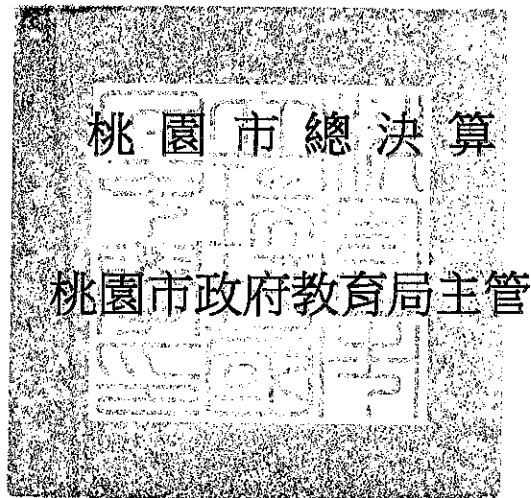


冊 號：16-54

機關代號：20507

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

桃園市立瑞坪國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立瑞坪國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立瑞坪國民中學
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	
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－桃園市立瑞坪國民中學

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 1 億 2,092 萬 5,000 元，決算數 1 億 2,225 萬 8,322 元。

112 學年度下學期，預定招收 27 班，實際招收 27 班，預計學生人數 611 人，實際學生人數 606 人。

113 學年度上學期，預定招收 28 班，實際招收 28 班，預計學生人數 636 人，實際學生人數 638 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 200 萬元，決算數 180 萬 9,532 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 2,061 萬 9,188 元，較預算數 1 億 2,042 萬 5,000 元，增加 19 萬 4,188 元，計增 0.16%。

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 3,441 元，較預算數 0 元，增加 3,441 元。
主要係因：學生損壞公物賠償收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 0 元，較預算數 1 萬元，減少 1 萬元。
主要係因：財產處分變賣減少，收入短收。
3. 利息收入：決算數 2 萬 3,697 元，較預算數 2,000 元，增加 2 萬 1,697

桃園市地方教育發展基金－桃園市立瑞坪國民中學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

元，計增 1,084.85%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

4. 其他財產收入：決算數 8 萬 6,000 元，較預算數 7 萬 2,000 元，增加 1 萬 4,000 元，計增 19.44%。

主要係因：場地開放收入超收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 1,916 萬 4,385 元，較預算數 1 億 2,033 萬 3,000 元，減少 116 萬 8,615 元，計減 0.97%。

主要係因：扣抵 112 年用人費用結餘。

6. 政府其他撥入收入：決算數 130 萬 9,952 元，較預算數 0 元，增加 130 萬 9,952 元。

主要係因：專輔教師未編列預算，以教育部部款支應。

7. 雜項收入：決算數 3 萬 1,713 元，較預算數 8,000 元，增加 2 萬 3,713 元，計增 296.41%。

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 2,406 萬 7,854 元，較預算數 1 億 2,292 萬 5,000 元，增加 114 萬 2,854 元，計增 0.93%。

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 2,225 萬 8,322 元，較預算數 1 億 2,092 萬 5,000 元，增加 133 萬 3,322 元，計增 1.1%。

主要係因：用人費用依實際覈實支用。

2. 建築及設備計畫：

(1) 決算數 180 萬 9,532 元，較法定預算數 200 萬元，減少 19 萬 468 元，計減 9.52%，主要係因：建築及設備等整修及採購結餘款。

(2) 決算數 180 萬 9,532 元，較可用預算數 200 萬元，減少 19 萬 468 元，計減 9.52%，主要係因：建築及設備等整修及採購結餘款。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 344 萬 8,666 元，較預算短絀數 250 萬元，增加短絀數 94 萬 8,666 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 6 萬 285 元。

(二)投資活動之淨現金流出 180 萬 9,532 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 100 萬 9,000 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立瑞坪國民中學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

(四)現金及約當現金之淨減 275 萬 8,247 元。

(五)期初現金及約當現金 2,002 萬 2,277 元。

(六)期末現金及約當現金 1,726 萬 4,030 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	18,029,342	20,191,044	-10.71
固定資產	516,060,790	496,362,955	3.97
無形資產	120,444	799,762	-84.94
流動負債	6,396,442	4,100,478	55.99
其他負債	1,185,000	2,194,000	-45.99
淨資產	526,629,134	511,059,283	3.05

