

冊 號：15-136

機關代號：30402



桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金
桃園市大溪區美華國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市大溪區美華國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區美華國民小學
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 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 8 頁
3、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 9 頁至第 9 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 13 頁至第 13 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 14 頁至第 14 頁
6、員工人數彙計表.....	第 15 頁至第 15 頁
7、用人費用彙計表.....	第 16 頁至第 17 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 18 頁至第 18 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 19 頁至第 19 頁
10、各項費用彙計表.....	第 20 頁至第 20 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 21 頁至第 21 頁
丁、附表	
1、平衡表科目明細表.....	第 22 頁至第 23 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 24 頁至第 24 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 25 頁至第 25 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區美華國民小學

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 2,173 萬 8,000 元，決算數 2,130 萬 7,522 元。

106 學年下學期，預定招收 7 班，實際招收 7 班，預計學生人數 64 人，實際學生人數 66 人。

107 學年上學期，預定招收 7 班，實際招收 7 班，預計學生人數 64 人，實際學生人數 74 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 5 萬元，決算數 4 萬 8,392 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 2,251 萬 7,195 元，較預算數 2,168 萬 8,000 元，增加 82 萬 9,195 元，計增 3.82%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 2,757 元，較預算數 4,000 元，減少 1,243 元，計減 31.08%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。
2. 公庫撥款收入：決算數 2,114 萬 6,392 元，較預算數 2,144 萬 7,000 元，減少 30 萬 608 元，計減 1.40%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區美華國民小學

總 說 明

中 華 民 國 107 年 度

主要係因：扣抵 106 年用人費用結餘。

3. 政府其他撥入收入：決算數 93 萬 741 元，較預算數 0 元，增加 93 萬 741 元，計增 100%。

主要係因：附幼契進人員及提高國小員額編制教師人員未編列預算，以教育部部款支應。

4. 學雜費收入：決算數 24 萬 4,700 元，較預算數 23 萬 5,000 元，增加 9,700 元，計增 4.13%。

主要係因：學雜費收入超收。

5. 雜項收入：決算數 19 萬 2,605 元，較預算數 2,000 元，增加 19 萬 605 元，計增 9,530.25%。

主要係因：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 2,135 萬 5,914 元，較預算數 2,178 萬 8,000 元，減少 43 萬 2,086 元，計減 1.98%。

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 2,130 萬 7,522 元，較預算數 2,173 萬 8,000 元，減少 43 萬 478 元，計減 1.98%。

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 4 萬 8,392 元，較預算數 5 萬元，減少 1,608 元，計減 3.22%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 116 萬 1,281 元，較預算短絀數 10 萬元，減少短絀數 126 萬 1,281 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 165 萬 6,074 元。

(二)其他活動之淨現金流出 7 萬 8,137 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 157 萬 7,937 元。

(四)期初現金及約當現金 500 萬 6,021 元。

(五)期末現金及約當現金 658 萬 3,958 元。

四、資產負債情況：

桃園市地方教育發展基金－桃園市大溪區美華國民小學

總 說 明

中 華 民 國 107 年 度

(一)決算日資產總額為 670 萬 5,758 元，包括：

1. 流動資產 658 萬 3,958 元。
2. 其他資產 12 萬 1,800 元。

(二)決算日負債總額為 388 萬 7,781 元，包括：

1. 流動負債 349 萬 6,358 元。
2. 其他負債 39 萬 1,423 元。

(三)決算日基金餘額為累積賸餘 281 萬 7,977 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 2,575 萬 1,285 元，包括：

- (一)土地 1,064 萬 6,620 元。
- (二)土地改良物 20 萬 9,205 元。
- (三)房屋及建築 1,323 萬 1,285 元。
- (四)機械及設備 90 萬 6,086 元。
- (五)交通及運輸設備 21 萬 8,966 元。
- (六)什項設備 50 萬 9,123 元。
- (七)購置中固定資產 0 元。
- (八)電腦軟體 3 萬元。

