

冊 號：18-75

機關代號：30110

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

桃園市桃園區西門國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市桃園區西門國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區西門國民小學  
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 24 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 25 頁至第 25 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 26 頁至第 26 頁

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區西門國民小學

## 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 億 3,961 萬 1,000 元，決算數 1 億 2,501 萬 3,057 元。

104 學年下學期，預定招收 64 班，實際招收 61 班，預計學生人數 1,594 人，實際學生人數 1,503 人。

105 學年上學期，預定招收 64 班，實際招收 59 班，預計學生人數 1,594 人，實際學生人數 1,445 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 47 萬元，決算數 39 萬 1,330 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 2,658 萬 1,201 元，較預算數 1 億 3,908 萬 1,000 元，減少 1,249 萬 9,799 元，計減 8.99%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 23 萬 9,700 元，較預算數 37 萬元，減少 13 萬 300 元，計減 35.22%。  
主要係因：105 學年度外聘教師及音樂班招生鑑定甄試報名費短收。
2. 租金收入：決算數 3 萬 2,068 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 2,068 元。  
主要係因：公有房舍屋頂設置太陽能發電板租金收入超收。
3. 利息收入：決算數 1 萬 5,249 元，較預算數 1 萬 2,000 元，增加 3,249

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區西門國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 105 年 度

元，計增 27.08%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

4. 其他財產收入：決算數 47 萬 8,500 元，較預算數 22 萬 3,000 元，增加 25 萬 5,500 元，計增 114.57%。

主要係因：場地開放收入超收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 2,556 萬 4,477 元，較預算數 1 億 3,825 萬元，減少 1,268 萬 5,523 元，計減 9.18%。

主要係因：扣抵 103 年用人費用結餘。

6. 雜項收入：決算數 25 萬 1,207 元，較預算數 22 萬 6,000 元，增加 2 萬 5,207 元，計增 11.15%。

主要係因：音樂班歷年結餘收入及資源回收金等收入超收。

### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 2,540 萬 4,387 元，較預算數 1 億 4,008 萬 1,000 元，減少 1,467 萬 6,613 元，計減 10.48%。

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 2,501 萬 3,057 元，較預算數 1 億 3,961 萬 1,000 元，減少 1,459 萬 7,943 元，計減 10.46%。

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 39 萬 1,330 元，較預算數 47 萬元，減少 7 萬 8,670 元，計減 16.74%。

主要係因：購置什項設備等採購結餘款。

### (三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 117 萬 6,814 元，較預算數短絀 100 萬元，增加賸餘數 217 萬 6,814 元。

## 三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流出-101 萬 7,169 元。

(二) 其他活動之淨現金流入 67 萬 3,530 元。

(三) 本年度現金及約當現金之淨減-34 萬 3,639 元。

(四) 期初現金及約當現金 3,449 萬 1,860 元。

(五) 期末現金及約當現金 3,414 萬 8,221 元。

## 四、資產負債情況：

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區西門國民小學

## 總 說 明

中 華 民 國 105 年 度

(一)決算日資產總額為 6,234 萬 8,851 元，包括：

1. 流動資產 3,414 萬 8,221 元。
2. 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 1 萬 3,674 元。
3. 其他資產 2,818 萬 6,956 元。

(二)決算日負債總額為 4,062 萬 6,792 元，包括：

1. 流動負債 1,116 萬 6,132 元。
2. 其他負債 2,946 萬 660 元。

(三)決算日基金餘額為累積賸餘 2,172 萬 2,059 元。

### 五、固定項目概況：

決算日固定項目金額合計數為 6 億 3,207 萬 7,040 元，包括：

- (一)代管-土地 2,818 萬 6,956 元。
- (二)土地 4 億 5,276 萬元。
- (三)土地改良物 349 萬 4,120 元。
- (四)房屋及建築 8,686 萬 5,169 元。
- (五)機械及設備 2,201 萬 5,995 元。
- (六)交通及運輸設備 915 萬 1,348 元。
- (七)什項設備 2,931 萬 2,083 元
- (八)電腦軟體 29 萬 1,369 元。

