

冊 號：15-20

機關代號：20102

中華民國 107 年度

(107 年 1 月 1 日至 107 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
107 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、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表.....	第 5 頁至第 5 頁
2、現金流量表.....	第 6 頁至第 6 頁
3、平衡表.....	第 7 頁至第 7 頁
丙、附屬表	
1、基金來源明細表.....	第 8 頁至第 8 頁
2、基金用途明細表.....	第 9 頁至第 10 頁
3、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 11 頁至第 16 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 17 頁至第 17 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 18 頁至第 18 頁
6、員工人數彙計表.....	第 19 頁至第 19 頁
7、用人費用彙計表.....	第 20 頁至第 21 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 22 頁至第 22 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 23 頁至第 23 頁
10、各項費用彙計表.....	第 24 頁至第 24 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 25 頁至第 25 頁
丁、附表	
1、平衡表科目明細表.....	第 26 頁至第 30 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 31 頁至第 31 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 32 頁至第 32 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 107 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 3,326 萬 9,000 元，決算數 2 億 4,351 萬 8,103 元。

106 學年下學期，預定招收 55 班，實際招收 56 班，預計學生人數 1,403 人，實際學生人數 1,406 人。

107 學年上學期，預定招收 53 班，實際招收 54 班，預計學生人數 1,372 人，實際學生人數 1,389 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 278 萬 3,000 元，決算數 41 萬 3,498 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 4,339 萬 5,164 元，較預算數 2 億 3,475 萬 2,000 元，增加 864 萬 3,164 元，計增 3.68%。

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 7,750 元，較預算數 0 元，增加 7,750 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 5,400 元，較預算數 575 萬 2,000 元，減少 574 萬 6,600 元，計減 99.91%。
主要係因：107 年度桃園市新進教師甄試停辦報名費收入短收。

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 107 年 度

3. 財產處分收入：決算數 4 萬 5,300 元，較預算數 0 元，增加 4 萬 5,300 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 1 萬 7,135 元，較預算數 2 萬 1,000 元，減少 3,865 元，計減 18.40%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

5. 其他財產收入：決算數 52 萬 2,380 元，較預算數 65 萬元，減少 12 萬 7,620 元，計減 19.63%。

主要係因：場地開放收入短收。

6. 公庫撥款收入：決算數 2 億 4,140 萬 8,432 元，較預算數 2 億 2,832 萬 9,000 元，增加 1,307 萬 9,432 元，計增 5.73%。

主要係因：107 年用人費用不足增撥數。

7. 政府其他撥入收入：決算數 136 萬元，較預算數 0 元，增加 136 萬元。

主要係因：教育部補助專任輔導教師 2 人 107 年度薪資。

8. 雜項收入：決算數 2 萬 8,767 元，較預算 0 元，增加 2 萬 8,767 元。

主要係因：廠商購買標單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 4,393 萬 1,601 元，較預算數 2 億 3,605 萬 2,000 元，增加 787 萬 9,601 元，計增 3.34%。

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 4,351 萬 8,103 元，較預算數 2 億 3,326 萬 9,000 元，增加 1,024 萬 9,103 元，計增 4.39%。

主要係因：用人費用不足申請超支併決算及服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 41 萬 3,498 元，較預算數 278 萬 3,000 元，減少 236 萬 9,502 元，計減 85.14%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 53 萬 6,437 元，較預算短絀數 130 萬元，減少短絀數 76 萬 3,563 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 337 萬 4,346 元。

(二)其他活動之淨現金流入 20 萬 7,732 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 316 萬 6,614 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 107 年 度

(四)期初現金及約當現金 2,452 萬 6,968 元。

(五)期末現金及約當現金 2,136 萬 354 元。

四、資產負債情況：

(一)決算日資產總額為 3,923 萬 6,554 元，包括：

1. 流動資產 2,136 萬 354 元。

2. 其他資產 1,787 萬 6,200 元。

(二)決算日負債總額為 3,273 萬 4,443 元，包括：

1. 流動負債 1,222 萬 7,827 元。

2. 其他負債 2,050 萬 6,616 元。

(三)決算日基金餘額為累積賸餘 650 萬 2,111 元。

五、資本資產及長期負債概況：

決算日固定項目金額合計數為 6 億 9,801 萬 6,021 元，包括：

(一)土地 6 億 92 萬 8,521 元。

(二)土地改良物 453 萬 5,093 元。

(三)房屋及建築 6,620 萬 5,675 元。

(四)機械及設備 1,485 萬 2,777 元。

(五)交通及運輸設備 134 萬 7,365 元。

(六)什項設備 873 萬 7,035 元。

(七)電腦軟體 140 萬 9,555 元。

六、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(107.12.22 府主基字第 1070323516 號函)，核准 107 年度正式編制員額用人費用不足額(含約僱代理護理師等薪津)，金額 1,787 萬 3,000

