

冊 號：15-244

機關代號：31207

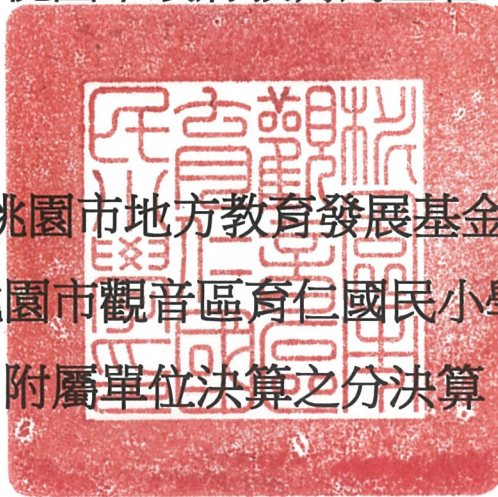
中華民國 108 年度

(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
桃園市觀音區育仁國民小學
附屬單位決算之分決算



(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

108 年度附屬單位決算分決算

目 次

甲、總說明.....	第 1 頁至第 3 頁
乙、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表.....	第 4 頁至第 4 頁
2、現金流量表.....	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、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 10 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－桃園市觀音區育仁國民小學

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 2,486 萬 6,000 元，決算數 2,239 萬 6,031 元。

107 學年下學期，預定招收 6 班，實際招收 6 班，預計學生人數 84 人，實際學生人數 74 人。

108 年上學期，預定招收 6 班，實際招收 6 班，預計學生人數 74 人，實際學生人數 75 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 25 萬元，決算數 16 萬 6,277 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 2,393 萬 1,747 元，較預算數 2,446 萬 6,000 元，減少 53 萬 4,253 元，計減 2.18%。

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 0 元，較預算數 3,000 元，減少 3,000 元，計減 100.00%。
主要係因：財產處分變賣減少，收入短收。
2. 利息收入：決算數 1,298 元，較預算數 1,000 元，增加 298 元，計增 29.80%。

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 108 年 度

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

3. 公庫撥款收入：決算數 2,341 萬 6,974 元，較預算數 2,446 萬 2,000 元，減少 104 萬 5,026 元，計減 4.27%。

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 49 萬 813 元，較預算數 0 元，增加 49 萬 813 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 2 萬 2,662 元，較預算數 0 元，增加 2 萬 2,662 元。

主要係因：宿舍費收入、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 2,256 萬 2,308 元，較預算數 2,511 萬 6,000 元，減少 255 萬 3,692 元，計減 10.17%。

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 2,239 萬 6,031 元，較預算數 2,486 萬 6,000 元，減少 246 萬 9,969 元，計減 9.93%。

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 16 萬 6,277 元，較預算數 25 萬元，減少 8 萬 3,723 元，計減 33.49%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 136 萬 9,439 元，較預算短絀數 65 萬元，減少短絀數 201 萬 9,439 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 194 萬 861 元。

(二)其他活動之淨現金流入 3 萬 462 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨減 191 萬 399 元。

(四)期初現金及約當現金 983 萬 569 元。

(五)期末現金及約當現金 792 萬 170 元。

四、資產負債情況：

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 108 年 度

- (一)決算日資產總額為 799 萬 1,373 元，包括：
 - 1. 流動資產 799 萬 1,373 元。
- (二)決算日負債總額為 313 萬 4,596 元，包括：
 - 1. 流動負債 268 萬 6,170 元。
 - 2. 其他負債 44 萬 8,426 元。
- (三)決算日基金餘額為累積賸餘 485 萬 6,777 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 1,573 萬 4,838 元，包括：

- (一)土地 106 萬 5,000 元。
- (二)土地改良物 41 萬 3,715 元。
- (三)房屋及建築 986 萬 6,807 元。
- (四)機械及設備 135 萬 6,267 元。
- (五)交通及運輸設備 32 萬 4,899 元。
- (六)雜項設備 167 萬 7,682 元。
- (七)電腦軟體 103 萬 468 元。

六、其他:

