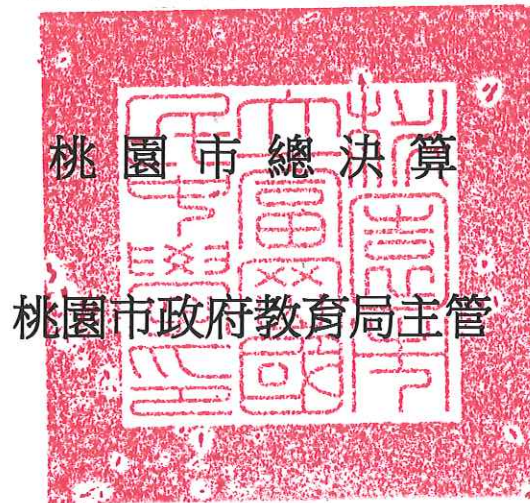


冊 號：16-50

機關代號：20503

中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金

桃園市立富岡國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立富岡國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立富岡國民中學

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 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－桃園市立富岡國民中學

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 5,489 萬 8,000 元，決算數 5,376 萬 6,418 元。

110 學年度下學期，預定招收 10 班，實際招收 10 班，預計學生人數 146 人，實際學生人數 157 人。

111 學年度上學期，預定招收 11 班，實際招收 11 班，預計學生人數 163 人，實際學生人數 168 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 60 萬元，決算數 49 萬 2,451 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 5,423 萬 4,158 元，較預算數 5,459 萬 8,000 元，減少 36 萬 3,842 元，計減 0.67%。

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 265 元，較預算數 0 元，增加 265 元。
主要係因：學生毀損公物賠償收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 9,855 元，較預算數 4,000 元，增加 5,855 元，計增 146.38%。
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－桃園市立富岡國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

3. 利息收入：決算數 2,982 元，較預算數 1,000 元，增加 1,982 元，計增 198.20%。

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 1 萬 2,000 元，較預算數 4,000 元，增加 8,000 元，計增 200.00%。

主要係因：場地開放收入超收。

5. 公庫撥款收入：決算數 5,341 萬 9,042 元，較預算數 5,458 萬 7,000 元，減少 116 萬 7,958 元，計減 2.14%。

主要係因：扣抵 110 年用人費用結餘。

6. 政府其他撥入收入：決算數 69 萬 5,453 元，較預算數 0 元，增加 69 萬 5,453 元。

主要係因：專任輔導教師、幼兒園教保員及廚工未編列預算，以教育部部款支應。

7. 學雜費收入：決算數 64 萬 8,000 元，較預算數 0 元，增加 64 萬 8,000 元。

主要係因：學雜費收入超收。

8. 雜項收入：決算數 2 萬 9,761 元，較預算數 2,000 元，增加 2 萬 7,761 元，計增 1388.05%。

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 5,425 萬 8,869 元，較預算數 5,549 萬 8,000 元，減少 123 萬 9,131 元，計減 2.23%。

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 5,376 萬 6,418 元，較預算數 5,489 萬 8,000 元，減少 113 萬 1,582 元，計減 2.06%。

主要係因：服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 49 萬 2,451 元，較預算數 60 萬元，減少 10 萬 7,549 元，計減 17.92%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 2 萬 4,711 元，較預算短絀數 90 萬元，減少短絀數 87 萬 5,289 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立富岡國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流出 31 萬 7,248 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 49 萬 2,451 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 8 萬 5,820 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減 72 萬 3,879 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,320 萬 3,365 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,247 萬 9,486 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	12,695,590	13,268,509	-4.32
長期貸墊款及準備金	1,853,795	1,754,356	5.67
固定資產	128,453,888	121,650,218	5.59
無形資產	48,512	63,929	-24.12
流動負債	6,324,898	6,958,926	-9.11
其他負債	2,579,795	2,394,536	7.74
淨資產	134,147,092	127,383,550	5.31

五、其他：

- (一)本年度補辦預算資料如下：
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 246 萬 1,114 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立富岡國民中學

