

冊 號：15-152

機關代號：30504

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

桃園市地方教育發展基金

桃園市楊梅區大同國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市楊梅區大同國民小學編

青
蓋
學
交
辦
方
奇
逢
章

高中
桃園市 大同 國中 會計報告遞送單
國小
同小五 字第 1080000150 號

貴校 107 年度 2 月之「桃園市地方教育發展基金會會計報告」卓秀碧 份，業經本局收訖。
求料

教育局會計室

:

約
助
催
理
張智程

收件人員簽章

中 華 民 國 108 年 1 月 18 日

收執聯：請併學校當月會計月報自存

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學

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 16 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 17 頁至第 17 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 18 頁至第 18 頁
6、員工人數彙計表.....	第 19 頁至第 19 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－桃園市楊梅區大同國民小學

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 2,139 萬 4,000 元，決算數 1 億 2,834 萬 2,318 元。

106 學年下學期，預定招收 41 班，含幼兒園 4 班(普通班 3 班、二歲專班 1 班)，特教班 1 班，學前特教班 1 班，實際招收 43 班，預計學生人數 1,028 人，實際學生人數 1,037 人。

107 學年上學期，預定招收 43 班，含幼兒園 5 班(普通班 4 班、二歲專班 1 班)，特教班 1 班，學前特教班 1 班，實際招收 43 班，預計學生人數 1,074 人，實際學生人數 1,098 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 70 萬元，決算數 68 萬 4,088 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 3,029 萬 458 元，較預算數 1 億 2,119 萬 4,000 元，增加 909 萬 6,458 元，計增 7.51%。

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 1,190 元，較預算數 5,000 元，減少 3,810 元，計減 76.20%。

主要係因：財產處分變賣減少，收入短收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學

總 說 明

中 華 民 國 107 年 度

2. 利息收入：決算數 1,554 元，較預算數 5,000 元，減少 3,446 元，計減 68.92%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。
3. 其他財產收入：決算數 2 萬 8,400 元，較預算數 10 萬元，減少 7 萬 1,600 元，計減 71.60%。
主要係因：場地開放收入短收。
4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 2,778 萬 8,027 元，較預算數 1 億 2,006 萬 7,000 元，增加 772 萬 1,027 元，計增 6.43%。
主要係因：107 年度用人費用不足數撥補。
5. 政府其他撥入收入：決算數 138 萬 5,023 元，較預算數 0 元，增加 138 萬 5,023 元。
主要係因：專任輔導教師、幼兒園教保員及廚工未編列預算，以教育部款支應。
6. 學雜費收入：決算數 107 萬 2,400 元，較預算數 99 萬 7,000 元，增加 7 萬 5,400 元，計增 7.56%。
主要係因：學雜費收入超收。
7. 雜項收入：決算數 1 萬 3,864 元，較預算數 2 萬元，減少 6,136 元，計減 30.68%。
主要係因：資源回收收入等短收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 2,902 萬 6,406 元，較預算數 1 億 2,209 萬 4,000 元，增加 693 萬 2,406 元，計增 5.68%。

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 2,834 萬 2,318 元，較預算數 1 億 2,139 萬 4,000 元，增加 694 萬 8,318 元，計增 5.72%。
主要係因：用人費用覈實支用。
2. 建築及設備計畫：決算數 68 萬 4,088 元，較預算數 70 萬元，減少 1 萬 5,912 元，計減 2.27%。
主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘數 126 萬 4,052 元，較預算短絀數 90 萬元，減少短絀數 216 萬 4,052 元。

三、現金流量結果：

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學

總 說 明

中 華 民 國 107 年 度

- (一)業務活動之淨現金流入 365 萬 9,408 元。
- (二)其他活動之淨現金流出 14 萬 1,741 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 351 萬 7,667 元。
- (四)期初現金及約當現金 1,255 萬 7,184 元。
- (五)期末現金及約當現金 1,607 萬 4,851 元。

四、資產負債情況：

- (一)決算日資產總額為 2,154 萬 7,098 元，包括：
 - 1. 流動資產 1,612 萬 6,851 元。
 - 2. 其他資產 542 萬 247 元。
- (二)決算日負債總額為 1,620 萬 372 元，包括：
 - 1. 流動負債 1,017 萬 4,304 元。
 - 2. 其他負債 602 萬 6,068 元。
- (三)決算日基金餘額為累積賸餘 534 萬 6,726 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 億 1,455 萬 6,598 元，包括：

