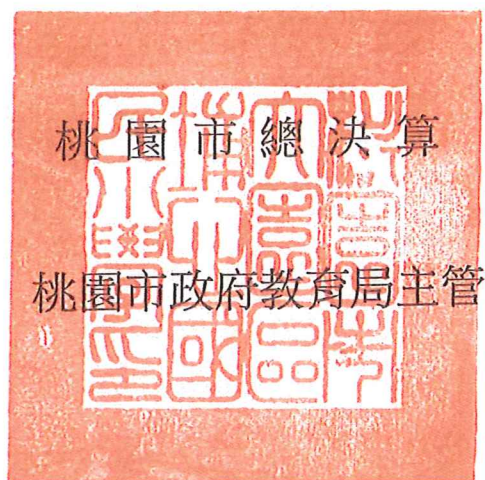


冊 號：15-186

機關代號：30710

中華民國 108 年度

(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金  
桃園市大園區埔心國民小學  
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市大園區埔心國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區埔心國民小學  
108 年度附屬單位決算分決算  
目 次

|                               |               |
|-------------------------------|---------------|
| 甲、總說明.....                    | 第 1 頁至第 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 13 頁 |
| 4、固定資產建設改良擴充明細表.....          | 第 14 頁至第 14 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 15 頁至第 15 頁 |
| 6、員工人數彙計表.....                | 第 16 頁至第 16 頁 |
| 7、用人費用彙計表.....                | 第 18 頁至第 19 頁 |
| 8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....      | 第 20 頁至第 20 頁 |
| 9、主要業務計畫執行績效摘要表.....          | 第 21 頁至第 21 頁 |
| 10、各項費用彙計表.....               | 第 22 頁至第 22 頁 |
| 11、管制性項目及統計所需項目比較表.....       | 第 23 頁至第 23 頁 |
| 丁、附表                          |               |
| 1、平衡表科目明細表.....               | 第 24 頁至第 26 頁 |
| 2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....       | 第 27 頁至第 27 頁 |
| 3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....      | 第 28 頁至第 28 頁 |

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區埔心國民小學

## 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 5,340 萬 5,000 元，決算數 5,108 萬 1,921 元。

107 學年下學期，預定招收 18 班，實際招收 18 班，預計學生人數 326 人，實際學生人數 330 人。

108 學年上學期，預定招收 17 班，實際招收 17 班，預計學生人數 318 人，實際學生人數 338 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 50 萬元，決算數 22 萬 1,237 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 5,191 萬 1,024 元，較預算數 5,340 萬 5,000 元，減少 149 萬 3,976 元，計減 2.80%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 4,040 元，較預算數 4,000 元，增加 40 元，計增 1.00 %。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

2. 其他財產收入：決算數 3 萬 3,200 元，較預算數 5 萬元，減少 1 萬 6,800 元，計減 33.60%。



# 桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區埔心國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 108 年 度

主要係因：場地開放收入短收。

3. 公庫撥款收入：決算數 5,045 萬 5,961 元，較預算數 5,296 萬 8,000 元，減少 251 萬 2,039 元，計減 4.74%。

主要係因：扣抵 107 年用人費用結餘。

4. 政府其他撥入收入：決算數 102 萬 8,158 元，較預算數 0 元，增加 102 萬 8,158 元。

主要係因：充實行政人力約僱人員及附幼契進人員未編列預算，以教育部部款支應。

5. 學雜費收入：決算數 37 萬 6,900 元，較預算數 31 萬 3,000 元，增加 6 萬 3,900 元，計增 20.42%。

主要係因：學雜費收入超收。

6. 雜項收入：決算數 1 萬 2,765 元，較預算數 7 萬元，減少 5 萬 7,235 元，計減 81.76%。

主要係因：成績證明、補發畢業證明及收回以前年度用人費用等收入短收。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 5,130 萬 3,158 元，較預算數 5,390 萬 5,000 元，減少 260 萬 1,842 元，計減 4.83%。

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 5,108 萬 1,921 元，較預算數 5,340 萬 5,000 元，減少 232 萬 3,079 元，計減 4.35%。

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 22 萬 1,237 元，較預算數 50 萬元，減少 27 萬 8,763 元，計減 55.75%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 60 萬 7,866 元，較預算短絀數 50 萬元，減少短絀數 110 萬 7,866 元。

## 三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入(負數→流出表示)178 萬 8,829 元。

(二)其他活動之淨現金流入(負數→流出表示)25 萬 1,500 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增(負數→淨減表示)204 萬 329 元。

(四)期初現金及約當現金 1,878 萬 3,401 元。



# 桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區埔心國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 108 年 度

