

冊 號：16 - 80

機關代號：30115

中華民國 104年度

(104年1月1日至104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

桃園市桃園區建德國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區建德國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區建德國民小學  
附屬單位決算分決算目次  
中華民國104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 9 頁   |
| 3、固定項目增減情形表              | 第 10 頁至第 10 頁 |
| 4、固定資產建設改良擴充明細表          | 第 11 頁至第 11 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 12 頁至第 12 頁 |
| 6、員工人數彙計表                | 第 13 頁至第 13 頁 |
| 7、用人費用彙計表                | 第 14 頁至第 15 頁 |
| 8、主要業務計畫執行績效摘要表          | 第 16 頁至第 16 頁 |
| 9、各項費用彙計表                | 第 17 頁至第 17 頁 |
| 10、管制性項目及統計所需項目比較表       | 第 18 頁至第 18 頁 |
| 丁、附表                     |               |
| 1、平衡表科目明細表               | 第 19 頁至第 22 頁 |
| 2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表       | 第 23 頁至第 23 頁 |
| 3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表      | 第 24 頁至第 24 頁 |

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區建德國民小學

## 總 說 明

中華民國 104 年度

### 一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄、及思考判斷與創造能力等業務。

#### (一)國民教育計畫：

本年度預算編列1億3,667萬1,000元，決算數1億2,894萬8,119元。

103學年下學期，預定招收普通班62班、資源班1班、幼兒園1班，實際招收普通班62班、資源班1班、幼兒園1班，預計學生人數1,825人，實際學生人數1,869人。

104學年上學期，預定招收普通班62班、資源班1班、幼兒園1班，實際招收普通班65班、資源班1班、幼兒園1班，預計學生人數1,825人，實際學生人數1,846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76萬8,000元，決算數37萬3,086元。係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。

### 二、基金來源、用途及餘絀情形：

#### (一)基金來源：

本年度基金來源決算數1億3,652萬8,539元，較預算數1億3,643萬9,000元，增加8萬9,539元，計增0.07%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數25萬9,963元，較預算數0元，增加25萬9,963元。

主要係因：工程逾期違約金、游泳教學罰款等收入超收。

2. 利息收入：決算數2萬2,134元，較預算數1萬元，增加1萬2,134元，計增121.34%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區建德國民小學

## 總 說 明

中華民國 104 年度

3. 其他財產收入：決算數10萬1,350元，較預算數12萬元，減少1萬8,650元，計減15.54%。  
主要係因：場地開放收入短收。
4. 公庫撥款收入：決算數1億3,541萬2,508元，較預算數1億3,588萬7,000元，減少47萬4,492元，計減0.35%。  
主要係因：扣抵102年用人費用結餘。
5. 學雜項收入：決算數31萬6,856元，較預算數40萬2,000元，減少8萬5,144元，計減21.18%。  
主要係因：104學年度幼兒園學費調降。
6. 雜項收入：決算數41萬5,728元，較預算數2萬元，增加39萬5,728元，計增1,978.64%。  
主要係因：資源回收款、電腦設備維護費以前年度累積剩餘繳庫及收回以前年度用人費用等收入。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數1億2,932萬1,205元，較預算數1億3,743萬9,000元，減少811萬7,795元，計減5.91%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數1億2,894萬8,119元，較預算數1億3,667萬1,000元，減少772萬2,881元，計減5.65%。  
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37萬3,086元，較預算數76萬8,000元，減少39萬4,914元，計減51.42%。  
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720萬7,334元，較預算短絀數100萬元，增加賸餘數820萬7,334元。

## 三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流入406萬2,735元。
- (二) 其他活動之淨現金流入74萬7,076元。
- (三) 本年度現金及約當現金之淨增480萬9,811元。
- (四) 期初現金及約當現金2,223萬4,699元。
- (五) 期末現金及約當現金2,704萬4,510元。

## 四、資產負債情況：

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區建德國民小學

## 總 說 明

中華民國 104 年度

- (一) 決算日資產總額為1億5,007萬2,434元，包括：
  - 1. 流動資產2,720萬4,203元。
  - 2. 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金24萬2,477元。
  - 3. 其他資產1億2,262萬5,754元。
- (二) 決算日負債總額為1億3,617萬2,637元，包括：
  - 1. 流動負債1,067萬4,716元。
  - 2. 其他負債1億2,549萬7,921元。
- (三) 決算日基金餘額為累積賸餘1,389萬9,797元。

