

冊 號：16-182

機關代號：30803

中華民國 104 年度

(104 年 1 月 1 日至 104 年 12 月 31 日)

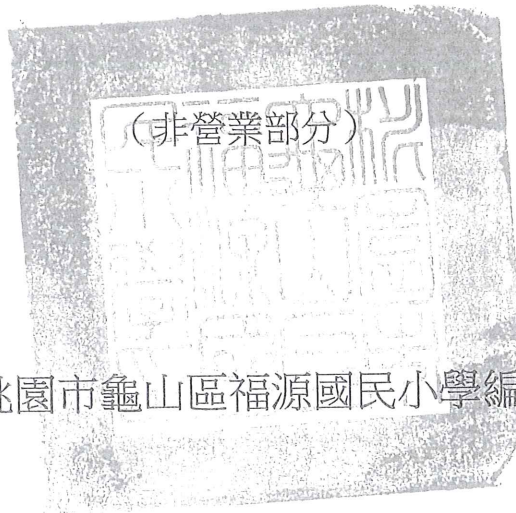
桃園市總決算

桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金

桃園市龜山區福源國民小學

附屬單位決算之分決算



桃園市龜山區福源國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區福源國民小學
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 8 頁
3、固定項目增減情形表	第 9 頁至第 9 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表	第 10 頁至第 10 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 11 頁至第 11 頁
6、員工人數彙計表	第 12 頁至第 12 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 21 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	第 22 頁至第 22 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表	第 23 頁至第 23 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區福源國民小學

總 說 明

中 華 民 國 104 年 度

主要係因：場地開放收入短收。

4. 公庫撥款收入：決算數 2,384 萬 9,850 元，較預算數 2,538 萬 8,000 元，減少 153 萬 8,150 元，計減 6.06%。

主要係因：扣抵 102 年用人費用結餘 153 萬 8,150 元。

5. 學雜項收入：決算數 25 萬 5,800 元，較預算數 40 萬 2,000 元，減少 14 萬 6,200 元，計減 36.37%。

主要係因：依實際學生數收學雜費，短收 14 萬 6,200 元。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 2,573 萬 0,702 元，較預算數 2,579 萬 6,000 元，減少 6 萬 5,298 元，計減 0.25%。

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 2,573 萬 0,702 元，較預算數 2,579 萬 6,000 元，減少 6 萬 5,298 元，計減 0.25%。

主要係因：用人費用節餘及服務費用等樽節開支。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘(短絀)數-161 萬 7,566 元，較預算賸餘(短絀)數 0 元，增加賸餘數(減少短絀數) -161 萬 7,566 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流出(負數→流出表示)-64 萬 8,347 元。

(二) 其他活動之淨現金流出(負數→流出表示)-8 萬 1,371 元。

(三) 本年度現金及約當現金之淨減(負數→淨減表示)-72 萬 9,718 元。

(四) 期初現金及約當現金 895 萬 5,371 元。

(五) 期末現金及約當現金 822 萬 5,653 元。

四、資產負債情況：

(一) 決算日資產總額為 840 萬 0,411 元，包括：

1. 流動資產 822 萬 5,653 元。

2. 其他資產 17 萬 4,758 元。

(二) 決算日負債總額為 433 萬 5,914 元，包括：

1. 流動負債 381 萬 7,285 元。

2. 其他負債 51 萬 8,629 元。

(三) 決算日基金餘額為累積賸餘 406 萬 4,497 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區福源國民小學

總 說 明

中 華 民 國 104 年 度

五、固定項目概況：

決算日固定項目金額合計數為 6,780 萬 6,767 元，包括：

- (一)土地 590 萬 1,269 元。
- (二)土地改良物 763 萬 2,386 元。
- (三)房屋及建築 4,063 萬 5,446 元。
- (四)機械及設備 739 萬 0,085 元。
- (五)交通及運輸設備 117 萬 1,781 元。
- (六)什項設備 502 萬 3,300 元。
- (七)電腦軟體 5 萬 2,500 元。

六、其他:

(一)本年度補辦預算資料如下：無

(二)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

1. 核准文號(104.12 23 府主基字第 1040336387 號函)，核准 104 年度正式編制員額人額人事費第 2 次不足額(含約僱代理護理師薪津)。金額 57 萬 5,434 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區福源國民小學

