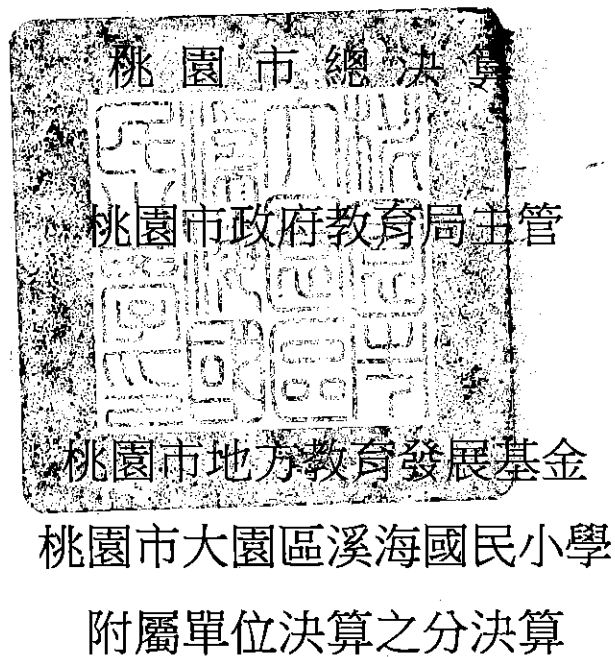


冊 號：15-172

機關代號：30704

中華民國 106 年度

(106 年 1 月 1 日至 106 年 12 月 31 日)



(非營業部分)

桃園市大園區溪海國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區溪海國民小學  
附屬單位決算分決算目次  
中華民國 106 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 6 頁   |
| 丙、附屬表                         |               |
| 1、基金來源明細表.....                | 第 7 頁至第 7 頁   |
| 2、基金用途明細表.....                | 第 8 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、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....      | 第 16 頁至第 16 頁 |
| 9、主要業務計畫執行績效摘要表.....          | 第 17 頁至第 17 頁 |
| 10、各項費用彙計表.....               | 第 18 頁至第 18 頁 |
| 11、管制性項目及統計所需項目比較表.....       | 第 19 頁至第 19 頁 |
| 丁、附表                          |               |
| 1、平衡表科目明細表.....               | 第 20 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－桃園市大園區溪海國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 106 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 3,964 萬 4,000 元，決算數 3,649 萬 3,447 元。

105 學年下學期，預定招收 16 班，實際招收 15 班，預計學生人數 349 人，實際學生人數 319 人。

106 學年上學期，預定招收 14 班，實際招收 14 班，預計學生人數 319 人，實際學生人數 305 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 14 萬 1,000 元，決算數 11 萬 5,950 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 3,207 萬 9,536 元，較預算數 3,988 萬元，減少 780 萬 464 元，計減 19.56%。

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 500 元，較預算數 0 元，增加 500 元。  
主要係因：違規罰款收入超收。
2. 利息收入：決算數 4,112 元，較預算數 5,000 元，減少 888 元，計減 17.76%。  
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－桃園市大園區溪海國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 106 年 度

3. 其他財產收入：決算數 4,500 元，較預算數 0 元，增加 4,500 元。  
主要係因：場地開放收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數 3,082 萬 6,246 元，較預算數 3,962 萬 6,000 元，減少 879 萬 9,754 元，計減 22.21%。  
主要係因：扣抵 104 年用人費用結餘。
5. 政府其他撥入收入：決算數 107 萬 2,718 元，較預算數 0 元，增加 107 萬 2,718 元。  
主要係因：部款用人費用撥入。
6. 學雜費收入：決算數 9 萬 9,300 元，較預算數 24 萬 5,000 元，減少 14 萬 5,700 元，計減 59.47%。  
主要係因：幼兒園學雜費收入短收。
7. 雜項收入：決算數 7 萬 2,160 元，較預算數 4,000 元，增加 6 萬 8,160 元，計增 1,704%。  
主要係因：資源回收收入、台北惜物網拍賣收入超收及收回以前年度用人費用。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 3,660 萬 9,397 元，較預算數 3,978 萬 5,000 元，減少 317 萬 5,603 元，計減 7.98%。

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 3,649 萬 3,447 元，較預算數 3,964 萬 4,000 元，減少 315 萬 553 元，計減 7.95%。  
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 11 萬 5,950 元，較預算數 14 萬 1,000 元，減少 2 萬 5,050 元，計減 17.77%。  
主要係因：購置交通及運輸設備、什項設備等採購結餘款。

### (三)本期短絀：

本年度決算短絀數 452 萬 9,861 元，較預算賸餘數 9 萬 5,000 元，減少賸餘數 462 萬 4,861 元。

## 三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流出 480 萬 7,430 元。
- (二)其他活動之淨現金流出 40 萬元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨減 520 萬 7,430 元。
- (四)期初現金及約當現金 1,656 萬 1,429 元。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區溪海國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 106 年 度

