

冊 號：16-156

機關代號：30506

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 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

113 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－桃園市楊梅區瑞原國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 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 2,676 萬 4,000 元，決算數 2,781 萬 7,159 元。／

112 學年度下學期，預定招收 6 班，實際招收 6 班，預計學生人數 65 人，實際學生人數 65 人。

113 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 36 萬元，決算數 35 萬 6,487 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 2,860 萬 1,716 元，較預算數 2,682 萬 4,000 元，增加 177 萬 7,716 元，計增 6.63%。／

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 7,644 元，較預算數 2,000 元，增加 5,644 元，計增 282.20%。／
主要係因：財產處分變賣收入增加。
2. 利息收入：決算數 1 萬 4,775 元，較預算數 3,000 元，增加 1 萬 1,775 元，計增 392.50%。／

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 113 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 6,500 元，較預算數 0 元，增加 6,500 元。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 2,652 萬 9,873 元，較預算數 2,615 萬 5,000 元，增加 37 萬 4,873 元，計增 1.43%。

主要係因：扣抵 112 年用人費用結餘。

5. 政府其他撥入收入：決算數 144 萬 8,339 元，較預算數 0 元，增加 144 萬 8,339 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 55 萬 8,900 元，較預算數 65 萬 6,000 元，減少 9 萬 7,100 元，計減 14.80%。

主要係因：學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 3 萬 5,685 元，較預算數 8,000 元，增加 2 萬 7,685 元，計增 346.06%。

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 2,817 萬 3,646 元，較預算數 2,712 萬 4,000 元，增加 104 萬 9,646 元，計增 3.87%。

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 2,781 萬 7,159 元，較預算數 2,676 萬 4,000 元，增加 105 萬 3,159 元，計增 3.93%。

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：

(1) 決算數 35 萬 6,487 元，較法定預算數 36 萬元，減少 3,513 元，計減 0.98%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(2) 決算數 35 萬 6,487 元，較可用預算數 36 萬元，減少 3,513 元，計減 0.98%，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 42 萬 8,070 元，較預算短絀數 30 萬元，增加賸餘數 72 萬 8,070 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 274 萬 1,444 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 35 萬 6,487 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 113 年 度

- (三)籌資活動之淨現金流入 14 萬 8,952 元。／
- (四)現金及約當現金之淨增 253 萬 3,909 元。／
- (五)期初現金及約當現金 690 萬 533 元。／
- (六)期末現金及約當現金 943 萬 4,442 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	10,200,678	8,443,120	20.82
長期貸墊款及準備金	0	0	0
固定資產	45,671,445	44,549,879	2.52
無形資產	1,520	21,634	-92.97
其他資產	0	0	0
流動負債	6,269,738	5,089,202	23.20
其他負債	342,641	193,689	76.90
淨資產	49,261,264	47,731,742	3.20

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 943 萬 4,442 元，其中 176 萬 8,355 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(113.12.25 第 1130367686 號函)，核准 113 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 202 萬 7,955 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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	26,824,000	100.00	28,601,716	100.00	1,777,716	6.63	26,823,915	100.00
45 財產收入	5,000	0.02	28,919	0.10	23,919	478.38	9,243	0.03
451財產處分收入	2,000	0.01	7,644	0.03	5,644	282.20	540	0.00
454利息收入	3,000	0.01	14,775	0.05	11,775	392.50	8,703	0.03
45Y其他財產收入			6,500	0.02	6,500			
46 政府撥入收入	26,155,000	97.51	27,978,212	97.82	1,823,212	6.97	26,364,554	98.29
462公庫撥款收入	26,155,000	97.51	26,529,873	92.76	374,873	1.43	24,475,997	91.25
46Y政府其他撥入收入			1,448,339	5.06	1,448,339		1,888,557	7.04
4S 教學收入	656,000	2.45	558,900	1.95	-97,100	-14.80	437,400	1.63
4S1學雜費收入	656,000	2.45	558,900	1.95	-97,100	-14.80	437,400	1.63
4Y 其他收入	8,000	0.03	35,685	0.12	27,685	346.06	12,718	0.05
4YY雜項收入	8,000	0.03	35,685	0.12	27,685	346.06	12,718	0.05
5 基金用途	27,124,000	101.12	28,173,646	98.50	1,049,646	3.87	25,269,651	94.21
53 國民教育計畫	26,764,000	99.78	27,817,159	97.26	1,053,159	3.93	25,229,758	94.06
5M 建築及設備計畫	360,000	1.34	356,487	1.25	-3,513	-0.98	39,893	0.15
購建固定資產	360,000	1.34	356,487	1.25	-3,513	-0.98	39,893	0.15
本期賸餘 (短絀)	-300,000		428,070		728,070	-242.69	1,554,264	
期初基金餘額	1,506,000		3,160,229		1,654,229	109.84	1,605,965	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,206,000		3,588,299		2,382,299	197.54	3,160,229	

