

冊 號：16-50

機關代號：20503

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 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

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－桃園市立富岡國民中學

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 5,910 萬 6,000 元，決算數 5,790 萬 3,862 元。

111 學年度下學期，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。

112 學年度上學期，預定招收 11 班，實際招收 11 班，預計學生人數 193 人，實際學生人數 183 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 33 萬 2,316 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 5,901 萬 6,339 元，較預算數 5,850 萬 6,000 元，增加 51 萬 339 元，計增 0.87%。

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 5,196 元，較預算數 0 元，增加 5,196 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 6 萬 8,872 元，較預算數 4,000 元，增加 6 萬 4,872 元，計增 1621.80%。
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 112 年 度

3. 利息收入：決算數 1 萬 2,833 元，較預算數 1,000 元，增加 1 萬 1,833 元，計增 1183.30%。
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 3,000 元，較預算數 4,000 元，減少 1,000 元，計減 25.00%。
主要係因：場地開放收入短收。
5. 公庫撥款收入：決算數 5,647 萬 2,899 元，較預算數 5,805 萬 8,000 元，減少 158 萬 5,101 元，計減 2.73%。
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 236 萬 7,385 元，較預算數 0 元，增加 236 萬 7,385 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 8,800 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 42 萬 8,200 元，計減 97.99%。
主要係因：學雜費收入短收。
8. 雜項收入：決算數 7 萬 7,354 元，較預算數 2,000 元，增加 7 萬 5,354 元，計增 3767.70%。
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 5,823 萬 6,178 元，較預算數 5,950 萬 6,000 元，減少 126 萬 9,822 元，計減 2.13%。

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 5,790 萬 3,862 元，較預算數 5,910 萬 6,000 元，減少 120 萬 2,138 元，計減 2.03%。
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 33 萬 2,316 元，較預算數 40 萬元，減少 6 萬 7,684 元，計減 16.92%。
主要係因：購置雜項設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 78 萬 161 元，較預算短絀數 100 萬元，減少短絀數 178 萬 161 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流出 3 萬 4,728 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 112 年 度

(二)投資活動之淨現金流出 33 萬 2,316 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 6,067 元。

(四)現金及約當現金之淨減 36 萬 977 元。

(五)期初現金及約當現金 1,247 萬 9,486 元。

(六)期末現金及約當現金 1,211 萬 8,509 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	12,406,329	12,695,590	-2.28
長期貸墊款及準備金	1,962,676	1,853,795	5.87
固定資產	124,039,514	128,453,888	-3.44
無形資產	45,984	48,512	-5.21
流動負債	5,249,409	6,324,898	-17.00
其他負債	2,694,743	2,579,795	4.46
淨資產	130,510,351	134,147,092	-2.71

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 1,211 萬 8,509 元，其中 611 萬 2,500 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)本年度無補辦預算事項，另併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(桃園市政府 112.12.6 府主基字第 1120342193 號函)，核准 112 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 110 萬 1,780 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 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	58,506,000	100.00	59,016,339	100.00	510,339	0.87	54,234,158	100.00
41 徵收及依法分配收入			5,196	0.01	5,196	0.00	265	0.00
415 違規罰款收入			5,196	0.01	5,196	0.00	265	0.00
45 財產收入	9,000	0.02	84,705	0.14	75,705	841.17	24,837	0.05
451 財產處分收入	4,000	0.01	68,872	0.12	64,872	1,621.80	9,855	0.02
454 利息收入	1,000	0.00	12,833	0.02	11,833	1,183.30	2,982	0.01
45Y 其他財產收入	4,000	0.01	3,000	0.01	-1,000	-25.00	12,000	0.02
46 政府撥入收入	58,058,000	99.23	58,840,284	99.70	782,284	1.35	54,114,495	99.78
462 公庫撥款收入	58,058,000	99.23	56,472,899	95.69	-1,585,101	-2.73	53,419,042	98.50
46Y 政府其他撥入收入			2,367,385	4.01	2,367,385	0.00	695,453	1.28
4S 教學收入	437,000	0.75	8,800	0.01	-428,200	-97.99	64,800	0.12
4S1 學雜費收入	437,000	0.75	8,800	0.01	-428,200	-97.99	64,800	0.12
4Y 其他收入	2,000	0.00	77,354	0.13	75,354	3,767.70	29,761	0.05
4YY 雜項收入	2,000	0.00	77,354	0.13	75,354	3,767.70	29,761	0.05
5 基金用途	59,506,000	101.71	58,236,178	98.68	-1,269,822	-2.13	54,258,869	100.05
53 國民教育計畫	59,106,000	101.03	57,903,862	98.11	-1,202,138	-2.03	53,766,418	99.14
5M 建築及設備計畫	400,000	0.68	332,316	0.56	-67,684	-16.92	492,451	0.91
購建固定資產	400,000	0.68	332,316	0.56	-67,684	-16.92	492,451	0.91
本期賸餘(短絀)	-1,000,000		780,161		1,780,161	-178.02	-24,711	
期初基金餘額	4,769,000		5,644,692		875,692	18.36	5,669,403	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,769,000		6,424,853		2,655,853	70.47	5,644,692	

