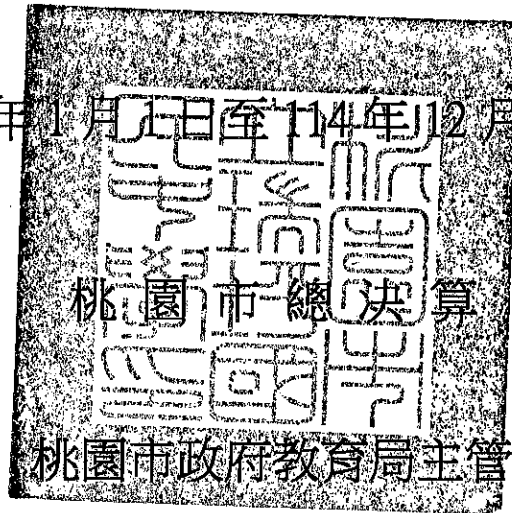


冊 號：16-54

機關代號：20507

中華民國 114 年度

(114 年 1 月 1 日至 114 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
114 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 114 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 2,216 萬 6,000 元，決算數 1 億 2,556 萬 3,781 元。

113 學年度下學期，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。

114 學年度上學期，預定招收 29 班，實際招收 29 班，預計學生人數 667 人，實際學生人數 682 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 150 萬元，決算數 132 萬 622 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 2,636 萬 8,604 元，較預算數 1 億 2,136 萬 6,000 元，增加 500 萬 2,604 元，計增 4.12%。

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 7 萬 170 元，較預算數 1 萬元，增加 6 萬 170 元，計增 601.70%。

主要係因：財產處分變賣收入增加，收入超收。

2. 利息收入：決算數 2 萬 7,151 元，較預算數 6,000 元，增加 2 萬 1,151 元，計增 352.52%。

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 114 年度

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

3. 公庫撥款收入：決算數 1 億 2,461 萬 5,660 元，較預算數 1 億 2,127 萬元，增加 334 萬 5,660 元，計增 2.76%。

主要係因：市府撥入用人費用不足數。

4. 政府其他撥入收入：決算數 150 萬 2,248 元，較預算數 0 元，增加 150 萬 2,248 元。

主要係因：專輔教師未編列預算，以教育部部款支應。

5. 使用規費收入：決算數 12 萬 6,000 元，較預算數 7 萬 2,000 元，增加 5 萬 4,000 元，計增 75.00%。

主要係因：場地開放收入超收。

6. 雜項收入：決算數 2 萬 7,375 元，較預算數 8,000 元，增加 1 萬 9,375 元，計增 242.19%。

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 2,688 萬 4,403 元，較預算數 1 億 2,366 萬 6,000 元，增加 321 萬 8,403 元，計增 2.60%。

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 2,556 萬 3,781 元，較預算數 1 億 2,216 萬 6,000 元，增加 339 萬 7,781 元，計增 2.78%。

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 132 萬 622 元，較法定預算數 150 萬元，減少 17 萬 9,378 元，計減 11.96%，主要係因：建築及設備等整修及採購結餘款。

- (2) 決算數 132 萬 622 元，較可用預算數 150 萬元，減少 17 萬 9,378 元，計減 11.96%，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 51 萬 5,799 元，較預算短絀數 230 萬元，減少短絀數 178 萬 4,201 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 151 萬 4,325 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 132 萬 622 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 90 萬 1,500 元。

(四) 現金及約當現金之淨增 109 萬 5,203 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 114 年度

(五) 期初現金及約當現金 1,726 萬 4,030 元。

(六) 期末現金及約當現金 1,835 萬 9,233 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	18,359,233	18,029,342	1.83
固定資產	507,764,990	516,060,790	-1.61
無形資產	112,979	120,444	-6.20
流動負債	6,340,632	6,396,442	-0.87
其他負債	2,086,500	1,185,000	76.08
淨資產	517,810,070	526,629,134	-1.67

