

自存

冊 號：15-171

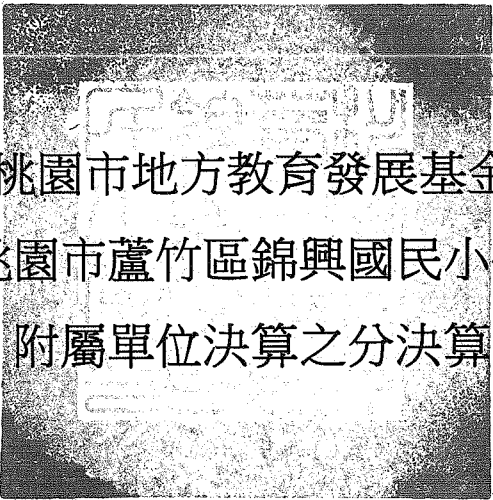
機關代號：30609

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
桃園市蘆竹區錦興國民小學
附屬單位決算之分決算
(非營業部分)

桃園市蘆竹區錦興國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區錦興國民小學
107 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 14 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 15 頁至第 15 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 16 頁至第 16 頁
6、員工人數彙計表.....	第 17 頁至第 17 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－桃園市蘆竹區錦興國民小學

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 5,457 萬 2,000 元，決算數 1 億 6,167 萬 5,993 元。

106 學年下學期，預定招收 65 班，實際招收 68 班，預計學生人數 1,695 人，實際學生人數 1,751 人。

107 學年上學期，預定招收 65 班，實際招收 70 班，預計學生人數 1,695 人，實際學生人數 1,794 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 32 萬 886 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 6,286 萬 6,071 元，較預算數 1 億 5,367 萬 2,000 元，增加 919 萬 4,071 元，計增 5.98%。

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 萬 972 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 972 元。
主要係因：廠商違規罰款收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 1 萬 2,960 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 2,960 元。
主要係因：報廢財產收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區錦興國民小學

總 說 明

中 華 民 國 107 年 度

3. 利息收入：決算數 9,081 元，較預算數 1 萬元，減少 919 元，計減 9.19 %。
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 14 萬 8,500 元，較預算數 15 萬元，減少 1,500 元，計減 1.00%。
主要係因：場地開放收入短收。
5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 6,116 萬 6,437 元，較預算數 1 億 5,323 萬元，增加 793 萬 6,437 元，計增 5.18%。
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 111 萬 1,085 元，較預算數 0 元，增加 111 萬 1,085 元。
主要係因：專任輔導教師及專業輔導人員未編列預算，以教育部部款支應。
7. 學雜費收入：決算數 28 萬 2,500 元，較預算數 28 萬元 2,000 元，增加 500 元，計增 0.18%。
主要係因：幼兒園學費收入超收。
8. 雜項收入：決算數 12 萬 4,536 元，較預算數 0 元，增加 12 萬 4,536 元。
主要係因：收回以前年度用人費用等各項結餘款收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 6,199 萬 6,879 元，較預算數 1 億 5,517 萬 2,000 元，增加 682 萬 4,879 元，計增 4.44%。

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 6,167 萬 5,993 元，較預算數 1 億 5,457 萬 2,000 元，增加 710 萬 3,993 元，計增 4.60%。
主要係因：用人費用不足辦理超支併決算並覈實支用。
2. 建築及設備計畫：決算數 32 萬 886 元，較預算數 60 萬元，減少 27 萬 9,114 元，計減 46.52%。
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 86 萬 9,192 元，較預算短絀數 150 萬元，減少短絀數 236 萬 9,192 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流出 136 萬 9,096 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區錦興國民小學

總 說 明

中 華 民 國 107 年 度

- (二)其他活動之淨現金流入 49 萬 4,034 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨減 87 萬 5,062 元。
- (四)期初現金及約當現金 3,237 萬 2,897 元。
- (五)期末現金及約當現金 3,149 萬 7,835 元。

