

冊 號：15-158

機關代號：30508

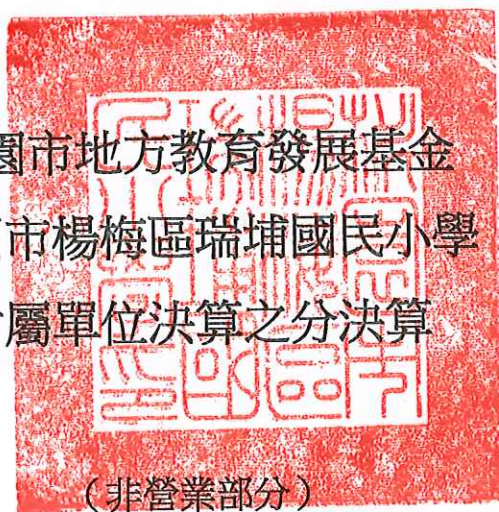
中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 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  
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 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－桃園市楊梅區瑞埔國民小學

## 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 1 億 319 萬 1,000 元，決算數 1 億 205 萬 2,059 元。

109 學年度下學期，預定招收 31 班，實際招收 31 班，預計學生人數 692 人，實際學生人數 687 人。

110 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 731 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 125 萬 5,000 元，決算數 63 萬 8,881 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 451 萬 2,583 元，較預算數 1 億 294 萬 6,000 元，增加 156 萬 6,583 元，計增 1.52%。

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 9,440 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 9,440 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 2,226 元，較預算數 1,000 元，增加 1,226 元，計增 122.60%。

# 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 110 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 23 萬 95 元，較預算數 36 萬元，減少 12 萬 9,905 元，計減 36.08%。

主要係因：對外開放場地收費短收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 184 萬 4,704 元，較預算數 1 億 171 萬元，增加 13 萬 4,704 元，計增 0.13%。

主要係因：110 年用人費用不足辦理併決算。

5. 政府其他撥入收入：決算數 162 萬 9,322 元，較預算數 0 元，增加 162 萬 9,322 元。

主要係因：專輔教師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 77 萬 1,700 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 10 萬 3,300 元，計減 11.81%。

主要係因：幼兒園學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 1 萬 5,096 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 5,096 元。

主要係因：資源回收等收入超收。

### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 269 萬 940 元，較預算數 1 億 444 萬 6,000 元，減少 175 萬 5,060 元，計減 1.68%。

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 205 萬 2,059 元，較預算數 1 億 319 萬 1,000 元，減少 113 萬 8,941 元，計減 1.10%。

主要係因：服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 63 萬 8,881 元，較預算數 125 萬 5,000 元，減少 61 萬 6,119 元，計減 49.09%。

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 182 萬 1,643 元，較預算短絀數 150 萬元，減少短絀數 332 萬 1,643 元。

## 三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 19 萬 5,240 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 63 萬 8,881 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 44 萬 2,335 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 110 年度

(四) 本年度現金及約當現金之淨減 1,306 元。

(五) 期初現金及約當現金 1,903 萬 8,629 元。

(六) 期末現金及約當現金 1,903 萬 7,323 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	20,664,016	19,876,380	3.96
固定資產	119,552,762	113,808,975	5.05
無形資產	14,279	18,120	-21.20
其他資產	108,070,039	108,070,039	0.00
流動負債	9,033,717	10,510,059	-14.05
其他負債	109,461,348	109,019,013	0.41
淨資產	129,806,031	122,244,442	6.19

