

冊 號：15-214

機關代號：30908

中華民國 107 年度

(107 年 1 月 1 日至 107 年 12 月 31 日)



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



Small red ink smudges or marks located below the seal.

Small red ink smudges or marks located below the seal.

百存
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 107 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 3,155 萬 2,000 元，決算數 3,436 萬 3,067 元。

106 學年下學期，預定招收 12 班，實際招收 12 班，預計學生人數 201 人，實際學生人數 203 人。

107 學年上學期，預定招收 12 班，實際招收 12 班，預計學生人數 203 人，實際學生人數 204 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 13 萬元，決算數 13 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 3,404 萬 1,982 元，較預算數 3,168 萬 2,000 元，增加 235 萬 9,982 元，計增 7.45%。

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 1 萬 7,542，較預算數 2,000 元，增加 1 萬 5,542 元，計增 777.10%。

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

2. 利息收入：決算數 1,612 元，較預算數 2,000 元，減少 388 元，計減 19.40%。

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 107 年 度

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 3,334 萬 7,401 元，較預算數 3,167 萬 8,000 元，增加 166 萬 9,401 元，計增 5.27%。

主要係因：107 年第 4 季用人費用增撥金額。

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 15 萬 427 元，較預算數 0 元，增加 15 萬 427 元。

主要係因：沒收營養午餐廠商履約保證金。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 3,449 萬 3,067 元，較預算數 3,168 萬 2,000 元，增加 281 萬 1,067 元，計增 8.87%。

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 3,436 萬 3,067 元，較預算數 3,155 萬 2,000 元，增加 281 萬 1,067 元，計增 8.91%。

主要係因：用人費用超支。

2. 建築及設備計畫：決算數 13 萬元，預算數 13 萬元。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 45 萬 1,085 元，較預算短絀數 0 元，增加短絀數 45 萬 1,085 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流出 399 萬 9,506 元。

(二) 其他活動之淨現金流出 12 萬 4,281 元。

(三) 本年度現金及約當現金之淨減 412 萬 3,787 元。

(四) 期初現金及約當現金 973 萬 2,033 元。

(五) 期末現金及約當現金 560 萬 8,246 元。

四、資產負債情況：

(一) 決算日資產總額為 565 萬 5,281 元，包括：

流動資產 565 萬 5,281 元。

(二) 決算日負債總額為 323 萬 1,929 元，包括：

1. 流動負債 281 萬 738 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 107 年 度

2. 其他負債 42 萬 1,191。

(三)決算日基金餘額為累積賸餘 242 萬 3,352 元。

五、資本資產及長期負債概況：

決算日固定項目金額合計數為 5,842 萬 9,533 元，包括：

(一)土地 4,578 萬 8,831 元。

(二)土地改良物 114 萬 2,380 元。

(三)房屋及建築 935 萬 450 元。

(四)機械及設備 117 萬 1,256 元。

(五)交通及運輸設備 15 萬 97 元。

(六)什項設備 81 萬 3,828 元。

(七)電腦軟體 1 萬 2,691 元。

六、其他：

(一)本年度無補辦預算事項。

(二)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(107.12.22 府主基字第 1070323516 號函)，核准 107 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 3,308 萬 492 元。

