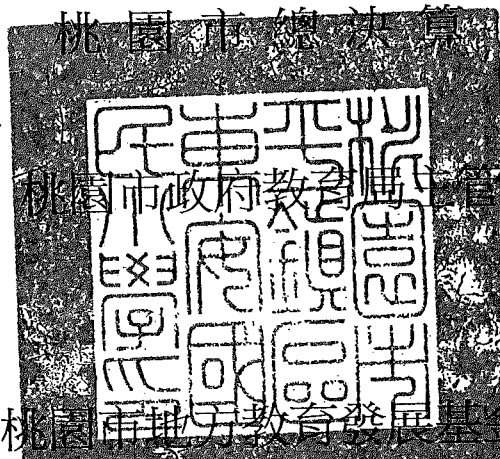


冊 號：15-131

機關代號：30309

中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)



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
110 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	
壹、主要表	
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 110 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 200 萬 7,000 元，決算數 9,782 萬 2,514 元。

109 學年度下學期，預定招收 32 班，實際招收 32 班，預計學生人數 772 人，實際學生人數 779 人。

110 學年度上學期，預定招收 33 班，實際招收 33 班，預計學生人數 800 人，實際學生人數 806 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 49 萬 1,000 元，決算數 61 萬 1,457 元(其中 33 萬 2,347 元為以前年度保留款)。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 110 萬 4,517 元，較預算數 1 億 100 萬 7,000 元，增加 9 萬 7,517 元，計減 0.10%。

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 2 萬 738 元，較預算數 0 元，增加 2 萬 738 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 3,884 元，較預算數 8,000 元，減少 4,116 元，計減 51.45%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

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 110 年 度

3. 其他財產收入：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。
4. 公庫撥款收入：決算數 9,923 萬 9,974 元，較預算數 1 億 11 萬 4,000 元，減少 87 萬 4,026 元，計減 0.87%。
主要係因：扣抵 109 年用人費用結餘。
5. 政府其他撥入收入：決算數 103 萬 7,317 元，較預算數 0 元，增加 103 萬 7,317 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 76 萬 8,050 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 10 萬 6,950 元，計減 12.22%。
主要係因：學雜費收入短收。
7. 雜項收入：決算數 2 萬 8,554 元，較預算數 0 元，增加 2 萬 8,554 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 9,782 萬 2,514 元，較預算數 1 億 200 萬 7,000 元，減少 418 萬 4,486 元，計減 4.10%。

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 9,721 萬 1,057 元，較預算數 1 億 151 萬 6,000 元，減少 430 萬 4,943 元，計減 4.24%。
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 61 萬 1,457 元，較預算數 49 萬 1,000 元，增加 12 萬 457 元，計增 24.53%。
主要係因：決算數其中 33 萬 2,347 元為以前年度保留款。

(三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘數 328 萬 2,003 元，較預算短絀數 100 萬元，減少短絀數 428 萬 2,003 元。

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流入 216 萬 5,157 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 61 萬 1,457 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流出 41 萬 9,000 元。
- (四) 本年度現金及約當現金之淨增 113 萬 4,700 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 110 年 度

(五)期初現金及約當現金 1,409 萬 4,717 元。

(六)期末現金及約當現金 1,522 萬 9,417 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	17,685,490	14,282,974	23.82
長期貸墊款及準備金	0	0	0.00
固定資產	199,066,073	181,455,079	9.71
無形資產	13,318	17,159	-22.38
其他資產	3,101,124	3,101,124	0.00
流動負債	7,786,821	7,247,308	7.44
其他負債	3,594,490	4,013,490	-10.44
淨資產	208,484,694	187,595,538	11.14

