

冊 號：16-157

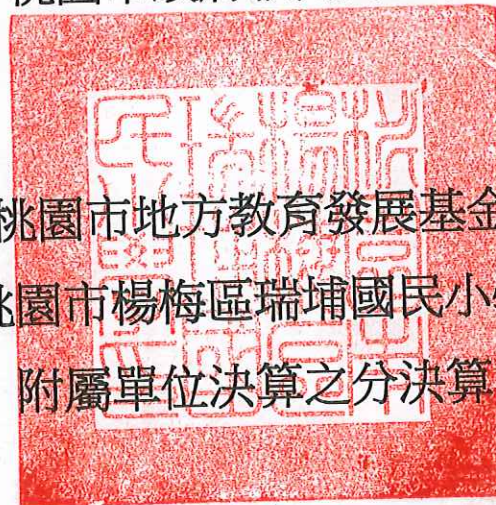
機關代號：30508

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 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

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 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 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 1 億 1,466 萬 5,000 元，決算數 1 億 943 萬 5,267 元。

111 學年度下學期，預定招收 35 班，實際招收 35 班，預計學生人數 783 人，實際學生人數 794 人。

112 學年度上學期，預定招收 35 班，實際招收 34 班，預計學生人數 783 人，實際學生人數 775 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 100 萬元，決算數 82 萬 8,034 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 1,267 萬 4,756 元，較預算數 1 億 1,366 萬 5,000 元，減少 99 萬 244 元，計減 0.87%。

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 5,070 元，較預算數 0 元，增加 5,070 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 1 萬 7,787 元，較預算數 1,000 元，增加 1 萬 6,787 元，計增 1,678.70%。
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－桃園市楊梅區瑞埔國民小學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

3. 其他財產收入：決算數 60 萬 4,500 元，較預算數 20 萬元，增加 40 萬 4,500 元，計增 202.25%。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 805 萬 1,298 元，較預算數 1 億 1,235 萬 6,000 元，減少 430 萬 4,702 元，計減 3.83%。

主要係因：扣抵 111 年用人費用結餘。

5. 政府其他撥入收入：決算數 308 萬 4,944 元，較預算數 0 元，增加 308 萬 4,944 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 89 萬 8,288 元，較預算數 110 萬 8,000 元，減少 20 萬 9,712 元，計減 18.93%。

主要係因：學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 1 萬 2,869 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 2,869 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 1,026 萬 3,301 元，較預算數 1 億 1,566 萬 5,000 元，減少 540 萬 1,699 元，計減 4.67%。

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 943 萬 5,267 元，較預算數 1 億 1,466 萬 5,000 元，減少 522 萬 9,733 元，計減 4.56%。

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 82 萬 8,034 元，較預算數 100 萬元，減少 17 萬 1,966 元，計減 17.20%。

主要係因：購置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 241 萬 1,455 元，較預算短絀數 200 萬元，減少短絀數 441 萬 1,455 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 571 萬 5,331 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 82 萬 8,034 元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 2,170 元。

(四) 現金及約當現金之淨增 488 萬 5,127 元。

(五) 期初現金及約當現金 2,055 萬 252 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 112 年度

(六)期末現金及約當現金 2,543 萬 5,379 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	27,120,686	22,621,032	19.89
固定資產	131,447,000	136,795,306	-3.91
無形資產	6,597	10,438	-36.80
其他資產	107,380,435	107,380,435	0.00
流動負債	10,165,873	8,075,504	25.89
其他負債	108,323,688	108,325,858	0.00
淨資產	147,465,157	150,405,849	-1.96

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 2,543 萬 5,379 元，其中 1,497 萬 8,523 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)本年度無補辦預算及併入決算事項。

