

冊 號：15-189

機關代號：30801

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  
桃園市龜山區龜山國民小學  
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市龜山區龜山國民小學編

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區龜山國民小學

## 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 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 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－桃園市龜山區龜山國民小學

## 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 4,635 萬 4,000 元，決算數 1 億 4,294 萬 8,156 元。

106 學年下學期，預定招收 51 班，實際招收 50 班，預計學生人數 1,252 人，實際學生人數 1,264 人。

107 學年上學期，預定招收 50 班，實際招收 49 班，預計學生人數 1,277 人，實際學生人數 1,260 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(學生)強健的身體，增進學童(學生)各項生活智能。

#### (二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 73 萬 2,000 元，決算數 28 萬 1,600 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 4,604 萬 6,351 元，較預算數 1 億 4,620 萬 8,000 元，減少 16 萬 1,649 元，計減 0.11%。

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 5,000 元，較預算數 0 元，增加 5,000 元。  
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 1 萬 1,748 元，較預算數 1 萬元，增加 1,748 元，計增 17.48%。  
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區龜山國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 107 年 度

3. 其他財產收入：決算數 7 萬 4,884 元，較預算數 0 元，增加 7 萬 4,884 元。  
主要係因：場地開放收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 4,376 萬 3,630 元，較預算數 1 億 4,593 萬 4,000 元，減少 217 萬 370 元，計減 1.49%。  
主要係因：扣抵 105 年用人費用結餘。
5. 政府其他撥入收入：決算數 184 萬 6,262 元，較預算數 0 元，增加 184 萬 6,262 元。  
主要係因：教育部補助專任輔導教師、提高國小員額編制教師、幼兒園契進人員，未編列預算，以教育部部款支應。
6. 學雜費收入：決算數 25 萬 2,200 元，較預算數 26 萬 4,000 元，減少 1 萬 1,800 元，計減 4.47%。  
主要係因：學雜費收入短收。
7. 雜項收入：決算數 9 萬 2,627 元，較預算數 0 元，增加 9 萬 2,627 元。  
主要係因：成績證明、補發畢業證明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 4,322 萬 9,756 元，較預算數 1 億 4,708 萬 6,000 元，減少 385 萬 6,244 元，計減 2.62%。

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 4,294 萬 8,156 元，較預算數 1 億 4,635 萬 4,000 元，減少 340 萬 5,844 元，計減 2.33%。  
主要係因：服務費用等摺節開支。
2. 建築及設備計畫：決算數 28 萬 1,600 元，較預算數 73 萬 2,000 元，減少 45 萬 400 元，計減 61.53%。  
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 281 萬 6,595 元，較預算短絀數 87 萬 8,000 元，減少短絀數 369 萬 4,595 元。

## 三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流入 1,197 萬 31 元。
- (二) 其他活動之淨現金流入 58 萬 1,276 元。
- (三) 本年度現金及約當現金之淨增 1,255 萬 1,307 元。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區龜山國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 107 年 度

(四)期初現金及約當現金 1,963 萬 2,889 元。

(五)期末現金及約當現金 3,218 萬 4,196 元。

### 四、資產負債情況：

(一)決算日資產總額為 5,575 萬 7,921 元，包括：

1. 流動資產 3,220 萬 7,536 元。
2. 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 0 元。
3. 其他資產 2,355 萬 385 元。

(二)決算日負債總額為 4,307 萬 1,471 元，包括：

1. 流動負債 1,674 萬 8,652 元。
2. 其他負債 2,632 萬 2,819 元。

(三)決算日基金餘額為累積賸餘 1,268 萬 6,450 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 4 億 1,843 萬 897 元，包括：

- (一)土地 3 億 1,160 萬 2,994 元。
- (二)土地改良物 263 萬 2,526 元。
- (三)房屋及建築 8,532 萬 7,826 元。
- (四)機械及設備 929 萬 80 元。
- (五)交通及運輸設備 447 萬 7,735 元。
- (六)雜項設備 319 萬 1,003 元。
- (七)購置中固定資產 0 元。
- (八)電腦軟體 190 萬 8,733 元。

