

冊 號：15-207

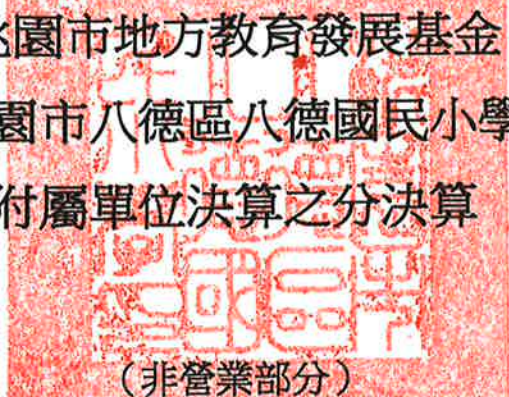
機關代號：30901

中華民國 108 年度

(108 年 1 月 1 日至 108 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
桃園市八德區八德國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市八德區八德國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區八德國民小學
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 10 頁
3、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 11 頁至第 18 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 19 頁至第 19 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 20 頁至第 20 頁
6、員工人數彙計表.....	第 21 頁至第 21 頁
7、用人費用彙計表.....	第 22 頁至第 23 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 24 頁至第 24 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 25 頁至第 25 頁
10、各項費用彙計表.....	第 26 頁至第 26 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 27 頁至第 27 頁
丁、附表	
1、平衡表科目明細表.....	第 28 頁至第 30 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 31 頁至第 31 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 32 頁至第 32 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區八德國民小學

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 2,339 萬元，決算數 1 億 2,829 萬 6,350 元。

107 學年下學期，預定招收 48 班，實際招收 50 班，預計學生人數 1,316 人，實際學生人數 1,332 人。

108 學年上學期，預定招收 54 班，實際招收 53 班，預計學生人數 1,492 人，實際學生人數 1,516 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 7,038 萬元，決算數 2,376 萬 5,188 元。係本校老舊校舍整建工程及汰換、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 9,730 萬 2,340 元，較預算數 1 億 9,377 萬元，增加 353 萬 2,340 元，計增 1.82%。

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 4 萬 9,255 元，較預算數 0 元，增加 4 萬 9,255 元。
主要係因：簿本及美勞採購案廠商違約罰款等收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 6,060 元，較預算數 0 元，增加 6,060 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區八德國民小學

總 說 明

中 華 民 國 108 年 度

3. 租金收入：決算數 9,000 元，較預算數 1 萬 8,000 元，減少 9,000 元，計減 50.00%。
主要係因：氣象設備管理站租金收入短收。
4. 利息收入：決算數 7,176 元，較預算數 7,000 元，增加 176 元，計增 2.51%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
5. 其他財產收入：決算數 3 萬 4,100 元，較預算數 2 萬元，增加 1 萬 4,100 元，計增 70.50%。
主要係因：場地開放收入超收。
6. 公庫撥款收入：決算數 1 億 9,527 萬 9,717 元，較預算數 1 億 9,309 萬 8,000 元，增加 218 萬 1,717 元，計增 1.13%。
主要係因：108 年度用人費用不足數補撥。
7. 政府其他撥入收入：決算數 129 萬 2,437 元，較預算數 0 元，增加 129 萬 2,437 元。
主要係因：專任輔導教師及幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款支應。
8. 學雜費收入：決算數 59 萬 4,600 元，較預算數 62 萬 7,000 元，減少 3 萬 2,400 元，計減 5.17%。
主要係因：學雜費收入短收。
9. 雜項收入：決算數 2 萬 9,995 元，較預算數 0 元，增加 2 萬 9,995 元。
主要係因：資源回收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 5,206 萬 1,538 元，較預算數 1 億 9,377 萬元，減少 4,170 萬 8,462，計減 21.52%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 國民教育計畫：決算數 1 億 2,829 萬 6,350 元，較預算數 1 億 2,339 萬元，增加 490 萬 6,350 元，計增 3.98%。
主要係因：108 學年度班級數增加，以致用人費用增加所致。
2. 建築及設備計畫：決算數 2,376 萬 5,188 元，較預算數 7,038 萬元，減少 4,661 萬 4,812 元，計減 66.23%。
主要係因：本校老舊校舍整建工程尚在施工中，工程款辦理保留所致。

