

冊 號：15-260

機關代號：31312

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

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－桃園市復興區巴峻國民小學

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 2,460 萬 7,000 元，決算數 2,295 萬 3,315 元。

109 學年度下學期，預定招收 7 班，實際招收 7 班，預計學生人數 64 人，實際學生人數 63 人。

110 學年度上學期，預定招收 7 班，實際招收 7 班，預計學生人數 63 人，實際學生人數 63 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童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 30 萬元，決算數 18 萬 8,400 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 2,441 萬 8,297 元，較預算數 2,410 萬 7,000 元，增加 31 萬 1,297 元，計增 1.29%。

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 2,209 元，較預算數 0 元，增加 2,209 元，計增 100.00%。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 3,183 元，較預算數 1,000 元，增加 2,183 元，計增 218.30%。

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 110 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 2,350 萬 9,766 元，較預算數 2,366 萬 9,000 元，減少 15 萬 9,234 元，計減 0.67%。

主要係因：扣抵 108 年用人費用結餘。

4. 政府其他撥入收入：決算數 58 萬 8,055 元，較預算數 0 元，增加 58 萬 8,055 元，計增 100.00%。

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 25 萬 6,800 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 18 萬 200 元，計減 41.24%。

主要係因：學雜費收入短收。

6. 雜項收入：決算數 5 萬 8,284 元，較預算數 0 元，增加 5 萬 8,284 元，計增 100.00%。

主要係因：收回以前年度支出等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2,314 萬 1,715 元，較預算數 2,490 萬 7,000 元，減少 176 萬 5,285 元，計減 7.09%。

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 2,295 萬 3,315 元，較預算數 2,460 萬 7,000 元，減少 165 萬 3,685 元，計減 6.72%。

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 18 萬 8,400 元，較預算數 30 萬元，減少 11 萬 1,600 元，計減 37.20%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(二)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 127 萬 6,582 元，較預算短絀數 80 萬元，增加賸餘數 127 萬 6,582 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 232 萬 2,930 元。

(二)投資活動之淨現金流出 18 萬 8,400 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 19 萬 9,000 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 233 萬 3,530 元。

(五)期初現金及約當現金 1,332 萬 5,991 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 110 年 度

(六)期末現金及約當現金 1,565 萬 9,521 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)
流動資產	16,231,578	13,326,991	21.79
固定資產	11,153,341	13,035,797	-14.44
流動負債	11,304,110	9,875,105	14.47
其他負債	444,295	245,295	81.13
淨資產	15,652,218	16,264,086	-3.76

五、其他：

(一)本年度補辦預算資料如下：無

(二)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(110.12.22 日府主基字第 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 117 萬 5,188 元。

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 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	24,107,000	100.00	24,418,297	100.00	311,297	1.29	25,443,420	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	5,392	0.02	4,392	439.20	2,796	0.01
451財產處分收入			2,209	0.01	2,209	0.00		
454利息收入	1,000	0.00	3,183	0.01	2,183	218.30	2,796	0.01
46 政府撥入收入	23,669,000	98.18	24,097,821	98.69	428,821	1.81	25,263,280	99.29
462公庫撥款收入	23,669,000	98.18	23,509,766	96.28	-159,234	-0.67	24,431,882	96.02
46Y政府其他撥入收入			588,055	2.41	588,055	0.00	831,398	3.27
4S 教學收入	437,000	1.81	256,800	1.05	-180,200	-41.24	121,300	0.48
4S1學雜費收入	437,000	1.81	256,800	1.05	-180,200	-41.24	121,300	0.48
4Y 其他收入			58,284	0.24	58,284	0.00	56,044	0.22
4YY雜項收入			58,284	0.24	58,284	0.00	56,044	0.22
5 基金用途	24,907,000	100.00	23,141,715	100.00	-1,765,285	-7.09	25,614,895	100.00
53 國民教育計畫	24,607,000	98.80	22,953,315	99.19	-1,653,685	-6.72	24,026,849	93.80
5M 建築及設備計畫	300,000	1.20	188,400	0.81	-111,600	-37.20	1,588,046	6.20
購建固定資產	300,000	1.20	188,400	0.81	-111,600	-37.20	1,588,046	6.20
本期賸餘（短絀）	-800,000		1,276,582		2,076,582	-259.57	-171,475	
期初基金餘額	2,378,066		3,206,591		828,525	34.84	3,378,066	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,578,066		4,483,173		2,905,107	184.09	3,206,591	

