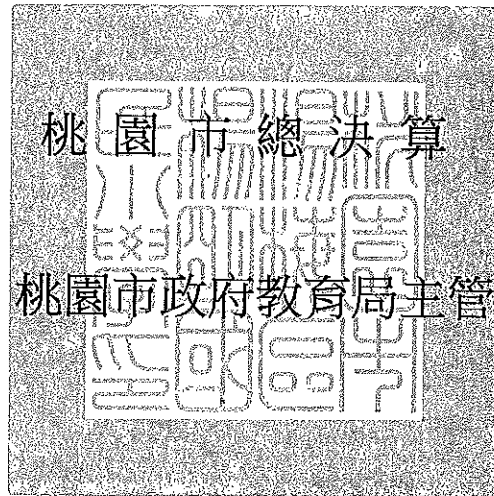


冊 號：15-160

機關代號：30512

中華民國 108 年度

(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金

桃園市楊梅區楊明國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市楊梅區楊明國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區楊明國民小學

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 29 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	第 30 頁至第 30 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表	第 31 頁至第 31 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區楊明國民小學

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 9,249 萬元，決算數 9,160 萬 3,451 元。

107 學年下學期，預定招收 26 班，實際招收 28 班，預計學生人數 776 人，實際學生人數 741 人。

108 學年上學期，預定招收 28 班，實際招收 29 班，預計學生人數 832 人，實際學生人數 839 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 70 萬元，決算數 69 萬 2,701 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 9,340 萬 7,366 元，較預算數 9,219 萬元，增加 121 萬 7,366 元，計增 1.32%。

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 8,372 元，較預算數 0 元，增加 8,372 元。
主要係因：作業簿與美勞教材廠商逾期違約罰款收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 6,000 元，較預算數 0 元，增加 6,000 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
3. 利息收入：決算數 1,395 元，較預算數 2,000 元，減少 605 元，計減

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區楊明國民小學

總 說 明

中 華 民 國 108 年 度

30.25%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

4. 其他財產收入：決算數 1 萬 2,700 元，較預算數 1 萬 8,000 元，減少 5,300 元，計減 29.44%。

主要係因：場地開放收入短收。

5. 公庫撥款收入：決算數 9,107 萬 7,292 元，較預算數 9,120 萬 1,000 元，減少 12 萬 3,708 元，計減 0.14%。

主要係因：扣抵 107 年用人費用結餘。

6. 政府其他撥入收入：決算數 122 萬 1,572 元，較預算數 0 元，增加 122 萬 1,572 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。

7. 學雜費收入：決算數 97 萬 8,200 元，較預算數 93 萬 9,000 元，增加 3 萬 9,200 元，計增 4.17%。

主要係因：學雜費收入超收。

8. 雜項收入：決算數 10 萬 1,835 元，較預算數 3 萬元，增加 7 萬 1,835 元，計增 239.45%。

主要係因：資源回收款、圖書證毀損遺失補發申辦、學生破壞公物賠償、幼兒園代收代辦結餘等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 9,229 萬 6,152 元，較預算數 9,319 萬元，減少 89 萬 3,848 元，計減 0.96%。

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 9,160 萬 3,451 元，較預算數 9,249 萬元，減少 88 萬 6,549 元，計減 0.96%。

主要係因：服務費用、材料及用品費等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 69 萬 2,701 元，較預算數 70 萬元，減少 7,299 元，計減 1.04%。

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 111 萬 1,214 元，較預算短絀數 100 萬元，減少短絀數 211 萬 1,214 元。

三、現金流量結果：

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區楊明國民小學

總 說 明

中華民國 108 年度

- (一)業務活動之淨現金流入 27 萬 9,984 元。
- (二)其他活動之淨現金流出 27 萬 6,195 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 3,789 元。
- (四)期初現金及約當現金 1,130 萬 6,718 元。
- (五)期末現金及約當現金 1,131 萬 507 元。

四、資產負債情況：

- (一)決算日資產總額為 1,162 萬 4,502 元，包括：
 - 1. 流動資產 1,131 萬 507 元。
 - 2. 其他資產 31 萬 3,995 元。
- (二)決算日負債總額為 633 萬 2,111 元，包括：
 - 1. 流動負債 559 萬 7,828 元。
 - 2. 其他負債 73 萬 4,283 元。
- (三)決算日基金餘額為累積賸餘 529 萬 2,391 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 1 億 6,174 萬 3,443 元，包括：