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 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	58,506,000	59,016,339	510,339	0.87	
41 徵收及依法分配收入		5,196	5,196	0.00	
415 違規罰款收入		5,196	5,196	0.00	學生毀損公物賠償繳庫收入。
45 財產收入	9,000	84,705	75,705	841.17	
451 財產處分收入	4,000	68,872	64,872	1,621.80	財產處分變賣收入超收。
454 利息收入	1,000	12,833	11,833	1,183.30	專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	4,000	3,000	-1,000	-25.00	場地使用費收入短收。
46 政府撥入收入	58,058,000	58,840,284	782,284	1.35	
462 公庫撥款收入	58,058,000	56,472,899	-1,585,101	-2.73	
46Y 政府其他撥入收入		2,367,385	2,367,385	0.00	教育部撥補專任輔導教師等薪資。
4S 教學收入	437,000	8,800	-428,200	-97.99	
4S1 學雜費收入	437,000	8,800	-428,200	-97.99	幼兒園學雜費繳庫收入短收。
4Y 其他收入	2,000	77,354	75,354	3,767.70	
4YY 雜項收入	2,000	77,354	75,354	3,767.70	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 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	59,506,000	58,236,178	-1,269,822	-2.13	
53 國民教育計畫	59,106,000	57,903,862	-1,202,138	-2.03	
1 用人費用	54,510,000	54,446,812	-63,188	-0.12	
11 正式員額薪資	27,744,000	27,636,462	-107,538	-0.39	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,064,000	1,109,082	45,082	4.24	
13 超時工作報酬	721,000	660,048	-60,952	-8.45	
15 獎金	5,695,000	6,204,181	509,181	8.94	
16 退休及卹償金	16,011,000	15,634,321	-376,679	-2.35	
18 福利費	3,275,000	3,202,718	-72,282	-2.21	
2 服務費用	3,253,000	2,706,001	-546,999	-16.82	
21 水電費	381,000	286,594	-94,406	-24.78	撙節支出。
22 郵電費	76,000	80,411	4,411	5.80	
23 旅運費	92,000	75,095	-16,905	-18.38	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	45,000	27,729	-17,271	-38.38	撙節支出。
25 修理保養及保固費	1,405,000	1,045,426	-359,574	-25.59	撙節覈實支出。
26 保險費	3,000	658	-2,342	-78.07	撙節支出。
27 一般服務費	1,098,000	1,063,468	-34,532	-3.14	一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人，預算金額877,000元，決算金額843,419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	54,620	-26,380	-32.57	撙節覈實支出。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	477,000	226,125	-250,875	-52.59	
31 使用材料費	118,000	7,099	-110,901	-93.98	撙節支出。
32 用品消耗	359,000	219,026	-139,974	-38.99	撙節覈實支出。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	1,000	-5,000	-83.33	
71 會費	1,000	1,000			
73 分擔	5,000		-5,000	-100.00	撙節支出。
9 其他	860,000	523,924	-336,076	-39.08	
91 其他支出	860,000	523,924	-336,076	-39.08	撙節支出。
5M 建築及設備計畫	400,000	332,316	-67,684	-16.92	
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	332,316	-67,684	-16.92	

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 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	400,000	332,316	-67,684	-16.92	依校務需求覈實支用並辦理調整容納，514購置機械及設備轉入87,000元，515購置交通及運輸設備轉入45,000元，516購置雜項設備轉出132,000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	186,350,297	57,847,897	400,000
非理財目的之長期投資			
土地	88,467,860		
土地改良物	14,898,958	7,296,845	
房屋及建築	53,240,231	30,964,210	
機械及設備	13,197,283	8,182,251	287,000
交通及運輸設備	2,226,977	1,426,856	45,000
雜項設備	14,270,476	9,977,735	68,000
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	48,512		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.(1)土地改良物-增加數：校園後圍牆整修工程增值2,063,670元。

