

冊 號：16-54

機關代號：20507

中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 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

## 111 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 6 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 111 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 992 萬 1,000 元，決算數 1 億 1,058 萬 3,154 元。

110 學年度下學期，預定招收 28 班，實際招收 28 班，預計學生人數 656 人，實際學生人數 661 人。

111 學年度上學期，預定招收 28 班，實際招收 28 班，預計學生人數 646 人，實際學生人數 634 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 300 萬元，決算數 10 萬 3,215 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 1,319 萬 6,052 元，較預算數 1 億 992 萬 1,000 元，增加 327 萬 5,052 元，計增 2.98%。

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 850 元，較預算數 0 元，增加 850 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 1 萬 6,050 元，較預算數 1 萬元，增加 6,050 元，計增 60.50%。  
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

# 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 111 年 度

3. 利息收入：決算數 3,162 元，較預算數 1,000 元，增加 2,162 元，計增 216.20%。  
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 6 萬 7,200 元，較預算數 8 萬元，減少 1 萬 2,800 元，計減 16.00%。  
主要係因：場地開放收入短收。
5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 1,173 萬 3,419 元，較預算數 1 億 982 萬 2,000 元，增加 191 萬 1,419 元，計增 1.74%。  
主要係因：扣抵 110 年用人費用結餘計 220 萬 567 元，增撥市款專輔教師經費及用人費用不足數等計 411 萬 1,986 元。
6. 政府其他撥入收入：決算數 136 萬元，較預算數 0 元，增加 136 萬元。  
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 1 萬 5,371 元，較預算數 8,000 元，增加 7,371 元，計增 92.14%。  
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 1,068 萬 6,369 元，較預算數 1 億 1,292 萬 1,000 元，減少 223 萬 4,631 元，計減 1.98%。

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 1,058 萬 3,154 元，較預算數 1 億 992 萬 1,000 元，增加 66 萬 2,154 元，計增 0.60%。  
主要係因：用人費用覈實支用超支 245 萬 101 元(經奉准辦理超支併決算)及服務費用等撙節開支賸餘 178 萬 7,947 元。
2. 建築及設備計畫：決算數 10 萬 3,215 元，較預算數 300 萬元，減少 289 萬 6,785 元，計減 96.56%。  
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 250 萬 9,683 元，較預算短絀數 300 萬元，減少短絀數 550 萬 9,683 元。

## 三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 311 萬 6,271 元。

(二)投資活動之淨現金流出 10 萬 3,215 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 111 年 度

(三)籌資活動之淨現流出 26 萬 1,500 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 275 萬 1,556 元。

(五)期初現金及約當現金 1,548 萬 5,414 元。

(六)期末現金及約當現金 1,823 萬 6,970 元。

### 四、資產負債情況：

單位：新台幣元

| 科 目  | 本年度決算數<br>(A) | 上年度決算數<br>(B) | 比較增減%<br>((A)-(B))/(B) |
|------|---------------|---------------|------------------------|
| 流動資產 | 18,280,807    | 15,515,591    | 17.82                  |
| 固定資產 | 504,878,888   | 500,015,631   | 0.97                   |
| 無形資產 | 2,005,562     | 3,239,683     | -38.09                 |
| 其他資產 | 2,798,757     | 2,798,757     | 0.00                   |
| 流動負債 | 5,039,624     | 4,522,591     | 11.43                  |
| 其他負債 | 4,905,257     | 5,166,757     | -5.06                  |
| 淨資產  | 518,019,133   | 511,880,314   | 1.20                   |

