

冊 號：16-131

機關代號：30309

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日)



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

113 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 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 1 億 1,532 萬 9,000 元，決算數 1 億 1,807 萬 5,182 元。

112 學年度下學期，預定招收 39 班，實際招收 38 班，預計學生人數 929 人，實際學生人數 856 人。

113 學年度上學期，預定招收 38 班，實際招收 38 班，預計學生人數 891 人，實際學生人數 854 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 266 萬 7,000 元，決算數 130 萬 5,806 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 1,874 萬 5,633 元，較預算數 1 億 1,549 萬 6,000 元，增加 324 萬 9,633 元，計增 2.81%。

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 1,270 元，較預算數 0 元，增加 1,270 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 12 萬 7,015 元，較預算數 5,000 元，增加 12 萬 2,015 元，計增 2,440.30%。
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 113 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 1,549 萬 6,619 元，較預算數 1 億 1,416 萬 9,000 元，增加 132 萬 7,619 元，計增 1.16%。
主要係因：113 年度用人費用不足撥補所致。
5. 政府其他撥入收入：決算數 211 萬 38 元，較預算數 0 元，增加 211 萬 38 元。
主要係因：輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
6. 學雜費收入：決算數 85 萬 500 元，較預算數 131 萬 2,000 元，減少 46 萬 1,500 元，計減 35.18%。
主要係因：學雜費收入短收。
7. 雜項收入：決算數 15 萬 5,191 元，較預算數 0 元，增加 15 萬 5,191 元。
主要係因：歷年補助結餘款繳庫等收入超收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 1,938 萬 988 元，較預算數 1 億 1,799 萬 6,000 元，增加 138 萬 4,988 元，計增 1.17%。

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 1,807 萬 5,182 元，較預算數 1 億 1,532 萬 9,000 元，增加 274 萬 6,182 元，計增 2.38%。
主要係因：用人費用覈實支付所致。
2. 建築及設備計畫：
 - (1) 決算數 130 萬 5,806 元，較法定預算數 266 萬 7,000 元，減少 136 萬 1,194 元，計減 51.04%，主要係因：房屋建築及設備等撙節開支。
 - (2) 決算數 130 萬 5,806 元，較可用預算數 266 萬 7,000 元，減少 136 萬 1,194 元，計減 51.04%，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 63 萬 5,355 元，較預算短絀數 250 萬元，減少短絀數 186 萬 4,645 元。

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流出 755 萬 6,753 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 130 萬 5,806 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流出 50 萬 4,575 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 113 年 度

(四)現金及約當現金之淨減 936 萬 7,134 元。

(五)期初現金及約當現金 3,308 萬 9,438 元。

(六)期末現金及約當現金 2,372 萬 2,304 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	28,066,747	34,958,948	-19.72
固定資產	218,895,242	205,335,234	6.60
無形資產	1,795	5,636	-68.15
流動負債	19,034,897	24,787,168	-23.21
其他負債	640,000	1,144,575	-44.08
淨資產	227,288,887	214,368,075	6.03

