

冊 號：15-127

機關代號：30307

中華民國 107 年度

(107 年 1 月 1 日至 107 年 12 月 31 日)

桃園市總決算

桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金

桃園市平鎮區復旦國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市平鎮區復旦國民小學編

[REDACTED]

[REDACTED]

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區復旦國民小學

總 說 明

中 華 民 國 107 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 654 萬 2,000 元，決算數 1 億 1,580 萬 4,437 元。

106 學年下學期，預定招收 33 班，實際招收 33 班，預計學生人數 828 人，實際學生人數 828 人。

107 學年上學期，預定招收 37 班，實際招收 37 班，預計學生人數 899 人，實際學生人數 897 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 60 萬元，決算數 52 萬 6,959 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 1,999 萬 6,504 元，較預算數 1 億 568 萬 6,000 元，增加 1,431 萬 504 元，計增 13.54%。

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 1,000 元，較預算數 0 元，增加 1,000 元。
主要係因：午餐計點罰款收入超收。
2. 利息收入：決算數 1 萬 559 元，較預算數 1 萬 5,000 元，減少 4,441 元，計減 29.61%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區復旦國民小學

總 說 明

中華民國 107 年度

3. 其他財產收入：決算數 84 萬 6,040 元，較預算數 25 萬元，增加 59 萬 6,040 元，計增 238.42%。
主要係因：場地開放收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 1,741 萬 7,529 元，較預算數 1 億 511 萬 9,000 元，增加 1,229 萬 8,529 元，計增 11.70%。
主要係因：國小及幼兒園增班，正式編制員額用人費用不足辦理超支併決算。
5. 政府其他撥入收入：決算數 120 萬 8,414 元，較預算數 0 元，增加 120 萬 8,414 元。
主要係因：專輔教師及幼兒園教保員、廚工人員未編列預算，以教育部部款支應。
6. 學雜費收入：決算數 47 萬 3,100 元，較預算數 28 萬 2,000 元，增加 19 萬 1,100 元，計增 67.77%。
主要係因：幼兒園增班學雜費收入超收。
7. 雜項收入：決算數 3 萬 9,862 元，較預算數 2 萬元，增加 1 萬 9,862 元，計增 99.31%。
主要係因：資源回收變賣收入及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 1,633 萬 1,396 元，較預算數 1 億 714 萬 2,000 元，增加 918 萬 9,396 元，計增 8.58%。

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 1,580 萬 4,437 元，較預算數 1 億 654 萬 2,000 元，增加 926 萬 2,437 元，計增 8.69%。
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 52 萬 6,959 元，較預算數 60 萬元，減少 7 萬 3,041 元，計減 12.17%。
主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 366 萬 5,108 元，較預算短絀數 145 萬 6,000 元，減少短絀數 512 萬 1,108 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 782 萬 9,669 元。
- (二)其他活動之淨現金流入 9 萬 4,100 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區復旦國民小學

總 說 明

中 華 民 國 107 年 度

(三)本年度現金及約當現金之淨增 792 萬 3,769 元。

(四)期初現金及約當現金 1,646 萬 1,843 元。

(五)期末現金及約當現金 2,438 萬 5,612 元。

四、資產負債情況：

(一)決算日資產總額為 2,637 萬 9,928 元，包括：

1. 流動資產 2,439 萬 8,152 元。

2. 其他資產 198 萬 1,776 元。

(二)決算日負債總額為 1,847 萬 5,447 元，包括：

1. 流動負債 1,524 萬 9,982 元。

2. 其他負債 322 萬 5,465 元。

(三)決算日基金餘額為累積賸餘 790 萬 4,481 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 3 億 1,773 萬 1,133 元，包括：

(一)土地 2 億 1,829 萬 3,818 元。

(二)土地改良物 457 萬 9,023 元。

(三)房屋及建築 8,812 萬 9,630 元。

(四)機械及設備 474 萬 4,955 元。

(五)交通及運輸設備 42 萬 4,377 元。

(六)雜項設備 154 萬 7,795 元。

(七)電腦軟體 1 萬 1,535 元。

六、其他：

(一)本年度無補辦預算。

(二)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(107.12.22 府主基字第 1070323516 號函)，核准 107 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 1,278 萬 9,573 元。