### 五、其他：

(一)本年度無補辦預算事項。

(二)本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(111.11.25 府主基字第 1110331372 號函)，核准 111 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 546 萬 7,459 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 111 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       | 109,921,000 | 100.00 | 113,196,052 | 100.00 | 3,275,052  | 2.98    | 109,546,942 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 |             |        | 850         | 0.00   | 850        | 0.00    |             |        |
| 415 違規罰款收入   |             |        | 850         | 0.00   | 850        | 0.00    |             |        |
| 45 財產收入      | 91,000      | 0.08   | 86,412      | 0.08   | -4,588     | -5.04   | 75,680      | 0.07   |
| 451 財產處分收入   | 10,000      | 0.01   | 16,050      | 0.01   | 6,050      | 60.50   | 20,860      | 0.02   |
| 454 利息收入     | 1,000       | 0.00   | 3,162       | 0.00   | 2,162      | 216.20  | 1,485       | 0.00   |
| 45Y 其他財產收入   | 80,000      | 0.07   | 67,200      | 0.06   | -12,800    | -16.00  | 53,335      | 0.05   |
| 46 政府撥入收入    | 109,822,000 | 99.91  | 113,093,419 | 99.91  | 3,271,419  | 2.98    | 109,458,491 | 99.92  |
| 462 公庫撥款收入   | 109,822,000 | 99.91  | 111,733,419 | 98.71  | 1,911,419  | 1.74    | 108,212,757 | 98.78  |
| 46Y 政府其他撥入收入 |             |        | 1,360,000   | 1.20   | 1,360,000  | 0.00    | 1,245,734   | 1.14   |
| 4Y 其他收入      | 8,000       | 0.01   | 15,371      | 0.01   | 7,371      | 92.14   | 12,771      | 0.01   |
| 4YY 雜項收入     | 8,000       | 0.01   | 15,371      | 0.01   | 7,371      | 92.14   | 12,771      | 0.01   |
| 5 基金用途       | 112,921,000 | 102.73 | 110,686,369 | 97.78  | -2,234,631 | -1.98   | 108,052,677 | 98.64  |
| 53 國民教育計畫    | 109,921,000 | 100.00 | 110,583,154 | 97.69  | 662,154    | 0.60    | 107,596,829 | 98.22  |
| 5M 建築及設備計畫   | 3,000,000   | 2.73   | 103,215     | 0.09   | -2,896,785 | -96.56  | 455,848     | 0.42   |
| 購建固定資產       | 3,000,000   | 2.73   | 103,215     | 0.09   | -2,896,785 | -96.56  | 455,848     | 0.42   |
| 本期賸餘(短絀)     | -3,000,000  |        | 2,509,683   |        | 5,509,683  | -183.66 | 1,494,265   |        |
| 期初基金餘額       | 5,931,000   |        | 8,625,000   |        | 2,694,000  | 45.42   | 7,130,735   |        |
| 解繳公庫         |             |        |             |        |            |         |             |        |
| 期末基金餘額       | 2,931,000   |        | 11,134,683  |        | 8,203,683  | 279.89  | 8,625,000   |        |

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 111 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       | 109,921,000 | 113,196,052 | 3,275,052 | 2.98   |                    |
| 41 徵收及依法分配收入 |             | 850         | 850       | 0.00   |                    |
| 415 違規罰款收入   |             | 850         | 850       | 0.00   | 學生損壞公物賠償收入超收。      |
| 45 財產收入      | 91,000      | 86,412      | -4,588    | -5.04  |                    |
| 451 財產處分收入   | 10,000      | 16,050      | 6,050     | 60.50  | 處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。 |
| 454 利息收入     | 1,000       | 3,162       | 2,162     | 216.20 | 保管款及零用金專戶利息收入超收。   |
| 45Y 其他財產收入   | 80,000      | 67,200      | -12,800   | -16.00 | 場租收入短收。            |
| 46 政府撥入收入    | 109,822,000 | 113,093,419 | 3,271,419 | 2.98   |                    |
| 462 公庫撥款收入   | 109,822,000 | 111,733,419 | 1,911,419 | 1.74   |                    |
| 46Y 政府其他撥入收入 |             | 1,360,000   | 1,360,000 | 0.00   | 教育部撥補專任輔導教師薪資。     |
| 4Y 其他收入      | 8,000       | 15,371      | 7,371     | 92.14  |                    |
| 4YY 雜項收入     | 8,000       | 15,371      | 7,371     | 92.14  | 資源回收收入超收。          |

