

冊 號：15-143

機關代號：30409

中華民國 107 年度

(107 年 1 月 1 日至 107 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金
桃園市大溪區僑愛國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市大溪區僑愛國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區僑愛國民小學

107 年度附屬單位決算分決算

目 次

甲、總說明.....	第 1 頁至第 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 12 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 13 頁至第 13 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 14 頁至第 14 頁
6、員工人數彙計表.....	第 15 頁至第 15 頁
7、用人費用彙計表.....	第 16 頁至第 17 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 18 頁至第 18 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 19 頁至第 19 頁
10、各項費用彙計表.....	第 20 頁至第 20 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 21 頁至第 21 頁
丁、附表	
1、平衡表科目明細表.....	第 22 頁至第 25 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 26 頁至第 26 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 27 頁至第 27 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區僑愛國民小學

總 說 明

中 華 民 國 107 年 度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄、及思考判斷與創造能力等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列 1 億 1,363 萬 4,000 元，決算數 1 億 1,215 萬 5,420 元。

106 學年下學期，預定招收 33 班，實際招收 33 班，預計學生人數 850 人，實際學生人數 831 人。

107 學年上學期，預定招收 33 班，實際招收 33 班，預計學生人數 830 人，實際學生人數 815 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 32 萬元，決算數 23 萬 5,681 元。係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 1 億 1,517 萬 1,281 元，較預算數 1 億 1,369 萬 4,000 元，增加 147 萬 7,281 元，計增 1.30%。

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 3,160 元，較預算數增加 3,160 元。
主要係因：財產處分變賣收入超收。
2. 利息收入：決算數 1 萬 4,392 元，較預算數 2 萬元，減少 5,608 元，計減 28.04%。
主要係因：保管金專戶利息收入短收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區僑愛國民小學

總 說 明

中 華 民 國 107 年 度

3. 其他財產收入：決算數 18 萬 3,650 元，較預算數 1 萬元，增加 17 萬 3,650 元，計增 1,736.50%。
主要係因：場地開放收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 1,171 萬 7,940 元，較預算數 1 億 1,308 萬元，減少 136 萬 2,060 元，計減 1.20%。
主要係因：扣抵 106 年用人費用結餘。
5. 政府其他撥入收入：決算數 159 萬 8,352 元，較預算數增加 159 萬 8,352 元。
主要係因：幼兒園契進人員、專任輔導教師及增置餘額教師未編列預算，以教育部部款支應。
6. 學雜費收入：決算數 49 萬 2,500 元，較預算數 56 萬 4,000 元，減少 7 萬 1,500 元，計減 12.68%。
主要係因：學雜費收入短收。
7. 雜項收入：決算數 116 萬 1,287 元，較預算數 2 萬元，增加 114 萬 1,287 元，計增 5,706.44%。
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 1,239 萬 1,101 元，較預算數 1 億 1,395 萬 4,000 元，減少 156 萬 2,899 元，計減 1.37%。

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 1,215 萬 5,420 元，較預算數 1 億 1,363 萬 4,000 元，減少 147 萬 8,580 元，計減 1.30%。
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 23 萬 5,681 元，較預算數 32 萬元，減少 8 萬 4,319 元，計減 26.35%。
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 278 萬 180 元，較預算短絀數 26 萬元，增加賸餘數 304 萬 180 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 125 萬 8,248 元。
- (二)其他活動之淨現金流出 19 萬 9,544 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 105 萬 8,704 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區僑愛國民小學

總 說 明

中 華 民 國 107 年 度

- (四)期初現金及約當現金 2,581 萬 374 元。
- (五)期末現金及約當現金 2,686 萬 9,078 元。

四、資產負債情況：

- (一)決算日資產總額為 2,704 萬 6,921 元，包括：
 - 1. 流動資產 2,687 萬 3,758 元。
 - 2. 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 17 萬 3,163 元。
- (二)決算日負債總額為 2,046 萬 9,352 元，包括：
 - 1. 流動負債 1,859 萬 3,189 元。
 - 2. 其他負債 187 萬 6,163 元。
- (三)決算日基金餘額為累積賸餘 657 萬 7,569 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 2,405 萬 85 元，包括：