### 六、其他：

(一)本年度無補辦預算。

(二)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區龜山國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 107 年 度

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 234 萬 337 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	146,208,000	100.00	146,046,351	100.00	-161,649	-0.11	118,130,367	100.00
45 財產收入	10,000	0.01	91,632	0.06	81,632	816.32	165,994	0.14
451 財產處分收入			5,000	0.00	5,000	0.00	60,711	0.05
454 利息收入	10,000	0.01	11,748	0.01	1,748	17.48	8,555	0.01
45Y 其他財產收入			74,884	0.05	74,884	0.00	96,728	0.08
46 政府撥入收入	145,934,000	99.81	145,609,892	99.70	-324,108	-0.22	116,762,014	98.84
462 公庫撥款收入	145,934,000	99.81	143,763,630	98.44	-2,170,370	-1.49	115,252,552	97.56
46Y 政府其他撥入收入			1,846,262	1.26	1,846,262	0.00	1,509,462	1.28
4S 教學收入	264,000	0.18	252,200	0.17	-11,800	-4.47	238,500	0.20
4S1 學雜費收入	264,000	0.18	252,200	0.17	-11,800	-4.47	238,500	0.20
4Y 其他收入			92,627	0.06	92,627	0.00	963,859	0.82
4YY 雜項收入			92,627	0.06	92,627	0.00	963,859	0.82
5 基金用途	147,086,000	100.00	143,229,756	100.00	-3,856,244	-2.62	118,575,069	100.00
53 國民教育計畫	146,354,000	99.50	142,948,156	99.80	-3,405,844	-2.33	118,378,189	99.83
5M 建築及設備計畫	732,000	0.50	281,600	0.20	-450,400	-61.53	196,880	0.17
購建固定資產	650,000	0.44	281,600	0.20	-368,400	-56.68	196,880	0.17
其他	82,000	0.06			-82,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀-)	-878,000		2,816,595		3,694,595	-420.80	-444,702	
期初基金餘額	9,796,557		9,869,855		73,298	0.75	10,314,557	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	8,918,557		12,686,450		3,767,893	42.25	9,869,855	

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)	-878,000	2,816,595	3,694,595	-420.80
812 調整非現金項目		9,153,436	9,153,436	
8123 流動資產淨減(淨增一)		274,920	274,920	
8124 流動負債淨增(淨減一)		8,878,516	8,878,516	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-878,000	11,970,031	12,848,031	-1,463.33
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		666,100	666,100	
82D 減少短期債務及其他負債		-84,824	-84,824	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		581,276	581,276	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-878,000	12,551,307	13,429,307	-1,529.53
84 期初現金及約當現金	27,243,138	19,632,889	-7,610,249	-27.93
85 期末現金及約當現金	26,365,138	32,184,196	5,819,058	22.07

