

冊 號：16 - 176

機關代號：20402

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

桃園市大園區沙崙國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市大園區沙崙國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區沙崙國民小學
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 20 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 21 頁至第 21 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 22 頁至第 22 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區沙崙國民小學

總 說 明

中 華 民 國 104 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 1,566 萬 5,000 元，決算數 1,396 萬 1,484 元。

103 學年下學期，預定招收 6 班，實際招收 6 班，預計學生人數 100 人，實際學生人數 95 人。

104 學年上學期，預定招收 6 班，實際招收 6 班，預計學生人數 100 人，實際學生人數 85 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 10 萬 5,000 元，決算數 8 萬 7,722 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 1,283 萬 0,499 元，較預算數 1,557 萬元，減少 273 萬 9,501 元，計減 17.59%。

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 1,255 元，較預算數 1,000 元，增加 255 元，計增 25.50%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入增收。
2. 公庫撥款收入：決算數 1,259 萬 0,078 元，較預算數 1,556 萬 9,000 元，減少 297 萬 8,922 元，計減 19.13%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區沙崙國民小學

總 說 明

中 華 民 國 104 年 度

主要係因：扣抵 102 年用人費用結餘。

3. 財產處分收入：決算數 3,700 元，較預算數 0 元，增加 3,700 元。

主要係因：拍賣學校報廢財產收入超收 3,700 元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1,404 萬 9,206 元，較預算數 1,577 萬元，減少 172 萬 0,794 元，計減 10.91%。

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 1,396 萬 1,484 元，較預算數 1,566 萬 5,000 元，減少 170 萬 3,516 元，計減 10.87%。

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 8 萬 7,722 元，較預算數 10 萬 5,000 元，減少 1 萬 7,278 元，計減 16.46%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 1,21 萬 8,707 元，較預算短絀數 20 萬元，增少短絀數 101 萬 8,707 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 109 萬 5,754 元。

(二)本年度現金及約當現金之淨減 109 萬 5,754 元。

(三)期初現金及約當現金 836 萬 1,035 元。

(四)期末現金及約當現金 726 萬 5,281 元。

四、資產負債情況：

(一)決算日資產總額為 769 萬 2,781 元，包括：

1. 流動資產 726 萬 5,281 元。

2. 其他資產 42 萬 7,500 元。

(二)決算日負債總額為 237 萬 8,433 元，包括：

1. 流動負債 195 萬 0,933 元。

2. 其他負債 42 萬 7,500 元。

(三)決算日基金餘額為累積賸餘 531 萬 4,348 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區沙崙國民小學

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 5,879 萬 7,505 元，包括：

- (一)土地 1,793 萬 6,005 元。
- (二)土地改良物 512 萬 6,226 元。
- (三)房屋及建築 1,611 萬 6,410 元。
- (四)機械及設備 936 萬 3,366 元。
- (五)交通及運輸設備 92 萬 6,653 元。
- (六)什項設備 871 萬 3,345 元。
- (七)電腦軟體 18 萬 8,000 元。
- (八)代管-土地 42 萬 7,500 元。

六、其他：

本年度無補辦預算事項及併入決算事項。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區沙崙國民小學

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	15,570,000	100.00	12,830,499	100.00	-2,739,501	-17.59		
45 財產收入	1,000	0.01	4,955	0.04	3,955	395.50		
451 財產處分收入			3,700	0.03	3,700			
454 利息收入	1,000	0.01	1,255	0.01	255	25.50		
46 政府撥入收入	15,569,000	99.99	12,590,078	98.13	-2,978,922	-19.13		
462 公庫撥款收入	15,569,000	99.99	12,590,078	98.13	-2,978,922	-19.13		
4Y 其他收入			235,466	1.84	235,466			
4YY 雜項收入			235,466	1.84	235,466			
5 基金用途	15,770,000	100.00	14,049,206	100.00	-1,720,794	-10.91		
53 國民教育計畫	15,665,000	99.33	13,961,484	99.38	-1,703,516	-10.87		
5M 建築及設備計畫	105,000	0.67	87,722	0.62	-17,278	-16.46		
購建固定資產	105,000	0.67	87,722	0.62	-17,278	-16.46		
本期賸餘 (短絀-)	-200,000		-1,218,707		-1,018,707	509.35		
期初基金餘額	4,334,303		6,533,055		2,198,752	50.73		
解繳公庫								
期末基金餘額	4,134,303		5,314,348		1,180,045	28.54		

