

冊 號：16-260

機關代號：31312

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 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

(非營業部分)

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

113 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 113 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 2,794 萬 1,000 元，決算數 2,791 萬 2,423 元。

112 學年度下學期，預定招收 6 班，實際招收 6 班，預計學生人數 42 人，實際學生人數 36 人。

113 學年度上學期，預定招收 6 班，實際招收 6 班，預計學生人數 40 人，實際學生人數 33 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 20 萬元，決算數 19 萬 6,254 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 2,746 萬 6,747 元，較預算數 2,764 萬 1,000 元，減少 17 萬 4,253 元，計減 0.63%。

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 7,390 元，較預算數 0 元，增加 7,390 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 2 萬 868 元，較預算數 2,000 元，增加 1 萬 8,868 元，計增 943.40%。
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 113 年 度

3. 公庫撥款收入：決算數 2,636 萬 4,842 元，較預算數 2,720 萬 2,000 元，減少 83 萬 7,158 元，計減 3.08%。
主要係因：扣抵 112 年用人費用結餘。
4. 政府其他撥入收入：決算數 84 萬 6,847 元，較預算數 0 元，增加 84 萬 6,847 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 22 萬 6,800 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 21 萬 200 元，計減 48.10%。
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 2,810 萬 8,677 元，較預算數 2,814 萬 1,000 元，減少 3 萬 2,323 元，計減 0.11%。

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 2,791 萬 2,423 元，較預算數 2,794 萬 1,000 元，減少 2 萬 8,577 元，計減 0.10%。
主要係因：用人費用結餘及服務費用等撙節開支。
 - (1) 建築及設備計畫：決算數 19 萬 6,254 元，較法定預算數 20 萬元，減少 3,746 元，計減 1.87%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 64 萬 1,930 元，較預算短絀數 50 萬元，增加短絀數 14 萬 1,930 元。

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流出 96 萬 3,982 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 19 萬 6,254 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流出 1 萬 4,570 元。
- (四) 現金及約當現金之淨減 117 萬 4,806 元。
- (五) 期初現金及約當現金 1,402 萬 2,664 元。
- (六) 期末現金及約當現金 1,284 萬 7,858 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－桃園市復興區巴峻國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 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	14,061,194	14,695,586	-4.32
固定資產	10,263,493	11,895,695	-13.72
無形資產	4,181	8,022	-47.88
流動負債	10,928,296	10,906,188	0.20
其他負債	480,500	495,070	-2.94
淨資產	12,920,072	15,198,045	-14.99

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 1,284 萬 7,858 元，其中 246 萬 2,272 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—桃園市復興區巴陵國民小學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	27,641,000	100.00	27,466,747	100.00	-174,253	-0.63	25,474,151	100.00
45 財產收入	2,000	0.01	28,258	0.10	26,258	1,312.90	25,300	0.10
451財產處分收入			7,390	0.03	7,390		9,495	0.04
454利息收入	2,000	0.01	20,868	0.08	18,868	943.40	15,805	0.06
46 政府撥入收入	27,202,000	98.41	27,211,689	99.07	9,689	0.04	25,359,751	99.55
462公庫撥款收入	27,202,000	98.41	26,364,842	95.99	-837,158	-3.08	24,567,994	96.44
46Y政府其他撥入收入			846,847	3.08	846,847		791,757	3.11
4S 教學收入	437,000	1.58	226,800	0.83	-210,200	-48.10	89,100	0.35
4S1學雜費收入	437,000	1.58	226,800	0.83	-210,200	-48.10	89,100	0.35
5 基金用途	28,141,000	101.81	28,108,677	102.34	-32,323	-0.11	26,587,922	104.37
53 國民教育計畫	27,941,000	101.09	27,912,423	101.62	-28,577	-0.10	26,187,922	102.80
5M 建築及設備計畫	200,000	0.72	196,254	0.71	-3,746	-1.87	400,000	1.57
購建固定資產	200,000	0.72	196,254	0.71	-3,746	-1.87	400,000	1.57
本期賸餘(短絀)	-500,000		-641,930		-141,930	28.39	-1,113,771	
期初基金餘額	3,408,000		3,294,328		-113,672	-3.34	4,408,099	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,908,000		2,652,398		-255,602	-8.79	3,294,328	

