

冊 號：16-130

機關代號：30309

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

桃園市平鎮區東安國民小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市平鎮區東安國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區東安國民小學

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－桃園市平鎮區東安國民小學

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 688 萬 7,000 元，決算數 1 億 310 萬 5,328 元。

110 學年度下學期，預定招收 33 班，實際招收 33 班，預計學生人數 801 人，實際學生人數 805 人。

111 學年度上學期，預定招收 34 班，實際招收 34 班，預計學生人數 837 人，實際學生人數 841 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 174 萬 7,000 元，決算數 60 萬 8,061 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 825 萬 2,811 元，較預算數 1 億 688 萬 7,000 元，增加 136 萬 5,811 元，計增 1.28%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 10,330 元，較預算數 0 元，增加 10,330 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 1 萬 7,374 元，較預算數 5,000 元，增加 1 萬 2,374 元，計增 247.48%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區東安國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

3. 其他財產收入：決算數 5,000 元，較預算數 1 萬元，減少 5,000 元，計減 50.00%。

主要係因：場地開放收入短收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 632 萬 4,333 元，較預算數 1 億 556 萬元，增加 76 萬 4,333 元，計增 0.72%。

主要係因：撥付 111 年用人費用不足款。

5. 政府其他撥入收入：決算數 99 萬 6,674 元，較預算數 0 元，增加 99 萬 6,674 元。

主要係因：教保員及廚工未編列預算,以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 89 萬 9,100 元，較預算數 131 萬 2,000 元，減少 41 萬 2,900 元，計減 31.47%。

主要係因：學雜費收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 371 萬 3,389 元，較預算數 1 億 863 萬 4,000 元，減少 492 萬 611 元，計減 4.53%。

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 310 萬 5,328 元，較預算數 1 億 688 萬 7,000 元，減少 378 萬 1,672 元，計減 3.54%。

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 60 萬 8,061 元，較預算數 174 萬 7,000 元，減少 113 萬 8,939 元，計減 65.19%。

主要係因：房屋建築及設備等撙節開支。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 453 萬 9,422 元，較預算短絀數 174 萬 7,000 元，減少短絀數 628 萬 6,422 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 1,340 萬 3,664 元。

(二)投資活動之淨現金流出 60 萬 8,061 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 24 萬 6,366 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 1,254 萬 9,237 元。

(五)期初現金及約當現金 1,522 萬 9,417 元。

(六)期末現金及約當現金 2,777 萬 8,654 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區東安國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

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	29,683,656	17,685,490	67.84
長期貸墊款及準備金	0	0	0.00
固定資產	208,216,164	199,066,073	4.60
無形資產	9,477	13,318	-28.84
其他資產	3,160,761	3,101,124	1.92
流動負債	15,491,931	7,786,821	98.95
其他負債	3,407,761	3,594,490	-5.19
淨資產	222,170,366	208,484,694	6.56