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	54,598,000	100.00	54,234,158	100.00	-363,842	-0.67	54,046,877	100.00
41 徵收及依法分配收入			265	0.00	265	0.00	412	0.00
415 違規罰款收入			265	0.00	265	0.00	412	0.00
45 財產收入	9,000	0.02	24,837	0.05	15,837	175.97	34,746	0.06
451 財產處分收入	4,000	0.01	9,855	0.02	5,855	146.38	33,785	0.06
454 利息收入	1,000	0.00	2,982	0.01	1,982	198.20	961	0.00
45Y 其他財產收入	4,000	0.01	12,000	0.02	8,000	200.00		
46 政府撥入收入	54,587,000	99.98	54,114,495	99.78	-472,505	-0.87	53,987,275	99.89
462 公庫撥款收入	54,587,000	99.98	53,419,042	98.50	-1,167,958	-2.14	53,254,728	98.53
46Y 政府其他撥入收入			695,453	1.28	695,453	0.00	732,547	1.36
4S 教學收入			64,800	0.12	64,800	0.00		
4S1 學雜費收入			64,800	0.12	64,800	0.00		
4Y 其他收入	2,000	0.00	29,761	0.05	27,761	1,388.05	24,444	0.05
4YY 雜項收入	2,000	0.00	29,761	0.05	27,761	1,388.05	24,444	0.05
5 基金用途	55,498,000	101.65	54,258,869	100.05	-1,239,131	-2.23	52,871,143	97.82
53 國民教育計畫	54,898,000	100.55	53,766,418	99.14	-1,131,582	-2.06	52,024,850	96.26
5M 建築及設備計畫	600,000	1.10	492,451	0.91	-107,549	-17.92	846,293	1.57
購建固定資產	600,000	1.10	492,451	0.91	-107,549	-17.92	846,293	1.57
本期賸餘(短絀)	-900,000		-24,711		875,289	-97.25	1,175,734	
期初基金餘額	3,494,000		5,669,403		2,175,403	62.26	4,493,669	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,594,000		5,644,692		3,050,692	117.61	5,669,403	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立富岡國民中學

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	54,598,000	54,234,158	-363,842	-0.67	
41 徵收及依法分配收入		265	265	0.00	
415 違規罰款收入		265	265	0.00	學生毀損公物賠償繳庫收入。
45 財產收入	9,000	24,837	15,837	175.97	
451 財產處分收入	4,000	9,855	5,855	146.38	財產處分變賣收入超收。
454 利息收入	1,000	2,982	1,982	198.20	專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	4,000	12,000	8,000	200.00	場地使用費收入超收。
46 政府撥入收入	54,587,000	54,114,495	-472,505	-0.87	
462 公庫撥款收入	54,587,000	53,419,042	-1,167,958	-2.14	
46Y 政府其他撥入收入		695,453	695,453	0.00	教育部撥補專任輔導教師、幼兒園教保員及廚工薪資。
4S 教學收入		64,800	64,800	0.00	
4S1 學雜費收入		64,800	64,800	0.00	新設幼兒園學雜費繳庫收入。
4Y 其他收入	2,000	29,761	27,761	1,388.05	
4YY 雜項收入	2,000	29,761	27,761	1,388.05	資源回收等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立富岡國民中學