### 五、固定項目概況：

決算日固定項目金額合計數為3億4,865萬9,146元，包括：

- (一)土地1,146萬4,404元。
- (二)土地改良物976萬9,047元。
- (三)房屋及建築1億6,489萬1,154元。
- (四)機械及設備1,440萬1,297元。
- (五)交通及運輸設備321萬5,224元。
- (六)什項設備2,214萬1,542元。
- (七)電腦軟體15萬724元。
- (八)代管-土地1億2,262萬5,754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－桃園市桃園區建德國民小學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 104 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       | 136,439,000 | 100.00 | 136,528,539 | 100.00 | 89,539     | 0.07     |        |   |
| 41 徵收及依法分配收入 |             |        | 259,963     | 0.19   | 259,963    |          |        |   |
| 415 違規罰款收入   |             |        | 259,963     | 0.19   | 259,963    |          |        |   |
| 45 財產收入      | 130,000     | 0.10   | 123,484     | 0.09   | -6,516     | -5.01    |        |   |
| 451 財產處分收入   |             |        |             |        |            |          |        |   |
| 454 利息收入     | 10,000      | 0.01   | 22,134      | 0.02   | 12,134     | 121.34   |        |   |
| 45Y 其他財產收入   | 120,000     | 0.09   | 101,350     | 0.07   | -18,650    | -15.54   |        |   |
| 46 政府撥入收入    | 135,887,000 | 99.60  | 135,412,508 | 99.18  | -474,492   | -0.35    |        |   |
| 462 公庫撥款收入   | 135,887,000 | 99.60  | 135,412,508 | 99.18  | -474,492   | -0.35    |        |   |
| 4S 教學收入      | 402,000     | 0.29   | 316,856     | 0.23   | -85,144    | -21.18   |        |   |
| 4S1 學雜費收入    | 402,000     | 0.29   | 316,856     | 0.23   | -85,144    | -21.18   |        |   |
| 4Y 其他收入      | 20,000      | 0.01   | 415,728     | 0.30   | 395,728    | 1,978.64 |        |   |
| 4YY 雜項收入     | 20,000      | 0.01   | 415,728     | 0.30   | 395,728    | 1,978.64 |        |   |
| 5 基金用途       | 137,439,000 | 100.00 | 129,321,205 | 100.00 | -8,117,795 | -5.91    |        |   |
| 53 國民教育計畫    | 136,671,000 | 99.44  | 128,948,119 | 99.71  | -7,722,881 | -5.65    |        |   |
| 5M 建築及設備計畫   | 768,000     | 0.56   | 373,086     | 0.29   | -394,914   | -51.42   |        |   |
| 購建固定資產       | 668,000     | 0.49   | 284,018     | 0.22   | -383,982   | -57.48   |        |   |
| 其他           | 100,000     | 0.07   | 89,068      | 0.07   | -10,932    | -10.93   |        |   |
| 本期賸餘(短絀-)    | -1,000,000  |        | 7,207,334   |        | 8,207,334  | -820.73  |        |   |
| 期初基金餘額       | 3,164,414   |        | 6,692,463   |        | 3,528,049  | 111.49   |        |   |
| 解繳公庫         |             |        |             |        |            |          |        |   |
| 期末基金餘額       | 2,164,414   |        | 13,899,797  |        | 11,735,383 | 542.20   |        |   |

填表說明：

桃園市地方教育發展基金-桃園市桃園區建德國民小學

現金流量決算表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

| 項 目                 | 預 算 數      | 決 算 數      | 比 較 增 減    |         |
|---------------------|------------|------------|------------|---------|
|                     |            |            | 金額         | %       |
| 81 業務活動之現金流量        |            |            |            |         |
| 811 本期賸餘(短絀一)       | -1,000,000 | 7,207,334  | 8,207,334  | -820.73 |
| 812 調整非現金項目         |            | -3,144,599 | -3,144,599 |         |
| 8123 流動資產淨減(淨增一)    |            | -136,293   | -136,293   |         |
| 8124 流動負債淨增(淨減一)    |            | -3,008,306 | -3,008,306 |         |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出一) | -1,000,000 | 4,062,735  | 5,062,735  | -506.27 |
| 82 其他活動之現金流量        |            |            |            |         |
| 825 增加短期債務及其他負債     |            | 747,076    | 747,076    |         |
| 827 其他活動之淨現金流入(流出一) |            | 747,076    | 747,076    |         |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減一)  | -1,000,000 | 4,809,811  | 5,809,811  | -580.98 |
| 84 期初現金及約當現金        | 13,860,872 | 22,234,699 | 8,373,827  | 60.41   |
| 85 期末現金及約當現金        | 12,860,872 | 27,044,510 | 14,183,638 | 110.29  |