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 2,372 萬 2,304 元，其中 700 萬 3,537 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(113.12.25 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津)，金額 431 萬 5,567 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 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	115,496,000	100.00	118,745,633	100.00	3,249,633	2.81	103,668,510	100.00
45 財產收入	15,000	0.01	133,285	0.11	118,285	788.57	102,266	0.10
451財產處分收入			1,270	0.00	1,270		11,195	0.01
454利息收入	5,000	0.00	127,015	0.11	122,015	2,440.30	78,871	0.08
45Y其他財產收入	10,000	0.01	5,000	0.00	-5,000	-50.00	12,200	0.01
46 政府撥入收入	114,169,000	98.85	117,606,657	99.04	3,437,657	3.01	102,209,064	98.59
462公庫撥款收入	114,169,000	98.85	115,496,619	97.26	1,327,619	1.16	100,512,590	96.96
46Y政府其他撥入收入			2,110,038	1.78	2,110,038		1,696,474	1.64
4S 教學收入	1,312,000	1.14	850,500	0.72	-461,500	-35.18	899,100	0.87
4S1學雜費收入	1,312,000	1.14	850,500	0.72	-461,500	-35.18	899,100	0.87
4Y 其他收入			155,191	0.13	155,191	0.00	458,080	0.44
4YY雜項收入			155,191	0.13	155,191		458,080	0.44
5 基金用途	117,996,000	102.16	119,380,988	100.54	1,384,988	1.17	108,586,030	104.74
53 國民教育計畫	115,329,000	99.86	118,075,182	99.44	2,746,182	2.38	107,351,216	103.55
5M 建築及設備計畫	2,667,000	2.31	1,305,806	1.10	-1,361,194	-51.04	1,234,814	1.19
購建固定資產	2,667,000	2.31	1,305,806	1.10	-1,361,194	-51.04	1,234,814	1.19
本期賸餘 (短絀)	-2,500,000		-635,355		1,864,645	-74.59	-4,917,520	
期初基金餘額	11,945,000		9,027,205		-2,917,795	-24.43	13,944,725	
解繳公庫								
期末基金餘額	9,445,000		8,391,850		-1,053,150	-11.15	9,027,205	

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 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	115,496,000	118,745,633	3,249,633	2.81	
45 財產收入	15,000	133,285	118,285	788.57	
451財產處分收入		1,270	1,270	0.00	財產處分變賣增加，收入超收。
454利息收入	5,000	127,015	122,015	2,440.30	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	114,169,000	117,606,657	3,437,657	3.01	
462公庫撥款收入	114,169,000	115,496,619	1,327,619	1.16	
46Y政府其他撥入收入		2,110,038	2,110,038	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	850,500	-461,500	-35.18	
4S1學雜費收入	1,312,000	850,500	-461,500	-35.18	學雜費收入短收。
4Y 其他收入		155,191	155,191	0.00	
4YY雜項收入		155,191	155,191	0.00	歷年補助結餘款繳庫致收入超收。

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 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	117,996,000	119,380,988	1,384,988	1.17	
53 國民教育計畫	115,329,000	118,075,182	2,746,182	2.38	
1 用人費用	100,562,000	104,859,012	4,297,012	4.27	
11 正式員額薪資	64,764,000	65,730,841	966,841	1.49	
12 聘僱及兼職人員薪資	250,000	1,395,265	1,145,265	458.11	覈實支付。
13 加（夜）班費	998,000	1,148,941	150,941	15.12	覈實支付。
15 獎金	14,481,000	15,840,240	1,359,240	9.39	
16 退休及卹償金	12,513,000	12,693,973	180,973	1.45	
18 福利費	7,556,000	8,049,752	493,752	6.53	
2 服務費用	4,713,000	4,008,199	-704,801	-14.95	
21 水電費	1,129,000	919,627	-209,373	-18.54	撙節支用。
22 郵電費	236,000	65,267	-170,733	-72.34	撙節支用。
23 旅運費	61,000	2,340	-58,660	-96.16	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	35,000	190,487	155,487	444.25	覈實支付。
25 修理保養及保固費	1,839,000	1,297,686	-541,314	-29.44	撙節支用。調整容納258其他資產修護費轉出120,000元，323農業與園藝用品及環境美化費轉入120,000元。
26 保險費	5,000	613	-4,387	-87.74	撙節支用。
27 一般服務費	1,189,000	1,315,061	126,061	10.60	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1,096,754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	147,000	145,118	-1,882	-1.28	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	482,000	598,388	116,388	24.15	
32 用品消耗	482,000	598,388	116,388	24.15	覈實支付。調整容納258其他資產修護費轉出120,000元，323農業與園藝用品及環境美化費轉入120,000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	71,000	83,134	12,134	17.09	
71 會費	5,000	1,000	-4,000	-80.00	撙節支用。
72 捐助、補助與獎助	28,000	26,000	-2,000	-7.14	
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 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	%	
75 競賽及交流活動費	24,000	52,134	28,134	117.23	覈實支付。
9 其他	9,495,000	8,520,449	-974,551	-10.26	
91 其他支出	9,495,000	8,520,449	-974,551	-10.26	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	2,667,000	1,305,806	-1,361,194	-51.04	
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	2,667,000	1,305,806	-1,361,194	-51.04	
51 購建固定資產	2,667,000	1,305,806	-1,361,194	-51.04	撙節支用。調整容納：513擴充改良房屋建築及設備轉出193,000元，515購置交通及運輸設備轉入193,000元。未編列工程管理費預算數，亦無決算數。。

