

冊 號：15-133

機關代號：30313

中華民國 108 年度

(108 年 1 月 1 日至 108 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

桃園市平鎮區義興國民小學

附屬單位決算之分決算



桃園市平鎮區義興國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區義興國民小學  
108 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、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表	第 4 頁至第 4 頁
2、現金流量表	第 5 頁至第 5 頁
3、平衡表	第 6 頁至第 6 頁
丙、附屬表	
1、基金來源明細表	第 7 頁至第 7 頁
2、基金用途明細表	第 8 頁至第 9 頁
3、資本資產及長期負債增減情形表	第 10 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 29 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	第 30 頁至第 30 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表	第 31 頁至第 31 頁

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區義興國民小學

## 總 說 明

中華民國 108 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 9,143 萬元，決算數 9,037 萬 236 元。

107 學年下學期，預定招收 30 班，實際招收 30 班，預計學生人數 682 人，實際學生人數 705 人。

108 學年上學期，預定招收 33 班，實際招收 35 班，預計學生人數 782 人，實際學生人數 799 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童強健的身體，增進學童各項生活智能。

#### (二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 21 萬元，決算數 19 萬 7,543 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 9,249 萬 3,110 元，較預算數 9,084 萬元，增加 165 萬 3,110 元，計增 1.82%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 租金收入：決算數 4 萬 7,426 元，較預算數 8 萬 4,000 元，減少 3 萬 6,574 元，計減 43.54%。

主要係因：太陽能光電租金收入短收。

2. 利息收入：決算數 2 萬 1,991 元，較預算數 1 萬元，增加 1 萬 1,991 元，計增 119.91%。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區義興國民小學

## 總 說 明

中華民國 108 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 14 萬 4,248 元，較預算數 8 萬元，增加 6 萬 4,248 元，計增 80.31%。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 8,850 萬 8,670 元，較預算數 9,035 萬 3,000 元，減少 184 萬 4,330 元，計減 2.04%。

主要係因：扣抵 107 年用人費用結餘。

5. 政府其他撥入收入：決算數 334 萬 7,677 元，較預算數 0 元，增加 334 萬 7,677 元。

主要係因：專任輔導教師及增置教師未編列預算，以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 37 萬 6,600 元，較預算數 31 萬 3,000 元，增加 6 萬 3,600 元，計增 20.32%。

主要係因：學雜費收入超收。

7. 雜項收入：決算數 4 萬 6,498 元，較預算數 0 元，增加 4 萬 6,498 元。

主要係因：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 9,056 萬 7,779 元，較預算數 9,164 萬元，減少 107 萬 2,221 元，計減 1.17%。

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 9,037 萬 236 元，較預算數 9,143 萬元，減少 105 萬 9,764 元，計減 1.16%。

主要係因：用人費用節餘及服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 19 萬 7,543 元，較預算數 21 萬元，減少 1 萬 2,457 元，計減 5.93%。

主要係因：購置雜項設備等採購結餘款。

### (三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘數 192 萬 5,331 元，較預算短絀數 80 萬元，減少短絀數 272 萬 5,331 元。

## 三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 21 萬 2,854 元。

(二) 其他活動之淨現金流入 1 萬 2,756 元。

(三) 本年度現金及約當現金之淨增 22 萬 5,610 元。

(四) 期初現金及約當現金 2,866 萬 3,731 元。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區義興國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 108 年 度

(五)期末現金及約當現金 2,888 萬 9,341 元。

### 四、資產負債情況：

(一)決算日資產總額為 3,250 萬 3,665 元，包括：

1. 流動資產 2,889 萬 5,665 元。
2. 其他資產 360 萬 8,000 元。

(二)決算日負債總額為 2,549 萬 8,687 元，包括：

1. 流動負債 1,871 萬 8,627 元。
2. 其他負債 678 萬 60 元。

(三)決算日基金餘額為累積賸餘 700 萬 4,978 元。

### 五、資本資產及長期負債概況：

決算日資本資產金額合計數為 2 億 2,936 萬 256 元，包括：

- (一)土地 1 億 8,093 萬 6,800 元。
- (二)房屋及建築 2,839 萬 2,157 元。
- (三)機械及設備 1,540 萬 4,990 元。
- (四)交通及運輸設備 89 萬 4,297 元。
- (五)雜項設備 272 萬 7,629 元。
- (六)電腦軟體 100 萬 4,383 元。

