

冊 號：16-259

機關代號：31312

中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)

桃園市總決算

桃園市政府教育局主管

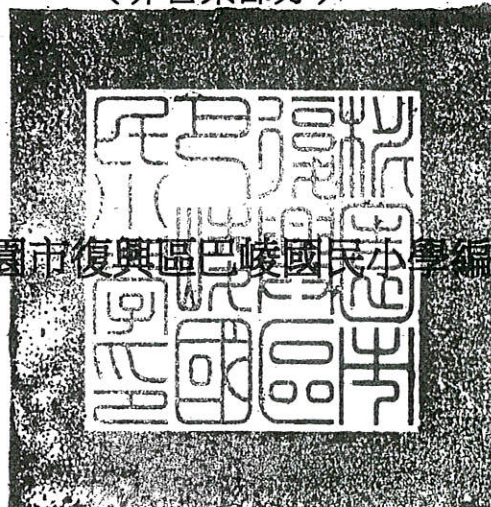
桃園市地方教育發展基金

桃園市復興區巴陵國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市復興區巴陵國民小學編



桃園市地方教育發展基金－桃園市 XX 區 XX 國民小學

111 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 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 111 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 2,580 萬 7,000 元，決算數 2,469 萬 8,862 元。

110 學年度下學期，預定招收 6 班，實際招收 6 班，預計學生人數 63 人，實際學生人數 63 人。

111 學年度上學期，預定招收 6 班，實際招收 6 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 40 萬元，決算數 39 萬 6,317 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 2,502 萬 105 元，較預算數 2,520 萬 7,000 元，減少 18 萬 6,895 元，計減 0.74%。

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 2,823 元，較預算數 0 元，增加 2,823 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 7,232 元，較預算數 1,000 元，增加 6,232 元，計增 623.20%。

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 111 年 度

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

3. 其他財產收入：決算數 1,000 元，較預算數 0 元，增加 1,000 元，計增 100.00%。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 2,398 萬 9,004 元，較預算數 2,476 萬 9,000 元，減少 77 萬 9,996 元，計減 3.15%。

主要係因：扣抵 110 年用人費用結餘。

5. 政府其他撥入收入：決算數 90 萬 9,879 元，較預算數 0 元，增加 90 萬 9,879 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。

6. 學雜費收入：決算數 10 萬 6,800 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 33 萬 200 元，計減 75.56%。

主要係因：學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 3,367 元，較預算數 0 元，增加 3,367 元，計增 100.00%。

主要係因：收回以前年度用人費用等收入超收(短收)。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2,509 萬 5,179 元，較預算數 2,620 萬 7,000 元，減少 111 萬 1,821 元，計減 4.24%。

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 2,469 萬 8,862 元，較預算數 2,580 萬 7,000 元，減少 110 萬 8,138 元，計減 4.29%。

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 39 萬 6,317 元，較預算數 40 萬元，減少 3,683 元，計減 0.92%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘(短絀)數 7 萬 5,074 元，較預算賸餘(短絀)數 100 萬元，減少短絀數 92 萬 4,926 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 319 萬 6,482 元。

(二)投資活動之淨現金流出 39 萬 6,317 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 111 年 度

(三)籌資活動之淨現金流入 18 萬元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減 341 萬 2,799 元。

(五)期初現金及約當現金 1,565 萬 9,521 元。

(六)期末現金及約當現金 1,224 萬 6,722 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	12,396,037	16,231,578	-23.63
固定資產	14,559,073	11,153,341	30.54
流動負債	7,363,643	11,304,110	-34.86
其他負債	624,295	444,295	40.51
淨資產	18,979,035	15,652,218	21.25

