

冊 號：15-156

機關代號：30506

中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金

桃園市楊梅區瑞原國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市楊梅區瑞原國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區瑞原國民小學

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 6 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－桃園市楊梅區瑞原國民小學

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 2,294 萬元，決算數 2,221 萬 1,030 元。

109 學年度下學期，預定招收 6 班，實際招收 6 班，預計學生人數 81 人，實際學生人數 81 人。

110 學年度上學期，預定招收 6 班，實際招收 6 班，預計學生人數 68 人，實際學生人數 68 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 19 萬 9,000 元，決算數 12 萬 7,514 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 2,245 萬 8,002 元，較預算數 2,293 萬 9,000 元，減少 48 萬 998 元，計減 2.10%。

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 309 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 309 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 租金收入：決算數 3,000 元，較預算數 6,000 元，減少 3,000 元，計減 50.00%。
主要係因：教職員宿舍租金收入短收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區瑞原國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

3. 利息收入：決算數 1,694 元，較預算數 1,000 元，增加 694 元，計增 69.40%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
4. 公庫撥款收入：決算數 2,185 萬 7,167 元，較預算數 2,249 萬 2,000 元，減少 63 萬 4,833 元，計減 2.82%。
主要係因：扣抵 109 年用人費用結餘。
5. 政府其他撥入收入：決算數 20 萬 1,769 元，較預算數 0 元，增加 20 萬 1,769 元。
主要係因：幼兒園廚工及教保員未編列預算，以教育部部款支應。
6. 學雜費收入：決算數 37 萬 7,784 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 5 萬 9,216 元，計減 13.55%。
主要係因：學雜費收入短收。
7. 雜項收入：決算數 6,279 元，較預算數 3,000 元，增加 3,279 元，計增 109.30%。
主要係因：因水電租用及資源回收等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2,233 萬 8,544 元，較預算數 2,313 萬 9,000 元，減少 80 萬 456 元，計減 3.46%。

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 2,221 萬 1,030 元，較預算數 2,294 萬元，減少 72 萬 8,970 元，計減 3.18%。
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 12 萬 7,514 元，較預算數 19 萬 9,000 元，減少 7 萬 1,486 元，計減 35.92%。
主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 11 萬 9,458 元，較預算賸餘數 20 萬元，增加賸餘數 31 萬 9,458 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 474 萬 806 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 12 萬 7,514 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 27 萬 9,134 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區瑞原國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

(四)本年度現金及約當現金之淨增 489 萬 2,426 元。

(五)期初現金及約當現金 659 萬 8,382 元。

(六)期末現金及約當現金 1,149 萬 808 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	12,067,971	6,652,974	81.39
長期貸墊款及準備金	0	0	0.00
固定資產	43,763,772	45,835,481	-4.52
無形資產	80,607	115,478	-30.20
其他資產	0	0	0.00
流動負債	9,132,668	4,116,263	121.87
其他負債	821,229	542,095	51.49
淨資產	45,958,453	47,945,575	-4.14

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 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(含幼兒園廚工及教保員等薪津)，金額 81 萬 1,774 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞原國民小學
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	22,939,000	100.00	22,458,002	100.00	-480,998	-2.10	22,348,762	100.00
45 財產收入	7,000	0.03	15,003	0.07	8,003	114.33	7,012	0.03
451財產處分收入			10,309	0.05	10,309	0.00	200	0.00
452租金收入	6,000	0.03	3,000	0.01	-3,000	-50.00	2,500	0.01
454利息收入	1,000	0.00	1,694	0.01	694	69.40	1,312	0.01
45Y其他財產收入							3,000	0.01
46 政府撥入收入	22,492,000	98.05	22,058,936	98.22	-433,064	-1.93	22,009,467	98.48
462公庫撥款收入	22,492,000	98.05	21,857,167	97.32	-634,833	-2.82	21,178,069	94.76
46Y政府其他撥入收入			201,769	0.90	201,769	0.00	831,398	3.72
4S 教學收入	437,000	1.91	377,784	1.68	-59,216	-13.55	330,600	1.48
4S1學雜費收入	437,000	1.91	377,784	1.68	-59,216	-13.55	330,600	1.48
4Y 其他收入	3,000	0.01	6,279	0.03	3,279	109.30	1,683	0.01
4YY雜項收入	3,000	0.01	6,279	0.03	3,279	109.30	1,683	0.01
5 基金用途	23,139,000	100.00	22,338,544	100.00	-800,456	-3.46	22,489,061	100.00
53 國民教育計畫	22,940,000	99.14	22,211,030	99.43	-728,970	-3.18	22,439,561	99.78
5M 建築及設備計畫	199,000	0.86	127,514	0.57	-71,486	-35.92	49,500	0.22
購建固定資產	199,000	0.86	127,514	0.57	-71,486	-35.92	49,500	0.22
本期賸餘(短絀-)	-200,000		119,458		319,458	-159.73	-140,299	
期初基金餘額	2,044,915		1,994,616		-50,299	-2.46	2,134,915	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,844,915		2,114,074		269,159	14.59	1,994,616	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞原國民小學