桃園市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國 107 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	31,682,000	100.00	34,041,982	100.00	2,359,982	7.45	29,313,904	100.00
45 財產收入	4,000	0.01	19,154	0.06	15,154	378.85	21,080	0.07
451財產處分收入	2,000	0.01	17,542	0.05	15,542	777.10	17,910	0.06
454利息收入	2,000	0.01	1,612	0.00	-388	-19.40	3,170	0.01
46 政府撥入收入	31,678,000	99.99	33,872,401	99.50	2,194,401	6.93	29,292,324	99.93
462公庫撥款收入	31,678,000	99.99	33,347,401	97.96	1,669,401	5.27	28,820,644	98.32
46Y政府其他撥入收入			525,000	1.54	525,000	0.00	471,680	1.61
4Y 其他收入			150,427	0.44	150,427	0.00	500	0.00
4YY雜項收入			150,427	0.44	150,427	0.00	500	0.00
5 基金用途	31,682,000	100.00	34,493,067	100.00	2,811,067	8.87	29,247,097	100.00
53 國民教育計畫	31,552,000	99.59	34,363,067	99.62	2,811,067	8.91	29,095,097	99.48
5M 建築及設備計畫	130,000	0.41	130,000	0.38		0.00	152,000	0.52
購建固定資產	130,000	0.41	130,000	0.38			152,000	0.52
本期賸餘(短絀-)			-451,085		-451,085	0.00	66,807	
期初基金餘額	2,807,630		2,874,437		66,807	2.38	2,807,630	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,807,630		2,423,352		-384,278	-13.69	2,874,437	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金

現金流量表

中華民國107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—)		-451,085	-451,085	
812 調整非現金項目		-3,548,421	-3,548,421	
8123 流動資產淨減(淨增—)		-10,534	-10,534	
8124 流動負債淨增(淨減—)		-3,537,887	-3,537,887	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)		-3,999,506	-3,999,506	
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		43,719	43,719	
82D 減少短期債務及其他負債		-168,000	-168,000	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		-124,281	-124,281	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)		-4,123,787	-4,123,787	
84 期初現金及約當現金	7,465,402	9,732,033	2,266,631	30.36
85 期末現金及約當現金	7,465,402	5,608,246	-1,857,156	-24.88

桃園市地方
平衡
中華民國107

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	5,655,281	100.00	10,063,842	100.00	-4,408,561	-43.81
流動資產	5,655,281	100.00	9,768,534	97.07	-4,113,253	-42.11
現金	5,608,246	99.17	9,732,033	96.70	-4,123,787	-42.37
銀行存款	5,608,246	99.17	9,732,033	96.70	-4,123,787	-42.37
公庫存款	2,325,250	41.12	2,661,153	26.44	-335,903	-12.62
零用金專戶	98,102	1.73	213,284	2.12	-115,182	-54.00
保管款專戶	3,184,894	56.32	6,857,596	68.14	-3,672,702	-53.56
預付款項	47,035	0.83	36,501	0.36	10,534	28.86
預付費用	47,035	0.83	36,501	0.36	10,534	28.86
預付費用-預算外	47,035	0.83	36,501	0.36	10,534	28.86
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	0	0.00	295,308	2.93	-295,308	-100.00
準備金	0	0.00	295,308	2.93	-295,308	-100.00
退休及離職準備金	0	0.00	295,308	2.93	-295,308	-100.00
合 計	5,655,281	100.00	10,063,842	100.00	-4,408,561	-43.81

註：一、106年度基金分預算決算公庫存款餘額轉入數2,661,153元。
二、106年度基金分預算決算零用金專戶餘額轉入數213,284元。

教育發展基金
表
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	%
負 債	3,231,929	57.15	7,189,405	71.44	-3,957,476	-55.05
流動負債	2,810,738	49.70	6,348,625	63.08	-3,537,887	-55.73
應付款項	2,810,738	49.70	6,348,625	63.08	-3,537,887	-55.73
應付代收款	2,810,738	49.70	6,348,625	63.08	-3,537,887	-55.73
其他負債	421,191	7.45	840,780	8.35	-419,589	-49.90
什項負債	421,191	7.45	840,780	8.35	-419,589	-49.90
存入保證金	421,191	7.45	545,472	5.42	-124,281	-22.78
保證金	162,000	2.86	330,000	3.28	-168,000	-50.91
保固金	259,191	4.58	215,472	2.14	43,719	20.29
應付退休及離職金	0	0.00	295,308	2.93	-295,308	-100.00
基金餘額	2,423,352	42.85	2,874,437	28.56	-451,085	-15.69
基金餘額	2,423,352	42.85	2,874,437	28.56	-451,085	-15.69
基金餘額	2,423,352	42.85	2,874,437	28.56	-451,085	-15.69
累積餘額	2,423,352	42.85	2,874,437	28.56	-451,085	-15.69
合 計	5,655,281	100.00	10,063,842	100.00	-4,408,561	-43.81

桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 107 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	31,682,000	34,041,982	2,359,982	7.45	
45 財產收入	4,000	19,154	15,154	378.85	
451財產處分收入	2,000	17,542	15,542	777.10	資源回收收入超收。
454利息收入	2,000	1,612	-388	-19.40	利息收入短收。
46 政府撥入收入	31,678,000	33,872,401	2,194,401	6.93	
462公庫撥款收入	31,678,000	33,347,401	1,669,401	5.27	
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」約僱員薪資等用人費用。
4Y 其他收入		150,427	150,427	0.00	
4YY雜項收入		150,427	150,427	0.00	沒收午餐供應廠商履約保證金。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 107 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	31,682,000	34,493,067	2,811,067	8.87	
53 國民教育計畫	31,552,000	34,363,067	2,811,067	8.91	
1 用人費用	29,137,000	32,387,885	3,250,885	11.16	
11 正式員額薪資	18,804,000	19,798,327	994,327	5.29	
12 聘僱及兼職人員薪資	72,000	567,797	495,797	688.61	教育部「國小充實行政人力計畫」約僱1人之用人費用。
13 超時工作報酬	378,000	440,976	62,976	16.66	職員、兼行政教師及工友不休假加班費覈實報支。
15 獎金	4,042,000	4,445,541	403,541	9.98	
16 退休及卹償金	3,770,000	4,684,290	914,290	24.25	職工提撥退撫基金及退休準備金覈實報支。
18 福利費	2,071,000	2,450,954	379,954	18.35	教職員生活津貼覈實報支。
2 服務費用	1,494,000	1,213,799	-280,201	-18.76	
21 水電費	180,000	127,306	-52,694	-29.27	水電費撙節支出節餘。
22 郵電費	123,000	76,811	-46,189	-37.55	電話費及校園網路使用費撙節支出節餘。
23 旅運費	40,000	15,912	-24,088	-60.22	參加各項會議、研習及洽辦公務等出差旅費撙節支出節餘。
24 印刷裝訂與廣告費	28,000	18,368	-9,632	-34.40	各類表冊、手冊刊物及教學日誌等印製費撙節支出節餘。
25 修理保養及保固費	177,000	34,078	-142,922	-80.75	房屋、機械設備及什項設備修護費撙節支出節餘。
27 一般服務費	825,000	825,124	124	0.02	一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛2人，預算金額716,000元，決算金額723,004元，決算金額大於預算金額，係因依實際員額覈實報支。
28 專業服務費	49,000	44,200	-4,800	-9.80	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	342,000	248,477	-93,523	-27.35	
32 用品消耗	342,000	248,477	-93,523	-27.35	辦公及事務用品、環境美化及醫療用品等撙節支出節餘。
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	578,000	511,906	-66,094	-11.43	
91 其他支出	578,000	511,906	-66,094	-11.43	校慶、新生訓練及畢業典禮等活動經費撙節支出節餘。
5M 建築及設備計畫	130,000	130,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	130,000	130,000			

桃園市地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 107 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	130,000	130,000			購置機械及設備轉出62,150元，擴充改良房屋建築及設備轉入13,416元，購置交通及運輸設備轉入13,000元，購置什項設備轉入35,734元。

桃園市地方
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	92,485,990	17,088,490	3,586,595	
非理財目的之長期投資				
土地	45,788,831			
土地改良物	5,291,604	3,960,989	488,927	(13)
房屋及建築	24,930,237	243,391	2,241,515	(1)
機械及設備	5,808,212	4,082,416	449,210	(1)
交通及運輸設備	1,356,275	1,091,817	57,473	(13)
雜項設備	9,208,898	7,709,877	349,470	(13)
購建中固定資產				
電腦軟體	101,933			
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：無經管珍貴動產、不動產。