(五)期末現金及約當現金 1,135 萬 3,999 元。

### 四、資產負債情況：

(一)決算日資產總額為 1,141 萬 5,071 元，包括：

1. 流動資產 1,135 萬 3,999 元。
2. 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 6 萬 1,072 元。

(二)決算日負債總額為 828 萬 4,678 元，包括：

1. 流動負債 775 萬 8,606 元。
2. 其他負債 52 萬 6,072 元。

(三)決算日基金餘額為累積賸餘 313 萬 393 元。

### 五、固定項目概況：

決算日固定項目金額合計數為 9,732 萬 1,477 元，包括：

- (一)土地 1,742 萬 8,591 元。
- (二)土地改良物 893 萬 8,481 元。
- (三)房屋及建築 3,172 萬 742 元。
- (四)機械及設備 1,147 萬 3,349 元。
- (五)交通及運輸設備 232 萬 7,259 元。
- (六)什項設備 1,912 萬 9,329 元。
- (七)電腦軟體 630 萬 3,726 元。

### 六、其他：

本年度無補辦預算及併入決算事項。

桃園市大園區溪海國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金來源、用途及餘絀決算表**  
中華民國 106 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       | 39,880,000 | 100.00 | 32,079,536 | 100.00 | -7,800,464 | -19.56    | 35,490,296 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 |            |        | 500        | 0.00   | 500        | 0.00      |            |        |
| 415 違規罰款收入   |            |        | 500        | 0.00   | 500        | 0.00      |            |        |
| 45 財產收入      | 5,000      | 0.01   | 8,612      | 0.03   | 3,612      | 72.24     | 6,982      | 0.02   |
| 454 利息收入     | 5,000      | 0.01   | 4,112      | 0.01   | -888       | -17.76    | 3,982      | 0.01   |
| 45Y 其他財產收入   |            |        | 4,500      | 0.01   | 4,500      | 0.00      | 3,000      | 0.01   |
| 46 政府撥入收入    | 39,626,000 | 99.36  | 31,898,964 | 99.44  | -7,727,036 | -19.50    | 35,144,755 | 99.03  |
| 462 公庫撥款收入   | 39,626,000 | 99.36  | 30,826,246 | 96.09  | -8,799,754 | -22.21    | 35,144,755 | 99.03  |
| 46Y 政府其他撥入收入 |            |        | 1,072,718  | 3.34   | 1,072,718  | 0.00      |            |        |
| 4S 教學收入      | 245,000    | 0.61   | 99,300     | 0.31   | -145,700   | -59.47    | 238,100    | 0.67   |
| 4S1 學雜費收入    | 245,000    | 0.61   | 99,300     | 0.31   | -145,700   | -59.47    | 238,100    | 0.67   |
| 4Y 其他收入      | 4,000      | 0.01   | 72,160     | 0.22   | 68,160     | 1,704.00  | 100,459    | 0.28   |
| 4YY 雜項收入     | 4,000      | 0.01   | 72,160     | 0.22   | 68,160     | 1,704.00  | 100,459    | 0.28   |
| 5 基金用途       | 39,785,000 | 100.00 | 36,609,397 | 100.00 | -3,175,603 | -7.98     | 37,029,561 | 100.00 |
| 53 國民教育計畫    | 39,644,000 | 99.65  | 36,493,447 | 99.68  | -3,150,553 | -7.95     | 36,142,372 | 97.60  |
| 5M 建築及設備計畫   | 141,000    | 0.35   | 115,950    | 0.32   | -25,050    | -17.77    | 887,189    | 2.40   |
| 購建固定資產       | 141,000    | 0.35   | 115,950    | 0.32   | -25,050    | -17.77    | 887,189    | 2.40   |
| 本期賸餘(短絀)     | 95,000     |        | -4,529,861 |        | -4,624,861 | -4,868.27 | -1,539,265 |        |
| 期初基金餘額       | 7,599,519  |        | 7,660,254  |        | 60,735     | 0.80      | 9,199,519  |        |
| 解繳公庫         |            |        |            |        |            | 0.00      |            |        |
| 期末基金餘額       | 7,694,519  |        | 3,130,393  |        | -4,564,126 | -59.32    | 7,660,254  |        |

填表說明：

桃園市大園區溪海國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**現金流量決算表**

中華民國106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—)       | 95,000     | -4,529,861 | -4,624,861 | -4,868.27 |
| 812 調整非現金項目         |            | -277,569   | -277,569   |           |
| 8124 流動負債淨增(淨減—)    |            | -277,569   | -277,569   |           |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出—) | 95,000     | -4,807,430 | -4,902,430 | -5,160.45 |
| 82 其他活動之現金流量        |            |            |            |           |
| 825 增加短期債務及其他負債     |            | 70,000     | 70,000     |           |
| 82D 減少短期債務及其他負債     |            | -470,000   | -470,000   |           |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出—) |            | -400,000   | -400,000   |           |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減—)  | 95,000     | -5,207,430 | -5,302,430 | -5,581.51 |
| 84 期初現金及約當現金        | 13,678,930 | 16,561,429 | 2,882,499  | 21.07     |
| 85 期末現金及約當現金        | 13,773,930 | 11,353,999 | -2,419,931 | -17.57    |