(五)期末現金及約當現金 2,082 萬 3,730 元。

### 四、資產負債情況：

(一)決算日資產總額為 2,145 萬 9,408 元，包括：

1. 流動資產 2,145 萬 9,408 元。

(二)決算日負債總額為 1,614 萬 5,344 元，包括：

1. 流動負債 1,520 萬 3,374 元。

2. 其他負債 94 萬 1,970 元。

(三)決算日基金餘額為累積賸餘 531 萬 4,064 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 7,282 萬 7,382 元，包括：

(一)土地 4,603 萬 8,900 元。

(二)土地改良物 193 萬 2,468 元。

(三)房屋及建築 2,111 萬 9,396 元。

(四)機械及設備 166 萬 5,893 元。

(五)交通及運輸設備 44 萬 811 元。

(六)雜項設備 162 萬 3,337 元。

(七)電腦軟體 6,577 元。

### 六、其他：

(一)本年度補辦預算資料如下：

建築及設備計畫

無

(二)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(108.12.16 府主基字第 1080320093 號函)，核准 108 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 164

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區埔心國民小學

總 說 明

中 華 民 國 108 年 度

萬元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區埔心國民小學  
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       | 53,405,000 | 100.00 | 51,911,024 | 100.00 | -1,493,976 | -2.80   | 53,404,501 | 100.00 |
| 45 財產收入      | 54,000     | 0.10   | 37,240     | 0.07   | -16,760    | -31.04  | 51,840     | 0.10   |
| 454 利息收入     | 4,000      | 0.01   | 4,040      | 0.01   | 40         | 1.00    | 3,840      | 0.01   |
| 45Y 其他財產收入   | 50,000     | 0.09   | 33,200     | 0.06   | -16,800    | -33.60  | 48,000     | 0.09   |
| 46 政府撥入收入    | 52,968,000 | 99.18  | 51,484,119 | 99.18  | -1,483,881 | -2.80   | 53,081,330 | 99.39  |
| 462 公庫撥款收入   | 52,968,000 | 99.18  | 50,455,961 | 97.20  | -2,512,039 | -4.74   | 51,899,992 | 97.18  |
| 46Y 政府其他撥入收入 |            |        | 1,028,158  | 1.98   | 1,028,158  | 0.00    | 1,181,338  | 2.21   |
| 4S 教學收入      | 313,000    | 0.59   | 376,900    | 0.73   | 63,900     | 20.42   | 255,300    | 0.48   |
| 4S1 學雜費收入    | 313,000    | 0.59   | 376,900    | 0.73   | 63,900     | 20.42   | 255,300    | 0.48   |
| 4Y 其他收入      | 70,000     | 0.13   | 12,765     | 0.02   | -57,235    | -81.76  | 16,031     | 0.03   |
| 4YY 雜項收入     | 70,000     | 0.13   | 12,765     | 0.02   | -57,235    | -81.76  | 16,031     | 0.03   |
| 5 基金用途       | 53,905,000 | 100.00 | 51,303,158 | 100.00 | -2,601,842 | -4.83   | 52,363,453 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫    | 53,405,000 | 99.07  | 51,081,921 | 99.57  | -2,323,079 | -4.35   | 52,027,532 | 99.36  |
| 5M 建築及設備計畫   | 500,000    | 0.93   | 221,237    | 0.43   | -278,763   | -55.75  | 335,921    | 0.64   |
| 購建固定資產       | 500,000    | 0.93   | 221,237    | 0.43   | -278,763   | -55.75  | 335,921    | 0.64   |
| 本期賸餘(短絀-)    | -500,000   |        | 607,866    |        | 1,107,866  | -221.57 | 1,041,048  |        |
| 期初基金餘額       | 3,165,150  |        | 4,706,198  |        | 1,541,048  | 48.69   | 3,665,150  |        |
| 解繳公庫         |            |        |            |        |            | 0.00    |            |        |
| 期末基金餘額       | 2,665,150  |        | 5,314,064  |        | 2,648,914  | 99.39   | 4,706,198  |        |

填表說明：



桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學

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)       | -500,000   | 607,866    | 1,107,866 | -221.57 |
| 812 調整非現金項目        |            | 1,180,963  | 1,180,963 |         |
| 8123 流動資產淨減(淨增)    |            | -635,678   | -635,678  |         |
| 8124 流動負債淨增(淨減)    |            | 1,816,641  | 1,816,641 |         |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出) | -500,000   | 1,788,829  | 2,288,829 | -457.77 |
| 82 其他活動之現金流量       |            |            |           |         |
| 825 增加短期債務及其他負債    |            | 309,000    | 309,000   |         |
| 82D 減少短期債務及其他負債    |            | -57,500    | -57,500   |         |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出) |            | 251,500    | 251,500   |         |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減)  | -500,000   | 2,040,329  | 2,540,329 | -508.07 |
| 84 期初現金及約當現金       | 14,161,681 | 18,783,401 | 4,621,720 | 32.64   |
| 85 期末現金及約當現金       | 13,661,681 | 20,823,730 | 7,162,049 | 52.42   |