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 113 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	27,641,000	27,466,747	-174,253	-0.63	
45 財產收入	2,000	28,258	26,258	1,312.90	
451財產處分收入		7,390	7,390	0.00	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
454利息收入	2,000	20,868	18,868	943.40	保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	27,202,000	27,211,689	9,689	0.04	
462公庫撥款收入	27,202,000	26,364,842	-837,158	-3.08	
46Y政府其他撥入收入		846,847	846,847	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	226,800	-210,200	-48.10	
4S1學雜費收入	437,000	226,800	-210,200	-48.10	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 113 年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	28,141,000	28,108,677	-32,323	-0.11	
53 國民教育計畫	27,941,000	27,912,423	-28,577	-0.10	
1 用人費用	21,887,000	21,861,362	-25,638	-0.12	
11 正式員額薪資	14,880,000	14,373,661	-506,339	-3.40	
12 聘僱及兼職人員薪資	50,000	1,097,339	1,047,339	2,094.68	覈實支付。
13 加（夜）班費	424,000	242,816	-181,184	-42.73	樽節支用。
15 獎金	2,651,000	2,799,088	148,088	5.59	
16 退休及卹償金	2,301,000	1,665,920	-635,080	-27.60	樽節支用。
18 福利費	1,581,000	1,682,538	101,538	6.42	
2 服務費用	3,524,000	4,032,661	508,661	14.43	
21 水電費	332,000	157,492	-174,508	-52.56	樽節支用。
22 郵電費	85,000	29,528	-55,472	-65.26	樽節支用。
23 旅運費	52,000	54,476	2,476	4.76	
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	4,962	1,962	65.40	覈實支付。
25 修理保養及保固費	456,000	723,356	267,356	58.63	覈實支付。調整容納257雜項設備修護費轉入509,000元，91Y其他轉出509,000元。
26 保險費	98,000	108,393	10,393	10.61	覈實支付。
27 一般服務費	2,345,000	2,798,231	453,231	19.33	覈實支付。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909,000元，決算金額1,018,540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295,255元，決算金額大於預算金額，係因委外校警及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654,000元，決算金額995,731元。
28 專業服務費	81,000	84,223	3,223	3.98	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	649,000	639,971	-9,029	-1.39	
31 使用材料費	106,000	67,809	-38,191	-36.03	樽節支用。
32 用品消耗	543,000	572,162	29,162	5.37	調整容納32Y其他用品消耗轉出8,000元，451雜項設備租金轉入8,000元。
4 租金、償債、利息及相關手續費	32,000	48,594	16,594	51.86	
45 雜項設備租金	32,000	48,594	16,594	51.86	覈實支付。調整容納32Y其他用品消耗轉出8,000元，751技能競賽轉出9,000元，451雜項設備租金轉入17,000元。

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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
6 稅捐及規費(強制費)	25,000	42,338	17,338	69.35	
64 消費與行為稅	16,000	26,960	10,960	68.50	覈實支付。調整容納726獎助學生給與轉出7,000元，751技能競賽轉出11,000元，646使用牌照稅轉入18,000元。
66 規費	9,000	15,378	6,378	70.87	覈實支付。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	28,000	1,000	-27,000	-96.43	
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	7,000		-7,000	-100.00	樽節支用。調整容納726獎助學生給與轉出7,000元，751技能競賽轉出20,000元，646使用牌照稅轉入18,000元，451雜項設備租金轉入9,000元。
75 競賽及交流活動費	20,000		-20,000	-100.00	樽節支用。調整容納726獎助學生給與轉出7,000元，751技能競賽轉出20,000元，646使用牌照稅轉入18,000元，451雜項設備租金轉入9,000元。
9 其他	1,796,000	1,286,497	-509,503	-28.37	
91 其他支出	1,796,000	1,286,497	-509,503	-28.37	樽節支用。調整容納257雜項設備修護費轉入509,000元，91Y其他轉出509,000元。
5M 建築及設備計畫	200,000	196,254	-3,746	-1.87	
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	200,000	196,254	-3,746	-1.87	
51 購建固定資產	200,000	196,254	-3,746	-1.87	調整容納514購置機械及設備轉入11,000元，516購置雜項設備轉出11,000元。

