

冊 號：16-45

機關代號：20305

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 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

桃園市立東安國民中學

附屬單位決算之分決算



(非營業部分)

桃園市立東安國民中學編

桃園市地方教育發展基金—桃園市立東安國民中學

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－桃園市立東安國民中學

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 836 萬 3,000 元，決算數 1 億 2,018 萬 5,929 元。

112 學年度下學期，預定招收 21 班，實際招收 21 班，預計學生人數 474 人，實際學生人數 471 人。

113 學年度上學期，預定招收 21 班，實際招收 21 班，預計學生人數 485 人，實際學生人數 473 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 52 萬 1,000 元，決算數 50 萬 2,394 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 555 萬 792 元，較預算數 1 億 788 萬 4,000 元，減少 233 萬 3,208 元，計減 2.16%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 5,500 元，較預算數 0 元，增加 5,500 元。
主要係因：營養午餐記點罰款收入。
2. 財產處分收入：決算數 5 萬 5,590 元，較預算數 3 萬元，增加 2 萬 5,590 元，計增 85.30%。
主要係因：財產處分變賣收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立東安國民中學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

3. 租金收入：決算數 2,000 元，較預算數 0 元，增加 2,000 元。
主要係因：自動販賣機租金收入。
4. 利息收入：決算數 8 萬 8,825 元，較預算數 1 萬元，增加 7 萬 8,825 元，計增 788.25%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
5. 其他財產收入：決算數 21 萬 7,400 元，較預算數 12 萬元，增加 9 萬 7,400 元，計增 81.17%。
主要係因：場地開放收入超收。
6. 公庫撥款收入：決算數 8,955 萬 7,423 元，較預算數 1 億 771 萬 4,000 元，減少 1,815 萬 6,577 元，計減 16.86%。
主要係因：扣抵 112 年用人費用結餘。
7. 政府其他撥入收入：決算數 1,562 萬 2,164 元，較預算數 0 元，增加 1,562 萬 2,164 元。
主要係因：專任輔導教師與輔諮中心約聘僱人員等教育部部款撥入收入。
8. 雜項收入：決算數 1,890 元，較預算數 1 萬元，減少 8,110 元，計減 81.10%。
主要係因：補發畢業證明及資源回收變賣等收入短收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 2,068 萬 8,323 元，較預算數 1 億 888 萬 4,000 元，增加 1,180 萬 4,323 元，計增 10.84%。

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 2,018 萬 5,929 元，較預算數 1 億 836 萬 3,000 元，增加 1,182 萬 2,929 元，計增 10.91%。
主要係因：專任輔導教師與輔諮中心約聘僱人員等教育部部款薪資無預算數但有決算數。
2. 建築及設備計畫：決算數 50 萬 2,394 元，較法定預算數 52 萬 1,000 元，減少 1 萬 8,606 元，計減 3.57%。
主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三) 本期短絀：

本年度決算短絀數 1,513 萬 7,531 元，較預算短絀數 100 萬元，增加短絀數 1,413 萬 7,531 元。

三、現金流量結果：

桃園市地方教育發展基金－桃園市立東安國民中學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

- (一)業務活動之淨現金流出 1,398 萬 4,587 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 50 萬 2,394 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 81 萬 8,719 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 1,366 萬 8,262 元。
- (五)期初現金及約當現金 3,553 萬 1,524 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,186 萬 3,262 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	22,965,853	36,163,127	-36.49
長期貸墊款及準備金	691,429	585,603	18.07
固定資產	387,496,927	385,188,246	0.60
無形資產	135,025	196,882	-31.42
流動負債	10,832,599	9,711,061	11.55
其他負債	2,231,106	1,306,561	70.76
淨資產	398,225,529	411,116,236	-3.14

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 2,186 萬 3,262 元，其中 900 萬 4,478 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 1,493 萬 1,858 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立東安國民中學

