

冊 號：18-124

機關代號：30313

中華民國 105 年度

(105 年 1 月 1 日至 105 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

桃園市平鎮區義興國民小學

附屬單位決算之分決算



桃園市平鎮區義興國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區義興國民小學

附屬單位決算分決算目次

中華民國 105 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 10 頁

3、固定項目增減情形表..... 第 11 頁至第 11 頁

4、固定資產建設改良擴充明細表..... 第 12 頁至第 12 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 13 頁至第 13 頁

6、員工人數彙計表..... 第 14 頁至第 14 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 頁至第 頁

9、主要業務計畫執行績效摘要表..... 第 18 頁至第 18 頁

10、各項費用彙計表..... 第 19 頁至第 19 頁

11、管制性項目及統計所需項目比較表..... 第 20 頁至第 20 頁

丁、附表

1、平衡表科目明細表..... 第 21 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－桃園市平鎮區義興國民小學

總 說 明

中 華 民 國 105 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 7,689 萬 4,000 元，決算數 7,494 萬 2,753 元。

104 學年下學期，預定招收普通班 26 班、特教班 2 班、資源班 2 班(含學前特教班 1 班)、幼兒園 1 班，合計 31 班、實際招收 31 班，預計學生人數 679 人，實際學生人數 670 人。

105 學年上學期，預定招收普通班 25 班、特教班 4 班、幼兒園 1 班，合計 30 班、實際招收 30 班，預計學生人數 631 人，實際學生人數 634 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 90 萬元，決算數 85 萬 2,957 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 7,527 萬 9,741 元，較預算數 7,679 萬 4,000 元，減少 151 萬 4,259 元，計減 1.97%。

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 2,000 元，較預算數 0 元，增加 2,000 元。
主要係因：104 學年度校外教學違約罰款收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 9,371 元，較預算數 0 元，增加 9,371 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區義興國民小學

總 說 明

中 華 民 國 105 年 度

3. 租金收入：決算數 2 萬 5,237 元，較預算數 0 元，增加 2 萬 5,237 元。
主要係因：設置太陽光電發電系統租金收入超收。
4. 利息收入：決算數 5,572 元，較預算數 1 萬 3,000 元，減少 7,428 元，計減 57.14%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。
5. 其他財產收入：決算數 6 萬 6,000 元，較預算數 8 萬元，減少 1 萬 4,000 元，計減 17.5%。
主要係因：場地開放收入短收。
6. 公庫撥款收入：決算數 7,468 萬 5,418 元，較預算數 7,640 萬 5,000 元，減少 171 萬 9,582 元，計減 2.25%。
主要係因：扣抵 103 年用人費用結餘。
7. 學雜費收入：決算數 28 萬 9,100 元，較預算數 28 萬 2,000 元，增加 7,100 元，計增 2.52%。
主要係因：學雜費收入超收。
8. 雜項收入：決算數 19 萬 7,043 元，較預算數 1 萬 4,000 元，增加 18 萬 3,043 元，計增 1,307.45%。
主要係因：以前年度代收代辦費結餘及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 7,579 萬 5,710 元，較預算數 7,779 萬 4,000 元，減少 199 萬 8,290 元，計減 2.57%。

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 7,494 萬 2,753 元，較預算數 7,689 萬 4,000 元，減少 195 萬 1,247 元，計減 2.54%。
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 85 萬 2,957 元，較預算數 90 萬元，減少 4 萬 7,043 元，計減 5.23%。
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 51 萬 5,969 元，較預算短絀數 100 萬元，減少短絀數 48 萬 4,031 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 287 萬 2,994 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區義興國民小學

總 說 明

中 華 民 國 105 年 度

- (二)其他活動之淨現金流入 120 萬 5,000 元。
- (三)本年度現金及約當現金之淨增 407 萬 7,994 元。
- (四)期初現金及約當現金 920 萬 8,015 元。
- (五)期末現金及約當現金 1,328 萬 6,009 元。

四、資產負債情況：

- (一)決算日資產總額為 1,743 萬 7,295 元，包括：
 - 1. 流動資產 1,331 萬 1,246 元。
 - 2. 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 35 萬 4,049 元。
 - 3. 其他資產 377 萬 2,000 元。
- (二)決算日負債總額為 1,320 萬 1,897 元，包括：
 - 1. 流動負債 763 萬 5,848 元。
 - 2. 其他負債 556 萬 6,049 元。
- (三)決算日基金餘額為累積賸餘 423 萬 5,398 元。

