

冊 號：16 - 233

機關代號：31205

中華民國 104年度

(104年1月1日至104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

桃園市觀音區崙坪國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市觀音區崙坪國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區崙坪國民小學
附屬單位決算分決算目次
中華民國104年度

甲、總說明.....	第 1 頁至第 3 頁
乙、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀決算表.....	第 4 頁至第 4 頁
2、現金流量決算表.....	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、固定項目增減情形表.....	第 10 頁至第 10 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 11 頁至第 11 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 12 頁至第 12 頁
6、員工人數彙計表.....	第 13 頁至第 13 頁
7、用人費用彙計表.....	第 14 頁至第 15 頁
8、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 16 頁至第 16 頁
9、各項費用彙計表.....	第 17 頁至第 17 頁
10、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 18 頁至第 18 頁
丁、附表	
1、平衡表科目明細表.....	第 19 頁至第 20 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 21 頁至第 21 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 22 頁至第 22 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區崙坪國民小學

總 說 明

中華民國 104 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2,419萬元，決算數2,272萬2,949元。

103學年下學期，預定招收9班，實際招收9班，預計學生人數195人，實際學生人數195人。

104學年上學期，預定招收8班，實際招收8班，預計學生人數160人，實際學生人數159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2萬7,000元，決算數2萬7,000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2,231萬5,134元，較預算數2,412萬7,000元，減少181萬1,866元，計減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. 違規罰款收入：決算數0元，較預算數0元，無增減。
2. 服務收入：決算數0元，較預算數0元，無增減。
3. 租金收入：決算數0元，較預算數0元，無增減。
4. 利息收入：決算數1,570元，較預算數3,000元，減少1,430元，減47.67%。

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0元，較預算數0元，無增減。
6. 公庫撥款收入：決算數2,229萬8,609元，較預算數2,411萬9,000元，減

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區崙坪國民小學

總 說 明

中華民國 104 年度

少182萬391元，計減7.55%。

主要係因：扣抵102年用人費用結餘。

7. 雜項收入：決算數1萬4,955元，較預算數5,000元，增加9,955元，計增199.10%。

主要係因：資源回收及收回以前年度用人費用等收入。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數2,274萬9,949元，較預算數2,421萬7,000元，減少146萬7,051元，計減6.06%。

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2,272萬2,949元，較預算數2,419萬元，減少146萬7,051元，計減6.06%。

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2萬7,000元，較預算數2萬7,000元，減少0元，計減0%。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數43萬4,815元，較預算短絀數9萬元，增加短絀數 34萬4,815元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入68萬884元。

(二) 其他活動之淨現金流入19萬8,600元。

(三) 本年度現金及約當現金之淨增87萬9,484元。

(四) 期初現金及約當現金514萬1,891元。

(五) 期末現金及約當現金602萬1,375元。

四、資產負債情況：

(一) 決算日資產總額為602萬1,375元，包括：

1. 流動資產602萬1,375元。
2. 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金0元。
3. 其他資產0元。

(二) 決算日負債總額為289萬6,209元，包括：

1. 流動負債240萬5,209元。
2. 其他負債49萬1,000元。

(三) 決算日基金餘額為累積賸餘312萬5,166元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區崙坪國民小學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 104 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	24,127,000	100.00	22,315,134	100.00	-1,811,866	-7.51		
43 勞務收入								
431 服務收入								
45 財產收入	3,000	0.01	1,570	0.01	-1,430	-47.67		
454 利息收入	3,000	0.01	1,570	0.01	-1,430	-47.67		
46 政府撥入收入	24,119,000	99.97	22,298,609	99.93	-1,820,391	-7.55		
462 公庫撥款收入	24,119,000	99.97	22,298,609	99.93	-1,820,391	-7.55		
4Y 其他收入	5,000	0.02	14,955	0.07	9,955	199.10		
4YY 雜項收入	5,000	0.02	14,955	0.07	9,955	199.10		
5 基金用途	24,217,000	100.00	22,749,949	100.00	-1,467,051	-6.06		
53 國民教育計畫	24,190,000	99.89	22,722,949	99.88	-1,467,051	-6.06		
5M 建築及設備計畫	27,000	0.11	27,000	0.12				
購建固定資產	27,000	0.11	27,000	0.12				
本期賸餘(短絀-)	-90,000		-434,815		-344,815	383.13		
期初基金餘額	2,299,768		3,559,981		1,260,213	54.80		
解繳公庫								
期末基金餘額	2,209,768		3,125,166		915,398	41.43		

