

冊 號：16-157

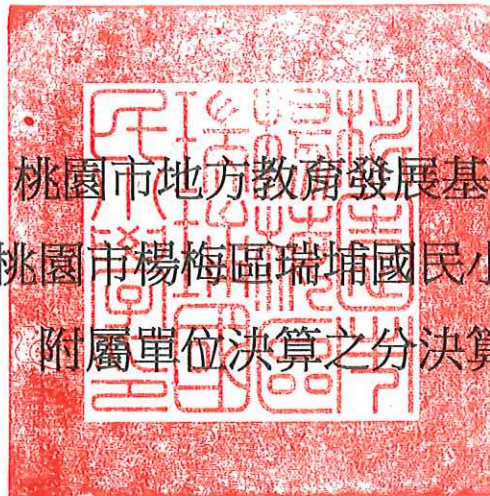
機關代號：30508

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  
桃園市楊梅區瑞埔國民小學  
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市楊梅區瑞埔國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區瑞埔國民小學

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－桃園市楊梅區瑞埔國民小學

## 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 1 億 534 萬元，決算數 1 億 674 萬 2,123 元。

110 學年度下學期，預定招收 31 班，實際招收 32 班，預計學生人數 692 人，實際學生人數 733 人。

111 學年度上學期，預定招收 32 班，實際招收 33 班，預計學生人數 712 人，實際學生人數 787 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 78 萬 2,000 元，決算數 41 萬 8,121 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 1 億 1,052 萬 1,359 元，較預算數 1 億 512 萬 2,000 元，增加 539 萬 9,359 元，計增 5.14%。

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 萬 4,810 元，較預算數 0 元，增加 2 萬 4,810 元。

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

2. 利息收入：決算數 4,579 元，較預算數 1,000 元，增加 3,579 元，計增 357.90%。

# 桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區瑞埔國民小學

## 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 16 萬 2,450 元，較預算數 30 萬元，減少 13 萬 7,550 元，計減 45.85%。

主要係因：場地開放收入短收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 857 萬 2,704 元，較預算數 1 億 394 萬 6,000 元，增加 462 萬 6,704 元，計增 4.45%。

主要係因：111 年用人費用不足辦理併決算。

5. 政府其他撥入收入：決算數 68 萬 270 元，較預算數 0 元，增加 68 萬 270 元。

主要係因：專輔教師未編列預算，以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 101 萬 9,622 元，較預算數 87 萬 5,000 元，增加 14 萬 4,622 元，計增 16.53%。

主要係因：學雜費收入超收。

7. 雜項收入：決算數 5 萬 6,924 元，較預算數 0 元，增加 5 萬 6,924 元。

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 1 億 716 萬 244 元，較預算數 1 億 612 萬 2,000 元，增加 103 萬 8,244 元，計增 0.98%。

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 1 億 674 萬 2,123 元，較預算數 1 億 534 萬元，增加 140 萬 2,123 元，計增 1.33%。

主要係因：用人費用增加。

2. 建築及設備計畫：決算數 41 萬 8,121 元，較預算數 78 萬 2,000 元，減少 36 萬 3,879 元，計減 46.53%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

### (三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘數 336 萬 1,115 元，較預算短絀數 100 萬元，減少短絀數 436 萬 1,115 元。

## 三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 237 萬 6,936 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 41 萬 8,121 元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 44 萬 5,886 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區瑞埔國民小學

總 說 明

中華民國 111 年度

(四)本年度現金及約當現金之淨增 151 萬 2,929 元。

(五)期初現金及約當現金 1,903 萬 7,323 元。

(六)期末現金及約當現金 2,055 萬 252 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	22,621,032	20,664,016	9.47
固定資產	136,795,306	119,552,762	14.42
無形資產	10,438	14,279	-26.90
其他資產	107,380,435	108,070,039	-0.64
流動負債	8,075,504	9,033,717	-10.61
其他負債	108,325,858	109,461,348	-1.04
淨資產	150,405,849	129,806,031	15.87

