

冊 號：15-125

機關代號：30313

中華民國 106 年度

(106 年 1 月 1 日至 106 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 (自存)



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  
附屬單位決算分決算目次  
 中華民國 106 年度

|                               |               |
|-------------------------------|---------------|
| 甲、總說明.....                    | 第 1 頁至第 3 頁   |
| 乙、主要表                         |               |
| 1、基金來源、用途及餘絀決算表.....          | 第 4 頁至第 4 頁   |
| 2、現金流量決算表.....                | 第 5 頁至第 5 頁   |
| 3、平衡表.....                    | 第 6 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、固定項目增減情形表.....              | 第 11 頁至第 11 頁 |
| 4、固定資產建設改良擴充明細表.....          | 第 12 頁至第 12 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 13 頁至第 13 頁 |
| 6、員工人數彙計表.....                | 第 14 頁至第 14 頁 |
| 7、用人費用彙計表.....                | 第 16 頁至第 17 頁 |
| 8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....      | 第 18 頁至第 18 頁 |
| 9、主要業務計畫執行績效摘要表.....          | 第 19 頁至第 19 頁 |
| 10、各項費用彙計表.....               | 第 20 頁至第 20 頁 |
| 11、管制性項目及統計所需項目比較表.....       | 第 21 頁至第 21 頁 |
| 丁、附表                          |               |
| 1、平衡表科目明細表.....               | 第 22 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－桃園市平鎮區義興國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 106 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 7,485 萬 9,000 元，決算數 7,717 萬 9,886 元。

105 學年下學期，預定招收 30 班，實際招收 30 班，預計學生人數 631 人，實際學生人數 622 人。

106 學年上學期，預定招收 30 班，實際招收 30 班，預計學生人數 633 人，實際學生人數 631 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 25 萬元，決算數 18 萬 7,774 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 7,646 萬 1,278 元，較預算數 7,443 萬 6,000 元，增加 202 萬 5,278 元，計增 2.72%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 1 萬 4,000 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 4,000 元。  
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 租金收入：決算數 8 萬 7,201 元，較預算數 7 萬 3,000 元，增加 1 萬 4,201 元，計增 19.45%。

# 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 106 年 度

主要係因：屋頂設置太陽能發電板租金收入超收。

3. 利息收入：決算數 7,827 元，較預算數 1 萬 3,000 元，減少 5,173 元，計減 39.79%。

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 7 萬 6,100 元，較預算數 6 萬 8,000 元，增加 8,100 元，計增 11.91%。

主要係因：場地開放收入超收。

5. 公庫撥款收入：決算數 7,363 萬 18 元，較預算數 7,402 萬 8,000 元，減少 39 萬 7,982 元，計減 0.54%。

主要係因：扣抵 104 年及 105 年用人費用結餘。

6. 政府其他撥入收入：決算數 220 萬 8,762 元，較預算數 0 元，增加 220 萬 8,762 元。

主要係因：部款用人費用撥入。

7. 學雜費收入：決算數 29 萬 1,600 元，較預算數 25 萬 4,000 元，增加 3 萬 7,600 元，計增 14.8%。

主要係因：學雜費收入超收。

8. 雜項收入：決算數 14 萬 5,770 元，較預算數 0 元，增加 14 萬 5,770 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 7,736 萬 7,660 元，較預算數 7,510 萬 9,000 元，增加 225 萬 8,660 元，計增 3.01%。

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 7,717 萬 9,886 元，較預算數 7,485 萬 9,000 元，增加 232 萬 886 元，計增 3.1%。

主要係因：部款用人費用等支出。

2. 建築及設備計畫：決算數 18 萬 7,774 元，較預算數 25 萬元，減少 6 萬 2,226 元，計減 24.89%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

### (三)本期短絀：

本年度決算短絀數 90 萬 6,382 元，較預算短絀數 67 萬 3,000 元，增加短絀數 23 萬 3,382 元。

## 三、現金流量結果：

### (一)業務活動之淨現金流出 150 萬 844 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 106 年 度

- (二)其他活動之淨現金流入 2 萬 5,000 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨減 147 萬 5,844 元。
- (四)期初現金及約當現金 1,328 萬 6,009 元。
- (五)期末現金及約當現金 1,181 萬 165 元。

### 四、資產負債情況：

- (一)決算日資產總額為 1,600 萬 3,883 元，包括：
  - 1. 流動資產 1,181 萬 1,077 元。
  - 2. 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 42 萬 806 元。
  - 3. 其他資產 377 萬 2,000 元。
- (二)決算日負債總額為 1,267 萬 4,867 元，包括：
  - 1. 流動負債 701 萬 7,061 元。
  - 2. 其他負債 565 萬 7,806 元。
- (三)決算日基金餘額為累積賸餘 332 萬 9,016 元。