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 107 年 度

元。

桃園市立青溪國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 107 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	234,752,000	100.00	243,395,164	100.00	8,643,164	3.68	145,475,502	100.00
41 徵收及依法分配收入			7,750	0.00	7,750	0.00	14,340	0.01
415違規罰款收入			7,750	0.00	7,750	0.00	14,340	0.01
43 勞務收入	5,752,000	2.45	5,400	0.00	-5,746,600	-99.91	15,500	0.01
431服務收入	5,752,000	2.45	5,400	0.00	-5,746,600	-99.91	15,500	0.01
45 財產收入	671,000	0.29	584,815	0.24	-86,185	-12.84	410,208	0.28
451財產處分收入			45,300	0.02	45,300	0.00	24,170	0.02
454利息收入	21,000	0.01	17,135	0.01	-3,865	-18.40	16,898	0.01
45Y其他財產收入	650,000	0.28	522,380	0.21	-127,620	-19.63	369,140	0.25
46 政府撥入收入	228,329,000	97.26	242,768,432	99.74	14,439,432	6.32	144,967,082	99.65
462公庫撥款收入	228,329,000	97.26	241,408,432	99.18	13,079,432	5.73	143,367,082	98.55
46Y政府其他撥入收入			1,360,000	0.56	1,360,000	0.00	1,600,000	1.10
4Y 其他收入			28,767	0.01	28,767	0.00	68,372	0.05
4YY雜項收入			28,767	0.01	28,767	0.00	68,372	0.05
5 基金用途	236,052,000	100.00	243,931,601	100.00	7,879,601	3.34	163,055,509	100.00
53 國民教育計畫	233,269,000	98.82	243,518,103	99.83	10,249,103	4.39	162,823,239	99.86
531國民中學教育	233,269,000	98.82	243,518,103	99.83	10,249,103	4.39	162,823,239	99.86
5M 建築及設備計畫	2,783,000	1.18	413,498	0.17	-2,369,502	-85.14	232,270	0.14
5M3交通及運輸設備	100,000	0.04	89,360	0.04	-10,640	-10.64		
5M4其他設備	2,642,000	1.12	286,138	0.12	-2,355,862	-89.17	232,270	0.14
5M5無形資產	41,000	0.02	38,000	0.02	-3,000	-7.32		
本期賸餘(短絀-)	-1,300,000		-536,437		763,563	-58.74	-17,580,007	
期初基金餘額	23,418,555		7,038,548		-16,380,007	-69.94	24,618,555	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	22,118,555		6,502,111		-15,616,444	-70.60	7,038,548	

填表說明：

桃園市立青溪國民中學
桃園市地方教育發展基金

現金流量表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀一)	-1,300,000	-536,437	763,563	-58.74
812 調整非現金項目		-2,837,909	-2,837,909	
8124 流動負債淨增(淨減一)		-2,837,909	-2,837,909	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-1,300,000	-3,374,346	-2,074,346	159.57
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		506,732	506,732	
82D 減少短期債務及其他負債		-299,000	-299,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		207,732	207,732	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-1,300,000	-3,166,614	-1,866,614	143.59
84 期初現金及約當現金	44,761,460	24,526,968	-20,234,492	-45.21
85 期末現金及約當現金	43,461,460	21,360,354	-22,101,106	-50.85