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 1,835 萬 9,233 元，其中 961 萬 3,025 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(桃園市政府 114 年 12 月 30 日第 1140380923 號函)，核准 114 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 621 萬 3,918 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 114 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	121,366,000	100.00	126,368,604	100.00	5,002,604	4.12	120,619,188	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	3,441	0.00
4115 違規罰款收入							3,441	0.00
45 財產收入	16,000	0.01	97,321	0.08	81,321	508.26	109,697	0.09
451 財產處分收入	10,000	0.01	70,170	0.06	60,170	601.70		
454 利息收入	6,000	0.00	27,151	0.02	21,151	352.52	23,697	0.02
45Y 其他財產收入							86,000	0.07
46 政府撥入收入	121,270,000	99.92	126,117,908	99.80	4,847,908	4.00	120,474,337	99.88
462 公庫撥款收入	121,270,000	99.92	124,615,660	98.61	3,345,660	2.76	119,164,385	98.79
46Y 政府其他撥入收入			1,502,248	1.19	1,502,248		1,309,952	1.09
47 規費收入	72,000	0.06	126,000	0.10	54,000	75.00		
473 使用規費收入	72,000	0.06	126,000	0.10	54,000	75.00		
4Y 其他收入	8,000	0.01	27,375	0.02	19,375	242.19	31,713	0.03
4YY 雜項收入	8,000	0.01	27,375	0.02	19,375	242.19	31,713	0.03
5 基金用途	123,666,000	101.90	126,884,403	100.41	3,218,403	2.60	124,067,854	102.86
53 國民教育計畫	122,166,000	100.66	125,563,781	99.36	3,397,781	2.78	122,258,322	101.36
5M 建築及設備計畫	1,500,000	1.24	1,320,622	1.05	-179,378	-11.96	1,809,532	1.50
購建固定資產	1,500,000	1.24	1,320,622	1.05	-179,378	-11.96	1,809,532	1.50
本期賸餘 (短絀)	-2,300,000		-515,799		1,784,201	-77.57	-3,448,666	
期初基金餘額	11,397,000		10,447,900		-949,100	-8.33	13,896,566	
解繳公庫								
期末基金餘額	9,097,000		9,932,101		835,101	9.18	10,447,900	

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 114 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	121,366,000	126,368,604	5,002,604	4.12	
45 財產收入	16,000	97,321	81,321	508.26	
451財產處分收入	10,000	70,170	60,170	601.70	變賣報廢財產收入超收。
454利息收入	6,000	27,151	21,151	352.52	公庫利息收入超收。
46 政府撥入收入	121,270,000	126,117,908	4,847,908	4.00	
462公庫撥款收入	121,270,000	124,615,660	3,345,660	2.76	
46Y政府其他撥入收入		1,502,248	1,502,248	0.00	專輔教師未編列預算，以教育部部款支應。
47規費收入	72,000	126,000	54,000	75.00	
473使用規費收入	72,000	126,000	54,000	75.00	場地使用費收入超收。
4Y 其他收入	8,000	27,375	19,375	242.19	
4YY雜項收入	8,000	27,375	19,375	242.19	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 114 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	123,666,000	126,884,403	3,218,403	2.60	
53 國民教育計畫	122,166,000	125,563,781	3,397,781	2.78	
1 用人費用	108,822,000	114,571,899	5,749,899	5.28	
11 正式員額薪資	73,644,000	77,008,526	3,364,526	4.57	
12 聘僱及兼職人員薪資	396,000	256,284	-139,716	-35.28	覈實支付。
13 加(夜)班費	1,017,000	1,462,656	445,656	43.82	覈實支付。
15 獎金	16,055,000	16,999,132	944,132	5.88	
16 退休及卹償金	10,014,000	10,700,776	686,776	6.86	
18 福利費	7,696,000	8,144,525	448,525	5.83	
2 服務費用	5,257,000	3,707,670	-1,549,330	-29.47	
21 水電費	1,463,000	800,103	-662,897	-45.31	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	72,549	-210,451	-74.36	撙節支用。
23 旅運費	135,000	108,768	-26,232	-19.43	
24 印刷裝訂與廣告費	180,000	127,523	-52,477	-29.15	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,349,000	762,753	-586,247	-43.46	撙節支用。
26 保險費	2,000	194	-1,806	-90.30	撙節支用。
27 一般服務費	1,671,000	1,667,639	-3,361	-0.20	一般服務費外包費編列委外校警2人，預算金額1,320,000元，決算金額1,309,608元。
28 專業服務費	102,000	96,272	-5,728	-5.62	
29 公共關係費	72,000	71,869	-131	-0.18	
3 材料及用品費	776,000	379,147	-396,853	-51.14	
32 用品消耗	776,000	379,147	-396,853	-51.14	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	166,000	140,465	-25,535	-15.38	
71 會費	2,000	1,300	-700	-35.00	撙節支用。
72 捐助、補助與獎助	29,000	28,500	-500	-1.72	
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	14,000	14,000			
75 競賽及交流活動費	120,000	96,665	-23,335	-19.45	
9 其他	7,145,000	6,764,600	-380,400	-5.32	
91 其他支出	7,145,000	6,764,600	-380,400	-5.32	
5M 建築及設備計畫	1,500,000	1,320,622	-179,378	-11.96	
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	1,500,000	1,320,622	-179,378	-11.96	