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	55,498,000	54,258,869	-1,239,131	-2.23	
53 國民教育計畫	54,898,000	53,766,418	-1,131,582	-2.06	
1 用人費用	50,863,000	51,102,169	239,169	0.47	
11 正式員額薪資	25,896,000	25,708,674	-187,326	-0.72	
12 聘僱及兼職人員薪資	145,000	560,088	415,088	286.27	新設幼兒園，教保員、廚工未編列預算，每月依實際支出列帳。
13 超時工作報酬	680,000	626,856	-53,144	-7.82	
15 獎金	5,317,000	5,596,888	279,888	5.26	
16 退休及卹償金	15,598,000	15,475,215	-122,785	-0.79	
18 福利費	3,227,000	3,134,448	-92,552	-2.87	
2 服務費用	2,620,000	1,822,202	-797,798	-30.45	
21 水電費	274,000	192,721	-81,279	-29.66	撙節支出。
22 郵電費	69,000	82,702	13,702	19.86	覈實支出。
23 旅運費	92,000	35,423	-56,577	-61.50	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	45,000	13,799	-31,201	-69.34	撙節支出。
25 修理保養及保固費	1,038,000	464,677	-573,323	-55.23	依校務需求覈實開支。
27 一般服務費	949,000	908,624	-40,376	-4.25	一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人，預算金額834,000元，決算金額801,469元，決算金額小於預算金額，係因依實際需求覈實支應。
28 專業服務費	81,000	52,420	-28,580	-35.28	撙節支出。
29 公共關係費	72,000	71,836	-164	-0.23	
3 材料及用品費	466,000	325,047	-140,953	-30.25	
31 使用材料費	107,000	18,651	-88,349	-82.57	撙節覈實支用。
32 用品消耗	359,000	306,396	-52,604	-14.65	撙節覈實支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	5,000	-5,000	-50.00	
71 會費	1,000	1,000			
73 分擔	5,000		-5,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,000	4,000			
9 其他	939,000	512,000	-427,000	-45.47	
91 其他支出	939,000	512,000	-427,000	-45.47	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	600,000	492,451	-107,549	-17.92	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	600,000	492,451	-107,549	-17.92	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立富岡國民中學

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	%	
51 購建固定資產	600,000	492,451	-107,549	-17.92	依校務需求覈實支用並辦理調整容納，513擴充改良房屋建築及設備轉入210,000元；514購置機械及設備轉出99,000元，515購置交通及運輸設備轉出45,000元，516購置雜項設備轉出66,000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	175,879,713	54,165,566	600,000
非理財目的之長期投資			
土地	87,920,218		
土地改良物	14,898,958	6,504,675	
房屋及建築	46,546,672	29,994,398	210,000
機械及設備	12,152,005	7,301,070	154,000
交通及運輸設備	1,791,477	1,193,201	54,000
雜項設備	12,506,454	9,172,222	182,000
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	63,929		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.(1)土地-增加原因：公告地價增值547,642元。✓

(2)房屋及建築-增加原因：屋頂防水改善及連接走廊天花板改善 工程增值、幼兒園設園增班-改善基礎環境及教學環境工程增 值等6,693,559元。

(3)機械及設備-增加原因：購置空壓機、氮氣製造機等1,711,232元。減少原因：報廢電腦等665,954元。✓

(4)交通及運輸設備-增加原因：購置電動機車等435,500元。✓

(5)雜項設備-增加原因：購置高音木琴等1,955,837元。減少原因：報廢電視機、櫥櫃等191,815元。

2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

—桃園市立富岡國民中學

產明細表

111 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		
11,343,770		873,186	3,682,331	128,502,400
547,642				88,467,860
			792,170	7,602,113
6,693,559			969,812	22,276,021
1,711,232		665,954	881,181	5,015,032
435,500			233,655	800,121
1,955,837		191,815	805,513	4,292,741
	</			

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立富岡國民中學

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 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				210,000	210,000	207,879	-2,121	
房屋及建築				210,000	210,000	207,879	-2,121	
購建中固定資產								
機械及設備		195,000		-41,000	154,000	153,513	-487	
機械及設備		195,000		-41,000	154,000	153,513	-487	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		99,000		-45,000	54,000		-54,000	
交通及運輸設備		99,000		-45,000	54,000		-54,000	
購建中固定資產								
雜項設備		306,000		-124,000	182,000	131,059	-50,941	
雜項設備		306,000		-124,000	182,000	131,059	-50,941	
購建中固定資產								
合 計		600,000			600,000	492,451	-107,549	

中華民國111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	128,502,400	128,502,400		
土地	88,467,860	88,467,860		
土地改良物	7,602,113	7,602,113		
房屋及建築	22,276,021	22,276,021		
機械及設備	5,015,032	5,015,032		
交通及運輸設備	800,121	800,121		
雜項設備	4,292,741	4,292,741		
電腦軟體	48,512	48,512		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立富岡國民中學