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：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 111 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	25,207,000	100.00	25,020,105	100.00	-186,895	-0.74	24,418,297	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	11,055	0.04	10,055	1,005.50	5,392	0.02
451財產處分收入			2,823	0.01	2,823	0.00	2,209	0.01
454利息收入	1,000	0.00	7,232	0.03	6,232	623.20	3,183	0.01
45Y其他財產收入			1,000	0.00	1,000	0.00		
46 政府撥入收入	24,769,000	98.26	24,898,883	99.52	129,883	0.52	24,097,821	98.69
462公庫撥款收入	24,769,000	98.26	23,989,004	95.88	-779,996	-3.15	23,509,766	96.28
46Y政府其他撥入收入			909,879	3.64	909,879	0.00	588,055	2.41
4S 教學收入	437,000	1.73	106,800	0.43	-330,200	-75.56	256,800	1.05
4S1學雜費收入	437,000	1.73	106,800	0.43	-330,200	-75.56	256,800	1.05
4Y 其他收入			3,367	0.01	3,367	0.00	58,284	0.24
4YY雜項收入			3,367	0.01	3,367	0.00	58,284	0.24
5 基金用途	26,207,000	103.97	25,095,179	100.30	-1,111,821	-4.24	23,141,715	94.77
53 國民教育計畫	25,807,000	102.38	24,698,862	98.72	-1,108,138	-4.29	22,953,315	94.00
5M 建築及設備計畫	400,000	1.59	396,317	1.58	-3,683	-0.92	188,400	0.77
購建固定資產	400,000	1.59	396,317	1.58	-3,683	-0.92	188,400	0.77
本期賸餘（短絀）	-1,000,000		-75,074		924,926	-92.49	1,276,582	
期初基金餘額	2,407,000		4,483,173		2,076,173	86.26	3,206,591	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,407,000		4,408,099		3,001,099	213.30	4,483,173	

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 111 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	25,207,000	25,020,105	-186,895	-0.74	
45 財產收入	1,000	11,055	10,055	1,005.50	
451財產處分收入		2,823	2,823	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	7,232	6,232	623.20	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入		1,000	1,000	0.00	場租收入超收。
46 政府撥入收入	24,769,000	24,898,883	129,883	0.52	
462公庫撥款收入	24,769,000	23,989,004	-779,996	-3.15	
46Y政府其他撥入收入		909,879	909,879	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	106,800	-330,200	-75.56	
4S1學雜費收入	437,000	106,800	-330,200	-75.56	學雜費收入短收。
4Y 其他收入		3,367	3,367	0.00	
4YY雜項收入		3,367	3,367	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 111 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	26,207,000	25,095,179	-1,111,821	-4.24	
53 國民教育計畫	25,807,000	24,698,862	-1,108,138	-4.29	
1 用人費用	20,277,000	19,222,418	-1,054,582	-5.20	
11 正式員額薪資	14,412,000	12,810,399	-1,601,601	-11.11	樽節支用。
12 聘僱及兼職人員薪資	50,000	977,915	927,915	1,855.83	覈實支付。
13 超時工作報酬	413,000	311,602	-101,398	-24.55	樽節支用。
15 獎金	2,489,000	2,460,688	-28,312	-1.14	
16 退休及卹償金	1,542,000	1,374,493	-167,507	-10.86	樽節支用。
18 福利費	1,371,000	1,287,321	-83,679	-6.10	樽節支用。
2 服務費用	3,026,000	3,128,448	102,448	3.39	
21 水電費	260,000	288,378	28,378	10.91	覈實支付。
22 郵電費	85,000	49,823	-35,177	-41.38	樽節支用。
23 旅運費	105,000	23,454	-81,546	-77.66	樽節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	35,125	32,125	1,070.83	覈實支付。
25 修理保養及保固費	682,000	800,159	118,159	17.33	覈實支付。調整容納252一般房屋修護費轉出40,000元，轉入171,000元。
26 保險費	66,000	49,240	-16,760	-25.39	樽節支用。
27 一般服務費	1,674,000	1,663,844	-10,156	-0.61	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826,000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613,000元，決算金額626,087元。
28 專業服務費	79,000	146,425	67,425	85.35	覈實支付。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	550,000	748,540	198,540	36.10	
31 使用材料費	90,000	43,836	-46,164	-51.29	樽節支用。
32 用品消耗	460,000	704,704	244,704	53.20	覈實支付。調整容納321辦公(事務)用品轉入200,000元。
4 租金、償債、利息及相關手續費	32,000	39,950	7,950	24.84	
45 雜項設備租金	32,000	39,950	7,950	24.84	覈實支付。調整容納451雜項設備租金轉出30,000元，轉入40,000元。
6 稅捐及規費(強制費)	25,000	24,478	-522	-2.09	