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 114 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	%	
51 購建固定資產	1,500,000	1,320,622	-179,378	-11.96	513工程款預算數150,000元，未編列工程管理費預算數，亦無決算數。調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉入21,000元，514購置機械及設備轉入220,000元，516購置雜項設備轉出241,000元。

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	651,670,698	135,489,464	1,500,000
非理財目的之長期投資			
土地	226,619,548		
土地改良物	8,292,243	615,699	
房屋及建築	356,325,893	88,298,652	171,000
機械及設備	22,639,263	17,295,979	670,000
交通及運輸設備	5,455,024	4,884,178	
雜項設備	32,218,283	24,394,956	659,000
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	120,444		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.房屋及建築-增加數：益智樓防水防漏工程等165,400元。
 2.機械及設備-增加數：購置75吋觸控螢幕等1,381,204元，減少數：報廢筆記型電腦等1,166,121元。
 3.交通及運輸設備-增加數：撥入自行車11,650元，減少數：報廢監視系統等1,074,100元。
 4.雜項設備-增加數：購置圖書等1,806,408元，減少數：報廢單槍投影機等225,203元。
 5.電腦軟體-增加數：購置退撫新制儲金模組軟體15,800元，減少數：提列本期無形資產攤銷23,265元。

一桃園市立瑞坪國民中學

產明細表

114 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		
3,380,462	7,000	2,488,689	9,195,038	507,877,969
				226,619,548
			820,932	6,855,612
165,400			6,442,866	261,749,775
1,381,204		1,166,121	1,091,684	4,466,683
11,650		1,074,100	-947,406	455,802
1,806,408		225,203	1,786,962	7,617,570
15,800	7,000	23,265		112,979

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114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		150,000		21,000	171,000	20,400	-150,600	
房屋及建築		150,000		21,000	171,000	20,400	-150,600	
購建中固定資產								
機械及設備		450,000		220,000	670,000	669,680	-320	
機械及設備		450,000		220,000	670,000	669,680	-320	
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		900,000		-241,000	659,000	630,542	-28,458	
雜項設備		900,000		-241,000	659,000	630,542	-28,458	
購建中固定資產								
合 計		1,500,000			1,500,000	1,320,622	-179,378	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立瑞坪國民中學
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114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	510,922,231	510,922,231		
代管-土地	3,044,262	3,044,262		
土地	226,619,548	226,619,548		
土地改良物	6,855,612	6,855,612		
房屋及建築	261,749,775	261,749,775		
機械及設備	4,466,683	4,466,683		
交通及運輸設備	455,802	455,802		
雜項設備	7,617,570	7,617,570		
電腦軟體	112,979	112,979		

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 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	78	83	5	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114學年度增加1班致教師數增加3人所致。
職員	77	82	5	
工友	1	1	0	
合 計	78	83	5	

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 114 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算									數		
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	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	73,644,000		1,017,000		16,055,000	10,014,000		7,696,000		108,426,000	396,000	108,822,000
正式人員	73,644,000		1,017,000		16,055,000	10,014,000		7,696,000		108,426,000		108,426,000
兼任人員											396,000	396,000
合 計	73,644,000		1,017,000		16,055,000	10,014,000		7,696,000		108,426,000	396,000	108,822,000

