 超時工作報酬	1,336,000	1,314,384	-21,616	-1.62	
15 獎金	24,022,000	27,810,714	3,788,714	15.77	依實際狀況覈實支付。
16 退休及卹償金	79,654,000	76,141,999	-3,512,001	-4.41	
18 福利費	14,375,000	14,447,429	72,429	0.50	
2 服務費用	6,985,000	4,718,229	-2,266,771	-32.45	
21 水電費	1,486,000	734,246	-751,754	-50.59	課業輔導、各項計畫分攤水電費及摺節支用。
22 郵電費	262,000	130,370	-131,630	-50.24	摺節支用。
23 旅運費	200,000	15,358	-184,642	-92.32	依實際狀況覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	281,000	144,630	-136,370	-48.53	依實際狀況覈實支付。
25 修理保養及保固費	1,974,000	1,358,129	-615,871	-31.20	依實際狀況覈實支付；調整容納：256交通及運輸設備修護費轉出40,000元，91Y其他轉入40,000元。
26 保險費	39,000	1,056	-37,944	-97.29	依實際狀況覈實支付。
27 一般服務費	2,218,000	2,094,280	-123,720	-5.58	一般服務費-計時與計件人員酬金編列警衛3人，預算金額1,195,000元，決算金額1,142,234元；身心障礙臨時人員2人，預算金額797,000元，決算金額767,322元，決算金額小於預算金額，係依實際員額覈實支付。
28 專業服務費	426,000	141,760	-284,240	-66.72	依實際狀況覈實支付。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,477,000	1,093,825	-383,175	-25.94	
31 使用材料費	164,000	27,994	-136,006	-82.93	依實際狀況覈實支付。
32 用品消耗	1,313,000	1,065,831	-247,169	-18.82	摺節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000		-60,000	-100.00	
45 雜項設備租金	60,000		-60,000	-100.00	因廠商無償提供設備，僅需購置相關耗材費用，故租金費用並未支應。
6 稅捐及規費(強制費)	19,000		-19,000	-100.00	
64 消費與行為稅	12,000		-12,000	-100.00	摺節支應。
66 規費	7,000		-7,000	-100.00	摺節支應。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學

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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	285,000	90,604	-194,396	-68.21	
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00	依實際情況覈實支應。
73 分擔	3,000		-3,000	-100.00	依實際情況覈實支應。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	58,000	56,000	-2,000	-3.45	
75 競賽及交流活動費	220,000	32,604	-187,396	-85.18	依實際情況覈實支應。
9 其他	2,240,000	2,274,933	34,933	1.56	
91 其他支出	2,240,000	2,274,933	34,933	1.56	依實際狀況覈實支付；調整容納：256交通及運輸設備修護費轉出40,000元，91Y其他轉入40,000元。
5M 建築及設備計畫	630,000	477,161	-152,839	-24.26	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	630,000	477,161	-152,839	-24.26	
51 購建固定資產	630,000	477,161	-152,839	-24.26	依實際情況覈實支應。

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	906,447,996	188,710,227	630,000
非理財目的之長期投資			
土地	597,102,365		
土地改良物	26,761,680	16,986,003	
房屋及建築	174,834,741	111,896,332	
機械及設備	48,001,403	22,022,559	530,000
交通及運輸設備	7,720,636	5,622,009	50,000
雜項設備	45,592,419	32,183,324	50,000
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	6,434,752		
其他			

註：1.(1)土地改良物-提列110年度累計折舊\$764,128。

(2)房屋及建築-增加原因：110年司令台整修工程及110年劍道館木地板整修工程經費等共\$4,312,760(提列110年度累計折舊\$3,674,867)。

(3)機械及設備-增加原因：特殊需求領域課程教學相關設備及生活科技教室擴充設備經費等共\$3,124,299。減少原因：個人電腦及主機系統等報廢共\$ 1,506,864(列110年度累計折舊\$5,298,196、累計折舊沖銷\$1,491,800)。