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	107,884,000	100.00	105,550,792	100.00	-2,333,208	-2.16	136,815,891	100.00
41 徵收及依法分配收入			5,500	0.01	5,500	0.00		
415 違規罰款收入			5,500	0.01	5,500			
45 財產收入	160,000	0.15	363,815	0.34	203,815	127.38	310,338	0.23
451 財產處分收入	30,000	0.03	55,590	0.05	25,590	85.30	45,163	0.03
452 租金收入			2,000	0.00	2,000			
454 利息收入	10,000	0.01	88,825	0.08	78,825	788.25	72,275	0.05
45Y 其他財產收入	120,000	0.11	217,400	0.21	97,400	81.17	192,900	0.14
46 政府撥入收入	107,714,000	99.84	105,179,587	99.65	-2,534,413	-2.35	136,299,347	99.62
462 公庫撥款收入	107,714,000	99.84	89,557,423	84.85	-18,156,577	-16.86	119,322,930	87.21
46Y 政府其他撥入收入			15,622,164	14.80	15,622,164		16,976,417	12.41
4Y 其他收入	10,000	0.01	1,890	0.00	-8,110	-81.10	206,206	0.15
4YY 雜項收入	10,000	0.01	1,890	0.00	-8,110	-81.10	206,206	0.15
5 基金用途	108,884,000	100.93	120,688,323	114.34	11,804,323	10.84	115,443,261	84.38
53 國民教育計畫	108,363,000	100.44	120,185,929	113.87	11,822,929	10.91	115,119,698	84.14
5M 建築及設備計畫	521,000	0.48	502,394	0.48	-18,606	-3.57	323,563	0.24
購建固定資產	521,000	0.48	502,394	0.48	-18,606	-3.57	323,563	0.24
本期賸餘 (短絀)	-1,000,000		-15,137,531		-14,137,531	1,413.75	21,372,630	
期初基金餘額	3,358,000		25,731,108		22,373,108	666.26	4,358,478	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,358,000		10,593,577		8,235,577	349.26	25,731,108	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立東安國民中學

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	107,884,000	105,550,792	-2,333,208	-2.16	
41 徵收及依法分配收入		5,500	5,500	0.00	
415 違規罰款收入		5,500	5,500	0.00	營養午餐記點罰款收入。
45 財產收入	160,000	363,815	203,815	127.38	
451 財產處分收入	30,000	55,590	25,590	85.30	財產處分變賣收入超收。
452 租金收入		2,000	2,000	0.00	自動販賣機租金收入。
454 利息收入	10,000	88,825	78,825	788.25	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	120,000	217,400	97,400	81.17	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	107,714,000	105,179,587	-2,534,413	-2.35	
462 公庫撥款收入	107,714,000	89,557,423	-18,156,577	-16.86	扣抵112年用人費用結餘。
46Y 政府其他撥入收入		15,622,164	15,622,164	0.00	專任輔導教師與輔導中心約聘僱人員等教育部部款撥入收入。
4Y 其他收入	10,000	1,890	-8,110	-81.10	
4YY 雜項收入	10,000	1,890	-8,110	-81.10	補發畢業證明及資源回收變賣等收入短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立東安國民中學

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	108,884,000	120,688,323	11,804,323	10.84	
53 國民教育計畫	108,363,000	120,185,929	11,822,929	10.91	
1 用人費用	97,818,000	112,182,617	14,364,617	14.69	
11 正式員額薪資	58,656,000	62,196,212	3,540,212	6.04	
12 聘僱及兼職人員薪資	550,000	15,554,749	15,004,749	2,728.14	教育部部款輔導諮商中心聘用人員薪資覈實支付。
13 加（夜）班費	1,248,000	1,004,766	-243,234	-19.49	撙節支出。
15 獎金	15,710,000	15,942,550	232,550	1.48	
16 退休及卹償金	11,387,000	9,482,542	-1,904,458	-16.72	撙節支出。
18 福利費	10,267,000	8,001,798	-2,265,202	-22.06	撙節支出。
2 服務費用	4,809,000	3,180,222	-1,628,778	-33.87	
21 水電費	937,000	455,581	-481,419	-51.38	撙節支出。
22 郵電費	215,000	75,060	-139,940	-65.09	撙節支出。
23 旅運費	129,000	153,190	24,190	18.75	戶外教育隨行人員費用覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	110,000	40,226	-69,774	-63.43	撙節支出。
25 修理保養及保固費	1,067,000	433,651	-633,349	-59.36	撙節支出。
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	撙節支出。
27 一般服務費	2,092,000	1,870,814	-221,186	-10.57	撙節支出。外包費編列委外校警2人，預算金額1,471,000元，決算金額1,264,296元，決算金額小於預算金額，係因依共同供應契約撙節支出之故。一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式身障班按時計資教師助理員1人，預算金額340,000元，決算金額332,408元，決算金額小於預算金額，係因撙節支出之故。
28 專業服務費	185,000	79,700	-105,300	-56.92	撙節支出。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	529,000	255,277	-273,723	-51.74	
31 使用材料費	9,000	3,917	-5,083	-56.48	撙節支出。
32 用品消耗	520,000	251,360	-268,640	-51.66	撙節支出。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	101,000	55,758	-45,242	-44.79	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	撙節支出。
72 捐助、補助與獎助	39,000	38,000	-1,000	-2.56	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10,000	10,000			
75 競賽及交流活動費	50,000	6,758	-43,242	-86.48	撙節支出。
9 其他	5,106,000	4,512,055	-593,945	-11.63	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立東安國民中學