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 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	113,665,000	100.00	112,674,756	100.00	-990,244	-0.87	110,521,359	100.00
45 財產收入	201,000	0.18	627,357	0.56	426,357	212.12	191,839	0.17
451 財產處分收入			5,070	0.00	5,070	0.00	24,810	0.02
454 利息收入	1,000	0.00	17,787	0.02	16,787	1,678.70	4,579	0.00
45Y 其他財產收入	200,000	0.18	604,500	0.54	404,500	202.25	162,450	0.15
46 政府撥入收入	112,356,000	98.85	111,136,242	98.63	-1,219,758	-1.09	109,252,974	98.85
462 公庫撥款收入	112,356,000	98.85	108,051,298	95.90	-4,304,702	-3.83	108,572,704	98.24
46Y 政府其他撥入收入			3,084,944	2.74	3,084,944	0.00	680,270	0.62
4S 教學收入	1,108,000	0.97	898,288	0.80	-209,712	-18.93	1,019,622	0.92
4S1 學雜費收入	1,108,000	0.97	898,288	0.80	-209,712	-18.93	1,019,622	0.92
4Y 其他收入			12,869	0.01	12,869	0.00	56,924	0.05
4YY 雜項收入			12,869	0.01	12,869	0.00	56,924	0.05
5 基金用途	115,665,000	101.76	110,263,301	97.86	-5,401,699	-4.67	107,160,244	96.96
53 國民教育計畫	114,665,000	100.88	109,435,267	97.12	-5,229,733	-4.56	106,742,123	96.58
5M 建築及設備計畫	1,000,000	0.88	828,034	0.73	-171,966	-17.20	418,121	0.38
購建固定資產	1,000,000	0.88	828,034	0.73	-171,966	-17.20	418,121	0.38
本期賸餘(短絀)	-2,000,000		2,411,455		4,411,455	-220.57	3,361,115	
期初基金餘額	9,239,000		13,600,105		4,361,105	47.20	10,238,990	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,239,000		16,011,560		8,772,560	121.18	13,600,105	

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 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	113,665,000	112,674,756	-990,244	-0.87	
45 財產收入	201,000	627,357	426,357	212.12	
451 財產處分收入		5,070	5,070	0.00	財產處分變賣增加，收入超收。
454 利息收入	1,000	17,787	16,787	1,678.70	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	200,000	604,500	404,500	202.25	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	112,356,000	111,136,242	-1,219,758	-1.09	
462 公庫撥款收入	112,356,000	108,051,298	-4,304,702	-3.83	
46Y 政府其他撥入收入		3,084,944	3,084,944	0.00	專輔教師未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	1,108,000	898,288	-209,712	-18.93	
4S1 學雜費收入	1,108,000	898,288	-209,712	-18.93	部款補助賸餘款繳回。
4Y 其他收入		12,869	12,869	0.00	
4YY 雜項收入		12,869	12,869	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 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	115,665,000	110,263,301	-5,401,699	-4.67	
53 國民教育計畫	114,665,000	109,435,267	-5,229,733	-4.56	
1 用人費用	105,837,000	103,240,441	-2,596,559	-2.45	
11 正式員額薪資	57,924,000	54,535,361	-3,388,639	-5.85	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,291,000	3,554,031	263,031	7.99	
13 超時工作報酬	827,000	966,104	139,104	16.82	覈實支用。
15 獎金	12,940,000	13,250,556	310,556	2.40	
16 退休及卹償金	24,032,000	23,475,297	-556,703	-2.32	
18 福利費	6,823,000	7,459,092	636,092	9.32	
2 服務費用	4,947,000	3,679,422	-1,267,578	-25.62	
21 水電費	882,000	428,138	-453,862	-51.46	撙節支用。
22 郵電費	210,000	67,114	-142,886	-68.04	撙節支用。
23 旅運費	81,000	42,098	-38,902	-48.03	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	300,000	220,816	-79,184	-26.39	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,248,000	829,671	-418,329	-33.52	撙節支用。
26 保險費	21,000	9,318	-11,682	-55.63	撙節支用。
27 一般服務費	1,968,000	1,894,317	-73,683	-3.74	一般服務費計時與計件人員酬金 編列校警3人，預算金 額1,302,000元，決算金 額1,249,265元及身心障礙學生就 學交通車司機1人，預算金 額434,000元，決算金 額275,505元。
28 專業服務費	165,000	115,950	-49,050	-29.73	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	1,042,000	465,214	-576,786	-55.35	
31 使用材料費	19,000	22,132	3,132	16.48	覈實支用。
32 用品消耗	1,023,000	443,082	-579,918	-56.69	撙節支用。
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	16,088	88	0.55	
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09	
66 規費	5,000	4,858	-142	-2.84	
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	123,000	27,000	-96,000	-78.05	
71 會費	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	42,000	26,000	-16,000	-38.10	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	2,700,000	2,007,102	-692,898	-25.66	
91 其他支出	2,700,000	2,007,102	-692,898	-25.66	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 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	%	
5M 建築及設備計畫	1,000,000	828,034	-171,966	-17.20	撙節支用。調整容納515購置交通及運輸設備轉入80,000元，514購置機械及設備轉出80,000元。調整容納514購置機械及設備轉入150,000元，516購置什項設備轉出150,000元。
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	1,000,000	828,034	-171,966	-17.20	
51 購建固定資產	1,000,000	828,034	-171,966	-17.20	