### 六、其他：

本年度無補辦預算及併入決算事項。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 108 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	90,840,000	100.00	92,493,110	100.00	1,653,110	1.82	86,504,727	100.00
45 財產收入	174,000	0.19	213,665	0.23	39,665	22.80	80,261	0.09
452 租金收入	84,000	0.09	47,426	0.05	-36,574	-43.54		
454 利息收入	10,000	0.01	21,991	0.02	11,991	119.91	11,442	0.01
45Y 其他財產收入	80,000	0.09	144,248	0.16	64,248	80.31	68,819	0.08
46 政府撥入收入	90,353,000	99.46	91,856,347	99.31	1,503,347	1.66	85,968,701	99.38
462 公庫撥款收入	90,353,000	99.46	88,508,670	95.69	-1,844,330	-2.04	83,021,095	95.97
46Y 政府其他撥入收入			3,347,677	3.62	3,347,677	0.00	2,947,606	3.41
4S 教學收入	313,000	0.34	376,600	0.41	63,600	20.32	286,900	0.33
4S1 學雜費收入	313,000	0.34	376,600	0.41	63,600	20.32	286,900	0.33
4Y 其他收入			46,498	0.05	46,498	0.00	168,865	0.20
4YY 雜項收入			46,498	0.05	46,498	0.00	168,865	0.20
5 基金用途	91,640,000	100.00	90,567,779	100.00	-1,072,221	-1.17	84,754,096	100.00
53 國民教育計畫	91,430,000	99.77	90,370,236	99.78	-1,059,764	-1.16	84,545,436	99.75
5M 建築及設備計畫	210,000	0.23	197,543	0.22	-12,457	-5.93	208,660	0.25
購建固定資產	190,000	0.21	177,543	0.20	-12,457	-6.56	208,660	0.25
其他	20,000	0.02	20,000	0.02				
本期賸餘(短絀)	-800,000		1,925,331		2,725,331	-340.67	1,750,631	
期初基金餘額	2,579,016		5,079,647		2,500,631	96.96	3,329,016	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,779,016		7,004,978		5,225,962	293.76	5,079,647	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學

**現金流量表**

中華民國108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)	-800,000	1,925,331	2,725,331	-340.67
812 調整非現金項目		-1,712,477	-1,712,477	
8123 流動資產淨減(淨增)		-6,324	-6,324	
8124 流動負債淨增(淨減)		-1,706,153	-1,706,153	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-800,000	212,854	1,012,854	-126.61
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		354,500	354,500	
82D 減少短期債務及其他負債		-341,744	-341,744	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		12,756	12,756	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-800,000	225,610	1,025,610	-128.20
84 期初現金及約當現金	11,060,165	28,663,731	17,603,566	159.16
85 期末現金及約當現金	10,260,165	28,889,341	18,629,176	181.57

