

冊 號：16-259

機關代號：31312

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)

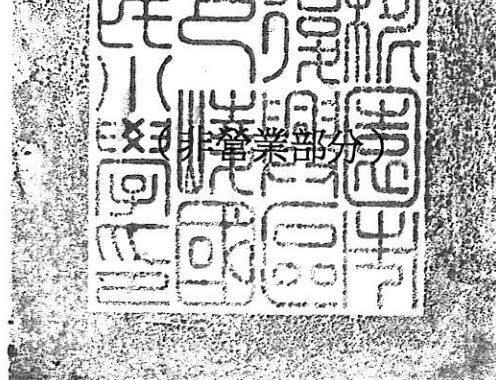
桃園市總決算

桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金

桃園市復興區巴峻國民小學

附屬單位決算之分決算



桃園市復興區巴峻國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區巴峻國民小學

112 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	
1、平衡表.....	第 20 頁至第 20 頁
2、收入支出表.....	第 21 頁至第 21 頁
3、現金流量表.....	第 22 頁至第 22 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表.....	第 23 頁至第 23 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 24 頁至第 24 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 25 頁至第 25 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區巴峻國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 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 2,705 萬 3,000 元，決算數 2,618 萬 7,922 元。

111 學年度下學期，預定招收 6 班，實際招收 6 班，預計學生人數 58 人，實際學生人數 58 人。

112 學年度上學期，預定招收 6 班，實際招收 6 班，預計學生人數 56 人，實際學生人數 50 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 40 萬元，決算數 40 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 2,547 萬 4,151 元，較預算數 2,645 萬 3,000 元，減少 97 萬 8,849 元，計減 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 9,495 元，較預算數 0 元，增加 9,495 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 15,805 元，較預算數 3,000 元，增加 12,805 元，計增 426.83%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區巴峻國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

3. 公庫撥款收入：決算數 2,456 萬 7,994 元，較預算數 2,601 萬 3,000 元，減少 144 萬 5,006 元，計減 5.55%。
主要係因：扣抵 111 年用人費用結餘。
4. 政府其他撥入收入：決算數 79 萬 1,757 元，較預算數 0 元，增加 79 萬 1,757 元。
主要係因：公幼改制增置人員未編列預算，以教育部部款支應。
5. 學雜費收入：決算數 8 萬 9,100 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 34 萬 7,900 元，計減 79.61%。
主要係因：學雜費收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2,658 萬 7,922 元，較預算數 2,745 萬 3,000 元，減少 86 萬 5,078 元，計減 3.15%。

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 2,618 萬 7,922 元，較預算數 2,705 萬 3,000 元，減少 86 萬 5,078 元，計減 3.20%。
主要係因：用人費用結餘及服務費用等撙節開支。
2. 建築及設備計畫：決算數 40 萬元，較預算數 40 萬元，無增減。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 111 萬 3,771 元，較預算短絀數 100 萬元，增加賸餘數 11 萬 3,771 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 230 萬 5,167 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 40 萬元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 12 萬 9,225 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 177 萬 5,942 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,224 萬 6,722 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,402 萬 2,664 元。

四、資產負債情況：

單位：新台幣元

科 目	本年度決算數 (A)	上年度決算數 (B)	比較增減% ((A)-(B))/(B)
-----	---------------	---------------	------------------------

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區巴峻國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

流動資產	14,695,586	12,396,037	18.55
固定資產	11,895,695	14,559,073	-18.29
無形資產	8,022	11,863	-32.38
流動負債	10,906,188	7,363,643	48.11
其他負債	495,070	624,295	-20.70
淨資產	15,198,045	18,979,035	-19.92

五、其他：

(一)納入公庫集中支付說明如下：

本基金本年底現金為 1,402 萬 2,664 元，其中 285 萬 3,141 元，配合政策納入公庫集中支付(包括公庫撥款收入及利息收入等)，其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

