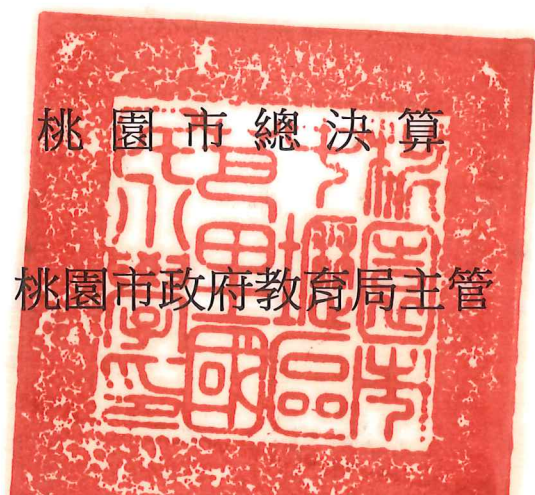


冊 號：18-92

機關代號：30204

中華民國 105 年度

(105 年 1 月 1 日至 105 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金
桃園市中壢區芭里國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市中壢區芭里國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區芭里國民小學
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 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 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、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 16 頁至第 16 頁
10、各項費用彙計表·····	第 17 頁至第 17 頁
11、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 19 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表·····	第 20 頁至第 20 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表·····	第 21 頁至第 21 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區芭里國民小學

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 1,729 萬 1,000 元，決算數 1,615 萬 4,779 元。

104 學年下學期，預定招收 6 班，實際招收 6 班，預計學生人數 93 人，實際學生人數 93 人。

105 學年上學期，預定招收 6 班，實際招收 6 班，預計學生人數 93 人，實際學生人數 95 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 18 萬元，決算數 18 萬元。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 1,632 萬 9,092 元，較預算數 1,730 萬 1,000 元，減少 97 萬 1,908 元，計減 5.62%。

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 1,707 元，較預算數 4,000 元，減少 2,293 元，計減 57.33%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

2. 其他財產收入：決算數 2 萬 6,000 元，較預算數 8,000 元，增加 1 萬 8,000 元，計增 225%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區芭里國民小學

總 說 明

中 華 民 國 105 年 度

主要係因：場地開放收入超收。

3. 公庫撥款收入：決算數 1,629 萬 6,095 元，較預算數 1,728 萬 9,000 元，減少 99 萬 2,905 元，計減 5.74%。

主要係因：扣抵 103 年用人費用結餘。

4. 雜項收入：決算數 5,290 元，較預算數 0 元，增加 5,290 元。

主要係因：資源回收款收入。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1,633 萬 4,779 元，較預算數 1,747 萬 1,000 元，減少 113 萬 6,221 元，計減 6.5%。

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 1,615 萬 4,779 元，較預算數 1,729 萬 1,000 元，減少 113 萬 6,221 元，計減 6.57%。

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 18 萬元，較預算數 18 萬元，無增減。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 5,687 元，較預算短絀數 17 萬元，減少短絀數 16 萬 4,313 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 139 萬 2,006 元。

(二)其他活動之淨現金流入 9 萬 2,578 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 148 萬 4,584 元。

(四)期初現金及約當現金 334 萬 4,911 元。

(五)期末現金及約當現金 482 萬 9,495 元。

四、資產負債情況：

(一)決算日資產總額為 482 萬 9,495 元，包括：

流動資產 482 萬 9,495 元。

(二)決算日負債總額為 265 萬 7,392 元，包括：

1. 流動負債 255 萬 9,814 元。

2. 其他負債 9 萬 7,578 元。

(三)決算日基金餘額為累積賸餘 217 萬 2,103 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區芭里國民小學

總 說 明

中 華 民 國 105 年 度

五、固定項目概況：

決算日固定項目金額合計數為 2,545 萬 8,613 元，包括：

- (一) 土地改良物 434 萬 5,900 元。
- (二) 房屋及建築 605 萬 8,000 元。
- (三) 機械及設備 496 萬 3,275 元。
- (四) 交通及運輸設備 43 萬 6,797 元。
- (五) 什項設備 943 萬 9,016 元。
- (六) 電腦軟體 21 萬 5,625 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－桃園市中壢區芭里國民小學