本年度無補辦預算及併入決算事項。

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區育仁國民小學
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	24,466,000	100.00	23,931,747	100.00	-534,253	-2.18	23,661,390	100.00
45 財產收入	4,000	0.02	1,298	0.01	-2,702	-67.55	9,838	0.04
451財產處分收入	3,000	0.01			-3,000	-100.00	8,120	0.03
454利息收入	1,000	0.00	1,298	0.01	298	29.80	1,718	0.01
46 政府撥入收入	24,462,000	99.98	23,907,787	99.90	-554,213	-2.27	23,610,978	99.79
462公庫撥款收入	24,462,000	99.98	23,416,974	97.85	-1,045,026	-4.27	23,136,549	97.78
46Y政府其他撥入收入			490,813	2.05	490,813	0.00	474,429	2.01
4Y 其他收入			22,662	0.09	22,662	0.00	40,574	0.17
4YY雜項收入			22,662	0.09	22,662	0.00	40,574	0.17
5 基金用途	25,116,000	100.00	22,562,308	100.00	-2,553,692	-10.17	23,254,372	100.00
53 國民教育計畫	24,866,000	99.00	22,396,031	99.26	-2,469,969	-9.93	23,048,874	99.12
5M 建築及設備計畫	250,000	1.00	166,277	0.74	-83,723	-33.49	205,498	0.88
購建固定資產	250,000	1.00	166,277	0.74	-83,723	-33.49	205,498	0.88
本期賸餘（短絀）	-650,000		1,369,439		2,019,439	-310.68	407,018	
期初基金餘額	2,430,320		3,487,338		1,057,018	43.49	3,080,320	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,780,320		4,856,777		3,076,457	172.80	3,487,338	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區育仁國民小學

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)	-650,000	1,369,439	2,019,439	-310.68
812 調整非現金項目		-3,310,300	-3,310,300	
8123 流動資產淨減(淨增)		156,235	156,235	
8124 流動負債淨增(淨減)		-3,466,535	-3,466,535	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-650,000	-1,940,861	-1,290,861	198.59
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		51,311	51,311	
82D 減少短期債務及其他負債		-20,849	-20,849	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		30,462	30,462	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-650,000	-1,910,399	-1,260,399	193.91
84 期初現金及約當現金	9,373,172	9,830,569	457,397	4.88
85 期末現金及約當現金	8,723,172	7,920,170	-803,002	-9.21

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區育仁國民小學
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(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產		7,991,373	100.00	10,058,007	100.00	-2,066,634	-20.55
11 流動資產		7,991,373	100.00	10,058,007	100.00	-2,066,634	-20.55
111 現金		7,920,170	99.11	9,830,569	97.74	-1,910,399	-19.43
1112 銀行存款		7,920,170	99.11	9,830,569	97.74	-1,910,399	-19.43
1112-1 公庫存款		4,812,532	60.22	3,417,912	33.98	1,394,620	40.80
1112-2 零用金專戶		134,154	1.68	134,686	1.34	-532	-0.39
1112-3 保管款專戶		2,973,484	37.21	6,277,971	62.42	-3,304,487	-52.64
113 應收款項		0	0.00	35,498	0.35	-35,498	-100.00
1138 應收收益		0	0.00	35,498	0.35	-35,498	-100.00
115 預付款項		71,203	0.89	191,940	1.91	-120,737	-62.90
1154 預付費用		71,203	0.89	191,940	1.91	-120,737	-62.90
1154-2 預付費用-預算外		71,203	0.89	191,940	1.91	-120,737	-62.90
資 產 合 計		7,991,373	100.00	10,058,007	100.00	-2,066,634	-20.55
2 負 債		3,134,596	39.22	6,570,669	65.33	-3,436,073	-52.29
21 流動負債		2,686,170	33.61	6,152,705	61.17	-3,466,535	-56.34
212 應付款項		2,686,170	33.61	6,152,705	61.17	-3,466,535	-56.34
2123 應付代收款		2,686,170	33.61	6,152,705	61.17	-3,466,535	-56.34
22 其他負債		448,426	5.61	417,964	4.16	30,462	7.29
221 什項負債		448,426	5.61	417,964	4.16	30,462	7.29
2211 存入保證金		358,517	4.49	317,206	3.15	41,311	13.02
2211-Y 保證金		130,000	1.63	140,000	1.39	-10,000	-7.14
2211-Z 保固金		228,517	2.86	177,206	1.76	51,311	28.96
2215 暫收及待結轉帳項		89,909	1.13	100,758	1.00	-10,849	-10.77
3 基金餘額		4,856,777	60.78	3,487,338	34.67	1,369,439	39.27
31 基金餘額		4,856,777	60.78	3,487,338	34.67	1,369,439	39.27
311 基金餘額		4,856,777	60.78	3,487,338	34.67	1,369,439	39.27
3111 累積餘額		4,856,777	60.78	3,487,338	34.67	1,369,439	39.27
負 債 及 基 金 餘 額 合 計		7,991,373	100.00	10,058,007	100.00	-2,066,634	-20.55
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－桃園市觀音區育仁國民小學
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	24,466,000	23,931,747	-534,253	-2.18	
45 財產收入	4,000	1,298	-2,702	-67.55	
451財產處分收入	3,000		-3,000	-100.00	覈實收入。
454利息收入	1,000	1,298	298	29.80	覈實收入。
46 政府撥入收入	24,462,000	23,907,787	-554,213	-2.27	
462公庫撥款收入	24,462,000	23,416,974	-1,045,026	-4.27	
46Y政府其他撥入收入		490,813	490,813	0.00	
4Y 其他收入		22,662	22,662	0.00	
4YY雜項收入		22,662	22,662	0.00	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區育仁國民小學