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	22,939,000	22,458,002	-480,998	-2.10	
45 財產收入	7,000	15,003	8,003	114.33	
451財產處分收入		10,309	10,309	0.00	出售財產收入超收。
452租金收入	6,000	3,000	-3,000	-50.00	教職員宿舍租金收入短收。
454利息收入	1,000	1,694	694	69.40	保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	22,492,000	22,058,936	-433,064	-1.93	
462公庫撥款收入	22,492,000	21,857,167	-634,833	-2.82	
46Y政府其他撥入收入		201,769	201,769	0.00	幼兒園廚工及教保員薪資未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	437,000	377,784	-59,216	-13.55	
4S1學雜費收入	437,000	377,784	-59,216	-13.55	幼兒園收費標準調整，故收入短收。
4Y 其他收入	3,000	6,279	3,279	109.30	
4YY雜項收入	3,000	6,279	3,279	109.30	因水電租用、資源回收等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞原國民小學

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	23,139,000	22,338,544	-800,456	-3.46	
53 國民教育計畫	22,940,000	22,211,030	-728,970	-3.18	
1 用人費用	19,928,000	19,637,063	-290,937	-1.46	
11 正式員額薪資	12,864,000	11,773,348	-1,090,652	-8.48	
12 聘僱及兼職人員薪資	45,000	858,443	813,443	1,807.65	教育部撥補幼兒園廚工及教保員各1人薪資，110年度無預算數，覈實支付。
13 超時工作報酬	390,000	313,644	-76,356	-19.58	不休假加班費覈實支用。
15 獎金	2,530,000	2,747,087	217,087	8.58	
16 退休及卹償金	2,631,000	2,557,121	-73,879	-2.81	
18 福利費	1,468,000	1,387,420	-80,580	-5.49	
2 服務費用	1,939,000	1,773,500	-165,500	-8.54	
21 水電費	138,000	114,319	-23,681	-17.16	撙節支出。
22 郵電費	102,000	76,527	-25,473	-24.97	撙節支出。
23 旅運費	45,000	17,940	-27,060	-60.13	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	85,000	73,400	-11,600	-13.65	撙節支出。
25 修理保養及保固費	353,000	385,367	32,367	9.17	
27 一般服務費	1,072,000	945,337	-126,663	-11.82	撙節支出。一般服務費計時與計件人員酬金編列廚工薪資補助1人，預算金額216,000元，決算金額215,670元及外包費編列委外校警2人，預算金額838,000元，決算金額714,939元，決算金額小於預算金額。
28 專業服務費	72,000	88,610	16,610	23.07	撙節支出。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	258,000	253,380	-4,620	-1.79	
31 使用材料費	15,000	17,751	2,751	18.34	撙節支出。
32 用品消耗	243,000	235,629	-7,371	-3.03	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	2,220	-6,780	-75.33	
71 會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	8,000	1,220	-6,780	-84.75	撙節支出。
9 其他	806,000	544,867	-261,133	-32.40	
91 其他支出	806,000	544,867	-261,133	-32.40	撙節支出。
5M 建築及設備計畫	199,000	127,514	-71,486	-35.92	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	199,000	127,514	-71,486	-35.92	
51 購建固定資產	199,000	127,514	-71,486	-35.92	撙節支出。

本 頁 空 白

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	75,157,538	29,206,579	199,000
非理財目的之長期投資			
土地	29,540,500		
土地改良物	12,482,818	8,051,908	
房屋及建築	20,958,743	12,812,372	
機械及設備	6,136,287	3,800,309	75,000
交通及運輸設備	469,500	398,967	59,000
雜項設備	5,454,212	4,143,023	65,000
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	115,478		
其他			

