

冊 號：16-155

機關代號：30506

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 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

112 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 112 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 2,565 萬 9,000 元；決算數 2,522 萬 9,758 元。

111 學年度下學期，預定招收 6 班，實際招收 6 班，預計學生人數 72 人，實際學生人數 72 人。

112 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 8 萬元；決算數 3 萬 9,893 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 2,682 萬 3,915 元，較預算數 2,563 萬 9,000 元，增加 118 萬 4,915 元，計增 4.62%。

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 540 元，較預算數 0 元，增加 540 元。
主要係因：財產處分變賣收入超收。
2. 利息收入：決算數 8,703 元，較預算數 1,000 元，增加 7,703 元，計增 770.30%。
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－桃園市楊梅區瑞原國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

3. 公庫撥款收入：決算數 2,447 萬 5,997 元，較預算數 2,476 萬元，減少 28 萬 4,003 元，計減 1.15%。
主要係因：扣抵 111 年用人費用結餘。
4. 政府其他撥入收入：決算數 188 萬 8,557 元，較預算數 0 元，增加 188 萬 8,557 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。
5. 學雜費收入：決算數 43 萬 7,400 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 43 萬 7,600 元，計減 50.01%。
主要係因：學雜費收入短收。
6. 雜項收入：決算數 1 萬 2,718 元，較預算數 3,000 元，增加 9,718 元，計增 323.93%。
主要係因：資源回收收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2,526 萬 9,651 元，較預算數 2,573 萬 9,000 元，減少 46 萬 9,349 元，計減 1.82%。

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 2,522 萬 9,758 元，較預算數 2,565 萬 9,000 元，減少 42 萬 9,242 元，計減 1.67%。
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 3 萬 9,893 元，較預算數 8 萬元，減少 4 萬 107 元，計減 50.13%。
主要係因：購置機械及雜項設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 155 萬 4,264 元，較預算短絀數 10 萬元，增加賸餘數 165 萬 4,264 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 151 萬 8,961 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 3 萬 9,893 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 89 萬 4,967 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 58 萬 4,101 元。
- (五)期初現金及約當現金 631 萬 6,432 元。
- (六)期末現金及約當現金 690 萬 533 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 112 年 度

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	8,443,120	6,499,717	29.90
長期貸墊款及準備金	0	0	0
固定資產	44,549,879	47,331,517	-5.88
無形資產	21,634	47,181	-54.15
其他資產	0	0	0
流動負債	5,089,202	3,805,096	33.75
其他負債	193,689	1,088,656	-82.21
淨資產	47,731,742	48,984,663	-2.56

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 690 萬 533 元，其中 156 萬 478 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)本年度無補辦預算，另併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(112.12.6 第 1120342193 號函)，核准 112 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 50 萬元。

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 112 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	25,639,000	100.00	26,823,915	100.00	1,184,915	4.62	23,084,903	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	9,243	0.03	8,243	824.30	2,123	0.01
451財產處分收入			540	0.00	540	0.00		
454利息收入	1,000	0.00	8,703	0.03	7,703	770.30	2,123	0.01
46 政府撥入收入	24,760,000	96.57	26,364,554	98.29	1,604,554	6.48	22,726,816	98.45
462公庫撥款收入	24,760,000	96.57	24,475,997	91.25	-284,003	-1.15	21,901,206	94.87
46Y政府其他撥入收入			1,888,557	7.04	1,888,557	0.00	825,610	3.58
4S 教學收入	875,000	3.41	437,400	1.63	-437,600	-50.01	348,300	1.51
4S1學雜費收入	875,000	3.41	437,400	1.63	-437,600	-50.01	348,300	1.51
4Y 其他收入	3,000	0.01	12,718	0.05	9,718	323.93	7,664	0.03
4YY雜項收入	3,000	0.01	12,718	0.05	9,718	323.93	7,664	0.03
5 基金用途	25,739,000	100.39	25,269,651	94.21	-469,349	-1.82	23,593,012	102.20
53 國民教育計畫	25,659,000	100.08	25,229,758	94.06	-429,242	-1.67	23,199,271	100.50
5M 建築及設備計畫	80,000	0.31	39,893	0.15	-40,107	-50.13	393,741	1.71
購建固定資產	80,000	0.31	39,893	0.15	-40,107	-50.13	393,741	1.71
本期賸餘 (短絀)	-100,000		1,554,264		1,654,264	-1,654.26	-508,109	
期初基金餘額	1,464,000		1,605,965		141,965	9.70	2,114,074	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,364,000		3,160,229		1,796,229	131.69	1,605,965	