### 五、固定項目概況：

決算日固定項目金額合計數為 2 億 7,919 萬 4,987 元，包括：

- (一) 土地 1 億 8,916 萬 1,200 元。
- (二) 房屋及建築 4,419 萬 3,284 元。
- (三) 機械及設備 1,362 萬 2,525 元。
- (四) 交通及運輸設備 492 萬 7,537 元。
- (五) 什項設備 2,644 萬 594 元。
- (六) 電腦軟體 84 萬 9,847 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(106 年 12 月 6 日府主基字第 1060296171 號函)，核准 106 年度正式編制員額用人費用不足額(含約僱代理護理師等新津)，金額 445 萬 2,066 元。

桃園市平鎮區義興國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金來源、用途及餘絀決算表**  
中華民國 106 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       | 74,436,000 | 100.00 | 76,461,278 | 100.00 | 2,025,278 | 2.72   | 75,279,741 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 |            |        |            |        |           | 0.00   | 2,000      | 0.00   |
| 415 違規罰款收入   |            |        |            |        |           |        | 2,000      | 0.00   |
| 45 財產收入      | 154,000    | 0.21   | 185,128    | 0.24   | 31,128    | 20.21  | 106,180    | 0.14   |
| 451 財產處分收入   |            |        | 14,000     | 0.02   | 14,000    | 0.00   | 9,371      | 0.01   |
| 452 租金收入     | 73,000     | 0.10   | 87,201     | 0.11   | 14,201    | 19.45  | 25,237     | 0.03   |
| 454 利息收入     | 13,000     | 0.02   | 7,827      | 0.01   | -5,173    | -39.79 | 5,572      | 0.01   |
| 45Y 其他財產收入   | 68,000     | 0.09   | 76,100     | 0.10   | 8,100     | 11.91  | 66,000     | 0.09   |
| 46 政府撥入收入    | 74,028,000 | 99.45  | 75,838,780 | 99.19  | 1,810,780 | 2.45   | 74,685,418 | 99.21  |
| 462 公庫撥款收入   | 74,028,000 | 99.45  | 73,630,018 | 96.30  | -397,982  | -0.54  | 74,685,418 | 99.21  |
| 46Y 政府其他撥入收入 |            |        | 2,208,762  | 2.89   | 2,208,762 | 0.00   |            |        |
| 4S 教學收入      | 254,000    | 0.34   | 291,600    | 0.38   | 37,600    | 14.80  | 289,100    | 0.38   |
| 4S1 學雜費收入    | 254,000    | 0.34   | 291,600    | 0.38   | 37,600    | 14.80  | 289,100    | 0.38   |
| 4Y 其他收入      |            |        | 145,770    | 0.19   | 145,770   | 0.00   | 197,043    | 0.26   |
| 4YY 雜項收入     |            |        | 145,770    | 0.19   | 145,770   | 0.00   | 197,043    | 0.26   |
| 5 基金用途       | 75,109,000 | 100.00 | 77,367,660 | 100.00 | 2,258,660 | 3.01   | 75,795,710 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫    | 74,859,000 | 99.67  | 77,179,886 | 99.76  | 2,320,886 | 3.10   | 74,942,753 | 98.87  |
| 5M 建築及設備計畫   | 250,000    | 0.33   | 187,774    | 0.24   | -62,226   | -24.89 | 852,957    | 1.13   |
| 購建固定資產       | 160,000    | 0.21   | 137,767    | 0.18   | -22,233   | -13.90 | 852,957    | 1.13   |
| 其他           | 90,000     | 0.12   | 50,007     | 0.06   | -39,993   | -44.44 |            |        |
| 本期賸餘 (短絀-)   | -673,000   |        | -906,382   |        | -233,382  | 34.68  | -515,969   |        |
| 期初基金餘額       | 3,751,367  |        | 4,235,398  |        | 484,031   | 12.90  | 4,751,367  |        |
| 解繳公庫         |            |        |            |        |           | 0.00   |            |        |
| 期末基金餘額       | 3,078,367  |        | 3,329,016  |        | 250,649   | 8.14   | 4,235,398  |        |

填表說明：

桃園市平鎮區義興國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**現金流量決算表**

中華民國106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—)       | -673,000  | -906,382   | -233,382  | 34.68  |
| 812 調整非現金項目         |           | -594,462   | -594,462  |        |
| 8123 流動資產淨減(淨增—)    |           | 24,325     | 24,325    |        |
| 8124 流動負債淨增(淨減—)    |           | -618,787   | -618,787  |        |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出—) | -673,000  | -1,500,844 | -827,844  | 123.01 |
| 82 其他活動之現金流量        |           |            |           |        |
| 825 增加短期債務及其他負債     |           | 25,000     | 25,000    |        |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出—) |           | 25,000     | 25,000    |        |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減—)  | -673,000  | -1,475,844 | -802,844  | 119.29 |
| 84 期初現金及約當現金        | 8,208,015 | 13,286,009 | 5,077,994 | 61.87  |
| 85 期末現金及約當現金        | 7,535,015 | 11,810,165 | 4,275,150 | 56.74  |

