

冊 號：15-206 ✓

機關代號：30908 ✓

中華民國 106 年度

(106 年 1 月 1 日至 106 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
附屬單位決算分決算目次
中華民國 106 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 8 頁
3、固定項目增減情形表.....	第 9 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
丁、附表	
1、平衡表科目明細表.....	第 20 頁至第 22 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 23 頁至第 23 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 24 頁至第 24 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 106 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 2,862 萬 8,000 元，決算數 2,909 萬 5,097 元。

105 學年下學期，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 203 人。

106 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 202 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 15 萬 2,000 元，決算數 15 萬 2,000 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 2,931 萬 3,904 元，較預算數 2,878 萬元，增加 53 萬 3,904 元，計增 1.86%。

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 7,910 元，較預算數 2,000 元，增加 1 萬 5,910 元，計增 795.50%。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 3,170 元，較預算數 2,000 元，增加 1,170 元，計增 58.50%。

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 106 年 度

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

3. 公庫撥款收入：決算數 2,882 萬 644 元，較預算數 2,877 萬 6,000 元，增加 4 萬 4,644 元，計減 0.16%。

主要係因：106 年第 4 季用人費用增撥金額。

4. 政府其他撥入收入：決算數 47 萬 1,680 元，較預算數 0 元，增加 47 萬 1,680 元。

主要係因：教育部撥入「國小充實行政人力計畫」約僱員薪資等用人費。

5. 雜項收入：決算數 500 元，較預算數 0 元，增加 500 元。

主要係因：營養午餐廠商罰款。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2,924 萬 7,097 元，較預算數 2,878 萬元，增加 46 萬 7,097 元，計增 1.62%。

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 2,909 萬 5,097 元，較預算數 2,862 萬 8,000 元，增加 46 萬 7,097 元，計增 1.63%。

主要係因：用人費用超支。

2. 建築及設備計畫：決算數 15 萬 2,000 元，預算數 15 萬 2,000 元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘 6 萬 6,807 元，較預算賸餘數 0 元，增加賸餘數 6 萬 6,807 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 210 萬 1,879 元。

(二)其他活動之淨現金流入 16 萬 4,752 元。

(三)本年度現金及約當現金之淨增 226 萬 6,631 元。

(四)期初現金及約當現金 746 萬 5,402 元。

(五)期末現金及約當現金 973 萬 2,033 元。

四、資產負債情況：

(一)決算日資產總額為 1,006 萬 3,842 元，包括：

1. 流動資產 976 萬 8,534 元。

2. 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 29 萬 5,308 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 106 年 度

(二)決算日負債總額為 718 萬 9,405 元，包括：

1. 流動負債 634 萬 8,625 元。
2. 其他負債 84 萬 780 元。

(三)決算日基金餘額為累積賸餘 287 萬 4,437 元。

五、固定項目概況：

決算日固定項目金額合計數為 9,294 萬 1,061 元，包括：

- (一)土地 4,578 萬 8,831 元。
- (二)土地改良物 529 萬 1,604 元。
- (三)房屋及建築 2,493 萬 237 元。
- (四)機械及設備 580 萬 8,212 元。
- (五)交通及運輸設備 135 萬 6,275 元。
- (六)什項設備 920 萬 8,898 元。
- (七)電腦軟體 55 萬 7,004 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(106.12.6 府主基字第 1060296171 號函)，核准 106 年度正式編制員額用人費用不足額(含約僱代理護理師等薪津)，金額 107 萬 7,382 元。