(三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘數 4,524 萬 802 元，較預算賸餘數 0 元，增加賸餘數 4,524 萬 802 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區八德國民小學

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入 4,808 萬 4,808 元。
- (二)其他活動之淨現金流入 34 萬 4,711 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 4,842 萬 9,519 元。
- (四)期初現金及約當現金 2,261 萬 2,895 元。
- (五)期末現金及約當現金 7,104 萬 2,414 元。

四、資產負債情況：

- (一)決算日資產總額為 7,731 萬 8,668 元，包括：
 - 1. 流動資產 7,119 萬 214 元。
 - 2. 其他資產 612 萬 8,454 元。
- (二)決算日負債總額為 2,317 萬 5,879 元，包括：
 - 1. 流動負債 1,618 萬 5,944 元。
 - 2. 其他負債 698 萬 9,935 元。
- (三)決算日基金餘額為累積賸餘 5,414 萬 2,789 元。

五、資本資產及長期負債概況：

決算日資本資產金額合計數為 2 億 5,937 萬 228 元，包括：

- (一)土地 1 億 7,758 萬 2,720 元。
- (二)土地改良物 100 萬 569 元。
- (三)房屋及建築 4,311 萬 1,518 元。
- (四)機械及設備 436 萬 1,005 元。
- (五)交通及運輸設備 63 萬 4,885 元。
- (六)雜項設備 262 萬 9,433 元。
- (七)購置中固定資產 3,000 萬 3,030 元。
- (八)電腦軟體 4 萬 7,068 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區八德國民小學

總 說 明

中 華 民 國 108 年 度

六、其他:

(一)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(108.12.16 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 669 萬 6,025 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學
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	193,770,000	100.00	197,302,340	100.00	3,532,340	1.82	123,353,478	100.00
41 徵收及依法分配收入			49,255	0.02	49,255	0.00	280	0.00
415 違規罰款收入			49,255	0.02	49,255	0.00	280	0.00
45 財產收入	45,000	0.02	56,336	0.03	11,336	25.19	115,615	0.09
451 財產處分收入			6,060	0.00	6,060	0.00	2,844	0.00
452 租金收入	18,000	0.01	9,000	0.00	-9,000	-50.00	18,000	0.01
454 利息收入	7,000	0.00	7,176	0.00	176	2.51	6,771	0.01
45Y 其他財產收入	20,000	0.01	34,100	0.02	14,100	70.50	88,000	0.07
46 政府撥入收入	193,098,000	99.65	196,572,154	99.63	3,474,154	1.80	122,723,172	99.49
462 公庫撥款收入	193,098,000	99.65	195,279,717	98.97	2,181,717	1.13	121,517,802	98.51
46Y 政府其他撥入收入			1,292,437	0.66	1,292,437	0.00	1,205,370	0.98
4S 教學收入	627,000	0.32	594,600	0.30	-32,400	-5.17	500,000	0.41
4S1 學雜費收入	627,000	0.32	594,600	0.30	-32,400	-5.17	500,000	0.41
4Y 其他收入			29,995	0.02	29,995	0.00	14,411	0.01
4YY 雜項收入			29,995	0.02	29,995	0.00	14,411	0.01
5 基金用途	193,770,000	100.00	152,061,538	100.00	-41,708,462	-21.52	125,821,605	100.00
53 國民教育計畫	123,390,000	63.68	128,296,350	84.37	4,906,350	3.98	119,020,977	94.60
5M 建築及設備計畫	70,380,000	36.32	23,765,188	15.63	-46,614,812	-66.23	6,800,628	5.40
購建固定資產	70,340,000	36.30	23,725,188	15.60	-46,614,812	-66.27	6,800,628	5.40
其他	40,000	0.02	40,000	0.03				
本期賸餘(短絀)			45,240,802		45,240,802	0.00	-2,468,127	
期初基金餘額	11,370,114		8,901,987		-2,468,127	-21.71	11,370,114	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	11,370,114		54,142,789		42,772,675	376.19	8,901,987	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學

