

冊 號：16-155

機關代號：30506

中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 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
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 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 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 2,333 萬 4,000 元，決算數 2,319 萬 9,271 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 68 人，實際學生人數 68 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 73 人，實際學生人數 73 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 45 萬元，決算數 39 萬 3,741 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 2,308 萬 4,903 元，較預算數 2,313 萬 4,000 元，減少 4 萬 9,097 元，計減 0.21%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 2,123 元，較預算數 1,000 元，增加 1,123 元，計增 112.30%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
2. 公庫撥款收入：決算數 2,190 萬 1,206 元，較預算數 2,269 萬 5,000 元，減少 79 萬 3,794 元，計減 3.50%。

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 111 年 度

主要係因：扣抵 110 年用人費用結餘。

3. 政府其他撥入收入：決算數 82 萬 5,610 元，較預算數 0 元，增加 82 萬 5,610 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。

4. 學雜費收入：決算數 34 萬 8,300 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 8 萬 8,700 元，計減 20.30%。

主要係因：學雜費收入短收。

5. 雜項收入：決算數 7,664 元，較預算數 1,000 元，增加 6,664 元，計增 666.40%。

主要係因：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 2,359 萬 3,012 元，較預算數 2,378 萬 4,000 元，減少 19 萬 988 元，計減 0.80%。

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 2,319 萬 9,271 元，較預算數 2,333 萬 4,000 元，減少 13 萬 4,729 元，計減 0.58%。

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 3,741 元，較預算數 45 萬元，減少 5 萬 6,259 元，計減 12.50%。

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 50 萬 8,109 元，較預算短絀數 65 萬元，減少短絀數 14 萬 1,891 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 111 年 度

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流出 504 萬 8,062 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 39 萬 3,741 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 26 萬 7,427 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減 517 萬 4,376 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,149 萬 808 元。
- (六)期末現金及約當現金 631 萬 6,432 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	6,499,717	12,067,971	-46.14
長期貸墊款及準備金	0	0	0.00
固定資產	47,331,517	43,763,772	8.15
無形資產	47,181	80,607	-41.47
其他資產	0	0	0.00
流動負債	3,805,096	9,132,668	-58.34
其他負債	1,088,656	821,229	32.56
淨資產	48,984,663	45,958,453	6.58

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(111.11.25 第 1110331372 號函)，核准 111 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 165 萬 4,032 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 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	23,134,000	100.00	23,084,903	100.00	-49,097	-0.21	22,458,002	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	2,123	0.01	1,123	112.30	15,003	0.07
451財產處分收入							10,309	0.05
452租金收入							3,000	0.01
454利息收入	1,000	0.00	2,123	0.01	1,123	112.30	1,694	0.01
46 政府撥入收入	22,695,000	98.10	22,726,816	98.45	31,816	0.14	22,058,936	98.22
462公庫撥款收入	22,695,000	98.10	21,901,206	94.87	-793,794	-3.50	21,857,167	97.32
46Y政府其他撥入收入			825,610	3.58	825,610	0.00	201,769	0.90
4S 教學收入	437,000	1.89	348,300	1.51	-88,700	-20.30	377,784	1.68
4S1學雜費收入	437,000	1.89	348,300	1.51	-88,700	-20.30	377,784	1.68
4Y 其他收入	1,000	0.00	7,664	0.03	6,664	666.40	6,279	0.03
4YY雜項收入	1,000	0.00	7,664	0.03	6,664	666.40	6,279	0.03
5 基金用途	23,784,000	102.81	23,593,012	102.20	-190,988	-0.80	22,338,544	99.47
53 國民教育計畫	23,334,000	100.86	23,199,271	100.50	-134,729	-0.58	22,211,030	98.90
5M 建築及設備計畫	450,000	1.95	393,741	1.71	-56,259	-12.50	127,514	0.57
購建固定資產	450,000	1.95	393,741	1.71	-56,259	-12.50	127,514	0.57
本期賸餘(短絀)	-650,000	/	-508,109	/	141,891	-21.83	119,458	/
期初基金餘額	1,795,000	/	2,114,074	/	319,074	17.78	1,994,616	/
解繳公庫								
期末基金餘額	1,145,000	/	1,605,965	/	460,965	40.26	2,114,074	/