(二)本年度補辦預算資料如下：無

(三)本年度併入決算資料如下：無

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區巴峻國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 112 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	26,453,000	100.00	25,474,151	100.00	-978,849	-3.70	25,020,105	100.00
45 財產收入	3,000	0.01	25,300	0.10	22,300	743.33	11,055	0.04
451財產處分收入			9,495	0.04	9,495	0.00	2,823	0.01
454利息收入	3,000	0.01	15,805	0.06	12,805	426.83	7,232	0.03
45Y其他財產收入							1,000	0.00
46 政府撥入收入	26,013,000	98.34	25,359,751	99.55	-653,249	-2.51	24,898,883	99.52
462公庫撥款收入	26,013,000	98.34	24,567,994	96.44	-1,445,006	-5.55	23,989,004	95.88
46Y政府其他撥入收入			791,757	3.11	791,757	0.00	909,879	3.64
4S 教學收入	437,000	1.65	89,100	0.35	-347,900	-79.61	106,800	0.43
4S1學雜費收入	437,000	1.65	89,100	0.35	-347,900	-79.61	106,800	0.43
4Y 其他收入						0.00	3,367	0.01
4YY雜項收入							3,367	0.01
5 基金用途	27,453,000	103.78	26,587,922	104.37	-865,078	-3.15	25,095,179	100.30
53 國民教育計畫	27,053,000	102.27	26,187,922	102.80	-865,078	-3.20	24,698,862	98.72
5M 建築及設備計畫	400,000	1.51	400,000	1.57		0.00	396,317	1.58
購建固定資產	400,000	1.51	400,000	1.57			396,317	1.58
本期賸餘(短絀)	-1,000,000		-1,113,771		-113,771	11.38	-75,074	
期初基金餘額	3,483,173		4,408,099		924,926	26.55	4,483,173	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,483,173		3,294,328		811,155	32.67	4,408,099	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區巴峻國民小學

基金來源明細表

中華民國 112 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	26,453,000	25,474,151	-978,849	-3.70	
45 財產收入	3,000	25,300	22,300	743.33	
451財產處分收入		9,495	9,495	0.00	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
454利息收入	3,000	15,805	12,805	426.83	保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	26,013,000	25,359,751	-653,249	-2.51	
462公庫撥款收入	26,013,000	24,567,994	-1,445,006	-5.55	
46Y政府其他撥入收入		791,757	791,757	0.00	公幼改制增置人員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	437,000	89,100	-347,900	-79.61	
4S1學雜費收入	437,000	89,100	-347,900	-79.61	學雜費收入短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區巴陵國民小學

基金用途明細表

中華民國 112 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	27,453,000	26,587,922	-865,078	-3.15	
53 國民教育計畫	27,053,000	26,187,922	-865,078	-3.20	
1 用人費用	21,326,000	20,955,577	-370,423	-1.74	
11 正式員額薪資	14,880,000	13,801,954	-1,078,046	-7.24	
12 聘僱及兼職人員薪資	50,000	970,285	920,285	1,840.57	
13 超時工作報酬	424,000	254,491	-169,509	-39.98	樽節支用。
15 獎金	2,699,000	2,892,197	193,197	7.16	
16 退休及卹償金	1,702,000	1,616,480	-85,520	-5.02	
18 福利費	1,571,000	1,420,170	-150,830	-9.60	
2 服務費用	3,059,000	3,328,356	269,356	8.81	
21 水電費	331,000	211,602	-119,398	-36.07	樽節支用。
22 郵電費	85,000	40,329	-44,671	-52.55	樽節支用。
23 旅運費	105,000	64,272	-40,728	-38.79	樽節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	422	-2,578	-85.93	樽節支用。
25 修理保養及保固費	516,000	921,802	405,802	78.64	覈實支付。調整容納252一般房屋修護費轉入266,000元，91Y其他轉出266,000元。
26 保險費	66,000	48,554	-17,446	-26.43	樽節支用。
27 一般服務費	1,802,000	1,807,407	5,407	0.30	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868,000元，決算金額853,694元，市府下授午餐廚工薪資補助1人，預算金額216,000元，決算金額272,387元，決算金額大於預算金額，係因午餐廚工預算編列金額不足支應共同供應契約金額之故，及外包費編列委外交通車司機及隨車人員2人，預算金額634,000元，決算金額675,326元。
28 專業服務費	79,000	161,968	82,968	105.02	覈實支付。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	752,000	463,960	-288,040	-38.30	
31 使用材料費	103,000	47,817	-55,183	-53.58	樽節支用。
32 用品消耗	649,000	416,143	-232,857	-35.88	樽節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	32,000	49,257	17,257	53.93	
45 雜項設備租金	32,000	49,257	17,257	53.93	覈實支付。調整容納451雜項設備租金轉入18,000元，91Y其他轉出18,000元。
6 稅捐及規費(強制費)	24,000	24,928	928	3.87	