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)		45,240,802	45,240,802	
812 調整非現金項目		2,844,006	2,844,006	
8123 流動資產淨減(淨增)		-95,300	-95,300	
8124 流動負債淨增(淨減)		2,939,306	2,939,306	
813 業務活動之淨現金流入(流出)		48,084,808	48,084,808	
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		443,083	443,083	
82D 減少短期債務及其他負債		-98,372	-98,372	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		344,711	344,711	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)		48,429,519	48,429,519	
84 期初現金及約當現金	25,197,980	22,612,895	-2,585,085	-10.26
85 期末現金及約當現金	25,197,980	71,042,414	45,844,434	181.94

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學

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(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	77,318,668	100.00	28,793,849	100.00	48,524,819	168.52
11 流動資產	71,190,214	92.07	22,665,395	78.72	48,524,819	214.09
111 現金	71,042,414	91.88	22,612,895	78.53	48,429,519	214.17
1112 銀行存款	71,042,414	91.88	22,612,895	78.53	48,429,519	214.17
1112-1 公庫存款	53,555,011	69.27	8,847,121	30.73	44,707,890	505.34
1112-2 零用金專戶	588,378	0.76	153,838	0.53	434,540	282.47
1112-3 保管款專戶	16,899,025	21.86	13,611,936	47.27	3,287,089	24.15
115 預付款項	147,800	0.19	52,500	0.18	95,300	181.52
1154 預付費用	147,800	0.19	52,500	0.18	95,300	181.52
1154-2 預付費用-預算外	147,800	0.19	52,500	0.18	95,300	181.52
13 其他資產	6,128,454	7.93	6,128,454	21.28	0	0.00
131 什項資產	6,128,454	7.93	6,128,454	21.28	0	0.00
1316 代管資產	6,128,454	7.93	6,128,454	21.28	0	0.00
1316-1 代管-土地	6,128,454	7.93	6,128,454	21.28	0	0.00
資 產 合 計	77,318,668	100.00	28,793,849	100.00	48,524,819	168.52
2 負 債	23,175,879	29.97	19,891,862	69.08	3,284,017	16.51
21 流動負債	16,185,944	20.93	13,246,638	46.01	2,939,306	22.19
212 應付款項	16,185,944	20.93	13,246,638	46.01	2,939,306	22.19
2123 應付代收款	16,185,944	20.93	13,246,638	46.01	2,939,306	22.19
22 其他負債	6,989,935	9.04	6,645,224	23.08	344,711	5.19
221 什項負債	6,989,935	9.04	6,645,224	23.08	344,711	5.19
2211 存入保證金	860,881	1.11	417,798	1.45	443,083	106.05
2211-Y 保證金	650,594	0.84	241,377	0.84	409,217	169.53
2211-Z 保固金	210,287	0.27	176,421	0.61	33,866	19.20
2214 應付代管資產	6,128,454	7.93	6,128,454	21.28	0	0.00
2215 暫收及待結轉帳項	600	0.00	98,972	0.34	-98,372	-99.39
3 基金餘額	54,142,789	70.03	8,901,987	30.92	45,240,802	508.21
31 基金餘額	54,142,789	70.03	8,901,987	30.92	45,240,802	508.21
311 基金餘額	54,142,789	70.03	8,901,987	30.92	45,240,802	508.21
3111 累積餘額	54,142,789	70.03	8,901,987	30.92	45,240,802	508.21
負 債 及 基 金 餘 額 合 計	77,318,668	100.00	28,793,849	100.00	48,524,819	168.52