### 六、其他:

(一)本年度補辦預算資料如下：

本年度無補辦預算事項。

(二)本年度併入決算資料如下：

本年度無併入決算事項。

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區西門國民小學

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	139,081,000	100.00	126,581,201	100.00	-12,499,799	-8.99	139,551,499	100.00
43 勞務收入	370,000	0.27	239,700	0.19	-130,300	-35.22	150,000	0.11
431 服務收入	370,000	0.27	239,700	0.19	-130,300	-35.22	150,000	0.11
45 財產收入	235,000	0.17	525,817	0.42	290,817	123.75	480,752	0.34
452 租金收入			32,068	0.03	32,068	0.00		
454 利息收入	12,000	0.01	15,249	0.01	3,249	27.08	38,552	0.03
45Y 其他財產收入	223,000	0.16	478,500	0.38	255,500	114.57	442,200	0.32
46 政府撥入收入	138,250,000	99.40	125,564,477	99.20	-12,685,523	-9.18	138,644,462	99.35
462 公庫撥款收入	138,250,000	99.40	125,564,477	99.20	-12,685,523	-9.18	138,644,462	99.35
4Y 其他收入	226,000	0.16	251,207	0.20	25,207	11.15	276,285	0.20
4YY 雜項收入	226,000	0.16	251,207	0.20	25,207	11.15	276,285	0.20
5 基金用途	140,081,000	100.00	125,404,387	100.00	-14,676,613	-10.48	126,605,320	100.00
53 國民教育計畫	139,611,000	99.66	125,013,057	99.69	-14,597,943	-10.46	126,041,435	99.55
5M 建築及設備計畫	470,000	0.34	391,330	0.31	-78,670	-16.74	563,885	0.45
購建固定資產	450,000	0.32	391,330	0.31	-58,670	-13.04	523,885	0.41
其他	20,000	0.01			-20,000	-100.00	40,000	0.03
本期賸餘 (短絀-)	-1,000,000		1,176,814		2,176,814	-217.68	12,946,179	
期初基金餘額	5,599,066		20,545,245		14,946,179	266.94	7,599,066	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,599,066		21,722,059		17,122,993	372.31	20,545,245	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金-桃園市桃園區西門國民小學

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	1,176,814	2,176,814	-217.68
812 調整非現金項目		-2,193,983	-2,193,983	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-2,193,983	-2,193,983	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-1,000,000	-1,017,169	-17,169	1.72
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		673,530	673,530	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		673,530	673,530	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-1,000,000	-343,639	656,361	-65.64
84 期初現金及約當現金	18,834,262	34,491,860	15,657,598	83.13
85 期末現金及約當現金	17,834,262	34,148,221	16,313,959	91.48

桃園市地方教育發展基金 - 桃園市桃園區西門國民小學

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(-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1 資 產	62,348,851	100.00	62,083,519	100.00	265,332	0.43
11 流動資產	34,148,221	54.77	34,491,860	55.56	-343,639	-1.00
111 現金	34,148,221	54.77	34,491,860	55.56	-343,639	-1.00
1112 銀行存款	34,148,221	54.77	34,491,860	55.56	-343,639	-1.00
1112-1 公庫存款	21,449,222	34.40	20,111,250	32.39	1,337,972	6.65
1112-2 零用金專戶	272,837	0.44	433,995	0.70	-161,158	-37.13
1112-3 保管款專戶	12,426,162	19.93	13,946,615	22.46	-1,520,453	-10.90
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	13,674	0.02	111,731	0.18	-98,057	-87.76
124 準備金	13,674	0.02	111,731	0.18	-98,057	-87.76
1241 退休及離職準備金	13,674	0.02	111,731	0.18	-98,057	-87.76
13 其他資產	28,186,956	45.21	27,479,928	44.26	707,028	2.57
131 什項資產	28,186,956	45.21	27,479,928	44.26	707,028	2.57
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316 代管資產	28,186,956	45.21	27,479,928	44.26	707,028	2.57
1316-1 代管-土地	28,186,956	45.21	27,479,928	44.26	707,028	2.57
資產合計	62,348,851	100.00	62,083,519	100.00	265,332	0.43
2 負債	40,626,792	65.16	41,538,274	66.91	-911,482	-2.19
21 流動負債	11,166,132	17.91	13,360,115	21.52	-2,193,983	-16.42
212 應付款項	11,166,132	17.91	13,360,115	21.52	-2,193,983	-16.42
2123 應付代收款	11,166,132	17.91	13,360,115	21.52	-2,193,983	-16.42
22 其他負債	29,460,660	47.25	28,178,159	45.39	1,282,501	4.55
221 什項負債	29,460,660	47.25	28,178,159	45.39	1,282,501	4.55
2211 存入保證金	1,260,030	2.02	586,500	0.94	673,530	114.84
2211-X 押標金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
2211-Y 保證金	798,030	1.28	418,000	0.67	380,030	90.92
2211-Z 保固金	462,000	0.74	168,500	0.27	293,500	174.18
2213 應付退休及離職金	13,674	0.02	111,731	0.18	-98,057	-87.76
2214 應付代管資產	28,186,956	45.21	27,479,928	44.26	707,028	2.57
2215 暫收及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00