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區巴峻國民小學

基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
64 消費與行為稅	15,000	15,730	730	4.87	覈實支付。調整容納646使用牌照稅轉入1,000元，91Y其他轉出1,000元。
66 規費	9,000	9,198	198	2.20	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	5,000	-16,000	-76.19	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		4,000	4,000		
75 競賽及交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	樽節支用。
9 其他	1,839,000	1,360,844	-478,156	-26.00	樽節支用。調整容納91Y其他轉出285,000元。
91 其他支出	1,839,000	1,360,844	-478,156	-26.00	
5M 建築及設備計畫	400,000	400,000			
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	400,000	400,000			調整容納515購置交通及運輸設備轉出62,340元。514購置機械及設備轉入26,090元，516購置雜項設備轉入36,250元。
51 購建固定資產	400,000	400,000			

桃園市地方教育發展基金—

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	50,826,461	36,255,525	400,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,606,998	3,451,723	
房屋及建築	26,149,858	20,178,374	
機械及設備	7,031,627	4,933,534	176,090
交通及運輸設備	4,962,976	1,787,406	37,660
雜項設備	9,063,139	5,904,488	186,250
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	11,863		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.機械及設備-增加數：購置攝影機391,790元。減少數:報廢投影機213,680元。
 2.交通及運輸設備-增加數：購置幼兒園交通車987,660元。減少數:報廢印表機94,800元。
 3.雜項設備-增加數：購置錄影設備212,850元。減少數:報廢櫥櫃92,600元。

桃園市復興區巴陵國民小學

產明細表

112 年度

單位：新臺幣元

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		
1,592,300	2,000	404,921	3,854,598	11,903,717
			43,705	111,570
			2,196,909	3,774,575
391,790		213,680	519,676	1,756,527
987,660		94,800	272,216	3,796,214
212,850		92,600	822,092	2,456,809
	2,000	3,841		8,022

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區巴峻國民小學

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國112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		150,000		26,090	176,090	176,090		
機械及設備		150,000		26,090	176,090	176,090		
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000		-62,340	37,660	37,660		
交通及運輸設備		100,000		-62,340	37,660	37,660		
購建中固定資產								
雜項設備		150,000		36,250	186,250	186,250		
雜項設備		150,000		36,250	186,250	186,250		
購建中固定資產								
合 計		400,000			400,000	400,000		

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112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	11,903,717	11,903,717		
土地改良物	111,570	111,570		
房屋及建築	3,774,575	3,774,575		
機械及設備	1,756,527	1,756,527		
交通及運輸設備	3,796,214	3,796,214		
雜項設備	2,456,809	2,456,809		
電腦軟體	8,022	8,022		

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區巴峻國民小學
員工人數彙計表
 中華民國 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	17	17	0	
職員	17	17	0	
合 計	17	17	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2人、午餐廚工1人，及外包費編列委外交通車司機及隨車人員2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區巴峻國民小學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 112 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	14,880,000		424,000		2,699,000	1,702,000		1,571,000		21,276,000	50,000	21,326,000
正式人員	14,880,000		424,000		2,699,000	1,702,000		1,564,000		21,269,000		21,269,000
聘僱人員								7,000		7,000		7,000
兼任人員											50,000	50,000
合 計	14,880,000		424,000		2,699,000	1,702,000		1,571,000		21,276,000	50,000	21,326,000