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學  
平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	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	32,503,665	100.00	32,734,679	100.00	-231,014	-0.71
11 流動資產	28,895,665	88.90	28,663,731	87.56	231,934	0.81
111 現金	28,889,341	88.88	28,663,731	87.56	225,610	0.79
1112 銀行存款	28,889,341	88.88	28,663,731	87.56	225,610	0.79
1112-1 公庫存款	6,303,985	19.39	4,570,207	13.96	1,733,778	37.94
1112-2 零用金專戶	700,993	2.16	509,440	1.56	191,553	37.60
1112-3 保管款專戶	21,884,363	67.33	23,584,084	72.05	-1,699,721	-7.21
115 預付款項	6,324	0.02	0	0.00	6,324	0.00
1154 預付費用	6,324	0.02	0	0.00	6,324	0.00
1154-2 預付費用-預算外	6,324	0.02	0	0.00	6,324	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	462,948	1.41	-462,948	-100.00
124 準備金	0	0.00	462,948	1.41	-462,948	-100.00
1241 退休及離職準備金	0	0.00	462,948	1.41	-462,948	-100.00
13 其他資產	3,608,000	11.10	3,608,000	11.02	0	0.00
131 什項資產	3,608,000	11.10	3,608,000	11.02	0	0.00
1316 代管資產	3,608,000	11.10	3,608,000	11.02	0	0.00
1316-1 代管-土地	3,608,000	11.10	3,608,000	11.02	0	0.00
資 產 合 計	32,503,665	100.00	32,734,679	100.00	-231,014	-0.71
2 負 債	25,498,687	78.45	27,655,032	84.48	-2,156,345	-7.80
21 流動負債	18,718,627	57.59	20,424,780	62.39	-1,706,153	-8.35
212 應付款項	18,718,627	57.59	20,424,780	62.39	-1,706,153	-8.35
2123 應付代收款	18,718,627	57.59	20,424,780	62.39	-1,706,153	-8.35
22 其他負債	6,780,060	20.86	7,230,252	22.09	-450,192	-6.23
221 什項負債	6,780,060	20.86	7,230,252	22.09	-450,192	-6.23
2211 存入保證金	3,172,060	9.76	3,159,304	9.65	12,756	0.40
2211-X 押標金	10,000	0.03	210,000	0.64	-200,000	-95.24
2211-Y 保證金	2,511,000	7.73	2,652,744	8.10	-141,744	-5.34
2211-Z 保固金	651,060	2.00	296,560	0.91	354,500	119.54
2213 應付退休及離職金	0	0.00	462,948	1.41	-462,948	-100.00
2214 應付代管資產	3,608,000	11.10	3,608,000	11.02	0	0.00
3 基金餘額	7,004,978	21.55	5,079,647	15.52	1,925,331	37.90
31 基金餘額	7,004,978	21.55	5,079,647	15.52	1,925,331	37.90
311 基金餘額	7,004,978	21.55	5,079,647	15.52	1,925,331	37.90
3111 累積餘額	7,004,978	21.55	5,079,647	15.52	1,925,331	37.90
負 債 及 基 金 餘 額 合 計	32,503,665	100.00	32,734,679	100.00	-231,014	-0.71

註：



桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學  
**基金來源明細表**  
 中華民國 108 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	90,840,000	92,493,110	1,653,110	1.82	
45 財產收入	174,000	213,665	39,665	22.80	
452 租金收入	84,000	47,426	-36,574	-43.54	太陽能光電租金收入短收。
454 利息收入	10,000	21,991	11,991	119.91	保管金及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	80,000	144,248	64,248	80.31	場地開放使用費收入超收。
46 政府撥入收入	90,353,000	91,856,347	1,503,347	1.66	
462 公庫撥款收入	90,353,000	88,508,670	-1,844,330	-2.04	
46Y 政府其他撥入收入		3,347,677	3,347,677	0.00	部款用人費用撥入。
4S 教學收入	313,000	376,600	63,600	20.32	
4S1 學雜費收入	313,000	376,600	63,600	20.32	幼兒園學雜費超收。
4Y 其他收入		46,498	46,498	0.00	
4YY 雜項收入		46,498	46,498	0.00	收回以前年度用人費用及資源回收收入等超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學

基金用途明細表

中華民國 108 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	91,640,000	90,567,779	-1,072,221	-1.17	
53 國民教育計畫	91,430,000	90,370,236	-1,059,764	-1.16	
1 用人費用	85,346,000	85,040,332	-305,668	-0.36	
11 正式員額薪資	54,360,000	54,057,680	-302,320	-0.56	
12 聘僱及兼職人員薪資	845,000	1,645,583	800,583	94.74	部款約聘僱人員薪資。
13 超時工作報酬	933,000	1,004,920	71,920	7.71	
15 獎金	12,145,000	11,922,224	-222,776	-1.83	
16 退休及卹償金	10,334,000	9,931,714	-402,286	-3.89	
18 福利費	6,729,000	6,478,211	-250,789	-3.73	
2 服務費用	3,662,000	3,191,041	-470,959	-12.86	
21 水電費	738,000	657,600	-80,400	-10.89	撙節支用。
22 郵電費	134,000	107,681	-26,319	-19.64	撙節支用。
23 旅運費	61,000	27,784	-33,216	-54.45	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	142,952	-7,048	-4.70	
25 修理保養及保固費	804,000	678,941	-125,059	-15.55	撙節支用。
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,573,000	1,434,183	-138,817	-8.82	一般服務費計時與計件人員酬金編列市府下授集中式特教班按時計資助理員1人，預算金額290,000元，決算金額263,498元及校園安全警衛人員3人，預算金額1,121,000元，決算金額1,021,704元，決算金額小於預算金額，係因覈實支用賸餘。
28 專業服務費	129,000	69,900	-59,100	-45.81	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	642,000	603,262	-38,738	-6.03	
32 用品消耗	642,000	603,262	-38,738	-6.03	調整容納：由91Y其他轉入50,000元。
4 租金、償債、利息及相關手續費	96,000	24,000	-72,000	-75.00	
45 雜項設備租金	96,000	24,000	-72,000	-75.00	撙節支用。
6 稅捐及規費(強制費)		23,100	23,100		
66 規費		23,100	23,100		調整容納：由91Y其他轉入24,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,000	9,411	-21,589	-69.64	
71 會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	30,000	8,411	-21,589	-71.96	撙節支用。
9 其他	1,653,000	1,479,090	-173,910	-10.52	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學