(4)交通及運輸設備-增加原因：生活科技教室擴充設備及校園監視器設備汰舊更新共\$2,252,957。減少原因：監視系統及多功能語音定址控制系統等報廢\$4,089,748(列110年度累計折舊\$730,495、累計折舊沖銷\$4,048,828)。

(5)雜項設備-增加原因：蹺泳運動訓練器材擴充及購置86吋觸屏及109年充實公立國民中小學圖書館(室)藏書等共\$2,265,022。減少原因：圖書設備機櫃及健身器、投影機等報廢\$1,827,122(列110年度累計折舊\$3,775,728、累計折舊沖銷\$1,808,852)。

(6)電腦軟體-提列110年度累計攤銷\$1,502,757。

2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

產明細表

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		
11,955,038		8,926,491	6,893,934	713,872,382
				597,102,365
			764,128	9,011,549
4,312,760			3,674,867	63,576,302
3,124,299		1,506,864	3,806,396	23,789,883
2,252,957		4,089,748	-3,318,333	3,580,169
2,265,022		1,827,122	1,966,876	11,880,119
		1,502,757		4,931,995

15-21-9

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學

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		530,000			530,000	431,461	-98,539	
機械及設備		530,000			530,000	431,461	-98,539	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		50,000			50,000	29,200	-20,800	
交通及運輸設備		50,000			50,000	29,200	-20,800	
購建中固定資產								
雜項設備		50,000			50,000	16,500	-33,500	
雜項設備		50,000			50,000	16,500	-33,500	
購建中固定資產								
合 計		630,000			630,000	477,161	-152,839	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學
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	731,748,582	731,748,582		
代管-土地	17,876,200	17,876,200		
土地	597,102,365	597,102,365		
土地改良物	9,011,549	9,011,549		
房屋及建築	63,576,302	63,576,302		
機械及設備	23,789,883	23,789,883		
交通及運輸設備	3,580,169	3,580,169		
雜項設備	11,880,119	11,880,119		
電腦軟體	4,931,995	4,931,995		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學

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	136	141	5	校長1人、教師126人、行政人員13人；差異係因增加2班教師人數增加4人、行政人員(幹事)留職停薪1人、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、依110.6.16桃教中字第1100051602號函增聘教師1人(110學年度公立國民中學教師編餘額運用)，共增7人。
職員	133	140	7	
技工	1	1	0	
工友	2	0	-2	預算編列核定2人，實際工友0人，係因工友符合退休規定已退休2人。
合 計	136	141	5	

填表說明：一般服務費-計時與計件人員酬金編列校園安全維護校警3人、身心障礙臨時人員2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市立青溪國民中學
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 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	116,436,000		1,336,000		24,022,000	79,654,000		14,375,000		235,823,000	2,206,000	238,029,000
正式人員	116,436,000		1,336,000		24,022,000	79,654,000		14,375,000		235,823,000		235,823,000
兼任人員											2,206,000	2,206,000
合 計	116,436,000		1,336,000		24,022,000	79,654,000		14,375,000		235,823,000	2,206,000	238,029,000

註：

1.一般服務費-計時與計件人員酬金編列校園安全維護校警3人，預算金額為1,195,000元，決算金額為1,142,234元；編列身心障礙臨時人員2人，預算金額為797,000元，決算金額為767,322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136人，計11,463,000元，執行結果決算126人，計13,275,691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「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136人，計12,344,000元，執行結果決算144人，計14,450,996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」辦理核發，110年度預算編列11人，計150,000元，執行結果

桃園市地方教育發展基金－桃園市立青溪國民中學
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
116,351,691		1,314,384		27,810,714	76,141,999		14,447,429		236,066,217	1,586,036	237,652,253
116,351,691		1,314,384		27,810,714	76,141,999		14,447,429		236,066,217		236,066,217
										1,586,036	1,586,036
116,351,691		1,314,384		27,810,714	76,141,999		14,447,429		236,066,217	1,586,036	237,652,253