五、其他：

本年度無補辦預算及併入決算事項。

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 110 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	101,007,000	100.00	101,104,517	100.00	97,517	0.10	101,952,642	100.00
45 財產收入	18,000	0.02	30,622	0.03	12,622	70.12	19,993	0.02
451財產處分收入			20,738	0.02	20,738	0.00		
454利息收入	8,000	0.01	3,884	0.00	-4,116	-51.45	4,993	0.00
45Y其他財產收入	10,000	0.01	6,000	0.01	-4,000	-40.00	15,000	0.01
46 政府撥入收入	100,114,000	99.12	100,277,291	99.18	163,291	0.16	101,327,821	99.39
462公庫撥款收入	100,114,000	99.12	99,239,974	98.16	-874,026	-0.87	99,106,545	97.21
46Y政府其他撥入收入			1,037,317	1.03	1,037,317	0.00	2,221,276	2.18
4S 教學收入	875,000	0.87	768,050	0.76	-106,950	-12.22	565,336	0.55
4S1學雜費收入	875,000	0.87	768,050	0.76	-106,950	-12.22	565,336	0.55
4Y 其他收入			28,554	0.03	28,554	0.00	39,492	0.04
4YY雜項收入			28,554	0.03	28,554	0.00	39,492	0.04
5 基金用途	102,007,000	100.00	97,822,514	100.00	-4,184,486	-4.10	100,252,256	100.00
53 國民教育計畫	101,516,000	99.52	97,211,057	99.37	-4,304,943	-4.24	99,567,351	99.32
5M 建築及設備計畫	491,000	0.48	611,457	0.63	120,457	24.53	684,905	0.68
購建固定資產	491,000	0.48	611,457	0.63	120,457	24.53	684,905	0.68
本期賸餘 (短絀-)	-1,000,000		3,282,003		4,282,003	-428.20	1,700,386	
期初基金餘額	2,422,914		6,123,300		3,700,386	152.72	4,422,914	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,422,914		9,405,303		7,982,389	560.99	6,123,300	

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 110 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	101,007,000	101,104,517	97,517	0.10	
45 財產收入	18,000	30,622	12,622	70.12	
451財產處分收入		20,738	20,738	0.00	財產處分變賣增加，收入超收。
454利息收入	8,000	3,884	-4,116	-51.45	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y其他財產收入	10,000	6,000	-4,000	-40.00	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	100,114,000	100,277,291	163,291	0.16	
462公庫撥款收入	100,114,000	99,239,974	-874,026	-0.87	
46Y政府其他撥入收入		1,037,317	1,037,317	0.00	
4S 教學收入	875,000	768,050	-106,950	-12.22	
4S1學雜費收入	875,000	768,050	-106,950	-12.22	學雜費收入短收。
4Y 其他收入		28,554	28,554	0.00	
4YY雜項收入		28,554	28,554	0.00	收回以前年度用人費用等收入超收。

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 110 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	102,007,000	97,822,514	-4,184,486	-4.10	
53 國民教育計畫	101,516,000	97,211,057	-4,304,943	-4.24	
1 用人費用	93,864,000	91,338,963	-2,525,037	-2.69	
11 正式員額薪資	58,656,000	57,154,642	-1,501,358	-2.56	
12 聘僱及兼職人員薪資	275,000	1,113,371	838,371	304.86	覈實支付。
13 超時工作報酬	922,000	1,288,576	366,576	39.76	覈實支付。
15 獎金	13,849,000	14,461,186	612,186	4.42	
16 退休及卹償金	13,028,000	10,922,001	-2,105,999	-16.17	撙節支出。
18 福利費	7,134,000	6,399,187	-734,813	-10.30	撙節支出。
2 服務費用	3,862,000	2,918,244	-943,756	-24.44	
21 水電費	528,000	315,551	-212,449	-40.24	撙節支出。
22 郵電費	197,000	108,179	-88,821	-45.09	撙節支出。
23 旅運費	61,000	38,694	-22,306	-36.57	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	35,000	157,934	122,934	351.24	覈實支付。
25 修理保養及保固費	1,779,000	1,073,350	-705,650	-39.67	撙節支出。
26 保險費	5,000	321	-4,679	-93.58	撙節支出。
27 一般服務費	1,077,000	1,089,255	12,255	1.14	一般服務費計時與計件人員酬金 編列校警2人，預算金額941,000元，決算金額940,460元，係依實際需求覈實支付。
28 專業服務費	108,000	62,960	-45,040	-41.70	撙節支出。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	556,000	546,717	-9,283	-1.67	
31 使用材料費		170	170		覈實支付。
32 用品消耗	556,000	546,547	-9,453	-1.70	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	109,000	71,078	-37,922	-34.79	
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	44,000	44,000			
75 競賽及交流活動費	50,000	26,078	-23,922	-47.84	撙節支出。
9 其他	3,125,000	2,336,055	-788,945	-25.25	
91 其他支出	3,125,000	2,336,055	-788,945	-25.25	撙節支出。
5M 建築及設備計畫	491,000	611,457	120,457	24.53	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	491,000	611,457	120,457	24.53	