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	52,013,840	40,110,123	200,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,606,998	3,495,428	
房屋及建築	26,149,858	22,375,283	
機械及設備	7,209,737	5,453,210	161,000
交通及運輸設備	5,855,836	2,059,622	
雜項設備	9,183,389	6,726,580	39,000
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	8,022		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.房屋及建築-增加數:行政大樓耐震補強增值3,857,610元。
 2.機械及設備-增加數:購買交通車行車紀錄器282,000元。
 3.交通及運輸設備-增加數:搬運機等18,000元。減少數:報廢印表機等84,250元。
 4.雜項設備-增加數:購買圖書等606,792元。減少數:報廢飲水機等457,100元。

產明細表

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		
4,764,402	2,000	545,191	5,855,254	10,267,674
			16,179	95,391
3,857,610			4,585,077	3,047,108
282,000			609,082	1,429,445
18,000		84,250	343,358	3,386,606
606,792		457,100	301,558	2,304,943
	2,000	3,841		4,181

16-260-9

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113年度

單位：新臺幣元

項 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		11,000	161,000	160,500	-500	
機械及設備		150,000		11,000	161,000	160,500	-500	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		50,000		-11,000	39,000	35,754	-3,246	
雜項設備		50,000		-11,000	39,000	35,754	-3,246	
購建中固定資產								
合 計		200,000			200,000	196,254	-3,746	

中華民國113年12月31日

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	10,267,674	10,267,674		
土地改良物	95,391	95,391		
房屋及建築	3,047,108	3,047,108		
機械及設備	1,429,445	1,429,445		
交通及運輸設備	3,386,606	3,386,606		
雜項設備	2,304,943	2,304,943		
電腦軟體	4,181	4,181		

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 113 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 113 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	加(夜) 班費	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		2,651,000	2,301,000		1,581,000		21,837,000	50,000	21,887,000
正式人員	14,880,000		424,000		2,651,000	2,301,000		1,579,000		21,835,000		21,835,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員											50,000	50,000
合 計	14,880,000		424,000		2,651,000	2,301,000		1,581,000		21,837,000	50,000	21,887,000

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909,000元，決算金額1,018,540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295,255元，決算金額大於預算金額，係因委外校警及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654,000元，決算金額995,731元。

2.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
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 113 年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
14,373,661	1,059,307	242,816		2,799,088	1,665,920		1,682,538		21,823,330	38,032	21,861,362
14,373,661		242,816		2,699,626	1,665,920		1,681,573		20,663,596		20,663,596
	1,059,307			99,462			965		1,159,734		1,159,734
										38,032	38,032
14,373,661	1,059,307	242,816		2,799,088	1,665,920		1,682,538		21,823,330	38,032	21,861,362

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，113年度預算編列17人，計1,372,000元，執行結果決算17人，計1,357,511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，113年度預算編列17人，計1,239,000元，執行結果決算17人，計1,441,577元。(3)服務獎章係依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」規定辦理，本年度編列2人，計40,000元，執行結果決算0人，計0元。

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113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 113 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			28,141,000		28,108,677			-32,323	-0.11	
國民教育計畫			27,941,000		27,912,423			-28,577	-0.10	
建築及設備計畫			200,000		196,254			-3,746	-1.87	

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113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	21,887,000	21,861,362	-25,638	-0.12
11 正式員額薪資	14,880,000	14,373,661	-506,339	-3.40
12 聘僱及兼職人員薪資	50,000	1,097,339	1,047,339	2,094.68
13 加(夜)班費	424,000	242,816	-181,184	-42.73
15 獎金	2,651,000	2,799,088	148,088	5.59
16 退休及卹償金	2,301,000	1,665,920	-635,080	-27.60
18 福利費	1,581,000	1,682,538	101,538	6.42
2 服務費用	3,524,000	4,032,661	508,661	14.43
21 水電費	332,000	157,492	-174,508	-52.56
22 郵電費	85,000	29,528	-55,472	-65.26
23 旅運費	52,000	54,476	2,476	4.76
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	4,962	1,962	65.40
25 修理保養及保固費	456,000	723,356	267,356	58.63
26 保險費	98,000	108,393	10,393	10.61
27 一般服務費	2,345,000	2,798,231	453,231	19.33
28 專業服務費	81,000	84,223	3,223	3.98
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	649,000	639,971	-9,029	-1.39
31 使用材料費	106,000	67,809	-38,191	-36.03
32 用品消耗	543,000	572,162	29,162	5.37
4 租金、償債、利息及相關手續費	32,000	48,594	16,594	51.86
45 雜項設備租金	32,000	48,594	16,594	51.86
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	200,000	196,254	-3,746	-1.87
51 購建固定資產	200,000	196,254	-3,746	-1.87
6 稅捐及規費(強制費)	25,000	42,338	17,338	69.35
64 消費與行為稅	16,000	26,960	10,960	68.50
66 規費	9,000	15,378	6,378	70.87
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	28,000	1,000	-27,000	-96.43
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	7,000	0	-7,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	20,000	0	-20,000	-100.00
9 其他	1,796,000	1,286,497	-509,503	-28.37
91 其他支出	1,796,000	1,286,497	-509,503	-28.37
合 計	28,141,000	28,108,677	-32,323	-0.11