決算2人，計20,000元。(4)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」辦理核發，110年度預算編列1人，計65,000元，執行結果決算1人，計64,027元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學

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：一般公務車1輛，小客貨兩用車(8人座)車號3150-VX。(2)其他車輛：無。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學

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			249,725,000		246,307,005		-3,417,995	-1.37	1.預算數以可用預算數表達。2.依實際情況覈實支應。
國民教育計畫			249,095,000		245,829,844		-3,265,156	-1.31	
建築及設備計畫			630,000		477,161		-152,839	-24.26	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學

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	238,029,000	237,652,253	-376,747	-0.16
11 正式員額薪資	116,436,000	116,351,691	-84,309	-0.07
12 聘僱及兼職人員薪資	2,206,000	1,586,036	-619,964	-28.10
13 超時工作報酬	1,336,000	1,314,384	-21,616	-1.62
15 獎金	24,022,000	27,810,714	3,788,714	15.77
16 退休及卹償金	79,654,000	76,141,999	-3,512,001	-4.41
18 福利費	14,375,000	14,447,429	72,429	0.50
2 服務費用	6,985,000	4,718,229	-2,266,771	-32.45
21 水電費	1,486,000	734,246	-751,754	-50.59
22 郵電費	262,000	130,370	-131,630	-50.24
23 旅運費	200,000	15,358	-184,642	-92.32
24 印刷裝訂與廣告費	281,000	144,630	-136,370	-48.53
25 修理保養及保固費	1,974,000	1,358,129	-615,871	-31.20
26 保險費	39,000	1,056	-37,944	-97.29
27 一般服務費	2,218,000	2,094,280	-123,720	-5.58
28 專業服務費	426,000	141,760	-284,240	-66.72
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,477,000	1,093,825	-383,175	-25.94
31 使用材料費	164,000	27,994	-136,006	-82.93
32 用品消耗	1,313,000	1,065,831	-247,169	-18.82
4 租金、償債、利息及相關手續費	60,000	0	-60,000	-100.00
45 雜項設備租金	60,000	0	-60,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	630,000	477,161	-152,839	-24.26
51 購建固定資產	630,000	477,161	-152,839	-24.26
6 稅捐及規費(強制費)	19,000	0	-19,000	-100.00
64 消費與行為稅	12,000	0	-12,000	-100.00
66 規費	7,000	0	-7,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	285,000	90,604	-194,396	-68.21
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00
73 分擔	3,000	0	-3,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	58,000	56,000	-2,000	-3.45
75 競賽及交流活動費	220,000	32,604	-187,396	-85.18
9 其他	2,240,000	2,274,933	34,933	1.56
91 其他支出	2,240,000	2,274,933	34,933	1.56
合 計	249,725,000	246,307,005	-3,417,995	-1.37