五、固定項目概況：

決算日固定項目金額合計數為 2 億 7,967 萬 5,843 元，包括：

- (一)土地 1 億 8,916 萬 1,200 元。
- (二)房屋及建築 4,419 萬 3,284 元。
- (三)機械及設備 1,221 萬 5,941 元。
- (四)交通及運輸設備 463 萬 2,908 元。
- (五)什項設備 2,561 萬 8,160 元。
- (六)電腦軟體 8 萬 2,350 元。
- (七)代管-土地 377 萬 2,000 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－桃園市平鎮區義興國民小學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 105 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	76,794,000	100.00	75,279,741	100.00	-1,514,259	-1.97	76,050,093	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,000	0.00	2,000	0.00	2,000	0.00
415 違規罰款收入			2,000	0.00	2,000	0.00	2,000	0.00
45 財產收入	93,000	0.12	106,180	0.14	13,180	14.17	102,773	0.14
451 財產處分收入			9,371	0.01	9,371	0.00	9,930	0.01
452 租金收入			25,237	0.03	25,237	0.00		
454 利息收入	13,000	0.02	5,572	0.01	-7,428	-57.14	9,376	0.01
45Y 其他財產收入	80,000	0.10	66,000	0.09	-14,000	-17.50	83,467	0.11
46 政府撥入收入	76,405,000	99.49	74,685,418	99.21	-1,719,582	-2.25	75,081,349	98.73
462 公庫撥款收入	76,405,000	99.49	74,685,418	99.21	-1,719,582	-2.25	75,081,349	98.73
4S 教學收入	282,000	0.37	289,100	0.38	7,100	2.52	361,100	0.47
4S1 學雜費收入	282,000	0.37	289,100	0.38	7,100	2.52	361,100	0.47
4Y 其他收入	14,000	0.02	197,043	0.26	183,043	1,307.45	502,871	0.66
4YY 雜項收入	14,000	0.02	197,043	0.26	183,043	1,307.45	502,871	0.66
5 基金用途	77,794,000	100.00	75,795,710	100.00	-1,998,290	-2.57	76,929,796	100.00
53 國民教育計畫	76,894,000	98.84	74,942,753	98.87	-1,951,247	-2.54	76,704,888	99.71
5M 建築及設備計畫	900,000	1.16	852,957	1.13	-47,043	-5.23	224,908	0.29
購建固定資產	870,000	1.12	852,957	1.13	-17,043	-1.96	194,908	0.25
其他	30,000	0.04			-30,000	-100.00	30,000	0.04
本期賸餘(短絀-)	-1,000,000		-515,969		484,031	-48.40	-879,703	
期初基金餘額	5,131,070		4,751,367		-379,703	-7.40	5,631,070	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,131,070		4,235,398		104,328	2.53	4,751,367	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金-桃園市平鎮區義興國民小學

現金流量決算表

中華民國105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	-515,969	484,031	-48.40
812 調整非現金項目		3,388,963	3,388,963	
8123 流動資產淨減(淨增—)		-25,237	-25,237	
8124 流動負債淨增(淨減—)		3,414,200	3,414,200	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-1,000,000	2,872,994	3,872,994	-387.30
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		1,205,000	1,205,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		1,205,000	1,205,000	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-1,000,000	4,077,994	5,077,994	-507.80
84 期初現金及約當現金	10,643,160	9,208,015	-1,435,145	-13.48
85 期末現金及約當現金	9,643,160	13,286,009	3,642,849	37.78