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	313,135,547	107,794,677	2,667,000
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	149,057,008	66,310,977	1,307,000
機械及設備	18,964,630	12,844,510	942,000
交通及運輸設備	1,576,948	1,036,778	193,000
雜項設備	10,153,042	8,701,988	225,000
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	5,636		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：1.土地-增加數：土地重估增值共計6,463,978元。
 2.房屋及建築-增加數：辦理屋頂防水防漏工程共計10,764,649元。
 3.機械及設備-增加數：購置個人電腦及冷氣控管設備等共計617,788元。減少數：報廢割草機及電腦等共計387,809元。
 4.交通及運輸設備-增加數：購置監視器等192,200元。減少數：報廢三輪車計95,000元。
 5.雜項設備-增加數：購置推車及冷氣機等共計796,384元。減少數：報廢顯示器及跳馬等共計689,382元。
 6.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列3,841元。

桃園市平鎮區東安國民小學

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		
18,834,999	3,000	1,176,032	4,102,800	218,897,037
6,463,978				120,753,534
				188,303
10,764,649			2,783,720	90,726,960
617,788		387,809	1,637,230	4,712,869
192,200		95,000	44,340	593,030
796,384		689,382	-362,490	1,920,546

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		1,500,000		-193,000	1,307,000	561,434	-745,566	
房屋及建築		1,500,000		-193,000	1,307,000	561,434	-745,566	
購建中固定資產								
機械及設備		942,000			942,000	360,788	-581,212	
機械及設備		942,000			942,000	360,788	-581,212	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				193,000	193,000	192,200	-800	
交通及運輸設備				193,000	193,000	192,200	-800	
購建中固定資產								
雜項設備		225,000			225,000	191,384	-33,616	
雜項設備		225,000			225,000	191,384	-33,616	
購建中固定資產								
合 計		2,667,000			2,667,000	1,305,806	-1,361,194	

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區東安國民小學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

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	222,236,709	222,236,709		
代管-土地	3,339,672	3,339,672		
土地	120,753,534	120,753,534		
土地改良物	188,303	188,303		
房屋及建築	90,726,960	90,726,960		
機械及設備	4,712,869	4,712,869		
交通及運輸設備	593,030	593,030		
雜項設備	1,920,546	1,920,546		
電腦軟體	1,795	1,795		

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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	72	73	1	
職員	71	70	-1	係因本校113學年度國小減少1班，幼兒園減少0.5班，共減少教師3人。另專任輔導教師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	73	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—桃園市平鎮區東安國民小學
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											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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	64,764,000		998,000		14,481,000	12,513,000		7,556,000		100,312,000	250,000	100,562,000
正式人員	64,764,000		998,000		14,481,000	12,513,000		7,554,000		100,310,000		100,310,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員											250,000	250,000
合 計	64,764,000		998,000		14,481,000	12,513,000		7,556,000		100,312,000	250,000	100,562,000

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909,000元，決算金額1,096,754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，113年度預算編列72人，計7,015,000元，執行結果決算63人，計8,061,810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 113 年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
65,730,841	1,147,337	1,148,941		15,840,240	12,693,973		8,049,752		104,611,084	247,928	104,859,012
65,730,841		1,148,941		15,724,710	12,693,973		8,049,752		103,348,217		103,348,217
	1,147,337			115,530					1,262,867		1,262,867
										247,928	247,928
65,730,841	1,147,337	1,148,941		15,840,240	12,693,973		8,049,752		104,611,084	247,928	104,859,012