桃園市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 107 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 | 105,686,000 | 100.00 | 119,996,504 | 100.00 | 14,310,504 | 13.54 | 73,930,320 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 | | | 1,000 | 0.00 | 1,000 | 0.00 | 6,000 | 0.01 |
| 415 違規罰款收入 | | | 1,000 | 0.00 | 1,000 | 0.00 | 6,000 | 0.01 |
| 45 財產收入 | 265,000 | 0.25 | 856,599 | 0.71 | 591,599 | 223.24 | 393,993 | 0.53 |
| 454 利息收入 | 15,000 | 0.01 | 10,559 | 0.01 | -4,441 | -29.61 | 9,586 | 0.01 |
| 45Y 其他財產收入 | 250,000 | 0.24 | 846,040 | 0.71 | 596,040 | 238.42 | 384,407 | 0.52 |
| 46 政府撥入收入 | 105,119,000 | 99.46 | 118,625,943 | 98.86 | 13,506,943 | 12.85 | 73,151,064 | 98.95 |
| 462 公庫撥款收入 | 105,119,000 | 99.46 | 117,417,529 | 97.85 | 12,298,529 | 11.70 | 72,017,730 | 97.41 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | | 1,208,414 | 1.01 | 1,208,414 | 0.00 | 1,133,334 | 1.53 |
| 4S 教學收入 | 282,000 | 0.27 | 473,100 | 0.39 | 191,100 | 67.77 | 254,100 | 0.34 |
| 4S1 學雜費收入 | 282,000 | 0.27 | 473,100 | 0.39 | 191,100 | 67.77 | 254,100 | 0.34 |
| 4Y 其他收入 | 20,000 | 0.02 | 39,862 | 0.03 | 19,862 | 99.31 | 125,163 | 0.17 |
| 4YY 雜項收入 | 20,000 | 0.02 | 39,862 | 0.03 | 19,862 | 99.31 | 125,163 | 0.17 |
| 5 基金用途 | 107,142,000 | 100.00 | 116,331,396 | 100.00 | 9,189,396 | 8.58 | 75,738,115 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫 | 106,542,000 | 99.44 | 115,804,437 | 99.55 | 9,262,437 | 8.69 | 75,370,981 | 99.52 |
| 5M 建築及設備計畫 | 600,000 | 0.56 | 526,959 | 0.45 | -73,041 | -12.17 | 367,134 | 0.48 |
| 購建固定資產 | 600,000 | 0.56 | 526,959 | 0.45 | -73,041 | -12.17 | 367,134 | 0.48 |
| 本期賸餘(短絀-) | -1,456,000 | | 3,665,108 | | 5,121,108 | -351.72 | -1,807,795 | |
| 期初基金餘額 | 4,682,168 | | 4,239,373 | | -442,795 | -9.46 | 6,047,168 | |
| 解繳公庫 | | | | | | 0.00 | | |
| 期末基金餘額 | 3,226,168 | | 7,904,481 | | 4,678,313 | 145.01 | 4,239,373 | |

填表說明：

桃園市地方教育發展基金

現金流量表

中華民國107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) | -1,456,000 | 3,665,108 | 5,121,108 | -351.72 |
| 812 調整非現金項目 | | 4,164,561 | 4,164,561 | |
| 8123 流動資產淨減(淨增一) | | -12,540 | -12,540 | |
| 8124 流動負債淨增(淨減一) | | 4,177,101 | 4,177,101 | |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出一) | -1,456,000 | 7,829,669 | 9,285,669 | -637.75 |
| 82 其他活動之現金流量 | | | | |
| 825 增加短期債務及其他負債 | | 94,100 | 94,100 | |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出一) | | 94,100 | 94,100 | |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減一) | -1,456,000 | 7,923,769 | 9,379,769 | -644.21 |
| 84 期初現金及約當現金 | 16,378,048 | 16,461,843 | 83,795 | 0.51 |
| 85 期末現金及約當現金 | 14,922,048 | 24,385,612 | 9,463,564 | 63.42 |

