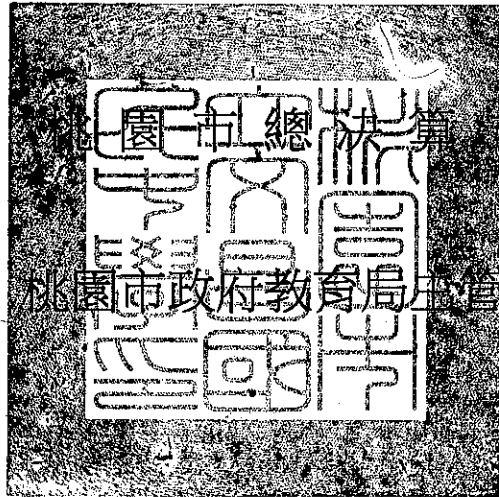


冊 號：15-21

機關代號：20103

中華民國 107 年度

(107 年 1 月 1 日至 107 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金

桃園市立文昌國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立文昌國民中學編

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市立文昌國民中學

## 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 15 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 16 頁至第 16 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 17 頁至第 17 頁
6、員工人數彙計表	第 18 頁至第 18 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 28 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	第 29 頁至第 29 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表	第 30 頁至第 30 頁

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市立文昌國民中學

## 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 1 億 5,433 萬 2,000 元，決算數 1 億 6,460 萬 7,585 元。

106 學年下學期，預定招收 47 班，實際招收 48 班，預計學生人數 1,208 人，實際學生人數 1,284 人。

107 學年上學期，預定招收 47 班，實際招收 48 班，預計學生人數 1,208 人，實際學生人數 1,300 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 1,000 元，決算數 53 萬 9,596 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 6,685 萬 6,723 元，較預算數 1 億 5,396 萬 3,000 元，增加 1,289 萬 3,723 元，計增 8.37%。

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 5,000 元，較預算數 0 元，增加 5,000 元。  
主要係因：英語資源中心遊學費超收。
2. 財產處分收入：決算數 8 萬 3,660 元，較預算數 1 萬元，增加 7 萬 3,660 元，計增 736.60%。  
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市立文昌國民中學

## 總 說 明

中 華 民 國 107 年 度

3. 租金收入：決算數 2 萬 880 元，較預算數 1 萬 8,000 元，增加 2,880 元，計增 16.00%。  
主要係因：合作社租金收入超收。
4. 利息收入：決算數 1 萬 7,843 元，較預算數 2 萬元，減少 2,157 元，計減 10.79%。  
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 56 萬 2,881 元，較預算數 30 萬元，增加 26 萬 2,881 元，計增 87.63%。  
主要係因：場地租借及學生使用冷氣機設備收入超收。
6. 公庫撥款收入：決算數 1 億 6,398 萬 7,317 元，較預算數 1 億 5,359 萬 1,000 元，增加 1,039 萬 6,317 元，計增 6.77%。  
主要係因：辦理 107 年用人費用超支併決算。
7. 政府其他撥入收入：決算數 178 萬 5,000 元，較預算數 0 元，增加 178 萬 5,000 元。  
主要係因：專任輔導教師及約聘僱營養師未編列預算，以教育部部款支應。
8. 雜項收入：決算數 39 萬 4,142 元，較預算數 2 萬 4,000 元，增加 37 萬 142 元，計增 1542.26%。  
主要係因：捐款及以前年度結餘款繳庫。

### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 6,514 萬 7,181 元，較預算數 1 億 5,496 萬 3,000 元，增加 1,018 萬 4,181 元，計增 6.57%。

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 6,460 萬 7,585 元，較預算數 1 億 5,433 萬 2,000 元，增加 1,027 萬 5,585 元，計增 6.66%。  
主要係因：用人費用不足辦理超支併決算及服務費用等擱節支出。
2. 建築及設備計畫：決算數 53 萬 9,596 元，較預算數 63 萬 1,000 元，減少 9 萬 1,404 元，計減 14.49%。  
主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