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	30	34	4	
職員	29	31	2	本校校長1人、行政人員5人、教師24人及部款專任輔導教師1人，共31人。決算數比預算數合計增加教師2人，係因：本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人；另因新設幼兒園1班，增加教師1人。
工友	1	1	0	
約僱人員	0	2	2	本校新設幼兒園1班，幼兒園教保員、廚工未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
合 計	30	34	4	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立富岡國民中學
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 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	25,896,000		680,000		5,317,000	15,598,000		3,227,000		50,718,000	145,000	50,863,000
正式人員	25,896,000		680,000		5,317,000	15,598,000		3,227,000		50,718,000		50,718,000
聘僱人員												
兼任人員											145,000	145,000
合 計	25,896,000		680,000		5,317,000	15,598,000		3,227,000		50,718,000	145,000	50,863,000
										</		

- 1.本校111年8月新設幼兒園，幼兒園教保員及幼兒園廚工2員未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校約僱人員約僱計畫書，該2員屬約僱人員，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資決算數含該2員。
- 2.一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛2人，預算金額834,000元，決算金額801,469元。
- 3.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30人，計2,610,000元，執行結果決算24人，計2,634,355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30人，計2,677,000元，執行結果決算31人，計2,962,533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」辦理核

桃園市地方教育發展基金—桃園市立富岡國民中學
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 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
25,708,674	415,088	626,856		5,596,888	15,475,215		3,134,448		50,957,169	145,000	51,102,169
25,708,674		626,856		5,596,888	15,475,215		3,134,448		50,542,081		50,542,081
	415,088								415,088		415,088
										145,000	145,000
25,708,674	415,088	626,856		5,596,888	15,475,215		3,134,448		50,957,169	145,000	51,102,169
											</

發，111年度預算編列3人，計30,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立富岡國民中學

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：一般公務機車1輛。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立富岡國民中學

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 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			55,498,000		54,258,869			-1,239,131	-2.23	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			54,898,000		53,766,418			-1,131,582	-2.06	
建築及設備計畫			600,000		492,451			-107,549	-17.92	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立富岡國民中學

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	50,863,000	51,102,169	239,169	0.47
11 正式員額薪資	25,896,000	25,708,674	-187,326	-0.72
12 聘僱及兼職人員薪資	145,000	560,088	415,088	286.27
13 超時工作報酬	680,000	626,856	-53,144	-7.82
15 獎金	5,317,000	5,596,888	279,888	5.26
16 退休及卹償金	15,598,000	15,475,215	-122,785	-0.79
18 福利費	3,227,000	3,134,448	-92,552	-2.87
2 服務費用	2,620,000	1,822,202	-797,798	-30.45
21 水電費	274,000	192,721	-81,279	-29.66
22 郵電費	69,000	82,702	13,702	19.86
23 旅運費	92,000	35,423	-56,577	-61.50
24 印刷裝訂與廣告費	45,000	13,799	-31,201	-69.34
25 修理保養及保固費	1,038,000	464,677	-573,323	-55.23
27 一般服務費	949,000	908,624	-40,376	-4.25
28 專業服務費	81,000	52,420	-28,580	-35.28
29 公共關係費	72,000	71,836	-164	-0.23
3 材料及用品費	466,000	325,047	-140,953	-30.25
31 使用材料費	107,000	18,651	-88,349	-82.57
32 用品消耗	359,000	306,396	-52,604	-14.65
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	600,000	492,451	-107,549	-17.92
51 購建固定資產	600,000	492,451	-107,549	-17.92
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	5,000	-5,000	-50.00
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
73 分擔	5,000	0	-5,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,000	4,000	0	0.00
9 其他	939,000	512,000	-427,000	-45.47
91 其他支出	939,000	512,000	-427,000	-45.47
合 計	55,498,000	54,258,869	-1,239,131	-2.23

桃園市地方教育發展基金—桃園市立富岡國民中學

管制性項目及統計所需項目比較表

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	%	
管制性項目	72,000	71,836	-164	-0.23	
291 公共關係費	72,000	71,836	-164	-0.23	
統計所需項目	874,000	817,469	-56,531	-6.47	
27D 計時與計件人員酬金	834,000	801,469	-32,531	-3.90	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40,000	16,000	-24,000	-60.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立富岡國民中學