桃園市八德區廣興國民小學
桃園市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀決算表
中華民國 106 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	28,780,000	100.00	29,313,904	100.00	533,904	1.86	24,252,847	100.00
45 財產收入	4,000	0.01	21,080	0.07	17,080	427.00	2,986	0.01
451財產處分收入	2,000	0.01	17,910	0.06	15,910	795.50		
454利息收入	2,000	0.01	3,170	0.01	1,170	58.50	2,986	0.01
46 政府撥入收入	28,776,000	99.99	29,292,324	99.93	516,324	1.79	24,249,861	99.99
462公庫撥款收入	28,776,000	99.99	28,820,644	98.32	44,644	0.16	24,249,861	99.99
46Y政府其他撥入收入			471,680	1.61	471,680	0.00		
4Y 其他收入			500	0.00	500	0.00		
4YY雜項收入			500	0.00	500	0.00		
5 基金用途	28,780,000	100.00	29,247,097	100.00	467,097	1.62	26,068,873	100.00
53 國民教育計畫	28,628,000	99.47	29,095,097	99.48	467,097	1.63	25,978,873	99.65
5M 建築及設備計畫	152,000	0.53	152,000	0.52		0.00	90,000	0.35
購建固定資產	152,000	0.53	152,000	0.52			90,000	0.35
本期賸餘 (短絀-)			66,807		66,807	0.00	-1,816,026	
期初基金餘額	4,623,656		2,807,630		-1,816,026	-39.28	4,623,656	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	4,623,656		2,874,437		-1,749,219	-37.83	2,807,630	

填表說明：

桃園市八德區廣興國民小學
桃園市地方教育發展基金
現金流量決算表

中華民國106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—)		66,807	66,807	
812 調整非現金項目		2,035,072	2,035,072	
8123 流動資產淨減(淨增—)		59,856	59,856	
8124 流動負債淨增(淨減—)		1,975,216	1,975,216	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)		2,101,879	2,101,879	
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		164,752	164,752	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		164,752	164,752	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)		2,266,631	2,266,631	
84 期初現金及約當現金	12,640,812	7,465,402	-5,175,410	-40.94
85 期末現金及約當現金	12,640,812	9,732,033	-2,908,779	-23.01

桃園市八德區廣興國民小學
桃園市地方教育發展基金
平衡表

中華民國106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		10,063,842	100.00	7,799,970	100.00	2,263,872	29.02
11 流動資產		9,768,534	97.07	7,561,759	96.95	2,206,775	29.18
111 現金		9,732,033	96.70	7,465,402	95.71	2,266,631	30.36
1112 銀行存款		9,732,033	96.70	7,465,402	95.71	2,266,631	30.36
1112-1 公庫存款		2,661,153	26.44	2,647,832	33.95	13,321	0.50
1112-2 零用金專戶		213,284	2.12	159,798	2.05	53,486	33.47
1112-3 保管款專戶		6,857,596	68.14	4,657,772	59.72	2,199,824	47.23
115 預付款項		36,501	0.36	96,357	1.24	-59,856	-62.12
1154 預付費用		36,501	0.36	96,357	1.24	-59,856	-62.12
1154-2 預付費用-預算外		36,501	0.36	96,357	1.24	-59,856	-62.12
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		295,308	2.93	238,211	3.05	57,097	23.97
124 準備金		295,308	2.93	238,211	3.05	57,097	23.97
1241 退休及離職準備金		295,308	2.93	238,211	3.05	57,097	23.97
資 產 合 計		10,063,842	100.00	7,799,970	100.00	2,263,872	29.02
2 負 債		7,189,405	71.44	4,992,340	64.00	2,197,065	44.01
21 流動負債		6,348,625	63.08	4,373,409	56.07	1,975,216	45.16
212 應付款項		6,348,625	63.08	4,373,409	56.07	1,975,216	45.16
2123 應付代收款		6,348,625	63.08	4,373,409	56.07	1,975,216	45.16
22 其他負債		840,780	8.35	618,931	7.94	221,849	35.84
221 什項負債		840,780	8.35	618,931	7.94	221,849	35.84
2211 存入保證金		545,472	5.42	380,720	4.88	164,752	43.27
2211-Y 保證金		330,000	3.28	210,000	2.69	120,000	57.14
2211-Z 保固金		215,472	2.14	170,720	2.19	44,752	26.21
2213 應付退休及離職金		295,308	2.93	238,211	3.05	57,097	23.97
3 基金餘額		2,874,437	28.56	2,807,630	36.00	66,807	2.38
31 基金餘額		2,874,437	28.56	2,807,630	36.00	66,807	2.38
311 基金餘額		2,874,437	28.56	2,807,630	36.00	66,807	2.38
3111 累積餘額		2,874,437	28.56	2,807,630	36.00	66,807	2.38
負債及基金餘額合計		10,063,842	100.00	7,799,970	100.00	2,263,872	29.02

