

冊 號：15-244

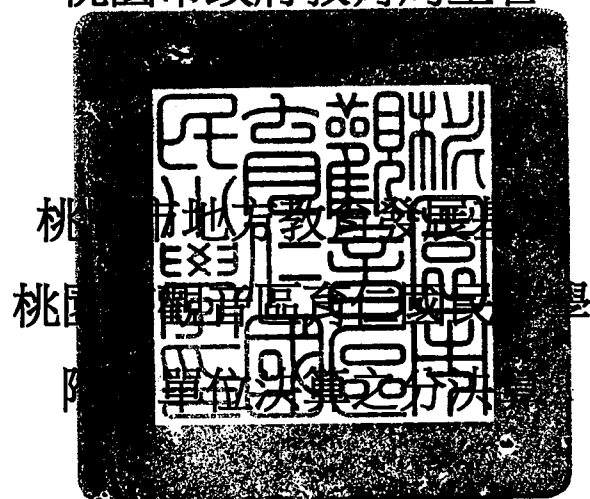
機關代號：31207

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



(非營業部分)

桃園市觀音區育仁國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區育仁國民小學
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 15 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 16 頁至第 16 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 17 頁至第 17 頁
6、員工人數彙計表.....	第 18 頁至第 18 頁
7、用人費用彙計表.....	第 20 頁至第 21 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 22 頁至第 22 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 23 頁至第 23 頁
10、各項費用彙計表.....	第 24 頁至第 24 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 25 頁至第 25 頁
丁、附表	
1、平衡表科目明細表.....	第 26 頁至第 28 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 29 頁至第 29 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 30 頁至第 30 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區育仁國民小學

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 2,399 萬 5,000 元，決算數 2,304 萬 8,874 元。

106 學年下學期，預定招收 6 班，實際招收 6 班，預計學生人數 75 人，實際學生人數 87 人。

107 學年上學期，預定招收 6 班，實際招收 6 班，預計學生人數 75 人，實際學生人數 85 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 17 萬元，決算數 20 萬 5,498 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 2,366 萬 1,390 元，較預算數 2,351 萬 5,000 元，增加 14 萬 6,390 元，計增 0.62%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 8,120 元，較預算數 0 元，增加 8,120 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 1,718 元，較預算數 1,000 元，增加 718 元，計增 71.80%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區育仁國民小學

總 說 明

中 華 民 國 107 年 度

3. 公庫撥款收入：決算數 2,313 萬 6,549 元，較預算數 2,351 萬 4,000 元，減少 37 萬 7,451 元，計減 1.61%。

主要係因：扣抵 106 年用人費用結餘。

4. 政府其他撥入收入：決算數 47 萬 4,429 元，較預算數 0 元，增加 47 萬 4,429 元。

主要係因：本校提高國小教師員額編制至每班 1.65 名(特色增置)教師未編列預算，以教育部部款支應。

5. 雜項收入：決算數 4 萬 574 元，較預算數 0 元，增加 4 萬 574 元。

主要係因：宿舍費收入及台電促協金補助「106 學年度閱讀教育推廣活動計畫」等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2,325 萬 4,372 元，較預算數 2,416 萬 5,000 元，減少 91 萬 628 元，計減 3.77%。

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 2,304 萬 8,874 元，較預算數 2,399 萬 5,000 元，減少 94 萬 6,126 元，計減 3.94%。

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 20 萬 5,498 元，較預算數 17 萬元，增加 3 萬 5,498 元，計增 20.88%。

主要係因：台電促協金補助「106 學年度閱讀教育推廣活動計畫」購置圖書經費，奉准 107 年度先行辦理，並於 108 年度補辦 107 年度預算，預算金額 5 萬元，決算金額 3 萬 5,498 元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 40 萬 7,018 元，較預算短絀數 65 萬元，減少短絀數 105 萬 7,018 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 6 萬 1,732 元。

(二)其他活動之淨現金流出 13 萬 871 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 19 萬 2,603 元。

(四)期初現金及約當現金 1,002 萬 3,172 元。

(五)期末現金及約當現金 983 萬 569 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區育仁國民小學

