冊　　號：15-216

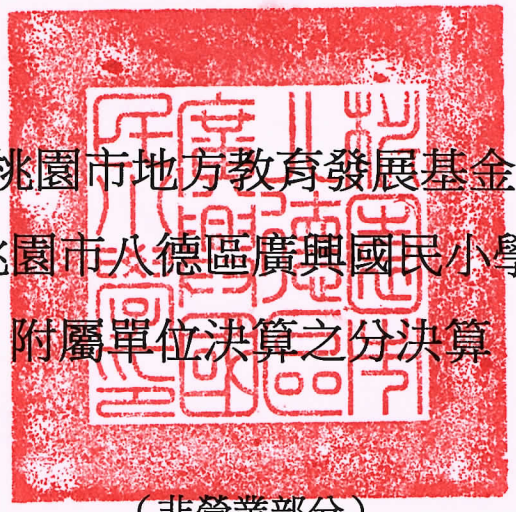
機關代號：30908

中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 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

桃園市八德區廣興國民小學

附屬單位決算之分決算

（非營業部分）

桃園市八德區廣興國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區廣興國民小學
110年度附屬單位決算分決算
目　　次

甲、總說明…… 第 1 頁至第 3 頁

乙、決算報表

壹、主要表

1、基金來源、用途及餘絀表…… 第 4 頁至第 4 頁

貳、附屬表

1、基金來源明細表…… 第 5 頁至第 5 頁

2、基金用途明細表…… 第 6 頁至第 7 頁

3、資本資產明細表…… 第 8 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、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 第 16 頁至第 16 頁

9、主要業務計畫執行績效摘要表…… 第 17 頁至第 17 頁

10、各項費用彙計表…… 第 18 頁至第 18 頁

11、管制性項目及統計所需項目比較表…… 第 19 頁至第 19 頁

丙、會計報表

壹、主要表

1、平衡表…… 第 20 頁至第 21 頁

2、收入支出表…… 第 22 頁至第 22 頁

3、現金流量表…… 第 23 頁至第 23 頁

丁、參考表

1、決算與會計收支對照表…… 第 24 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－桃園市八德區廣興國民小學

總　　說　　明

中 華 民 國 110 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 3,549 萬 1,000 元，決算數 3,612 萬 7,731 元。

109 學年度下學期，預定招收 12 班，實際招收 12 班，預計學生人數 214 人，實際學生人數 215 人。

110 學年度上學期，預定招收 12 班，實際招收 12 班，預計學生人數 212 人，實際學生人數 227 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生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 41 萬 5,000 元，決算數 39 萬 6,623 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 3,678 萬 7,268 元，較預算數 3,547 萬 6,000 元，增加 131 萬 1,268 元，計增 3.70%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 4 萬 3,302 元，較預算數 2,000 元，增加 4 萬 1,302 元，計增 2,065.10%。

   主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 613 元，較預算數 2,000 元，減少 1,387 元，計減 69.35%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

3. 公庫撥款收入：決算數 3,619 萬 6,253 元，較預算數 3, 547 萬 2,000 元，增加 72 萬 4,253 元，計增 2.04%。
   主要係因：110 年用人費用不足增撥。
4. 政府其他撥入收入：決算數 52 萬 5,000 元，較預算數 0 元，增加 52 萬 5,000 元。
   主要係因：充實行政人力約僱人員未編列預算，以教育部部款支應。
5. 雜項收入：決算數 2 萬 2,100 元，較預算數 0 元，增加 2 萬 2,100 元。
   主要係因：資源回收款收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 3,652 萬 4,354 元，較預算數 3,590 萬 6,000 元，增加 61 萬 8,354 元，計增 1.72%。