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	25,116,000	22,562,308	-2,553,692	-10.17	
53 國民教育計畫	24,866,000	22,396,031	-2,469,969	-9.93	
1 用人費用	22,021,000	20,275,746	-1,745,254	-7.93	
11 正式員額薪資	12,408,000	12,137,923	-270,077	-2.18	
12 聘僱及兼職人員薪資	150,000	201,478	51,478	34.32	覈實支付。
13 超時工作報酬	355,000	271,280	-83,720	-23.58	撙節支用。
15 獎金	2,965,000	2,744,866	-220,134	-7.42	
16 退休及卹償金	4,670,000	3,276,982	-1,393,018	-29.83	撙節支用。
18 福利費	1,473,000	1,643,217	170,217	11.56	覈實支付。
2 服務費用	1,961,000	1,713,919	-247,081	-12.60	
21 水電費	160,000	81,176	-78,824	-49.27	撙節支用。
22 郵電費	75,000	48,279	-26,721	-35.63	撙節支用。
23 旅運費	55,000	32,262	-22,738	-41.34	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	33,756	13,756	68.78	覈實支付。
25 修理保養及保固費	495,000	372,078	-122,922	-24.83	撙節支用。
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,011,000	1,043,068	32,068	3.17	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792,000元，決算金額829,008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	68,000	31,300	-36,700	-53.97	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	371,000	155,335	-215,665	-58.13	
31 使用材料費	22,000	2,097	-19,903	-90.47	撙節支用。
32 用品消耗	349,000	153,238	-195,762	-56.09	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	510,000	250,031	-259,969	-50.97	
91 其他支出	510,000	250,031	-259,969	-50.97	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	250,000	166,277	-83,723	-33.49	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	250,000	166,277	-83,723	-33.49	

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區育仁國民小學

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	%	
51 購建固定資產	250,000	166,277	-83,723	-33.49	調整容納516購置雜項設備轉出48,900元，515購置交通及運輸設備轉入48,900元。撙節支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區育仁國民小學

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			
資產	35,615,661	21,106,807	3,206,759		3,199,149			-1,218,374	15,734,838
非理財目的之長期投資									
土地	1,065,000								1,065,000
土地改良物	8,156,658	7,683,891	46,100	(1)			增置：人行 橋46,100元。	105,152	413,715
房屋及建築	14,222,811	5,804,407	1,938,000	(1)			增置：校園排水溝 暨雨遮改善工程-排 水暗渠、雨遮、宿 舍屋頂改良增值 等1,938,000元。	489,597	9,866,807

註： 無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區育仁國民小學
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	4,040,242	2,717,306	520,331	(1)	1,460,871	(5)	增置：平板電腦、可拆卸模組式無線主機、電源分配控制器、影音雙介面傳送器、數位照相機、網路交換器、個人電腦、NAS等520,311元。報廢：多功能語音系統、跑步機、電腦、伺服器、印表機、照相機等1,460,871元。	-973,871	1,356,267

註： 無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區育仁國民小學
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			
交通及運輸設備	923,217	847,954	331,100	(1)	644,911	(5)	增置：數位觸控混音機、功率擴大機、天線分配器、32路監控主機、無線擴音機、行動充電車等331,100元。 報廢：充電設備、綜合擴大機、錄放音機、等化器等644,911元。	-563,447	324,899