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	210,461,427	73,655,683	1,000,000
非理財目的之長期投資			
土地	5,547,700		
土地改良物	13,917,640	5,153,048	
房屋及建築	147,802,618	44,859,019	
機械及設備	18,804,342	8,893,852	730,000
交通及運輸設備	3,773,197	2,570,853	120,000
雜項設備	20,605,492	12,178,911	150,000
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	10,438		
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)興建土地改良物:增加數:校園前庭地坪改善工程1,260,902元。
 (2)機械設備:增加數:觸控螢幕及燈光控制儀等1,355,429元。減少數:報廢電腦及投影機等188,775元。
 (3)交通及運輸設備:增加數:電動柵門及無線網路基地台等113,500元。
 (4)雜項設備:增加數:鐵捲門及舞台投射LED燈等526,834元。減少數:報廢電視機及櫥櫃等862,667元。

桃園市楊梅區瑞埔國民小學

產明細表

112 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		
3,256,665	3,000	1,055,283	7,553,529	131,453,597
				5,547,700
1,260,902			1,249,553	8,775,941
			3,372,566	99,571,033
1,355,429		188,775	1,847,541	9,229,603
113,500			268,130	1,047,714
526,834		862,667	815,739	7,275,009
	3,000	3,841		6,597

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		660,000		70,000	730,000	671,985	-58,015	
機械及設備		660,000		70,000	730,000	671,985	-58,015	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		40,000		80,000	120,000	113,500	-6,500	
交通及運輸設備		40,000		80,000	120,000	113,500	-6,500	
購建中固定資產								
雜項設備		300,000		-150,000	150,000	42,549	-107,451	
雜項設備		300,000		-150,000	150,000	42,549	-107,451	
購建中固定資產								
合 計		1,000,000			1,000,000	828,034	-171,966	

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	238,834,032	238,834,032		
代管-土地	107,380,435	107,380,435		
土地	5,547,700	5,547,700		
土地改良物	8,775,941	8,775,941		
房屋及建築	99,571,033	99,571,033		
機械及設備	9,229,603	9,229,603		
交通及運輸設備	1,047,714	1,047,714		
雜項設備	7,275,009	7,275,009		
電腦軟體	6,597	6,597		

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	68	68	0	
職員	63	62	-1	本年度行政人員5人(含校長)及教師56人(含運動教練1人)，因減班致減少教師2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。
工友	1	1	0	
約僱人員	4	5	1	因新增幼兒園1班，新增契進教保員1人。
合 計	68	68	0	