- (一)土地 1 億 497 萬 9,770 元。
- (二)土地改良物 452 萬 8,858 元。
- (三)房屋及建築 3,994 萬 2,458 元。
- (四)機械及設備 378 萬 5,175 元。
- (五)交通及運輸設備 443 萬 1,264 元。
- (六)雜項設備 404 萬 9,091 元。
- (七)電腦軟體 2 萬 6,827 元。

六、其他：

- (一)本年度補辦預算資料如下：
本年度無補辦預算事項。

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區楊明國民小學

總 說 明

中 華 民 國 108 年 度

(二)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(108.12.16 府主基字第 1080320093 號函)，核准 108 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 192 萬 412 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區楊明國民小學
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	92,190,000	100.00	93,407,366	100.00	1,217,366	1.32	89,843,854	100.00
41 徵收及依法分配收入			8,372	0.01	8,372	0.00	5,049	0.01
415 違規罰款收入			8,372	0.01	8,372	0.00	5,049	0.01
45 財產收入	20,000	0.02	20,095	0.02	95	0.48	72,231	0.08
451 財產處分收入			6,000	0.01	6,000	0.00	5,030	0.01
454 利息收入	2,000	0.00	1,395	0.00	-605	-30.25	1,201	0.00
45Y 其他財產收入	18,000	0.02	12,700	0.01	-5,300	-29.44	66,000	0.07
46 政府撥入收入	91,201,000	98.93	92,298,864	98.81	1,097,864	1.20	88,939,209	98.99
462 公庫撥款收入	91,201,000	98.93	91,077,292	97.51	-123,708	-0.14	87,725,603	97.64
46Y 政府其他撥入收入			1,221,572	1.31	1,221,572	0.00	1,213,606	1.35
4S 教學收入	939,000	1.02	978,200	1.05	39,200	4.17	809,500	0.90
4S1 學雜費收入	939,000	1.02	978,200	1.05	39,200	4.17	809,500	0.90
4Y 其他收入	30,000	0.03	101,835	0.11	71,835	239.45	17,865	0.02
4YY 雜項收入	30,000	0.03	101,835	0.11	71,835	239.45	17,865	0.02
5 基金用途	93,190,000	100.00	92,296,152	100.00	-893,848	-0.96	89,455,918	100.00
53 國民教育計畫	92,490,000	99.25	91,603,451	99.25	-886,549	-0.96	89,353,682	99.89
5M 建築及設備計畫	700,000	0.75	692,701	0.75	-7,299	-1.04	102,236	0.11
購建固定資產	700,000	0.75	692,701	0.75	-7,299	-1.04	102,236	0.11
本期賸餘(短絀)	-1,000,000		1,111,214		2,111,214	-211.12	387,936	
期初基金餘額	2,793,241		4,181,177		1,387,936	49.69	3,793,241	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,793,241		5,292,391		3,499,150	195.13	4,181,177	

填表說明：1. 幼兒園契進教保員、廚工107年12月31日尚未支完之餘額101,483元轉暫收款。2. 收入退還數121,963元-繳回107學年度輔導教師人力運用計畫專任輔導教師經費結餘。3. 學年制部款用人費用剩餘款：契進教保員、廚工3,608元;專任輔導教師127元轉暫收款。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區楊明國民小學

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)	-1,000,000	1,111,214	2,111,214	-211.12
812 調整非現金項目		-831,230	-831,230	
8124 流動負債淨增(淨減)		-831,230	-831,230	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-1,000,000	279,984	1,279,984	-128.00
82 其他活動之現金流量				
82D 減少短期債務及其他負債		-276,195	-276,195	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-276,195	-276,195	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,000,000	3,789	1,003,789	-100.38
84 期初現金及約當現金	8,625,044	11,306,718	2,681,674	31.09
85 期末現金及約當現金	7,625,044	11,310,507	3,685,463	48.33