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 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	24,107,000	24,418,297	311,297	1.29	
45 財產收入	1,000	5,392	4,392	439.20	
451財產處分收入		2,209	2,209	0.00	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
454利息收入	1,000	3,183	2,183	218.30	保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	23,669,000	24,097,821	428,821	1.81	
462公庫撥款收入	23,669,000	23,509,766	-159,234	-0.67	
46Y政府其他撥入收入		588,055	588,055	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	256,800	-180,200	-41.24	
4S1學雜費收入	437,000	256,800	-180,200	-41.24	學雜費收入短收。
4Y 其他收入		58,284	58,284	0.00	
4YY雜項收入		58,284	58,284	0.00	資源回收收入等超收。

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	24,907,000	23,141,715	-1,765,285	-7.09	
53 國民教育計畫	24,607,000	22,953,315	-1,653,685	-6.72	
1 用人費用	18,746,000	18,445,154	-300,846	-1.60	
11 正式員額薪資	12,864,000	11,698,309	-1,165,691	-9.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	50,000	1,380,228	1,330,228	2,660.46	覈實支付。
13 超時工作報酬	377,000	247,310	-129,690	-34.40	樽節支用。
15 獎金	2,332,000	2,541,328	209,328	8.98	
16 退休及卹償金	1,542,000	1,308,696	-233,304	-15.13	樽節支用。
18 福利費	1,581,000	1,269,283	-311,717	-19.72	樽節支用。
2 服務費用	3,345,000	2,835,662	-509,338	-15.23	
21 水電費	260,000	268,812	8,812	3.39	
22 郵電費	85,000	56,289	-28,711	-33.78	樽節支用。
23 旅運費	65,000	47,446	-17,554	-27.01	樽節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	4,278	1,278	42.60	覈實支付。
25 修理保養及保固費	674,000	547,594	-126,406	-18.75	樽節支用。
26 保險費	66,000	54,176	-11,824	-17.92	樽節支用。
27 一般服務費	2,060,000	1,690,121	-369,879	-17.96	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763,694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252,387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1,012,000元，決算金 額654,871元。
28 專業服務費	60,000	94,946	34,946	58.24	覈實支付。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	693,000	598,046	-94,954	-13.70	
31 使用材料費	79,000	44,296	-34,704	-43.93	樽節支用。調整容納312燃料轉 出20,000元至451雜項設備租金。
32 用品消耗	614,000	553,750	-60,250	-9.81	
4 租金、償債、利息及相關 手續費	32,000	51,801	19,801	61.88	
45 雜項設備租金	32,000	51,801	19,801	61.88	覈實支付。調整容納451雜項設備 租金轉入20,000元自312燃料。
6 稅捐及規費(強制費)	27,000	25,528	-1,472	-5.45	
64 消費與行為稅	16,000	15,730	-270	-1.69	
66 規費	11,000	9,798	-1,202	-10.93	樽節支用。

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 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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	5,000	-3,000	-37.50	
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	3,000		-3,000	-100.00	樽節支用。
9 其他	1,756,000	992,124	-763,876	-43.50	
91 其他支出	1,756,000	992,124	-763,876	-43.50	樽節支用。
5M 建築及設備計畫	300,000	188,400	-111,600	-37.20	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300,000	188,400	-111,600	-37.20	
51 購建固定資產	300,000	188,400	-111,600	-37.20	樽節支用。

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	44,628,452	31,570,957	300,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,606,998	3,324,986	
房屋及建築	23,980,602	19,189,703	
機械及設備	5,710,851	3,149,349	100,000
交通及運輸設備	4,690,401	1,188,751	100,000
雜項設備	6,617,902	4,718,168	100,000
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	21,698		
其他			