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(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	55,757,921	100.00	44,058,955	100.00	11,698,966	26.55
11 流動資產	32,207,536	57.76	19,931,149	45.24	12,276,387	61.59
111 現金	32,184,196	57.72	19,632,889	44.56	12,551,307	63.93
1112 銀行存款	32,184,196	57.72	19,632,889	44.56	12,551,307	63.93
1112-1 公庫存款	11,192,484	20.07	9,492,076	21.54	1,700,408	17.91
1112-2 零用金專戶	1,493,966	2.68	377,779	0.86	1,116,187	295.46
1112-3 保管款專戶	19,497,746	34.97	9,763,034	22.16	9,734,712	99.71
115 預付款項	23,340	0.04	298,260	0.68	-274,920	-92.17
1154 預付費用	23,340	0.04	298,260	0.68	-274,920	-92.17
1154-2 預付費用-預算外	23,340	0.04	298,260	0.68	-274,920	-92.17
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	577,421	1.31	-577,421	-100.00
124 準備金	0	0.00	577,421	1.31	-577,421	-100.00
1241 退休及離職準備金	0	0.00	577,421	1.31	-577,421	-100.00
13 其他資產	23,550,385	42.24	23,550,385	53.45	0	0.00
131 什項資產	23,550,385	42.24	23,550,385	53.45	0	0.00
1316 代管資產	23,550,385	42.24	23,550,385	53.45	0	0.00
1316-1 代管-土地	23,550,385	42.24	23,550,385	53.45	0	0.00
資 產 合 計	55,757,921	100.00	44,058,955	100.00	11,698,966	26.55
2 負 債	43,071,471	77.25	34,189,100	77.60	8,882,371	25.98
21 流動負債	16,748,652	30.04	7,870,136	17.86	8,878,516	112.81
212 應付款項	16,748,652	30.04	7,870,136	17.86	8,878,516	112.81
2123 應付代收款	16,748,652	30.04	7,870,136	17.86	8,878,516	112.81
22 其他負債	26,322,819	47.21	26,318,964	59.74	3,855	0.01
221 什項負債	26,322,819	47.21	26,318,964	59.74	3,855	0.01
2211 存入保證金	2,772,434	4.97	2,191,158	4.97	581,276	26.53
2211-X 押標金	50,000	0.09	0	0.00	50,000	0.00
2211-Y 保證金	1,617,100	2.90	1,001,000	2.27	616,100	61.55
2211-Z 保固金	1,105,334	1.98	1,190,158	2.70	-84,824	-7.13
2213 應付退休及離職金	0	0.00	577,421	1.31	-577,421	-100.00
2214 應付代管資產	23,550,385	42.24	23,550,385	53.45	0	0.00
3 基金餘額	12,686,450	22.75	9,869,855	22.40	2,816,595	28.54
31 基金餘額	12,686,450	22.75	9,869,855	22.40	2,816,595	28.54
311 基金餘額	12,686,450	22.75	9,869,855	22.40	2,816,595	28.54
3111 累積餘額	12,686,450	22.75	9,869,855	22.40	2,816,595	28.54
負 債 及 基 金 餘 額 合 計	55,757,921	100.00	44,058,955	100.00	11,698,966	26.55

註：(1)106年度基金分決算零用金專戶餘額轉入數377,779元。

(2)106年度基金分決算公庫存款餘額轉入數9,492,076元。

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	146,208,000	146,046,351	-161,649	-0.11	
45 財產收入	10,000	91,632	81,632	816.32	
451 財產處分收入		5,000	5,000	0.00	報廢財產變賣收入超收。
454 利息收入	10,000	11,748	1,748	17.48	利息收入超收。
45Y 其他財產收入		74,884	74,884	0.00	場地租借及土地使用補償金收入超收。
46 政府撥入收入	145,934,000	145,609,892	-324,108	-0.22	
462 公庫撥款收入	145,934,000	143,763,630	-2,170,370	-1.49	
46Y 政府其他撥入收入		1,846,262	1,846,262	0.00	教育部補助專任輔導教師、提高國小員額編制教師、幼兒園契進人員用人費用撥入收入。
4S 教學收入	264,000	252,200	-11,800	-4.47	
4S1 學雜費收入	264,000	252,200	-11,800	-4.47	
4Y 其他收入		92,627	92,627	0.00	
4YY 雜項收入		92,627	92,627	0.00	營養午餐扣點、罰款等收入超收及收回以前年度支出。