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區楊明國民小學
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(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	11,624,502	100.00	11,620,713	100.00	3,789	0.03
11 流動資產	11,310,507	97.30	11,306,718	97.30	3,789	0.03
111 現金	11,310,507	97.30	11,306,718	97.30	3,789	0.03
1112 銀行存款	11,310,507	97.30	11,306,718	97.30	3,789	0.03
1112-1 公庫存款	4,954,631	42.62	3,703,703	31.87	1,250,928	33.78
1112-2 零用金專戶	341,495	2.94	578,957	4.98	-237,462	-41.02
1112-3 保管款專戶	6,014,381	51.74	7,024,058	60.44	-1,009,677	-14.37
13 其他資產	313,995	2.70	313,995	2.70	0	0.00
131 什項資產	313,995	2.70	313,995	2.70	0	0.00
1316 代管資產	313,995	2.70	313,995	2.70	0	0.00
1316-1 代管-土地	313,995	2.70	313,995	2.70	0	0.00
資 產 合 計	11,624,502	100.00	11,620,713	100.00	3,789	0.03
2 負 債	6,332,111	54.47	7,439,536	64.02	-1,107,425	-14.89
21 流動負債	5,597,828	48.16	6,429,058	55.32	-831,230	-12.93
212 應付款項	5,597,828	48.16	6,429,058	55.32	-831,230	-12.93
2123 應付代收款	5,597,828	48.16	6,429,058	55.32	-831,230	-12.93
22 其他負債	734,283	6.32	1,010,478	8.70	-276,195	-27.33
221 什項負債	734,283	6.32	1,010,478	8.70	-276,195	-27.33
2211 存入保證金	340,000	2.92	595,000	5.12	-255,000	-42.86
2211-Y 保證金	60,000	0.52	140,000	1.20	-80,000	-57.14
2211-Z 保固金	280,000	2.41	455,000	3.92	-175,000	-38.46
2214 應付代管資產	313,995	2.70	313,995	2.70	0	0.00
2215 暫收及待結轉帳項	80,288	0.69	101,483	0.87	-21,195	-20.89
3 基金餘額	5,292,391	45.53	4,181,177	35.98	1,111,214	26.58
31 基金餘額	5,292,391	45.53	4,181,177	35.98	1,111,214	26.58
311 基金餘額	5,292,391	45.53	4,181,177	35.98	1,111,214	26.58
3111 累積餘額	5,292,391	45.53	4,181,177	35.98	1,111,214	26.58
負 債 及 基 金 餘 額 合 計	11,624,502	100.00	11,620,713	100.00	3,789	0.03

信託代理與保證資產 700,000 信託代理與保證負債 700,000
保證品 700,000 應付保證品 700,000

註：1、107年公庫存款決算數轉入數\$3,703,703元。
2、107年零用金專戶決算數轉入數\$578,957元。
3、107年應收利息0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區楊明國民小學

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	92,190,000	93,407,366	1,217,366	1.32	
41 徵收及依法分配收入		8,372	8,372	0.00	
415 違規罰款收入		8,372	8,372	0.00	作業簿與美勞教材廠商逾期違約罰款收入。
45 財產收入	20,000	20,095	95	0.48	
451 財產處分收入		6,000	6,000	0.00	財產報廢處分收入。
454 利息收入	2,000	1,395	-605	-30.25	專戶利息收入短收。
45Y 其他財產收入	18,000	12,700	-5,300	-29.44	對外開放場地出租收入短收。
46 政府撥入收入	91,201,000	92,298,864	1,097,864	1.20	
462 公庫撥款收入	91,201,000	91,077,292	-123,708	-0.14	
46Y 政府其他撥入收入		1,221,572	1,221,572	0.00	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，無預算數但有決算數。
4S 教學收入	939,000	978,200	39,200	4.17	
4S1 學雜費收入	939,000	978,200	39,200	4.17	
4Y 其他收入	30,000	101,835	71,835	239.45	
4YY 雜項收入	30,000	101,835	71,835	239.45	資源回收款、圖書證毀損遺失補發申辦、學生破壞公物賠償、幼兒園代收代辦結餘。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區楊明國民小學