桃園市平鎮區義興國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

| 科<br>目<br><br>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                | 16,003,883 | 100.00 | 17,437,295 | 100.00 | -1,433,412 | -8.22   |
| 11 流動資產              | 11,811,077 | 73.80  | 13,311,246 | 76.34  | -1,500,169 | -11.27  |
| 111 現金               | 11,810,165 | 73.80  | 13,286,009 | 76.19  | -1,475,844 | -11.11  |
| 1112 銀行存款            | 11,810,165 | 73.80  | 13,286,009 | 76.19  | -1,475,844 | -11.11  |
| 1112-1 公庫存款          | 2,828,039  | 17.67  | 3,695,736  | 21.19  | -867,697   | -23.48  |
| 1112-2 零用金專戶         | 500,977    | 3.13   | 514,425    | 2.95   | -13,448    | -2.61   |
| 1112-3 保管款專戶         | 8,481,149  | 52.99  | 9,075,848  | 52.05  | -594,699   | -6.55   |
| 113 應收款項             | 0          | 0.00   | 25,237     | 0.14   | -25,237    | -100.00 |
| 1138 應收收益            | 0          | 0.00   | 25,237     | 0.14   | -25,237    | -100.00 |
| 115 預付款項             | 912        | 0.01   | 0          | 0.00   | 912        | 0.00    |
| 1154 預付費用            | 912        | 0.01   | 0          | 0.00   | 912        | 0.00    |
| 1154-2 預付費用-預算外      | 912        | 0.01   | 0          | 0.00   | 912        | 0.00    |
| 12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 420,806    | 2.63   | 354,049    | 2.03   | 66,757     | 18.86   |
| 124 準備金              | 420,806    | 2.63   | 354,049    | 2.03   | 66,757     | 18.86   |
| 1241 退休及離職準備金        | 420,806    | 2.63   | 354,049    | 2.03   | 66,757     | 18.86   |
| 13 其他資產              | 3,772,000  | 23.57  | 3,772,000  | 21.63  | 0          | 0.00    |
| 131 什項資產             | 3,772,000  | 23.57  | 3,772,000  | 21.63  | 0          | 0.00    |
| 1316 代管資產            | 3,772,000  | 23.57  | 3,772,000  | 21.63  | 0          | 0.00    |
| 1316-1 代管-土地         | 3,772,000  | 23.57  | 3,772,000  | 21.63  | 0          | 0.00    |
| 資 產 合 計              | 16,003,883 | 100.00 | 17,437,295 | 100.00 | -1,433,412 | -8.22   |
| 2 負 債                | 12,674,867 | 79.20  | 13,201,897 | 75.71  | -527,030   | -3.99   |
| 21 流動負債              | 7,017,061  | 43.85  | 7,635,848  | 43.79  | -618,787   | -8.10   |
| 212 應付款項             | 7,017,061  | 43.85  | 7,635,848  | 43.79  | -618,787   | -8.10   |
| 2123 應付代收款           | 7,017,061  | 43.85  | 7,635,848  | 43.79  | -618,787   | -8.10   |
| 22 其他負債              | 5,657,806  | 35.35  | 5,566,049  | 31.92  | 91,757     | 1.65    |
| 221 什項負債             | 5,657,806  | 35.35  | 5,566,049  | 31.92  | 91,757     | 1.65    |
| 2211 存入保證金           | 1,465,000  | 9.15   | 1,440,000  | 8.26   | 25,000     | 1.74    |
| 2211-Y 保證金           | 1,220,000  | 7.62   | 1,220,000  | 7.00   | 0          | 0.00    |
| 2211-Z 保固金           | 245,000    | 1.53   | 220,000    | 1.26   | 25,000     | 11.36   |
| 2213 應付退休及離職金        | 420,806    | 2.63   | 354,049    | 2.03   | 66,757     | 18.86   |
| 2214 應付代管資產          | 3,772,000  | 23.57  | 3,772,000  | 21.63  | 0          | 0.00    |

註：

桃園市平鎮區義興國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
平衡表

中華民國106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        | %      |
| 3    | 基金餘額      | 3,329,016  | 20.80  | 4,235,398  | 24.29  | -906,382   | -21.40 |
| 31   | 基金餘額      | 3,329,016  | 20.80  | 4,235,398  | 24.29  | -906,382   | -21.40 |
| 311  | 基金餘額      | 3,329,016  | 20.80  | 4,235,398  | 24.29  | -906,382   | -21.40 |
| 3111 | 累積餘額      | 3,329,016  | 20.80  | 4,235,398  | 24.29  | -906,382   | -21.40 |
|      | 負債及基金餘額合計 | 16,003,883 | 100.00 | 17,437,295 | 100.00 | -1,433,412 | -8.22  |

