

冊 號：16-131

機關代號：30309

中華民國 114 年度

(114 年 1 月 1 日至 114 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

114 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 114 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 1,502 萬元，決算數 1 億 2,279 萬 6,308 元。

113 學年度下學期，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 903 人。

114 學年度上學期，預定招收 38 班，實際招收 39 班，預計學生人數 911 人，實際學生人數 892 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 193 萬 5,000 元，決算數 173 萬 5,267 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 2,427 萬 8,011 元，較預算數 1 億 1,445 萬 5,000 元，增加 982 萬 3,011 元，計增 8.58%。

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 萬 3,813 元，較預算數 0 元，增加 10 萬 3,813 元。
主要係因：財產處分變賣收入增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 12 萬 2,735 元，較預算數 5,000 元，增加 11 萬 7,735 元，計增 2,354.70%。

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 114 年 度

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

3. 公庫撥款收入：決算數 1 億 2,054 萬 9,574 元，較預算數 1 億 1,330 萬 3,000 元，增加 724 萬 6,574 元，計增 6.40%。

主要係因：114 年度用人費用不足撥補所致。

4. 政府其他撥入收入：決算數 263 萬 2,078 元，較預算數 0 元，增加 263 萬 2,078 元。

主要係因：專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。

5. 使用規費收入：決算數 6,000 元，較預算數 1 萬元，減少 4,000 元，計減 40.00%。

主要係因：場地開放收入短收。

6. 學雜費收入：決算數 76 萬 1,400 元，較預算數 113 萬 7,000 元，減少 37 萬 5,600 元，計減 33.03%。

主要係因：學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 10 萬 2,411 元，較預算數 0 元，增加 10 萬 2,411 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 2,453 萬 1,575 元，較預算數 1 億 1,695 萬 5,000 元，增加 757 萬 6,575 元，計增 6.48%。

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 2,279 萬 6,308 元，較預算數 1 億 1,502 萬 元，增加 777 萬 6,308 元，計增加 6.76%。

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 173 萬 5,267 元，較法定預算數 193 萬 5,000 元，減少 19 萬 9,733 元，計減 10.32%，主要係因：雜項設備等依實際需要支用。

- (2) 決算數 173 萬 5,267 元，較可用預算數 193 萬 5,000 元，減少 19 萬 9,733 元，計減 10.32%，主要係因：雜項設備等依實際需要支用。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 25 萬 3,564 元，較預算短絀數 250 萬元，減少短絀數 224 萬 6,436 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 536 萬 7,182 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 163 萬 2,638 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 114 年度

- (三) 籌資活動之淨現金流入 5 萬 8,081 元。
- (四) 現金及約當現金之淨增 379 萬 2,625 元。
- (五) 期初現金及約當現金 2,372 萬 2,304 元。
- (六) 期末現金及約當現金 2,751 萬 4,929 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	27,727,973	28,066,747	-1.21
固定資產	218,335,216	218,895,242	-0.26
無形資產	194	1,795	-89.19
流動負債	18,891,606	19,034,897	-0.75
其他負債	698,081	640,000	9.08
淨資產	226,473,696	227,288,887	-0.36

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 2,751 萬 4,929 元，其中 673 萬 5,651 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) 本年度未有補辦預算。

