

冊 號：16-54
機關代號：20507

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)

桃園市總決算

桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金

桃園市立瑞坪國民中學

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
112 年度附屬單位決算分決算

目 次

甲、總說明.....	第 1 頁至第 3 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表.....	第 4 頁至第 4 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表.....	第 5 頁至第 5 頁
2、基金用途明細表.....	第 6 頁至第 7 頁
3、資本資產明細表.....	第 8 頁至第 9 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 10 頁至第 10 頁
5、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 11 頁至第 11 頁
6、員工人數彙計表.....	第 12 頁至第 12 頁
7、用人費用彙計表.....	第 14 頁至第 15 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 16 頁至第 16 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 17 頁至第 17 頁
10、各項費用彙計表.....	第 18 頁至第 18 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 19 頁至第 19 頁
丙、會計報表	
1、平衡表.....	第 20 頁至第 21 頁
2、收入支出表.....	第 22 頁至第 22 頁
3、現金流量表.....	第 23 頁至第 23 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表.....	第 24 頁至第 24 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 25 頁至第 25 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 26 頁至第 26 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市立瑞坪國民中學

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄、及思考判斷與創造能力等業務。

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列 1 億 1,596 萬 8,000 元，決算數 1 億 1,101 萬 8,937 元。

111 學年度下學期，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 638 人。

112 學年度上學期，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 605 人。

本計畫係

1. 配合校務推動及支援行政處室業務工作。
2. 充實(汰換)體育、教具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能。
3. 辦理教師甄選、場地開放、法治教育活動、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 100 萬元，決算數 77 萬 4,431 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 1,455 萬 5,251 元，較預算數 1 億 1,596 萬 8,000 元，減少 141 萬 2,749 元，計減 1.22%。

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 1,570 元，較預算數 0 元，增加 1,570 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 2 萬 2,040 元，較預算數 1 萬元，增加 1 萬 2,040 元，計增 120.40%。
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 112 年 度

3. 利息收入：決算數 1 萬 7,107 元，較預算數 1,000 元，增加 1 萬 6,107 元，計增 1,610.70%。
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 7 萬 9,000 元，較預算數 8 萬元，減少 1,000 元，計減 1.25%。
主要係因：場地開放收入短收。
5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 1,311 萬 7,315 元，較預算數 1 億 1,586 萬 9,000 元，減少 275 萬 1,685 元，計減 2.37%。
主要係因：扣抵 111 年用人費用結餘。
6. 政府其他撥入收入：決算數 130 萬 7,800 元，較預算數 0 元，增加 130 萬 7,800 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 419 元，較預算數 8,000 元，增加 2,419 元，計增 30.24%。
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 1,179 萬 3,368 元，較預算數 1 億 1,696 萬 8,000 元，減少 517 萬 4,632 元，計減 4.42%。

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 1,101 萬 8,937 元，較預算數 1 億 1,596 萬 8,000 元，減少 494 萬 9,063 元，計減 4.27%。
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 77 萬 4,431 元，較預算數 100 萬元，減少 22 萬 5,569 元，計減 22.56%。
主要係因：擴充改良房屋建築及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 276 萬 1,883 元，較預算短絀數 100 萬元，減少短絀數 376 萬 1,883 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 247 萬 2,238 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 77 萬 4,431 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 8 萬 7,500 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 178 萬 5,307 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 112 年 度

(五)期初現金及約當現金 1,823 萬 6,970 元。

(六)期末現金及約當現金 2,002 萬 2,277 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	20,191,044	18,280,807	10.45
固定資產	496,362,955	504,878,888	-1.69
無形資產	799,762	2,005,562	-60.12
其他資產	2,798,757	2,798,757	0.00
流動負債	4,100,478	5,039,624	-18.64
其他負債	4,992,757	4,905,257	1.78
淨資產	511,059,283	518,019,133	-1.34

五、其他：

(一)納入公庫集中支付說明如下：

本基金本年底現金為 2,002 萬 2,277 元，其中 1,185 萬 5,209 元，配合政策納入公庫集中支付(包括公庫撥款收入及利息收入等)，其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

