

冊 號：16 - 192

機關代號：30813

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

桃園市龜山區南美國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市龜山區南美國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區南美國民小學
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 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 9 頁
3、固定項目增減情形表.....	第 10 頁至第 10 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 11 頁至第 11 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 12 頁至第 12 頁
6、員工人數彙計表.....	第 13 頁至第 13 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 22 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 23 頁至第 23 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 24 頁至第 24 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區南美國民小學

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：

本年度預算編列 1 億 3,523 萬 4,000 元，決算數 1 億 3,127 萬 2,156 元。

103 學年下學期，預定招收 63 班，實際招收 66 班，預計學生人數 1,827 人，實際學生人數 1,864 人。

104 學年上學期，預定招收 68 班，實際招收 68 班，預計學生人數 1,902 人，實際學生人數 1,912 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 80 萬元，決算數 29 萬 4,350 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 3,413 萬 7,492 元，較預算數 1 億 3,523 萬 4,000 元，減少 109 萬 6,508 元，計減 0.81%。

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 5,000 元，較預算數 0 元，增加 5,000 元。
主要係因：本校午餐委外廠商罰款等收入。
2. 財產處分收入：決算數 1 萬 4,270 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 4,270 元。
主要係因：財產處分收入 1 萬 4,270 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區南美國民小學

總 說 明

中 華 民 國 104 年 度

3. 學雜費收入：決算數 19 萬 6,800 元，較預算數 40 萬 2,000 元，減少 20 萬 5,200 元，計減 51.04%。
主要係因：幼兒園學費調降。
4. 利息收入：決算數 1 萬 7,265 元，較預算數 1 萬元，增加 7,265 元，計增 72.65%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入增收。
5. 其他財產收入：決算數 38 萬 8,400 元，較預算數 28 萬 6,000 元，增加 10 萬 2,400 元，計增 35.8%。
主要係因：場地開放收入超收。
6. 公庫撥款收入：決算數 1 億 3,298 萬 9,816 元，較預算數 1 億 3,453 萬 6,000 元，減少 154 萬 6,184 元，計減 1.15%。
主要係因：扣抵 102 年用人費用結餘。
7. 雜項收入：決算數 52 萬 5,941 元，較預算數 0 元，增加 52 萬 5,941 元，。
主要係因：收回以前年度用人費用等收入。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 3,156 萬 6,506 元，較預算數 1 億 3,603 萬 4,000 元，減少 446 萬 7,494 元，計減 3.28%。

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 3,127 萬 2,156 元，較預算數 1 億 3,523 萬 4,000 元，減少 396 萬 1,844 元，計減 2.93%。
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 29 萬 4,350 元，較預算數 80 萬元，減少 50 萬 5,650 元，計減 63.21%。
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 257 萬 986 元，較預算短絀數 80 萬元，增加賸餘數 337 萬 986 元。

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流出 1,513 萬 4,747 元。
- (二) 其他活動之淨現金流入 112 萬 9,300 元。
- (三) 本年度現金及約當現金之淨減 1,400 萬 5,447 元。
- (四) 期初現金及約當現金 3,793 萬 8,218 元。
- (五) 期末現金及約當現金 2,393 萬 2,771 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區南美國民小學

總 說 明

中 華 民 國 104 年 度

四、資產負債情況：

(一)決算日資產總額為 7,750 萬 1,934 元，包括：

1. 流動資產 2,393 萬 2,771 元。
2. 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 23 萬 3,810 元。
3. 其他資產 5,333 萬 5,353 元。

(二)決算日負債總額為 6,927 萬 8,822 元，包括：

1. 流動負債 1,434 萬 5,359 元。
2. 其他負債 5,493 萬 3,463 元。

(三)決算日基金餘額為累積賸餘 822 萬 3,112 元。

五、固定項目概況：

決算日固定項目金額合計數為 5 億 2,434 萬 3,733 元，包括：

- (一)土地 2 億 919 萬 1,381 元。
- (二)土地改良物 792 萬 478 元。
- (三)房屋及建築 1 億 8,979 萬 7,272 元。
- (四)機械及設備 2,538 萬 9,151 元。
- (五)交通及運輸設備 772 萬 459 元。
- (六)什項設備 3,098 萬 9,639 元。
- (七)代管-土地 5,333 萬 5,353 元。

六、其他:

本年度無補辦預算及併入決算事項。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區南美國民小學

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	135,234,000	100.00	134,137,492	100.00	-1,096,508	-0.81		
41 徵收及依法分配收入			5,000	0.00	5,000			
415 違規罰款收入			5,000	0.00	5,000			
45 財產收入	296,000	0.22	419,935	0.31	123,935	41.87		
451 財產處分收入			14,270	0.01	14,270			
454 利息收入	10,000	0.01	17,265	0.01	7,265	72.65		
45Y 其他財產收入	286,000	0.21	388,400	0.29	102,400	35.80		
46 政府撥入收入	134,536,000	99.48	132,989,816	99.14	-1,546,184	-1.15		
462 公庫撥款收入	134,536,000	99.48	132,989,816	99.14	-1,546,184	-1.15		
4S 教學收入	402,000	0.30	196,800	0.15	-205,200	-51.04		
4S1 學雜費收入	402,000	0.30	196,800	0.15	-205,200	-51.04		
4Y 其他收入			525,941	0.39	525,941			
4YY 雜項收入			525,941	0.39	525,941			
5 基金用途	136,034,000	100.00	131,566,506	100.00	-4,467,494	-3.28		
53 國民教育計畫	135,234,000	99.41	131,272,156	99.78	-3,961,844	-2.93		
5M 建築及設備計畫	800,000	0.59	294,350	0.22	-505,650	-63.21		
購建固定資產	800,000	0.59	294,350	0.22	-505,650	-63.21		
本期賸餘(短絀-)	-800,000		2,570,986		3,370,986	-421.37		
期初基金餘額	4,383,435		5,652,126		1,268,691	28.94		
解繳公庫								
期末基金餘額	3,583,435		8,223,112		4,639,677	129.48		

填表說明：

桃園市地方教育發展基金-桃園市龜山區南美國民小學

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—)	-800,000	2,570,986	3,370,986	-421.37
812 調整非現金項目		-17,705,733	-17,705,733	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-17,705,733	-17,705,733	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-800,000	-15,134,747	-14,334,747	1,791.84
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		1,129,300	1,129,300	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		1,129,300	1,129,300	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-800,000	-14,005,447	-13,205,447	1,650.68
84 期初現金及約當現金	16,242,325	37,938,218	21,695,893	133.58
85 期末現金及約當現金	15,442,325	23,932,771	8,490,446	54.98

桃園市地方教育發展基金 - 桃園市龜山區南美國民小學

平衡表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	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	77,501,934	100.00	0	0.00	77,501,934	0.00
11 流動資產	23,932,771	30.88	0	0.00	23,932,771	0.00
111 現金	23,932,771	30.88	0	0.00	23,932,771	0.00
1112 銀行存款	23,932,771	30.88	0	0.00	23,932,771	0.00
1112-1 公庫存款	8,028,197	10.36	0	0.00	8,028,197	0.00
1112-2 零用金專戶	194,915	0.25	0	0.00	194,915	0.00
1112-3 保管款專戶	15,709,659	20.27	0	0.00	15,709,659	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	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
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	233,810	0.30	0	0.00	233,810	0.00
124 準備金	233,810	0.30	0	0.00	233,810	0.00
1241 退休及離職準備金	233,810	0.30	0	0.00	233,810	0.00
13 其他資產	53,335,353	68.82	0	0.00	53,335,353	0.00
131 什項資產	53,335,353	68.82	0	0.00	53,335,353	0.00
1316 代管資產	53,335,353	68.82	0	0.00	53,335,353	0.00
1316-1 代管-土地	53,335,353	68.82	0	0.00	53,335,353	0.00
資 產 合 計	77,501,934	100.00	0	0.00	77,501,934	0.00
2 負 債	69,278,822	89.39	0	0.00	69,278,822	0.00
21 流動負債	14,345,359	18.51	0	0.00	14,345,359	0.00
212 應付款項	14,345,359	18.51	0	0.00	14,345,359	0.00
2123 應付代收款	14,345,359	18.51	0	0.00	14,345,359	0.00
22 其他負債	54,933,463	70.88	0	0.00	54,933,463	0.00
221 什項負債	54,933,463	70.88	0	0.00	54,933,463	0.00
2211 存入保證金	1,364,300	1.76	0	0.00	1,364,300	0.00
2211-Y 保證金	934,800	1.21	0	0.00	934,800	0.00
2211-Z 保固金	429,500	0.55	0	0.00	429,500	0.00
2213 應付退休及離職金	233,810	0.30	0	0.00	233,810	0.00
2214 應付代管資產	53,335,353	68.82	0	0.00	53,335,353	0.00
信託代理與保證資產	5,045,852		信託代理與保證負債		5,045,852	
保證品	5,045,852		應付保證品		5,045,852	