註：1.(1)土地改良物-增加原因：學校生態池木作圍籬、教學農場及周邊環境改善工程-圍牆等455,265元。
 (2)房屋及設備-增加原因：教學農場及周邊環境改善工程-禮堂等125,832元。
 (3)機械及設備-增加原因：學校幼兒園智能滅菌裝置等144,014元、監視系統主機22,500及桌上型電腦及行動裝置等66,667元，計233,181元。減少原因：報廢電腦一批321,272元。
 (4)交通及運輸設備-增加原因：自然科學領域教學設備天球儀等70,750元。
 (5)雜項設備-增加原因：校長室增購置物櫃等98,000元、撥入圖書館藏書119,000元及午餐廚房電冰箱11,447元，計228,447元。
 (6)電腦軟體-減少原因：無形資產攤銷34,871元。
 2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市楊梅區瑞原國民小學

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		
1,113,505		356,143	2,863,942	43,844,379
				29,540,500
455,265			1,053,090	3,833,085
125,832			730,616	7,541,587
233,181		321,272	516,229	1,731,658
70,750			36,349	104,934
228,477			527,658	1,012,008
		34,871		80,607

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區瑞原國民小學

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		75,000			75,000	71,514	-3,486	
機械及設備		75,000			75,000	71,514	-3,486	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		59,000			59,000		-59,000	
交通及運輸設備		59,000			59,000		-59,000	
購建中固定資產								
雜項設備		65,000			65,000	56,000	-9,000	
雜項設備		65,000			65,000	56,000	-9,000	
購建中固定資產								
合 計		199,000			199,000	127,514	-71,486	

中華民國110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	43,844,379	43,844,379		
土地	29,540,500	29,540,500		
土地改良物	3,833,085	3,833,085		
房屋及建築	7,541,587	7,541,587		
機械及設備	1,731,658	1,731,658		
交通及運輸設備	104,934	104,934		
雜項設備	1,012,008	1,012,008		
電腦軟體	80,607	80,607		

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞原國民小學

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	15	17	2	本校幼兒園廚工及教保員人員未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
職員	15	15	0	
約僱人員	0	2	2	
合 計	15	17	2	

填表說明：一般服務費外包費編列委外校警2人及計時與計件人員酬金廚工薪資補助1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區瑞原國民小學
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		390,000		2,530,000	2,631,000		1,468,000		19,883,000	45,000	19,928,000
正式人員	12,864,000		390,000		2,530,000	2,631,000		1,466,000		19,881,000		19,881,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員											45,000	45,000
合 計	12,864,000		390,000		2,530,000	2,631,000		1,468,000		19,883,000	45,000	19,928,000

註：

1.本校教育部部款充實行政人力、幼兒園廚工及教保員人員等未編列預算，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。

2.一般服務費計時與計件人員酬金編列廚工薪資補助1人，預算金額216,000元，決算金額215,670元及外包費編列委外校警2人，預算金額838,000元，決算金額714,939元。

3.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

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞原國民小學
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
11,773,348	813,443	313,644		2,747,087	2,557,121		1,387,420		19,592,063	45,000	19,637,063
11,773,348		313,644		2,650,892	2,557,121		1,387,420		18,682,425		18,682,425
	813,443			96,195					909,638		909,638
										45,000	45,000
11,773,348	813,443	313,644		2,747,087	2,557,121		1,387,420		19,592,063	45,000	19,637,063

理要點第18、19、20條規定辦理核發，110年度預算編列15人，計1,033,000元，執行結果決算13人，計1,225,175元。
(2)年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九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15人，計1,497,000元，執行結果決算20人，計1,521,912元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞原國民小學

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：無。(2)其他車輛：無。

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區瑞原國民小學
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			23,139,000		22,338,544			-800,456	-3.46	1.預算數以可用預算數表達。2.因撙節支用。
國民教育計畫			22,940,000		22,211,030			-728,970	-3.18	
建築及設備計畫			199,000		127,514			-71,486	-35.92	