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 3,612 萬 7,731 元，較預算數 3,549 萬 1,000 元，增加 63 萬 6,731 元，計增 1.79%。
   主要係因：用人費用超支。
2. 建築及設備計畫：決算數 39 萬 6,623 元，較預算數 41 萬 5,000 元，減少 1 萬 8,377 元，計減 4.43%。
   主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 26 萬 2,914 元，較預算短絀數 43 萬元，減少短絀數 69 萬 2,914 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 367 萬 1,734 元。
(二)投資活動之淨現金流出 39 萬 6,623 元。
(三)籌資活動之淨現金流入 5 萬 4,046 元。
(四)本年度現金及約當現金之淨增 332 萬 9,157 元。
(五)期初現金及約當現金 591 萬 5,713 元。
(六)期末現金及約當現金 924 萬 4,870 元。

四、資產負債情況：

單位：新台幣元

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區廣興國民小學

總　　說　　明

中 華 民 國 110 年 度

科　　目	本年度決算數 (A)	上年度決算數 (B)	比較增減% ((A)-(B))/(B)
流動資產	10,280,037	6,311,049	62.89
固定資產	514,112,473	513,932,419	0.04
無形資產	16,440	20,281	-18.94
流動負債	6,532,409	2,880,381	126.79
其他負債	339,000	284,954	18.97
淨資產	517,537,541	517,098,414	0.08

五、其他：

本年度無補辦預算，另併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(110.12.22 府主基字第 1100340823 號函)，核准 110 年度正式編制員額及部款員額用人費用不足額(含約僱代理護理師等薪津)，金額 150 萬 543 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 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	35,476,000	100.00	36,787,268	100.00	1,311,268	3.70	35,647,717	100.00
45 財產收入	4,000	0.01	43,915	0.12	39,915	997.88	3,800	0.01
451財產處分收入	2,000	0.01	43,302	0.12	41,302	2,065.10	3,177	0.01
454利息收入	2,000	0.01	613	0.00	-1,387	-69.35	623	0.00
46 政府撥入收入	35,472,000	99.99	36,721,253	99.82	1,249,253	3.52	35,618,404	99.92
462公庫撥款收入	35,472,000	99.99	36,196,253	98.39	724,253	2.04	35,098,404	98.46
46Y政府其他撥入收入			525,000	1.43	525,000	0.00	520,000	1.46
4Y 其他收入			22,100	0.06	22,100	0.00	25,513	0.07
4YY雜項收入			22,100	0.06	22,100	0.00	25,513	0.07
5 基金用途	35,906,000	100.00	36,524,354	100.00	618,354	1.72	35,866,455	100.00
53 國民教育計畫	35,491,000	98.84	36,127,731	98.91	636,731	1.79	35,786,561	99.78
5M 建築及設備計畫	415,000	1.16	396,623	1.09	-18,377	-4.43	79,894	0.22
購建固定資產	415,000	1.16	396,623	1.09	-18,377	-4.43	79,894	0.22
本期賸餘 (短絀-)	-430,000		262,914		692,914	-161.14	-218,738	
期初基金餘額	3,364,452		3,145,714		-218,738	-6.50	3,364,452	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,934,452		3,408,628		474,176	16.16	3,145,714	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學