六、其他：

(一)本年度補辦預算資料如下：

- 建築及設備計畫
- 1.無補辦預算資料。

(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 58 萬 7,139 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	21,688,000	100.00	22,517,195	100.00	829,195	3.82	18,313,845	100.00
45 財產收入	4,000	0.02	2,757	0.01	-1,243	-31.08	2,938	0.02
454利息收入	4,000	0.02	2,757	0.01	-1,243	-31.08	2,938	0.02
46 政府撥入收入	21,447,000	98.89	22,077,133	98.05	630,133	2.94	18,081,263	98.73
462公庫撥款收入	21,447,000	98.89	21,146,392	93.91	-300,608	-1.40	17,608,407	96.15
46Y政府其他撥入收入			930,741	4.13	930,741	0.00	472,856	2.58
4S 教學收入	235,000	1.08	244,700	1.09	9,700	4.13	224,000	1.22
4S1學雜費收入	235,000	1.08	244,700	1.09	9,700	4.13	224,000	1.22
4Y 其他收入	2,000	0.01	192,605	0.86	190,605	9,530.25	5,644	0.03
4YY雜項收入	2,000	0.01	192,605	0.86	190,605	9,530.25	5,644	0.03
5 基金用途	21,788,000	100.00	21,355,914	100.00	-432,086	-1.98	19,952,506	100.00
53 國民教育計畫	21,738,000	99.77	21,307,522	99.77	-430,478	-1.98	19,892,506	99.70
5M 建築及設備計畫	50,000	0.23	48,392	0.23	-1,608	-3.22	60,000	0.30
購建固定資產	50,000	0.23	48,392	0.23	-1,608	-3.22	60,000	0.30
本期賸餘(短絀)	-100,000		1,161,281		1,261,281	-1,261.28	-1,638,661	
期初基金餘額	3,385,357		1,656,696		-1,728,661	-51.06	3,295,357	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,285,357		2,817,977		-467,380	-14.23	1,656,696	

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—)	-100,000	1,161,281	1,261,281	-1,261.28
812 調整非現金項目		494,793	494,793	
8124 流動負債淨增(淨減—)		494,793	494,793	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-100,000	1,656,074	1,756,074	-1,756.07
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		63,260	63,260	
82D 減少短期債務及其他負債		-141,397	-141,397	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-78,137	-78,137	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-100,000	1,577,937	1,677,937	-1,677.94
84 期初現金及約當現金	8,656,593	5,006,021	-3,650,572	-42.17
85 期末現金及約當現金	8,556,593	6,583,958	-1,972,635	-23.05

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	6,705,758	100.00	5,141,472	100.00	1,564,286	30.42
11 流動資產	6,583,958	98.18	5,006,021	97.37	1,577,937	31.52
111 現金	6,583,958	98.18	5,006,021	97.37	1,577,937	31.52
1112 銀行存款	6,583,958	98.18	5,006,021	97.37	1,577,937	31.52
1112-1 公庫存款	2,645,460	39.45	1,395,558	27.14	1,249,902	89.56
1112-2 零用金專戶	172,517	2.57	261,138	5.08	-88,621	-33.94
1112-3 保管款專戶	3,765,981	56.16	3,349,325	65.14	416,656	12.44
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	13,651	0.27	-13,651	-100.00
124 準備金	0	0.00	13,651	0.27	-13,651	-100.00
1241 退休及離職準備金	0	0.00	13,651	0.27	-13,651	-100.00
13 其他資產	121,800	1.82	121,800	2.37	0	0.00
131 什項資產	121,800	1.82	121,800	2.37	0	0.00
1316 代管資產	121,800	1.82	121,800	2.37	0	0.00
1316-1 代管土地	121,800	1.82	121,800	2.37	0	0.00
資 產 合 計	6,705,758	100.00	5,141,472	100.00	1,564,286	30.42
2 負 債	3,887,781	57.98	3,484,776	67.78	403,005	11.56
21 流動負債	3,496,358	52.14	3,001,565	58.38	494,793	16.48
212 應付款項	3,496,358	52.14	3,001,565	58.38	494,793	16.48
2123 應付代收款	3,496,358	52.14	3,001,565	58.38	494,793	16.48
22 其他負債	391,423	5.84	483,211	9.40	-91,788	-19.00
221 什項負債	391,423	5.84	483,211	9.40	-91,788	-19.00
2211 存入保證金	269,623	4.02	347,760	6.76	-78,137	-22.47
2211-Y 保證金	121,260	1.81	58,000	1.13	63,260	109.07
2211-Z 保固金	148,363	2.21	289,760	5.64	-141,397	-48.80
2213 應付退休及離職金	0	0.00	13,651	0.27	-13,651	-100.00
2214 應付代管資產	121,800	1.82	121,800	2.37	0	0.00
3 基金餘額	2,817,977	42.02	1,656,696	32.22	1,161,281	70.10
31 基金餘額	2,817,977	42.02	1,656,696	32.22	1,161,281	70.10
311 基金餘額	2,817,977	42.02	1,656,696	32.22	1,161,281	70.10
3111 累積餘額	2,817,977	42.02	1,656,696	32.22	1,161,281	70.10
負 債 及 基 金 餘 額 合 計	6,705,758	100.00	5,141,472	100.00	1,564,286	30.42