(2)房屋及建築-增加數：防水防漏修復工程等增值757,628元。

(3)機械及設備-增加數：購置ipad、學習載具等2,425,166元。減少數：報廢電腦、驅動皮帶檢測儀等460,209元。

(4)交通及運輸設備-增加數：購置行動充電車等226,020元。減少數：報廢擴音機等223,321元。

(5)雜項設備-增加數：購置柳琴、辦公桌等86,400元。減少數：報廢鐵捲門、投影機等512,399元。

(6)電腦軟體-增加數：購置退撫新制儲金模組及公保年金模組1套13,800元。減少數：電腦軟體攤銷數16,328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

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		
5,572,684	13,000	1,212,257	8,777,329	124,085,498
				88,467,860
2,063,670			2,855,841	6,809,942
757,628			3,523,479	19,510,170
2,425,166		460,209	1,761,061	5,218,928
226,020		223,321	47,776	755,044
86,400		512,399	589,172	3,277,570

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		200,000		87,000	287,000	249,216	-37,784	
機械及設備		200,000		87,000	287,000	249,216	-37,784	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				45,000	45,000	44,100	-900	
交通及運輸設備				45,000	45,000	44,100	-900	
購建中固定資產								
雜項設備		200,000		-132,000	68,000	39,000	-29,000	
雜項設備		200,000		-132,000	68,000	39,000	-29,000	
購建中固定資產								
合 計		400,000			400,000	332,316	-67,684	

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	34	35	1	本校校長1人、行政人員5人、教師25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1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。
職員	31	32	1	
工友	1	1	0	
約僱人員	2	2	0	
合 計	34	35	1	

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 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	27,744,000	864,000	721,000		5,695,000	16,011,000		3,275,000		54,310,000	200,000	54,510,000
正式人員	27,744,000		721,000		5,592,000	16,011,000		3,269,000		53,337,000		53,337,000
聘僱人員		864,000			103,000			6,000		973,000		973,000
兼任人員											200,000	200,000
合 計	27,744,000	864,000	721,000		5,695,000	16,011,000		3,275,000		54,310,000	200,000	54,510,000

1.一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877,000元，決算金額843,419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，112年度預算編列32人，計2,810,000元，執行結果決算21人，計2,835,600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條規定核發，112年度預算編列34人，計2,825,000元，執行結果決算34人，計3,368,581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」辦理核發，112年度預算編列4人，計60,000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
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
27,636,462	1,009,280	660,048		6,204,181	15,634,321		3,202,718		54,347,010	99,802	54,446,812
27,636,462		660,048		6,101,638	15,634,321		3,200,418		53,232,887		53,232,887
	1,009,280			102,543			2,300		1,114,123		1,114,123
										99,802	99,802
27,636,462	1,009,280	660,048		6,204,181	15,634,321		3,202,718		54,347,010	99,802	54,446,812

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：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 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			59,506,000		58,236,178			-1,269,822	-2.13	覈實支付。
國民教育計畫			59,106,000		57,903,862			-1,202,138	-2.03	
建築及設備計畫			400,000		332,316			-67,684	-16.92	

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	54,510,000	54,446,812	-63,188	-0.12
11 正式員額薪資	27,744,000	27,636,462	-107,538	-0.39
12 聘僱及兼職人員薪資	1,064,000	1,109,082	45,082	4.24
13 超時工作報酬	721,000	660,048	-60,952	-8.45
15 獎金	5,695,000	6,204,181	509,181	8.94
16 退休及卹償金	16,011,000	15,634,321	-376,679	-2.35
18 福利費	3,275,000	3,202,718	-72,282	-2.21
2 服務費用	3,253,000	2,706,001	-546,999	-16.82
21 水電費	381,000	286,594	-94,406	-24.78
22 郵電費	76,000	80,411	4,411	5.80
23 旅運費	92,000	75,095	-16,905	-18.38
24 印刷裝訂與廣告費	45,000	27,729	-17,271	-38.38
25 修理保養及保固費	1,405,000	1,045,426	-359,574	-25.59
26 保險費	3,000	658	-2,342	-78.07
27 一般服務費	1,098,000	1,063,468	-34,532	-3.14
28 專業服務費	81,000	54,620	-26,380	-32.57
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	477,000	226,125	-250,875	-52.59
31 使用材料費	118,000	7,099	-110,901	-93.98
32 用品消耗	359,000	219,026	-139,974	-38.99
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	332,316	-67,684	-16.92
51 購建固定資產	400,000	332,316	-67,684	-16.92
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000	1,000	-5,000	-83.33
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
73 分擔	5,000	0	-5,000	-100.00
9 其他	860,000	523,924	-336,076	-39.08
91 其他支出	860,000	523,924	-336,076	-39.08
合 計	59,506,000	58,236,178	-1,269,822	-2.13