五、其他：

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(111.11.25 府主基字第 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(含約僱代理護理師等薪津)，金額 862  
萬 9,345 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞埔國民小學  
**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	105,122,000	100.00	110,521,359	100.00	5,399,359	5.14	104,512,583	100.00
45 財產收入	301,000	0.29	191,839	0.17	-109,161	-36.27	251,761	0.24
451財產處分收入			24,810	0.02	24,810	0.00	19,440	0.02
454利息收入	1,000	0.00	4,579	0.00	3,579	357.90	2,226	0.00
45Y其他財產收入	300,000	0.29	162,450	0.15	-137,550	-45.85	230,095	0.22
46 政府撥入收入	103,946,000	98.88	109,252,974	98.85	5,306,974	5.11	103,474,026	99.01
462公庫撥款收入	103,946,000	98.88	108,572,704	98.24	4,626,704	4.45	101,844,704	97.45
46Y政府其他撥入收入			680,270	0.62	680,270	0.00	1,629,322	1.56
4S 教學收入	875,000	0.83	1,019,622	0.92	144,622	16.53	771,700	0.74
4S1學雜費收入	875,000	0.83	1,019,622	0.92	144,622	16.53	771,700	0.74
4Y 其他收入			56,924	0.05	56,924	0.00	15,096	0.01
4YY雜項收入			56,924	0.05	56,924	0.00	15,096	0.01
5 基金用途	106,122,000	100.95	107,160,244	96.96	1,038,244	0.98	102,690,940	98.26
53 國民教育計畫	105,340,000	100.21	106,742,123	96.58	1,402,123	1.33	102,052,059	97.65
5M 建築及設備計畫	782,000	0.74	418,121	0.38	-363,879	-46.53	638,881	0.61
購建固定資產	782,000	0.74	418,121	0.38	-363,879	-46.53	638,881	0.61
本期賸餘 (短絀)	-1,000,000		3,361,115		4,361,115	-436.11	1,821,643	
期初基金餘額	6,917,000		10,238,990		3,321,990	48.03	8,417,347	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,917,000		13,600,105		7,683,105	129.85	10,238,990	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞埔國民小學

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	105,122,000	110,521,359	5,399,359	5.14	
45 財產收入	301,000	191,839	-109,161	-36.27	
451 財產處分收入		24,810	24,810	0.00	財產處分變賣增加，收入超收。
454 利息收入	1,000	4,579	3,579	357.90	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	300,000	162,450	-137,550	-45.85	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	103,946,000	109,252,974	5,306,974	5.11	
462 公庫撥款收入	103,946,000	108,572,704	4,626,704	4.45	
46Y 政府其他撥入收入		680,270	680,270	0.00	專輔教師未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	875,000	1,019,622	144,622	16.53	
4S1 學雜費收入	875,000	1,019,622	144,622	16.53	學雜費收入超收。
4Y 其他收入		56,924	56,924	0.00	
4YY 雜項收入		56,924	56,924	0.00	資源回收收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞埔國民小學  
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	106,122,000	107,160,244	1,038,244	0.98	
53 國民教育計畫	105,340,000	106,742,123	1,402,123	1.33	
1 用人費用	97,958,000	100,900,761	2,942,761	3.00	
11 正式員額薪資	50,964,000	53,704,721	2,740,721	5.38	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,481,000	2,814,529	333,529	13.44	覈實報支。
13 超時工作報酬	791,000	1,015,584	224,584	28.39	覈實報支。
15 獎金	13,433,000	12,880,600	-552,400	-4.11	
16 退休及卹償金	24,491,000	23,630,806	-860,194	-3.51	
18 福利費	5,798,000	6,854,521	1,056,521	18.22	覈實報支。
2 服務費用	3,903,000	3,472,398	-430,602	-11.03	
21 水電費	525,000	338,282	-186,718	-35.57	撙節支用。
22 郵電費	156,000	69,286	-86,714	-55.59	撙節支用。
23 旅運費	81,000	53,297	-27,703	-34.20	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	200,000	235,973	35,973	17.99	覈實報支。
25 修理保養及保固費	949,000	857,747	-91,253	-9.62	
26 保險費	21,000	10,161	-10,839	-51.61	撙節支用。
27 一般服務費	1,815,000	1,685,922	-129,078	-7.11	一般服務費計時與計件人員酬金 編列校警3人，預算金額1,239,000元，決算金額1,213,040元及身心障礙學生就學交通車司機1人，預算金額413,000元，決算金額311,730元。
28 專業服務費	84,000	149,730	65,730	78.25	覈實報支。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	737,000	379,646	-357,354	-48.49	
31 使用材料費	19,000	15,045	-3,955	-20.82	撙節支用。
32 用品消耗	718,000	364,601	-353,399	-49.22	撙節支用。
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	15,388	-1,612	-9.48	
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42	
66 規費	5,000	4,158	-842	-16.84	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	113,000	21,000	-92,000	-81.42	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32,000	20,000	-12,000	-37.50	撙節支用。
75 競賽及交流活動費	80,000		-80,000	-100.00	撙節支用。
9 其他	2,612,000	1,952,930	-659,070	-25.23	
91 其他支出	2,612,000	1,952,930	-659,070	-25.23	撙節支用。



桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞埔國民小學  
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	%	
5M 建築及設備計畫	782,000	418,121	-363,879	-46.53	擲節支出。
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	782,000	418,121	-363,879	-46.53	
51 購建固定資產	782,000	418,121	-363,879	-46.53	

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
<b>資產</b>	187,411,364	67,844,323	782,000
非理財目的之長期投資			
土地	5,487,024		
土地改良物	12,693,075	4,109,546	
房屋及建築	138,981,010	42,074,139	
機械及設備	12,764,302	7,963,989	482,000
交通及運輸設備	3,541,907	2,311,048	40,000
雜項設備	13,929,767	11,385,601	260,000
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	14,279		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：(1)機械設備:增加數:購置教室觸控顯示器等6,612,018元。減少數:報廢印表機等571,978元。  
(2)雜項設備:增加數:購置地板布幕及電視機等6,995,218元。減少數:報廢閱覽桌及沙發等319,493元。  
(3)房屋建築及設備:增加數:女兒牆及欄杆等8,990,996元。減少數:報廢女兒牆及欄杆等169,388元。  
(4)土地:增加數:增值69,100元。減少數:減值8,424元。  
(5)交通及運輸設備:增加數:購置數位投影機升降架等231,290元。  
(6)土地改良物:增加數:無障礙坡道改善1,224,565元。

桃園市楊梅區瑞埔國民小學

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		
24,123,187		1,073,124	5,811,360	136,805,744
69,100		8,424		5,547,700
1,224,565			1,043,502	8,764,592
8,990,996		169,388	2,784,880	102,943,599
6,612,018		571,978	929,863	9,910,490
231,290			259,805	1,202,344
6,995,218		319,493	793,310	8,426,581
		3,841		10,438

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞埔國民小學

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		482,000			482,000	316,051	-165,949	
機械及設備		482,000			482,000	316,051	-165,949	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		40,000			40,000	12,090	-27,910	
交通及運輸設備		40,000			40,000	12,090	-27,910	
購建中固定資產								
雜項設備		260,000			260,000	89,980	-170,020	
雜項設備		260,000			260,000	89,980	-170,020	
購建中固定資產								
合 計		782,000			782,000	418,121	-363,879	

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞埔國民小學  
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111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	244,186,179	244,186,179		
代管-土地	107,380,435	107,380,435		
土地	5,547,700	5,547,700		
土地改良物	8,764,592	8,764,592		
房屋及建築	102,943,599	102,943,599		
機械及設備	9,910,490	9,910,490		
交通及運輸設備	1,202,344	1,202,344		
雜項設備	8,426,581	8,426,581		
電腦軟體	10,438	10,438		

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞埔國民小學  
**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	64	70	6	係因普通班增2班，幼兒園增1班，致增教師5人及本校專輔教師未編列預算，以教育部部款，教育局市款支應者計1人。
職員	60	66	6	
工友	1	1	0	
約僱人員	3	3	0	
合 計	64	70	6	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校警3人及身心障礙學生就學交通車司機1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞埔國民小學  
 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	50,964,000	1,464,000	791,000		13,433,000	24,491,000		5,798,000		96,941,000	1,017,000	97,958,000
正式人員	50,964,000		791,000		13,256,000	24,491,000		5,796,000		95,298,000		95,298,000
聘僱人員		1,464,000			177,000			2,000		1,643,000		1,643,000
兼任人員											1,017,000	1,017,000
合 計	50,964,000	1,464,000	791,000		13,433,000	24,491,000		5,798,000		96,941,000	1,017,000	97,958,000