(三) 本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(桃園市政府 114 年 12 月 30 日第 1140380923 號函)，核准 114 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 905 萬 9,755 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 114 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	114,455,000	100.00	124,278,011	100.00	9,823,011	8.58	118,745,633	100.00
45 財產收入	5,000	0.00	226,548	0.18	221,548	4,430.96	133,285	0.11
451財產處分收入			103,813	0.08	103,813		1,270	0.00
454利息收入	5,000	0.00	122,735	0.10	117,735	2,354.70	127,015	0.11
45Y其他財產收入							5,000	0.00
46 政府撥入收入	113,303,000	98.99	123,181,652	99.12	9,878,652	8.72	117,606,657	99.04
462公庫撥款收入	113,303,000	98.99	120,549,574	97.00	7,246,574	6.40	115,496,619	97.26
46Y政府其他撥入收入			2,632,078	2.12	2,632,078		2,110,038	1.78
47規費收入	10,000	0.01	6,000	0.00	-4,000	-40.00		
473使用規費收入	10,000	0.01	6,000	0.00	-4,000	-40.00		
4S 教學收入	1,137,000	0.99	761,400	0.61	-375,600	-33.03	850,500	0.72
4S1學雜費收入	1,137,000	0.99	761,400	0.61	-375,600	-33.03	850,500	0.72
4Y 其他收入			102,411	0.08	102,411	0.00	155,191	0.13
4YY雜項收入			102,411	0.08	102,411		155,191	0.13
5 基金用途	116,955,000	102.18	124,531,575	100.20	7,576,575	6.48	119,380,988	100.54
53 國民教育計畫	115,020,000	100.49	122,796,308	98.81	7,776,308	6.76	118,075,182	99.44
5M 建築及設備計畫	1,935,000	1.69	1,735,267	1.40	-199,733	-10.32	1,305,806	1.10
購建固定資產	1,935,000	1.69	1,735,267	1.40	-199,733	-10.32	1,305,806	1.10
本期賸餘 (短絀)	-2,500,000		-253,564		2,246,436	-89.86	-635,355	
期初基金餘額	6,527,000		8,391,850		1,864,850	28.57	9,027,205	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,027,000		8,138,286		4,111,286	102.09	8,391,850	

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 114 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	114,455,000	124,278,011	9,823,011	8.58	
45 財產收入	5,000	226,548	221,548	4,430.96	
451財產處分收入		103,813	103,813	0.00	財產處分變賣增加，收入超收。
454利息收入	5,000	122,735	117,735	2,354.70	保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	113,303,000	123,181,652	9,878,652	8.72	
462公庫撥款收入	113,303,000	120,549,574	7,246,574	6.40	
46Y政府其他撥入收入		2,632,078	2,632,078	0.00	輔導教師未編列預算，以教育局部款支應。
47規費收入	10,000	6,000	-4,000	-40.00	
473使用規費收入	10,000	6,000	-4,000	-40.00	場地開放收入短收。
4S 教學收入	1,137,000	761,400	-375,600	-33.03	
4S1學雜費收入	1,137,000	761,400	-375,600	-33.03	學雜費收入短收。
4Y 其他收入		102,411	102,411	0.00	
4YY雜項收入		102,411	102,411	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 114 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	116,955,000	124,531,575	7,576,575	6.48	
53 國民教育計畫	115,020,000	122,796,308	7,776,308	6.76	
1 用人費用	99,612,000	108,313,994	8,701,994	8.74	
11 正式員額薪資	63,012,000	68,403,986	5,391,986	8.56	
12 聘僱及兼職人員薪資	250,000	1,611,966	1,361,966	544.79	覈實支付。
13 加(夜)班費	997,000	1,123,075	126,075	12.65	
15 獎金	16,476,000	16,419,530	-56,470	-0.34	
16 退休及卹償金	11,915,000	12,691,177	776,177	6.51	
18 福利費	6,962,000	8,064,260	1,102,260	15.83	
2 服務費用	5,352,000	4,799,451	-552,549	-10.32	
21 水電費	1,241,000	927,499	-313,501	-25.26	擲節支用。調整容納212工作場所電費轉出70,000元，321辦公(事務)用品轉入70,000元。
22 郵電費	284,000	65,432	-218,568	-76.96	擲節支用。
23 旅運費	56,000	75,263	19,263	34.40	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	35,000	9,667	-25,333	-72.38	擲節支用。
25 修理保養及保固費	2,281,000	1,897,416	-383,584	-16.82	
26 保險費	5,000	44	-4,956	-99.12	擲節支用。
27 一般服務費	1,231,000	1,663,405	432,405	35.13	覈實支付。一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人，預算金額951,000元，決算金額1,315,739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	88,725	-58,275	-39.64	擲節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	499,000	560,711	61,711	12.37	
32 用品消耗	499,000	560,711	61,711	12.37	調整容納212工作場所電費轉出70,000元，321辦公(事務)用品轉入70,000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	113,000	79,588	-33,412	-29.57	
71 會費	5,000	1,000	-4,000	-80.00	擲節支用。
72 捐助、補助與獎助	26,000	23,000	-3,000	-11.54	
73 分擔	10,000		-10,000	-100.00	擲節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	48,000	48,000			
75 競賽及交流活動費	24,000	7,588	-16,412	-68.38	擲節支用。

