

冊 號：15-45

機關代號：20305

中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 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

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 22 頁
2、收入支出表	第 23 頁至第 23 頁
3、現金流量表	第 24 頁至第 24 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表	第 25 頁至第 25 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	第 26 頁至第 26 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表	第 27 頁至第 27 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 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 9,534 萬 6,000 元，決算數 1 億 1,026 萬 6,721 元。

109 學年度下學期，預定招收 22 班，實際招收 22 班，預計學生人數 538 人，實際學生人數 522 人。

110 學年度上學期，預定招收 22 班，實際招收 22 班，預計學生人數 503 人，實際學生人數 515 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 萬元，決算數 50 萬 5,454 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 1,009 萬 4,036 元，較預算數 9,536 萬 6,000 元，增加 1,472 萬 8,036 元，計增 15.44%。

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 4 萬 6,068 元，較預算數 3 萬元，增加 1 萬 6,068 元，計增 53.56%。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 5,660 元，較預算數 1 萬元，減少 4,340 元，計減 43.40%。

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 110 年 度

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

3. 其他財產收入：決算數 14 萬 4,200 元，較預算數 11 萬元，增加 3 萬 4,200 元，計增 31.09%。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 9,562 萬 8,677 元，較預算數 9,520 萬 6,000 元，增加 42 萬 2,677 元，計增 0.44%。

主要係因：扣抵 109 年用人費用結餘及核准超支併決撥款收入。

5. 政府其他撥入收入：決算數 1,425 萬 8,433 元，較預算數 0 元，增加 1,425 萬 8,433 元，計增 100.00%。

主要係因：專任輔導教師及輔導諮商中心聘用人員未編列預算，以教育部部款支應。

6. 雜項收入：決算數 1 萬 998 元，較預算數 1 萬元，增加 998 元，計增 9.98%。

主要係因：補發畢業證明、損壞公物賠償及逾期違約金等收入超收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 1,077 萬 2,175 元，較預算數 9,586 萬 6,000 元，增加 1,490 萬 6,175 元，計增 15.55%。

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 1,026 萬 6,721 元，較預算數 9,534 萬 6,000 元，增加 1,492 萬 721 元，計增 15.65%。

主要係因：專任輔導教師及輔導諮商中心聘用人員之用人費用，奉准超支併決。

2. 建築及設備計畫：決算數 50 萬 5,454 元，較預算數 52 萬元，減少 1 萬 4,546 元，計減 2.80%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 67 萬 8,139 元，較預算短絀數 50 萬元，增加短絀數 17 萬 8,139 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流出 349 萬 5,017 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 50 萬 5,454 元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 53 萬 4,115 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 110 年度

(四) 本年度現金及約當現金之淨減 453 萬 4,586 元。

(五) 期初現金及約當現金 2,162 萬 5,462 元。

(六) 期末現金及約當現金 1,709 萬 876 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	17,256,319	21,775,481	-20.75%
長期貸墊款及準備金	607,729	784,759	-22.56%
固定資產	384,593,220	387,479,925	-0.74%
無形資產	434,518	225,993	92.27%
其他資產	2,361,424	2,361,424	0.00%
流動負債	11,387,286	14,694,194	-22.50%
其他負債	3,981,112	4,692,257	-15.16%
淨資產	389,884,812	393,241,131	-0.85%