教育發展基金
負債增減情形表

107 年度

單位:新臺幣元

年 度 變 動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額
減少				
金額	類型			
5,706,284			14,848,278	58,429,533
				45,788,831
		其他：PU跑道(財產分類更正增加)。	677,162	1,142,380
		增置：屋頂暨牆面防水防漏、防撞條及油漆粉刷等。	17,577,911	9,350,450
2,477,698	(5)	增置：攝影機、照相機、馬達、穩壓器、路由器、網路交換器及電腦顯示幕等。其他：個人電腦50,677元(財產分類更正減少)。報廢：個人電腦、伺服器及印表機等2,427,021元。	-1,473,948	1,171,256
80,300	(5)	增置：無線喊話器13,000元。其他：電動馬達及監視器44,473元(財產分類更正增加)。報廢：擴音(大)機及揚聲器等。	91,534	150,097
3,059,044	(5)	增置：冷(暖)器機、藏書、沙發椅、桌球檯及發球機等140,660元。其他：平面圖及招牌等150,500元(財產分類更正增加)。撥入：106學年度補助充實公立國民中小學圖書館藏書量(第三項)南崁國小統一採購分發58,310元。報廢：影印機、投影機及展示裝置等。	-2,024,381	813,828
89,242	(13)	其他：防毒軟體及虛擬教具等改置非消耗性物品帳(財產分類更正減少)84,686元。無形資產攤銷：本年度攤銷數4,556元。		12,691

桃園市地方教育發展基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國107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								
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				13,416	13,416	13,416		
房屋及建築				13,416	13,416	13,416		
購建中固定資產								
機械及設備		80,000		-62,150	17,850	17,850		
機械及設備		80,000		-62,150	17,850	17,850		
購建中固定資產								
交通及運輸設備				13,000	13,000	13,000		
交通及運輸設備				13,000	13,000	13,000		
購建中固定資產								
雜項設備		50,000		35,734	85,734	85,734		
雜項設備		50,000		35,734	85,734	85,734		
購建中固定資產								
合 計		130,000			130,000	130,000		

桃園市地方教育發展基金
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107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	58,429,533	58,416,842	-12,691	
土地	45,788,831	45,788,831		
土地改良物	1,142,380	1,142,380		
房屋及建築	9,350,450	9,350,450		
機械及設備	1,171,256	1,171,256		
交通及運輸設備	150,097	150,097		
雜項設備	813,828	813,828		
電腦軟體	12,691		-12,691	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

員工人數彙計表

中華民國 107 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	本校約僱人員未編列預算，以教育部部款支應者計1人。
職員	24	24	0	
工友	1	1	0	
約僱人員	0	1	1	
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。

中華民國 107 年度

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	18,804,000		378,000		4,042,000	3,770,000		2,071,000		29,065,000	72,000	29,137,000
正式人員	18,804,000		378,000		4,042,000	3,770,000		2,071,000		29,065,000		29,065,000
聘僱人員												
兼任人員											72,000	72,000
合 計	18,804,000		378,000		4,042,000	3,770,000		2,071,000		29,065,000	72,000	29,137,000

二、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716,000元，決算金額723,004元。

桃園市地方教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 107 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
19,798,327	496,621	440,976		4,445,541	4,684,290		2,450,954		32,316,709	71,176	32,387,885
19,798,327		440,976		4,445,541	4,684,290		2,450,954		31,820,088		31,820,088
	496,621								496,621		496,621
										71,176	71,176
19,798,327	496,621	440,976		4,445,541	4,684,290		2,450,954		32,316,709	71,176	32,387,885

桃園市地方教育發展基金
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
 中華民國107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
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 107 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			31,682,000		34,493,067			2,811,067	8.87	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			31,552,000		34,363,067			2,811,067	8.91	
建築及設備計畫			130,000		130,000			0	0.00	