**基金用途明細表**

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
91 其他支出	1,653,000	1,479,090	-173,910	-10.52	擲節支用。調整容納：由91Y其他轉出24,000元至665未足額進用身障人員差額補助費，由91Y其他轉出50,000元至321辦公(事務)用品。  調整容納：由516購置雜項設備轉出3,000元至514購置機械及設備。
5M 建築及設備計畫	210,000	197,543	-12,457	-5.93	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	210,000	197,543	-12,457	-5.93	
51 購建固定資產	190,000	177,543	-12,457	-6.56	
52 購置無形資產	20,000	20,000			

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學  
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

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	本年度截至本月份變動				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 折 舊 ( 耗 )/ 長 期 投 資 評 價 變 動 數 / 溢 價 ( 折 ) 價 攤 銷 數	期 末 餘 額	
			增加		減少				主 要 增 減 原 因 說 明
			金額	類型	金額	類型			
資產									
非理財目的之長期投資	317,655,589	97,951,354	15,221,232		3,887,013	1,678,198	229,360,256		
土地	180,936,800						180,936,800		
土地改良物						796,829			
房屋及建築	87,746,708	58,557,722					28,392,157		

單位：新臺幣元

註：無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學  
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

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	本年度截至本月份變動				本年年度截至本月份 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	16,273,454	11,308,749	13,713,176 (1)		215,500 (5)	3,057,391	15,404,990	

主要增減  
原因說明  
增置：觸屏、個人  
電腦、筆電  
等11,291,959元。撥  
入：工作桌、工作  
台、個人電腦  
等2,187,317元。受  
贈：個人電  
腦233,900元。報  
廢：數位照相  
機、隔膜電解設  
備。

註：無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本月 份累計折舊 (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	4,475,122	3,594,932	264,287	(1)	718,868	(5)	增置：行動充電 車99,130元。撥 入：廣播控制 器、行動充電 車165,157元。報 廢：星象儀、擴音 機、教材提示機 等。	-468,688	894,297

單位：新臺幣元

註：無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學  
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本月 份累計折舊 (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	27,373,167	24,489,951	690,329 (1)	2,553,250 (5)		增置:腳架、櫥 櫃、投影機 等577,953。撥入:廚 房配膳車、圖 書112,376元。報 廢:幻燈機、鋼 琴、吸塵器等。	-1,707,334	2,727,629	
購建中固定資產									

註：無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

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	本年度截至本月份變動				主要增減 原因說明	本年度截至本月 份累計折舊 (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			
電腦軟體	850,338		553,440 (I)		399,395 (II)	無形資產攤銷 至108年12月31日。 增置：雲端差勤系 統、數位光雕藝廊 播放程 式295,000元。撥 入：zSpace zView模 擬實境軟體、zSpace Studio 3D圖庫模型設 計師及基本3D圖 庫、VR工作站 等130,986元。其 他：更正以前年度 無形資產攤銷金 額127,454元。		1,004,383	

註：無經營珍貴動產、不動產。



桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

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	本年度截至本月份變動				本年度截至本月份 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		
權利								
遞耗資產								
其他								
負債								
長期債務								