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	%	
91 其他支出	5,106,000	4,512,055	-593,945	-11.63	撙節支出。
5M 建築及設備計畫	521,000	502,394	-18,606	-3.57	
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	521,000	502,394	-18,606	-3.57	
51 購建固定資產	521,000	502,394	-18,606	-3.57	
					調整容納514購置機械及設備轉出22,000元，515購置交通及運輸設備轉入12,000元，516購置雜項設備轉入10,000元。

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	599,717,742	214,332,614	521,000
非理財目的之長期投資			
土地	161,642,407		
土地改良物	12,467,892	12,076,311	
房屋及建築	334,437,419	126,817,665	
機械及設備	44,175,260	37,137,964	441,000
交通及運輸設備	8,383,664	6,996,752	12,000
雜項設備	38,414,218	31,303,922	68,000
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	196,882		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地-增加數：土地重估增值9,111,934元。
 2.房屋及建築-增加數：新建活動中心電源改善工程、飲水機管線更新工程182,515元。
 3.機械及設備-增加數：購置個人電腦、液晶顯示器及控制器等1,414,163元。減少數：報廢電腦、電源控制器等1,363,404元。
 4.交通及運輸設備-增加數：紅外線攝影機、音響設備等1,129,400元。減少數：報廢音量控制器、擴大機等573,913元。
 5.雜項設備-增加數：購置活動中心冷氣、圖書及廚櫃等2,527,377元。減少數：報廢音質調節器、喇叭472,767元。
 6.電腦軟體-增加數：購置電腦軟體29,300元。減少數：攤銷數91,157元。

一桃園市立東安國民中學

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		
14,394,689	78,000	2,501,241	9,646,624	387,631,952
9,111,934				170,754,341
			145,940	245,641
182,515			6,313,186	201,489,083
1,414,163		1,363,404	1,573,626	5,514,429
1,129,400		573,913	-116,878	2,059,277
2,527,377		472,767	1,730,750	7,434,156

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立東安國民中學

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		463,000		-22,000	441,000	425,794	-15,206	
機械及設備		463,000		-22,000	441,000	425,794	-15,206	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				12,000	12,000	11,100	-900	
交通及運輸設備				12,000	12,000	11,100	-900	
購建中固定資產								
雜項設備		58,000		10,000	68,000	65,500	-2,500	
雜項設備		58,000		10,000	68,000	65,500	-2,500	
購建中固定資產								
合 計		521,000			521,000	502,394	-18,606	

中華民國113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	390,175,024	390,175,024		
代管-土地	2,543,072	2,543,072		
土地	170,754,341	170,754,341		
土地改良物	245,641	245,641		
房屋及建築	201,489,083	201,489,083		
機械及設備	5,514,429	5,514,429		
交通及運輸設備	2,059,277	2,059,277		
雜項設備	7,434,156	7,434,156		
電腦軟體	135,025	135,025		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立東安國民中學
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	63	87	24	
職員	61	63	2	本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人。
工友	2	2	0	
聘用人員	0	22	22	本校輔導諮商中心聘用人員未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計22人。
合 計	63	87	24	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列集中式身障班按時計資教師助理員1人，及外包費編列委外校警2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立東安國民中學
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	58,656,000		1,248,000		15,710,000	11,387,000		10,267,000		97,268,000	550,000	97,818,000
正式人員	58,656,000		1,248,000		15,710,000	11,387,000		10,267,000		97,268,000		97,268,000
聘僱人員												
兼任人員											550,000	550,000
合 計	58,656,000		1,248,000		15,710,000	11,387,000		10,267,000		97,268,000	550,000	97,818,000

