

冊 號：15-89

機關代號：30115



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

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 9 頁
3、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 10 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－桃園市桃園區建德國民小學

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 1 億 6,592 萬 1,000 元，決算數 1 億 7,175 萬 2,438 元。

107 學年下學期，預定招收 70 班，實際招收 70 班，預計學生人數 1,974 人，實際學生人數 1,912 人。

108 學年上學期，預定招收 71 班，實際招收 71 班，預計學生人數 1,998 人，實際學生人數 1,975 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 100 萬元，決算數 77 萬 7,367 元。係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 1 億 6,935 萬 7,123 元，較預算數 1 億 6,292 萬 1,000 元，增加 643 萬 6,123 元，計增 3.95%。

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 2,479 元，較預算數 0 元，增加 2,479 元。
主要係因：圖書遺失賠償等收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 0 元，較預算數 6,000 元，減少 6,000 元，計減 100.00%。
主要係因：財產處分變賣減少，收入短收。

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 108 年 度

3. 利息收入：決算數 1 萬 2,603 元，較預算數 1 萬 5,000 元，減少 2,397 元，計減 15.98%。
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 9 萬 2,720 元，較預算數 6 萬元，增加 3 萬 2,720 元，計增 54.53%。
主要係因：場地開放收入超收。
5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 6,531 萬 4,954 元，較預算數 1 億 6,219 萬 3,000 元，增加 312 萬 1,954 元，計增 1.92%。
主要係因：用人費用不足辦理超支併決算。
6. 政府其他撥入收入：決算數 282 萬 6,389 元，較預算數 0 元，增加 282 萬 6,389 元。
主要係因：專任輔導教師、專任專業輔導人員、公立幼兒園改制增置人員及增置餘額代理教師推展教育特色計畫人員未編列預算，以教育部部款支應。
7. 學雜費收入：決算數 67 萬 5,149 元，較預算數 62 萬 7,000 元，增加 4 萬 8,149 元，計增 7.68%。
主要係因：學雜費收入超收。
8. 雜項收入：決算數 43 萬 2,829 元，較預算數 2 萬元，增加 41 萬 2,829 元，計增 2,064.15%。
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 1 億 7,252 萬 9,805 元，較預算數 1 億 6,692 萬 1,000 元，增加 560 萬 8,805 元，計增 3.36%。

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 7,175 萬 2,438 元，較預算數 1 億 6,592 萬 1,000 元，增加 583 萬 1,438 元，計增 3.51%。
主要係因：用人費用不足辦理超支併決算。。
2. 建築及設備計畫：決算數 77 萬 7,367 元，較預算數 100 萬元，減少 22 萬 2,633 元，計減 22.26%。
主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 317 萬 2,682 元，較預算短絀數 400 萬元，減少短絀數 82 萬 7,318 元。

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 108 年 度

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流出 1,794 萬 1,958 元。
- (二)其他活動之淨現金流出 197 萬 9,842 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨減 1,992 萬 1,800 元。
- (四)期初現金及約當現金 3,924 萬 4,910 元。
- (五)期末現金及約當現金 1,932 萬 3,110 元。

四、資產負債情況：

- (一)決算日資產總額為 1 億 7,181 萬 4,497 元，包括：
 - 1. 流動資產 2,086 萬 3,801 元。
 - 2. 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 0 元。
 - 3. 其他資產 1 億 5,095 萬 696 元。
- (二)決算日負債總額為 1 億 6,368 萬 7,456 元，包括：
 - 1. 流動負債 1,190 萬 2,843 元。
 - 2. 其他負債 1 億 5,178 萬 4,613 元。
- (三)決算日基金餘額為累積賸餘 812 萬 7,041 元。

五、資本資產及長期負債概況：

決算日固定項目金額合計數為 1 億 3,134 萬 1,247 元，包括：

- (一)土地 1,146 萬 4,404 元。
- (二)土地改良物 89 萬 3,390 元。
- (三)房屋及建築 1 億 363 萬 7,687 元。
- (四)機械及設備 589 萬 1,460 元。
- (五)交通及運輸設備 111 萬 4,132 元。
- (六)雜項設備 583 萬 5,172 元。
- (七)購置中固定資產 0 元。
- (八)電腦軟體 250 萬 5,002 元。

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 108 年 度

六、其他:

(一)本年度補辦預算資料如下：無。

(二)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(桃園市政府 108 年 12 月 16 日府主基字第 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 825 萬 5,725 元。