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 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	23,134,000	23,084,903	-49,097	-0.21	
45 財產收入	1,000	2,123	1,123	112.30	
454利息收入	1,000	2,123	1,123	112.30	保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	22,695,000	22,726,816	31,816	0.14	
462公庫撥款收入	22,695,000	21,901,206	-793,794	-3.50	
46Y政府其他撥入收入		825,610	825,610	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	348,300	-88,700	-20.30	
4S1學雜費收入	437,000	348,300	-88,700	-20.30	幼兒園收費標準調整，故收入短收。
4Y 其他收入	1,000	7,664	6,664	666.40	
4YY雜項收入	1,000	7,664	6,664	666.40	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 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	23,784,000	23,593,012	-190,988	-0.80	
53 國民教育計畫	23,334,000	23,199,271	-134,729	-0.58	
1 用人費用	20,129,000	20,350,011	221,011	1.10	
11 正式員額薪資	12,864,000	12,135,276	-728,724	-5.66	
12 聘僱及兼職人員薪資	45,000	1,078,171	1,033,171	2,295.94	教育部撥補幼兒園廚工及教保員各1人薪資，111年度無預算數，覈實支付。
13 超時工作報酬	393,000	345,480	-47,520	-12.09	不休假加班費覈實支付。
15 獎金	2,530,000	2,608,143	78,143	3.09	
16 退休及卹償金	2,612,000	2,725,770	113,770	4.36	
18 福利費	1,685,000	1,457,171	-227,829	-13.52	撙節支用。
2 服務費用	2,069,000	1,896,005	-172,995	-8.36	
21 水電費	168,000	128,701	-39,299	-23.39	撙節支用。
22 郵電費	110,000	53,320	-56,680	-51.53	撙節支用。
23 旅運費	45,000	19,336	-25,664	-57.03	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	91,516	-8,484	-8.48	
25 修理保養及保固費	420,000	354,952	-65,048	-15.49	撙節支用。
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	撙節支出。
27 一般服務費	1,072,000	1,086,180	14,180	1.32	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183,579元及外包費編列委外校警2人，預算金額838,000元，決算金額887,671元，決算金額大於預算金額，係因委外校警預算編列金額不足支應共同供應契約金額之故。
28 專業服務費	80,000	90,000	10,000	12.50	覆實支付。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	308,000	486,503	178,503	57.96	
31 使用材料費	35,000	10,760	-24,240	-69.26	撙節支用。
32 用品消耗	273,000	475,743	202,743	74.26	覆實支付。調整容納91Y其他轉出180,000元，32Y其他用品消耗轉入180,000元。
4 租金、償債、利息及相關手續費	12,000	12,000			
45 雜項設備租金	12,000	12,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	3,296	-5,704	-63.38	
71 會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	8,000	2,296	-5,704	-71.30	撙節支用。

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 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	%	
9 其他	807,000	451,456	-355,544	-44.06	
91 其他支出	807,000	451,456	-355,544	-44.06	撙節支用。調整容納91Y其他轉出180,000元，32Y其他用品消耗轉入180,000元。
5M 建築及設備計畫	450,000	393,741	-56,259	-12.50	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	450,000	393,741	-56,259	-12.50	
51 購建固定資產	450,000	393,741	-56,259	-12.50	調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉出41,656元，515購置交通及運輸設備轉入26,000元，516購置雜項設備轉入15,656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	75,914,900	32,070,521	450,000
非理財目的之長期投資			
土地	29,540,500		
土地改良物	12,938,083	9,104,998	
房屋及建築	21,084,575	13,542,988	18,344
機械及設備	6,048,196	4,316,538	255,000
交通及運輸設備	540,250	435,316	26,000
雜項設備	5,682,689	4,670,681	150,656
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	80,607		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.房屋建築及設備-增加數：禮堂及教室改良增值3,948,905元。
 2.機械及設備-增加數：撥入桌上型電腦497,322元，購置桌上型電腦、電動打孔機、平板電腦(委辦)及照相機(委辦)等1,313,171元，以上合計1,810,493元。
 3.交通及運輸設備-增加數：購置活動中心擴音主機及行動充電車(委辦)等48,450元。
 4.雜項設備-增加數：購置活動中心投影機、防夾電動鐵捲門、冷氣及羽球柱(委辦)等1,261,554元。
 5.電腦軟體-減少數：電腦軟體之攤銷33,426元。