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 111 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	16,000	15,730	-270	-1.69	
66 規費	9,000	8,748	-252	-2.80	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	1,016	-27,984	-96.50	
71 會費	1,000		-1,000	-100.00	樽節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8,000		-8,000	-100.00	樽節支用。
75 競賽及交流活動費	20,000	1,016	-18,984	-94.92	樽節支用。調整容納751技能競賽轉出11,000元。
9 其他	1,868,000	1,534,012	-333,988	-17.88	
91 其他支出	1,868,000	1,534,012	-333,988	-17.88	樽節支用。調整容納91Y其他轉出330,000元。
5M 建築及設備計畫	400,000	396,317	-3,683	-0.92	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	400,000	396,317	-3,683	-0.92	
51 購建固定資產	400,000	396,317	-3,683	-0.92	調整容納514購置機械及設備轉入95,000元。調整容納516購置雜項設備轉出95,000元。

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	44,790,931	33,621,886	400,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,606,998	3,388,354	
房屋及建築	23,980,602	19,695,179	
機械及設備	5,854,369	4,037,499	245,000
交通及運輸設備	4,694,826	1,447,640	100,000
雜項設備	6,638,432	5,053,214	55,000
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	15,704		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.房屋及建築：增加數：購置校園圍牆2,169,256元。
 2.機械及設備：增加數：購置創克版機器人1,193,533元。減少數：報廢吹葉機16,275元。
 3.交通及運輸設備：增加數：購置搬運機268,150元。
 4.雜項設備：增加數：購置組合遊具2,454,207元。減少數：報廢投影機29,500元。
 5.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

111 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		
6,085,146		49,616	2,633,639	14,570,936
			63,369	155,275
2,169,256			483,195	5,971,484
1,193,533		16,275	896,035	2,098,093
268,150			339,766	3,175,570
2,454,207		29,500	851,274	3,158,651
		3,841		11,863

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111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		95,000	245,000	244,817	-183	
機械及設備		150,000		95,000	245,000	244,817	-183	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000			100,000	98,000	-2,000	
交通及運輸設備		100,000			100,000	98,000	-2,000	
購建中固定資產								
雜項設備		150,000		-95,000	55,000	53,500	-1,500	
雜項設備		150,000		-95,000	55,000	53,500	-1,500	
購建中固定資產								
合 計		400,000			400,000	396,317	-3,683	

中華民國111年12月31日

[illegible]

中華民國 111 年度

[illegible]

16-259-12

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區巴陵國民小學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 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	14,412,000		413,000		2,489,000	1,542,000		1,371,000		20,227,000	50,000	20,277,000
正式人員	14,412,000		413,000		2,489,000	1,542,000		1,369,000		20,225,000		20,225,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員											50,000	50,000
合 計	14,412,000		413,000		2,489,000	1,542,000		1,371,000		20,227,000	50,000	20,277,000

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826,000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613,000元，決算金額626,087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，111年度預算編列17人，計1,329,000元，執行結果決算17人，計1,054,488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，110年度預算編列17人，計1,145,000元，執行結果決算17人，計1,406,200元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市復興區巴陵國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 111 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
12,810,399	912,600	311,602		2,460,688	1,374,493		1,287,321		19,157,103	65,315	19,222,418
12,810,399		311,602		2,460,688	1,374,493		1,287,321		18,244,503		18,244,503
	912,600								912,600		912,600
										65,315	65,315
12,810,399	912,600	311,602		2,460,688	1,374,493		1,287,321		19,157,103	65,315	19,222,418

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
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 111 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			26,207,000		25,095,179			-1,111,821	-4.24	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			25,807,000		24,698,862			-1,108,138	-4.29	
建築及設備計 畫			400,000		396,317			-3,683	-0.92	

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111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	20,277,000	19,222,418	-1,054,582	-5.20
11 正式員額薪資	14,412,000	12,810,399	-1,601,601	-11.11
12 聘僱及兼職人員薪資	50,000	977,915	927,915	1,855.83
13 超時工作報酬	413,000	311,602	-101,398	-24.55
15 獎金	2,489,000	2,460,688	-28,312	-1.14
16 退休及卹償金	1,542,000	1,374,493	-167,507	-10.86
18 福利費	1,371,000	1,287,321	-83,679	-6.10
2 服務費用	3,026,000	3,128,448	102,448	3.39
21 水電費	260,000	288,378	28,378	10.91
22 郵電費	85,000	49,823	-35,177	-41.38
23 旅運費	105,000	23,454	-81,546	-77.66
24 印刷裝訂與廣告費	3,000	35,125	32,125	1,070.83
25 修理保養及保固費	682,000	800,159	118,159	17.33
26 保險費	66,000	49,240	-16,760	-25.39
27 一般服務費	1,674,000	1,663,844	-10,156	-0.61
28 專業服務費	79,000	146,425	67,425	85.35
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	550,000	748,540	198,540	36.10
31 使用材料費	90,000	43,836	-46,164	-51.29
32 用品消耗	460,000	704,704	244,704	53.20
4 租金、償債、利息及相關手續費	32,000	39,950	7,950	24.84
45 雜項設備租金	32,000	39,950	7,950	24.84
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	400,000	396,317	-3,683	-0.92
51 購建固定資產	400,000	396,317	-3,683	-0.92
6 稅捐及規費(強制費)	25,000	24,478	-522	-2.09
64 消費與行為稅	16,000	15,730	-270	-1.69
66 規費	9,000	8,748	-252	-2.80
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	29,000	1,016	-27,984	-96.50
71 會費	1,000	0	-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	8,000	0	-8,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	20,000	1,016	-18,984	-94.92
9 其他	1,868,000	1,534,012	-333,988	-17.88
91 其他支出	1,868,000	1,534,012	-333,988	-17.88
合 計	26,207,000	25,095,179	-1,111,821	-4.24