單位：新臺幣元

註：無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學  
固定資產建設改良擴充明細表  
 中華民國108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		130,000		3,000	133,000	132,670	-330	
機械及設備		130,000		3,000	133,000	132,670	-330	
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		60,000		-3,000	57,000	44,873	-12,127	
雜項設備		60,000		-3,000	57,000	44,873	-12,127	
購建中固定資產								
合 計		190,000			190,000	177,543	-12,457	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學  
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108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	232,968,256	232,968,256		
代管-土地	3,608,000	3,608,000		
土地	180,936,800	180,936,800		
房屋及建築	28,392,157	28,392,157		
機械及設備	15,404,990	15,404,990		
交通及運輸設備	894,297	894,297		
雜項設備	2,727,629	2,727,629		
電腦軟體	1,004,383	1,004,383		

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學  
**員工人數彙計表**  
 中華民國 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	59	76	17	
職員	56	71	15	本校新增普通班5班，增加教師8人，另專任輔導教師1人及增置教師6人未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計7人。
技工	1	1	0	
工友	1	1	0	
聘用人員	1	1	0	
約僱人員	0	2	2	本校幼兒園教保員、廚工未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者共計2人。
合 計	59	76	17	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列市府下授身心障礙班按時計資助理員1人及校園安全警衛人員3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 108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	54,360,000	660,000	933,000		12,145,000	10,334,000		6,729,000		85,161,000	185,000	85,346,000
正式人員	54,360,000		933,000		12,062,000	10,334,000		6,727,000		84,416,000		84,416,000
聘僱人員		660,000			83,000			2,000		745,000		745,000
兼任人員											185,000	185,000
合 計	54,360,000	660,000	933,000		12,145,000	10,334,000		6,729,000		85,161,000	185,000	85,346,000

備註:

1.本校教育部部款~約聘營養師及幼兒園教保員、廚工未編列預算，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。

2.一般服務費計時與計件人員酬金編列市府下授集中式特教班按時計資助理員1人，預算金額290,000元，決算金額263,498元及校園安全警衛人員3人，預算金額1,121,000元，決算金額1,021,704元。

3.獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函訂定「107年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列年終工作獎金，計人數59人，預算數12,145,000元，決算數11,922,224元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 108 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
54,057,680	1,476,679	1,004,920		11,922,224	9,931,714		6,478,211		84,871,428	168,904	85,040,332
54,057,680		1,004,920		11,735,798	9,931,714		6,476,911		83,207,023		83,207,023
	1,476,679			186,426			1,300		1,664,405		1,664,405
										168,904	168,904
54,057,680	1,476,679	1,004,920		11,922,224	9,931,714		6,478,211		84,871,428	168,904	85,040,332

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學

**增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表**

中華民國108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—桃園市平鎮區義興國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 108 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			91,640,000		90,567,779		-1,072,221	-1.17	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			91,430,000		90,370,236		-1,059,764	-1.16	
建築及設備計畫			210,000		197,543		-12,457	-5.93	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學

各項費用彙計表

中華民國108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	85,346,000	85,040,332	-305,668	-0.36
11 正式員額薪資	54,360,000	54,057,680	-302,320	-0.56
12 聘僱及兼職人員薪資	845,000	1,645,583	800,583	94.74
13 超時工作報酬	933,000	1,004,920	71,920	7.71
15 獎金	12,145,000	11,922,224	-222,776	-1.83
16 退休及卹償金	10,334,000	9,931,714	-402,286	-3.89
18 福利費	6,729,000	6,478,211	-250,789	-3.73
2 服務費用	3,662,000	3,191,041	-470,959	-12.86
21 水電費	738,000	657,600	-80,400	-10.89
22 郵電費	134,000	107,681	-26,319	-19.64
23 旅運費	61,000	27,784	-33,216	-54.45
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	142,952	-7,048	-4.70
25 修理保養及保固費	804,000	678,941	-125,059	-15.55
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	1,573,000	1,434,183	-138,817	-8.82
28 專業服務費	129,000	69,900	-59,100	-45.81
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	642,000	603,262	-38,738	-6.03
32 用品消耗	642,000	603,262	-38,738	-6.03
4 租金、償債、利息及相關手續費	96,000	24,000	-72,000	-75.00
45 雜項設備租金	96,000	24,000	-72,000	-75.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	210,000	197,543	-12,457	-5.93
51 購建固定資產	190,000	177,543	-12,457	-6.56
52 購置無形資產	20,000	20,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	23,100	23,100	0.00
66 規費	0	23,100	23,100	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,000	9,411	-21,589	-69.64
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	30,000	8,411	-21,589	-71.96
9 其他	1,653,000	1,479,090	-173,910	-10.52
91 其他支出	1,653,000	1,479,090	-173,910	-10.52
合 計	91,640,000	90,567,779	-1,072,221	-1.17