93.94

填表說明：

桃園市地方教育發展基金-桃園市觀音區崙坪國民小學

現金流量決算表

中華民國104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—)	-90,000	-434,815	-344,815	383.13
812 調整非現金項目		1,115,699	1,115,699	
8124 流動負債淨增(淨減—)		1,115,699	1,115,699	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-90,000	680,884	770,884	-856.54
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		198,600	198,600	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		198,600	198,600	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-90,000	879,484	969,484	-1,077.20
84 期初現金及約當現金	4,355,867	5,141,891	786,024	18.05
85 期末現金及約當現金	4,265,867	6,021,375	1,755,508	41.15

桃園市地方教育發展基金 - 桃園市觀音區崙坪國民小學

平衡表

中華民國104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	6,021,375	100.00	0	0.00	6,021,375	0.00
11	流動資產	6,021,375	100.00	0	0.00	6,021,375	0.00
111	現金	6,021,375	100.00	0	0.00	6,021,375	0.00
1112	銀行存款	6,021,375	100.00	0	0.00	6,021,375	0.00
1112-1	公庫存款	2,958,644	49.14	0	0.00	2,958,644	0.00
1112-2	零用金專戶	166,522	2.77	0	0.00	166,522	0.00
1112-3	保管款專戶	2,896,209	48.10	0	0.00	2,896,209	0.00
115	預付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1154	預付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1154-2	預付費用-預算外	0	0.00	0	0.00	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
124	準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1241	退休及離職準備金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
	資 產 合 計	6,021,375	100.00	0	0.00	6,021,375	0.00
2	負 債	2,896,209	48.10	0	0.00	2,896,209	0.00
21	流動負債	2,405,209	39.94	0	0.00	2,405,209	0.00
212	應付款項	2,405,209	39.94	0	0.00	2,405,209	0.00
2123	應付代收款	2,405,209	39.94	0	0.00	2,405,209	0.00
22	其他負債	491,000	8.15	0	0.00	491,000	0.00
221	什項負債	491,000	8.15	0	0.00	491,000	0.00
2211	存入保證金	491,000	8.15	0	0.00	491,000	0.00
2211-Y	保證金	200,000	3.32	0	0.00	200,000	0.00
2211-Z	保固金	291,000	4.83	0	0.00	291,000	0.00
2213	應付退休及離職金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
3	基金餘額	3,125,166	51.90	0	0.00	3,125,166	0.00
31	基金餘額	3,125,166	51.90	0	0.00	3,125,166	0.00
311	基金餘額	3,125,166	51.90	0	0.00	3,125,166	0.00
3111	累積餘額	3,125,166	51.90	0	0.00	3,125,166	0.00
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	6,021,375	100.00	0	0.00	6,021,375	0.00