註：

(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72人，計7,441,000元，執行結果決算75人，計7,768,430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」，113年度預算編列2人，計25,000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: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 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			117,996,000		119,380,988			1,384,988	1.17	因覈實支付。
國民教育計畫			115,329,000		118,075,182			2,746,182	2.38	
建築及設備計畫			2,667,000		1,305,806			-1,361,194	-51.04	

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	100,562,000	104,859,012	4,297,012	4.27
11 正式員額薪資	64,764,000	65,730,841	966,841	1.49
12 聘僱及兼職人員薪資	250,000	1,395,265	1,145,265	458.11
13 加(夜)班費	998,000	1,148,941	150,941	15.12
15 獎金	14,481,000	15,840,240	1,359,240	9.39
16 退休及卹償金	12,513,000	12,693,973	180,973	1.45
18 福利費	7,556,000	8,049,752	493,752	6.53
2 服務費用	4,713,000	4,008,199	-704,801	-14.95
21 水電費	1,129,000	919,627	-209,373	-18.54
22 郵電費	236,000	65,267	-170,733	-72.34
23 旅運費	61,000	2,340	-58,660	-96.16
24 印刷裝訂與廣告費	35,000	190,487	155,487	444.25
25 修理保養及保固費	1,839,000	1,297,686	-541,314	-29.44
26 保險費	5,000	613	-4,387	-87.74
27 一般服務費	1,189,000	1,315,061	126,061	10.60
28 專業服務費	147,000	145,118	-1,882	-1.28
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	482,000	598,388	116,388	24.15
32 用品消耗	482,000	598,388	116,388	24.15
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	2,667,000	1,305,806	-1,361,194	-51.04
51 購建固定資產	2,667,000	1,305,806	-1,361,194	-51.04
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	71,000	83,134	12,134	17.09
71 會費	5,000	1,000	-4,000	-80.00
72 捐助、補助與獎助	28,000	26,000	-2,000	-7.14
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	52,134	28,134	117.23
9 其他	9,495,000	8,520,449	-974,551	-10.26
91 其他支出	9,495,000	8,520,449	-974,551	-10.26
合 計	117,996,000	119,380,988	1,384,988	1.17

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 113 年 度

單位：新臺幣元

項 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	959,000	1,112,954	153,954	16.05	
27D 計時與計件人員酬金	909,000	1,096,754	187,754	20.66	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	16,200	-33,800	-67.60	