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞原國民小學

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	19,928,000	19,637,063	-290,937	-1.46
11 正式員額薪資	12,864,000	11,773,348	-1,090,652	-8.48
12 聘僱及兼職人員薪資	45,000	858,443	813,443	1,807.65
13 超時工作報酬	390,000	313,644	-76,356	-19.58
15 獎金	2,530,000	2,747,087	217,087	8.58
16 退休及卹償金	2,631,000	2,557,121	-73,879	-2.81
18 福利費	1,468,000	1,387,420	-80,580	-5.49
2 服務費用	1,939,000	1,773,500	-165,500	-8.54
21 水電費	138,000	114,319	-23,681	-17.16
22 郵電費	102,000	76,527	-25,473	-24.97
23 旅運費	45,000	17,940	-27,060	-60.13
24 印刷裝訂與廣告費	85,000	73,400	-11,600	-13.65
25 修理保養及保固費	353,000	385,367	32,367	9.17
27 一般服務費	1,072,000	945,337	-126,663	-11.82
28 專業服務費	72,000	88,610	16,610	23.07
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	258,000	253,380	-4,620	-1.79
31 使用材料費	15,000	17,751	2,751	18.34
32 用品消耗	243,000	235,629	-7,371	-3.03
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	199,000	127,514	-71,486	-35.92
51 購建固定資產	199,000	127,514	-71,486	-35.92
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	2,220	-6,780	-75.33
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	8,000	1,220	-6,780	-84.75
9 其他	806,000	544,867	-261,133	-32.40
91 其他支出	806,000	544,867	-261,133	-32.40
合 計	23,139,000	22,338,544	-800,456	-3.46

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

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞原國民小學

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	55,912,350	100.00	52,603,933	100.00	3,308,417	6.29	負 債	9,953,897	17.80	4,658,358	8.86	5,295,539	13.68
流動資產	12,067,971	21.58	6,652,974	12.65	5,414,997	81.39	流動負債	9,132,668	16.33	4,116,263	7.83	5,016,405	21.87
現金	11,490,808	20.55	6,598,382	12.54	4,892,426	74.15	應付款項	9,132,668	16.33	4,116,263	7.83	5,016,405	21.87
銀行存款	11,490,808	20.55	6,598,382	12.54	4,892,426	74.15	應付代收款	9,132,668	16.33	4,116,263	7.83	5,016,405	21.87
公庫存款	1,269,257	2.27	1,287,045	2.45	-17,788	-1.38	應付代收款	9,132,668	16.33	4,116,263	7.83	5,016,405	21.87
零用金專戶	1,145,604	2.05	707,571	1.35	438,033	61.91	其他負債	821,229	1.47	542,095	1.03	279,134	51.49
保管款專戶	9,075,947	16.23	4,603,766	8.75	4,472,181	97.14	什項負債	821,229	1.47	542,095	1.03	279,134	51.49
預付款項	577,163	1.03	54,592	0.10	522,571	957.23	存入保證金	520,442	0.93	542,095	1.03	-21,653	-3.99
預付費用	577,163	1.03	54,592	0.10	522,571	957.23	保證金	153,490	0.27	104,690	0.20	48,800	46.61
預付費用-預算外	577,163	-1.03	54,592	0.10	522,571	957.23	保固金	366,952	0.66	437,405	0.83	-70,453	-16.11
固定資產	43,763,772	78.27	45,835,481	87.13	-2,071,709	-4.52	暫收及待結轉帳項	300,787	0.54	0	0.00	300,787	0.00
土地	29,540,500	52.83	29,540,500	56.16	0	0.00	暫收及待結轉帳項	300,787	0.54	0	0.00	300,787	0.00
土地	29,540,500	52.83	29,540,500	56.16	0	0.00	淨資產	45,958,453	82.20	47,945,575	91.14	-1,987,122	-4.14
土地改良物	3,833,085	6.86	4,430,910	8.42	-597,825	-13.49	淨資產	45,958,453	82.20	47,945,575	91.14	-1,987,122	-4.14
土地改良物	12,938,083	23.14	12,482,818	23.73	455,265	3.65	淨資產	45,958,453	82.20	47,945,575	91.14	-1,987,122	-4.14
累計折舊-土地改良物	-9,104,998	-16.28	-8,051,908	-15.31	-1,053,090	13.08	累積餘額	45,958,453	82.20	47,945,575	91.14	-1,987,122	-4.14
房屋建築及設備	7,541,587	13.49	8,146,371	15.49	-604,784	-7.42							
房屋建築及設備	21,084,575	37.71	20,958,743	39.84	125,832	0.60							
累計折舊-房屋建築及設備	-13,542,988	-24.22	-12,812,372	-24.36	-730,616	5.70							
機械及設備	1,731,658	3.10	2,335,978	4.44	-604,320	-25.87							
機械及設備	6,048,196	10.82	6,136,287	11.67	-88,091	-1.44							
累計折舊-機械及設備	-4,316,538	-7.72	-3,800,309	-7.22	-516,229	13.58							
交通及運輸設備	104,934	0.19	70,533	0.13	34,401	48.77							
交通及運輸設備	540,250	0.97	469,500	0.89	70,750	15.07							
累計折舊-交通及運輸設備	-435,316	-0.78	-398,967	-0.76	-36,349	9.11							
雜項設備	1,012,008	1.81	1,311,189	2.49	-299,181	-22.82							
雜項設備	5,682,689	10.16	5,454,212	10.37	228,477	4.19							
合計：	55,912,350	100.00	52,603,933	100.00	3,308,417	6.29	合計：	55,912,350	100.00	52,603,933	100.00	3,308,417	6.29
信託代理與保證資產	80,730				信託代理與保證負債		80,730						
保證品	80,730				應付保證品		80,730						