註：

- 1.本校教育部部款專業輔導教師未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳。
- 2.一般服務費計時與計件人員酬金編列校警3人，預算金額1,239,000元，決算金額1,213,040元及身心障礙學生就學交通車司機1人，預算金額413,000元，決算金額311,730元。



桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞埔國民小學  
 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
53,704,721	1,851,935	1,015,584		12,880,600	23,630,806		6,854,521		99,938,167	962,594	100,900,761
53,704,721		1,015,584		12,880,600	23,630,806		6,854,521		98,086,232		98,086,232
	1,851,935								1,851,935		1,851,935
										962,594	962,594
53,704,721	1,851,935	1,015,584		12,880,600	23,630,806		6,854,521		99,938,167	962,594	100,900,761

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條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，111年度預算編列58人，計6,344,000元，執行結果決算51人，計6,465,800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，111年度預算編列61人，計7,049,000元，執行結果決算78人，計6,414,800元。(3)服務獎章係依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」辦理核發，111年度預算編列3人，計40,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞埔國民小學

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：一般公務小客車1輛。(2)其他車輛：無。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞埔國民小學

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	%		
總 計			106,122,000		107,160,244		1,038,244	0.98	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			105,340,000		106,742,123		1,402,123	1.33	
建築及設備計畫			782,000		418,121		-363,879	-46.53	

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞埔國民小學

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	97,958,000	100,900,761	2,942,761	3.00
11 正式員額薪資	50,964,000	53,704,721	2,740,721	5.38
12 聘僱及兼職人員薪資	2,481,000	2,814,529	333,529	13.44
13 超時工作報酬	791,000	1,015,584	224,584	28.39
15 獎金	13,433,000	12,880,600	-552,400	-4.11
16 退休及卹償金	24,491,000	23,630,806	-860,194	-3.51
18 福利費	5,798,000	6,854,521	1,056,521	18.22
2 服務費用	3,903,000	3,472,398	-430,602	-11.03
21 水電費	525,000	338,282	-186,718	-35.57
22 郵電費	156,000	69,286	-86,714	-55.59
23 旅運費	81,000	53,297	-27,703	-34.20
24 印刷裝訂與廣告費	200,000	235,973	35,973	17.99
25 修理保養及保固費	949,000	857,747	-91,253	-9.62
26 保險費	21,000	10,161	-10,839	-51.61
27 一般服務費	1,815,000	1,685,922	-129,078	-7.11
28 專業服務費	84,000	149,730	65,730	78.25
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	737,000	379,646	-357,354	-48.49
31 使用材料費	19,000	15,045	-3,955	-20.82
32 用品消耗	718,000	364,601	-353,399	-49.22
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	782,000	418,121	-363,879	-46.53
51 購建固定資產	782,000	418,121	-363,879	-46.53
6 稅捐及規費(強制費)	17,000	15,388	-1,612	-9.48
64 消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42
66 規費	5,000	4,158	-842	-16.84
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	113,000	21,000	-92,000	-81.42
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	32,000	20,000	-12,000	-37.50
75 競賽及交流活動費	80,000	0	-80,000	-100.00
9 其他	2,612,000	1,952,930	-659,070	-25.23
91 其他支出	2,612,000	1,952,930	-659,070	-25.23
合 計	106,122,000	107,160,244	1,038,244	0.98

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞埔國民小學  
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	1,682,000	1,540,270	-141,730	-8.43	
27D 計時與計件人員酬金	1,652,000	1,524,770	-127,230	-7.70	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	15,500	-14,500	-48.33	