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立瑞坪國民中學

基金用途明細表

中華民國 111 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                    | 112,921,000 | 110,686,369 | -2,234,631 | -1.98   |                                                                                        |
| 53 國民教育計畫                 | 109,921,000 | 110,583,154 | 662,154    | 0.60    |                                                                                        |
| 1 用人費用                    | 103,130,000 | 105,580,101 | 2,450,101  | 2.38    |                                                                                        |
| 11 正式員額薪資                 | 69,816,000  | 70,344,159  | 528,159    | 0.76    | 本年度用人費用不足，經核准辦理超支併決算5,467,459元。                                                        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              | 396,000     | 396,000     |            |         |                                                                                        |
| 13 超時工作報酬                 | 957,000     | 1,164,752   | 207,752    | 21.71   | 覈實支付。                                                                                  |
| 15 獎金                     | 14,846,000  | 15,553,260  | 707,260    | 4.76    |                                                                                        |
| 16 退休及卹償金                 | 9,289,000   | 9,950,495   | 661,495    | 7.12    |                                                                                        |
| 18 福利費                    | 7,826,000   | 8,171,435   | 345,435    | 4.41    |                                                                                        |
| 2 服務費用                    | 3,957,000   | 2,908,101   | -1,048,899 | -26.51  |                                                                                        |
| 21 水電費                    | 1,316,000   | 385,698     | -930,302   | -70.69  | 撙節支用。                                                                                  |
| 22 郵電費                    | 181,000     | 45,924      | -135,076   | -74.63  | 撙節支用。                                                                                  |
| 23 旅運費                    | 138,000     | 85,470      | -52,530    | -38.07  | 撙節支用。                                                                                  |
| 24 印刷裝訂與廣告費               | 120,000     | 73,512      | -46,488    | -38.74  | 撙節支用。                                                                                  |
| 25 修理保養及保固費               | 756,000     | 868,321     | 112,321    | 14.86   | 覈實支付。                                                                                  |
| 26 保險費                    | 2,000       | 516         | -1,484     | -74.20  | 撙節支用。                                                                                  |
| 27 一般服務費                  | 1,283,000   | 1,295,060   | 12,060     | 0.94    | 一般服務費外包費編列委外校警2人，預算金額1,100,000元，決算金額1,148,616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                  | 89,000      | 81,600      | -7,400     | -8.31   |                                                                                        |
| 29 公共關係費                  | 72,000      | 72,000      |            |         |                                                                                        |
| 3 材料及用品費                  | 566,000     | 396,313     | -169,687   | -29.98  |                                                                                        |
| 32 用品消耗                   | 566,000     | 396,313     | -169,687   | -29.98  | 撙節支用。                                                                                  |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 193,000     | 164,780     | -28,220    | -14.62  |                                                                                        |
| 71 會費                     | 2,000       | 1,000       | -1,000     | -50.00  | 撙節支用。                                                                                  |
| 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         | 70,000      | 62,000      | -8,000     | -11.43  | 撙節支用。                                                                                  |
| 75 競賽及交流活動費               | 120,000     | 101,780     | -18,220    | -15.18  | 撙節支用。                                                                                  |
| 9 其他                      | 2,075,000   | 1,533,859   | -541,141   | -26.08  |                                                                                        |
| 91 其他支出                   | 2,075,000   | 1,533,859   | -541,141   | -26.08  | 撙節支用。                                                                                  |
| 5M 建築及設備計畫                | 3,000,000   | 103,215     | -2,896,785 | -96.56  |                                                                                        |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 3,000,000   | 103,215     | -2,896,785 | -96.56  |                                                                                        |
| 51 購建固定資產                 | 3,000,000   | 103,215     | -2,896,785 | -96.56  | 撙節支用。                                                                                  |

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金  
**資本資**  
中華民國

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價 | 本 年 度     |
|------------|---------------|----------------------------|-----------|
|            |               |                            | 增加        |
|            |               |                            | 預算數       |
| <b>資產</b>  | 616,493,131   | 113,237,817                | 3,000,000 |
| 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      | 348,268,126   | 69,135,190                 | 1,500,000 |
| 機械及設備      | 18,137,057    | 13,003,278                 | 800,000   |
| 交通及運輸設備    | 5,031,681     | 3,845,754                  |           |
| 雜項設備       | 26,340,464    | 20,192,576                 | 700,000   |
| 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       | 3,239,683     |                            |           |
| 發展中之無形資產   |               |                            |           |
| 其他         |               |                            |           |