桃園市地方教育發展基金
平衡表

中華民國107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 | 26,379,928 | 100.00 | 18,511,035 | 100.00 | 7,868,893 | 42.51 |
| 11 流動資產 | 24,398,152 | 92.49 | 16,461,843 | 88.93 | 7,936,309 | 48.21 |
| 111 現金 | 24,385,612 | 92.44 | 16,461,843 | 88.93 | 7,923,769 | 48.13 |
| 1112 銀行存款 | 24,385,612 | 92.44 | 16,461,843 | 88.93 | 7,923,769 | 48.13 |
| 1112-1 公庫存款 | 7,619,106 | 28.88 | 4,157,748 | 22.46 | 3,461,358 | 83.25 |
| 1112-2 零用金專戶 | 285,375 | 1.08 | 81,625 | 0.44 | 203,750 | 249.62 |
| 1112-3 保管款專戶 | 16,481,131 | 62.48 | 12,222,470 | 66.03 | 4,258,661 | 34.84 |
| 115 預付款項 | 12,540 | 0.05 | 0 | 0.00 | 12,540 | 0.00 |
| 1154 預付費用 | 12,540 | 0.05 | 0 | 0.00 | 12,540 | 0.00 |
| 1154-2 預付費用-預算外 | 12,540 | 0.05 | 0 | 0.00 | 12,540 | 0.00 |
| 13 其他資產 | 1,981,776 | 7.51 | 2,049,192 | 11.07 | -67,416 | -3.29 |
| 131 什項資產 | 1,981,776 | 7.51 | 2,049,192 | 11.07 | -67,416 | -3.29 |
| 1316 代管資產 | 1,981,776 | 7.51 | 2,049,192 | 11.07 | -67,416 | -3.29 |
| 1316-1 代管-土地 | 1,981,776 | 7.51 | 2,049,192 | 11.07 | -67,416 | -3.29 |
| 資 產 合 計 | 26,379,928 | 100.00 | 18,511,035 | 100.00 | 7,868,893 | 42.51 |
| 2 負 債 | 18,475,447 | 70.04 | 14,271,662 | 77.10 | 4,203,785 | 29.46 |
| 21 流動負債 | 15,249,982 | 57.81 | 11,072,881 | 59.82 | 4,177,101 | 37.72 |
| 212 應付款項 | 15,249,982 | 57.81 | 11,072,881 | 59.82 | 4,177,101 | 37.72 |
| 2123 應付代收款 | 15,249,982 | 57.81 | 11,072,881 | 59.82 | 4,177,101 | 37.72 |
| 22 其他負債 | 3,225,465 | 12.23 | 3,198,781 | 17.28 | 26,684 | 0.83 |
| 221 什項負債 | 3,225,465 | 12.23 | 3,198,781 | 17.28 | 26,684 | 0.83 |
| 2211 存入保證金 | 1,243,689 | 4.71 | 1,149,589 | 6.21 | 94,100 | 8.19 |
| 2211-Y 保證金 | 253,889 | 0.96 | 191,789 | 1.04 | 62,100 | 32.38 |
| 2211-Z 保固金 | 989,800 | 3.75 | 957,800 | 5.17 | 32,000 | 3.34 |
| 2214 應付代管資產 | 1,981,776 | 7.51 | 2,049,192 | 11.07 | -67,416 | -3.29 |
| 3 基金餘額 | 7,904,481 | 29.96 | 4,239,373 | 22.90 | 3,665,108 | 86.45 |
| 31 基金餘額 | 7,904,481 | 29.96 | 4,239,373 | 22.90 | 3,665,108 | 86.45 |
| 311 基金餘額 | 7,904,481 | 29.96 | 4,239,373 | 22.90 | 3,665,108 | 86.45 |
| 3111 累積餘額 | 7,904,481 | 29.96 | 4,239,373 | 22.90 | 3,665,108 | 86.45 |
| 負債及基金餘額合計 | 26,379,928 | 100.00 | 18,511,035 | 100.00 | 7,868,893 | 42.51 |

註：(1)、106年度基金分預算決算公庫存款餘額轉入數4,157,748元。(2)、106年度零用金專戶餘額轉入數81,625元。

桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 107 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 | 105,686,000 | 119,996,504 | 14,310,504 | 13.54 | |
| 41 徵收及依法分配收入 | | 1,000 | 1,000 | 0.00 | |
| 415 違規罰款收入 | | 1,000 | 1,000 | 0.00 | 午餐記點罰款收入。 |
| 45 財產收入 | 265,000 | 856,599 | 591,599 | 223.24 | |
| 454 利息收入 | 15,000 | 10,559 | -4,441 | -29.61 | 保管款及零用金專戶利息收入短收。 |
| 45Y 其他財產收入 | 250,000 | 846,040 | 596,040 | 238.42 | 禮堂等對外開放場地收費收入超收。 |
| 46 政府撥入收入 | 105,119,000 | 118,625,943 | 13,506,943 | 12.85 | |
| 462 公庫撥款收入 | 105,119,000 | 117,417,529 | 12,298,529 | 11.70 | 國小及幼兒園增班，正式編制員額用人費用不足辦理超支併決算。 |
| 46Y 政府其他撥入收入 | | 1,208,414 | 1,208,414 | 0.00 | 專任輔導教師、幼兒園教保員及廚工薪俸等待遇教育部部款收入。 |
| 4S 教學收入 | 282,000 | 473,100 | 191,100 | 67.77 | |
| 4S1 學雜費收入 | 282,000 | 473,100 | 191,100 | 67.77 | 幼兒園增班學費收入。 |
| 4Y 其他收入 | 20,000 | 39,862 | 19,862 | 99.31 | |
| 4YY 雜項收入 | 20,000 | 39,862 | 19,862 | 99.31 | 資源回收變賣收入及收回以前年度支出。 |