- (一)土地 1 億 1,526 萬 7,519 元。
- (二)土地改良物 332 萬 8,120 元。
- (三)房屋及建築 8,635 萬 892 元。
- (四)機械及設備 412 萬 4,216 元。
- (五)交通及運輸設備 56 萬 4,826 元。
- (六)雜項設備 488 萬 382 元。
- (七)電腦軟體 4 萬 643 元。

六、其他：

- (一)本年度補辦預算資料如下：
本年度無補辦預算事項。

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學

總 說 明

中 華 民 國 107 年 度

(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 843 萬 922 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	121,194,000	100.00	130,290,458	100.00	9,096,458	7.51	92,266,846	100.00
45 財產收入	110,000	0.09	31,144	0.02	-78,856	-71.69	99,436	0.11
451財產處分收入	5,000	0.00	1,190	0.00	-3,810	-76.20		
452租金收入							59,863	0.06
454利息收入	5,000	0.00	1,554	0.00	-3,446	-68.92	1,923	0.00
45Y其他財產收入	100,000	0.08	28,400	0.02	-71,600	-71.60	37,650	0.04
46 政府撥入收入	120,067,000	99.07	129,173,050	99.14	9,106,050	7.58	91,381,243	99.04
462公庫撥款收入	120,067,000	99.07	127,788,027	98.08	7,721,027	6.43	90,108,584	97.66
46Y政府其他撥入收入			1,385,023	1.06	1,385,023	0.00	1,272,659	1.38
4S 教學收入	997,000	0.82	1,072,400	0.82	75,400	7.56	739,484	0.80
4S1學雜費收入	997,000	0.82	1,072,400	0.82	75,400	7.56	739,484	0.80
4Y 其他收入	20,000	0.02	13,864	0.01	-6,136	-30.68	46,683	0.05
4YY雜項收入	20,000	0.02	13,864	0.01	-6,136	-30.68	46,683	0.05
5 基金用途	122,094,000	100.00	129,026,406	100.00	6,932,406	5.68	100,130,592	100.00
53 國民教育計畫	121,394,000	99.43	128,342,318	99.47	6,948,318	5.72	100,031,442	99.90
5M 建築及設備計畫	700,000	0.57	684,088	0.53	-15,912	-2.27	99,150	0.10
購建固定資產	700,000	0.57	684,088	0.53	-15,912	-2.27	99,150	0.10
本期賸餘(短絀-)	-900,000		1,264,052		2,164,052	-240.45	-7,863,746	
期初基金餘額	11,563,420		4,082,674		-7,480,746	-64.69	11,946,420	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	10,663,420		5,346,726		-5,316,694	-49.86	4,082,674	

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(短絀一)	-900,000	1,264,052	2,164,052	-240.45
812 調整非現金項目		2,395,356	2,395,356	
8123 流動資產淨減(淨增一)		26,452	26,452	
8124 流動負債淨增(淨減一)		2,368,904	2,368,904	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-900,000	3,659,408	4,559,408	-506.60
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		33,500	33,500	
82D 減少短期債務及其他負債		-175,241	-175,241	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-141,741	-141,741	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-900,000	3,517,667	4,417,667	-490.85
84 期初現金及約當現金	21,263,043	12,557,184	-8,705,859	-40.94
85 期末現金及約當現金	20,363,043	16,074,851	-4,288,192	-21.06