桃園市地方教育發展基金

各項費用彙計表

中華民國107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	29,137,000	32,387,885	3,250,885	11.16
11 正式員額薪資	18,804,000	19,798,327	994,327	5.29
12 聘僱及兼職人員薪資	72,000	567,797	495,797	688.61
13 超時工作報酬	378,000	440,976	62,976	16.66
15 獎金	4,042,000	4,445,541	403,541	9.98
16 退休及卹償金	3,770,000	4,684,290	914,290	24.25
18 福利費	2,071,000	2,450,954	379,954	18.35
2 服務費用	1,494,000	1,213,799	-280,201	-18.76
21 水電費	180,000	127,306	-52,694	-29.27
22 郵電費	123,000	76,811	-46,189	-37.55
23 旅運費	40,000	15,912	-24,088	-60.22
24 印刷裝訂與廣告費	28,000	18,368	-9,632	-34.40
25 修理保養及保固費	177,000	34,078	-142,922	-80.75
27 一般服務費	825,000	825,124	124	0.02
28 專業服務費	49,000	44,200	-4,800	-9.80
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	342,000	248,477	-93,523	-27.35
32 用品消耗	342,000	248,477	-93,523	-27.35
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	130,000	130,000	0	0.00
51 購置固定資產	130,000	130,000	0	0.00
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	578,000	511,906	-66,094	-11.43
91 其他支出	578,000	511,906	-66,094	-11.43
合 計	31,682,000	34,493,067	2,811,067	8.87

中華民國 107 年度

[illegible]

桃園市地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 107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	2,325,250	2,325,250	
	零用金專戶	98,102	98,102	
	保管款專戶	3,184,894	3,184,894	
	預付費用-預算外		47,035	
	D10002 補救教學	40,029		
	D10021 教師專業發展實踐方案	4,216		
	E10009 消防設備更新改善	2,790		
	應付代收款		2,810,738	
	A00001 公保費	106		
	A00002 勞保費	1,302		
	A00003 健保費	7,578		
	A00004 退撫基金	287		
	A00006 新制勞退金	883		
	A00008 二代健保補充保費	2,585		
	B00001 教育儲蓄專戶	30,908		
	C00003 營養午餐費	611,675		
	C00006 家長會費	16,900		
	D10003 原住民族語	1,800		
	D10009 教師學習社群	3,571		
	D10019 提高國小教師員額編制	40,739		
	D10023 合理教師員額	301,004		
	D10024 代課鐘點費補助	3,660		
	D20023 學生社團	72,556		
	D30008 友達老實聰明獎學金	3,000		
	D30009 富邦慈善基金會獎助學金-學童o錫安	655		
	E10010 遊戲場安全改善計畫	70,000		
	F10001 經濟弱勢學生午餐補助不足款	3,312		
	F10002 4章1Q食材獎勵金補助	24,636		
	G00002 身心障礙學生就學交通費補助	19,200		
	I10001 捐資興學-校務發展	575,367		
	I10002 捐資興學-充實教學設備捐款	127,449		
	I10003 捐資興學-補助貧困學生早午餐及午餐設備維護	35,098		
	I10005 補助清寒及新生書籍午餐及代辦相關費用(玉元宮)	75,480		
	I10006 捐資興學-補助清寒學生參與學校活動	3,700		
	I10007 教育事務補助款	447,326		
	I10008 捐資興學-緊急救助	60,000		
	I10009 捐資興學-弱勢學童獎助學金	105,000		