四、資產負債情況：

- (一)決算日資產總額為 4,886 萬 6,755 元，包括：
 - 1. 流動資產 3,149 萬 7,835 元。
 - 2. 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 32 萬 2,476 元。
 - 3. 其他資產 1,704 萬 6,444 元。
- (二)決算日負債總額為 3,661 萬 3,411 元，包括：
 - 1. 流動負債 1,741 萬 3,369 元。
 - 2. 其他負債 1,920 萬 42 元。
- (三)決算日基金餘額為累積賸餘 1,225 萬 3,344 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 4 億 5,520 萬 6,008 元，包括：

- (一)土地 3 億 2,198 萬 8,930 元。
- (二)土地改良物 232 萬 6,631 元。
- (三)房屋及建築 9,568 萬 1,591 元。
- (四)機械及設備 544 萬 7,242 元。
- (五)交通及運輸設備 251 萬 8,282 元。
- (六)什項設備 808 萬 7,265 元。
- (七)購置中固定資產 1,896 萬 6,452 元。
- (八)電腦軟體 18 萬 9,615 元。

六、其他：

- (一)本年度補辦預算資料如下：
建築及設備計畫

桃園市地方教育發展基金－桃園市蘆竹區錦興國民小學

總 說 明

中 華 民 國 107 年 度

本年度無補辦預算事項。

(二)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(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 1,229 萬 2,238 元。

桃園市蘆竹區錦興國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表
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	153,672,000	100.00	162,866,071	100.00	9,194,071	5.98	142,837,725	100.00
41 徵收及依法分配收入			10,972	0.01	10,972	0.00		
415 違規罰款收入			10,972	0.01	10,972	0.00		
45 財產收入	160,000	0.10	170,541	0.10	10,541	6.59	160,328	0.11
451 財產處分收入			12,960	0.01	12,960	0.00		
454 利息收入	10,000	0.01	9,081	0.01	-919	-9.19	9,078	0.01
45Y 其他財產收入	150,000	0.10	148,500	0.09	-1,500	-1.00	151,250	0.11
46 政府撥入收入	153,230,000	99.71	162,277,522	99.64	9,047,522	5.90	141,963,854	99.39
462 公庫撥款收入	153,230,000	99.71	161,166,437	98.96	7,936,437	5.18	141,477,414	99.05
46Y 政府其他撥入收入			1,111,085	0.68	1,111,085	0.00	486,440	0.34
4S 教學收入	282,000	0.18	282,500	0.17	500	0.18	287,200	0.20
4S1 學雜費收入	282,000	0.18	282,500	0.17	500	0.18	287,200	0.20
4Y 其他收入			124,536	0.08	124,536	0.00	426,343	0.30
4YY 雜項收入			124,536	0.08	124,536	0.00	426,343	0.30
5 基金用途	155,172,000	100.00	161,996,879	100.00	6,824,879	4.40	149,779,886	100.00
53 國民教育計畫	154,572,000	99.61	161,675,993	99.80	7,103,993	4.60	149,395,786	99.74
5M 建築及設備計畫	600,000	0.39	320,886	0.20	-279,114	-46.52	384,100	0.26
購建固定資產	500,000	0.32	271,986	0.17	-228,014	-45.60	384,100	0.26
其他	100,000	0.06	48,900	0.03	-51,100	-51.10		
本期賸餘（短絀-）	-1,500,000		869,192		2,369,192	-157.95	-6,942,161	
期初基金餘額	17,080,313		11,384,152		-5,696,161	-33.35	18,326,313	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	15,580,313		12,253,344		-3,326,969	-21.35	11,384,152	

填表說明：

桃園市蘆竹區錦興國民小學
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—)	-1,500,000	869,192	2,369,192	-157.95
812 調整非現金項目		-2,238,288	-2,238,288	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-2,238,288	-2,238,288	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-1,500,000	-1,369,096	130,904	-8.73
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		722,063	722,063	
82D 減少短期債務及其他負債		-228,029	-228,029	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		494,034	494,034	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-1,500,000	-875,062	624,938	-41.66
84 期初現金及約當現金	38,713,825	32,372,897	-6,340,928	-16.38
85 期末現金及約當現金	37,213,825	31,497,835	-5,715,990	-15.36