填表說明：

桃園市地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 107 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 | 107,142,000 | 116,331,396 | 9,189,396 | 8.58 | |
| 53 國民教育計畫 | 106,542,000 | 115,804,437 | 9,262,437 | 8.69 | |
| 1 用人費用 | 100,271,000 | 111,235,146 | 10,964,146 | 10.93 | |
| 11 正式員額薪資 | 47,772,000 | 53,476,047 | 5,704,047 | 11.94 | 國小及幼兒園增班，正式編制員額用人費用不足辦理超支併決算，覈實支付。 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 204,000 | 1,607,586 | 1,403,586 | 688.03 | 係教育部撥補專任輔導教師、幼兒園教保員及廚工薪俸等待遇，107年度無預算數，覈實支付。 |
| 13 超時工作報酬 | 778,000 | 879,624 | 101,624 | 13.06 | 覈實支付。 |
| 15 獎金 | 10,592,000 | 11,096,302 | 504,302 | 4.76 | |
| 16 退休及卹償金 | 35,088,000 | 37,638,720 | 2,550,720 | 7.27 | |
| 18 福利費 | 5,837,000 | 6,536,867 | 699,867 | 11.99 | 覈實支付。 |
| 2 服務費用 | 3,168,000 | 2,432,089 | -735,911 | -23.23 | |
| 21 水電費 | 560,000 | 401,877 | -158,123 | -28.24 | 撙節支用。 |
| 22 郵電費 | 128,000 | 115,512 | -12,488 | -9.76 | |
| 23 旅運費 | 91,000 | 47,396 | -43,604 | -47.92 | 撙節支用。 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 110,000 | 97,508 | -12,492 | -11.36 | 撙節支用。 |
| 25 修理保養及保固費 | 1,183,000 | 704,781 | -478,219 | -40.42 | 撙節支用。 |
| 26 保險費 | 5,000 | 297 | -4,703 | -94.06 | 撙節支用。 |
| 27 一般服務費 | 881,000 | 963,518 | 82,518 | 9.37 | 一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額715,000元，決算金額830,978元。決算金額大於預算金額，係因配合勞基法發給警衛加班費。覈實支付。 |
| 28 專業服務費 | 138,000 | 29,200 | -108,800 | -78.84 | 撙節支用。 |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | | | |
| 3 材料及用品費 | 826,000 | 543,686 | -282,314 | -34.18 | |
| 32 用品消耗 | 826,000 | 543,686 | -282,314 | -34.18 | 撙節支用。 |
| 4 租金、償債與利息 | 100,000 | 89,301 | -10,699 | -10.70 | |
| 45 什項設備租金 | 100,000 | 89,301 | -10,699 | -10.70 | 撙節支用。 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 21,000 | 1,000 | -20,000 | -95.24 | |
| 71 會費 | 1,000 | 1,000 | | | |
| 75 競賽及交流活動費 | 20,000 | | -20,000 | -100.00 | 撙節支用。 |
| 9 其他 | 2,156,000 | 1,503,215 | -652,785 | -30.28 | |
| 91 其他支出 | 2,156,000 | 1,503,215 | -652,785 | -30.28 | 撙節支用。 |
| 5M 建築及設備計畫 | 600,000 | 526,959 | -73,041 | -12.17 | |

桃園市地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 107 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 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資 | 600,000 | 526,959 | -73,041 | -12.17 | 摺節支用。調整容納:513擴充改良 房屋建築及設備轉 入43,000元、514購置機械及設備 轉出9,000元、購置什項設備轉 出34,000元。 |
| 51 購置固定資產 | 600,000 | 526,959 | -73,041 | -12.17 | |