桃園市地方教育發展基金 - 桃園市平鎮區義興國民小學

平衡表

中華民國105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		17,437,295	100.00	13,024,619	100.00	4,412,676	33.88
11 流動資產		13,311,246	76.34	9,208,015	70.70	4,103,231	44.56
111 現金		13,286,009	76.19	9,208,015	70.70	4,077,994	44.29
1112 銀行存款		13,286,009	76.19	9,208,015	70.70	4,077,994	44.29
1112-1 公庫存款		3,695,736	21.19	4,336,723	33.30	-640,987	-14.78
1112-2 零用金專戶		514,425	2.95	414,644	3.18	99,781	24.06
1112-3 保管款專戶		9,075,848	52.05	4,456,648	34.22	4,619,200	103.65
1113 零用及週轉金		0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項		25,237	0.14	0	0.00	25,237	0.00
1138 應收收益		25,237	0.14	0	0.00	25,237	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
1154-2 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		354,049	2.03	290,604	2.23	63,445	21.83
124 準備金		354,049	2.03	290,604	2.23	63,445	21.83
1241 退休及離職準備金		354,049	2.03	290,604	2.23	63,445	21.83
13 其他資產		3,772,000	21.63	3,526,000	27.07	246,000	6.98
131 什項資產		3,772,000	21.63	3,526,000	27.07	246,000	6.98
1316 代管資產		3,772,000	21.63	3,526,000	27.07	246,000	6.98
1316-1 代管-土地		3,772,000	21.63	3,526,000	27.07	246,000	6.98
資產合計		17,437,295	100.00	13,024,619	100.00	4,412,676	33.88
2 負 債		13,201,897	75.71	8,273,252	63.52	4,928,645	59.57
21 流動負債		7,635,848	43.79	4,221,648	32.41	3,414,200	80.87
212 應付款項		7,635,848	43.79	4,221,648	32.41	3,414,200	80.87
2123 應付代收款		7,635,848	43.79	4,221,648	32.41	3,414,200	80.87
22 其他負債		5,566,049	31.92	4,051,604	31.11	1,514,445	37.38
221 什項負債		5,566,049	31.92	4,051,604	31.11	1,514,445	37.38
2211 存入保證金		1,440,000	8.26	235,000	1.80	1,205,000	512.77
2211-X 押標金		0	0.00	0	0.00	0	0.00
2211-Y 保證金		1,220,000	7.00	50,000	0.38	1,170,000	2,340.00
2211-Z 保固金		220,000	1.26	185,000	1.42	35,000	18.92
2213 應付退休及離職金		354,049	2.03	290,604	2.23	63,445	21.83
2214 應付代管資產		3,772,000	21.63	3,526,000	27.07	246,000	6.98

信託代理與保證資產

信託代理與保證負債

0

保證品

應付保證品

0

註：一、104年度基金分決算公庫存款餘額轉入數4,336,723元。

二、104年度基金分決算零用金專戶餘額轉入數414,644元。

三、105年度應收收益25,237元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區義興國民小學

基金來源明細表

中華民國 105 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	76,794,000	75,279,741	-1,514,259	-1.97	
41 徵收及依法分配收入		2,000	2,000	0.00	
415 違規罰款收入		2,000	2,000	0.00	104學年度校外教學違約罰款。
45 財產收入	93,000	106,180	13,180	14.17	
451 財產處分收入		9,371	9,371	0.00	財產處分變賣增加。
452 租金收入		25,237	25,237	0.00	設置太陽光電發電系統租金收入。
454 利息收入	13,000	5,572	-7,428	-57.14	保管金及零用金專戶利息收入短收。
45Y 其他財產收入	80,000	66,000	-14,000	-17.50	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	76,405,000	74,685,418	-1,719,582	-2.25	
462 公庫撥款收入	76,405,000	74,685,418	-1,719,582	-2.25	
4S 教學收入	282,000	289,100	7,100	2.52	
4S1 學雜費收入	282,000	289,100	7,100	2.52	
4Y 其他收入	14,000	197,043	183,043	1,307.45	
4YY 雜項收入	14,000	197,043	183,043	1,307.45	以前年度代收代辦費結餘及收回以前年度用人費用等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金-桃園市平鎮區義興國民小學