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	21,688,000	22,517,195	829,195	3.82	
45 財產收入	4,000	2,757	-1,243	-31.08	
454利息收入	4,000	2,757	-1,243	-31.08	利息收入短收。
46 政府撥入收入	21,447,000	22,077,133	630,133	2.94	
462公庫撥款收入	21,447,000	21,146,392	-300,608	-1.40	
46Y政府其他撥入收入		930,741	930,741	0.00	無預算數但有決算數係因教育部部款所致。
4S 教學收入	235,000	244,700	9,700	4.13	
4S1學雜費收入	235,000	244,700	9,700	4.13	
4Y 其他收入	2,000	192,605	190,605	9,530.25	
4YY雜項收入	2,000	192,605	190,605	9,530.25	收回以前年度用人費用及懸帳繳回公庫等收入超收。

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	21,788,000	21,355,914	-432,086	-1.98	
53 國民教育計畫	21,738,000	21,307,522	-430,478	-1.98	
1 用人費用	19,420,000	19,536,293	116,293	0.60	
11 正式員額薪資	12,444,000	12,259,563	-184,437	-1.48	
12 聘僱及兼職人員薪資	42,000	690,904	648,904	1,545.01	幼兒園製進人員無預算數但有決算數係因教育部部款所致，依實際覈實報支。
13 超時工作報酬	359,000	331,128	-27,872	-7.76	
15 獎金	3,010,000	2,689,435	-320,565	-10.65	依實際覈實報支。
16 退休及卹償金	2,049,000	2,031,442	-17,558	-0.86	依實際覈實報支。
18 福利費	1,516,000	1,533,821	17,821	1.18	
2 服務費用	1,690,000	1,411,586	-278,414	-16.47	
21 水電費	145,000	91,796	-53,204	-36.69	撙節支出。
22 郵電費	60,000	44,623	-15,377	-25.63	撙節支出。
23 旅運費	35,000	22,050	-12,950	-37.00	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	3,909	-16,091	-80.46	撙節支出。
25 修理保養及保固費	313,000	315,036	2,036	0.65	依實際覈實報支。
27 一般服務費	1,011,000	844,572	-166,428	-16.46	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心校園安全警衛人員2人及市府下授午餐廚工薪資補助，預算金額914,000元，決算金額755,572元，經費覈實報支。
28 專業服務費	34,000	17,600	-16,400	-48.24	依實際覈實報支。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	207,000	187,725	-19,275	-9.31	
32 用品消耗	207,000	187,725	-19,275	-9.31	依實際覈實報支。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
9 其他	420,000	170,918	-249,082	-59.31	
91 其他支出	420,000	170,918	-249,082	-59.31	依實際覈實報支。
5M 建築及設備計畫	50,000	48,392	-1,608	-3.22	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	50,000	48,392	-1,608	-3.22	
51 購置固定資產	50,000	48,392	-1,608	-3.22	

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

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				
資產										
非理財目的之長期投資	43,295,104	16,295,520	982,909		853,834		1,377,374	25,751,285		
土地	10,646,620							10,646,620		
土地改良物	1,544,140	1,300,494					34,441	209,205		
房屋及建築	23,968,806	10,095,417					642,104	13,231,285		