註：一、105年度基金分預算決算公庫存款餘額轉入數2,647,832元。
二、105年度基金分預算決算零用金專戶餘額轉入數159,798元。

桃園市八德區廣興國民小學

桃園市地方教育發展基金

基金來源明細表

中華民國 106 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	28,780,000	29,313,904	533,904	1.86	
45 財產收入	4,000	21,080	17,080	427.00	
451財產處分收入	2,000	17,910	15,910	795.50	資源回收收入超收。
454利息收入	2,000	3,170	1,170	58.50	利息收入超收。
46 政府撥入收入	28,776,000	29,292,324	516,324	1.79	
462公庫撥款收入	28,776,000	28,820,644	44,644	0.16	
46Y政府其他撥入收入		471,680	471,680	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		500	500	0.00	
4YY雜項收入		500	500	0.00	收營養午餐廠商罰款。

填表說明：

桃園市八德區廣興國民小學

桃園市地方教育發展基金

基金用途明細表

中華民國 106 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	28,780,000	29,247,097	467,097	1.62	
53 國民教育計畫	28,628,000	29,095,097	467,097	1.63	
1 用人費用	26,332,000	27,082,583	750,583	2.85	
11 正式員額薪資	18,276,000	18,786,457	510,457	2.79	
12 聘僱及兼職人員薪資	72,000	471,059	399,059	554.25	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	305,000	314,472	9,472	3.11	
15 獎金	4,093,000	3,814,416	-278,584	-6.81	
16 退休及卹償金	1,524,000	1,636,791	112,791	7.40	
18 福利費	2,062,000	2,059,388	-2,612	-0.13	
2 服務費用	1,470,000	1,333,222	-136,778	-9.30	
21 水電費	180,000	131,350	-48,650	-27.03	撙節支出節餘。
22 郵電費	123,000	67,797	-55,203	-44.88	撙節支出節餘。
23 旅運費	40,000	26,713	-13,287	-33.22	撙節支出節餘。
24 印刷裝訂與廣告費	28,000	7,170	-20,830	-74.39	撙節支出節餘。
25 修理保養及保固費	166,000	68,552	-97,448	-58.70	撙節支出節餘。
27 一般服務費	822,000	927,726	105,726	12.86	一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛2人，預算金額713,000元，決算金額836,810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	39,000	31,914	-7,086	-18.17	撙節支出節餘。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	342,000	248,677	-93,323	-27.29	
32 用品消耗	342,000	248,677	-93,323	-27.29	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	363,000	360,480	-2,520	-0.69	
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	362,000	359,480	-2,520	-0.70	
9 其他	121,000	70,135	-50,865	-42.04	
91 其他支出	121,000	70,135	-50,865	-42.04	撙節支出節餘。
5M 建築及設備計畫	152,000	152,000			
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	152,000	152,000			
51 購置固定資產	152,000	152,000			調整容納：「514購置機械及設備」轉出10,000元，「516購置什項設備」轉出89,200元，「513擴充改良房屋建築及設備」轉入77,200元，「515購置交通及運輸設備」轉入22,000元。。

桃園市八德區廣興國民小學

桃園市地方教育發展基金

固定項目增減情形表

中華民國106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	89,038,511	4,050,030	147,480	92,941,061
非理財目的之長期投資				
土地	45,788,831			45,788,831
土地改良物	5,291,604			5,291,604
房屋及建築	22,452,808	2,477,429		24,930,237
機械及設備	5,137,611	670,601		5,808,212
交通及運輸設備	1,334,275	69,480	47,480	1,356,275
什項設備	8,476,378	832,520	100,000	9,208,898
購建中固定資產				
電腦軟體	557,004			557,004
權利				