(二)本年度無補辦預算及併入決算事項。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立瑞坪國民中學

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	115,968,000	100.00	114,555,251	100.00	-1,412,749	-1.22	113,196,052	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,570	0.00	1,570	0.00	850	0.00
415 違規罰款收入			1,570	0.00	1,570	0.00	850	0.00
45 財產收入	91,000	0.08	118,147	0.10	27,147	29.83	86,412	0.08
451 財產處分收入	10,000	0.01	22,040	0.02	12,040	120.40	16,050	0.01
454 利息收入	1,000	0.00	17,107	0.01	16,107	1,610.70	3,162	0.00
45Y 其他財產收入	80,000	0.07	79,000	0.07	-1,000	-1.25	67,200	0.06
46 政府撥入收入	115,869,000	99.91	114,425,115	99.89	-1,443,885	-1.25	113,093,419	99.91
462 公庫撥款收入	115,869,000	99.91	113,117,315	98.74	-2,751,685	-2.37	111,733,419	98.71
46Y 政府其他撥入收入			1,307,800	1.14	1,307,800	0.00	1,360,000	1.20
4Y 其他收入	8,000	0.01	10,419	0.01	2,419	30.24	15,371	0.01
4YY 雜項收入	8,000	0.01	10,419	0.01	2,419	30.24	15,371	0.01
5 基金用途	116,968,000	100.86	111,793,368	97.59	-5,174,632	-4.42	110,686,369	97.78
53 國民教育計畫	115,968,000	100.00	111,018,937	96.91	-4,949,063	-4.27	110,583,154	97.69
5M 建築及設備計畫	1,000,000	0.86	774,431	0.68	-225,569	-22.56	103,215	0.09
購建固定資產	1,000,000	0.86	774,431	0.68	-225,569	-22.56	103,215	0.09
本期賸餘(短絀)	-1,000,000		2,761,883		3,761,883	-376.19	2,509,683	
期初基金餘額	5,625,000		11,134,683		5,509,683	97.95	8,625,000	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,625,000		13,896,566		9,271,566	200.47	11,134,683	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	115,968,000	114,555,251	-1,412,749	-1.22	
41 徵收及依法分配收入		1,570	1,570	0.00	
415違規罰款收入		1,570	1,570	0.00	學生損壞公物賠償收入超收。
45 財產收入	91,000	118,147	27,147	29.83	
451財產處分收入	10,000	22,040	12,040	120.40	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
454利息收入	1,000	17,107	16,107	1,610.70	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	80,000	79,000	-1,000	-1.25	
46 政府撥入收入	115,869,000	114,425,115	-1,443,885	-1.25	
462公庫撥款收入	115,869,000	113,117,315	-2,751,685	-2.37	
46Y政府其他撥入收入		1,307,800	1,307,800	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	10,419	2,419	30.24	
4YY雜項收入	8,000	10,419	2,419	30.24	資源回收收入等超收。

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	116,968,000	111,793,368	-5,174,632	-4.42	
53 國民教育計畫	115,968,000	111,018,937	-4,949,063	-4.27	
1 用人費用	108,875,000	106,201,715	-2,673,285	-2.46	
11 正式員額薪資	73,044,000	70,654,537	-2,389,463	-3.27	
12 聘僱及兼職人員薪資	396,000	157,626	-238,374	-60.20	覈實支付。
13 超時工作報酬	1,017,000	1,142,256	125,256	12.32	覈實支付。
15 獎金	16,217,000	16,014,007	-202,993	-1.25	
16 退休及卹償金	10,078,000	10,379,123	301,123	2.99	
18 福利費	8,123,000	7,854,166	-268,834	-3.31	
2 服務費用	4,424,000	2,988,904	-1,435,096	-32.44	
21 水電費	1,626,000	543,807	-1,082,193	-66.56	撙節支用。
22 郵電費	181,000	45,207	-135,793	-75.02	撙節支用。
23 旅運費	145,000	92,109	-52,891	-36.48	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	117,376	-2,624	-2.19	
25 修理保養及保固費	720,000	552,548	-167,452	-23.26	撙節支用。
26 保險費	2,000	727	-1,273	-63.65	撙節支用。
27 一般服務費	1,466,000	1,460,930	-5,070	-0.35	一般服務費外包費編列委外校警2人，預算金額1,200,000元，決算金額1,202,040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	92,000	104,200	12,200	13.26	覈實支付。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	566,000	318,228	-247,772	-43.78	
32 用品消耗	566,000	318,228	-247,772	-43.78	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	167,000	151,297	-15,703	-9.40	
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	44,000	40,000	-4,000	-9.09	
75 競賽及交流活動費	120,000	110,297	-9,703	-8.09	
9 其他	1,936,000	1,358,793	-577,207	-29.81	
91 其他支出	1,936,000	1,358,793	-577,207	-29.81	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	1,000,000	774,431	-225,569	-22.56	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,000,000	774,431	-225,569	-22.56	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
51 購建固定資產	1,000,000	774,431	-225,569	-22.56	覈實支付。調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉出101,000元，515購置交通及運輸設備轉入44,000元，516購置雜項設備轉入57,000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	630,526,752	123,642,302	1,000,000
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	355,957,145	75,450,765	299,000
機械及設備	22,236,445	15,146,992	300,000
交通及運輸設備	5,384,981	4,300,256	44,000
雜項設備	29,466,499	21,683,270	357,000
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	2,005,562		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.(1)房屋及建築-增加數：消防設備改善及增設語文學習角151,500元。
 (2)機械及設備-增加數：購置抽水馬達及不鏽鋼門片等1,367,268元，減少數：報廢割草機及個人電腦等654,941元，撥出筆電及電腦顯示器等94,588元，以上合計749,529元。
 (3)交通及運輸設備-增加數：購置影音傳送器及混音機43,500元，減少數：報廢綜合擴大機29,400元。
 (4)雜項設備-增加數：建置校園監視系統及護貝機等1,188,071元，減少數：報廢遮陽棚及調音器等399,238元，撥出咖啡機14,104元，以上合計413,342元。
 (5)電腦軟體-增加數：建置學校網頁32,850元，減少數：年底軟體攤銷提列1,238,650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

