

冊 號：15-152

機關代號：30504

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

桃園市 大同 高中 國中 會計報告遞送單
國小

同小主字第 1090000047 號

貴校 108 年度 12 月之「桃園市地方教育發展基金會會計報告」1 份，業經
本局收訖。

教育局會計室

:

收件人員簽章

助理 張智程

中 華 民 國 109 年 1 月 20 日

收執聯：請併學校當月會計月報自存

青
益
學
交
關
方
奇
逢
查

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學
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 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－桃園市楊梅區大同國民小學

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 3,506 萬 7,000 元，決算數 1 億 2,820 萬 4,800 元。

107 學年下學期，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 1,089 人。

108 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 1,088 人，實際學生人數 1,082 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 30 萬元，決算數 28 萬 4,020 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 3,483 萬 7,631 元，較預算數 1 億 3,456 萬 7,000 元，增加 27 萬 631 元，計增 0.20%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 100 元，較預算數 0 元，增加 100 元。
主要係因：工程紙本領標圖書費收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 900 元，較預算數 0 元，增加 900 元。

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 108 年 度

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

3. 租金收入：決算數 9 萬 6,979 元，較預算數 15 萬 6,000 元，減少 5 萬 9,021 元，計減 37.83%。

主要係因：太陽能光電租金收入短收。

4. 利息收入：決算數 2,103 元，較預算數 4,000 元，減少 1,897 元，計減 47.43%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

5. 其他財產收入：決算數 9,000 元，較預算數 2 萬元，減少 1 萬 1,000 元，計減 55.00%。

主要係因：場地開放收入短收。

6. 公庫撥款收入：決算數 1 億 3,183 萬 8,774 元，較預算數 1 億 3,294 萬 7,000 元，減少 110 萬 8,226 元，計減 0.83%。

主要係因：扣抵 107 年用人費用結餘。

7. 政府其他撥入收入：決算數 137 萬 8,222 元，較預算數 0 元，增加 137 萬 8,222 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，以教育部部款支應。

8. 學雜費收入：決算數 149 萬 1,438 元，較預算數 142 萬元，增加 7 萬 1,438 元，計增 5.03%。

主要係因：學雜費收入超收。

9. 雜項收入：決算數 2 萬 115 元，較預算數 2 萬元，增加 115 元，計增 0.58%。

主要係因：資源回收收入等超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 2,848 萬 8,820 元，較預算數 1 億 3,536 萬 7,000 元，減少 687 萬 8,180 元，計減 5.08%。

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 2,820 萬 4,800 元，較預算數 1 億 3,506 萬 7,000 元，減少 686 萬 2,200 元，計減 5.08%。

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 28 萬 4,020 元，較預算數 30 萬元，減少 1 萬 5,980 元，計減 5.33%。

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 634 萬 8,811 元，較預算短絀數 80 萬元，減少短絀數

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 108 年 度

714 萬 8,811 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 907 萬 5,578 元。
- (二)其他活動之淨現金流出 35 萬 3,747 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 872 萬 1,831 元。
- (四)期初現金及約當現金 1,607 萬 4,851 元。
- (五)期末現金及約當現金 2,479 萬 6,682 元。

四、資產負債情況：

- (一)決算日資產總額為 3,027 萬 2,769 元，包括：
 - 1. 流動資產 2,485 萬 2,522 元。
 - 2. 其他資產 542 萬 247 元。
- (二)決算日負債總額為 1,857 萬 7,232 元，包括：
 - 1. 流動負債 1,290 萬 4,911 元。
 - 2. 其他負債 567 萬 2,321 元。
- (三)決算日基金餘額為累積賸餘 1,169 萬 5,537 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 1,053 萬 4,250 元，包括：

- (一)土地 1 億 1,526 萬 7,519 元。
- (二)土地改良物 290 萬 727 元。
- (三)房屋及建築 8,431 萬 5,593 元。
- (四)機械及設備 399 萬 7,077 元。
- (五)交通及運輸設備 55 萬 1,914 元。
- (六)雜項設備 346 萬 9,875 元。
- (七)電腦軟體 3 萬 1,545 元。