桃園市蘆竹區錦興國民小學
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(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產		48,866,755	100.00	50,954,861	100.00	-2,088,106	-4.10
11 流動資產		31,497,835	64.46	32,372,897	63.53	-875,062	-2.70
111 現金		31,497,835	64.46	32,372,897	63.53	-875,062	-2.70
1112 銀行存款		31,497,835	64.46	32,372,897	63.53	-875,062	-2.70
1112-1 公庫存款		12,130,734	24.82	10,870,264	21.33	1,260,470	11.60
1112-2 零用金專戶		122,610	0.25	513,888	1.01	-391,278	-76.14
1112-3 保管款專戶		19,244,491	39.38	20,988,745	41.19	-1,744,254	-8.31
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		322,476	0.66	590,060	1.16	-267,584	-45.35
124 準備金		322,476	0.66	590,060	1.16	-267,584	-45.35
1241 退休及離職準備金		322,476	0.66	590,060	1.16	-267,584	-45.35
13 其他資產		17,046,444	34.88	17,991,904	35.31	-945,460	-5.25
131 什項資產		17,046,444	34.88	17,991,904	35.31	-945,460	-5.25
1316 代管資產		17,046,444	34.88	17,991,904	35.31	-945,460	-5.25
1316-1 代管-土地		17,046,444	34.88	17,991,904	35.31	-945,460	-5.25
資 產 合 計		48,866,755	100.00	50,954,861	100.00	-2,088,106	-4.10
2 負 債		36,613,411	74.92	39,570,709	77.66	-2,957,298	-7.47
21 流動負債		17,413,369	35.63	19,651,657	38.57	-2,238,288	-11.39
212 應付款項		17,413,369	35.63	19,651,657	38.57	-2,238,288	-11.39
2123 應付代收款		17,413,369	35.63	19,651,657	38.57	-2,238,288	-11.39
22 其他負債		19,200,042	39.29	19,919,052	39.09	-719,010	-3.61
221 什項負債		19,200,042	39.29	19,919,052	39.09	-719,010	-3.61
2211 存入保證金		1,831,122	3.75	1,337,088	2.62	494,034	36.95
2211-Y 保證金		1,272,253	2.60	550,190	1.08	722,063	131.24
2211-Z 保固金		558,869	1.14	786,898	1.54	-228,029	-28.98
2213 應付退休及離職金		322,476	0.66	590,060	1.16	-267,584	-45.35
2214 應付代管資產		17,046,444	34.88	17,991,904	35.31	-945,460	-5.25
3 基金餘額		12,253,344	25.08	11,384,152	22.34	869,192	7.64
31 基金餘額		12,253,344	25.08	11,384,152	22.34	869,192	7.64
311 基金餘額		12,253,344	25.08	11,384,152	22.34	869,192	7.64
3111 累積餘額		12,253,344	25.08	11,384,152	22.34	869,192	7.64
負 債 及 基 金 餘 額 合 計		48,866,755	100.00	50,954,861	100.00	-2,088,106	-4.10

信託代理與保證資產	3,790,878	信託代理與保證負債	3,790,878
保管有價證券	2,894,694	應付保管有價證券	2,894,694
保證品	896,184	應付保證品	896,184

註：1.106年度基金分決算零用金專戶餘額轉入數513,888元。
2.106年度基金分決算公庫存款餘額轉入數10,870,264元。
3.107年度應收利息0元。

桃園市蘆竹區錦興國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 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	153,672,000	162,866,071	9,194,071	5.98	
41 徵收及依法分配收入		10,972	10,972	0.00	
415 違規罰款收入		10,972	10,972	0.00	廠商違規罰款收入超收。
45 財產收入	160,000	170,541	10,541	6.59	
451 財產處分收入		12,960	12,960	0.00	報廢財產收入超收。
454 利息收入	10,000	9,081	-919	-9.19	
45Y 其他財產收入	150,000	148,500	-1,500	-1.00	
46 政府撥入收入	153,230,000	162,277,522	9,047,522	5.90	
462 公庫撥款收入	153,230,000	161,166,437	7,936,437	5.18	
46Y 政府其他撥入收入		1,111,085	1,111,085	0.00	教育部撥補專任輔導教師及專業輔導人員薪資收入。
4S 教學收入	282,000	282,500	500	0.18	
4S1 學雜費收入	282,000	282,500	500	0.18	
4Y 其他收入		124,536	124,536	0.00	
4YY 雜項收入		124,536	124,536	0.00	收回以前年度用人費用等各項結餘款收入超收。