112 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
2,783,189	7,000	2,430,921	10,074,001	497,162,717
				208,343,778
				71,323
151,500			6,434,767	274,223,113
1,367,268		749,529	2,041,161	5,666,031
43,500		29,400	317,703	781,122
1,188,071		413,342	1,280,370	7,277,588
32,850	7,000	1,238,650		799,762

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築		400,000		-101,000	299,000	77,500	-221,500	
房屋及建築		400,000		-101,000	299,000	77,500	-221,500	
購建中固定資產								
機械及設備		300,000			300,000	297,374	-2,626	
機械及設備		300,000			300,000	297,374	-2,626	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				44,000	44,000	43,500	-500	
交通及運輸設備				44,000	44,000	43,500	-500	
購建中固定資產								
雜項設備		300,000		57,000	357,000	356,057	-943	
雜項設備		300,000		57,000	357,000	356,057	-943	
購建中固定資產								
合 計		1,000,000			1,000,000	774,431	-225,569	

中華民國112年12月31日

[illegible]

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	78	78	0	普通班減少1班，致減少教師2人；另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，故合計教師無增減。
職員	77	77	0	
工友	1	1	0	
合 計	78	78	0	

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 112年 度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
國民教育計畫	73,044,000		1,017,000		16,217,000	10,078,000		8,123,000		108,479,000	396,000	108,875,000
正式人員	73,044,000		1,017,000		16,217,000	10,078,000		8,118,000		108,474,000		108,474,000
聘僱人員								5,000		5,000		5,000
兼任人員											396,000	396,000
合 計	73,044,000		1,017,000		16,217,000	10,078,000		8,123,000		108,479,000	396,000	108,875,000

註：

1、一般服務費外包費編列委外校警2人，預算金額1,200,000元，決算金額1,202,040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7,387,000元，執行結果決

算70人，計7,480,430元。(2)年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百一十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定辦理，本年度預算編列78人，計8,815,000元，執行結果決算80人，計8,518,577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1人，計15,000元，執行結果決算1人，計15,000元。

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
70,654,537		1,142,256		16,014,007	10,379,123		7,854,166		106,044,089	157,626	106,201,715
70,654,537		1,142,256		16,014,007	10,379,123		7,854,166		106,044,089		106,044,089
										157,626	157,626
70,654,537		1,142,256		16,014,007	10,379,123		7,854,166		106,044,089	157,626	106,201,715

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112年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

註:截至本年度終了(1)管理用車輛: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 112年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			116,968,000		111,793,368			-5,174,632	-4.42	1.因撙節支用。 2.無以前年度保留 金額及本年度和以 前年度奉准先行辦 理金額。
國民教育計畫			115,968,000		111,018,937			-4,949,063	-4.27	
建築及設備計畫			1,000,000		774,431			-225,569	-22.56	