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 111 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	1,685,000	1,690,280	5,280	0.31	
27D 計時與計件人員酬金	1,655,000	1,642,168	-12,832	-0.78	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	48,112	18,112	60.37	

桃園市地方教育發展基金—

平衡

中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	26,966,973	100.00	27,400,623	100.00	-433,650	-1.58
流動資產	12,396,037	45.97	16,231,578	59.24	-3,835,541	-23.63
現金	12,246,722	45.41	15,659,521	57.15	-3,412,799	-21.79
銀行存款	12,246,722	45.41	15,659,521	57.15	-3,412,799	-21.79
預付款項	149,315	0.55	572,057	2.09	-422,742	-73.90
預付費用	149,315	0.55	572,057	2.09	-422,742	-73.90
固定資產	14,559,073	53.99	11,153,341	40.70	3,405,732	30.54
土地改良物	155,275	0.58	218,644	0.80	-63,369	-28.98
土地改良物	3,606,998	13.38	3,606,998	13.16	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,451,723	-12.80	-3,388,354	-12.37	-63,369	1.87
房屋建築及設備	5,971,484	22.14	4,285,423	15.64	1,686,061	39.34
房屋建築及設備	26,149,858	96.97	23,980,602	87.52	2,169,256	9.05
累計折舊-房屋建築及設備	-20,178,374	-74.83	-19,695,179	-71.88	-483,195	2.45
機械及設備	2,098,093	7.78	1,816,870	6.63	281,223	15.48
機械及設備	7,031,627	26.07	5,854,369	21.37	1,177,258	20.11
累計折舊-機械及設備	-4,933,534	-18.29	-4,037,499	-14.74	-896,035	22.19
交通及運輸設備	3,175,570	11.78	3,247,186	11.85	-71,616	-2.21
交通及運輸設備	4,962,976	18.40	4,694,826	17.13	268,150	5.71
累計折舊-交通及運輸設備	-1,787,406	-6.63	-1,447,640	-5.28	-339,766	23.47
雜項設備	3,158,651	11.71	1,585,218	5.79	1,573,433	99.26
雜項設備	9,063,139	33.61	6,638,432	24.23	2,424,707	36.53
累計折舊-雜項設備	-5,904,488	-21.90	-5,053,214	-18.44	-851,274	16.85
無形資產	11,863	0.04	15,704	0.06	-3,841	-24.46
無形資產	11,863	0.04	15,704	0.06	-3,841	-24.46
電腦軟體	11,863	0.04	15,704	0.06	-3,841	-24.46
合 計	26,966,973	100.00	27,400,623	100.00	-433,650	-1.58

信託代理與保證資產

0

註：

桃園市復興區巴陵國民小學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	7,987,938	29.62	11,748,405	42.88	-3,760,467	-32.01
流動負債	7,363,643	27.31	11,304,110	41.25	-3,940,467	-34.86
應付款項	7,363,643	27.31	11,304,110	41.25	-3,940,467	-34.86
應付代收款	7,363,643	27.31	11,304,110	41.25	-3,940,467	-34.86
其他負債	624,295	2.32	444,295	1.62	180,000	40.51
什項負債	624,295	2.32	444,295	1.62	180,000	40.51
存入保證金	624,295	2.32	444,295	1.62	180,000	40.51
淨資產	18,979,035	70.38	15,652,218	57.12	3,326,817	21.25
淨資產	18,979,035	70.38	15,652,218	57.12	3,326,817	21.25
淨資產	18,979,035	70.38	15,652,218	57.12	3,326,817	21.25
累積餘額	18,979,035	70.38	15,652,218	57.12	3,326,817	21.25
合 計	26,966,973	100.00	27,400,623	100.00	-433,650	-1.58