桃園市立青溪國民中學
桃園市地方教育發展基金
平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1	資 產	39,236,554	100.00	42,549,368	100.00	-3,312,814	-7.79
11	流動資產	21,360,354	54.44	24,526,968	57.64	-3,166,614	-12.91
111	現金	21,360,354	54.44	24,526,968	57.64	-3,166,614	-12.91
1112	銀行存款	21,360,354	54.44	24,526,968	57.64	-3,166,614	-12.91
1112-1	公庫存款	5,581,158	14.22	6,825,681	16.04	-1,244,523	-18.23
1112-2	零用金專戶	920,953	2.35	212,867	0.50	708,086	332.64
1112-3	保管款專戶	14,858,243	37.87	17,488,420	41.10	-2,630,177	-15.04
13	其他資產	17,876,200	45.56	18,022,400	42.36	-146,200	-0.81
131	什項資產	17,876,200	45.56	18,022,400	42.36	-146,200	-0.81
1316	代管資產	17,876,200	45.56	18,022,400	42.36	-146,200	-0.81
1316-1	代管-土地	17,876,200	45.56	18,022,400	42.36	-146,200	-0.81
	資 產 合 計	39,236,554	100.00	42,549,368	100.00	-3,312,814	-7.79
2	負 債	32,734,443	83.43	35,510,820	83.46	-2,776,377	-7.82
21	流動負債	12,227,827	31.16	15,065,736	35.41	-2,837,909	-18.84
212	應付款項	12,227,827	31.16	15,065,736	35.41	-2,837,909	-18.84
2123	應付代收款	12,227,827	31.16	15,065,736	35.41	-2,837,909	-18.84
22	其他負債	20,506,616	52.26	20,445,084	48.05	61,532	0.30
221	什項負債	20,506,616	52.26	20,445,084	48.05	61,532	0.30
2211	存入保證金	2,630,416	6.70	2,422,684	5.69	207,732	8.57
2211-Y	保證金	1,068,000	2.72	1,367,000	3.21	-299,000	-21.87
2211-Z	保固金	1,562,416	3.98	1,055,684	2.48	506,732	48.00
2214	應付代管資產	17,876,200	45.56	18,022,400	42.36	-146,200	-0.81
3	基金餘額	6,502,111	16.57	7,038,548	16.54	-536,437	-7.62
31	基金餘額	6,502,111	16.57	7,038,548	16.54	-536,437	-7.62
311	基金餘額	6,502,111	16.57	7,038,548	16.54	-536,437	-7.62
3111	累積餘額	6,502,111	16.57	7,038,548	16.54	-536,437	-7.62
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	39,236,554	100.00	42,549,368	100.00	-3,312,814	-7.79

註：一、106年度基金分決算公庫存款餘額轉入數6,825,681元。
二、106年度基金分決算零用金專戶餘額轉入數212,867元。
三、107年度應收利息0元。

桃園市立青溪國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 107 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	234,752,000	243,395,164	8,643,164	3.68	
41 徵收及依法分配收入		7,750	7,750	0.00	
415 違規罰款收入		7,750	7,750	0.00	損壞班級公物賠償等收入超收。
43 勞務收入	5,752,000	5,400	-5,746,600	-99.91	
431 服務收入	5,752,000	5,400	-5,746,600	-99.91	107年度桃園市新進教師甄試停辦致報名費收入短收。
45 財產收入	671,000	584,815	-86,185	-12.84	
451 財產處分收入		45,300	45,300	0.00	財產報廢收入超收。
454 利息收入	21,000	17,135	-3,865	-18.40	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y 其他財產收入	650,000	522,380	-127,620	-19.63	場地租借收入短收。
46 政府撥入收入	228,329,000	242,768,432	14,439,432	6.32	
462 公庫撥款收入	228,329,000	241,408,432	13,079,432	5.73	扣減106年人事費賸餘3,436,550元，收107年人事費不足16,275,982元、專輔2員市政府負擔15%款240,000元。
46Y 政府其他撥入收入		1,360,000	1,360,000	0.00	教育部補助專任輔導人員2名教師107年度薪資(85%)。
4Y 其他收入		28,767	28,767	0.00	
4YY 雜項收入		28,767	28,767	0.00	收回106年度用人費用106年9-12月調整授課教師勞健保機關補助A3繳庫\$28,667，購買標單收入\$100。