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 112 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	57,924,000	2,112,000	827,000		12,940,000	24,032,000		6,823,000		104,658,000	1,179,000	105,837,000
正式人員	57,924,000		827,000		12,676,000	24,032,000		6,812,000		102,271,000		102,271,000
聘僱人員		2,112,000			264,000			11,000		2,387,000		2,387,000
兼任人員											1,179,000	1,179,000
合 計	57,924,000	2,112,000	827,000		12,940,000	24,032,000		6,823,000		104,658,000	1,179,000	105,837,000

註：

- 1.本校教育部部款專任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1,302,000元，決算金額1,249,265元及身心障礙學生就學交通車司機1人，預算金額434,000元，決算金額275,505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 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
54,535,361	2,431,783	966,104		13,250,556	23,475,297		7,459,092		102,118,193	1,122,248	103,240,441
54,535,361		966,104		13,250,556	23,475,297		7,459,092		99,686,410		99,686,410
	2,431,783								2,431,783		2,431,783
										1,122,248	1,122,248
54,535,361	2,431,783	966,104		13,250,556	23,475,297		7,459,092		102,118,193	1,122,248	103,240,441

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，本年度預算編列64人，計7,402,000元，執行結果決算51人，計6,266,200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「一百一十一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68人，計5,378,000元，執行結果決算78人，計6,929,356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」規定辦理，本年度預算編列4人，計42,000元，執行結果決算4人，計26,000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：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 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	%		
總 計			115,665,000		110,263,301		-5,401,699	-4.67	
國民教育計畫			114,665,000		109,435,267		-5,229,733	-4.56	
建築及設備計畫			1,000,000		828,034		-171,966	-17.20	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	105,837,000	103,240,441	-2,596,559	-2.45
11 正式員額薪資	57,924,000	54,535,361	-3,388,639	-5.85
12 聘僱及兼職人員薪資	3,291,000	3,554,031	263,031	7.99
13 超時工作報酬	827,000	966,104	139,104	16.82
15 獎金	12,940,000	13,250,556	310,556	2.40
16 退休及卹償金	24,032,000	23,475,297	-556,703	-2.32
18 福利費	6,823,000	7,459,092	636,092	9.32
2 服務費用	4,947,000	3,679,422	-1,267,578	-25.62
21 水電費	882,000	428,138	-453,862	-51.46
22 郵電費	210,000	67,114	-142,886	-68.04
23 旅運費	81,000	42,098	-38,902	-48.03
24 印刷裝訂與廣告費	300,000	220,816	-79,184	-26.39
25 修理保養及保固費	1,248,000	829,671	-418,329	-33.52
26 保險費	21,000	9,318	-11,682	-55.63
27 一般服務費	1,968,000	1,894,317	-73,683	-3.74
28 專業服務費	165,000	115,950	-49,050	-29.73
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	1,042,000	465,214	-576,786	-55.35
31 使用材料費	19,000	22,132	3,132	16.48
32 用品消耗	1,023,000	443,082	-579,918	-56.69
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	1,000,000	828,034	-171,966	-17.20
51 購建固定資產	1,000,000	828,034	-171,966	-17.20
6 稅捐及規費(強制費)	16,000	16,088	88	0.55
64 消費與行為稅	11,000	11,230	230	2.09
66 規費	5,000	4,858	-142	-2.84
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	123,000	27,000	-96,000	-78.05
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	26,000	-16,000	-38.10
75 競賽及交流活動費	80,000	0	-80,000	-100.00
9 其他	2,700,000	2,007,102	-692,898	-25.66
91 其他支出	2,700,000	2,007,102	-692,898	-25.66
合 計	115,665,000	110,263,301	-5,401,699	-4.67

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 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	1,766,000	1,678,739	-87,261	-4.94	
27D 計時與計件人員酬金	1,736,000	1,672,239	-63,761	-3.67	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	6,500	-23,500	-78.33	