註：

1.本校教育部部款-輔導諮商中心人員未編列預算，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，該員屬聘用人員，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集中式身障班按時計資教師助理員1人，預算金額340,000元，決算金額332,408元及外包費編列委外校警2人，預算金額1,471,000元，決算金額1,264,296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，113年度預算編列63人，計7,037,000元，執行結果決算51人，計7,361,165元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立東安國民中學
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
62,196,212	15,191,253	1,004,766		15,942,550	9,482,542		8,001,798		111,819,121	363,496	112,182,617
62,196,212		1,004,766		14,458,630	9,482,542		8,001,798		95,143,948		95,143,948
	15,191,253			1,483,920					16,675,173		16,675,173
										363,496	363,496
62,196,212	15,191,253	1,004,766		15,942,550	9,482,542		8,001,798		111,819,121	363,496	112,182,617

(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63人，計8,613,000元，執行結果決算87人，計8,556,385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」規定辦理，113年度預算編列3人，計60,000元，執行結果決算2人，計25,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立東安國民中學

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—桃園市立東安國民中學

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			108,884,000		120,688,323			11,804,323	-10.84	專任輔導教師與輔導中心約聘僱人員等教育部部款薪資覈實支付。
國民教育計畫			108,363,000		120,185,929			11,822,929	10.91	
建築及設備計畫			521,000		502,394			-18,606	-3.57	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立東安國民中學

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	97,818,000	112,182,617	14,364,617	14.69
11 正式員額薪資	58,656,000	62,196,212	3,540,212	6.04
12 聘僱及兼職人員薪資	550,000	15,554,749	15,004,749	2,728.14
13 加(夜)班費	1,248,000	1,004,766	-243,234	-19.49
15 獎金	15,710,000	15,942,550	232,550	1.48
16 退休及卹償金	11,387,000	9,482,542	-1,904,458	-16.72
18 福利費	10,267,000	8,001,798	-2,265,202	-22.06
2 服務費用	4,809,000	3,180,222	-1,628,778	-33.87
21 水電費	937,000	455,581	-481,419	-51.38
22 郵電費	215,000	75,060	-139,940	-65.09
23 旅運費	129,000	153,190	24,190	18.75
24 印刷裝訂與廣告費	110,000	40,226	-69,774	-63.43
25 修理保養及保固費	1,067,000	433,651	-633,349	-59.36
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	2,092,000	1,870,814	-221,186	-10.57
28 專業服務費	185,000	79,700	-105,300	-56.92
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	529,000	255,277	-273,723	-51.74
31 使用材料費	9,000	3,917	-5,083	-56.48
32 用品消耗	520,000	251,360	-268,640	-51.66
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	521,000	502,394	-18,606	-3.57
51 購建固定資產	521,000	502,394	-18,606	-3.57
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	101,000	55,758	-45,242	-44.79
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	39,000	38,000	-1,000	-2.56
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	10,000	10,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	50,000	6,758	-43,242	-86.48
9 其他	5,106,000	4,512,055	-593,945	-11.63
91 其他支出	5,106,000	4,512,055	-593,945	-11.63
合 計	108,884,000	120,688,323	11,804,323	10.84

桃園市地方教育發展基金—桃園市立東安國民中學
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	421,000	346,408	-74,592	-17.72	
27D 計時與計件人員酬金	340,000	332,408	-7,592	-2.23	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	81,000	14,000	-67,000	-82.72	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立東安國民中學