註：本校無經管珍貴動產、不動產。

桃園市八德區廣興國民小學
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106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				77,200	77,200	77,200	/	
機械及設備		52,000		-10,000	42,000	42,000		
交通及運輸設備				22,000	22,000	22,000		
什項設備		100,000		-89,200	10,800	10,800	57,800	
購建中固定資產								
合 計		152,000			152,000	152,000		

桃園市八德區廣興國民小學
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106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	92,941,061	92,384,057	-557,004	
土地	45,788,831	45,788,831		
土地改良物	5,291,604	5,291,604		
房屋及建築	24,930,237	24,930,237		
機械及設備	5,808,212	5,808,212		
交通及運輸設備	1,356,275	1,356,275		
什項設備	9,208,898	9,208,898		
電腦軟體	557,004		-557,004	電腦軟體僅在會計 財產統制帳記載。

桃園市八德區廣興國民小學
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 106 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。

本 頁 空 白

桃園市八德區廣興國民小學
桃園市地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 106 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	18,276,000		305,000		4,093,000	1,524,000		2,062,000		26,260,000	72,000	26,332,000
正式人員	18,276,000		305,000		4,093,000	1,524,000		2,062,000		26,260,000		26,260,000
聘僱人員												
兼任人員											72,000	72,000
合 計	18,276,000		305,000		4,093,000	1,524,000		2,062,000		26,260,000	72,000	26,332,000

一、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713,000元，決算金額836,810元。

二、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，依桃園市各級學校聘用人員聘用計畫書(或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。

桃園市八德區廣興國民小學
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 106 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
18,786,457	399,773	314,472		3,814,416	1,636,791		2,059,388		27,011,297	71,286	27,082,583
18,786,457		314,472		3,814,416	1,636,791		2,059,388		26,611,524		26,611,524
	399,773								399,773		399,773
										71,286	71,286
18,786,457	399,773	314,472		3,814,416	1,636,791		2,059,388		27,011,297	71,286	27,082,583

桃園市八德區廣興國民小學
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106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	%	

106年度未增購或汰舊換新車輛，另本基金現有車輛種類及數量：1.管理用車輛：無。2.其他車輛：無。

桃園市八德區廣興國民小學
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 106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			28,780,000		29,247,097			467,097	1.62	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			28,628,000		29,095,097			467,097	1.63	
建築及設備計畫			152,000		152,000			0	0.00	

桃園市八德區廣興國民小學
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106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	26,332,000	27,082,583	750,583	2.85
11 正式員額薪資	18,276,000	18,786,457	510,457	2.79
12 聘僱及兼職人員薪資	72,000	471,059	399,059	554.25
13 超時工作報酬	305,000	314,472	9,472	3.11
15 獎金	4,093,000	3,814,416	-278,584	-6.81
16 退休及卹償金	1,524,000	1,636,791	112,791	7.40
18 福利費	2,062,000	2,059,388	-2,612	-0.13
2 服務費用	1,470,000	1,333,222	-136,778	-9.30
21 水電費	180,000	131,350	-48,650	-27.03
22 郵電費	123,000	67,797	-55,203	-44.88
23 旅運費	40,000	26,713	-13,287	-33.22
24 印刷裝訂與廣告費	28,000	7,170	-20,830	-74.39
25 修理保養及保固費	166,000	68,552	-97,448	-58.70
27 一般服務費	822,000	927,726	105,726	12.86
28 專業服務費	39,000	31,914	-7,086	-18.17
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	342,000	248,677	-93,323	-27.29
32 用品消耗	342,000	248,677	-93,323	-27.29
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	152,000	152,000	0	0.00
51 購置固定資產	152,000	152,000	0	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	363,000	360,480	-2,520	-0.69
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	362,000	359,480	-2,520	-0.70
9 其他	121,000	70,135	-50,865	-42.04
91 其他支出	121,000	70,135	-50,865	-42.04
合 計	28,780,000	29,247,097	467,097	1.62

