

冊 號：16-45

機關代號：20305

中華民國 114 年度

(114 年 1 月 1 日至 114 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

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－桃園市立東安國民中學

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 433 萬 7,000 元，決算數 1 億 2,720 萬 2,513 元。

113 學年度下學期，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 497 人。

114 學年度上學期，預定招收 22 班，實際招收 22 班，預計學生人數 521 人，實際學生人數 520 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 64 萬 1,000 元，決算數 76 萬 7,338 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 2,753 萬 5,994 元，較預算數 1 億 397 萬 8,000 元，增加 2,355 萬 7,994 元，計增 22.66%。

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 13 萬 3,610 元，較預算數 3 萬元，增加 10 萬 3,610 元，計增 345.37%。
主要係因：財產報廢變賣收入超收。
2. 利息收入：決算數 11 萬 8,473 元，較預算數 1 萬元，增加 10 萬 8,473 元，計增 1,084.73%。

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 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 840 萬 5,013 元，較預算數 1 億 380 萬 8,000 元，增加 459 萬 7,013 元，計增 4.43%。

主要係因：用人費用不足超支併決算。

4. 政府其他撥入收入：決算數 1,868 萬 1,340 元，較預算數 0 元，增加 1,868 萬 1,340 元。

主要係因：專任輔導教師與輔諮中心聘用人員等教育部部款撥入收入。

5. 使用規費收入：決算數 19 萬 775 元，較預算數 12 萬元，增加 7 萬 775 元，計增 58.98%。

主要係因：場地開放收入超收。

6. 雜項收入：決算數 6,783 元，較預算數 1 萬元，減少 3,217 元，計減 32.17%。

主要係因：資源回收物品變賣所得短收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 2,796 萬 9,851 元，較預算數 1 億 497 萬 8,000 元，增加 2,299 萬 1,851 元，計增 21.90%。

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 2,720 萬 2,513 元，較預算數 1 億 433 萬 7,000 元，增加 2,286 萬 5,513 元，計增 21.92%。

主要係因：專任輔導教師與輔諮中心聘用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：

- (1) 決算數 76 萬 7,338 元，較法定預算數 64 萬 1,000 元，增加 12 萬 6,338 元，計增 19.71%，主要係因：114 年度補助本市市立各級學校什項修繕工程及教學設備計畫本校自籌款補辦預算。

- (2) 決算數 76 萬 7,338 元，較可用預算數 76 萬 7,338 元，無增減。

(三) 本期短絀：

本年度決算短絀數 43 萬 3,857 元，較預算短絀數 100 萬元，減少短絀數 56 萬 6,143 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流出 98 萬 9,834 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 76 萬 7,338 元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 10 萬 6,995 元。

(四) 現金及約當現金之淨減 186 萬 4,167 元。

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 114 年 度

(五) 期初現金及約當現金 2,186 萬 3,262 元。

(六) 期末現金及約當現金 1,999 萬 9,095 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	20,575,181	22,965,853	-10.41
長期貸墊款及準備金	802,116	691,429	16.01
固定資產	385,656,165	387,496,927	-0.48
無形資產	53,111	135,025	-60.67
流動負債	8,982,779	10,832,599	-17.08
其他負債	2,234,798	2,231,106	0.17
淨資產	395,868,996	398,225,529	-0.59

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 1,999 萬 9,095 元，其中 759 萬 2,740 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) 本年度補辦預算資料如下：

建築及設備計畫-購建固定資產

核准文號(桃園市政府 114 年 12 月 5 日府主基字第 1140355387 號函)，主要係 114 年度補助本市市立各級學校什項修繕工程及教學設備計畫本校自籌款補辦預算，金額 126,338 元。