填表說明：

桃園市地方教育發展基金-桃園市大園區沙崙國民小學

現金流量決算表

中華民國104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—)	-200,000	-1,218,707	-1,018,707	509.35
812 調整非現金項目		122,953	122,953	
8124 流動負債淨增(淨減—)		122,953	122,953	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-200,000	-1,095,754	-895,754	447.88
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-200,000	-1,095,754	-895,754	447.88
84 期初現金及約當現金	6,153,978	8,361,035	2,207,057	35.86
85 期末現金及約當現金	5,953,978	7,265,281	1,311,303	22.02

桃園市地方教育發展基金 - 桃園市大園區沙崙國民小學

平衡表

中華民國104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(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產		7,692,781	100.00	0	0.00	7,692,781	0.00
11 流動資產		7,265,281	94.44	0	0.00	7,265,281	0.00
111 現金		7,265,281	94.44	0	0.00	7,265,281	0.00
1112 銀行存款		7,265,281	94.44	0	0.00	7,265,281	0.00
1112-1 公庫存款		5,051,765	65.67	0	0.00	5,051,765	0.00
1112-2 零用金專戶		262,583	3.41	0	0.00	262,583	0.00
1112-3 保管款專戶		1,950,933	25.36	0	0.00	1,950,933	0.00
115 預付款項		0	0.00	0	0.00	0	0.00
1154 預付費用		0	0.00	0	0.00	0	0.00
1154-1 預付費用-預算內		0	0.00	0	0.00	0	0.00
1154-2 預付費用-預算外		0	0.00	0	0.00	0	0.00
13 其他資產		427,500	5.56	0	0.00	427,500	0.00
131 什項資產		427,500	5.56	0	0.00	427,500	0.00
1316 代管資產		427,500	5.56	0	0.00	427,500	0.00
1316-1 代管-土地		427,500	5.56	0	0.00	427,500	0.00
資 產 合 計		7,692,781	100.00	0	0.00	7,692,781	0.00
2 負 債		2,378,433	30.92	0	0.00	2,378,433	0.00
21 流動負債		1,950,933	25.36	0	0.00	1,950,933	0.00
212 應付款項		1,950,933	25.36	0	0.00	1,950,933	0.00
2123 應付代收款		1,950,933	25.36	0	0.00	1,950,933	0.00
22 其他負債		427,500	5.56	0	0.00	427,500	0.00
221 什項負債		427,500	5.56	0	0.00	427,500	0.00
2211 存入保證金		0	0.00	0	0.00	0	0.00
2211-X 押標金		0	0.00	0	0.00	0	0.00
2214 應付代管資產		427,500	5.56	0	0.00	427,500	0.00
3 基金餘額		5,314,348	69.08	0	0.00	5,314,348	0.00
31 基金餘額		5,314,348	69.08	0	0.00	5,314,348	0.00
311 基金餘額		5,314,348	69.08	0	0.00	5,314,348	0.00
3111 累積餘額		5,314,348	69.08	0	0.00	5,314,348	0.00
負 債 及 基 金 餘 額 合 計		7,692,781	100.00	0	0.00	7,692,781	0.00
信託代理與保證資產		2,005,000		信託代理與保證負債		2,005,000	
保證品		2,005,000		應付保證品		2,005,000	

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區沙崙國民小學

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	15,570,000	12,830,499	-2,739,501	-17.59	
45 財產收入	1,000	4,955	3,955	395.50	
451 財產處分收入		3,700	3,700	0.00	
454 利息收入	1,000	1,255	255	25.50	覈實收入。
46 政府撥入收入	15,569,000	12,590,078	-2,978,922	-19.13	
462 公庫撥款收入	15,569,000	12,590,078	-2,978,922	-19.13	樽節開支。
4Y 其他收入		235,466	235,466	0.00	
4YY 雜項收入		235,466	235,466	0.00	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金-桃園市大園區沙崙國民小學