註：1.(1)房屋及建築：增加數：增設無障礙坡道及電力改善工程7,689,019元。  
 (2)機械及設備-增加數：購置個人電腦及腳踏車架等4,149,448元，撥入地震預警系統設備56,664元，以上合計4,206,112元。減少數：報廢個人電腦及電腦顯示幕等106,724元。  
 (3)交通及運輸設備-增加數：建置監視系統及行動充電車353,300元。  
 (4)雜項設備-增加數：購置監控系統主機及窗簾等3,284,110元。減少數：報廢圖書及護貝機等158,075元。  
 (5)電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列1,234,121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—桃園市立瑞坪國民中學

**固定資產建設改良擴充明細表**

中華民國111年度

單位：新臺幣元

| 科 目     | 可 用 預 算 數     |                |                |       |           | 決 算 數   | 比 較<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|-------|-----------|---------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>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   |               | 1,500,000      |                |       | 1,500,000 |         | -1,500,000   |                |
| 房屋及建築   |               | 1,500,000      |                |       | 1,500,000 |         | -1,500,000   |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |         |              |                |
| 機械及設備   |               | 800,000        |                |       | 800,000   | 64,500  | -735,500     |                |
| 機械及設備   |               | 800,000        |                |       | 800,000   | 64,500  | -735,500     |                |
| 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    |               | 700,000        |                |       | 700,000   | 38,715  | -661,285     |                |
| 雜項設備    |               | 700,000        |                |       | 700,000   | 38,715  | -661,285     |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |         |              |                |
| 合 計     |               | 3,000,000      |                |       | 3,000,000 | 103,215 | -2,896,785   |                |

中華民國111年12月31日

| 固 定 項 目 | 固定項目淨額      | 財產分類<br>統計表金額 | 差異金額 | 差異原因 |
|---------|-------------|---------------|------|------|
| 合 計     | 509,683,207 | 509,683,207   |      |      |
| 代管-土地   | 2,798,757   | 2,798,757     |      |      |
| 土地      | 208,343,778 | 208,343,778   |      |      |
| 土地改良物   | 71,323      | 71,323        |      |      |
| 房屋及建築   | 280,506,380 | 280,506,380   |      |      |
| 機械及設備   | 7,089,453   | 7,089,453     |      |      |
| 交通及運輸設備 | 1,084,725   | 1,084,725     |      |      |
| 雜項設備    | 7,783,229   | 7,783,229     |      |      |
| 電腦軟體    | 2,005,562   | 2,005,562     |      |      |

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 111 年度

單位：人

| 項 目  | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註                                                               |
|------|-------|-------|---------|-------------------------------------------------------------------|
| 專任人員 | 78    | 79    | 1       | 係因本校實缺長期代理教師1人學期中離職未再招聘及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，故合計增加教師1人。 |
| 職員   | 77    | 78    | 1       |                                                                   |
| 工友   | 1     | 1     | 0       |                                                                   |
| 合 計  | 78    | 79    | 1       |                                                                   |

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 111 年 度

單位：新臺幣元

| 科 目    | 預 算 數      |            |            |    |            |            |     |           |     |             |                  |             |
|--------|------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|-----------|-----|-------------|------------------|-------------|
|        | 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計          | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計          |
| 國民教育計畫 | 69,816,000 |            | 957,000    |    | 14,846,000 | 9,289,000  |     | 7,826,000 |     | 102,734,000 | 396,000          | 103,130,000 |
| 正式人員   | 69,816,000 |            | 957,000    |    | 14,846,000 | 9,289,000  |     | 7,826,000 |     | 102,734,000 |                  | 102,734,000 |
| 兼任人員   |            |            |            |    |            |            |     |           |     |             | 396,000          | 396,000     |
| 合 計    | 69,816,000 |            | 957,000    |    | 14,846,000 | 9,289,000  |     | 7,826,000 |     | 102,734,000 | 396,000          | 103,130,000 |