(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 日府主基字第 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 2,532 萬 3,000 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 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	103,978,000	100.00	127,535,994	100.00	23,557,994	22.66	105,550,792	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	5,500	0.01
4115 違規罰款收入							5,500	0.01
45 財產收入	40,000	0.04	252,083	0.20	212,083	530.21	363,815	0.34
451 財產處分收入	30,000	0.03	133,610	0.10	103,610	345.37	55,590	0.05
452 租金收入							2,000	0.00
454 利息收入	10,000	0.01	118,473	0.09	108,473	1,084.73	88,825	0.08
45Y 其他財產收入							217,400	0.21
46 政府撥入收入	103,808,000	99.84	127,086,353	99.65	23,278,353	22.42	105,179,587	99.65
462 公庫撥款收入	103,808,000	99.84	108,405,013	85.00	4,597,013	4.43	89,557,423	84.85
46Y 政府其他撥入收入			18,681,340	14.65	18,681,340		15,622,164	14.80
47 規費收入	120,000	0.12	190,775	0.15	70,775	58.98		
473 使用規費收入	120,000	0.12	190,775	0.15	70,775	58.98		
4Y 其他收入	10,000	0.01	6,783	0.01	-3,217	-32.17	1,890	0.00
4YY 雜項收入	10,000	0.01	6,783	0.01	-3,217	-32.17	1,890	0.00
5 基金用途	104,978,000	100.96	127,969,851	100.34	22,991,851	21.90	120,688,323	114.34
53 國民教育計畫	104,337,000	100.35	127,202,513	99.74	22,865,513	21.92	120,185,929	113.87
5M 建築及設備計畫	641,000	0.62	767,338	0.60	126,338	19.71	502,394	0.48
購建固定資產	641,000	0.62	767,338	0.60	126,338	19.71	502,394	0.48
本期賸餘(短絀)	-1,000,000		-433,857		566,143	-56.61	-15,137,531	
期初基金餘額	24,731,000		10,593,577		-14,137,423	-57.16	25,731,108	
解繳公庫								
期末基金餘額	23,731,000		10,159,720		-13,571,280	-57.19	10,593,577	

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 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	103,978,000	127,535,994	23,557,994	22.66	
45 財產收入	40,000	252,083	212,083	530.21	
451財產處分收入	30,000	133,610	103,610	345.37	財產報廢變賣收入超收。
454利息收入	10,000	118,473	108,473	1,084.73	保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	103,808,000	127,086,353	23,278,353	22.42	
462公庫撥款收入	103,808,000	108,405,013	4,597,013	4.43	
46Y政府其他撥入收入		18,681,340	18,681,340	0.00	專任輔導教師與輔導中心聘用人員等教育部部款撥入收入。
47規費收入	120,000	190,775	70,775	58.98	
473使用規費收入	120,000	190,775	70,775	58.98	場地開放收入超收。
4Y 其他收入	10,000	6,783	-3,217	-32.17	
4YY雜項收入	10,000	6,783	-3,217	-32.17	資源回收物品變賣所得短收。

