

冊 號：16-130

機關代號：30309

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
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－桃園市平鎮區東安國民小學

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 640 萬元，決算數 1 億 735 萬 1,216 元。

111 學年度下學期，預定招收 39 班，實際招收 39 班，預計學生人數 933 人，實際學生人數 931 人。

112 學年度上學期，預定招收 39 班，實際招收 39 班，預計學生人數 929 人，實際學生人數 926 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 241 萬 7,000 元，決算數 123 萬 4,814 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 366 萬 8,510 元，較預算數 1 億 681 萬 7,000 元，減少 314 萬 8,490 元，計減 2.95%。

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 1 萬 1,195 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 1,195 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 7 萬 8,871 元，較預算數 5,000 元，增加 7 萬 3,871 元，計增 1,477.42%。

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 112 年 度

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

3. 其他財產收入：決算數 1 萬 2,200 元，較預算數 1 萬元，增加 2,200 元，計增 22.00%。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 51 萬 2,590 元，較預算數 1 億 549 萬元，減少 497 萬 7,410 元，計減 4.72%。

主要係因：扣抵 111 年用人費用結餘。

5. 政府其他撥入收入：決算數 169 萬 6,474 元，較預算數 0 元，增加 169 萬 6,474 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。

7. 雜項收入：決算數 45 萬 8,080 元，較預算數 0 元，增加 45 萬 8,080 元。

主要係因：收回以前年度用人費用等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 858 萬 6,030 元，較預算數 1 億 881 萬 7,000 元，減少 23 萬 970 元，計減 0.21%。

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 735 萬 1,216 元，較預算數 1 億 640 萬元，增加 95 萬 1,216 元，計增 0.89%。

主要係因：用人費用覈實支付所致。

2. 建築及設備計畫：決算數 123 萬 4,814 元，較預算數 241 萬 7,000 元，減少 118 萬 2,186 元，計減 48.91%。

主要係因：房屋建築及設備等撙節開支。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 491 萬 7,520 元，較預算短絀數 200 萬元，增加短絀數 291 萬 7,520 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 564 萬 8,023 元。

(二)投資活動之淨現金流出 123 萬 4,814 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 89 萬 7,575 元。

(四)現金及約當現金之淨增 531 萬 784 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 112 年 度

(五)期初現金及約當現金 2,777 萬 8,654 元。

(六)期末現金及約當現金 3,308 萬 9,438 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	34,958,948	29,683,656	17.77
固定資產	205,335,234	208,216,164	-1.38
無形資產	5,636	9,477	-40.53
其他資產	3,160,761	3,160,761	0.00
流動負債	24,787,168	15,491,931	60.00
其他負債	4,305,336	3,407,761	26.34
淨資產	214,368,075	222,170,366	-3.51

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 3,308 萬 9,438 元，其中 768 萬 1,766 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(112.12.6 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 249 萬 7,111 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 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	106,817,000	100.00	103,668,510	100.00	-3,148,490	-2.95	108,252,811	100.00
45 財產收入	15,000	0.01	102,266	0.10	87,266	581.77	32,704	0.03
451財產處分收入			11,195	0.01	11,195	0.00	10,330	0.01
454利息收入	5,000	0.00	78,871	0.08	73,871	1,477.42	17,374	0.02
45Y其他財產收入	10,000	0.01	12,200	0.01	2,200	22.00	5,000	0.00
46 政府撥入收入	105,490,000	98.76	102,209,064	98.59	-3,280,936	-3.11	107,321,007	99.14
462公庫撥款收入	105,490,000	98.76	100,512,590	96.96	-4,977,410	-4.72	106,324,333	98.22
46Y政府其他撥入收入			1,696,474	1.64	1,696,474	0.00	996,674	0.92
4S 教學收入	1,312,000	1.23	899,100	0.87	-412,900	-31.47	899,100	0.83
4S1學雜費收入	1,312,000	1.23	899,100	0.87	-412,900	-31.47	899,100	0.83
4Y 其他收入			458,080	0.44	458,080	0.00		
4YY雜項收入			458,080	0.44	458,080	0.00		
5 基金用途	108,817,000	101.87	108,586,030	104.74	-230,970	-0.21	103,713,389	95.81
53 國民教育計畫	106,400,000	99.61	107,351,216	103.55	951,216	0.89	103,105,328	95.24
5M 建築及設備計畫	2,417,000	2.26	1,234,814	1.19	-1,182,186	-48.91	608,061	0.56
購建固定資產	2,417,000	2.26	1,234,814	1.19	-1,182,186	-48.91	608,061	0.56
本期賸餘 (短絀)	-2,000,000		-4,917,520		-2,917,520	145.88	4,539,422	
期初基金餘額	7,658,000		13,944,725		6,286,725	82.09	9,405,303	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,658,000		9,027,205		3,369,205	59.55	13,944,725	