信託代理與保證負債

0

註：

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111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	30,708,934	100.00	24,962,626	100.00	5,746,308	23.02
財產收益	5,699,884	18.56	549,721	2.20	5,150,163	936.87
財產孳息收入	7,232	0.02	3,183	0.01	4,049	127.21
廢舊物品售價收入	2,823	0.01	2,209	0.01	614	27.80
財產交易利益	0	0.00	29,500	0.12	-29,500	-100.00
其他財產收入	5,689,829	18.53	514,829	2.06	5,175,000	,005.19
政府撥入收入	24,898,883	81.08	24,097,821	96.54	801,062	3.32
公庫撥款收入	23,989,004	78.12	23,509,766	94.18	479,238	2.04
政府其他撥入收入	909,879	2.96	588,055	2.36	321,824	54.73
教學收入	106,800	0.35	256,800	1.03	-150,000	-58.41
學雜費收入	106,800	0.35	256,800	1.03	-150,000	-58.41
其他收入	3,367	0.01	58,284	0.23	-54,917	-94.22
雜項收入	3,367	0.01	58,284	0.23	-54,917	-94.22
支出	27,382,117	89.17	25,574,494	102.45	1,807,623	7.07
人事支出	19,222,418	62.60	18,445,154	73.89	777,264	4.21
人事支出	19,222,418	62.60	18,445,154	73.89	777,264	4.21
業務支出	3,942,432	12.84	3,516,037	14.09	426,395	12.13
業務支出	3,942,432	12.84	3,516,037	14.09	426,395	12.13
財產損失	458	0.00	5,643	0.02	-5,185	-91.88
財產交易損失	458	0.00	5,643	0.02	-5,185	-91.88
折舊、折耗及攤銷	2,682,797	8.74	2,615,536	10.48	67,261	2.57
固定資產折舊	2,678,956	8.72	2,609,542	10.45	69,414	2.66
無形資產攤銷	3,841	0.01	5,994	0.02	-2,153	-35.92
其他支出	1,534,012	5.00	992,124	3.97	541,888	54.62
其他支出	1,534,012	5.00	992,124	3.97	541,888	54.62
本期賸餘（短絀）	3,326,817	10.83	-611,868	-2.45	3,938,685	2.18
期初淨資產	15,652,218	50.97	16,264,086	65.15	-611,868	-0.34
解繳公庫						
期末淨資產	18,979,035	61.80	15,652,218	62.70	3,326,817	1.84

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111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)	3,326,817
8002 調整非現金項目	-6,523,299
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,196,482
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	-396,317
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-396,317
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	684,000
8404 減少短期債務及其他負債	-504,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	180,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,412,799
87 期初現金及約當現金	15,659,521
88 期末現金及約當現金	12,246,722

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 111 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	25,020,105	5,688,829	30,708,934	收入
財產收入	11,055	5,688,829	5,699,884	財產收益
政府撥入收入	24,898,883		24,898,883	政府撥入收入
教學收入	106,800		106,800	教學收入
其他收入	3,367		3,367	其他收入
基金用途	25,095,179	2,286,938	27,382,117	支出
用人費用	19,222,418		19,222,418	人事支出
服務費用	3,128,448	813,984	3,942,432	業務支出
材料及用品費	748,540	-748,540		
租金、償債、利息及相關手續費	39,950	-39,950		
稅捐及規費(強制費)	24,478	-24,478		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,016	-1,016		
		458	458	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	396,317	-396,317		
		2,682,797	2,682,797	折舊、折耗及攤銷
其他	1,534,012		1,534,012	其他支出
本期賸餘(短絀)	-75,074	3,401,891	3,326,817	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,483,173	11,169,045	15,652,218	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,408,099	14,570,936	18,979,035	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數5,688,829元，係機械及設備及雜項設備等資產增加。

2. 調整數813,984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458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396,317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11,169,045元，係配合會計法刪除第29條規定，將110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 111 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：

中華民國111年度

單位：新臺幣元

16-259-26

主辦會計人員：

會計員 詹詠萍

基金主持人：

巴陵國民小學 校長 林誠義