### (三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘數 170 萬 9,542 元，較預算短絀數 100 萬元，減少短絀數 270 萬 9,542 元。

## 三、現金流量結果：

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市立文昌國民中學

## 總 說 明

中華民國 107 年度

- (一)業務活動之淨現金流入 277 萬 4,046 元。
- (二)其他活動之淨現金流入 23 萬 3,985 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 300 萬 8,031 元。
- (四)期初現金及約當現金 2,243 萬 1,582 元。
- (五)期末現金及約當現金 2,543 萬 9,613 元。

### 四、資產負債情況：

- (一)決算日資產總額為 4,795 萬 8,110 元，包括：
  - 1. 流動資產 3,567 萬 3,091 元。
  - 2. 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 17 萬 795 元。
  - 3. 其他資產 1,211 萬 4,224 元。
- (二)決算日負債總額為 4,115 萬 9,662 元，包括：
  - 1. 流動負債 2,562 萬 9,438 元。
  - 2. 其他負債 1,553 萬 224 元。
- (三)決算日基金餘額為累積賸餘 679 萬 8,448 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 4 億 8,119 萬 9,753 元，包括：

- (一)土地 4 億 1,248 萬 2,101 元。
- (二)土地改良物 361 萬 5,092 元。
- (三)房屋及建築 4,379 萬 2,718 元。
- (四)機械及設備 794 萬 2,162 元。
- (五)交通及運輸設備 326 萬 9,055 元。
- (六)雜項設備 459 萬 9,467 元。
- (七)電腦軟體 549 萬 9,158 元。

### 六、其他：

- (一)本年度無補辦預算。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市立文昌國民中學

## 總 說 明

中 華 民 國 107 年 度

(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 1,350 萬 6,172 元。

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	153,963,000	100.00	166,856,723	100.00	12,893,723	8.37	114,740,710	100.00
43 勞務收入			5,000	0.00	5,000	0.00	2,261,040	1.97
431 服務收入			5,000	0.00	5,000	0.00	2,261,040	1.97
45 財產收入	348,000	0.23	685,264	0.41	337,264	96.91	637,173	0.56
451 財產處分收入	10,000	0.01	83,660	0.05	73,660	736.60	22,820	0.02
452 租金收入	18,000	0.01	20,880	0.01	2,880	16.00	18,000	0.02
454 利息收入	20,000	0.01	17,843	0.01	-2,157	-10.79	13,153	0.01
45Y 其他財產收入	300,000	0.19	562,881	0.34	262,881	87.63	583,200	0.51
46 政府撥入收入	153,591,000	99.76	165,772,317	99.35	12,181,317	7.93	111,412,155	97.10
462 公庫撥款收入	153,591,000	99.76	163,987,317	98.28	10,396,317	6.77	109,466,579	95.40
46Y 政府其他撥入收入			1,785,000	1.07	1,785,000	0.00	1,945,576	1.70
4Y 其他收入	24,000	0.02	394,142	0.24	370,142	1,542.26	430,342	0.38
4YY 雜項收入	24,000	0.02	394,142	0.24	370,142	1,542.26	430,342	0.38
5 基金用途	154,963,000	100.00	165,147,181	100.00	10,184,181	6.57	129,593,870	100.00
53 國民教育計畫	154,332,000	99.59	164,607,585	99.67	10,275,585	6.66	129,080,050	99.60
5M 建築及設備計畫	631,000	0.41	539,596	0.33	-91,404	-14.49	513,820	0.40
購建固定資產	631,000	0.41	539,596	0.33	-91,404	-14.49	513,820	0.40
本期賸餘 (短絀)	-1,000,000		1,709,542		2,709,542	-270.95	-14,853,160	
期初基金餘額	19,316,066		5,088,906		-14,227,160	-73.65	19,942,066	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	18,316,066		6,798,448		-11,517,618	-62.88	5,088,906	