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	93,190,000	92,296,152	-893,848	-0.96	
53 國民教育計畫	92,490,000	91,603,451	-886,549	-0.96	
1 用人費用	85,654,000	86,200,690	546,690	0.64	
11 正式員額薪資	52,788,000	51,588,447	-1,199,553	-2.27	
12 聘僱及兼職人員薪資	180,000	1,051,706	871,706	484.28	部款契進教保員及廚工薪資，覈實支付。
13 超時工作報酬	1,016,000	942,405	-73,595	-7.24	
15 獎金	12,815,000	12,385,340	-429,660	-3.35	
16 退休及卹償金	12,563,000	14,114,660	1,551,660	12.35	覈實支用。
18 福利費	6,292,000	6,118,132	-173,868	-2.76	
2 服務費用	4,252,000	3,690,507	-561,493	-13.21	
21 水電費	852,000	630,111	-221,889	-26.04	擲節覈實支用且由其他補助經費分攤水電費。
22 郵電費	139,000	93,048	-45,952	-33.06	擲節支用。
23 旅運費	81,000	70,940	-10,060	-12.42	依實際出差情形覈實支應。
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	181,684	31,684	21.12	依校務實際需求覈實開支。
25 修理保養及保固費	1,004,000	719,333	-284,667	-28.35	擲節覈實支用。
26 保險費	7,000	791	-6,209	-88.70	依學生活動需求覈實開支。
27 一般服務費	1,859,000	1,833,940	-25,060	-1.35	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員2人，預算金額580,000元，決算金額523,573元及校園安全警衛3人，預算金額1,121,000元，決算金額1,180,767元，決算金額大於預算金額，係因校園安全警衛預算編列金額不足之故。
28 專業服務費	88,000	88,660	660	0.75	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	473,000	299,444	-173,556	-36.69	
32 用品消耗	473,000	299,444	-173,556	-36.69	擲節覈實支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	44,000	1,640	-42,360	-96.27	
71 會費	1,000	1,000			
73 分擔	10,000		-10,000	-100.00	依校務實際需求覈實開支。
75 競賽及交流活動費	33,000	640	-32,360	-98.06	依學生參賽需求覈實支應。
9 其他	2,067,000	1,411,170	-655,830	-31.73	
91 其他支出	2,067,000	1,411,170	-655,830	-31.73	校慶活動等經費擲節開支。
5M 建築及設備計畫	700,000	692,701	-7,299	-1.04	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	700,000	692,701	-7,299	-1.04	

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區楊明國民小學

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	%	
51 購建固定資產	700,000	692,701	-7,299	-1.04	調整容納後，512興建土地改良物增加14,000元，514購置機械及設備增加83,000元，516購置雜項設備減少97,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區楊明國民小學
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 金額	類型	減少 金額	類型			
資產	242,839,496	78,632,372	4,035,870		978,092		5,521,459	161,743,443	
非理財目的之長期投資									
土地	104,979,770							104,979,770	
土地改良物	36,124,142	31,493,015	683,341	(1)			785,610	4,528,858	
房屋及建築	71,677,059	30,137,922	63,000	(1)		增置：步道整修工 程、幼兒園前庭草 坪菜園。 增置：露臺花台防 水工程。	1,659,679	39,942,458	

註：無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區楊明國民小學
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 金額	類型 (1)	減少 金額	類型 (5)			
機械及設備	11,701,406	7,695,175	1,068,055	(1)	417,830	(5)	(1)增置：觸控螢幕、行動充電車、ipad、電腦、網路交換器、字幕機、自動功因調整器、冷氣機、基地台、可調式雙頻無線麥克風、網路電話伺服器、電源改善等933,765元。受贈：ipad23,000元。其他(誤植增帳)：電腦111,290元。其他(誤植減帳)：電腦111,290元。報廢：割草機、條碼	871,281	3,785,175

註：無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區楊明國民小學
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			
交通及運輸設備	8,415,000	3,431,112			90,900	(5)	掃描機、掃描器、電腦、網路交換器等306,540元。報廢：廣播控制機、廣播前置音響、教材提示機。	461,724	4,431,264

註：無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區楊明國民小學
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 金額	減少 金額			
雜項設備	9,901,828	5,875,148	2,221,474 (1)	455,898 (5)	增置：磁性白 板、冰箱、飲水 機。報廢：除濕 機、飲水機、時 鐘、投影機、積 木、組合地墊圖 書一批、遊戲器 具、水溝蓋修整 地工程、多元學 習室內活動室工 程。報廢：除濕 機、飲水機、時 鐘、投影機 等156,822元。其 他(與植減帳)：櫥櫃 工程299,076元。	1,743,165	4,049,091