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		21,547,098	100.00	18,388,254	100.00	3,158,844	17.18
11 流動資產		16,126,851	74.84	12,635,636	68.72	3,491,215	27.63
111 現金		16,074,851	74.60	12,557,184	68.29	3,517,667	28.01
1112 銀行存款		16,074,851	74.60	12,557,184	68.29	3,517,667	28.01
1112-1 公庫存款		4,994,035	23.18	3,955,782	21.51	1,038,253	26.25
1112-2 零用金專戶		512,136	2.38	325,448	1.77	186,688	57.36
1112-3 保管款專戶		10,568,680	49.05	8,275,954	45.01	2,292,726	27.70
115 預付款項		52,000	0.24	78,452	0.43	-26,452	-33.72
1154 預付費用		52,000	0.24	78,452	0.43	-26,452	-33.72
1154-2 預付費用-預算外		52,000	0.24	78,452	0.43	-26,452	-33.72
13 其他資產		5,420,247	25.16	5,752,618	31.28	-332,371	-5.78
131 什項資產		5,420,247	25.16	5,752,618	31.28	-332,371	-5.78
1316 代管資產		5,420,247	25.16	5,752,618	31.28	-332,371	-5.78
1316-1 代管-土地		5,420,247	25.16	5,752,618	31.28	-332,371	-5.78
資 產 合 計		21,547,098	100.00	18,388,254	100.00	3,158,844	17.18
2 負 債		16,200,372	75.19	14,305,580	77.80	1,894,792	13.25
21 流動負債		10,174,304	47.22	7,805,400	42.45	2,368,904	30.35
212 應付款項		10,174,304	47.22	7,805,400	42.45	2,368,904	30.35
2123 應付代收款		10,174,304	47.22	7,805,400	42.45	2,368,904	30.35
22 其他負債		6,026,068	27.97	6,500,180	35.35	-474,112	-7.29
221 什項負債		6,026,068	27.97	6,500,180	35.35	-474,112	-7.29
2211 存入保證金		446,376	2.07	549,006	2.99	-102,630	-18.69
2211-Y 保證金		45,200	0.21	11,700	0.06	33,500	286.32
2211-Z 保固金		401,176	1.86	537,306	2.92	-136,130	-25.34
2214 應付代管資產		5,420,247	25.16	5,752,618	31.28	-332,371	-5.78
2215 暫收及待結轉帳項		159,445	0.74	198,556	1.08	-39,111	-19.70
3 基金餘額		5,346,726	24.81	4,082,674	22.20	1,264,052	30.96
31 基金餘額		5,346,726	24.81	4,082,674	22.20	1,264,052	30.96
311 基金餘額		5,346,726	24.81	4,082,674	22.20	1,264,052	30.96
3111 累積餘額		5,346,726	24.81	4,082,674	22.20	1,264,052	30.96
負 債 及 基 金 餘 額 合 計		21,547,098	100.00	18,388,254	100.00	3,158,844	17.18

信託代理與保證資產
保證品

1 信託代理與保證負債
1 應付保證品

1
1

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	121,194,000	130,290,458	9,096,458	7.51	
45 財產收入	110,000	31,144	-78,856	-71.69	
451財產處分收入	5,000	1,190	-3,810	-76.20	財產報廢變賣收入短收。
454利息收入	5,000	1,554	-3,446	-68.92	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y其他財產收入	100,000	28,400	-71,600	-71.60	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	120,067,000	129,173,050	9,106,050	7.58	
462公庫撥款收入	120,067,000	127,788,027	7,721,027	6.43	
46Y政府其他撥入收入		1,385,023	1,385,023	0.00	教育部部款~專任輔導教師1員、幼兒園教保員及廚工2員未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，無預算數但有決算數。
4S 教學收入	997,000	1,072,400	75,400	7.56	
4S1學雜費收入	997,000	1,072,400	75,400	7.56	107學年度幼兒園普通班增1班。
4Y 其他收入	20,000	13,864	-6,136	-30.68	
4YY雜項收入	20,000	13,864	-6,136	-30.68	資源回收收入等短收。

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	122,094,000	129,026,406	6,932,406	5.68	
53 國民教育計畫	121,394,000	128,342,318	6,948,318	5.72	
1 用人費用	114,509,000	122,531,970	8,022,970	7.01	
11 正式員額薪資	62,256,000	66,756,998	4,500,998	7.23	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,585,000	2,376,248	791,248	49.92	教育部部款～幼兒園教保員及廚工2人薪資，107年度未編列預算，依實際需求覈實支付。
13 超時工作報酬	908,000	1,023,576	115,576	12.73	依實際需求覈實支付。✓
15 獎金	15,194,000	15,053,617	-140,383	-0.92	
16 退休及卹償金	26,049,000	28,415,026	2,366,026	9.08	
18 福利費	8,517,000	8,906,505	389,505	4.57	
2 服務費用	4,021,000	3,484,087	-536,913	-13.35	
21 水電費	1,000,000	759,569	-240,431	-24.04	撙節支出。✓
22 郵電費	164,000	131,379	-32,621	-19.89	撙節支出。✓
23 旅運費	87,000	80,438	-6,562	-7.54	
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	5,172	-64,828	-92.61	撙節支出。✓
25 修理保養及保固費	1,074,000	923,672	-150,328	-14.00	撙節支出。✓
26 保險費	5,000	60	-4,940	-98.80	撙節支出。✓
27 一般服務費	1,425,000	1,397,647	-27,353	-1.92	一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式身心障礙班按時計資助理員1人，預算金額270,000元，決算金額252,029元及外包費編列委外校警2人，預算金額1,073,000元(不含委外電子機械保全)，決算金額1,072,788元(不含委外電子機械保全)。
28 專業服務費	124,000	114,150	-9,850	-7.94	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	732,000	523,558	-208,442	-28.48	
32 用品消耗	732,000	523,558	-208,442	-28.48	撙節支出。✓
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	51,000	4,259	-46,741	-91.65	
71 會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	50,000	3,259	-46,741	-93.48	撙節支出。✓
9 其他	2,081,000	1,798,444	-282,556	-13.58	
91 其他支出	2,081,000	1,798,444	-282,556	-13.58	撙節支出。✓
5M 建築及設備計畫	700,000	684,088	-15,912	-2.27	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	700,000	684,088	-15,912	-2.27	