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 112 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	25,639,000	26,823,915	1,184,915	4.62	
45 財產收入	1,000	9,243	8,243	824.30	
451財產處分收入		540	540	0.00	係出售財產收入超收。
454利息收入	1,000	8,703	7,703	770.30	保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	24,760,000	26,364,554	1,604,554	6.48	
462公庫撥款收入	24,760,000	24,475,997	-284,003	-1.15	
46Y政府其他撥入收入		1,888,557	1,888,557	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	875,000	437,400	-437,600	-50.01	
4S1學雜費收入	875,000	437,400	-437,600	-50.01	幼兒園收費標準調整，故收入短收。
4Y 其他收入	3,000	12,718	9,718	323.93	
4YY雜項收入	3,000	12,718	9,718	323.93	因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 112 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	25,739,000	25,269,651	-469,349	-1.82	
53 國民教育計畫	25,659,000	25,229,758	-429,242	-1.67	
1 用人費用	22,363,000	22,310,165	-52,835	-0.24	
11 正式員額薪資	14,976,000	13,105,834	-1,870,166	-12.49	撙節支用。
12 聘僱及兼職人員薪資	104,000	1,653,358	1,549,358	1,489.77	教育部撥補幼兒園廚工1人及教保員2人薪資，112年度無預算數，覈實支付。
13 超時工作報酬	393,000	260,256	-132,744	-33.78	不休假加班費覈實支付。
15 獎金	2,917,000	3,204,689	287,689	9.86	
16 退休及卹償金	2,467,000	2,560,898	93,898	3.81	
18 福利費	1,506,000	1,525,130	19,130	1.27	
2 服務費用	2,212,000	2,187,897	-24,103	-1.09	
21 水電費	227,000	114,451	-112,549	-49.58	撙節支用。
22 郵電費	105,000	46,755	-58,245	-55.47	撙節支用。
23 旅運費	25,000	12,164	-12,836	-51.34	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	90,000	109,615	19,615	21.79	覆實支付。
25 修理保養及保固費	423,000	538,527	115,527	27.31	覆實支付。
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,189,000	1,224,223	35,223	2.96	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202,063元及外包費編列委外校警2人，預算金額952,000元，決算金額1,003,396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	70,162	-9,838	-12.30	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	263,000	188,207	-74,793	-28.44	
31 使用材料費	20,000	30,054	10,054	50.27	覆實支付。
32 用品消耗	243,000	158,153	-84,847	-34.92	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	12,000	19,000	7,000	58.33	
45 雜項設備租金	12,000	19,000	7,000	58.33	覆實支付。調整容納224數據通信費轉出10,000元，451雜項設備租金轉入10,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	16,780	-220	-1.29	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	14,000	14,000			

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 112 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	%	
75 競賽及交流活動費	2,000	1,780	-220	-11.00	樽節支用。
9 其他	792,000	507,709	-284,291	-35.90	
91 其他支出	792,000	507,709	-284,291	-35.90	樽節支用。
5M 建築及設備計畫	80,000	39,893	-40,107	-50.13	
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	80,000	39,893	-40,107	-50.13	
51 購建固定資產	80,000	39,893	-40,107	-50.13	樽節支用。調整容納514購置機械及設備轉出12,000元，515購置交通及運輸設備轉入12,000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	82,950,876	35,572,178	80,000
非理財目的之長期投資			
土地	29,540,500		
土地改良物	12,938,083	10,142,087	
房屋及建築	25,033,480	14,536,337	
機械及設備	7,858,689	5,285,706	38,000
交通及運輸設備	588,700	470,650	12,000
雜項設備	6,944,243	5,137,398	30,000
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	47,181		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.機械及設備-增加數：購置高枝鏈鋸機、個人電腦(委辦)、冷氣機(委辦)及網路分享器(委辦)等296,037元，撥入地震預警設備56,664元，以上合計352,701元。減少數-報廢個人電腦、除濕機及數位白板等1,866,806元。
2.交通及運輸設備-增加數：購置無線麥克風12,000元，減少數-報廢擴音機88,500元。
3.雜項設備-增加數：購置冷熱飲水機(委辦)、櫥櫃(委辦)及液晶顯示器等131,640元，減少數-報廢投影機、冷氣機及發球機等2,790,974元。
4.電腦軟體減少數：年底軟體攤銷提列25,547元。