桃園市大園區溪海國民小學

桃園市地方教育發展基金

平衡表

中華民國106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                | 11,415,071 | 100.00 | 16,573,661 | 100.00 | -5,158,590 | -31.13 |
| 11 流動資產              | 11,353,999 | 99.46  | 16,561,429 | 99.93  | -5,207,430 | -31.44 |
| 111 現金               | 11,353,999 | 99.46  | 16,561,429 | 99.93  | -5,207,430 | -31.44 |
| 1112 銀行存款            | 11,353,999 | 99.46  | 16,561,429 | 99.93  | -5,207,430 | -31.44 |
| 1112-1 公庫存款          | 2,971,963  | 26.04  | 7,038,700  | 42.47  | -4,066,737 | -57.78 |
| 1112-2 零用金專戶         | 158,430    | 1.39   | 621,554    | 3.75   | -463,124   | -74.51 |
| 1112-3 保管款專戶         | 8,223,606  | 72.04  | 8,901,175  | 53.71  | -677,569   | -7.61  |
| 12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 61,072     | 0.54   | 12,232     | 0.07   | 48,840     | 399.28 |
| 124 準備金              | 61,072     | 0.54   | 12,232     | 0.07   | 48,840     | 399.28 |
| 1241 退休及離職準備金        | 61,072     | 0.54   | 12,232     | 0.07   | 48,840     | 399.28 |
| 資 產 合 計              | 11,415,071 | 100.00 | 16,573,661 | 100.00 | -5,158,590 | -31.13 |
| 2 負 債                | 8,284,678  | 72.58  | 8,913,407  | 53.78  | -628,729   | -7.05  |
| 21 流動負債              | 7,758,606  | 67.97  | 8,036,175  | 48.49  | -277,569   | -3.45  |
| 212 應付款項             | 7,758,606  | 67.97  | 8,036,175  | 48.49  | -277,569   | -3.45  |
| 2123 應付代收款           | 7,758,606  | 67.97  | 8,036,175  | 48.49  | -277,569   | -3.45  |
| 22 其他負債              | 526,072    | 4.61   | 877,232    | 5.29   | -351,160   | -40.03 |
| 221 什項負債             | 526,072    | 4.61   | 877,232    | 5.29   | -351,160   | -40.03 |
| 2211 存入保證金           | 465,000    | 4.07   | 865,000    | 5.22   | -400,000   | -46.24 |
| 2211-Y 保證金           | 85,000     | 0.74   | 15,000     | 0.09   | 70,000     | 466.67 |
| 2211-Z 保固金           | 380,000    | 3.33   | 850,000    | 5.13   | -470,000   | -55.29 |
| 2213 應付退休及離職金        | 61,072     | 0.54   | 12,232     | 0.07   | 48,840     | 399.28 |
| 3 基金餘額               | 3,130,393  | 27.42  | 7,660,254  | 46.22  | -4,529,861 | -59.13 |
| 31 基金餘額              | 3,130,393  | 27.42  | 7,660,254  | 46.22  | -4,529,861 | -59.13 |
| 311 基金餘額             | 3,130,393  | 27.42  | 7,660,254  | 46.22  | -4,529,861 | -59.13 |
| 3111 累積餘額            | 3,130,393  | 27.42  | 7,660,254  | 46.22  | -4,529,861 | -59.13 |
| 負債及基金餘額合計            | 11,415,071 | 100.00 | 16,573,661 | 100.00 | -5,158,590 | -31.13 |

信託代理與保證資產

340,000

信託代理與保證負債

340,000

保管品

340,000

應付保管品

340,000

註：一、105年度基金分預算決算公庫存款餘額轉入數7,038,700元。

二、105年度基金分預算決算零用金專戶餘額轉入數621,554元。

三、106年度應收利息0元。

桃園市大園區溪海國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**基金來源明細表**  
中華民國 106 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       | 39,880,000 | 32,079,536 | -7,800,464 | -19.56   |                                |
| 41 徵收及依法分配收入 |            | 500        | 500        | 0.00     |                                |
| 415 違規罰款收入   |            | 500        | 500        | 0.00     | 違規罰款收入超收。                      |
| 45 財產收入      | 5,000      | 8,612      | 3,612      | 72.24    |                                |
| 454 利息收入     | 5,000      | 4,112      | -888       | -17.76   | 公庫利息收入短收。                      |
| 45Y 其他財產收入   |            | 4,500      | 4,500      | 0.00     | 場地開放收入超收。                      |
| 46 政府撥入收入    | 39,626,000 | 31,898,964 | -7,727,036 | -19.50   |                                |
| 462 公庫撥款收入   | 39,626,000 | 30,826,246 | -8,799,754 | -22.21   | 扣抵104年用人費用結餘。                  |
| 46Y 政府其他撥入收入 |            | 1,072,718  | 1,072,718  | 0.00     | 部款用人費用撥入。                      |
| 4S 教學收入      | 245,000    | 99,300     | -145,700   | -59.47   |                                |
| 4S1 學雜費收入    | 245,000    | 99,300     | -145,700   | -59.47   | 幼兒園學雜費收入短收。                    |
| 4Y 其他收入      | 4,000      | 72,160     | 68,160     | 1,704.00 |                                |
| 4YY 雜項收入     | 4,000      | 72,160     | 68,160     | 1,704.00 | 資源回收收入、台北惜物網拍賣收入超收及收回以前年度用人費用。 |