桃園市楊梅區瑞原國民小學

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		
7,069,402		33,426	3,501,657	47,378,698
				29,540,500
			1,037,089	2,795,996
3,948,905			993,349	10,497,143
1,810,493			969,168	2,572,983
48,450			35,334	118,050
1,261,554			466,717	1,806,845
			</	

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		60,000	/	-41,656	18,344		-18,344	
房屋及建築		60,000		-41,656	18,344		-18,344	
購建中固定資產								
機械及設備		255,000	/		255,000	217,085	-37,915	
機械及設備		255,000			255,000	217,085	-37,915	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				26,000	26,000	26,000	/	
交通及運輸設備				26,000	26,000	26,000		
購建中固定資產								
雜項設備		135,000	/	15,656	150,656	150,656	/	
雜項設備		135,000		15,656	150,656	150,656		
購建中固定資產								
合 計		450,000	/		450,000	393,741	-56,259	

中華民國111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	47,378,698	47,378,698		
土地	29,540,500	29,540,500		
土地改良物	2,795,996	2,795,996		
房屋及建築	10,497,143	10,497,143		
機械及設備	2,572,983	2,572,983		
交通及運輸設備	118,050	118,050		
雜項設備	1,806,845	1,806,845		
電腦軟體	47,181	47,181		

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 111 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 111 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	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		
國民教育計畫	12,864,000		393,000		2,530,000	2,612,000		1,685,000		20,084,000	45,000	20,129,000
正式人員	12,864,000		393,000		2,530,000	2,612,000		1,683,000		20,082,000		20,082,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員											45,000	45,000
合 計	12,864,000		393,000		2,530,000	2,612,000		1,685,000		20,084,000	45,000	20,129,000

註：

1.一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183,579元及外包費編列委外校警2人，預算金額838,000元，決算金額887,671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15人，計1,033,000元，執行結果決算9人，計1,105,815元。

(2)年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百一十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22人，計1,502,328元。

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 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
12,135,276	1,007,408	345,480		2,608,143	2,725,770		1,457,171		20,279,248	70,763	20,350,011
12,135,276		345,480		2,511,328	2,725,770		1,457,171		19,175,025		19,175,025
	1,007,408			96,815					1,104,223		1,104,223
										70,763	70,763
12,135,276	1,007,408	345,480		2,608,143	2,725,770		1,457,171		20,279,248	70,763	20,350,011

3.本校教育部部款，幼兒園廚工及教保員人員未編列預算，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111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 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			23,784,000		23,593,012			-190,988	-0.80	1.預算數以可用預算數表達。2.因覆實支付。
國民教育計畫			23,334,000		23,199,271			-134,729	-0.58	
建築及設備計畫			450,000		393,741			-56,259	-12.50	

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	20,129,000	20,350,011	221,011	1.10
11 正式員額薪資	12,864,000	12,135,276	-728,724	-5.66
12 聘僱及兼職人員薪資	45,000	1,078,171	1,033,171	2,295.94
13 超時工作報酬	393,000	345,480	-47,520	-12.09
15 獎金	2,530,000	2,608,143	78,143	3.09
16 退休及卹償金	2,612,000	2,725,770	113,770	4.36
18 福利費	1,685,000	1,457,171	-227,829	-13.52
2 服務費用	2,069,000	1,896,005	-172,995	-8.36
21 水電費	168,000	128,701	-39,299	-23.39
22 郵電費	110,000	53,320	-56,680	-51.53
23 旅運費	45,000	19,336	-25,664	-57.03
24 印刷裝訂與廣告費	100,000	91,516	-8,484	-8.48
25 修理保養及保固費	420,000	354,952	-65,048	-15.49
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	1,072,000	1,086,180	14,180	1.32
28 專業服務費	80,000	90,000	10,000	12.50
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	308,000	486,503	178,503	57.96
31 使用材料費	35,000	10,760	-24,240	-69.26
32 用品消耗	273,000	475,743	202,743	74.26
4 租金、償債、利息及相關手續費	12,000	12,000	0	0.00
45 雜項設備租金	12,000	12,000	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	450,000	393,741	-56,259	-12.50
51 購建固定資產	450,000	393,741	-56,259	-12.50
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,000	3,296	-5,704	-63.38
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	8,000	2,296	-5,704	-71.30
9 其他	807,000	451,456	-355,544	-44.06
91 其他支出	807,000	451,456	-355,544	-44.06
合 計	23,784,000	23,593,012	-190,988	-0.80