填表說明：

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—)	-1,000,000	1,709,542	2,709,542	-270.95
812 調整非現金項目		1,064,504	1,064,504	
8123 流動資產淨減(淨增—)		-10,097,758	-10,097,758	
8124 流動負債淨增(淨減—)		11,162,262	11,162,262	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-1,000,000	2,774,046	3,774,046	-377.40
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		233,985	233,985	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		233,985	233,985	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-1,000,000	3,008,031	4,008,031	-400.80
84 期初現金及約當現金	40,867,781	22,431,582	-18,436,199	-45.11
85 期末現金及約當現金	39,867,781	25,439,613	-14,428,168	-36.19



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(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	47,958,110	100.00	35,280,824	100.00	12,677,286	35.93
11 流動資產	35,673,091	74.38	22,567,302	63.96	13,105,789	58.07
111 現金	25,439,613	53.05	22,431,582	63.58	3,008,031	13.41
1112 銀行存款	25,439,613	53.05	22,431,582	63.58	3,008,031	13.41
1112-1 公庫存款	6,243,182	13.02	4,389,534	12.44	1,853,648	42.23
1112-2 零用金專戶	555,266	1.16	699,372	1.98	-144,106	-20.61
1112-3 保管款專戶	18,641,165	38.87	17,342,676	49.16	1,298,489	7.49
115 預付款項	10,233,478	21.34	135,720	0.38	10,097,758	7,440.14
1154 預付費用	10,233,478	21.34	135,720	0.38	10,097,758	7,440.14
1154-2 預付費用-預算外	10,233,478	21.34	135,720	0.38	10,097,758	7,440.14
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	170,795	0.36	116,355	0.33	54,440	46.79
124 準備金	170,795	0.36	116,355	0.33	54,440	46.79
1241 退休及離職準備金	170,795	0.36	116,355	0.33	54,440	46.79
13 其他資產	12,114,224	25.26	12,597,167	35.71	-482,943	-3.83
131 什項資產	12,114,224	25.26	12,597,167	35.71	-482,943	-3.83
1316 代管資產	12,114,224	25.26	12,597,167	35.71	-482,943	-3.83
1316-1 代管-土地	12,114,224	25.26	12,597,167	35.71	-482,943	-3.83
資 產 合 計	47,958,110	100.00	35,280,824	100.00	12,677,286	35.93
2 負 債	41,159,662	85.82	30,191,918	85.58	10,967,744	36.33
21 流動負債	25,629,438	53.44	14,467,176	41.01	11,162,262	77.16
212 應付款項	25,629,438	53.44	14,467,176	41.01	11,162,262	77.16
2123 應付代收款	25,629,438	53.44	14,467,176	41.01	11,162,262	77.16
22 其他負債	15,530,224	32.38	15,724,742	44.57	-194,518	-1.24
221 什項負債	15,530,224	32.38	15,724,742	44.57	-194,518	-1.24
2211 存入保證金	3,245,205	6.77	3,011,220	8.54	233,985	7.77
2211-Y 保證金	2,493,000	5.20	2,307,000	6.54	186,000	8.06
2211-Z 保固金	752,205	1.57	704,220	2.00	47,985	6.81
2213 應付退休及離職金	170,795	0.36	116,355	0.33	54,440	46.79
2214 應付代管資產	12,114,224	25.26	12,597,167	35.71	-482,943	-3.83
3 基金餘額	6,798,448	14.18	5,088,906	14.42	1,709,542	33.59
31 基金餘額	6,798,448	14.18	5,088,906	14.42	1,709,542	33.59
311 基金餘額	6,798,448	14.18	5,088,906	14.42	1,709,542	33.59
3111 累積餘額	6,798,448	14.18	5,088,906	14.42	1,709,542	33.59
負債及基金餘額合計	47,958,110	100.00	35,280,824	100.00	12,677,286	35.93