五、其他：

(一)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(111 年 11 月 25 日府主基字 第 1110331372 號)，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 501 萬 8,744 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區東安國民小學
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	106,887,000	100.00	108,252,811	100.00	1,365,811	1.28	101,104,517	100.00
45 財產收入	15,000	0.01	32,704	0.03	17,704	118.03	30,622	0.03
451財產處分收入			10,330	0.01	10,330	0.00	20,738	0.02
454利息收入	5,000	0.00	17,374	0.02	12,374	247.48	3,884	0.00
45Y其他財產收入	10,000	0.01	5,000	0.00	-5,000	-50.00	6,000	0.01
46 政府撥入收入	105,560,000	98.76	107,321,007	99.14	1,761,007	1.67	100,277,291	99.18
462公庫撥款收入	105,560,000	98.76	106,324,333	98.22	764,333	0.72	99,239,974	98.16
46Y政府其他撥入收入			996,674	0.92	996,674	0.00	1,037,317	1.03
4S 教學收入	1,312,000	1.23	899,100	0.83	-412,900	-31.47	768,050	0.76
4S1學雜費收入	1,312,000	1.23	899,100	0.83	-412,900	-31.47	768,050	0.76
4Y 其他收入						0.00	28,554	0.03
4YY雜項收入							28,554	0.03
5 基金用途	108,634,000	101.63	103,713,389	95.81	-4,920,611	-4.53	97,822,514	96.75
53 國民教育計畫	106,887,000	100.00	103,105,328	95.24	-3,781,672	-3.54	97,211,057	96.15
5M 建築及設備計畫	1,747,000	1.63	608,061	0.56	-1,138,939	-65.19	611,457	0.60
購建固定資產	1,747,000	1.63	608,061	0.56	-1,138,939	-65.19	611,457	0.60
本期賸餘(短絀)	-1,747,000		4,539,422		6,286,422	-359.84	3,282,003	
期初基金餘額	5,123,000		9,405,303		4,282,303	83.59	6,123,300	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,376,000		13,944,725		10,568,725	313.05	9,405,303	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區東安國民小學
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	106,887,000	108,252,811	1,365,811	1.28	
45 財產收入	15,000	32,704	17,704	118.03	
451財產處分收入		10,330	10,330	0.00	財產處分變賣增加，收入超收。
454利息收入	5,000	17,374	12,374	247.48	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	10,000	5,000	-5,000	-50.00	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	105,560,000	107,321,007	1,761,007	1.67	
462公庫撥款收入	105,560,000	106,324,333	764,333	0.72	
46Y政府其他撥入收入		996,674	996,674	0.00	輔導教師未編列預算，以教育局部款支應。
4S 教學收入	1,312,000	899,100	-412,900	-31.47	
4S1學雜費收入	1,312,000	899,100	-412,900	-31.47	學雜費收入短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區東安國民小學

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	108,634,000	103,713,389	-4,920,611	-4.53	
53 國民教育計畫	106,887,000	103,105,328	-3,781,672	-3.54	
1 用人費用	99,078,000	96,812,894	-2,265,106	-2.29	
11 正式員額薪資	62,736,000	59,709,515	-3,026,485	-4.82	
12 聘僱及兼職人員薪資	260,000	1,198,988	938,988	361.15	覈實支付。
13 超時工作報酬	1,030,000	1,315,644	285,644	27.73	覈實支付。
15 獎金	14,137,000	13,611,661	-525,339	-3.72	
16 退休及卹償金	13,044,000	11,987,905	-1,056,095	-8.10	
18 福利費	7,871,000	8,989,181	1,118,181	14.21	覈實支付。
2 服務費用	3,751,000	3,579,067	-171,933	-4.58	
21 水電費	520,000	662,427	142,427	27.39	撙節支出。
22 郵電費	187,000	124,641	-62,359	-33.35	撙節支出。
23 旅運費	56,000	18,330	-37,670	-67.27	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	35,000	153,604	118,604	338.87	覈實支付。
25 修理保養及保固費	1,644,000	1,304,982	-339,018	-20.62	撙節支出。
26 保險費	5,000	526	-4,474	-89.48	撙節支出。
27 一般服務費	1,119,000	1,138,261	19,261	1.72	一般服務費計時與計件人員酬金 編列校警2人，預算金額978,000元，決算金額998,307元，決算金額大於預算金額，係依實際需求覈實支付。
28 專業服務費	113,000	104,296	-8,704	-7.70	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	482,000	398,622	-83,378	-17.30	
31 使用材料費		3,125	3,125		
32 用品消耗	482,000	395,497	-86,503	-17.95	撙節支出。
4 租金、償債、利息及相關手續費	6,000	6,000			
43 機器租金	6,000	6,000			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	67,000	44,858	-22,142	-33.05	
71 會費	5,000	1,000	-4,000	-80.00	撙節支出。
73 分擔	10,000		-10,000	-100.00	撙節支出。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28,000	12,000	-16,000	-57.14	撙節支出。
75 競賽及交流活動費	24,000	31,858	7,858	32.74	覈實支付。
9 其他	3,503,000	2,263,887	-1,239,113	-35.37	
91 其他支出	3,503,000	2,263,887	-1,239,113	-35.37	撙節支出。
5M 建築及設備計畫	1,747,000	608,051	-1,138,939	-65.19	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區東安國民小學