五、其他：

(一) 本年度無補辦預算。

(二) 本年度併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(110年12月22日府主基字第1100340823號函)，核准110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1,792萬895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 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	95,366,000	100.00	110,094,036	100.00	14,728,036	15.44	110,759,430	100.00
43 勞務收入						0.00	1,050	0.00
431服務收入							1,050	0.00
45 財產收入	150,000	0.16	195,928	0.18	45,928	30.62	293,564	0.27
451財產處分收入	30,000	0.03	46,068	0.04	16,068	53.56	31,910	0.03
452租金收入							93,215	0.08
454利息收入	10,000	0.01	5,660	0.01	-4,340	-43.40	8,439	0.01
45Y其他財產收入	110,000	0.12	144,200	0.13	34,200	31.09	160,000	0.14
46 政府撥入收入	95,206,000	99.83	109,887,110	99.81	14,681,110	15.42	110,422,756	99.70
462公庫撥款收入	95,206,000	99.83	95,628,677	86.86	422,677	0.44	97,383,418	87.92
46Y政府其他撥入收入			14,258,433	12.95	14,258,433	0.00	13,039,338	11.77
4Y 其他收入	10,000	0.01	10,998	0.01	998	9.98	42,060	0.04
4YY雜項收入	10,000	0.01	10,998	0.01	998	9.98	42,060	0.04
5 基金用途	95,866,000	100.00	110,772,175	100.00	14,906,175	15.55	108,660,603	100.00
53 國民教育計畫	95,346,000	99.46	110,266,721	99.54	14,920,721	15.65	108,224,003	99.60
5M 建築及設備計畫	520,000	0.54	505,454	0.46	-14,546	-2.80	436,600	0.40
購建固定資產	520,000	0.54	505,454	0.46	-14,546	-2.80	386,600	0.36
其他							50,000	0.05
本期賸餘 (短絀-)	-500,000		-678,139		-178,139	35.63	2,098,827	
期初基金餘額	2,836,386		5,535,213		2,698,827	95.15	3,436,386	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	2,336,386		4,857,074		2,520,688	107.89	5,535,213	

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 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	95,366,000	110,094,036	14,728,036	15.44	
45 財產收入	150,000	195,928	45,928	30.62	
451 財產處分收入	30,000	46,068	16,068	53.56	變賣報廢財產(物)收入超收所致。
454 利息收入	10,000	5,660	-4,340	-43.40	公庫利息收入短收所致。
45Y 其他財產收入	110,000	144,200	34,200	31.09	學校租借場地收入超收所致。
46 政府撥入收入	95,206,000	109,887,110	14,681,110	15.42	
462 公庫撥款收入	95,206,000	95,628,677	422,677	0.44	
46Y 政府其他撥入收入		14,258,433	14,258,433	0.00	教育部撥補本市輔諮中心專任專業輔導人員及本校專任輔導教師薪資。
4Y 其他收入	10,000	10,998	998	9.98	
4YY 雜項收入	10,000	10,998	998	9.98	

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 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	95,866,000	110,772,175	14,906,175	15.55	
53 國民教育計畫	95,346,000	110,266,721	14,920,721	15.65	
1 用人費用	89,376,000	104,981,484	15,605,484	17.46	
11 正式員額薪資	58,788,000	58,326,313	-461,687	-0.79	
12 聘僱及兼職人員薪資	300,000	13,298,849	12,998,849	4,332.95	係教育部款項撥補輔諮中心專任專業輔導人員薪資，110年度無預算數，覈實支付。
13 超時工作報酬	915,000	938,956	23,956	2.62	
15 獎金	11,897,000	15,166,389	3,269,389	27.48	係輔諮中心專任專業輔導人員年終獎金，110年度無預算數，覈實支付。
16 退休及卹償金	10,353,000	9,424,212	-928,788	-8.97	
18 福利費	7,123,000	7,826,765	703,765	9.88	
2 服務費用	3,814,000	3,485,751	-328,249	-8.61	
21 水電費	795,000	327,364	-467,636	-58.82	撙節支用。
22 郵電費	162,000	138,672	-23,328	-14.40	撙節支用。
23 旅運費	125,000	67,440	-57,560	-46.05	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	90,000	72,052	-17,948	-19.94	撙節支用。
25 修理保養及保固費	821,000	1,169,141	348,141	42.40	覈實支付。
26 保險費	2,000	284	-1,716	-85.80	撙節支用。
27 一般服務費	1,592,000	1,548,528	-43,472	-2.73	外包費編列委外校警2人，預算金額1,110,000元，決算金額1,090,512元，決算金額小於預算金額，係因覈實支應共同供應契約金額之故。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助理員1人，預算金額325,000元，決算金額304,932元，決算金額小於預算金額，係因覈實支付之故。
28 專業服務費	155,000	90,270	-64,730	-41.76	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	532,000	473,313	-58,687	-11.03	
31 使用材料費	25,000	7,225	-17,775	-71.10	撙節支用。
32 用品消耗	507,000	466,088	-40,912	-8.07	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	48,000	27,000	-21,000	-43.75	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	撙節支用。
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	20,000		-20,000	-100.00	撙節支用。
9 其他	1,576,000	1,299,173	-276,827	-17.57	