註：

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	153,963,000	166,856,723	12,893,723	8.37	
43 勞務收入		5,000	5,000	0.00	
431 服務收入		5,000	5,000	0.00	英語資源中心遊學費超收。
45 財產收入	348,000	685,264	337,264	96.91	
451 財產處分收入	10,000	83,660	73,660	736.60	財產報廢變賣收入超收。
452 租金收入	18,000	20,880	2,880	16.00	提高合作社租金致收入超收。
454 利息收入	20,000	17,843	-2,157	-10.79	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y 其他財產收入	300,000	562,881	262,881	87.63	場地租借及學生使用冷氣機設備收入超收。
46 政府撥入收入	153,591,000	165,772,317	12,181,317	7.93	
462 公庫撥款收入	153,591,000	163,987,317	10,396,317	6.77	
46Y 政府其他撥入收入		1,785,000	1,785,000	0.00	教育部撥補專任輔導教師薪資。
4Y 其他收入	24,000	394,142	370,142	1,542.26	
4YY 雜項收入	24,000	394,142	370,142	1,542.26	捐款及以前年度結餘繳庫。

填表說明：

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	154,963,000	165,147,181	10,184,181	6.57	
53 國民教育計畫	154,332,000	164,607,585	10,275,585	6.66	
1 用人費用	145,225,000	156,667,075	11,442,075	7.88	
11 正式員額薪資	84,144,000	90,980,586	6,836,586	8.12	
12 聘僱及兼職人員薪資	595,000	911,933	316,933	53.27	係教育部撥補約聘僱營養師1人薪資，107年度無預算數，覈實支付。
13 超時工作報酬	879,000	715,944	-163,056	-18.55	覈實支付。
15 獎金	16,181,000	18,096,598	1,915,598	11.84	覈實支付。
16 退休及卹償金	34,705,000	35,840,600	1,135,600	3.27	
18 福利費	8,721,000	10,121,414	1,400,414	16.06	覈實支付。
2 服務費用	5,423,000	5,329,765	-93,235	-1.72	
21 水電費	1,455,000	1,372,357	-82,643	-5.68	
22 郵電費	200,000	110,000	-90,000	-45.00	撙節支用。
23 旅運費	191,000	154,549	-36,451	-19.08	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	339,000	296,370	-42,630	-12.58	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,617,000	1,764,910	147,910	9.15	
26 保險費	10,000	1,309	-8,691	-86.91	覈實支付。
27 一般服務費	1,294,000	1,350,912	56,912	4.40	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理員1人，預算金額270,000元，決算金額216,749元及外包費編列委外校警2人，預算金額900,000元，決算金額1,002,144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	218,000	180,958	-37,042	-16.99	覈實支付。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,024,000	997,655	-26,345	-2.57	
31 使用材料費	30,000	2,982	-27,018	-90.06	撙節支用。
32 用品消耗	994,000	994,673	673	0.07	
4 租金、償價與利息		110,875	110,875		
44 交通及運輸設備租金	-	18,375	18,375		調整容納：91Y其他轉出19,000元，446貨櫃及車架租金轉入19,000元。
45 什項設備租金		92,500	92,500		調整容納：91Y其他轉出93,000元，451什項設備租金轉入93,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	93,000	73,038	-19,962	-21.46	
71 會費	3,000	3,000			

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	%	
75 競賽及交流活動費	90,000	70,038	-19,962	-22.18	摶節支用。
9 其他	2,567,000	1,429,177	-1,137,823	-44.33	
91 其他支出	2,567,000	1,429,177	-1,137,823	-44.33	1.摶節支用。2.午餐自有廚房於年度中改為外訂合菜，故預算編列有機蔬菜補助不再支付。
5M 建築及設備計畫	631,000	539,596	-91,404	-14.49	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	631,000	539,596	-91,404	-14.49	
51 購置固定資產	631,000	539,596	-91,404	-14.49	依實際需要摶節支用。

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			
資產									
非理財目的之長期投資	461,123,642	100,854,089	155,684,440		25,943,504		8,810,736	481,199,753	
土地	310,208,866		113,212,440	(2)	10,939,205	(13)		412,482,101	

註：無經管珍貴動產、不動產。

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		
土地改良物	6,363,334	6,299,701	5,714,334 (13)		57,143 (13)	2,105,732	3,615,092	
房屋及建築	91,220,173	53,708,464	20,197,652 (13)		12,093,986 (13)	1,822,657	43,792,718	