填表說明：

桃園市大園區溪海國民小學

桃園市地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 106 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                    | 39,785,000 | 36,609,397 | -3,175,603 | -7.98    |                                                                                                                  |
| 53 國民教育計畫                 | 39,644,000 | 36,493,447 | -3,150,553 | -7.95    |                                                                                                                  |
| 1 用人費用                    | 36,199,000 | 33,713,273 | -2,485,727 | -6.87    |                                                                                                                  |
| 11 正式員額薪資                 | 25,125,000 | 22,904,763 | -2,220,237 | -8.84    |                                                                                                                  |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              | 98,000     | 1,187,269  | 1,089,269  | 1,111.50 | 業務需要，覈實支付。                                                                                                       |
| 13 超時工作報酬                 | 485,000    | 463,632    | -21,368    | -4.41    |                                                                                                                  |
| 15 獎金                     | 5,580,000  | 4,903,144  | -676,856   | -12.13   | 覈實撙節支出。                                                                                                          |
| 16 退休及卹償金                 | 2,168,000  | 1,986,856  | -181,144   | -8.36    |                                                                                                                  |
| 18 福利費                    | 2,743,000  | 2,267,609  | -475,391   | -17.33   | 覈實撙節支出。                                                                                                          |
| 2 服務費用                    | 2,013,000  | 1,664,024  | -348,976   | -17.34   |                                                                                                                  |
| 21 水電費                    | 180,000    | 39,289     | -140,711   | -78.17   | 覈實撙節支出。                                                                                                          |
| 22 郵電費                    | 132,000    | 104,036    | -27,964    | -21.18   | 覈實撙節支出。                                                                                                          |
| 23 旅運費                    | 53,000     | 52,050     | -950       | -1.79    |                                                                                                                  |
| 24 印刷裝訂與廣告費               | 50,000     | 29,824     | -20,176    | -40.35   | 覈實撙節支出。                                                                                                          |
| 25 修理保養及保固費               | 245,000    | 524,541    | 279,541    | 114.10   | 業務需要，覈實支用。                                                                                                       |
| 26 保險費                    | 20,000     |            | -20,000    | -100.00  | 覈實撙節支出。                                                                                                          |
| 27 一般服務費                  | 1,197,000  | 783,296    | -413,704   | -34.56   | 一般服務費用計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員1名，預算金額356,400元，決算金額335,406元及校園安全警衛2名，預算金額712,800元，決算金額327,690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                  | 64,000     | 58,988     | -5,012     | -7.83    |                                                                                                                  |
| 29 公共關係費                  | 72,000     | 72,000     |            |          |                                                                                                                  |
| 3 材料及用品費                  | 416,000    | 332,290    | -83,710    | -20.12   |                                                                                                                  |
| 31 使用材料費                  | 4,000      | 479        | -3,521     | -88.03   | 覈實撙節支出。                                                                                                          |
| 32 用品消耗                   | 412,000    | 331,811    | -80,189    | -19.46   | 覈實撙節支出。                                                                                                          |
| 4 租金、償債與利息                | 130,000    | 130,000    |            |          |                                                                                                                  |
| 45 什項設備租金                 | 130,000    | 130,000    |            |          |                                                                                                                  |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 776,000    | 568,943    | -207,057   | -26.68   |                                                                                                                  |
| 71 會費                     | 3,000      |            | -3,000     | -100.00  | 覈實撙節支出。                                                                                                          |
| 72 捐助、補助與獎助               | 773,000    | 568,943    | -204,057   | -26.40   | 覈實撙節支出。                                                                                                          |
| 9 其他                      | 110,000    | 84,917     | -25,083    | -22.80   |                                                                                                                  |
| 91 其他支出                   | 110,000    | 84,917     | -25,083    | -22.80   | 覈實撙節支出。                                                                                                          |
| 5M 建築及設備計畫                | 141,000    | 115,950    | -25,050    | -17.77   |                                                                                                                  |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 141,000    | 115,950    | -25,050    | -17.77   |                                                                                                                  |

桃園市大園區溪海國民小學

桃園市地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 106 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 | 141,000 | 115,950 | -25,050 | -17.77 | 覈實撙節支出。514購置機械及設備調整容納增加40,000元。516購置什項設備調整容納減少40,000元。 |