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 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	%	
91 其他支出	1,576,000	1,299,173	-276,827	-17.57	擲節支用。 由「5M4其他設備-514購置機械及設備」調整容納8萬6,000元至「5M4其他設備-516購置雜項設備」採購圖書館圖書、防潮箱、校徽。
5M 建築及設備計畫	520,000	505,454	-14,546	-2.80	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	520,000	505,454	-14,546	-2.80	
51 購建固定資產	520,000	505,454	-14,546	-2.80	

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	566,079,149	178,373,231	520,000
非理財目的之長期投資			
土地	158,659,548		
土地改良物	12,072,015	11,867,107	
房屋及建築	308,618,335	108,524,322	
機械及設備	41,430,777	28,954,756	389,000
交通及運輸設備	7,718,738	5,250,609	
雜項設備	37,353,743	23,776,437	131,000
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	225,993		
其他			

註：1.(1)房屋及建築-增加原因：109年展演廣場暨周邊環境改善工程等增值9,429,425元。(2)機械及設備-增加原因：購置數位投影機等1,409,985元，減少原因：報廢投影機、視力檢查器、印表機及電腦等1,395,520元。(3)交通及運輸設備-增加原因：購置電視字幕機等305,000元，減少原因：報廢電話傳真機11,950元。(4)雜項設備-增加原因：購置磁性水洗式黑板等370,312元，減少原因：報廢翻拍機、投影機、防潮櫃、欄架推車及跳高墊611,796元。(5)電腦軟體-增加原因：購置輔導轉介資訊系統350,000元，減少原因：無形資產攤銷至110年12月31日141,475元。
2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

—桃園市立東安國民中學

產明細表

110 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		
11,864,722		2,160,741	12,382,161	385,027,738
				158,659,548
			15,302	189,606
9,429,425			5,934,292	203,589,146
1,409,985		1,395,520	2,865,849	9,624,637
305,000		11,950	628,753	2,132,426
370,312		611,796	2,937,965	10,397,857
350,000		141,475		434,518

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		475,000		-86,000	389,000	384,969	-4,031	
機械及設備		475,000		-86,000	389,000	384,969	-4,031	
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		45,000		86,000	131,000	120,485	-10,515	
雜項設備		45,000		86,000	131,000	120,485	-10,515	
購建中固定資產								
合 計		520,000			520,000	505,454	-14,546	

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	387,389,162	387,389,162		
代管-土地	2,361,424	2,361,424		
土地	158,659,548	158,659,548		
土地改良物	189,606	189,606		
房屋及建築	203,589,146	203,589,146		
機械及設備	9,624,637	9,624,637		
交通及運輸設備	2,132,426	2,132,426		
雜項設備	10,397,857	10,397,857		
電腦軟體	434,518	434,518		

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 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	65	87	22	
職員	63	65	2	本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應計2人。
工友	2	2	0	
聘用人員	0	20	20	本市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20人。
合 計	65	87	22	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班助理員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 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算										兼任人 員用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	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		
國民教育計畫	58,788,000		915,000		11,897,000	10,353,000		7,123,000		89,076,000	300,000	89,376,000
正式人員	58,788,000		915,000		11,897,000	10,353,000		7,123,000		89,076,000		89,076,000
聘僱人員												
兼任人員											300,000	300,000
合計	58,788,000		915,000		11,897,000	10,353,000		7,123,000		89,076,000	300,000	89,376,000