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	25,796,000	100.00	24,113,136	100.00	-1,682,864	-6.52		
45 財產收入	6,000	0.02	7,486	0.03	1,486	24.77		
451 財產處分收入	1,000	0.00	4,160	0.02	3,160	316.00		
454 利息收入	4,000	0.02	3,326	0.01	-674	-16.85		
45Y 其他財產收入	1,000	0.00			-1,000	-100.00		
46 政府撥入收入	25,388,000	98.42	23,849,850	98.91	-1,538,150	-6.06		
462 公庫撥款收入	25,388,000	98.42	23,849,850	98.91	-1,538,150	-6.06		
4S 教學收入	402,000	1.56	255,800	1.06	-146,200	-36.37		
4S1 學雜費收入	402,000	1.56	255,800	1.06	-146,200	-36.37		
5 基金用途	25,796,000	100.00	25,730,702	100.00	-65,298	-0.25		
53 國民教育計畫	25,796,000	100.00	25,730,702	100.00	-65,298	-0.25		
5M 建築及設備計畫 購建固定資產								
本期賸餘 (短絀-)			-1,617,566		-1,617,566			
期初基金餘額	4,394,625		5,682,063		1,287,438	29.30		
解繳公庫								
期末基金餘額	4,394,625		4,064,497		-330,128	-7.51		

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區福源國民小學

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	25,796,000	24,113,136	-1,682,864	-6.52	
45 財產收入	6,000	7,486	1,486	24.77	
451 財產處分收入	1,000	4,160	3,160	316.00	財產報廢實際收入。
454 利息收入	4,000	3,326	-674	-16.85	依實際收入繳庫。
45Y 其他財產收入	1,000		-1,000	-100.00	無其他財產收入。
46 政府撥入收入	25,388,000	23,849,850	-1,538,150	-6.06	
462 公庫撥款收入	25,388,000	23,849,850	-1,538,150	-6.06	
4S 教學收入	402,000	255,800	-146,200	-36.37	
4S1 學雜費收入	402,000	255,800	-146,200	-36.37	依實際收入繳庫。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金-桃園市龜山區福源國民小學

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	25,796,000	25,730,702	-65,298	-0.25	
53 國民教育計畫	25,796,000	25,730,702	-65,298	-0.25	
1 用人費用	23,971,000	23,957,293	-13,707	-0.06	
11 正式員額薪資	16,344,000	16,563,509	219,509	1.34	
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	73,380	-20,620	-21.94	覈實支出。
13 超時工作報酬	305,000	292,200	-12,800	-4.20	
15 獎金	4,053,000	3,670,346	-382,654	-9.44	
16 退休及卹償金	1,452,000	1,448,947	-3,053	-0.21	
18 福利費	1,723,000	1,908,911	185,911	10.79	覈實支出。
2 服務費用	1,427,000	1,424,460	-2,540	-0.18	
21 水電費	184,000	114,452	-69,548	-37.80	覈實支出。
22 郵電費	66,000	66,708	708	1.07	
23 旅運費	25,000	22,437	-2,563	-10.25	覈實支出。
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	7,000	4,000	133.33	覈實支出。
25 修理保養及保固費	328,000	514,493	186,493	56.86	覈實支出。
27 一般服務費	717,000	597,770	-119,230	-16.63	一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛2人，預算數648,000元，決算數597,770元，覈實支出。
28 專業服務費	32,000	29,600	-2,400	-7.50	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	247,000	210,878	-36,122	-14.62	
32 用品消耗	247,000	210,878	-36,122	-14.62	覈實支出。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	55,000	55,000			
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	54,000	54,000			
9 其他	96,000	83,071	-12,929	-13.47	
91 其他支出	96,000	83,071	-12,929	-13.47	覈實支出。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市龜山區福源國民小學

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	62,515,820	12,499,789	7,208,842	67,806,767
非理財目的之長期投資				
土地	5,898,260	5,901,269	5,898,260	5,901,269
土地改良物	6,189,311	1,443,075		7,632,386
房屋及建築	38,203,027	2,432,419		40,635,446
機械及設備	5,509,809	1,880,276		7,390,085
交通及運輸設備	886,481	285,300		1,171,781
什項設備	5,776,432	557,450	1,310,582	5,023,300
購建中固定資產				
電腦軟體	52,500			52,500
權利				