填表說明：

桃園市立青溪國民中學
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表

中華民國 107 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	236,052,000	243,931,601	7,879,601	3.34	
53 國民教育計畫	233,269,000	243,518,103	10,249,103	4.39	
1 用人費用	219,975,000	236,047,687	16,072,687	7.31	
11 正式員額薪資	105,576,000	114,463,181	8,887,181	8.42	用人費用預算不足，依107.12.22府主基字第1070323516號函辦理超支併決算\$17873000。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,871,000	1,536,860	-334,140	-17.86	代課鐘點費依實際覈實支付。
13 超時工作報酬	1,108,000	1,032,780	-75,220	-6.79	
15 獎金	22,867,000	25,214,939	2,347,939	10.27	用人費用預算不足，依107.12.22府主基字第1070323516號函辦理超支併決算。
16 退休及卹償金	76,597,000	80,248,197	3,651,197	4.77	
18 福利費	11,956,000	13,551,730	1,595,730	13.35	用人費用預算不足，依107.12.22府主基字第1070323516號函辦理超支併決算。
2 服務費用	9,583,000	4,932,554	-4,650,446	-48.53	
21 水電費	1,250,000	933,776	-316,224	-25.30	場租收入電費分攤款因場租少收致未分攤電費。
22 郵電費	281,000	199,839	-81,161	-28.88	撙節支用。
23 旅運費	222,000	137,866	-84,134	-37.90	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	281,000	127,700	-153,300	-54.56	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,839,000	1,337,629	-501,371	-27.26	撙節支用。
26 保險費	7,000	2,336	-4,664	-66.63	撙節支用。
27 一般服務費	1,931,000	1,908,048	-22,952	-1.19	一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人，預算金額1,073,000元，決算金額1,064,496元；身心障礙臨時人員2人預算金額716,000元，決算金額718,912元，決算金額小於預算金額，係因依實際員額覈實報支。
28 專業服務費	3,673,000	186,960	-3,486,040	-94.91	試務甄選費3,510,000元，因107年度新進教師甄選停辦，致未支付相關費用。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,450,000	904,450	-545,550	-37.62	
31 使用材料費	3,000	4,453	1,453	48.43	割草機用油覈實支付。
32 用品消耗	1,447,000	899,997	-547,003	-37.80	撙節支用。
4 租金、償債與利息	60,000	28,400	-31,600	-52.67	
45 什項設備租金	60,000	28,400	-31,600	-52.67	撙節支用。

桃園市立青溪國民中學
桃園市地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 107 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	226,000	126,099	-99,901	-44.20	
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	撙節支用。
73 分擔	3,000		-3,000	-100.00	撙節支用。
75 競賽及交流活動費	220,000	125,099	-94,901	-43.14	撙節支用。
9 其他	1,975,000	1,478,913	-496,087	-25.12	
91 其他支出	1,975,000	1,478,913	-496,087	-25.12	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	2,783,000	413,498	-2,369,502	-85.14	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,783,000	413,498	-2,369,502	-85.14	
51 購置固定資產	2,742,000	375,498	-2,366,502	-86.31	107年度教師甄試停辦致相關設備未執行採購。
52 購置無形資產	41,000	38,000	-3,000	-7.32	

桃園市立青溪國民中學
桃園市地方教育發展基金
資本資產及長期負債增減情形表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動					本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額
			增加		減少				
			金 額	類 型	金 額	類 型			
						主要增減 原因說明			
資產			30,948,886		6,296,971		12,162,668	698,016,021	
非理財目的之長期投資	847,096,694	161,569,920							
土地	601,414,103				485,582	1/30公告地價調整減 值。		600,928,521	
土地改良物	19,684,176	14,009,182					1,139,901	4,535,093	

註：註：本校無經營珍貴動產、不動產。

桃園市立青溪國民中學
桃園市地方教育發展基金
資本資產及長期負債增減情形表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本 年 度 變 動				主 要 增 減 原 因 說 明	本 年 度 累 計 折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額
			增 加		減 少				
			金 額	類 型	金 額	類 型			
房屋及建築	155,555,264	100,708,773	14,749,728		-909,330		(1)增置：雲端智慧教室設備、校門警衛室及周邊環境改善、廁所及書香樓等化糞池修繕、資賦優異數理資源班開班裝修、活動中心屋頂防水改善、表演藝術教室改善、表演藝術教室改善工程。(13)其他：依財政局公文更正財產編碼增加\$909,330。(106年度提列折舊金額為\$100,708,773、107年度提列折舊金額為\$4,299,874)	4,299,874	66,205,675

註：註：本校無經營珍貴動產、不動產。

桃園市立青溪國民中學
桃園市地方教育發展基金
資本資產及長期負債增減情形表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動				主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
機械及設備	21,826,671	14,140,156	10,922,283		734,899		(1)增置：電源改善工程各項機械設備、消防設備改善設備、雲端智慧教室設備、七年級智慧教室財物、校園機房穩壓器、青溪樓教室無線網路基地台、鋸電剪枝機、校長室專用桌上型電腦、冷暖機等增加。(2)撥入：移撥跆拳道秤、網路交換器等增加。(5)報廢：報廢冷卻水塔及主機系統、TY-5型介質攪拌機等減少\$7755,399。(13)其他：依財政局公文更正財產編碼增加\$9,809。(106年度提列折舊金額	3,021,122	14,852,777