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

[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	138,454,503	100.00	143,051,785	100.00	-4,597,282	-3.21	負 債	7,944,152	5.74	8,904,693	6.22	-960,541	-10.79
流動資產	12,406,329	8.96	12,695,590	8.87	-289,261	-2.28	流動負債	5,249,409	3.79	6,324,898	4.42	-1,075,489	-17.00
現金	12,118,509	8.75	12,479,486	8.72	-360,977	-2.89	應付款項	5,249,409	3.79	6,324,898	4.42	-1,075,489	-17.00
銀行存款	12,118,509	8.75	12,479,486	8.72	-360,977	-2.89	應付代收款	5,249,409	3.79	6,324,898	4.42	-1,075,489	-17.00
預付款項	287,820	0.21	216,104	0.15	71,716	33.19	其他負債	2,694,743	1.95	2,579,795	1.80	114,948	4.46
預付費用	287,820	0.21	216,104	0.15	71,716	33.19	什項負債	2,694,743	1.95	2,579,795	1.80	114,948	4.46
長期貸墊款及準備金	1,962,676	1.42	1,853,795	1.30	108,881	5.87	存入保證金	658,000	0.48	726,000	0.51	-68,000	-9.37
準備金	1,962,676	1.42	1,853,795	1.30	108,881	5.87	應付退休及離職金	1,962,676	1.42	1,853,795	1.30	108,881	5.87
退休及離職準備金	1,962,676	1.42	1,853,795	1.30	108,881	5.87	暫收及待結轉帳項	74,067	0.05	0	0.00	74,067	0.00
固定資產	124,039,514	89.59	128,453,888	89.80	-4,414,374	-3.44	淨資產	130,510,351	94.26	134,147,092	93.78	-3,636,741	-2.71
土地	88,467,860	63.90	88,467,860	61.84	0	0.00	淨資產	130,510,351	94.26	134,147,092	93.78	-3,636,741	-2.71
土地	88,467,860	63.90	88,467,860	61.84	0	0.00	淨資產	130,510,351	94.26	134,147,092	93.78	-3,636,741	-2.71
土地改良物	6,809,942	4.92	7,602,113	5.31	-792,171	-10.42	累積餘額	130,510,351	94.26	134,147,092	93.78	-3,636,741	-2.71
土地改良物	16,962,628	12.25	14,898,958	10.42	2,063,670	13.85							
累計折舊-土地改良物	-10,152,686	-7.33	-7,296,845	-5.10	-2,855,841	39.14							
房屋建築及設備	19,510,170	14.09	22,276,021	15.57	-2,765,851	-12.42							
房屋建築及設備	53,997,859	39.00	53,240,231	37.22	757,628	1.42							
累計折舊-房屋建築及設備	-34,487,689	-24.91	-30,964,210	-21.65	-3,523,479	11.38							
機械及設備	5,218,928	3.77	5,015,032	3.51	203,896	4.07							
機械及設備	15,162,240	10.95	13,197,283	9.23	1,964,957	14.89							
累計折舊-機械及設備	-9,943,312	-7.18	-8,182,251	-5.72	-1,761,061	21.52							
交通及運輸設備	755,044	0.55	800,121	0.56	-45,077	-5.63							
交通及運輸設備	2,229,676	1.61	2,226,977	1.56	2,699	0.12							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,474,632	-1.07	-1,426,856	-1.00	-47,776	3.35							
雜項設備	3,277,570	2.37	4,292,741	3.00	-1,015,171	-23.65							
雜項設備	13,844,477	10.00	14,270,476	9.98	-425,999	-2.99							
合計：	138,454,503	100.00	143,051,785	100.00	-4,597,282	-3.21	合計：	138,454,503	100.00	143,051,785	100.00	-4,597,282	-3.21