基金來源明細表

中華民國 110 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	35,476,000	36,787,268	1,311,268	3.70	
45 財產收入	4,000	43,915	39,915	997.88	
451財產處分收入	2,000	43,302	41,302	2,065.10	財產處分變賣增加，收入超收。
454利息收入	2,000	613	-1,387	-69.35	保管款及零用金專戶利息收入短收。
46 政府撥入收入	35,472,000	36,721,253	1,249,253	3.52	
462公庫撥款收入	35,472,000	36,196,253	724,253	2.04	
46Y政府其他撥入收入		525,000	525,000	0.00	收教育部撥入「國小充實行政人力計畫」約僱人員薪資等用人費用。
4Y 其他收入		22,100	22,100	0.00	
4YY雜項收入		22,100	22,100	0.00	資源回收款等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 110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	35,906,000	36,524,354	618,354	1.72	
53 國民教育計畫	35,491,000	36,127,731	636,731	1.79	
1 用人費用	32,456,000	33,407,230	951,230	2.93	
11 正式員額薪資	20,220,000	20,615,705	395,705	1.96	
12 聘僱及兼職人員薪資	72,000	551,219	479,219	665.58	教育部「國小充實行政人力計畫」約僱1人之用人費用，覈實報支。
13 超時工作報酬	368,000	529,024	161,024	43.76	職員、兼行政教師、充實行政人力約僱人員及工友不休假加班費覈實報支。
15 獎金	5,221,000	4,712,967	-508,033	-9.73	
16 退休及卹償金	4,519,000	4,370,556	-148,444	-3.28	
18 福利費	2,056,000	2,627,759	571,759	27.81	機關補助保險費、教職員工子女教育補助及結婚補助等覈實報支。
2 服務費用	1,699,000	1,569,121	-129,879	-7.64	
21 水電費	180,000	113,747	-66,253	-36.81	水電費撙節支出。
22 郵電費	122,000	70,629	-51,371	-42.11	郵資、電話費及校園網路使用費撙節支出。
23 旅運費	41,000	22,992	-18,008	-43.92	參加各項會議、研習及洽辦公務等出差旅費撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	28,000	26,447	-1,553	-5.55	
25 修理保養及保固費	271,000	367,135	96,135	35.47	房屋、機械設備及雜項設備修護費覈實報支。
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	依學生活動需求覈實報支。
27 一般服務費	922,000	865,071	-56,929	-6.17	一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛2人，預算金額813,000元，決算金額760,570元。
28 專業服務費	58,000	31,100	-26,900	-46.38	各項活動、研習等外聘講師鐘點費及薪資系統維護費等撙節支出。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	424,000	319,498	-104,502	-24.65	
32 用品消耗	424,000	319,498	-104,502	-24.65	班級教學用品撙節支出。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
9 其他	911,000	830,882	-80,118	-8.79	
91 其他支出	911,000	830,882	-80,118	-8.79	
5M 建築及設備計畫	415,000	396,623	-18,377	-4.43	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	415,000	396,623	-18,377	-4.43	

桃園市地方教育發展基金－桃園市八德區廣興國民小學

基金用途明細表

中 華 民 國 110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 購建固定資產	415,000	396,623	-18,377	-4.43	調整容納514購置機械及設備轉出20,000元，515購置交通及運輸設備轉入20,000元；516購置雜項設備轉出10,000元，514購置機械及設備轉入10,000元。

資本資

中華民國

項　　目	取得成本/期初餘額	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價	本　年　度
			增加
			預算數
資產	547,568,586	33,615,886	415,000
非理財目的之長期投資			
土地	501,234,075		
土地改良物	5,780,531	5,002,075	
房屋及建築	27,245,252	18,401,581	
機械及設備	5,813,365	3,645,649	329,000
交通及運輸設備	1,347,448	1,225,431	20,000
雜項設備	6,127,634	5,341,150	66,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	20,281		
其他			

註：
1.(1)機械及設備-增加數：購置攝影機及網路交換器等1,023,810元。
(2)交通及運輸設備-增加數：電視字幕機及行動電話機等393,541元。
(3)雜項設備-增加數：購置圖書一批及機櫃等389,348元，減少數：報廢餐具消毒櫃258,688元。
(4)電腦軟體-減少數：軟體攤銷3,841元。
2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市八德區廣興國民小學

產明細表

110 年度

單位:新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
1,806,699		262,529	1,367,957	514,128,913
				501,234,075
			181,962	596,494
			290,699	8,552,972
1,023,810			749,193	2,442,333
393,541			65,566	449,992
389,348		258,688	80,537	836,607
		3,841		16,440

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國110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			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		339,000		-10,000	329,000	328,041	-959	
機械及設備		339,000		-10,000	329,000	328,041	-959	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				20,000	20,000	20,000		
交通及運輸設備				20,000	20,000	20,000		
購建中固定資產								
雜項設備		76,000		-10,000	66,000	48,582	-17,418	
雜項設備		76,000		-10,000	66,000	48,582	-17,418	
購建中固定資產								
合計		415,000			415,000	396,623	-18,377	