基金用途明細表

中華民國 105 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	77,794,000	75,795,710	-1,998,290	-2.57	
53 國民教育計畫	76,894,000	74,942,753	-1,951,247	-2.54	
1 用人費用	72,874,000	71,421,491	-1,452,509	-1.99	
11 正式員額薪資	49,320,000	48,948,505	-371,495	-0.75	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,311,000	1,333,409	22,409	1.71	
13 超時工作報酬	832,000	914,096	82,096	9.87	
15 獎金	11,608,000	10,871,851	-736,149	-6.34	
16 退休及卹償金	4,296,000	4,225,152	-70,848	-1.65	
18 福利費	5,507,000	5,128,478	-378,522	-6.87	
2 服務費用	3,181,000	2,828,319	-352,681	-11.09	
21 水電費	738,000	610,761	-127,239	-17.24	撙節覈實支用。
22 郵電費	135,000	115,643	-19,357	-14.34	撙節覈實支用。
23 旅運費	61,000	70,084	9,084	14.89	依校務需求覈實支用。
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	171,399	21,399	14.27	依校務需求覈實支用。
25 修理保養及保固費	500,000	460,433	-39,567	-7.91	
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	覈實支用賸餘。
27 一般服務費	1,424,000	1,219,593	-204,407	-14.35	一般服務費計時與計件人員酬金編列市府下授集中式特教班按時計資助理員1人，預算金額250,000元，決算金額234,781元及校園安全警衛人員3人，預算金額1,013,000元，決算金額825,272元，決算金額小於預算金額，係因覈實支用賸餘。
28 專業服務費	100,000	108,406	8,406	8.41	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	500,000	390,986	-109,014	-21.80	
32 用品消耗	500,000	390,986	-109,014	-21.80	撙節覈實支用。
4 租金、償債與利息	24,000	22,000	-2,000	-8.33	
45 什項設備租金	24,000	22,000	-2,000	-8.33	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	81,000	66,175	-14,825	-18.30	
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	55,000	53,200	-1,800	-3.27	
75 競賽及交流活動費	25,000	11,975	-13,025	-52.10	撙節覈實支用。
9 其他	234,000	213,782	-20,218	-8.64	
91 其他支出	234,000	213,782	-20,218	-8.64	
5M 建築及設備計畫	900,000	852,957	-47,043	-5.23	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	900,000	852,957	-47,043	-5.23	

桃園市地方教育發展基金-桃園市平鎮區義興國民小學

基金用途明細表

中華民國 105 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 購置固定資產	870,000	852,957	-17,043	-1.96	撙節覈實支用。
52 購置無形資產	30,000		-30,000	-100.00	

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市平鎮區義興國民小學

固定項目增減情形表

中華民國105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	265,088,661	13,989,977	3,174,795	275,903,843
非理財目的之長期投資				
土地	176,824,600	12,336,600		189,161,200
土地改良物				
房屋及建築	44,193,284			44,193,284
機械及設備	12,248,570	1,108,833	1,141,462	12,215,941
交通及運輸設備	4,620,908	12,000		4,632,908
什項設備	27,118,949	532,544	2,033,333	25,618,160
購建中固定資產				
電腦軟體	82,350			82,350
權利				

備註：無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市平鎮區義興國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國105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		820,000			820,000	808,457	-11,543	
交通及運輸設備				12,000	12,000	12,000		
什項設備		50,000		-12,000	38,000	32,500	-5,500	
購建中固定資產								
合 計		870,000			870,000	852,957	-17,043	

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市平鎮區義興國民小學

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105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	279,675,843	279,593,493	-82,350	
代管-土地	3,772,000	3,772,000		
土地	189,161,200	189,161,200		
房屋及建築	44,193,284	44,193,284		
機械及設備	12,215,941	12,215,941		
交通及運輸設備	4,632,908	4,632,908		
什項設備	25,618,160	25,618,160		
電腦軟體	82,350		-82,350	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－桃園市平鎮區義興國民小學

員工人數彙計表

中華民國 105 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	62	61	-1	105學年度普通班減為25班，減少教師1人。
職員	57	56	-1	
技工	1	1	0	
聘用人員	1	1	0	
約僱人員	2	2	0	
工友	1	1	0	
合 計	62	61	-1	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列市府下授身心障礙班按時計資助理員1人及校園安全警衛人員3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金-桃園市平鎮區義興國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 105 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	49,320,000	1,116,000	832,000		11,608,000	4,296,000		5,507,000		72,679,000	195,000	72,874,000
正式人員	49,320,000		832,000		11,608,000	4,296,000		5,507,000		71,563,000		71,563,000
聘僱人員		1,116,000								1,116,000		1,116,000
兼任人員											195,000	195,000
合 計	49,320,000	1,116,000	832,000		11,608,000	4,296,000		5,507,000		72,679,000	195,000	72,874,000