註：無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區楊明國民小學
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			
購建中固定資產									
電腦軟體	40,291			13,464	(11)	無形資產攤銷。		26,827	
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									

註：無經營珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區楊明國民小學

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				14,000	14,000	13,341	-659	
土地改良物				14,000	14,000	13,341	-659	
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		310,000		83,000	393,000	392,070	-930	
機械及設備		310,000		83,000	393,000	392,070	-930	
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		390,000		-97,000	293,000	287,290	-5,710	
雜項設備		390,000		-97,000	293,000	287,290	-5,710	
購建中固定資產								
合 計		700,000			700,000	692,701	-7,299	

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區楊明國民小學
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	162,057,438	162,057,438		
代管-土地	313,995	313,995		
土地	104,979,770	104,979,770		
土地改良物	4,528,858	4,528,858		
房屋及建築	39,942,458	39,942,458		
機械及設備	3,785,175	3,785,175		
交通及運輸設備	4,431,264	4,431,264		
雜項設備	4,049,091	4,049,091		
電腦軟體	26,827	26,827		

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區楊明國民小學
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	60	68	8	
職員	59	65	6	增加3班，教師增加5人；另專任輔導教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人。
工友	1	1	0	
約僱人員	0	2	2	幼兒園契進教保員、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	60	68	8	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班按時計資助理員2人及校園安全警衛3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區楊明國民小學

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										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	52,788,000		1,016,000		12,815,000	12,563,000		6,292,000		85,474,000	180,000	85,654,000
正式人員	52,788,000		1,016,000		12,815,000	12,563,000		6,291,000		85,473,000		85,473,000
聘僱人員								1,000		1,000		1,000
兼任人員											180,000	180,000
台 計	52,788,000		1,016,000		12,815,000	12,563,000		6,292,000		85,474,000	180,000	85,654,000

註：1.一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙按時計資助理員2人，預算金額580,000元，決算金額523,573元及校園安全警衛3人，預算金額1,121,000元，決算金額1,180,767元。

2.本校教育部部款~附設幼兒園契進人員(教保員及廚工)未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校聘用人員聘用計畫書(或約僱人員約僱計畫書)，該員屬聘用人員(或約僱人員)，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。

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60人，預算數12,815,000元，決算數12,385,340元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區楊明國民小學
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
51,588,447	860,343	942,405		12,385,340	14,114,660		6,118,132		86,009,327	191,363	86,200,690
51,588,447		942,405		12,293,448	14,114,660		6,117,132		85,056,092		85,056,092
	860,343			91,892			1,000		953,235		953,235
										191,363	191,363
51,588,447	860,343	942,405		12,385,340	14,114,660		6,118,132		86,009,327	191,363	86,200,690

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區楊明國民小學

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—桃園市楊梅區楊明國民小學

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	%		
總 計			93,190,000		92,296,152		-893,848	-0.96	
國民教育計畫			92,490,000		91,603,451		-886,549	-0.96	
建築及設備計畫			700,000		692,701		-7,299	-1.04	預算數以可用預算數表達。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區楊明國民小學
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	85,654,000	86,200,690	546,690	0.64
11 正式員額薪資	52,788,000	51,588,447	-1,199,553	-2.27
12 聘僱及兼職人員薪資	180,000	1,051,706	871,706	484.28
13 超時工作報酬	1,016,000	942,405	-73,595	-7.24
15 獎金	12,815,000	12,385,340	-429,660	-3.35
16 退休及卹償金	12,563,000	14,114,660	1,551,660	12.35
18 福利費	6,292,000	6,118,132	-173,868	-2.76
2 服務費用	4,252,000	3,690,507	-561,493	-13.21
21 水電費	852,000	630,111	-221,889	-26.04
22 郵電費	139,000	93,048	-45,952	-33.06
23 旅運費	81,000	70,940	-10,060	-12.42
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	181,684	31,684	21.12
25 修理保養及保固費	1,004,000	719,333	-284,667	-28.35
26 保險費	7,000	791	-6,209	-88.70
27 一般服務費	1,859,000	1,833,940	-25,060	-1.35
28 專業服務費	88,000	88,660	660	0.75
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	473,000	299,444	-173,556	-36.69
32 用品消耗	473,000	299,444	-173,556	-36.69
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	700,000	692,701	-7,299	-1.04
51 購建固定資產	700,000	692,701	-7,299	-1.04
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	44,000	1,640	-42,360	-96.27
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
73 分擔	10,000	0	-10,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	33,000	640	-32,360	-98.06
9 其他	2,067,000	1,411,170	-655,830	-31.73
91 其他支出	2,067,000	1,411,170	-655,830	-31.73
合 計	93,190,000	92,296,152	-893,848	-0.96