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區埔心國民小學

平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目    |                   | 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               | 21,459,408 | 100.00 | 18,783,401 | 100.00 | 2,676,007 | 14.25  |
| 11     | 流動資產              | 21,459,408 | 100.00 | 18,783,401 | 100.00 | 2,676,007 | 14.25  |
| 111    | 現金                | 20,823,730 | 97.04  | 18,783,401 | 100.00 | 2,040,329 | 10.86  |
| 1112   | 銀行存款              | 20,823,730 | 97.04  | 18,783,401 | 100.00 | 2,040,329 | 10.86  |
| 1112-1 | 公庫存款              | 4,022,643  | 18.75  | 3,998,580  | 21.29  | 24,063    | 0.60   |
| 1112-2 | 零用金專戶             | 1,291,421  | 6.02   | 707,618    | 3.77   | 583,803   | 82.50  |
| 1112-3 | 保管款專戶             | 15,509,666 | 72.27  | 14,077,203 | 74.94  | 1,432,463 | 10.18  |
| 115    | 預付款項              | 635,678    | 2.96   | 0          | 0.00   | 635,678   | 0.00   |
| 1154   | 預付費用              | 635,678    | 2.96   | 0          | 0.00   | 635,678   | 0.00   |
| 1154-2 | 預付費用-預算外          | 635,678    | 2.96   | 0          | 0.00   | 635,678   | 0.00   |
|        | 資 產 合 計           | 21,459,408 | 100.00 | 18,783,401 | 100.00 | 2,676,007 | 14.25  |
| 2      | 負 債               | 16,145,344 | 75.24  | 14,077,203 | 74.94  | 2,068,141 | 14.69  |
| 21     | 流動負債              | 15,203,374 | 70.85  | 13,386,733 | 71.27  | 1,816,641 | 13.57  |
| 212    | 應付款項              | 15,203,374 | 70.85  | 13,386,733 | 71.27  | 1,816,641 | 13.57  |
| 2123   | 應付代收款             | 15,203,374 | 70.85  | 13,386,733 | 71.27  | 1,816,641 | 13.57  |
| 22     | 其他負債              | 941,970    | 4.39   | 690,470    | 3.68   | 251,500   | 36.42  |
| 221    | 什項負債              | 941,970    | 4.39   | 690,470    | 3.68   | 251,500   | 36.42  |
| 2211   | 存入保證金             | 941,970    | 4.39   | 690,470    | 3.68   | 251,500   | 36.42  |
| 2211-Y | 保證金               | 433,000    | 2.02   | 490,500    | 2.61   | -57,500   | -11.72 |
| 2211-Z | 保固金               | 508,970    | 2.37   | 199,970    | 1.06   | 309,000   | 154.52 |
| 3      | 基金餘額              | 5,314,064  | 24.76  | 4,706,198  | 25.06  | 607,866   | 12.92  |
| 31     | 基金餘額              | 5,314,064  | 24.76  | 4,706,198  | 25.06  | 607,866   | 12.92  |
| 311    | 基金餘額              | 5,314,064  | 24.76  | 4,706,198  | 25.06  | 607,866   | 12.92  |
| 3111   | 累積餘額              | 5,314,064  | 24.76  | 4,706,198  | 25.06  | 607,866   | 12.92  |
|        | 負 債 及 基 金 餘 額 合 計 | 21,459,408 | 100.00 | 18,783,401 | 100.00 | 2,676,007 | 14.25  |

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學

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      | 53,405,000 | 51,911,024 | -1,493,976 | -2.80  |            |
| 45 財產收入     | 54,000     | 37,240     | -16,760    | -31.04 |            |
| 454利息收入     | 4,000      | 4,040      | 40         | 1.00   |            |
| 45Y其他財產收入   | 50,000     | 33,200     | -16,800    | -33.60 | 場租收入短收。    |
| 46 政府撥入收入   | 52,968,000 | 51,484,119 | -1,483,881 | -2.80  |            |
| 462公庫撥款收入   | 52,968,000 | 50,455,961 | -2,512,039 | -4.74  |            |
| 46Y政府其他撥入收入 |            | 1,028,158  | 1,028,158  | 0.00   |            |
| 4S 教學收入     | 313,000    | 376,900    | 63,900     | 20.42  |            |
| 4S1學雜費收入    | 313,000    | 376,900    | 63,900     | 20.42  | 學雜費收入超收。   |
| 4Y 其他收入     | 70,000     | 12,765     | -57,235    | -81.76 |            |
| 4YY雜項收入     | 70,000     | 12,765     | -57,235    | -81.76 | 資源回收收入等短收。 |