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市龜山區福源國民小學

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								
什項設備								
購建中固定資產								
合 計								

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市龜山區福源國民小學
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104年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目金額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	67,981,525	67,929,025	-52,500	
土地	5,901,269	5,901,269		
土地改良物	7,632,386	7,632,386		
房屋及建築	40,635,446	40,635,446		
機械及設備	7,390,085	7,390,085		
交通及運輸設備	1,171,781	1,171,781		
什項設備	5,023,300	5,023,300		
電腦軟體	52,500		-52,500	電腦軟體僅在會計 財產統制帳記載。
代管-土地	174,758	174,758		

桃園市地方教育發展基金—桃園市龜山區福源國民小學

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	21	24	3	本年度教職員數22人，較上年度增加3人，係增班2班，增加教師3人。
職員	19	22	3	
工友	2	2	0	
合 計	21	24	3	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛2人。

桃園市地方教育發展基金-桃園市龜山區福源國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 104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
		292,200		3,670,346	1,448,947		1,908,911		23,883,913	73,380	23,957,293
16,563,509											23,883,913
	16,563,509	292,200		3,670,346	1,448,947		1,908,911			73,380	73,380
		292,200		3,670,346	1,448,947		1,908,911		23,883,913	73,380	23,957,293
16,563,509											

桃園市地方教育發展基金-桃園市龜山區福源國民小學

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	%		
總 計			25,796,000		25,730,702		-65,298	-0.25	
國民教育計畫			25,796,000		25,730,702		-65,298	-0.25	

桃園市地方教育發展基金-桃園市龜山區福源國民小學

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	23,971,000	23,957,293	-13,707	-0.06
11 正式員額薪資	16,344,000	16,563,509	219,509	1.34
12 聘僱及兼職人員薪資	94,000	73,380	-20,620	-21.94
13 超時工作報酬	305,000	292,200	-12,800	-4.20
15 獎金	4,053,000	3,670,346	-382,654	-9.44
16 退休及卹償金	1,452,000	1,448,947	-3,053	-0.21
18 福利費	1,723,000	1,908,911	185,911	10.79
2 服務費用	1,427,000	1,424,460	-2,540	-0.18
21 水電費	184,000	114,452	-69,548	-37.80
22 郵電費	66,000	66,708	708	1.07
23 旅運費	25,000	22,437	-2,563	-10.25
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	7,000	4,000	133.33
25 修理保養及保固費	328,000	514,493	186,493	56.86
27 一般服務費	717,000	597,770	-119,230	-16.63
28 專業服務費	32,000	29,600	-2,400	-7.50
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	247,000	210,878	-36,122	-14.62
32 用品消耗	247,000	210,878	-36,122	-14.62
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	55,000	55,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	54,000	54,000	0	0.00
9 其他	96,000	83,071	-12,929	-13.47
91 其他支出	96,000	83,071	-12,929	-13.47
合 計	25,796,000	25,730,702	-65,298	-0.25

桃園市地方教育發展基金-桃園市龜山區福源國民小學

管制性項目及統計所需項目比較表

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	%	
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	651,000	486,730	-164,270	-25.23	
27D 計時與計件人員酬金	648,000	477,530	-170,470	-26.31	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,000	9,200	6,200	206.67	