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 購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	1,747,000	608,061	-1,138,939	-65.19	覈實支付，由516購置雜項設備調 整容納210,000元至514購置機械及 設備。
51 購建固定資產	1,747,000	608,061	-1,138,939	-65.19	

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	308,720,229	109,640,838	1,747,000
非理財目的之長期投資			
土地	112,163,394		
土地改良物	19,088,727	18,886,478	
房屋及建築	141,827,528	61,044,804	1,100,000
機械及設備	21,263,443	17,382,822	547,000
交通及運輸設備	1,428,768	874,973	
雜項設備	12,935,051	11,451,761	100,000
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	13,318		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地:增加數：土地重估增值2,126,162元。
2.房屋建築及設備:增加數：電力系統改善工程6,839,914元。
3.機械及設備：增加數：購置個人電腦及平板電腦等4,740,212元，86吋觸控液晶顯示器1台66,000元及短焦投影機39,474元，撥入:地震預警系統56,664元，合計4,902,350元。減少數：報廢個人電腦.白板等(全7,410,032-累計折舊5,485,372)。
4.交通及運輸設備：增加數：充電設備等209,000元.擴音機1台28,000元，合計237,000元。減少數：報廢視訊電話.數位交換系統等(全75,220-累計折舊61,374)。
5.雜項設備：增加數：飲水機1台16,518元.冰箱19,129元.體重身高計60,000元.黑板214,500元，合計310,147元。減少數：報廢飲水機.冰箱等(全3,449,952-累計折舊2,855,621)。
6.電腦軟體:減少數:年度攤銷3,841元。

桃園市平鎮區東安國民小學

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		
14,415,573		10,939,045	-5,669,722	208,225,641
2,126,162				114,289,556
			13,946	188,303
6,839,914			2,595,951	85,026,687
4,902,350		7,410,032	-5,485,372	6,858,311
237,000		75,220	61,374	654,201
310,147		3,449,952	-2,855,621	1,199,106

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區東安國民小學

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		1,100,000			1,100,000		-1,100,000	
房屋及建築		1,100,000			1,100,000		-1,100,000	
購建中固定資產								
機械及設備		337,000		210,000	547,000	542,043	-4,957	
機械及設備		337,000		210,000	547,000	542,043	-4,957	
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		310,000		-210,000	100,000	66,018	-33,982	
雜項設備		310,000		-210,000	100,000	66,018	-33,982	
購建中固定資產								
合 計		1,747,000			1,747,000	608,061	-1,138,939	

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	211,386,402	211,386,402		
代管-土地	3,160,761	3,160,761		
土地	114,289,556	114,289,556		
土地改良物	188,303	188,303		
房屋及建築	85,026,687	85,026,687		
機械及設備	6,858,311	6,858,311		
交通及運輸設備	654,201	654,201		
雜項設備	1,199,106	1,199,106		
電腦軟體	9,477	9,477		

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區東安國民小學

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	71	77	6	111學年度普通班增加1班，增加2名教師及教育部計畫型補助款專任輔導教師1名及增置餘額代理教師1名未編列預算，以教育部計畫型補助款及教育局市款支應。
職員	69	73	4	
工友	2	2	0	
約僱人員	0	2	2	本校教育部計畫型補助款增置幼托人力契約進用教保員1名及契約進用廚工1名未編列預算，以教育部計畫型補助款及教育局市款支應。
合 計	71	77	6	

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—桃園市平鎮區東安國民小學
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	62,736,000		1,030,000		14,137,000	13,044,000		7,871,000		98,818,000	260,000	99,078,000
正式人員	62,736,000		1,030,000		14,137,000	13,044,000		7,869,000		98,816,000		98,816,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員											260,000	260,000
合 計	62,736,000		1,030,000		14,137,000	13,044,000		7,871,000		98,818,000	260,000	99,078,000