桃園市地方教育發展基金
資本資產及長期負債增減情形表

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 | 本年度變動 | | | | 本年度累計折 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 | 423,845,536 | 102,350,680 | | | 9,061,289 | | 317,731,133 | |
| 土地 | 226,745,023 | | | | 8,451,205 (13) | 其他:土地公告地價 減值。 | 218,293,818 | |
| 土地改良物 | 8,961,722 | 5,293,342 | 3,882,948 | | 38,829 (13) | 其他:運動場整修工 程3,882,948元(財產 管理人更正-增 加),38,829元(財產管 理人更正-減少)。 | 4,579,023 | |

註：無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 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 | 本年度變動 | | | | 主要增減 原因說明 | 本年度累計折 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 | | | |
| 房屋及建築 | 146,527,578 | 61,034,865 | 5,870,271 (1) | | 266,512 | | 2,966,842 | 88,129,630 | |

增置第3棟4樓地板
防滑工程、第3棟校
舍1樓廁所整修工程
及幼兒園增班基礎
環境工程、洗手
台、雨遮、採光罩
等5,000,271元。其
他：服務台300,000元
無障礙廁
所570,000(財產管理
人更正-增加),服務
台260,812元無障礙
廁所5,700元(財產管
理人更正-減少)。

註：無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 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 | 本年度變動 | | | | 本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數 | 期 末 餘 額 |
|---------------|--------------|---|---------------|----|--------------|-----------|---|---------|
| | | | 增加 | | 減少 | | | |
| | | | 金額 | 類型 | 金額 | 類型 | | |
| 機械及設備 | 16,496,613 | 13,216,867 | 2,771,243 (1) | | | 1,306,134 | 4,744,955 | |
| 交通及運輸設備 | 5,611,524 | 4,926,015 | 90,715 (1) | | | 351,847 | 424,377 | |
| 雜項設備 | 19,186,798 | 17,879,591 | 748,850 (1) | | | 508,262 | 1,547,795 | |
| 購建中固定資產 軟體 | 316,278 | | | | 304,743 (12) | | 11,535 | |

主要增減原因說明
 增置:監視器、穩壓器、分離式冷氣、數位相機、計時器及電腦等。
 增置:教學音響及分離式冷氣機等。
 增置:圖書館圖書、飲水機、午餐餐車、分離式冷氣機、角落墊、人體模型及冰箱等。

無形資產攤銷107年1月1日至107年12月31日。

註：無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國 107 年度

| 項 目 | 取得成本/ 舉債數 | 以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價 | 本年度變動 | | | | 本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數 | 期 末 餘 額 |
|--------------------------------|--------------|---|-------|----|----|----|---|---------|
| | | | 增加 | | 減少 | | | |
| | | | 金額 | 類型 | 金額 | 類型 | | |
| 權利 遞耗資產 其他 負債 長期債務 | | | | | | | | |

單位:新臺幣元

註：無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國107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 | | | | | | 242,590 | -410 | |
| 房屋及建築 | | 200,000 | | 43,000 | 243,000 | 242,590 | -410 | |
| 房屋及建築 | | 200,000 | | 43,000 | 243,000 | 242,590 | -410 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 機械及設備 | | 200,000 | | -9,000 | 191,000 | 154,579 | -36,421 | |
| 機械及設備 | | 200,000 | | -9,000 | 191,000 | 154,579 | -36,421 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | | | | | | |
| 交通及運輸設備 | | | | | | | | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 雜項設備 | | 200,000 | | -34,000 | 166,000 | 129,790 | -36,210 | |
| 雜項設備 | | 200,000 | | -34,000 | 166,000 | 129,790 | -36,210 | |
| 購建中固定資產 | | | | | | | | |
| 合 計 | | 600,000 | | | 600,000 | 526,959 | -73,041 | |

桃園市地方教育發展基金
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國107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 | 319,712,909 | 319,712,909 | | |
| 代管-土地 | 1,981,776 | 1,981,776 | | |
| 土地 | 218,293,818 | 218,293,818 | | |
| 土地改良物 | 4,579,023 | 4,579,023 | | |
| 房屋及建築 | 88,129,630 | 88,129,630 | | |
| 機械及設備 | 4,744,955 | 4,744,955 | | |
| 交通及運輸設備 | 424,377 | 424,377 | | |
| 雜項設備 | 1,547,795 | 1,547,795 | | |
| 軟體 | 11,535 | 11,535 | | |