註：

1、一般服務費外包費編列委外校警2人，預算金額1,100,000元，決算金額1,148,616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，111年度預算編列78人，計6,711,000元，執行結果決算71人，計7,322,820元。(2)年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百一十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，111年度預算編列78人，計8,125,000元，執行結果決算82人，計8,220,440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」規定辦理核發，111度預算編列1人，計10,000元，執行結果決算1人，計10,000元。

### 用人費用彙計表( 右半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

| 決 算 數      |            |            |    |            |            |     |           |     |             |                  |             |
|------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|-----------|-----|-------------|------------------|-------------|
| 正式員<br>額薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費       | 提繳費 | 合計          | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計          |
| 70,344,159 |            | 1,164,752  |    | 15,553,260 | 9,950,495  |     | 8,171,435 |     | 105,184,101 | 396,000          | 105,580,101 |
| 70,344,159 |            | 1,164,752  |    | 15,553,260 | 9,950,495  |     | 8,171,435 |     | 105,184,101 |                  | 105,184,101 |
|            |            |            |    |            |            |     |           |     |             | 396,000          | 396,000     |
| 70,344,159 |            | 1,164,752  |    | 15,553,260 | 9,950,495  |     | 8,171,435 |     | 105,184,101 | 396,000          | 105,580,101 |

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111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 111年 度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目     | 數量<br>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     |          |     | 112,921,000 |     | 110,686,369 |      |   | -2,234,631 | -1.98  | 1.預算數以可用預算數表達。2.因撙節支用。 |
| 國民教育計畫  |          |     | 109,921,000 |     | 110,583,154 |      |   | 662,154    | 0.60   |                        |
| 建築及設備計畫 |          |     | 3,000,000   |     | 103,215     |      |   | -2,896,785 | -96.56 |                        |

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111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                    | 103,130,000 | 105,580,101 | 2,450,101  | 2.38    |
| 11 正式員額薪資                 | 69,816,000  | 70,344,159  | 528,159    | 0.76    |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              | 396,000     | 396,000     | 0          | 0.00    |
| 13 超時工作報酬                 | 957,000     | 1,164,752   | 207,752    | 21.71   |
| 15 獎金                     | 14,846,000  | 15,553,260  | 707,260    | 4.76    |
| 16 退休及卹償金                 | 9,289,000   | 9,950,495   | 661,495    | 7.12    |
| 18 福利費                    | 7,826,000   | 8,171,435   | 345,435    | 4.41    |
| 2 服務費用                    | 3,957,000   | 2,908,101   | -1,048,899 | -26.51  |
| 21 水電費                    | 1,316,000   | 385,698     | -930,302   | -70.69  |
| 22 郵電費                    | 181,000     | 45,924      | -135,076   | -74.63  |
| 23 旅運費                    | 138,000     | 85,470      | -52,530    | -38.07  |
| 24 印刷裝訂與廣告費               | 120,000     | 73,512      | -46,488    | -38.74  |
| 25 修理保養及保固費               | 756,000     | 868,321     | 112,321    | 14.86   |
| 26 保險費                    | 2,000       | 516         | -1,484     | -74.20  |
| 27 一般服務費                  | 1,283,000   | 1,295,060   | 12,060     | 0.94    |
| 28 專業服務費                  | 89,000      | 81,600      | -7,400     | -8.31   |
| 29 公共關係費                  | 72,000      | 72,000      | 0          | 0.00    |
| 3 材料及用品費                  | 566,000     | 396,313     | -169,687   | -29.98  |
| 32 用品消耗                   | 566,000     | 396,313     | -169,687   | -29.98  |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 3,000,000   | 103,215     | -2,896,785 | -96.56  |
| 51 購建固定資產                 | 3,000,000   | 103,215     | -2,896,785 | -96.56  |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 193,000     | 164,780     | -28,220    | -14.62  |
| 71 會費                     | 2,000       | 1,000       | -1,000     | -50.00  |
| 73 分擔                     | 1,000       | 0           | -1,000     | -100.00 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟         | 70,000      | 62,000      | -8,000     | -11.43  |
| 75 競賽及交流活動費               | 120,000     | 101,780     | -18,220    | -15.18  |
| 9 其他                      | 2,075,000   | 1,533,859   | -541,141   | -26.08  |
| 91 其他支出                   | 2,075,000   | 1,533,859   | -541,141   | -26.08  |
| 合 計                       | 112,921,000 | 110,686,369 | -2,234,631 | -1.98   |