### 五、其他：

(一) 本年度補辦預算資料如下：

本年度無補辦預算及併入決算事項。

(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(含約僱代理護理師等薪津)，金額 348 萬 3,309 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 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	102,946,000	100.00	104,512,583	100.00	1,566,583	1.52	92,313,553	100.00
45 財產收入	361,000	0.35	251,761	0.24	-109,239	-30.26	389,491	0.42
451 財產處分收入			19,440	0.02	19,440	0.00	8,870	0.01
454 利息收入	1,000	0.00	2,226	0.00	1,226	122.60	1,841	0.00
45Y 其他財產收入	360,000	0.35	230,095	0.22	-129,905	-36.08	378,780	0.41
46 政府撥入收入	101,710,000	98.80	103,474,026	99.01	1,764,026	1.73	91,262,876	98.86
462 公庫撥款收入	101,710,000	98.80	101,844,704	97.45	134,704	0.13	89,795,176	97.27
46Y 政府其他撥入收入			1,629,322	1.56	1,629,322	0.00	1,467,700	1.59
4S 教學收入	875,000	0.85	771,700	0.74	-103,300	-11.81	654,600	0.71
4S1 學雜費收入	875,000	0.85	771,700	0.74	-103,300	-11.81	654,600	0.71
4Y 其他收入			15,096	0.01	15,096	0.00	6,586	0.01
4YY 雜項收入			15,096	0.01	15,096	0.00	6,586	0.01
5 基金用途	104,446,000	100.00	102,690,940	100.00	-1,755,060	-1.68	97,706,446	100.00
53 國民教育計畫	103,191,000	98.80	102,052,059	99.38	-1,138,941	-1.10	97,537,023	99.83
5M 建築及設備計畫	1,255,000	1.20	638,881	0.62	-616,119	-49.09	169,423	0.17
購建固定資產	1,255,000	1.20	638,881	0.62	-616,119	-49.09	169,423	0.17
本期賸餘(短絀)	-1,500,000		1,821,643		3,321,643	-221.44	-5,392,893	
期初基金餘額	13,110,240		8,417,347		-4,692,893	-35.80	13,810,240	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	11,610,240		10,238,990		-1,371,250	-11.81	8,417,347	

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 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	102,946,000	104,512,583	1,566,583	1.52	
45 財產收入	361,000	251,761	-109,239	-30.26	
451 財產處分收入		19,440	19,440	0.00	財產處分變賣增加，收入超收。
454 利息收入	1,000	2,226	1,226	122.60	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	360,000	230,095	-129,905	-36.08	對外開放場地收費短收。
46 政府撥入收入	101,710,000	103,474,026	1,764,026	1.73	
462 公庫撥款收入	101,710,000	101,844,704	134,704	0.13	
46Y 政府其他撥入收入		1,629,322	1,629,322	0.00	專任輔導教師及教保員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	875,000	771,700	-103,300	-11.81	
4S1 學雜費收入	875,000	771,700	-103,300	-11.81	幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入		15,096	15,096	0.00	
4YY 雜項收入		15,096	15,096	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 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	104,446,000	102,690,940	-1,755,060	-1.68	
53 國民教育計畫	103,191,000	102,052,059	-1,138,941	-1.10	
1 用人費用	95,962,000	96,478,512	516,512	0.54	
11 正式員額薪資	49,932,000	50,911,775	979,775	1.96	
12 聘僱及兼職人員薪資	2,410,000	2,349,945	-60,055	-2.49	
13 超時工作報酬	809,000	933,840	124,840	15.43	覈實報支。
15 獎金	13,187,000	12,376,585	-810,415	-6.15	
16 退休及卹償金	24,097,000	22,730,581	-1,366,419	-5.67	
18 福利費	5,527,000	7,175,786	1,648,786	29.83	覈實報支。
2 服務費用	3,791,000	3,159,944	-631,056	-16.65	
21 水電費	489,000	358,191	-130,809	-26.75	撙節支用。
22 郵電費	152,000	106,187	-45,813	-30.14	撙節支用。
23 旅運費	68,000	57,346	-10,654	-15.67	覈實報支。
24 印刷裝訂與廣告費	110,000	207,590	97,590	88.72	覈實報支。
25 修理保養及保固費	1,004,000	581,976	-422,024	-42.03	覈實報支。
26 保險費	21,000	8,045	-12,955	-61.69	覈實報支。
27 一般服務費	1,787,000	1,719,649	-67,351	-3.77	一般服務費計時與計件人員酬金 編列校警3人，預算金 額1,219,000元，決算金 額1,161,783元及身心障礙學生就 學交通車司機1人，預算金 額407,000元，決算金 額396,340元。。
28 專業服務費	88,000	49,000	-39,000	-44.32	覈實報支。
29 公共關係費	72,000	71,960	-40	-0.06	
3 材料及用品費	751,000	459,818	-291,182	-38.77	
31 使用材料費	33,000	12,950	-20,050	-60.76	覈實報支。
32 用品消耗	718,000	446,868	-271,132	-37.76	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	覈實報支。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	103,000	73,900	-29,100	-28.25	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	22,000	22,000			
75 競賽及交流活動費	80,000	50,900	-29,100	-36.38	撙節支用。
9 其他	2,567,000	1,864,497	-702,503	-27.37	
91 其他支出	2,567,000	1,864,497	-702,503	-27.37	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 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	%	
5M 建築及設備計畫	1,255,000	638,881	-616,119	-49.09	覈實報支。
5 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	1,255,000	638,881	-616,119	-49.09	
51 購建固定資產	1,255,000	638,881	-616,119	-49.09	