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學

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110年12月31日

單位：新臺幣元

固定項目	固定項目淨額	財產分類統計表金額	差異金額	差異原因
合計	514,128,913	514,128,913		
土地	501,234,075	501,234,075		
土地改良物	596,494	596,494		
房屋及建築	8,552,972	8,552,972		
機械及設備	2,442,333	2,442,333		
交通及運輸設備	449,992	449,992		
雜項設備	836,607	836,607		
電腦軟體	16,440	16,440		

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學

員工人數彙計表

中華民國 110 年度

單位：人

項　　目	預　算　數	決　算　數	比 較 增 減	備　　註
專任人員	25	26	1	
職員	24	24	0	
工友	1	1	0	
約僱人員	0	1	1	本校約僱人員未編列預算，以教育部部款支應者計1人。
合　　計	25	26	1	

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2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 110年 度

單位：新臺幣元

科目	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	20,220,000		368,000		5,221,000	4,519,000		2,056,000		32,384,000	72,000	32,456,000
正式人員	20,220,000		368,000		5,221,000	4,519,000		2,056,000		32,384,000		32,384,000
聘僱人員												
兼任人員											72,000	72,000
合　　計	20,220,000		368,000		5,221,000	4,519,000		2,056,000		32,384,000	72,000	32,456,000

1.本校教育部部款-約僱幹事人員未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校約僱人員約僱計畫書，該員屬約僱人員，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資無預算數但有決算數。
2.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額813,000元，決算金額760,570元。
3.獎金係(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，110年度預算編列25人，計2,841,000元，執行結果決算24人，計2,093,590元。(2)年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，110年度預算編列25人，計2,370,000元，執行結果決算28人，計2,619,377元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學

用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 110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
20,615,705	506,364	529,024		4,712,967	4,370,556		2,627,759		33,362,375	44,855	33,407,230
20,615,705		511,914		4,660,593	4,370,556		2,625,809		32,784,577		32,784,577
	506,364	17,110		52,374			1,950		577,798		577,798
										44,855	44,855
20,615,705	506,364	529,024		4,712,967	4,370,556		2,627,759		33,362,375	44,855	33,407,230

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

註：截至本年度終了(1)管理用車輛：無。(2)其他車輛：無。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學

主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 110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			35,906,000		36,524,354			618,354	1.72	
國民教育計畫			35,491,000		36,127,731			636,731	1.79	
建築及設備計畫			415,000		396,623			-18,377	-4.43	預算數以可用預算數表達。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學

各項費用彙計表

中華民國110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	32,456,000	33,407,230	951,230	2.93
11 正式員額薪資	20,220,000	20,615,705	395,705	1.96
12 聘僱及兼職人員薪資	72,000	551,219	479,219	665.58
13 超時工作報酬	368,000	529,024	161,024	43.76
15 獎金	5,221,000	4,712,967	-508,033	-9.73
16 退休及卹償金	4,519,000	4,370,556	-148,444	-3.28
18 福利費	2,056,000	2,627,759	571,759	27.81
2 服務費用	1,699,000	1,569,121	-129,879	-7.64
21 水電費	180,000	113,747	-66,253	-36.81
22 郵電費	122,000	70,629	-51,371	-42.11
23 旅運費	41,000	22,992	-18,008	-43.92
24 印刷裝訂與廣告費	28,000	26,447	-1,553	-5.55
25 修理保養及保固費	271,000	367,135	96,135	35.47
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	922,000	865,071	-56,929	-6.17
28 專業服務費	58,000	31,100	-26,900	-46.38
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	424,000	319,498	-104,502	-24.65
32 用品消耗	424,000	319,498	-104,502	-24.65
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	415,000	396,623	-18,377	-4.43
51 購建固定資產	415,000	396,623	-18,377	-4.43
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000	0	0.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
9 其他	911,000	830,882	-80,118	-8.79
91 其他支出	911,000	830,882	-80,118	-8.79
合　　計	35,906,000	36,524,354	618,354	1.72