總 說 明

中 華 民 國 107 年 度

四、資產負債情況：

(一)決算日資產總額為 1,005 萬 8,007 元，包括：

1. 流動資產 1,005 萬 8,007 元。

(二)決算日負債總額為 657 萬 669 元，包括：

1. 流動負債 615 萬 2,705 元。

2. 其他負債 41 萬 7,964 元。

(三)決算日基金餘額為累積賸餘 348 萬 7,338 元。

五、資本資產及長期負債概況：

決算日固定項目金額合計數為 1,450 萬 8,854 元，包括：

(一)土地 106 萬 5,000 元。

(二)土地改良物 47 萬 2,767 元。

(三)房屋及建築 841 萬 8,404 元。

(四)機械及設備 132 萬 2,936 元。

(五)交通及運輸設備 7 萬 5,263 元。

(六)什項設備 180 萬 3,253 元。

(七)電腦軟體 135 萬 1,231 元。

六、其他:

(一)本年度補辦預算資料如下：

建築及設備計畫

核准文號(107.1.18 府主基字第 1070015620 號函)，核准台灣電力股份有限公司大潭發電廠「台電公司促進電力發展營運協助金」補助育仁國小「106 學年度閱讀教育推廣活動計畫」購置圖書經費，於 107 年度先行辦理，並於 108 年度補辦 107 年度預算，金額 5 萬元。

(二)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區育仁國民小學

總 說 明

中 華 民 國 107 年 度

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 26 萬 1,926 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	23,515,000	100.00	23,661,390	100.00	146,390	0.62	18,567,337	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	9,838	0.04	8,838	883.80	5,612	0.03
451財產處分收入			8,120	0.03	8,120	0.00	4,706	0.03
454利息收入	1,000	0.00	1,718	0.01	718	71.80	906	0.00
46 政府撥入收入	23,514,000	100.00	23,610,978	99.79	96,978	0.41	18,551,868	99.92
462公庫撥款收入	23,514,000	100.00	23,136,549	97.78	-377,451	-1.61	18,277,578	98.44
46Y政府其他撥入收入			474,429	2.01	474,429	0.00	274,290	1.48
4Y 其他收入			40,574	0.17	40,574	0.00	9,857	0.05
4YY雜項收入			40,574	0.17	40,574	0.00	9,857	0.05
5 基金用途	24,165,000	100.00	23,254,372	100.00	-910,628	-3.77	19,786,481	100.00
53 國民教育計畫	23,995,000	99.30	23,048,874	99.12	-946,126	-3.94	19,384,793	97.97
5M 建築及設備計畫	170,000	0.70	205,498	0.88	35,498	20.88	401,688	2.03
購建固定資產	170,000	0.70	205,498	0.88	35,498	20.88	401,688	2.03
本期賸餘（短絀-）	-650,000		407,018		1,057,018	-162.62	-1,219,144	
期初基金餘額	3,649,464		3,080,320		-569,144	-15.60	4,299,464	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,999,464		3,487,338		487,874	16.27	3,080,320	

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—)	-650,000	407,018	1,057,018	-162.62
812 調整非現金項目		-468,750	-468,750	
8123 流動資產淨減(淨增—)		-227,438	-227,438	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-241,312	-241,312	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-650,000	-61,732	588,268	-90.50
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		27,040	27,040	
82D 減少短期債務及其他負債		-157,911	-157,911	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-130,871	-130,871	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-650,000	-192,603	457,397	-70.37
84 期初現金及約當現金	6,274,036	10,023,172	3,749,136	59.76
85 期末現金及約當現金	5,624,036	9,830,569	4,206,533	74.80