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	15,770,000	14,049,206	-1,720,794	-10.91	
53 國民教育計畫	15,665,000	13,961,484	-1,703,516	-10.87	
1 用人費用	13,933,000	12,809,956	-1,123,044	-8.06	
11 正式員額薪資	9,756,000	9,021,335	-734,665	-7.53	
12 聘僱及兼職人員薪資	68,000	33,120	-34,880	-51.29	樽節開支。
13 超時工作報酬	235,000	158,792	-76,208	-32.43	樽節開支。
15 獎金	2,065,000	1,903,957	-161,043	-7.80	
16 退休及卹償金	756,000	720,632	-35,368	-4.68	
18 福利費	1,053,000	972,120	-80,880	-7.68	
2 服務費用	1,189,000	914,931	-274,069	-23.05	
21 水電費	150,000	122,277	-27,723	-18.48	樽節開支。
22 郵電費	69,000	58,508	-10,492	-15.21	樽節開支。
23 旅運費	45,000	37,950	-7,050	-15.67	樽節開支。
24 印刷裝訂與廣告費	19,000	17,599	-1,401	-7.37	
25 修理保養及保固費	355,000	218,306	-136,694	-38.51	樽節開支。
26 保險費	1,000	510	-490	-49.00	樽節開支。
27 一般服務費	399,000	364,981	-34,019	-8.53	外包費係電子保全費；計時與計件人員酬金編列警衛1名，預算金額324,000元，決算金額297,521元，決算金額小於預算金額，係因樽節開支。
28 專業服務費	79,000	22,800	-56,200	-71.14	樽節開支。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	348,000	144,061	-203,939	-58.60	
31 使用材料費	35,000	6,651	-28,349	-81.00	樽節開支。
32 用品消耗	313,000	137,410	-175,590	-56.10	樽節開支。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	88,000	23,240	-64,760	-73.59	
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	83,000	22,240	-60,760	-73.20	樽節開支。
75 競賽及交流活動費	4,000		-4,000	-100.00	樽節開支。
9 其他	107,000	69,296	-37,704	-35.24	
91 其他支出	107,000	69,296	-37,704	-35.24	樽節開支。
5M 建築及設備計畫	105,000	87,722	-17,278	-16.46	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	105,000	87,722	-17,278	-16.46	
51 購置固定資產	105,000	87,722	-17,278	-16.46	樽節開支。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市大園區沙崙國民小學

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	58,190,277	1,022,455	842,727	58,370,005
非理財目的之長期投資				
土地	17,936,005			17,936,005
土地改良物	5,126,226			5,126,226
房屋及建築	16,022,410	94,000		16,116,410
機械及設備	9,285,472	92,394	14,500	9,363,366
交通及運輸設備	664,653	262,000		926,653
什項設備	8,967,511	574,061	828,227	8,713,345
購建中固定資產				
電腦軟體	188,000			188,000
權利				

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市大園區沙崙國民小學

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		75,000		-28,000	47,000	32,394	-14,606	
交通及運輸設備				28,000	28,000	28,000		
什項設備		30,000			30,000	27,328	-2,672	
購建中固定資產								
合 計		105,000			105,000	87,722	-17,278	

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市大園區沙崙國民小學

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	58,797,505	58,609,505	-188,000	
代管-土地	427,500	427,500		
土地	17,936,005	17,936,005		
土地改良物	5,126,226	5,126,226		
房屋及建築	16,116,410	16,116,410		
機械及設備	9,363,366	9,363,366		
交通及運輸設備	926,653	926,653		
什項設備	8,713,345	8,713,345		
電腦軟體	188,000		-188,000	電腦軟體僅在會計 財產統制帳記載。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區沙崙國民小學

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	14	14	0	
職員	13	13	0	
工友	1	1	0	
合 計	14	14	0	

填表說明：一、一般服務費-外包費係電子保全費
二、一般服務費-計時與計件人員酬金編列警衛1名

中華民國 104 年度

[illegible]

二、一般服務費-計時與計件人員酬金編列警衛1名，預算金額324,000元，決算金額297,521元

中華民國 104 年度

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
9,021,335		158,792		1,903,957	720,632		972,120		12,776,836	33,120	12,809,956
9,021,335		158,792		1,903,957	720,632		972,120		12,776,836		12,776,836
										33,120	33,120
9,021,335		158,792		1,903,957	720,632		972,120		12,776,836	33,120	12,809,956

桃園市地方教育發展基金-桃園市大園區沙崙國民小學

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	%	金額	%	
總 計			15,770,000		14,049,206			-1,720,794	-10.91	
國民教育計畫			15,665,000		13,961,484			-1,703,516	-10.87	樽節開支，用於支應基本開支項目及辦理各項指定活動。
建築及設備計畫			105,000		87,722			-17,278	-16.46	樽節開支，用於購置學校機械設備及什項設備，預算數以可用預算數表達。