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	17,301,000	100.00	16,329,092	100.00	-971,908	-5.62	17,053,941	100.00
45 財產收入	12,000	0.07	27,707	0.17	15,707	130.89	5,063	0.03
454 利息收入	4,000	0.02	1,707	0.01	-2,293	-57.33	2,063	0.01
45Y 其他財產收入	8,000	0.05	26,000	0.16	18,000	225.00	3,000	0.02
46 政府撥入收入	17,289,000	99.93	16,296,095	99.80	-992,905	-5.74	17,045,878	99.95
462 公庫撥款收入	17,289,000	99.93	16,296,095	99.80	-992,905	-5.74	17,045,878	99.95
4Y 其他收入			5,290	0.03	5,290	0.00	3,000	0.02
4YY 雜項收入			5,290	0.03	5,290	0.00	3,000	0.02
5 基金用途	17,471,000	100.00	16,334,779	100.00	-1,136,221	-6.50	16,223,491	100.00
53 國民教育計畫	17,291,000	98.97	16,154,779	98.90	-1,136,221	-6.57	16,038,260	98.86
5M 建築及設備計畫	180,000	1.03	180,000	1.10		0.00	185,231	1.14
購建固定資產	180,000	1.03	180,000	1.10			185,231	1.14
本期賸餘（短絀）	-170,000		-5,687		164,313	-96.65	830,450	
期初基金餘額	1,347,340		2,177,790		830,450	61.64	1,347,340	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,177,340		2,172,103		994,763	84.49	2,177,790	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金-桃園市中壢區芭里國民小學

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—)	-170,000	-5,687	164,313	-96.65
812 調整非現金項目		1,397,693	1,397,693	
8124 流動負債淨增(淨減—)		1,397,693	1,397,693	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-170,000	1,392,006	1,562,006	-918.83
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		92,578	92,578	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		92,578	92,578	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-170,000	1,484,584	1,654,584	-973.28
84 期初現金及約當現金	2,201,225	3,344,911	1,143,686	51.96
85 期末現金及約當現金	2,031,225	4,829,495	2,798,270	137.76

桃園市地方教育發展基金 - 桃園市中壢區芭里國民小學

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	4,829,495	100.00	3,344,911	100.00	1,484,584	44.38
11	流動資產	4,829,495	100.00	3,344,911	100.00	1,484,584	44.38
111	現金	4,829,495	100.00	3,344,911	100.00	1,484,584	44.38
1112	銀行存款	4,829,495	100.00	3,344,911	100.00	1,484,584	44.38
1112-1	公庫存款	2,058,369	42.62	2,138,391	63.93	-80,022	-3.74
1112-2	零用金專戶	113,734	2.35	39,399	1.18	74,335	188.67
1112-3	保管款專戶	2,657,392	55.02	1,167,121	34.89	1,490,271	127.69
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
1154-2	預付費用-預算外	0	0.00	0	0.00	0	0.00
	資 產 合 計	4,829,495	100.00	3,344,911	100.00	1,484,584	44.38
2	負 債	2,657,392	55.02	1,167,121	34.89	1,490,271	127.69
21	流動負債	2,559,814	53.00	1,162,121	34.74	1,397,693	120.27
212	應付款項	2,559,814	53.00	1,162,121	34.74	1,397,693	120.27
2123	應付代收款	2,559,814	53.00	1,162,121	34.74	1,397,693	120.27
22	其他負債	97,578	2.02	5,000	0.15	92,578	1,851.56
221	什項負債	97,578	2.02	5,000	0.15	92,578	1,851.56
2211	存入保證金	97,578	2.02	5,000	0.15	92,578	1,851.56
2211-X	押標金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2211-Y	保證金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2211-Z	保固金	97,578	2.02	5,000	0.15	92,578	1,851.56
3	基金餘額	2,172,103	44.98	2,177,790	65.11	-5,687	-0.26
31	基金餘額	2,172,103	44.98	2,177,790	65.11	-5,687	-0.26
311	基金餘額	2,172,103	44.98	2,177,790	65.11	-5,687	-0.26
3111	累積餘額	2,172,103	44.98	2,177,790	65.11	-5,687	-0.26
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	4,829,495	100.00	3,344,911	100.00	1,484,584	44.38