桃園市八德區廣興國民小學
桃園市地方教育發展基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中 華 民 國 106 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	723,000	851,624	128,624	17.79	
27D 計時與計件人員酬金	713,000	836,810	123,810	17.36	依實際數覈實報支。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	14,814	4,814	48.14	依實際數覈實報支。

桃園市八德區廣興國民小學

桃園市地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 106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		2,661,153	
		2,661,153		
	零用金專戶		213,284	
		213,284		
	保管款專戶		6,857,596	
		6,857,596		
	預付費用-預算外		36,501	
	A00008 二代健保補充保費	23,534		
	D10002 補救教學	9,101		
	D10014 英語村	666		
	D20015 健康促進學校	3,200		
	退休及離職準備金		295,308	
		295,308		
	應付代收款		6,348,625	
	A00001 公保費	106		
	A00002 勞保費	1,273		
	A00003 健保費	7,578		
	A00004 退撫基金	287		
	A00006 新制勞退金	873		
	A00008 二代健保補充保費	2,585		
	A00011 代扣所得稅款	88,013		
	A00012 留職停薪自付保費	6,463		
	A00013 留職停薪自付退撫	50,492		
	B00001 教育儲蓄專戶	20,122		
	C00003 營養午餐費	595,355		
	D10003 原住民族語	3,600		
	D10004 教學訪問教師計畫	162,658		
	D10009 教師學習社群	15,900		
	D10014 英語村	6,873		
	D10018 友達老實聰明獎學金	3,000		
	D10019 提高國小教師員額編制	67,143		
	D10023 合理教師員額	216,170		
	D20009 學校發展特色	26,497		
	D20023 學生社團	80,756		
	D30001 有愛基金會助學金	19,200		
	D30006 身心障礙學生就學交通費補助	16,800		
	E10002 缺額工友補助委辦費	27,650		
	E10005 德小基金會孳息分配	2,830		
	E10007 106年度校舍防水防漏經費補助	2,501,000		
	E10015 建築物公共安全改善工程	29,000		
	F10001 經濟弱勢學生午餐補助不足款	884		
	F10002 4章1Q食材獎勵金補助	3,342		

桃園市八德區廣興國民小學

桃園市地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 106年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	G10011 教學大樓屋頂暨願景牆防水工程設計監造費	99,000		
	I10001 捐資興學-校務發展	684,889		
	I10002 捐資興學-充實教學設備捐款	251,533		
	I10003 捐資興學-補助貧困學生早午餐及午餐設備維護	35,098		
	I10004 補助清寒學生及學校環境教學設備	76,584		
	I10005 補助清寒及新生書籍午餐及代辦相關費用(玉元宮)	85,070		
	I10006 捐資興學-補助清寒學生參與學校活動	5,200		
	I10007 教育事務補助款	526,707		
	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		
	I10010 捐資興學-課後輔導	100,000		
	I10011 捐資興學-美術工程	12,260		
	I10012 獎助學金（三元宮）	24,000		
	I10013 捐資興學-營養午餐	127,670		
	I10015 捐資興學-補助清寒學生	16,164		
	I10017 捐資興學-躲避球隊	3,000		
	Y10610 106學年度學校午餐委外採購履保金-好鮮股份有限公司	60,000		
	Y10611 教學大樓屋頂暨願景牆防水防漏工程履保金-華泰興營造有限公司	120,000		
	保證金		330,000	
	Y10507 午餐履約保證金105學年度-吉元食品有限公司	150,000		
	Y10610 106學年度學校午餐委外採購履保金-好鮮股份有限公司	60,000		
	Y10611 教學大樓屋頂暨願景牆防水防漏工程履保金-華泰興營造有限公司	120,000		
	保固金		215,472	
	Z10202 校舍耐震補強修復工程保固金-尚道營造(107/10/29)	2,477		
	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		
	Z10602 105年度消防設備更新保固金-鴻飛工程有限公司(107/02/09)	4,560		
	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		