註：註：本校無經管珍貴動產、不動產。

桃園市立青溪國民中學
桃園市地方教育發展基金
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動				本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額
			增加		減少			
			金額	類型	金額	類型		
交通及運輸設備	5,705,060	4,185,670	456,884		43,141		585,768	1,347,365

為\$14,140,156、107年度提列折舊金額為\$3,449,989-報廢累計折舊減少\$428,867=\$3,021,122(13)其他：無線擴音器發射器財產編號錯誤更正增加、依財政局公文更正財產編碼減少\$3,641。(1)增置：教室編號58號增置監視器、綜合擴大機及麥克風、圖書館監控主機、電腦教室監控系統等增加。(5)報廢：視頻監視器減少\$39,500。(106年度提列折舊金額為\$4,185,670、107年度提列折舊金額為\$585,768)						
---	--	--	--	--	--	--

為\$14,140,156、107年
度提列折舊金額
為\$3,449,989-報廢累計
折舊減
少\$428,867=\$3,021,122
(13)其他：無線擴音器
發射器財產編號錯誤
更正增加、依財政局
公文更正財產編碼減
少\$3,641。(1)增
置：教室編號58號增
置監視器、綜合擴大
機及麥克風、圖書館
監控主機、電腦教室
監控系統等增加。
(5)報廢：視頻監視器
減少\$39,500。(106年
度提列折舊金額
為\$4,185,670、107年度
提列折舊金額
為\$585,768)

註：註：本校無經管珍貴動產、不動產。

單位：新臺幣元

註：本校無經管珍貴動產、不動產。

桃園市立青溪國民中學
桃園市地方教育發展基金
資本資產及長期負債增減情形表

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動				本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
			增加		減少			
			金額	類型	金額	類型		
購建中固定資產 軟體	337,876		1,425,614		353,935	折舊減 少\$52,173=3,116,003) (1)增置：現金出納管 理系統、系統軟體等 增加\$1,425,614 (12)無 形資產攤銷：提 列106年 度\$2,936,299+補 提\$278,990、提 列107年 度\$353,935，共減 少\$3,569,224。	1,409,555	
權利 遞耗資產 其他 負債 長期債務								

註：註：本校無經營珍貴動產、不動產。

桃園市立青溪國民中學
桃園市地方教育發展基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國107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			
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		1,252,000		-30,000	1,222,000	82,076	-1,139,924	
機械及設備		1,252,000		-30,000	1,222,000	82,076	-1,139,924	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000		30,000	130,000	89,360	-40,640	
交通及運輸設備		100,000		30,000	130,000	89,360	-40,640	
購建中固定資產								
雜項設備		1,390,000			1,390,000	204,062	-1,185,938	
雜項設備		1,390,000			1,390,000	204,062	-1,185,938	
購建中固定資產								
合 計		2,742,000			2,742,000	375,498	-2,366,502	

中華民國107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	715,892,221	715,892,221		
代管-土地	17,876,200	17,876,200		
土地	600,928,521	600,928,521		
土地改良物	4,535,093	4,535,093		
房屋及建築	66,205,675	66,205,675		
機械及設備	14,852,777	14,852,777		
交通及運輸設備	1,347,365	1,347,365		
雜項設備	8,737,035	8,737,035		
軟體	1,409,555	1,409,555		

桃園市立青溪國民中學
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 107 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	142	143	1	校長1人、教師126人、行政人員13人；差異係普通班51班減2班致減5名教師，增一班特教班增3人，另增加1名運動教練，專任輔導教師2人，未編列預算,以教育部部款支應，故共增1人。
職員	139	140	1	
工友	2	2	0	
技工	1	1	0	
合 計	142	143	1	

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。

桃園市立青溪國民中學
桃園市地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 107 年 度

單位：新臺幣元

項 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	105,576,000		1,108,000		22,867,000	76,597,000		11,956,000		218,104,000	1,871,000	219,975,000
正式人員	105,576,000		1,108,000		22,867,000	76,597,000		11,956,000		218,104,000		218,104,000
兼任人員											1,871,000	1,871,000
合 計	105,576,000		1,108,000		22,867,000	76,597,000		11,956,000		218,104,000	1,871,000	219,975,000

註：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1,073,000元，決算金額為1,064,496元；編列身心障礙臨時人員2人，預算金額為716,000元，決算金額為718,912元。