桃園市大園區溪海國民小學

桃園市地方教育發展基金

**固定項目增減情形表**

中華民國106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        | 92,333,152 | 21,900,577  | 16,912,252 | 97,321,477   |
| 非理財目的之長期投資 |            |             |            |              |
| 土地         | 12,670,696 | 17,428,591  | 12,670,696 | 17,428,591   |
| 土地改良物      | 8,938,481  |             |            | 8,938,481    |
| 房屋及建築      | 31,720,742 |             |            | 31,720,742   |
| 機械及設備      | 11,557,683 | 242,428 ✓   | 326,762    | 11,473,349 ✓ |
| 交通及運輸設備    | 2,261,706  | 111,850 ✓   | 46,297     | 2,327,259 ✓  |
| 什項設備       | 18,904,818 | 4,093,008 ✓ | 3,868,497  | 19,129,329 ✓ |
| 購建中固定資產    |            |             |            |              |
| 電腦軟體       | 6,279,026  | 24,700 ✓    |            | 6,303,726 ✓  |
| 權利         |            |             |            |              |

無經營珍貴動產、不動產。

桃園市大園區溪海國民小學  
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106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   |               | 56,000         |                | 40,000  | 96,000  | 96,000  | ✓            |                |
| 交通及運輸設備 |               | 30,000         |                |         | 30,000  | 19,950  | ✓ -10,050    |                |
| 什項設備    |               | 55,000         |                | -40,000 | 15,000  |         | -15,000      |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |         |         |         |              |                |
| 合 計     |               | 141,000        |                |         | 141,000 | 115,950 | -25,050      |                |

桃園市大園區溪海國民小學  
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106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     | 97,321,477  | 91,017,751           | -6,303,726 |                      |
| 土地      | 17,428,591  | 17,428,591           |            |                      |
| 土地改良物   | 8,938,481   | 8,938,481            |            |                      |
| 房屋及建築   | 31,720,742  | 31,720,742           |            |                      |
| 機械及設備   | 11,473,349  | 11,473,349           |            |                      |
| 交通及運輸設備 | 2,327,259   | 2,327,259            |            |                      |
| 什項設備    | 19,129,329  | 19,129,329           |            |                      |
| 電腦軟體    | 6,303,726   |                      | -6,303,726 | 電腦軟體僅在會計<br>財產統制帳記載。 |

桃園市大園區溪海國民小學  
桃園市地方教育發展基金  
**員工人數彙計表**  
中華民國 106 年度

單位：人

| 項 目  | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註                                             |
|------|-------|-------|---------|-------------------------------------------------|
| 專任人員 | 32    | 33    | 1       |                                                 |
| 職員   | 31    | 28    | -3      | 決算數減少3人，係因國小減班致教師減少所致。                          |
| 聘用人員 | 0     | 2     | 2       | 本校幼兒園教保員、增置餘額教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。        |
| 約僱人員 | 0     | 2     | 2       | 本校幼兒園廚工(部分工時人員)、充實行政人力未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。 |
| 工友   | 1     | 1     | 0       |                                                 |
| 合 計  | 32    | 33    | 1       |                                                 |

填表說明：一般服務費用計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員1名及校園安全警衛2名。

桃園市大園區溪海國民小學  
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 106 年度

單位：新臺幣元

| 項 目    | 預 算 數      |        |         |    |           |           |     |           |     |            | 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 | 25,125,000 |        | 485,000 |    | 5,580,000 | 2,168,000 |     | 2,743,000 |     | 36,101,000 | 98,000   | 36,199 |
| 正式人員   | 25,125,000 |        | 485,000 |    | 5,580,000 | 2,168,000 |     | 2,743,000 |     | 36,101,000 |          | 36,101 |
| 聘僱人員   |            |        |         |    |           |           |     |           |     |            | 98,000   | 98     |
| 兼任人員   |            |        |         |    |           |           |     |           |     |            | 98,000   | 36,199 |
| 合 計    | 25,125,000 |        | 485,000 |    | 5,580,000 | 2,168,000 |     | 2,743,000 |     | 36,101,000 | 98,000   | 36,199 |

備註：

1.本校教育部部款~幼兒園教保人員1名、幼兒園廚工(部分工時人員)1名、充實行政人力(約僱幹事)1名及增置餘額師1名，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及約僱人員約僱書，該4員分別屬聘用人員、約僱人員、約僱人員及聘用人員，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資無預算有決算數。

2.一般服務費用計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員1名，預算金額356,400元，決算金額335,406元及校園警衛2名，預算金額712,800元，決算金額327,690元。