註：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	原因說明		
機械及設備	2,799,461	1,599,639	662,122	(1)	736,913	(5)	增置：印表機、數位投影機、冷氣機、路由器、網路交換器、個人電腦、穩壓器、數位照相機等。報廢：顯微鏡、主機系統、個人電腦等。	218,945	906,086
交通及運輸設備	405,718	139,584			10,500	(5)	報廢：綜合擴大機。	36,668	218,966

註：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	3,930,359	3,160,386	290,787 (1)		106,421 (5)		445,216	509,123
購建中固定資產								
電腦軟體								
權利			30,000 (1)					30,000
遞耗資產								
其他								
負債								

註：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	主要增減 原因說明			
			金額	類型	金額	類型		
長期債務								

註：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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		50,000			50,000	48,392	-1,608	
機械及設備		50,000			50,000	48,392	-1,608	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		50,000			50,000	48,392	-1,608	

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異解釋表
 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	25,873,085	25,873,085		
代管-土地	121,800	121,800		
土地	10,646,620	10,646,620		
土地改良物	209,205	209,205		
房屋及建築	13,231,285	13,231,285		
機械及設備	906,086	906,086		
交通及運輸設備	218,966	218,966		
雜項設備	509,123	509,123		
電腦軟體	30,000	30,000		

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	15	17	2	
職員	14	14	0	無差異。
工友	1	1	0	無差異。
約僱人員	0	2	2	本校幼兒園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。
合 計	15	17	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警衛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	12,444,000		359,000		3,010,000	2,049,000		1,516,000		19,378,000	42,000	19,420,000
正式人員	12,444,000		359,000		3,010,000	2,049,000		1,511,000		19,373,000		19,373,000
聘僱人員								5,000		5,000		5,000
兼任人員											42,000	42,000
合 計	12,444,000		359,000		3,010,000	2,049,000		1,516,000		19,378,000	42,000	19,420,000

本校教育部部款-幼兒園契進人員未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校聘用人員聘用計畫書，該員屬聘用人員，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。

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
12,259,563	666,213	331,128		2,689,435	2,031,442		1,533,821		19,511,602	24,691	19,536,293
12,259,563		331,128		2,689,435	2,031,442		1,533,821		18,845,389		18,845,389
	666,213								666,213		666,213
										24,691	24,691
12,259,563	666,213	331,128		2,689,435	2,031,442		1,533,821		19,511,602	24,691	19,536,293

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	%	
總 計			21,788,000		21,355,914		-432,086	-1.98
國民教育計畫			21,738,000		21,307,522		-430,478	-1.98
建築及設備計畫			50,000		48,392		-1,608	-3.22
預算數以可用預算數表達。								

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	19,420,000	19,536,293	116,293	0.60
11 正式員額薪資	12,444,000	12,259,563	-184,437	-1.48
12 聘僱及兼職人員薪資	42,000	690,904	648,904	1,545.01
13 超時工作報酬	359,000	331,128	-27,872	-7.76
15 獎金	3,010,000	2,689,435	-320,565	-10.65
16 退休及卹償金	2,049,000	2,031,442	-17,558	-0.86
18 福利費	1,516,000	1,533,821	17,821	1.18
2 服務費用	1,690,000	1,411,586	-278,414	-16.47
21 水電費	145,000	91,796	-53,204	-36.69
22 郵電費	60,000	44,623	-15,377	-25.63
23 旅運費	35,000	22,050	-12,950	-37.00
24 印刷裝訂與廣告費	20,000	3,909	-16,091	-80.46
25 修理保養及保固費	313,000	315,036	2,036	0.65
27 一般服務費	1,011,000	844,572	-166,428	-16.46
28 專業服務費	34,000	17,600	-16,400	-48.24
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	207,000	187,725	-19,275	-9.31
32 用品消耗	207,000	187,725	-19,275	-9.31
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	50,000	48,392	-1,608	-3.22
51 購置固定資產	50,000	48,392	-1,608	-3.22
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
9 其他	420,000	170,918	-249,082	-59.31
91 其他支出	420,000	170,918	-249,082	-59.31
合 計	21,788,000	21,355,914	-432,086	-1.98

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	916,000	757,172	-158,828	-17.34	
27D 計時與計件人員酬金	914,000	755,572	-158,428	-17.33	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,000	1,600	-400	-20.00	