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 113 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	26,824,000	28,601,716	✓ 1,777,716	6.63	
45 財產收入	5,000	28,919	✓ 23,919	478.38	
451財產處分收入	2,000	7,644	✓ 5,644	282.20	係出售財產收入超收。
454利息收入	3,000	14,775	✓ 11,775	392.50	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入		6,500	✓ 6,500	0.00	係借用本校禮堂場地使用費。
46 政府撥入收入	26,155,000	27,978,212	✓ 1,823,212	6.97	
462公庫撥款收入	26,155,000	26,529,873	✓ 374,873	1.43	
46Y政府其他撥入收入		1,448,339	✓ 1,448,339	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	656,000	558,900	-97,100	-14.80	
4S1學雜費收入	656,000	558,900	✓ -97,100	-14.80	幼兒園收費標準調整，故收入短收。
4Y 其他收入	8,000	35,685	27,685	346.06	
4YY雜項收入	8,000	35,685	✓ 27,685	346.06	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 113 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	%	
5 基金用途	27,124,000	28,173,646	1,049,646	3.87	
53 國民教育計畫	26,764,000	27,817,159	1,053,159	3.93	
1 用人費用	22,840,000	24,756,352	1,916,352	8.39	
11 正式員額薪資	14,844,000	14,134,462	-709,538	-4.78	
12 聘僱及兼職人員薪資	748,000	2,403,614	1,655,614	221.34	教育部撥補幼兒園廚工1人及教保員2人薪資，112年度預算金額600,000元，覈實支付。
13 加（夜）班費	389,000	385,417	-3,583	-0.92	
15 獎金	2,754,000	3,575,799	821,799	29.84	覈實支付。
16 退休及卹償金	2,629,000	2,687,732	58,732	2.23	
18 福利費	1,476,000	1,569,328	93,328	6.32	
2 服務費用	2,237,000	2,001,827	-235,173	-10.51	
21 水電費	192,000	138,464	-53,536	-27.88	撙節支用。
22 郵電費	91,000	44,220	-46,780	-51.41	撙節支用。
23 旅運費	25,000	19,780	-5,220	-20.88	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	90,000	66,768	-23,232	-25.81	撙節支用。
25 修理保養及保固費	426,000	275,229	-150,771	-35.39	撙節支用。
26 保險費	1,000		-1,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,251,000	1,333,628	82,628	6.60	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227,649元及外包費編列委外校警2人，預算金額992,000元，決算金額1,063,328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	89,000	51,738	-37,262	-41.87	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	258,000	229,882	-28,118	-10.90	
31 使用材料費	15,000	11,456	-3,544	-23.63	撙節支用。
32 用品消耗	243,000	218,426	-24,574	-10.11	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	12,000	15,000	3,000	25.00	
45 雜項設備租金	12,000	15,000	3,000	25.00	覆實支付。調整容納224數據通信費轉出3,000元，451雜項設備租金轉入3,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	26,896	2,896	12.07	
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	7,000	6,000	-1,000	-14.29	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 113 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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	14,000	14,000			
75 競賽及交流活動費	2,000	5,896	3,896	194.80	覆實支付。調整容納224數據通信費轉出3,000元，751技能競賽轉入3,000元。
9 其他	1,393,000	787,202	-605,798	-43.49	
91 其他支出	1,393,000	787,202	-605,798	-43.49	撐節支用。
5M 建築及設備計畫	360,000	356,487	-3,513	-0.98	
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	360,000	356,487	-3,513	-0.98	
51 購建固定資產	360,000	356,487	-3,513	-0.98	調整容納514購置機械及設備轉出120,000元，515購置交通及運輸設備轉入36,000元，516購置雜項設備轉入84,000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	78,675,390	34,103,877	360,000	
非理財目的之長期投資				
土地	29,540,500			
土地改良物	12,938,083	10,933,661		
房屋及建築	25,033,480	15,588,456		
機械及設備	6,344,584	4,422,990	200,000	/
交通及運輸設備	512,200	400,411	56,000	/
雜項設備	4,284,909	2,758,359	104,000	/
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	21,634			
發展中之無形資產				
其他				