註：無經管珍貴動產、不動產。

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	21,215,404	17,279,675	7,131,042 (1)		434,410	(5)	增置:顯示器、電腦 網路系統、網路同 服器等。報廢:影像 分析處理設備、煙 囪、反洗過濾器 等369,410元。撥 出:切菜機65,000元。	2,690,199	7,942,162
交通及運輸設備	4,677,254	3,023,455	2,203,125 (1)		24,000	(7)	增置:智慧型交換網 路、混音器、喊話 器。撥出:手推車。	563,869	3,269,055

註：無經營珍貴動產、不動產。

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		
雜項設備	27,141,785	20,542,794	1,676,639 (1)		2,047,884 (5)		1,628,279	4,599,467
增置:銀幕、櫥 櫃、腳架 等1,609,139元。其 他:財產分類編號或 最低使用年限釐 正-乒乓球檯(康樂體育 用具)67,500元。報 廢:冷(暖)氣機、銀 幕、櫥櫃 等2,000,703元。撥 出:瓦斯爐、蒸汽迴 轉鍋39,826元。其 他:財產分類編號或 最低使用年限釐 正-乒乓球檯(康樂體育 用具)7,355元。								

註：無經管珍貴動產、不動產。



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			
購建中固定資產									
電腦軟體	296,826		5,549,208 (1)		346,876 (12)			5,499,158	
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

註：無經管珍貴動產、不動產。

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		40,000		123,000	163,000	162,079	-921	
機械及設備		40,000		123,000	163,000	162,079	-921	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		150,000			150,000	94,725	-55,275	
交通及運輸設備		150,000			150,000	94,725	-55,275	
購建中固定資產								
雜項設備		441,000		-123,000	318,000	282,792	-35,208	
雜項設備		441,000		-123,000	318,000	282,792	-35,208	
購建中固定資產								
合 計		631,000			631,000	539,596	-91,404	

桃園市地方教育發展基金  
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107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	493,313,977	493,313,977		
代管-土地	12,114,224	12,114,224		
土地	412,482,101	412,482,101		
土地改良物	3,615,092	3,615,092		
房屋及建築	43,792,718	43,792,718		
機械及設備	7,942,162	7,942,162		
交通及運輸設備	3,269,055	3,269,055		
雜項設備	4,599,467	4,599,467		
電腦軟體	5,499,158	5,499,158		

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	124	128	4	
聘用人員	0	1	1	本校約聘僱營養師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計1人。
職員	122	126	4	1.本校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2人。2.實際班級數較預算編列增1班致增2名教師。
工友	2	1	-1	預算編列核定2人，實際工友1人，係因工友符合退休規定已退休1人。
合 計	124	128	4	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理員1人及外包費編列委外校警2人。

本 頁 空 白

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										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	84,144,000		879,000		16,181,000	34,705,000		8,721,000		144,630,000	595,000	145,225,000
正式人員	84,144,000		879,000		16,181,000	34,705,000		8,721,000		144,630,000		144,630,000
聘僱人員											595,000	595,000
兼任人員											595,000	595,000
合 計	84,144,000		879,000		16,181,000	34,705,000		8,721,000		144,630,000	595,000	145,225,000

備註：1.一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理員1人，預算金額270,000元，決算金額216,749元及外包費編列委外校警2人，預算金額900,000元，決算金額1,002,144元。

備註：2.本校教育部部款～約聘僱營養師未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校聘用人員聘用計畫書(或約僱人員約僱計畫書)，該員屬聘用人員(或約僱人員)，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資無預算數但有決算數。

桃園市地方教育發展基金  
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
90,980,586	521,720	715,944		18,096,598	35,840,600		10,121,414		156,276,862	390,213	156,667,075
90,980,586		715,944		18,042,830	35,840,600		10,121,414		155,701,374		155,701,374
	521,720			53,768					575,488		575,488
										390,213	390,213
90,980,586	521,720	715,944		18,096,598	35,840,600		10,121,414		156,276,862	390,213	156,667,075