信託代理與保證資產

250,000

信託代理與保證負債

250,000

保證品

250,000

應付保證品

250,000

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學

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	193,770,000	197,302,340	3,532,340	1.82	
41 徵收及依法分配收入		49,255	49,255	0.00	
415 違規罰款收入		49,255	49,255	0.00	學生簿本及美勞材料採購廠商違約及逾期罰款等收入。
45 財產收入	45,000	56,336	11,336	25.19	
451 財產處分收入		6,060	6,060	0.00	財產變賣處分收入。
452 租金收入	18,000	9,000	-9,000	-50.00	氣象設備管理站租金收入短收。
454 利息收入	7,000	7,176	176	2.51	
45Y 其他財產收入	20,000	34,100	14,100	70.50	場地租借收入超收。
46 政府撥入收入	193,098,000	196,572,154	3,474,154	1.80	
462 公庫撥款收入	193,098,000	195,279,717	2,181,717	1.13	
46Y 政府其他撥入收入		1,292,437	1,292,437	0.00	部款用人費用撥入。
4S 教學收入	627,000	594,600	-32,400	-5.17	
4S1 學雜費收入	627,000	594,600	-32,400	-5.17	
4Y 其他收入		29,995	29,995	0.00	
4YY 雜項收入		29,995	29,995	0.00	資源回收收入及收回以前年度用人費用。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學

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	193,770,000	152,061,538	-41,708,462	-21.52	
53 國民教育計畫	123,390,000	128,296,350	4,906,350	3.98	
1 用人費用	115,011,000	120,991,191	5,980,191	5.20	
11 正式員額薪資	67,944,000	75,373,372	7,429,372	10.93	108年12月16日府主基字第1080320093號函核准人事費不足數超支併決算 6,696,025元。
12 聘僱及兼職人員薪資	762,000	2,139,630	1,377,630	180.79	覈實支出。本校幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人，決算金額882,613元。
13 超時工作報酬	740,000	809,864	69,864	9.44	
15 獎金	17,053,000	17,272,324	219,324	1.29	
16 退休及卹償金	19,512,000	16,354,605	-3,157,395	-16.18	撙節支出。
18 福利費	9,000,000	9,041,396	41,396	0.46	
2 服務費用	3,540,000	3,406,583	-133,417	-3.77	
21 水電費	985,000	704,342	-280,658	-28.49	撙節支出。
22 郵電費	169,000	110,332	-58,668	-34.71	撙節支出。
23 旅運費	97,000	52,623	-44,377	-45.75	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	133,198	13,198	11.00	覈實支出。
25 修理保養及保固費	576,000	744,950	168,950	29.33	覈實支出。
26 保險費	3,000	1,402	-1,598	-53.27	撙節支出。
27 一般服務費	1,385,000	1,411,736	26,736	1.93	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1,148,461元，決算金額大於預算金額，係因基本工資調漲校警預算編列金額不足所致。
28 專業服務費	106,000	149,600	43,600	41.13	覈實支出。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	700,000	882,293	182,293	26.04	
32 用品消耗	700,000	882,293	182,293	26.04	覈實支出。調整容納：751技能競賽轉出43,000元，91Y其他轉出140,000元，323農業與園藝用品及環境美化費轉入183,000元。
4 租金、償債、利息及相關手續費	150,000	145,817	-4,183	-2.79	
44 交通及運輸設備租金	52,000	47,817	-4,183	-8.04	
45 雜項設備租金	98,000	98,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	54,000	9,195	-44,805	-82.97	
71 會費	3,000	3,000			
73 分擔	1,000		-1,000	-100.00	撙節支出。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學