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
<b>資產</b>	177,530,934	63,703,839	1,255,000
非理財目的之長期投資			
土地	5,487,024		
土地改良物	11,615,616	3,123,958	300,000
房屋及建築	132,778,664	39,388,864	
機械及設備	10,491,256	7,858,480	555,000
交通及運輸設備	3,981,181	2,556,841	30,000
雜項設備	13,159,073	10,775,696	370,000
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	18,120		
其他			

註：1.(1)機械設備:增加數:購置教室冷氣機及行政電腦等3,391,979元。減少數:報廢電腦及顯微鏡等1,118,933元。(2)交通及運輸設備:增加數:購置綜合擴大機等64,000元。減少數:報廢擴音機麥克風等503,274元。(3)雜項設備:增加數:改善知動教室設施及幼兒園圖書等1,059,970元。減少數:報廢冰箱廚櫃及電源供應器等289,276元。(4)房屋建築及設備:增加數:A2校舍老舊廁所整修工程及C棟校舍外牆鋁隔柵等6,426,583元。減少數:報廢C棟外牆木格柵等224,237元。(5)土地改良物:增加數:校園圍牆綠籬整修工程1,077,459元。  
2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市楊梅區瑞埔國民小學

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		
12,019,991		2,139,561	4,140,484	119,567,041
				5,487,024
1,077,459			985,588	8,583,529
6,426,583		224,237	2,685,275	96,906,871
3,391,979		1,118,933	105,509	4,800,313
64,000		503,274	-245,793	1,230,859
1,059,970		289,276	609,905	2,544,166
		3,841		14,279

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		300,000			300,000		-300,000	
土地改良物		300,000			300,000		-300,000	
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		555,000			555,000	334,567	-220,433	
機械及設備		555,000			555,000	334,567	-220,433	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		30,000			30,000		-30,000	
交通及運輸設備		30,000			30,000		-30,000	
購建中固定資產								
雜項設備		370,000			370,000	304,314	-65,686	
雜項設備		370,000			370,000	304,314	-65,686	
購建中固定資產								
合 計		1,255,000			1,255,000	638,881	-616,119	

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110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	227,637,080	227,637,080		
代管-土地	108,070,039	108,070,039		
土地	5,487,024	5,487,024		
土地改良物	8,583,529	8,583,529		
房屋及建築	96,906,871	96,906,871		
機械及設備	4,800,313	4,800,313		
交通及運輸設備	1,230,859	1,230,859		
雜項設備	2,544,166	2,544,166		
電腦軟體	14,279	14,279		

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 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	62	66	4	係因110學年度增2班，增加教師3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	58	62	4	
工友	1	1	0	
約僱人員	3	3	0	
合 計	62	66	4	