桃園市地方教育發展基金-桃園市大園區沙崙國民小學

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	13,933,000	12,809,956	-1,123,044	-8.06
11 正式員額薪資	9,756,000	9,021,335	-734,665	-7.53
12 聘僱及兼職人員薪資	68,000	33,120	-34,880	-51.29
13 超時工作報酬	235,000	158,792	-76,208	-32.43
15 獎金	2,065,000	1,903,957	-161,043	-7.80
16 退休及卹償金	756,000	720,632	-35,368	-4.68
18 福利費	1,053,000	972,120	-80,880	-7.68
2 服務費用	1,189,000	914,931	-274,069	-23.05
21 水電費	150,000	122,277	-27,723	-18.48
22 郵電費	69,000	58,508	-10,492	-15.21
23 旅運費	45,000	37,950	-7,050	-15.67
24 印刷裝訂與廣告費	19,000	17,599	-1,401	-7.37
25 修理保養及保固費	355,000	218,306	-136,694	-38.51
26 保險費	1,000	510	-490	-49.00
27 一般服務費	399,000	364,981	-34,019	-8.53
28 專業服務費	79,000	22,800	-56,200	-71.14
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	348,000	144,061	-203,939	-58.60
31 使用材料費	35,000	6,651	-28,349	-81.00
32 用品消耗	313,000	137,410	-175,590	-56.10
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	105,000	87,722	-17,278	-16.46
51 購置固定資產	105,000	87,722	-17,278	-16.46
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	88,000	23,240	-64,760	-73.59
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	83,000	22,240	-60,760	-73.20
75 競賽及交流活動費	4,000	0	-4,000	-100.00
9 其他	107,000	69,296	-37,704	-35.24
91 其他支出	107,000	69,296	-37,704	-35.24
合 計	15,770,000	14,049,206	-1,720,794	-10.91

中華民國 104 年度

[illegible]

桃園市地方教育發展基金- 桃園市大園區沙崙國民小學

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	5,051,765	5,051,765	
	零用金專戶	262,583	262,583	
	保管款專戶	1,950,933	1,950,933	
	代管-土地	427,500	427,500	
	保證品	2,000,000	2,005,000	
	141303 財團法人桃園縣大園鄉沙崙國民小學教育事務基金會			
	141305 天懿實業有限公司-蘇迪勒颱風災損復建工程	5,000		
	應付代收款		1,950,933	
	A00007 健保投保單位補充保險費	3,729		
	B00001 教育儲蓄戶	123,368		
	B00002 玉山基金圖書館	48,150		
	B00004 指定學生獎助學金	3,000		
	B00005 學生獎助學金	7,940		
	C00001 教科書款	20,993		
	C00002 家長會費	5,000		
	C00004 簿本及學用品費	4,756		
	C00006 午餐費	361,166		
	C00007 畢業旅行費用	39,336		
	C00010 學生運動服費	26,210		
	C00015 游泳教學費	56,130		
	C00018 保固金	21,930		
	D00003 代課鐘點費	76,695		
	F00001 原住民族語	18,908		
	F00002 健康促進教學計畫	6,379		
	F00003 資源回收競賽獎金	4,034		
	F00004 補救教學實施方案	55,310		
	F00006 教育優先區-發展學校特色	5,690		
	F00007 兒福聯盟經濟及社團補助	4,800		
	F00008 精進教學教師專業成長活動	3,660		
	F00012 桃園亞太聽障會行政部行政組差旅費暨加班費	11,620		
	F00013 2688教師經費	105,062		
	F00014 特定學生午餐費補助	93,905		
	F00016 大園區公所補助104學年運動會暨藝文成果發表會	10,000		
	F00017 航空噪音防制設施補助	273,978		
	F00018 校園安全維護補助款	82,225		

桃園市地方教育發展基金- 桃園市大園區沙崙國民小學

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	
	F00020 訓導其他補助	260		
	F00021 學生健康檢查補助費	960		
	F00024 教育優先區-推展親職教育	2,281		
	F00025 幸福早餐運送費用補貼	8,352		
	F00026 偏鄉圓夢社團補助	5,700		
	F00027 協助弱勢學童參加課後補救教學暨 讀報品德教育計畫捐款收入	122,320		
	F00030 贊助校務發展經費捐款	87,905		
	F00031 協助弱勢學童參加課後照顧暨讀報 品德教育計畫捐款收入	103,604		
	F00032 國小輔導教師人力適用計畫補助	1,560		
	F00034 學產基金低收入學生助學金	10,000		
	F00037 補助辦理天天安心食材經費	7,650		
	F00038 特殊教育專業團隊服務鐘點費	4,080		
	F00041 學校午餐供應有機蔬菜補助款	35,551		
	F00044 桃園縣大園鄉國民中小學文教基金 會補助清寒學生獎學金	3,000		
	F00049 友達老實聰明獎金	3,000		
	F00051 104年度漁村青少年技藝傳承推廣教 育計畫	2,840		
	F00053 有愛基金會補助扶助弱勢學生計畫	32,265		
	F00054 補助國小學童免費營養早餐	43,131		
	F00056 許潮英爺爺獎助學金	2,500		
	應付代管資產		427,500	
		427,500		
	應付保證品		2,005,000	
		2,005,000		

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

[illegible]

主辦會計人員：

黃麗娥
會計主任

基金主持人：

林世娟
沙崙國小校長