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	%	
75 競賽及交流活動費	50,000	6,195	-43,805	-87.61	擲節支出。調整容納：751技能競賽轉出43,000元，轉入323農業與園藝用品及環境美化費43,000元。
9 其他	3,935,000	2,861,271	-1,073,729	-27.29	
91 其他支出	3,935,000	2,861,271	-1,073,729	-27.29	擲節支出。調整容納：91Y其他轉出140,000元，轉入323農業與園藝用品及環境美化費140,000元。
5M 建築及設備計畫	70,380,000	23,765,188	-46,614,812	-66.23	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	70,380,000	23,765,188	-46,614,812	-66.23	
51 購建固定資產	70,340,000	23,725,188	-46,614,812	-66.27	八德國小老舊校舍整建工程工程 管理費預算數共計170萬元，決算 數共計81萬6,181元。(以工程預算 金額扣除營業稅、保險費 後，按500萬元以下部 分2%~3.5%；超過500萬元 至2500萬元部分1.5%~3%；超 過2500萬元至5000萬元部 分1%~2.5%；超過5000萬元至1億 元部分1%~1.5%；超過1億元至5億 元部分0.7%~1%；超過5億元部 分0.5%計算)(八德國小老舊校舍整 建工程：工程預算金 額4億463萬4,000元，提撥工程管 理費預算數170萬元、決算 數81萬6,181元)。調整容 納：514購置機械及設備轉 出110,000元，轉入515購置交通及 運輸設備52,000元，轉入516購置 雜項設備58,000元。
52 購置無形資產	40,000	40,000			

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國氏小學
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				主要增減 原因說明	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	308,916,373	75,067,671	30,481,717		10,219,333		-5,259,142	259,370,228	
非理財目的之長期投資									
土地	177,582,720							177,582,720	
土地改良物	12,625,712	11,516,859					108,284	1,000,569	

註：本校無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學

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				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
房屋及建築	84,245,408	42,540,341	3,996,505	(1)	5,433,303	(5)	增置：小學用房屋改良增 值991,358元、校舍 防水隔熱改善工 程1,076,098元、活動 中心暨球場鋪面改 善工 程1,929,049元。報 廢：小學用房 屋、體育館、升旗 台等殘 值422,980元。其 他：遮陽棚不銹鋼 採光罩44,457元因財 產編號錯誤，改為	-2,843,249	43,111,518

註：本校無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國氏小學

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				主要增減 原因說明
				金額	類型	金額	類型			
								動產。沖轉累計折舊4,965,866元。		

註：本校無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學

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				主要增減 原因說明
				金額	類型	金額	類型			
機械及設備		10,413,324	7,511,540	2,442,404	(1)	2,708,829	(5)	增置：變壓器1臺85,000元、個人電腦等1,042,074元、網路伺服器35,000元、75吋觸控電腦顯示器1,224,000元、平板電腦行動充電車37,780元、數位縮時相機1架18,550元。報廢：印表機等殘值28,174元、沖轉累計折舊2,680,655元。	-1,725,646	4,361,005

註：本校無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國氏小學

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				主要增減 原因說明	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			
交通及運輸設備	2,933,209	2,187,815	77,400	(1)	95,300	(5)	增置：監視系 統1套22,000元、太 陽能變流 器1部29,400元、警 衛室監視系統主 機2部26,000元。報 廢：廣播控制台等 殘值953元。沖轉累 計折舊94,347元。	92,609	634,885

註：本校無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學

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				主要增減 原因說明
				金額	類型	金額	類型			
雜項設備		14,599,632	11,311,116	418,683	(1)	1,968,906	(5)	增置：磨豆漿 機1架37,800元、大 滾輪排球 柱1件37,000元、轉 角沙發 椅1組42,000元、資 源回收 箱46,258元、班級配 膳 車4臺63,200元、拔 河繩24,500元、不銹 鋼採光 罩60,000元、廚餐用 車18,500元、活動中 心火警消防受信總	-891,140	2,629,433

註：本校無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國氏小學
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				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
購建中固定資產	6,496,305		23,506,725				30,003,030		
電腦軟體	20,063		40,000	(1)	12,995	(11)	47,068		

註：本校無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學

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				主要增減 原因說明	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			
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