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：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  
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	%		
總 計			154,963,000		165,147,181		10,184,181	6.57	
國民教育計畫			154,332,000		164,607,585		10,275,585	6.66	
建築及設備計畫			631,000		539,596		-91,404	-14.49	1.依實際需要擲節支用。2.預算數以可用預算數表達。

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	145,225,000	156,667,075	11,442,075	7.88
11 正式員額薪資	84,144,000	90,980,586	6,836,586	8.12
12 聘僱及兼職人員薪資	595,000	911,933	316,933	53.27
13 超時工作報酬	879,000	715,944	-163,056	-18.55
15 獎金	16,181,000	18,096,598	1,915,598	11.84
16 退休及卹償金	34,705,000	35,840,600	1,135,600	3.27
18 福利費	8,721,000	10,121,414	1,400,414	16.06
2 服務費用	5,423,000	5,329,765	-93,235	-1.72
21 水電費	1,455,000	1,372,357	-82,643	-5.68
22 郵電費	200,000	110,000	-90,000	-45.00
23 旅運費	191,000	154,549	-36,451	-19.08
24 印刷裝訂與廣告費	339,000	296,370	-42,630	-12.58
25 修理保養及保固費	1,617,000	1,764,910	147,910	9.15
26 保險費	10,000	1,309	-8,691	-86.91
27 一般服務費	1,294,000	1,350,912	56,912	4.40
28 專業服務費	218,000	180,958	-37,042	-16.99
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,024,000	997,655	-26,345	-2.57
31 使用材料費	30,000	2,982	-27,018	-90.06
32 用品消耗	994,000	994,673	673	0.07
4 租金、償債與利息	0	110,875	110,875	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	18,375	18,375	0.00
45 什項設備租金	0	92,500	92,500	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	631,000	539,596	-91,404	-14.49
51 購置固定資產	631,000	539,596	-91,404	-14.49
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	93,000	73,038	-19,962	-21.46
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	90,000	70,038	-19,962	-22.18
9 其他	2,567,000	1,429,177	-1,137,823	-44.33
91 其他支出	2,567,000	1,429,177	-1,137,823	-44.33
合 計	154,963,000	165,147,181	10,184,181	6.57

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	
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	427,000	340,249	-86,751	-20.32	
27D 計時與計件人員酬金	270,000	216,749	-53,251	-19.72	
282 專技人員酬金	26,000	18,000	-8,000	-30.77	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	131,000	105,500	-25,500	-19.47	

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		6,243,182	
	零用金專戶	6,243,182		
	保管款專戶	555,266	555,266	
	預付費用-預算外		18,641,165	
	E00002 輔導團代課鐘點費	18,641,165		
	E00023 國民中學英語教學資源中心引進外籍英語教師聘僱實施計畫委託專業服務		10,233,478	
	E00042 十二年國教-課程地圖實作工作坊	55,440		
	E00043 輔導團總召組減課代理代課費	8,035,291		
	G00007 活動中心暨幼兒園新建工程	414,645		
	I00002 補校分校兼職費	75,600		
	退休及離職準備金	1,430,656		
	代管-土地	221,846		
	應付代收款		170,795	
	A00003 健保費	170,795		
	A00011 補充保費		12,114,224	
	B00001 教育儲蓄專戶			
	C00002 家長會費		25,629,438	
	C00003 平安保險費	1,526		
	C00005 課業輔導費	1,670		
	C00010 教科書款	485,111		
	C00016 午餐專戶	103,300		
	C00018 暑假學藝活動	143		
	C00019 第八節課輔費	365,124		
	E00004 學生獎助學金	5,514		
	E00011 免試入學工作費	2,199,569		
	E00014 特定學生代收代辦費	41,465		
	E00016 原住民語經費	734,291		
	E00022 國中申辦教師學習社群計畫經費	182,000		
	E00023 國民中學英語教學資源中心引進外籍英語教師聘僱實施計畫委託專業服務	14,865		
	E00025 適性課程社團費	159,500		
	E00026 九年級學生留校自習補助經費	2,446		
	E00027 減課鐘點費及導師費	23,300		
	E00032 國民中小學課程推動三區策略聯盟-北區計畫經費	12,336,012		
	E00037 各項活動經費	32,725		
	E00038 本土語言	165,500		