桃園市地方教育發展基金 - 桃園市桃園區建德國民小學

平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目                  | 本年度決算數      |        | 上年度決算數    |      | 比較增減(-)     |      |
|----------------------|-------------|--------|-----------|------|-------------|------|
|                      | 金 額         | %      | 金 額       | %    | 金 額         | %    |
| 1 資 產                | 150,072,434 | 100.00 | 0         | 0.00 | 150,072,434 | 0.00 |
| 11 流動資產              | 27,204,203  | 18.13  | 0         | 0.00 | 27,204,203  | 0.00 |
| 111 現金               | 27,044,510  | 18.02  | 0         | 0.00 | 27,044,510  | 0.00 |
| 1112 銀行存款            | 27,044,510  | 18.02  | 0         | 0.00 | 27,044,510  | 0.00 |
| 1112-1 公庫存款          | 12,898,227  | 8.59   | 0         | 0.00 | 12,898,227  | 0.00 |
| 1112-2 零用金專戶         | 1,001,570   | 0.67   | 0         | 0.00 | 1,001,570   | 0.00 |
| 1112-3 保管款專戶         | 13,144,713  | 8.76   | 0         | 0.00 | 13,144,713  | 0.00 |
| 1113 零用及週轉金          | 0           | 0.00   | 0         | 0.00 | 0           | 0.00 |
| 115 預付款項             | 159,693     | 0.11   | 0         | 0.00 | 159,693     | 0.00 |
| 1154 預付費用            | 159,693     | 0.11   | 0         | 0.00 | 159,693     | 0.00 |
| 1154-1 預付費用-預算內      | 0           | 0.00   | 0         | 0.00 | 0           | 0.00 |
| 1154-2 預付費用-預算外      | 159,693     | 0.11   | 0         | 0.00 | 159,693     | 0.00 |
| 12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 242,477     | 0.16   | 0         | 0.00 | 242,477     | 0.00 |
| 124 準備金              | 242,477     | 0.16   | 0         | 0.00 | 242,477     | 0.00 |
| 1241 退休及離職準備金        | 242,477     | 0.16   | 0         | 0.00 | 242,477     | 0.00 |
| 13 其他資產              | 122,625,754 | 81.71  | 0         | 0.00 | 122,625,754 | 0.00 |
| 131 什項資產             | 122,625,754 | 81.71  | 0         | 0.00 | 122,625,754 | 0.00 |
| 1316 代管資產            | 122,625,754 | 81.71  | 0         | 0.00 | 122,625,754 | 0.00 |
| 1316-1 代管-土地         | 122,625,754 | 81.71  | 0         | 0.00 | 122,625,754 | 0.00 |
| 資 產 合 計              | 150,072,434 | 100.00 | 0         | 0.00 | 150,072,434 | 0.00 |
| 2 負 債                | 136,172,637 | 90.74  | 0         | 0.00 | 136,172,637 | 0.00 |
| 21 流動負債              | 10,674,716  | 7.11   | 0         | 0.00 | 10,674,716  | 0.00 |
| 212 應付款項             | 10,674,716  | 7.11   | 0         | 0.00 | 10,674,716  | 0.00 |
| 2123 應付代收款           | 10,674,716  | 7.11   | 0         | 0.00 | 10,674,716  | 0.00 |
| 22 其他負債              | 125,497,921 | 83.62  | 0         | 0.00 | 125,497,921 | 0.00 |
| 221 什項負債             | 125,497,921 | 83.62  | 0         | 0.00 | 125,497,921 | 0.00 |
| 2211 存入保證金           | 2,282,380   | 1.52   | 0         | 0.00 | 2,282,380   | 0.00 |
| 2211-Y 保證金           | 1,195,000   | 0.80   | 0         | 0.00 | 1,195,000   | 0.00 |
| 2211-Z 保固金           | 1,087,380   | 0.72   | 0         | 0.00 | 1,087,380   | 0.00 |
| 2213 應付退休及離職金        | 242,477     | 0.16   | 0         | 0.00 | 242,477     | 0.00 |
| 2214 應付代管資產          | 122,625,754 | 81.71  | 0         | 0.00 | 122,625,754 | 0.00 |
| 2215 暫收及待結轉事項        | 347,310     | 0.23   | 0         | 0.00 | 347,310     | 0.00 |
| 信託代理與保證資產            | 81,002      |        | 信託代理與保證負債 |      | 81,002      |      |
| 保證品                  | 81,002      |        | 應付保證品     |      | 81,002      |      |

註：



桃園市地方教育發展基金 - 桃園市桃園區建德國民小學

平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目       | 本年度決算數      |        | 上年度決算數    |      | 比較增減(-)     |      |
|-----------|-------------|--------|-----------|------|-------------|------|
|           | 金 額         | %      | 金 額       | %    | 金 額         | %    |
| 3 基金餘額    | 13,899,797  | 9.26   | 0         | 0.00 | 13,899,797  | 0.00 |
| 31 基金餘額   | 13,899,797  | 9.26   | 0         | 0.00 | 13,899,797  | 0.00 |
| 311 基金餘額  | 13,899,797  | 9.26   | 0         | 0.00 | 13,899,797  | 0.00 |
| 3111 累積餘額 | 13,899,797  | 9.26   | 0         | 0.00 | 13,899,797  | 0.00 |
| 負債及基金餘額合計 | 150,072,434 | 100.00 | 0         | 0.00 | 150,072,434 | 0.00 |
| 信託代理與保證資產 | 81,002      |        | 信託代理與保證負債 |      | 81,002      |      |
| 保證品       | 81,002      |        | 應付保證品     |      | 81,002      |      |