管制性項目及統計所需項目比較表

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	256,000	215,079	-40,921	-15.98	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	183,579	-32,421	-15.01	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40,000	31,500	-8,500	-21.25	

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111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	53,878,415	100.00	55,912,350	100.00	-2,033,935	-3.64	負 債	4,893,752	9.08	9,953,897	17.80	-5,060,145	-50.84
流動資產	6,499,717	12.06	12,067,971	21.58	-5,568,254	-46.14	流動負債	3,805,096	7.06	9,132,668	16.33	-5,327,572	-58.34
現金	6,316,432	11.72	11,490,808	20.55	-5,174,376	-45.03	應付款項	3,805,096	7.06	9,132,668	16.33	-5,327,572	-58.34
銀行存款	6,316,432	11.72	11,490,808	20.55	-5,174,376	-45.03	應付代收款	3,805,096	7.06	9,132,668	16.33	-5,327,572	-58.34
預付款項	183,285	0.34	577,163	1.03	-393,878	-68.24	其他負債	1,088,656	2.02	821,229	1.47	267,427	32.56
預付費用	183,285	0.34	577,163	1.03	-393,878	-68.24	什項負債	1,088,656	2.02	821,229	1.47	267,427	32.56
固定資產	47,331,517	87.85	43,763,772	78.27	3,567,745	8.15	存入保證金	612,772	1.14	520,442	0.93	92,330	17.74
土地	29,540,500	54.83	29,540,500	52.83	0	0.00	暫收及待結轉	475,884	0.88	300,787	0.54	175,097	58.21
土地	29,540,500	54.83	29,540,500	52.83	0	0.00	帳項						
土地改良物	2,795,996	5.19	3,833,085	6.86	-1,037,089	-27.06	淨資產	48,984,663	90.92	45,958,453	82.20	3,026,210	6.58
土地改良物	12,938,083	24.01	12,938,083	23.14	0	0.00	淨資產	48,984,663	90.92	45,958,453	82.20	3,026,210	6.58
累計折舊-土地改良物	-10,142,087	-18.82	-9,104,998	-16.28	-1,037,089	11.39	淨資產	48,984,663	90.92	45,958,453	82.20	3,026,210	6.58
房屋建築及設備	10,497,143	19.48	7,541,587	13.49	2,955,556	39.19	累積餘額	48,984,663	90.92	45,958,453	82.20	3,026,210	6.58
房屋建築及設備	25,033,480	46.46	21,084,575	37.71	3,948,905	18.73							
累計折舊-房屋建築及設備	-14,536,337	-26.98	-13,542,988	-24.22	-993,349	7.33							
機械及設備	2,572,983	4.78	1,731,658	3.10	841,325	48.58							
機械及設備	7,858,689	14.59	6,048,196	10.82	1,810,493	29.93							
累計折舊-機械及設備	-5,285,706	-9.81	-4,316,538	-7.72	-969,168	22.45							
交通及運輸設備	118,050	0.22	104,934	0.19	13,116	12.50							
交通及運輸設備	588,700	1.09	540,250	0.97	48,450	8.97							
累計折舊-交通及運輸設備	-470,650	-0.87	-435,316	-0.78	-35,334	8.12							
雜項設備	1,806,845	3.35	1,012,008	1.81	794,837	78.54							
雜項設備	6,944,243	12.89	5,682,689	10.16	1,261,554	22.20							
累計折舊-雜項設備	-5,137,398	-9.54	-4,670,681	-8.35	-466,717	9.99							
無形資產	47,181	0.09	80,607	0.14	-33,426	-41.47							
無形資產	47,181	0.09	80,607	0.14	-33,426	-41.47							
合計：	53,878,415	100.00	55,912,350	100.00	-2,033,935	-3.64	合計：	53,878,415	100.00	55,912,350	100.00	-2,033,935	-3.64