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 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	106,817,000	103,668,510	-3,148,490	-2.95	
45 財產收入	15,000	102,266	87,266	581.77	
451財產處分收入		11,195	11,195	0.00	財產處分變賣增加，收入超收。
454利息收入	5,000	78,871	73,871	1,477.42	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	10,000	12,200	2,200	22.00	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	105,490,000	102,209,064	-3,280,936	-3.11	
462公庫撥款收入	105,490,000	100,512,590	-4,977,410	-4.72	
46Y政府其他撥入收入		1,696,474	1,696,474	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。
4Y 其他收入		458,080	458,080	0.00	
4YY雜項收入		458,080	458,080	0.00	收回以前年度用人費用致收入超收。

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 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	108,817,000	108,586,030	-230,970	-0.21	
53 國民教育計畫	106,400,000	107,351,216	951,216	0.89	
1 用人費用	98,105,000	100,292,758	2,187,758	2.23	
11 正式員額薪資	62,940,000	62,984,105	44,105	0.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	250,000	1,141,160	891,160	356.46	覈實支付。
13 超時工作報酬	992,000	1,288,027	296,027	29.84	覈實支付。
15 獎金	14,277,000	14,750,961	473,961	3.32	
16 退休及卹償金	12,369,000	12,616,355	247,355	2.00	
18 福利費	7,277,000	7,512,150	235,150	3.23	
2 服務費用	4,253,000	4,137,271	-115,729	-2.72	
21 水電費	1,117,000	920,128	-196,872	-17.63	撙節支用。調整容納212工作場所電費轉出80,000元，323農業與園藝用品及環境美化費轉入80,000元。
22 郵電費	241,000	69,966	-171,034	-70.97	撙節支用。
23 旅運費	56,000	25,780	-30,220	-53.96	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	35,000	126,435	91,435	261.24	覈實支付。
25 修理保養及保固費	1,333,000	1,594,696	261,696	19.63	覈實支付。
26 保險費	5,000	622	-4,378	-87.56	撙節支用。
27 一般服務費	1,241,000	1,208,576	-32,424	-2.61	一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人，預算金額1,037,000元，決算金額1,064,606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	153,000	119,068	-33,932	-22.18	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	457,000	533,531	76,531	16.75	
31 使用材料費		2,650	2,650		覈實支付。
32 用品消耗	457,000	530,881	73,881	16.17	覈實支付。調整容納212工作場所電費轉出80,000元，323農業與園藝用品及環境美化費轉入80,000元。
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	43,000	37,238	-5,762	-13.40	
71 會費	5,000	1,000	-4,000	-80.00	撙節支用。
73 分擔	10,000		-10,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	4,000	4,000			

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 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	%	
75 競賽及交流活動費	24,000	32,238	8,238	34.33	覈實支付。
9 其他	3,536,000	2,344,418	-1,191,582	-33.70	
91 其他支出	3,536,000	2,344,418	-1,191,582	-33.70	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	2,417,000	1,234,814	-1,182,186	-48.91	
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	2,417,000	1,234,814	-1,182,186	-48.91	撙節支用。調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉出585,000元，514購置機械及設備轉入330,000元，515購置交通及運輸設備轉入45,000元，516購置雜項設備轉入210,000元。
51 購建固定資產	2,417,000	1,234,814	-1,182,186	-48.91	

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	312,196,757	103,971,116	2,417,000
非理財目的之長期投資			
土地	114,289,556		
土地改良物	19,088,727	18,900,424	
房屋及建築	148,667,442	63,640,755	1,415,000
機械及設備	18,755,761	11,897,450	587,000
交通及運輸設備	1,590,548	936,347	45,000
雜項設備	9,795,246	8,596,140	370,000
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	9,477		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.房屋及建築：增加數：新建教學平台389,566元。
 2.機械及設備：增加數：購置個人電腦及顯示器等1,433,184元。減少數：報廢數位相機.電子白板.數位投影機等1,224,315元。
 3.交通及運輸設備：增加數：購置字幕機45,000元。減少數：報廢擴大機.混波器等58,600元。
 4.雜項設備：增加數：購置冷暖氣機.黑板等576,230元。減少數：報廢冷暖氣機.冰箱.投影機等218,434元。
 5.電腦軟體：減少數：年度攤銷提列3,841元。