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 108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	72,000	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,506,000	1,336,302	-169,698	-11.27	
27D 計時與計件人員酬金	1,411,000	1,285,202	-125,798	-8.92	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	75,000	31,100	-43,900	-58.53	
521 購置電腦軟體	20,000	20,000			

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 108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	6,303,985	6,303,985	
	零用金專戶	700,993	700,993	
	保管款專戶	21,884,363	21,884,363	
	預付費用-預算外 F10003 教-新住民語開課經費	6,324	6,324	
	代管-土地	3,608,000	3,608,000	
	應付代收款		18,718,627	
	A00003 健保費	902,648		
	A00005 健保費-補充保費-代扣自付款	1,524		
	A00006 勞工退休金	172,771		
	A00007 勞工保險費	274,814		
	B00001 教育儲蓄戶	113,317		
	B00002 仁愛基金	74,427		
	C00001 營養午餐專戶	420,341		
	C00002 營養午餐專戶-午餐基本費	45,601		
	C00003 平安保險費	175		
	C00006 簿本美勞費	6,912		
	C00010 學生午餐費	135,339		
	C00012 校外教學費	319,600		
	C00014 畢業紀念冊費	90,750		
	D00001 幼兒園餐點費	47,141		
	D00002 幼兒園活動費	8,406		
	D00003 幼兒園材料費	3,200		
	D00006 幼兒園其他收入-午餐代辦費	7,036		
	E10813 跆拳道社	39,000		
	E10814 籃球社	43,200		
	E10815 桌球社	37,625		
	E10816 直排輪社	34,434		
	E10817 科學創造社	55,100		
	E10818 扯鈴社	25,000		
	E10819 珠心算社	30,000		
	E10820 遊戲程式設計社	8,375		
	E10821 流行熱舞社	59,400		
	E10822 奧林匹克數學社	57,600		
	E10823 生活美學(創意美術)社	22,680		
	E10824 翻轉科技社	6,842		
	E10825 魔術社	16,200		
	E10826 戲劇社	14,660		
	E10827 英語加速器學院	67,079		

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 108年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	F00006 資優班課輔費	13,234		
	F00007 課後托育費	601,880		
	F00015 資源回收款	625		
	F10002 教-原住民語開課經費	2,160		
	F10006 教-客語生活學校計畫	70		
	F10013 教-代課鐘點費預算不足撥補	184,040		
	F10021 教-推動合理教師員額經費	32,973		
	F10022 教-教師自付代課鐘點費	9,726		
	F10028 教-教師鐘點費調整差額補助	101,160		
	F10029 教-108學年度雙語聯盟經費	45,767		
	F10030 教-108學年度國小雙語創新教學公開課實施計畫經費	464,280		
	F11004 教-原住民優秀學生獎學金	10,000		
	F11006 教-英語讀者劇場競賽參賽選手膳費	800		
	F11009 教-108學年度外籍教師聘僱計畫經費	4,767,257		
	F11020 教-108學年雙語創新教學計畫經費	3,079,265		
	F11030 教-智慧教學系統建置計畫經費	2,630,000		
	F20010 學-學童免費營養早餐補助	13,320		
	F20020 學-國小學童免費營養早餐超時加班費	18,354		
	F20024 學-午餐採用四章一Q獎勵金	315,070		
	F20027 學-導護志工裝備購置計畫	8,640		
	F21008 學-獅子會捐贈清寒獎助學金	30,000		
	F30004 總-校園樹木修剪實施計畫	80,000		
	F30038 總-创客教室裝修工程補助款	7,485		
	F30043 總-兒童遊戲設施改善計畫經費	2,700,000		
	F40002 輔-一般智能資賦優異學生鑑定工作經費	11,912		
	F40004 輔-調整教師授課節數及導師費補助-特教班及藝才班	46,232		
	F40008 輔-補救教學實施方案	84,646		
	F40009 輔-輔導教師補助款	3,840		
	F40010 輔-性別平等教育補助款	121,300		
	F41001 輔-身心障礙學生教科書補助	25,862		
	F41004 輔-心一獎助學金	2,000		
	F41009 輔-特殊教育評鑑結果優等	20,733		
	F42004 輔-按時計資助理員因應調薪後不足款經費	7,570		
	F60005 幼-公立幼兒園導師費差額及教保費	24,000		
	G00002 其他暫收及待退款項	5,377		
	G00005 指定資優班教學使用捐款	1,852		
	G00008 學生獎學金捐款	74,000		
	G10001 捐-畢業生獎助學金(陳昱宏)	32,000		
	押標金		10,000	
	600000 押標金	10,000		