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學

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                            | 53,905,000 | 51,303,158 | -2,601,842 | -4.83   |                                                                                   |
| 53 國民教育計畫                         | 53,405,000 | 51,081,921 | -2,323,079 | -4.35   |                                                                                   |
| 1 用人費用                            | 48,499,000 | 47,386,961 | -1,112,039 | -2.29   |                                                                                   |
| 11 正式員額薪資                         | 30,528,000 | 28,441,881 | -2,086,119 | -6.83   |                                                                                   |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                      | 619,000    | 2,739,903  | 2,120,903  | 342.63  | 覈實支付。                                                                             |
| 13 超時工作報酬                         | 591,000    | 588,080    | -2,920     | -0.49   |                                                                                   |
| 15 獎金                             | 6,232,000  | 5,989,120  | -242,880   | -3.90   |                                                                                   |
| 16 退休及卹償金                         | 7,251,000  | 5,496,424  | -1,754,576 | -24.20  | 撙節支用。                                                                             |
| 18 福利費                            | 3,278,000  | 4,131,553  | 853,553    | 26.04   | 覈實支付。                                                                             |
| 2 服務費用                            | 2,965,000  | 2,437,458  | -527,542   | -17.79  |                                                                                   |
| 21 水電費                            | 108,000    | 53,288     | -54,712    | -50.66  | 撙節支用。                                                                             |
| 22 郵電費                            | 117,000    | 92,378     | -24,622    | -21.04  | 撙節支用。                                                                             |
| 23 旅運費                            | 41,000     | 25,843     | -15,157    | -36.97  | 撙節支用。                                                                             |
| 24 印刷裝訂與廣告費                       | 75,000     | 74,365     | -635       | -0.85   |                                                                                   |
| 25 修理保養及保固費                       | 844,000    | 501,368    | -342,632   | -40.60  | 撙節支用。                                                                             |
| 26 保險費                            | 5,000      | 747        | -4,253     | -85.06  | 撙節支用。                                                                             |
| 27 一般服務費                          | 1,563,000  | 1,585,159  | 22,159     | 1.42    | 一般服務費計時與計件人員酬金<br>編列校園安全維護警衛2人及特教<br>車司機1人,預算金<br>額1,417,000元,決算金<br>額1,437,191元。 |
| 28 專業服務費                          | 140,000    | 32,310     | -107,690   | -76.92  | 撙節支用。                                                                             |
| 29 公共關係費                          | 72,000     | 72,000     |            |         |                                                                                   |
| 3 材料及用品費                          | 659,000    | 402,006    | -256,994   | -39.00  |                                                                                   |
| 31 使用材料費                          | 47,000     | 31,991     | -15,009    | -31.93  | 撙節支用。                                                                             |
| 32 用品消耗                           | 612,000    | 370,015    | -241,985   | -39.54  | 撙節支用。                                                                             |
| 4 租金、償債、利息及相關<br>手續費              | 100,000    | 97,828     | -2,172     | -2.17   |                                                                                   |
| 45 雜項設備租金                         | 100,000    | 97,828     | -2,172     | -2.17   |                                                                                   |
| 6 稅捐及規費(強制費)                      | 18,000     | 17,410     | -590       | -3.28   |                                                                                   |
| 64 消費與行為稅                         | 11,000     | 11,230     | 230        | 2.09    |                                                                                   |
| 66 規費                             | 7,000      | 6,180      | -820       | -11.71  | 撙節支用。                                                                             |
| 7 會費、捐助、補助、分<br>攤、照護、救濟與交流活動<br>費 | 36,000     | 9,040      | -26,960    | -74.89  |                                                                                   |
| 71 會費                             | 1,000      | 1,000      |            |         |                                                                                   |
| 73 分擔                             | 1,000      |            | -1,000     | -100.00 | 撙節支用。                                                                             |
| 75 競賽及交流活動費                       | 34,000     | 8,040      | -25,960    | -76.35  | 撙節支用。                                                                             |
| 9 其他                              | 1,128,000  | 731,218    | -396,782   | -35.18  |                                                                                   |
| 91 其他支出                           | 1,128,000  | 731,218    | -396,782   | -35.18  | 撙節支用。                                                                             |



桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學

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       | %      |                                                    |
| 5M 建築及設備計畫               | 500,000 | 221,237 | -278,763 | -55.75 | 樽節支用。調整容納516購置雜項設備轉出67,000元，515購置交通及運輸設備轉入67,000元。 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 500,000 | 221,237 | -278,763 | -55.75 |                                                    |
| 51 購建固定資產                | 500,000 | 221,237 | -278,763 | -55.75 |                                                    |



桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

| 項 目             | 取得成本/<br>舉債數 | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價/未攤<br>銷溢(折)價 | 本年度截至本月份變動 |     |         |     |                                                               | 本年度截至本月份<br>累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數/溢<br>(折)價攤銷數 | 期 末 餘 額   |
|-----------------|--------------|-----------------------------------------|------------|-----|---------|-----|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------|
|                 |              |                                         | 增加         |     | 減少      |     |                                                               |                                                    |           |
|                 |              |                                         | 金 額        | 類 型 | 金 額     | 類 型 |                                                               |                                                    |           |
|                 |              |                                         |            |     |         |     | 類 型                                                           |                                                    |           |
| 交通及運輸設備         | 2,319,636    | 1,753,826                               | 106,200    | (1) | 95,000  | (5) | 增置:電視字幕<br>機、擴大機。報<br>廢:播音設備、擴大<br>機。                         | 136,199                                            | 440,811   |
| 雜項設備            | 17,884,507   | 15,886,521                              | 351,627    | (1) | 185,915 | (5) | 增置:冰箱、跑步<br>機、飲水機、運動<br>墊、兒童輔導教<br>具、圖書、書<br>櫃。報廢:健身<br>器、廚櫃。 | 540,361                                            | 1,623,337 |
| 購建中固定資產<br>電腦軟體 | 8,392        |                                         | 165        |     | 1,980   |     |                                                               |                                                    | 6,577     |

註：無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學

資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

| 單位：利 毫 分                       |              |                                         |            |    |    |    |                                                    |         |              |
|--------------------------------|--------------|-----------------------------------------|------------|----|----|----|----------------------------------------------------|---------|--------------|
| 項 目                            | 取得成本/<br>舉債數 | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價/未攤<br>銷溢(折)價 | 本年度截至本月份變動 |    |    |    | 本年度截至本月<br>份累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數/溢<br>(折)價攤銷數 | 期 末 餘 額 |              |
|                                |              |                                         | 增加         |    | 減少 |    |                                                    |         | 主要增減<br>原因說明 |
|                                |              |                                         | 金額         | 類型 | 金額 | 類型 |                                                    |         |              |
|                                |              |                                         |            |    |    |    |                                                    |         |              |
| 權利<br>遞耗資產<br>其他<br>負債<br>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—桃園市大園區埔心國民小學

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<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      |               |                |                |         |         |         |              |                |
| 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   |               | 250,000        |                |         | 250,000 | 67,337  | -182,663     |                |
| 機械及設備   |               | 250,000        |                |         | 250,000 | 67,337  | -182,663     |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |         |         |         |              |                |
| 交通及運輸設備 |               |                |                | 67,000  | 67,000  | 59,400  | -7,600       |                |
| 交通及運輸設備 |               |                |                | 67,000  | 67,000  | 59,400  | -7,600       |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |         |         |         |              |                |
| 雜項設備    |               | 250,000        |                | -67,000 | 183,000 | 94,500  | -88,500      |                |
| 雜項設備    |               | 250,000        |                | -67,000 | 183,000 | 94,500  | -88,500      |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |         |         |         |              |                |
| 合 計     |               | 500,000        |                |         | 500,000 | 221,237 | -278,763     |                |

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學  
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<br>統 計 表 金 額 | 差 異 金 額 | 差 異 原 因 |
|---------|------------|----------------------|---------|---------|
| 合 計     | 72,881,733 | 72,827,382           | -54,351 |         |
| 土地      | 46,038,900 | 46,038,900           |         |         |
| 土地改良物   | 1,986,819  | 1,932,468            | -54,351 |         |
| 房屋及建築   | 21,119,396 | 21,119,396           |         |         |
| 機械及設備   | 1,665,893  | 1,665,893            |         |         |
| 交通及運輸設備 | 440,811    | 440,811              |         |         |
| 雜項設備    | 1,623,337  | 1,623,337            |         |         |
| 電腦軟體    | 6,577      | 6,577                |         |         |

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區埔心國民小學  
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 | 38    | 41    | 3       | 本校充實行政人力1名及附幼契進人員2名未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計3人。 |
| 職員   | 36    | 36    | 0       |                                              |
| 工友   | 1     | 1     | 0       |                                              |
| 約僱人員 | 1     | 4     | 3       |                                              |
| 合 計  | 38    | 41    | 3       |                                              |

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警衛2人及特教車司機1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學

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<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 | 30,528,000 | 504,000    | 591,000    |    | 6,232,000 | 7,251,000  |     | 3,278,000 |     | 48,384,000 | 115,000          | 48,499,000 |
| 正式人員   | 30,528,000 |            | 591,000    |    | 6,155,000 | 7,251,000  |     | 3,277,000 |     | 47,802,000 |                  | 47,802,000 |
| 聘僱人員   |            | 504,000    |            |    | 77,000    |            |     | 1,000     |     | 582,000    |                  | 582,000    |
| 兼任人員   |            |            |            |    |           |            |     |           |     |            | 115,000          | 115,000    |
| 合 計    | 30,528,000 | 504,000    | 591,000    |    | 6,232,000 | 7,251,000  |     | 3,278,000 |     | 48,384,000 | 115,000          | 48,499,000 |