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區建德國民小學

基金來源明細表

中華民國 104 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       | 136,439,000 | 136,528,539 | 89,539   | 0.07     |                              |
| 41 徵收及依法分配收入 |             | 259,963     | 259,963  | 0.00     |                              |
| 415 違規罰款收入   |             | 259,963     | 259,963  | 0.00     | 主要係工程逾期、游泳教學違約金等罰款收入較預期增加。   |
| 45 財產收入      | 130,000     | 123,484     | -6,516   | -5.01    |                              |
| 454 利息收入     | 10,000      | 22,134      | 12,134   | 121.34   | 各專戶利息收入較預期增加。                |
| 45Y 其他財產收入   | 120,000     | 101,350     | -18,650  | -15.54   | 場地租借收入較預期減少。                 |
| 46 政府撥入收入    | 135,887,000 | 135,412,508 | -474,492 | -0.35    |                              |
| 462 公庫撥款收入   | 135,887,000 | 135,412,508 | -474,492 | -0.35    |                              |
| 4S 教學收入      | 402,000     | 316,856     | -85,144  | -21.18   |                              |
| 4S1 學雜費收入    | 402,000     | 316,856     | -85,144  | -21.18   | 幼兒園學費調降致收入較預期減少。             |
| 4Y 其他收入      | 20,000      | 415,728     | 395,728  | 1,978.64 |                              |
| 4YY 雜項收入     | 20,000      | 415,728     | 395,728  | 1,978.64 | 主要係電腦設備維護費以前年度累積剩餘繳庫收入較預期增加。 |

填表說明：

6/66 24 8/100 12000 6/10/08/

桃園市地方教育發展基金-桃園市桃園區建德國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 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                    | 137,439,000 | 129,321,205 | -8,117,795 | -5.91  |  |
| 53 國民教育計畫                 | 136,671,000 | 128,948,119 | -7,722,881 | -5.65  | 6/10/08/   |
| 1 用人費用                    | 130,562,000 | 124,395,775 | -6,166,225 | -4.72  |  |
| 11 正式員額薪資                 | 93,480,000  | 87,871,402  | -5,608,598 | -6.00  |  |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              | 405,000     | 405,000     |            |        |  |
| 13 超時工作報酬                 | 960,000     | 936,560     | -23,440    | -2.44  | 8/100  |
| 15 獎金                     | 18,240,000  | 18,522,001  | 282,001    | 1.55   |  |
| 16 退休及卹償金                 | 7,944,000   | 7,610,920   | -333,080   | -4.19  |  |
| 18 福利費                    | 9,533,000   | 9,049,892   | -483,108   | -5.07  |  |
| 2 服務費用                    | 4,693,000   | 3,621,391   | -1,071,609 | -22.83 | A3 2007/   |
| 21 水電費                    | 1,380,000   | 1,268,616   | -111,384   | -8.07  |  |
| 22 郵電費                    | 202,000     | 175,451     | -26,549    | -13.14 | 樽節支出。  |
| 23 旅運費                    | 187,000     | 57,908      | -129,092   | -69.03 | 樽節支出。  |
| 24 印刷裝訂與廣告費               | 240,000     | 219,005     | -20,995    | -8.75  |  |
| 25 修理保養及保固費               | 1,102,000   | 577,467     | -524,533   | -47.60 | 樽節支出。  |
| 26 保險費                    | 5,000       | 80          | -4,920     | -98.40 | 核實支出。  |
| 27 一般服務費                  | 1,290,000   | 1,088,632   | -201,368   | -15.61 | 一般服務費計時與計件人員訓金編列校園安全警衛3人，預算金額972,000元，決算金額897,622元；另編列警衛人員超時加班及事、病、休假之臨時代理人員薪資等相關預算124,000元，決算金額15,097元。決算金額小於預算金額系因警衛超時加班及請假情形較少所致。 |
| 28 專業服務費                  | 188,000     | 135,832     | -52,168    | -27.75 | 樽節支出。  |
| 29 公共關係費                  | 99,000      | 98,400      | -600       | -0.61  |  |
| 3 材料及用品費                  | 1,058,000   | 756,036     | -301,964   | -28.54 |  |
| 32 用品消耗                   | 1,058,000   | 756,036     | -301,964   | -28.54 | 樽節支出。  |
| 7 會費、捐助、補助、分撥、照護、救濟與交流活動費 | 26,000      | 4,240       | -21,760    | -83.69 |  |
| 71 會費                     | 1,000       | 1,000       |            |        |  |
| 75 競賽及交流活動費               | 25,000      | 3,240       | -21,760    | -87.04 | 核實支出。  |
| 9 其他                      | 332,000     | 170,677     | -161,323   | -48.59 |  |
| 91 其他支出                   | 332,000     | 170,677     | -161,323   | -48.59 | 樽節支出。  |
| 5M 建築及設備計畫                | 768,000     | 373,086     | -394,914   | -51.42 |  |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 768,000     | 373,086     | -394,914   | -51.42 |  |
| 51 購置固定資產                 | 668,000     | 284,018     | -383,982   | -57.48 | 核實支出。  |
| 52 購置無形資產                 | 100,000     | 89,068      | -10,932    | -10.93 | 核實支出。  |