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 107 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
114,463,181		1,032,780		25,214,939	80,248,197		13,551,730		234,510,827	1,536,860	236,047,687
114,463,181		1,032,780		25,214,939	80,248,197		13,551,730		234,510,827		234,510,827
										1,536,860	1,536,860
114,463,181		1,032,780		25,214,939	80,248,197		13,551,730		234,510,827	1,536,860	236,047,687

桃園市立青溪國民中學
桃園市地方教育發展基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國107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：107年度未增購或汰舊換新車輛，另本基金現有車輛種類及數量：1.管理用車輛：無。2.其他車輛：無。

桃園市立青溪國民中學
桃園市地方教育發展基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 107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			236,052,000		243,931,601			7,879,601	3.34	用人費用預算不足，依107.12.22府主基字第1070323516號函辦理超支併決算\$17,873,000。 1.預算數以可用預算數表達。2.107年度桃園市新進教師甄試停辦致相關設備未執行採購。
國民教育計畫			233,269,000		243,518,103			10,249,103	4.39	
建築及設備計畫			2,783,000		413,498			-2,369,502	-85.14	

桃園市立青溪國民中學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107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	219,975,000	236,047,687	16,072,687	7.31
11 正式員額薪資	105,576,000	114,463,181	8,887,181	8.42
12 聘僱及兼職人員薪資	1,871,000	1,536,860	-334,140	-17.86
13 超時工作報酬	1,108,000	1,032,780	-75,220	-6.79
15 獎金	22,867,000	25,214,939	2,347,939	10.27
16 退休及卹償金	76,597,000	80,248,197	3,651,197	4.77
18 福利費	11,956,000	13,551,730	1,595,730	13.35
2 服務費用	9,583,000	4,932,554	-4,650,446	-48.53
21 水電費	1,250,000	933,776	-316,224	-25.30
22 郵電費	281,000	199,839	-81,161	-28.88
23 旅運費	222,000	137,866	-84,134	-37.90
24 印刷裝訂與廣告費	281,000	127,700	-153,300	-54.56
25 修理保養及保固費	1,839,000	1,337,629	-501,371	-27.26
26 保險費	7,000	2,336	-4,664	-66.63
27 一般服務費	1,931,000	1,908,048	-22,952	-1.19
28 專業服務費	3,673,000	186,960	-3,486,040	-94.91
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,450,000	904,450	-545,550	-37.62
31 使用材料費	3,000	4,453	1,453	48.43
32 用品消耗	1,447,000	899,997	-547,003	-37.80
4 租金、償債與利息	60,000	28,400	-31,600	-52.67
45 什項設備租金	60,000	28,400	-31,600	-52.67
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,783,000	413,498	-2,369,502	-85.14
51 購置固定資產	2,742,000	375,498	-2,366,502	-86.31
52 購置無形資產	41,000	38,000	-3,000	-7.32
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	226,000	126,099	-99,901	-44.20
71 會費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
73 分擔	3,000	0	-3,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	220,000	125,099	-94,901	-43.14
9 其他	1,975,000	1,478,913	-496,087	-25.12
91 其他支出	1,975,000	1,478,913	-496,087	-25.12
合 計	236,052,000	243,931,601	7,879,601	3.34

桃園市立青溪國民中學
桃園市地方教育發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國 107 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	99,000	98,400	-600	-0.61	依實際覈實支應。
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	1,930,000	1,905,408	-24,592	-1.27	
27D 計時與計件人員酬金	1,789,000	1,783,408	-5,592	-0.31	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	100,000	84,000	-16,000	-16.00	
521 購置電腦軟體	41,000	38,000	-3,000	-7.32	