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 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	104,978,000	127,969,851	22,991,851	21.90	
53 國民教育計畫	104,337,000	127,202,513	22,865,513	21.92	
1 用人費用	93,990,000	118,863,394	24,873,394	26.46	
11 正式員額薪資	56,784,000	65,107,412	8,323,412	14.66	
12 聘僱及兼職人員薪資	550,000	18,646,284	18,096,284	3,290.23	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	1,229,000	894,184	-334,816	-27.24	撙節支出。
15 獎金	15,323,000	16,767,501	1,444,501	9.43	
16 退休及卹償金	11,047,000	9,661,575	-1,385,425	-12.54	
18 福利費	9,057,000	7,786,438	-1,270,562	-14.03	
2 服務費用	4,506,000	2,964,798	-1,541,202	-34.20	
21 水電費	956,000	516,252	-439,748	-46.00	撙節支出。
22 郵電費	215,000	83,402	-131,598	-61.21	撙節支出。
23 旅運費	123,000	56,840	-66,160	-53.79	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	110,000	90,987	-19,013	-17.28	
25 修理保養及保固費	1,081,000	519,964	-561,036	-51.90	撙節支出。
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	撙節支出。
27 一般服務費	1,755,000	1,538,553	-216,447	-12.33	外包費編列委外校警2人，預算金額1,471,000元，決算金額1,267,704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。
28 專業服務費	192,000	86,800	-105,200	-54.79	撙節支出。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	529,000	448,647	-80,353	-15.19	
31 使用材料費	9,000	4,372	-4,628	-51.42	撙節支出。
32 用品消耗	520,000	444,275	-75,725	-14.56	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	116,000	61,099	-54,901	-47.33	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	撙節支出。
72 捐助、補助與獎助	38,000		-38,000	-100.00	撙節支出。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	26,000	26,000			
75 競賽及交流活動費	50,000	34,099	-15,901	-31.80	撙節支出。
9 其他	5,196,000	4,864,575	-331,425	-6.38	
91 其他支出	5,196,000	4,864,575	-331,425	-6.38	
5M 建築及設備計畫	641,000	767,338	126,338	19.71	
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	641,000	767,338	126,338	19.71	

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 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	%	
51 購建固定資產	641,000	767,338	126,338	19.71	本年度奉准先行辦理數126,338元，決算數126,338元。調整容納514購置機械及設備轉出166,072元，516購置雜項設備轉入166,072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	611,611,190	223,979,238	767,338
非理財目的之長期投資			
土地	170,754,341		
土地改良物	12,467,892	12,222,251	
房屋及建築	334,619,934	133,130,851	
機械及設備	44,226,019	38,711,590	318,928
交通及運輸設備	8,939,151	6,879,874	
雜項設備	40,468,828	33,034,672	448,410
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	135,025		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.土地改良物-增加數：操場跑道工程及教學大樓及體育館地坪工程14,160,948元。
 2.機械及設備-增加數：購置個人電腦、基地台等2,018,616元。減少數：報廢投影機、個人電腦等1,487,496元。
 3.交通及運輸設備-增加數：購置錄音筆、電視字幕機等244,489元。減少數：報廢擴大機17,900元。
 4.雜項設備-增加數：購置圖書、門板等2,519,255元。減少數：報廢冷氣、樂器等2,934,417元。
 5.電腦軟體-減少數：軟體攤銷81,914元。
 6.本年度奉准先行辦理數126,338元，決算數126,338元。

產明細表

單位：新臺幣元

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		485,000		-166,072	318,928	318,928		
機械及設備		485,000		-166,072	318,928	318,928		
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		156,000	126,338	166,072	448,410	448,410		
雜項設備		156,000	126,338	166,072	448,410	448,410		
購建中固定資產								
合 計		641,000	126,338		767,338	767,338		

桃園市地方教育發展基金－桃園市立東安國民中學
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	388,252,348	388,252,348		
代管-土地	2,543,072	2,543,072		
土地	170,754,341	170,754,341		
土地改良物	5,243,856	5,243,856		
房屋及建築	194,981,297	194,981,297		
機械及設備	4,976,257	4,976,257		
交通及運輸設備	1,809,124	1,809,124		
雜項設備	7,891,290	7,891,290		
電腦軟體	53,111	53,111		

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 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	62	92	30	
職員	61	65	4	114學年度因增加1班故增加教師2人，另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	1	0	-1	本校工友已於年中離職。
聘用人員	0	27	27	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27人。
合 計	62	92	30	

填表說明：外包費編列委外校警2人。

本 頁 空 白

用人費用彙計表(左半頁)

單位：新臺幣元

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.外包費編列委外校警2人，預算金額1,471,000元，決算金額1,267,704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62人，計6,776,000元，執行結果決算52人，計7,655,460元。