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 110 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	491,000	611,457	120,457	24.53	覈實支付，其中513擴充改良房屋建築及設備33萬2,347元為以前年度保留款。由514購置機械及設備調整容納10,000元至516購置雜項設備。

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	286,573,001	105,100,763	823,347
非理財目的之長期投資			
土地	112,163,394		
土地改良物	19,091,337	18,719,129	
房屋及建築	121,991,769	58,694,758	462,347
機械及設備	19,832,579	16,014,318	284,000
交通及運輸設備	978,768	812,078	
雜項設備	12,497,995	10,860,480	77,000
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	17,159		
其他			

- 註：1.房屋建築及設備:增加數:活動中心半戶外球場新建工程10,752,347元及耐震補強工程9,048,817元及幼兒園設園增班工程自籌款32,945元及房屋改良增值1,650元。
- 2.土地改良物:減少數:報廢球場球牆2,610元。
- 3.機械及設備：增加數：購置投影機及護貝機.86吋觸控液晶顯示器等1,503,804元，減少數：撥出前任校長手機(全20,500-累計折舊20,295)及報廢數位照相機等(全52,440-累計折舊51,916)。
- 4.交通及運輸設備：增置校園監視系統450,000元。
- 5.雜項設備：增加數：增置彩色圖形顯示系統播放機及防護窗.開合式黑板等337,200元，其他桃園市109學年度充實圖書館藏書159,528元，減少數：報廢冷氣機(全59,672-累計折舊59,075)。
- 6.電腦軟體:減少數:年度攤銷3,841元。
- 7.房屋建築及設備預算數46萬2,347元其中33萬2,347元為以前年度保留款。

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		
22,286,291		139,063	4,540,075	199,079,391
				112,163,394
		2,610	167,349	202,249
19,835,759			2,350,046	80,782,724
1,503,804		72,940	1,368,504	3,880,621
450,000			62,895	553,795
496,728		59,672	591,281	1,483,290
		3,841		13,318

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110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	332,347	130,000			462,347	365,292	-97,055	
房屋及建築	332,347	130,000			462,347	365,292	-97,055	
購建中固定資產								
機械及設備		294,000		-10,000	284,000	199,665	-84,335	
機械及設備		294,000		-10,000	284,000	199,665	-84,335	
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		67,000		10,000	77,000	46,500	-30,500	
雜項設備		67,000		10,000	77,000	46,500	-30,500	
購建中固定資產								
合 計	332,347	491,000			823,347	611,457	-211,890	

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110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	202,180,515	202,180,515		
代管-土地	3,101,124	3,101,124		
土地	112,163,394	112,163,394		
土地改良物	202,249	202,249		
房屋及建築	80,782,724	80,782,724		
機械及設備	3,880,621	3,880,621		
交通及運輸設備	553,795	553,795		
雜項設備	1,483,290	1,483,290		
電腦軟體	13,318	13,318		

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 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	66	75	9	110學年度普通班增加2班，增加3名教師，幼兒園增加1班，增加2名教師，本校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	64	71	7	
工友	2	2	0	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。
約僱人員	0	2	2	
合 計	66	75	9	