桃園市大園區溪海國民小學  
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 106 年度

單位：新臺幣元

新臺幣元

|             |        | 決 算 數      |            |            |    |           |            |     |           |     |            |                  |            |
|-------------|--------|------------|------------|------------|----|-----------|------------|-----|-----------|-----|------------|------------------|------------|
| 人<br>人<br>月 | 總計     | 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         |
| 3,000       | 36,199 | 22,904,763 | 1,099,573  | 463,632    |    | 4,903,144 | 1,986,856  |     | 2,267,609 |     | 33,625,577 | 87,696           | 33,713,273 |
|             | 36,101 | 22,904,763 |            | 463,632    |    | 4,903,144 | 1,986,856  |     | 2,267,609 |     | 32,526,004 |                  | 32,526,004 |
|             |        |            | 1,099,573  |            |    |           |            |     |           |     | 1,099,573  |                  | 1,099,573  |
| 8,000       | 98     |            |            |            |    |           |            |     |           |     |            | 87,696           | 87,696     |
| 8,000       | 36,199 | 22,904,763 | 1,099,573  | 463,632    |    | 4,903,144 | 1,986,856  |     | 2,267,609 |     | 33,625,577 | 87,696           | 33,713,273 |

名及增置餘額  
約僱人員約僱  
員薪資無預算

406元及校園

桃園市大園區溪海國民小學  
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106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 | % |     |
|         |       |    |       |    |         |   |    |   |     |

備註：

106年度未增購或汰舊換新車輛，另本基金現有車輛種類及數量：1.管理用車輛：無。2.其他車輛：一般公務機車(電動機車)1輛。

桃園市大園區溪海國民小學  
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 106 年度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目     | 數量<br>單位 | 預算數 |            | 決算數 |            | 比較增減 |   |            |        | 備註                  |
|---------|----------|-----|------------|-----|------------|------|---|------------|--------|---------------------|
|         |          | 數量  | 金額         | 數量  | 金額         | 數量   | % | 金額         | %      |                     |
| 總 計     |          |     | 39,785,000 |     | 36,609,397 |      |   | -3,175,603 | -7.98  | 覈實撙節支出。預算數以可用預算數表達。 |
| 國民教育計畫  |          |     | 39,644,000 |     | 36,493,447 |      |   | -3,150,553 | -7.95  |                     |
| 建築及設備計畫 |          |     | 141,000    |     | 115,950    |      |   | -25,050    | -17.77 |                     |

桃園市大園區溪海國民小學

桃園市地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國106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                    | 36,199,000 | 33,713,273 ✓ | -2,485,727 | -6.87    |
| 11 正式員額薪資                 | 25,125,000 | 22,904,763   | -2,220,237 | -8.84    |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              | 98,000     | 1,187,269    | 1,089,269  | 1,111.50 |
| 13 超時工作報酬                 | 485,000    | 463,632      | -21,368    | -4.41    |
| 15 獎金                     | 5,580,000  | 4,903,144    | -676,856   | -12.13   |
| 16 退休及卹償金                 | 2,168,000  | 1,986,856    | -181,144   | -8.36    |
| 18 福利費                    | 2,743,000  | 2,267,609    | -475,391   | -17.33   |
| 2 服務費用                    | 2,013,000  | 1,664,024 ✓  | -348,976   | -17.34   |
| 21 水電費                    | 180,000    | 39,289       | -140,711   | -78.17   |
| 22 郵電費                    | 132,000    | 104,036      | -27,964    | -21.18   |
| 23 旅運費                    | 53,000     | 52,050       | -950       | -1.79    |
| 24 印刷裝訂與廣告費               | 50,000     | 29,824       | -20,176    | -40.35   |
| 25 修理保養及保固費               | 245,000    | 524,541      | 279,541    | 114.10   |
| 26 保險費                    | 20,000     | 0            | -20,000    | -100.00  |
| 27 一般服務費                  | 1,197,000  | 783,296      | -413,704   | -34.56   |
| 28 專業服務費                  | 64,000     | 58,988       | -5,012     | -7.83    |
| 29 公共關係費                  | 72,000     | 72,000       | 0          | 0.00     |
| 3 材料及用品費                  | 416,000    | 332,290 ✓    | -83,710    | -20.12   |
| 31 使用材料費                  | 4,000      | 479          | -3,521     | -88.03   |
| 32 用品消耗                   | 412,000    | 331,811      | -80,189    | -19.46   |
| 4 租金、償債與利息                | 130,000    | 130,000 ✓    | 0          | 0.00     |
| 45 什項設備租金                 | 130,000    | 130,000      | 0          | 0.00     |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 141,000    | 115,950 ✓    | -25,050    | -17.77   |
| 51 購置固定資產                 | 141,000    | 115,950      | -25,050    | -17.77   |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 776,000    | 568,943 ✓    | -207,057   | -26.68   |
| 71 會費                     | 3,000      | 0            | -3,000     | -100.00  |
| 72 捐助、補助與獎助               | 773,000    | 568,943      | -204,057   | -26.40   |
| 9 其他                      | 110,000    | 84,917 ✓     | -25,083    | -22.80   |
| 91 其他支出                   | 110,000    | 84,917       | -25,083    | -22.80   |
| 合 計                       | 39,785,000 | 36,609,397 ✓ | -3,175,603 | -7.98    |