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		10,058,007	100.00	10,023,172	100.00	34,835	0.35
11 流動資產		10,058,007	100.00	10,023,172	100.00	34,835	0.35
111 現金		9,830,569	97.74	10,023,172	100.00	-192,603	-1.92
1112 銀行存款		9,830,569	97.74	10,023,172	100.00	-192,603	-1.92
1112-1 公庫存款		3,417,912	33.98	2,929,477	29.23	488,435	16.67
1112-2 零用金專戶		134,686	1.34	224,561	2.24	-89,875	-40.02
1112-3 保管款專戶		6,277,971	62.42	6,869,134	68.53	-591,163	-8.61
113 應收款項		35,498	0.35	0	0.00	35,498	0.00
1138 應收收益		35,498	0.35	0	0.00	35,498	0.00
115 預付款項		191,940	1.91	0	0.00	191,940	0.00
1154 預付費用		191,940	1.91	0	0.00	191,940	0.00
1154-2 預付費用-預算外		191,940	1.91	0	0.00	191,940	0.00
資產合計		10,058,007	100.00	10,023,172	100.00	34,835	0.35
2 負債		6,570,669	65.33	6,942,852	69.27	-372,183	-5.36
21 流動負債		6,152,705	61.17	6,394,017	63.79	-241,312	-3.77
212 應付款項		6,152,705	61.17	6,394,017	63.79	-241,312	-3.77
2123 應付代收款		6,152,705	61.17	6,394,017	63.79	-241,312	-3.77
22 其他負債		417,964	4.16	548,835	5.48	-130,871	-23.85
221 什項負債		417,964	4.16	548,835	5.48	-130,871	-23.85
2211 存入保證金		317,206	3.15	475,117	4.74	-157,911	-33.24
2211-Y 保證金		140,000	1.39	175,000	1.75	-35,000	-20.00
2211-Z 保固金		177,206	1.76	300,117	2.99	-122,911	-40.95
2215 暫收及待結轉帳項		100,758	1.00	73,718	0.74	27,040	36.68
3 基金餘額		3,487,338	34.67	3,080,320	30.73	407,018	13.21
31 基金餘額		3,487,338	34.67	3,080,320	30.73	407,018	13.21
311 基金餘額		3,487,338	34.67	3,080,320	30.73	407,018	13.21
3111 累積餘額		3,487,338	34.67	3,080,320	30.73	407,018	13.21
負債及基金餘額合計		10,058,007	100.00	10,023,172	100.00	34,835	0.35
信託代理與保證資產		110,000		信託代理與保證負債		110,000	
保管品		110,000		應付保管品		110,000	

註：

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	23,515,000	23,661,390	146,390	0.62	
45 財產收入	1,000	9,838	8,838	883.80	
451財產處分收入		8,120	8,120	0.00	校內報廢五金廢品收入超收。
454利息收入	1,000	1,718	718	71.80	利息收入超收。
46 政府撥入收入	23,514,000	23,610,978	96,978	0.41	
462公庫撥款收入	23,514,000	23,136,549	-377,451	-1.61	
46Y政府其他撥入收入		474,429	474,429	0.00	(部款)106-107學年度提高國小教師員額編制至每班1.65名所需經費補助收入超收。
4Y 其他收入		40,574	40,574	0.00	
4YY雜項收入		40,574	40,574	0.00	宿舍費收入及台電促協金補助「106學年度閱讀教育推廣活動計畫」經費等收入超收。

