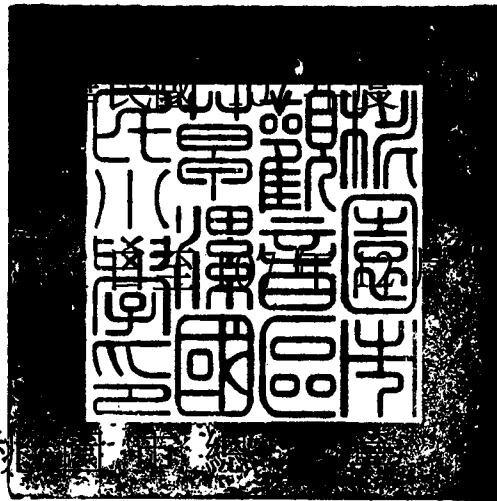


冊 號 : 5-245

機關代號 : 31208

(107 年 1



日)

桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金
桃園市觀音區草漯國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市觀音區草漯國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區草漯國民小學
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 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 12 頁至第 13 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 14 頁至第 14 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 15 頁至第 15 頁
6、員工人數彙計表.....	第 16 頁至第 16 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 27 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 28 頁至第 28 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 29 頁至第 29 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區草漯國民小學

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 252 萬元，決算數 1 億 589 萬 9,633 元。

106 學年下學期，預定招收 48 班，實際招收 48 班，預計學生人數 1,225 人，實際學生人數 1,209 人。

107 學年上學期，預定招收 48 班，實際招收 48 班，預計學生人數 1,225 人，實際學生人數 1,259 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生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 50 萬元，決算數 47 萬 6,058 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 412 萬 7,608 元，較預算數 1 億 222 萬元，增加 190 萬 7,608 元，計加 1.87%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 租金收入：決算數 3 萬 2,400 元，較預算數 15 萬 8,000 元，減少 12 萬 5,600 元，計減 79.49%。
主要係因：設置太陽能發電板租金收入短收。
2. 利息收入：決算數 5,091 元，較預算數 1 萬元，減少 4,909 元，計減 49.09%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市觀音區草漯國民小學

總 說 明

中 華 民 國 107 年 度

四、資產負債情況：

- (一)決算日資產總額為 2,888 萬 490 元，包括：
 - 1. 流動資產 2,444 萬 8,332 元。
 - 2. 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 0 元。
 - 3. 其他資產 443 萬 2,158 元。
- (二)決算日負債總額為 2,566 萬 7,913 元，包括：
 - 1. 流動負債 2,016 萬 5,935 元。
 - 2. 其他負債 550 萬 1,978 元。
- (三)決算日基金餘額為累積賸餘 321 萬 2,577 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 億 5,420 萬 7,168 元，包括：

- (一)土地 6,208 萬 7,208 元。
- (二)土地改良物 519 萬 3,821 元。
- (三)房屋及建築 7,523 萬 5,319 元。
- (四)機械及設備 728 萬 8,269 元。
- (五)交通及運輸設備 88 萬 8,474 元。
- (六)什項設備 346 萬 3,430 元。
- (七)電腦軟體 5 萬 647 元。

六、其他：

- (一)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 415 萬 4,000 元。

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—)	-800,000	-2,248,083	-1,448,083	181.01
812 調整非現金項目		-1,503,103	-1,503,103	
8123 流動資產淨減(淨增—)		-1,144,105	-1,144,105	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-358,998	-358,998	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-800,000	-3,751,186	-2,951,186	368.90
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		624,900	624,900	
82D 減少短期債務及其他負債		-33,380	-33,380	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		591,520	591,520	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-800,000	-3,159,666	-2,359,666	294.96
84 期初現金及約當現金	31,489,095	26,287,675	-5,201,420	-16.52
85 期末現金及約當現金	30,689,095	23,128,009	-7,561,086	-24.64