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列市府下授集中式特教班按時計資助理員1人，預算金額250,000元，決算金額234,781元及校園安全警衛人員3人，預算金額1,013,000元，決算金額825,272元。

桃園市地方教育發展基金-桃園市平鎮區義興國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 105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
48,948,505	1,139,300	914,096		10,871,851	4,225,152		5,128,478		71,227,382	194,109	71,421,491
48,948,505		914,096		10,871,851	4,225,152		5,128,478		70,088,082		70,088,082
	1,139,300								1,139,300		1,139,300
										194,109	194,109
48,948,505	1,139,300	914,096		10,871,851	4,225,152		5,128,478		71,227,382	194,109	71,421,491

桃園市地方教育發展基金-桃園市平鎮區義興國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 105 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			77,794,000		75,795,710			-1,998,290	-2.57	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			76,894,000		74,942,753			-1,951,247	-2.54	
建築及設備計畫			900,000		852,957			-47,043	-5.23	

桃園市地方教育發展基金-桃園市平鎮區義興國民小學

各項費用彙計表

中華民國105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	72,874,000	71,421,491	-1,452,509	-1.99
11 正式員額薪資	49,320,000	48,948,505	-371,495	-0.75
12 聘僱及兼職人員薪資	1,311,000	1,333,409	22,409	1.71
13 超時工作報酬	832,000	914,096	82,096	9.87
15 獎金	11,608,000	10,871,851	-736,149	-6.34
16 退休及卹償金	4,296,000	4,225,152	-70,848	-1.65
18 福利費	5,507,000	5,128,478	-378,522	-6.87
2 服務費用	3,181,000	2,828,319	-352,681	-11.09
21 水電費	738,000	610,761	-127,239	-17.24
22 郵電費	135,000	115,643	-19,357	-14.34
23 旅運費	61,000	70,084	9,084	14.89
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	171,399	21,399	14.27
25 修理保養及保固費	500,000	460,433	-39,567	-7.91
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	1,424,000	1,219,593	-204,407	-14.35
28 專業服務費	100,000	108,406	8,406	8.41
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	500,000	390,986	-109,014	-21.80
32 用品消耗	500,000	390,986	-109,014	-21.80
4 租金、償債與利息	24,000	22,000	-2,000	-8.33
45 什項設備租金	24,000	22,000	-2,000	-8.33
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	900,000	852,957	-47,043	-5.23
51 購置固定資產	870,000	852,957	-17,043	-1.96
52 購置無形資產	30,000	0	-30,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	81,000	66,175	-14,825	-18.30
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	55,000	53,200	-1,800	-3.27
75 競賽及交流活動費	25,000	11,975	-13,025	-52.10
9 其他	234,000	213,782	-20,218	-8.64
91 其他支出	234,000	213,782	-20,218	-8.64
合 計	77,794,000	75,795,710	-1,998,290	-2.57

桃園市地方教育發展基金-桃園市平鎮區義興國民小學

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 105 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	1,325,000	1,088,453	-236,547	-17.85	
27D 計時與計件人員酬金	1,263,000	1,060,053	-202,947	-16.07	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	32,000	28,400	-3,600	-11.25	
521 購置電腦軟體	30,000		-30,000	-100.00	