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	147,086,000	143,229,756	-3,856,244	-2.62	
53 國民教育計畫	146,354,000	142,948,156	-3,405,844	-2.33	
1 用人費用	139,288,000	137,310,943	-1,977,057	-1.42	
11 正式員額薪資	79,248,000	77,831,117	-1,416,883	-1.79	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,505,000	1,741,427	236,427	15.71	約聘僱人員薪資覈實支用。
13 超時工作報酬	990,000	871,415	-118,585	-11.98	撙節支出。
15 獎金	18,960,000	18,310,807	-649,193	-3.42	
16 退休及卹償金	28,212,000	29,203,992	991,992	3.52	
18 福利費	10,373,000	9,352,185	-1,020,815	-9.84	
2 服務費用	4,479,000	3,612,146	-866,854	-19.35	
21 水電費	816,000	660,854	-155,146	-19.01	撙節支出。
22 郵電費	222,000	113,588	-108,412	-48.83	撙節支出。
23 旅運費	137,000	61,868	-75,132	-54.84	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	55,000	39,484	-15,516	-28.21	撙節支出。
25 修理保養及保固費	1,410,000	913,717	-496,283	-35.20	撙節支出。
26 保險費	19,000	21,356	2,356	12.40	依實際需要覈實支用。
27 一般服務費	1,593,000	1,582,249	-10,751	-0.67	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護警衛臨時人員3人，身心障礙學生就學交通車司機1人，預算金額1,432,000元，決算金額1,420,247元，覈實支用。
28 專業服務費	128,000	120,630	-7,370	-5.76	
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	891,000	971,882	80,882	9.08	
31 使用材料費	136,000	154,804	18,804	13.83	依實際需要覈實支用，調整容納轉入20,000元。
32 用品消耗	755,000	817,078	62,078	8.22	依實際需要覈實支用，調整容納轉入78,000元。
4 租金、償債與利息	130,000	29,500	-100,500	-77.31	
44 交通及運輸設備租金	10,000	29,500	19,500	195.00	依實際需要覈實支用。
45 什項設備租金	120,000		-120,000	-100.00	撙節支出。
6 稅捐及規費(強制費)	49,000	50,646	1,646	3.36	
64 消費與行為稅	29,000	28,760	-240	-0.83	
66 規費	20,000	21,886	1,886	9.43	依實際需要覈實支用，調整容納轉入2,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	1,000	-20,000	-95.24	
71 會費	6,000	1,000	-5,000	-83.33	撙節支出。
73 分擔	10,000		-10,000	-100.00	撙節支出。

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	%	
75 競賽及交流活動費	5,000		-5,000	-100.00	擲節支出。
9 其他	1,496,000	972,039	-523,961	-35.02	
91 其他支出	1,496,000	972,039	-523,961	-35.02	依實際需要覈實支用，調整容納轉出100,000元。
5M 建築及設備計畫	732,000	281,600	-450,400	-61.53	各項工程及設備擲節支出。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	732,000	281,600	-450,400	-61.53	
51 購置固定資產	650,000	281,600	-368,400	-56.68	
52 購置無形資產	82,000		-82,000	-100.00	

本 頁 空 白

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
<b>資產</b>	524,945,877	177,264,768	129,895,882	
非理財目的之長期投資				
土地	312,678,674		217,230	(13)
土地改良物	8,456,607	4,840,147		
房屋及建築	153,112,389	147,324,178	121,828,301	(13)
機械及設備	13,237,869	6,296,320	6,638,005	(1)
交通及運輸設備	9,890,088	4,470,439	369,600	(1)
雜項設備	25,053,726	14,333,684	812,746	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	2,516,524		30,000	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
<b>負債</b>				
長期債務				

註： 本校無經管珍貴動產、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			
10,789,890			48,356,204	418,430,897
1,292,910	(13)	其他:土地公告地價增值。其他:土地公告地價減值。		311,602,994
		增置:小學用房屋加強磚造改良增值等	983,934	2,632,526
1,716,684	(5)	增置:平板電腦、充電車、平板電腦同步管理用伺服器、3D立體模型製造機等。報廢:報廢投影機、電腦等	42,288,686	85,327,826
		增置:手提無線擴音機。	2,572,790	9,290,080
7,142,505	(5)	增置:手球門、羽球柱、跳高架等棒球設備。報廢:報廢書籍、窗簾、百變劇團布偶等。	1,311,514	4,477,735
			1,199,280	3,191,003
637,791	(12)	增置:電腦軟體。		1,908,733