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市桃園區建德國民小學

固定項目增減情形表

中華民國104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        | 225,153,288 | 6,649,118   | 5,769,014   | 226,033,392 |
| 非理財目的之長期投資 |             |             |             |             |
| 土地         | 11,464,404  |             |             | 11,464,404  |
| 土地改良物      | 7,841,957   | 1,927,090   |             | 9,769,047   |
| 房屋及建築      | 164,575,224 | 315,930     |             | 164,891,154 |
| 機械及設備      | 14,546,186  | 2,054,580   | 2,199,469   | 14,401,297  |
| 交通及運輸設備    | 2,420,748   | 917,358     | 122,882     | 3,215,224   |
| 什項設備       | 23,982,197  | 1,345,092   | 3,185,747   | 22,141,542  |
| 購建中固定資產    |             |             |             |             |
| 電腦軟體       | 322,572     | 89,068      | 260,916     | 150,724     |
| 權利         |             |             |             |             |

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市桃園區建德國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國104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   |               | 125,000        |                | 32,000  | 157,000 | 156,818 | -182         |                |
| 交通及運輸設備 |               | 400,000        |                | -32,000 | 368,000 |         | -368,000     |                |
| 什項設備    |               | 143,000        |                |         | 143,000 | 127,200 | -15,800      |                |
| 購建中國定資產 |               |                |                |         |         |         |              |                |
| 合 計     |               | 668,000        |                |         | 668,000 | 284,018 | -383,982     |                |

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市桃園區建德國民小學  
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104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     | 348,659,146 | 348,508,422          | -150,724 |                      |
| 土地      | 11,464,404  | 11,464,404           |          |                      |
| 土地改良物   | 9,769,047   | 9,769,047            |          |                      |
| 房屋及建築   | 164,891,154 | 164,891,154          |          |                      |
| 機械及設備   | 14,401,297  | 14,401,297           |          |                      |
| 交通及運輸設備 | 3,215,224   | 3,215,224            |          |                      |
| 什項設備    | 22,141,542  | 22,141,542           |          |                      |
| 電腦軟體    | 150,724     |                      | -150,724 | 電腦軟體僅在會計<br>財產統制帳記載。 |
| 代管-土地   | 122,625,754 | 122,625,754          |          |                      |

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區建德國民小學

員工人數彙計表

中華民國 104 年度

單位：人

| 項 目  | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註                  |
|------|-------|-------|---------|----------------------|
| 專任人員 | 115   | 120   | 5       | 普通班由62班增為65班，教師增加5人。 |
| 職員   | 111   | 116   | 5       |                      |
| 工友   | 4     | 4     | 0       |                      |
| 合 計  | 115   | 120   | 5       |                      |

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人。

桃園市地方教育發展基金-桃園市桃園區建德國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 104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 | 93,480,000 |            | 960,000    |    | 18,240,000 | 7,944,000  |     | 9,533,000 |     | 130,157,000 | 405,000          | 130,562,000 |
| 正式人員   | 93,480,000 |            | 960,000    |    | 18,240,000 | 7,944,000  |     | 9,533,000 |     | 130,157,000 |                  | 130,157,000 |
| 兼任人員   |            |            |            |    |            |            |     |           |     |             | 405,000          | 405,000     |
| 合 計    | 93,480,000 |            | 960,000    |    | 18,240,000 | 7,944,000  |     | 9,533,000 |     | 130,157,000 | 405,000          | 130,562,000 |

一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，預算金額972,000元，決算金額897,622元；另編列警衛人員超時加班及事、病、休假之臨時代理人員薪資等相關預算124,000元，決算金額15,097元。



桃園市地方教育發展基金-桃園市桃園區建德國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國104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          |
| 87,871,402 |        | 936,560 |    | 18,522,001 | 7,610,920 |     | 9,049,892 |     | 123,990,775 | 405,000  | 124,395,775 |
| 87,871,402 |        | 936,560 |    | 18,522,001 | 7,610,920 |     | 9,049,892 |     | 123,990,775 |          | 123,990,775 |
|            |        |         |    |            |           |     |           |     |             | 405,000  | 405,000     |
| 87,871,402 |        | 936,560 |    | 18,522,001 | 7,610,920 |     | 9,049,892 |     | 123,990,775 | 405,000  | 124,395,775 |