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 1,726 萬 4,030 元，其中 1,028 萬 2,967 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(含約僱代理護理師等薪津)，金額 387 萬 1,146 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立瑞坪國民中學

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	120,425,000	100.00	120,619,188	100.00	194,188	0.16	114,555,251	100.00
41 徵收及依法分配收入			3,441	0.00	3,441	0.00	1,570	0.00
415 違規罰款收入			3,441	0.00	3,441		1,570	0.00
45 財產收入	84,000	0.07	109,697	0.09	25,697	30.59	118,147	0.10
451 財產處分收入	10,000	0.01			-10,000	-100.00	22,040	0.02
454 利息收入	2,000	0.00	23,697	0.02	21,697	1,084.85	17,107	0.01
45Y 其他財產收入	72,000	0.06	86,000	0.07	14,000	19.44	79,000	0.07
46 政府撥入收入	120,333,000	99.92	120,474,337	99.88	141,337	0.12	114,425,115	99.89
462 公庫撥款收入	120,333,000	99.92	119,164,385	98.79	-1,168,615	-0.97	113,117,315	98.74
46Y 政府其他撥入收入			1,309,952	1.09	1,309,952		1,307,800	1.14
4Y 其他收入	8,000	0.01	31,713	0.03	23,713	296.41	10,419	0.01
4YY 雜項收入	8,000	0.01	31,713	0.03	23,713	296.41	10,419	0.01
5 基金用途	122,925,000	102.08	124,067,854	102.86	1,142,854	0.93	111,793,368	97.59
53 國民教育計畫	120,925,000	100.42	122,258,322	101.36	1,333,322	1.10	111,018,937	96.91
5M 建築及設備計畫	2,000,000	1.66	1,809,532	1.50	-190,468	-9.52	774,431	0.68
購建固定資產	2,000,000	1.66	1,809,532	1.50	-190,468	-9.52	774,431	0.68
本期賸餘（短絀）	-2,500,000		-3,448,666		-948,666	37.95	2,761,883	
期初基金餘額	10,135,000		13,896,566		3,761,566	37.11	11,134,683	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,635,000		10,447,900		2,812,900	36.84	13,896,566	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立瑞坪國民中學

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	120,425,000	120,619,188	194,188	0.16	
41 徵收及依法分配收入		3,441	3,441	0.00	
415 違規罰款收入		3,441	3,441	0.00	學生損壞公物賠償收入超收。
45 財產收入	84,000	109,697	25,697	30.59	
451 財產處分收入	10,000		-10,000	-100.00	變賣報廢財產收入短收。
454 利息收入	2,000	23,697	21,697	1,084.85	公庫利息收入超收。
45Y 其他財產收入	72,000	86,000	14,000	19.44	場地使用費收入超收。
46 政府撥入收入	120,333,000	120,474,337	141,337	0.12	
462 公庫撥款收入	120,333,000	119,164,385	-1,168,615	-0.97	
46Y 政府其他撥入收入		1,309,952	1,309,952	0.00	專輔教師未編列預算，以教育部部款支應。
4Y 其他收入	8,000	31,713	23,713	296.41	
4YY 雜項收入	8,000	31,713	23,713	296.41	資源回收物品變賣收入等超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立瑞坪國民中學
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	122,925,000	124,067,854	1,142,854	0.93	
53 國民教育計畫	120,925,000	122,258,322	1,333,322	1.10	
1 用人費用	108,120,000	111,689,898	3,569,898	3.30	
11 正式員額薪資	72,960,000	74,010,793	1,050,793	1.44	
12 聘僱及兼職人員薪資	396,000	269,136	-126,864	-32.04	覈實支付。
13 加（夜）班費	1,017,000	1,292,144	275,144	27.05	覈實支付。
15 獎金	16,107,000	16,602,334	495,334	3.08	
16 退休及卹償金	9,858,000	10,606,523	748,523	7.59	
18 福利費	7,782,000	8,908,968	1,126,968	14.48	覈實支付。
2 服務費用	5,013,000	3,613,084	-1,399,916	-27.93	
21 水電費	1,474,000	565,684	-908,316	-61.62	剩餘係因部分水電費支出由代收代付經費項下支應。
22 郵電費	283,000	48,869	-234,131	-82.73	撙節支用。
23 旅運費	132,000	77,533	-54,467	-41.26	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	107,082	-12,918	-10.77	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,237,000	1,058,201	-178,799	-14.45	撙節支用。
26 保險費	2,000	857	-1,143	-57.15	撙節支用。
27 一般服務費	1,603,000	1,597,458	-5,542	-0.35	一般服務費外包費編列委外校警2人，預算金額1,260,000元，決算金額1,264,296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	90,000	85,400	-4,600	-5.11	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	567,000	481,818	-85,182	-15.02	
32 用品消耗	567,000	481,818	-85,182	-15.02	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	181,000	171,521	-9,479	-5.24	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	撙節支用。
72 捐助、補助與獎助	30,000	28,500	-1,500	-5.00	
73 分擔	1,000		-1,000	-100.00	撙節支用。
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	120,000	114,021	-5,979	-4.98	
9 其他	7,044,000	6,302,001	-741,999	-10.53	
91 其他支出	7,044,000	6,302,001	-741,999	-10.53	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	2,000,000	1,809,532	-190,468	-9.52	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立瑞坪國民中學
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 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	2,000,000	1,809,532	-190,468	-9.52	調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉出494,000元，514購置機械及設備轉入295,000元，516購置雜項設備轉入199,000元。
51 購建固定資產	2,000,000	1,809,532	-190,468	-9.52	