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		200,000			200,000		-200,000	
房屋及建築		200,000			200,000		-200,000	
購建中固定資產								
機械及設備		150,000			150,000	103,500	-46,500	
機械及設備		150,000			150,000	103,500	-46,500	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		150,000			150,000	120,400	-29,600	
交通及運輸設備		150,000			150,000	120,400	-29,600	
購建中固定資產								
雜項設備		150,000			150,000	57,700	-92,300	
雜項設備		150,000			150,000	57,700	-92,300	
購建中固定資產								
合 計		650,000			650,000	281,600	-368,400	

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	441,981,282	441,981,282		
代管-土地	23,550,385	23,550,385		
土地	311,602,994	311,602,994		
土地改良物	2,632,526	2,632,526		
房屋及建築	85,327,826	85,327,826		
機械及設備	9,290,080	9,290,080		
交通及運輸設備	4,477,735	4,477,735		
雜項設備	3,191,003	3,191,003		
電腦軟體	1,908,733	1,908,733		

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	97	99	2	
職員	92	92	0	本校普通班減少1班，減少教師2人。專任輔導教師及提高國小員額編制教師未編列預算,以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
聘用人員	1	3	2	本校附設幼兒園契約進用教保員及廚工未編列預算,以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
約僱人員	1	1	0	
工友	3	3	0	
合 計	97	99	2	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護警衛臨時人員3人，身心障礙學生就學交通車司機1人。

本 頁 空 白

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										兼任人 員用人 費用	總計
	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		
國民教育計畫	79,248,000	1,176,000	990,000		18,960,000	28,212,000		10,373,000		138,959,000	329,000	139,288,000
正式人員	79,248,000		990,000		18,819,000	28,212,000		10,368,000		137,637,000		137,637,000
聘僱人員		1,176,000			141,000			5,000		1,322,000		1,322,000
兼任人員											329,000	329,000
合 計	79,248,000	1,176,000	990,000		18,960,000	28,212,000		10,373,000		138,959,000	329,000	139,288,000

1.本校教育部部款附設幼兒園契約進用教保員、廚工未編列預算，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，該員屬約僱人員，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資無預算數但有決算數。  
2.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護警衛臨時人員3人，身心障礙學生就學交通車司機1人，預算金額1,432,000元，決算金額1,420,247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
77,831,117	1,530,954	871,415		18,310,807	29,203,992		9,352,185		137,100,470	210,473	137,310,943
77,831,117		871,415		18,237,126	29,203,992		9,352,185		135,495,835		135,495,835
	1,530,954			73,681					1,604,635		1,604,635
										210,473	210,473
77,831,117	1,530,954	871,415		18,310,807	29,203,992		9,352,185		137,100,470	210,473	137,310,943

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：107年度未增購或汰舊換新車輛，另本基金現有種類及數量：  
 截至本年度終了管理用車輛：公務小客貨兩用車（7-8人座）2輛、公務大客車（21人座）1輛。

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	%		
總 計			147,086,000		143,229,756		-3,856,244	-2.62	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			146,354,000		142,948,156		-3,405,844	-2.33	
建築及設備計畫			732,000		281,600		-450,400	-61.53	