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	162,921,000	100.00	169,357,123	100.00	6,436,123	3.95	161,549,404	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,479	0.00	2,479	0.00	6,912	0.00
415 違規罰款收入			2,479	0.00	2,479	0.00	6,912	0.00
45 財產收入	81,000	0.05	105,323	0.06	24,323	30.03	91,498	0.06
451 財產處分收入	6,000	0.00			-6,000	-100.00		
454 利息收入	15,000	0.01	12,603	0.01	-2,397	-15.98	16,698	0.01
45Y 其他財產收入	60,000	0.04	92,720	0.05	32,720	54.53	74,800	0.05
46 政府撥入收入	162,193,000	99.55	168,141,343	99.28	5,948,343	3.67	161,043,623	99.69
462 公庫撥款收入	162,193,000	99.55	165,314,954	97.61	3,121,954	1.92	158,532,397	98.13
46Y 政府其他撥入收入			2,826,389	1.67	2,826,389	0.00	2,511,226	1.55
4S 教學收入	627,000	0.38	675,149	0.40	48,149	7.68	392,900	0.24
4S1 學雜費收入	627,000	0.38	675,149	0.40	48,149	7.68	392,900	0.24
4Y 其他收入	20,000	0.01	432,829	0.26	412,829	2,064.15	14,471	0.01
4YY 雜項收入	20,000	0.01	432,829	0.26	412,829	2,064.15	14,471	0.01
5 基金用途	166,921,000	100.00	172,529,805	100.00	5,608,805	3.36	161,247,145	100.00
53 國民教育計畫	165,921,000	99.40	171,752,438	99.55	5,831,438	3.51	160,290,395	99.41
5M 建築及設備計畫	1,000,000	0.60	777,367	0.45	-222,633	-22.26	956,750	0.59
購建固定資產	1,000,000	0.60	777,367	0.45	-222,633	-22.26	956,750	0.59
本期賸餘（短絀）	-4,000,000		-3,172,682		827,318	-20.68	302,259	
期初基金餘額	9,497,464		11,299,723		1,802,259	18.98	10,997,464	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	5,497,464		8,127,041		2,629,577	47.83	11,299,723	

填表說明：1.107年度部款用人費用剩餘款\$390,313轉入本期。

2.付憑#80收入退還\$6,994及付憑#81收入退還\$1,748繳回教育局。

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)	-4,000,000	-3,172,682	827,318	-20.68
812 調整非現金項目		-14,769,276	-14,769,276	
8123 流動資產淨減(淨增)		257,718	257,718	
8124 流動負債淨增(淨減)		-15,026,994	-15,026,994	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,000,000	-17,941,958	-13,941,958	348.55
82 其他活動之現金流量				
82D 減少短期債務及其他負債		-1,979,842	-1,979,842	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-1,979,842	-1,979,842	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,000,000	-19,921,800	-15,921,800	398.05
84 期初現金及約當現金	21,231,009	39,244,910	18,013,901	84.85
85 期末現金及約當現金	17,231,009	19,323,110	2,092,101	12.14