中華民國 111 年度

| 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               | 40,000 | 21,000 | -19,000 | -47.50 |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 40,000 | 21,000 | -19,000 | -47.50 |     |

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111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>   | 527,964,014 | 100.00 | 521,569,662 | 100.00 | 6,394,352  | 1.23   | <b>負 債</b> | 9,944,881   | 1.88   | 9,689,348   | 1.86   | 255,533   | 2.64   |
| 流動資產         | 18,280,807  | 3.46   | 15,515,591  | 2.97   | 2,765,216  | 17.82  | 流動負債       | 5,039,624   | 0.95   | 4,522,591   | 0.87   | 517,033   | 11.43  |
| 現金           | 18,236,970  | 3.45   | 15,485,414  | 2.97   | 2,751,556  | 17.77  | 應付款項       | 5,039,624   | 0.95   | 4,522,591   | 0.87   | 517,033   | 11.43  |
| 銀行存款         | 18,236,970  | 3.45   | 15,485,414  | 2.97   | 2,751,556  | 17.77  | 應付代收款      | 5,039,624   | 0.95   | 4,522,591   | 0.87   | 517,033   | 11.43  |
| 預付款項         | 43,837      | 0.01   | 30,177      | 0.01   | 13,660     | 45.27  | 其他負債       | 4,905,257   | 0.93   | 5,166,757   | 0.99   | -261,500  | -5.06  |
| 預付費用         | 43,837      | 0.01   | 30,177      | 0.01   | 13,660     | 45.27  | 什項負債       | 4,905,257   | 0.93   | 5,166,757   | 0.99   | -261,500  | -5.06  |
| 固定資產         | 504,878,888 | 95.63  | 500,015,631 | 95.87  | 4,863,257  | 0.97   | 存入保證金      | 2,106,500   | 0.40   | 2,368,000   | 0.45   | -261,500  | -11.04 |
| 土地           | 208,343,778 | 39.46  | 208,343,778 | 39.95  | 0          | 0.00   | 應付代管資產     | 2,798,757   | 0.53   | 2,798,757   | 0.54   | 0         | 0.00   |
| 土地           | 208,343,778 | 39.46  | 208,343,778 | 39.95  | 0          | 0.00   | <b>淨資產</b> | 518,019,133 | 98.12  | 511,880,314 | 98.14  | 6,138,819 | 1.20   |
| 土地改良物        | 71,323      | 0.01   | 71,323      | 0.01   | 0          | 0.00   | 淨資產        | 518,019,133 | 98.12  | 511,880,314 | 98.14  | 6,138,819 | 1.20   |
| 土地改良物        | 7,132,342   | 1.35   | 7,132,342   | 1.37   | 0          | 0.00   | 淨資產        | 518,019,133 | 98.12  | 511,880,314 | 98.14  | 6,138,819 | 1.20   |
| 累計折舊-土地改良物   | -7,061,019  | -1.34  | -7,061,019  | -1.35  | 0          | 0.00   | 累積餘額       | 518,019,133 | 98.12  | 511,880,314 | 98.14  | 6,138,819 | 1.20   |
| 房屋建築及設備      | 280,506,380 | 53.13  | 279,132,936 | 53.52  | 1,373,444  | 0.49   |            |             |        |             |        |           |        |
| 房屋建築及設備      | 355,957,145 | 67.42  | 348,268,126 | 66.77  | 7,689,019  | 2.21   |            |             |        |             |        |           |        |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -75,450,765 | -14.29 | -69,135,190 | -13.26 | -6,315,575 | 9.14   |            |             |        |             |        |           |        |
| 機械及設備        | 7,089,453   | 1.34   | 5,133,779   | 0.98   | 1,955,674  | 38.09  |            |             |        |             |        |           |        |
| 機械及設備        | 22,236,445  | 4.21   | 18,137,057  | 3.48   | 4,099,388  | 22.60  |            |             |        |             |        |           |        |
| 累計折舊-機械及設備   | -15,146,992 | -2.87  | -13,003,278 | -2.49  | -2,143,714 | 16.49  |            |             |        |             |        |           |        |
| 交通及運輸設備      | 1,084,725   | 0.21   | 1,185,927   | 0.23   | -101,202   | -8.53  |            |             |        |             |        |           |        |
| 交通及運輸設備      | 5,384,981   | 1.02   | 5,031,681   | 0.96   | 353,300    | 7.02   |            |             |        |             |        |           |        |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -4,300,256  | -0.81  | -3,845,754  | -0.74  | -454,502   | 11.82  |            |             |        |             |        |           |        |
| 雜項設備         | 7,783,229   | 1.47   | 6,147,888   | 1.18   | 1,635,341  | 26.60  |            |             |        |             |        |           |        |
| 雜項設備         | 29,466,499  | 5.58   | 26,340,464  | 5.05   | 3,126,035  | 11.87  |            |             |        |             |        |           |        |
| 累計折舊-雜項設備    | -21,683,270 | -4.11  | -20,192,576 | -3.87  | -1,490,694 | 7.38   |            |             |        |             |        |           |        |
| 無形資產         | 2,005,562   | 0.38   | 3,239,683   | 0.62   | -1,234,121 | -38.09 |            |             |        |             |        |           |        |
| 無形資產         | 2,005,562   | 0.38   | 3,239,683   | 0.62   | -1,234,121 | -38.09 |            |             |        |             |        |           |        |
| 合計：          | 527,964,014 | 100.00 | 521,569,662 | 100.00 | 6,394,352  | 1.23   | 合計：        | 527,964,014 | 100.00 | 521,569,662 | 100.00 | 6,394,352 | 1.23   |

