

冊 號：16-50

機關代號：20503

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日)

桃園市總決算

桃園市政府教育局主管

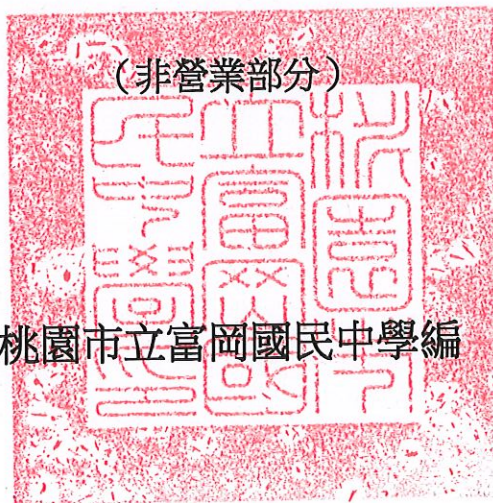
桃園市地方教育發展基金

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－桃園市富岡國民中學
113 年度附屬單位決算分決算
目 次

甲、總說明.....	第 1 頁至第 4 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表.....	第 5 頁至第 5 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表.....	第 6 頁至第 6 頁
2、基金用途明細表.....	第 7 頁至第 8 頁
3、資本資產明細表.....	第 10 頁至第 11 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 12 頁至第 12 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 13 頁至第 13 頁
6、員工人數彙計表.....	第 14 頁至第 14 頁
7、用人費用彙計表.....	第 16 頁至第 17 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 18 頁至第 18 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 19 頁至第 19 頁
10、各項費用彙計表.....	第 20 頁至第 20 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 21 頁至第 21 頁
丙、會計報表	
1、平衡表.....	第 22 頁至第 23 頁
2、收入支出表.....	第 24 頁至第 24 頁
3、現金流量表.....	第 25 頁至第 25 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表.....	第 26 頁至第 26 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 27 頁至第 27 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 28 頁至第 28 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 113 年 度

一、業務計畫實施績效：

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

(一)國民教育計畫：

本年度預算編列 6,017 萬 3,000 元，決算數 6,282 萬 6,886 元。

112 學年度下學期，預定招收 11 班，實際招收 11 班，預計學生人數 179 人，實際學生人數 168 人。

113 學年度上學期，預定招收 11 班，實際招收 11 班，預計學生人數 202 人，實際學生人數 180 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 40 萬元，決算數 39 萬 3,675 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 6,165 萬 4,277 元，較預算數 5,957 萬 3,000 元，增加 208 萬 1,277 元，計增 3.49%。

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 5,437 元，較預算數 0 元，增加 5,437 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 1 萬 5,980 元，較預算數 4,000 元，增加 1 萬 1,980 元，計增 299.50%。
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－桃園市立富岡國民中學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

3. 利息收入：決算數 1 萬 8,920 元，較預算數 1,000 元，增加 1 萬 7,920 元，計增 1792.00%。

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 5 萬 825 元，較預算數 4,000 元，增加 4 萬 6,825 元，計增 1170.63%。

主要係因：場地開放收入超收。

5. 公庫撥款收入：決算數 5,975 萬 3,606 元，較預算數 5,912 萬 5,000 元，增加 62 萬 8,606 元，計增 1.06%。

主要係因：正式編制員額及部款員額用人費用不足超支併決算。

6. 政府其他撥入收入：決算數 147 萬 7,494 元，較預算數 0 元，增加 147 萬 7,494 元。

主要係因：專任輔導教師等未編列預算，以教育部部款支應。

7. 學雜費收入：決算數 31 萬 8,673 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 11 萬 8,327 元，計減 27.08%。

主要係因：學雜費收入短收。

8. 雜項收入：決算數 1 萬 3,342 元，較預算數 2,000 元，增加 1 萬 1,342 元，計增 567.10%。

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 6,322 萬 561 元，較預算數 6,057 萬 3,000 元，增加 264 萬 7,561 元，計增 4.37%。

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 6,282 萬 6,886 元，較預算數 6,017 萬 3,000 元，增加 265 萬 3,886 元，計增 4.41%。

主要係因：用人費用超支。

2. 建築及設備計畫：

(1) 決算數 39 萬 3,675 元，較法定預算數 40 萬元，減少 6,325 元，計減 1.58%，主要係因：購置交通及運輸設備等採購結餘款。

(2) 決算數 39 萬 3,675 元，較可用預算數 40 萬元，減少 6,325 元，計減 1.58%，主要係因：購置交通及運輸設備等採購結餘款。

(三)本期短絀：

本年度決算短絀數 156 萬 6,284 元，較預算短絀數 100 萬元，增加短絀數 56 萬 6,284 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 113 年 度