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。

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110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	58,656,000		922,000		13,849,000	13,028,000		7,134,000		93,589,000	275,000	93,864,000
正式人員	58,656,000		922,000		13,849,000	13,028,000		7,132,000		93,587,000		93,587,000
聘僱人員								2,000		2,000		2,000
兼任人員											275,000	275,000
合 計	58,656,000		922,000		13,849,000	13,028,000		7,134,000		93,589,000	275,000	93,864,000

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941,000元，決算金額940,460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，110年度預算編列66人，計6,935,000元，執行結果決算59人，計7,066,423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 110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
57,154,642	929,288	1,288,576		14,461,186	10,922,001		6,399,187		91,154,880	184,083	91,338,963
57,154,642	16,640	1,288,576		14,390,336	10,922,001		6,397,987		90,170,182		90,170,182
	912,648			70,850			1,200		984,698		984,698
										184,083	184,083
57,154,642	929,288	1,288,576		14,461,186	10,922,001		6,399,187		91,154,880	184,083	91,338,963

主：
 2)年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定「一百零九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，110年度預算編列66人，計6,829,000元，執行結果決算75人，計7,324,763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」，110年度預算編列7人，計85,000元，執行結果決算6人，計70,000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110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 110 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			102,339,347		97,822,514			-4,516,833	-4.41	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			101,516,000		97,211,057			-4,304,943	-4.24	
建築及設備計畫			823,347		611,457			-211,890	-25.74	

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110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	93,864,000	91,338,963	-2,525,037	-2.69
11 正式員額薪資	58,656,000	57,154,642	-1,501,358	-2.56
12 聘僱及兼職人員薪資	275,000	1,113,371	838,371	304.86
13 超時工作報酬	922,000	1,288,576	366,576	39.76
15 獎金	13,849,000	14,461,186	612,186	4.42
16 退休及卹償金	13,028,000	10,922,001	-2,105,999	-16.17
18 福利費	7,134,000	6,399,187	-734,813	-10.30
2 服務費用	3,862,000	2,918,244	-943,756	-24.44
21 水電費	528,000	315,551	-212,449	-40.24
22 郵電費	197,000	108,179	-88,821	-45.09
23 旅運費	61,000	38,694	-22,306	-36.57
24 印刷裝訂與廣告費	35,000	157,934	122,934	351.24
25 修理保養及保固費	1,779,000	1,073,350	-705,650	-39.67
26 保險費	5,000	321	-4,679	-93.58
27 一般服務費	1,077,000	1,089,255	12,255	1.14
28 專業服務費	108,000	62,960	-45,040	-41.70
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	556,000	546,717	-9,283	-1.67
31 使用材料費	0	170	170	0.00
32 用品消耗	556,000	546,547	-9,453	-1.70
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	491,000	611,457	120,457	24.53
51 購建固定資產	491,000	611,457	120,457	24.53
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	109,000	71,078	-37,922	-34.79
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	44,000	44,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	50,000	26,078	-23,922	-47.84
9 其他	3,125,000	2,336,055	-788,945	-25.25
91 其他支出	3,125,000	2,336,055	-788,945	-25.25
合 計	102,007,000	97,822,514	-4,184,486	-4.10

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 110 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	987,000	951,460	-35,540	-3.60	
27D 計時與計件人員酬金	941,000	940,460	-540	-0.06	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	46,000	11,000	-35,000	-76.09	