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區楊明國民小學

管制性項目及統計所需項目比較表

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	%	
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	1,743,000	1,744,740	1,740	0.10	
27D 計時與計件人員酬金	1,701,000	1,704,340	3,340	0.20	依校務實際需求覈實支應。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	42,000	40,400	-1,600	-3.81	

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區楊明國民小學

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		4,954,631	
		4,954,631		
	零用金專戶		341,495	
		341,495		
	保管款專戶		6,014,381	
		6,014,381		
	代管-土地		313,995	
		313,995		
	保證品		700,000	
	Y00014 履保金連保書-108學年午餐暨點心 委外採購(軒泰食品有限公司)1091029到期	700,000		
	應付代收款		5,597,828	
	A00001 公保費	31,058		
	A00002 勞保費	103,378		
	A00003 健保費	80,490		
	A00004 公保退撫基金	61,320		
	A00009 健保補充保費	649		
	A00010 新制勞工退休基金	73,531		
	B00001 教育儲蓄專戶	615,614		
	B00002 紅十字捐	17,958		
	C00003 家長會費	61,800		
	C00004 平安保險費	121,800		
	C00007 課後照顧服務費	193,797		
	C00008 教科書款	441,130		
	C00009 簿本美勞	340,432		
	C00010 午餐費	718,612		
	E00004 原住民族語課程補助	18,360		
	E00005 指定用途：捐贈圖書館購置圖書經 費	2,450		
	E00010 補助108學年度國小普通班推動合理 員額事項所需外加代理教師及回兼節數經費	149,099		
	E00011 代課鐘點費預算不足撥補	2,759		
	E00013 教學支援工作人員及代課教師授課 鐘點費	58,398		
	E00014 新住民語教學支援工作人員授課鐘 點費	8,160		
	E85571 補助108學年度國民小學兼任及代課 教師(編制內)鐘點費調增差額經費	251,700		
	F00001 指定用途：供本校各項教學及行政 設施之購置或修繕(林錫名)	19,967		
	F00002 合作社款	70,860		
	F00003 十瑞工業股份有限公司捐助弱勢家 庭購買105年母親節蛋糕、清寒學生午餐費、學 雜費等	60,585		

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區楊明國民小學

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	
	F00007 指定用途-三元宮關懷弱勢獎助學金	20,000		
	F00008 指定用途：特教班活動等使用	1,000		
	F00009 指定用途：貧困學生午餐費及學雜費等	10,000		
	F00012 指定用途：供本校各項教學及行政設施購買或修繕	45,000		
	F85565 補助108學年度第1學期學校午餐採用3章1Q食材獎勵金288288	49,411		
	G00001 補助增聘兼任游泳教學教練經費	33,221		
	G00003 補助游泳池救生員經費	46,906		
	G00004 指定用途：購置修繕本校游泳隊設備用品	22,000		
	G00007 指定用途：擁抱地球活動經費	1,100		
	G41461 委辦108年維護閱讀新桃園網頁實施計畫經費50000	28,540		
	G41464 委辦108年度童詩作文創作網路徵稿暨投稿網站維運計畫經費359000	192,160		
	G41466 委辦桃園市兒童網站108年度小桃子資訊教育推廣活動經費642000	272,468		
	G85569 補助兒童遊戲場更新經費90000	90,000		
	H00007 教育部調整教師授課節數及導師費-國小部特教班(課稅方案)	48,384		
	H41455 補助特教學生助理員因108年度調薪至每小時新臺幣150元整後續經費撥付46000	14,630		
	H41499 補助108年度教育優先區推展親職教育活動經費	153		
	H85505 補助108學年度國民中小學學習扶助整體行政推動計畫經費	400		
	H85506 補助108學年度身心障礙特殊教育服務方案經費87000	31,359		
	H85512 補助108學年度輔導教師人力運計畫兼任輔導教師減授課鐘點費	3,200		
	H85520 補助108年9-12月幼兒園重度以上身心障礙學生交通費3600	3,600		
	H85524 補助108年9月至12月高級中等以下學校身心障礙學生就學交通費38400	38,400		
	H85525 108學年度第1學期高級中等以下學校身心障礙學生教科書籍補助15391	15,391		
	I00001 幼兒園活動費	10,467		
	I00002 幼兒園材料費	45,283		
	I00003 幼兒園餐點費	141,359		
	I00008 幼兒園課後照顧服務費	86,795		
	I00012 教育部補助公立幼兒園導師費差額及教保費	12,900		
	I00015 幼兒園畢業紀念冊	59,400		