16-45-14

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 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
65,107,412	18,430,455	894,184		16,767,501	9,661,575		7,786,438		118,647,565	215,829	118,863,394
65,107,412		894,184		15,148,445	9,661,575		7,786,438		98,598,054		98,598,054
	18,430,455			1,619,056					20,049,511		20,049,511
										215,829	215,829
65,107,412	18,430,455	894,184		16,767,501	9,661,575		7,786,438		118,647,565	215,829	118,863,394

(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62人，計8,492,000元，執行結果決算90人，計9,112,041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，114年度預算編列4人，計55,000元，執行結果決算0人，計0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—桃園市立東安國民中學

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	%	金額	%	
總 計			104,978,000		127,969,851			22,991,851	21.90	教育部部款輔導諮 商中心聘用人員薪 資覈實支付。 本年度奉准先行辦 理數126,338元，決 算數126,338元。
國民教育計畫			104,337,000		127,202,513			22,865,513	21.92	
建築及設備計 畫			641,000		767,338			126,338	19.71	

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	93,990,000	118,863,394	24,873,394	26.46
11 正式員額薪資	56,784,000	65,107,412	8,323,412	14.66
12 聘僱及兼職人員薪資	550,000	18,646,284	18,096,284	3,290.23
13 加(夜)班費	1,229,000	894,184	-334,816	-27.24
15 獎金	15,323,000	16,767,501	1,444,501	9.43
16 退休及卹償金	11,047,000	9,661,575	-1,385,425	-12.54
18 福利費	9,057,000	7,786,438	-1,270,562	-14.03
2 服務費用	4,506,000	2,964,798	-1,541,202	-34.20
21 水電費	956,000	516,252	-439,748	-46.00
22 郵電費	215,000	83,402	-131,598	-61.21
23 旅運費	123,000	56,840	-66,160	-53.79
24 印刷裝訂與廣告費	110,000	90,987	-19,013	-17.28
25 修理保養及保固費	1,081,000	519,964	-561,036	-51.90
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	1,755,000	1,538,553	-216,447	-12.33
28 專業服務費	192,000	86,800	-105,200	-54.79
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	529,000	448,647	-80,353	-15.19
31 使用材料費	9,000	4,372	-4,628	-51.42
32 用品消耗	520,000	444,275	-75,725	-14.56
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	641,000	767,338	126,338	19.71
51 購建固定資產	641,000	767,338	126,338	19.71
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	116,000	61,099	-54,901	-47.33
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	38,000	0	-38,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	26,000	26,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	50,000	34,099	-15,901	-31.80
9 其他	5,196,000	4,864,575	-331,425	-6.38
91 其他支出	5,196,000	4,864,575	-331,425	-6.38
合 計	104,978,000	127,969,851	22,991,851	21.90

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 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	81,000	46,000	-35,000	-43.21	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	81,000	46,000	-35,000	-43.21	