註：1.103年度基金分預算,公庫存款餘額轉入數5,486,693元
2.103年度基金分預算,零用金專戶餘額轉入數165,433元

桃園市地方教育發展基金 - 桃園市龜山區南美國民小學

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	%
3	基金餘額	8,223,112	10.61	0	0.00	8,223,112	0.00
31	基金餘額	8,223,112	10.61	0	0.00	8,223,112	0.00
311	基金餘額	8,223,112	10.61	0	0.00	8,223,112	0.00
3111	累積餘額	8,223,112	10.61	0	0.00	8,223,112	0.00
	負債及基金餘額合計	77,501,934	100.00	0	0.00	77,501,934	0.00
信託代理與保證資產		5,045,852		信託代理與保證負債		5,045,852	
保證品		5,045,852		應付保證品		5,045,852	

註：1.103年度基金分預算,公庫存款餘額轉入數5,486,693元
2.103年度基金分預算,零用金專戶餘額轉入數165,433元

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區南美國民小學

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	135,234,000	134,137,492	-1,096,508	-0.81	
41 徵收及依法分配收入		5,000	5,000	0.00	
415 違規罰款收入		5,000	5,000	0.00	午餐廠商違規罰款記點收入。
45 財產收入	296,000	419,935	123,935	41.87	
451 財產處分收入		14,270	14,270	0.00	財產處分收入14,270元。
454 利息收入	10,000	17,265	7,265	72.65	公庫利息收入超收。
45Y 其他財產收入	286,000	388,400	102,400	35.80	學校場租收入超收。
46 政府撥入收入	134,536,000	132,989,816	-1,546,184	-1.15	
462 公庫撥款收入	134,536,000	132,989,816	-1,546,184	-1.15	
4S 教學收入	402,000	196,800	-205,200	-51.04	
4S1 學雜費收入	402,000	196,800	-205,200	-51.04	幼兒園學費標準調降。
4Y 其他收入		525,941	525,941	0.00	
4YY 雜項收入		525,941	525,941	0.00	收回以前年度用人事用等收入525,941。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金-桃園市龜山區南美國民小學

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	136,034,000	131,566,506	-4,467,494	-3.28	
53 國民教育計畫	135,234,000	131,272,156	-3,961,844	-2.93	
1 用人費用	128,910,000	125,495,988	-3,414,012	-2.65	
11 正式員額薪資	90,576,000	89,215,777	-1,360,223	-1.50	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,023,000	992,908	-30,092	-2.94	
13 超時工作報酬	891,000	734,672	-156,328	-17.55	核實支應。
15 獎金	20,027,000	17,908,347	-2,118,653	-10.58	核實支應。
16 退休及卹償金	7,212,000	7,888,890	676,890	9.39	
18 福利費	9,181,000	8,755,394	-425,606	-4.64	
2 服務費用	4,536,000	4,207,537	-328,463	-7.24	
21 水電費	1,164,000	1,144,167	-19,833	-1.70	
22 郵電費	145,000	141,036	-3,964	-2.73	
23 旅運費	157,000	55,094	-101,906	-64.91	核實支應。
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	98,752	-1,248	-1.25	
25 修理保養及保固費	1,138,000	1,119,701	-18,299	-1.61	
27 一般服務費	1,552,000	1,418,887	-133,113	-8.58	一般服務費計時與計件人員酬金 編列校園安全警衛3名,法規晉用身 障臨時人員1人,預算數1,368,000元 ,決算數1,262,022元。。
28 專業服務費	181,000	131,500	-49,500	-27.35	核實支應。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	915,000	885,121	-29,879	-3.27	
32 用品消耗	915,000	885,121	-29,879	-3.27	
4 租金、償債與利息	132,000	24,274	-107,726	-81.61	
45 什項設備租金	132,000	24,274	-107,726	-81.61	撙節開支。
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	226,000	177,287	-48,713	-21.55	
71 會費	3,000	3,000			
72 捐助、補助與獎助	123,000	119,400	-3,600	-2.93	
73 分擔	10,000		-10,000	-100.00	撙節開支。
75 競賽及交流活動費	90,000	54,887	-35,113	-39.01	撙節開支。
9 其他	515,000	481,949	-33,051	-6.42	
91 其他支出	515,000	481,949	-33,051	-6.42	
5M 建築及設備計畫	800,000	294,350	-505,650	-63.21	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	800,000	294,350	-505,650	-63.21	
51 購置固定資產	800,000	294,350	-505,650	-63.21	撙節開支。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市龜山區南美國民小學