註：



桃園市地方教育發展基金 - 桃園市桃園區西門國民小學

平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱		本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
3	基金餘額	21,722,059	34.84	20,545,245	33.09	1,176,814	5.73
31	基金餘額	21,722,059	34.84	20,545,245	33.09	1,176,814	5.73
311	基金餘額	21,722,059	34.84	20,545,245	33.09	1,176,814	5.73
3111	累積餘額	21,722,059	34.84	20,545,245	33.09	1,176,814	5.73
	負債及基金餘額合計	62,348,851	100.00	62,083,519	100.00	265,332	0.43

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市桃園區西門國民小學

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	139,081,000	126,581,201	-12,499,799	-8.99	
43 勞務收入	370,000	239,700	-130,300	-35.22	
431 服務收入	370,000	239,700	-130,300	-35.22	105學年度外聘教師及音樂班招生鑑定甄試報名費短收。
45 財產收入	235,000	525,817	290,817	123.75	
452 租金收入		32,068	32,068	0.00	
454 利息收入	12,000	15,249	3,249	27.08	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	223,000	478,500	255,500	114.57	場地開放租金收入超收。
46 政府撥入收入	138,250,000	125,564,477	-12,685,523	-9.18	
462 公庫撥款收入	138,250,000	125,564,477	-12,685,523	-9.18	
4Y 其他收入	226,000	251,207	25,207	11.15	
4YY 雜項收入	226,000	251,207	25,207	11.15	音樂班歷年結餘收入及資源回收金等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金-桃園市桃園區西門國民小學

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	140,081,000	125,404,387	-14,676,613	-10.48	
53 國民教育計畫	139,611,000	125,013,057	-14,597,943	-10.46	
1 用人費用	132,495,000	119,488,229	-13,006,771	-9.82	
11 正式員額薪資	91,608,000	82,200,277	-9,407,723	-10.27	因減班之故及核實支應教師職員薪金結餘款。
12 聘僱及兼職人員薪資	2,262,000	2,557,368	295,368	13.06	因配合市府調整授課經費等由兼職人員酬金支應故超支。
13 超時工作報酬	887,000	842,768	-44,232	-4.99	
15 獎金	20,368,000	18,099,087	-2,268,913	-11.14	核實支應教師職員考績及年終獎金結餘款。
16 退休及卹償金	8,316,000	7,189,412	-1,126,588	-13.55	核實支應教師職員退休及離職金結餘款。
18 福利費	9,054,000	8,599,317	-454,683	-5.02	
2 服務費用	5,309,000	3,943,650	-1,365,350	-25.72	
21 水電費	1,230,000	769,939	-460,061	-37.40	擲節開支水電費結餘款。
22 郵電費	250,000	125,816	-124,184	-49.67	核實支應電話費郵費等結餘款。
23 旅運費	108,000	56,491	-51,509	-47.69	擲節開支差旅費結餘款。
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	65,501	-14,499	-18.12	擲節開支印刷費結餘款。
25 修理保養及保固費	1,305,000	855,052	-449,948	-34.48	各項維護費擲節開支結餘款。
26 保險費	30,000	198	-29,802	-99.34	核實支應保險費結餘款。
27 一般服務費	1,617,000	1,547,839	-69,161	-4.28	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員3人，預算金額1,013,000元，決算金額1,008,992元；及音樂班行政助理1人，預算金額200,000元，決算金額199,427元之結餘款。
28 專業服務費	590,000	424,414	-165,586	-28.07	105學年度外聘教師及音樂班招生鑑定甄試報名費短收，係收支對列，為試務甄選費結餘。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,055,000	976,580	-78,420	-7.43	
32 用品消耗	1,055,000	976,580	-78,420	-7.43	
4 租金、償債與利息	220,000	197,145	-22,855	-10.39	
45 什項設備租金	220,000	197,145	-22,855	-10.39	核實支應設備租金費結餘款。
6 稅捐及規費(強制費)	2,000		-2,000	-100.00	
66 規費	2,000		-2,000	-100.00	核實支應規費與強制費結餘款。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	4,000			
71 會費	4,000	4,000			
9 其他	526,000	403,453	-122,547	-23.30	
91 其他支出	526,000	403,453	-122,547	-23.30	辦理各項活動擲節開支結餘款。