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	700,000	684,088	-15,912	-2.27	調整容納：擴充改良房屋建築及設備轉出300,000元，購置機械及設備轉出75,000元，購置交通及運輸設備轉入70,000元，購置什項設備轉入305,000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				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	305,886,838	62,214,463	57,277,889		60,345,099		26,048,567	214,556,598
土地	117,799,213		8,111,500 (13)		10,643,194 (13)	其他：土地公告地 價增值4,500元，土 地財產分類更正-增 加8,107,000元。其 他：土地公告地價 減值2,536,194元，土 地財產分類更正-減 少8,107,000元。		115,267,519
土地改良物	19,864,578	8,083,134					8,453,324	3,328,120

註：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			
			金額	類型	金額	類型		
房屋及建築	118,870,798	18,248,607	46,580,279	(13)	46,580,279	(13)	14,271,299	86,350,892
其他：廚房、活動中心、小學用房屋等(財產分類更正-增加)。其他：廚房、活動中心、小學用房屋等(財產分類更正-減少)。								

註：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	14,136,181	8,610,269	1,601,642	(1)	1,337,698	(5)	增置：電腦、穩壓器、數位相機、主機系統、電腦顯示幕等1,051,186元。撥入：電腦、路由器、網路交換器等239,600元。其他：硬碟、主機系統等310,856元(財產分類更正-增加)。報廢：電腦、主機系統、數位照相機等956,642元。其他：主機系統281,456元(財產分	1,665,640	4,124,216

註：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				
			金額	類型	金額	類型			
交通及運輸設備	3,957,862	3,323,258	143,512	(1)	30,500	(5)	類更正-減少)。撥 出：數位攝影機-六 軸拍相機99,600元 增置：廣播控制 機、空調設備 等。報廢：廣播控 制器、擴音機等。	182,790	564,826

註：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			
			金額	類型	金額	類型		
雜項設備	31,253,108	23,949,195	799,956	(1)	1,747,973	(5)	1,475,514	4,880,382
增置：空調系、數位講桌、飲水機等584,471元。其他：櫥櫃、警防機具等215,485元(財產分類更正-增加)。報廢：櫥櫃、兒童輔導教具、風琴、體育訓練用墊等1,503,088元。其他：電子防潮箱、書架櫃、棉被高櫃等244,885元(財產分類更正-減少)。								

註：無經管珍貴動產、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					
購建中固定資產											
電腦軟體	5,098		41,000	(1)	5,455		增置：ABS自動語 音廣播系 統、Phantosis電腦雲 端管理系統等。		40,643		
權利											
遞耗資產											
其他											
負債											
長期債務											

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		300,000		-300,000				
房屋及建築		300,000		-300,000				
購建中固定資產								
機械及設備		200,000		-75,000	125,000	117,305	-7,695	
機械及設備		200,000		-75,000	125,000	117,305	-7,695	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				70,000	70,000	68,812	-1,188	
交通及運輸設備				70,000	70,000	68,812	-1,188	
購建中固定資產								
雜項設備		200,000		305,000	505,000	497,971	-7,029	
雜項設備		200,000		305,000	505,000	497,971	-7,029	
購建中固定資產								
合 計		700,000			700,000	684,088	-15,912	