信託代理與保證資產

0 信託代理與保證負債

0

保證品

0 應付保證品

0

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區崙坪國民小學

基金來源明細表

中華民國 104 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	24,127,000	22,315,134	-1,811,866	-7.51	
45 財產收入	3,000	1,570	-1,430	-47.67	
454 利息收入	3,000	1,570	-1,430	-47.67	利息收入。
46 政府撥入收入	24,119,000	22,298,609	-1,820,391	-7.55	
462 公庫撥款收入	24,119,000	22,298,609	-1,820,391	-7.55	
4Y 其他收入	5,000	14,955	9,955	199.10	
4YY 雜項收入	5,000	14,955	9,955	199.10	資源回收及支出收回收入。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金-桃園市觀音區崙坪國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 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	24,217,000	22,749,949	-1,467,051	-6.06	
53 國民教育計畫	24,190,000	22,722,949	-1,467,051	-6.06	
1 用人費用	22,303,000	20,895,128	-1,407,872	-6.31	
11 正式員額薪資	15,257,000	13,892,513	-1,364,487	-8.94	
12 聘僱及兼職人員薪資	82,000	39,470	-42,530	-51.87	本校為兼辦人事業務人員，改領113主管加給。
13 超時工作報酬	272,000	285,392	13,392	4.92	
15 獎金	3,613,000	3,327,543	-285,457	-7.90	
16 退休及卹償金	1,357,000	1,853,674	496,674	36.60	結算至104.12.31應足額提撥工友勞工退休準備金給付總額之補提差額款。
18 福利費	1,722,000	1,496,536	-225,464	-13.09	本年度超額1名工友，少繳1人勞健保費。
2 服務費用	1,410,000	1,384,156	-25,844	-1.83	
21 水電費	219,000	217,491	-1,509	-0.69	
22 郵電費	58,000	57,427	-573	-0.99	
23 旅運費	51,000	44,072	-6,928	-13.58	撙節開支。
24 印刷裝訂與廣告費	4,000	3,460	-540	-13.50	撙節開支。
25 修理保養及保固費	259,000	258,452	-548	-0.21	
26 保險費	5,000	4,094	-906	-18.12	撙節開支。
27 一般服務費	707,000	694,260	-12,740	-1.80	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員警衛2人，預算金額648000元，決算金額636334元及外包費校園保全系統預算金額39000元，決算金額38496元。
28 專業服務費	35,000	32,900	-2,100	-6.00	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	308,000	279,096	-28,904	-9.38	
31 使用材料費	4,000	3,997	-3	-0.08	
32 用品消耗	304,000	275,099	-28,901	-9.51	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	56,000	52,400	-3,600	-6.43	
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	53,000	51,400	-1,600	-3.02	
73 分擔	1,000		-1,000	-100.00	撙節開支，由教育部補助款先行支付。
75 競賽及交流活動費	1,000		-1,000	-100.00	撙節開支，由教育部補助款先行支付。
9 其他	113,000	112,169	-831	-0.74	
91 其他支出	113,000	112,169	-831	-0.74	

桃園市地方教育發展基金-桃園市觀音區崙坪國民小學

基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	27,000	27,000			
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	27,000	27,000			
51 購置固定資產	27,000	27,000			

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市觀音區崙坪國民小學

固定項目增減情形表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本年度增加數	本年度減少數	期 末 餘 額
資 產	147,868,303	3,368,971		151,237,274
非理財目的之長期投資				
土地	111,183,318			111,183,318
土地改良物	905,675	2,648,812		3,554,487
房屋及建築	29,777,826			29,777,826
機械及設備	2,673,267	67,900		2,741,167
交通及運輸設備	91,920	27,000		118,920
什項設備	3,236,297	625,259		3,861,556
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市觀音區崙坪國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國104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								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備								
交通及運輸設備		27,000			27,000	27,000		
什項設備								
購建中固定資產								
合 計		27,000			27,000	27,000		

中華民國104年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區崙坪國民小學

員工人數彙計表

中華民國 104 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	19	18	-1	
職員	17	17	0	
工友	2	1	-1	超額1名工友。
合 計	19	18	-1	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員警衛2人及外包費校園保全系統。

中華民國 104 年度

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	15,257,000		272,000		3,613,000	1,357,000		1,722,000		22,221,000	82,000	22,303,000
正式人員	15,257,000		272,000		3,613,000	1,357,000		1,722,000		22,221,000		22,221,000
兼任人員											82,000	82,000
合 計	15,257,000		272,000		3,613,000	1,357,000		1,722,000		22,221,000	82,000	22,303,000

16-233-14

桃園市地方教育發展基金-桃園市觀音區崙坪國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 104 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			24,217,000		22,749,949			-1,467,051	-6.06	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			24,190,000		22,722,949			-1,467,051	-6.06	
建築及設備計畫			27,000		27,000			0	0.00	