桃園市地方教育發展基金
 員工人數彙計表
 中華民國 107 年度

單位：人

| 項 目 | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註 |
|------|-------|-------|---------|--|
| 專任人員 | 61 | 73 | 12 | |
| 職員 | 59 | 67 | 8 | 本年度編列教師54人，行政人員5人(含校長1人)。係因國小增班3班，幼兒園增班1班，增加教師7人。本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應者計1人。 |
| 工友 | 2 | 2 | 0 | |
| 約僱人員 | 0 | 4 | 4 | 本校幼兒園教保員、廚工未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計4人 |
| 合 計 | 61 | 73 | 12 | |

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2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

| 項 目 | 預 算 | | | | | | | | | | 兼任人 員用人 費用 | 總計 |
|--------|------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|-----------|-----|-------------|------------------|-------------|
| | 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 | | |
| 國民教育計畫 | 47,772,000 | | 778,000 | | 10,592,000 | 35,088,000 | | 5,837,000 | | 100,067,000 | 204,000 | 100,271,000 |
| 正式人員 | 47,772,000 | | 778,000 | | 10,592,000 | 35,088,000 | | 5,832,000 | | 100,062,000 | | 100,062,000 |
| 聘僱人員 | | | | | | | | 5,000 | | 5,000 | | 5,000 |
| 兼任人員 | | | | | | | | | | | 204,000 | 204,000 |
| 合 計 | 47,772,000 | | 778,000 | | 10,592,000 | 35,088,000 | | 5,837,000 | | 100,067,000 | 204,000 | 100,271,000 |

註:1.本校教育部部款幼兒園教保員及廚工除健康檢查費外未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校約僱人員約僱計畫書，該員屬約僱人員，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2人，預算金額715,000元，決算金額830,978元。

桃園市地方教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 107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 |
| 53,476,047 | 1,403,586 | 879,624 | | 11,096,302 | 37,638,720 | | 6,536,867 | | 111,031,146 | 204,000 | 111,235,146 |
| 53,476,047 | | 879,624 | | 11,096,302 | 37,638,720 | | 6,536,867 | | 109,627,560 | | 109,627,560 |
| | 1,403,586 | | | | | | | | 1,403,586 | | 1,403,586 |
| | | | | | | | | | | 204,000 | 204,000 |
| 53,476,047 | 1,403,586 | 879,624 | | 11,096,302 | 37,638,720 | | 6,536,867 | | 111,031,146 | 204,000 | 111,235,146 |

桃園市地方教育發展基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
 中華民國107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
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 107年度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目 | 數量 單位 | 預算數 | | 決算數 | | 比較增減 | | 備註 | |
|---------|----------|-----|-------------|-----|-------------|------|-----------|--------|-------------------|
| | | 數量 | 金額 | 數量 | 金額 | 數量 | % | | |
| 總 計 | | | 107,142,000 | | 116,331,396 | | 9,189,396 | 8.58 | |
| 國民教育計畫 | | | 106,542,000 | | 115,804,437 | | 9,262,437 | 8.69 | |
| 建築及設備計畫 | | | 600,000 | | 526,959 | | -73,041 | -12.17 | 撙節支用。預算數以可用預算數表達。 |

桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107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 | 100,271,000 | 111,235,146 | 10,964,146 | 10.93 |
| 11 正式員額薪資 | 47,772,000 | 53,476,047 | 5,704,047 | 11.94 |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 204,000 | 1,607,586 | 1,403,586 | 688.03 |
| 13 超時工作報酬 | 778,000 | 879,624 | 101,624 | 13.06 |
| 15 獎金 | 10,592,000 | 11,096,302 | 504,302 | 4.76 |
| 16 退休及卹償金 | 35,088,000 | 37,638,720 | 2,550,720 | 7.27 |
| 18 福利費 | 5,837,000 | 6,536,867 | 699,867 | 11.99 |
| 2 服務費用 | 3,168,000 | 2,432,089 | -735,911 | -23.23 |
| 21 水電費 | 560,000 | 401,877 | -158,123 | -28.24 |
| 22 郵電費 | 128,000 | 115,512 | -12,488 | -9.76 |
| 23 旅運費 | 91,000 | 47,396 | -43,604 | -47.92 |
| 24 印刷裝訂與廣告費 | 110,000 | 97,508 | -12,492 | -11.36 |
| 25 修理保養及保固費 | 1,183,000 | 704,781 | -478,219 | -40.42 |
| 26 保險費 | 5,000 | 297 | -4,703 | -94.06 |
| 27 一般服務費 | 881,000 | 963,518 | 82,518 | 9.37 |
| 28 專業服務費 | 138,000 | 29,200 | -108,800 | -78.84 |
| 29 公共關係費 | 72,000 | 72,000 | 0 | 0.00 |
| 3 材料及用品費 | 826,000 | 543,686 | -282,314 | -34.18 |
| 32 用品消耗 | 826,000 | 543,686 | -282,314 | -34.18 |
| 4 租金、償債與利息 | 100,000 | 89,301 | -10,699 | -10.70 |
| 45 什項設備租金 | 100,000 | 89,301 | -10,699 | -10.70 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 600,000 | 526,959 | -73,041 | -12.17 |
| 51 購置固定資產 | 600,000 | 526,959 | -73,041 | -12.17 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 21,000 | 1,000 | -20,000 | -95.24 |
| 71 會費 | 1,000 | 1,000 | 0 | 0.00 |
| 75 競賽及交流活動費 | 20,000 | 0 | -20,000 | -100.00 |
| 9 其他 | 2,156,000 | 1,503,215 | -652,785 | -30.28 |
| 91 其他支出 | 2,156,000 | 1,503,215 | -652,785 | -30.28 |
| 合 計 | 107,142,000 | 116,331,396 | 9,189,396 | 8.58 |