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	246,963,784	100.00	240,299,818	100.00	6,663,966	2.77	負 債	19,674,897	7.97	25,931,743	10.65	-6,256,846	-24.13
流動資產	28,066,747	11.36	34,958,948	14.55	-6,892,201	-19.72	流動負債	19,034,897	7.71	24,787,168	10.18	-5,752,271	-23.21
現金	23,722,304	9.61	33,089,438	13.77	-9,367,134	-28.31	應付款項	19,034,897	7.71	24,787,168	10.18	-5,752,271	-23.21
銀行存款	23,722,304	9.61	33,089,438	13.77	-9,367,134	-28.31	應付代收款	19,034,897	7.71	24,787,168	10.18	-5,752,271	-23.21
預付款項	4,344,443	1.76	1,869,510	0.78	2,474,933	132.38	其他負債	640,000	0.26	1,144,575	0.47	-504,575	-44.08
預付費用	4,344,443	1.76	1,869,510	0.78	2,474,933	132.38	什項負債	640,000	0.26	1,144,575	0.47	-504,575	-44.08
固定資產	218,895,242	88.63	205,335,234	85.45	13,560,008	6.60	存入保證金	640,000	0.26	1,032,000	0.42	-392,000	-37.98
土地	120,753,534	48.90	114,289,556	47.56	6,463,978	5.66	暫收及待結轉	0	0.00	112,575	0.05	-112,575	-100.00
土地	120,753,534	48.90	114,289,556	47.56	6,463,978	5.66	帳項						
土地改良物	188,303	0.08	188,303	0.08	0	0.00	淨資產	227,288,887	92.03	214,368,075	89.21	12,920,812	6.03
土地改良物	19,088,727	7.73	19,088,727	7.94	0	0.00	淨資產	227,288,887	92.03	214,368,075	89.21	12,920,812	6.03
累計折舊-土地改良物	-18,900,424	-7.65	-18,900,424	-7.87	0	0.00	淨資產	227,288,887	92.03	214,368,075	89.21	12,920,812	6.03
房屋建築及設備	90,726,960	36.74	82,746,031	34.43	7,980,929	9.65	累積餘額	227,288,887	92.03	214,368,075	89.21	12,920,812	6.03
房屋建築及設備	159,821,657	64.71	149,057,008	62.03	10,764,649	7.22							
累計折舊-房屋建築及設備	-69,094,697	-27.98	-66,310,977	-27.60	-2,783,720	-4.20							
機械及設備	4,712,869	1.91	6,120,120	2.55	-1,407,251	-22.99							
機械及設備	19,194,609	7.77	18,964,630	7.89	229,979	1.21							
累計折舊-機械及設備	-14,481,740	-5.86	-12,844,510	-5.35	-1,637,230	-12.75							
交通及運輸設備	593,030	0.24	540,170	0.22	52,860	9.79							
交通及運輸設備	1,674,148	0.68	1,576,948	0.66	97,200	6.16							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,081,118	-0.44	-1,036,778	-0.43	-44,340	-4.28							
雜項設備	1,920,546	0.78	1,451,054	0.60	469,492	32.36							
雜項設備	10,260,044	4.15	10,153,042	4.23	107,002	1.05							
累計折舊-雜項設備	-8,339,498	-3.38	-8,701,988	-3.62	362,490	-4.17							
無形資產	1,795	0.00	5,636	0.00	-3,841	-68.15							
無形資產	1,795	0.00	5,636	0.00	-3,841	-68.15							
合計：	246,963,784	100.00	240,299,818	100.00	6,663,966	2.77	合計：	246,963,784	100.00	240,299,818	100.00	6,663,966	2.77
信託代理與保證資產	380,000						信託代理與保證負債	380,000					
保證品	380,000						應付保證品	380,000					

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。

3. 應付代管資產因本年度重分類為代管資產之抵銷科目，基於可比較性，爰上年度3,160,761元一併辦理科目重分類。

中華民國113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	%
電腦軟體	1,795	0.00	5,636	0.00	-3,841	-68.15							
其他資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
什項資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
代管資產	3,339,672	1.35	3,160,761	1.32	178,911	5.66							
應付代管資產	-3,339,672	-1.35	-3,160,761	-1.32	-178,911	-5.66							
合計：	246,963,784	100.00	240,299,818	100.00	6,663,966	2.77	合計：	246,963,784	100.00	240,299,818	100.00	6,663,966	2.77

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。
3. 應付代管資產因本年度重分類為代管資產之抵銷科目，基於可比較性，爰上年度3,160,761元一併辦理科目重分類。