- (一)土地改良物 695 萬 5,215 元。
- (二)房屋及建築 605 萬 9,082 元。
- (三)機械及設備 569 萬 429 元。
- (四)交通及運輸設備 141 萬 2,359 元。
- (五)雜項設備 380 萬 2,540 元。
- (六)電腦軟體 13 萬 460 元。

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(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 168 萬 2,354 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	113,694,000	100.00	115,171,281	100.00	1,477,281	1.30	91,452,794	100.00
45 財產收入	30,000	0.03	201,202	0.17	171,202	570.67	194,845	0.21
451財產處分收入			3,160	0.00	3,160	0.00	144,050	0.16
454利息收入	20,000	0.02	14,392	0.01	-5,608	-28.04	13,895	0.02
45Y其他財產收入	10,000	0.01	183,650	0.16	173,650	1,736.50	36,900	0.04
46 政府撥入收入	113,080,000	99.46	113,316,292	98.39	236,292	0.21	89,674,399	98.06
462公庫撥款收入	113,080,000	99.46	111,717,940	97.00	-1,362,060	-1.20	87,989,717	96.21
46Y政府其他撥入收入			1,598,352	1.39	1,598,352	0.00	1,684,682	1.84
4S 教學收入	564,000	0.50	492,500	0.43	-71,500	-12.68	359,600	0.39
4S1學雜費收入	564,000	0.50	492,500	0.43	-71,500	-12.68	359,600	0.39
4Y 其他收入	20,000	0.02	1,161,287	1.01	1,141,287	5,706.44	1,223,950	1.34
4YY雜項收入	20,000	0.02	1,161,287	1.01	1,141,287	5,706.44	1,223,950	1.34
5 基金用途	113,954,000	100.00	112,391,101	100.00	-1,562,899	-1.37	96,327,711	100.00
53 國民教育計畫	113,634,000	99.72	112,155,420	99.79	-1,478,580	-1.30	96,017,844	99.68
5M 建築及設備計畫	320,000	0.28	235,681	0.21	-84,319	-26.35	309,867	0.32
購建固定資產	300,000	0.26	235,681	0.21	-64,319	-21.44	270,345	0.28
其他	20,000	0.02			-20,000	-100.00	39,522	0.04
本期賸餘 (短絀)	-260,000		2,780,180		3,040,180	-1,169.30	-4,874,917	
期初基金餘額	8,201,000		3,797,389		-4,403,611	-53.70	8,672,306	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	7,941,000		6,577,569		-1,363,431	-17.17	3,797,389	

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—)	-260,000	2,780,180	3,040,180	-1,169.30
812 調整非現金項目		-1,521,932	-1,521,932	
8123 流動資產淨減(淨增—)		-4,680	-4,680	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-1,517,252	-1,517,252	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-260,000	1,258,248	1,518,248	-583.94
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		40,456	40,456	
82D 減少短期債務及其他負債		-240,000	-240,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-199,544	-199,544	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-260,000	1,058,704	1,318,704	-507.19
84 期初現金及約當現金	25,463,869	25,810,374	346,505	1.36
85 期末現金及約當現金	25,203,869	26,869,078	1,665,209	6.61

桃園市地方
平衡
中華民國107

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	27,046,921	100.00	25,883,367	100.00	1,163,554	4.50
流動資產	26,873,758	99.36	25,810,374	99.72	1,063,384	4.12
現金	26,869,078	99.34	25,810,374	99.72	1,058,704	4.10
銀行存款	26,869,078	99.34	25,810,374	99.72	1,058,704	4.10
公庫存款	6,172,031	22.82	2,815,214	10.88	3,356,817	119.24
零用金專戶	405,538	1.50	982,175	3.79	-576,637	-58.71
保管款專戶	20,291,509	75.02	22,012,985	85.05	-1,721,476	-7.82
預付款項	4,680	0.02	0	0.00	4,680	0.00
預付費用	4,680	0.02	0	0.00	4,680	0.00
預付費用-預算外	4,680	0.02	0	0.00	4,680	0.00
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	173,163	0.64	72,993	0.28	100,170	137.23
準備金	173,163	0.64	72,993	0.28	100,170	137.23
退休及離職準備金	173,163	0.64	72,993	0.28	100,170	137.23
合 計	27,046,921	100.00	25,883,367	100.00	1,163,554	4.50

