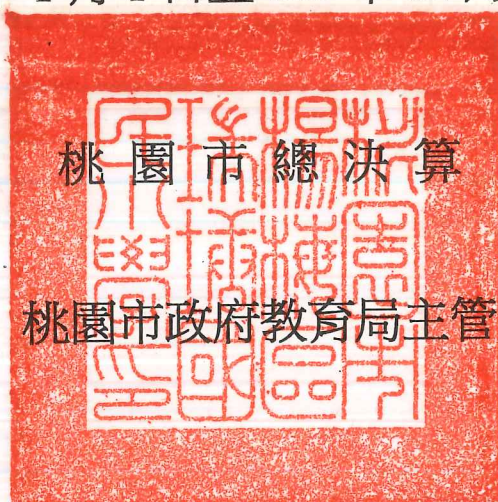


冊 號：15-163

機關代號：30513

中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金
桃園市楊梅區瑞塘國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市楊梅區瑞塘國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區瑞塘國民小學

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－桃園市楊梅區瑞塘國民小學

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 1,999 萬 6,000 元，決算數 1 億 1,815 萬 6,042 元。

109 學年度下學期，預定招收 46 班，實際招收 46 班，預計學生人數 1,343 人，實際學生人數 1,325 人。

110 學年度上學期，預定招收 46 班，實際招收 46 班，預計學生人數 1,322 人，實際學生人數 1,311 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 33 萬元，決算數 32 萬 3,851 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 2,022 萬 4,170 元，較預算數 1 億 1,982 萬 6,000 元，增加 39 萬 8,170 元，計增 0.33%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 13 元，較預算數 0 元，增加 13 元。
主要係因：品文聯絡簿違約罰款收入超收。
2. 利息收入：決算數 1,796 元，較預算數 1,000 元，增加 796 元，計增 79.60%。
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－桃園市楊梅區瑞塘國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

3. 其他財產收入：決算數 3,150 元，較預算數 8 萬元，減少 7 萬 6,850 元，計減 96.06%。
主要係因：場地開放收入短收。
4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 1,954 萬 3,452 元，較預算數 1 億 1,974 萬 5,000 元，減少 20 萬 1,548 元，計減 0.17%。
主要係因：扣抵 109 年用人費用結餘。
5. 政府其他撥入收入：決算數 67 萬 5,126 元，較預算數 0 元，增加 67 萬 5,126 元。
主要係因：專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
6. 雜項收入：決算數 633 元，較預算數 0 元，增加 633 元。
主要係因：代收代辦費結餘款繳庫等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 1,847 萬 9,893 元，較預算數 1 億 2,032 萬 6,000 元，減少 184 萬 6,107 元，計減 1.53%。

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 1,815 萬 6,042 元，較預算數 1 億 1,999 萬 6,000 元，減少 183 萬 9,958 元，計減 1.53%。
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 32 萬 3,851 元，較預算數 33 萬元，減少 6,149 元，計減 1.86%。
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 174 萬 4,277 元，較預算短絀數 50 萬元，減少短絀數 224 萬 4,277 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 342 萬 9,594 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 32 萬 3,851 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 47 萬 3,760 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 263 萬 1,983 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,382 萬 2,899 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,645 萬 4,882 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區瑞塘國民小學

總 說 明

中 華 民 國 110 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	17,795,345	13,865,838	28.34
固定資產	246,675,897	249,583,323	-1.16
無形資產	71,513	78,641	-9.06
其他資產	4,486,527	4,486,527	0.00
流動負債	13,211,841	10,552,851	25.20
其他負債	4,780,040	5,253,800	-9.02
淨資產	251,037,401	252,207,678	-0.46

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(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 136 萬 2,265 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞塘國民小學