桃園市地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 107年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	I10010 捐資興學-課後輔導	63,200		
	I10013 捐資興學-營養午餐	85,497		
	I10015 捐資興學-補助清寒學生	16,164		
	I10017 捐資興學-躲避球隊	100		
	保證金		162,000	
	Y10707 107學年度學校午餐委外採購履保 金-好鮮股份有限公司	150,000		
	Y10708 107學年度游泳教學委託專業服務採 購案履約保證金-佳冬運動事業有限公司	12,000		
	保固金		259,191	
	Z10401 東側大樓結構補強暨修復工程保固 金-有興營造（109/11/9）	98,400		
	Z10402 校園安全設施監視器系統設備改善 保固金-翔大通信有限公司（107/12/14）	7,800		
	Z10505 和風走廊外牆整修工程保固金-高鋒 土木包工業(108/04/07)	10,000		
	Z10603 105年度遊戲場設施改善工程保固 金-潤鉅遊樂股份有限公司(109/02/09)	22,440		
	Z10607 教學設備充實改善計畫-吊扇更新保 固金-永欣佳有限公司(108/07/13)	4,454		
	Z10610 105年度老舊廁所整修工程保固 金-力易工程有限公司(109/09/19)	51,797		
	Z10702 教學大樓屋頂暨願景牆防水防漏工 程保固金-華泰興營造有限公司(109/1/30)	64,300		

桃園市地方教育發展基金
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核准日期	核 准 金 額
53 國民教育計畫	桃園市政府107年12月22日府主基字第1070323516號函	107.12.26	3,308,492

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國107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：

會計室郭立婷
主在

基金主持人：

廣興國民小學張瓊友
校長校

桃園市 廣興 高中 國中 會計報告遞送單 國小

廣小五 字第 1080000302 號

貴校 107 年度 1 月之「桃園市地方教育發展基金會會計報告」1 份，業經本局收訖。

教育局會計室

收件人員簽章

佐理員蕭安均

中華民國 108 年 1 月 19 日

收執聯：請併學校當月會計月報自存

清蓋學交開方商逢金

桃園市地方教育發展基金107年度決算檢核表

一、學校名稱：廣興國小

主辦會計：

會計室郭立婷

聯絡電話：03-3666007#810

二、覆核人：

表件名稱(依序裝訂)		檢 核 項 目		檢 核 結 果	
		檢核順序	檢 核 項 目	學 校 自 檢	覆 核
			審查意見		
一	決算報告遞送單	1			
二	封面	2	【冊號】、【機關代號】需正確。	V	
		3	【年度】、【學校名稱】需正確。(學校名稱之表達,請依決算講義第5頁內容辦理)	V	
		4	【關防】需正確。	V	
		5	依【目次】順序裝訂各表件 (除封面、目次、封底外請雙面列印)。 【年度】、【學校名稱】需正確。	V	
四	甲、總說明	6	各項數字要與報表資料相符	V	
五	乙、主要表				
	1、基金來源、用途及餘絀表(列印至業務計畫)	7	「上年度決算數」=106年度決算報告「本年度決算數」	V	
		8	「本年度預算數」=107年度12月份會計報告「本年度截至本月份累計數-預算數」	V	
		9	「本年度決算數」=107年度12月份會計報告「本年度截至本月份累計數-實際數」	V	
		10	本期賸餘(短絀)-本年度預算數=現金流量表-811本期賸餘(短絀)-預算數	V	
		11	本期賸餘(短絀)-本年度決算數=現金流量表-811本期賸餘(短絀)-決算數=平衡表-累計餘額-比較增減(-)	V	
		12	期初基金餘額-本年度預算數=107年度預算數	V	
		13	期初基金餘額-本年度決算數=平衡表-基金餘額-上年度決算數	V	
		14	期末基金餘額-本年度決算數=平衡表-基金餘額-本年度決算數	V	
	2、現金流量表	15	83 現金及約當現金之淨增(淨減)-「預算數」=107年度預算書	V	
		16	83 現金及約當現金之淨增(淨減)-「決算數」=平衡表-現金-比較增減	V	
		17	84 期初現金及約當現金-「預算數」=107年度預算書	V	
		18	84 期初現金及約當現金-「決算數」=平衡表-現金-上年度決算數	V	
		19	85 期末現金及約當現金-「預算數」=107年度預算書	V	
		20	85 期末現金及約當現金-「決算數」=平衡表-現金-本年度決算數	V	
	3、平衡表	21	無本期賸餘科目。	V	
		22	本年度決算數=107年度12月份會計報告	V	
		23	上年度決算數=106年度決算報告-本年度決算數	V	
		24	資產合計 = 負債及基金餘額合計	V	
		25	公庫存款 = 【歲出各機關對帳單-餘額】。(會計月報提醒不可有差額)	V	
		26	「零用及週轉金」科目金額為零	V	
六	丙、附屬表				
	1、基金來源明細表	27	4基金來源-預算數=基金來源、用途及餘絀決算表-4基金來源-本年度預算數	V	
		28	4基金來源-決算數=與基金來源、用途及餘絀決算表-4基金來源-本年度決算數	V	
		29	預算數與決算數差10%應說明	V	