填表說明：

桃園市蘆竹區錦興國民小學

桃園市地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 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	155,172,000	161,996,879	6,824,879	4.40	
53 國民教育計畫	154,572,000	161,675,993	7,103,993	4.60	
1 用人費用	144,248,000	154,030,601	9,782,601	6.78	
11 正式員額薪資	94,703,000	103,752,890	9,049,890	9.56	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,294,000	2,258,666	964,666	74.55	覈實支付。
13 超時工作報酬	980,000	965,608	-14,392	-1.47	
15 獎金	23,146,000	22,526,800	-619,200	-2.68	
16 退休及卹償金	12,505,000	12,846,363	341,363	2.73	
18 福利費	11,620,000	11,680,274	60,274	0.52	
2 服務費用	5,633,000	3,940,698	-1,692,302	-30.04	
21 水電費	1,096,000	572,943	-523,057	-47.72	撙節支用。
22 郵電費	215,000	151,818	-63,182	-29.39	撙節支用。
23 旅運費	213,000	90,135	-122,865	-57.68	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	130,000	62,803	-67,197	-51.69	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,761,000	1,029,102	-731,898	-41.56	撙節支用。
26 保險費	30,000	110	-29,890	-99.63	撙節支用。
27 一般服務費	1,889,000	1,794,065	-94,935	-5.03	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理人員2人，預算金額540,000元，決算金額485,868元及校園安全警衛3人，預算金額1,073,000元，決算金額1,066,003元，決算金額小於預算金額，係因依實際員額覈實報支。
28 專業服務費	200,000	141,322	-58,678	-29.34	撙節支用。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,095,000	753,665	-341,335	-31.17	
32 用品消耗	1,095,000	753,665	-341,335	-31.17	撙節支用。
4 租金、償債與利息	150,000	146,953	-3,047	-2.03	
45 什項設備租金	150,000	146,953	-3,047	-2.03	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	35,000	34,245	-755	-2.16	
71 會費	3,000	3,000			
75 競賽及交流活動費	32,000	31,245	-755	-2.36	
9 其他	3,411,000	2,769,831	-641,169	-18.80	
91 其他支出	3,411,000	2,769,831	-641,169	-18.80	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	600,000	320,886	-279,114	-46.52	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	600,000	320,886	-279,114	-46.52	

桃園市蘆竹區錦興國民小學
桃園市地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 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	%	
51 購置固定資產	500,000	271,986	-228,014	-45.60	撙節支用，106年度513科目預算 保留數1,077,948元，本年度決算 數44,400元，續予辦理保留。 撙節支用。
52 購置無形資產	100,000	48,900	-51,100	-51.10	

桃園市蘆竹區錦興國民小學
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		
資產								
非理財目的之長期投資								
土地	584,848,115	116,340,397	20,643,495		28,529,844		5,415,361	455,206,008
土地改良物	340,632,411				18,643,481	(13)	其他:土地公告地價減值。	321,988,930
房屋及建築	10,433,856	7,498,133			2,295,238	(13)	其他:教育用土地改良物等4筆(財產釐正-減少)。	2,326,631
	128,122,574	47,559,960	17,464,077	(1)	180,680	(13)	增置:左棟及後棟校舍結構耐震能力補強工程改良增 值17,439,318元。其他:教育用建築等7筆24,759元(財產釐正-增加)。其他:教育用建築等3筆180,680元(財產釐正-減少)。	95,681,591

註：無經營珍貴動產、不動產。

桃園市蘆竹區錦興國民小學
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	18,350,402	9,593,542	2,091,405	(1)	4,208,158	(5)	1,192,865	5,447,242
交通及運輸設備	14,967,111	11,046,739	209,600	(1)	1,003,592	(5)	608,098	2,518,282