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	113,694,000	115,171,281	1,477,281	1.30	
45 財產收入	30,000	201,202	171,202	570.67	
451財產處分收入		3,160	3,160	0.00	廢舊物資變賣收入超收。
454利息收入	20,000	14,392	-5,608	-28.04	保管金專戶利息短收。
45Y其他財產收入	10,000	183,650	173,650	1,736.50	場租收入超收。
46 政府撥入收入	113,080,000	113,316,292	236,292	0.21	
462公庫撥款收入	113,080,000	111,717,940	-1,362,060	-1.20	
46Y政府其他撥入收入		1,598,352	1,598,352	0.00	教育部撥補幼兒園契進人員、專任輔導教師及增置餘額教師薪資。
4S 教學收入	564,000	492,500	-71,500	-12.68	
4S1學雜費收入	564,000	492,500	-71,500	-12.68	幼兒園學生人數較預算人數減少。
4Y 其他收入	20,000	1,161,287	1,141,287	5,706.44	
4YY雜項收入	20,000	1,161,287	1,141,287	5,706.44	係收回以前年度人事費部1,138,724元，另資源回收收入超收。

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	113,954,000	112,391,101	-1,562,899	-1.37	
53 國民教育計畫	113,634,000	112,155,420	-1,478,580	-1.30	
1 用人費用	105,743,000	104,586,464	-1,156,536	-1.09	
11 正式員額薪資	63,648,000	61,268,435	-2,379,565	-3.74	
12 聘僱及兼職人員薪資	765,000	1,473,247	708,247	92.58	部款支應幼兒園教保員及廚工薪資。
13 超時工作報酬	927,000	833,180	-93,820	-10.12	撙節支用。
15 獎金	15,313,000	14,440,989	-872,011	-5.69	
16 退休及卹償金	17,872,000	19,256,117	1,384,117	7.74	
18 福利費	7,218,000	7,314,496	96,496	1.34	
2 服務費用	4,087,000	3,785,052	-301,948	-7.39	
21 水電費	876,000	470,249	-405,751	-46.32	撙節支用。調整容納：451什項設備租金轉出65,000元，323農業與園藝用品及環境美化費轉出100,000元，32Y其他轉出50,000元。
22 郵電費	109,000	104,379	-4,621	-4.24	
23 旅運費	172,000	159,229	-12,771	-7.43	
24 印刷裝訂與廣告費	129,000	61,724	-67,276	-52.15	撙節支用。
25 修理保養及保固費	645,000	1,077,402	432,402	67.04	覈實支付。
26 保險費	14,000	8,438	-5,562	-39.73	撙節支用。
27 一般服務費	1,962,000	1,773,731	-188,269	-9.60	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員1人，預算金額270,000元，決算金額217,028元；身心障礙班交通車司機1人，預算金額358,000元，決算金額292,492元；自辦午餐廚工1人，預算金額180,000元，決算金額180,000元；校警1人，預算金額358,000元，決算金額367,971元。
28 專業服務費	108,000	57,900	-50,100	-46.39	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	655,000	782,207	127,207	19.42	
31 使用材料費	37,000	41,326	4,326	11.69	覈實支付。
32 用品消耗	618,000	740,881	122,881	19.88	覈實支付，調整容納：212工作場所電費轉入323農業與園藝用品及環境美化費100,000元及轉入32Y其他50,000元。
4 租金、償債與利息	90,000	150,557	60,557	67.29	
45 什項設備租金	90,000	150,557	60,557	67.29	覈實支付，調整容納：212工作場所電費轉入65,000元。
6 稅捐及規費(強制費)	15,000	14,938	-62	-0.41	

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	%	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	4,000	3,708	-292	-7.30	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53,000	52,434	-566	-1.07	
71 會費	3,000	3,000			
75 競賽及交流活動費	50,000	49,434	-566	-1.13	
9 其他	2,991,000	2,783,768	-207,232	-6.93	
91 其他支出	2,991,000	2,783,768	-207,232	-6.93	
5M 建築及設備計畫	320,000	235,681	-84,319	-26.35	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	320,000	235,681	-84,319	-26.35	
51 購置固定資產	300,000	235,681	-64,319	-21.44	撙節支用。
52 購置無形資產	20,000		-20,000	-100.00	撙節支用。