1.一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868,000元，決算金額853,694元、市府下授午餐廚工薪資補助1人，預算金額216,000元，決算金額272,387元，決算金額大於預算金額，係因午餐廚工預算編列金額不足支應共同供應契約金額之故，及外包費編列委外交通車司機及隨車人員2人，預算金額634,000元，決算金額675,326元。

2.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，112年度預算編列17人，計1,372,000元，執行結果決算17人，計1,388,995元。(2)年終工作獎金係依據行政院108年12月4日院授人給字第1086300001號函訂定發布「一百零八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，112年度預算編列17人，計1,312,000元，執行結果決

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區巴峻國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 112 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
13,801,954	956,185	254,491		2,892,197	1,616,480		1,420,170		20,941,477	14,100	20,955,577
13,801,954		254,491		2,892,197	1,616,480		1,418,240		19,983,362		19,983,362
	956,185						1,930		958,115		958,115
										14,100	14,100
13,801,954	956,185	254,491		2,892,197	1,616,480		1,420,170		20,941,477	14,100	20,955,577

本校教育部部款～幼兒園教保員及廚工人員未編列預算，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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區巴峻國民小學

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112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：一般公務大客車1輛及小小客車1輛。(2)其他車輛：無。

桃園市地方教育發展基金－桃園市復興區巴峻國民小學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 112 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			27,453,000		26,587,922			-865,078	-3.15	
國民教育計畫			27,053,000		26,187,922			-865,078	-3.20	
建築及設備計畫			400,000		400,000			0	0.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區巴峻國民小學

各項費用彙計表

中華民國112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	21,326,000	20,955,577	-370,423	-1.74
11 正式員額薪資	14,880,000	13,801,954	-1,078,046	-7.24
12 聘僱及兼職人員薪資	50,000	970,285	920,285	1,840.57
13 超時工作報酬	424,000	254,491	-169,509	-39.98
15 獎金	2,699,000	2,892,197	193,197	7.16
16 退休及卹償金	1,702,000	1,616,480	-85,520	-5.02
18 福利費	1,571,000	1,420,170	-150,830	-9.60
2 服務費用	3,059,000	3,328,356	269,356	8.81
21 水電費	331,000	211,602	-119,398	-36.07
22 郵電費	85,000	40,329	-44,671	-52.55
23 旅運費	105,000	64,272	-40,728	-38.79
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	422	-2,578	-85.93
25 修理保養及保固費	516,000	921,802	405,802	78.64
26 保險費	66,000	48,554	-17,446	-26.43
27 一般服務費	1,802,000	1,807,407	5,407	0.30
28 專業服務費	79,000	161,968	82,968	105.02
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	752,000	463,960	-288,040	-38.30
31 使用材料費	103,000	47,817	-55,183	-53.58
32 用品消耗	649,000	416,143	-232,857	-35.88
4 租金、償債、利息及相關手續費	32,000	49,257	17,257	53.93
45 雜項設備租金	32,000	49,257	17,257	53.93
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	400,000	400,000	0	0.00
51 購建固定資產	400,000	400,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	24,000	24,928	928	3.87
64 消費與行為稅	15,000	15,730	730	4.87
66 規費	9,000	9,198	198	2.20
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	5,000	-16,000	-76.19
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	0	4,000	4,000	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
9 其他	1,839,000	1,360,844	-478,156	-26.00
91 其他支出	1,839,000	1,360,844	-478,156	-26.00
合 計	27,453,000	26,587,922	-865,078	-3.15

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區巴陵國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112 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	1,748,000	1,837,907	89,907	5.14	
27D 計時與計件人員酬金	1,718,000	1,801,407	83,407	4.85	覈實支付
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	36,500	6,500	21.67	覈實支付