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 301 萬 3,022 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 39 萬 3,675 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 6,627 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 261 萬 2,720 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,211 萬 8,509 元。
- (六)期末現金及約當現金 1,473 萬 1,229 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	16,080,347	12,406,329	29.61
長期貸墊款及準備金	2,079,167	1,962,676	5.94
固定資產	132,493,148	124,039,514	6.82
無形資產	27,835	45,984	-39.47
流動負債	10,496,338	5,249,409	99.95
其他負債	2,804,607	2,694,743	4.08
淨資產	137,379,552	130,510,351	5.26

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 1,473 萬 1,229 元，其中 422 萬 3,702 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 113.12.25 府主基字第 1130367686 號函)，核准 113 年度正式編制員額及部款員額用人費用不足額(含約僱代理護理師等薪

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 113 年 度

津)，金額 412 萬 6,672 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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	59,573,000	100.00	61,654,277	100.00	2,081,277	3.49	59,016,339	100.00
41 徵收及依法分配收入			5,437	0.01	5,437	0.00	5,196	0.01
415 違規罰款收入			5,437	0.01	5,437		5,196	0.01
45 財產收入	9,000	0.02	85,725	0.14	76,725	852.50	84,705	0.14
451 財產處分收入	4,000	0.01	15,980	0.03	11,980	299.50	68,872	0.12
454 利息收入	1,000	0.00	18,920	0.03	17,920	1,792.00	12,833	0.02
45Y 其他財產收入	4,000	0.01	50,825	0.08	46,825	1,170.63	3,000	0.01
46 政府撥入收入	59,125,000	99.25	61,231,100	99.31	2,106,100	3.56	58,840,284	99.70
462 公庫撥款收入	59,125,000	99.25	59,753,606	96.92	628,606	1.06	56,472,899	95.69
46Y 政府其他撥入收入			1,477,494	2.40	1,477,494		2,367,385	4.01
4S 教學收入	437,000	0.73	318,673	0.52	-118,327	-27.08	8,800	0.01
4S1 學雜費收入	437,000	0.73	318,673	0.52	-118,327	-27.08	8,800	0.01
4Y 其他收入	2,000	0.00	13,342	0.02	11,342	567.10	77,354	0.13
4YY 雜項收入	2,000	0.00	13,342	0.02	11,342	567.10	77,354	0.13
5 基金用途	60,573,000	101.68	63,220,561	102.54	2,647,561	4.37	58,236,178	98.68
53 國民教育計畫	60,173,000	101.01	62,826,886	101.90	2,653,886	4.41	57,903,862	98.11
5M 建築及設備計畫	400,000	0.67	393,675	0.64	-6,325	-1.58	332,316	0.56
購建固定資產	400,000	0.67	393,675	0.64	-6,325	-1.58	332,316	0.56
本期賸餘(短絀)	-1,000,000		-1,566,284		-566,284	56.63	780,161	
期初基金餘額	4,645,000		6,424,853		1,779,853	38.32	5,644,692	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,645,000		4,858,569		1,213,569	33.29	6,424,853	