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	139,288,000	137,310,943	-1,977,057	-1.42
11 正式員額薪資	79,248,000	77,831,117	-1,416,883	-1.79
12 聘僱及兼職人員薪資	1,505,000	1,741,427	236,427	15.71
13 超時工作報酬	990,000	871,415	-118,585	-11.98
15 獎金	18,960,000	18,310,807	-649,193	-3.42
16 退休及卹償金	28,212,000	29,203,992	991,992	3.52
18 福利費	10,373,000	9,352,185	-1,020,815	-9.84
2 服務費用	4,479,000	3,612,146	-866,854	-19.35
21 水電費	816,000	660,854	-155,146	-19.01
22 郵電費	222,000	113,588	-108,412	-48.83
23 旅運費	137,000	61,868	-75,132	-54.84
24 印刷裝訂與廣告費	55,000	39,484	-15,516	-28.21
25 修理保養及保固費	1,410,000	913,717	-496,283	-35.20
26 保險費	19,000	21,356	2,356	12.40
27 一般服務費	1,593,000	1,582,249	-10,751	-0.67
28 專業服務費	128,000	120,630	-7,370	-5.76
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	891,000	971,882	80,882	9.08
31 使用材料費	136,000	154,804	18,804	13.83
32 用品消耗	755,000	817,078	62,078	8.22
4 租金、償債與利息	130,000	29,500	-100,500	-77.31
44 交通及運輸設備租金	10,000	29,500	19,500	195.00
45 什項設備租金	120,000	0	-120,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	732,000	281,600	-450,400	-61.53
51 購置固定資產	650,000	281,600	-368,400	-56.68
52 購置無形資產	82,000	0	-82,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	49,000	50,646	1,646	3.36
64 消費與行為稅	29,000	28,760	-240	-0.83
66 規費	20,000	21,886	1,886	9.43
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	1,000	-20,000	-95.24
71 會費	6,000	1,000	-5,000	-83.33
73 分擔	10,000	0	-10,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	5,000	0	-5,000	-100.00
9 其他	1,496,000	972,039	-523,961	-35.02
91 其他支出	1,496,000	972,039	-523,961	-35.02
合 計	147,086,000	143,229,756	-3,856,244	-2.62

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	1,540,000	1,461,047	-78,953	-5.13	
27D 計時與計件人員酬金	1,432,000	1,420,247	-11,753	-0.82	一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全維護警衛臨時人員3人，身心障礙學生就學交通車司機1人，預算金額1,432,000元，決算金額1,420,247元，覈實支用。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	26,000	40,800	14,800	56.92	各項活動、研習及專題演講之講座鐘點費覈實支用。
521 購置電腦軟體	82,000		-82,000	-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	
	公庫存款		11,192,484	
		11,192,484		
	零用金專戶		1,493,966	
		1,493,966		
	保管款專戶		19,497,746	
		19,497,746		
	預付費用-預算外		23,340	
	A00002 健保自付	1,950		
	A00005 勞保機補	9,476		
	A00010 勞退款	11,914		
	代管-土地		23,550,385	
		23,550,385		
	應付代收款		16,748,652	
	A00001 公保	377		
	A00003 勞保自付	1,757		
	A00004 健保機補	1,058		
	A00006 退撫基金	732		
	A00011 補充保費自付款	563		
	B00001 教育儲蓄專戶	92,674		
	B00002 紅十字捐	23,458		
	B00003 清寒學生獎助學金	50,000		
	B00004 其他捐贈	108,372		
	B00005 校務發展	197,210		
	C00002 教科書款	23,934		
	C00003 平安保險費	29,288		
	C00006 家長會費	1,500		
	C00007 簿本美勞費	12,542		
	C00008 學生午餐費	137,706		
	C00016 聯邦銀行代收款項	58,218		
	E10001 前瞻基礎建設-校園數位建設計畫	2,300,000		
	E10006 教師學習社群	7,500		
	E10012 前瞻基礎建設-校園數位建設計畫之智慧教室(新進教師專案)	1,000,000		
	E20001 課後照顧	1,053,736		
	E20002 原住民族語	31,840		
	E20004 國民中小學調整教師授課節數及導師費	244,713		
	E20005 英語村	3,106		
	E20006 成人暨外籍配偶基本教育研習班	2,150		
	E20008 普通班合理教師員額授課節數	429,872		
	E20013 謝金水(法院執行命令扣薪撥至合庫暫存)	101		
	E40005 創客教室設備採購	3,880		