註：無經管珍貴動產、不動產。

桃園市蘆竹區錦興國民小學
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			
雜項設備	52,427,351	40,642,023	755,113	(1)	1,317,052	(5)	增置:移動式排球 柱、桌上型桌球發球 機、實木講桌等。報 廢:電影攝影機、電視 機、飲水機 等1,251,052元。其 他:磅秤及切菜機 等66,000元(財產釐 正-減少)。	3,136,124	8,087,265
購建中固定資產	18,922,052		44,400	(1)			增置:增建村校暨藝文 活動中心。		18,966,452
軟體	992,358		78,900	(1)	881,643	(12)	增置:威力導演16校園 授權軟體、線上人事 差勤請假、電腦雲端 管理系統等。無形資 產攤 銷:至107年12月31日。		189,615
權利 遞耗資產 其他									

註：無經營珍貴動產、不動產。

桃園市蘆竹區錦興國民小學
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		
							主要增減 原因說明	
負債 長期債務								

註：無經營珍貴動產、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								
房屋及建築	1,077,948				1,077,948	44,400	-1,033,548	1,033,548
房屋及建築	1,077,948				1,077,948		-1,077,948	1,033,548
購建中固定資產						44,400	44,400	
機械及設備		200,000			200,000	198,145	-1,855	
機械及設備		200,000			200,000	198,145	-1,855	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		50,000			50,000		-50,000	
交通及運輸設備		50,000			50,000		-50,000	
購建中固定資產								
雜項設備		250,000			250,000	29,441	-220,559	
雜項設備		250,000			250,000	29,441	-220,559	
購建中固定資產								
合 計	1,077,948	500,000			1,577,948	271,986	-1,305,962	1,033,548

備註:1.購建中固定資產:公共藝術設置工程18,966,452元。

2.本年度保留數:公共藝術設置工程1,033,548元。(核准文號:108.2.21府主基字第1080041279號函)

桃園市蘆竹區錦興國民小學
桃園市地方教育發展基金
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國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	472,252,452	453,286,000	-18,966,452	
代管-土地	17,046,444	17,046,444		
土地	321,988,930	321,988,930		
土地改良物	2,326,631	2,326,631		
房屋及建築	95,681,591	95,681,591		
機械及設備	5,447,242	5,447,242		
交通及運輸設備	2,518,282	2,518,282		
雜項設備	8,087,265	8,087,265		
購建中固定資產	18,966,452		-18,966,452	因公共藝術工程未建置完成，尚在購建中，屬延續性計畫，故總務處尚未登錄財產帳。(104年度預算編列金額20,000,000元，支用18,902,452元，保留1,097,548元，105年度支用19,600元，保留1,077,948元，106年度未支用，保留1,077,948元，107年度支用44,400元，依預算法76條續予辦理預算保留1,033,548元。)
軟體	189,615	189,615		

桃園市蘆竹區錦興國民小學
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 107 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	118	131	13	本校專任輔導教師1人未編入預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人；另107學年度普通班增加4班、新增資源班1班並增加護理師1人，致教職員人數增加10人。
職員	114	125	11	
約僱人員	2	2	0	
工友	2	2	0	
聘用人員	0	2	2	本校約聘營養師1人及約聘僱心理師1人，未編入預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
合 計	118	131	13	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員2人及校警3人。

桃園市蘆竹區錦興國民小學
桃園市地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 107 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	94,703,000	882,000	980,000		23,146,000	12,505,000		11,620,000		143,836,000	412,000	144,248,000
正式人員	94,703,000		980,000		23,062,000	12,505,000		11,615,000		142,865,000		142,865,000
聘僱人員		882,000			84,000			5,000		971,000		971,000
兼任人員											412,000	412,000
合 計	94,703,000	882,000	980,000		23,146,000	12,505,000		11,620,000		143,836,000	412,000	144,248,000

備註:

1、一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員2人，預算金額540,000元，決算金額485,868元及校警3人，預算金額1,073,000元，決算金額1,066,003元。

2.本校教育部部款～約聘營養師1人及約聘僱心理師1人未編列預算，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，該員屬聘用人員，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。

中華民國 107 年度

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
103,752,890	1,935,687	965,608		22,526,800	12,846,363		11,680,274		153,707,622	322,979	154,030,601
103,752,890		965,608		22,305,767	12,846,363		11,679,774		151,550,402		151,550,402
	1,935,687			221,033			500		2,157,220		2,157,220
										322,979	322,979
103,752,890	1,935,687	965,608		22,526,800	12,846,363		11,680,274		153,707,622	322,979	154,030,601