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。

中華民國110年12月31日

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	%
累計折舊-雜項設備	-4,670,681	-8.35	-4,143,023	-7.88	-527,658	12.74							
無形資產	80,607	0.14	115,478	0.22	-34,871	-30.20							
無形資產	80,607	0.14	115,478	0.22	-34,871	-30.20							
電腦軟體	80,607	0.14	115,478	0.22	-34,871	-30.20							
合計：	55,912,350	100.00	52,603,933	100.00	3,308,417	6.29	合計：	55,912,350	100.00	52,603,933	100.00	3,308,417	6.29
信託代理與保證資產 保證品	80,730				信託代理與保證負債 應付保證品		80,730						

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—桃園市楊梅區瑞原國民小學

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	23,443,993	100.00			23,443,993	
財產收益	1,000,994	4.27			1,000,994	
財產孳息收入	4,694	0.02			4,694	
廢舊物品售價收入	10,309	0.04			10,309	
財產交易利益	119,000	0.51			119,000	
其他財產收入	866,991	3.70			866,991	
政府撥入收入	22,058,936	94.09			22,058,936	
公庫撥款收入	21,857,167	93.23			21,857,167	
政府其他撥入收入	201,769	0.86			201,769	
教學收入	377,784	1.61			377,784	
學雜費收入	377,784	1.61			377,784	
其他收入	6,279	0.03			6,279	
雜項收入	6,279	0.03			6,279	
支出	25,431,115	108.48			25,431,115	
人事支出	19,637,063	83.76			19,637,063	
人事支出	19,637,063	83.76			19,637,063	
業務支出	2,029,100	8.66			2,029,100	
業務支出	2,029,100	8.66			2,029,100	
財產損失	3,217	0.01			3,217	
財產交易損失	3,217	0.01			3,217	
折舊、折耗及攤銷	3,216,868	13.72			3,216,868	
固定資產折舊	3,181,997	13.57			3,181,997	
無形資產攤銷	34,871	0.15			34,871	
其他支出	544,867	2.32			544,867	
其他支出	544,867	2.32			544,867	
本期賸餘（短絀）	-1,987,122	-8.48			-1,987,122	
期初淨資產	47,945,575	204.51			47,945,575	
解繳公庫						
期末淨資產	45,958,453	196.04			45,958,453	

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—桃園市楊梅區瑞原國民小學

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)	-1,987,122
8002 調整非現金項目	6,727,928
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,740,806
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	-127,514
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-127,514
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,184,747
8404 減少短期債務及其他負債	-905,613
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	279,134
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,892,426
87 期初現金及約當現金	6,598,382
88 期末現金及約當現金	11,490,808

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—桃園市楊梅區瑞原國民小學

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	22,458,002	985,991	23,443,993	收入
財產收入	15,003	985,991	1,000,994	財產收益
政府撥入收入	22,058,936		22,058,936	政府撥入收入
教學收入	377,784		377,784	教學收入
其他收入	6,279		6,279	其他收入
基金用途	22,338,544	3,092,571	25,431,115	支出
用人費用	19,637,063		19,637,063	人事支出
服務費用	1,773,500	255,600	2,029,100	業務支出
材料及用品費	253,380	-253,380		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,220	-2,220		
		3,217	3,217	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	127,514	-127,514		
		3,216,868	3,216,868	折舊、折耗及攤銷
其他	544,867		544,867	其他支出
本期賸餘(短絀)	119,458	-2,106,580	-1,987,122	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,994,616	45,950,959	47,945,575	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,114,074	43,844,379	45,958,453	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數985,991元，係土地改良物、房屋及設備等固定資產增加。

2. 調整數255,600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3,217元，係機械及設備等固定資產交易損失。

4. 調整數127,514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3,216,868元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數45,950,959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。

中華民國 110 年度

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			811,774
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	811,774

15-156-25

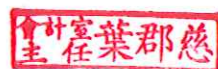
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

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：