桃園市立青溪國民中學
桃園市地方教育發展基金
平衡表科目明細表

中 華 民 國 107年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	公庫存款		5,581,158	
		5,581,158		
	零用金專戶		920,953	
		920,953		
	保管款專戶		14,858,243	
		14,858,243		
	代管-土地		17,876,200	
		17,876,200		
	應付代收款		12,227,827	
	C00001 公保費	34,610		
	C00002 勞保費	137,550		
	C00003 健保(公)費	1,486,724		
	C00005 勞退基金	68,330		
	C00007 健保(勞)費	90,672		
	C00008 公教儲蓄存款	715,000		
	C00011 二代健保	22,046		
	D00003 家長會費	125,700		
	D00007 課業輔導費-上學年	860,982		
	D00008 課業輔導費-歷年結餘款	726,509		
	D00009 教科書款	16,760		
	D00011 寒假學藝活動費	3,850		
	D00012 聯絡簿	518		
	D00013 午餐專戶(98153專戶)	2,043,540		
	E00001 機器人社團費	9,600		
	E00002 國中教育會考	765		
	E10703 (教務處)辦理108年全國運動會籌備處裁判組107年度經費	32,209		
	E10726 (教學組)107學年度國中小學調整教師授課節數及導師費實施計畫(普通班及體育班)	134,117		
	E10727 (教學組)107學年度國中領域輔導團教師代理代課費(藝術與人文)	6,120		
	E10730 (教學組)107學年度中央課程與教學輔導諮詢教師經費	208,360		
	E10732 (教學組)107學年度國民中小學活化課程與教學計畫經費	120,000		
	E10733 (教學組)107學年度國民中小學補救教學實施方案	78,400		
	E10734 (教學組)107-1桃園市九年級學生留校自習補助經費	70,300		
	E10735 (教學組)107學年度國民中學教學正常化業務視導行政計畫經費	74,000		
	E10737 (教學組)107學年度補助國民教育輔導團團員所屬學校教材教具費	15,000		

桃園市立青溪國民中學
桃園市地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 107年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	E10738 (教學組)107學年度國民中學素養導 向教師專業學習社群申辦計畫	8,000		
	E10763 (註冊組)友達老實聰明獎金	8,000		
	E10796 (輔導團)107-1國教輔導團各領域議 題輔導小組代課費	276,720		
	E10797 (輔導團)精進國中小教師專業與課程 品質國中十二年國教藝文領域課綱轉化工作 坊經費	89,347		
	E10798 (輔導團)107學年度精進國中小教師 專業與課程品質-藝術與人文學習領域增能 研習	22,976		
	E10799 (輔導團)107學年度各學習領域議題 輔導小組辦理精進教師教學專業與課程品質	173,000		
	F00003 資源回收款	235,640		
	F00006 畢業紀念冊費用	115,104		
	F00034 弦樂團	78,243		
	F10729 (衛生組)107學年度學校午餐4章1Q食 材獎勵金	475,398		
	F10777 (體育組)107年度教育部體育署補助 增聘運動教練計畫經費	239,000		
	F10779 (體育組)補助推展蹣泳運動訓練器材 擴充經費	96,000		
	F10781 (體育組)教育部體育署補助107學年 度國中棒球運動軟式組聯賽組訓暨參賽費	56,000		
	G00003 獎品代金	108,492		
	G00007 九年級冷氣卡及遙控器押金	5,400		
	G00008 影印卡押金	10,941		
	G00009 明德樓冷氣裝置及電力改善工程補 助款	1,000,000		
	G00028 學生使用冷氣卡電費	52,041		
	G00029 班級及師生使用影印卡儲值費	177,759		
	G10735 (事務組)本校提供場地供本市社區大 學開設課程經費	4,000		
	H00001 農業群技藝班產銷收支	6,190		
	H10717 (輔導組)桃園市107年度輔導教師人 力運用計畫-國中兼任輔導教師經費	26,768		
	H10718 (輔導組)107學年度國中生涯發展教 育實施計畫補助款	83,947		
	H10719 (輔導組)本市107-1國中中輟學生輔 導-高關懷學生適性化課程	8,220		
	H10720 (輔導組)107學年度國中9年級免試入 學適性宣導說明會經費	5,910		
	H10743 (資料組)107年度教育優先區補助學 校發展教育特色費	2,577		
	H10748 (資料組)107學年度國中技藝教育課 程(自辦式)經費	6,624		