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	119,826,000	100.00	120,224,170	100.00	398,170	0.33	119,759,823	100.00
41 徵收及依法分配收入			13	0.00	13	0.00	3,200	0.00
415 違規罰款收入			13	0.00	13	0.00	3,200	0.00
45 財產收入	81,000	0.07	4,946	0.00	-76,054	-93.89	66,666	0.06
451 財產處分收入							4,130	0.00
452 租金收入							45,809	0.04
454 利息收入	1,000	0.00	1,796	0.00	796	79.60	2,102	0.00
45Y 其他財產收入	80,000	0.07	3,150	0.00	-76,850	-96.06	14,625	0.01
46 政府撥入收入	119,745,000	99.93	120,218,578	100.00	473,578	0.40	119,688,957	99.94
462 公庫撥款收入	119,745,000	99.93	119,543,452	99.43	-201,548	-0.17	118,985,876	99.35
46Y 政府其他撥入收入			675,126	0.56	675,126	0.00	703,081	0.59
4Y 其他收入			633	0.00	633	0.00	1,000	0.00
4YY 雜項收入			633	0.00	633	0.00	1,000	0.00
5 基金用途	120,326,000	100.00	118,479,893	100.00	-1,846,107	-1.53	119,539,238	100.00
53 國民教育計畫	119,996,000	99.73	118,156,042	99.73	-1,839,958	-1.53	119,260,691	99.77
5M 建築及設備計畫	330,000	0.27	323,851	0.27	-6,149	-1.86	278,547	0.23
購建固定資產	330,000	0.27	323,851	0.27	-6,149	-1.86	278,547	0.23
本期賸餘(短絀-)	-500,000		1,744,277		2,244,277	-448.86	220,585	
期初基金餘額	1,225,129		2,545,714		1,320,585	107.79	2,325,129	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	725,129		4,289,991		3,564,862	491.62	2,545,714	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞塘國民小學

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	119,826,000	120,224,170	398,170	0.33	
41 徵收及依法分配收入		13	13	0.00	
415 違規罰款收入		13	13	0.00	品文聯絡簿違約罰款收入超收。
45 財產收入	81,000	4,946	-76,054	-93.89	
454 利息收入	1,000	1,796	796	79.60	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	80,000	3,150	-76,850	-96.06	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	119,745,000	120,218,578	473,578	0.40	
462 公庫撥款收入	119,745,000	119,543,452	-201,548	-0.17	
46Y 政府其他撥入收入		675,126	675,126	0.00	教育部撥補專任輔導教師薪資。
4Y 其他收入		633	633	0.00	
4YY 雜項收入		633	633	0.00	代收代辦費結餘款繳庫。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞塘國民小學

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	120,326,000	118,479,893	-1,846,107	-1.53	
53 國民教育計畫	119,996,000	118,156,042	-1,839,958	-1.53	
1 用人費用	111,614,000	111,057,545	-556,455	-0.50	
11 正式員額薪資	73,236,000	74,868,949	1,632,949	2.23	
12 聘僱及兼職人員薪資	276,000	285,946	9,946	3.60	
13 超時工作報酬	1,082,000	1,113,076	31,076	2.87	
15 獎金	17,309,000	17,430,354	121,354	0.70	
16 退休及卹償金	10,362,000	8,591,601	-1,770,399	-17.09	覈實支付。
18 福利費	9,349,000	8,767,619	-581,381	-6.22	
2 服務費用	4,182,000	3,574,054	-607,946	-14.54	
21 水電費	1,140,000	785,297	-354,703	-31.11	撙節支用。
22 郵電費	162,000	110,651	-51,349	-31.70	覈實支付。
23 旅運費	117,000	60,208	-56,792	-48.54	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	200,000	186,585	-13,415	-6.71	
25 修理保養及保固費	874,000	700,849	-173,151	-19.81	撙節支用。
26 保險費	2,000	550	-1,450	-72.50	撙節支用。
27 一般服務費	1,508,000	1,501,854	-6,146	-0.41	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108,000元，決算金額108,000元；警衛3人，預算金額1,219,000元，決算金額1,232,044元，決算金額大於預算金額，係依校務需求覈實支付所致。
28 專業服務費	107,000	156,060	49,060	45.85	覈實支付。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	523,000	676,231	153,231	29.30	
31 使用材料費	30,000	12,035	-17,965	-59.88	撙節支用。
32 用品消耗	493,000	664,196	171,196	34.73	覈實支付。調整容納91Y其他轉出213,000元，321辦公(事務)用品轉入65,000元及323農業與園藝用品及環境美化費轉入148,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	61,000	32,920	-28,080	-46.03	
71 會費	3,000	3,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28,000	28,000			
75 競賽及交流活動費	30,000	1,920	-28,080	-93.60	覈實支付。
9 其他	3,616,000	2,815,292	-800,708	-22.14	

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞塘國民小學
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	%	
91 其他支出	3,616,000	2,815,292	-800,708	-22.14	撙節支用。調整容納91Y其他轉出213,000元，321辦公(事務)用品轉入65,000元及323農業與園藝用品及環境美化費轉入148,000元。
5M 建築及設備計畫	330,000	323,851	-6,149	-1.86	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	330,000	323,851	-6,149	-1.86	覈實支付。調整容納514購置機械及設備轉出43,000元，516購置雜項設備轉入43,000元。
51 購建固定資產	330,000	323,851	-6,149	-1.86	