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 114 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	%	
9 其他	9,438,000	9,036,564	-401,436	-4.25	
91 其他支出	9,438,000	9,036,564	-401,436	-4.25	
5M 建築及設備計畫	1,935,000	1,735,267	-199,733	-10.32	
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	1,935,000	1,735,267	-199,733	-10.32	
51 購建固定資產	1,935,000	1,735,267	-199,733	-10.32	調整容納：516雜項設備轉出660,000元，514機械及設備轉入510,000元及515購置交通及運輸設備轉入150,000元。513工程款預算數500,000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	330,794,514	111,897,477	1,935,000
非理財目的之長期投資			
土地	120,753,534		
土地改良物	19,088,727	18,900,424	
房屋及建築	159,821,657	69,094,697	500,000
機械及設備	19,194,609	14,481,740	945,000
交通及運輸設備	1,674,148	1,081,118	150,000
雜項設備	10,260,044	8,339,498	340,000
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	1,795		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.房屋及建築-增加數：辦理教室門窗工程及樓梯粉刷等共計410,475元。
2.機械及設備-增加數：購置電腦及顯示器等共計1,890,714元。減少數：報廢顯示器等共計3,519,741元。
3.交通及運輸設備-增加數：購置電話主機計146,900元。
4.雜項設備-增加數：購置鐵捲門及冷氣機等共計4,460,330元。減少數：報廢展示牌等共計765,998元。
5.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列1,601元。

桃園市平鎮區東安國民小學

產明細表

114 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		
6,908,419	3,000	4,287,340	3,182,706	218,335,410
				120,753,534
				188,303
410,475			3,196,647	87,940,788
1,890,714		3,519,741	-1,433,697	4,517,539
146,900			162,987	576,943
4,460,330		765,998	1,256,769	4,358,109
	3,000	1,601		194

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114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		500,000			500,000	410,475	-89,525	
房屋及建築		500,000			500,000	410,475	-89,525	
購建中固定資產								
機械及設備		435,000		510,000	945,000	935,642	-9,358	
機械及設備		435,000		510,000	945,000	935,642	-9,358	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				150,000	150,000	146,900	-3,100	
交通及運輸設備				150,000	150,000	146,900	-3,100	
購建中固定資產								
雜項設備		1,000,000		-660,000	340,000	242,250	-97,750	
雜項設備		1,000,000		-660,000	340,000	242,250	-97,750	
購建中固定資產								
合 計		1,935,000			1,935,000	1,735,267	-199,733	

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114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	221,675,082	221,675,082		
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	87,940,788	87,940,788		
機械及設備	4,517,539	4,517,539		
交通及運輸設備	576,943	576,943		
雜項設備	4,358,109	4,358,109		
電腦軟體	194	194		

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 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	70	76	6	
職員	69	72	3	係因本校114學年度增加1班，增加教師2人；幼兒園1班轉型兩歲專班減少教師1名。另本校專任輔導教師2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	3	3	係因本校幼兒園1班轉型兩歲專班增加教保員1名，另本校教保員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	70	76	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 114 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算										兼任人 員用人 費用	總計
	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		
國民教育計畫	63,012,000		997,000		16,476,000	11,915,000		6,962,000		99,362,000	250,000	99,612,000
正式人員	63,012,000		997,000		16,476,000	11,915,000		6,957,000		99,357,000		99,357,000
聘僱人員								5,000		5,000		5,000
兼任人員											250,000	250,000
合 計	63,012,000		997,000		16,476,000	11,915,000		6,962,000		99,362,000	250,000	99,612,000