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	
	E50002 補辦圖書證及書籍	17,313		
	E50003 愛的書庫	14,440		
	F10008 環境教育高峰會競賽獎金	1,500		
	F20003 美術冬令營	1,250		
	F20005 暑假育樂營(學生自費)	3,800		
	F40002 社團活動	402,839		
	F40008 棒球捐助款	1,908,945		
	F40009 獨輪車捐助款	2,000		
	F40011 外聘專業棒球教練鐘點費	6,052		
	F40013 暑期育樂營(學生自費)	10,980		
	F40022 運動新力量客製化體育育樂營	19,700		
	F40026 體育班運作經費	90,000		
	F40060 社團-107學年上學期	506,895		
	F40064 補助本校棒球場維護經費	90,000		
	F41003 硬式組全國聯賽獎勵金	80,000		
	F41010 桃園盃獎勵金	200,000		
	G10001 短期補習班及兒童課後照顧服務中心行政業務訪查實施租車	40,614		
	G10006 中路非營利幼兒園	60,000		
	G10007 橫峰非營利幼兒園	42,000		
	G10011 桃捷非營利幼兒園	8,648		
	G10016 健康中心修繕工程	500,000		
	G10017 聚賢樓老舊廁所整修工程	696,000		
	G10018 前瞻基礎建設-校園數位建設計畫-智慧學習教室	1,466,000		
	G10030 多功能會議室設備採購暨整修工程	800		
	G10034 龍祥非營利幼兒園	60,000		
	G20001 租借禮堂押金	10,000		
	G30004 建物消防設備修繕	64,425		
	G30006 107年度第2階段改善無障礙校園環境經費	2,700,000		
	H10001 補救教學實施方案(一般學習扶助方案或特定地區學習扶助方案)-南美國小	185,871		
	H10002 新住民及其子女培力與獎助學金	6,000		
	H10006 華語補救課程	79,364		
	H20010 兼任輔導教師	9,360		
	H20014 奇彥科技捐助本校弱勢學生照顧金	6,000		
	H20016 捐助本校棒球班學生助學金	60,000		
	H30004 國民小學調整教師授課節數及導師費-特教班及藝才班	28,952		
	H30005 課後照顧服務身心障礙學生專班	44,800		
	H30007 特教學生助理	35,205		
	I10001 幼稚園活動費	127,062		
	I10002 幼稚園材料費	201,908		
	I10003 幼稚園餐點費	306,818		

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	
	I10005 幼兒園雜費	42,427		
	I10006 公立幼稚園改制幼兒園增置教保員	8,925		
	I10007 公立幼兒園增置廚工	1,866		
	I10014 公立幼兒園導師費差額及教保費	29,400		
	I10019 幼兒園課後留園	12,221		
	I10023 107學年度幼兒園親職教育經費	13,085		
	I10025 幼兒園改善教學環境設備補助	99,760		
	J10001 無力支付午餐費	30,000		
	J10002 廖添財暨廖邱甘大樹計畫	169,252		
	J10010 4章1Q食材獎勵金	429,660		
	W00002 教師影印費	228		
	押標金		50,000	
	X10707 智慧學習教室設備採購押標金-創源國際有限公司	50,000		
	保證金		1,617,100	
	Y00073 特教班改善教學設備履約保證金-鉅大工程開發有限公司	17,000		
	Y00087 油漆美化工程履約保證金-鉅大工程開發有限公司	60,000		
	Y00095 104學年度增班設備購置及教室整修工程履約保證金-鉅大工程開發有限公司	20,000		
	Y10514 105學年度學童幸福早餐履約保證金-永得有限公司	40,000		
	Y10609 106學年度幼兒園午餐及點心履約保證金-田欣餐點食品廠	40,000		
	Y10706 揚聲樓教室門窗更新工程履約保證金-亞治企業社	130,500		
	Y10710 107學年度學童幸福營養早餐履約保證金-永得有限公司	40,000		
	Y10711 創客教室整修工程履約保證金-天丞工程有限公司	39,600		
	Y10712 107學年度學生簿本及美勞材料履約保證金-長久企業社	70,000		
	Y10713 107學年度學校午餐外訂盒(桶)餐履約保證金-雙翼食品有限公司	200,000		
	Y10714 107學年度學校午餐外訂盒(桶)餐履約保證金-逸馨園有限公司	200,000		
	Y10715 107學年度學校午餐外訂盒(桶)餐履約保證金-沅益食品有限公司	200,000		
	Y10717 健康中心修繕工程履約保證金-九江室內裝修有限公司	40,000		
	Y10718 107學年度六年級戶外教育履約保證金-遠創旅行社有限公司	70,000		
	Y10719 107學年度一~五年級戶外教育履約保證金-山川興業旅行社有限公司	60,000		