桃園市地方教育發展基金-桃園市桃園區西門國民小學

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	%	
5M 建築及設備計畫	470,000	391,330	-78,670	-16.74	
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	470,000	391,330	-78,670	-16.74	
51 購置固定資產	450,000	391,330	-58,670	-13.04	科目514購置機械及設備不 足150,158元，由516購置什項設備 項下調整容納支應及撙節開支結 餘款。
52 購置無形資產	20,000		-20,000	-100.00	撙節開支購置軟體結餘款。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市桃園區西門國民小學

**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	600,107,971	5,777,153	1,995,040	603,890,084
非理財目的之長期投資				
土地	452,760,000			452,760,000
土地改良物	3,494,120			3,494,120
房屋及建築	86,865,169			86,865,169
機械及設備	22,509,010	1,269,792	1,762,807	22,015,995
交通及運輸設備	9,070,148	100,300	19,100	9,151,348
什項設備	25,118,155	4,407,061	213,133	29,312,083
購建中固定資產				
電腦軟體	291,369			291,369
權利				

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市桃園區西門國民小學

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		150,158	270,158	262,754	-7,404	
交通及運輸設備		80,000			80,000	76,300	-3,700	
什項設備		250,000		-150,158	99,842	52,276	-47,566	
購建中固定資產								
合 計		450,000			450,000	391,330	-58,670	

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市桃園區西門國民小學  
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	632,077,040	631,785,671	-291,369	
代管-土地	28,186,956	28,186,956		
土地	452,760,000	452,760,000		
土地改良物	3,494,120	3,494,120		
房屋及建築	86,865,169	86,865,169		
機械及設備	22,015,995	22,015,995		
交通及運輸設備	9,151,348	9,151,348		
什項設備	29,312,083	29,312,083		
電腦軟體	291,369		-291,369	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—桃園市桃園區西門國民小學

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	116	108	-8	
職員	113	105	-8	本年度因減班故減少8人。(總人數共105人，包括校長1人、教師100人及職員4人)
工友	3	3	0	本年度無增減。(總人數共3人，其中工友1人於105年7月退休)
合 計	116	108	-8	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員3人，及音樂班行政助理1人。



本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金-桃園市桃園區西門國民小學

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										兼任人 員用人 費用	總計
	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		
國民教育計畫	91,608,000		887,000		20,368,000	8,316,000		9,054,000		130,233,000	2,262,000	132,495,000
正式人員	91,608,000		887,000		20,368,000	8,316,000		9,054,000		130,233,000		130,233,000
兼任人員											2,262,000	2,262,000
合 計	91,608,000		887,000		20,368,000	8,316,000		9,054,000		130,233,000	2,262,000	132,495,000