註：1.(1)機械及設備：增加數：購置條碼列印機等189,399元，減少數：報廢紫外線殺菌機等45,881元。(2)交通及運輸設備：增加數：購置行動電話機85,800元。減少數：報廢LED跑馬燈等81,375元。(3)雜項設備：增加數：購置圖書一批等457,530元，減少數：報廢兒童遊戲區設施437,000元。
2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市復興區巴陵國民小學

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		
732,729		570,250	2,050,929	11,169,045
			63,368	218,644
			505,476	4,285,423
189,399		45,881	888,150	1,816,870
85,800		81,375	258,889	3,247,186
457,530		437,000	335,046	1,585,218
		5,994		15,704

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		100,000			100,000	27,500	-72,500	
機械及設備		100,000			100,000	27,500	-72,500	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000			100,000	72,000	-28,000	
交通及運輸設備		100,000			100,000	72,000	-28,000	
購建中固定資產								
雜項設備		100,000			100,000	88,900	-11,100	
雜項設備		100,000			100,000	88,900	-11,100	
購建中固定資產								
合 計		300,000			300,000	188,400	-111,600	

中華民國110年12月31日

[illegible]

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 110 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 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	12,864,000		377,000		2,332,000	1,542,000		1,581,000		18,696,000	50,000	18,746,000
正式人員	12,864,000		377,000		2,332,000	1,542,000		1,575,000		18,690,000		18,690,000
聘僱人員								6,000		6,000		6,000
兼任人員											50,000	50,000
合 計	12,864,000		377,000		2,332,000	1,542,000		1,581,000		18,696,000	50,000	18,746,000
							</					

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813,000元，決算金額763,694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252,387元，及外包費編列委外交通車司機及隨車人員2人，預算金額1,012,000元，決算金額654,871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，110年度預算編列17人，計1,189,000元，執行結果決算17人，計1,228,521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，109年度預算編列17人，計1,143,000元，執行結果決算17人，計1,312,807元。

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 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
11,698,309	1,283,926	247,310		2,541,328	1,308,696		1,269,283		18,348,852	96,302	18,445,154
11,698,309	49,779	247,310		2,541,328	1,308,696		1,269,283		17,114,705		17,114,705
	1,234,147								1,234,147		1,234,147
										96,302	96,302
11,698,309	1,283,926	247,310		2,541,328	1,308,696		1,269,283		18,348,852	96,302	18,445,154

本校教育部部款～幼兒園教保員1人及廚工1人未編列預算，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	%	

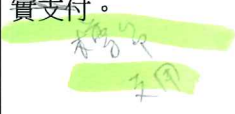
註：截至本年度終了(1)管理用車輛：一般公務大客車1輛及小小客車1輛。(2)其他車輛：無。

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 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			24,907,000		23,141,715			-1,765,285	-7.09	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。 
國民教育計畫			24,607,000		22,953,315			-1,653,685	-6.72	
建築及設備計畫			300,000		188,400			-111,600	-37.20	

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區巴陵國民小學

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	18,746,000	18,445,154	-300,846	-1.60
11 正式員額薪資	12,864,000	11,698,309	-1,165,691	-9.06
12 聘僱及兼職人員薪資	50,000	1,380,228	1,330,228	2,660.46
13 超時工作報酬	377,000	247,310	-129,690	-34.40
15 獎金	2,332,000	2,541,328	209,328	8.98
16 退休及卹償金	1,542,000	1,308,696	-233,304	-15.13
18 福利費	1,581,000	1,269,283	-311,717	-19.72
2 服務費用	3,345,000	2,835,662	-509,338	-15.23
21 水電費	260,000	268,812	8,812	3.39
22 郵電費	85,000	56,289	-28,711	-33.78
23 旅運費	65,000	47,446	-17,554	-27.01
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	4,278	1,278	42.60
25 修理保養及保固費	674,000	547,594	-126,406	-18.75
26 保險費	66,000	54,176	-11,824	-17.92
27 一般服務費	2,060,000	1,690,121	-369,879	-17.96
28 專業服務費	60,000	94,946	34,946	58.24
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	693,000	598,046	-94,954	-13.70
31 使用材料費	79,000	44,296	-34,704	-43.93
32 用品消耗	614,000	553,750	-60,250	-9.81
4 租金、償債、利息及相關手續費	32,000	51,801	19,801	61.88
45 雜項設備租金	32,000	51,801	19,801	61.88
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300,000	188,400	-111,600	-37.20
51 購建固定資產	300,000	188,400	-111,600	-37.20
6 稅捐及規費(強制費)	27,000	25,528	-1,472	-5.45
64 消費與行為稅	16,000	15,730	-270	-1.69
66 規費	11,000	9,798	-1,202	-10.93
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	8,000	5,000	-3,000	-37.50
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,000	4,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	3,000	0	-3,000	-100.00
9 其他	1,756,000	992,124	-763,876	-43.50
91 其他支出	1,756,000	992,124	-763,876	-43.50
合 計	24,907,000	23,141,715	-1,765,285	-7.09