註：

桃園市平鎮區義興國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金來源明細表**  
中華民國 106 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      | 74,436,000 | 76,461,278 | 2,025,278 | 2.72   |                             |
| 45 財產收入     | 154,000    | 185,128    | 31,128    | 20.21  |                             |
| 451財產處分收入   |            | 14,000     | 14,000    | 0.00   | 財產處分變賣增加。                   |
| 452租金收入     | 73,000     | 87,201     | 14,201    | 19.45  | 屋頂設置太陽光電發電系統租金收入超收。         |
| 454利息收入     | 13,000     | 7,827      | -5,173    | -39.79 | 保管金及零用金專戶利息收入短收。            |
| 45Y其他財產收入   | 68,000     | 76,100     | 8,100     | 11.91  | 場地開放收入超收。                   |
| 46 政府撥入收入   | 74,028,000 | 75,838,780 | 1,810,780 | 2.45   |                             |
| 462公庫撥款收入   | 74,028,000 | 73,630,018 | -397,982  | -0.54  |                             |
| 46Y政府其他撥入收入 |            | 2,208,762  | 2,208,762 | 0.00   | 部款用人費用撥入。                   |
| 4S 教學收入     | 254,000    | 291,600    | 37,600    | 14.80  |                             |
| 4S1學雜費收入    | 254,000    | 291,600    | 37,600    | 14.80  | 幼兒園學費收入超收。                  |
| 4Y 其他收入     |            | 145,770    | 145,770   | 0.00   |                             |
| 4YY雜項收入     |            | 145,770    | 145,770   | 0.00   | 以前年度代收代辦結餘及收回以前年度用人費用等收入超收。 |

填表說明：

桃園市平鎮區義興國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國 106 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                    | 75,109,000 | 77,367,660 | 2,258,660 | 3.01    |                                                                                                                           |
| 53 國民教育計畫                 | 74,859,000 | 77,179,886 | 2,320,886 | 3.10    |                                                                                                                           |
| 1 用人費用                    | 69,126,000 | 72,646,212 | 3,520,212 | 5.09    |                                                                                                                           |
| 11 正式員額薪資                 | 47,628,000 | 49,671,173 | 2,043,173 | 4.29    |                                                                                                                           |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              | 193,000    | 1,405,636  | 1,212,636 | 628.31  | 部款約聘僱人員薪資。                                                                                                                |
| 13 超時工作報酬                 | 796,000    | 904,192    | 108,192   | 13.59   | 覈實支用。                                                                                                                     |
| 15 獎金                     | 11,167,000 | 11,180,052 | 13,052    | 0.12    |                                                                                                                           |
| 16 退休及卹償金                 | 4,116,000  | 4,346,259  | 230,259   | 5.59    |                                                                                                                           |
| 18 福利費                    | 5,226,000  | 5,138,900  | -87,100   | -1.67   |                                                                                                                           |
| 2 服務費用                    | 3,612,000  | 2,907,347  | -704,653  | -19.51  |                                                                                                                           |
| 21 水電費                    | 738,000    | 621,311    | -116,689  | -15.81  | 撙節覈實支用。                                                                                                                   |
| 22 郵電費                    | 129,000    | 106,494    | -22,506   | -17.45  | 撙節覈實支用。                                                                                                                   |
| 23 旅運費                    | 61,000     | 46,126     | -14,874   | -24.38  | 撙節覈實支用。                                                                                                                   |
| 24 印刷裝訂與廣告費               | 150,000    | 150,077    | 77        | 0.05    |                                                                                                                           |
| 25 修理保養及保固費               | 817,000    | 487,682    | -329,318  | -40.31  | 撙節覈實支用。                                                                                                                   |
| 26 保險費                    | 1,000      |            | -1,000    | -100.00 | 覈實支用賸餘。                                                                                                                   |
| 27 一般服務費                  | 1,488,000  | 1,343,057  | -144,943  | -9.74   | 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260,000元，決算金額248,235元及校園安全警衛人員3人，預算金額1,069,000元，決算金額937,268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                  | 156,000    | 80,600     | -75,400   | -48.33  | 撙節覈實支用。                                                                                                                   |
| 29 公共關係費                  | 72,000     | 72,000     |           |         |                                                                                                                           |
| 3 材料及用品費                  | 500,000    | 378,285    | -121,715  | -24.34  |                                                                                                                           |
| 32 用品消耗                   | 500,000    | 378,285    | -121,715  | -24.34  | 撙節覈實支用。                                                                                                                   |
| 4 租金、償債與利息                | 24,000     | 24,000     |           |         |                                                                                                                           |
| 45 什項設備租金                 | 24,000     | 24,000     |           |         |                                                                                                                           |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,033,000  | 961,296    | -71,704   | -6.94   |                                                                                                                           |
| 71 會費                     | 1,000      | 1,000      |           |         |                                                                                                                           |
| 72 捐助、補助與獎助               | 1,002,000  | 933,696    | -68,304   | -6.82   |                                                                                                                           |
| 75 競賽及交流活動費               | 30,000     | 26,600     | -3,400    | -11.33  | 撙節覈實支用。                                                                                                                   |
| 9 其他                      | 564,000    | 262,746    | -301,254  | -53.41  |                                                                                                                           |
| 91 其他支出                   | 564,000    | 262,746    | -301,254  | -53.41  | 撙節覈實支用。                                                                                                                   |
| 5M 建築及設備計畫                | 250,000    | 187,774    | -62,226   | -24.89  |                                                                                                                           |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 250,000    | 187,774    | -62,226   | -24.89  |                                                                                                                           |