- 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951,000元，決算金額1,315,739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，114年度預算編列70人，計9,132,000元，執行結果決算64人，計8,212,790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 114 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
68,403,986	1,426,575	1,123,075		16,419,530	12,691,177		8,064,260		108,128,603	185,391	108,313,994
68,403,986		1,123,075		16,296,645	12,691,177		8,064,260		106,579,143		106,579,143
	1,426,575			122,885					1,549,460		1,549,460
										185,391	185,391
68,403,986	1,426,575	1,123,075		16,419,530	12,691,177		8,064,260		108,128,603	185,391	108,313,994

註：

(2)年終工作獎金係依據行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函訂定發布「一百十三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，114年度預算編列70人，計7,299,000元，執行結果決算81人，計8,196,740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」，114年度預算編列4人，計45,000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114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 114 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	%		
總 計			116,955,000		124,531,575		7,576,575	6.48	
國民教育計畫			115,020,000		122,796,308		7,776,308	6.76	
建築及設備計畫			1,935,000		1,735,267		-199,733	-10.32	

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114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	99,612,000	108,313,994	8,701,994	8.74
11 正式員額薪資	63,012,000	68,403,986	5,391,986	8.56
12 聘僱及兼職人員薪資	250,000	1,611,966	1,361,966	544.79
13 加(夜)班費	997,000	1,123,075	126,075	12.65
15 獎金	16,476,000	16,419,530	-56,470	-0.34
16 退休及卹償金	11,915,000	12,691,177	776,177	6.51
18 福利費	6,962,000	8,064,260	1,102,260	15.83
2 服務費用	5,352,000	4,799,451	-552,549	-10.32
21 水電費	1,241,000	927,499	-313,501	-25.26
22 郵電費	284,000	65,432	-218,568	-76.96
23 旅運費	56,000	75,263	19,263	34.40
24 印刷裝訂與廣告費	35,000	9,667	-25,333	-72.38
25 修理保養及保固費	2,281,000	1,897,416	-383,584	-16.82
26 保險費	5,000	44	-4,956	-99.12
27 一般服務費	1,231,000	1,663,405	432,405	35.13
28 專業服務費	147,000	88,725	-58,275	-39.64
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	499,000	560,711	61,711	12.37
32 用品消耗	499,000	560,711	61,711	12.37
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	1,935,000	1,735,267	-199,733	-10.32
51 購建固定資產	1,935,000	1,735,267	-199,733	-10.32
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	113,000	79,588	-33,412	-29.57
71 會費	5,000	1,000	-4,000	-80.00
72 捐助、補助與獎助	26,000	23,000	-3,000	-11.54
73 分擔	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	48,000	48,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	24,000	7,588	-16,412	-68.38
9 其他	9,438,000	9,036,564	-401,436	-4.25
91 其他支出	9,438,000	9,036,564	-401,436	-4.25
合 計	116,955,000	124,531,575	7,576,575	6.48

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 114 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	1,001,000	1,338,739	337,739	33.74	
27D 計時與計件人員酬金	951,000	1,315,739	364,739	38.35	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	50,000	23,000	-27,000	-54.00	