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身心障礙班助理員1人，預算金額325,000元，決算金額304,932元，及外包費編列委外校警2人，預算金額1,110,000元，決算金額1,090,512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65人，計6,336,000元，執行結果決算67人，計6,740,281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 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
58,326,313	13,164,297	938,956		15,166,389	9,424,212		7,826,765		104,846,932	134,552	104,981,484
58,326,313		938,956		13,831,486	9,424,212		7,826,765		90,347,732		90,347,732
	13,164,297			1,334,903					14,499,200		14,499,200
										134,552	134,552
58,326,313	13,164,297	938,956		15,166,389	9,424,212		7,826,765		104,846,932	134,552	104,981,484

(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號函訂定發布「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65人，計5,546,000元，執行結果決算87人，計8,411,108元。
 (3)服務獎章獎金係依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」及行政院110年9月6日院授人獎字第1103005509號函辦理核發，110年度預算編列1人，計15,000元，執行結果決算1人，計15,000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—桃園市立東安國民中學
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	%		
總 計			95,866,000		110,772,175		14,906,175	15.55	
國民教育計畫			95,346,000		110,266,721		14,920,721	15.65	1.覈實支付。2.依桃園市政 府110年12月22日府 主基字 第1100340823號函 核准超支併決算金 額17,920,895元。
建築及設備計畫			520,000		505,454		-14,546	-2.80	1.預算數以可用預 算數表達。2.覈實 支付。

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	89,376,000	104,981,484	15,605,484	17.46
11 正式員額薪資	58,788,000	58,326,313	-461,687	-0.79
12 聘僱及兼職人員薪資	300,000	13,298,849	12,998,849	4,332.95
13 超時工作報酬	915,000	938,956	23,956	2.62
15 獎金	11,897,000	15,166,389	3,269,389	27.48
16 退休及卹償金	10,353,000	9,424,212	-928,788	-8.97
18 福利費	7,123,000	7,826,765	703,765	9.88
2 服務費用	3,814,000	3,485,751	-328,249	-8.61
21 水電費	795,000	327,364	-467,636	-58.82
22 郵電費	162,000	138,672	-23,328	-14.40
23 旅運費	125,000	67,440	-57,560	-46.05
24 印刷裝訂與廣告費	90,000	72,052	-17,948	-19.94
25 修理保養及保固費	821,000	1,169,141	348,141	42.40
26 保險費	2,000	284	-1,716	-85.80
27 一般服務費	1,592,000	1,548,528	-43,472	-2.73
28 專業服務費	155,000	90,270	-64,730	-41.76
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	532,000	473,313	-58,687	-11.03
31 使用材料費	25,000	7,225	-17,775	-71.10
32 用品消耗	507,000	466,088	-40,912	-8.07
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	520,000	505,454	-14,546	-2.80
51 購建固定資產	520,000	505,454	-14,546	-2.80
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	48,000	27,000	-21,000	-43.75
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
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	20,000	0	-20,000	-100.00
9 其他	1,576,000	1,299,173	-276,827	-17.57
91 其他支出	1,576,000	1,299,173	-276,827	-17.57
合 計	95,866,000	110,772,175	14,906,175	15.55

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 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	409,000	351,642	-57,358	-14.02	
27D 計時與計件人員酬金	325,000	304,932	-20,068	-6.17	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	84,000	46,710	-37,290	-44.39	