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	
	E00041 十二年國教課程前導學校	56,320		
	E00042 十二年國教-課程地圖實作工作坊	428,761		
	E00043 輔導團總召組減課代理代課費	107,760		
	E00044 國民教育輔導團-團務運作中心學校-充實教學資源設備補助經費	15,000		
	F00001 國樂團	1,002,591		
	F00004 畢業紀念冊	204,690		
	F00012 桃園市青少年國樂團	613,117		
	F00017 南坎學生專車	1,053,257		
	F00027 國內體育競賽獎勵金	34,800		
	F00034 學校午餐採用4章1Q食材獎勵金	420,651		
	F00035 機能作物食農教育補助津貼	2,500		
	F00042 捐款-體育優秀學生獎學金	150,000		
	F00045 購置體育器材設備經費	150,000		
	G00007 活動中心暨幼兒園新建工程	1,430,656		
	G00025 電源改善工程	1,660,000		
	H00001 技藝班	4,988		
	H00003 生涯發展	41,260		
	H00009 身心障礙學生交通費	12,000		
	H00016 免試入學適性宣導	5,440		
	H00017 高關懷彈性課程	37,163		
	H00019 英語資優學生鑑定初選經費	72,300		
	H00024 特教班減課鐘點費及導師費	108,584		
	H00026 兼任輔導教師減課代課費	43,688		
	H00032 輔導教師專業成長研習實施計畫經費	7,164		
	I00004 教師各項補助	70,000		
	保證金		2,493,000	
	Y00004 107學年度新生服裝採購-華程實業股份有限公司	156,000		
	Y00006 106-2學校午餐外訂桶餐-松晟企業社	500,000		
	Y00007 106-2學校午餐外訂桶餐-萬興達有限公司	500,000		
	Y00008 106-2學校午餐外訂桶餐-久翔食品股份有限公司	500,000		
	Y00012 國民中學英語教學資源中心引進外籍教師聘僱實施計畫委託專業服務-人禾國際開發管理	225,000		
	Y00013 107學年學生專車-姊妹遊覽汽車股份有限公司	150,000		
	Y00015 107學年度校舍電源改善工程-忠孝樓-億萬工程有限公司	154,000		
	Y00017 107年度文昌國中智慧教室建置計畫-訊達電腦股份有限公司	300,000		

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	
	Y00018 購置體育器材設備-僑泰鑫健康事業股份有限公司	8,000		
	保固金		752,205	
	Z00004 104年度忠孝樓補強工程-碩嘉營造股份有限公司	59,585		
	Z00009 105年度藝文表演舞台工程-勝棋營造工程有限公司-108.2.23	55,000		
	Z00011 106學年度改善無障礙校園環境-升降設備-鼎太金有限公司-108.9.21	12,000		
	Z00012 105年度建置餐廳情境教室-佑晟室內裝修工程行-108.10.11	29,000		
	Z00013 106年校舍防水隔熱工程-冠佶實業有限公司	33,000		
	Z00014 桃園市國際英語村文昌村轉型英語教學資源中心-訊達電腦股份有限公司110.2.14	300,000		
	Z00015 106年度老舊廁所整修工程-展昌室內裝修工程有限公司-109.4.20	110,000		
	Z00016 107學年度國民教育輔導團團務運作中心學校充實教學資源設備-勁園國際股份有限公司	9,700		
	Z00017 106年度桃園市所屬學校老舊廁所整修工程-益邦企業社-110/10/16	100,000		
	Z00018 前瞻基礎建設國民中小學校園數位建設計畫之智慧學習教室-捷達數位-110/12/9	18,000		
	Z00037 103年度資訊教學設備保固金103.12.12-106.12.11-旭威電腦資訊	25,920		
	應付退休及離職金	170,795	170,795	
	應付代管資產	12,114,224	12,114,224	

桃園市立文昌國民中學  
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	13,506,172

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： 

基金主持人： 