桃園市地方教育發展基金107年度決算檢核表

一、學校名稱：廣興國小

主辦會計

會計室鄧立婷

聯絡電話：03-3666007#810

二、覆核人：

表件名稱(依序裝訂)		檢核項目			檢核結果	
		檢核順序	檢核項目		學校自檢	覆核
2、基金用途明細表(業務計畫-二級用途別)	30	5基金用途-預算數=基金來源、用途及餘絀決算表-5基金用途-本年度預算數=各項費用彙計表-預算數	V			
	31	5基金用途-決算數=基金來源、用途及餘絀決算表-5基金用途-本年度決算數=各項費用彙計表-決算數	V			
	32	如有政策宣導經費，請於246業務宣導費項下說明內容及預(決)算金額。	無			
	33	用人費用決算數減除超支併決核定數之淨額 = 或 < 本年度預算數	V			
	34	1.預算數與決算數差10%應說明。2.經常門有調整容納者，請在該科目備註欄說明轉入(出)金額。3.購建固定資產,如有以前年度保留數、本年度奉准先行數辦理及以前年度奉准先行辦理數者,請分別說明預(決)算金額	V			
	35	各基金如有編列進用契僱人力，應詳實敘明編列內容如進用人員類別、人數及預(決)算編列金額等相關明細資料。	V			
範例：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1,012,000元，決算金額1,002,321元及外包費編列委外校警3人，預算金額1,012,000元，決算金額1,220,724元，決算金額大於預算金額，係因委外校警預算編列金額不足支應共同供應契約金額之故。		V				
	36	如有「工程管理費」，請說明提列標準、計算方式及預(決)算金額，其工程管理費說明範例如下(學校預算書有編列工程部分均要說明，無需說明代收代付財源補助之工程管理費部分，並請於相對應之資本門科目項下敘述)： 工程管理費預算數共計xx元，決算數共計xx元。(以工程預算金額扣除營業稅、保險費後，按500萬元以下部分2%~3.5%；超過500萬元至2500萬元部分1.5%~3%；超過2500萬元至5000萬元部分1%~2.5%；超過5000萬元至1億元部分1%~1.5%；超過1億元至5億元部分0.7%~1%；超過5億元部分0.5%計算)(xx工程：工程預算金額xx元，提撥工程管理費預算數xx元、決算數xx元；xx工程：工程預算金額xx元，提撥工程管理費預算數xx元、決算數xx元，……，xx工程：工程預算金額xx元，提撥工程管理費預算數xx元、決算數xx元)	無			
3、資本資產及長期負債增減情形表	37	1.決算數=107年度12月份會計報告。2.附註揭露經營珍貴動產、不動產之總額。	V			
4、固定資產建設改良擴充明細表	38	預算數、本年度決算數=107年度12月份會計報告-購建固定資產執行情形明細表	V			
	39	本年度保留數=107年度購建固定資產核准保留數(本表下方請備註本年度xx計畫或xx工程xx元(保留金額))	無			
	40	本年度保留申請表	無			
5、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表	41	倘有購建中固定資產,其財產分類統計表金額0元與固定項目金額之差異原因說明(ooo尚在購建中,故總務處未登財產帳)	無			
	42	代管財產(例：土地)=平衡表代管財產(例：土地)	無			
6、員工人數彙計表	43	備註欄說明預算人數(含部款人數)差異原因(例如:本校000人員未編列預算,以教育部部款、教育局市款支應者計000人。)	V			
	44	各基金如有於用人費用科目外進用臨時人力或派遣人力者，應於本表下方敘明人員進用相關資訊				
		範例：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；及外包費編列委外校警3人。				