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護警衛2人及特教車司機1人,預算金額1,417,000元,決算金額1,437,191元。

2.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38人，預算數6,232,000元，決算數5,989,120元。



桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學

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<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         |
| 28,441,881 | 1,893,689  | 588,080    |    | 5,989,120 | 5,496,424  |     | 4,131,553 |     | 46,540,747 | 846,214          | 47,386,961 |
| 28,441,881 |            | 588,080    |    | 5,989,120 | 5,496,424  |     | 4,131,553 |     | 44,647,058 |                  | 44,647,058 |
|            | 1,893,689  |            |    |           |            |     |           |     | 1,893,689  |                  | 1,893,689  |
|            |            |            |    |           |            |     |           |     |            | 846,214          | 846,214    |
| 28,441,881 | 1,893,689  | 588,080    |    | 5,989,120 | 5,496,424  |     | 4,131,553 |     | 46,540,747 | 846,214          | 47,386,961 |

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學

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 | % |     |
|         |       |    |       |    |         |   |    |   |     |

截至本年度終了(1)管理用車輛：一般公務小客貨兩用車1輛。(2)其他車輛:無。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學

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<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     |          |     | 53,905,000 |     | 51,303,158 |      |   | -2,601,842 | -4.83  | 1.預算數以可用預算數表達。2.因撙節支用。 |
| 國民教育計畫  |          |     | 53,405,000 |     | 51,081,921 |      |   | -2,323,079 | -4.35  |                        |
| 建築及設備計畫 |          |     | 500,000    |     | 221,237    |      |   | -278,763   | -55.75 |                        |

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學

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                    | 48,499,000 | 47,386,961 | -1,112,039 | -2.29   |
| 11 正式員額薪資                 | 30,528,000 | 28,441,881 | -2,086,119 | -6.83   |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              | 619,000    | 2,739,903  | 2,120,903  | 342.63  |
| 13 超時工作報酬                 | 591,000    | 588,080    | -2,920     | -0.49   |
| 15 獎金                     | 6,232,000  | 5,989,120  | -242,880   | -3.90   |
| 16 退休及卹償金                 | 7,251,000  | 5,496,424  | -1,754,576 | -24.20  |
| 18 福利費                    | 3,278,000  | 4,131,553  | 853,553    | 26.04   |
| 2 服務費用                    | 2,965,000  | 2,437,458  | -527,542   | -17.79  |
| 21 水電費                    | 108,000    | 53,288     | -54,712    | -50.66  |
| 22 郵電費                    | 117,000    | 92,378     | -24,622    | -21.04  |
| 23 旅運費                    | 41,000     | 25,843     | -15,157    | -36.97  |
| 24 印刷裝訂與廣告費               | 75,000     | 74,365     | -635       | -0.85   |
| 25 修理保養及保固費               | 844,000    | 501,368    | -342,632   | -40.60  |
| 26 保險費                    | 5,000      | 747        | -4,253     | -85.06  |
| 27 一般服務費                  | 1,563,000  | 1,585,159  | 22,159     | 1.42    |
| 28 專業服務費                  | 140,000    | 32,310     | -107,690   | -76.92  |
| 29 公共關係費                  | 72,000     | 72,000     | 0          | 0.00    |
| 3 材料及用品費                  | 659,000    | 402,006    | -256,994   | -39.00  |
| 31 使用材料費                  | 47,000     | 31,991     | -15,009    | -31.93  |
| 32 用品消耗                   | 612,000    | 370,015    | -241,985   | -39.54  |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費          | 100,000    | 97,828     | -2,172     | -2.17   |
| 45 雜項設備租金                 | 100,000    | 97,828     | -2,172     | -2.17   |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 500,000    | 221,237    | -278,763   | -55.75  |
| 51 購建固定資產                 | 500,000    | 221,237    | -278,763   | -55.75  |
| 6 稅捐及規費(強制費)              | 18,000     | 17,410     | -590       | -3.28   |
| 64 消費與行為稅                 | 11,000     | 11,230     | 230        | 2.09    |
| 66 規費                     | 7,000      | 6,180      | -820       | -11.71  |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 36,000     | 9,040      | -26,960    | -74.89  |
| 71 會費                     | 1,000      | 1,000      | 0          | 0.00    |
| 73 分擔                     | 1,000      | 0          | -1,000     | -100.00 |
| 75 競賽及交流活動費               | 34,000     | 8,040      | -25,960    | -76.35  |
| 9 其他                      | 1,128,000  | 731,218    | -396,782   | -35.18  |
| 91 其他支出                   | 1,128,000  | 731,218    | -396,782   | -35.18  |
| 合 計                       | 53,905,000 | 51,303,158 | -2,601,842 | -4.83   |