桃園市地方教育發展基金-桃園市桃園區建德國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 104 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   | %          |        |  |
| 總 計     |          |     | 137,439,000 |     | 129,321,205 |      | -8,117,795 | -5.91  | 1.教學、行政用擴音及電話等設備已獲上級機關補助，故原預算停止執行。2.預算數以可用預算數表達。 |
| 國民教育計畫  |          |     | 136,671,000 |     | 128,948,119 |      | -7,722,881 | -5.65  |  |
| 建築及設備計畫 |          |     | 768,000     |     | 373,086     |      | -394,914   | -51.42 |  |

桃園市地方教育發展基金-桃園市桃園區建德國民小學

各項費用彙計表

中華民國104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                    | 130,562,000 | 124,395,775 | -6,166,225 | -4.72  |
| 11 正式員額薪資                 | 93,480,000  | 87,871,402  | -5,608,598 | -6.00  |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              | 405,000     | 405,000     | 0          | 0.00   |
| 13 超時工作報酬                 | 960,000     | 936,560     | -23,440    | -2.44  |
| 15 獎金                     | 18,240,000  | 18,522,001  | 282,001    | 1.55   |
| 16 退休及卹償金                 | 7,944,000   | 7,610,920   | -333,080   | -4.19  |
| 18 福利費                    | 9,533,000   | 9,049,892   | -483,108   | -5.07  |
| 2 服務費用                    | 4,693,000   | 3,621,391   | -1,071,609 | -22.83 |
| 21 水電費                    | 1,380,000   | 1,268,616   | -111,384   | -8.07  |
| 22 郵電費                    | 202,000     | 175,451     | -26,549    | -13.14 |
| 23 旅運費                    | 187,000     | 57,908      | -129,092   | -69.03 |
| 24 印刷裝訂與廣告費               | 240,000     | 219,005     | -20,995    | -8.75  |
| 25 修理保養及保固費               | 1,102,000   | 577,467     | -524,533   | -47.60 |
| 26 保險費                    | 5,000       | 80          | -4,920     | -98.40 |
| 27 一般服務費                  | 1,290,000   | 1,088,632   | -201,368   | -15.61 |
| 28 專業服務費                  | 188,000     | 135,832     | -52,168    | -27.75 |
| 29 公共關係費                  | 99,000      | 98,400      | -600       | -0.61  |
| 3 材料及用品費                  | 1,058,000   | 756,036     | -301,964   | -28.54 |
| 32 用品消耗                   | 1,058,000   | 756,036     | -301,964   | -28.54 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 768,000     | 373,086     | -394,914   | -51.42 |
| 51 購置固定資產                 | 668,000     | 284,018     | -383,982   | -57.48 |
| 52 購置無形資產                 | 100,000     | 89,068      | -10,932    | -10.93 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 26,000      | 4,240       | -21,760    | -83.69 |
| 71 會費                     | 1,000       | 1,000       | 0          | 0.00   |
| 75 競賽及交流活動費               | 25,000      | 3,240       | -21,760    | -87.04 |
| 9 其他                      | 332,000     | 170,677     | -161,323   | -48.59 |
| 91 其他支出                   | 332,000     | 170,677     | -161,323   | -48.59 |
| 合 計                       | 137,439,000 | 129,321,205 | -8,117,795 | -5.91  |

桃園市地方教育發展基金-桃園市桃園區建德國民小學

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

| 科 目                  | 預算數       | 決算數       | 比較增減     |        | 備 註 |
|----------------------|-----------|-----------|----------|--------|-----|
|                      |           |           | 金額       | %      |     |
| 管制性項目                | 99,000    | 98,400    | -600     | -0.61  |     |
| 291 公共關係費            | 99,000    | 98,400    | -600     | -0.61  |     |
| 統計所需項目               | 1,253,000 | 1,057,919 | -195,081 | -15.57 |     |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 1,096,000 | 912,719   | -183,281 | -16.72 |     |
| 282 專技人員酬金           | 15,000    | 16,100    | 1,100    | 7.33   |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 42,000    | 40,032    | -1,968   | -4.69  |     |
| 521 購置電腦軟體           | 100,000   | 89,068    | -10,932  | -10.93 |     |