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	630,879,020	133,716,303	2,000,000
非理財目的之長期投資			
土地	208,343,778		
土地改良物	7,132,342	7,061,019	
房屋及建築	356,108,645	81,885,532	306,000
機械及設備	22,854,184	17,188,153	895,000
交通及運輸設備	5,399,081	4,617,959	
雜項設備	30,241,228	22,963,640	799,000
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	799,762		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地-增加數：土地重估增值共計18,275,770元。
 2.土地改良物-增加數：建置跑道、球場共計8,292,243元。減少數：報廢跑道、球場共計7,132,342元。
 3.房屋及建築-增加數：新建校舍防水防漏工程等共計217,248元。
 4.機械及設備-增加數：購置火警受信機機板、投影機等共計2,218,211元，減少數：報廢護貝機、個人電腦等共計2,433,132元。
 5.交通及運輸設備-增加數：建置童軍園地鋼索圍籬及軌道燈組共計55,943元。
 6.雜項設備-增加數：購置圖書、監視機等共計2,325,765元，減少數：報廢飲水機、穿線機等共計348,710元。
 7.電腦軟體-減少數：提列本期無形資產攤銷679,318元。

一桃園市立瑞坪國民中學

產明細表

113 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		
31,385,180	7,000	10,593,502	1,773,161	516,181,234
18,275,770				226,619,548
8,292,243		7,132,342	-6,445,320	7,676,544
217,248			6,413,120	268,027,241
2,218,211		2,433,132	107,826	5,343,284
55,943			266,219	570,846
2,325,765		348,710	1,431,316	7,823,327
				</

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立瑞坪國民中學

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		800,000		-494,000	306,000	120,398	-185,602	
房屋及建築		800,000		-494,000	306,000	120,398	-185,602	
購建中固定資產								
機械及設備		600,000		295,000	895,000	894,742	-258	
機械及設備		600,000		295,000	895,000	894,742	-258	
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		600,000		199,000	799,000	794,392	-4,608	
雜項設備		600,000		199,000	799,000	794,392	-4,608	
購建中固定資產								
合 計		2,000,000			2,000,000	1,809,532	-190,468	

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	519,225,496	519,225,496		
代管-土地	3,044,262	3,044,262		
土地	226,619,548	226,619,548		
土地改良物	7,676,544	7,676,544		
房屋及建築	268,027,241	268,027,241		
機械及設備	5,343,284	5,343,284		
交通及運輸設備	570,846	570,846		
雜項設備	7,823,327	7,823,327		
電腦軟體	120,444	120,444		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立瑞坪國民中學
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	76	80	4	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2人及113學年度增加1班致教師數增加2人所致。
職員	75	79	4	
工友	1	1	0	
合 計	76	80	4	