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 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	59,573,000	61,654,277	2,081,277	3.49	
41 徵收及依法分配收入		5,437	5,437	0.00	
415 違規罰款收入		5,437	5,437	0.00	學生毀損公物賠償繳庫收入。
45 財產收入	9,000	85,725	76,725	852.50	
451 財產處分收入	4,000	15,980	11,980	299.50	財產處分變賣收入超收。
454 利息收入	1,000	18,920	17,920	1,792.00	專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	4,000	50,825	46,825	1,170.63	場地使用費收入超收。
46 政府撥入收入	59,125,000	61,231,100	2,106,100	3.56	
462 公庫撥款收入	59,125,000	59,753,606	628,606	1.06	
46Y 政府其他撥入收入		1,477,494	1,477,494	0.00	專任輔導教師等未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	437,000	318,673	-118,327	-27.08	
4S1 學雜費收入	437,000	318,673	-118,327	-27.08	幼兒園學雜費繳庫收入短收。
4Y 其他收入	2,000	13,342	11,342	567.10	
4YY 雜項收入	2,000	13,342	11,342	567.10	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 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	60,573,000	63,220,561	2,647,561	4.37	
53 國民教育計畫	60,173,000	62,826,886	2,653,886	4.41	
1 用人費用	54,301,000	57,807,333	3,506,333	6.46	
11 正式員額薪資	28,812,000	29,695,776	883,776	3.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	584,000	1,126,349	542,349	92.87	覈實支付教育部撥補幼兒園教保員等薪資。
13 加（夜）班費	726,000	834,856	108,856	14.99	覈實支付。
15 獎金	5,992,000	6,898,899	906,899	15.14	覈實支付。
16 退休及卹償金	15,602,000	15,685,757	83,757	0.54	
18 福利費	2,585,000	3,565,696	980,696	37.94	覈實支付。
2 服務費用	3,391,000	2,761,862	-629,138	-18.55	
21 水電費	382,000	313,861	-68,139	-17.84	撙節支用。
22 郵電費	80,000	101,731	21,731	27.16	覈實支付。
23 旅運費	92,000	83,623	-8,377	-9.11	
24 印刷裝訂與廣告費	45,000	25,068	-19,932	-44.29	撙節支用。
25 修理保養及保固費	1,455,000	989,490	-465,510	-31.99	撙節支用。
26 保險費	3,000	658	-2,342	-78.07	撙節支用。
27 一般服務費	1,166,000	1,124,611	-41,389	-3.55	一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人，預算金額909,000元，決算金額880,168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	96,000	50,820	-45,180	-47.06	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	479,000	440,464	-38,536	-8.05	
31 使用材料費	118,000	4,546	-113,454	-96.15	撙節支用。
32 用品消耗	361,000	435,918	74,918	20.75	覈實支付。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,000	37,000	-5,000	-11.90	
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	16,000	16,000			
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	20,000	20,000			
9 其他	1,960,000	1,780,227	-179,773	-9.17	
91 其他支出	1,960,000	1,780,227	-179,773	-9.17	
5M 建築及設備計畫	400,000	393,675	-6,325	-1.58	

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 113 年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	400,000	393,675	-6,325	-1.58	依校務需求覈實支出並辦理調整容納，514購置機械及設備轉出12,000元，515購置交通及運輸設備轉出35,000元，516購置雜項設備轉入47,000元。
51 購建固定資產	400,000	393,675	-6,325	-1.58	

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/ 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	190,710,724	66,625,226	400,000
非理財目的之長期投資			
土地	88,467,860		
土地改良物	16,962,628	10,152,686	
房屋及建築	53,997,859	34,487,689	
機械及設備	15,162,240	9,943,312	248,000
交通及運輸設備	2,229,676	1,474,632	5,000
雜項設備	13,844,477	10,566,907	147,000
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	45,984		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地-增加數：公告地價調整增值共計10,470,246元。

2.房屋及建築-增加數：後棟門窗改善工程、風雨教室修繕工程增值2,327,089元。

3.機械及設備-增加數：購置數位講桌、伺服器共計410,849元，撥入個人電腦、觸控液晶顯示器、冷氣機等共計633,474元，以上共計1,044,323元。減少數：報廢個人電腦、UPS分配器等共計479,998元。

4.交通及運輸設備-增加數：撥入節能資訊看板共計25,744元。減少數：報廢鐘聲廣播系統共計54,824元。

5.雜項設備-增加數：購置充實英語口說教學圖書一批、電動式布幕、飲水機等共計515,643元，撥入中胡等共計4,956元，以上共計520,599元。減少數：報廢螢幕、不銹鋼消毒櫃等共計128,652元。

6.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列18,149元。

—桃園市立富岡國民中學

產明細表

113 年度

單位：新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
14,388,001	13,000	681,623	5,270,893	132,520,983
10,470,246				98,938,106
			792,170	6,017,772
2,327,089			1,823,779	20,013,480
1,044,323		479,998	1,649,915	4,133,338
25,744		54,824	183,292	542,672
520,599		128,652	821,737	2,847,780
	</			

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113年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		260,000		-12,000	248,000	247,374	-626	
機械及設備		260,000		-12,000	248,000	247,374	-626	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		40,000		-35,000	5,000		-5,000	
交通及運輸設備		40,000		-35,000	5,000		-5,000	
購建中固定資產								
雜項設備		100,000		47,000	147,000	146,301	-699	
雜項設備		100,000		47,000	147,000	146,301	-699	
購建中固定資產								
合 計		400,000			400,000	393,675	-6,325	