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110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	219,866,005	100.00	198,856,336	100.00	21,009,669	10.57	負債	11,381,311	5.18	11,260,798	5.66	120,513	1.07
不動產	17,685,490	8.04	14,282,974	7.18	3,402,516	23.82	流動負債	7,786,821	3.54	7,247,308	3.64	539,513	7.44
現金	15,229,417	6.93	14,094,717	7.09	1,134,700	8.05	應付款項	7,786,821	3.54	7,247,308	3.64	539,513	7.44
銀行存款	15,229,417	6.93	14,094,717	7.09	1,134,700	8.05	應付代收款	7,786,821	3.54	7,247,308	3.64	539,513	7.44
公庫存款	7,902,397	3.59	5,345,679	2.69	2,556,718	47.83	應付代收款	7,786,821	3.54	7,247,308	3.64	539,513	7.44
零用金專戶	1,502,906	0.68	777,621	0.39	725,285	93.27	其他負債	3,594,490	1.63	4,013,490	2.02	-419,000	-10.44
保管款專戶	5,824,114	2.65	7,971,417	4.01	-2,147,303	-26.94	什項負債	3,594,490	1.63	4,013,490	2.02	-419,000	-10.44
付款項	2,456,073	1.12	188,257	0.09	2,267,816	204.64	存入保證金	493,366	0.22	912,366	0.46	-419,000	-45.92
預付費用	2,456,073	1.12	188,257	0.09	2,267,816	204.64	押標金	20,000	0.01	300,000	0.15	-280,000	-93.33
預付費用—預算外	2,456,073	1.12	188,257	0.09	2,267,816	204.64	保證金	388,000	0.18	579,000	0.29	-191,000	-32.99
定資產	199,066,073	90.54	181,455,079	91.25	17,610,994	9.71	保固金	85,366	0.04	33,366	0.02	52,000	55.85
地	112,163,394	51.01	112,163,394	56.40	0	0.00	應付代管資產	3,101,124	1.41	3,101,124	1.56	0	0.00
土地	112,163,394	51.01	112,163,394	56.40	0	0.00	應付代管資產	3,101,124	1.41	3,101,124	1.56	0	0.00
土地改良物	202,249	0.09	372,208	0.19	-169,959	-45.66	淨資產	208,484,694	94.82	187,595,538	94.34	20,889,156	11.14
土地改良物	19,088,727	8.68	19,091,337	9.60	-2,610	-0.01	淨資產	208,484,694	94.82	187,595,538	94.34	20,889,156	11.14
累計折舊—土地改良物	-18,886,478	-8.59	-18,719,129	-9.41	-167,349	0.89	淨資產	208,484,694	94.82	187,595,538	94.34	20,889,156	11.14
屋建築及設備	80,782,724	36.74	63,297,011	31.83	17,485,713	27.62	累積餘額	208,484,694	94.82	187,595,538	94.34	20,889,156	11.14
房屋建築及設備	141,827,528	64.51	121,991,769	61.35	19,835,759	16.26							
累計折舊—房屋建築及設備	-61,044,804	-27.76	-58,694,758	-29.52	-2,350,046	4.00							
機械及設備	3,880,621	1.76	3,818,261	1.92	62,360	1.63							
機械及設備	21,263,443	9.67	19,832,579	9.97	1,430,864	7.21							
累計折舊—機械及設備	-17,382,822	-7.91	-16,014,318	-8.05	-1,368,504	8.55							
交通及運輸設備	553,795	0.25	166,690	0.08	387,105	232.23							
交通及運輸設備	1,428,768	0.65	978,768	0.49	450,000	45.98							
累計折舊—交通及運輸設備	-874,973	-0.40	-812,078	-0.41	-62,895	7.74							
其他設備	1,483,290	0.67	1,637,515	0.82	-154,225	-9.42							
雜項設備	12,935,051	5.88	12,497,995	6.28	437,056	3.50							
合計：	219,866,005	100.00	198,856,336	100.00	21,009,669	10.57	合計：	219,866,005	100.00	198,856,336	100.00	21,009,669	10.57