桃園市地方教育發展基金-桃園市觀音區崙坪國民小學

各項費用彙計表

中華民國104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	22,303,000	20,895,128	-1,407,872	-6.31
11 正式員額薪資	15,257,000	13,892,513	-1,364,487	-8.94
12 聘僱及兼職人員薪資	82,000	39,470	-42,530	-51.87
13 超時工作報酬	272,000	285,392	13,392	4.92
15 獎金	3,613,000	3,327,543	-285,457	-7.90
16 退休及卹償金	1,357,000	1,853,674	496,674	36.60
18 福利費	1,722,000	1,496,536	-225,464	-13.09
2 服務費用	1,410,000	1,384,156	-25,844	-1.83
21 水電費	219,000	217,491	-1,509	-0.69
22 郵電費	58,000	57,427	-573	-0.99
23 旅運費	51,000	44,072	-6,928	-13.58
24 印刷裝訂與廣告費	4,000	3,460	-540	-13.50
25 修理保養及保固費	259,000	258,452	-548	-0.21
26 保險費	5,000	4,094	-906	-18.12
27 一般服務費	707,000	694,260	-12,740	-1.80
28 專業服務費	35,000	32,900	-2,100	-6.00
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	308,000	279,096	-28,904	-9.38
31 使用材料費	4,000	3,997	-3	-0.08
32 用品消耗	304,000	275,099	-28,901	-9.51
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	27,000	27,000	0	0.00
51 購置固定資產	27,000	27,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	56,000	52,400	-3,600	-6.43
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	53,000	51,400	-1,600	-3.02
73 分擔	1,000	0	-1,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	1,000	0	-1,000	-100.00
9 其他	113,000	112,169	-831	-0.74
91 其他支出	113,000	112,169	-831	-0.74
合 計	24,217,000	22,749,949	-1,467,051	-6.06

桃園市地方教育發展基金- 桃園市觀音區崙坪國民小學

平衡表科目明細表

中 華 民 國 104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		2,958,644	
		2,958,644		
	零用金專戶		166,522	
		166,522		
	保管款專戶		2,896,209	
		2,896,209		
	應付代收款		2,405,209	
	A00002 勞保費	1,152		
	A00003 健保費	475		
	A00005 勞保退撫基金	661,372		
	A00006 所得稅款	20,346		
	B00001 教育儲蓄專戶	50,098		
	B00002 仁愛基金	243,151		
	B00003 學生助學基金	4,681		
	C00003 平安保險費	165		
	C00007 營養午餐費	511,366		
	C00010 校外教學費	124,742		
	C00011 游泳費	17,550		
	C00012 英語村活動費	2,049		
	C00014 影印費	12,000		
	C00015 簿本美勞材料費	4,206		
	C00018 志超科技補助社團活動經費	34,700		
	D00000 上級補助款	234,268		
	D00004 學童免費營養早餐補助款	55,110		
	D00006 噪音防制電費及維護費	102,832		
	D00017 增置國小教師員額-2688專案人事費	186,296		
	D00019 教師研習補助款	2,500		
	D00020 各項活動補助款	2,500		
	D00037 學生健康檢查補助款	245		
	D00038 各項補助款	7,712		
	D00043 輔導教師經費	23,920		
	D00048 教育部補助國小教師調整授課經費	24,130		
	D00050 補救教學	22,780		
	D00051 推動教育優先區計畫	103		
	D00057 旭倡針織補助清寒學童早餐經費	39,760		
	E00001 區公所補助款	15,000		
	保證金		200,000	
	Y00001 104學年度營養午餐副食品暨水果採購履約保證金	70,000		
	Y00002 鑫億土木包工業---C棟一、二樓廁所整修工程履約保證金	120,000		
	Y00009 1-6年級校外教學履約保證金--詠泰國際旅行社有限公司	10,000		

桃園市地方教育發展基金- 桃園市觀音區崙坪國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 104年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	保固金		291,000	
	Z00002 聯誠營造股份有限公司---專科教室校舍防水隔熱工程	30,000		
	Z00003 A棟1.2樓廁所整修工程保固金---106.11.05順盛營造有限公司	40,000		
	Z00004 教室走廊及廚房通道周邊遮雨棚改善工程---金聯合不銹鋼有限公司105.01.26	15,000		
	Z00005 視聽教室屋頂防水隔熱工程---金晟益鋼構有限公司106.08.24	25,000		
	Z00006 改善校園美化綠化工程---金友泉營造有限公司保固金106.09.02	48,000		
	Z00007 專科教室校舍防水隔熱工程-靖賢土木工程有限公司	9,000		
	Z00008 102年度體育、遊戲器材修繕更新工程104.12.25---工展營造有限公司	10,000		
	Z00009 綜合球場整修工程---晨瑋土木包工業保固金106.03.17	20,000		
	Z00010 綠節能科技材料有限公司---運動場跑道球場周邊改善工程3年107.11.03	90,000		
	Z00011 收校園監視器系統設備改善工程保固金---冠廷科技有限公司1年105.12.01	4,000		

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期 核 准 金 額

備註：