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	430,069,419	42,599,782	1,660,821	471,008,380
非理財目的之長期投資				
土地	209,191,381			209,191,381
土地改良物	7,920,478			7,920,478
房屋及建築	153,421,513	36,375,759		189,797,272
機械及設備	22,300,901	4,219,307	1,131,057	25,389,151
交通及運輸設備	7,188,275	629,446	97,262	7,720,459
什項設備	30,046,871	1,375,270	432,502	30,989,639
購建中固定資產				
電腦軟體				
權利				

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市龜山區南美國民小學

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		200,000			200,000	81,900	-118,100	
交通及運輸設備		200,000			200,000	183,050	-16,950	
什項設備		400,000			400,000	29,400	-370,600	
購建中固定資產								
合 計		800,000			800,000	294,350	-505,650	

固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

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	524,343,733	524,343,733		
代管-土地	53,335,353	53,335,353		
土地	209,191,381	209,191,381		
土地改良物	7,920,478	7,920,478		
房屋及建築	189,797,272	189,797,272		
機械及設備	25,389,151	25,389,151		
交通及運輸設備	7,720,459	7,720,459		
什項設備	30,989,639	30,989,639		

桃園市地方教育發展基金－桃園市龜山區南美國民小學

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	121	126	5	104學年度普通班增3班，故增5位教師。
職員	117	122	5	
聘用人員	1	1	0	
工友	3	3	0	
合 計	121	126	5	

填表說明：一般服務計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3名,法規晉用身障臨時人員1人。

桃園市地方教育發展基金-桃園市龜山區南美國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 104 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	90,576,000	600,000	891,000		20,027,000	7,212,000		9,181,000		128,487,000	423,000	128,910,000
正式人員	90,576,000		891,000		20,027,000	7,212,000		9,181,000		127,887,000		127,887,000
聘僱人員		600,000								600,000		600,000
兼任人員											423,000	423,000
合 計	90,576,000	600,000	891,000		20,027,000	7,212,000		9,181,000		128,487,000	423,000	128,910,000

註：一般服務計時與計件人員酬金編列校園安全警衛3名及法規晉用身障臨時人員1人,預算數1,368,000元，決算數1,262,022元。

桃園市地方教育發展基金-桃園市龜山區南美國民小學

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
89,215,777	546,396	734,672		17,908,347	7,888,890		8,755,394		125,049,476	446,512	125,495,988
89,215,777		734,672		17,908,347	7,888,890		8,755,394		124,503,080		124,503,080
	546,396								546,396		546,396
										446,512	446,512
89,215,777	546,396	734,672		17,908,347	7,888,890		8,755,394		125,049,476	446,512	125,495,988

桃園市地方教育發展基金-桃園市龜山區南美國民小學

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			136,034,000		131,566,506			-4,467,494	-3.28	
國民教育計畫			135,234,000		131,272,156			-3,961,844	-2.93	
建築及設備計畫			800,000		294,350			-505,650	-63.21	撙節支出，預算數以可用預算數表達。