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學

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               | 1,517,000 | 1,448,991 | -68,009 | -4.48  |       |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 1,417,000 | 1,437,191 | 20,191  | 1.42   | 覈實支付。 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 100,000   | 11,800    | -88,200 | -88.20 |       |



桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學

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                          |            | 4,022,643  |     |
|    |                               | 4,022,643  |            |     |
|    | 零用金專戶                         |            | 1,291,421  |     |
|    |                               | 1,291,421  |            |     |
|    | 保管款專戶                         |            | 15,509,666 |     |
|    |                               | 15,509,666 |            |     |
|    | 預付費用-預算外                      |            | 635,678    |     |
|    | E00006 課後托育照顧                 | 5,159      |            |     |
|    | E00007 原住民教師費                 | 2,255      |            |     |
|    | E00020 合理教師員額                 | 286,227    |            |     |
|    | E00024 105學年課稅配套鐘點及導師費-特教班    | 5,572      |            |     |
|    | E00031 家庭教育優質文化補助             | 35,700     |            |     |
|    | E00046 教育部補助教師教科書經費           | 4,717      |            |     |
|    | E00055 新住民語教師鐘點               | 5,720      |            |     |
|    | E00058 12年國教前導學校              | 45,600     |            |     |
|    | E00059 新住民語教師鐘點費              | 1,667      |            |     |
|    | E00060 潛能班鐘點彈性調整人力支援          | 19,040     |            |     |
|    | E00062 學生用書補助                 | 4,293      |            |     |
|    | F00059 閩客語教師鐘點                | 49,523     |            |     |
|    | I00026 幼兒園設備改善                | 170,205    |            |     |
|    |                               |            | 15,203,374 |     |
|    | 應付代收款                         |            |            |     |
|    | A00001 公保費                    | 101,337    |            |     |
|    | A00003 健保費                    | 530,484    |            |     |
|    | A00004 退撫基金                   | 293,749    |            |     |
|    | A00007 扣繳稅額                   | 25,782     |            |     |
|    | B00001 教育儲蓄戶                  | 76,196     |            |     |
|    | B00002 仁愛基金                   | 82,236     |            |     |
|    | B00003 卓阿明事務基金                | 123,291    |            |     |
|    | B00004 捐資興學                   | 420,847    |            |     |
|    | B00005 獎助學金                   | 79,000     |            |     |
|    | B00006 游勝雄先生獎學金定期存款本金         | 4,000,000  |            |     |
|    | B00007 游勝雄先生獎學金定期存款利息         | 147,034    |            |     |
|    | B00009 慈愛獎助學金                 | 108,000    |            |     |
|    | B00010 王國億獎助學金                | 7,073      |            |     |
|    | B00012 大鼓隊基金                  | 13,465     |            |     |
|    | B00013 游象壽獎助學金                | 27,364     |            |     |
|    | B00015 躲避球基金                  | 114,003    |            |     |
|    | B00016 弱勢學生獎助學金-宇宙光般若自在門功德基金會 | 12,800     |            |     |
|    | B00017 向心橋慈善會就學扶助金            | 8,690      |            |     |
|    | B00018 學生王耀威及弟妹所需經費           | 204,100    |            |     |
|    | B00019 許潮英文教基金會補助藝文班          | 108,200    |            |     |

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學

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 |     |
|    | B00021 海旨玉清慈善會捐助學生吳淇嘉生活費專戶      | 27,000    |     |     |
|    | C00003 平安保險費                    | 175       |     |     |
|    | C00004 家長會費                     | 100       |     |     |
|    | C00007 陶笛費                      | 31,850    |     |     |
|    | C00010 畢旅暨校外教學                  | 319,600   |     |     |
|    | C00012 營養午餐費                    | 924,642   |     |     |
|    | C00015 美勞簿本教材費                  | 39,034    |     |     |
|    | C00018 烏克麗麗社團                   | 18,100    |     |     |
|    | C00019 直排輪社                     | 47,832    |     |     |
|    | C00020 跆拳道社                     | 35,864    |     |     |
|    | E00006 課後托育照顧                   | 827,139   |     |     |
|    | E00007 原住民教師費                   | 28,514    |     |     |
|    | E00008 補救教學                     | 161,845   |     |     |
|    | E00020 合理教師員額                   | 738,356   |     |     |
|    | E00023 105學年課稅配套導師費-普通班         | 8,903     |     |     |
|    | E00037 教學基地學校建置發展計畫-有效教學現場落實方案  | 16,720    |     |     |
|    | E00038 大園區跨校社群-備課，觀課，講課工作坊      | 3,000     |     |     |
|    | E00040 反毒策略教育列車                 | 38        |     |     |
|    | E00043 臨時人員-特教助理員補助             | 93,552    |     |     |
|    | E00044 幼兒園特教班各項費用               | 15,519    |     |     |
|    | E00047 推動書法教育計畫                 | 20,000    |     |     |
|    | E00053 12年國教課綱-家庭教育優質化          | 29,250    |     |     |
|    | E00058 12年國教前導學校                | 72,000    |     |     |
|    | E00063 校慶運動會                    | 30,000    |     |     |
|    | F00001 各項工程補助款                  | 3,915,000 |     |     |
|    | F00007 學生健康檢查                   | 510       |     |     |
|    | F00009 機場噪音防制設施保養及維護費           | 265,434   |     |     |
|    | F00016 身心障礙學生補助                 | 20,479    |     |     |
|    | F00019 教育優先區                    | 62,330    |     |     |
|    | F00022 創造力暨科學教育嘉年華              | 11,000    |     |     |
|    | F00023 推動讀報計畫                   | 8,356     |     |     |
|    | F00035 特教專業團隊服務經費               | 63,200    |     |     |
|    | F00049 學前身心障礙特殊教育班開班費           | 254,792   |     |     |
|    | F00055 106家庭展能教育支持計畫            | 4,092     |     |     |
|    | F00057 大園區家長會長協會補助大園區中小特教生聯合運動會 | 4,282     |     |     |
|    | F00060 106.1學校午餐採購4章1Q獎勵金       | 110,187   |     |     |
|    | F00061 桃園市中小運大園區選拔賽補助費          | 1,360     |     |     |
|    | F00062 黑松教育基金會補助環教作品評選          | 3,000     |     |     |
|    | F00067 導護志工裝備                   | 1,650     |     |     |
|    | I00003 幼兒園材料費                   | 17,973    |     |     |
|    | I00006 幼兒園活動費                   | 16,528    |     |     |