平衡表

中華民國113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	%
資產	411,289,234	100.00	422,133,858	100.00	-10,844,624	-2.57	負債	13,063,705	3.18	11,017,622	2.60	2,046,083	18.57
固定資產	22,965,853	5.58	36,163,127	8.57	-13,197,274	-36.49	流動負債	10,832,599	2.63	9,711,061	2.29	1,121,538	11.55
現金	21,863,262	5.32	35,531,524	8.42	-13,668,262	-38.47	應付款項	10,832,599	2.63	9,711,061	2.29	1,121,538	11.55
銀行存款	21,863,262	5.32	35,531,524	8.42	-13,668,262	-38.47	應付代收款	10,832,599	2.63	9,711,061	2.29	1,121,538	11.55
應收款項	1,102,591	0.27	631,603	0.15	470,988	74.57	其他負債	2,231,106	0.54	1,306,561	0.31	924,545	70.76
預付費用	1,102,591	0.27	631,603	0.15	470,988	74.57	什項負債	2,231,106	0.54	1,306,561	0.31	924,545	70.76
貸墊款及準	691,429	0.17	585,603	0.14	105,826	18.07	存入保證金	1,539,677	0.37	720,958	0.17	818,719	113.56
獎金	691,429	0.17	585,603	0.14	105,826	18.07	應付退休及離職金	691,429	0.17	585,603	0.14	105,826	18.07
退休及離職準	691,429	0.17	585,603	0.14	105,826	18.07	淨資產	398,225,529	96.82	411,116,236	97.39	-12,890,707	-3.14
獎金	691,429	0.17	585,603	0.14	105,826	18.07	淨資產	398,225,529	96.82	411,116,236	97.39	-12,890,707	-3.14
固定資產	387,496,927	94.22	385,188,246	91.25	2,308,681	0.60	淨資產	398,225,529	96.82	411,116,236	97.39	-12,890,707	-3.14
地	170,754,341	41.52	161,642,407	38.29	9,111,934	5.64	累積餘額	398,225,529	96.82	411,116,236	97.39	-12,890,707	-3.14
地	170,754,341	41.52	161,642,407	38.29	9,111,934	5.64							
地改良物	245,641	0.06	391,581	0.09	-145,940	-37.27							
地改良物	12,467,892	3.03	12,467,892	2.95	0	0.00							
累計折舊-土	-12,222,251	-2.97	-12,076,311	-2.86	-145,940	1.21							
地改良物													
屋建築及設	201,489,083	48.99	207,619,754	49.18	-6,130,671	-2.95							
屋建築及設	334,619,934	81.36	334,437,419	79.23	182,515	0.05							
累計折舊-房	-133,130,851	-32.37	-126,817,665	-30.04	-6,313,186	4.98							
屋建築及設備													
機械及設備	5,514,429	1.34	7,037,296	1.67	-1,522,867	-21.64							
機械及設備	44,226,019	10.75	44,175,260	10.46	50,759	0.11							
累計折舊-機	-38,711,590	-9.41	-37,137,964	-8.80	-1,573,626	4.24							
械及設備													
交通及運輸設	2,059,277	0.50	1,386,912	0.33	672,365	48.48							
交通及運輸設	8,939,151	2.17	8,383,664	1.99	555,487	6.63							
備													
累計折舊-交	-6,879,874	-1.67	-6,996,752	-1.66	116,878	-1.67							
通及運輸設備													
雜項設備	7,434,156	1.81	7,110,296	1.68	323,860	4.55							
雜項設備	40,468,828	9.84	38,414,218	9.10	2,054,610	5.35							
計：	411,289,234	100.00	422,133,858	100.00	-10,844,624	-2.57	合計：	411,289,234	100.00	422,133,858	100.00	-10,844,624	-2.57

代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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2,406,836元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立東安國民中學

平衡表

中華民國113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	%
折舊-雜	-33,034,672	-8.03	-31,303,922	-7.42	-1,730,750	5.53							
設備													
資產	135,025	0.03	196,882	0.05	-61,857	-31.42							
財產	135,025	0.03	196,882	0.05	-61,857	-31.42							
電腦軟體	135,025	0.03	196,882	0.05	-61,857	-31.42							
資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
預置資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
管資產	2,543,072	0.62	2,406,836	0.57	136,236	5.66							
付代管資產	-2,543,072	-0.62	-2,406,836	-0.57	-136,236	5.66							
合計：	411,289,234	100.00	422,133,858	100.00	-10,844,624	-2.57	合計：	411,289,234	100.00	422,133,858	100.00	-10,844,624	-2.57

託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

： 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2,406,836元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立東安國民中學