桃園市地方教育發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 107 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 | 749,000 | 836,578 | 87,578 | 11.69 | |
| 27D 計時與計件人員酬金 | 715,000 | 830,978 | 115,978 | 16.22 | 依實際需要覈實支用。 |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 34,000 | 5,600 | -28,400 | -83.53 | |

桃園市地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 107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 | | 7,619,106 | |
| | | 7,619,106 | | |
| | 零用金專戶 | | 285,375 | |
| | | 285,375 | | |
| | 保管款專戶 | | 16,481,131 | |
| | | 16,481,131 | | |
| | 預付費用-預算外 | | 12,540 | |
| | F00002 各項工程及設備補助款 | 12,500 | | |
| | F00047 輔導團代課費 | 40 | | |
| | 代管-土地 | | 1,981,776 | |
| | | 1,981,776 | | |
| | 應付代收款 | | 15,249,982 | |
| | A00002 勞保費 | 133,748 | | |
| | A00003 健保費 | 798,029 | | |
| | A00004 公保退撫基金 | 8,266 | | |
| | A00005 勞工退休準備金(新制) | 107,258 | | |
| | A00006 勞工退休準備金(舊制) | 29,644 | | |
| | A00007 所得稅 | 70,918 | | |
| | B00004 仁愛基金 | 885,563 | | |
| | B00005 紅十字捐 | 4,176 | | |
| | B00006 教育儲蓄戶捐款 | 67,671 | | |
| | C00002 教科書款 | 28,219 | | |
| | C00003 平安保險費 | 531 | | |
| | C00004 家長會費 | 200 | | |
| | C00006 簿本費 | 462 | | |
| | C00007 聯絡簿 | 59 | | |
| | C00008 防災帽 | 150 | | |
| | C00009 名牌費 | 360 | | |
| | C00011 營養午餐費 | 415,063 | | |
| | C00012 校外教學 | 405,205 | | |
| | C00013 游泳教學 | 5,400 | | |
| | C00014 英語村 | 7,575 | | |
| | C00015 畢業紀念冊 | 135,046 | | |
| | C00018 校園安全維護費 | 316,272 | | |
| | C00019 代辦費 | 641 | | |
| | C00020 課後照顧班 | 438,254 | | |
| | C00021 代課鐘點費 | 126,474 | | |
| | C00022 調整授課節數導師費 | 5,032 | | |
| | C00023 教學支援教師 | 51,619 | | |
| | C00024 超時鐘點費藝才與特教班 | 82,472 | | |
| | C00026 營養午餐費(#94601專戶) | 1,056,498 | | |
| | C00028 合理員額長代回兼經費 | 739,803 | | |
| | C10002 幼兒園活動費 | 188,421 | | |