註： 1.土地-增加數：公告地價增值2,685,500元。
 2.機械及設備-增加數：購置個人電腦、冷氣機及觸控螢幕等557,730元，撥入中央控制管理設備及個人電腦75,362元，合計633,092元。減少數：報廢電腦及相機等121,961元。
 3.交通及運輸設備-增加數：購置平板充電車及無線麥克風等70,500元。
 4.雜項設備-增加數：購置電視活動架、投影機及除濕機等301,406元。減少數：報廢飲水機56,735元。
 5.電腦軟體減少數：年底軟體攤銷提列20,114元。

產明細表

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		
3,690,498	11,000	198,810	2,390,236	45,672,965 ✓
2,685,500 /				32,226,000 /
			603,994	1,400,428 /
			853,124	8,591,900 /
633,092 /		121,961 /	612,821	1,819,904 /
70,500 /			18,193	164,096 /
301,406 /		56,735 /	302,104	1,469,117 /
	11,000	20,114 /		1,520 /

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113年度

單位：新臺幣元

項 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		320,000		-120,000	200,000	/ 197,959	-2,041	
機械及設備		320,000		-120,000	200,000	197,959	-2,041	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		20,000		36,000	56,000	/ 55,500	-500	
交通及運輸設備		20,000		36,000	56,000	55,500	-500	
購建中固定資產								
雜項設備		20,000		84,000	104,000	/ 103,028	-972	
雜項設備		20,000		84,000	104,000	103,028	-972	
購建中固定資產								
合 計		360,000			360,000	356,487	-3,513	

中華民國113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	45,672,965	45,672,965		
土地	32,226,000	32,226,000		
土地改良物	1,400,428	1,400,428		
房屋及建築	8,591,900	8,591,900		
機械及設備	1,819,904	1,819,904		
交通及運輸設備	164,096	164,096		
雜項設備	1,469,117	1,469,117		
電腦軟體	1,520	1,520		

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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	18	21	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	1	4	3	
合 計	18	21	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 113年 度

單位：新臺幣元

項 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	加(夜) 班費	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	14,844,000	600,000	389,000		2,754,000	2,629,000		1,476,000		22,692,000	148,000	22,840,000
正式人員	14,844,000		389,000		2,679,000	2,629,000		1,474,000		22,015,000		22,015,000
聘僱人員		600,000			75,000			2,000		677,000		677,000
兼任人員											148,000	148,000
合 計	14,844,000	600,000	389,000		2,754,000	2,629,000		1,476,000		22,692,000	148,000	22,840,000

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227,649元及外包費編列委外校警2人，預算金額992,000元，決算金額1,063,328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，113年度預算編列17人，計1,233,000元，執行結果決算13人，計1,727,240元。

(2)年終工作獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百一十二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，113年度預算編列17人，計1,506,000元，執行結果決算21人，計1,848,559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 113 年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
14,134,462	2,305,407	385,417		3,575,799	2,687,732		1,569,328		24,658,145	98,207	24,756,352
14,134,462		385,417		3,382,920	2,687,732		1,563,628		22,154,159		22,154,159
	2,305,407			192,879			5,700		2,503,986		2,503,986
										98,207	98,207
14,134,462	2,305,407	385,417		3,575,799	2,687,732		1,569,328		24,658,145	98,207	24,756,352

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113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 113 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			27,124,000		28,173,646			1,049,646	3.87	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19萬7,959元；交 通及運輸設備決算 數5萬5,500元；雜 項設備決算 數10萬3,028元。
國民教育計畫			26,764,000		27,817,159			1,053,159	3.93	
建築及設備計 畫			360,000		356,487			-3,513	-0.98	

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113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	22,840,000	24,756,352	1,916,352	8.39
11 正式員額薪資	14,844,000	14,134,462	-709,538	-4.78
12 聘僱及兼職人員薪資	748,000	2,403,614	1,655,614	221.34
13 加(夜)班費	389,000	385,417	-3,583	-0.92
15 獎金	2,754,000	3,575,799	821,799	29.84
16 退休及卹償金	2,629,000	2,687,732	58,732	2.23
18 福利費	1,476,000	1,569,328	93,328	6.32
2 服務費用	2,237,000	2,001,827	-235,173	-10.51
21 水電費	192,000	138,464	-53,536	-27.88
22 郵電費	91,000	44,220	-46,780	-51.41
23 旅運費	25,000	19,780	-5,220	-20.88
24 印刷裝訂與廣告費	90,000	66,768	-23,232	-25.81
25 修理保養及保固費	426,000	275,229	-150,771	-35.39
26 保險費	1,000	0	-1,000	-100.00
27 一般服務費	1,251,000	1,333,628	82,628	6.60
28 專業服務費	89,000	51,738	-37,262	-41.87
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	258,000	229,882	-28,118	-10.90
31 使用材料費	15,000	11,456	-3,544	-23.63
32 用品消耗	243,000	218,426	-24,574	-10.11
4 租金、償債、利息及相關手續費	12,000	15,000	3,000	25.00
45 雜項設備租金	12,000	15,000	3,000	25.00
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	360,000	356,487	-3,513	-0.98
51 購建固定資產	360,000	356,487	-3,513	-0.98
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	24,000	26,896	2,896	12.07
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	7,000	6,000	-1,000	-14.29
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	5,896	3,896	194.80
9 其他	1,393,000	787,202	-605,798	-43.49
91 其他支出	1,393,000	787,202	-605,798	-43.49
合 計	27,124,000	28,173,646	1,049,646	3.87