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	24,165,000	23,254,372	-910,628	-3.77	
53 國民教育計畫	23,995,000	23,048,874	-946,126	-3.94	
1 用人費用	21,252,000	21,067,497	-184,503	-0.87	
11 正式員額薪資	13,068,000	12,650,050	-417,950	-3.20	
12 聘僱及兼職人員薪資	38,000	119,291	81,291	213.92	覈實支付。
13 超時工作報酬	390,000	329,168	-60,832	-15.60	撙節支用。
15 獎金	3,100,000	2,920,049	-179,951	-5.80	
16 退休及卹償金	2,940,000	3,148,520	208,520	7.09	
18 福利費	1,716,000	1,900,419	184,419	10.75	覈實支付。
2 服務費用	1,849,000	1,590,514	-258,486	-13.98	
21 水電費	160,000	54,322	-105,678	-66.05	撙節支用。
22 郵電費	65,000	53,117	-11,883	-18.28	撙節支用。
23 旅運費	55,000	44,396	-10,604	-19.28	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	90,513	70,513	352.57	覈實支付。
25 修理保養及保固費	459,000	231,376	-227,624	-49.59	撙節支用。
26 保險費	5,000	316	-4,684	-93.68	撙節支用。
27 一般服務費	976,000	1,005,374	29,374	3.01	一般服務費用計時與計件人員酬金編列市府下授廚工1人，預算金額198,000元，決算金額198,000元，及外包費編列委外校警1人，預算金額760,000元，決算金額791,364元，決算金額大於預算金額，係因委外校警預算編列金額不足支應共同供應契約金額之故。
28 專業服務費	37,000	39,100	2,100	5.68	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	349,000	129,989	-219,011	-62.75	
32 用品消耗	349,000	129,989	-219,011	-62.75	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	撙節支用。
73 分擔	1,000		-1,000	-100.00	撙節支用。
9 其他	542,000	259,874	-282,126	-52.05	
91 其他支出	542,000	259,874	-282,126	-52.05	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	170,000	205,498	35,498	20.88	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	170,000	205,498	35,498	20.88	

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	170,000	205,498	35,498	20.88	調整容納：514購置機械設備轉出22,085元，516購置什項設備轉入22,085元。台電促協金補助「106學年度閱讀教育推廣活動計畫」購置圖書經費，奉准107年度先行辦理，並於108年度補辦107年度預算，預算金額50,000元，決算金額35,498元。

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			
資產									
非理財目的之長期投資									
土地	36,885,585	10,102,843	3,252,455		4,522,379			11,003,964	14,508,854
土地改良物	1,136,000				71,000	(13)	其他：土地公告地 價減值。	5,185,212	1,065,000
房屋及建築	8,156,658	2,498,679							472,767
	14,127,811	782,583	95,000	(1)			增置：排水暗渠。	5,021,824	8,418,404

註：本校無經營珍貴動產、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			
機械及設備	5,557,280	2,382,751	1,072,483	(1)	2,589,521	(5)	增置：掌上型盤點機、電子黑板、攪拌器、電烤箱、電腦、數位照相機、筆記型電腦、ALL in One電腦Core i5、廣播主機+42U標準型機櫃、平板電腦等795,783元。 撥入：穩壓器、校園路由器、網路交換器等276,700元。 報廢：電腦、顯示器、印表機、穩壓器、電子白板、影	334,555	1,322,936

註：本校無經營珍貴動產、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				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				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
雜項設備	6,984,619	3,627,890	666,888	(1)	1,795,005	(5)	增置：雙層開合黑板、冷氣、冰箱、調理台-不鏽鋼檯面、不鏽鋼送餐車、飲水機、圖書等531,398元。 撥入：充實公立國民中小學圖書館圖書135,490元。 報廢：投影機、跳床、跳高測高器、蹺蹺板遊戲、飲水機、割草機、吊環、浪型雲梯、平衡木等。	425,359	1,803,253
購建中固定資產									

註：本校無經營珍貴動產、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			
電腦軟體			1,418,084	(1)	66,853	(12)	增置：Hi Teach TBL軟體、SA校園 數位廣播/電子鐘軟 體等。 無形資產攤銷 至107年12月31日。		1,351,231
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

註：本校無經營珍貴動產、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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		100,000		-22,085	77,915	77,915		
機械及設備		100,000		-22,085	77,915	77,915		
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		70,000	50,000	22,085	142,085	127,583	-14,502	
雜項設備		70,000	50,000	22,085	142,085	127,583	-14,502	
購建中固定資產								
合 計		170,000	50,000		220,000	205,498	-14,502	

中華民國107年12月31日

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	14,508,854	14,508,854		
土地	1,065,000	1,065,000		
土地改良物	472,767	472,767		
房屋及建築	8,418,404	8,418,404		
機械及設備	1,322,936	1,322,936		
交通及運輸設備	75,263	75,263		
雜項設備	1,803,253	1,803,253		
電腦軟體	1,351,231	1,351,231		