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區楊明國民小學

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	
	I85531 補助辦理108年度公立幼兒園改善教學環境設備(資本門)820000	108,426		
	I85542 補助108年度幼兒園防疫物資支出經費5000	5,000		
	I85558 補助108學年度公立幼兒園因招收需協助幼兒聘任專業輔導人力計畫經費47546	44,421		
	L00002 游泳隊	34,611		
	L00005 跆拳道社	81,586		
	L00006 創意玩黏土社	81,900		
	L00008 烏克麗麗社	30,800		
	L00013 少林太極拳社	12,000		
	L00015 游泳社	159,600		
	L00022 桌球社	30,000		
	L00024 直排輪社	66,000		
	L00025 太鼓社	16,500		
	L00026 兒童國標拉丁舞社	30,400		
	L00027 多元美術造型社	26,400		
	L00028 圍棋社	42,750		
	保證金		60,000	
	Y00009 履約保證金-108學年度國小學童幸福早餐(申得鮮食股份有限公司)20000	20,000		
	Y00010 履約保證金-108學年度作業簿與美勞教材採購(竣得有限公司)40000	40,000		
	保固金		280,000	
	Z00001 保固金-107學年度智慧教室數位互動教學設備(捷達)四年1080108	14,000		
	Z00002 保固金-108年度桃園之光受表揚人員紀念品採購(種子意念)一年1080514	12,000		
	Z00005 保固金-多元學習室內活動室裝修工程(睿騰室內裝修工程行)二年1081024	3,000		
	Z00006 保固金-104年度投影機設備(旭威電腦)主機三年光源五年或一萬小時1050223	30,000		
	Z00007 保固金-水溝蓋修整地工程(恒裕工程有限公司)二年1081112	13,000		
	Z00015 保固金-校園安全警監系統建置工程設備採購(正友科技有限公司)三年1051205	35,000		
	Z00016 保固金-105學年度國小遊戲場設施更新工程(泓育國際有限公司)三年1060308	20,000		
	Z00017 幼兒園廁所辦公室及圖書器材室改善工程(寶辰企業有限公司)三年1060725	70,000		
	Z00019 106年度校舍室外油漆裝修工程(寶辰企業有限公司)二年1060926	30,000		
	Z00020 106年度校舍防水防漏工程(寶辰企業有限公司)三年1060925	30,000		

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區楊明國民小學

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	
	Z00021 保固金-東側步道整修工程(恒裕工程有限公司)二年1080806	15,000		
	Z00022 保固金-108學年度幼兒園教室增設櫥櫃工程(佑晟室內裝修工程行)二年108827	8,000		
	應付代管資產	313,995	313,995	
	暫收及待結轉帳項		80,288	
	C00001 玉山銀行楊梅分行註冊費專戶暫收	76,553		
	待結轉各項書籍費或代收代辦子目			
	H00013 專任輔導教師經費	127		
	I00014 幼兒園教保員及廚工經費	3,608		
	應付保證品		700,000	
	Y00014 履保金連保書-108學年午餐暨點心委外採購(軒泰食品有限公司)1091029到期	700,000		

桃園市地方教育發展基金
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 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 53 國民教育計畫	桃園市政府108年12月16日府主基字 第1080320093號函	108.12.19	1,920,412 1,920,412

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：

基金主持人：