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	108,875,000	106,201,715	-2,673,285	-2.46
11 正式員額薪資	73,044,000	70,654,537	-2,389,463	-3.27
12 聘僱及兼職人員薪資	396,000	157,626	-238,374	-60.20
13 超時工作報酬	1,017,000	1,142,256	125,256	12.32
15 獎金	16,217,000	16,014,007	-202,993	-1.25
16 退休及卹償金	10,078,000	10,379,123	301,123	2.99
18 福利費	8,123,000	7,854,166	-268,834	-3.31
2 服務費用	4,424,000	2,988,904	-1,435,096	-32.44
21 水電費	1,626,000	543,807	-1,082,193	-66.56
22 郵電費	181,000	45,207	-135,793	-75.02
23 旅運費	145,000	92,109	-52,891	-36.48
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	117,376	-2,624	-2.19
25 修理保養及保固費	720,000	552,548	-167,452	-23.26
26 保險費	2,000	727	-1,273	-63.65
27 一般服務費	1,466,000	1,460,930	-5,070	-0.35
28 專業服務費	92,000	104,200	12,200	13.26
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	566,000	318,228	-247,772	-43.78
32 用品消耗	566,000	318,228	-247,772	-43.78
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,000,000	774,431	-225,569	-22.56
51 購建固定資產	1,000,000	774,431	-225,569	-22.56
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	167,000	151,297	-15,703	-9.40
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	44,000	40,000	-4,000	-9.09
75 競賽及交流活動費	120,000	110,297	-9,703	-8.09
9 其他	1,936,000	1,358,793	-577,207	-29.81
91 其他支出	1,936,000	1,358,793	-577,207	-29.81
合 計	116,968,000	111,793,368	-5,174,632	-4.42

中華民國 112 年度

[illegible]

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112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資 產	520,152,518	100.00	527,964,014	100.00	-7,811,496	-1.48	負 債	9,093,235	1.75	9,944,881	1.88	-851,646	-8.56
流動資產	20,191,044	3.88	18,280,807	3.46	1,910,237	10.45	流動負債	4,100,478	0.79	5,039,624	0.95	-939,146	-18.64
現金	20,022,277	3.85	18,236,970	3.45	1,785,307	9.79	應付款項	4,100,478	0.79	5,039,624	0.95	-939,146	-18.64
銀行存款	20,022,277	3.85	18,236,970	3.45	1,785,307	9.79	應付代收款	4,100,478	0.79	5,039,624	0.95	-939,146	-18.64
預付款項	168,767	0.03	43,837	0.01	124,930	284.99	其他負債	4,992,757	0.96	4,905,257	0.93	87,500	1.78
預付費用	168,767	0.03	43,837	0.01	124,930	284.99	什項負債	4,992,757	0.96	4,905,257	0.93	87,500	1.78
固定資產	496,362,955	95.43	504,878,888	95.63	-8,515,933	-1.69	存入保證金	2,194,000	0.42	2,106,500	0.40	87,500	4.15
土地	208,343,778	40.05	208,343,778	39.46	0	0.00	應付代管資產	2,798,757	0.54	2,798,757	0.53	0	0.00
土地	208,343,778	40.05	208,343,778	39.46	0	0.00	淨資產	511,059,283	98.25	518,019,133	98.12	-6,959,850	-1.34
土地改良物	71,323	0.01	71,323	0.01	0	0.00	淨資產	511,059,283	98.25	518,019,133	98.12	-6,959,850	-1.34
土地改良物	7,132,342	1.37	7,132,342	1.35	0	0.00	淨資產	511,059,283	98.25	518,019,133	98.12	-6,959,850	-1.34
累計折舊-土地改良物	-7,061,019	-1.36	-7,061,019	-1.34	0	0.00	累積餘額	511,059,283	98.25	518,019,133	98.12	-6,959,850	-1.34
房屋建築及設備	274,223,113	52.72	280,506,380	53.13	-6,283,267	-2.24							
房屋建築及設備	356,108,645	68.46	355,957,145	67.42	151,500	0.04							
累計折舊-房屋建築及設備	-81,885,532	-15.74	-75,450,765	-14.29	-6,434,767	8.53							
機械及設備	5,666,031	1.09	7,089,453	1.34	-1,423,422	-20.08							
機械及設備	22,854,184	4.39	22,236,445	4.21	617,739	2.78							
累計折舊-機械及設備	-17,188,153	-3.30	-15,146,992	-2.87	-2,041,161	13.48							
交通及運輸設備	781,122	0.15	1,084,725	0.21	-303,603	-27.99							
交通及運輸設備	5,399,081	1.04	5,384,981	1.02	14,100	0.26							
累計折舊-交通及運輸設備	-4,617,959	-0.89	-4,300,256	-0.81	-317,703	7.39							
雜項設備	7,277,588	1.40	7,783,229	1.47	-505,641	-6.50							
雜項設備	30,241,228	5.81	29,466,499	5.58	774,729	2.63							
累計折舊-雜項設備	-22,963,640	-4.41	-21,683,270	-4.11	-1,280,370	5.90							
無形資產	799,762	0.15	2,005,562	0.38	-1,205,800	-60.12							
無形資產	799,762	0.15	2,005,562	0.38	-1,205,800	-60.12							
合計：	520,152,518	100.00	527,964,014	100.00	-7,811,496	-1.48	合計：	520,152,518	100.00	527,964,014	100.00	-7,811,496	-1.48
信託代理與保證資產	750,000						信託代理與保證負債	750,000					
保證品	750,000						應付保證品	750,000					