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	346,732,781	97,070,817	330,000
非理財目的之長期投資			
土地	136,586,373		
土地改良物	14,587,829	5,524,232	
房屋及建築	136,336,591	44,747,363	
機械及設備	25,343,260	18,189,496	257,000
交通及運輸設備	4,346,329	3,995,001	
雜項設備	29,453,758	24,614,725	73,000
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	78,641		
其他			

註：1.本年度各項目成本變動主要增減原因：

(1)機械及設備-增加原因：購置汰換主機房電腦、冷氣、不斷電系統、投影機、網路交換器、定時儀、筆記型電腦、安裝新觸屏等2,025,776元，減少原因：報廢數位照相機、充電器、個人電腦、硬碟機、電子記憶式白板等1,297,670元。

(2)交通及運輸設備-增加原因：購置天球運行說明儀、移入財產手推車、行動電話機等24,720元。

(3)雜項設備-增加原因：購置CPR訓練模型、圖書館叢書、電鋼琴、礦物標本、冰箱、餐具消毒櫃、移動式羽球柱、飲水機、推拉式黑板等858,930元，減少原因：報廢投影機、知動訓練器、桌子、飲水機等1,009,698元。

(4)電腦軟體-減少原因：無形資產攤銷7,128元。

2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

產明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞塘國民小學

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								
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		300,000		-43,000	257,000	251,051	-5,949	
機械及設備		300,000		-43,000	257,000	251,051	-5,949	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		30,000		43,000	73,000	72,800	-200	
雜項設備		30,000		43,000	73,000	72,800	-200	
購建中固定資產								
合 計		330,000			330,000	323,851	-6,149	

中華民國110年12月31日

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞塘國民小學
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	83	84	1	係因本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計1人所致。
職員	82	83	1	
工友	1	1	0	
合 計	83	84	1	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列廚工薪資補助1人、警衛3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞塘國民小學
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	73,236,000		1,082,000		17,309,000	10,362,000		9,349,000		111,338,000	276,000	111,614,000
正式人員	73,236,000		1,082,000		17,309,000	10,362,000		9,349,000		111,338,000		111,338,000
兼任人員											276,000	276,000
合 計	73,236,000		1,082,000		17,309,000	10,362,000		9,349,000		111,338,000	276,000	111,614,000
						</						

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108,000元，決算金額108,000元；警衛3人，預算金額1,219,000元，決算金額1,232,044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條規定辦理核發，110年度預算編列83人，計7,676,000元，執行結果決算78人，計8,192,164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83人，計9,513,000元，執行結果決算91人，計9,213,190元。(3)服務獎章係依據「公務員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」，110年度預算編列8人，計120,000元，執行結果決算2人，計25,000元。

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
74,868,949		1,113,076		17,430,354	8,591,601		8,767,619		110,771,599	285,946	111,057,545
74,868,949		1,113,076		17,430,354	8,591,601		8,767,619		110,771,599		110,771,599
										285,946	285,946
74,868,949		1,113,076		17,430,354	8,591,601		8,767,619		110,771,599	285,946	111,057,545

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞塘國民小學

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：無。(2)其他車輛：無。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞塘國民小學

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	%	金額	%	
總 計			120,326,000		118,479,893			-1,846,107	-1.53	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			119,996,000		118,156,042			-1,839,958	-1.53	
建築及設備計畫			330,000		323,851			-6,149	-1.86	

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞塘國民小學

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	111,614,000	111,057,545	-556,455	-0.50
11 正式員額薪資	73,236,000	74,868,949	1,632,949	2.23
12 聘僱及兼職人員薪資	276,000	285,946	9,946	3.60
13 超時工作報酬	1,082,000	1,113,076	31,076	2.87
15 獎金	17,309,000	17,430,354	121,354	0.70
16 退休及卹償金	10,362,000	8,591,601	-1,770,399	-17.09
18 福利費	9,349,000	8,767,619	-581,381	-6.22
2 服務費用	4,182,000	3,574,054	-607,946	-14.54
21 水電費	1,140,000	785,297	-354,703	-31.11
22 郵電費	162,000	110,651	-51,349	-31.70
23 旅運費	117,000	60,208	-56,792	-48.54
24 印刷裝訂與廣告費	200,000	186,585	-13,415	-6.71
25 修理保養及保固費	874,000	700,849	-173,151	-19.81
26 保險費	2,000	550	-1,450	-72.50
27 一般服務費	1,508,000	1,501,854	-6,146	-0.41
28 專業服務費	107,000	156,060	49,060	45.85
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	523,000	676,231	153,231	29.30
31 使用材料費	30,000	12,035	-17,965	-59.88
32 用品消耗	493,000	664,196	171,196	34.73
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	330,000	323,851	-6,149	-1.86
51 購建固定資產	330,000	323,851	-6,149	-1.86
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	61,000	32,920	-28,080	-46.03
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28,000	28,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	30,000	1,920	-28,080	-93.60
9 其他	3,616,000	2,815,292	-800,708	-22.14
91 其他支出	3,616,000	2,815,292	-800,708	-22.14
合 計	120,326,000	118,479,893	-1,846,107	-1.53