信託代理與保證資產 1,110,000  
保證品 1,110,000

信託代理與保證負債 1,110,000  
應付保證品 1,110,000

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。

## 平衡表

單位：新臺幣元

|           |           |           |           |
|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 信託代理與保證資產 | 1,110,000 | 信託代理與保證負債 | 1,110,000 |
| 保證品       | 1,110,000 | 應付保證品     | 1,110,000 |

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111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        | 128,625,378 | 100.00 | 154,631,639 | 100.00 | -26,006,261 | -16.82 |
| 徵收及依法分配收入 | 850         | 0.00   |             | 0.00   | 850         | 0.00   |
| 違規罰款收入    | 850         | 0.00   |             | 0.00   | 850         | 0.00   |
| 財產收益      | 15,515,738  | 12.06  | 45,160,377  | 29.21  | -29,644,639 | -65.64 |
| 財產孳息收入    | 3,162       | 0.00   | 1,485       | 0.00   | 1,677       | 112.93 |
| 廢舊物品售價收入  | 16,050      | 0.01   | 20,860      | 0.01   | -4,810      | -23.06 |
| 財產交易利益    | 56,664      | 0.04   |             | 0.00   | 56,664      | 0.00   |
| 其他財產收入    | 15,439,862  | 12.00  | 45,138,032  | 29.19  | -29,698,170 | -65.79 |
| 政府撥入收入    | 113,093,419 | 87.92  | 109,458,491 | 70.79  | 3,634,928   | 3.32   |
| 公庫撥款收入    | 111,733,419 | 86.87  | 108,212,757 | 69.98  | 3,520,662   | 3.25   |
| 政府其他撥入收入  | 1,360,000   | 1.06   | 1,245,734   | 0.81   | 114,266     | 9.17   |
| 其他收入      | 15,371      | 0.01   | 12,771      | 0.01   | 2,600       | 20.36  |
| 雜項收入      | 15,371      | 0.01   | 12,771      | 0.01   | 2,600       | 20.36  |
| 支出        | 122,486,559 | 95.23  | 119,986,697 | 77.60  | 2,499,862   | 2.08   |
| 人事支出      | 105,580,101 | 82.08  | 102,874,002 | 66.53  | 2,706,099   | 2.63   |
| 人事支出      | 105,580,101 | 82.08  | 102,874,002 | 66.53  | 2,706,099   | 2.63   |
| 業務支出      | 3,469,194   | 2.70   | 3,257,544   | 2.11   | 211,650     | 6.50   |
| 業務支出      | 3,469,194   | 2.70   | 3,257,544   | 2.11   | 211,650     | 6.50   |
| 財產損失      | 3,019       | 0.00   | 12,726      | 0.01   | -9,707      | -76.28 |
| 財產交易損失    | 3,019       | 0.00   | 12,726      | 0.01   | -9,707      | -76.28 |
| 折舊、折耗及攤銷  | 11,900,386  | 9.25   | 12,377,142  | 8.00   | -476,756    | -3.85  |
| 固定資產折舊    | 10,666,265  | 8.29   | 11,154,897  | 7.21   | -488,632    | -4.38  |
| 無形資產攤銷    | 1,234,121   | 0.96   | 1,222,245   | 0.79   | 11,876      | 0.97   |
| 其他支出      | 1,533,859   | 1.19   | 1,465,283   | 0.95   | 68,576      | 4.68   |
| 其他支出      | 1,533,859   | 1.19   | 1,465,283   | 0.95   | 68,576      | 4.68   |
| 本期賸餘（短絀）  | 6,138,819   | 4.77   | 34,644,942  | 22.40  | -28,506,123 | -11.40 |
| 期初淨資產     | 511,880,314 | 397.96 | 477,235,372 | 308.63 | 34,644,942  | 13.86  |
| 解繳公庫      |             |        |             |        |             |        |
| 期末淨資產     | 518,019,133 | 402.73 | 511,880,314 | 331.03 | 6,138,819   | 2.46   |