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	%
資 產	143,051,785	100.00	136,737,012	100.00	6,314,773	4.62	負 債	8,904,693	6.22	9,353,462	6.84	-448,769	-4.80
流動資產 ✓	12,695,590	8.87	13,268,509	9.70	-572,919	-4.32	流動負債 ✓	6,324,898	4.42	6,958,926	5.09	-634,028	-9.11
現金	12,479,486	8.72	13,203,365	9.66	-723,879	-5.48	應付款項	6,324,898	4.42	6,958,926	5.09	-634,028	-9.11
銀行存款	12,479,486	8.72	13,203,365	9.66	-723,879	-5.48	應付代收款	6,324,898	4.42	6,958,926	5.09	-634,028	-9.11
預付款項	216,104	0.15	65,144	0.05	150,960	231.73	其他負債 ✓	2,579,795	1.80	2,394,536	1.75	185,259	7.74
預付費用	216,104	0.15	65,144	0.05	150,960	231.73	什項負債	2,579,795	1.80	2,394,536	1.75	185,259	7.74
長期貸墊款及 ✓	1,853,795	1.30	1,754,356	1.28	99,439	5.67	存入保證金	726,000	0.51	622,000	0.45	104,000	16.72
準備金							應付退休及離職金	1,853,795	1.30	1,754,356	1.28	99,439	5.67
準備金	1,853,795	1.30	1,754,356	1.28	99,439	5.67	暫收及待結轉帳項	0	0.00	18,180	0.01	-18,180	-100.00
退休及離職準備金	1,853,795	1.30	1,754,356	1.28	99,439	5.67							
固定資產 ✓	128,453,888	89.80	121,650,218	88.97	6,803,670	5.59	淨資產 ✓	134,147,092	93.78	127,383,550	93.16	6,763,542	5.31
土地	88,467,860	61.84	87,920,218	64.30	547,642	0.62	淨資產	134,147,092	93.78	127,383,550	93.16	6,763,542	5.31
土地	88,467,860	61.84	87,920,218	64.30	547,642	0.62	淨資產	134,147,092	93.78	127,383,550	93.16	6,763,542	5.31
土地改良物	7,602,113	5.31	8,394,283	6.14	-792,170	-9.44	累積餘額	134,147,092	93.78	127,383,550	93.16	6,763,542	5.31
土地改良物	14,898,958	10.42	14,898,958	10.90	0	0.00							
累計折舊-土地改良物	-7,296,845	-5.10	-6,504,675	-4.76	-792,170	12.18							
房屋建築及設備	22,276,021	15.57	16,552,274	12.11	5,723,747	34.58							
房屋建築及設備	53,240,231	37.22	46,546,672	34.04	6,693,559	14.38							
累計折舊-房屋建築及設備	-30,964,210	-21.65	-29,994,398	-21.94	-969,812	3.23							
機械及設備	5,015,032	3.51	4,850,935	3.55	164,097	3.38							
機械及設備	13,197,283	9.23	12,152,005	8.89	1,045,278	8.60							
累計折舊-機械及設備	-8,182,251	-5.72	-7,301,070	-5.34	-881,181	12.07							
交通及運輸設備	800,121	0.56	598,276	0.44	201,845	33.74							
交通及運輸設備	2,226,977	1.56	1,791,477	1.31	435,500	24.31							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,426,856	-1.00	-1,193,201	-0.87	-233,655	19.58							
雜項設備	4,292,741	3.00	3,334,232	2.44	958,509	28.75							
雜項設備	14,270,476	9.98	12,506,454	9.15	1,764,022	14.10							
合計：	143,051,785	100.00	136,737,012	100.00	6,314,773	4.62	合計：	143,051,785	100.00	136,737,012	100.00	6,314,773	4.62
信託代理與保證資產					0		信託代理與保證負債					0	

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。

中華民國111年12月31日

[illegible]