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

收入支出表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	116,564,009	100.00	128,625,378	100.00	-12,061,369	-9.38
徵收及依法分配收入	1,570	0.00	850	0.00	720	84.71
違規罰款收入	1,570	0.00	850	0.00	720	84.71
財產收益	2,126,905	1.82	15,515,738	12.06	-13,388,833	-86.29
財產孳息收入	17,107	0.01	3,162	0.00	13,945	441.02
廢舊物品售價收入	22,040	0.02	16,050	0.01	5,990	37.32
財產交易利益	0	0.00	56,664	0.04	-56,664	-100.00
其他財產收入	2,087,758	1.79	15,439,862	12.00	-13,352,104	-86.48
政府撥入收入	114,425,115	98.17	113,093,419	87.92	1,331,696	1.18
公庫撥款收入	113,117,315	97.04	111,733,419	86.87	1,383,896	1.24
政府其他撥入收入	1,307,800	1.12	1,360,000	1.06	-52,200	-3.84
其他收入	10,419	0.01	15,371	0.01	-4,952	-32.22
雜項收入	10,419	0.01	15,371	0.01	-4,952	-32.22
支出	123,523,859	105.97	122,486,559	95.23	1,037,300	0.85
人事支出	106,201,715	91.11	105,580,101	82.08	621,614	0.59
人事支出	106,201,715	91.11	105,580,101	82.08	621,614	0.59
業務支出	3,458,429	2.97	3,469,194	2.70	-10,765	-0.31
業務支出	3,458,429	2.97	3,469,194	2.70	-10,765	-0.31
財產損失	71,630	0.06	3,019	0.00	68,611	2,272.64
財產交易損失	71,630	0.06	3,019	0.00	68,611	2,272.64
折舊、折耗及攤銷	12,433,292	10.67	11,900,386	9.25	532,906	4.48
固定資產折舊	11,194,642	9.60	10,666,265	8.29	528,377	4.95
無形資產攤銷	1,238,650	1.06	1,234,121	0.96	4,529	0.37
其他支出	1,358,793	1.17	1,533,859	1.19	-175,066	-11.41
其他支出	1,358,793	1.17	1,533,859	1.19	-175,066	-11.41
本期賸餘（短絀）	-6,959,850	-5.97	6,138,819	4.77	-13,098,669	-213.37
期初淨資產	518,019,133	444.41	511,880,314	397.96	6,138,819	1.20
解繳公庫						
期末淨資產	511,059,283	438.44	518,019,133	402.73	-6,959,850	-1.34

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112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-6,959,850
8002 調整非現金項目	9,432,088
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,472,238
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	-774,431
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-774,431
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,518,000
8404 減少短期債務及其他負債	-2,430,500
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	87,500
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,785,307
87 期初現金及約當現金	18,236,970
88 期末現金及約當現金	20,022,277

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 112 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	114,555,251	2,008,758	116,564,009	收入
徵收及依法分配收入	1,570		1,570	徵收及依法分配收入
財產收入	118,147	2,008,758	2,126,905	財產收益
政府撥入收入	114,425,115		114,425,115	政府撥入收入
其他收入	10,419		10,419	其他收入
基金用途	111,793,368	11,730,491	123,523,859	支出
用人費用	106,201,715		106,201,715	人事支出
服務費用	2,988,904	469,525	3,458,429	業務支出
材料及用品費	318,228	-318,228		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	151,297	-151,297		
		71,630	71,630	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	774,431	-774,431		
		12,433,292	12,433,292	折舊、折耗及攤銷
其他	1,358,793		1,358,793	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,761,883	-9,721,733	-6,959,850	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,134,683	506,884,450	518,019,133	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	13,896,566	497,162,717	511,059,283	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數2,008,758元，係房屋及建築、機械及設備、雜項設備、電腦軟體等資產增加。
 2. 調整數469,525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71,630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774,431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12,433,292元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數506,884,450元，係配合會計法刪除第29條規定，將上年度財產價值承轉至本年度。

預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核准日期	核 准 金 額
合計			

備註：

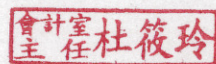
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

主辦會計人員：



基金主持人：