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111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)              | 6,138,819  |
| 8002 調整非現金項目               | -3,022,548 |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | 3,116,271  |
| 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 | -103,215   |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -103,215   |
| 84 籌資活動之現金流量               |            |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 925,500    |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -1,187,000 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | -261,500   |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | 2,751,556  |
| 87 期初現金及約當現金               | 15,485,414 |
| 88 期末現金及約當現金               | 18,236,970 |

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 111 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                    | 113,196,052 | 15,429,326  | 128,625,378 | 收入        |
| 徵收及依法分配收入               | 850         |             | 850         | 徵收及依法分配收入 |
| 財產收入                    | 86,412      | 15,429,326  | 15,515,738  | 財產收益      |
| 政府撥入收入                  | 113,093,419 |             | 113,093,419 | 政府撥入收入    |
| 其他收入                    | 15,371      |             | 15,371      | 其他收入      |
| 基金用途                    | 110,686,369 | 11,800,190  | 122,486,559 | 支出        |
| 用人費用                    | 105,580,101 |             | 105,580,101 | 人事支出      |
| 服務費用                    | 2,908,101   | 561,093     | 3,469,194   | 業務支出      |
| 材料及用品費                  | 396,313     | -396,313    |             |           |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 164,780     | -164,780    |             |           |
|                         |             | 3,019       | 3,019       | 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  | 103,215     | -103,215    |             |           |
|                         |             | 11,900,386  | 11,900,386  | 折舊、折耗及攤銷  |
| 其他                      | 1,533,859   |             | 1,533,859   | 其他支出      |
| 本期賸餘(短絀)                | 2,509,683   | 3,629,136   | 6,138,819   | 本期賸餘(短絀)  |
| 期初基金餘額                  | 8,625,000   | 503,255,314 | 511,880,314 | 期初淨資產     |
| 解繳公庫                    |             |             |             | 解繳公庫      |
| 期末基金餘額                  | 11,134,683  | 506,884,450 | 518,019,133 | 期末淨資產     |

- 註：1. 基金來源調整數15,429,326元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等資產增加。  
 2. 調整數561,093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3,019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103,215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11,900,386元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。  
 6. 調整數503,255,314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。

中華民國 111 年度

| 科 目       | 核 准 文 號                        | 核 准 日 期   | 核 准 金 額   |
|-----------|--------------------------------|-----------|-----------|
| 合計        |                                |           | 5,467,459 |
| 53 國民教育計畫 | 111年11月25日府主基字<br>第1110331372號 | 111.11.25 | 5,467,459 |

16-54-25

# 預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國111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 杜筱玲

基金主持人：

崑山國民中學 校長 蘇美珍