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

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。

中華民國111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	%
電腦軟體	47,181	0.09	80,607	0.14	-33,426	-41.47							
合計：	53,878,415	100.00	55,912,350	100.00	-2,033,935	-3.64	合計：	53,878,415	100.00	55,912,350	100.00	-2,033,935	-3.64

0

0

0

0

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	29,760,564	100.00	23,443,993	100.00	6,316,571	26.94
財產收益	6,677,784	22.44	1,000,994	4.27	5,676,790	567.12
財產孳息收入	2,123	0.01	4,694	0.02	-2,571	-54.77
廢舊物品售價收入	0	0.00	10,309	0.04	-10,309	-100.00
財產交易利益	0	0.00	119,000	0.51	-119,000	-100.00
其他財產收入	6,675,661	22.43	866,991	3.70	5,808,670	669.98
政府撥入收入	22,726,816	76.37	22,058,936	94.09	667,880	3.03
公庫撥款收入	21,901,206	73.59	21,857,167	93.23	44,039	0.20
政府其他撥入收入	825,610	2.77	201,769	0.86	623,841	309.19
教學收入	348,300	1.17	377,784	1.61	-29,484	-7.80
學雜費收入	348,300	1.17	377,784	1.61	-29,484	-7.80
其他收入	7,664	0.03	6,279	0.03	1,385	22.06
雜項收入	7,664	0.03	6,279	0.03	1,385	22.06
支出	26,734,354	89.83	25,431,115	108.48	1,303,239	5.12
人事支出	20,350,011	68.38	19,637,063	83.76	712,948	3.63
人事支出	20,350,011	68.38	19,637,063	83.76	712,948	3.63
業務支出	2,397,804	8.06	2,029,100	8.66	368,704	18.17
業務支出	2,397,804	8.06	2,029,100	8.66	368,704	18.17
財產損失	0	0.00	3,217	0.01	-3,217	-100.00
財產交易損失	0	0.00	3,217	0.01	-3,217	-100.00
折舊、折耗及攤銷	3,535,083	11.88	3,216,868	13.72	318,215	9.89
固定資產折舊	3,501,657	11.77	3,181,997	13.57	319,660	10.05
無形資產攤銷	33,426	0.11	34,871	0.15	-1,445	-4.14
其他支出	451,456	1.52	544,867	2.32	-93,411	-17.14
其他支出	451,456	1.52	544,867	2.32	-93,411	-17.14
本期賸餘（短絀）	3,026,210	10.17	-1,987,122	-8.48	5,013,332	3.85
期初淨資產	45,958,453	154.43	47,945,575	204.51	-1,987,122	-1.52
解繳公庫						
期末淨資產	48,984,663	164.60	45,958,453	196.04	3,026,210	2.32

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)	3,026,210
8002 調整非現金項目	-8,074,272
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-5,048,062 /
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	-393,741
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-393,741 /
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,445,899
8404 減少短期債務及其他負債	-1,178,472
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	267,427 /
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,174,376 /
87 期初現金及約當現金	11,490,808 /
88 期末現金及約當現金	6,316,432 /

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 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	23,084,903	6,675,661	29,760,564	收入
財產收入	2,123	6,675,661	6,677,784	財產收益
政府撥入收入	22,726,816		22,726,816	政府撥入收入
教學收入	348,300		348,300	教學收入
其他收入	7,664		7,664	其他收入
基金用途	23,593,012	3,141,342	26,734,354	支出
用人費用	20,350,011		20,350,011	人事支出
服務費用	1,896,005	501,799	2,397,804	業務支出
材料及用品費	486,503	-486,503		
租金、償債、利息及相關手續費	12,000	-12,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,296	-3,296		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	393,741	-393,741		
其他	451,456	3,535,083	3,535,083	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	-508,109	3,534,319	3,026,210	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,114,074	43,844,379	45,958,453	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	1,605,965	47,378,698	48,984,663	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數6,675,661元，係房屋建築、機械、交通及運輸設備及雜項設備資產增加。

2. 調整數501,799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393,741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。

4. 調整數3,535,083元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

5. 調整數43,844,379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。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞原國民小學
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			1,654,032
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字第1110331372號	111.11.25	1,654,032

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

主辦會計人員：



基金主持人：