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112年12月31日

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	-10,566,907	-7.63	-9,977,735	-6.97	-589,172	5.90							
無形資產	45,984	0.03	48,512	0.03	-2,528	-5.21							
無形資產	45,984	0.03	48,512	0.03	-2,528	-5.21							
電腦軟體	45,984	0.03	48,512	0.03	-2,528	-5.21							
合 計：	138,454,503	100.00	143,051,785	100.00	-4,597,282	-3.21	合 計：	138,454,503	100.00	143,051,785	100.00	-4,597,282	-3.21

0 信託代理與保證負債

0

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	64,256,707	100.00	65,085,477	100.00	-828,770	-1.27
徵收及依法分配收入	5,196	0.01	265	0.00	4,931	1,860.75
違規罰款收入	5,196	0.01	265	0.00	4,931	1,860.75
財產收益	5,325,073	8.29	10,674,492	16.40	-5,349,419	-50.11
財產孳息收入	12,833	0.02	2,982	0.00	9,851	330.35
廢舊物品售價收入	68,872	0.11	9,855	0.02	59,017	598.85
其他財產收入	5,243,368	8.16	10,661,655	16.38	-5,418,287	-50.82
政府撥入收入	58,840,284	91.57	54,114,495	83.14	4,725,789	8.73
公庫撥款收入	56,472,899	87.89	53,419,042	82.08	3,053,857	5.72
政府其他撥入收入	2,367,385	3.68	695,453	1.07	1,671,932	240.41
教學收入	8,800	0.01	64,800	0.10	-56,000	-86.42
學雜費收入	8,800	0.01	64,800	0.10	-56,000	-86.42
其他收入	77,354	0.12	231,425	0.36	-154,071	-66.57
受贈收入	0	0.00	201,664	0.31	-201,664	-100.00
雜項收入	77,354	0.12	29,761	0.05	47,593	159.92
支出	67,893,448	105.66	58,321,935	89.61	9,571,513	16.41
人事支出	54,446,812	84.73	51,102,169	78.52	3,344,643	6.55
人事支出	54,446,812	84.73	51,102,169	78.52	3,344,643	6.55
業務支出	2,933,126	4.56	2,152,249	3.31	780,877	36.28
業務支出	2,933,126	4.56	2,152,249	3.31	780,877	36.28
財產損失	11,964	0.02	10,389	0.02	1,575	15.16
財產交易損失	11,964	0.02	10,389	0.02	1,575	15.16
折舊、折耗及攤銷	9,977,622	15.53	4,545,128	6.98	5,432,494	119.52
固定資產折舊	9,961,294	15.50	4,529,711	6.96	5,431,583	119.91
無形資產攤銷	16,328	0.03	15,417	0.02	911	5.91
其他支出	523,924	0.82	512,000	0.79	11,924	2.33
其他支出	523,924	0.82	512,000	0.79	11,924	2.33
本期賸餘（短絀）	-3,636,741	-5.66	6,763,542	10.39	-10,400,283	-153.77
期初淨資產	134,147,092	208.77	127,383,550	195.72	6,763,542	5.31
解繳公庫						
期末淨資產	130,510,351	203.11	134,147,092	206.11	-3,636,741	-2.71

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)	-3,636,741
8002 調整非現金項目	3,602,013
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-34,728
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	-332,316
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-332,316
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,517,772
8404 減少短期債務及其他負債	-2,511,705
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	6,067
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-360,977
87 期初現金及約當現金	12,479,486
88 期末現金及約當現金	12,118,509

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 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	59,016,339	5,240,368	64,256,707	收入
徵收及依法分配收入	5,196		5,196	徵收及依法分配收入
財產收入	84,705	5,240,368	5,325,073	財產收益
政府撥入收入	58,840,284		58,840,284	政府撥入收入
教學收入	8,800		8,800	教學收入
其他收入	77,354		77,354	其他收入
基金用途	58,236,178	9,657,270	67,893,448	支出
用人費用	54,446,812		54,446,812	人事支出
服務費用	2,706,001	227,125	2,933,126	業務支出
材料及用品費	226,125	-226,125		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		11,964	11,964	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	332,316	-332,316		
		9,977,622	9,977,622	折舊、折耗及攤銷
其他	523,924		523,924	其他支出
本期賸餘(短絀)	780,161	-4,416,902	-3,636,741	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,644,692	128,502,400	134,147,092	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	6,424,853	124,085,498	130,510,351	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數5,240,368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。

2. 調整數227,125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11,964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332,316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9,977,622元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數128,502,400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 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			1,101,780
53 國民教育計畫	桃園市政府112年12月6日府主基字第1120342193號	112.12.6	1,101,780

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：