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞埔國民小學

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	266,807,211	100.00	248,301,096	100.00	18,506,115	7.45	負債	116,401,362	43.63	118,495,065	47.72	-2,093,703	-1.77
流動資產	22,621,032	8.48	20,664,016	8.32	1,957,016	9.47	流動負債	8,075,504	3.03	9,033,717	3.64	-958,213	-10.61
現金	20,550,252	7.70	19,037,323	7.67	1,512,929	7.95	應付款項	8,075,504	3.03	9,033,717	3.64	-958,213	-10.61
銀行存款	20,550,252	7.70	19,037,323	7.67	1,512,929	7.95	應付代收款	8,075,504	3.03	9,033,717	3.64	-958,213	-10.61
預付款項	2,070,780	0.78	1,626,693	0.66	444,087	27.30	其他負債	108,325,858	40.60	109,461,348	44.08	-1,135,490	-1.04
預付費用	2,070,780	0.78	1,626,693	0.66	444,087	27.30	什項負債	108,325,858	40.60	109,461,348	44.08	-1,135,490	-1.04
固定資產	136,795,306	51.27	119,552,762	48.15	17,242,544	14.42	存入保證金	945,423	0.35	1,391,309	0.56	-445,886	-32.05
土地	5,547,700	2.08	5,487,024	2.21	60,676	1.11	應付代管資產	107,380,435	40.25	108,070,039	43.52	-689,604	-0.64
土地	5,547,700	2.08	5,487,024	2.21	60,676	1.11	淨資產	150,405,849	56.37	129,806,031	52.28	20,599,818	15.87
土地改良物	8,764,592	3.28	8,583,529	3.46	181,063	2.11	淨資產	150,405,849	56.37	129,806,031	52.28	20,599,818	15.87
土地改良物	13,917,640	5.22	12,693,075	5.11	1,224,565	9.65	淨資產	150,405,849	56.37	129,806,031	52.28	20,599,818	15.87
累計折舊-土地改良物	-5,153,048	-1.93	-4,109,546	-1.66	-1,043,502	25.39	累積餘額	150,405,849	56.37	129,806,031	52.28	20,599,818	15.87
房屋建築及設備	102,943,599	38.58	96,906,871	39.03	6,036,728	6.23							
房屋建築及設備	147,802,618	55.40	138,981,010	55.97	8,821,608	6.35							
累計折舊-房屋建築及設備	-44,859,019	-16.81	-42,074,139	-16.94	-2,784,880	6.62							
機械及設備	9,910,490	3.71	4,800,313	1.93	5,110,177	106.46							
機械及設備	18,804,342	7.05	12,764,302	5.14	6,040,040	47.32							
累計折舊-機械及設備	-8,893,852	-3.33	-7,963,989	-3.21	-929,863	11.68							
交通及運輸設備	1,202,344	0.45	1,230,859	0.50	-28,515	-2.32							
交通及運輸設備	3,773,197	1.41	3,541,907	1.43	231,290	6.53							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,570,853	-0.96	-2,311,048	-0.93	-259,805	11.24							
雜項設備	8,426,581	3.16	2,544,166	1.02	5,882,415	231.21							
雜項設備	20,605,492	7.72	13,929,767	5.61	6,675,725	47.92							
累計折舊-雜項設備	-12,178,911	-4.56	-11,385,601	-4.59	-793,310	6.97							
無形資產	10,438	0.00	14,279	0.01	-3,841	-26.90							
無形資產	10,438	0.00	14,279	0.01	-3,841	-26.90							
合計：	266,807,211	100.00	248,301,096	100.00	18,506,115	7.45	合計：	266,807,211	100.00	248,301,096	100.00	18,506,115	7.45

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. 本表編制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—桃園市楊梅區瑞埔國民小學

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	%
電腦軟體	10,438	0.00	14,279	0.01	-3,841	-26.90							
其他資產	107,380,435	40.25	108,070,039	43.52	-689,604	-0.64							
什項資產	107,380,435	40.25	108,070,039	43.52	-689,604	-0.64							
代管資產	107,380,435	40.25	108,070,039	43.52	-689,604	-0.64							
合計：	266,807,211	100.00	248,301,096	100.00	18,506,115	7.45	合計：	266,807,211	100.00	248,301,096	100.00	18,506,115	7.45
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. 本表編制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—桃園市楊梅區瑞埔國民小學