桃園市地方
資本資產及長期
中華民國

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	
			增加	
			金額	類型
資產	167,271,565	146,985,280	10,174,232	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	9,954,947	3,955,553	1,750,000	
房屋及建築	88,356,013	86,787,118	6,116,332	
機械及設備	27,562,064	21,783,259	1,702,724	
交通及運輸設備	5,542,854	3,958,841	171,576	
雜項設備	35,577,537	30,500,509	403,600	
購建中固定資產				
電腦軟體	278,150		30,000	
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：備註：無經管珍貴動產、不動產。

教育發展基金
負債增減情形表

107 年度

單位:新臺幣元

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
減少				
金額	類型			
177,690			6,232,742	24,050,085
		增置:停車場及遊戲沙坑地坪整修。	794,179	6,955,215
		增置:中正堂耐震能力補強、廚房防水防漏、電源改善等工程。	1,626,145	6,059,082
		增置:投影機、個人電腦空拍機及雕刻機等。	1,791,100	5,690,429
		增置:校史室廣播系統及社區資訊站機器人。	343,230	1,412,359
		增置:烘焙教室攪拌機、會議桌及冷氣等。	1,678,088	3,802,540
177,690		增置:雲端管理系統。無形資產攤銷至107年12月31日。		130,460

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

中華民國 107 年度										單位:新臺幣元	
項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價/未攤 銷溢(折)價	本年度變動					本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數/溢 (折)價攤銷數	期 末 餘 額		
			增加		減少						
			金額	類型	金額	類型	主要增減 原因說明				
資產			10,174,232		177,690			6,232,742	24,050,085		
非理財目的之長期投資	167,271,565	146,985,280									
土地											
土地改良物	9,954,947	3,955,553	1,750,000				增置:停車場及遊戲 沙坑地坪整修。	794,179	6,955,215		
房屋及建築	88,356,013	86,787,118	6,116,332				增置:中正堂耐震能 力補強、廚房防水 防漏、電源改善等 工程。	1,626,145	6,059,082		
機械及設備	27,562,064	21,783,259	1,702,724				增置:投影機、個人 電腦空拍機及雕刻 機等。	1,791,100	5,690,429		

註：備註:無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		150,000		4,000	154,000	154,000		
機械及設備		150,000		4,000	154,000	154,000		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000		-40,000	60,000		-60,000	
交通及運輸設備		100,000		-40,000	60,000		-60,000	
購建中固定資產								
雜項設備		50,000		36,000	86,000	81,681	-4,319	
雜項設備		50,000		36,000	86,000	81,681	-4,319	
購建中固定資產								
合 計		300,000			300,000	235,681	-64,319	

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	24,050,085	24,050,085		
土地改良物	6,955,215	6,955,215		
房屋及建築	6,059,082	6,059,082		
機械及設備	5,690,429	5,690,429		
交通及運輸設備	1,412,359	1,412,359		
雜項設備	3,802,540	3,802,540		
電腦軟體	130,460	130,460		

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	78	82	4	本校專任輔導教師及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。 幼兒園契進人員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
職員	75	77	2	
約僱人員	1	3	2	
工友	2	2	0	
合 計	78	82	4	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園警衛2人，僱1人改以委外校警1人替代、身心障礙臨時人員及特教車司機各1人、自辦午餐廚工1人。

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	63,648,000	504,000	927,000		15,313,000	17,872,000		7,218,000		105,482,000	261,000	105,743,000
正式人員	63,648,000		927,000		15,250,000	17,872,000		7,213,000		104,910,000		104,910,000
聘僱人員		504,000			63,000			5,000		572,000		572,000
兼任人員											261,000	261,000
合 計	63,648,000	504,000	927,000		15,313,000	17,872,000		7,218,000		105,482,000	261,000	105,743,000