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	171,814,497	100.00	191,994,015	100.00	-20,179,518	-10.51
11	流動資產	20,863,801	12.14	41,043,319	21.38	-20,179,518	-49.17
111	現金	19,323,110	11.25	39,244,910	20.44	-19,921,800	-50.76
1112	銀行存款	19,323,110	11.25	39,244,910	20.44	-19,921,800	-50.76
1112-1	公庫存款	7,391,953	4.30	10,702,609	5.57	-3,310,656	-30.93
1112-2	零用金專戶	735,088	0.43	987,427	0.51	-252,339	-25.56
1112-3	保管款專戶	11,196,069	6.52	27,554,874	14.35	-16,358,805	-59.37
115	預付款項	1,540,691	0.90	1,798,409	0.94	-257,718	-14.33
1154	預付費用	1,540,691	0.90	1,798,409	0.94	-257,718	-14.33
1154-2	預付費用-預算外	1,540,691	0.90	1,798,409	0.94	-257,718	-14.33
13	其他資產	150,950,696	87.86	150,950,696	78.62	0	0.00
131	什項資產	150,950,696	87.86	150,950,696	78.62	0	0.00
1316	代管資產	150,950,696	87.86	150,950,696	78.62	0	0.00
1316-1	代管-土地	150,950,696	87.86	150,950,696	78.62	0	0.00
	資 產 合 計	171,814,497	100.00	191,994,015	100.00	-20,179,518	-10.51
2	負 債	163,687,456	95.27	180,694,292	94.11	-17,006,836	-9.41
21	流動負債	11,902,843	6.93	26,929,837	14.03	-15,026,994	-55.80
212	應付款項	11,902,843	6.93	26,929,837	14.03	-15,026,994	-55.80
2123	應付代收款	11,902,843	6.93	26,929,837	14.03	-15,026,994	-55.80
22	其他負債	151,784,613	88.34	153,764,455	80.09	-1,979,842	-1.29
221	什項負債	151,784,613	88.34	153,764,455	80.09	-1,979,842	-1.29
2211	存入保證金	816,691	0.48	2,392,851	1.25	-1,576,160	-65.87
2211-Y	保證金	330,000	0.19	1,872,000	0.98	-1,542,000	-82.37
2211-Z	保固金	486,691	0.28	520,851	0.27	-34,160	-6.56
2214	應付代管資產	150,950,696	87.86	150,950,696	78.62	0	0.00
2215	暫收及待結轉帳項	17,226	0.01	420,908	0.22	-403,682	-95.91
3	基金餘額	8,127,041	4.73	11,299,723	5.89	-3,172,682	-28.08
31	基金餘額	8,127,041	4.73	11,299,723	5.89	-3,172,682	-28.08
311	基金餘額	8,127,041	4.73	11,299,723	5.89	-3,172,682	-28.08
3111	累積餘額	8,127,041	4.73	11,299,723	5.89	-3,172,682	-28.08
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	171,814,497	100.00	191,994,015	100.00	-20,179,518	-10.51
信託代理與保證資產		0		信託代理與保證負債		0	
保證品		0		應付保證品		0	

註：1.上年度零用金專戶餘額轉入數987,427元。

2.上年度基金分決算市庫存款餘額轉入數10,702,609元。

3.107年度部款用人費用剩餘款\$390,313轉入本期。

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 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	162,921,000	169,357,123	6,436,123	3.95	
41 徵收及依法分配收入		2,479	2,479	0.00	
415 違規罰款收入		2,479	2,479	0.00	圖書遺失賠償收入較預期增加。
45 財產收入	81,000	105,323	24,323	30.03	
451 財產處分收入	6,000		-6,000	-100.00	財產處份收入較預期減少。
454 利息收入	15,000	12,603	-2,397	-15.98	利息收入較預期減少。
45Y 其他財產收入	60,000	92,720	32,720	54.53	場地租借收入較預期增加。
46 政府撥入收入	162,193,000	168,141,343	5,948,343	3.67	
462 公庫撥款收入	162,193,000	165,314,954	3,121,954	1.92	
46Y 政府其他撥入收入		2,826,389	2,826,389	0.00	政府其他撥入收入較預期增加。
4S 教學收入	627,000	675,149	48,149	7.68	
4S1 學雜費收入	627,000	675,149	48,149	7.68	
4Y 其他收入	20,000	432,829	412,829	2,064.15	
4YY 雜項收入	20,000	432,829	412,829	2,064.15	收回以前年度經費較預期增加。

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

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	166,921,000	172,529,805	5,608,805	3.36	
53 國民教育計畫	165,921,000	171,752,438	5,831,438	3.51	
1 用人費用	154,297,000	161,003,893	6,706,893	4.35	
11 正式員額薪資	105,000,000	107,442,428	2,442,428	2.33	
12 聘僱及兼職人員薪資	362,000	2,053,184	1,691,184	467.18	核實支出。
13 超時工作報酬	933,000	986,140	53,140	5.70	
15 獎金	21,627,000	23,919,383	2,292,383	10.60	核實支出。
16 退休及卹償金	15,404,000	14,260,093	-1,143,907	-7.43	
18 福利費	10,971,000	12,342,665	1,371,665	12.50	核實支出。
2 服務費用	8,121,000	7,791,367	-329,633	-4.06	
21 水電費	1,440,000	1,267,978	-172,022	-11.95	撙節支出。
22 郵電費	205,000	126,213	-78,787	-38.43	撙節支出。
23 旅運費	182,000	83,206	-98,794	-54.28	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	240,000	152,892	-87,108	-36.30	撙節支出。
25 修理保養及保固費	4,408,000	4,569,897	161,897	3.67	
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	撙節支出。
27 一般服務費	1,346,000	1,359,439	13,439	1.00	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1,121,000元，決算金額1,161,412元，決算金額大於預算金額，係因預算編列金額不足支應契約金額之故。
28 專業服務費	196,000	133,342	-62,658	-31.97	撙節支出。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,076,000	939,278	-136,722	-12.71	
32 用品消耗	1,076,000	939,278	-136,722	-12.71	撙節支出。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	69,000	7,517	-61,483	-89.11	
71 會費	1,000	2,000	1,000	100.00	核實支出。
75 競賽及交流活動費	68,000	5,517	-62,483	-91.89	撙節支出。
9 其他	2,358,000	2,010,383	-347,617	-14.74	
91 其他支出	2,358,000	2,010,383	-347,617	-14.74	撙節支出。
5M 建築及設備計畫	1,000,000	777,367	-222,633	-22.26	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,000,000	777,367	-222,633	-22.26	
51 購建固定資產	1,000,000	777,367	-222,633	-22.26	撙節支出。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區建德國民小學