一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員3人，預算金額1,013,000元，決算金額1,008,992元；及音樂班行政助理1人，預算金額200,000元，決算金額199,427元。

桃園市地方教育發展基金-桃園市桃園區西門國民小學

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
82,200,277		842,768		18,099,087	7,189,412		8,599,317		116,930,861	2,557,368	119,488,229
82,200,277		842,768		18,099,087	7,189,412		8,599,317		116,930,861		116,930,861
										2,557,368	2,557,368
82,200,277		842,768		18,099,087	7,189,412		8,599,317		116,930,861	2,557,368	119,488,229

桃園市地方教育發展基金-桃園市桃園區西門國民小學

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	%		
總 計			140,081,000		125,404,387		-14,676,613	-10.48	
國民教育計畫			139,611,000		125,013,057		-14,597,943	-10.46	主要係人事費之結餘款。
建築及設備計畫			470,000		391,330		-78,670	-16.74	擲節開支購置什項設備結餘款。(預算數以可用預算數表達)

桃園市地方教育發展基金-桃園市桃園區西門國民小學

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	132,495,000	119,488,229	-13,006,771	-9.82
11 正式員額薪資	91,608,000	82,200,277	-9,407,723	-10.27
12 聘僱及兼職人員薪資	2,262,000	2,557,368	295,368	13.06
13 超時工作報酬	887,000	842,768	-44,232	-4.99
15 獎金	20,368,000	18,099,087	-2,268,913	-11.14
16 退休及卹償金	8,316,000	7,189,412	-1,126,588	-13.55
18 福利費	9,054,000	8,599,317	-454,683	-5.02
2 服務費用	5,309,000	3,943,650	-1,365,350	-25.72
21 水電費	1,230,000	769,939	-460,061	-37.40
22 郵電費	250,000	125,816	-124,184	-49.67
23 旅運費	108,000	56,491	-51,509	-47.69
24 印刷裝訂與廣告費	80,000	65,501	-14,499	-18.12
25 修理保養及保固費	1,305,000	855,052	-449,948	-34.48
26 保險費	30,000	198	-29,802	-99.34
27 一般服務費	1,617,000	1,547,839	-69,161	-4.28
28 專業服務費	590,000	424,414	-165,586	-28.07
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,055,000	976,580	-78,420	-7.43
32 用品消耗	1,055,000	976,580	-78,420	-7.43
4 租金、償債與利息	220,000	197,145	-22,855	-10.39
45 什項設備租金	220,000	197,145	-22,855	-10.39
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	470,000	391,330	-78,670	-16.74
51 購置固定資產	450,000	391,330	-58,670	-13.04
52 購置無形資產	20,000	0	-20,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	2,000	0	-2,000	-100.00
66 規費	2,000	0	-2,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	4,000	0	0.00
71 會費	4,000	4,000	0	0.00
9 其他	526,000	403,453	-122,547	-23.30
91 其他支出	526,000	403,453	-122,547	-23.30
合 計	140,081,000	125,404,387	-14,676,613	-10.48

桃園市地方教育發展基金-桃園市桃園區西門國民小學

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	99,000	98,400	-600	-0.61	
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	1,233,000	1,208,419	-24,581	-1.99	
27D 計時與計件人員酬金	1,213,000	1,208,419	-4,581	-0.38	
521 購置電腦軟體	20,000		-20,000	-100.00	擲節開支購置軟體結餘款。