註1：本校由教育部部款支應幼兒園契進人員2人，專任輔導教師1人及增置餘額教師1人，未編入預算，每月依實際支出之適當科目列帳。

註2：一般服務費1、計時與計件人員酬金原編列校園警衛2人，僱1人改以委外校警替代、身心障礙臨時人員1人、身心障礙班特教車司機1人、自辦午餐廚工1人，預算金額1,166,000元，決算金額1,057,491元。2、外包費委外校警1人，預算金額716,000元，決算金額636,120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
61,268,435	1,212,247	833,180		14,440,989	19,256,117		7,314,496		104,325,464	261,000	104,586,464
61,268,435		833,180		14,440,989	19,256,117		7,314,496		103,113,217		103,113,217
	1,212,247								1,212,247		1,212,247
										261,000	261,000
61,268,435	1,212,247	833,180		14,440,989	19,256,117		7,314,496		104,325,464	261,000	104,586,464

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：小客貨兩用車(7人座)1輛。(2)其他車輛：無。

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 107 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			113,954,000		112,391,101			-1,562,899	-1.37	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			113,634,000		112,155,420			-1,478,580	-1.30	
建築及設備計畫			320,000		235,681			-84,319	-26.35	

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
61,268,435	1,212,247	833,180		14,440,989	19,256,117		7,314,496		104,325,464	261,000	104,586,464
61,268,435		833,180		14,440,989	19,256,117		7,314,496		103,113,217		103,113,217
	1,212,247								1,212,247		1,212,247
										261,000	261,000
61,268,435	1,212,247	833,180		14,440,989	19,256,117		7,314,496		104,325,464	261,000	104,586,464

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	105,743,000	104,586,464	-1,156,536	-1.09
11 正式員額薪資	63,648,000	61,268,435	-2,379,565	-3.74
12 聘僱及兼職人員薪資	765,000	1,473,247	708,247	92.58
13 超時工作報酬	927,000	833,180	-93,820	-10.12
15 獎金	15,313,000	14,440,989	-872,011	-5.69
16 退休及卹償金	17,872,000	19,256,117	1,384,117	7.74
18 福利費	7,218,000	7,314,496	96,496	1.34
2 服務費用	4,087,000	3,785,052	-301,948	-7.39
21 水電費	876,000	470,249	-405,751	-46.32
22 郵電費	109,000	104,379	-4,621	-4.24
23 旅運費	172,000	159,229	-12,771	-7.43
24 印刷裝訂與廣告費	129,000	61,724	-67,276	-52.15
25 修理保養及保固費	645,000	1,077,402	432,402	67.04
26 保險費	14,000	8,438	-5,562	-39.73
27 一般服務費	1,962,000	1,773,731	-188,269	-9.60
28 專業服務費	108,000	57,900	-50,100	-46.39
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	655,000	782,207	127,207	19.42
31 使用材料費	37,000	41,326	4,326	11.69
32 用品消耗	618,000	740,881	122,881	19.88
4 租金、償債與利息	90,000	150,557	60,557	67.29
45 什項設備租金	90,000	150,557	60,557	67.29
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	320,000	235,681	-84,319	-26.35
51 購置固定資產	300,000	235,681	-64,319	-21.44
52 購置無形資產	20,000	0	-20,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	15,000	14,938	-62	-0.41
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	4,000	3,708	-292	-7.30
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	53,000	52,434	-566	-1.07
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	50,000	49,434	-566	-1.13
9 其他	2,991,000	2,783,768	-207,232	-6.93
91 其他支出	2,991,000	2,783,768	-207,232	-6.93
合 計	113,954,000	112,391,101	-1,562,899	-1.37

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	1,206,000	1,098,091	-107,909	-8.95	
27D 計時與計件人員酬金	1,166,000	1,057,491	-108,509	-9.31	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	40,600	20,600	103.00	依實際用途核實列支。
521 購置電腦軟體	20,000		-20,000	-100.00	