桃園市地方教育發展基金—桃園市場梅區瑞埔國民小學

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	265,954,718	100.00	266,807,211	100.00	-852,493	-0.32	負債	118,489,561	44.55	116,401,362	43.63	2,088,199	1.79
流動資產	27,120,686	10.20	22,621,032	8.48	4,499,654	19.89	流動負債	10,165,873	3.82	8,075,504	3.03	2,090,369	25.89
現金	25,435,379	9.56	20,550,252	7.70	4,885,127	23.77	應付款項	10,165,873	3.82	8,075,504	3.03	2,090,369	25.89
銀行存款	25,435,379	9.56	20,550,252	7.70	4,885,127	23.77	應付代收款	10,165,873	3.82	8,075,504	3.03	2,090,369	25.89
預付款項	1,685,307	0.63	2,070,780	0.78	-385,473	-18.61	其他負債	108,323,688	40.73	108,325,858	40.60	-2,170	0.00
預付費用	1,685,307	0.63	2,070,780	0.78	-385,473	-18.61	什項負債	108,323,688	40.73	108,325,858	40.60	-2,170	0.00
固定資產	131,447,000	49.42	136,795,306	51.27	-5,348,306	-3.91	存入保證金	753,441	0.28	945,423	0.35	-191,982	-20.31
土地	5,547,700	2.09	5,547,700	2.08	0	0.00	應付代管資產	107,380,435	40.38	107,380,435	40.25	0	0.00
土地	5,547,700	2.09	5,547,700	2.08	0	0.00	暫收及待結轉帳項	189,812	0.07	0	0.00	189,812	0.00
土地改良物	8,775,941	3.30	8,764,592	3.28	11,349	0.13	淨資產	147,465,157	55.45	150,405,849	56.37	-2,940,692	-1.96
土地改良物	15,178,542	5.71	13,917,640	5.22	1,260,902	9.06	淨資產	147,465,157	55.45	150,405,849	56.37	-2,940,692	-1.96
累計折舊-土地改良物	-6,402,601	-2.41	-5,153,048	-1.93	-1,249,553	24.25	淨資產	147,465,157	55.45	150,405,849	56.37	-2,940,692	-1.96
房屋建築及設備	99,571,033	37.44	102,943,599	38.58	-3,372,566	-3.28	累積餘額	147,465,157	55.45	150,405,849	56.37	-2,940,692	-1.96
房屋建築及設備	147,802,618	55.57	147,802,618	55.40	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-48,231,585	-18.14	-44,859,019	-16.81	-3,372,566	7.52							
機械及設備	9,229,603	3.47	9,910,490	3.71	-680,887	-6.87							
機械及設備	19,970,996	7.51	18,804,342	7.05	1,166,654	6.20							
累計折舊-機械及設備	-10,741,393	-4.04	-8,893,852	-3.33	-1,847,541	20.77							
交通及運輸設備	1,047,714	0.39	1,202,344	0.45	-154,630	-12.86							
交通及運輸設備	3,886,697	1.46	3,773,197	1.41	113,500	3.01							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,838,983	-1.07	-2,570,853	-0.96	-268,130	10.43							
雜項設備	7,275,009	2.74	8,426,581	3.16	-1,151,572	-13.67							
雜項設備	20,269,659	7.62	20,605,492	7.72	-335,833	-1.63							
累計折舊-雜項設備	-12,994,650	-4.89	-12,178,911	-4.56	-815,739	6.70							
無形資產	6,597	0.00	10,438	0.00	-3,841	-36.80							
無形資產	6,597	0.00	10,438	0.00	-3,841	-36.80							
合計：	265,954,718	100.00	266,807,211	100.00	-852,493	-0.32	合計：	265,954,718	100.00	266,807,211	100.00	-852,493	-0.32