中華民國113年12月31日

固 定 項 目	固定項目淨額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	132,520,983	132,520,983		
土地	98,938,106	98,938,106		
土地改良物	6,017,772	6,017,772		
房屋及建築	20,013,480	20,013,480		
機械及設備	4,133,338	4,133,338		
交通及運輸設備	542,672	542,672		
雜項設備	2,847,780	2,847,780		
電腦軟體	27,835	27,835		

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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	33	35	2	
職員	31	32	1	本校校長1人、行政人員4人、教師26人及部款專任輔導教師1人，共32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，以教育部部款及教育局市款支應者計1人；公立國民中學教師編餘額運用案新增教師1人(桃園市政府教育局113年6月11日桃教中字第1130051337號函)。決算數比預算數減少行政人員1人，係因：新任事務組長1人尚未報到。
工友	1	1	0	
約僱人員	1	2	1	本校附設幼兒園契進教保員未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計1人。
合 計	33	35	2	

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 113年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
國民教育計畫	28,812,000	384,000	726,000		5,992,000	15,602,000		2,585,000		54,101,000	200,000	54,301,000
正式人員	28,812,000		726,000		5,952,000	15,602,000		2,583,000		53,675,000		53,675,000
聘僱人員		384,000			40,000			2,000		426,000		426,000
兼任人員											200,000	200,000
合 計	28,812,000	384,000	726,000		5,992,000	15,602,000		2,585,000		54,101,000	200,000	54,301,000

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人，預算金額909,000元，決算金額880,168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，113年度預算編列32人，計2,993,000元，執行結果決算28人，計3,192,565元。(2)年終工作獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百一十二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定辦理，113年度預算編列33人，計2,949,000元，執行結果決算33人，計3,671,334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，113年度預算編列4人，計50,000元，執行結果決算3人，計35,000元。

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 113 年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
29,695,776	1,050,395	834,856		6,898,899	15,685,757		3,565,696		57,731,379	75,954	57,807,333
29,695,776		834,856		6,793,009	15,685,757		3,564,496		56,573,894		56,573,894
	1,050,395			105,890			1,200		1,157,485		1,157,485
										75,954	75,954
29,695,776	1,050,395	834,856		6,898,899	15,685,757		3,565,696		57,731,379	75,954	57,807,333

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113年度

單位：新臺幣元

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

註：截至本年度終了(1)管理用車輛：無。(2)其他車輛：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 113 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			60,573,000		63,220,561			2,647,561	4.37	
國民教育計畫			60,173,000		62,826,886			2,653,886	4.41	
建築及設備計畫			400,000		393,675			-6,325	-1.58	

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	54,301,000	57,807,333	3,506,333	6.46
11 正式員額薪資	28,812,000	29,695,776	883,776	3.07
12 聘僱及兼職人員薪資	584,000	1,126,349	542,349	92.87
13 加(夜)班費	726,000	834,856	108,856	14.99
15 獎金	5,992,000	6,898,899	906,899	15.14
16 退休及卹償金	15,602,000	15,685,757	83,757	0.54
18 福利費	2,585,000	3,565,696	980,696	37.94
2 服務費用	3,391,000	2,761,862	-629,138	-18.55
21 水電費	382,000	313,861	-68,139	-17.84
22 郵電費	80,000	101,731	21,731	27.16
23 旅運費	92,000	83,623	-8,377	-9.11
24 印刷裝訂與廣告費	45,000	25,068	-19,932	-44.29
25 修理保養及保固費	1,455,000	989,490	-465,510	-31.99
26 保險費	3,000	658	-2,342	-78.07
27 一般服務費	1,166,000	1,124,611	-41,389	-3.55
28 專業服務費	96,000	50,820	-45,180	-47.06
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	479,000	440,464	-38,536	-8.05
31 使用材料費	118,000	4,546	-113,454	-96.15
32 用品消耗	361,000	435,918	74,918	20.75
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	400,000	393,675	-6,325	-1.58
51 購建固定資產	400,000	393,675	-6,325	-1.58
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,000	37,000	-5,000	-11.90
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	16,000	16,000	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	20,000	20,000	0	0.00
9 其他	1,960,000	1,780,227	-179,773	-9.17
91 其他支出	1,960,000	1,780,227	-179,773	-9.17
合 計	60,573,000	63,220,561	2,647,561	4.37

中華民國 113 年度

[illegible]