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114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	246,063,383	100.00	246,963,784	100.00	-900,401	-0.36	負債	19,589,687	7.96	19,674,897	7.97	-85,210	-0.43
流動資產	27,727,973	11.27	28,066,747	11.36	-338,774	-1.21	流動負債	18,891,606	7.68	19,034,897	7.71	-143,291	-0.75
現金	27,514,929	11.18	23,722,304	9.61	3,792,625	15.99	應付款項	18,891,606	7.68	19,034,897	7.71	-143,291	-0.75
銀行存款	27,514,929	11.18	23,722,304	9.61	3,792,625	15.99	應付代收款	18,891,606	7.68	19,034,897	7.71	-143,291	-0.75
預付款項	213,044	0.09	4,344,443	1.76	-4,131,399	-95.10	其他負債	698,081	0.28	640,000	0.26	58,081	9.08
預付費用	213,044	0.09	4,344,443	1.76	-4,131,399	-95.10	什項負債	698,081	0.28	640,000	0.26	58,081	9.08
固定資產	218,335,216	88.73	218,895,242	88.63	-560,026	-0.26	存入保證金	670,000	0.27	640,000	0.26	30,000	4.69
土地	120,753,534	49.07	120,753,534	48.90	0	0.00	暫收及待結轉	28,081	0.01	0	0.00	28,081	0.00
土地	120,753,534	49.07	120,753,534	48.90	0	0.00	帳項						
土地改良物	188,303	0.08	188,303	0.08	0	0.00	淨資產	226,473,696	92.04	227,288,887	92.03	-815,191	-0.36
土地改良物	19,088,727	7.76	19,088,727	7.73	0	0.00	淨資產	226,473,696	92.04	227,288,887	92.03	-815,191	-0.36
累計折舊-土地改良物	-18,900,424	-7.68	-18,900,424	-7.65	0	0.00	淨資產	226,473,696	92.04	227,288,887	92.03	-815,191	-0.36
房屋建築及設備	87,940,788	35.74	90,726,960	36.74	-2,786,172	-3.07	累積餘額	226,473,696	92.04	227,288,887	92.03	-815,191	-0.36
房屋建築及設備	160,232,132	65.12	159,821,657	64.71	410,475	0.26							
累計折舊-房屋建築及設備	-72,291,344	-29.38	-69,094,697	-27.98	-3,196,647	4.63							
機械及設備	4,517,539	1.84	4,712,869	1.91	-195,330	-4.14							
機械及設備	17,565,582	7.14	19,194,609	7.77	-1,629,027	-8.49							
累計折舊-機械及設備	-13,048,043	-5.30	-14,481,740	-5.86	1,433,697	-9.90							
交通及運輸設備	576,943	0.23	593,030	0.24	-16,087	-2.71							
交通及運輸設備	1,821,048	0.74	1,674,148	0.68	146,900	8.77							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,244,105	-0.51	-1,081,118	-0.44	-162,987	15.08							
雜項設備	4,358,109	1.77	1,920,546	0.78	2,437,563	126.92							
雜項設備	13,954,376	5.67	10,260,044	4.15	3,694,332	36.01							
累計折舊-雜項設備	-9,596,267	-3.90	-8,339,498	-3.38	-1,256,769	15.07							
無形資產	194	0.00	1,795	0.00	-1,601	-89.19							
無形資產	194	0.00	1,795	0.00	-1,601	-89.19							
合計：	246,063,383	100.00	246,963,784	100.00	-900,401	-0.36	合計：	246,063,383	100.00	246,963,784	100.00	-900,401	-0.36

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—桃園市平鎮區東安國民小學
平衡表

中華民國114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	%
電腦軟體	194	0.00	1,795	0.00	-1,601	-89.19							
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	1.36	3,339,672	1.35	0	0.00							
應付代管資產	-3,339,672	-1.36	-3,339,672	-1.35	0	0.00							
合計：	246,063,383	100.00	246,963,784	100.00	-900,401	-0.36	合計：	246,063,383	100.00	246,963,784	100.00	-900,401	-0.36