桃園市蘆竹區錦興國民小學
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。

中華民國 107 年度

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			156,249,948		161,996,879			5,746,931	3.68	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			154,572,000		161,675,993			7,103,993	4.60	
建築及設備計畫			1,677,948		320,886			-1,357,062	-80.88	

桃園市蘆竹區錦興國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國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	144,248,000	154,030,601	9,782,601	6.78
11 正式員額薪資	94,703,000	103,752,890	9,049,890	9.56
12 聘僱及兼職人員薪資	1,294,000	2,258,666	964,666	74.55
13 超時工作報酬	980,000	965,608	-14,392	-1.47
15 獎金	23,146,000	22,526,800	-619,200	-2.68
16 退休及卹償金	12,505,000	12,846,363	341,363	2.73
18 福利費	11,620,000	11,680,274	60,274	0.52
2 服務費用	5,633,000	3,940,698	-1,692,302	-30.04
21 水電費	1,096,000	572,943	-523,057	-47.72
22 郵電費	215,000	151,818	-63,182	-29.39
23 旅運費	213,000	90,135	-122,865	-57.68
24 印刷裝訂與廣告費	130,000	62,803	-67,197	-51.69
25 修理保養及保固費	1,761,000	1,029,102	-731,898	-41.56
26 保險費	30,000	110	-29,890	-99.63
27 一般服務費	1,889,000	1,794,065	-94,935	-5.03
28 專業服務費	200,000	141,322	-58,678	-29.34
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,095,000	753,665	-341,335	-31.17
32 用品消耗	1,095,000	753,665	-341,335	-31.17
4 租金、償債與利息	150,000	146,953	-3,047	-2.03
45 什項設備租金	150,000	146,953	-3,047	-2.03
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	600,000	320,886	-279,114	-46.52
51 購置固定資產	500,000	271,986	-228,014	-45.60
52 購置無形資產	100,000	48,900	-51,100	-51.10
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	35,000	34,245	-755	-2.16
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	32,000	31,245	-755	-2.36
9 其他	3,411,000	2,769,831	-641,169	-18.80
91 其他支出	3,411,000	2,769,831	-641,169	-18.80
合 計	155,172,000	161,996,879	6,824,879	4.40

中華民國 107 年度

[illegible]

桃園市蘆竹區錦興國民小學

桃園市地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 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	12,130,734	12,130,734	
	零用金專戶	122,610	122,610	
	保管款專戶	19,244,491	19,244,491	
	退休及離職準備金	322,476	322,476	
	代管-土地	17,046,444	17,046,444	
	保管有價證券	2,894,694	2,894,694	
	保證品	896,184	896,184	
	應付代收款		17,413,369	
	A00001 公保費	30,801		
	A00002 勞保費	223,495		
	A00003 健保費	69,872		
	A00004 退撫基金	28,602		
	A00006 勞工退休金	172,266		
	B00001 教育儲蓄專戶	447,533		
	B00002 仁愛基金	1,206,803		
	B00003 文教基金	47,569		
	B00004 紅十字捐	5,800		
	B00006 友達老實聰明獎	3,000		
	B00007 潛能班全面升能計畫	94,722		
	C00010 課後照顧經費	3,036,437		
	C00011 社團活動經費	1,503,905		
	C00013 補辦借書證經費	31,715		
	C00014 課後照顧經費(募款)	108,466		
	C00017 幼兒園雜費	17,811		
	C00018 幼兒園材料費	60,877		
	C00019 幼兒園活動費	59,171		
	C00020 幼兒園點心費	166,361		
	C00022 幼兒園課後照顧費	13,486		
	C00023 幼兒園導師費及教保費	4,900		
	D00001 4章1Q食材獎勵金	90,900		
	D00003 午餐費	5,642,536		
	E00002 獎勵招收單位及教育補助	9,000		
	E00008 數位IP及無聲有聲廣播設備	717,000		
	E00010 校務發展基金	274,104		
	E00015 專案教師經費-本土語言	24,733		
	E00016 劍道錦標賽獎勵金及基本補助	31,400		