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 108 年 度

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—桃園市楊梅區大同國民小學
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	134,567,000	100.00	134,837,631	100.00	270,631	0.20	130,290,458	100.00
43 勞務收入			100	0.00	100	0.00		
431服務收入			100	0.00	100	0.00		
45 財產收入	180,000	0.13	108,982	0.08	-71,018	-39.45	31,144	0.02
451財產處分收入			900	0.00	900	0.00	1,190	0.00
452租金收入	156,000	0.12	96,979	0.07	-59,021	-37.83		
454利息收入	4,000	0.00	2,103	0.00	-1,897	-47.43	1,554	0.00
45Y其他財產收入	20,000	0.01	9,000	0.01	-11,000	-55.00	28,400	0.02
46 政府撥入收入	132,947,000	98.80	133,216,996	98.80	269,996	0.20	129,173,050	99.14
462公庫撥款收入	132,947,000	98.80	131,838,774	97.78	-1,108,226	-0.83	127,788,027	98.08
46Y政府其他撥入收入			1,378,222	1.02	1,378,222	0.00	1,385,023	1.06
4S 教學收入	1,420,000	1.06	1,491,438	1.11	71,438	5.03	1,072,400	0.82
4S1學雜費收入	1,420,000	1.06	1,491,438	1.11	71,438	5.03	1,072,400	0.82
4Y 其他收入	20,000	0.01	20,115	0.01	115	0.58	13,864	0.01
4YY雜項收入	20,000	0.01	20,115	0.01	115	0.58	13,864	0.01
5 基金用途	135,367,000	100.00	128,488,820	100.00	-6,878,180	-5.08	129,026,406	100.00
53 國民教育計畫	135,067,000	99.78	128,204,800	99.78	-6,862,200	-5.08	128,342,318	99.47
5M 建築及設備計畫	300,000	0.22	284,020	0.22	-15,980	-5.33	684,088	0.53
購建固定資產	300,000	0.22	284,020	0.22	-15,980	-5.33	684,088	0.53
本期賸餘 (短絀-)	-800,000		6,348,811		7,148,811	-893.60	1,264,052	
期初基金餘額	3,182,674		5,346,726		2,164,052	67.99	4,082,674	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,382,674		11,695,537		9,312,863	390.86	5,346,726	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學

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)	-800,000	6,348,811	7,148,811	-893.60
812 調整非現金項目		2,726,767	2,726,767	
8123 流動資產淨減(淨增)		-3,840	-3,840	
8124 流動負債淨增(淨減)		2,730,607	2,730,607	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-800,000	9,075,578	9,875,578	-1,234.45
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		107,550	107,550	
82D 減少短期債務及其他負債		-461,297	-461,297	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-353,747	-353,747	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-800,000	8,721,831	9,521,831	-1,190.23
84 期初現金及約當現金	11,657,184	16,074,851	4,417,667	37.90
85 期末現金及約當現金	10,857,184	24,796,682	13,939,498	128.39