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113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資 產	150,680,497	100.00	138,454,503	100.00	12,225,994	8.83	負 債	13,300,945	8.83	7,944,152	5.74	5,356,793	67.43
流動資產	16,080,347	10.67	12,406,329	8.96	3,674,018	29.61	流動負債	10,496,338	6.97	5,249,409	3.79	5,246,929	99.95
現金	14,731,229	9.78	12,118,509	8.75	2,612,720	21.56	應付款項	10,496,338	6.97	5,249,409	3.79	5,246,929	99.95
銀行存款	14,731,229	9.78	12,118,509	8.75	2,612,720	21.56	應付代收款	10,496,338	6.97	5,249,409	3.79	5,246,929	99.95
預付款項	1,349,118	0.90	287,820	0.21	1,061,298	368.74	其他負債	2,804,607	1.86	2,694,743	1.95	109,864	4.08
預付費用	1,349,118	0.90	287,820	0.21	1,061,298	368.74	什項負債	2,804,607	1.86	2,694,743	1.95	109,864	4.08
長期貸墊款及準備金	2,079,167	1.38	1,962,676	1.42	116,491	5.94	存入保證金	725,440	0.48	658,000	0.48	67,440	10.25
準備金	2,079,167	1.38	1,962,676	1.42	116,491	5.94	應付退休及離職金	2,079,167	1.38	1,962,676	1.42	116,491	5.94
退休及離職準備金	2,079,167	1.38	1,962,676	1.42	116,491	5.94	暫收及待結轉帳項	0	0.00	74,067	0.05	-74,067	100.00
固定資產	132,493,148	87.93	124,039,514	89.59	8,453,634	6.82	淨資產	137,379,552	91.17	130,510,351	94.26	6,869,201	5.26
土地	98,938,106	65.66	88,467,860	63.90	10,470,246	11.84	淨資產	137,379,552	91.17	130,510,351	94.26	6,869,201	5.26
土地	98,938,106	65.66	88,467,860	63.90	10,470,246	11.84	淨資產	137,379,552	91.17	130,510,351	94.26	6,869,201	5.26
土地改良物	6,017,772	3.99	6,809,942	4.92	-792,170	-11.63	累積餘額	137,379,552	91.17	130,510,351	94.26	6,869,201	5.26
土地改良物	16,962,628	11.26	16,962,628	12.25	0	0.00							
累計折舊-土地改良物	-10,944,856	-7.26	-10,152,686	-7.33	-792,170	7.80							
房屋建築及設備	20,013,480	13.28	19,510,170	14.09	503,310	2.58							
房屋建築及設備	56,324,948	37.38	53,997,859	39.00	2,327,089	4.31							
累計折舊-房屋建築及設備	-36,311,468	-24.10	-34,487,689	-24.91	-1,823,779	5.29							
機械及設備	4,133,338	2.74	5,218,928	3.77	-1,085,590	-20.80							
機械及設備	15,726,565	10.44	15,162,240	10.95	564,325	3.72							
累計折舊-機械及設備	-11,593,227	-7.69	-9,943,312	-7.18	-1,649,915	16.59							
交通及運輸設備	542,672	0.36	755,044	0.55	-212,372	-28.13							
交通及運輸設備	2,200,596	1.46	2,229,676	1.61	-29,080	-1.30							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,657,924	-1.10	-1,474,632	-1.07	-183,292	12.43							
雜項設備	2,847,780	1.89	3,277,570	2.37	-429,790	-13.11							
雜項設備	14,236,424	9.45	13,844,477	10.00	391,947	2.83							
合計：	150,680,497	100.00	138,454,503	100.00	12,225,994	8.83	合計：	150,680,497	100.00	138,454,503	100.00	12,225,994	8.83

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。

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113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
累計折舊-雜 項設備	-11,388,644	-7.56	-10,566,907	-7.63	-821,737	7.78							
無形資產	27,835	0.02	45,984	0.03	-18,149	-39.47							
無形資產	27,835	0.02	45,984	0.03	-18,149	-39.47							
電腦軟體	27,835	0.02	45,984	0.03	-18,149	-39.47							