桃園市蘆竹區錦興國民小學

桃園市地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 107年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	E00018 專案教師經費-兼輔教師	1,040		
	E00023 陳聲文-潛能班經費	2,490		
	E00034 藝文刊物經費	130,124		
	E00037 身障特殊教育服務方案	54,471		
	E00040 調整教師授課節數及導師費補助款-普通班含體育班	58,507		
	E00041 教師學習社群實施計畫	15,700		
	E00046 專案教師經費-專任專業輔導人員	4,570		
	E00047 各項委辦-補救教學實施方案	174,720		
	E00050 調整教師授課節數及導師費補助款-特教班及藝才班	5,408		
	E00054 捐資興學	60,694		
	E00056 各項委辦-補救教學實施方案(校內)	24,274		
	E00057 藝文活動中心工程	13,632		
	E00074 代課鐘點費124不足補助	124,723		
	E00079 校舍防水防漏經費	760,000		
	E00081 什項修繕工程暨教學設備計畫經費	910,000		
	E00090 戶外教學活動補助	16,825		
	E00093 合理教師超時授課鐘點費	44,784		
	E00094 合理教師員額薪資	409,074		
	E00107 體育班運作經費	110,000		
	F00001 校隊-民俗體育	31,689		
	F00002 校隊-棒球隊	50,533		
	F00003 校隊-劍道隊	50,149		
	F00004 校隊-羽球隊	50,391		
	F00005 校隊-管樂團	17,096		
	F00006 校隊-獨輪車	105,160		
	F00008 校隊-田徑隊	8,490		
	F00013 營養早餐	35,560		
	G00003 其他	20,000		
	保證金		1,272,253	
	Y00006 炬曜廣告-107學年度畢業紀念冊採購案履約保證金	14,504		
	Y00007 廣靜商行-107學年度美勞材料採購案履約保證金	61,889		
	Y00010 乙捷機電公司-消防設備修繕採購履約保證金	19,495		
	Y00011 佳達-綠能教學場域改善工程履約金	29,000		
	Y00012 松富-前棟校舍結構耐震能力補強工程履約保證金	1,041,700		
	Y00013 遠創旅行社-六年級戶外教育教學活動採購履約保證金	71,250		
	Y00016 新瑞-107學年度二至五年級校外教學履約保證金	34,415		
	保固金		558,869	

桃園市蘆竹區錦興國民小學

桃園市地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中 華 民 國 107年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	Z00002 汀沃克-充實學校體育教學設備與器材保固金(107.2.22-108.2.21)	4,134		
	Z00008 洋茂營造-右棟校舍耐震補強工程保固金(106.10.12-111.10.11)	137,400		
	Z00010 宏橋圖書館公司-圖書館閱覽區設備保固金(107.10.31-108.10.30)	4,242		
	Z00011 巨寰投資-智慧教室觸控螢幕採購保固金(107.11.26-110.11.25)	22,470		
	Z00015 工展營造-人工草皮球場整建工程保固金(107.2.6—110.2.5)	46,890		
	Z00020 睿成土木包工業走廊增設雨遮伸縮縫工程保固金(106.9.29-108.9.28)	83,752		
	Z00023 基業室內裝修公司-圖書館整修工程保固金(106.8.29—108.8.28)	58,560		
	Z00029 丞志營造—圖書館戶外閱讀綠化工程保固金(105.1.6—108.1.5)	201,421		
	應付退休及離職金		322,476	
		322,476		
	應付代管資產		17,046,444	
		17,046,444		
	應付保管有價證券		2,894,694	
	000001 松富營造公司-左棟及後棟校舍結構耐震能力補強工程保固定存單112.10.25	501,914		
	000004 鑫城營造公司-增建教室及藝文活動中心工程結構保固保證定期存單109.7.4	1,597,780		
	000006 建聲裝修公司-增建教室及藝文活動中心保固保證定期存單108.12.14	795,000		
	應付保證品		896,184	
	100005 永得公司107學年度午餐暨幼兒園點心食材採購履約保證連帶保證書108.10.31	448,092		
	100007 至芃公司107學年度午餐暨幼兒園點心食材採購履約保證連帶保證書108.10.31	448,092		