桃園市平鎮區義興國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

| 科 目       | 預算數     | 決算數     | 比較增減    |        | 備 註                                                                       |
|-----------|---------|---------|---------|--------|---------------------------------------------------------------------------|
|           |         |         | 金額      | %      |                                                                           |
| 51 購置固定資產 | 160,000 | 137,767 | -22,233 | -13.90 | 調整容納：514購置機械及設備轉出35,000元，516購置什項設備轉出15,000元，513購置交通及運輸設備轉入50,000元。撙節覈實支出。 |
| 52 購置無形資產 | 90,000  | 50,007  | -39,993 | -44.44 |                                                                           |

桃園市平鎮區義興國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**固定項目增減情形表**  
中華民國106年度

單位：新臺幣元

| 項 目        | 期 初 餘 額     | 本年度增加數    | 本年度減少數  | 期 末 餘 額     |
|------------|-------------|-----------|---------|-------------|
| 資 產        | 275,903,843 | 3,958,884 | 667,740 | 279,194,987 |
| 非理財目的之長期投資 |             |           |         |             |
| 土地         | 189,161,200 |           |         | 189,161,200 |
| 土地改良物      |             |           |         |             |
| 房屋及建築      | 44,193,284  |           |         | 44,193,284  |
| 機械及設備      | 12,215,941  | 1,501,584 | 95,000  | 13,622,525  |
| 交通及運輸設備    | 4,632,908   | 294,629   |         | 4,927,537   |
| 什項設備       | 25,618,160  | 1,379,174 | 556,740 | 26,440,594  |
| 購建中固定資產    |             |           |         |             |
| 電腦軟體       | 82,350      | 783,497   | 16,000  | 849,847     |
| 權利         |             |           |         |             |

備註：無經管珍貴動產、不動產。

桃園市平鎮區義興國民小學  
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106年度

單位：新臺幣元

| 科 目     | 可 用 預 算 數     |                |                |         |         | 決 算 數   | 比 較<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|---------|---------|---------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>先行辦理數 | 調 整 數   | 合 計     |         |              |                |
| 土地      |               |                |                |         |         |         |              |                |
| 土地改良物   |               |                |                |         |         |         |              |                |
| 房屋及建築   |               |                |                |         |         |         |              |                |
| 機械及設備   |               | 120,000        |                | -35,000 | 85,000  | 73,277  | -11,723      |                |
| 交通及運輸設備 |               |                |                | 50,000  | 50,000  | 50,000  |              |                |
| 什項設備    |               | 40,000         |                | -15,000 | 25,000  | 14,490  | -10,510      |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |         |         |         |              |                |
| 合 計     |               | 160,000        |                |         | 160,000 | 137,767 | -22,233      |                |

桃園市平鎮區義興國民小學  
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106年12月31日

單位：新臺幣元

| 固 定 項 目 | 固 定 項 目 金 額 | 財 產 分 類<br>統 計 表 金 額 | 差 異 金 額  | 差 異 原 因              |
|---------|-------------|----------------------|----------|----------------------|
| 合 計     | 282,966,987 | 282,117,140          | -849,847 |                      |
| 代管-土地   | 3,772,000   | 3,772,000            |          |                      |
| 土地      | 189,161,200 | 189,161,200          |          |                      |
| 房屋及建築   | 44,193,284  | 44,193,284           |          |                      |
| 機械及設備   | 13,622,525  | 13,622,525           |          |                      |
| 交通及運輸設備 | 4,927,537   | 4,927,537            |          |                      |
| 什項設備    | 26,440,594  | 26,440,594           |          |                      |
| 電腦軟體    | 849,847     |                      | -849,847 | 電腦軟體僅在會計<br>財產統制帳記載。 |