產明細表

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		
2,443,980	3,000	1,505,190	3,823,561	205,340,870
				114,289,556
				188,303
389,566			2,670,222	82,746,031
1,433,184		1,224,315	947,060	6,120,120
45,000		58,600	100,431	540,170
576,230		218,434	105,848	1,451,054
	3,000	3,841		5,636

16-130-9

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		2,000,000		-585,000	1,415,000	239,566	-1,175,434	
房屋及建築		2,000,000		-585,000	1,415,000	239,566	-1,175,434	
購建中固定資產								
機械及設備		257,000		330,000	587,000	584,018	-2,982	
機械及設備		257,000		330,000	587,000	584,018	-2,982	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				45,000	45,000	45,000		
交通及運輸設備				45,000	45,000	45,000		
購建中固定資產								
雜項設備		160,000		210,000	370,000	366,230	-3,770	
雜項設備		160,000		210,000	370,000	366,230	-3,770	
購建中固定資產								
合 計		2,417,000			2,417,000	1,234,814	-1,182,186	

中華民國112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	208,501,631	208,501,631		
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	82,746,031	82,746,031		
機械及設備	6,120,120	6,120,120		
交通及運輸設備	540,170	540,170		
雜項設備	1,451,054	1,451,054		
電腦軟體	5,636	5,636		

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	72	76	4	
職員	71	73	2	係因本校專任輔導教師1名及增置 餘額代理教師1名未編列預算，以 教育部部款及教育局市款支應。
工友	1	1	0	
約僱人員	0	2	2	係因本校教保員1名及廚工1名未編 列預算，以教育部部款及教育局市 款支應。
合 計	72	76	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—桃園市平鎮區東安國民小學
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	62,940,000		992,000		14,277,000	12,369,000		7,277,000		97,855,000	250,000	98,105,000
正式人員	62,940,000		992,000		14,277,000	12,369,000		7,272,000		97,850,000		97,850,000
聘僱人員								5,000		5,000		5,000
兼任人員											250,000	250,000
合 計	62,940,000		992,000		14,277,000	12,369,000		7,277,000		97,855,000	250,000	98,105,000

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1,037,000元，決算金額1,064,606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點規定辦理，本年度預算編列72人，計6,812,000元，執行結果決算59人，計6,984,815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 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
62,984,105	900,016	1,288,027		14,750,961	12,616,355		7,512,150		100,051,614	241,144	100,292,758
62,984,105		1,288,027		14,639,182	12,616,355		7,512,150		99,039,819		99,039,819
	900,016			111,779					1,011,795		1,011,795
										241,144	241,144
62,984,105	900,016	1,288,027		14,750,961	12,616,355		7,512,150		100,051,614	241,144	100,292,758

註：

(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72人，計7,445,000元，執行結果決算81人，計7,756,146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」，本年度預算編列2人，計20,000元，執行結果決算1人，計10,000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 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			108,817,000		108,586,030			-230,970	-0.21	因覈實支付。
國民教育計畫			106,400,000		107,351,216			951,216	0.89	
建築及設備計畫			2,417,000		1,234,814			-1,182,186	-48.91	

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	98,105,000	100,292,758	2,187,758	2.23
11 正式員額薪資	62,940,000	62,984,105	44,105	0.07
12 聘僱及兼職人員薪資	250,000	1,141,160	891,160	356.46
13 超時工作報酬	992,000	1,288,027	296,027	29.84
15 獎金	14,277,000	14,750,961	473,961	3.32
16 退休及卹償金	12,369,000	12,616,355	247,355	2.00
18 福利費	7,277,000	7,512,150	235,150	3.23
2 服務費用	4,253,000	4,137,271	-115,729	-2.72
21 水電費	1,117,000	920,128	-196,872	-17.63
22 郵電費	241,000	69,966	-171,034	-70.97
23 旅運費	56,000	25,780	-30,220	-53.96
24 印刷裝訂與廣告費	35,000	126,435	91,435	261.24
25 修理保養及保固費	1,333,000	1,594,696	261,696	19.63
26 保險費	5,000	622	-4,378	-87.56
27 一般服務費	1,241,000	1,208,576	-32,424	-2.61
28 專業服務費	153,000	119,068	-33,932	-22.18
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	457,000	533,531	76,531	16.75
31 使用材料費	0	2,650	2,650	0.00
32 用品消耗	457,000	530,881	73,881	16.17
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、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	2,417,000	1,234,814	-1,182,186	-48.91
51 購建固定資產	2,417,000	1,234,814	-1,182,186	-48.91
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	43,000	37,238	-5,762	-13.40
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	4,000	4,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	24,000	32,238	8,238	34.33
9 其他	3,536,000	2,344,418	-1,191,582	-33.70
91 其他支出	3,536,000	2,344,418	-1,191,582	-33.70
合 計	108,817,000	108,586,030	-230,970	-0.21