產明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

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112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		50,000		-12,000	38,000	/ 16,000	-22,000	
機械及設備		50,000		-12,000	38,000	16,000	-22,000	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				12,000	12,000	/ 12,000		
交通及運輸設備				12,000	12,000	12,000		
購建中固定資產								
雜項設備		30,000			30,000	/ 11,893	-18,107	
雜項設備		30,000			30,000	11,893	-18,107	
購建中固定資產								
合 計		80,000			80,000	39,893	-40,107	

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區瑞原國民小學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

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	44,571,513	44,571,513		
土地	29,540,500	29,540,500		
土地改良物	2,004,422	2,004,422		
房屋及建築	9,445,024	9,445,024		
機械及設備	1,921,594	1,921,594		
交通及運輸設備	111,789	111,789		
雜項設備	1,526,550	1,526,550		
電腦軟體	21,634	21,634		

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	17	20	3	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3人。
職員	17	17	0	
約僱人員	0	3	3	
合 計	17	20	3	

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 112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	14,976,000		393,000		2,917,000	2,467,000		1,506,000		22,259,000	104,000	22,363,000
正式人員	14,976,000		393,000		2,917,000	2,467,000		1,501,000		22,254,000		22,254,000
聘僱人員								5,000		5,000		5,000
兼任人員											104,000	104,000
合 計	14,976,000		393,000		2,917,000	2,467,000		1,506,000		22,259,000	104,000	22,363,000

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202,063元及外包費編列委外校警2人，預算金額952,000元，決算金額1,003,396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點規定辦理，本年度預算編列17人，計1,244,000元，執行結果決算12人，計1,662,850元。

(2)年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定辦理，本年度預算編列17人，計1,673,000元，執行結果決算25人，計1,541,839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 112 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
13,105,834	1,547,869	260,256		3,204,689	2,560,898		1,525,130		22,204,676	105,489	22,310,165
13,105,834		260,256		3,097,823	2,560,898		1,524,130		20,548,941		20,548,941
	1,547,869			106,866			1,000		1,655,735		1,655,735
										105,489	105,489
13,105,834	1,547,869	260,256		3,204,689	2,560,898		1,525,130		22,204,676	105,489	22,310,165

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，依桃園市各級學校約僱人員約僱計畫書，該員屬約僱人員，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112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 112 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			25,739,000		25,269,651			-469,349	-1.82	1.因覆實支付。2.以前年度保留 數0元；本年度奉准 先行辦理數0元；以前 年度奉准先行辦理數 0元；機械及設備決算 數1萬6,000元；交通 及運輸設備決算數1萬 2,000元；雜項設備決 算數1萬1,893元。
國民教育計畫			25,659,000		25,229,758			-429,242	-1.67	
建築及設備計畫			80,000		39,893			-40,107	-50.13	

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112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	22,363,000	22,310,165	-52,835	-0.24
11 正式員額薪資	14,976,000	13,105,834	-1,870,166	-12.49
12 聘僱及兼職人員薪資	104,000	1,653,358	1,549,358	1,489.77
13 超時工作報酬	393,000	260,256	-132,744	-33.78
15 獎金	2,917,000	3,204,689	287,689	9.86
16 退休及卹償金	2,467,000	2,560,898	93,898	3.81
18 福利費	1,506,000	1,525,130	19,130	1.27
2 服務費用	2,212,000	2,187,897	-24,103	-1.09
21 水電費	227,000	114,451	-112,549	-49.58
22 郵電費	105,000	46,755	-58,245	-55.47
23 旅運費	25,000	12,164	-12,836	-51.34
24 印刷裝訂與廣告費	90,000	109,615	19,615	21.79
25 修理保養及保固費	423,000	538,527	115,527	27.31
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	1,189,000	1,224,223	35,223	2.96
28 專業服務費	80,000	70,162	-9,838	-12.30
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	263,000	188,207	-74,793	-28.44
31 使用材料費	20,000	30,054	10,054	50.27
32 用品消耗	243,000	158,153	-84,847	-34.92
4 租金、償債、利息及相關手續費	12,000	19,000	7,000	58.33
45 雜項設備租金	12,000	19,000	7,000	58.33
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	80,000	39,893	-40,107	-50.13
51 購建固定資產	80,000	39,893	-40,107	-50.13
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	16,780	-220	-1.29
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	14,000	14,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	2,000	1,780	-220	-11.00
9 其他	792,000	507,709	-284,291	-35.90
91 其他支出	792,000	507,709	-284,291	-35.90
合 計	25,739,000	25,269,651	-469,349	-1.82