桃園市地方教育發展基金- 桃園市桃園區建德國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 104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                  | 12,898,227  | 12,898,227  |    |
|    | 零用金專戶                 | 1,001,570   | 1,001,570   |    |
|    | 保管款專戶                 | 13,144,713  | 13,144,713  |    |
|    | 預付費用-預算外              |             | 159,693     |    |
|    | C00011 學生代收項目-校外教學活動  | 14,508      |             |    |
|    | EE05-2 教務處-國教輔導團-英語領域 | 13,260      |             |    |
|    | EE05-4 教務處-國教輔導團-社會領域 | 111,925     |             |    |
|    | EK1010 幼兒園導師費差額及教保費   | 20,000      |             |    |
|    | 退休及離職準備金              | 242,477     | 242,477     |    |
|    | 代管-土地                 | 122,625,754 | 122,625,754 |    |
|    | 保證品                   | 81,002      | 81,002      |    |
|    | 應付代收款                 |             | 10,674,716  |    |
|    | A00001 薪資代扣款-公保費      | 3,725       |             |    |
|    | A00002 薪資代扣款-勞保費      | 340         |             |    |
|    | A00003 薪資代扣款-健保費      | 4,790       |             |    |
|    | A00005 薪資代扣款-勞退金等     | 133         |             |    |
|    | A00008 二代健保補充保費       | 391         |             |    |
|    | B00001 教育儲蓄專戶         | 547,479     |             |    |
|    | B00002 富邦基金獎助學金       | 107,680     |             |    |
|    | B00003 希望之光           | 26,801      |             |    |
|    | C00001 午餐專戶-營養午餐      | 2,212,017   |             |    |
|    | C00004 學生代收項目-平安保險費   | 60          |             |    |
|    | C00005 學生代收項目-家長會費    | 136,428     |             |    |
|    | C00011 學生代收項目-校外教學活動  | 34          |             |    |
|    | C00012 課後托育費          | 271,892     |             |    |
|    | C00013 學生社團           | 1,371,310   |             |    |
|    | C00016 幼兒園-雜費         | 47,642      |             |    |
|    | C00017 幼兒園-材料費        | 11,708      |             |    |
|    | C00018 幼兒園-活動費        | 12,515      |             |    |
|    | C00019 幼兒園-家長會費       | 6,000       |             |    |
|    | C00020 幼兒園-午餐點心費      | 99,294      |             |    |
|    | C00022 幼兒園-課後留園       | 27,107      |             |    |
|    | D00001 原住民族語          | 6,527       |             |    |
|    | D00004 2688專案         | 12,383      |             |    |
|    | D00005 專輔人員駐校業務經費     | 14,417      |             |    |
|    | D00007 調整教師授課節數及導師費經費 | 238,136     |             |    |
|    | D00008 補救教學計畫經費       | 2,310       |             |    |

桃園市地方教育發展基金- 桃園市桃園區建德國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 104年12月31日

單位：新臺幣元

| 日期 | 摘要   | 金額        |    | 備註 |
|----|--|-----------|----|----|
|    |  | 小計        | 合計 |    |
|    | D00010 幼兒園教保員人事經費                                | 135,660   |    |    |
|    | D00011 身心障礙特殊教育服務方案經費                            | 31,693    |    |    |
|    | D00012 幼兒園增置廚工經費                                 | 44,777    |    |    |
|    | D00013 代課鐘點費                                     | 118,463   |    |    |
|    | E00002 補助款-訓導處                                   | 14,194    |    |    |
|    | E00003 補助款-總務處                                   | 199,124   |    |    |
|    | EE03-2 教務處-客語生活學校計畫                              | 6,500     |    |    |
|    | EE04-1 教務處-特定學生就學補助(縣政府)                         | 306,998   |    |    |
|    | EE0511 教務處-國教輔導團-精進教學品質-團務運作(專業成長,學習社群,到校輔導,差旅費) | 89,492    |    |    |
|    | EE05-3 教務處-國教輔導團-數學領域                            | 1,560     |    |    |
|    | EE05-4 教務處-國教輔導團-社會領域                            | 169,946   |    |    |
|    | EE07-3 國小多元評量基地學校                                | 25,000    |    |    |
|    | EE08-3 教務處-閱讀推動教師減課代課鐘點費                         | 25,800    |    |    |
|    | EE1011 提高國小教師員額編制經費                              | 1,079,144 |    |    |
|    | EE10-8 教師學習社群                                    | 6,904     |    |    |
|    | EF02-5 運動新力量客製化體育育樂營                             | 8,400     |    |    |
|    | EF0712 103年度推展教育部綠色學校夥伴網路績優獎金                    | 10,000    |    |    |
|    | EF0723 學生游泳與自救能力教學計畫                             | 51,600    |    |    |
|    | EG0029 國小學童免費營養早餐補助                              | 462,000   |    |    |
|    | EG0030 天天安心食材                                    | 176,310   |    |    |
|    | EG0032 全國花燈競賽                                    | 702,000   |    |    |
|    | EH08-1 輔導室--教育優先區-親職教育講座                         | 12,951    |    |    |
|    | EH1002 外籍及大陸配偶子女教育輔導活動                           | 93,890    |    |    |
|    | EII1005 金融基礎教育融入教學精進推廣計畫                         | 26,325    |    |    |
|    | EH1006 友善校園學生事務與輔導工作性別平等教育劇團巡迴宣導                 | 19,500    |    |    |
|    | EH1011 104下學期幼兒園契約進用人員聯合甄選                       | 1,374,857 |    |    |
|    | EK1004 幼兒園-身心障礙幼兒教育補助                            | 3,000     |    |    |
|    | EK1008 幼兒園-103學年度公私立幼兒園-專業發展輔導                   | 56,080    |    |    |
|    | G00001 其他項目-紅十字捐                                 | 19,003    |    |    |
|    | G00002 其他項目-影印費                                  | 55,812    |    |    |
|    | G00004 其他項目-捐款                                   | 25,000    |    |    |
|    | G00006 清寒學生助學費用                                  | 50,000    |    |    |
|    | G00007 閱讀教育活動捐款                                  | 7,230     |    |    |
|    | G00008 捐款-獅子會捐助卓吉米生活及學校相關支出使用                    | 88,000    |    |    |
|    | G00010 本校拾金不昧款(供訓導處辦理學生各項活動)                     | 16,384    |    |    |