桃園市地方教育發展基金- 桃園市龜山區福源國民小學

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	3,958,135	3,958,135	
	零用金專戶	106,362	106,362	
	保管款專戶	4,161,156	4,161,156	
	代管-土地	174,758	174,758	
	保證品	100,000	100,000	
	應付代收款		3,817,285	
	A00012 出納組-暫存款	3,600		
	B00002 午餐專戶	34,275		
	B00003 教育儲蓄專戶	47,012		
	B00004 捐資興學-捐贈圖書資源用	30,000		
	B00005 各界捐資興學	193,707		
	B00006 游泳捐贈款	50,297		
	B00010 資源回收款(衛生組)	5,629		
	B00011 捐資興學-補助無力支付學生校外教學費用	19,630		
	B00012 捐資興學-口腔保健	42,410		
	B00013 教導處-日月光文教基金會捐助環保教育	27,000		
	B00014 財團法人龜山鄉文教基金會	10,305		
	C00002 英語遊學村(學生繳註冊費)	128		
	C00008 課業輔導費(學生繳費及縣府補助)	147,461		
	C00011 幼兒園課後留園費	8,458		
	C00013 幼稚園活動費	64,903		
	C00014 幼稚園材料費	72,013		
	C00015 幼稚園餐點費	78,649		
	C00018 幼兒園午餐費	53,515		
	C00019 幼稚園雜費	39,988		
	C00021 學生繳費-畢業紀念冊	9,350		
	c00023 學生繳費-畢業旅行	75,120		
	E10002 原住民鄉土語言補助款(教學組)	35,494		
	E10005 註冊組-2688專案	105,886		
	E10010 調整教師授課節數及導師費(教務處教學組)	100,738		
	E10011 午餐秘書-無力支付午餐費補助款	212,160		
	E10012 午餐秘書-有機蔬菜補助款	62,994		
	E10024 人事-幼兒園范吟伊老師保費自付(繳回市庫)	5,936		
	E10030 教導處-教師學習社群經費	2,700		

桃園市地方教育發展基金- 桃園市龜山區福源國民小學

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	
	E10032 健康檢查補助款(健康中心)	225		
	E10033 教導處-健康促進學校補助款	340		
	E10040 教學組-補救教學後設評鑑計畫補助款	141,770		
	E10044 教導處-健康促進學校輔導訪視績優學校	1,045		
	E10048 教學組-補救教學實施方案經費	90,933		
	E10050 交通安全相關設備改善經費(訓育組)	10,499		
	E10061 總務處-網路電話費補助款	4,000		
	E10063 教導處-游泳與自救能力計劃補助款	8,400		
	E10073 總務處-104年度校舍電源改善工程款	1,338,361		
	E10083 午餐秘書-安心食材	14,220		
	E10084 午餐秘書-幸福早餐保麗龍盒補助	1,230		
	E10085 午餐秘書-原住民學生營養午餐費	10,725		
	E10086 午餐秘書-學生幸福早餐經費	134,850		
	E20001 幼兒園-鄉土語言補助款	26,240		
	E20010 幼兒園教保員薪資補助款(幼兒園主任)	105,771		
	E20011 幼兒園增置廚工經費(幼兒園主任)	83,886		
	E20014 幼兒園-天天安心食材	2,160		
	E30001 資源班-專業團隊治療師鐘點費	12,944		
	E40005 調整教師授課及導師費(資源班)	12,828		
	F00004 教導組-學生專車補助款	277,500		
	保證金		160,000	
	600013 104學年度幼兒園午餐及點心履保金(田欣餐點食品3297276至105/6/30)	40,000		
	600018 104學年度上學期學生專車履約保證金(至1050121到期退還)	20,000		
	600020 104年度校舍電源改善工程履約保證金(104/12/31~105/04/30)	100,000		
	保固金		183,871	
	700006 警衛增建工程(104/2/4至109/2/4)友泉土木包工業3862989	26,340		
	700007 電源改善工程保固金(智景有限公司0286018837)10303-1060311	26,400		
	700008 運動場跑道改善工程保固金(至1060806工展營造有限公司電話4624996)	39,900		
	700009 60週年校園景觀工程保固金-經傳形象有限公司(1040122-1060122)	16,972		
	700010 校園透水磚步道及花木整修工程保固金(1040911至1060911經傳形象公司)	5,490		
	700014 103年資訊設備保固金(旭威電腦股份有限公司至106/12/26止)	10,317		

桃園市地方教育發展基金 - 桃園市龜山區福源國民小學

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	
	700016 勤學樓鋼架屋頂整修保固 金104105~106105冠博營造0225033443	17,212		
	700017 校園安全監視系統設備保固 金1041015~1071015大和0229043789	7,740		
	700018 104年體育遊戲器材設備採購(冠淇健康有限公司4910500) 至1071207	15,000		
	700019 陶藝教室屋頂防漏修繕工程保固 金(至108年3月1日止)-智利達3813646	18,500		
	應付代管資產		174,758	
	應付保證品 800005 永得公司午餐履約保證品(103/10月 至104/10月到期)	100,000	100,000	
		174,758		

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
53 國民教育計畫	桃園市政府中華民國104年12月23日 府主基字第1040336387號函	104.12.25	575,434

備註：

主辦會計人員： 

基金主持人： 