註：本校無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學

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	3,503,695	70,000,000			73,503,695	23,506,725	-49,996,970	49,996,970
房屋及建築	3,503,695	70,000,000			73,503,695		-73,503,695	49,996,970
購建中固定資產						23,506,725	23,506,725	
機械及設備		210,000		-110,000	100,000	13,880	-86,120	
機械及設備		210,000		-110,000	100,000	13,880	-86,120	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		30,000		52,000	82,000	77,400	-4,600	
交通及運輸設備		30,000		52,000	82,000	77,400	-4,600	
購建中固定資產								
雜項設備		100,000		58,000	158,000	127,183	-30,817	
雜項設備		100,000		58,000	158,000	127,183	-30,817	
購建中固定資產								
合 計	3,503,695	70,340,000			73,843,695	23,725,188	-50,118,507	49,996,970

本年度保留數：107年度八德國小老舊校舍整建工程保留數3,503,695元，決算數3,503,695元，本年度八德國小老舊校舍整建工程保留數49,996,970元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國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	265,498,682	235,495,652	-30,003,030	
代管-土地	6,128,454	6,128,454		
土地	177,582,720	177,582,720		
土地改良物	1,000,569	1,000,569		
房屋及建築	43,111,518	43,111,518		
機械及設備	4,361,005	4,361,005		
交通及運輸設備	634,885	634,885		
雜項設備	2,629,433	2,629,433		
購建中固定資產	30,003,030		-30,003,030	本校老舊校舍整建 工程尚在購建 中，故總務處尚未 登財產帳。
電腦軟體	47,068	47,068		

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學
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	87	98	11	
職員	85	94	9	係因本校108年度增班，增加教師8人及本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計1人所致。
工友	1	1	0	
聘用人員	1	1	0	約聘營養師1人。
約僱人員	0	2	2	本校幼兒園教保員及廚工未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人。
合 計	87	98	11	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3人。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學

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	67,944,000	516,000	740,000		17,053,000	19,512,000		9,000,000		114,765,000	246,000	115,011,000
正式人員	67,944,000		740,000		16,988,000	19,512,000		8,998,000		114,182,000		114,182,000
聘僱人員		516,000			65,000			2,000		583,000		583,000
兼任人員											246,000	246,000
合 計	67,944,000	516,000	740,000		17,053,000	19,512,000		9,000,000		114,765,000	246,000	115,011,000

註：

- 1、本校教育部部款~幼兒園教保員及幼兒園廚工未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依公立幼兒園契約進用人員勞動契約書，該二員屬契約進用人員，故本項「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1,148,461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87人，預算數17,053,000元，決算數17,272,324元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學

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
75,373,372	1,357,529	809,864		17,272,324	16,354,605		9,041,396		120,209,090	782,101	120,991,191
75,373,372		809,864		17,129,759	16,354,605		9,040,036		118,707,636		118,707,636
	1,357,529			142,565			1,360		1,501,454		1,501,454
										782,101	782,101
3,372	1,357,529	809,864		17,272,324	16,354,605		9,041,396		120,209,090	782,101	120,991,191

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學

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—桃園市八德區八德國民小學

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			197,273,695		152,061,538		-45,212,157	-22.92	
國民教育計畫			123,390,000		128,296,350		4,906,350	3.98	係因人事費超支併 決算所致。
建築及設備計畫			73,883,695		23,765,188		-50,118,507	-67.83	1、預算數以可用預 算數表達。2、覈核 支付。3、107年度 八德國小老舊校舍 整建工程保留 數3,503,695元，決 算 數3,503,695元，108 年度八德國小老舊 校舍整建工程保留 數49,996,970元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學