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區埔心國民小學

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     |     |
|    | I00007 幼兒園點心費                                   | 41,896  |         |     |
|    | I00009 幼兒園課後留園                                  | 41,621  |         |     |
|    | I00015 幼兒園導師費差額及教保費                             | 19,300  |         |     |
|    | I00025 幼兒園重度以上身心障礙學生交通費補助                       | 3,600   |         |     |
|    | I00026 幼兒園設備改善                                  | 364,100 |         |     |
|    | 保證金                                             |         | 433,000 |     |
|    | Y10303 弘林社103學年度學生美勞教材履約保證金                     | 8,000   |         |     |
|    | Y10401 103學年度提升學生游泳能力                           | 10,000  |         |     |
|    | Y10502 履約-新景工程-104年度蘇迪勒風災復建工程                   | 25,000  |         |     |
|    | Y10605 校園局部改善工程履保金-佑俊                           | 20,000  |         |     |
|    | Y10702 106學年游泳教學履保金-民權游泳池事業社                    | 10,000  |         |     |
|    | Y10705 午餐委外履保金-軒泰                               | 140,000 |         |     |
|    | Y10802 108學年畢旅採購履保金-詠泰                          | 90,000  |         |     |
|    | Y10803 花台整修履保金-合金營造                             | 40,000  |         |     |
|    | Y10804 兒童遊戲場履保金-基體實業                            | 90,000  |         |     |
|    | 保固金                                             |         | 508,970 |     |
|    | Z10202 台順營造蘇力颱風復建工程履約保證金轉保固金102.11.30~103.11.29 | 5,970   |         |     |
|    | Z10402 上申營造-跑道及球道改善工程保固保證金(1041120-1091119)     | 90,000  |         |     |
|    | Z10601 廁所整修保固金-新縣營造                             | 70,000  |         |     |
|    | Z10701 籃球架更新保固金(107.2.12-110.2.11)-崧順           | 6,000   |         |     |
|    | Z10702 盪鞦韆工程保固金(107.2.9-108.2.8)-合景興            | 8,000   |         |     |
|    | Z10703 前瞻基礎校園數位建設(107.10.2-111.10.1)-全威         | 20,000  |         |     |
|    | Z10804 多功能教室防漏整修工程保固金-富新土木包工業(108.3.5-109.3.4)  | 80,000  |         |     |
|    | Z10805 學前特幼班整修工程保固金-大通土木包工業(108.3.20-109.3.19)  | 45,000  |         |     |
|    | Z10806 科技創新數位設備採購保固金-極電(108.4.17-111.4.16)      | 6,000   |         |     |
|    | Z10807 積木教室建置保固金(108.8.14-110.8.13)-小太陽         | 18,000  |         |     |
|    | Z10809 圍牆整修工程-合金營造                              | 160,000 |         |     |

中華民國 108 年度

| 科 目       | 核 准 文 號                          | 核 准 日 期   | 核 准 金 額   |
|-----------|----------------------------------|-----------|-----------|
| 合計        |                                  |           | 1,640,000 |
| 53 國民教育計畫 | 桃園市政府108年12月16日府主基字第1080320093號函 | 108.12.16 | 1,640,000 |

15-186-27

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：



基金主持人：