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107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	219,976,845	219,976,845		
代管-土地	5,420,247	5,420,247		
土地	115,267,519	115,267,519		
土地改良物	3,328,120	3,328,120		
房屋及建築	86,350,892	86,350,892		
機械及設備	4,124,216	4,124,216		
交通及運輸設備	564,826	564,826		
雜項設備	4,880,382	4,880,382		
軟體	40,643	40,643		

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	77	84	7	5 本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應者計1人；107學年度幼兒園普通班增1班教師增加2人、國小普通班增1班教師增加2人。 2 係因本校幼兒園教保員及廚工未編列預算，以教育部部款支應者計2人所致。 0 無增減。
職員	73	78	5	
約僱人員	3	5	2	
工友	1	1	0	
合 計	77	84	7	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式身心障礙班按時計資助理員1人及外包費編列委外校警2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	62,256,000	1,328,000	908,000		15,194,000	26,049,000		8,517,000		114,252,000	257,000	114,509,000
正式人員	62,256,000		908,000		15,036,000	26,049,000		8,503,000		112,752,000		112,752,000
聘僱人員		1,328,000			158,000			14,000		1,500,000		1,500,000
兼任人員											257,000	257,000
合 計	62,256,000	1,328,000	908,000		15,194,000	26,049,000		8,517,000		114,252,000	257,000	114,509,000

註：

1.本校教育部部款~幼兒園教保員及幼兒園廚工2員未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校約僱人員約僱計畫書，該2員屬約僱人員，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資決算數含該2員。

2.一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式身心障礙班按時計資助理員1人，預算金額270,000元，決算金額252,029元及外包費編列委外校警2人，預算金額1,073,000元，決算金額1,072,788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
66,756,998	2,119,248	1,023,576		15,053,617	28,415,026		8,906,505		122,274,970	257,000	122,531,970
66,756,998		1,023,576		14,810,197	28,415,026		8,905,505		119,911,302		119,911,302
	2,119,248			243,420			1,000		2,363,668		2,363,668
										257,000	257,000
66,756,998	2,119,248	1,023,576		15,053,617	28,415,026		8,906,505		122,274,970	257,000	122,531,970

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。

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			122,094,000		129,026,406			6,932,406	5.68	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			121,394,000		128,342,318			6,948,318	5.72	
建築及設備計畫			700,000		684,088			-15,912	-2.27	

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	114,509,000	122,531,970	8,022,970	7.01
11 正式員額薪資	62,256,000	66,756,998	4,500,998	7.23
12 聘僱及兼職人員薪資	1,585,000	2,376,248	791,248	49.92
13 超時工作報酬	908,000	1,023,576	115,576	12.73
15 獎金	15,194,000	15,053,617	-140,383	-0.92
16 退休及卹償金	26,049,000	28,415,026	2,366,026	9.08
18 福利費	8,517,000	8,906,505	389,505	4.57
2 服務費用	4,021,000	3,484,087	-536,913	-13.35
21 水電費	1,000,000	759,569	-240,431	-24.04
22 郵電費	164,000	131,379	-32,621	-19.89
23 旅運費	87,000	80,438	-6,562	-7.54
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	5,172	-64,828	-92.61
25 修理保養及保固費	1,074,000	923,672	-150,328	-14.00
26 保險費	5,000	60	-4,940	-98.80
27 一般服務費	1,425,000	1,397,647	-27,353	-1.92
28 專業服務費	124,000	114,150	-9,850	-7.94
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	732,000	523,558	-208,442	-28.48
32 用品消耗	732,000	523,558	-208,442	-28.48
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	700,000	684,088	-15,912	-2.27
51 購置固定資產	700,000	684,088	-15,912	-2.27
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	51,000	4,259	-46,741	-91.65
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	50,000	3,259	-46,741	-93.48
9 其他	2,081,000	1,798,444	-282,556	-13.58
91 其他支出	2,081,000	1,798,444	-282,556	-13.58
合 計	122,094,000	129,026,406	6,932,406	5.68

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	306,000	288,229	-17,771	-5.81	
27D 計時與計件人員酬金	270,000	252,029	-17,971	-6.66	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	36,000	36,200	200	0.56	依實際需求覈實支付