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	2,645,460	2,645,460	
	零用金專戶	172,517	172,517	
	保管款專戶	3,765,981	3,765,981	
	代管-土地	121,800	121,800	
	應付代收款		3,496,358	
	A00002 勞保費	74,799		
	A00003 健保費	208,294		
	A00004 公務人員退撫基金	6,538		
	A00005 勞工退休金	41,091		
	A00007 補充保費	2,060		
	B00001 教育儲蓄專戶	76,925		
	B00002 文教基金利息	17,059		
	B00007 新生入學獎助學金	57,652		
	B00009 仁愛基金	50,000		
	C00004 簿本費	426		
	C00007 家長會費	32,951		
	C00009 英語村費	700		
	C00011 體育服裝費	860		
	C00014 平安保險費	394		
	D00001 幼稚園活動費	24,979		
	D00002 幼稚園材料費	23,731		
	D00004 幼稚園餐點費	177,121		
	D00006 幼兒園增置教保員經費	44,882		
	D00007 幼兒園雜費	77,658		
	D00010 幼兒園畢業紀念冊	14,000		
	D00011 幼兒園身障生家長教育經費補助	3,000		
	E00001 營養午餐費	372,227		
	E00003 免費營養早餐補助	2,130		
	E00004 午餐費補助	23,238		
	E00005 小學部學生及幼兒園學童「天天安心食材」補助經費	5,940		
	E00007 建築物公共安全檢查簽證及申報經費	30,000		
	F00009 健康檢查經費	3,500		
	G00002 田徑賽暨市中小學聯選拔賽參賽經費	13,032		
	G00005 攜手計劃補助費	35,711		
	G00009 推動「閱讀桃花源」四年計畫補助款	7,600		
	G00012 陀螺隊展演經費	63,941		

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	
	G00013 菩提山(和平禪寺)補助款	369,882		
	G00014 大溪寶塔寺補助款	27,561		
	G00022 校門遙控器押金	14,400		
	G00023 陀螺隊訓練補助經費	298		
	G00024 蓮座山觀音寺補助款	287,094		
	G00025 藝術與人文教學深耕計畫	8,120		
	G00027 辦理民地移轉登記相關經費	93,000		
	G00029 學生健康檢查	80		
	G00031 課稅配套鐘點費	1,032		
	G00032 教學活動及設備費	43,810		
	G00042 宇宙光般若白在門功德基金會學生獎助學金	27,950		
	G00043 台灣向心橋慈善會學生獎助學金	30,000		
	G00067 在地化戶外教育活動實施計畫經費	36,000		
	G00069 代課鐘點費不足補助款	9,464		
	G00072 合理教師員額補助經費	264,268		
	G00073 財團法人伽耶山基金會補助款	57,400		
	G00074 教師獎勵金	4,063		
	G00075 特色課程教學活動費	3,740		
	G00076 提高教師員額至1.65名經費	19,255		
	H00001 桃園市希望種子行善協會-藝術人文音樂課程教學及活動經費	33,900		
	K00006 前瞻基礎建設校園數位建設計畫經費-智慧型教室	265,000		
	K00007 校舍屋頂防水整修工程經費	7,602		
	K00008 107年度公立幼兒園改善教學環境設備補助款	400,000		
	保證金		121,260	
	Y00021 蝴蝶園周邊環境整修工程履保金-佑峻室內裝修業	37,260		
	Y00026 107年度購置數位互動教學設備履保金-創源國際有限公司	58,000		
	Y00026 107年度購置數位互動教學設備履保金-創源國際有限公司	26,000		
	保固金		148,363	
	Z00019 美華國小壓克力球場整修工程保固金-樹奕工程行	35,640		
	Z00020 校門及圍牆整修工程保固金-佑峻室內裝修業	50,400		
	Z00021 105年度縮短校際落差工程-佑峻室內裝修	14,300		
	Z00023 107年度校舍屋頂防水整修工程保固金-安泰營造股份有限公司	48,023		
	應付代管資產		121,800	
		121,800		

桃園市大溪區美華國民小學
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	587,139

備註：

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 李咨瑩

基金主持人：

長 邱冠璋
長 邱冠璋
長 邱冠璋