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞塘國民小學

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	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,367,000	1,355,844	-11,156	-0.82	
27D 計時與計件人員酬金	1,327,000	1,340,044	13,044	0.98	依校務需求覈實支付。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40,000	15,800	-24,200	-60.50	

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞塘國民小學

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	%
資 產	269,029,282	100.00	268,014,329	100.00	1,014,953	0.38	負 債	17,991,881	6.69	15,806,651	5.90	2,185,230	13.82
流動資產	17,795,345	6.61	13,865,838	5.17	3,929,507	28.34	流動負債	13,211,841	4.91	10,552,851	3.94	2,658,990	25.20
現金	16,454,882	6.12	13,822,899	5.16	2,631,983	19.04	應付款項	13,211,841	4.91	10,552,851	3.94	2,658,990	25.20
銀行存款	16,454,882	6.12	13,822,899	5.16	2,631,983	19.04	應付代收款	13,211,841	4.91	10,552,851	3.94	2,658,990	25.20
公庫存款	3,544,488	1.32	1,991,937	0.74	1,552,551	77.94	應付代收款	13,211,841	4.91	10,552,851	3.94	2,658,990	25.20
零用金專戶	745,503	0.28	553,777	0.21	191,726	34.62	其他負債	4,780,040	1.78	5,253,800	1.96	-473,760	-9.02
保管款專戶	12,164,891	4.52	11,277,185	4.21	887,706	7.87	什項負債	4,780,040	1.78	5,253,800	1.96	-473,760	-9.02
預付款項	1,340,463	0.50	42,939	0.02	1,297,524	021.78	存入保證金	293,513	0.11	767,273	0.29	-473,760	-61.75
預付費用	1,340,463	0.50	42,939	0.02	1,297,524	021.78	保證金	48,720	0.02	492,800	0.18	-444,080	-90.11
預付費用-預算外	1,340,463	0.50	42,939	0.02	1,297,524	021.78	保固金	244,793	0.09	274,473	0.10	-29,680	-10.81
固定資產	246,675,897	91.69	249,583,323	93.12	-2,907,426	-1.16	應付代管資產	4,486,527	1.67	4,486,527	1.67	0	0.00
土地	136,586,373	50.77	136,586,373	50.96	0	0.00	應付代管資產	4,486,527	1.67	4,486,527	1.67	0	0.00
土地	136,586,373	50.77	136,586,373	50.96	0	0.00	淨資產	251,037,401	93.31	252,207,678	94.10	-1,170,277	-0.46
土地改良物	8,696,434	3.23	9,063,597	3.38	-367,163	-4.05	淨資產	251,037,401	93.31	252,207,678	94.10	-1,170,277	-0.46
土地改良物	14,587,829	5.42	14,587,829	5.44	0	0.00	淨資產	251,037,401	93.31	252,207,678	94.10	-1,170,277	-0.46
累計折舊-土地改良物	-5,891,395	-2.19	-5,524,232	-2.06	-367,163	6.65	累積餘額	251,037,401	93.31	252,207,678	94.10	-1,170,277	-0.46
房屋建築及設備	89,149,784	33.14	91,589,228	34.17	-2,439,444	-2.66							
房屋建築及設備	136,336,591	50.68	136,336,591	50.87	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-47,186,807	-17.54	-44,747,363	-16.70	-2,439,444	5.45							
機械及設備	7,611,645	2.83	7,153,764	2.67	457,881	6.40							
機械及設備	26,071,366	9.69	25,343,260	9.46	728,106	2.87							
累計折舊-機械及設備	-18,459,721	-6.86	-18,189,496	-6.79	-270,225	1.49							
交通及運輸設備	286,522	0.11	351,328	0.13	-64,806	-18.45							
交通及運輸設備	4,371,049	1.62	4,346,329	1.62	24,720	0.57							
累計折舊-交通及運輸設備	-4,084,527	-1.52	-3,995,001	-1.49	-89,526	2.24							
雜項設備	4,345,139	1.62	4,839,033	1.81	-493,894	-10.21							
雜項設備	29,302,990	10.89	29,453,758	10.99	-150,768	-0.51							
合計：	269,029,282	100.00	268,014,329	100.00	1,014,953	0.38	合計：	269,029,282	100.00	268,014,329	100.00	1,014,953	0.38
信託代理與保證資產	200,000						信託代理與保證負債	200,000					
保證品	200,000						應付保證品	200,000					