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	4,994,035	4,994,035	-
	零用金專戶	512,136	512,136	-
	保管款專戶	10,568,680	10,568,680	✓
	預付費用-預算外 W00008 預付費用-預算外-廚房新建工程	52,000	52,000	✓
	代管-土地	5,420,247	5,420,247	✓
	保證品	1	1	-
	應付代收款		10,174,304	✓
	B00004 營養午餐費	361,350		
	B00011 幼稚園活動費	45,457		
	B00012 幼稚園材料費	83,174		
	B00013 幼稚園設備費	68,683		
	B00014 幼稚園點心費	177,254		
	B00016 營養午餐專戶(94091)	2,505,795		
	B00017 幼兒園課後照顧班	97,858		
	B00018 營養早餐費	25,353		
	C00002 場地清潔費	14,740		
	C00004 角力、柔道訓練場器材修繕及更新	700,000		
	C00006 學生獎助學金	10,200		
	C00009 輔導教師補助款	2,080		
	C00011 各項研習經費	7,500		
	C00013 107學年度公立幼兒園改善教學環境 設施設備-遊戲區工程	1,800,000		
	C00018 補救教學實施方案經費	67,690		
	C00019 幼兒園導師費差額及教保費	37,225		
	C00033 工友委辦費	110,105		
	D00003 教育儲蓄專戶	643,857		
	D00004 員消社捐讀報經費	298,339		
	D00008 捐資興學-畢業典禮專用	18,000		
	E00002 課後照顧費	313,428		
	E00005 代收簿本費	351,590		
	E00013 戶外教育活動費	142,970		
	E00014 各項活動經費-其他	10,000		
	E00022 教學支援工作人員及代課教師授課 鐘點費	43,721		
	E00023 原住民族語教師	10,080		
	E00024 調整國中小授課節數及導師費-國小 普通班	4,195		

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	
	E00025 身心障礙教育經費	92,674		
	E00033 推動讀報經費補助款	25,599		
	E00034 107學年度上學期補助國民中小學學校用書經費	3,667		
	E00063 代課鐘點費不足款補助	150,385		
	E00070 水電費	195,997		
	E00128 合理教師員額經費	683,411		
	F00001 圍棋社	19,200		
	F00003 舞蹈社	189,600		
	F00004 直排輪社	81,600		
	F00005 羽球社	38,250		
	F00006 跆拳道社	19,200		
	F00008 國標舞社	19,200		
	F00009 藤球社	38,400		
	F00010 烘焙社	32,000		
	F00019 機器人社	38,700		
	F00022 樹脂土	19,200		
	F00027 賽恩斯社	35,450		
	F00028 益智桌遊社	19,200		
	F00029 漫畫插畫社	24,000		
	F00030 齒輪積木社	19,200		
	F00031 魔術社	19,200		
	F00032 倍思科學社	15,600		
	F10000 社團行政業務費	203,449		
	FA0005 天天安心食材補助經費	2,700		
	FA0007 午餐採用4章1Q食材獎勵金	137,275		
	FA0008 107年早餐廚工薪資、水電燃料費、勞健保及勞退經費與設備經費補助	14,700		
	G00003 106學年度廣達游藝計畫補助經費	90		
	G00007 課稅配套措施授課節數及導師費實施計畫-國小資源班	936		
	G00008 附設幼兒園補助身心障礙幼兒之「家長教育補助」經費	12,000		
	K00002 李國彰教師薪資淨額	72,777		
	保證金		45,200	
	Y00018 場租保證金	10,200		
	Y00022 角力、柔道訓練場器材修繕更新採購履約保證金-崑崙貿易有限公司107.11.30入	35,000		
	保固金		401,176	
	HA0027 第二期老舊校舍整建工程保固金-鼎州營造股份有限	121,972		
	Z00003 運動場跑道改善工程保固金-鉅大工程開發公司106.11.21~107.11.20	114,900		

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	
	Z00005 103年度飲用水設備採購保固金-伯強有限公司 屆期108.1.21	5,500		
	Z00006 107年度幼兒園增班整建工程保固金-里埕室內107.10.31~108.11.1	30,620		
	Z00015 大同國民小學通學步道工程保固保證金-合益土木包工業有限公司 屆期108.4.13	62,484		
	Z00018 停車場整建工程保固保證金-億全營造有限公司 屆期108.12.4	65,700		
	應付代管資產		5,420,247	
	暫收及待結轉帳項	5,420,247		
		159,445	159,445	
	應付保證品		1	
	I00001 106學年度午餐委外採購履約保證金保證書-軒泰食品有限公司 屆期107.9.28	1		

桃園市楊梅區大同國民小學
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	8,430,922

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		

主辦會計人員：

會計室卓秀碧

基金主持人：

大同國民小學 校長 徐水柯