桃園市地方教育發展基金107年度決算檢核表

一、學校名稱：廣興國小

主辦會計：

會計室鄭立壽
主任部

聯絡電話：03-3666007#810

二、覆核人：

表件名稱(依序裝訂)		檢 核 項 目		檢 核 結 果	
		檢核順序	檢 核 項 目	學 校 自 檢	覆 核
7、用人費用彙計表(決算表)		45	頁碼：偶數頁起編(視需要於前頁加入有頁碼之空白頁)	V	
		46	「預算數」=107年度12月份會計報告預算數	V	
		47	「決算數」=107年度12月份會計報告決算數	V	
		48	各基金如有於用人費用科目外進用臨時人力或派遣人力者，應統一於本表(左半頁)下方敘明辦理事項、科目及預(決)算金額 範例1：一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1,012,000元，決算金額1,002,321元及外包費編列委外校警3人，預算金額1,012,000元，決算金額1,220,724元。 另106年度起部款用人費造成之不一致(如預算沒聘僱人員類別，但決算有聘僱人員類別)請於"開啟備註"說明。 範例:本校教育部部款~○○○○人員未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校聘用人員聘用計畫書(或約僱人員約僱計畫書)，該員屬聘用人員(或約僱人員)，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。	V	
8.增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表		49	備註欄說明預決算車輛輛數、金額及差異原因	V	
		50	各基金如有管理用車輛或其他車輛者，應於本表下方備註敘明所有車種及數量等資料(4輪屬管理用車輛，2輪屬其他車輛)	V	
		51	說明屬性：範例1屬完全無車輛狀況，範例2屬有車輛但107年度未買車輛狀況，範例3屬有車輛且107年度用預算內經費購車狀況，範例4屬有車輛且107年度用預算外(市府補助款)經費購車狀況) 範例1：「註：截至本年度終了(1)管理用車輛：無。(2)其他車輛：無。範例2：「註：截至本年度終了(1)管理用車輛：一般公務XX車XX輛。(2)其他車輛：一般公務機車XX輛。」範例3：「註：(1)管理用車輛：截至本年度終了，一般公務XX車XX輛。(2)其他車輛：本年度增購及汰舊換新之一般公務機車XX輛，以及截至本年度終了，一般公務機車XX輛。」範例4：「註：(1)管理用車輛：本年度增購及汰舊換新之一般公務XX車XX輛，以及截至本年度終了之一般公務XX車XX輛。(經費來源為預算外市府專款經費)(2)其他車輛：本年度增購及汰舊換新之一般公務機車XX輛，以及截至本年度終了之一般公務機車XX輛。」	V	
8、主要業務計畫執行績效摘要表		52	1.預算數與決算數差10%應說明，於備註欄位敘明。2.建築及設備計畫備註欄註明「預算數以可用預算數表達」。	V	
9、各項費用彙計表(二級用途別)		53		V	
10、管制性項目及統計所需項目比較表		54	國外旅費、廣告費(廣(公)告費)、業務宣導費、公共關係費等管制性項目如有超出預算者，請於備註說明欄說明原因	V	

桃園市地方教育發展基金107年度決算檢核表

一、學校名稱：廣興國小

主辦會計

會計室郭立婷
主 任

聯絡電話：03-3666007#810

二、覆核人：

表件名稱(依序裝訂)		檢 核 項 目		檢 核 結 果	
		檢核順序	檢 核 項 目	學 校 自 檢	覆 核
七	丁、附表				
	1、平衡表科目明細表	55	金額=107年度12月份會計報告	V	
	2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表(不論有無併入決算)	56		V	
	3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表(不論有無補辦預算)	57		V	
八	封底	58	【主辦會計人員】、【基金主持人】需核章。	V	
九	交表期限	59	108年1月21日前		
		60	實際送表日期：		