註：
 1、一般服務費外包費編列委外校警2人，預算金額1,320,000元，決算金額1,309,608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78人，計7,437,000元，執行結果決算65人，計7,964,420元。(2)年終工作獎金係依據行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函訂定發布「一百一十三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78人，計8,598,000元，執行結果決算83人，計8,984,712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2人，計20,000元，執行結果決算2人，計50,000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 114 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
77,008,526		1,462,656		16,999,132	10,700,776		8,144,525		114,315,615	256,284	114,571,899
77,008,526		1,462,656		16,999,132	10,700,776		8,144,525		114,315,615		114,315,615
										256,284	256,284
77,008,526		1,462,656		16,999,132	10,700,776		8,144,525		114,315,615	256,284	114,571,899

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114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 114 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			123,666,000		126,884,403		3,218,403	2.60	
國民教育計畫			122,166,000		125,563,781		3,397,781	2.78	
建築及設備計畫			1,500,000		1,320,622		-179,378	-11.96	

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114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	108,822,000	114,571,899	5,749,899	5.28
11 正式員額薪資	73,644,000	77,008,526	3,364,526	4.57
12 聘僱及兼職人員薪資	396,000	256,284	-139,716	-35.28
13 加(夜)班費	1,017,000	1,462,656	445,656	43.82
15 獎金	16,055,000	16,999,132	944,132	5.88
16 退休及卹償金	10,014,000	10,700,776	686,776	6.86
18 福利費	7,696,000	8,144,525	448,525	5.83
2 服務費用	5,257,000	3,707,670	-1,549,330	-29.47
21 水電費	1,463,000	800,103	-662,897	-45.31
22 郵電費	283,000	72,549	-210,451	-74.36
23 旅運費	135,000	108,768	-26,232	-19.43
24 印刷裝訂與廣告費	180,000	127,523	-52,477	-29.15
25 修理保養及保固費	1,349,000	762,753	-586,247	-43.46
26 保險費	2,000	194	-1,806	-90.30
27 一般服務費	1,671,000	1,667,639	-3,361	-0.20
28 專業服務費	102,000	96,272	-5,728	-5.62
29 公共關係費	72,000	71,869	-131	-0.18
3 材料及用品費	776,000	379,147	-396,853	-51.14
32 用品消耗	776,000	379,147	-396,853	-51.14
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	1,500,000	1,320,622	-179,378	-11.96
51 購建固定資產	1,500,000	1,320,622	-179,378	-11.96
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	166,000	140,465	-25,535	-15.38
71 會費	2,000	1,300	-700	-35.00
72 捐助、補助與獎助	29,000	28,500	-500	-1.72
73 分擔	1,000	0	-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	14,000	14,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	120,000	96,665	-23,335	-19.45
9 其他	7,145,000	6,764,600	-380,400	-5.32
91 其他支出	7,145,000	6,764,600	-380,400	-5.32
合 計	123,666,000	126,884,403	3,218,403	2.60

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 114 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	71,869	-131	-0.18	
291 公共關係費	72,000	71,869	-131	-0.18	
統計所需項目	40,000	26,412	-13,588	-33.97	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40,000	26,412	-13,588	-33.97	