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	16	17	1	係因本校提高國小教師員額編制至每班1.65名(特色增置)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。
職員	15	16	1	
工友	1	1	0	
合 計	16	17	1	

填表說明：一般服務費用計時與計件人員酬金編列市府下授廚工1人及外包費編列委外校警1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 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	13,068,000		390,000		3,100,000	2,940,000		1,716,000		21,214,000	38,000	21,252,000
正式人員	13,068,000		390,000		3,100,000	2,940,000		1,716,000		21,214,000		21,214,000
兼任人員											38,000	38,000
合 計	13,068,000		390,000		3,100,000	2,940,000		1,716,000		21,214,000	38,000	21,252,000

一般服務費用計時與計件人員酬金編列市府下授廚工1人，預算金額198,000元，決算金額198,000元，及外包費編列委外校警1人，預算金額760,000元，決算金額791,364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
12,650,050		329,168		2,920,049	3,148,520		1,900,419		20,948,206	119,291	21,067,497
12,650,050		329,168		2,920,049	3,148,520		1,900,419		20,948,206		20,948,206
										119,291	119,291
12,650,050		329,168		2,920,049	3,148,520		1,900,419		20,948,206	119,291	21,067,497

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			24,215,000		23,254,372			-960,628	-3.97	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			23,995,000		23,048,874			-946,126	-3.94	
建築及設備計畫			220,000		205,498			-14,502	-6.59	

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	21,252,000	21,067,497	-184,503	-0.87
11 正式員額薪資	13,068,000	12,650,050	-417,950	-3.20
12 聘僱及兼職人員薪資	38,000	119,291	81,291	213.92
13 超時工作報酬	390,000	329,168	-60,832	-15.60
15 獎金	3,100,000	2,920,049	-179,951	-5.80
16 退休及卹償金	2,940,000	3,148,520	208,520	7.09
18 福利費	1,716,000	1,900,419	184,419	10.75
2 服務費用	1,849,000	1,590,514	-258,486	-13.98
21 水電費	160,000	54,322	-105,678	-66.05
22 郵電費	65,000	53,117	-11,883	-18.28
23 旅運費	55,000	44,396	-10,604	-19.28
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	90,513	70,513	352.57
25 修理保養及保固費	459,000	231,376	-227,624	-49.59
26 保險費	5,000	316	-4,684	-93.68
27 一般服務費	976,000	1,005,374	29,374	3.01
28 專業服務費	37,000	39,100	2,100	5.68
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	349,000	129,989	-219,011	-62.75
32 用品消耗	349,000	129,989	-219,011	-62.75
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	170,000	205,498	35,498	20.88
51 購置固定資產	170,000	205,498	35,498	20.88
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	1,000	-2,000	-66.67
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
73 分擔	1,000	0	-1,000	-100.00
9 其他	542,000	259,874	-282,126	-52.05
91 其他支出	542,000	259,874	-282,126	-52.05
合 計	24,165,000	23,254,372	-910,628	-3.77

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	215,000	210,100	-4,900	-2.28	
27D 計時與計件人員酬金	198,000	198,000			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	17,000	12,100	-4,900	-28.82	

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		3,417,912	
		3,417,912		
	零用金專戶		134,686	
		134,686		
	保管款專戶		6,277,971	
		6,277,971		
	應收收益		35,498	
		35,498		
	預付費用-預算外		191,940	
	B00005 添購圖書捐款	184,660		
	E00039 初任教師導入輔導之薪傳教師代課鐘點費	7,280		
	保管品		110,000	
		110,000		
	應付代收款		6,152,705	
	A00002 勞保費	55,508		
	A00003 健保費	168,440		
	A00005 勞工退休準備金	34,438		
	A00007 二代健保-機關補充保費	8,681		
	B00001 教育儲蓄戶	60,248		
	B00002 仁愛基金	171,801		
	B00003 捐資興學	375,106		
	B00005 添購圖書捐款	235,235		
	B00006 志工相關活動捐助款	4,200		
	C00003 家長會費	5,100		
	C00007 英語遊學村	1,122		
	C00009 學生午餐費	559,601		
	C00010 校外教學費	1,503		
	C00011 游泳費	11,750		
	D00001 科慕文教表演經費	14,910		
	D00002 生香文教關懷協會補助款	23,000		
	D00005 畢業生獎學金定存利息	3,118		
	D00006 其他獎助學金	3,000		
	D00008 陳達成基金會烏克麗麗社團	1,000		
	D00010 學生參加表演或參賽等經費	22,391		
	D00011 宇宙光獎助學金	16,000		
	D00012 學力倍增班經費	21,500		
	E00010 網路使用費	13,550		
	E00011 校園社區改造之社區多元學習中心經費	54,415		
	E00012 教師學習社群經費	7,500		
	E00014 課後照顧	8,435		
	E00016 縮短校際落差補助經費	3,200		