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學

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	30,272,769	100.00	21,547,098	100.00	8,725,671	40.50
11	流動資產	24,852,522	82.10	16,126,851	74.84	8,725,671	54.11
111	現金	24,796,682	81.91	16,074,851	74.60	8,721,831	54.26
1112	銀行存款	24,796,682	81.91	16,074,851	74.60	8,721,831	54.26
1112-1	公庫存款	10,545,669	34.84	4,994,035	23.18	5,551,634	111.17
1112-2	零用金專戶	1,198,702	3.96	512,136	2.38	686,566	134.06
1112-3	保管款專戶	13,052,311	43.12	10,568,680	49.05	2,483,631	23.50
115	預付款項	55,840	0.18	52,000	0.24	3,840	7.38
1154	預付費用	55,840	0.18	52,000	0.24	3,840	7.38
1154-2	預付費用-預算外	55,840	0.18	52,000	0.24	3,840	7.38
13	其他資產	5,420,247	17.90	5,420,247	25.16	0	0.00
131	什項資產	5,420,247	17.90	5,420,247	25.16	0	0.00
1316	代管資產	5,420,247	17.90	5,420,247	25.16	0	0.00
1316-1	代管-土地	5,420,247	17.90	5,420,247	25.16	0	0.00
	資 產 合 計	30,272,769	100.00	21,547,098	100.00	8,725,671	40.50
2	負 債	18,577,232	61.37	16,200,372	75.19	2,376,860	14.67
21	流動負債	12,904,911	42.63	10,174,304	47.22	2,730,607	26.84
212	應付款項	12,904,911	42.63	10,174,304	47.22	2,730,607	26.84
2123	應付代收款	12,904,911	42.63	10,174,304	47.22	2,730,607	26.84
22	其他負債	5,672,321	18.74	6,026,068	27.97	-353,747	-5.87
221	什項負債	5,672,321	18.74	6,026,068	27.97	-353,747	-5.87
2211	存入保證金	203,240	0.67	446,376	2.07	-243,136	-54.47
2211-Y	保證金	152,750	0.50	45,200	0.21	107,550	237.94
2211-Z	保固金	50,490	0.17	401,176	1.86	-350,686	-87.41
2214	應付代管資產	5,420,247	17.90	5,420,247	25.16	0	0.00
2215	暫收及待結轉帳項	48,834	0.16	159,445	0.74	-110,611	-69.37
3	基金餘額	11,695,537	38.63	5,346,726	24.81	6,348,811	118.74
31	基金餘額	11,695,537	38.63	5,346,726	24.81	6,348,811	118.74
311	基金餘額	11,695,537	38.63	5,346,726	24.81	6,348,811	118.74
3111	累積餘額	11,695,537	38.63	5,346,726	24.81	6,348,811	118.74
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	30,272,769	100.00	21,547,098	100.00	8,725,671	40.50
信託代理與保證資產		990,880		信託代理與保證負債		990,880	
保證品		990,880		應付保證品		990,880	

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學
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	134,567,000	134,837,631	270,631	0.20	
43 勞務收入		100	100	0.00	
431服務收入		100	100	0.00	工程紙本領標圖書費收入超收。
45 財產收入	180,000	108,982	-71,018	-39.45	
451財產處分收入		900	900	0.00	財產報廢變賣收入超收。
452租金收入	156,000	96,979	-59,021	-37.83	太陽能光電租金收入短收。
454利息收入	4,000	2,103	-1,897	-47.43	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y其他財產收入	20,000	9,000	-11,000	-55.00	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	132,947,000	133,216,996	269,996	0.20	
462公庫撥款收入	132,947,000	131,838,774	-1,108,226	-0.83	
46Y政府其他撥入收入		1,378,222	1,378,222	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	1,420,000	1,491,438	71,438	5.03	
4S1學雜費收入	1,420,000	1,491,438	71,438	5.03	
4Y 其他收入	20,000	20,115	115	0.58	
4YY雜項收入	20,000	20,115	115	0.58	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學