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114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	407,086,573	100.00	411,289,234	100.00	-4,202,661	-1.02	負債	11,217,577	2.76	13,063,705	3.18	-1,846,128	-14.13
流動資產	20,575,181	5.05	22,965,853	5.58	-2,390,672	-10.41	流動負債	8,982,779	2.21	10,832,599	2.63	-1,849,820	-17.08
現金	19,999,095	4.91	21,863,262	5.32	-1,864,167	-8.53	應付款項	8,982,779	2.21	10,832,599	2.63	-1,849,820	-17.08
銀行存款	19,999,095	4.91	21,863,262	5.32	-1,864,167	-8.53	應付代收款	8,982,779	2.21	10,832,599	2.63	-1,849,820	-17.08
付款項	576,086	0.14	1,102,591	0.27	-526,505	-47.75	其他負債	2,234,798	0.55	2,231,106	0.54	3,692	0.17
付費用	576,086	0.14	1,102,591	0.27	-526,505	-47.75	什項負債	2,234,798	0.55	2,231,106	0.54	3,692	0.17
貸墊款及	802,116	0.20	691,429	0.17	110,687	16.01	存入保證金	1,432,682	0.35	1,539,677	0.37	-106,995	-6.95
基金	802,116	0.20	691,429	0.17	110,687	16.01	應付退休及離職金	802,116	0.20	691,429	0.17	110,687	16.01
備金	802,116	0.20	691,429	0.17	110,687	16.01	淨資產	395,868,996	97.24	398,225,529	96.82	-2,356,533	-0.59
退休及離職準備金	802,116	0.20	691,429	0.17	110,687	16.01	淨資產	395,868,996	97.24	398,225,529	96.82	-2,356,533	-0.59
定資產	385,656,165	94.74	387,496,927	94.22	-1,840,762	-0.48	淨資產	395,868,996	97.24	398,225,529	96.82	-2,356,533	-0.59
土地	170,754,341	41.95	170,754,341	41.52	0	0.00	累積餘額	395,868,996	97.24	398,225,529	96.82	-2,356,533	-0.59
土地	170,754,341	41.95	170,754,341	41.52	0	0.00							
土地改良物	5,243,856	1.29	245,641	0.06	4,998,215	1034.76							
土地改良物	26,628,840	6.54	12,467,892	3.03	14,160,948	113.58							
累計折舊-土地改良物	-21,384,984	-5.25	-12,222,251	-2.97	-9,162,733	-74.97							
房屋建築及設備	194,981,297	47.90	201,489,083	48.99	-6,507,786	-3.23							
房屋建築及設備	334,619,934	82.20	334,619,934	81.36	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-139,638,637	-34.30	-133,130,851	-32.37	-6,507,786	-4.89							
機械及設備	4,976,257	1.22	5,514,429	1.34	-538,172	-9.76							
機械及設備	44,757,139	10.99	44,226,019	10.75	531,120	1.20							
累計折舊-機械及設備	-39,780,882	-9.77	-38,711,590	-9.41	-1,069,292	-2.76							
交通及運輸設備	1,809,124	0.44	2,059,277	0.50	-250,153	-12.15							
交通及運輸設備	9,165,740	2.25	8,939,151	2.17	226,589	2.53							
累計折舊-交通及運輸設備	-7,356,616	-1.81	-6,879,874	-1.67	-476,742	-6.93							
雜項設備	7,891,290	1.94	7,434,156	1.81	457,134	6.15							
雜項設備	40,053,666	9.84	40,468,828	9.84	-415,162	-1.03							
合計：	407,086,573	100.00	411,289,234	100.00	-4,202,661	-1.02	合計：	407,086,573	100.00	411,289,234	100.00	-4,202,661	-1.02

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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—桃園市立東安國民中學
平衡表

中華民國114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	-32,162,376	-7.90	-33,034,672	-8.03	872,296	-2.64							
設備													
資產	53,111	0.01	135,025	0.03	-81,914	-60.67							
資產	53,111	0.01	135,025	0.03	-81,914	-60.67							
腦軟體	53,111	0.01	135,025	0.03	-81,914	-60.67							
資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
項資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
管資產	2,543,072	0.62	2,543,072	0.62	0	0.00							
應付代管資產	-2,543,072	-0.62	-2,543,072	-0.62	0	0.00							
合計：	407,086,573	100.00	411,289,234	100.00	-4,202,661	-1.02	合計：	407,086,573	100.00	411,289,234	100.00	-4,202,661	-1.02
信託代理與保證資產				0	信託代理與保證負債				0				