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/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期 末 餘 額
			增加		減少			
			金額	類型	金額	類型		
資產								
非理財目的之長期投資	242,140,834	105,706,658	6,079,430		5,040,225		6,132,134	131,341,247
土地	11,464,404							11,464,404
土地改良物	12,406,631	10,142,979					1,370,262	893,390
房屋及建築	167,758,212	60,422,030					3,698,495	103,637,687
機械及設備	19,785,408	13,535,341	2,255,467	(1)	2,865,332		-251,258	5,891,460
交通及運輸設備	3,769,712	2,364,089	155,504	(1)	13,900		433,095	1,114,132

註：無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區建德國民小學

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/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度截至本月份變動				本年度截至本月 份累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期 末 餘 額
			增加		減少			
			金 額	類 型	金 額	類 型		
雜項設備	25,558,278	19,242,219	1,816,742		1,416,089		881,540	5,835,172
購建中固定資產								
電腦軟體	1,398,189		1,851,717		744,904			2,505,002
權利								
遞耗資產								
其他								
負債								
長期債務								

註：無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—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108年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		400,000		176,000	576,000	567,247	-8,753	
機械及設備		400,000		176,000	576,000	567,247	-8,753	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		200,000		34,000	234,000	67,600	-166,400	
交通及運輸設備		200,000		34,000	234,000	67,600	-166,400	
購建中固定資產								
雜項設備		400,000		-210,000	190,000	142,520	-47,480	
雜項設備		400,000		-210,000	190,000	142,520	-47,480	
購建中固定資產								
合 計		1,000,000			1,000,000	777,367	-222,633	

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固 定 項 目 淨 額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	282,291,943	282,291,943		
代管-土地	150,950,696	150,950,696		
土地	11,464,404	11,464,404		
土地改良物	893,390	893,390		
房屋及建築	103,637,687	103,637,687		
機械及設備	5,891,460	5,891,460		
交通及運輸設備	1,114,132	1,114,132		
雜項設備	5,835,172	5,835,172		
電腦軟體	2,505,002	2,505,002		

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 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	126	134	8	
職員	122	127	5	增加佔教育局餘額增派實缺代理教師1人、普通班教師2人、以部款支應之專任輔導教師1人、以部款支應之增置餘額代理教師推展教育特色實施計畫1人。
技工	1	1	0	
工友	3	3	0	
廚工	0	1	1	增加部款幼兒園契約進用人員-廚工1人。
聘用人員	0	1	1	增加部款專任專業輔導人員-心理師1人。
約僱人員	0	1	1	增加部款幼兒園契約進用人員-教保員1人。
合 計	126	134	8	

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。

本 頁 空 白

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 108年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算										數	
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	105,000,000		933,000		21,627,000	15,404,000		10,971,000		153,935,000	362,000	154,297,000
正式人員	105,000,000		933,000		21,627,000	15,404,000		10,970,000		153,934,000		153,934,000
聘僱人員								1,000		1,000		1,000
兼任人員											362,000	362,000
合 計	105,000,000		933,000		21,627,000	15,404,000		10,971,000		153,935,000	362,000	154,297,000

註：

1.本校教育部部款～幼兒園教保員、廚工及專任專業輔導人員未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校聘用人員聘用計畫書(或約僱人員約僱計畫書)，該員屬聘用人員(或約僱人員)，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資無預算數但有決算數。

2.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人，預算金額1,121,000元，決算金額1,161,412元。

3.獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函訂定「107年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列年終工作獎金，計人數146人，預算數21,627,000元，決算數23,919,383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 108年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
107,442,428	1,484,090	986,140		23,919,383	14,260,093		12,342,665		160,434,799	569,094	161,003,893
107,442,428		986,140		23,769,428	14,260,093		12,342,665		158,800,754		158,800,754
	1,484,090			149,955					1,634,045		1,634,045
										569,094	569,094
107,442,428	1,484,090	986,140		23,919,383	14,260,093		12,342,665		160,434,799	569,094	161,003,893