教育發展基金
表
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	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	25,667,913	88.88	25,463,951	82.34	203,962	0.80
流動負債	20,165,935	69.83	20,524,933	66.37	-358,998	-1.75
應付款項	20,165,935	69.83	20,524,933	66.37	-358,998	-1.75
應付代收款	20,165,935	69.83	20,524,933	66.37	-358,998	-1.75
其他負債	5,501,978	19.05	4,939,018	15.97	562,960	11.40
什項負債	5,501,978	19.05	4,939,018	15.97	562,960	11.40
存入保證金	1,069,820	3.70	478,300	1.55	591,520	123.67
保證金	394,920	1.37	428,300	1.38	-33,380	-7.79
保固金	674,900	2.34	50,000	0.16	624,900	1,249.80
應付代管資產	4,432,158	15.35	4,460,718	14.42	-28,560	-0.64
基金餘額	3,212,577	11.12	5,460,660	17.66	-2,248,083	-41.17
基金餘額	3,212,577	11.12	5,460,660	17.66	-2,248,083	-41.17
基金餘額	3,212,577	11.12	5,460,660	17.66	-2,248,083	-41.17
累積餘額	3,212,577	11.12	5,460,660	17.66	-2,248,083	-41.17
合 計	28,880,490	100.00	30,924,611	100.00	-2,044,121	-6.61
信託代理與保證負債	1,550,004					
應付保證品	1,550,004					

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	103,020,000	106,375,691	3,355,691	3.26	
53 國民教育計畫	102,520,000	105,899,633	3,379,633	3.30	
1 用人費用	94,007,000	97,761,771	3,754,771	3.99	
11 正式員額薪資	66,060,000	66,577,487	517,487	0.78	
12 聘僱及兼職人員薪資	915,000	797,809	-117,191	-12.81	撙節支出。
13 超時工作報酬	666,000	726,528	60,528	9.09	
15 獎金	12,400,000	13,928,574	1,528,574	12.33	核實支出。退休人員獎章獎金。
16 退休及卹償金	6,893,000	8,280,954	1,387,954	20.14	核實支出。
18 福利費	7,073,000	7,450,419	377,419	5.34	
2 服務費用	4,366,000	4,529,269	163,269	3.74	
21 水電費	813,000	1,056,195	243,195	29.91	核實支出。
22 郵電費	132,000	109,577	-22,423	-16.99	撙節支出。
23 旅運費	82,000	107,062	25,062	30.56	核實支出。
24 印刷裝訂與廣告費	155,000	260,926	105,926	68.34	核實支出。
25 修理保養及保固費	1,107,000	1,009,761	-97,239	-8.78	
26 保險費	5,000	3,255	-1,745	-34.90	撙節支出。
27 一般服務費	1,871,000	1,852,401	-18,599	-0.99	一般服務計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員2人、集中式身心障礙班計時計資助理員1人及校警2人，預算金額1702,000元，決算金額1,700,621元，決算金額小於預算金額，係因實際員額覈實報支。
28 專業服務費	102,000	31,692	-70,308	-68.93	撙節支出。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	935,000	817,579	-117,421	-12.56	
32 用品消耗	935,000	817,579	-117,421	-12.56	撙節支出。
4 租金、償債與利息	10,000		-10,000	-100.00	
45 什項設備租金	10,000		-10,000	-100.00	撙節支出。
6 稅捐及規費(強制費)		61,320	61,320		
61 土地稅		61,320	61,320		核實支出。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	2,000	-13,000	-86.67	
71 會費	5,000	2,000	-3,000	-60.00	撙節支出。
73 分擔	10,000		-10,000	-100.00	撙節支出。
9 其他	3,187,000	2,727,694	-459,306	-14.41	
91 其他支出	3,187,000	2,727,694	-459,306	-14.41	撙節支出。
5M 建築及設備計畫	500,000	476,058	-23,942	-4.79	

本 頁 空 白

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			
8,960,854			8,199,779	145,882,147
5,476,825		其他：本校土地重劃變更地號。其他 ：本校土地重劃變更地號。		62,087,208
			4,020,752	1,173,069
280,454		報廢：拆除水塔及舊司令台。	2,101,057	73,137,356
983,922		增置：數位相機、個人電腦、穩壓器 、印表機及電梯等。報廢：個人電腦 、印表機、繪圖機及舊有電梯等。	942,361	6,043,606
56,000		增置：移動式擴大機。撥入：桶蓋推 車。報廢：音響設備。	212,191	676,283
2,136,636		增置：圖書、飲水機及冷氣等。報廢 ：時鐘、電子式黑板、銀幕、電視 機、冷氣機及飲水機等。	923,418	2,740,995
27,017		無形資產攤銷：提列107年前折舊。		23,630

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	150,314,305	150,314,305		
代管-土地	4,432,158	4,432,158		
土地	62,087,208	62,087,208		
土地改良物	1,173,069	1,173,069		
房屋及建築	73,137,356	73,137,356		
機械及設備	6,043,606	6,043,606		
交通及運輸設備	676,283	676,283		
雜項設備	2,740,995	2,740,995		
電腦軟體	23,630	23,630		