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區巴陵國民小學
平衡表

中華民國112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	26,599,303	100.00	26,966,973	100.00	-367,670	-1.36	負 債	11,401,258	42.86	7,987,938	29.62	3,413,320	42.73
流動資產	14,695,586	55.25	12,396,037	45.97	2,299,549	18.55	流動負債	10,906,188	41.00	7,363,643	27.31	3,542,545	48.11
現金	14,022,664	52.72	12,246,722	45.41	1,775,942	14.50	應付款項	10,906,188	41.00	7,363,643	27.31	3,542,545	48.11
銀行存款	14,022,664	52.72	12,246,722	45.41	1,775,942	14.50	應付代收款	10,906,188	41.00	7,363,643	27.31	3,542,545	48.11
預付款項	672,922	2.53	149,315	0.55	523,607	350.67	其他負債	495,070	1.86	624,295	2.32	-129,225	-20.70
預付費用	672,922	2.53	149,315	0.55	523,607	350.67	什項負債	495,070	1.86	624,295	2.32	-129,225	-20.70
固定資產	11,895,695	44.72	14,559,073	53.99	-2,663,378	-18.29	存入保證金	495,070	1.86	624,295	2.32	-129,225	-20.70
土地改良物	111,570	0.42	155,275	0.58	-43,705	-28.15	淨資產	15,198,045	57.14	18,979,035	70.38	-3,780,990	-19.92
土地改良物	3,606,998	13.56	3,606,998	13.38	0	0.00	淨資產	15,198,045	57.14	18,979,035	70.38	-3,780,990	-19.92
累計折舊-土地改良物	-3,495,428	-13.14	-3,451,723	-12.80	-43,705	1.27	淨資產	15,198,045	57.14	18,979,035	70.38	-3,780,990	-19.92
房屋建築及設備	3,774,575	14.19	5,971,484	22.14	-2,196,909	-36.79	累積餘額	15,198,045	57.14	18,979,035	70.38	-3,780,990	-19.92
房屋建築及設備	26,149,858	98.31	26,149,858	96.97	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-22,375,283	-84.12	-20,178,374	-74.83	-2,196,909	10.89							
機械及設備	1,756,527	6.60	2,098,093	7.78	-341,566	-16.28							
機械及設備	7,209,737	27.10	7,031,627	26.07	178,110	2.53							
累計折舊-機械及設備	-5,453,210	-20.50	-4,933,534	-18.29	-519,676	10.53							
交通及運輸設備	3,796,214	14.27	3,175,570	11.78	620,644	19.54							
交通及運輸設備	5,855,836	22.01	4,962,976	18.40	892,860	17.99							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,059,622	-7.74	-1,787,406	-6.63	-272,216	15.23							
雜項設備	2,456,809	9.24	3,158,651	11.71	-701,842	-22.22							
雜項設備	9,183,389	34.52	9,063,139	33.61	120,250	1.33							
累計折舊-雜項設備	-6,726,580	-25.29	-5,904,488	-21.90	-822,092	13.92							
無形資產	8,022	0.03	11,863	0.04	-3,841	-32.38							
無形資產	8,022	0.03	11,863	0.04	-3,841	-32.38							
電腦軟體	8,022	0.03	11,863	0.04	-3,841	-32.38							
合計：	26,599,303	100.00	26,966,973	100.00	-367,670	-1.36	合計：	26,599,303	100.00	26,966,973	100.00	-367,670	-1.36
*信託代理與保證資產						0	信託代理與保證負債						0