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

中 華 民 國 113 年 度

單位：新臺幣元

項 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	1,809,000	2,330,026	521,026	28.80	
27D 計時與計件人員酬金	1,779,000	2,309,526	530,526	29.82	覈實支付
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	20,500	-9,500	-31.67	

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113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	24,328,868	100.00	26,599,303	100.00	-2,270,435	-8.54	負 債	11,408,796	46.89	11,401,258	42.86	7,538	0.07
流動資產	14,061,194	57.80	14,695,586	55.25	-634,392	-4.32	流動負債	10,928,296	44.92	10,906,188	41.00	22,108	0.20
現金	12,847,858	52.81	14,022,664	52.72	-1,174,806	-8.38	應付款項	10,928,296	44.92	10,906,188	41.00	22,108	0.20
銀行存款	12,847,858	52.81	14,022,664	52.72	-1,174,806	-8.38	應付代收款	10,928,296	44.92	10,906,188	41.00	22,108	0.20
預付款項	1,213,336	4.99	672,922	2.53	540,414	80.31	其他負債	480,500	1.98	495,070	1.86	-14,570	-2.94
預付費用	1,213,336	4.99	672,922	2.53	540,414	80.31	什項負債	480,500	1.98	495,070	1.86	-14,570	-2.94
固定資產	10,263,493	42.19	11,895,695	44.72	-1,632,202	-13.72	存入保證金	480,500	1.98	495,070	1.86	-14,570	-2.94
土地改良物	95,391	0.39	111,570	0.42	-16,179	-14.50	淨資產	12,920,072	53.11	15,198,045	57.14	-2,277,973	-14.99
土地改良物	3,606,998	14.83	3,606,998	13.56	0	0.00	淨資產	12,920,072	53.11	15,198,045	57.14	-2,277,973	-14.99
累計折舊-土地改良物	-3,511,607	-14.43	-3,495,428	-13.14	-16,179	0.46	淨資產	12,920,072	53.11	15,198,045	57.14	-2,277,973	-14.99
房屋建築及設備	3,047,108	12.52	3,774,575	14.19	-727,467	-19.27	累積餘額	12,920,072	53.11	15,198,045	57.14	-2,277,973	-14.99
房屋建築及設備	30,007,468	123.34	26,149,858	98.31	3,857,610	14.75							
累計折舊-房屋建築及設備	-26,960,360	-110.82	-22,375,283	-84.12	-4,585,077	20.49							
機械及設備	1,429,445	5.88	1,756,527	6.60	-327,082	-18.62							
機械及設備	7,491,737	30.79	7,209,737	27.10	282,000	3.91							
累計折舊-機械及設備	-6,062,292	-24.92	-5,453,210	-20.50	-609,082	11.17							
交通及運輸設備	3,386,606	13.92	3,796,214	14.27	-409,608	-10.79							
交通及運輸設備	5,789,586	23.80	5,855,836	22.01	-66,250	-1.13							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,402,980	-9.88	-2,059,622	-7.74	-343,358	16.67							
雜項設備	2,304,943	9.47	2,456,809	9.24	-151,866	-6.18							
雜項設備	9,333,081	38.36	9,183,389	34.52	149,692	1.63							
累計折舊-雜項設備	-7,028,138	-28.89	-6,726,580	-25.29	-301,558	4.48							
無形資產	4,181	0.02	8,022	0.03	-3,841	-47.88							
無形資產	4,181	0.02	8,022	0.03	-3,841	-47.88							
電腦軟體	4,181	0.02	8,022	0.03	-3,841	-47.88							
合計：	24,328,868	100.00	26,599,303	100.00	-2,270,435	-8.54	合計：	24,328,868	100.00	26,599,303	100.00	-2,270,435	-8.54