桃園市地方教育發展基金—桃園市桃園區建德國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

註：截至本年度終了(1)管理用車輛：無。(2)其他車輛：無。

桃園市地方教育發展基金—桃園市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 108 年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			166,921,000		172,529,805			5,608,805	3.36	1.預算數以可用預算數表達。2.因核實支出。
國民教育計畫			165,921,000		171,752,438			5,831,438	3.51	
建築及設備計畫			1,000,000		777,367			-222,633	-22.26	

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	154,297,000	161,003,893	6,706,893	4.35
11 正式員額薪資	105,000,000	107,442,428	2,442,428	2.33
12 聘僱及兼職人員薪資	362,000	2,053,184	1,691,184	467.18
13 超時工作報酬	933,000	986,140	53,140	5.70
15 獎金	21,627,000	23,919,383	2,292,383	10.60
16 退休及卹償金	15,404,000	14,260,093	-1,143,907	-7.43
18 福利費	10,971,000	12,342,665	1,371,665	12.50
2 服務費用	8,121,000	7,791,367	-329,633	-4.06
21 水電費	1,440,000	1,267,978	-172,022	-11.95
22 郵電費	205,000	126,213	-78,787	-38.43
23 旅運費	182,000	83,206	-98,794	-54.28
24 印刷裝訂與廣告費	240,000	152,892	-87,108	-36.30
25 修理保養及保固費	4,408,000	4,569,897	161,897	3.67
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	1,346,000	1,359,439	13,439	1.00
28 專業服務費	196,000	133,342	-62,658	-31.97
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,076,000	939,278	-136,722	-12.71
32 用品消耗	1,076,000	939,278	-136,722	-12.71
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,000,000	777,367	-222,633	-22.26
51 購建固定資產	1,000,000	777,367	-222,633	-22.26
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	69,000	7,517	-61,483	-89.11
71 會費	1,000	2,000	1,000	100.00
75 競賽及交流活動費	68,000	5,517	-62,483	-91.89
9 其他	2,358,000	2,010,383	-347,617	-14.74
91 其他支出	2,358,000	2,010,383	-347,617	-14.74
合 計	166,921,000	172,529,805	5,608,805	3.36

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 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	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	1,221,000	1,229,476	8,476	0.69	
27D 計時與計件人員酬金	1,121,000	1,161,412	40,412	3.60	
282 專技人員酬金	15,000	12,000	-3,000	-20.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	85,000	56,064	-28,936	-34.04	

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 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		7,391,953	
		7,391,953		
	零用金專戶		735,088	
		735,088		
	保管款專戶		11,196,069	
		11,196,069		
	預付費用-預算外		1,540,691	
	105G19 活動中心新建工程	366,280		
	D00001 原住民族語	32,400		
	D00003 推動合理員額編制補助節數與代理教師員額	642,240		
	D00004 教學支援工作人員或代課教師授課節數需求	121,605		
	D00005 專輔人員駐校業務經費	96		
	D00007 調整教師授課節數及導師費經費	26,120		
	D00008 教師會減課鐘點費	195,369		
	EE0001 教務處--新住民語教師鐘點費	10,560		
	EE05-2 教務處-國教輔導團-英語領域	5,120		
	EE05-3 教務處-國教輔導團-數學領域	21,440		
	EE05-4 教務處-國教輔導團-社會領域	25,136		
	EE08-3 教務處-增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫	75,709		
	EE1038 前導學校補助	18,616		
	代管-土地		150,950,696	
		150,950,696		
	應付代收款		11,902,843	
	105G19 活動中心新建工程	366,280		
	A00001 薪資代扣款-公保費	1,730		
	A00002 薪資代扣款-勞保費	245,568		
	A00003 薪資代扣款-健保費	1,510,865		
	A00004 薪資代扣款-退撫基金	4,426		
	A00005 薪資代扣款-勞退金等	140,983		
	B00001 教育儲蓄專戶	586,988		
	B00002 富邦基金獎助學金	1,400		
	B00003 希望之光	3,110		
	C00001 午餐專戶-營養午餐	1,110,689		
	C00005 學生代收項目-家長會費	114,483		
	C00006 學生代收項目-齶齒防治費	20,160		
	C00012 課後托育費	818,240		
	C00013 學生社團	1,717,309		
	C00017 幼兒園-材料費	82,686		
	C00018 幼兒園-活動費	92,838		
	C00019 幼兒園-家長會費	35,779		