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	
	E00017 國小通班推動合理教師員額及節數補助經費	220,776		
	E00018 調整授課經費補助	2,517		
	E00019 代課鐘點費	15,340		
	E00020 健康促進學校補助款	26,612		
	E00021 教育優先區-學校發展特色	512		
	E00022 藝術與人文教學深耕	12,032		
	E00024 城鄉建設-校園社區化改造計畫經費	60,361		
	E00025 樂齡學習中心行政人力實施計畫經費	28,776		
	E00026 廚工薪資補助款	6,597		
	E00029 金車-推動閱讀經費	18,195		
	E00030 樂齡學習中心	231,694		
	E00031 樂齡學習中心-自付費用	16,472		
	E00033 其他補助款	3,690		
	E00034 教育行動區計畫經費	70,120		
	E00038 兒童劇場教育經費	14,637		
	E00044 環境教育實施計畫	340		
	E00048 國小教學支援人員或代課教師之授課節數需求	61,576		
	E00050 4章1Q食材獎勵金	14,089		
	E00051 改善及充實教學環境設備經費	960,000		
	E00052 營造空間美學與發展特色學校經費	100,000		
	E00053 樹木養護經費	20,000		
	E00054 教育部學前署「公立國民中小學發展特色學校計畫」經費	100,000		
	G00003 暫收及待結轉帳項	66,640		
	H00003 其他工程補助款	1,946,046		
	H00008 改善偏遠地區國民中小學宿舍計畫經費	270,931		
	保證金		140,000	
	L10702 捷達數位系統(股)公司-106年度班級嵌入式互動電子黑板設備採購案履約保證金	25,000		
	L10705 定健食品有限公司-107學年度午餐食材暨副食品採購履約保證金	25,000		
	L10706 輝騰營造有限公司-校園排水溝暨雨遮改善工程採購案履約保證金	90,000		
	保固金		177,206	
	M10601 怡興室內裝修工程行-圖書館空間環境改善工程-保固金(至108.7.23止)	79,447		
	M10602 彩星油漆工程行-校舍油漆粉刷工程採購案-保固金(至108.10.6)	4,764		
	M10701 禾加園營造有限公司-西側教室後方屋頂防水防漏工程採購保固金(至109.1.17)	17,945		

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	
	M10702 三越鋁業有限公司-校舍門窗更新工程採購案保固金(至108.12.13止)	8,550		
	M10703 億萬工程有限公司-校舍電源改善工程採購案保固保證金(至109.1.25)	42,300		
	M10704 晶盛科技(股)公司-107年度平板電腦設備採購案保固金(至108.8.19止)	6,360		
	M10705 寶辰企業有限公司-廚房牆面暨門窗改善工程採購案保固保證金(至109.9.19止)	12,300		
	M10706 宏寶文化事業有限公司-106年度圖書採購保固保證金(至108.4.9止)	5,540		
	暫收及待結轉帳項		100,758	
		100,758		
	應付保管品		110,000	
		110,000		

桃園市觀音區育仁國民小學
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	261,926

備註：

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		50,000
購置什項設備	桃園市政府107年1月18日府主基字第1070015620號	50,000

主辦會計人員：

會計室主任 楊秀慧

基金主持人：

青仁國民小學校長 郭丙嘉