桃園市地方教育發展基金- 桃園市桃園區西門國民小學

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		21,449,222	
	零用金專戶	21,449,222		
	保管款專戶	272,837	272,837	
	退休及離職準備金	12,426,162	12,426,162	
	代管-土地	13,674	13,674	
	應付代收款	28,186,956	28,186,956	
	AA0001 應付代收款~特殊專戶~教育儲蓄專戶~教育儲蓄專戶	363,885	11,166,132	
	AA0010 應付代收款~特殊專戶~午餐專戶~午餐專戶	47,094		
	AA0011 應付代收款~特殊專戶~午餐專戶~市府補助學生午餐	248,935		
	AA0012 應付代收款~特殊專戶~午餐專戶~市府補助營養早餐	39,440		
	AA0013 應付代收款~特殊專戶~午餐專戶~市府補助蒸飯及設備等	11,910		
	AA0014 應付代收款~特殊專戶~午餐專戶~教儲戶等補助經費	40,490		
	AC0000 應付代收款~特殊專戶(愛心救助及離職儲金)~仁愛基金	981,760		
	B00004 應付代收款~薪資代扣款~法院強制命令款	675		
	B00005 應付代收款~薪資代扣款~舊制勞工退休準備金	59,153		
	B00006 應付代收款~薪資代扣款~新制勞工退休準備金	3,455		
	B00010 應付代收款~薪資代扣款~補充保險費	19,837		
	B00012 應付代收款~薪資代扣款~勞保費	74,618		
	B00013 應付代收款~薪資代扣款~健保費	95,446		
	CB0009 應付代收款~學期註冊繳費項目~教科書書籍費	699		
	CB0010 應付代收款~學期註冊繳費項目~簿本費及其他	94,713		
	CB0013 應付代收款~學期註冊繳費項目~英語村遊學費	1,037		
	CE0000 應付代收款~學期註冊繳費項目~外師英語教學經費	131,856		

桃園市地方教育發展基金- 桃園市桃園區西門國民小學

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	
	CJ0011 應付代收款~學期註冊繳費項目~校外教學費	1,371,900		
	DC0001 應付代收款~學生付費活動項目~特教班(音樂班)~註冊代收外聘鐘點費等	1,072,238		
	DC0009 應付代收款~學生付費活動項目~特教班(音樂班)~102下學期註冊代收外聘鐘點費等	190,600		
	DC0012 應付代收款~學生付費活動項目~特教班(音樂班)~104年註冊代收外聘鐘點費等	212,582		
	DE0009 應付代收款~學生付費活動項目~學生社團~管樂團經費	299,571		
	DE0010 應付代收款~學生付費活動項目~學生社團~各社團經費	1,310,546		
	DF0001 應付代收款~學生付費活動項目~課後照顧費	187,041		
	EA0001 應付代收款~各項專案教師鐘點~原住民族語課程經費	10,741		
	EC0007 應付代收款~各項專案教師鐘點~國民教育輔導團~兼任輔導員代課費	141,975		
	EI0006 應付代收款~各項專案教師鐘點~調整授課節數及導師費補助(特教班)	99,918		
	GA0001 應付代收款~各級政府補助各項活動~教務處~提高國小教師員額代理教師經費	159,290		
	GA0037 應付代收款~各級政府補助各項活動~教務處~家長會借支經費	5,138		
	GA0039 應付代收款~各級政府補助各項活動~教務處~閱讀桃花源經費	49,668		
	GA0040 應付代收款~各級政府補助各項活動~教務處~富邦助學金	7,200		
	GA0041 應付代收款~各級政府補助各項活動~教務處~教師專業發展評鑑經費	128,110		
	GA0046 應付代收款~各級政府補助各項活動~教務處~國教輔導團員教材教具費	3,000		
	GA0053 應付代收款~各級政府補助各項活動~教務處~補救教學方案經費	26,038		
	GA0055 應付代收款~各級政府補助各項活動~教務處~本土語閩南語認證專修班經費	9,937		
	GA0056 應付代收款~各級政府補助各項活動~教務處~校長及教師專業發展中心經費	266,114		
	GA0062 應付代收款~各級政府補助各項活動~教務處~合理教師員額及代理節數經費	618,059		
	GA0064 應付代收款~各級政府補助各項活動~教務處~推動讀報計畫經費	2,716		
	GA0066 應付代收款~各級政府補助各項活動~教務處~教師學習社群經費	15,000		