中華民國 110 年度

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學

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	762,979,100	100.00	767,257,301	100.00	-4,278,201	-0.56	負 債	39,170,015	5.13	41,407,866	5.40	-2,237,851	-5.40
流動資產	31,230,518	4.09	31,643,332	4.12	-412,814	-1.30	流動負債	19,606,312	2.57	21,345,869	2.78	-1,739,557	-8.15
現金	31,042,726	4.07	24,336,708	3.17	6,706,018	27.56	應付款項	19,606,312	2.57	21,345,869	2.78	-1,739,557	-8.15
銀行存款	31,042,726	4.07	24,336,708	3.17	6,706,018	27.56	應付代收款	19,606,312	2.57	21,345,869	2.78	-1,739,557	-8.15
公庫存款	8,591,712	1.13	7,559,084	0.99	1,032,628	13.66	應付代收款	19,606,312	2.57	21,345,869	2.78	-1,739,557	-8.15
零用金專戶	1,344,991	0.18	552,582	0.07	792,409	143.40	其他負債	19,563,703	2.56	20,061,997	2.61	-498,294	-2.48
保管款專戶	21,106,023	2.77	16,225,042	2.11	4,880,981	30.08	什項負債	19,563,703	2.56	20,061,997	2.61	-498,294	-2.48
預付款項	187,792	0.02	7,306,624	0.95	-7,118,832	-97.43	存入保證金	1,687,503	0.22	2,185,797	0.28	-498,294	-22.80
預付費用	187,792	0.02	7,306,624	0.95	-7,118,832	-97.43	保證金	1,074,000	0.14	1,072,720	0.14	1,280	0.12
預付費用-預算外	187,792	0.02	7,306,624	0.95	-7,118,832	-97.43	保固金	613,503	0.08	1,113,077	0.15	-499,574	-44.88
固定資產	708,940,387	92.92	711,303,017	92.71	-2,362,630	-0.33	應付代管資產	17,876,200	2.34	17,876,200	2.33	0	0.00
土地	597,102,365	78.26	597,102,365	77.82	0	0.00	應付代管資產	17,876,200	2.34	17,876,200	2.33	0	0.00
土地	597,102,365	78.26	597,102,365	77.82	0	0.00	淨資產	723,809,085	94.87	725,849,435	94.60	-2,040,350	-0.28
土地改良物	9,011,549	1.18	9,775,677	1.27	-764,128	-7.82	淨資產	723,809,085	94.87	725,849,435	94.60	-2,040,350	-0.28
土地改良物	26,761,680	3.51	26,761,680	3.49	0	0.00	淨資產	723,809,085	94.87	725,849,435	94.60	-2,040,350	-0.28
累計折舊-土地改良物	-17,750,131	-2.33	-16,986,003	-2.21	-764,128	4.50	累積餘額	723,809,085	94.87	725,849,435	94.60	-2,040,350	-0.28
房屋建築及設備	63,576,302	8.33	62,938,409	8.20	637,893	1.01							
房屋建築及設備	179,147,501	23.48	174,834,741	22.79	4,312,760	2.47							
累計折舊-房屋建築及設備	-115,571,199	-15.15	-111,896,332	-14.58	-3,674,867	3.28							
機械及設備	23,789,883	3.12	25,978,844	3.39	-2,188,961	-8.43							
機械及設備	49,618,838	6.50	48,001,403	6.26	1,617,435	3.37							
累計折舊-機械及設備	-25,828,955	-3.39	-22,022,559	-2.87	-3,806,396	17.28							
交通及運輸設備	3,580,169	0.47	2,098,627	0.27	1,481,542	70.60							
交通及運輸設備	5,883,845	0.77	7,720,636	1.01	-1,836,791	-23.79							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,303,676	-0.30	-5,622,009	-0.73	3,318,333	-59.02							
雜項設備	11,880,119	1.56	13,409,095	1.75	-1,528,976	-11.40							
雜項設備	46,030,319	6.03	45,592,419	5.94	437,900	0.96							
合計：	762,979,100	100.00	767,257,301	100.00	-4,278,201	-0.56	合計：	762,979,100	100.00	767,257,301	100.00	-4,278,201	-0.56

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項目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學

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	-34,150,200	-4.48	-32,183,324	-4.19	-1,966,876	6.11							
無形資產	4,931,995	0.65	6,434,752	0.84	-1,502,757	-23.35							
無形資產	4,931,995	0.65	6,434,752	0.84	-1,502,757	-23.35							
電腦軟體	4,931,995	0.65	6,434,752	0.84	-1,502,757	-23.35							
其他資產	17,876,200	2.34	17,876,200	2.33	0	0.00							
什項資產	17,876,200	2.34	17,876,200	2.33	0	0.00							
代管資產	17,876,200	2.34	17,876,200	2.33	0	0.00							
代管-土地	17,876,200	2.34	17,876,200	2.33	0	0.00							
合計：	762,979,100	100.00	767,257,301	100.00	-4,278,201	-0.56	合計：	762,979,100	100.00	767,257,301	100.00	-4,278,201	-0.56