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	129,810,848	100.00	104,877,676	100.00	24,933,172	23.77
財產收益	11,198,500	8.63	1,311,432	1.25	9,887,068	753.91
財產孳息收入	127,015	0.10	78,871	0.08	48,144	61.04
廢舊物品售價收入	1,270	0.00	11,195	0.01	-9,925	-88.66
財產交易利益	11,015,715	8.49	1,209,166	1.15	9,806,549	811.02
其他財產收入	54,500	0.04	12,200	0.01	42,300	346.72
政府撥入收入	117,606,657	90.60	102,209,064	97.46	15,397,593	15.06
公庫撥款收入	115,496,619	88.97	100,512,590	95.84	14,984,029	14.91
政府其他撥入收入	2,110,038	1.63	1,696,474	1.62	413,564	24.38
教學收入	850,500	0.66	899,100	0.86	-48,600	-5.41
學雜費收入	850,500	0.66	899,100	0.86	-48,600	-5.41
其他收入	155,191	0.12	458,080	0.44	-302,889	-66.12
雜項收入	155,191	0.12	458,080	0.44	-302,889	-66.12
支出	123,354,014	95.03	112,679,967	107.44	10,674,047	9.47
人事支出	104,859,012	80.78	100,292,758	95.63	4,566,254	4.55
人事支出	104,859,012	80.78	100,292,758	95.63	4,566,254	4.55
業務支出	4,669,721	3.60	4,714,040	4.49	-44,319	-0.94
業務支出	4,669,721	3.60	4,714,040	4.49	-44,319	-0.94
獎補助支出	26,000	0.02	0	0.00	26,000	0.00
其他獎補助	26,000	0.02	0	0.00	26,000	0.00
財產損失	11,828	0.01	15,017	0.01	-3,189	-21.24
財產交易損失	11,828	0.01	15,017	0.01	-3,189	-21.24
折舊、折耗及攤銷	5,267,004	4.06	5,313,734	5.07	-46,730	-0.88
固定資產折舊	5,263,163	4.05	5,309,893	5.06	-46,730	-0.88
無形資產攤銷	3,841	0.00	3,841	0.00	0	0.00
其他支出	8,520,449	6.56	2,344,418	2.24	6,176,031	263.44
其他支出	8,520,449	6.56	2,344,418	2.24	6,176,031	263.44
本期賸餘（短絀）	6,456,834	4.97	-7,802,291	-7.44	14,259,125	-182.76
期初淨資產	214,368,075	165.14	222,170,366	211.84	-7,802,291	-3.51
解繳公庫					6,463,978	
淨資產調整數	6,463,978				12,920,812	6.03
期末淨資產	227,288,887	175.09	214,368,075	204.40		

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	6,456,834
8001 本期賸餘(短絀)	-14,013,587
8002 調整非現金項目	-7,556,753
81 業務活動之淨現金流入(流出)	
82 投資活動之現金流量	-1,305,806
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,305,806
83 投資活動之淨現金流入(流出)	
84 籌資活動之現金流量	350,000
8401 增加短期債務及其他負債	-854,575
8404 減少短期債務及其他負債	-504,575
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-9,367,134
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	33,089,438
87 期初現金及約當現金	23,722,304
88 期末現金及約當現金	

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 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	118,745,633	11,065,215	129,810,848	收入
財產收入	133,285	11,065,215	11,198,500	財產收益
政府撥入收入	117,606,657		117,606,657	政府撥入收入
教學收入	850,500		850,500	教學收入
其他收入	155,191		155,191	其他收入
基金用途	119,380,988	3,973,026	123,354,014	支出
用人費用	104,859,012		104,859,012	人事支出
服務費用	4,008,199	661,522	4,669,721	業務支出
材料及用品費	598,388	-598,388		
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	57,134	-57,134		
護、救濟與交流活動費				
捐助、補助與獎助	26,000		26,000	獎補助支出
		11,828	11,828	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理	1,305,806	-1,305,806		
財目的之長期投資		5,267,004	5,267,004	折舊、折耗及攤銷
其他	8,520,449		8,520,449	其他支出
本期賸餘(短絀)	-635,355	7,092,189	6,456,834	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,027,205	205,340,870	214,368,075	期初淨資產
解繳公庫		6,463,978	6,463,978	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	8,391,850	218,897,037	227,288,887	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數11,065,215元，係房屋及建築、機械及設備、雜項設備等資產增加。(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6,463,978元)
2. 調整數661,522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11,828元，係機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等固定資產財產交易損失。
4. 調整數1,305,806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5,267,004元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數6,463,978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205,340,870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 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			4,315,567
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	4,315,567

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：

會計室主任 楊小青

基金主持人：

東安國民小學校長 張瓊友