桃園市地方教育發展基金-桃園市龜山區南美國民小學

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	128,910,000	125,495,988	-3,414,012	-2.65
11 正式員額薪資	90,576,000	89,215,777	-1,360,223	-1.50
12 聘僱及兼職人員薪資	1,023,000	992,908	-30,092	-2.94
13 超時工作報酬	891,000	734,672	-156,328	-17.55
15 獎金	20,027,000	17,908,347	-2,118,653	-10.58
16 退休及卹償金	7,212,000	7,888,890	676,890	9.39
18 福利費	9,181,000	8,755,394	-425,606	-4.64
2 服務費用	4,536,000	4,207,537	-328,463	-7.24
21 水電費	1,164,000	1,144,167	-19,833	-1.70
22 郵電費	145,000	141,036	-3,964	-2.73
23 旅運費	157,000	55,094	-101,906	-64.91
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	98,752	-1,248	-1.25
25 修理保養及保固費	1,138,000	1,119,701	-18,299	-1.61
27 一般服務費	1,552,000	1,418,887	-133,113	-8.58
28 專業服務費	181,000	131,500	-49,500	-27.35
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	915,000	885,121	-29,879	-3.27
32 用品消耗	915,000	885,121	-29,879	-3.27
4 租金、償債與利息	132,000	24,274	-107,726	-81.61
45 什項設備租金	132,000	24,274	-107,726	-81.61
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	800,000	294,350	-505,650	-63.21
51 購置固定資產	800,000	294,350	-505,650	-63.21
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	226,000	177,287	-48,713	-21.55
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	123,000	119,400	-3,600	-2.93
73 分擔	10,000	0	-10,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	90,000	54,887	-35,113	-39.01
9 其他	515,000	481,949	-33,051	-6.42
91 其他支出	515,000	481,949	-33,051	-6.42
合 計	136,034,000	131,566,506	-4,467,494	-3.28

桃園市地方教育發展基金-桃園市龜山區南美國民小學

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	99,000	98,400	-600	-0.61	本校依實際需求撙節支出。
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	1,428,000	1,290,022	-137,978	-9.66	
27D 計時與計件人員酬金	1,368,000	1,262,022	-105,978	-7.75	
282 專技人員酬金	30,000		-30,000	-100.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	28,000	-2,000	-6.67	

桃園市地方教育發展基金- 桃園市龜山區南美國民小學

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		8,028,197	
		8,028,197		
	零用金專戶		194,915	
		194,915		
	保管款專戶		15,709,659	
		15,709,659		
	退休及離職準備金		233,810	
	329220 32922離職儲金自提專戶	116,911		
	329380 32938離職儲金公提專戶	116,899		
	代管-土地		53,335,353	
		53,335,353		
	保證品		5,045,852	
	141305 軒泰銀行保證書	1,600,000		
	141308 國在營造有限公司增班教室保固保證金(104.08.06--109.05.01)	3,445,852		
	應付代收款		14,345,359	
	A00001 公保費	12,883		
	A00002 勞保費	142,726		
	A00003 健保費	1,163,571		
	A00004 退撫基金	742		
	A00005 勞退金	325,213		
	A00008 代扣所得稅	201,132		
	A00009 強制執行代扣	3,072		
	B00001 教育儲蓄專戶	131,829		
	B00002 學生獎助學金	3,000		
	B00004 仁愛基金	1,063,576		
	B00005 龜山鄉文教基金會孳息	37,652		
	F00001 特教助理員	22,428		
	F00002 原住民教師	3,987		
	F00003 補助國中小調整教師授課節數及導師費	608,260		
	F00004 輔導教師	15,304		
	F00006 2688教師	59,893		
	F00007 輔導團代理代課費	1,340		
	F00008 幼兒園人事費	222,048		
	F00011 專任專業輔導人員	63,954		
	F00012 兼任輔導教師補助經費	8,060		
	F00027 健康促進	12,845		
	F00030 教育優先區親子教育活動	2,827		
	F00032 學生健康檢查補助	6,480		
	F00035 校園安全維護費補助	1,086		
	F00036 特教班及藝才班減課及導師費補助	12,828		
	F00062 補救教學南美開班經費104會計年度	125,400		