填表說明：一般服務費外包費編列委外校警2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立瑞坪國民中學
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	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	72,960,000		1,017,000		16,107,000	9,858,000		7,782,000		107,724,000	396,000	108,120,000
正式人員	72,960,000		1,017,000		16,107,000	9,858,000		7,782,000		107,724,000		107,724,000
兼任人員											396,000	396,000
合 計	72,960,000		1,017,000		16,107,000	9,858,000		7,782,000		107,724,000	396,000	108,120,000

註：

1、一般服務費外包費編列委外校警2人，預算金額1,260,000元，決算金額1,264,296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，本年度預算編列76人，計7,408,000元，執行結果決算69人，計7,998,170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，本年度預算編列76人，計8,654,000元，執行結果決算79人，計8,574,164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3人，計45,000元，執行結果決算2人，計30,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立瑞坪國民中學
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	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
74,010,793		1,292,144		16,602,334	10,606,523		8,908,968		111,420,762	269,136	111,689,898
74,010,793		1,292,144		16,602,334	10,606,523		8,908,968		111,420,762		111,420,762
										269,136	269,136
74,010,793		1,292,144		16,602,334	10,606,523		8,908,968		111,420,762	269,136	111,689,898

桃園市地方教育發展基金—桃園市立瑞坪國民中學

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—桃園市立瑞坪國民中學
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			122,925,000		124,067,854			1,142,854	0.93	
國民教育計畫			120,925,000		122,258,322			1,333,322	1.10	
建築及設備計畫			2,000,000		1,809,532			-190,468	-9.52	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立瑞坪國民中學

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	108,120,000	111,689,898	3,569,898	3.30
11 正式員額薪資	72,960,000	74,010,793	1,050,793	1.44
12 聘僱及兼職人員薪資	396,000	269,136	-126,864	-32.04
13 加(夜)班費	1,017,000	1,292,144	275,144	27.05
15 獎金	16,107,000	16,602,334	495,334	3.08
16 退休及卹償金	9,858,000	10,606,523	748,523	7.59
18 福利費	7,782,000	8,908,968	1,126,968	14.48
2 服務費用	5,013,000	3,613,084	-1,399,916	-27.93
21 水電費	1,474,000	565,684	-908,316	-61.62
22 郵電費	283,000	48,869	-234,131	-82.73
23 旅運費	132,000	77,533	-54,467	-41.26
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	107,082	-12,918	-10.77
25 修理保養及保固費	1,237,000	1,058,201	-178,799	-14.45
26 保險費	2,000	857	-1,143	-57.15
27 一般服務費	1,603,000	1,597,458	-5,542	-0.35
28 專業服務費	90,000	85,400	-4,600	-5.11
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	567,000	481,818	-85,182	-15.02
32 用品消耗	567,000	481,818	-85,182	-15.02
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	2,000,000	1,809,532	-190,468	-9.52
51 購建固定資產	2,000,000	1,809,532	-190,468	-9.52
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	181,000	171,521	-9,479	-5.24
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	30,000	28,500	-1,500	-5.00
73 分擔	1,000	0	-1,000	-100.00
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	120,000	114,021	-5,979	-4.98
9 其他	7,044,000	6,302,001	-741,999	-10.53
91 其他支出	7,044,000	6,302,001	-741,999	-10.53
合 計	122,925,000	124,067,854	1,142,854	0.93

桃園市地方教育發展基金—桃園市立瑞坪國民中學

管制性項目及統計所需項目比較表

中 華 民 國 113 年 度

單位：新臺幣元

項 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	40,000	5,000	-35,000	-87.50	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40,000	5,000	-35,000	-87.50	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立瑞坪國民中學