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	135,367,000	128,488,820	-6,878,180	-5.08	
53 國民教育計畫	135,067,000	128,204,800	-6,862,200	-5.08	
1 用人費用	126,975,000	122,035,522	-4,939,478	-3.89	
11 正式員額薪資	68,964,000	67,996,353	-967,647	-1.40	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,606,000	2,435,504	829,504	51.65	教育部部款～幼兒園教保員及廚工2人薪資，108年度未編列預算，依實際需求覈實支付。
13 超時工作報酬	890,000	1,004,492	114,492	12.86	依實際需求覈實支付。
15 獎金	16,395,000	16,275,518	-119,482	-0.73	
16 退休及卹償金	30,290,000	26,441,131	-3,848,869	-12.71	撙節支用。
18 福利費	8,830,000	7,882,524	-947,476	-10.73	撙節支用。
2 服務費用	4,550,000	3,150,688	-1,399,312	-30.75	
21 水電費	1,000,000	794,320	-205,680	-20.57	撙節支用。
22 郵電費	140,000	106,164	-33,836	-24.17	撙節支用。
23 旅運費	87,000	67,689	-19,311	-22.20	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	24,709	-25,291	-50.58	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,605,000	519,761	-1,085,239	-67.62	撙節支用。
26 保險費	5,000	72	-4,928	-98.56	撙節支用。
27 一般服務費	1,490,000	1,492,113	2,113	0.14	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290,000元，決算金額268,536元及外包費編列委外校警2人，預算金額1,014,000元(不含委外電子機械保全)，決算金額1,041,336元(不含委外電子機械保全)，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	101,000	73,860	-27,140	-26.87	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	732,000	686,071	-45,929	-6.27	
32 用品消耗	732,000	686,071	-45,929	-6.27	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	51,000	10,500	-40,500	-79.41	
71 會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	50,000	9,500	-40,500	-81.00	撙節支用。
9 其他	2,759,000	2,322,019	-436,981	-15.84	
91 其他支出	2,759,000	2,322,019	-436,981	-15.84	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	300,000	284,020	-15,980	-5.33	

桃園市地方教育發展基金--桃園市楊梅區大同國民小學

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 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	300,000	284,020	-15,980	-5.33	調整容納：購置機械及設備轉 入58,000元，購置交通及運輸設備 轉入42,000元，購置雜項設備轉 出100,000元。
51 購建固定資產	300,000	284,020	-15,980	-5.33	

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學

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			
資產	302,819,628	88,263,030	1,586,092		6,801,066			-1,192,626	210,534,250
非理財目的之長期投資									
土地	115,267,519								115,267,519
土地改良物	19,864,578	16,536,458						427,393	2,900,727
房屋及建築	118,870,798	32,519,906						2,035,299	84,315,593

註：無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學

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			
機械及設備	14,400,125	10,275,909	1,263,256	(1)	916,774	(5)	增置：個人電腦APPLI IPAD、網路儲存伺服器、穩壓器、電腦、數位攝影機等1,242,968元。其他：個人電腦20,288元(財產分類更正 -增加)。報廢：個人電腦、高壓消毒鍋、數位照相機、跑步機等865,982元。其他：主機系統、網具、電冰裝置	473,621	3,997,077

註：無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學

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			
交通及運輸設備	4,070,874	3,506,048	128,977	(1)			等50,792元(財產分類更正 -減少)。 增置：擴音機、監視系統、廣播控制機121,260元。其他：監視系統7,717元(財產分類更正 -增加)。	141,889	551,914

註：無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學

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	30,305,091	25,424,709	193,859	(1)	5,875,194	(5)	增置：教室後走廊推門16,500元。撥入：圖書146,616元。其他：繩網、冰箱等30,743元(財產分類更正 -增加)。報廢：太極體能運動場、樹屋(摩登、創意)、動態搖擺組等5,867,238元。其他：照相機、冰箱等7,956元(財產分類更正 -減少)。	-4,270,828	3,469,875

註：無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學

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			
購建中固定資產									
電腦軟體	40,643				9,098	(11)	軟體攤銷：提 列108年度無形資產 軟體攤銷		31,545
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—桃園市楊梅區大同國民小學

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		200,000		58,000	258,000	242,720	-15,280	
機械及設備		200,000		58,000	258,000	242,720	-15,280	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				42,000	42,000	41,300	-700	
交通及運輸設備				42,000	42,000	41,300	-700	
購建中固定資產								
雜項設備		100,000		-100,000				
雜項設備		100,000		-100,000				
購建中固定資產								
合 計		300,000			300,000	284,020	-15,980	