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	
	F00110 建物及消防設備修繕補助款	3,748,000		
	F00205 本土語教學支援教師	22,267		
	F00207 國小原住民族語開課經費	38,758		
	F00211 課後照顧弱勢學生經費	1,435,701		
	F00219 原住民單詞競賽獎金	58,130		
	F00221 語文藝文競賽	4,100		
	F00231 小康仁愛獎助學金	71,000		
	F00232 學產基金低收入戶助學金	96,000		
	F00233 原住民國際音樂節演出與指導費	8,738		
	F00234 原住民舞蹈團租稅宣導表演費用	773		
	F00235 調整授課節數及導師費特教才藝	52,000		
	F00237 教師學習社群	7,500		
	F00245 原住民族特殊傑出人才獎勵金	29,940		
	F00251 英語教學資源中心引進外籍教師	193,934		
	F00253 原住民重點學校新校園運動	300,000		
	F00255 代課鐘點費預算不足補助款	16,562		
	F00257 新住民語言課程前導學校計畫	24,126		
	F00260 落實教育實習輔導工作計畫	8,000		
	F00269 原住民重點學校參訪經費	37,380		
	F00270 普通班合理教師員額回兼節數	641,668		
	F00271 調整授課節數普通班導師費	5,160		
	F00305 身心障礙學生交通補助款	24,000		
	F00316 補救教學一般學習扶助方案	129,609		
	F00317 課後服務身心障礙學生專班補助	113,735		
	F00318 教育優先區計畫-發展教育特色	108,980		
	F00319 社會藝術教育推廣計畫	20,000		
	F00333 社區多功能學習中心補助-經常	21,367		
	F00335 社區多功能學習中心學員繳費	687,381		
	F00340 夜光天使點燈專案計畫	124,826		
	F00342 身心障礙特殊教育服務方案	33,155		
	F00402 清寒原住民學生助學金	13,200		
	F00406 天天安心食材經費	10,540		
	F00407 105學年度游泳與自救能力計畫	55,802		
	F00412 食在安心食農教育活動	1,450		
	F00421 鄉土歌謠比賽經費補助	37,304		
	F00425 慈善音樂會	9,050		
	F00426 午餐4章1Q食材獎勵金	94,308		
	F00452 一四年級學生健康檢查補助費	8,920		
	F00456 田徑隊訓練經費及獎勵金	25,908		
	F00458 特色認證及獎勵實施計畫	53,823		
	F00461 聯合運動會田徑選拔賽補助	885		
	F00476 潔牙賽交通費補助	1,500		
	F00477 健康促進學校計畫補助經費	4,416		
	F00480 暑期藝文活動-管樂育樂營	10,000		
	F00483 聯合運動會績優獎勵金	1,900		

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		6,172,031	
		6,172,031		
	零用金專戶		405,538	
		405,538		
	保管款專戶		20,291,509	
		20,291,509		
	預付費用-預算外		4,680	
	F00250 薪傳教師減課鐘點費	4,680		
	退休及離職準備金		173,163	
		173,163		
	應付代收款		18,593,189	
	A00002 勞保費	20,256		
	A00003 健保費	43,931		
	A00005 勞退及離職儲金	447		
	A00006 代扣午餐費	3,588		
	B00002 仁愛基金	219,821		
	B00003 文教基金	9,259		
	B00004 紅十字捐	30,358		
	B00005 無力支付註冊費活動費贊助基金	436,382		
	B00006 校務發展基金	359,085		
	B00007 貧困學童午餐費捐助款	26,212		
	B10000 教育儲蓄專戶	1,942,144		
	C00005 齲齒防治費	11,800		
	C00011 營養午餐費	2,727,775		
	C00015 課後托育費	276,058		
	C00016 管樂團經費	308,770		
	C00022 閱讀護照	19,600		
	E00001 足球社	6,508		
	E00002 美術社	1,444		
	E00005 跆拳道社	4,648		
	E00007 直排輪社	1,946		
	E00008 籃球社	4,902		
	E00009 扯鈴社	1,170		
	E00011 空手道	3,320		
	E00013 合唱團	62,840		
	E00014 珠心算	1,015		
	E00015 POP社	3,160		
	E00016 羽球社	4,263		
	E00018 巧藝社	1,371		
	E00021 圍棋	4,320		
	E00022 創意黏土	2,060		
	F00102 影印費	136,993		
	F00106 家長教育補助	3,000		