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	115,011,000	120,991,191	5,980,191	5.20
11 正式員額薪資	67,944,000	75,373,372	7,429,372	10.93
12 聘僱及兼職人員薪資	762,000	2,139,630	1,377,630	180.79
13 超時工作報酬	740,000	809,864	69,864	9.44
15 獎金	17,053,000	17,272,324	219,324	1.29
16 退休及卹償金	19,512,000	16,354,605	-3,157,395	-16.18
18 福利費	9,000,000	9,041,396	41,396	0.46
2 服務費用	3,540,000	3,406,583	-133,417	-3.77
21 水電費	985,000	704,342	-280,658	-28.49
22 郵電費	169,000	110,332	-58,668	-34.71
23 旅運費	97,000	52,623	-44,377	-45.75
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	133,198	13,198	11.00
25 修理保養及保固費	576,000	744,950	168,950	29.33
26 保險費	3,000	1,402	-1,598	-53.27
27 一般服務費	1,385,000	1,411,736	26,736	1.93
28 專業服務費	106,000	149,600	43,600	41.13
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	700,000	882,293	182,293	26.04
32 用品消耗	700,000	882,293	182,293	26.04
4 租金、償債、利息及相關手續費	150,000	145,817	-4,183	-2.79
44 交通及運輸設備租金	52,000	47,817	-4,183	-8.04
45 雜項設備租金	98,000	98,000	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	70,380,000	23,765,188	-46,614,812	-66.23
51 購建固定資產	70,340,000	23,725,188	-46,614,812	-66.27
52 購置無形資產	40,000	40,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	54,000	9,195	-44,805	-82.97
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
73 分擔	1,000	0	-1,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	50,000	6,195	-43,805	-87.61
9 其他	3,935,000	2,861,271	-1,073,729	-27.29
91 其他支出	3,935,000	2,861,271	-1,073,729	-27.29
合 計	193,770,000	152,061,538	-41,708,462	-21.52

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學

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	覈實支用。決算金額大於預算金額，係因基本工資調漲校警預算編列金額不足所致。
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	1,326,000	1,337,861	11,861	0.89	
27D 計時與計件人員酬金	1,211,000	1,238,461	27,461	2.27	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	75,000	59,400	-15,600	-20.80	
521 購置電腦軟體	40,000	40,000			

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學

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		53,555,011	
	零用金專戶	53,555,011		
	保管款專戶		588,378	
	預付費用-預算外	588,378		
	F00012 市府補助款		16,899,025	
	F00043 初任教師導入輔導之薪傳教師代課費	16,899,025		
	F00058 合理員額-超鐘點經費		147,800	
	F00059 新住民教學支援人員經費	19,000		
	代管-土地	11,520		
	保證品	104,320		
	應付代收款	12,960		
	A00001 公保費		6,128,454	
	A00002 勞保費		250,000	
	A00003 健保費			
	A00004 勞退基金		16,185,944	
	A00009 課務自理代課鐘點費	12,371		
	B00001 仁愛基金	61,928		
	B00002 教育儲蓄戶	517,714		
	B00004 邱創乾藝文獎學金	37,393		
	B00009 個人及公司捐款經費	125		
	B00010 許潮英基金會補助款	755,009		
	B00011 外籍生學習及生活教育捐助費	53,591		
	B00012 營養午餐專戶	426,526		
	B00013 八德市國民中小學文教基金會孳息	290,981		
	B00014 捐贈校務發展相關經費	50,000		
	C00007 簿本美勞費	33,860		
	C00010 畢業紀念冊經費	5,834,062		
	C00017 課後照顧費	6,000		
	D00001 幼稚園活動費	13,998		
	D00002 幼稚園材料費	383,604		
	D00003 幼稚園餐點費	137,750		
	D00004 幼稚園設備費	2,489,755		
	D00005 幼稚園學費	207,206		
	D00006 幼稚園課後留園費	294,562		
	D00008 幼兒園導師費差額及教保費經費	679,699		
	D00014 幼兒園聘任專業輔導人力計畫經費	63,996		
	E00001 上學期社團經費	20,000		
		232,221		
		8,900		
		51,845		
		527,020		