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 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	2,071,000	1,709,452	-361,548	-17.46	
27D 計時與計件人員酬金	2,041,000	1,670,952	-370,048	-18.13	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	38,500	8,500	28.33	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	27,400,623	100.00	26,384,486	100.00	1,016,137	3.85	負 債	11,748,405	42.88	10,120,400	38.36	1,628,005	16.09
流動資產	16,231,578	59.24	13,326,991	50.51	2,904,587	21.79	流動負債	11,304,110	41.25	9,875,105	37.43	1,429,005	14.47
現金	15,659,521	57.15	13,325,991	50.51	2,333,530	17.51	應付款項	11,304,110	41.25	9,875,105	37.43	1,429,005	14.47
銀行存款	15,659,521	57.15	13,325,991	50.51	2,333,530	17.51	應付代收款	11,304,110	41.25	9,875,105	37.43	1,429,005	14.47
公庫存款	4,433,197	16.18	2,848,454	10.80	1,584,743	55.64	應付代收款	11,304,110	41.25	9,875,105	37.43	1,429,005	14.47
零用金專戶	49,976	0.18	358,137	1.36	-308,161	-86.05	其他負債	444,295	1.62	245,295	0.93	199,000	81.13
保管款專戶	11,176,348	40.79	10,119,400	38.35	1,056,948	10.44	什項負債	444,295	1.62	245,295	0.93	199,000	81.13
預付款項	572,057	2.09	1,000	0.00	571,057	105.70	存入保證金	444,295	1.62	245,295	0.93	199,000	81.13
預付費用	572,057	2.09	1,000	0.00	571,057	105.70	押標金	0	0.00	30,000	0.11	-30,000	-100.00
預付費用-預算外	572,057	2.09	1,000	0.00	571,057	105.70	保證金	240,000	0.88	0	0.00	240,000	0.00
固定資產	11,153,341	40.70	13,035,797	49.41	-1,882,456	-14.44	保固金	204,295	0.75	215,295	0.82	-11,000	-5.11
土地改良物	218,644	0.80	282,012	1.07	-63,368	-22.47	淨資產	15,652,218	57.12	16,264,086	61.64	-611,868	-3.76
土地改良物	3,606,998	13.16	3,606,998	13.67	0	0.00	淨資產	15,652,218	57.12	16,264,086	61.64	-611,868	-3.76
累計折舊-土地改良物	-3,388,354	-12.37	-3,324,986	-12.60	-63,368	1.91	淨資產	15,652,218	57.12	16,264,086	61.64	-611,868	-3.76
房屋建築及設備	4,285,423	15.64	4,790,899	18.16	-505,476	-10.55	累積餘額	15,652,218	57.12	16,264,086	61.64	-611,868	-3.76
房屋建築及設備	23,980,602	87.52	23,980,602	90.89	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-19,695,179	-71.88	-19,189,703	-72.73	-505,476	2.63							
機械及設備	1,816,870	6.63	2,561,502	9.71	-744,632	-29.07							
機械及設備	5,854,369	21.37	5,710,851	21.64	143,518	2.51							
累計折舊-機械及設備	-4,037,499	-14.74	-3,149,349	-11.94	-888,150	28.20							
交通及運輸設備	3,247,186	11.85	3,501,650	13.27	-254,464	-7.27							
交通及運輸設備	4,694,826	17.13	4,690,401	17.78	4,425	0.09							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,447,640	-5.28	-1,188,751	-4.51	-258,889	21.78							
雜項設備	1,585,218	5.79	1,899,734	7.20	-314,516	-16.56							
雜項設備	6,638,432	24.23	6,617,902	25.08	20,530	0.31							
累計折舊-雜項設備	-5,053,214	-18.44	-4,718,168	-17.88	-335,046	7.10							
合計：	27,400,623	100.00	26,384,486	100.00	1,016,137	3.85	合計：	27,400,623	100.00	26,384,486	100.00	1,016,137	3.85