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學
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	215,954,497	215,954,497		
代管-土地	5,420,247	5,420,247		
土地	115,267,519	115,267,519		
土地改良物	2,900,727	2,900,727		
房屋及建築	84,315,593	84,315,593		
機械及設備	3,997,077	3,997,077		
交通及運輸設備	551,914	551,914		
雜項設備	3,469,875	3,469,875		
電腦軟體	31,545	31,545		

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學

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	81	84	3	
職員	77	78	1	1 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。
工友	1	1	0	0 無增減。
約僱人員	3	5	2	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。
合 計	81	84	3	

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。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學

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	68,964,000	1,356,000	890,000		16,395,000	30,290,000		8,830,000		126,725,000	250,000	126,975,000
正式人員	68,964,000		890,000		16,227,000	30,290,000		8,827,000		125,198,000		125,198,000
聘僱人員		1,356,000			168,000			3,000		1,527,000		1,527,000
兼任人員											250,000	250,000
合 計	68,964,000	1,356,000	890,000		16,395,000	30,290,000		8,830,000		126,725,000	250,000	126,975,000

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290,000元，決算金額268,536元及外包費編列委外校警2人，預算金額1,014,000元，決算金額1,041,336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81人，預算數16,395,000元，決算數16,275,518元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學

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
67,996,353	2,185,504	1,004,492		16,275,518	26,441,131		7,882,524		121,785,522	250,000	122,035,522
67,996,353		1,004,492		16,047,682	26,441,131		7,882,524		119,372,182		119,372,182
	2,185,504			227,836					2,413,340		2,413,340
										250,000	250,000
67,996,353	2,185,504	1,004,492		16,275,518	26,441,131		7,882,524		121,785,522	250,000	122,035,522

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學

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－桃園市楊梅區大同國民小學

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			135,367,000		128,488,820			-6,878,180	-5.08	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			135,067,000		128,204,800			-6,862,200	-5.08	
建築及設備計畫			300,000		284,020			-15,980	-5.33	

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學

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	126,975,000	122,035,522	-4,939,478	-3.89
11 正式員額薪資	68,964,000	67,996,353	-967,647	-1.40
12 聘僱及兼職人員薪資	1,606,000	2,435,504	829,504	51.65
13 超時工作報酬	890,000	1,004,492	114,492	12.86
15 獎金	16,395,000	16,275,518	-119,482	-0.73
16 退休及卹償金	30,290,000	26,441,131	-3,848,869	-12.71
18 福利費	8,830,000	7,882,524	-947,476	-10.73
2 服務費用	4,550,000	3,150,688	-1,399,312	-30.75
21 水電費	1,000,000	794,320	-205,680	-20.57
22 郵電費	140,000	106,164	-33,836	-24.17
23 旅運費	87,000	67,689	-19,311	-22.20
24 印刷裝訂與廣告費	50,000	24,709	-25,291	-50.58
25 修理保養及保固費	1,605,000	519,761	-1,085,239	-67.62
26 保險費	5,000	72	-4,928	-98.56
27 一般服務費	1,490,000	1,492,113	2,113	0.14
28 專業服務費	101,000	73,860	-27,140	-26.87
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	732,000	686,071	-45,929	-6.27
32 用品消耗	732,000	686,071	-45,929	-6.27
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300,000	284,020	-15,980	-5.33
51 購建固定資產	300,000	284,020	-15,980	-5.33
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	51,000	10,500	-40,500	-79.41
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	50,000	9,500	-40,500	-81.00
9 其他	2,759,000	2,322,019	-436,981	-15.84
91 其他支出	2,759,000	2,322,019	-436,981	-15.84
合 計	135,367,000	128,488,820	-6,878,180	-5.08

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	327,000	298,435	-28,564	-8.74	
27D 計時與計件人員酬金	290,000	268,535	-21,464	-7.40	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	37,000	29,900	-7,100	-19.19	