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學

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	
	E00003 排球隊經費	211,664		
	E00004 下學期社團經費	98,432		
	F00005 教師超鐘點及導師費	1,032		
	F00007 原住民族語補助費	65,132		
	F00008 特教助理員補助費	74,248		
	F00012 市府補助款	28,900		
	F00017 2019科普實作獎勵計畫初選補助	5,751		
	F00019 輔導教師減授節數薪資	2,560		
	F00022 學校午餐採用3章1Q食材獎勵金	516,978		
	F00023 游泳教學補助	210,750		
	F00024 身心障礙學生就學交通費補助	12,000		
	F00028 十二年國教課程前導學校經費	43,273		
	F00032 補救教學方案(一般學習扶助方案)經費	280,540		
	F00038 午餐自辦學校聘僱廚工薪資補助費	8,000		
	F00041 特教班調整授課節數及導師費	1,152		
	F00042 外籍英語教師聘僱計畫經費	130,579		
	F00056 合理員額-長代教師經費	181,059		
	F00057 合理員額-閩客語教師經費	44,425		
	F00058 合理員額-超鐘點經費	58,240		
	G00003 圖書遺失賠償	21,113		
	I00016 108年度活動中心天花板暨照明改善工程經費	700,000		
	I00017 108年度校園資訊周邊設備採購案經費	300,000		
	保證金		650,594	
	M00071 場地租借保證金	8,000		
	M00143 佳冬運動事業有限公司108學年度學生游泳教學勞務採購履約保證金	50,000		
	M00147 軒泰食品有限公司107學年度學校午餐食材暨幼兒園點心食材採購後續擴充履約保證金	250,000		
	M00148 鼎星通運有限公司108學年度游泳教學專車勞務採購案履約保證金	24,816		
	M00149 長久企業社108學年度學生簿本及美勞材料採購(第一項次)履約保證金	34,736		
	M00150 琢匠教育用品社108學年度學生簿本及美勞材料採購履約保證金	37,563		
	M00153 晨翔旅行社股份有限公司108學年度一年級戶外教育活動履約保證金	21,831		
	M00154 晨翔旅行社股份有限公司108學年度二年級戶外教育活動履約保證金	31,598		
	M00156 米洛卡烘焙108學年度課後照顧班點心採購履約保證金	29,250		

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區八德國民小學

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	
	M00157 申得鮮食股份有限公司108學年度學童幸福早餐採購履約保證金	56,000		
	M00158 竣凰有限公司108學年度學校午餐乳品採購案履約保證金	91,200		
	M00160 承茂印刷設計有限公司108學年度畢業紀念冊製作履約保證金	15,600		
	保固金		210,287	
	N00015 品瑞鑫實業有限公司103年度改善校園飲水設備保固金109.1.11止	6,000		
	N00027 墨硯室內裝修有限公司106年校園圍牆美化工程保固保證金-108.11.22止	5,000		
	N00028 正友科技有限公司106年度執行強化校園安全防護工作計畫保固金110.01.30止	22,950		
	N00035 創源國際有限公司校園數位建設計畫之智慧學習教室保固保證金111.10.04止	15,000		
	N00036 正友科技有限公司智慧學習教室觸控螢幕採購案保固保證金-110.12.04止	5,000		
	N00037 向宏行銷有限公司辦公室空間照明燈具更新採購保固保證金110.12.17	3,000		
	N00038 合青企業有限公司108學年度學生課桌椅採購保固保證金109.06.24止	4,620		
	N00039 振元資訊有限公司107學年度智慧教室設備採購保固保證金113.08.21止	40,000		
	N00040 晶點室內裝修設計工程有限公司教學空間改善工程保固保證金111.09.08止	27,000		
	N00041 祿寶營造有限公司-活動中心暨球場鋪面改善工程保固金111.09.09止	52,107		
	N00042 金友泉營造有限公司108年度校舍防水隔熱改善工程保固金111.10.29止	29,610		
	應付代管資產		6,128,454	
		6,128,454		
	暫收及待結轉帳項		600	
		600		
	應付保證品		250,000	
	P00009 永得有限公司107學年度學校午餐食材水果採購後續擴充履約保證金連帶保證書	250,000		

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			6,696,025
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	6,696,025

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：會計室陳秀玉
代理主任

基金主持人：八德國民小學林世娟
校長