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	
	F00110 建物及消防設備修繕補助款	3,748,000		
	F00205 本土語教學支援教師	22,267		
	F00207 國小原住民族語開課經費	38,758		
	F00211 課後照顧弱勢學生經費	1,435,701		
	F00219 原住民單詞競賽獎金	58,130		
	F00221 語文藝文競賽	4,100		
	F00231 小康仁愛獎助學金	71,000		
	F00232 學產基金低收入戶助學金	96,000		
	F00233 原住民國際音樂節演出與指導費	8,738		
	F00234 原住民舞蹈團租稅宣導表演費用	773		
	F00235 調整授課節數及導師費特教才藝	52,000		
	F00237 教師學習社群	7,500		
	F00245 原住民族特殊傑出人才獎勵金	29,940		
	F00251 英語教學資源中心引進外籍教師	193,934		
	F00253 原住民重點學校新校園運動	300,000		
	F00255 代課鐘點費預算不足補助款	16,562		
	F00257 新住民語言課程前導學校計畫	24,126		
	F00260 落實教育實習輔導工作計畫	8,000		
	F00269 原住民重點學校參訪經費	37,380		
	F00270 普通班合理教師員額回兼節數	641,668		
	F00271 調整授課節數普通班導師費	5,160		
	F00305 身心障礙學生交通補助款	24,000		
	F00316 補救教學一般學習扶助方案	129,609		
	F00317 課後服務身心障礙學生專班補助	113,735		
	F00318 教育優先區計畫-發展教育特色	108,980		
	F00319 社會藝術教育推廣計畫	20,000		
	F00333 社區多功能學習中心補助-經常	21,367		
	F00335 社區多功能學習中心學員繳費	687,381		
	F00340 夜光天使點燈專案計畫	124,826		
	F00342 身心障礙特殊教育服務方案	33,155		
	F00402 清寒原住民學生助學金	13,200		
	F00406 天天安心食材經費	10,540		
	F00407 105學年度游泳與自救能力計畫	55,802		
	F00412 食在安心食農教育活動	1,450		
	F00421 鄉土歌謠比賽經費補助	37,304		
	F00425 慈善音樂會	9,050		
	F00426 午餐4章1Q食材獎勵金	94,308		
	F00452 一、四年級學生健康檢查補助費	8,920		
	F00456 田徑隊訓練經費及獎勵金	25,908		
	F00458 特色認證及獎勵實施計畫	53,823		
	F00461 聯合運動會田徑選拔賽補助	885		
	F00476 潔牙賽交通費補助	1,500		
	F00477 健康促進學校計畫補助經費	4,416		
	F00480 暑期藝文活動-管樂育樂營	10,000		
	F00483 聯合運動會績優獎勵金	1,900		

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	
	F00491 午餐廚房設備更新暨修繕補助	1,289,040		
	F00494 運動會集訓費	13,680		
	F00602 幼兒園-學生活動費	87,876		
	F00603 幼兒園-材料費	124,239		
	F00604 幼兒園-點心費	321,159		
	F00605 幼兒園-雜費	137,550		
	F00613 幼兒課後留園經費	75,580		
	F00621 幼兒園親職教育經費	2,660		
	F00623 本土語言融入幼兒園教保活動	29,694		
	G00001 創穎有限公司-捐助弱勢學生學用品	9,030		
	G00003 富邦慈善基金會助學金	258,985		
	G00004 緯虹科技公司助學金	151,000		
	G00007 農會捐助多元社團弱勢學生	558		
	G00009 捐助多元社團弱勢學生	177,090		
	G00010 有愛社會福利慈善基金會	10,400		
	G00011 蓮座山觀音寺仁愛基金清寒社團	82,760		
	G00013 蓮座山觀音寺辦理各項活動補助	67,805		
	G00014 兒童合唱團捐助經費	13,050		
	G00015 管樂團捐補助經費	121,433		
	G00019 迎廣科技樂團培訓認養與贊助款	106,071		
	G00020 宙厚不動產學童關懷基金	100,000		
	G00027 彭美聰捐贈弱勢生助學金	10,000		
	G00028 張鳳霞捐贈弱勢生費用	5,000		
	H00003 許思涵	92,974		
	H00005 陳珊珊同學助學金	8,647		
	H00006 楊阿麗	12,162		
	H00011 清寒獎助學金	1,600		
	H00012 廖有祥同學助學金	1,237		
	H00017 張維軒助學金	6,646		
	K00002 足球隊訓練捐助款	205,021		
	保證金		805,000	
	Y00001 新園107學年簿本美勞1070725	70,000		
	Y00003 定捷107學年幼兒點心食材1070806	20,000		
	Y00004 至芃107學年幼兒點心食材1070806	20,000		
	Y00007 生生實業畢業紀念冊1071018	5,000		
	Y00062 至芃107學年度午餐採購1070608	200,000		
	Y00063 定捷107學年度午餐採購1070608	200,000		
	Y00064 陽光大溪地107學年游泳教學	40,000		
	Y00066 永得107學年學童早餐1070628	60,000		
	Y00067 遠創6年級校外教學1071122	40,000		
	Y00068 寶埕廚房洗米區等工程1071214	100,000		
	Y00069 捌號和平樓廁所履保金1081227	50,000		
	保固金		898,000	
	Z00001 正暘幼兒園環境改善工程1080417	30,000		