桃園市蘆竹區錦興國民小學
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	12,292,238

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：

會計室邱小娟
主任

基金主持人：

桃園市蘆竹區
復興國民小學
燕子明

桃園市政府教育局所屬學校辦理各項工程及設備經費保留設算表

民國107年12月26日

單位：元

校名	工程名稱					
錦興國民小學	「增建教室暨村校藝文活動中心工程」公共藝術設置					
一、核定補助及自行分攤金額						
補助(自行分攤)編號	核定文號	預算年度	業務計畫	用途別三級科目名稱	是否為107年奉准先行或補辦預算數	1. 核定(分攤)金額
(1)	102年12月24日桃教設字第1020085878號	100	教育局代收保管金專戶-應付代收款(DC0013)	購置固定資產(9-14)	否	4,000,000
(2)		101	教育局分基金「建築及設備計畫-購置固定資產」科目9-(14)保留款項	購置固定資產(9-14)	否	5,000,000
(3)		102	教育局分基金「建築及設備計畫-補助、補助與獎勵」科目9-(17)保留款項	捐助、補助與獎勵(9-17)	否	30,000,000
(4)		103	教育局分基金「建築及設備計畫-補助、補助與獎勵」科目9-(16)保留款項	捐助、補助與獎勵(9-16)	否	61,000,000
(5)		104	地方教育發展基金-桃園市蘆竹區錦興國民小學「建築及設備計畫-購置固定資產」	擴充改良房屋建築及設備(513)	否	20,000,000
(6)		104	錦興國小家長會	自籌款	否	123,884
小計						120,123,884
二、權責發生數及累計執行數						
工程或設備權責發生數及累計執行數	(一)XX工程	2. 權責發生數	3. 以前年度實支數	4. 本年度實支數	5. 餘額(5-2-3-4)	備註
工程或設備權責發生數及累計執行數	A. 工程決標(或結算)金額	112,480,000	112,480,000		-	
	a. 稅捐	5,351,185				
	b. 保險	301,489				
	B. 小計(B=A-a-b)	106,827,326	112,480,000			
	C. 設備費(強修費)					
	D. 其他費用(外線等)				-	
	E. 公共藝術建置費(依A項及預算書比率設算)	1,124,800	19,600	44,400	1,060,800	
	F. 設計監造費(依B項及預算書比率設算)	5,206,910	5,206,910		-	
	G. 空氣污染防治費(依實際發生數設算)	65,119	65,119		-	
	H. 工程管理費(依B項及預算書比率設算)	1,247,055	1,247,055		-	
I. (一)XX工程小計(不含B項)(I=A+C+D+E+F+G+H)	120,123,884	119,018,684	44,400	1,060,800		
工程合計(I)	120,123,884	119,018,684	44,400	1,060,800		
三、申請保留明細(只填列教育局分基金當年度可用預算數,即將法定預算數、奉准先行或補辦預算數及以前年度保留數分列表達)						
補助編號	6. 可用預算數	7. 本年度實支數	8. 餘額(8=6-7)	9. 申請保留數	10. 停止執行數(10=8-9)	備註(辦理專案保留金額)
(1)						
(2)						
(3)						
(4)						
(5)	1,077,948	44,000	1,033,548	1,033,548		
(6)						
小計	1,077,948	44,000	1,033,548	1,033,548	-	
四、保留原因及說明						
契約內容						
字號	權責日期		完成期限			
	105.8.24		至本案公共藝術設置完畢			

學校(幼兒園)承辦單位(總務處):

總務處主任 林靜婷

會計單位:

會計室主任 邱小娟

校(園)長:

燕子明

教育局業務單位承辦人:

覆核:

科長(主任):

【注意事項】

- (1)核定補助及自行分攤金額:各機關核定補助或自行分攤款均要填寫。
- (2)權責發生數及累計執行數:除其他費用、公共藝術建置費、空氣污染防治費及工程管理費等外,其餘項目請依契約金額填列。
- (3)申請保留明細:
 1. 可用預算數,屬桃園市地方教育發展基金預算者,依規定辦理本局預算保留並填列保留明細,屬以前年度預算請填列去年保留金額,其餘非屬教育基金預算者免填。
 2. 請依核定補助及自行分攤金額及與權責發生數及累計執行數,設算保留金額及停止執行數分別填列。
 3. 分年編列之繼續性經費,除最後一年需填列停止執行數外,其餘各年度依實際餘額辦理保留。