桃園市地方教育發展基金
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	✓ 405,253,210	100.00	412,627,582	100.00	-7,374,372	-1.79
流動資產	17,256,319	4.26	21,775,481	5.28	-4,519,162	-20.75
現金	17,090,876	4.22	21,625,462	5.24	-4,534,586	-20.97
銀行存款	17,090,876	4.22	21,625,462	5.24	-4,534,586	-20.97
公庫存款	4,532,936	1.12	5,267,838	1.28	-734,902	-13.95
零用金專戶	324,138	0.08	267,375	0.06	56,763	21.23
保管款專戶	12,233,802	3.02	16,090,249	3.90	-3,856,447	-23.97
預付款項	165,443	0.04	150,019	0.04	15,424	10.28
預付費用	165,443	0.04	150,019	0.04	15,424	10.28
預付費用-預算外	165,443	0.04	150,019	0.04	15,424	10.28
長期貸墊款及準備金	607,729	0.15	784,759	0.19	-177,030	-22.56
準備金	607,729	0.15	784,759	0.19	-177,030	-22.56
退休及離職準備金	607,729	0.15	784,759	0.19	-177,030	-22.56
固定資產	384,593,220	94.90	387,479,925	93.91	-2,886,705	-0.74
土地	158,659,548	39.15	158,659,548	38.45	0	0.00
土地	158,659,548	39.15	158,659,548	38.45	0	0.00
土地改良物	189,606	0.05	204,908	0.05	-15,302	-7.47
土地改良物	12,072,015	2.98	12,072,015	2.93	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-11,882,409	-2.93	-11,867,107	-2.88	-15,302	0.13
房屋建築及設備	203,589,146	50.24	200,094,013	48.49	3,495,133	1.75
房屋建築及設備	318,047,760	78.48	308,618,335	74.79	9,429,425	3.06
累計折舊-房屋建築及設備	-114,458,614	-28.24	-108,524,322	-26.30	-5,934,292	5.47
機械及設備	9,624,637	2.37	12,476,021	3.02	-2,851,384	-22.85
機械及設備	41,445,242	10.23	41,430,777	10.04	14,465	0.03
累計折舊-機械及設備	-31,820,605	-7.85	-28,954,756	-7.02	-2,865,849	9.90
交通及運輸設備	2,132,426	0.53	2,468,129	0.60	-335,703	-13.60
交通及運輸設備	8,011,788	1.98	7,718,738	1.87	293,050	3.80
累計折舊-交通及運輸設備	-5,879,362	-1.45	-5,250,609	-1.27	-628,753	11.97
雜項設備	10,397,857	2.57	13,577,306	3.29	-3,179,449	-23.42
雜項設備	37,112,259	9.16	37,353,743	9.05	-241,484	-0.65
累計折舊-雜項設備	-26,714,402	-6.59	-23,776,437	-5.76	-2,937,965	12.36
無形資產	434,518	0.11	225,993	0.05	208,525	92.27
無形資產	434,518	0.11	225,993	0.05	208,525	92.27
合 計	405,253,210	100.00	412,627,582	100.00	-7,374,372	-1.79

信託代理與保證資產

0

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。

—桃園市立東安國民中學

表

年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	15,368,398	3.79	19,386,451	4.70	-4,018,053	-20.73
流動負債	11,387,286	2.81	14,694,194	3.56	-3,306,908	-22.50
應付款項	11,387,286	2.81	14,694,194	3.56	-3,306,908	-22.50
應付代收款	11,387,286	2.81	14,694,194	3.56	-3,306,908	-22.50
應付代收款	11,387,286	2.81	14,694,194	3.56	-3,306,908	-22.50
其他負債	3,981,112	0.98	4,692,257	1.14	-711,145	-15.16
什項負債	3,981,112	0.98	4,692,257	1.14	-711,145	-15.16
存入保證金	1,011,959	0.25	1,546,074	0.37	-534,115	-34.55
保證金	480,000	0.12	660,000	0.16	-180,000	-27.27
保固金	531,959	0.13	886,074	0.21	-354,115	-39.96
應付退休及離職金	607,729	0.15	784,759	0.19	-177,030	-22.56
應付退休及離職金	607,729	0.15	784,759	0.19	-177,030	-22.56
應付代管資產	2,361,424	0.58	2,361,424	0.57	0	0.00
應付代管資產	2,361,424	0.58	2,361,424	0.57	0	0.00
淨資產	389,884,812	96.21	393,241,131	95.30	-3,356,319	-0.85
淨資產	389,884,812	96.21	393,241,131	95.30	-3,356,319	-0.85
淨資產	389,884,812	96.21	393,241,131	95.30	-3,356,319	-0.85
累積餘額	389,884,812	96.21	393,241,131	95.30	-3,356,319	-0.85
合 計	405,253,210	100.00	412,627,582	100.00	-7,374,372	-1.79