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113年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	64,514,183	100.00	64,256,707	100.00	257,476	0.40
徵收及依法分配收入	5,437	0.01	5,196	0.01	241	4.64
違規罰款收入	5,437	0.01	5,196	0.01	241	4.64
財產收益	2,945,631	4.57	5,325,073	8.29	-2,379,442	-44.68
財產孳息收入	18,920	0.03	12,833	0.02	6,087	47.43
廢舊物品售價收入	15,980	0.02	68,872	0.11	-52,892	-76.80
財產交易利益	2,635,887	4.09	0	0.00	2,635,887	0.00
其他財產收入	274,844	0.43	5,243,368	8.16	-4,968,524	-94.76
政府撥入收入	61,231,100	94.91	58,840,284	91.57	2,390,816	4.06
公庫撥款收入	59,753,606	92.62	56,472,899	87.89	3,280,707	5.81
政府其他撥入收入	1,477,494	2.29	2,367,385	3.68	-889,891	-37.59
教學收入	318,673	0.49	8,800	0.01	309,873	3,521.28
學雜費收入	318,673	0.49	8,800	0.01	309,873	3,521.28
其他收入	13,342	0.02	77,354	0.12	-64,012	-82.75
雜項收入	13,342	0.02	77,354	0.12	-64,012	-82.75
支出	68,779,402	106.61	67,893,448	105.66	885,954	1.30
人事支出	57,807,333	89.60	54,446,812	84.73	3,360,521	6.17
人事支出	57,807,333	89.60	54,446,812	84.73	3,360,521	6.17
業務支出	3,223,326	5.00	2,933,126	4.56	290,200	9.89
業務支出	3,223,326	5.00	2,933,126	4.56	290,200	9.89
獎補助支出	16,000	0.02	0	0.00	16,000	0.00
其他獎補助	16,000	0.02	0	0.00	16,000	0.00
財產損失	11,541	0.02	11,964	0.02	-423	-3.54
財產交易損失	11,541	0.02	11,964	0.02	-423	-3.54
折舊、折耗及攤銷	5,940,975	9.21	9,977,622	15.53	-4,036,647	-40.46
固定資產折舊	5,922,826	9.18	9,961,294	15.50	-4,038,468	-40.54
無形資產攤銷	18,149	0.03	16,328	0.03	1,821	11.15
其他支出	1,780,227	2.76	523,924	0.82	1,256,303	239.79
其他支出	1,780,227	2.76	523,924	0.82	1,256,303	239.79
本期賸餘（短絀）	-4,265,219	-6.61	-3,636,741	-5.66	-628,478	17.28
期初淨資產	130,510,351	202.30	134,147,092	208.77	-3,636,741	-2.71
解繳公庫						
淨資產調整數	11,134,420				11,134,420	
期末淨資產	137,379,552	212.94	130,510,351	203.11	6,869,201	5.26

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113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-4,265,219
8002 調整非現金項目	7,278,241
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,013,022
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	-393,675
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-393,675
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,002,469
8404 減少短期債務及其他負債	-3,009,096
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-6,627
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,612,720
87 期初現金及約當現金	12,118,509
88 期末現金及約當現金	14,731,229

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 113 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	61,654,277	2,859,906	64,514,183	收入
徵收及依法分配收入	5,437		5,437	徵收及依法分配收入
財產收入	85,725	2,859,906	2,945,631	財產收益
政府撥入收入	61,231,100		61,231,100	政府撥入收入
教學收入	318,673		318,673	教學收入
其他收入	13,342		13,342	其他收入
基金用途	63,220,561	5,558,841	68,779,402	支出
用人費用	57,807,333		57,807,333	人事支出
服務費用	2,761,862	461,464	3,223,326	業務支出
材料及用品費	440,464	-440,464		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	21,000	-21,000		
捐助、補助與獎助	16,000		16,000	獎補助支出
		11,541	11,541	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	393,675	-393,675		
		5,940,975	5,940,975	折舊、折耗及攤銷
其他	1,780,227		1,780,227	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,566,284	-2,698,935	-4,265,219	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,424,853	124,085,498	130,510,351	期初淨資產
解繳公庫		11,134,420	11,134,420	解繳公庫
		132,520,983	137,379,552	淨資產調整數
期末基金餘額	4,858,569			期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數2,859,906元，係土地、土地改良物、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備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11,134,420元)
2. 調整數461,464元，係預算項目之「材料及用品費」、「租金、償債、利息及相關手續費」、「稅捐及規費(強制費)」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11,541元，係機械及設備與雜項設備等固定資產和無形資產財產交易損失及其他支出。
4. 調整數393,675元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產和無形資產列入平衡表。
5. 調整數5,940,975元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數11,134,420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124,085,498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 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			4,126,672
53 國民教育計畫	桃園市政府113年12月25日府主基字第1130367686號	113.12.25	4,126,672

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

主辦會計人員：

會計主任 趙芳儀

基金主持人：

富岡國民中學 校長 楊沛榮