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 108年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	C00020 幼兒園-午餐點心費	169,116		
	C00021 幼兒園-保險費	175		
	C00022 幼兒園-課後留園	247,581		
	C00024 學生代收項目-美勞簿本	252,162		
	C00025 學生冷氣使用費	500		
	D00001 原住民族語	36,000		
	D00003 推動合理員額編制補助節數與代理教師員額	643,674		
	D00004 教學支援工作人員或代課教師授課節數需求	150,880		
	D00005 專輔人員駐校業務經費	29,148		
	D00007 調整教師授課節數及導師費經費	29,192		
	D00008 教師會減課鐘點費	95,189		
	D00011 身心障礙特殊教育服務方案經費	93,969		
	E00007 鐘點費差額	217,260		
	E00008 素養導向評量產出工作坊	50,000		
	EE05-4 教務處-國教輔導團-社會領域	29,820		
	EE08-3 教務處-增置國民中小學圖書館閱讀推動教師計畫	77,000		
	EE1033 桃園市108新課綱示範城市推動小組	161,600		
	EE1037 108實習機構指導費	8,000		
	EE1038 前導學校補助	6,452		
	EE1039 創客趣桃樂趴戶外教學	520,000		
	EF03-1 基本補助及獎勵金	3,500		
	EF0718 學生健康檢查	9,550		
	EF0720 午餐工作參考手冊及午餐評鑑說明會	421,845		
	EG1024 全國語文競賽	904,418		
	EH02-1 輔導室-身心障礙學生教科書補助	19,148		
	EH1003 輔導室-新住民子女教育輔導計畫	16,900		
	EH1020 中輟預防	10,000		
	EK1006 幼兒園-幼兒園導師費差額及教保費	13,400		
	F00005 籃球架更新補助	100,000		
	F00007 品德教育推廣與深耕	14,840		
	F00008 導護志工裝備	6,680		
	G00001 其他項目-紅十字捐	19,003		
	G00011 3章1Q食材獎勵金	692,307		
	保證金		330,000	
	Y00001 場租保證金	10,000		
	Y00003 場地出租-佳呂企業1080806-1090602	10,000		
	Y00004 場地出租-陽明養生協會1080101-1081231	10,000		
	Y10808 裕民田、皇佳、沅益、逸馨園-108學年度學校外訂盒餐後續擴充採購履保金	200,000		

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 108年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	Y10809 元學文具行：108學年度學生簿本採購履保金	10,000		
	Y10810 琢匠教育用品社：108學年度學生美勞教材採購履保金	10,000		
	Y10811 麗黛實業有限公司：桃園市參加108年全國語文競賽服裝採購履保金	40,000		
	Y10813 田欣餐點食品廠-108學年度幼兒園午餐及點心採購履保金	30,000		
	Y10814 生生實業有限公司-108學年度第22屆畢業紀念冊採購履保金	10,000		
	保固金		486,691	
	Z10317 新光電通股份有限公司--(AED)採購保固金1031210-1081210	100,000		
	Z10803 廣懋工程有限公司-改善無障礙校園環境工程保固金(1080215~1090214)	37,000		
	Z10804 永環榮工程(有)-改善無障礙環境暨周邊安全防護(1080215~1090214)	50,600		
	Z10808 太陽系營造工程事業有限公司-B棟教室暨周邊整修工程1080726-1090726	50,000		
	Z10809 太陽系營造工程事業有限公司-B棟教室暨周邊整修工程1080605-1100604	50,000		
	Z10810 太陽系營造工程事業有限公司-B棟教室暨周邊整修工程1080401-1110331	20,000		
	Z10811 捷宇實業有限公司-A棟教室廁所整修工程保固金(1081215~1091214)	50,000		
	Z10812 吉邦數位有限公司-智慧學校數位學堂方案保固金1071206-1101205	50,000		
	Z10813 正誠資訊有限公司-互動學習創客教室建置保固金1071003-1091002	69,091		
	Z10815 杏一醫療用品股份有限公司-學生維生設備採購保固金1081108-1091107	10,000		
	應付代管資產		150,950,696	
	暫收及待結轉帳項		17,226	
		150,950,696		
		17,226		

桃園市地方教育發展基金
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核准日期	核 准 金 額
合 計 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	8,255,725 8,255,725

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

主辦會計人員：

會計室主任朱瓊綾

基金主持人：

校長吳明芳