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	134,226,425	100.00	115,893,693	100.00	18,332,732	15.82
財產收益	23,896,905	17.80	11,599,871	10.01	12,297,034	106.01
財產孳息收入	4,579	0.00	2,226	0.00	2,353	105.71
廢舊物品售價收入	24,810	0.02	19,440	0.02	5,370	27.62
財產交易利益	0	0.00	451,000	0.39	-451,000	-100.00
其他財產收入	23,867,516	17.78	11,127,205	9.60	12,740,311	114.50
政府撥入收入	109,252,974	81.39	103,474,026	89.28	5,778,948	5.58
公庫撥款收入	108,572,704	80.89	101,844,704	87.88	6,728,000	6.61
政府其他撥入收入	680,270	0.51	1,629,322	1.41	-949,052	-58.25
教學收入	1,019,622	0.76	771,700	0.67	247,922	32.13
學雜費收入	1,019,622	0.76	771,700	0.67	247,922	32.13
其他收入	56,924	0.04	48,096	0.04	8,828	18.35
受贈收入	0	0.00	33,000	0.03	-33,000	-100.00
雜項收入	56,924	0.04	15,096	0.01	41,828	277.08
支出	113,626,607	84.65	108,332,104	93.48	5,294,503	4.89
人事支出	100,900,761	75.17	96,478,512	83.25	4,422,249	4.58
人事支出	100,900,761	75.17	96,478,512	83.25	4,422,249	4.58
業務支出	3,888,432	2.90	3,709,050	3.20	179,382	4.84
業務支出	3,888,432	2.90	3,709,050	3.20	179,382	4.84
財產損失	178,887	0.13	247,593	0.21	-68,706	-27.75
財產交易損失	178,887	0.13	247,593	0.21	-68,706	-27.75
折舊、折耗及攤銷	6,697,173	4.99	6,032,452	5.21	664,721	11.02
固定資產折舊	6,693,332	4.99	6,028,611	5.20	664,721	11.03
無形資產攤銷	3,841	0.00	3,841	0.00	0	0.00
其他支出	1,961,354	1.46	1,864,497	1.61	96,857	5.19
其他支出	1,961,354	1.46	1,864,497	1.61	96,857	5.19
本期賸餘(短絀)	20,599,818	15.35	7,561,589	6.52	13,038,229	2.46
期初淨資產	129,806,031	96.71	122,244,442	105.48	7,561,589	1.43
解繳公庫						
期末淨資產	150,405,849	112.05	129,806,031	112.00	20,599,818	3.89

註：本表編制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—桃園市楊梅區瑞埔國民小學

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)	20,599,818
8002 調整非現金項目	-18,222,882
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,376,936
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	-418,121
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-418,121
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,378,110
8404 減少短期債務及其他負債	-1,823,996
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-445,886
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,512,929
87 期初現金及約當現金	19,037,323
88 期末現金及約當現金	20,550,252

註：本表編制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—桃園市楊梅區瑞埔國民小學

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	110,521,359	23,705,066	134,226,425	收入
財產收入	191,839	23,705,066	23,896,905	財產收益
政府撥入收入	109,252,974		109,252,974	政府撥入收入
教學收入	1,019,622		1,019,622	教學收入
其他收入	56,924		56,924	其他收入
基金用途	107,160,244	6,466,363	113,626,607	支出
用人費用	100,900,761		100,900,761	人事支出
服務費用	3,472,398	416,034	3,888,432	業務支出
材料及用品費	379,646	-379,646		
稅捐及規費(強制費)	15,388	-15,388		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	21,000	-21,000		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	418,121	-418,121		
其他	1,952,930	8,424	1,961,354	財產損失
折舊、折耗及攤銷		6,697,173	6,697,173	
其他支出				
本期賸餘(短絀)	3,361,115	17,238,703	20,599,818	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,238,990	119,567,041	129,806,031	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	13,600,105	136,805,744	150,405,849	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數23,705,066元，係房屋及建築、機械及設備、雜項設備及電腦軟體等資產增加。  
 2. 調整數416,034元，係預算項目之「材料及用品費」、「稅捐及規費(強制費)」、「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187,311元，係固定資產和無形資產財產交易損失及其他支出。  
 4. 調整數418,121元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產及無形資產列入平衡表。  
 5. 調整數119,567,041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—桃園市楊梅區瑞埔國民小學  
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 53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	8,629,345 8,629,345

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： 