中華民國 112 年度

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	1,087,000	1,110,824	23,824	2.19	
27D 計時與計件人員酬金	1,037,000	1,064,606	27,606	2.66	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	46,218	-3,782	-7.56	

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	243,460,579	100.00	241,070,058	100.00	2,390,521	0.99	負 債	29,092,504	11.95	18,899,692	7.84	10,192,812	53.93
流動資產	34,958,948	14.36	29,683,656	12.31	5,275,292	17.77	流動負債	24,787,168	10.18	15,491,931	6.43	9,295,237	60.00
現金	33,089,438	13.59	27,778,654	11.52	5,310,784	19.12	應付款項	24,787,168	10.18	15,491,931	6.43	9,295,237	60.00
銀行存款	33,089,438	13.59	27,778,654	11.52	5,310,784	19.12	應付代收款	24,787,168	10.18	15,491,931	6.43	9,295,237	60.00
預付款項	1,869,510	0.77	1,905,002	0.79	-35,492	-1.86	其他負債	4,305,336	1.77	3,407,761	1.41	897,575	26.34
預付費用	1,869,510	0.77	1,905,002	0.79	-35,492	-1.86	什項負債	4,305,336	1.77	3,407,761	1.41	897,575	26.34
固定資產	205,335,234	84.34	208,216,164	86.37	-2,880,930	-1.38	存入保證金	1,032,000	0.42	247,000	0.10	785,000	317.81
土地	114,289,556	46.94	114,289,556	47.41	0	0.00	應付代管資產	3,160,761	1.30	3,160,761	1.31	0	0.00
土地	114,289,556	46.94	114,289,556	47.41	0	0.00	暫收及待結轉	112,575	0.05	0	0.00	112,575	0.00
土地改良物	188,303	0.08	188,303	0.08	0	0.00	帳項						
土地改良物	19,088,727	7.84	19,088,727	7.92	0	0.00	淨資產	214,368,075	88.05	222,170,366	92.16	-7,802,291	-3.51
累計折舊-土地改良物	-18,900,424	-7.76	-18,900,424	-7.84	0	0.00	淨資產	214,368,075	88.05	222,170,366	92.16	-7,802,291	-3.51
房屋建築及設備	82,746,031	33.99	85,026,687	35.27	-2,280,656	-2.68	淨資產	214,368,075	88.05	222,170,366	92.16	-7,802,291	-3.51
房屋建築及設備	149,057,008	61.22	148,667,442	61.67	389,566	0.26	累積餘額	214,368,075	88.05	222,170,366	92.16	-7,802,291	-3.51
累計折舊-房屋建築及設備	-66,310,977	-27.24	-63,640,755	-26.40	-2,670,222	4.20							
機械及設備	6,120,120	2.51	6,858,311	2.84	-738,191	-10.76							
機械及設備	18,964,630	7.79	18,755,761	7.78	208,869	1.11							
累計折舊-機械及設備	-12,844,510	-5.28	-11,897,450	-4.94	-947,060	7.96							
交通及運輸設備	540,170	0.22	654,201	0.27	-114,031	-17.43							
交通及運輸設備	1,576,948	0.65	1,590,548	0.66	-13,600	-0.86							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,036,778	-0.43	-936,347	-0.39	-100,431	10.73							
雜項設備	1,451,054	0.60	1,199,106	0.50	251,948	21.01							
雜項設備	10,153,042	4.17	9,795,246	4.06	357,796	3.65							
累計折舊-雜項設備	-8,701,988	-3.57	-8,596,140	-3.57	-105,848	1.23							
無形資產	5,636	0.00	9,477	0.00	-3,841	-40.53							
無形資產	5,636	0.00	9,477	0.00	-3,841	-40.53							
合計：	243,460,579	100.00	241,070,058	100.00	2,390,521	0.99	合計：	243,460,579	100.00	241,070,058	100.00	2,390,521	0.99