桃園市平鎮區義興國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國 106 年度

單位：人

| 項 目  | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註                                                                                                                 |
|------|-------|-------|---------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 專任人員 | 58    | 65    | 7       | 本校專任輔導教師1人及增置教師3人未編列預算，以教育部部款支應者計4人。<br><br>本校營養師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人。<br>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。 |
| 職員   | 56    | 60    | 4       |                                                                                                                     |
| 技工   | 1     | 1     | 0       |                                                                                                                     |
| 聘用人員 | 0     | 1     | 1       |                                                                                                                     |
| 約僱人員 | 0     | 2     | 2       |                                                                                                                     |
| 工友   | 1     | 1     | 0       |                                                                                                                     |
| 合 計  | 58    | 65    | 7       |                                                                                                                     |

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

桃園市平鎮區義興國民小學  
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 106 年 度

單位：新臺幣元

| 項 目    | 預 算        |            |            |    |            |            |     |           |     |            | 數                |            |
|--------|------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|-----------|-----|------------|------------------|------------|
|        | 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計         | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計         |
| 國民教育計畫 | 47,628,000 |            | 796,000    |    | 11,167,000 | 4,116,000  |     | 5,226,000 |     | 68,933,000 | 193,000          | 69,126,000 |
| 正式人員   | 47,628,000 |            | 796,000    |    | 11,167,000 | 4,116,000  |     | 5,226,000 |     | 68,933,000 |                  | 68,933,000 |
| 聘僱人員   |            |            |            |    |            |            |     |           |     |            |                  |            |
| 兼任人員   |            |            |            |    |            |            |     |           |     |            | 193,000          | 193,000    |
| 合 計    | 47,628,000 |            | 796,000    |    | 11,167,000 | 4,116,000  |     | 5,226,000 |     | 68,933,000 | 193,000          | 69,126,000 |

備註:

1.一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260,000元，決算金額248,235元及校園安全警衛人員3人，預算金額1,069,000元，決算金額937,268元。

2.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。

桃園市平鎮區義興國民小學  
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 106年 度

單位：新臺幣元

| 決 算 數      |            |            |    |            |            |     |           |     |            |                  |            |
|------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|-----------|-----|------------|------------------|------------|
| 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計         | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計         |
| 49,671,173 | 1,220,089  | 904,192    |    | 11,180,052 | 4,346,259  |     | 5,138,900 |     | 72,460,665 | 185,547          | 72,646,212 |
| 49,671,173 |            | 904,192    |    | 11,180,052 | 4,346,259  |     | 5,138,900 |     | 71,240,576 |                  | 71,240,576 |
|            | 1,220,089  |            |    |            |            |     |           |     | 1,220,089  |                  | 1,220,089  |
|            |            |            |    |            |            |     |           |     |            | 185,547          | 185,547    |
| 49,671,173 | 1,220,089  | 904,192    |    | 11,180,052 | 4,346,259  |     | 5,138,900 |     | 72,460,665 | 185,547          | 72,646,212 |

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106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：106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。

桃園市平鎮區義興國民小學  
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 106年 度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目     | 數量<br>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     |          |     | 75,109,000 |     | 77,367,660 |      |   | 2,258,660 | 3.01   | 預算數以可用預算<br>數表達。撙節覈實<br>支用。 |
| 國民教育計畫  |          |     | 74,859,000 |     | 77,179,886 |      |   | 2,320,886 | 3.10   |                             |
| 建築及設備計畫 |          |     | 250,000    |     | 187,774    |      |   | -62,226   | -24.89 |                             |