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	49,932,000	1,452,000	809,000		13,187,000	24,097,000		5,527,000		95,004,000	958,000	95,962,000
正式人員	49,932,000		809,000		13,005,000	24,097,000		5,522,000		93,365,000		93,365,000
聘僱人員		1,452,000			182,000			5,000		1,639,000		1,639,000
兼任人員											958,000	958,000
合 計	49,932,000	1,452,000	809,000		13,187,000	24,097,000		5,527,000		95,004,000	958,000	95,962,000

- 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1,219,000元，決算金額1,161,783元及身心障礙學生就學交通車司機1人，預算金額407,000元，決算金額396,340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 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
50,911,775	1,465,425	933,840		12,376,585	22,730,581		7,175,786		95,593,992	884,520	96,478,512
50,911,775		933,840		12,376,585	22,730,581		7,175,786		94,128,567		94,128,567
	1,465,425								1,465,425		1,465,425
										884,520	884,520
50,911,775	1,465,425	933,840		12,376,585	22,730,581		7,175,786		95,593,992	884,520	96,478,512

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，110年度預算編列59人，計6,212,000元，執行結果決算54人，計6,205,423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61人，計6,945,000元，執行結果決算64人，計6,156,162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，110年度預算編列2人，計30,000元，執行結果決算1人，計15,000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：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 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	%		
總 計			104,446,000		102,690,940		-1,755,060	-1.68	
國民教育計畫			103,191,000		102,052,059		-1,138,941	-1.10	
建築及設備計畫			1,255,000		638,881		-616,119	-49.09	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。

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	95,962,000	96,478,512	516,512	0.54
11 正式員額薪資	49,932,000	50,911,775	979,775	1.96
12 聘僱及兼職人員薪資	2,410,000	2,349,945	-60,055	-2.49
13 超時工作報酬	809,000	933,840	124,840	15.43
15 獎金	13,187,000	12,376,585	-810,415	-6.15
16 退休及卹償金	24,097,000	22,730,581	-1,366,419	-5.67
18 福利費	5,527,000	7,175,786	1,648,786	29.83
2 服務費用	3,791,000	3,159,944	-631,056	-16.65
21 水電費	489,000	358,191	-130,809	-26.75
22 郵電費	152,000	106,187	-45,813	-30.14
23 旅運費	68,000	57,346	-10,654	-15.67
24 印刷裝訂與廣告費	110,000	207,590	97,590	88.72
25 修理保養及保固費	1,004,000	581,976	-422,024	-42.03
26 保險費	21,000	8,045	-12,955	-61.69
27 一般服務費	1,787,000	1,719,649	-67,351	-3.77
28 專業服務費	88,000	49,000	-39,000	-44.32
29 公共關係費	72,000	71,960	-40	-0.06
3 材料及用品費	751,000	459,818	-291,182	-38.77
31 使用材料費	33,000	12,950	-20,050	-60.76
32 用品消耗	718,000	446,868	-271,132	-37.76
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,255,000	638,881	-616,119	-49.09
51 購建固定資產	1,255,000	638,881	-616,119	-49.09
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	103,000	73,900	-29,100	-28.25
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	22,000	22,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	80,000	50,900	-29,100	-36.38
9 其他	2,567,000	1,864,497	-702,503	-27.37
91 其他支出	2,567,000	1,864,497	-702,503	-27.37
合 計	104,446,000	102,690,940	-1,755,060	-1.68

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 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	%	
管制性項目	72,000	71,960	-40	-0.06	
291 公共關係費	72,000	71,960	-40	-0.06	
統計所需項目	1,656,000	1,572,123	-83,877	-5.07	
27D 計時與計件人員酬金	1,626,000	1,558,123	-67,877	-4.17	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	14,000	-16,000	-53.33	