桃園市地方教育發展基金 - 桃園市龜山區南美國民小學

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	
	F00063 補救教學承辦學校行政費104會計年度	731,640		
	G00000 各界各項工程補助	122,500		
	H00000 各界教學設備補助	14,328		
	I00000 各界研習補助	1,200		
	J00000 各界補助教師各項經費(研習除外)	3,200		
	K00001 體育活動補助	398,152		
	L00003 其他	5,630		
	Q00001 文康活動費	49,000		
	Q00006 游泳教學	192,117		
	Q00008 幼兒園學費	226,738		
	Q00009 幼兒園活動費	12,408		
	Q00011 跆拳道校隊及培訓隊	113,748		
	Q00012 學生證件照	26,100		
	Q00013 英語遊學村	1,852		
	Q00014 幼兒園材料費	42,517		
	Q00015 幼兒園雜費	13,788		
	Q00016 幼兒園點心費	35,738		
	Q00017 幼兒園午餐費	37,090		
	Q00026 幼兒園課後照顧費	8,098		
	Q00048 學生社團104學年度上學期	424,598		
	Q00049 課後照顧104學年度上學期	646,740		
	Q00050 課後照顧-以前學期	357,788		
	Q00060 學生社團及夏令營-以前學期	654,843		
	Q00061 學生社團直排輪社	33,600		
	Q00063 學生社團流行熱舞社	12,000		
	Q00064 學生社團口琴社	46,400		
	Q00065 學生社團 家飾手作DIY	21,600		
	Q00066 學生社團籃球社	4,800		
	Q00067 學生社團圍棋社	10,000		
	Q00068 學生社團 珠心算	20,000		
	Q00069 學生社團 魔術	6,000		
	Q00070 學生社團 球類綜合運動	10,000		
	Q00071 學生社團基礎舞蹈社	9,600		
	Q00072 學生社團-國標拉丁社團	8,000		
	Q00073 學生社團樂高教育機器人	14,400		
	Q00075 學生社團 獨輪車社	13,200		
	Q00077 學生社團足球社	22,400		
	Q00078 學生社團兒童舞蹈(進階)	8,000		
	Q00082 學生社團---快樂小木匠	6,000		
	Q00095 學生社團-烏克麗麗	8,000		
	Q00096 學生社團-探索科學社	20,400		
	Q00097 學生社團-合球培訓隊	7,200		
	Q00098 學生社團-蛇板社	12,000		
	Q00099 學生社團-跆拳道	8,800		

桃園市地方教育發展基金 - 桃園市龜山區南美國民小學

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	
	S00003 營養午餐費	4,762,569		
	S00005 其它午餐補助	766,260		
	T00001 資源回收	93,019		
	T00004 影印收入及費用	24,569		
	T00005 圖書館各項收入及費用	24,593		
	保證金		934,800	
	Y00002 履保-104學年度六年級畢業製作履約保證金5000元	5,000		
	Y00004 履保-靖原工程有限公司履保金474800(專科教室)	474,800		
	Y00013 履保--生生實業有限公司\$5000	5,000		
	Y00014 履保--詠泰國際旅行社有限公司\$10000	10,000		
	Y00015 履保--佳樂欣企業社遊戲器材\$425000	425,000		
	Y00041 場租保證金	15,000		
	保固金		429,500	
	Z00001 戶外遊具及安全地墊保固金\$12000鑫林企業社至105年1月20日	12,000		
	Z00002 停車場附屬設施保固金25000尚申工程有限公司104.2.26-106.2.25	25,000		
	Z00003 替代役寢室整修工程保固金15000元104.2.17--105.2.16	15,000		
	Z00006 青年室年裝修實業有限公司保固金\$250000至104年4月16日106年4月15	250,000		
	Z00007 本昭興業股份有限公司保固金\$6000至105年3月19日	6,000		
	Z00010 103學年幼兒園保固金-翰辰室內裝修行(103.11.12-104.11.11)	25,000		
	Z00013 欣鴻企業社學生置物櫃保固金(103年12月12日至105年12月11日)	9,000		
	Z00014 尚申工程有限公司球場保固金(104年8月27日至109年8月26日)	30,000		
	Z00015 東璞企業社新增班教室保固金(104年9月25日至105年9月25日)	10,000		
	Z00016 專科教室靖原工程有限公司保固金(104年11月26日至105年11月26日)	47,500		
	應付退休及離職金		233,810	
	U00003 應付離職儲金-陳柔秀	109,581		
	U00005 應付離職儲金-吳柏毅	79,129		
	U00006 應付離職儲金-林芯慈	30,924		
	U00007 應付離職儲金-陳怡方	14,176		
	應付代管資產		53,335,353	
		53,335,353		

桃園市地方教育發展基金 - 桃園市龜山區南美國民小學

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	
	應付保證品		5,045,852	
	231305 應付軒泰銀行保證書	1,600,000		
	231308 應付國在營造有限公司增班教室保 固保證金(104.08.06--109.05.01	3,445,852		

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

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

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

備註：

主辦會計人員：會計室劉依雯

基金主持人：南美國民小學校長徐自弘