信託代理與保證資產 380,000
保證品 380,000

信託代理與保證負債 380,000
應付保證品 380,000

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112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	5,636	0.00	9,477	0.00	-3,841	-40.53
其他資產	3,160,761	1.30	3,160,761	1.31	0	0.00
什項資產	3,160,761	1.30	3,160,761	1.31	0	0.00
代管資產	3,160,761	1.30	3,160,761	1.31	0	0.00
合計：	243,460,579	100.00	241,070,058	100.00	2,390,521	0.99

註： 1. 無經營珍貴動產、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—桃園市平鎮區東安國民小學

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	104,877,676	100.00	122,060,323	100.00	-17,182,647	-14.08
財產收益	1,311,432	1.25	13,840,216	11.34	-12,528,784	-90.52
財產孳息收入	78,871	0.08	17,374	0.01	61,497	353.96
廢舊物品售價收入	11,195	0.01	10,330	0.01	865	8.37
財產交易利益	1,209,166	1.15	13,807,512	11.31	-12,598,346	-91.24
其他財產收入	12,200	0.01	5,000	0.00	7,200	144.00
政府撥入收入	102,209,064	97.46	107,321,007	87.92	-5,111,943	-4.76
公庫撥款收入	100,512,590	95.84	106,324,333	87.11	-5,811,743	-5.47
政府其他撥入收入	1,696,474	1.62	996,674	0.82	699,800	70.21
教學收入	899,100	0.86	899,100	0.74	0	0.00
學雜費收入	899,100	0.86	899,100	0.74	0	0.00
其他收入	458,080	0.44	0	0.00	458,080	0.00
雜項收入	458,080	0.44	0	0.00	458,080	0.00
支出	112,679,967	107.44	108,374,651	88.79	4,305,316	3.97
人事支出	100,292,758	95.63	96,812,894	79.32	3,479,864	3.59
人事支出	100,292,758	95.63	96,812,894	79.32	3,479,864	3.59
業務支出	4,714,040	4.49	4,028,547	3.30	685,493	17.02
業務支出	4,714,040	4.49	4,028,547	3.30	685,493	17.02
財產損失	15,017	0.01	109,960	0.09	-94,943	-86.34
財產交易損失	15,017	0.01	109,960	0.09	-94,943	-86.34
折舊、折耗及攤銷	5,313,734	5.07	5,159,363	4.23	154,371	2.99
固定資產折舊	5,309,893	5.06	5,155,522	4.22	154,371	2.99
無形資產攤銷	3,841	0.00	3,841	0.00	0	0.00
其他支出	2,344,418	2.24	2,263,887	1.85	80,531	3.56
其他支出	2,344,418	2.24	2,263,887	1.85	80,531	3.56
本期賸餘（短絀）	-7,802,291	-7.44	13,685,672	11.21	-21,487,963	-157.01
期初淨資產	222,170,366	211.84	208,484,694	170.80	13,685,672	6.56
解繳公庫						
期末淨資產	214,368,075	204.40	222,170,366	182.02	-7,802,291	-3.51

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)	-7,802,291
8002 調整非現金項目	13,450,314
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,648,023
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	-1,234,814
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,234,814
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,403,696
8404 減少短期債務及其他負債	-506,121
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	897,575
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,310,784
87 期初現金及約當現金	27,778,654
88 期末現金及約當現金	33,089,438

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 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	103,668,510	1,209,166	104,877,676	收入
財產收入	102,266	1,209,166	1,311,432	財產收益
政府撥入收入	102,209,064		102,209,064	政府撥入收入
教學收入	899,100		899,100	教學收入
其他收入	458,080		458,080	其他收入
基金用途	108,586,030	4,093,937	112,679,967	支出
用人費用	100,292,758		100,292,758	人事支出
服務費用	4,134,271	579,769	4,714,040	業務支出
材料及用品費	533,531	-533,531		
租金、償債、利息及相關手續費	9,000	-9,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,238	-37,238		
		15,017	15,017	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	1,234,814	-1,234,814		
		5,313,734	5,313,734	折舊、折耗及攤銷
其他	2,344,418		2,344,418	其他支出
本期賸餘(短絀)	-4,917,520	-2,884,771	-7,802,291	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,944,725	208,225,641	222,170,366	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,027,205	205,340,870	214,368,075	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數1,209,166元，係房屋及建築、機械及設備、雜項設備等資產增加。

2. 調整數579,769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」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15,017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1,234,814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5,313,734元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數208,225,641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 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			2,497,111
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	2,497,111

備註：

中華民國112年度

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

主辦會計人員：

會計室主任 楊小青

基金主持人：

東安國民小學校長 張瓊友