桃園市地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 107年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	Z00002 寶辰中正堂週邊工程1080504	8,000		
	Z00003 華泰興忠孝樓防漏工程1080114	40,000		
	Z00005 寶辰忠孝樓門窗警衛室1090522	30,000		
	Z00006 中正幼兒園增班設備工程1080918	10,000		
	Z00009 振元一般教室單槍投影機1091018	10,000		
	Z00015 均寶中正堂防漏工程1100422	100,000		
	Z00016 星發和平樓耐震補強1081012	210,000		
	Z00017 金字塔幼兒園整修工程1081102	10,000		
	Z00019 精陞辦公室空調暨電扇1081205	30,000		
	Z00020 冰泉中正堂冷氣空調1081205	60,000		
	Z00021 山田老舊圍牆整修工程1090705	30,000		
	Z00023 嘉銓中正堂耐震補強1091031	80,000		
	Z00024 富庭地坪整修工程1090117	50,000		
	Z00025 鼎林廚房鍋爐採購1080212	4,000		
	Z00026 承恩廚房防水防漏1090301	10,000		
	Z00027 舜昌校史會議室工程1090403	40,000		
	Z00028 天懿遊戲區地墊1090304	10,000		
	Z00029 立川午餐電梯設備更新1090314	30,000		
	Z00030 資茂射箭場設置暨設備1080304	6,000		
	Z00031 佳鑫地坪整修及排水溝蓋1090822	40,000		
	Z00032 瀚鴻電源改善工程1091001	60,000		
	應付退休及離職金	173,163	173,163	

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 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	1,682,354

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

桃園市地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 107年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	Z00002 寶辰中正堂週邊工程1080504	8,000		
	Z00003 華泰興忠孝樓防漏工程1080114	40,000		
	Z00005 寶辰忠孝樓門窗警衛室1090522	30,000		
	Z00006 中正幼兒園增班設備工程1080918	10,000		
	Z00009 振元一般教室單槍投影機1091018	10,000		
	Z00015 均寶中正堂防漏工程1100422	100,000		
	Z00016 星發和平樓耐震補強1081012	210,000		
	Z00017 金字塔幼兒園整修工程1081102	10,000		
	Z00019 精陞辦公室空調暨電扇1081205	30,000		
	Z00020 冰泉中正堂冷氣空調1081205	60,000		
	Z00021 山田老舊圍牆整修工程1090705	30,000		
	Z00023 嘉銓中正堂耐震補強1091031	80,000		
	Z00024 富庭地坪整修工程1090117	50,000		
	Z00025 鼎林廚房鍋爐採購1080212	4,000		
	Z00026 承恩廚房防水防漏1090301	10,000		
	Z00027 舜莒校史會議室工程1090403	40,000		
	Z00028 天懿遊戲區地墊1090304	10,000		
	Z00029 立川午餐電梯設備更新1090314	30,000		
	Z00030 資茂射箭場設置暨設備1080304	6,000		
	Z00031 佳鑫地坪整修及排水溝蓋1090822	40,000		
	Z00032 瀚鴻電源改善工程1091001	60,000		
	應付退休及離職金	173,163	173,163	

主辦會計人員：

會計室主任 陳秀霞

基金主持人：

僑愛國民小學校長 高理忠