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項目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學

收入支出表

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	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	259,609,919	100.00			259,609,919	
徵收及依法分配收入	2,170	0.00			2,170	
違規罰款收入	2,170	0.00			2,170	
勞務收入	600	0.00			600	
服務收入	600	0.00			600	
財產收益	12,229,621	4.71			12,229,621	
財產孳息收入	6,464	0.00			6,464	
廢舊物品售價收入	107,915	0.04			107,915	
財產交易利益	4,312,760	1.66			4,312,760	
其他財產收入	7,802,482	3.01			7,802,482	
政府撥入收入	247,337,591	95.27			247,337,591	
公庫撥款收入	245,162,478	94.43			245,162,478	
政府其他撥入收入	2,175,113	0.84			2,175,113	
其他收入	39,937	0.02			39,937	
雜項收入	39,937	0.02			39,937	
支出	261,650,269	100.79			261,650,269	
人事支出	237,652,253	91.54			237,652,253	
人事支出	237,652,253	91.54			237,652,253	
業務支出	5,902,658	2.27			5,902,658	
業務支出	5,902,658	2.27			5,902,658	
財產損失	74,254	0.03			74,254	
財產交易損失	74,254	0.03			74,254	
折舊、折耗及攤銷	15,746,171	6.07			15,746,171	
固定資產折舊	14,243,414	5.49			14,243,414	
無形資產攤銷	1,502,757	0.58			1,502,757	
其他支出	2,274,933	0.88			2,274,933	
其他支出	2,274,933	0.88			2,274,933	
本期賸餘（短絀）	-2,040,350	-0.79			-2,040,350	
期初淨資產	725,849,435	279.59			725,849,435	
解繳公庫						
期末淨資產	723,809,085	278.81			723,809,085	

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項目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學

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)	-2,040,350
8002 調整非現金項目	9,721,823
81 業務活動之淨現金流入(流出)	7,681,473
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	-477,161
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-477,161
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,851,133
8404 減少短期債務及其他負債	-3,349,427
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-498,294
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	6,706,018
87 期初現金及約當現金	24,336,708
88 期末現金及約當現金	31,042,726

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項目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立青溪國民中學

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	248,132,042	11,477,877	259,609,919	收入
徵收及依法分配收入	2,170		2,170	徵收及依法分配收入
勞務收入	600		600	勞務收入
財產收入	751,744	11,477,877	12,229,621	財產收益
政府撥入收入	247,337,591		247,337,591	政府撥入收入
其他收入	39,937		39,937	其他收入
基金用途	246,307,005	15,343,264	261,650,269	支出
用人費用	237,652,253		237,652,253	人事支出
服務費用	4,718,229	1,184,429	5,902,658	業務支出
材料及用品費	1,093,825	-1,093,825		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	90,604	-90,604		
		74,254	74,254	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	477,161	-477,161		
		15,746,171	15,746,171	折舊、折耗及攤銷
其他	2,274,933		2,274,933	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,825,037	-3,865,387	-2,040,350	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,111,666	717,737,769	725,849,435	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,936,703	713,872,382	723,809,085	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數\$11,477,877元，係房屋建築及設備、機械及設備、交通及運輸和雜項設備等固定資產增加。
 2. 調整數\$1,184,429元，係預算項目之「材料及用品費」及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」重分類為會計科目之「業務支出」。
 3. 調整數\$74,254元，係機械及設備、交通及運輸設備與雜項設備等固定資產交易損失。
 4. 調整數\$477,161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\$15,746,171元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數\$717,737,769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—桃園市立青溪國民中學
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			2,558,955
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	2,558,955

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：

會計室張燕俦

基金主持人：

青溪國民中學
校長 沈亞丘