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學

管制性項目及統計所需項目比較表

中 華 民 國 110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	841,000	762,570	-78,430	-9.33	
27D 計時與計件人員酬金	813,000	760,570	-52,430	-6.45	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	28,000	2,000	-26,000	-92.86	

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資　產	524,408,950	100.00	520,263,749	100.00	4,145,201	0.80	**負　債**	6,871,409	1.31	3,165,335	0.61	3,706,074	117.08
流動資產	10,280,037	1.96	6,311,049	1.21	3,968,988	62.89	流動負債	6,532,409	1.25	2,880,381	0.55	3,652,028	126.79
現金	9,244,870	1.76	5,915,713	1.14	3,329,157	56.28	應付款項	6,532,409	1.25	2,880,381	0.55	3,652,028	126.79
銀行存款	9,244,870	1.76	5,915,713	1.14	3,329,157	56.28	應付代收款	6,532,409	1.25	2,880,381	0.55	3,652,028	126.79
公庫存款	3,152,179	0.60	3,056,764	0.59	95,415	3.12	應付代收款	6,532,409	1.25	2,880,381	0.55	3,652,028	126.79
零用金專戶	256,449	0.05	88,950	0.02	167,499	188.31	其他負債	339,000	0.06	284,954	0.05	54,046	18.97
保管款專戶	5,836,242	1.11	2,769,999	0.53	3,066,243	110.69	什項負債	339,000	0.06	284,954	0.05	54,046	18.97
預付款項	1,035,167	0.20	395,336	0.08	639,831	161.84	存入保證金	339,000	0.06	284,954	0.05	54,046	18.97
預付費用	1,035,167	0.20	395,336	0.08	639,831	161.84	保證金	312,000	0.06	165,100	0.03	146,900	88.98
預付費用-預算外	1,035,167	0.20	395,336	0.08	639,831	161.84	保固金	27,000	0.01	119,854	0.02	-92,854	-77.47
固定資產	514,112,473	98.04	513,932,419	98.78	180,054	0.04	**淨資產**	517,537,541	98.69	517,098,414	99.39	439,127	0.08
土地	501,234,075	95.58	501,234,075	96.34	0	0.00	淨資產	517,537,541	98.69	517,098,414	99.39	439,127	0.08
土地	501,234,075	95.58	501,234,075	96.34	0	0.00	淨資產	517,537,541	98.69	517,098,414	99.39	439,127	0.08
土地改良物	596,494	0.11	778,456	0.15	-181,962	-23.37	累積餘額	517,537,541	98.69	517,098,414	99.39	439,127	0.08
土地改良物	5,780,531	1.10	5,780,531	1.11	0	0.00							
累計折舊-土地改良物	-5,184,037	-0.99	-5,002,075	-0.96	-181,962	3.64							
房屋建築及設備	8,552,972	1.63	8,843,671	1.70	-290,699	-3.29							
房屋建築及設備	27,245,252	5.20	27,245,252	5.24	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-18,692,280	-3.56	-18,401,581	-3.54	-290,699	1.58							
機械及設備	2,442,333	0.47	2,167,716	0.42	274,617	12.67							
機械及設備	6,837,175	1.30	5,813,365	1.12	1,023,810	17.61							
累計折舊-機械及設備	-4,394,842	-0.84	-3,645,649	-0.70	-749,193	20.55							
交通及運輸設備	449,992	0.09	122,017	0.02	327,975	268.79							
交通及運輸設備	1,740,989	0.33	1,347,448	0.26	393,541	29.21							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,290,997	-0.25	-1,225,431	-0.24	-65,566	5.35							
雜項設備	836,607	0.16	786,484	0.15	50,123	6.37							
雜項設備	6,258,294	1.19	6,127,634	1.18	130,660	2.13							
合計:	524,408,950	100.00	520,263,749	100.00	4,145,201	0.80	合計:	524,408,950	100.00	520,263,749	100.00	4,145,201	0.80