桃園市大園區溪海國民小學  
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 106 年 度

單位：新臺幣元

| 科 目                  | 預算數       | 決算數     | 比較增減     |        | 備 註 |
|----------------------|-----------|---------|----------|--------|-----|
|                      |           |         | 金額       | %      |     |
| 管制性項目                | 72,000    | 72,000  |          |        |     |
| 291 公共關係費            | 72,000    | 72,000  |          |        |     |
| 統計所需項目               | 1,087,000 | 672,696 | -414,304 | -38.11 |     |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 1,069,000 | 663,096 | -405,904 | -37.97 |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 18,000    | 9,600   | -8,400   | -46.67 |     |

## 桃園市大園區溪海國民小學

## 桃園市地方教育發展基金

## 平衡表科目明細表

中華民國 106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                      |           | 2,971,963 |     |
|    |                           | 2,971,963 |           |     |
|    | 零用金專戶                     |           | 158,430   |     |
|    |                           | 158,430   |           |     |
|    | 保管款專戶                     |           | 8,223,606 |     |
|    |                           | 8,223,606 |           |     |
|    | 退休及離職準備金                  |           | 61,072    |     |
|    |                           | 61,072    |           |     |
|    | 保管品                       |           | 340,000   |     |
|    |                           | 340,000   |           |     |
|    | 應付代收款                     |           | 7,758,606 |     |
|    | A00002 勞保費                | 279,619   |           |     |
|    | A00003 健保費                | 330,476   |           |     |
|    | A00005 勞退提撥金              | 66,872    |           |     |
|    | A00008 教職員午餐費             | 130,630   |           |     |
|    | A0003a 健保補充保費             | 34,627    |           |     |
|    | B00001 教育儲蓄專戶             | 407,276   |           |     |
|    | B00002 捐資興學               | 192,447   |           |     |
|    | B00003 捐資興學-王國億           | 78,440    |           |     |
|    | B00004 捐資興學-鼓藝課用          | 150,000   |           |     |
|    | B00005 捐資興學-姐妹校國際交流       | 354,138   |           |     |
|    | B00011 校務發展基金             | 372,688   |           |     |
|    | B00012 捐贈弱勢學生補救教學經費       | 500,804   |           |     |
|    | B00013 游勝雄基金會獎學金          | 135,614   |           |     |
|    | B00015 獎助學金               | 43,000    |           |     |
|    | B00016 辦理60週年校慶運動會經費      | 100,000   |           |     |
|    | B00017 姐妹校國際交流經費          | 15,000    |           |     |
|    | B10312 許潮英慈善基金會補助款        | 52,376    |           |     |
|    | B10412 都城實業股份有限公司-原住民獎助學金 | 17,335    |           |     |
|    | C00001 學生註冊-書籍費           | 473       |           |     |
|    | C00004 學生註冊-副教材           | 2,047     |           |     |
|    | C00005 學生註冊-寒暑假作業         | 5,750     |           |     |
|    | C00006 學生註冊-社區踏查          | 14,473    |           |     |
|    | C00007 學生註冊-英語村           | 1,890     |           |     |
|    | C00009 營養午餐專戶             | 1,086,607 |           |     |
|    | C00015 課後托育費              | 581,170   |           |     |
|    | C00026 學生註冊-閱讀護照費用        | 270       |           |     |
|    | C10301 校外教學活動             | 3,206     |           |     |
|    | C10303 畢業旅行               | 198,800   |           |     |
|    | C10305 游泳教學費用             | 820       |           |     |
|    | C10311 代管學生獎助學金           | 119,608   |           |     |
|    | D00003 其他                 | 10,800    |           |     |