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞原國民小學
管制性項目及統計所需項目比較表

中 華 民 國 112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	256,000	208,263	-47,737	-18.65	
27D 計時與計件人員酬金	216,000	202,063	-13,937	-6.45	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40,000	6,200	-33,800	-84.50	

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112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	53,014,633	100.00	53,878,415	100.00	-863,782	-1.60	負 債	5,282,891	9.96	4,893,752	9.08	389,139	7.95
流動資產	8,443,120	15.93	6,499,717	12.06	1,943,403	29.90	流動負債	5,089,202	9.60	3,805,096	7.06	1,284,106	33.75
現金	6,900,533	13.02	6,316,432	11.72	584,101	9.25	應付款項	5,089,202	9.60	3,805,096	7.06	1,284,106	33.75
銀行存款	6,900,533	13.02	6,316,432	11.72	584,101	9.25	應付代收款	5,089,202	9.60	3,805,096	7.06	1,284,106	33.75
預付款項	1,542,587	2.91	183,285	0.34	1,359,302	741.63	其他負債	193,689	0.37	1,088,656	2.02	-894,967	-82.21
預付費用	1,542,587	2.91	183,285	0.34	1,359,302	741.63	什項負債	193,689	0.37	1,088,656	2.02	-894,967	-82.21
固定資產	44,549,879	84.03	47,331,517	87.85	-2,781,638	-5.88	存入保證金	193,689	0.37	612,772	1.14	-419,083	-68.39
土地	29,540,500	55.72	29,540,500	54.83	0	0.00	暫收及待結轉	0	0.00	475,884	0.88	-475,884	-100.00
土地	29,540,500	55.72	29,540,500	54.83	0	0.00	帳項						
土地改良物	2,004,422	3.78	2,795,996	5.19	-791,574	-28.31	淨資產	47,731,742	90.04	48,984,663	90.92	-1,252,921	-2.56
土地改良物	12,938,083	24.40	12,938,083	24.01	0	0.00	淨資產	47,731,742	90.04	48,984,663	90.92	-1,252,921	-2.56
累計折舊-土地改良物	-10,933,661	-20.62	-10,142,087	-18.82	-791,574	7.80	淨資產	47,731,742	90.04	48,984,663	90.92	-1,252,921	-2.56
房屋建築及設備	9,445,024	17.82	10,497,143	19.48	-1,052,119	-10.02	累積餘額	47,731,742	90.04	48,984,663	90.92	-1,252,921	-2.56
房屋建築及設備	25,033,480	47.22	25,033,480	46.46	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-15,588,456	-29.40	-14,536,337	-26.98	-1,052,119	7.24							
機械及設備	1,921,594	3.62	2,572,983	4.78	-651,389	-25.32							
機械及設備	6,344,584	11.97	7,858,689	14.59	-1,514,105	-19.27							
累計折舊-機械及設備	-4,422,990	-8.34	-5,285,706	-9.81	862,716	-16.32							
交通及運輸設備	111,789	0.21	118,050	0.22	-6,261	-5.30							
交通及運輸設備	512,200	0.97	588,700	1.09	-76,500	-12.99							
累計折舊-交通及運輸設備	-400,411	-0.76	-470,650	-0.87	70,239	-14.92							
雜項設備	1,526,550	2.88	1,806,845	3.35	-280,295	-15.51							
雜項設備	4,284,909	8.08	6,944,243	12.89	-2,659,334	-38.30							
累計折舊-雜項設備	-2,758,359	-5.20	-5,137,398	-9.54	2,379,039	-46.31							
無形資產	21,634	0.04	47,181	0.09	-25,547	-54.15							
無形資產	21,634	0.04	47,181	0.09	-25,547	-54.15							
合計：	53,014,633	100.00	53,878,415	100.00	-863,782	-1.60	合計：	53,014,633	100.00	53,878,415	100.00	-863,782	-1.60