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	534,210,576	100.00	517,353,761	100.00	16,856,815	3.26	負 債	7,581,442	1.42	6,294,478	1.21	1,286,964	20.45
流動資產	18,029,342	3.37	20,191,044	3.90	-2,161,702	-10.71	流動負債	6,396,442	1.20	4,100,478	0.79	2,295,964	55.99
現金	17,264,030	3.23	20,022,277	3.87	-2,758,247	-13.78	應付款項	6,396,442	1.20	4,100,478	0.79	2,295,964	55.99
銀行存款	17,264,030	3.23	20,022,277	3.87	-2,758,247	-13.78	應付代收款	6,396,442	1.20	4,100,478	0.79	2,295,964	55.99
預付款項	765,312	0.14	168,767	0.03	596,545	353.47	其他負債	1,185,000	0.22	2,194,000	0.42	-1,009,000	-45.99
預付費用	765,312	0.14	168,767	0.03	596,545	353.47	什項負債	1,185,000	0.22	2,194,000	0.42	-1,009,000	-45.99
固定資產	516,060,790	96.60	496,362,955	95.94	19,697,835	3.97	存入保證金	1,185,000	0.22	2,194,000	0.42	-1,009,000	-45.99
土地	226,619,548	42.42	208,343,778	40.27	18,275,770	8.77	淨資產	526,629,134	98.58	511,059,283	98.78	15,569,851	3.05
土地	226,619,548	42.42	208,343,778	40.27	18,275,770	8.77	淨資產	526,629,134	98.58	511,059,283	98.78	15,569,851	3.05
土地改良物	7,676,544	1.44	71,323	0.01	7,605,221	663.07	淨資產	526,629,134	98.58	511,059,283	98.78	15,569,851	3.05
土地改良物	8,292,243	1.55	7,132,342	1.38	1,159,901	16.26	累積餘額	526,629,134	98.58	511,059,283	98.78	15,569,851	3.05
累計折舊-土地改良物	-615,699	-0.12	-7,061,019	-1.36	6,445,320	-91.28							
房屋建築及設備	268,027,241	50.17	274,223,113	53.00	-6,195,872	-2.26							
房屋建築及設備	356,325,893	66.70	356,108,645	68.83	217,248	0.06							
累計折舊-房屋建築及設備	-88,298,652	-16.53	-81,885,532	-15.83	-6,413,120	7.83							
機械及設備	5,343,284	1.00	5,666,031	1.10	-322,747	-5.70							
機械及設備	22,639,263	4.24	22,854,184	4.42	-214,921	-0.94							
累計折舊-機械及設備	-17,295,979	-3.24	-17,188,153	-3.32	-107,826	0.63							
交通及運輸設備	570,846	0.11	781,122	0.15	-210,276	-26.92							
交通及運輸設備	5,455,024	1.02	5,399,081	1.04	55,943	1.04							
累計折舊-交通及運輸設備	-4,884,178	-0.91	-4,617,959	-0.89	-266,219	5.76							
雜項設備	7,823,327	1.46	7,277,588	1.41	545,739	7.50							
雜項設備	32,218,283	6.03	30,241,228	5.85	1,977,055	6.54							
累計折舊-雜項設備	-24,394,956	-4.57	-22,963,640	-4.44	-1,431,316	6.23							
無形資產	120,444	0.02	799,762	0.15	-679,318	-84.94							
無形資產	120,444	0.02	799,762	0.15	-679,318	-84.94							
合計：	534,210,576	100.00	517,353,761	100.00	16,856,815	3.26	合計：	534,210,576	100.00	517,353,761	100.00	16,856,815	3.26

信託代理與保證資產 1,000,000

保證品 1,000,000

信託代理與保證負債

1,000,000

應付保證品

1,000,000

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。

3. 應付代管資產因本年度重分類為代管資產之抵科目，基於可比較性，爰上年度2,798,757元一併辦理科目重分類。

中華民國113年12月31日

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	120,444	0.02	799,762	0.15	-679,318	-84.94							
其他資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
什項資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
代管資產	3,044,262	0.57	2,798,757	0.54	245,505	8.77							
應付代管資產	-3,044,262	-0.57	-2,798,757	-0.54	-245,505	8.77							
合 計：	534,210,576	100.00	517,353,761	100.00	16,856,815	3.26	合 計：	534,210,576	100.00	517,353,761	100.00	16,856,815	3.26
信託代理與保證資產	1,000,000				信託代理與保證負債		1,000,000						
保證品	1,000,000				應付保證品		1,000,000						

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。

3. 應付代管資產因本年度重分類為代管資產之抵科目，基於可比較性，爰上年度2,798,757元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立瑞坪國民中學