註：

1.本校教育部部款附幼契進人員教保員及廚工未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校聘用人員聘用計畫書(或約僱人員約僱計畫書)，該員屬聘用人員(或約僱人員)，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資無預算數但有決算數。

2.一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人，預算金額978,000元，決算金額998,307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51人，計6,827,000元，執行結果決算51人，計6,375,856元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區東安國民小學
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
59,709,515	931,614	1,315,644		13,611,661	11,987,905		8,989,181		96,545,520	267,374	96,812,894
59,709,515		1,315,644		13,512,166	11,987,905		8,989,181		95,514,411		95,514,411
	931,614			99,495					1,031,109		1,031,109
										267,374	267,374
59,709,515	931,614	1,315,644		13,611,661	11,987,905		8,989,181		96,545,520	267,374	96,812,894

註：

(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「一百十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71人，計7,285,000元，執行結果決算77人，計7,220,805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」，111年度預算編列2人，計25,000元，執行結果決算1人，計15,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區東安國民小學

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－桃園市平鎮區東安國民小學
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			108,634,000		103,713,389			-4,920,611	-4.53	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			106,887,000		103,105,328			-3,781,672	-3.54	
建築及設備計畫			1,747,000		608,061			-1,138,939	-65.19	

桃園市地方教育發展基金－桃園市平鎮區東安國民小學
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	99,078,000	96,812,894	-2,265,106	-2.29
11 正式員額薪資	62,736,000	59,709,515	-3,026,485	-4.82
12 聘僱及兼職人員薪資	260,000	1,198,988	938,988	361.15
13 超時工作報酬	1,030,000	1,315,644	285,644	27.73
15 獎金	14,137,000	13,611,661	-525,339	-3.72
16 退休及卹償金	13,044,000	11,987,905	-1,056,095	-8.10
18 福利費	7,871,000	8,989,181	1,118,181	14.21
2 服務費用	3,751,000	3,579,067	-171,933	-4.58
21 水電費	520,000	662,427	142,427	27.39
22 郵電費	187,000	124,641	-62,359	-33.35
23 旅運費	56,000	18,330	-37,670	-67.27
24 印刷裝訂與廣告費	35,000	153,604	118,604	338.87
25 修理保養及保固費	1,644,000	1,304,982	-339,018	-20.62
26 保險費	5,000	526	-4,474	-89.48
27 一般服務費	1,119,000	1,138,261	19,261	1.72
28 專業服務費	113,000	104,296	-8,704	-7.70
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	482,000	398,622	-83,378	-17.30
31 使用材料費	0	3,125	3,125	0.00
32 用品消耗	482,000	395,497	-86,503	-17.95
4 租金、償債、利息及相關手續費	6,000	6,000	0	0.00
43 機器租金	6,000	6,000	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	1,747,000	608,061	-1,138,939	-65.19
51 購建固定資產	1,747,000	608,061	-1,138,939	-65.19
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	67,000	44,858	-22,142	-33.05
71 會費	5,000	1,000	-4,000	-80.00
73 分擔	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	28,000	12,000	-16,000	-57.14
75 競賽及交流活動費	24,000	31,858	7,858	32.74
9 其他	3,503,000	2,263,887	-1,239,113	-35.37
91 其他支出	3,503,000	2,263,887	-1,239,113	-35.37
合 計	108,634,000	103,713,389	-4,920,611	-4.53

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區東安國民小學
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	72,000			
291 公共關係費	72,000	72,000			
統計所需項目	1,018,000	1,034,507	16,507	1.62	
27D 計時與計件人員酬金	978,000	998,307	20,307	2.08	覈實支付。
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40,000	36,200	-3,800	-9.50	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區東安國民小學