桃園市大園區溪海國民小學

桃園市地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 106年12月31日

單位：新臺幣元

| 日期 | 摘 要                                         | 金 額     |     | 備 註 |
|----|---------------------------------------------|---------|-----|-----|
|    |                                             | 小 計     | 合 計 |     |
|    | E10313 原住民語教師鐘點費                            | 5,400   |     |     |
|    | E10317 玉山圖書經費                               | 29,769  |     |     |
|    | E10318 教育部教學卓越獎勵金                           | 136,657 |     |     |
|    | E10508 (教務處)聯發科教育基金會專案計劃補助                  | 12,467  |     |     |
|    | E10510 (教務處)社會輔導團業務減課教師代課費                  | 5,460   |     |     |
|    | E10602 (教務處)106年國小金融基礎教育融入教學精進推廣計畫          | 191,600 |     |     |
|    | E10603 (教務處)106年度十二年國教課綱總綱深化研討工作坊經費         | 10,000  |     |     |
|    | E10650 (教學組)106年度推動讀報學校實施計畫經費               | 5,607   |     |     |
|    | E10651 (教學組)106學年增置圖書館閱讀推動教師補助              | 36,153  |     |     |
|    | E10652 (教學組)106學年行政調降授課及協助行政工作教師減課代課鐘點費-超鐘點 | 81,620  |     |     |
|    | E10653 (教學組)106學年推動合理教師員額及節數補助              | 483,850 |     |     |
|    | E10654 (教學組)106學年代課教師授課需求20節鐘點費             | 14,400  |     |     |
|    | E10680 (資訊組)106年愛迪生出發公益學習活動-到校服務紮根計畫        | 140,000 |     |     |
|    | E99999 教務處代收代辦-一次性經費                        | 19,000  |     |     |
|    | F00001 (體育組)學生參加社團活動保證金                     | 48,000  |     |     |
|    | F10201 健康促進補助-訓導處                           | 10,260  |     |     |
|    | F10204 健康檢查補助經費                             | 46,620  |     |     |
|    | F10513 (訓導處)105學年輔導教師減課鐘點費                  | 1,560   |     |     |
|    | F10601 (訓導處)106年度學校體育參賽及發展體育活動經費            | 14,000  |     |     |
|    | F10610 (學務)105學年度全國音樂比賽團隊基本補助費及獎勵金          | 18,500  |     |     |
|    | F99999 訓導處計畫-一次性收支各項計畫                      | 20,000  |     |     |
|    | FD0004 (輔導室)106年新住民子女教育輔導計畫                 | 33,400  |     |     |
|    | G10301 噪音補助-電費                              | 311,286 |     |     |
|    | G10302 噪音補助-電氣保養費                           | 1,200   |     |     |
|    | G10306 噪音補助-維護費                             | 112,337 |     |     |
|    | G10505 (午秘)105學年免費營業早餐補助                    | 62,736  |     |     |
|    | G10600 (午秘)4章1Q食材獎勵金                        | 75,503  |     |     |
|    | H00002 材料費                                  | 73,268  |     |     |
|    | H00003 活動費                                  | 43,030  |     |     |
|    | H00006 平安保險費                                | 31      |     |     |
|    | H00007 幼稚園午餐費                               | 3,600   |     |     |

桃園市大園區溪海國民小學

桃園市地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 106年12月31日

單位：新臺幣元

| 日期 | 摘 要                                             | 金 額     |         | 備 註 |
|----|-------------------------------------------------|---------|---------|-----|
|    |                                                 | 小 計     | 合 計     |     |
|    | H00008 幼稚園點心費                                   | 3,915   |         |     |
|    | H00010 5歲幼兒免學費教育計畫補助                            | 150,400 |         |     |
|    | H00012 幼兒學雜費                                    | 67,214  |         |     |
|    | H00015 幼兒園原住民子女學前教育補助                           | 25,500  |         |     |
|    | H00016 本土語言教學經費                                 | 25,644  |         |     |
|    | H00018 身心障礙幼兒之家長教育補助                            | 6,000   |         |     |
|    | H00021 幼兒園其他代辦費(圍兜)                             | 2,520   |         |     |
|    | H10301 幼兒園課後留園服務經費                              | 78      |         |     |
|    | H10302 身心障礙特殊教育服務方案                             | 21,119  |         |     |
|    | J00000 暫收區-代收代辦專用                               | 121,646 |         |     |
|    | 保證金                                             |         | 85,000  |     |
|    | Y10503 寶輝開發股份有限公司104下及105學年度游泳教學履約保證金           | 15,000  |         |     |
|    | Y10609 遠創旅行社有限公司-106學年度海湖、溪海二校六年級學生聯合戶外教育案履約保證金 | 30,000  |         |     |
|    | Y10611 雄獅旅行社股份有限公司板橋分公司-106年深化姐妹校國際交流勞務採購案履約保證金 | 40,000  |         |     |
|    | 保固金                                             |         | 380,000 |     |
|    | Z10504 信業科技股份有限公司-校園多媒體設備管理伺服系統建置案保固金1051018-10 | 100,000 |         |     |
|    | Z10601 鉅大工程開發有限公司-停車場地坪整建工程案保固金1060329-1070328  | 30,000  |         |     |
|    | Z10602 彩達科技有限公司-資訊融入教學設備案保固金1060505-1070504     | 10,000  |         |     |
|    | Z10603 源生環保工程行-生態池及圍牆整建工程案保固金1060525-1070524    | 50,000  |         |     |
|    | Z10604 東瑞開發工程有限公司-105學校建築物工程案保固金1060621-1070620 | 30,000  |         |     |
|    | Z10605 鉅大工程行-教師辦公室整修工程案保固金1060929-1070928       | 30,000  |         |     |
|    | Z10606 緯翰工程行-校園綠美化工程案保固金1061006-1071005         | 10,000  |         |     |
|    | Z10607 緯翰工程行-教學環境改善工程案保固金1061017-1071016        | 45,000  |         |     |
|    | Z10608 國玳工程有限公司-運動場跑道整建工程案保固金1061017-1071016    | 75,000  |         |     |
|    | 應付退休及離職金                                        | 61,072  | 61,072  |     |
|    | 應付保管品                                           |         | 340,000 |     |
|    | B00000 游勝雄基金會獎學金-定存單                            | 340,000 |         |     |

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106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 葉淑芬

基金主持人：

溪海國小校長 蔡淑華