桃園市八德區廣興國民小學

桃園市地方教育發展基金

平衡表科目明細表

中華民國 106年12月31日

單位：新臺幣元

日期	摘 要	金 額		備 註
		小 計	合 計	
	Z10605 106年度遮光防焰捲簾採購案保固金-優美家裝潢材料有限公司(107/05/08)	3,294		
	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)	62,047		
	應付退休及離職金	295,308	295,308	

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
53 國民教育計畫	106年12月6日府主基字 第1060296171號函	106.12.7 1,077,382

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國106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：



桃園市八德區廣興國民小學會計報告遞送單
廣小主字第1070000255號

檢陳本校106 年度之「桃園市地方教育發展基金附屬單位決算之分決算報告」1份。

此致 桃園市政府教育局（會計室）

主辦會計：

機關長官：

助理張智程

中華民國 107年 1 月 11 日

收執聯：請併學校當月會計月報自存

桃園市地方教育發展基金106年度決算檢核表

一、學校名稱：廣興國小

主辦會計

聯絡電話：03-3666007#810

二、覆核人：

冊號：15-206

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			V	
二	封面	2	【冊號】、【機關代號】需正確。		V	
		3	【年度】、【學校名稱】需正確。(高中【學校名稱】之表達，請依決算講義第4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、用途及餘絀決算表(列印至業務計畫)	7	「上年度決算數」=105年度決算報告「本年度決算數」		V	
		8	「本年度預算數」=106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」=106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=106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、現金流量決算表	15	83 現金及約當現金之淨增(淨減)-「預算數」=106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」=106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」=106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=106年度12月份會計報告		V	
		23	上年度決算數=105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106年度決算檢核表

一、學校名稱：廣興國小

主辦會計



聯絡電話：03-3666007#810

二、覆核人：

冊號：15-206

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	國外旅費、廣告費、業務宣導費、公共關係費等管制性項目如有超出預算者，應單獨說明至3級用途別。		V	
		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。		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。 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	
3、固定項目增減情形表		36	1.決算數=106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(本表下方請備註本年度xx計畫或xx工程xx元(保留金額))		37	預算數、本年度決算數=106年度12月份會計報告-購建固定資產執行情形明細表		V	
		38	本年度保留數=106年度購建固定資產核准保留數		V	
		39	本年度保留申請表		V	
5、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表		40	電腦軟體與財產結存表差異原因說明(電腦軟體僅在會計財產統制帳記載)		V	
		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)		V	
		42	代管財產(例：土地)=平衡表代管財產(例：土地)		V	
6、員工人數彙計表		43	備註欄說明預決算人數差異原因(例如：本校ooo人員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計ooo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，及外包費委外校警3人。		V	
		44	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元及外包費委外校警3人，預算金額1,012,000元，決算金額1,220,724元。		V	
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」=106年度12月份會計報告預算數		V	
		47	「決算數」=106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		V	
		48	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元及外包費委外校警3人，預算金額1,012,000元，決算金額1,220,724元。		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	

桃園市地方教育發展基金106年度決算檢核表

一、學校名稱：廣興國小

主辦會計：

聯絡電話：03-3666007#810

二、覆核人：

冊號：15-206

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
		51	範例1：「註：106年度未增購或汰舊換新車輛，另本基金現有車輛種類及數量：1.管理用車輛：一公務XX車XX輛。2.其他車輛：一般公務機車XX輛。」範例2：「註：1.管理用車輛：經本表增購及汰舊換新後，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，暨增購及汰舊換新後，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	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106年度決算檢核表

一、學校名稱：廣興國小

主辦會計：

聯絡電話：03-3666007#810

二、覆核人：

冊號：15-206

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=106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	107年1月20日前		V	
		60	實際送表日期：			