註： 無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區育仁國民小學
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	5,856,502	4,053,249	371,228	(1)	772,604	(5)	增置：二音路主喇叭、19吋41U組合式機櫃、6500流明投影機、公佈欄、飲水機、火警受信器等371,228元。報廢：飲水機、舞台喇叭、投影機、冷氣機、冰箱、遊具組、火警受信總機等772,604元。	-275,805	1,677,682
購建中固定資產									
電腦軟體	1,351,231				320,763	(11)	無形資產攤銷至108年12月31日320,763元。		1,030,468

註： 無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區育仁國民小學

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： 無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區育仁國民小學

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		100,000			100,000	82,149	-17,851	
機械及設備		100,000			100,000	82,149	-17,851	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		20,000		48,900	68,900	68,900		
交通及運輸設備		20,000		48,900	68,900	68,900		
購建中固定資產								
雜項設備		130,000		-48,900	81,100	15,228	-65,872	
雜項設備		130,000		-48,900	81,100	15,228	-65,872	
購建中固定資產								
合 計		250,000			250,000	166,277	-83,723	

中華民國108年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區育仁國民小學

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	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。

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區育仁國民小學

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	12,408,000		355,000		2,965,000	4,670,000		1,473,000		21,871,000	150,000	22,021,000
正式人員	12,408,000		355,000		2,965,000	4,670,000		1,473,000		21,871,000		21,871,000
兼任人員											150,000	150,000
合 計	12,408,000		355,000		2,965,000	4,670,000		1,473,000		21,871,000	150,000	22,021,000

1.一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792,000元，決算金額829,008元。

2.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16人，預算數2,965,000元，決算數2,744,866元。

用人費用彙計表(右半頁)

單位：新臺幣元

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市觀音區育仁國民小學

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－桃園市觀音區育仁國民小學

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			25,116,000		22,562,308			-2,553,692	-10.17	1.預算數以可用預算數表達。2.因撙節支用。
國民教育計畫			24,866,000		22,396,031			-2,469,969	-9.93	
建築及設備計畫			250,000		166,277			-83,723	-33.49	

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區育仁國民小學
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	22,021,000	20,275,746	-1,745,254	-7.93
11 正式員額薪資	12,408,000	12,137,923	-270,077	-2.18
12 聘僱及兼職人員薪資	150,000	201,478	51,478	34.32
13 超時工作報酬	355,000	271,280	-83,720	-23.58
15 獎金	2,965,000	2,744,866	-220,134	-7.42
16 退休及卹償金	4,670,000	3,276,982	-1,393,018	-29.83
18 福利費	1,473,000	1,643,217	170,217	11.56
2 服務費用	1,961,000	1,713,919	-247,081	-12.60
21 水電費	160,000	81,176	-78,824	-49.27
22 郵電費	75,000	48,279	-26,721	-35.63
23 旅運費	55,000	32,262	-22,738	-41.34
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	33,756	13,756	68.78
25 修理保養及保固費	495,000	372,078	-122,922	-24.83
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	1,011,000	1,043,068	32,068	3.17
28 專業服務費	68,000	31,300	-36,700	-53.97
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	371,000	155,335	-215,665	-58.13
31 使用材料費	22,000	2,097	-19,903	-90.47
32 用品消耗	349,000	153,238	-195,762	-56.09
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	250,000	166,277	-83,723	-33.49
51 購建固定資產	250,000	166,277	-83,723	-33.49
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	510,000	250,031	-259,969	-50.97
91 其他支出	510,000	250,031	-259,969	-50.97
合 計	25,116,000	22,562,308	-2,553,692	-10.17

管制性項目及統計所需項目比較表

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	243,000	207,600	-35,400	-14.57	
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	45,000	9,600	-35,400	-78.67	