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—桃園市楊梅區瑞塘國民小學

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	-24,957,851	-9.28	-24,614,725	-9.18	-343,126	1.39							
無形資產	71,513	0.03	78,641	0.03	-7,128	-9.06							
無形資產	71,513	0.03	78,641	0.03	-7,128	-9.06							
電腦軟體	71,513	0.03	78,641	0.03	-7,128	-9.06							
其他資產	4,486,527	1.67	4,486,527	1.67	0	0.00							
什項資產	4,486,527	1.67	4,486,527	1.67	0	0.00							
代管資產	4,486,527	1.67	4,486,527	1.67	0	0.00							
代管-土地	4,486,527	1.67	4,486,527	1.67	0	0.00							
合計：	269,029,282	100.00	268,014,329	100.00	1,014,953	0.38	合計：	269,029,282	100.00	268,014,329	100.00	1,014,953	0.38

信託代理與保證資產 200,000

保證品 200,000

信託代理與保證負債 200,000

應付保證品 200,000

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—桃園市楊梅區瑞塘國民小學

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	122,809,745	100.00			122,809,745	
徵收及依法分配收入	13	0.00			13	
違規罰款收入	13	0.00			13	
財產收益	2,587,163	2.11			2,587,163	
財產孳息收入	1,796	0.00			1,796	
財產交易利益	120	0.00			120	
其他財產收入	2,585,247	2.11			2,585,247	
政府撥入收入	120,218,578	97.89			120,218,578	
公庫撥款收入	119,543,452	97.34			119,543,452	
政府其他撥入收入	675,126	0.55			675,126	
其他收入	3,991	0.00			3,991	
受贈收入	3,358	0.00			3,358	
雜項收入	633	0.00			633	
支出	123,980,022	100.95			123,980,022	
人事支出	111,057,545	90.43			111,057,545	
人事支出	111,057,545	90.43			111,057,545	
業務支出	4,283,205	3.49			4,283,205	
業務支出	4,283,205	3.49			4,283,205	
財產損失	23,062	0.02			23,062	
財產交易損失	23,062	0.02			23,062	
折舊、折耗及攤銷	5,800,918	4.72			5,800,918	
固定資產折舊	5,793,790	4.72			5,793,790	
無形資產攤銷	7,128	0.01			7,128	
其他支出	2,815,292	2.29			2,815,292	
其他支出	2,815,292	2.29			2,815,292	
本期賸餘（短絀）	-1,170,277	-0.95			-1,170,277	
期初淨資產	252,207,678	205.36			252,207,678	
解繳公庫						
期末淨資產	251,037,401	204.41			251,037,401	

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—桃園市楊梅區瑞塘國民小學

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)	-1,170,277
8002 調整非現金項目	4,599,871
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,429,594
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	-323,851
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-323,851
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	11,588,133
8404 減少短期債務及其他負債	-12,061,893
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-473,760
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,631,983
87 期初現金及約當現金	13,822,899
88 期末現金及約當現金	16,454,882

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—桃園市楊梅區瑞塘國民小學

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	120,224,170	2,585,575	122,809,745	收入
徵收及依法分配收入	13		13	徵收及依法分配收入
財產收入	4,946	2,582,217	2,587,163	財產收益
政府撥入收入	120,218,578		120,218,578	政府撥入收入
其他收入	633	3,358	3,991	其他收入
基金用途	118,479,893	5,500,129	123,980,022	支出
用人費用	111,057,545		111,057,545	人事支出
服務費用	3,574,054	709,151	4,283,205	業務支出
材料及用品費	676,231	-676,231		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,920	-32,920		
		23,062	23,062	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	323,851	-323,851		
		5,800,918	5,800,918	折舊、折耗及攤銷
其他	2,815,292		2,815,292	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,744,277	-2,914,554	-1,170,277	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,545,714	249,661,964	252,207,678	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,289,991	246,747,410	251,037,401	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數2,585,575元，係機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等固定資產增加。
 2. 調整數709,151元，係預算項目之「材料及用品費」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23,062元，係機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。
 4. 調整數323,851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5,800,918元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數249,661,964元，係配合會計法刪除第29規定，將109年度財產價值承轉至本年度。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區瑞塘國民小學
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			1,362,265
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	1,362,265

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		

主辦會計人員：



基金主持人：