桃園市地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 107年12月31日

單位：新臺幣元

| 日期 | 摘要 | 金額 | | 備註 |
|----|--|-----------|---------|----|
| | | 小計 | 合計 | |
| | C10003 幼兒園材料費 | 213,715 | | |
| | C10004 幼兒園雜費 | 190,075 | | |
| | C10005 幼兒園點心費 | 408,477 | | |
| | C10007 幼兒園保險費 | 58 | | |
| | C10012 幼兒園各項活動經費 | 30,442 | | |
| | C10013 幼兒園教育補助 | 15,000 | | |
| | E00000 多元技能社團 | 798,377 | | |
| | E00009 管樂團活動費 | 313,601 | | |
| | E00011 管樂團設備維護費 | 327,910 | | |
| | E00012 管樂團教師鐘點費 | 481,897 | | |
| | E00014 其他代收款 | 5,300 | | |
| | F00001 教師各項補助款 | 5,838 | | |
| | F00002 各項工程及設備補助款 | 4,970,691 | | |
| | F00003 教學設備補助款 | 500,000 | | |
| | F00004 捐資興學 | 307,371 | | |
| | F00006 原住民語教學補助 | 7,920 | | |
| | F00007 志工輔導團補助經費 | 67,027 | | |
| | F00015 補救教學經費 | 40,115 | | |
| | F00016 輔導教師補助經費 | 1,040 | | |
| | F00020 印製品格教育成果 | 2,685 | | |
| | F00024 各項活動經費(其他) | 35,000 | | |
| | F00025 特教經費 | 35,200 | | |
| | F00026 各項補助(其他) | 103,980 | | |
| | F00028 教師關懷專線經費 | 108,391 | | |
| | F00036 幼兒園教保員 | 64,200 | | |
| | F00049 活化課程與教學計畫 | 104,643 | | |
| | G00001 學生獎助學金 | 2,000 | | |
| | 保證金 | | 253,889 | |
| | Y00002 漢大印刷股份有限公司(履約) | 13,997 | | |
| | Y00003 超贊旅行社(股)公司桃園分公司-107學年度6年級戶外教育採購履約保證金 | 40,000 | | |
| | Y00004 超贊旅行社(股)公司桃園分公司-107學年度2-5年級學生戶外教育勞務履約保證金 | 30,000 | | |
| | Y00005 鈦金鋁業有限公司-107年度第3棟校舍走廊鋁窗工程履約保證金 | 70,000 | | |
| | Y00008 漢大印刷股份有限公司(差額) | 9,792 | | |
| | Y00032 其他保證金 | 34,100 | | |
| | Y00033 管樂團樂器使用保證金 | 16,000 | | |
| | Y00073 活動中心空調設備施工履約保證金-瀚鴻水電工程行107.4.3入 | 40,000 | | |
| | 保固金 | | 989,800 | |
| | Z00001 藝成室內裝修設計有限公司-107學年度幼兒園整建工程保固金(至112.09.30) | 100,000 | | |

桃園市地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 107年12月31日

單位：新臺幣元

| 日期 | 摘要 | 金額 | | 備註 |
|----|--|-----------|-----------|----|
| | | 小計 | 合計 | |
| | Z00026 第一棟校舍耐震補強工程保固金-估原營造104.9.21-109.9.20 | 316,800 | | |
| | Z00030 104年度幼兒園教學工程保固金-連發室內裝修105.2.19-108.2.18 | 15,000 | | |
| | Z00031 活動中心耐震評估修復工程保固金結構物-尚道105.4.12-110.4.11 | 25,800 | | |
| | Z00032 活動中心耐震評估修復工程保固金非結構物-尚道105.4.12-107.4.11 | 94,200 | | |
| | Z00035 第三棟-1及-3耐震補強工程保固金-伯皇105.10.11-110.10.10 | 151,000 | | |
| | Z00036 第四棟損壞防水整修工程保固金-連虹工程105.11.15-107.11.14 | 40,000 | | |
| | Z00037 106年度教室單槍投影機保固金-振元資訊106.10.17-111.10.16 | 25,000 | | |
| | Z00038 第三-2棟油漆修繕工程保固金-順利工程行106.10.11-108.10.10 | 30,000 | | |
| | Z00039 第二棟校舍耐震能力補強工程保固金-東洲營造106.9.25-111.9.24 | 150,000 | | |
| | Z00040 活動中心空調設備工程保固金-瀚鴻水電工程行107.6.13-109.6.12 | 12,000 | | |
| | Z00041 展佑土木包工業-第三棟校舍一樓廁所整修工程保固金107.08.-112.08 | 30,000 | | |
| | 應付代管資產 | 1,981,776 | 1,981,776 | |

桃園市平鎮區復旦國民小學
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 107 年度

單位：新臺幣元

| 科 目 | 核 准 文 號 | 核 准 日 期 | 核 准 金 額 |
|-----------|----------------------------------|-----------|------------|
| 53 國民教育計畫 | 桃園市政府107年12月22日府主基字第1070323516號函 | 107.12.26 | 12,789,573 |

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國107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： 