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114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	526,237,202	100.00	534,210,576	100.00	-7,973,374	-1.49	負債	8,427,132	1.60	7,581,442	1.42	845,690	11.15
流動資產	18,359,233	3.49	18,029,342	3.37	329,891	1.83	流動負債	6,340,632	1.20	6,396,442	1.20	-55,810	-0.87
現金	18,359,233	3.49	17,264,030	3.23	1,095,203	6.34	應付款項	6,340,632	1.20	6,396,442	1.20	-55,810	-0.87
銀行存款	18,359,233	3.49	17,264,030	3.23	1,095,203	6.34	應付代收款	6,340,632	1.20	6,396,442	1.20	-55,810	-0.87
預付款項	0	0.00	765,312	0.14	-765,312	100.00	其他負債	2,086,500	0.40	1,185,000	0.22	901,500	76.08
預付費用	0	0.00	765,312	0.14	-765,312	100.00	什項負債	2,086,500	0.40	1,185,000	0.22	901,500	76.08
固定資產	507,764,990	96.49	516,060,790	96.60	-8,295,800	-1.61	存入保證金	2,086,500	0.40	1,185,000	0.22	901,500	76.08
土地	226,619,548	43.06	226,619,548	42.42	0	0.00	淨資產	517,810,070	98.40	526,629,134	98.58	-8,819,064	-1.67
土地	226,619,548	43.06	226,619,548	42.42	0	0.00	淨資產	517,810,070	98.40	526,629,134	98.58	-8,819,064	-1.67
土地改良物	6,855,612	1.30	7,676,544	1.44	-820,932	-10.69	淨資產	517,810,070	98.40	526,629,134	98.58	-8,819,064	-1.67
土地改良物	8,292,243	1.58	8,292,243	1.55	0	0.00	累積餘額	517,810,070	98.40	526,629,134	98.58	-8,819,064	-1.67
累計折舊-土地改良物	-1,436,631	-0.27	-615,699	-0.12	-820,932	133.33							
房屋建築及設備	261,749,775	49.74	268,027,241	50.17	-6,277,466	-2.34							
房屋建築及設備	356,491,293	67.74	356,325,893	66.70	165,400	0.05							
累計折舊-房屋建築及設備	-94,741,518	-18.00	-88,298,652	-16.53	-6,442,866	7.30							
機械及設備	4,466,683	0.85	5,343,284	1.00	-876,601	-16.41							
機械及設備	22,854,346	4.34	22,639,263	4.24	215,083	0.95							
累計折舊-機械及設備	-18,387,663	-3.49	-17,295,979	-3.24	-1,091,684	6.31							
交通及運輸設備	455,802	0.09	570,846	0.11	-115,044	-20.15							
交通及運輸設備	4,392,574	0.83	5,455,024	1.02	-1,062,450	-19.48							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,936,772	-0.75	-4,884,178	-0.91	947,406	-19.40							
雜項設備	7,617,570	1.45	7,823,327	1.46	-205,757	-2.63							
雜項設備	33,799,488	6.42	32,218,283	6.03	1,581,205	4.91							
累計折舊-雜項設備	-26,181,918	-4.98	-24,394,956	-4.57	-1,786,962	7.33							
無形資產	112,979	0.02	120,444	0.02	-7,465	-6.20							
無形資產	112,979	0.02	120,444	0.02	-7,465	-6.20							
合計：	526,237,202	100.00	534,210,576	100.00	-7,973,374	-1.49	合計：	526,237,202	100.00	534,210,576	100.00	-7,973,374	-1.49
信託代理與保證資產	1,490,000						信託代理與保證負債	1,490,000					
保證品	1,490,000						應付保證品	1,490,000					

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—桃園市立瑞坪國民中學

平衡表

中華民國114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	112,979	0.02	120,444	0.02	-7,465	-6.20							
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	0.58	3,044,262	0.57	0	0.00							
應付代管資產	-3,044,262	-0.58	-3,044,262	-0.57	0	0.00							
合計：	526,237,202	100.00	534,210,576	100.00	-7,973,374	-1.49	合計：	526,237,202	100.00	534,210,576	100.00	-7,973,374	-1.49
信託代理與保證資產	1,490,000				信託代理與保證負債		1,490,000						
保證品	1,490,000				應付保證品		1,490,000						