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	131,919,066	100.00	116,564,009	100.00	15,355,057	13.17
徵收及依法分配收入	3,441	0.00	1,570	0.00	1,871	119.17
違規罰款收入	3,441	0.00	1,570	0.00	1,871	119.17
財產收益	11,409,575	8.65	2,126,905	1.82	9,282,670	436.44
財產孳息收入	23,697	0.02	17,107	0.01	6,590	38.52
廢舊物品售價收入	0	0.00	22,040	0.02	-22,040	-100.00
其他財產收入	11,385,878	8.63	2,087,758	1.79	9,298,120	445.36
政府撥入收入	120,474,337	91.32	114,425,115	98.17	6,049,222	5.29
公庫撥款收入	119,164,385	90.33	113,117,315	97.04	6,047,070	5.35
政府其他撥入收入	1,309,952	0.99	1,307,800	1.12	2,152	0.16
其他收入	31,713	0.02	10,419	0.01	21,294	204.38
雜項收入	31,713	0.02	10,419	0.01	21,294	204.38
支出	134,624,985	102.05	123,523,859	105.97	11,101,126	8.99
人事支出	111,689,898	84.67	106,201,715	91.11	5,488,183	5.17
人事支出	111,689,898	84.67	106,201,715	91.11	5,488,183	5.17
業務支出	4,237,923	3.21	3,458,429	2.97	779,494	22.54
業務支出	4,237,923	3.21	3,458,429	2.97	779,494	22.54
獎補助支出	28,500	0.02	0	0.00	28,500	0.00
其他獎補助	28,500	0.02	0	0.00	28,500	0.00
財產損失	99,134	0.08	71,630	0.06	27,504	38.40
財產交易損失	99,134	0.08	71,630	0.06	27,504	38.40
折舊、折耗及攤銷	12,267,529	9.30	12,433,292	10.67	-165,763	-1.33
固定資產折舊	11,588,211	8.78	11,194,642	9.60	393,569	3.52
無形資產攤銷	679,318	0.51	1,238,650	1.06	-559,332	-45.16
其他支出	6,302,001	4.78	1,358,793	1.17	4,943,208	363.79
其他支出	6,302,001	4.78	1,358,793	1.17	4,943,208	363.79
本期賸餘（短絀）	-2,705,919	-2.05	-6,959,850	-5.97	4,253,931	-61.12
期初淨資產	511,059,283	387.40	518,019,133	444.41	-6,959,850	-1.34
解繳公庫						
淨資產調整數	18,275,770				18,275,770	
期末淨資產	526,629,134	399.21	511,059,283	438.44	15,569,851	3.05

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—桃園市立瑞坪國民中學

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)	-2,705,919
8002 調整非現金項目	2,766,204
81 業務活動之淨現金流入(流出)	60,285
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	-1,809,532
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,809,532
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	566,500
8404 減少短期債務及其他負債	-1,575,500
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,009,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,758,247
87 期初現金及約當現金	20,022,277
88 期末現金及約當現金	17,264,030

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—桃園市立瑞坪國民中學

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	120,619,188	11,299,878	131,919,066	收入
徵收及依法分配收入	3,441		3,441	徵收及依法分配收入
財產收入	109,697	11,299,878	11,409,575	財產收益
政府撥入收入	120,474,337		120,474,337	政府撥入收入
其他收入	31,713		31,713	其他收入
基金用途	124,067,854	10,557,131	134,624,985	支出
用人費用	111,689,898		111,689,898	人事支出
服務費用	3,613,084	624,839	4,237,923	業務支出
材料及用品費	481,818	-481,818		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	143,021	-143,021		
捐助、補助與獎助	28,500		28,500	獎補助支出
		99,134	99,134	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	1,809,532	-1,809,532		
		12,267,529	12,267,529	折舊、折耗及攤銷
其他	6,302,001		6,302,001	其他支出
本期賸餘(短絀)	-3,448,666	742,747	-2,705,919	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,896,566	497,162,717	511,059,283	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		18,275,770	18,275,770	淨資產調整數
期末基金餘額	10,447,900	516,181,234	526,629,134	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數11,299,878元，係土地改良物、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18,275,770元)

2. 調整數624,839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99,134元，係土地改良物、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1,809,532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12,267,529元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數18,275,770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497,162,717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—桃園市立瑞坪國民中學
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			3,871,146
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	3,871,146

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

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

主辦會計人員：

會計室張淑霞
主任

基金主持人：

陽坪國民中學楊士煌
校長