桃園市地方教育發展基金- 桃園市桃園區建德國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 104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  |         | 1,195,000 |    |
|    | Y09901 保證金-場地出租                                  | 20,000  |           |    |
|    | Y10306 收佳呂企業有限公司-103學年學生制服採購履約保證金                | 60,000  |           |    |
|    | Y10309 逸馨園.沅益.皇佳.裕民田-103學年午餐採購履約保證金              | 400,000 |           |    |
|    | Y10311 田欣餐點食品廠--103學年度幼兒園午餐點心採購案履約保證金            | 30,000  |           |    |
|    | Y10405 104學年度游泳教學履保金                             | 30,000  |           |    |
|    | Y10406 104學年度畢業紀念冊履保金                            | 10,000  |           |    |
|    | Y10407 104學年度學生作業簿採購履保金                          | 10,000  |           |    |
|    | Y10408 104學年度學生美勞材料採購履保金                         | 10,000  |           |    |
|    | Y10409 新增教室E化教學設備履保金                             | 10,000  |           |    |
|    | Y10410 閩南語課本採購履保金                                | 5,000   |           |    |
|    | Y10416 全校監視設備工程建置履保金-中華電信                        | 400,000 |           |    |
|    | Y10417 台灣富士全錄(股)-104教學資訊網路設備履保金                  | 150,000 |           |    |
|    | Y10418 2016台灣燈會成果專輯履保金                           | 60,000  |           |    |
|    | 保固金  |         | 1,087,380 |    |
|    | Z10302 日昇工程公司-校園防水暨藝文廊道工程保固金103.01.01-105.12.31  | 225,000 |           |    |
|    | Z10303 明洋電子專賣店-四樓演藝廳音響設備改善工程保固金1030128-1040127   | 20,000  |           |    |
|    | Z10305 合曜企業社-教師研習中心及週邊改善工程保固金103.3.4-105.3.4     | 141,750 |           |    |
|    | Z10306 展佑-幼兒園戶外遊憩區第2期工程保固金103.2.13-105.2.12      | 33,230  |           |    |
|    | Z10308 捷宇公司-校園環境安全維護暨數位行銷建置保固金1030604-1050603    | 71,000  |           |    |
|    | Z10310 員欣工程有限公司-校舍樓梯廊道防水防漏工程保固金(1031031-1051030) | 87,600  |           |    |
|    | Z10312 宏發展業有限公司-教室風扇及頂樓灑水設備保固金(1031219-1051218)  | 10,000  |           |    |
|    | Z10313 霖進企業社-103年度幼兒園改善環境工程保固金1031219-1051218    | 2,000   |           |    |
|    | Z10315 理冠科技有限公司--幼稚園遊具暨改善教室設施採購保固金               | 90,000  |           |    |
|    | Z10316 新光電通股份有限公司--自動體外心臟電擊去顫器(AED)採購保固金         | 100,000 |           |    |
|    | Z10317 全毅工程有限公司-籃球場及司令台整修工程保固金                   | 14,800  |           |    |
|    | Z10401 壘勝工程有限公司-104年遊戲區及周邊改善工程保固金                | 92,000  |           |    |

桃園市地方教育發展基金 - 桃園市桃園區建德國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 104年12月31日

單位：新臺幣元

| 日期 | 摘要                                 | 金額          |             | 備註 |
|----|------------------------------------|-------------|-------------|----|
|    |                                    | 小計          | 合計          |    |
|    | Z10402 三越電子科技有限公司-104音樂教室教學設備更新保固金 | 100,000     |             |    |
|    | Z10403 明洋電子專賣店-104通訊設備更新保固金        | 100,000     |             |    |
|    | 應付退休及離職金                           | 242,477     | 242,477     |    |
|    | 應付代管資產                             | 122,625,754 | 122,625,754 |    |
|    | 暫收及待結轉帳項                           | 347,310     | 347,310     |    |
|    | 應付保證品                              | 81,002      | 81,002      |    |



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 |
|-----|---------|----------------------|
|     |         |                      |

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
中華民國104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：