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學

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		10,545,669	
	零用金專戶	10,545,669		
	保管款專戶	1,198,702	1,198,702	
	預付費用-預算外	13,052,311	13,052,311	
	W00008 預付費用-預算外-廚房新建工程	52,000	55,840	
	W00012 預付費用-預算外-新住民語文開課 教師鐘點費	3,840		
	代管-土地	5,420,247	5,420,247	
	保證品	990,880	990,880	
	應付代收款		12,904,911	
	B00002 家長會費	100		
	B00004 幼兒園午餐費	401,124		
	B00009 教科書款	684,368		
	B00011 幼稚園活動費	71,701		
	B00012 幼稚園材料費	128,115		
	B00014 幼稚園點心費	205,859		
	B00016 營養午餐專戶(94091)	2,676,712		
	B00017 幼兒園課後照顧班	148,640		
	B00018 營養早餐費	26,244		
	BA0003 幼兒園腸病毒防疫物資補助經費	5,000		
	C00002 場地清潔費	3,740		
	C00006 學生獎助學金	3,000		
	C00009 輔導教師補助款	2,560		
	C00012 兒童遊戲設施改善計畫補助經費	2,000,000		
	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	1,785,300		
	C00019 幼兒園導師費差額及教保費	35,550		
	D00003 教育儲蓄專戶	688,275		
	D00004 員消社捐讀報經費	284,999		
	D00009 戴建榮君捐贈清寒弱勢學生專款	90,000		
	E00002 課後照顧費	462,303		
	E00003 畢業紀念冊	99,330		
	E00005 代收簿本費	281,231		
	E00020 各項活動-角力	81,100		
	E00022 教學支援工作人員及代課教師授課 鐘點費	67,244		
	E00023 原住民族語教師	10,080		

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區大同國民小學

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	
	E00024 調整國中小授課節數及導師費-國小普通班	4,195		
	E00025 身心障礙教育經費	157,018		
	E00043 國民小學兼任及代課教師（編制內）鐘點費調增差額經費	130,680		
	E00063 代課鐘點費不足款補助	113,442		
	E00070 水電費分攤	357,733		
	E00074 代表參加「108年全國運動會」賽前集訓及賽會期間代課鐘點費	3,840		
	E00128 合理教師員額經費	394,658		
	F00001 圍棋社	19,200		
	F00003 舞蹈社	177,600		
	F00004 直排輪社	76,800		
	F00005 羽球社	33,600		
	F00006 跆拳道社	19,200		
	F00009 藤球社	36,000		
	F00010 烘焙社	76,800		
	F00011 寫作社	14,400		
	F00019 機器人社	19,200		
	F00024 木工社	19,200		
	F00028 益智桌遊社	19,200		
	F00029 漫畫插畫社	19,200		
	F00030 齒輪積木社	19,200		
	F00031 魔術社	28,800		
	F00032 倍思科學社	19,200		
	F10000 社團行政業務費	236,545		
	FA0007 午餐採用4章1Q食材獎勵金	376,992		
	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	20,700		
	FA0012 導護志工裝備購置計畫	2,700		
	FA0017 107學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費	38,000		
	G00001 學習扶助實施方案	158,545		
	G00005 身心障礙學生教科書補助	19,086		
	G00007 課稅配套措施授課節數及導師費實施計畫-國小資源班	24,192		
	K00002 李國彰教師薪資淨額	26,410		
	保證金		152,750	
	Y00024 「107年度改善無障礙校園環境-無障礙電梯新建工程」履約保證金-金新福土木包工業	137,750		
	Y00025 108年學用品採購履約保證金-琢匠教育用品社	15,000		
	保固金		50,490	

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區大同國民小學

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	
	Z00001 108年度校舍防水隔熱改善工程保固金-友澤108.10.18~109.10.18	29,490		
	Z00007 角力柔道訓練場器材修繕更新採購保固金-歲達貿易108.1.11~109.1.10	21,000		
	應付代管資產	5,420,247	5,420,247	
	暫收及待結轉帳項	48,834	48,834	
	應付保證品		990,880	
	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	990,880		

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：

卓秀碧

基金主持人：

徐水柯