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	6,597	0.00	10,438	0.00	-3,841	-36.80							
其他資產	107,380,435	40.38	107,380,435	40.25	0	0.00							
什項資產	107,380,435	40.38	107,380,435	40.25	0	0.00							
代管資產	107,380,435	40.38	107,380,435	40.25	0	0.00							
合計：	265,954,718	100.00	266,807,211	100.00	-852,493	-0.32	合計：	265,954,718	100.00	266,807,211	100.00	-852,493	-0.32
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	115,103,387	100.00	134,226,425	100.00	-19,123,038	-14.25
財產收益	3,055,988	2.65	23,896,905	17.80	-20,840,917	-87.21
財產孳息收入	17,787	0.02	4,579	0.00	13,208	288.45
廢舊物品售價收入	5,070	0.00	24,810	0.02	-19,740	-79.56
其他財產收入	3,033,131	2.64	23,867,516	17.78	-20,834,385	-87.29
政府撥入收入	111,136,242	96.55	109,252,974	81.39	1,883,268	1.72
公庫撥款收入	108,051,298	93.87	108,572,704	80.89	-521,406	-0.48
政府其他撥入收入	3,084,944	2.68	680,270	0.51	2,404,674	353.49
教學收入	898,288	0.78	1,019,622	0.76	-121,334	-11.90
學雜費收入	898,288	0.78	1,019,622	0.76	-121,334	-11.90
其他收入	12,869	0.01	56,924	0.04	-44,055	-77.39
雜項收入	12,869	0.01	56,924	0.04	-44,055	-77.39
支出	118,044,079	102.55	113,626,607	84.65	4,417,472	3.89
人事支出	103,240,441	89.69	100,900,761	75.17	2,339,680	2.32
人事支出	103,240,441	89.69	100,900,761	75.17	2,339,680	2.32
業務支出	4,187,724	3.64	3,888,432	2.90	299,292	7.70
業務支出	4,187,724	3.64	3,888,432	2.90	299,292	7.70
財產損失	10,623	0.01	178,887	0.13	-168,264	-94.06
財產交易損失	10,623	0.01	178,887	0.13	-168,264	-94.06
折舊、折耗及攤銷	8,598,189	7.47	6,697,173	4.99	1,901,016	28.39
固定資產折舊	8,594,348	7.47	6,693,332	4.99	1,901,016	28.40
無形資產攤銷	3,841	0.00	3,841	0.00	0	0.00
其他支出	2,007,102	1.74	1,961,354	1.46	45,748	2.33
其他支出	2,007,102	1.74	1,961,354	1.46	45,748	2.33
本期賸餘(短絀)	-2,940,692	-2.55	20,599,818	15.35	-23,540,510	-114.28
期初淨資產	150,405,849	130.67	129,806,031	96.71	20,599,818	15.87
解繳公庫						
期末淨資產	147,465,157	128.12	150,405,849	112.05	-2,940,692	-1.96

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)	-2,940,692
8002 調整非現金項目	8,656,023
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,715,331
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	-828,034
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-828,034
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,179,578
8404 減少短期債務及其他負債	-1,181,748
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-2,170
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,885,127
87 期初現金及約當現金	20,550,252
88 期末現金及約當現金	25,435,379

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 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	112,674,756	2,428,631	115,103,387	收入
財產收入	627,357	2,428,631	3,055,988	財產收益
政府撥入收入	111,136,242		111,136,242	政府撥入收入
教學收入	898,288		898,288	教學收入
其他收入	12,869		12,869	其他收入
基金用途	110,263,301	7,780,778	118,044,079	支出
用人費用	103,240,441		103,240,441	人事支出
服務費用	3,679,422	508,302	4,187,724	業務支出
材料及用品費	465,214	-465,214		
稅捐及規費(強制費)	16,088	-16,088		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	27,000	-27,000		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	828,034	-828,034		
其他	2,007,102		2,007,102	其他支出
其他	2,007,102		2,007,102	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,411,455	-5,352,147	-2,940,692	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,600,105	136,805,744	150,405,849	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	16,011,560	131,453,597	147,465,157	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數2,428,631元，係土地改良物、機械及設備、雜項設備等資產增加。

2. 調整數508,302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10,623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828,034元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產列入平衡表。

5. 調整數8,598,189元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數136,805,744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。

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			

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 林伯泉

基金主持人：

劉筱惠