桃園市地方教育發展基金 - 桃園市平鎮區義興國民小學

平衡表科目明細表

中 華 民 國 105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		3,695,736	
		3,695,736		
	零用金專戶		514,425	
		514,425		
	保管款專戶		9,075,848	
		9,075,848		
	應收收益		25,237	
		25,237		
	退休及離職準備金		354,049	
		354,049		
	代管-土地		3,772,000	
		3,772,000		
	應付代收款		7,635,848	
	A00003 健保費	744,212		
	A00004 健保費-補充保費	2,987		
	A00006 勞工退休金	70,621		
	A00007 勞工保險費	110,271		
	B00001 教育儲蓄戶	82,833		
	B00002 仁愛基金	68,713		
	C00001 營養午餐專戶	721,532		
	C00002 營養午餐專戶-午餐基本費	371,414		
	C00003 平安保險費	342		
	C00004 教科書款	3		
	C00006 簿本美勞費	1,177		
	C00008 家長會費	49,300		
	D00001 幼兒園餐點費	53,256		
	D00002 幼兒園活動費	18,509		
	D00003 幼兒園材料費	1,849		
	D00004 幼兒園雜費	11,569		
	E00005 桌球社	94,190		
	E10501 戲劇社	13,500		
	E10502 科學社	53,300		
	E10504 扯鈴社	16,200		
	E10505 跆拳道社	25,500		
	E10507 珠心算社	37,200		
	E10508 直排輪社	14,000		
	E10509 黏土社	23,000		
	F00007 課後托育費	264,074		
	F00015 資源回收款	24,990		
	F00017 水電費分攤款	1,000		
	F10002 教-原住民語開課經費	5,085		
	F10012 教-辦理教師學習社群	10,000		
	F10013 教-代課鐘點費費預算不足撥補	40,732		

桃園市地方教育發展基金 - 桃園市平鎮區義興國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 105年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	F10021 教-推動合理教師員額經費	768,521		
	F10022 教-教師自付代課鐘點費	1,274		
	F11009 教-外籍英語教師聘用人事及業務經費	334,890		
	F20001 學-無力支付午餐補助	127,551		
	F20007 學-午餐供應有機蔬菜補助	104,038		
	F20010 學-學童免費營養早餐補助	76,120		
	F20013 學-天天安心食材經費	19,615		
	F20020 學-國小學童免費營養早餐超時加班費	35,660		
	F21008 學-獅子會捐贈清寒獎助學金	30,000		
	F30015 總-體育及遊戲設施修繕及更新經費	600,000		
	F30023 總-校舍防水防漏工程經費	2,298,000		
	F40004 輔-調整教師授課節數及導師費補助-特教班及藝才班	39,208		
	F40008 輔-補救教學實施方案	3,626		
	F40009 輔-輔導教師補助款	4,160		
	F41004 輔-心一獎助學金	2,000		
	F42001 輔-身心障礙特殊教育服務方案經費	22,709		
	F42003 輔-英語加速課程經費	3,900		
	F42005 輔-專任輔導教師經費	91,796		
	F60003 幼-學前教育階段各類特殊教育班導師費及教學輔導費補助	5,600		
	G00000 設備捐款	829		
	G00002 其他暫收及待退款項	1,140		
	G00005 指定資優班教學使用捐款	1,852		
	G00008 學生獎學金捐款	87,000		
	G10001 捐-畢業生獎助學金(陳昱宏)	45,000		
	保證金		1,220,000	
	600002 游泳教學服務履約保證金	40,000		
	600005 校外教學採購履約保證金	60,000		
	600018 學生午餐委外辦理採購履保金	1,100,000		
	600019 永得~105學年度幸福早餐採購履保金	20,000		
	保固金		220,000	
	700001 保固金-PU跑道整修工程(1040212-1060211)-振煜實業有限公司	100,000		
	700003 保固金-改善視訊教學設備工程~1050815-利澤系統科技股份有限公司	10,000		
	700004 保固金-午餐廚房不鏽鋼消毒櫃採購~1060924-北昕企業有限公司	5,000		
	700005 保固金-校園監視器系統設備改善~1071126-嘉俊安全系統工程有限公司	10,000		
	700006 保固金-資優資源班教學設備採購~1051016-旭威電腦資訊有限公司	5,000		

桃園市地方教育發展基金 - 桃園市平鎮區義興國民小學

平衡表科目明細表

中華民國 105年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	700009 保固金-遊戲區地墊改善工程~1061203-鈺鴻實業有限公司	30,000		
	700010 保固金-班級書包櫃改善工程~1060204-美松傢俱行	20,000		
	700011 保固金-電腦更新採購~1080407-旭威電腦資訊有限公司	20,000		
	700012 保固金-A.C棟教室書包櫃更新修繕工程~1061107-欣長茂室內裝修	20,000		
	應付退休及離職金		354,049	
		354,049		
	應付代管資產		3,772,000	
		3,772,000		

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：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國105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 陳麗君

基金主持人：

義興國民小學 羅淑美
校長