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 108年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	保證金		2,511,000	
	600002 游泳教學服務履約保證金	50,000		
	600005 校外教學採購履約保證金	36,000		
	600018 學生午餐委外辦理採購履保金	1,410,000		
	600019 學童幸福早餐採購履保金	25,000		
	600029 AI智慧機器人財務採購案履保金-勁園國際股份有限公司	15,000		
	600030 雙語創新教學-外籍教師聘僱計畫委託專業服務案履保金-英美達文教事業有限公司	360,000		
	600032 兒童遊戲設施委託設計監造服務履保金-大偉建築師事務所	20,000		
	600034 外師及英語教師辦公室建置履保金-創立方室內裝修有限公司	60,000		
	600035 校舍油漆美化工程履約金-天懿實業有限公司	80,000		
	600036 廁所整修工程A、B棟履約金-沅大土木包工業有限公司	415,000		
	600037 打擊樂器採購履約金-政新國際藝術有限公司	10,000		
	600038 老舊廁所整修工程委託設計監造履保金-大偉建築師事務所	20,000		
	600039 智慧教育業務年度研討策進會議履約金-詠泰國際旅行社有限公司	10,000		
	保固金		651,060	
	700013 保固金-105年度校舍防水防漏工程~1090717-三木營造有限公司	50,000		
	700014 保固金-體育及遊戲設施更新工程~1080726-異源企業有限公司	1,560		
	700015 保固金-學校午餐廚房設備更新暨修繕~1080817-許多廚師道具工房	15,000		
	700016 保固金-106學年度雙語創新教學計劃設備採購~1090911振元資訊有限公司	80,000		
	700017 保固金-106年度英語加速器學院教室建置工程~1080910上于堂實業	20,000		
	700018 保固金-106年度建物消防設備修繕工程標案保固金~1090329大陳消防安全	15,000		
	700019 保固金-英語加速器學院教室設備採購~1090429振元資訊有限公司	15,000		
	700020 保固金-校園智慧網路建設財物採購案保固金~1091109精誠科技整合股份有限公司	80,000		
	700021 保固金-智慧學習教室設備採購案保固金~111.12.27創源國際有限公司	80,000		

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 108年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘要	金額		備註
		小計	合計	
	700022 保固金-智慧學習教室設備採購案第二期保固金~112.1.28創源國際有限公司	80,000		
	700023 保固金-創客教室裝修工程-1100227創立方室內裝修有限公司	50,000		
	700024 保固金-AR/VR輔助雙語教學標案保固金-1100315科碼新媒體有限公司	10,000		
	700025 保固金-AR/VR輔助雙語教學標案(語音辨識)-1130315科碼新媒體有限公司	10,000		
	700026 保固金-創客教室教學設備保固金-1100401邁克兄弟科技股份有限公司	50,000		
	700027 數位校園導覽及光雕藝廊建置計畫保固金-1090509天衍互動股份有限公司	10,000		
	700028 保固金-電子書導覽授權軟體暨電子書牆建置採購-1110612凌網科技股份有限公司	80,000		
	700029 保固金-體育館冷氣安裝採購-1100910淨寶企業有限公司	4,500		
	應付代管資產	3,608,000	3,608,000	

預算執行期間辦理併決算奉准明細表  
中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合 計			

備註：



# 預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國108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 陳麗君

基金主持人：  長興國民小學 校長 馮立鑾