中華民國 113 年度

[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113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	55,873,643	100.00	53,014,633	100.00	2,859,010	5.39	負 債	6,612,379	11.83	5,282,891	9.96	1,329,488	25.17
流動資產	10,200,678	18.26	8,443,120	15.93	1,757,558	20.82	流動負債	6,269,738	11.22	5,089,202	9.60	1,180,536	23.20
現金	9,434,442	16.89	6,900,533	13.02	2,533,909	36.72	應付款項	6,269,738	11.22	5,089,202	9.60	1,180,536	23.20
銀行存款	9,434,442	16.89	6,900,533	13.02	2,533,909	36.72	應付代收款	6,269,738	11.22	5,089,202	9.60	1,180,536	23.20
預付款項	766,236	1.37	1,542,587	2.91	-776,351	-50.33	其他負債	342,641	0.61	193,689	0.37	148,952	76.90
預付費用	766,236	1.37	1,542,587	2.91	-776,351	-50.33	什項負債	342,641	0.61	193,689	0.37	148,952	76.90
固定資產	45,671,445	81.74	44,549,879	84.03	1,121,566	2.52	存入保證金	342,641	0.61	193,689	0.37	148,952	76.90
土地	32,226,000	57.68	29,540,500	55.72	2,685,500	9.09	淨資產	49,261,264	88.17	47,731,742	90.04	1,529,522	3.20
土地	32,226,000	57.68	29,540,500	55.72	2,685,500	9.09	淨資產	49,261,264	88.17	47,731,742	90.04	1,529,522	3.20
土地改良物	1,400,428	2.51	2,004,422	3.78	-603,994	-30.13	淨資產	49,261,264	88.17	47,731,742	90.04	1,529,522	3.20
土地改良物	12,938,083	23.16	12,938,083	24.40	0	0.00	累積餘額	49,261,264	88.17	47,731,742	90.04	1,529,522	3.20
累計折舊-土地改良物	-11,537,655	-20.65	-10,933,661	-20.62	-603,994	5.52							
房屋建築及設備	8,591,900	15.38	9,445,024	17.82	-853,124	-9.03							
房屋建築及設備	25,033,480	44.80	25,033,480	47.22	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-16,441,580	-29.43	-15,588,456	-29.40	-853,124	5.47							
機械及設備	1,819,904	3.26	1,921,594	3.62	-101,690	-5.29							
機械及設備	6,855,715	12.27	6,344,584	11.97	511,131	8.06							
累計折舊-機械及設備	-5,035,811	-9.01	-4,422,990	-8.34	-612,821	13.86							
交通及運輸設備	164,096	0.29	111,789	0.21	52,307	46.79							
交通及運輸設備	582,700	1.04	512,200	0.97	70,500	13.76							
累計折舊-交通及運輸設備	-418,604	-0.75	-400,411	-0.76	-18,193	4.54							
雜項設備	1,469,117	2.63	1,526,550	2.88	-57,433	-3.76							
雜項設備	4,529,580	8.11	4,284,909	8.08	244,671	5.71							
累計折舊-雜項設備	-3,060,463	-5.48	-2,758,359	-5.20	-302,104	10.95							
無形資產	1,520	0.00	21,634	0.04	-20,114	-92.97							
無形資產	1,520	0.00	21,634	0.04	-20,114	-92.97							
合計：	55,873,643	100.00	53,014,633	100.00	2,859,010	5.39	合計：	55,873,643	100.00	53,014,633	100.00	2,859,010	5.39

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

平衡表

中華民國113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	1,520	0.00	21,634	0.04	-20,114	-92.97							
合計：	55,873,643	100.00	53,014,633	100.00	2,859,010	5.39	合計：	55,873,643	100.00	53,014,633	100.00	2,859,010	5.39