桃園市地方教育發展基金- 桃園市桃園區西門國民小學

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	
	GA0067 應付代收款~各級政府補助各項活動~教務處~課後照顧經費	19,602		
	GA0069 應付代收款~各級政府補助各項活動~教務處~創造力教學經費	4,500		
	GB0069 應付代收款~各級政府補助各項活動~訓導處~學生健康檢查經費	2,150		
	GC0003 應付代收款~各級政府補助各項活動~輔導室~國小藝才班設備費	17,673		
	GC0017 應付代收款~各級政府補助各項活動~輔導室~身障特教服務方案助理員經費	6,932		
	GC0048 應付代收款~各級政府補助各項活動~輔導室~55班以上聘專任專業輔導人員	24,807		
	GC0065 應付代收款~各級政府補助各項活動~輔導室~學生音樂比賽經費	16,000		
	GC0072 應付代收款~各級政府補助各項活動~輔導室~外配子女教育輔導活動計畫經費	17,383		
	GE0015 應付代收款~各級政府補助各項活動~總務處~教科書及CD議價作業經費	1,698		
	GE0024 應付代收款~各級政府補助各項活動~總務處~教學設備及環境改善經費	1,751,396		
	GE0025 應付代收款~各級政府補助各項活動~總務處~輔導團研習及到校輔導經費	1,555		
	J00001 應付代收款~其他項目~紅十字捐	69,351		
	J00003 應付代收款~其他項目~地下停車室遙控器押金	30,700		
	J00006 應付代收款~其他項目~其它	800,000		
	保證金		798,030	
	YA0015 存入保證金~履約保證金~105學年學校午餐外訂餐盒	360,000		
	YA0024 存入保證金~履約保證金~簿本及美勞材料採購履約保證金-東育企業社	50,000		
	YA0029 存入保證金~履約保證金~美勞材料採購履約保證金-廣靜商行	102,030		
	YA0031 存入保證金~履約保證金-105年修繕教室門窗工程-金韋企業行	16,000		
	YA0033 存入保證金~履約保證金~校外參觀教學活動採購案-遠創旅行社有限公司	150,000		
	YA0042 存入保證金~履約保證金~教學及行政環境教學改善工程-藝成室內裝修設計有限公司	50,000		
	YA0049 存入保證金~履約保證金~外師英語教學勞務委託案-園揚文化有限公司	50,000		
	YA0051 存入保證金~履約保證金~105年家庭教育中心志工學習活動案-哈比旅行社	20,000		
	保固金		462,000	

桃園市地方教育發展基金- 桃園市桃園區西門國民小學

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	
	Z00002 存入保證金~保固金~活動中心音響改善工程-天成室內裝修工程公司至105.12.5	20,000		
	Z00004 存入保證金~保固金~103學年資優資源班教室隔間工程-明鑫建築行106.6.12	10,000		
	Z00005 存入保證金~保固金~104年遊戲設施修繕更新採購案-冠淇健康事業有限公司	35,000		
	Z00006 存入保證金~保固金~活動中心投影機彩購-吉邦數位有限公司107.5.12	25,000		
	Z00007 存入保證金~保固金~104年廁所整修工程-展佑土木包工業107.10.13	90,000		
	Z00008 存入保證金~保固金~西門綠園監視錄影設備-沅虹電腦資訊有限公司至106.9.12	11,000		
	Z00009 存入保證金~保固金~104年活動中心修繕工程-天成室內裝修公司106.12.27	32,500		
	Z00010 存入保證金~保固金~104年飲水機汰換採購-品瑞鑫實業有限公司107.8.9	42,000		
	Z00011 存入保證金~保固金~104學年教學資訊設備案-旭威電腦資訊有限公司108.3.4	9,500		
	Z00012 存入保證金~保固金~104學年樂器設備採購案-偉仕育樂用品有限108.4.8	47,000		
	Z00013 存入保證金~保固金~105年校舍油漆工程-彩星油漆工程行106.9.8	25,000		
	Z00014 存入保證金~保固金~105年國小樂活運動站-亮音企業有限公司107.11.24	15,000		
	Z00015 存入保證金~保固金~105年樂器設備採購-偉仕育樂用品有限公司108.11.30	80,000		
	Z00016 存入保證金~保固金~105年自信樓等廁所整修-金友泉營造公司至107.11.30	20,000		
	應付退休及離職金	13,674	13,674	
	應付代管資產	28,186,956	28,186,956	

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 洪梓銘

基金主持人：

西門山 長謝經仁