註：1. 無經營珍貴動產、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—桃園市立瑞坪國民中學

收入支出表

中華民國114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	128,416,794	100.00	131,919,066	100.00	-3,502,272	-2.65
徵收及依法分配收入	0	0.00	3,441	0.00	-3,441	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	3,441	0.00	-3,441	-100.00
財產收益	2,145,511	1.67	11,409,575	8.65	-9,264,064	-81.20
財產孳息收入	27,151	0.02	23,697	0.02	3,454	14.58
廢舊物品售價收入	70,170	0.05	0	0.00	70,170	0.00
其他財產收入	2,048,190	1.59	11,385,878	8.63	-9,337,688	-82.01
政府撥入收入	126,117,908	98.21	120,474,337	91.32	5,643,571	4.68
公庫撥款收入	124,615,660	97.04	119,164,385	90.33	5,451,275	4.57
政府其他撥入收入	1,502,248	1.17	1,309,952	0.99	192,296	14.68
規費收入	126,000	0.10	0	0.00	126,000	0.00
使用規費收入	126,000	0.10	0	0.00	126,000	0.00
其他收入	27,375	0.02	31,713	0.02	-4,338	-13.68
雜項收入	27,375	0.02	31,713	0.02	-4,338	-13.68
支出	137,247,508	106.88	134,624,985	102.05	2,622,523	1.95
人事支出	114,571,899	89.22	111,689,898	84.67	2,882,001	2.58
人事支出	114,571,899	89.22	111,689,898	84.67	2,882,001	2.58
業務支出	4,198,782	3.27	4,237,923	3.21	-39,141	-0.92
業務支出	4,198,782	3.27	4,237,923	3.21	-39,141	-0.92
獎補助支出	28,500	0.02	28,500	0.02	0	0.00
其他獎補助	28,500	0.02	28,500	0.02	0	0.00
財產損失	24,653	0.02	99,134	0.08	-74,481	-75.13
財產交易損失	24,653	0.02	99,134	0.08	-74,481	-75.13
折舊、折耗及攤銷	11,659,074	9.08	12,267,529	9.30	-608,455	-4.96
固定資產折舊	11,635,809	9.06	11,588,211	8.78	47,598	0.41
無形資產攤銷	23,265	0.02	679,318	0.51	-656,053	-96.58
其他支出	6,764,600	5.27	6,302,001	4.78	462,599	7.34
其他支出	6,764,600	5.27	6,302,001	4.78	462,599	7.34
本期賸餘(短絀)	-8,830,714	-6.88	-2,705,919	-2.05	-6,124,795	226.35
期初淨資產	526,629,134	410.09	511,059,283	387.40	15,569,851	3.05
解繳公庫						
淨資產調整數	11,650	0.01	18,275,770	13.85	-18,264,120	-99.94
期末淨資產	517,810,070	403.23	526,629,134	399.21	-8,819,064	-1.67

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114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)	-8,830,714
8002 調整非現金項目	10,345,039
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,514,325
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	-1,320,622
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,320,622
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,702,000
8404 減少短期債務及其他負債	-800,500
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	901,500
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,095,203
87 期初現金及約當現金	17,264,030
88 期末現金及約當現金	18,359,233

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 114 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	126,368,604	2,048,190	128,416,794	收入
財產收入	97,321	2,048,190	2,145,511	財產收益
政府撥入收入	126,117,908		126,117,908	政府撥入收入
規費收入	126,000		126,000	規費收入
其他收入	27,375		27,375	其他收入
基金用途	126,884,403	10,363,105	137,247,508	支出
用人費用	114,571,899		114,571,899	人事支出
服務費用	3,707,670	491,112	4,198,782	業務支出
材料及用品費	379,147	-379,147		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	111,965	-111,965		
捐助、補助與獎助	28,500		28,500	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資及營舍與設施 工程支出	1,320,622	-1,320,622	24,653	財產損失
其他	6,764,600	11,659,074	11,659,074	折舊、折耗及攤銷
其他	6,764,600		6,764,600	其他支出
本期賸餘(短絀)	-515,799	-8,314,915	-8,830,714	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,447,900	516,181,234	526,629,134	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		11,650	11,650	淨資產調整數
期末基金餘額	9,932,101	507,877,969	517,810,070	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數2,048,190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。(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11,650元)
2. 調整數491,112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24,653元，係機械及設備、交通及運輸設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。
4. 調整數1,320,622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11,659,074元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數11,650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516,181,234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 114 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	桃園市政府114年12月30日府主基字 第1140380923號	114.12.30	6,213,918 6,213,918

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國114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：

會計室主任張淑霞

基金主持人：

瑞祥國民中學校長楊士煌