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—桃園市立東安國民中學

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	%
徵收及依法分配收入	145,711,964	100.00	110,331,153	100.00	35,380,811	32.07
違規罰款收入	0	0.00	5,500	0.00	-5,500	-100.00
財產收益	0	0.00	5,500	0.00	-5,500	-100.00
財產孳息收入	18,428,053	12.65	5,144,176	4.66	13,283,877	258.23
廢舊物品售價收入	118,473	0.08	90,825	0.08	27,648	30.44
其他財產收入	133,610	0.09	55,590	0.05	78,020	140.35
政府撥入收入	18,175,970	12.47	4,997,761	4.53	13,178,209	263.68
公庫撥款收入	127,086,353	87.22	105,179,587	95.33	21,906,766	20.83
政府其他撥入收入	108,405,013	74.40	89,557,423	81.17	18,847,590	21.05
	18,681,340	12.82	15,622,164	14.16	3,059,176	19.58
規費收入	190,775	0.13	0	0.00	190,775	0.00
使用規費收入	190,775	0.13	0	0.00	190,775	0.00
其他收入	6,783	0.00	1,890	0.00	4,893	72.14
雜項收入	6,783	0.00	1,890	0.00	4,893	72.14
出	148,068,497	101.62	132,333,794	119.94	15,734,703	11.89
人事支出	118,863,394	81.57	112,182,617	101.68	6,680,777	5.96
人事支出	118,863,394	81.57	112,182,617	101.68	6,680,777	5.96
業務支出	3,474,544	2.38	3,453,257	3.13	21,287	0.62
業務支出	3,474,544	2.38	3,453,257	3.13	21,287	0.62
獎補助支出	0	0.00	38,000	0.03	-38,000	-100.00
其他獎補助	0	0.00	38,000	0.03	-38,000	-100.00
財產損失	44,418	0.03	24,107	0.02	20,311	84.25
財產交易損失	44,418	0.03	24,107	0.02	20,311	84.25
折舊、折耗及攤銷	20,821,566	14.29	12,123,758	10.99	8,697,808	71.74
固定資產折舊	20,739,652	14.23	12,032,601	10.91	8,707,051	72.36
無形資產攤銷	81,914	0.06	91,157	0.08	-9,243	-10.14
其他支出	4,864,575	3.34	4,512,055	4.09	352,520	7.81
其他支出	4,864,575	3.34	4,512,055	4.09	352,520	7.81
本期賸餘（短絀）	-2,356,533	-1.62	-22,002,641	-19.94	19,646,108	-89.29
期初淨資產	398,225,529	273.30	411,116,236	372.62	-12,890,707	-3.14
解繳公庫						
淨資產調整數	0	0.00	9,111,934	8.26	-9,111,934	-100.00
期末淨資產	395,868,996	271.68	389,113,595	352.68	6,755,401	1.74

：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)	-2,356,533
8002 調整非現金項目	1,366,699
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-989,834
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	-767,338
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-767,338
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,573,000
8404 減少短期債務及其他負債	-1,679,995
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-106,995
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,864,167
87 期初現金及約當現金	21,863,262
88 期末現金及約當現金	19,999,095

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 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	127,535,994	18,175,970	145,711,964	收入
財產收入	252,083	18,175,970	18,428,053	財產收益
政府撥入收入	127,086,353		127,086,353	政府撥入收入
規費收入	190,775		190,775	規費收入
其他收入	6,783		6,783	其他收入
基金用途	127,969,851	20,098,646	148,068,497	支出
用人費用	118,863,394		118,863,394	人事支出
服務費用	2,964,798	509,746	3,474,544	業務支出
材料及用品費	448,647	-448,647		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	61,099	-61,099		
		44,418	44,418	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	767,338	-767,338		
		20,821,566	20,821,566	折舊、折耗及攤銷
其他	4,864,575		4,864,575	其他支出
本期賸餘(短絀)	-433,857	-1,922,676	-2,356,533	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,593,577	387,631,952	398,225,529	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	10,159,720	385,709,276	395,868,996	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數18,175,970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0元)
2. 調整數509,746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44,418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767,338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20,821,566元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數387,631,952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 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 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	25,323,000 114.12.30 25,323,000

備註：

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		126,338
購置雜項設備	桃園市政府114年12月5日府主基字 第1140355387號	126,338

主辦會計人員：

會計室主任 鄧宏旭

基金主持人：

東安國民中學 校長 陳麗玉