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	241,070,058	100.00	219,866,005	100.00	21,204,053	9.64	負 債	18,899,692	7.84	11,381,311	5.18	7,518,381	66.06
流動資產	29,683,656	12.31	17,685,490	8.04	11,998,166	67.84	流動負債	15,491,931	6.43	7,786,821	3.54	7,705,110	98.95
現金	27,778,654	11.52	15,229,417	6.93	12,549,237	82.40	應付款項	15,491,931	6.43	7,786,821	3.54	7,705,110	98.95
銀行存款	27,778,654	11.52	15,229,417	6.93	12,549,237	82.40	應付代收款	15,491,931	6.43	7,786,821	3.54	7,705,110	98.95
預付款項	1,905,002	0.79	2,456,073	1.12	-551,071	-22.44	其他負債	3,407,761	1.41	3,594,490	1.63	-186,729	-5.19
預付費用	1,905,002	0.79	2,456,073	1.12	-551,071	-22.44	什項負債	3,407,761	1.41	3,594,490	1.63	-186,729	-5.19
固定資產	208,216,164	86.37	199,066,073	90.54	9,150,091	4.60	存入保證金	247,000	0.10	493,366	0.22	-246,366	-49.94
土地	114,289,556	47.41	112,163,394	51.01	2,126,162	1.90	應付代管資產	3,160,761	1.31	3,101,124	1.41	59,637	1.92
土地	114,289,556	47.41	112,163,394	51.01	2,126,162	1.90	淨資產	222,170,366	92.16	208,484,694	94.82	13,685,672	6.56
土地改良物	188,303	0.08	202,249	0.09	-13,946	-6.90	淨資產	222,170,366	92.16	208,484,694	94.82	13,685,672	6.56
土地改良物	19,088,727	7.92	19,088,727	8.68	0	0.00	淨資產	222,170,366	92.16	208,484,694	94.82	13,685,672	6.56
累計折舊-土地改良物	-18,900,424	-7.84	-18,886,478	-8.59	-13,946	0.07	累積餘額	222,170,366	92.16	208,484,694	94.82	13,685,672	6.56
房屋建築及設備	85,026,687	35.27	80,782,724	36.74	4,243,963	5.25							
房屋建築及設備	148,667,442	61.67	141,827,528	64.51	6,839,914	4.82							
累計折舊-房屋建築及設備	-63,640,755	-26.40	-61,044,804	-27.76	-2,595,951	4.25							
機械及設備	6,858,311	2.84	3,880,621	1.76	2,977,690	76.73							
機械及設備	18,755,761	7.78	21,263,443	9.67	-2,507,682	-11.79							
累計折舊-機械及設備	-11,897,450	-4.94	-17,382,822	-7.91	5,485,372	-31.56							
交通及運輸設備	654,201	0.27	553,795	0.25	100,406	18.13							
交通及運輸設備	1,590,548	0.66	1,428,768	0.65	161,780	11.32							
累計折舊-交通及運輸設備	-936,347	-0.39	-874,973	-0.40	-61,374	7.01							
雜項設備	1,199,106	0.50	1,483,290	0.67	-284,184	-19.16							
雜項設備	9,795,246	4.06	12,935,051	5.88	-3,139,805	-24.27							
累計折舊-雜項設備	-8,596,140	-3.57	-11,451,761	-5.21	2,855,621	-24.94							
無形資產	9,477	0.00	13,318	0.01	-3,841	-28.84							
無形資產	9,477	0.00	13,318	0.01	-3,841	-28.84							
合計：	241,070,058	100.00	219,866,005	100.00	21,204,053	9.64	合計：	241,070,058	100.00	219,866,005	100.00	21,204,053	9.64
信託代理與保證資產	420,000				信託代理與保證負債		420,000						
保證品	420,000				應付保證品		420,000						

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。

中華民國111年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
電腦軟體	9,477	0.00	13,318	0.01	-3,841	-28.84
其他資產	3,160,761	1.31	3,101,124	1.41	59,637	1.92
什項資產	3,160,761	1.31	3,101,124	1.41	59,637	1.92
代管資產	3,160,761	1.31	3,101,124	1.41	59,637	1.92
合 計：	241,070,058	100.00	219,866,005	100.00	21,204,053	9.64