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	%
<b>資產</b>	248,301,096	100.00	241,773,514	100.00	6,527,582	2.70	<b>負債</b>	118,495,065	47.72	119,529,072	49.44	-1,034,007	-0.87
流動資產	20,664,016	8.32	19,876,380	8.22	787,636	3.96	流動負債	9,033,717	3.64	10,510,059	4.35	-1,476,342	-14.05
現金	19,037,323	7.67	19,038,629	7.87	-1,306	-0.01	應付款項	9,033,717	3.64	10,510,059	4.35	-1,476,342	-14.05
銀行存款	19,037,323	7.67	19,038,629	7.87	-1,306	-0.01	應付代收款	9,033,717	3.64	10,510,059	4.35	-1,476,342	-14.05
公庫存款	9,366,753	3.77	7,493,563	3.10	1,873,190	25.00	應付代收款	9,033,717	3.64	10,510,059	4.35	-1,476,342	-14.05
零用金專戶	872,237	0.35	923,784	0.38	-51,547	-5.58	其他負債	109,461,348	44.08	109,019,013	45.09	442,335	0.41
保管款專戶	8,798,333	3.54	10,621,282	4.39	-1,822,949	-17.16	什項負債	109,461,348	44.08	109,019,013	45.09	442,335	0.41
預付款項	1,626,693	0.66	837,751	0.35	788,942	94.17	存入保證金	1,391,309	0.56	948,974	0.39	442,335	46.61
預付費用	1,626,693	0.66	837,751	0.35	788,942	94.17	保證金	776,118	0.31	430,789	0.18	345,329	80.16
預付費用-預算外	1,626,693	0.66	837,751	0.35	788,942	94.17	保固金	615,191	0.25	518,185	0.21	97,006	18.72
固定資產	119,552,762	48.15	113,808,975	47.07	5,743,787	5.05	應付代管資產	108,070,039	43.52	108,070,039	44.70	0	0.00
土地	5,487,024	2.21	5,487,024	2.27	0	0.00	應付代管資產	108,070,039	43.52	108,070,039	44.70	0	0.00
土地	5,487,024	2.21	5,487,024	2.27	0	0.00	<b>淨資產</b>	129,806,031	52.28	122,244,442	50.56	7,561,589	6.19
土地改良物	8,583,529	3.46	8,491,658	3.51	91,871	1.08	淨資產	129,806,031	52.28	122,244,442	50.56	7,561,589	6.19
土地改良物	12,693,075	5.11	11,615,616	4.80	1,077,459	9.28	淨資產	129,806,031	52.28	122,244,442	50.56	7,561,589	6.19
累計折舊-土地改良物	-4,109,546	-1.66	-3,123,958	-1.29	-985,588	31.55	累積餘額	129,806,031	52.28	122,244,442	50.56	7,561,589	6.19
房屋建築及設備	96,906,871	39.03	93,389,800	38.63	3,517,071	3.77							
房屋建築及設備	138,981,010	55.97	132,778,664	54.92	6,202,346	4.67							
累計折舊-房屋建築及設備	-42,074,139	-16.94	-39,388,864	-16.29	-2,685,275	6.82							
機械及設備	4,800,313	1.93	2,632,776	1.09	2,167,537	82.33							
機械及設備	12,764,302	5.14	10,491,256	4.34	2,273,046	21.67							
累計折舊-機械及設備	-7,963,989	-3.21	-7,858,480	-3.25	-105,509	1.34							
交通及運輸設備	1,230,859	0.50	1,424,340	0.59	-193,481	-13.58							
交通及運輸設備	3,541,907	1.43	3,981,181	1.65	-439,274	-11.03							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,311,048	-0.93	-2,556,841	-1.06	245,793	-9.61							
雜項設備	2,544,166	1.02	2,383,377	0.99	160,789	6.75							
雜項設備	13,929,767	5.61	13,159,073	5.44	770,694	5.86							
合計：	248,301,096	100.00	241,773,514	100.00	6,527,582	2.70	合計：	248,301,096	100.00	241,773,514	100.00	6,527,582	2.70