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—桃園市楊梅區瑞原國民小學
平衡表

中華民國112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	%
電腦軟體	21,634	0.04	47,181	0.09	-25,547	-54.15							
合計：	53,014,633	100.00	53,878,415	100.00	-863,782	-1.60	合計：	53,014,633	100.00	53,878,415	100.00	-863,782	-1.60

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。

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112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	27,280,363	100.00	29,760,564	100.00	-2,480,201	-8.33
財產收益	465,691	1.71	6,677,784	22.44	-6,212,093	-93.03
財產孳息收入	8,703	0.03	2,123	0.01	6,580	309.94
廢舊物品售價收入	540	0.00	0	0.00	540	0.00
財產交易利益	56,664	0.21	0	0.00	56,664	0.00
其他財產收入	399,784	1.47	6,675,661	22.43	-6,275,877	-94.01
政府撥入收入	26,364,554	96.64	22,726,816	76.37	3,637,738	16.01
公庫撥款收入	24,475,997	89.72	21,901,206	73.59	2,574,791	11.76
政府其他撥入收入	1,888,557	6.92	825,610	2.77	1,062,947	128.75
教學收入	437,400	1.60	348,300	1.17	89,100	25.58
學雜費收入	437,400	1.60	348,300	1.17	89,100	25.58
其他收入	12,718	0.05	7,664	0.03	5,054	65.94
雜項收入	12,718	0.05	7,664	0.03	5,054	65.94
支出	28,533,284	104.59	26,734,354	89.83	1,798,930	6.73
人事支出	22,310,165	81.78	20,350,011	68.38	1,960,154	9.63
人事支出	22,310,165	81.78	20,350,011	68.38	1,960,154	9.63
業務支出	2,411,884	8.84	2,397,804	8.06	14,080	0.59
業務支出	2,411,884	8.84	2,397,804	8.06	14,080	0.59
財產損失	207,873	0.76	0	0.00	207,873	0.00
財產交易損失	207,873	0.76	0	0.00	207,873	0.00
折舊、折耗及攤銷	3,095,653	11.35	3,535,083	11.88	-439,430	-12.43
固定資產折舊	3,070,106	11.25	3,501,657	11.77	-431,551	-12.32
無形資產攤銷	25,547	0.09	33,426	0.11	-7,879	-23.57
其他支出	507,709	1.86	451,456	1.52	56,253	12.46
其他支出	507,709	1.86	451,456	1.52	56,253	12.46
本期賸餘（短絀）	-1,252,921	-4.59	3,026,210	10.17	-4,279,131	-141.40
期初淨資產	48,984,663	179.56	45,958,453	154.43	3,026,210	6.58
解繳公庫						
期末淨資產	47,731,742	174.97	48,984,663	164.60	-1,252,921	-2.56

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112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)	-1,252,921
8002 調整非現金項目	2,771,882
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,518,961
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	-39,893
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-39,893
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	91,300
8404 減少短期債務及其他負債	-986,267
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-894,967
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	584,101
87 期初現金及約當現金	6,316,432
88 期末現金及約當現金	6,900,533 /

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 112 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	26,823,915	456,448	27,280,363	收入
財產收入	9,243	456,448	465,691	財產收益
政府撥入收入	26,364,554		26,364,554	政府撥入收入
教學收入	437,400		437,400	教學收入
其他收入	12,718		12,718	其他收入
基金用途	25,269,651	3,263,633	28,533,284	支出
用人費用	22,310,165		22,310,165	人事支出
服務費用	2,187,897	223,987	2,411,884	業務支出
材料及用品費	188,207	-188,207		
租金、償債、利息及相關手續費	19,000	-19,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,780	-16,780		
		207,873	207,873	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	39,893	-39,893		
		3,095,653	3,095,653	折舊、折耗及攤銷
其他	507,709		507,709	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,554,264	-2,807,185	-1,252,921	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,605,965	47,378,698	48,984,663	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,160,229	44,571,513	47,731,742	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數456,448元，係機械及雜項設備等資產增加。

2. 調整數223,987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207,873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及其他支出。

4. 調整數39,893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3,095,653元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數47,378,698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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			500,000
53 國民教育計畫	桃園市政府112年12月6日府主基字第1120342193號	112.12.6	500,000

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國112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：

會計室主任 葉郡慈

基金主持人：

瑞原國民小學校長 張育旗