桃園市平鎮區義興國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**各項費用彙計表**  
中華民國106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                    | 69,126,000 | 72,646,212 | 3,520,212 | 5.09    |
| 11 正式員額薪資                 | 47,628,000 | 49,671,173 | 2,043,173 | 4.29    |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              | 193,000    | 1,405,636  | 1,212,636 | 628.31  |
| 13 超時工作報酬                 | 796,000    | 904,192    | 108,192   | 13.59   |
| 15 獎金                     | 11,167,000 | 11,180,052 | 13,052    | 0.12    |
| 16 退休及卹償金                 | 4,116,000  | 4,346,259  | 230,259   | 5.59    |
| 18 福利費                    | 5,226,000  | 5,138,900  | -87,100   | -1.67   |
| 2 服務費用                    | 3,612,000  | 2,907,347  | -704,653  | -19.51  |
| 21 水電費                    | 738,000    | 621,311    | -116,689  | -15.81  |
| 22 郵電費                    | 129,000    | 106,494    | -22,506   | -17.45  |
| 23 旅運費                    | 61,000     | 46,126     | -14,874   | -24.38  |
| 24 印刷裝訂與廣告費               | 150,000    | 150,077    | 77        | 0.05    |
| 25 修理保養及保固費               | 817,000    | 487,682    | -329,318  | -40.31  |
| 26 保險費                    | 1,000      | 0          | -1,000    | -100.00 |
| 27 一般服務費                  | 1,488,000  | 1,343,057  | -144,943  | -9.74   |
| 28 專業服務費                  | 156,000    | 80,600     | -75,400   | -48.33  |
| 29 公共關係費                  | 72,000     | 72,000     | 0         | 0.00    |
| 3 材料及用品費                  | 500,000    | 378,285    | -121,715  | -24.34  |
| 32 用品消耗                   | 500,000    | 378,285    | -121,715  | -24.34  |
| 4 租金、償債與利息                | 24,000     | 24,000     | 0         | 0.00    |
| 45 什項設備租金                 | 24,000     | 24,000     | 0         | 0.00    |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 250,000    | 187,774    | -62,226   | -24.89  |
| 51 購置固定資產                 | 160,000    | 137,767    | -22,233   | -13.90  |
| 52 購置無形資產                 | 90,000     | 50,007     | -39,993   | -44.44  |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 1,033,000  | 961,296    | -71,704   | -6.94   |
| 71 會費                     | 1,000      | 1,000      | 0         | 0.00    |
| 72 捐助、補助與獎助               | 1,002,000  | 933,696    | -68,304   | -6.82   |
| 75 競賽及交流活動費               | 30,000     | 26,600     | -3,400    | -11.33  |
| 9 其他                      | 564,000    | 262,746    | -301,254  | -53.41  |
| 91 其他支出                   | 564,000    | 262,746    | -301,254  | -53.41  |
| 合 計                       | 75,109,000 | 77,367,660 | 2,258,660 | 3.01    |

中華民國 106 年度

| 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               | 1,488,000 | 1,245,910 | -242,090 | -16.27 |     |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 1,329,000 | 1,185,503 | -143,497 | -10.80 |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 69,000    | 10,400    | -58,600  | -84.93 |     |
| 521 購置電腦軟體           | 90,000    | 50,007    | -39,993  | -44.44 |     |

桃園市平鎮區義興國民小學

桃園市地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 106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                            |           | 2,828,039 |     |
|    |                                 | 2,828,039 |           |     |
|    | 零用金專戶                           |           | 500,977   |     |
|    |                                 | 500,977   |           |     |
|    | 保管款專戶                           |           | 8,481,149 |     |
|    |                                 | 8,481,149 |           |     |
|    | 預付費用-預算外                        |           | 912       |     |
|    | F40004 輔-調整教師授課節數及導師費補助-特教班及藝才班 | 912       |           |     |
|    | 退休及離職準備金                        |           | 420,806   |     |
|    |                                 | 420,806   |           |     |
|    | 代管-土地                           |           | 3,772,000 |     |
|    |                                 | 3,772,000 |           |     |
|    | 應付代收款                           |           | 7,017,061 |     |
|    | A00003 健保費                      | 777,363   |           |     |
|    | A00004 健保費-補充保費                 | 784       |           |     |
|    | A00006 勞工退休金                    | 82,478    |           |     |
|    | A00007 勞工保險費                    | 138,650   |           |     |
|    | B00001 教育儲蓄戶                    | 114,681   |           |     |
|    | B00002 仁愛基金                     | 70,953    |           |     |
|    | C00001 營養午餐專戶                   | 987,900   |           |     |
|    | C00002 營養午餐專戶-午餐基本費             | 355,159   |           |     |
|    | C00003 平安保險費                    | 378       |           |     |
|    | C00006 簿本美勞費                    | 427       |           |     |
|    | C00008 家長會費                     | 100       |           |     |
|    | C00012 校外教學費                    | 384,304   |           |     |
|    | C00014 畢業紀念冊費                   | 103,000   |           |     |
|    | D00001 幼兒園餐點費                   | 48,198    |           |     |
|    | D00002 幼兒園活動費                   | 18,575    |           |     |
|    | D00003 幼兒園材料費                   | 2,917     |           |     |
|    | D00004 幼兒園雜費                    | 8,438     |           |     |
|    | D00006 幼兒園其他收入-午餐代辦費            | 3,465     |           |     |
|    | E00005 桌球社                      | 111,267   |           |     |
|    | E10602 科學社                      | 50,400    |           |     |
|    | E10604 扯鈴社                      | 30,480    |           |     |
|    | E10605 跆拳道社                     | 22,500    |           |     |
|    | E10607 珠心算社                     | 22,000    |           |     |
|    | E10608 直排輪社                     | 25,000    |           |     |
|    | E10609 黏土社                      | 20,700    |           |     |
|    | E10611 熱舞社                      | 42,500    |           |     |
|    | E10612 射擊社                      | 22,000    |           |     |
|    | E10625 英語加速器學院                  | 50,231    |           |     |
|    | F00007 課後托育費                    | 237,786   |           |     |