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113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	29,224,365	100.00	27,280,363	100.00	1,944,002	7.13
財產收益	651,568 ✓	2.23	465,691	1.71	185,877	39.91
財產孳息收入	14,775	0.05	8,703	0.03	6,072	69.77
廢舊物品售價收入	7,644	0.03	540	0.00	7,104	1,315.56
財產交易利益	0	0.00	56,664	0.21	-56,664	-100.00
其他財產收入	629,149	2.15	399,784	1.47	229,365	57.37
政府撥入收入	27,978,212 ✓	95.74	26,364,554	96.64	1,613,658	6.12
公庫撥款收入	26,529,873	90.78	24,475,997	89.72	2,053,876	8.39
政府其他撥入收入	1,448,339	4.96	1,888,557	6.92	-440,218	-23.31
教學收入	558,900 ✓	1.91	437,400	1.60	121,500	27.78
學雜費收入	558,900	1.91	437,400	1.60	121,500	27.78
其他收入	35,685 ✓	0.12	12,718	0.05	22,967	180.59
雜項收入	35,685	0.12	12,718	0.05	22,967	180.59
支出	30,406,205	104.04	28,533,284	104.59	1,872,921	6.56
人事支出	24,756,352 ✓	84.71	22,310,165	81.78	2,446,187	10.96
人事支出	24,756,352	84.71	22,310,165	81.78	2,446,187	10.96
業務支出	2,267,605 ✓	7.76	2,411,884	8.84	-144,279	-5.98
業務支出	2,267,605	7.76	2,411,884	8.84	-144,279	-5.98
獎補助支出	6,000 ✓	0.02	0	0.00	6,000	0.00
其他獎補助	6,000	0.02	0	0.00	6,000	0.00
財產損失	1,787	0.01	207,873	0.76	-206,086	-99.14
財產交易損失	1,787	0.01	207,873	0.76	-206,086	-99.14
折舊、折耗及攤銷	2,587,259 ✓	8.85	3,095,653	11.35	-508,394	-16.42
固定資產折舊	2,567,145	8.78	3,070,106	11.25	-502,961	-16.38
無形資產攤銷	20,114	0.07	25,547	0.09	-5,433	-21.27
其他支出	787,202 ✓	2.69	507,709	1.86	279,493	55.05
其他支出	787,202	2.69	507,709	1.86	279,493	55.05
本期賸餘（短絀）	-1,181,840 ✓	-4.04	-1,252,921	-4.59	71,081	-5.67
期初淨資產	47,731,742 ✓	163.33	48,984,663	179.56	-1,252,921	-2.56
解繳公庫						
淨資產調整數	2,711,362 ✓				2,711,362	
期末淨資產	49,261,264 ✓	168.56	47,731,742	174.97	1,529,522	3.20

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113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)	-1,181,840 /
8002 調整非現金項目	3,923,284
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,741,444 /
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	-356,487
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-356,487 /
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	278,952
8404 減少短期債務及其他負債	-130,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	148,952 /
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,533,909 /
87 期初現金及約當現金	6,900,533 /
88 期末現金及約當現金	9,434,442 /

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 113 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	28,601,716	622,649	29,224,365	收入
財產收入	28,919	622,649	651,568	財產收益
政府撥入收入	27,978,212		27,978,212	政府撥入收入
教學收入	558,900		558,900	教學收入
其他收入	35,685		35,685	其他收入
基金用途	28,173,646	2,232,559	30,406,205	支出
用人費用	24,756,352		24,756,352	人事支出
服務費用	2,001,827	265,778	2,267,605	業務支出
材料及用品費	229,882	-229,882		
租金、償債、利息及相關手續費	15,000	-15,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,896	-20,896		
捐助、補助與獎助	6,000		6,000	獎補助支出
		1,787	1,787	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	356,487	-356,487		
		2,587,259	2,587,259	折舊、折耗及攤銷
其他	787,202		787,202	其他支出
本期賸餘(短絀)	428,070	-1,609,910	-1,181,840	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,160,229	44,571,513	47,731,742	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		2,711,362	2,711,362	淨資產調整數
期末基金餘額	3,588,299	45,672,965	49,261,264	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數622,649元，係土地、土地改良物、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備及電腦軟體等資產增加。(未含財產無償移入及資產重估增值造成【淨資產調整數】增加數2,711,362元)
2. 調整數265,778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1,787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356,487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2,587,259元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數2,711,362元，係財產無償移出移入及資產重估增值減值之情形。
7. 調整數44,571,513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 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核准日期	核 准 金 額
合計			2,027,955
53 國民教育計畫	桃園市政府113年12月25日府主基字第1130367686號	113.12.25	2,027,955 /

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國113年度

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國113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：