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區育仁國民小學

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		4,812,532	
	零用金專戶	4,812,532		
	保管款專戶	134,154	134,154	
	預付費用-預算外		2,973,484	
	DJ0002 教導處-特定學生就學費用補助	2,973,484		
	DT0010 總務處-教育部補助偏遠地區學校及非山非市學校教育經費		71,203	
	DT0011 總務處-108年度學校司令臺整修工程經費	1,225		
	保管品	66,934		
	應付代收款	3,044		
	A00002 勞保費		110,000	
	A00003 健保費	110,000		
	A00005 勞工退休準備金		2,686,170	
	B00001 教育儲蓄戶	43,364		
	B00002 仁愛基金	172,304		
	B00003 捐資興學	22,065		
	B00005 添購圖書捐款	60,266		
	B00006 志工相關活動捐助款	171,801		
	B00008 志超科技捐助款	421,514		
	B00009 學生參加表演或參賽等經費	50,575		
	B00010 天恩慈善會補(捐)助款	30		
	B00011 志超科技捐助款-閱讀教育	856		
	C00001 教科書款	38,580		
	C00003 家長會費	30,000		
	C00004 簿本費	83,865		
	C00006 游泳費	40,205		
	C00009 暑假作業費	5,000		
	CL0001 午餐專戶	14,935		
	CL0002 廚工薪資補助款	250		
	CL0003 4章1Q食材獎勵金	2,740		
	DF0001 輔導室-陳達成基金會烏克麗麗社團	610,262		
	DF0003 輔導室-科慕文教表演經費	8,000		
	DF0005 輔導室-健康促進學校補助款	25,641		
	DF0010 輔導室-樹木養護經費	1,000		
	DF0013 輔導室-其他補助款	6,605		
	DJ0001 教導處-學力倍增班經費	26,612		
	DJ0003 教導處-補救教學	20,000		
	DJ0004 教導處-學生讀報經費	4,000		
		27,720		
		84,317		
		4,254		

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區育仁國民小學

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	
	DJ0006 教導處-金車-推動閱讀經費	18,195		
	DJ0007 教導處-調整授課經費補助	2,517		
	DJ0009 教導處-國小通班推動合理教師員額及節數補助經費	87,314		
	DJ0010 教導處-國小教學支援人員或代課教師之授課節數需求	64,405		
	DJ0013 教導處-黑松教育基金會-環境教育	340		
	DJ0015 教導處-藝術與美感深耕	10,800		
	DJ0016 教導處-教育行動區計畫經費	66,496		
	DJ0020 教導處-樂齡學習中心行政人力實施計畫經費	40,513		
	DJ0022 教導處-樂齡學習中心-本年度3月截至明年2月經費	137,039		
	DJ0023 教導處-樂齡學習中心-自付費用	1,372		
	DJ0025 教導處-校園社區改造之社區多元學習中心經費	25,641		
	DJ0027 教導處-城鄉建設-校園社區化改造計畫經費	6,130		
	DJ0030 教導處-教學卓越獎獎金	4,520		
	DJ0032 教導處-閱讀磐石學校補助經費	1,994		
	DJ0033 教導處-身心障礙學生教科書籍補助款	609		
	DJ0035 教導處-兼任及代課教師(編制內)鐘點費調增差額經費	1,560		
	DJ0036 教導處-華新科技慈輝社-偏遠國民小學認養計劃補助經費	61,800		
	DT0001 總務處-網路使用費	13,550		
	E00002 畢業生獎學金定存利息	3,614		
	E00004 其他獎助學金	3,000		
	E00005 宇宙光獎助學金	8,000		
	E00006 寵愛之名曙光協會獎助學金	50,000		
	E00007 天恩慈善會-弱勢學童助學金	100,000		
	保證金		130,000	
	Y10805 定緯食品有限公司-108學年度午餐食材暨副食品採購履約保證金	40,000		
	Y10806 青峰工程行-108年度學校司令臺整修工程採購履約保證金	50,000		
	Y10807 潤鉅遊樂股份有限公司-兒童遊戲場設施改善履約保證金	40,000		
	保固金		228,517	
	Z10602 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		
	Z10701 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－桃園市觀音區育仁國民小學

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	
	Z10703 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		
	Z10704 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		
	Z10705 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		
	Z10707 捷達數位系統(股)公司-106互動電子黑板設備採購保固金(至110.4.23止)	10,410		
	Z10801 輝騰營造有限公司-校園排水溝暨雨遮改善工程採購案保固金(至110.2.26止)	52,440		
	Z10802 曄昇國際有限公司-107年度視聽教室設備改善採購案保固金(至110.2.20止)	26,298		
	Z10803 寶翔室內裝修工程行-宿舍屋頂防水防漏工程採購案保固金(至110.5.29止)	5,700		
	Z10804 陞昌營造有限公司-南側教室屋頂防水防漏工程採購案保固金(至110.8.26止)	30,000		
	Z10805 宸宏土木包工業-北側教室後方屋頂防水防漏工程採購案保固金(至110.9.18止)	20,000		
	暫收及待結轉帳項		89,909	
		89,909		
	應付保管品		110,000	
		110,000		

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		

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：



基金主持人：