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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。

單位：新臺幣元

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

C

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110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	24,962,626	100.00			24,962,626	
財產收益	549,721	2.20			549,721	
財產孳息收入	3,183	0.01			3,183	
廢舊物品售價收入	2,209	0.01			2,209	
財產交易利益	29,500	0.12			29,500	
其他財產收入	514,829	2.06			514,829	
政府撥入收入	24,097,821	96.54			24,097,821	
公庫撥款收入	23,509,766	94.18			23,509,766	
政府其他撥入收入	588,055	2.36			588,055	
教學收入	256,800	1.03			256,800	
學雜費收入	256,800	1.03			256,800	
其他收入	58,284	0.23			58,284	
雜項收入	58,284	0.23			58,284	
支出	25,574,494	102.45			25,574,494	
人事支出	18,445,154	73.89			18,445,154	
人事支出	18,445,154	73.89			18,445,154	
業務支出	3,516,037	14.09			3,516,037	
業務支出	3,516,037	14.09			3,516,037	
財產損失	5,643	0.02			5,643	
財產交易損失	5,643	0.02			5,643	
折舊、折耗及攤銷	2,615,536	10.48			2,615,536	
固定資產折舊	2,609,542	10.45			2,609,542	
無形資產攤銷	5,994	0.02			5,994	
其他支出	992,124	3.97			992,124	
其他支出	992,124	3.97			992,124	
本期賸餘（短絀）	-611,868	-2.45			-611,868	
期初淨資產	16,264,086	65.15			16,264,086	
解繳公庫						
期末淨資產	15,652,218	62.70			15,652,218	

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)	-611,868
8002 調整非現金項目	2,934,798
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,322,930
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	-188,400
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-188,400
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	323,000
8404 減少短期債務及其他負債	-124,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	199,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,333,530
87 期初現金及約當現金	13,325,991
88 期末現金及約當現金	15,659,521

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 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	24,418,297	544,329	24,962,626	收入
財產收入	5,392	544,329	549,721	財產收益
政府撥入收入	24,097,821		24,097,821	政府撥入收入
教學收入	256,800		256,800	教學收入
其他收入	58,284		58,284	其他收入
基金用途	23,141,715	2,432,779	25,574,494	支出
用人費用	18,445,154		18,445,154	人事支出
服務費用	2,835,662	680,375	3,516,037	業務支出
材料及用品費	598,046	-598,046		
租金、償債、利息及相關手續費	51,801	-51,801		
稅捐及規費(強制費)	25,528	-25,528		
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	188,400	-188,400		
其他	992,124		992,124	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,276,582	-1,888,450	-611,868	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,206,591	13,057,495	16,264,086	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,483,173	11,169,045	15,652,218	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數457,329元，係土地、機械及設備等固定資產增加。

2. 調整數440,307元，係預算項目之「材料及用品費」、「租金、償債、利息及相關手續費」、「稅捐稅捐及規費(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4,829元，係機械及設備與雜項設備等固定資產和無形資產財產交易損失。

5. 調整數-116,400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。

6. 調整數2,615,536元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

7. 調整數13,057,495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—桃園市復興區巴陵國民小學
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			1,175,188
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	1,175,188

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：