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。

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114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	129,451,163	100.00	129,810,848	100.00	-359,685	-0.28
財產收益	5,399,700	4.17	11,198,500	8.63	-5,798,800	-51.78
財產孳息收入	122,735	0.09	127,015	0.10	-4,280	-3.37
廢舊物品售價收入	1,184	0.00	1,270	0.00	-86	-6.77
財產交易利益	5,275,781	4.08	11,015,715	8.49	-5,739,934	-52.11
其他財產收入	0	0.00	54,500	0.04	-54,500	-100.00
政府撥入收入	123,181,652	95.16	117,606,657	90.60	5,574,995	4.74
公庫撥款收入	120,549,574	93.12	115,496,619	88.97	5,052,955	4.37
政府其他撥入收入	2,632,078	2.03	2,110,038	1.63	522,040	24.74
規費收入	6,000	0.00	0	0.00	6,000	0.00
使用規費收入	6,000	0.00	0	0.00	6,000	0.00
教學收入	761,400	0.59	850,500	0.66	-89,100	-10.48
學雜費收入	761,400	0.59	850,500	0.66	-89,100	-10.48
其他收入	102,411	0.08	155,191	0.12	-52,780	-34.01
雜項收入	102,411	0.08	155,191	0.12	-52,780	-34.01
支出	130,266,354	100.63	123,354,014	95.03	6,912,340	5.60
人事支出	108,313,994	83.67	104,859,012	80.78	3,454,982	3.29
人事支出	108,313,994	83.67	104,859,012	80.78	3,454,982	3.29
業務支出	5,422,750	4.19	4,669,721	3.60	753,029	16.13
業務支出	5,422,750	4.19	4,669,721	3.60	753,029	16.13
獎補助支出	23,000	0.02	26,000	0.02	-3,000	-11.54
其他獎補助	23,000	0.02	26,000	0.02	-3,000	-11.54
財產損失	137,462	0.11	11,828	0.01	125,634	1,062.17
財產交易損失	137,462	0.11	11,828	0.01	125,634	1,062.17
折舊、折耗及攤銷	7,332,584	5.66	5,267,004	4.06	2,065,580	39.22
固定資產折舊	7,330,983	5.66	5,263,163	4.05	2,067,820	39.29
無形資產攤銷	1,601	0.00	3,841	0.00	-2,240	-58.32
其他支出	9,036,564	6.98	8,520,449	6.56	516,115	6.06
其他支出	9,036,564	6.98	8,520,449	6.56	516,115	6.06
本期賸餘(短絀)	-815,191	-0.63	6,456,834	4.97	-7,272,025	-112.63
期初淨資產	227,288,887	175.58	214,368,075	165.14	12,920,812	6.03
解繳公庫						
淨資產調整數		0.00	6,463,978	4.98	-6,463,978	-100.00
期末淨資產	226,473,696	174.95	227,288,887	175.09	-815,191	-0.36

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114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)	-815,191
8002 調整非現金項目	6,182,373
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,367,182
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	102,629
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,735,267
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,632,638
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	348,081
8404 減少短期債務及其他負債	-290,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	58,081
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,792,625
87 期初現金及約當現金	23,722,304
88 期末現金及約當現金	27,514,929

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 114 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	124,278,011	5,173,152	129,451,163	收入
財產收入	226,548	5,173,152	5,399,700	財產收益
政府撥入收入	123,181,652		123,181,652	政府撥入收入
規費收入	6,000		6,000	規費收入
教學收入	761,400		761,400	教學收入
其他收入	102,411		102,411	其他收入
基金用途	124,531,575	5,734,779	130,266,354	支出
用人費用	108,313,994		108,313,994	人事支出
服務費用	4,799,451	623,299	5,422,750	業務支出
材料及用品費	560,711	-560,711		
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	56,588	-56,588		
捐助、補助與獎助	23,000		23,000	獎補助支出
		137,462	137,462	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及營舍與設施工程支出	1,735,267	-1,735,267		
		7,332,584	7,332,584	折舊、折耗及攤銷
其他	9,036,564		9,036,564	其他支出
本期賸餘(短絀)	-253,564	-561,627	-815,191	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,391,850	218,897,037	227,288,887	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	8,138,286	218,335,410	226,473,696	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數5,173,152元，係機械及設備、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0元)

2. 調整數623,299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137,462元，係機械及設備、雜項設備等固定資產財產交易損失。

4. 調整數1,735,267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7,332,584元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數218,897,037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 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			9,059,755
53 國民教育計畫	桃園市政府114年12月30日府主基字第1140380923號	114.12.30	9,059,755

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國114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：

永安國民小學 校長 張瓊友