本 頁 空 白

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
66,577,487		726,528		13,928,574	8,280,954		7,450,419		96,963,962	797,809	97,761,771
66,481,367		726,528		13,928,574	8,280,954		7,450,419		96,867,842		96,867,842
96,120									96,120	797,809	893,929
66,577,487		726,528		13,928,574	8,280,954		7,450,419		96,963,962	797,809	97,761,771

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			103,020,000		106,652,810			3,632,810	3.53	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			102,520,000		106,176,752			3,656,752	3.57	
建築及設備計畫			500,000		476,058			-23,942	-4.79	

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	99,000	98,400	-600	-0.61	
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	1,762,000	1,770,033	8,033	0.46	
27D 計時與計件人員酬金	1,702,000	1,700,621	-1,379	-0.08	
282 專技人員酬金	12,000		-12,000	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48,000	8,092	-39,908	-83.14	
613 宿舍基地地價稅		61,320	61,320		依實核支。

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	
	500007 課後托育費	1,100,129		
	500012 代課鐘點費	27,248		
	510007 教務處研習經費	826		
	510013 推動閱讀經費	11,141		
	510014 英語文藝競賽活動補助	700		
	510019 英語遊學村經費	17,719		
	510025 客語生活學校	41,760		
	510036 107年度補助國民中小學閱讀推動計畫	16,800		
	510037 104年第一期公立國民補校擔任導師經費	13,593		
	510038 教育部品德推廣深耕補助	429		
	510047 107年暑期金頭腦科學教室參加經費	2,700		
	510051 三花菁英種子學堂	20,000		
	510052 教育實習機構業務費與演示費補助	16,000		
	510053 前瞻基礎建設，校園數位設計計畫-智慧學習教室補助	99,000		
	510054 潮英基金、教局及央大策略聯盟創新課程教學專案-較具補助款	100,000		
	510055 經濟弱勢學生就業費用補助	206,779		
	520014 三好實踐活動經費	26,681		
	520016 105年度市立各級學校交通安全教育評鑑優等之交通相關設備改善經費	108,000		
	520021 102年第3期補救教學經費	47,644		
	520040 104第1學期早餐補助	1,224,311		
	520041 營養早餐超時加班費	30,699		
	520044 國中小游泳及自救計畫補助經費104年度	63,750		
	520046 107年桃園市運動會觀音區選拔賽補助經費	3,000		
	520047 104學年度寒假才藝營收費	31,982		
	520048 105年寒假愛心午餐補助	9,700		
	520052 104學年度國民中小學服務學習實施計畫	260		
	520059 教育部綠色學校伙伴網路績優獎金	1,325		
	520062 國小棒球運動聯賽硬式組學校組訓費暨參賽費	53,494		
	520071 各級學校護理人員行政中心工作費	5,900		
	520079 學生游泳體驗補助	51,500		
	520080 辦理「學校暨社區聯合運動大會」區公所補助經費	98,450		
	530004 工友缺額補助款	235,020		
	530006 氣象局補助款	10,800		
	530035 社區大學開設場地費	196,000		
	530041 105校園安全維護費差額補助經費	97,200		

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	
	Y10075 學生運動服採購案履約保證金	10,000		
	Y10076 午餐電梯汰換工程--立川	45,000		
	Y10706 潤達營造公司-勤學樓防水隔熱工程標案履約保證金	120,000		
	Y10707 明德樓無障礙坡道改善工程案押標金轉履約保證金-克超有限公司	5,000		
	Y10708 六年級學生戶外教育參觀採購標案履約保證金	72,850		
	保固金		674,900	
	Z10006 華泰興--105年度通學歲道及親和性圍牆改造工程採購案標案	90,000		
	Z10009 106年度教學資訊網路設備改善保固金(107.9.26-110.9.25)	150,000		
	Z10017 一般教室單槍投影機採購案保固金-景懋	25,000		
	Z10018 105年度執行強化校園安全防护工作增設廁所緊急救鈴及校園感應式照明設備保固金	5,000		
	Z10701 富新土木包工業明德樓東側一樓廁所工程保固金(1070316-1080315)	20,000		
	Z10702 潤達營造公司-明德樓左側及右側耐震補強工程標案保固金	384,900		
	應付代管資產		4,432,158	
		4,432,158		
	應付保證品		1,550,004	
		1,550,004		

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		