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	%
累計折舊-雜項設備	-11,385,601	-4.59	-10,775,696	-4.46	-609,905	5.66							
無形資產	14,279	0.01	18,120	0.01	-3,841	-21.20							
無形資產	14,279	0.01	18,120	0.01	-3,841	-21.20							
電腦軟體	14,279	0.01	18,120	0.01	-3,841	-21.20							
其他資產	108,070,039	43.52	108,070,039	44.70	0	0.00							
什項資產	108,070,039	43.52	108,070,039	44.70	0	0.00							
代管資產	108,070,039	43.52	108,070,039	44.70	0	0.00							
代管-土地	108,070,039	43.52	108,070,039	44.70	0	0.00							
合計：	248,301,096	100.00	241,773,514	100.00	6,527,582	2.70	合計：	248,301,096	100.00	241,773,514	100.00	6,527,582	2.70

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。

地方教育發展基金  
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	115,893,693	100.00			115,893,693	
財產收益	11,467,871	9.90			11,467,871	
財產孳息收入	2,226	0.00			2,226	
廢舊物品售價收入	19,440	0.02			19,440	
財產交易利益	319,000	0.28			319,000	
其他財產收入	11,127,205	9.60			11,127,205	
政府撥入收入	103,474,026	89.28			103,474,026	
公庫撥款收入	101,844,704	87.88			101,844,704	
政府其他撥入收入	1,629,322	1.41			1,629,322	
教學收入	771,700	0.67			771,700	
學雜費收入	771,700	0.67			771,700	
其他收入	180,096	0.16			180,096	
受贈收入	165,000	0.14			165,000	
雜項收入	15,096	0.01			15,096	
支出	108,332,104	93.48			108,332,104	
人事支出	96,478,512	83.25			96,478,512	
人事支出	96,478,512	83.25			96,478,512	
業務支出	3,709,050	3.20			3,709,050	
業務支出	3,709,050	3.20			3,709,050	
財產損失	247,593	0.21			247,593	
財產交易損失	247,593	0.21			247,593	
折舊、折耗及攤銷	6,032,452	5.21			6,032,452	
固定資產折舊	6,028,611	5.20			6,028,611	
無形資產攤銷	3,841	0.00			3,841	
其他支出	1,864,497	1.61			1,864,497	
其他支出	1,864,497	1.61			1,864,497	
本期賸餘(短絀)	7,561,589	6.52			7,561,589	
期初淨資產	122,244,442	105.48			122,244,442	
解繳公庫						
期末淨資產	129,806,031	112.00			129,806,031	

註：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

**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)	7,561,589
8002 調整非現金項目	-7,366,349
81 業務活動之淨現金流入(流出)	195,240
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	-638,881
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-638,881
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,822,392
8404 減少短期債務及其他負債	-3,380,057
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	442,335
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,306
87 期初現金及約當現金	19,038,629
88 期末現金及約當現金	19,037,323

註: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。

**地方教育發展基金**  
**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	104,512,583	11,381,110	115,893,693	收入
財產收入	251,761	11,348,110	11,599,871	財產收益
政府撥入收入	103,474,026		103,474,026	政府撥入收入
教學收入	771,700		771,700	教學收入
其他收入	15,096	33,000	48,096	其他收入
基金用途	102,690,940	5,641,164	108,332,104	支出
用人費用	96,478,512		96,478,512	人事支出
服務費用	3,159,944	549,106	3,709,050	業務支出
材料及用品費	459,818	-459,818		
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	73,900	-73,900		
		247,593	247,593	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	638,881	-638,881		
		6,032,452	6,032,452	折舊、折耗及攤銷
其他	1,864,497		1,864,497	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,821,643	5,739,946	7,561,589	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,417,347	113,827,095	122,244,442	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,238,990	119,567,041	129,806,031	期末淨資產

註：

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			3,483,309
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	3,483,309

備註：

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		