桃園市平鎮區義興國民小學

桃園市地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 106年12月31日

單位：新臺幣元

| 日期 | 摘 要                                         | 金 額       |           | 備 註 |
|----|---------------------------------------------|-----------|-----------|-----|
|    |                                             | 小 計       | 合 計       |     |
|    | F00015 資源回收款                                | 1,004     |           |     |
|    | F10002 教-原住民語開課經費                           | 1,267     |           |     |
|    | F10012 教-辦理教師學習社群                           | 22,500    |           |     |
|    | F10013 教-代課鐘點費費預算不足撥補                       | 33,161    |           |     |
|    | F10021 教-推動合理教師員額經費                         | 465,743   |           |     |
|    | F10022 教-教師自付代課鐘點費                          | 14        |           |     |
|    | F11009 教-外籍英語教師聘用人事及業務經費                    | 878,874   |           |     |
|    | F11011 教-雙語創新教學計畫試辦學校補助經費                   | 812,930   |           |     |
|    | F20007 學-午餐供應有機蔬菜補助                         | 28,885    |           |     |
|    | F20010 學-學童免費營養早餐補助                         | 26,760    |           |     |
|    | F20020 學-國小學童免費營養早餐超時加班費                    | 3,528     |           |     |
|    | F20024 學-午餐採用四章一Q獎勵金                        | 65,321    |           |     |
|    | F21008 學-獅子會捐贈清寒獎助學金                        | 30,000    |           |     |
|    | F30029 總-英語加速器學院教室建置工程逾期違約金(上于堂)            | 2,796     |           |     |
|    | F30030 總-建物消防設備修繕補助                         | 563,060   |           |     |
|    | F40008 輔-補救教學實施方案                           | 64,961    |           |     |
|    | F40010 輔-性別平等教育補助款                          | 3,400     |           |     |
|    | F41004 輔-心一獎助學金                             | 2,000     |           |     |
|    | F42001 輔-身心障礙特殊教育服務方案經費                     | 38,823    |           |     |
|    | F60003 幼-學前教育階段各類特殊教育班導師費及教學輔導費補助           | 33,600    |           |     |
|    | F60005 幼-公立幼兒園導師費差額及教保費                     | 290       |           |     |
|    | F60006 幼-公立幼兒園改制追加撥付經費                      | 78,829    |           |     |
|    | G00000 設備捐款                                 | 829       |           |     |
|    | G00005 指定資優班教學使用捐款                          | 1,852     |           |     |
|    | G00008 學生獎學金捐款                              | 83,000    |           |     |
|    | G10001 捐-畢業生獎助學金(陳昱宏)                       | 41,000    |           |     |
|    | 保證金                                         |           | 1,220,000 |     |
|    | 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                          | 70,000    |           |     |
|    | 600018 學生午餐委外辦理採購履保金                        | 1,100,000 |           |     |
|    | 保固金                                         |           | 245,000   |     |
|    | 700004 保固金-午餐廚房不鏽鋼消毒櫃採購~1060924-北昕企業有限公司    | 5,000     |           |     |
|    | 700005 保固金-校園監視器系統設備改善~1071126-嘉俊安全系統工程有限公司 | 10,000    |           |     |
|    | 700009 保固金-遊戲區地墊改善工程~1061203-鈺鴻實業有限公司       | 30,000    |           |     |
|    | 700011 保固金-電腦更新採購~1080407-旭威電腦資訊有限公司        | 20,000    |           |     |

桃園市平鎮區義興國民小學

桃園市地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 106年12月31日

單位：新臺幣元

| 日期 | 摘 要                                           | 金 額       |           | 備 註 |
|----|-----------------------------------------------|-----------|-----------|-----|
|    |                                               | 小 計       | 合 計       |     |
|    | 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       | 15,000    |           |     |
|    | 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    |           |     |
|    | 應付退休及離職金                                      |           | 420,806   |     |
|    |                                               | 420,806   |           |     |
|    | 應付代管資產                                        |           | 3,772,000 |     |
|    |                                               | 3,772,000 |           |     |

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

| 科 目       | 核 准 文 號                        | 核 准 日 期      核 准 金 額                    |
|-----------|--------------------------------|-----------------------------------------|
| 53 國民教育計畫 | 106年12月6日府主基字<br>第1060296171號函 | 106.12.7                      4,452,066 |

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
中華民國106年度

單位：新臺幣元

| 科<br>目 | 核<br>准<br>文<br>號 | 核<br>准<br>金<br>額 |
|--------|------------------|------------------|
| 合 計    |                  |                  |

主辦會計人員：

會計室主任 陳麗君

基金主持人：

義興國民小學 校長 羅淑美