桃園市立青溪國民中學
桃園市地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中 華 民 國 107年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	H10773 (特教組)107學年度新設學術性向資賦優異數理資源班開班經費	4,629		
	H10775 (特教組)107學年度「身心障礙特殊教育服務方案」經費	23,928		
	H10778 (特教組)107學年度國中小學調整授課節數及導師費計畫(藝才及特教班)	9,072		
	H10780 (特教組)107學年度國民中學學術性向英語資賦優異教育方案計畫經費	17,825		
	I00001 仁愛基金	1,414,146		
	I00003 教育儲蓄專戶(97408專戶)	304,268		
	保證金		1,068,000	
	Y00006 臺北市都會樂活足球協會租借場地保證金	5,000		
	Y00007 杜邦公司租借場地保證金	5,000		
	Y00016 桃園縣體育會溜冰委員會租借場地保證金	5,000		
	Y00033 延伸創意整會行銷有限公司租借場地保證金	5,000		
	Y00038 李鳳卉(台北建國高級中學)租借場地保證金	5,000		
	Y00053 勝寶利國際股份有限公司租借場地保證金	5,000		
	Y00058 史坦巴哈企業有限公司租借場地保證金	8,000		
	Y10604 曾立仁(向榮籃球隊)租借活動中心保證金	3,000		
	Y10605 社團法人桃園市濟世功德協進會租借青溪樓教室保證金	3,000		
	Y10609 陳相如(青溪校友籃球隊)租借場地保證金	3,000		
	Y10610 許偉琳租借場地保證金	3,000		
	Y10615 吳家銘租借活動中心場地保證金	3,000		
	Y10617 蔣光庭租借活動中心場地保證金	3,000		
	Y10643 皇佳食品廠「106學年度學校午餐外訂桶餐」履約保證金	200,000		
	Y10644 國琳團膳有限公司「106學年度學校午餐外訂桶餐」履約保證金	200,000		
	Y10645 裕民田食品股份有限公司「106學年度學校午餐外訂桶餐」履約保證金	200,000		
	Y10703 史坦巴哈企業有限公司詹義正租借場地保證金	3,000		
	Y10708 周雪莉租借本校地場保證金	3,000		
	Y10763 明佳文化事業有限公司-107學年度第49屆畢業紀念冊採購履約保證金	6,000		

桃園市立青溪國民中學
桃園市地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 107年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	Y10765 米雅室內裝修工程有限公司-創客教室裝修工程履約保證金	200,000		
	Y10766 旭威電腦資訊有限公司-本校校園智慧網路建置履約保證金	200,000		
	保固金		1,562,416	
	Z00003 旭威電腦資訊公司「改善教學環境-班級電腦更新」保固金106.12.26	71,094		
	Z00013 旭威電腦資訊公司「新增身心障礙特殊教育班教學設備」保固金106.10.6	5,636		
	Z00022 信力企業有限公司「105年新建修整建棒球運動場地工程」保固金108.4.11	74,040		
	Z10602 緯城工程有限公司「本校書香樓及明德樓校舍防水隔熱工程」保固金108.4.11	150,322		
	Z10604 金新福土木包工業「第二棟西側及第三棟東側廁所整修工程」保固金107.6.21	104,550		
	Z10607 金新福土木包工業「第一棟東西側廁所整修工程」保固金107.7.26	138,188		
	Z10608 華大土木包工業有限公司「棒球場廁所增建工程」保固金107.10.25	8,370		
	Z10609 世宇電機行「105年度校舍電源改善工程」保固金108.12.7	98,400		
	Z10610 億全營造有限公司「本校圍牆整建美化工程」保固金108.2.22-提存桃園地方法院	82,200		
	Z10701 鴻安消防科技有限公司-消防設備改善工程保固金109.1.13	135,226		
	Z10702 中華電信(股)公司臺灣北區電信分公司-雲端智慧教室設備工程保固金109.1.30	106,440		
	Z10703 旭威電腦資訊有限公司-七年級智慧教室保固金110.4.8	82,500		
	Z10704 睿成土木包工業-校門警衛室及周邊環境改善工程保固金109.9.20	73,500		
	Z10705 勝棋營造工程-圖書劍道館明德樓活動中心廁所及書香樓等化粪池保固金109.10.8	201,000		
	Z10706 山田土木包工業-活動中心屋頂防水改善工程保固金109.9.30	35,200		
	Z10707 昂佑有限公司-107學年度新設學術性向資賦優異數理資源班保固金110.10.14	17,220		
	Z10708 翰辰室內裝修行-川堂及校史室整修工程保固金109.11.13	51,630		
	Z10709 錦固工程股份有限公司-表演藝術教室改善工程保固金109.11.19	32,400		
	Z10710 和聲企業社-管樂團樂器採購保固金110.12.16	94,500		

中華民國 107年12月31日

日 期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	應付代管資産	17,876,200	17,876,200	

桃園市立青溪國民中學
地方教育發展基金
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
53 國民教育計畫	桃園市政府107年12月22日府主基字第1070323516號函	107.12.26	17,873,000

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國107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：

會計室主任 馮松珍

基金主持人：

青溪國民中學 校長 沈亞丘