信託代理與保證負債

0

註：

桃園市地方教育發展基金
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
電腦軟體	434,518	0.11	225,993	0.05	208,525	92.27
其他資產	2,361,424	0.58	2,361,424	0.57	0	0.00
什項資產	2,361,424	0.58	2,361,424	0.57	0	0.00
代管資產	2,361,424	0.58	2,361,424	0.57	0	0.00
代管-土地	2,361,424	0.58	2,361,424	0.57	0	0.00
合 計	405,253,210	100.00	412,627,582	100.00	-7,374,372	-1.79

信託代理與保證資產

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	121,453,304	100.00			121,453,304	
財產收益	11,555,196	9.51			11,555,196	
財產孳息收入	5,660	0.00			5,660	
廢舊物品售價收入	46,068	0.04			46,068	
財產交易利益	40,000	0.03			40,000	
其他財產收入	11,463,468	9.44			11,463,468	
政府撥入收入	109,887,110	90.48			109,887,110	
公庫撥款收入	95,628,677	78.74			95,628,677	
政府其他撥入收入	14,258,433	11.74			14,258,433	
其他收入	10,998	0.01			10,998	
雜項收入	10,998	0.01			10,998	
支出	124,809,623	102.76			124,809,623	
人事支出	104,981,484	86.44			104,981,484	
人事支出	104,981,484	86.44			104,981,484	
業務支出	3,986,064	3.28			3,986,064	
業務支出	3,986,064	3.28			3,986,064	
財產損失	20,211	0.02			20,211	
財產交易損失	20,211	0.02			20,211	
折舊、折耗及攤銷	14,522,691	11.96			14,522,691	
固定資產折舊	14,381,216	11.84			14,381,216	
無形資產攤銷	141,475	0.12			141,475	
其他支出	1,299,173	1.07			1,299,173	
其他支出	1,299,173	1.07			1,299,173	
本期賸餘(短絀)	-3,356,319	-2.76			-3,356,319	
期初淨資產	393,241,131	323.78			393,241,131	
解繳公庫						
期末淨資產	389,884,812	321.02			389,884,812	

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)	-3,356,319
8002 調整非現金項目	-138,698
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,495,017
82 投資活動之現金流量	
8201 減少短期投資及短期貸墊款	110,200
8206 增加短期投資及短期貸墊款	-110,200
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-505,454
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-505,454
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,153,812
8404 減少短期債務及其他負債	-2,687,927
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-534,115
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,534,586
87 期初現金及約當現金	21,625,462
88 期末現金及約當現金	17,090,876

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 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	110,094,036	11,359,268	121,453,304	收入
財產收入	195,928	11,359,268	11,555,196	財產收益
政府撥入收入	109,887,110		109,887,110	政府撥入收入
其他收入	10,998		10,998	其他收入
基金用途	110,772,175	14,037,448	124,809,623	支出
用人費用	104,981,484		104,981,484	人事支出
服務費用	3,485,751	500,313	3,986,064	業務支出
材料及用品費	473,313	-473,313		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	27,000	-27,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	505,454	-505,454		
其他	1,299,173			
其他		20,211	20,211	財產損失
其他		14,522,691	14,522,691	折舊、折耗及攤銷
其他			1,299,173	其他支出
本期賸餘(短絀)	-678,139	-2,678,180	-3,356,319	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,535,213	387,705,918	393,241,131	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,857,074	385,027,738	389,884,812	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數11,359,268元，係土地、機械及設備等固定資產增加。
 2. 調整數500,313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20,211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。
 4. 調整數505,454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14,522,691元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數387,705,918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。

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 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			17,920,895
53 國民教育計畫	桃園市政府110年12月22日府主基字第1100340823號函	110.12.22	17,920,895

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：



基金主持人：