註：1. 無經營珍貴動產、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—桃園市復興區巴陵國民小學

收入支出表

中華民國112年度

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	26,666,451	100.00	30,708,934	100.00	-4,042,483	-13.16
財產收益	1,217,600	4.57	5,699,884	18.56	-4,482,284	-78.64
財產孳息收入	15,805	0.06	7,232	0.02	8,573	118.54
廢舊物品售價收入	9,495	0.04	2,823	0.01	6,672	236.34
其他財產收入	1,192,300	4.47	5,689,829	18.53	-4,497,529	-79.05
政府撥入收入	25,359,751	95.10	24,898,883	81.08	460,868	1.85
公庫撥款收入	24,567,994	92.13	23,989,004	78.12	578,990	2.41
政府其他撥入收入	791,757	2.97	909,879	2.96	-118,122	-12.98
教學收入	89,100	0.33	106,800	0.35	-17,700	-16.57
學雜費收入	89,100	0.33	106,800	0.35	-17,700	-16.57
其他收入	0	0.00	3,367	0.01	-3,367	-100.00
雜項收入	0	0.00	3,367	0.01	-3,367	-100.00
支出	30,447,441	114.18	27,382,117	89.17	3,065,324	11.19
人事支出	20,955,577	78.58	19,222,418	62.60	1,733,159	9.02
人事支出	20,955,577	78.58	19,222,418	62.60	1,733,159	9.02
業務支出	3,871,501	14.52	3,942,432	12.84	-70,931	-1.80
業務支出	3,871,501	14.52	3,942,432	12.84	-70,931	-1.80
財產損失	4,011	0.02	458	0.00	3,553	775.76
財產交易損失	4,011	0.02	458	0.00	3,553	775.76
折舊、折耗及攤銷	4,255,508	15.96	2,682,797	8.74	1,572,711	58.62
固定資產折舊	4,251,667	15.94	2,678,956	8.72	1,572,711	58.71
無形資產攤銷	3,841	0.01	3,841	0.01	0	0.00
其他支出	1,360,844	5.10	1,534,012	5.00	-173,168	-11.29
其他支出	1,360,844	5.10	1,534,012	5.00	-173,168	-11.29
本期賸餘（短絀）	-3,780,990	-14.18	3,326,817	10.83	-7,107,807	-213.65
期初淨資產	18,979,035	71.17	15,652,218	50.97	3,326,817	21.25
期末淨資產	15,198,045	56.99	18,979,035	61.80	-3,780,990	-19.92

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－桃園市復興區巴峻國民小學

現金流量表

中華民國112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)	-3,780,990
8002 調整非現金項目	6,086,157
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,305,167
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	-400,000
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-400,000
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	180,000
8404 減少短期債務及其他負債	-309,225
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-129,225
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,775,942
87 期初現金及約當現金	12,246,722
88 期末現金及約當現金	14,022,664

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—桃園市復興區巴陵國民小學

決算與會計收支對照表

中華民國 112 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	25,474,151	1,192,300	26,666,451	收入
財產收入	25,300	1,192,300	1,217,600	財產收益
政府撥入收入	25,359,751		25,359,751	政府撥入收入
教學收入	89,100		89,100	教學收入
基金用途	26,587,922	3,859,519	30,447,441	支出
用人費用	20,955,577		20,955,577	人事支出
服務費用	3,328,356	543,145	3,871,501	業務支出
材料及用品費	463,960	-463,960		
租金、償債、利息及相關手續費	49,257	-49,257		
稅捐及規費(強制費)	24,928	-24,928		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	400,000	-400,000		
其他	1,360,844	4,011	4,011	財產損失
其他	1,360,844	4,255,508	4,255,508	折舊、折耗及攤銷
其他	1,360,844		1,360,844	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,113,771	-2,667,219	-3,780,990	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,408,099	14,570,936	18,979,035	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,294,328	11,903,717	15,198,045	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數1,192,300元，係機械及設備及雜項設備等資產增加。

2. 調整數543,145元，係預算項目之「材料及用品費」及「租金、償債、利息及相關手續費」、「稅捐及規費(強制費)」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4,011元，係機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。

4. 調整數4,255,508元，係固定資產和無形資產之折舊，折耗及攤銷。

5. 調整數14,570,936元，係配合會計法刪除第29條規定，將上年度財產價值承轉至本年度。

預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期 核 准 金 額
合計		

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國112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：

會計員 詹詠萍

基金主持人：

巴城國民小學 校長 林誠義