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	
	Y10720 數位智慧網路教學環境改善計畫履約保證金-宜耀國際有限公司	200,000		
	Y10721 智慧學習教室設備採購履約保證金-創源國際有限公司	140,000		
	Y10722 智慧學習教室設備採購履約保證金-創源國際有限公司	50,000		
	保固金		1,105,334	
	Z00001 老舊廁所及化糞池整修工程保固金-麗新工程有限公司	90,000		
	Z00002 103年度校舍屋頂防水防漏整修工程保固金-智利達企業有限公司	96,500		
	Z00003 幼兒園103年度改善教學環境設備保固金-智利達企業有限公司	9,000		
	Z00006 運動場暨教學大樓立面美化工程保固金(106.5.13) 但翔營造有限公司	23,630		
	Z00009 中正堂校舍耐震能力補強工程保固金111/11/26-麗新工程有限公司	126,900		
	Z10502 思齊樓老舊廁所整修工程保固金1070119-鉅大工程開發有限公司	56,472		
	Z10504 遊戲設施暨地坪整修工程保固金1070128-源生環保工程行	74,700		
	Z10506 104年度颱風災損復原整修工程保固金1070320-合金營造有限公司	54,000		
	Z10507 內操場地坪整修工程保固金1070407-寬功言室內裝修設計工程有限公司	5,040		
	Z10508 購置體育器材設備計畫(棒球設備) 保固金1060412-翰迪體育用品社	10,200		
	Z10511 幼兒園儲藏室整修工程與設備保固金1070421-合金營造有限公司	79,200		
	Z10601 夢想池及其周邊整修工程履約保固金1071225-合金營造有限公司	15,900		
	Z10602 校園廣播系統更新及整修保固金1080109-台灣富士全錄股份有限公司	101,051		
	Z10604 多功能會議室整修工程保固金1080721-豐雅數位有限公司	23,664		
	Z10605 思齊樓教室門窗更新及外牆防水防漏暨油漆粉刷整修工程保固金1080921-聚人營造	197,790		
	Z10607 教室電扇窗簾更新工程保固金1070921-台灣富士全錄股份有限公司	29,531		
	Z10608 106年度體育及遊戲設備修繕更新保固金1090925-基體實業有限公司	14,520		
	Z10701 推動創意程式科學教學(平板電腦採購) 保固金-晶盛科技股份有限公司1080301	11,609		

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	
	Z10702 創客教室設備採購保固金-震旦行股份有限公司五股一分公司1080708	29,127		
	Z10705 校史室整修工程保固金-天丞工程有限公司1091213	56,500		
	應付代管資產	23,550,385	23,550,385	

桃園市龜山區龜山國民小學  
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	2,340,337

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：

會計室主任 蘇盈芳

基金主持人：

龜山國民小學校長 楊雅真