代理與保證資產
證品

420,000
420,000

信託代理與保證負債
應付保證品

420,000
420,000

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110年12月31日

單位：新臺幣元

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	%
計折舊-雜	-11,451,761	-5.21	-10,860,480	-5.46	-591,281	5.44							
設備	13,318	0.01	17,159	0.01	-3,841	-22.38							
形資產	13,318	0.01	17,159	0.01	-3,841	-22.38							
電腦軟體	13,318	0.01	17,159	0.01	-3,841	-22.38							
也資產	3,101,124	1.41	3,101,124	1.56	0	0.00							
項資產	3,101,124	1.41	3,101,124	1.56	0	0.00							
代管資產	3,101,124	1.41	3,101,124	1.56	0	0.00							
代管-土地	3,101,124	1.41	3,101,124	1.56	0	0.00							
合計：	219,866,005	100.00	198,856,336	100.00	21,009,669	10.57	合計：	219,866,005	100.00	198,856,336	100.00	21,009,669	10.57

託代理與保證資產	420,000	信託代理與保證負債	420,000
證品	420,000	應付保證品	420,000

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。

地方教育發展基金

收入支出表

中華民國110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	122,779,351	100.00			122,779,351	
財產收益	21,705,456	17.68			21,705,456	
財產孳息收入	3,884	0.00			3,884	
廢舊物品售價收入	20,738	0.02			20,738	
財產交易利益	20,908,881	17.03			20,908,881	
其他財產收入	771,953	0.63			771,953	
政府撥入收入	100,277,291	81.67			100,277,291	
公庫撥款收入	99,239,974	80.83			99,239,974	
政府其他撥入收入	1,037,317	0.84			1,037,317	
教學收入	768,050	0.63			768,050	
學雜費收入	768,050	0.63			768,050	
其他收入	28,554	0.02			28,554	
雜項收入	28,554	0.02			28,554	
支出	101,890,195	82.99			101,890,195	
人事支出	91,338,963	74.39			91,338,963	
人事支出	91,338,963	74.39			91,338,963	
業務支出	3,536,039	2.88			3,536,039	
業務支出	3,536,039	2.88			3,536,039	
財產損失	3,936	0.00			3,936	
財產交易損失	3,936	0.00			3,936	
折舊、折耗及攤銷	4,675,202	3.81			4,675,202	
固定資產折舊	4,671,361	3.80			4,671,361	
無形資產攤銷	3,841	0.00			3,841	
其他支出	2,336,055	1.90			2,336,055	
其他支出	2,336,055	1.90			2,336,055	
本期賸餘（短絀）	20,889,156	17.01			20,889,156	
期初淨資產	187,595,538	152.79			187,595,538	
解繳公庫						
期末淨資產	208,484,694	169.80			208,484,694	

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110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)	20,889,156
8002 調整非現金項目	-18,723,999
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,165,157
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	-611,457
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-611,457
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,762,350
8404 減少短期債務及其他負債	-2,181,350
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-419,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,134,700
87 期初現金及約當現金	14,094,717
88 期末現金及約當現金	15,229,417

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。

地方教育發展基金
決算與會計收支對照表
中華民國 110 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	101,104,517	21,674,834	122,779,351	收入
財產收入	30,622	21,674,834	21,705,456	財產收益
政府撥入收入	100,277,291		100,277,291	政府撥入收入
教學收入	768,050		768,050	教學收入
其他收入	28,554		28,554	其他收入
基金用途	97,822,514	4,067,681	101,890,195	支出
用人費用	91,338,963		91,338,963	人事支出
服務費用	2,918,244	617,795	3,536,039	業務支出
材料及用品費	546,717	-546,717		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	71,078	-71,078		
		3,936	3,936	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	611,457	-611,457		
		4,675,202	4,675,202	折舊、折耗及攤銷
其他	2,336,055		2,336,055	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,282,003	17,607,153	20,889,156	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,123,300	181,472,238	187,595,538	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,405,303	199,079,391	208,484,694	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數21,674,834元，係機械及設備與雜項設備固定資產增加。

2. 調整數617,795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3,936元，係機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。

4. 調整數611,457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181,472,238元，係配合會計法刪除第29條規定，將109年度財產價值承轉至本年度。

預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期 核 准 金 額
合計		

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國110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