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市中壢區芭里國民小學

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	17,301,000	16,329,092	-971,908	-5.62	
45 財產收入	12,000	27,707	15,707	130.89	
454 利息收入	4,000	1,707	-2,293	-57.33	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y 其他財產收入	8,000	26,000	18,000	225.00	場地租借收入超收。
46 政府撥入收入	17,289,000	16,296,095	-992,905	-5.74	
462 公庫撥款收入	17,289,000	16,296,095	-992,905	-5.74	
4Y 其他收入		5,290	5,290	0.00	
4YY 雜項收入		5,290	5,290	0.00	資源回收款收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金-桃園市中壢區芭里國民小學

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	17,471,000	16,334,779	-1,136,221	-6.50	
53 國民教育計畫	17,291,000	16,154,779	-1,136,221	-6.57	
1 用人費用	15,729,000	14,667,114	-1,061,886	-6.75	
11 正式員額薪資	10,932,000	10,348,915	-583,085	-5.33	
12 聘僱及兼職人員薪資	68,000	49,350	-18,650	-27.43	1.本校6/1起合併設置(崙坪.山東.芭里3校)主計1人，無需支付主計兼職費。2.本年度兼代課情形減少。
13 超時工作報酬	249,000	239,120	-9,880	-3.97	
15 獎金	2,295,000	2,030,954	-264,046	-11.51	節約費用，核實支付。
16 退休及卹償金	1,080,000	853,630	-226,370	-20.96	節約費用，核實支付。
18 福利費	1,105,000	1,145,145	40,145	3.63	
2 服務費用	1,158,000	1,030,381	-127,619	-11.02	
21 水電費	132,000	90,900	-41,100	-31.14	撙節開支，由市府補助款先行支付。
22 郵電費	71,000	84,279	13,279	18.70	增加郵寄公務文件及電話聯繫校務所致。
23 旅運費	38,000	40,162	2,162	5.69	
24 印刷裝訂與廣告費	36,000	89,069	53,069	147.41	增加公務文件影印費所致。
25 修理保養及保固費	377,000	249,464	-127,536	-33.83	1.撙節開支。2.什項設備修護費調整容納轉出80,000元。
26 保險費	1,000	4,891	3,891	389.10	增加學生外出比賽等活動保險費所致。
27 一般服務費	398,000	349,616	-48,384	-12.16	1.撙節開支。2.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛1人，預算金額338,000元，決算金額291,186元。
28 專業服務費	33,000	50,000	17,000	51.52	1.校內自辦教師研習場次增加所致。2.增購退休人員管理系統及薪資軟體作業平台更換所致。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	206,000	264,233	58,233	28.27	
32 用品消耗	206,000	264,233	58,233	28.27	1.辦公（事務）用品調整容納轉入80,000元。2.增購報章雜誌、本校抽水肥工程及消毒噴霧等所致。
4 租金、償債與利息	65,000	25,200	-39,800	-61.23	
45 什項設備租金	65,000	25,200	-39,800	-61.23	1.節約影印機租賃費所致。2.什項設備租金調整容納轉出39,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	11,800	-1,200	-9.23	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	1.撙節開支。2.職業團體會費調整容納轉出1,000元。
72 捐助、補助與獎助	11,000	10,800	-200	-1.82	
9 其他	120,000	156,051	36,051	30.04	

桃園市地方教育發展基金-桃園市中壢區芭里國民小學

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	%	
91 其他支出	120,000	156,051	36,051	30.04	1.增加60週年校慶電子校刊光碟印刷及製片費等費用所致。2.其他調整容納轉入40,000元。
5M 建築及設備計畫	180,000	180,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	180,000	180,000			
51 購置固定資產	180,000	180,000			1.購置交通及運輸設備調整容納轉入44,400元。2.購置機械及設備調整容納轉出52,400元。3.購置什項設備調整容納轉入8,000元。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市中壢區芭里國民小學