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—桃園市立富岡國民中學

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	65,085,477	100.00	54,640,955	100.00	10,444,522	19.11
徵收及依法分配收入	265	0.00	412	0.00	-147	-35.68
違規罰款收入	265	0.00	412	0.00	-147	-35.68
財產收益	10,674,492	16.40	628,824	1.15	10,045,668	1,597.53
財產孳息收入	2,982	0.00	961	0.00	2,021	210.30
廢舊物品售價收入	9,855	0.02	33,785	0.06	-23,930	-70.83
其他財產收入	10,661,655	16.38	594,078	1.09	10,067,577	1,694.66
政府撥入收入	54,114,495	83.14	53,987,275	98.80	127,220	0.24
公庫撥款收入	53,419,042	82.08	53,254,728	97.46	164,314	0.31
政府其他撥入收入	695,453	1.07	732,547	1.34	-37,094	-5.06
教學收入	64,800	0.10		0.00	64,800	0.00
學雜費收入	64,800	0.10		0.00	64,800	0.00
其他收入	231,425	0.36	24,444	0.04	206,981	846.76
受贈收入	201,664	0.31		0.00	201,664	0.00
雜項收入	29,761	0.05	24,444	0.04	5,317	21.75
支出	58,321,935	89.61	56,169,327	102.80	2,152,608	3.83
人事支出	51,102,169	78.52	49,181,976	90.01	1,920,193	3.90
人事支出	51,102,169	78.52	49,181,976	90.01	1,920,193	3.90
業務支出	2,152,249	3.31	2,299,962	4.21	-147,713	-6.42
業務支出	2,152,249	3.31	2,299,962	4.21	-147,713	-6.42
財產損失	10,389	0.02	10,960	0.02	-571	-5.21
財產交易損失	10,389	0.02	10,960	0.02	-571	-5.21
折舊、折耗及攤銷	4,545,128	6.98	4,133,517	7.56	411,611	9.96
固定資產折舊	4,529,711	6.96	4,118,100	7.54	411,611	10.00
無形資產攤銷	15,417	0.02	15,417	0.03	0	0.00
其他支出	512,000	0.79	542,912	0.99	-30,912	-5.69
其他支出	512,000	0.79	542,912	0.99	-30,912	-5.69
本期賸餘（短絀）	6,763,542	10.39	-1,528,372	-2.80	8,291,914	3.85
期初淨資產	127,383,550	195.72	128,229,597	234.68	-846,047	-0.39
解繳公庫						
期末淨資產	134,147,092	206.11	126,701,225	231.88	7,445,867	3.46

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—桃園市立富岡國民中學

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)	6,763,542
8002 調整非現金項目	-7,080,790
81 業務活動之淨現金流入(流出) /	-317,248
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	-492,451
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-492,451
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,507,293
8404 減少短期債務及其他負債	-3,421,473
85 籌資活動之淨現金流入(流出) /	85,820
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-723,879
87 期初現金及約當現金 /	13,203,365
88 期末現金及約當現金 /	12,479,486

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—桃園市立富岡國民中學

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	54,234,158	10,851,319	65,085,477	收入
徵收及依法分配收入	265		265	徵收及依法分配收入
財產收入	24,837	10,649,655	10,674,492	財產收益
政府撥入收入	54,114,495		54,114,495	政府撥入收入
教學收入	64,800		64,800	教學收入
其他收入	29,761	201,664	231,425	其他收入
基金用途	54,258,869	4,063,066	58,321,935	支出
用人費用	51,102,169		51,102,169	人事支出
服務費用	1,822,202	330,047	2,152,249	業務支出
材料及用品費	325,047	-325,047		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,000	-5,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	492,451	10,389	10,389	財產損失
其他	512,000	-492,451		
折舊、折耗及攤銷		4,545,128	4,545,128	折舊、折耗及攤銷
其他支出			512,000	其他支出
本期賸餘(短絀)	-24,711	6,788,253	6,763,542	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,669,403	121,714,147	127,383,550	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,644,692	128,502,400	134,147,092	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數10,851,319元，係土地、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330,047元，係預算項目之「材料及用品費」、「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10,389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492,451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4,545,128元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數121,714,147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—桃園市立富岡國民中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			2,461,114
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	2,461,114

備註：

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：



基金主持人：