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	110,331,153	100.00	141,188,588	100.00	-30,857,435	-21.86
徵收及依法分配收入	5,500	0.00	0	0.00	5,500	0.00
違規罰款收入	5,500	0.00	0	0.00	5,500	0.00
財產收益	5,144,176	4.66	4,631,535	3.28	512,641	11.07
財產孳息收入	90,825	0.08	72,275	0.05	18,550	25.67
廢舊物品售價收入	55,590	0.05	45,163	0.03	10,427	23.09
其他財產收入	4,997,761	4.53	4,514,097	3.20	483,664	10.71
政府撥入收入	105,179,587	95.33	136,299,347	96.54	-31,119,760	-22.83
公庫撥款收入	89,557,423	81.17	119,322,930	84.51	-29,765,507	-24.95
政府其他撥入收入	15,622,164	14.16	16,976,417	12.02	-1,354,253	-7.98
其他收入	1,890	0.00	257,706	0.18	-255,816	-99.27
受贈收入	0	0.00	51,500	0.04	-51,500	-100.00
雜項收入	1,890	0.00	206,206	0.15	-204,316	-99.08
支出	132,333,794	119.94	128,100,987	90.73	4,232,807	3.30
人事支出	112,182,617	101.68	110,851,242	78.51	1,331,375	1.20
人事支出	112,182,617	101.68	110,851,242	78.51	1,331,375	1.20
業務支出	3,453,257	3.13	3,098,526	2.19	354,731	11.45
業務支出	3,453,257	3.13	3,098,526	2.19	354,731	11.45
獎補助支出	38,000	0.03	0	0.00	38,000	0.00
其他獎補助	38,000	0.03	0	0.00	38,000	0.00
財產損失	24,107	0.02	5,615	0.00	18,492	329.33
財產交易損失	24,107	0.02	5,615	0.00	18,492	329.33
折舊、折耗及攤銷	12,123,758	10.99	12,975,674	9.19	-851,916	-6.57
固定資產折舊	12,032,601	10.91	12,876,326	9.12	-843,725	-6.55
無形資產攤銷	91,157	0.08	99,348	0.07	-8,191	-8.24
其他支出	4,512,055	4.09	1,169,930	0.83	3,342,125	285.67
其他支出	4,512,055	4.09	1,169,930	0.83	3,342,125	285.67
本期賸餘（短絀）	-22,002,641	-19.94	13,087,601	9.27	-35,090,242	-268.12
期初淨資產	411,116,236	372.62	398,028,635	281.91	13,087,601	3.29
解繳公庫						
淨資產調整數	9,111,934				9,111,934	
期末淨資產	398,225,529	360.94	411,116,236	291.18	-12,890,707	-3.14

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—桃園市立東安國民中學

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	
8001 本期賸餘(短絀)	-22,002,641
8002 調整非現金項目	8,018,054
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-13,984,587
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	-502,394
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-502,394
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,325,000
8404 減少短期債務及其他負債	-1,506,281
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	818,719
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-13,668,262
87 期初現金及約當現金	35,531,524
88 期末現金及約當現金	21,863,262

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—桃園市立東安國民中學

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	105,550,792	4,780,361	110,331,153	收入
徵收及依法分配收入	5,500		5,500	徵收及依法分配收入
財產收入	363,815	4,780,361	5,144,176	財產收益
政府撥入收入	105,179,587		105,179,587	政府撥入收入
其他收入	1,890		1,890	其他收入
基金用途	120,688,323	11,645,471	132,333,794	支出
用人費用	112,182,617		112,182,617	人事支出
服務費用	3,180,222	273,035	3,453,257	業務支出
材料及用品費	255,277	-255,277		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,758	-17,758		
捐助、補助與獎助	38,000		38,000	獎補助支出
		24,107	24,107	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	502,394	-502,394		
		12,123,758	12,123,758	折舊、折耗及攤銷
其他	4,512,055		4,512,055	其他支出
本期賸餘(短絀)	-15,137,531	-6,865,110	-22,002,641	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	25,731,108	385,385,128	411,116,236	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		9,111,934	9,111,934	淨資產調整數
期末基金餘額	10,593,577	387,631,952	398,225,529	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數4,780,361元，係土地、土地改良物、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備及電腦軟體等資產增加。(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9,111,934元)
2. 調整數273,035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24,107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502,394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12,123,758元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數9,111,934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385,385,128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—桃園市立東安國民中學
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			14,931,858
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	14,931,858

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 鄧宏旭

基金主持人：

長安國民中學 校長 陳麗玉