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	21,927,550	3,970,751	439,688	25,458,613
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	4,345,900			4,345,900
房屋及建築	6,058,000			6,058,000
機械及設備	4,642,706	320,569		4,963,275
交通及運輸設備	362,397	74,400		436,797
什項設備	6,302,922	3,575,782	439,688	9,439,016
購建中固定資產				
電腦軟體	215,625			215,625
權利				

無經管珍貴動產、不動產。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市中壢區芭里國民小學

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		120,000		-52,400	67,600	67,600		
交通及運輸設備		30,000		44,400	74,400	74,400		
什項設備		30,000		8,000	38,000	38,000		
購建中固定資產								
合 計		180,000			180,000	180,000		

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市中壢區芭里國民小學

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	25,458,613	25,242,988	-215,625	
土地改良物	4,345,900	4,345,900		
房屋及建築	6,058,000	6,058,000		
機械及設備	4,963,275	4,963,275		
交通及運輸設備	436,797	436,797		
什項設備	9,439,016	9,439,016		
電腦軟體	215,625		-215,625	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－桃園市中壢區芭里國民小學

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

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛1人。

桃園市地方教育發展基金-桃園市中壢區芭里國民小學

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	10,932,000		249,000		2,295,000	1,080,000		1,105,000		15,661,000	68,000	15,729,000
正式人員	10,932,000		249,000		2,295,000	1,080,000		1,105,000		15,661,000		15,661,000
兼任人員											68,000	68,000
合 計	10,932,000		249,000		2,295,000	1,080,000		1,105,000		15,661,000	68,000	15,729,000

一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛1人，預算金額338,000元，決算金額291,186元。

桃園市地方教育發展基金-桃園市中壢區芭里國民小學

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			17,471,000		16,334,779			-1,136,221	-6.50	預算數以可用預算 數表達
國民教育計畫			17,291,000		16,154,779			-1,136,221	-6.57	
建築及設備計畫			180,000		180,000			0	0.00	

桃園市地方教育發展基金-桃園市中壢區芭里國民小學

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	15,729,000	14,667,114	-1,061,886	-6.75
11 正式員額薪資	10,932,000	10,348,915	-583,085	-5.33
12 聘僱及兼職人員薪資	68,000	49,350	-18,650	-27.43
13 超時工作報酬	249,000	239,120	-9,880	-3.97
15 獎金	2,295,000	2,030,954	-264,046	-11.51
16 退休及卹償金	1,080,000	853,630	-226,370	-20.96
18 福利費	1,105,000	1,145,145	40,145	3.63
2 服務費用	1,158,000	1,030,381	-127,619	-11.02
21 水電費	132,000	90,900	-41,100	-31.14
22 郵電費	71,000	84,279	13,279	18.70
23 旅運費	38,000	40,162	2,162	5.69
24 印刷裝訂與廣告費	36,000	89,069	53,069	147.41
25 修理保養及保固費	377,000	249,464	-127,536	-33.83
26 保險費	1,000	4,891	3,891	389.10
27 一般服務費	398,000	349,616	-48,384	-12.16
28 專業服務費	33,000	50,000	17,000	51.52
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	206,000	264,233	58,233	28.27
32 用品消耗	206,000	264,233	58,233	28.27
4 租金、償債與利息	65,000	25,200	-39,800	-61.23
45 什項設備租金	65,000	25,200	-39,800	-61.23
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	180,000	180,000	0	0.00
51 購置固定資產	180,000	180,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	13,000	11,800	-1,200	-9.23
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	11,000	10,800	-200	-1.82
9 其他	120,000	156,051	36,051	30.04
91 其他支出	120,000	156,051	36,051	30.04
合 計	17,471,000	16,334,779	-1,136,221	-6.50

桃園市地方教育發展基金-桃園市中壢區芭里國民小學

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	354,000	313,586	-40,414	-11.42	
27D 計時與計件人員酬金	338,000	291,186	-46,814	-13.85	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	16,000	22,400	6,400	40.00	校內自辦教師研習場次增加。

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：



基金主持人：