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113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	32,034,895	100.00	26,666,451	100.00	5,368,444	20.13
財產收益	4,596,406	14.35	1,217,600	4.57	3,378,806	277.50
財產孳息收入	20,868	0.07	15,805	0.06	5,063	32.03
廢舊物品售價收入	7,390	0.02	9,495	0.04	-2,105	-22.17
其他財產收入	4,568,148	14.26	1,192,300	4.47	3,375,848	283.14
政府撥入收入	27,211,689	84.94	25,359,751	95.10	1,851,938	7.30
公庫撥款收入	26,364,842	82.30	24,567,994	92.13	1,796,848	7.31
政府其他撥入收入	846,847	2.64	791,757	2.97	55,090	6.96
教學收入	226,800	0.71	89,100	0.33	137,700	154.55
學雜費收入	226,800	0.71	89,100	0.33	137,700	154.55
其他收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
雜項收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00
支出	34,312,868	107.11	30,447,441	114.18	3,865,427	12.70
人事支出	21,861,362	68.24	20,955,577	78.58	905,785	4.32
人事支出	21,861,362	68.24	20,955,577	78.58	905,785	4.32
業務支出	4,764,564	14.87	3,871,501	14.52	893,063	23.07
業務支出	4,764,564	14.87	3,871,501	14.52	893,063	23.07
財產損失	5,414	0.02	4,011	0.02	1,403	34.98
財產交易損失	5,414	0.02	4,011	0.02	1,403	34.98
折舊、折耗及攤銷	6,395,031	19.96	4,255,508	15.96	2,139,523	50.28
固定資產折舊	6,391,190	19.95	4,251,667	15.94	2,139,523	50.32
無形資產攤銷	3,841	0.01	3,841	0.01	0	0.00
其他支出	1,286,497	4.02	1,360,844	5.10	-74,347	-5.46
其他支出	1,286,497	4.02	1,360,844	5.10	-74,347	-5.46
本期賸餘（短絀）	-2,277,973	-7.11	-3,780,990	-14.18	1,503,017	-39.75
期初淨資產	15,198,045	47.44	18,979,035	71.17	-3,780,990	-19.92
解繳公庫						
期末淨資產	12,920,072	40.33	15,198,045	56.99	-2,277,973	-14.99

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113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)	-2,277,973
8002 調整非現金項目	1,313,991
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-963,982
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	-196,254
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-196,254
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	565,000
8404 減少短期債務及其他負債	-579,570
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-14,570
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,174,806
87 期初現金及約當現金	14,022,664
88 期末現金及約當現金	12,847,858

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 113 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	27,466,747	4,568,148	32,034,895	收入
財產收入	28,258	4,568,148	4,596,406	財產收益
政府撥入收入	27,211,689		27,211,689	政府撥入收入
教學收入	226,800		226,800	教學收入
基金用途	28,108,677	6,204,191	34,312,868	支出
用人費用	21,861,362		21,861,362	人事支出
服務費用	4,032,661	731,903	4,764,564	業務支出
材料及用品費	639,971	-639,971		
租金、償債、利息及相關手續費	48,594	-48,594		
稅捐及規費(強制費)	42,338	-42,338		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		5,414	5,414	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	196,254	-196,254		
		6,395,031	6,395,031	折舊、折耗及攤銷
其他	1,286,497		1,286,497	其他支出
本期賸餘(短絀)	-641,930	-1,636,043	-2,277,973	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,294,328	11,903,717	15,198,045	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,652,398	10,267,674	12,920,072	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數4,568,148元，係土地、機械及設備及雜項設備等資產增加。(未含財產無償移入及資產重估增值造成【淨資產調整數】增加數0元)

2. 調整數731,903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5,414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196,254元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產和無形資產列入平衡表。

5. 調整數11,903,717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 113 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：

主辦會計人員：

會計員 唐詠萍

基金主持人：

巴陵國民小學 校長 林誠義