註：
1. 無經管珍貴動產、不動產。
2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科　　目	本年度		上年度		比較增減		科　　目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
累計折舊-雜項設備	-5,421,687	-1.03	-5,341,150	-1.03	-80,537	1.51							
無形資產	16,440	0.00	20,281	0.00	-3,841	-18.94							
無形資產	16,440	0.00	20,281	0.00	-3,841	-18.94							
電腦軟體	16,440	0.00	20,281	0.00	-3,841	-18.94							
合計:	524,408,950	100.00	520,263,749	100.00	4,145,201	0.80	合計:	524,408,950	100.00	520,263,749	100.00	4,145,201	0.80

註： 1. 無經管珍貴動產、不動產。
2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學

收入支出表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	38,197,344	100.00			38,197,344	
財產收益	1,453,991	3.81			1,453,991	
財產孳息收入	613	0.00			613	
廢舊物品售價收入	43,302	0.11			43,302	
財產交易利益	1,410,076	3.69			1,410,076	
政府撥入收入	36,721,253	96.14			36,721,253	
公庫撥款收入	36,196,253	94.76			36,196,253	
政府其他撥入收入	525,000	1.37			525,000	
其他收入	22,100	0.06			22,100	
雜項收入	22,100	0.06			22,100	
支出	37,758,217	98.85			37,758,217	
人事支出	33,407,230	87.46			33,407,230	
人事支出	33,407,230	87.46			33,407,230	
業務支出	1,889,619	4.95			1,889,619	
業務支出	1,889,619	4.95			1,889,619	
財產損失	38,329	0.10			38,329	
財產交易損失	38,329	0.10			38,329	
折舊、折耗及攤銷	1,592,157	4.17			1,592,157	
固定資產折舊	1,588,316	4.16			1,588,316	
無形資產攤銷	3,841	0.01			3,841	
其他支出	830,882	2.18			830,882	
其他支出	830,882	2.18			830,882	
本期賸餘（短絀）	439,127	1.15			439,127	
期初淨資產	517,098,414	,353.75			517,098,414	
解繳公庫						
期末淨資產	517,537,541	,354.90			517,537,541	

註： 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學

現 金 流 量 表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項　　目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	439,127
8002 調整非現金項目	3,232,607
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,671,734
82 投資活動之現金流量	
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-396,623
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-396,623
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	507,000
8404 減少短期債務及其他負債	-452,954
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	54,046
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,329,157
87 期初現金及約當現金	5,915,713
88 期末現金及約當現金	9,244,870

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國　110　年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	**36,787,268**	**1,410,076**	**38,197,344**	收入
財產收入	43,915	1,410,076	1,453,991	財產收益
政府撥入收入	36,721,253		36,721,253	政府撥入收入
其他收入	22,100		22,100	其他收入
基金用途	**36,524,354**	**1,233,863**	**37,758,217**	支出
用人費用	33,407,230		33,407,230	人事支出
服務費用	1,569,121	320,498	1,889,619	業務支出
材料及用品費	319,498	-319,498		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		38,329	38,329	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	396,623	-396,623		
		1,592,157	1,592,157	折舊、折耗及攤銷
其他	830,882		830,882	其他支出
本期賸餘(短絀)	**262,914**	**176,213**	**439,127**	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	**3,145,714**	**513,952,700**	**517,098,414**	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	**3,408,628**	**514,128,913**	**517,537,541**	期末淨資產

註：1.基金來源調整數1,410,076元，係機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備等固定資產增加。

2.調整數320,498元，係預算項目之「材料及用品費」及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」重分類為會計科目之「業務支出」。

3.調整數38,329元，係雜項設備等固定資產財產交易損失。

4.調整數396,623元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產列入平衡表。

5.調整數1,592,157元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6.調整數513,952,700元，係配合會計法刪除第29條規定，將109年度財產價值承轉至本年度。

桃園市地方教育發展基金—桃園市八德區廣興國民小學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科　　目	核　准　文　號	核准日期	核　准　金　額
合計			1,500,543
53 國民教育計畫	桃園市政府110年12月22日府主基字第1100340823號函	110.12.22	1,500,543

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國110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：