應付保證品	420,000
-------	---------

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—桃園市平鎮區東安國民小學

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	122,060,323	100.00	122,779,351	100.00	-719,028	-0.59
財產收益	13,840,216	11.34	21,705,456	17.68	-7,865,240	-36.24
財產孳息收入	17,374	0.01	3,884	0.00	13,490	347.32
廢舊物品售價收入	10,330	0.01	20,738	0.02	-10,408	-50.19
財產交易利益	13,807,512	11.31	20,908,881	17.03	-7,101,369	-33.96
其他財產收入	5,000	0.00	771,953	0.63	-766,953	-99.35
政府撥入收入	107,321,007	87.92	100,277,291	81.67	7,043,716	7.02
公庫撥款收入	106,324,333	87.11	99,239,974	80.83	7,084,359	7.14
政府其他撥入收入	996,674	0.82	1,037,317	0.84	-40,643	-3.92
教學收入	899,100	0.74	768,050	0.63	131,050	17.06
學雜費收入	899,100	0.74	768,050	0.63	131,050	17.06
其他收入	0	0.00	28,554	0.02	-28,554	-100.00
雜項收入	0	0.00	28,554	0.02	-28,554	-100.00
支出	108,374,651	88.79	101,890,195	82.99	6,484,456	6.36
人事支出	96,812,894	79.32	91,338,963	74.39	5,473,931	5.99
人事支出	96,812,894	79.32	91,338,963	74.39	5,473,931	5.99
業務支出	4,028,547	3.30	3,536,039	2.88	492,508	13.93
業務支出	4,028,547	3.30	3,536,039	2.88	492,508	13.93
財產損失	109,960	0.09	3,936	0.00	106,024	1,693.70
財產交易損失	109,960	0.09	3,936	0.00	106,024	1,693.70
折舊、折耗及攤銷	5,159,363	4.23	4,675,202	3.81	484,161	10.36
固定資產折舊	5,155,522	4.22	4,671,361	3.80	484,161	10.36
無形資產攤銷	3,841	0.00	3,841	0.00	0	0.00
其他支出	2,263,887	1.85	2,336,055	1.90	-72,168	-3.09
其他支出	2,263,887	1.85	2,336,055	1.90	-72,168	-3.09
本期賸餘（短絀）	13,685,672	11.21	20,889,156	17.01	-7,203,484	-1.11
期初淨資產	208,484,694	170.80	187,595,538	152.79	20,889,156	3.22
解繳公庫						
期末淨資產	222,170,366	182.02	208,484,694	169.80	13,685,672	2.11

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—桃園市平鎮區東安國民小學

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)	13,685,672
8002 調整非現金項目	-282,008
81 業務活動之淨現金流入(流出)	13,403,664
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	-608,061
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-608,061
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	145,000
8404 減少短期債務及其他負債	-391,366
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-246,366
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	12,549,237
87 期初現金及約當現金	15,229,417
88 期末現金及約當現金	27,778,654

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—桃園市平鎮區東安國民小學

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	108,252,811	13,807,512	122,060,323	收入
財產收入	32,704	13,807,512	13,840,216	財產收益
政府撥入收入	107,321,007		107,321,007	政府撥入收入
教學收入	899,100		899,100	教學收入
基金用途	103,713,389	4,661,262	108,374,651	支出
用人費用	96,812,894		96,812,894	人事支出
服務費用	3,579,067	449,480	4,028,547	業務支出
材料及用品費	398,622	-398,622		
租金、償債、利息及相關手續費	6,000	-6,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	44,858	-44,858		
		109,960	109,960	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	608,061	-608,061		
		5,159,363	5,159,363	折舊、折耗及攤銷
其他	2,263,887		2,263,887	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,539,422	9,146,250	13,685,672	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,405,303	199,079,391	208,484,694	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	13,944,725	208,225,641	222,170,366	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數13,807,512元，係機械及設備與雜項設備固定資產增加。

2. 調整數449,480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109,960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608,061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5,159,363元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數199,079,391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—桃園市平鎮區東安國民小學
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			5,018,744
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	5,018,744

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：

會計室主任 蔡榮富

基金主持人：

東安國民小學校長 張瓊友