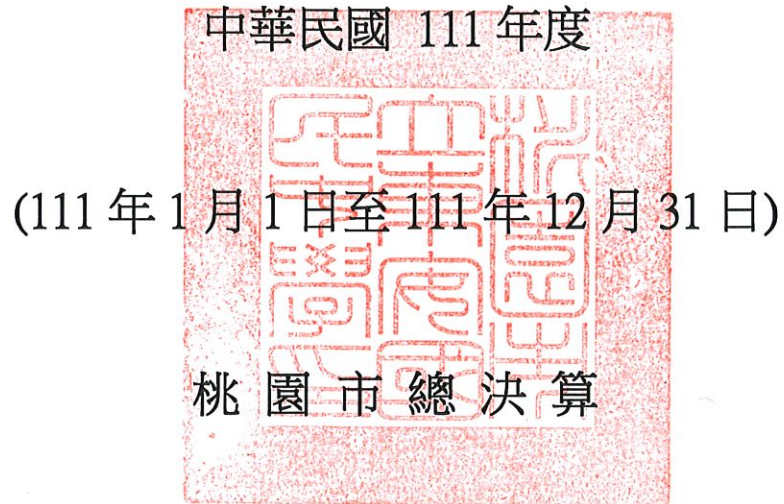


冊 號：16-45

機關代號：20305



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

111 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 111 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 9,726 萬 9,000 元，決算數 1 億 1,313 萬 2,094 元。

110 學年度下學期，預定招收 22 班，實際招收 22 班，預計學生人數 515 人，實際學生人數 516 人。

111 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 462 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 53 萬 5,000 元，決算數 52 萬 1,682 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 1,315 萬 5,180 元，較預算數 9,710 萬 4,000 元，增加 1,605 萬 1,180 元，計增 16.53%。

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 881 元，較預算數 0 元，增加 881 元，計增 100.00%。
主要係因：學生損壞公物及廠商違約罰款等收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 1 萬 3,215 元，較預算數 3 萬元，減少 1 萬 6,785 元，計減 55.95%。

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 111 年 度

主要係因：財產處分變賣減少，收入短收。

3. 利息收入：決算數 2 萬 3,006 元，較預算數 1 萬元，增加 1 萬 3,006 元，計增 130.06%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

4. 其他財產收入：決算數 14 萬 6,000 元，較預算數 12 萬元，增加 2 萬 6,000 元，計增 21.67%。

主要係因：場地開放收入超收。

5. 公庫撥款收入：決算數 1 億 67 萬 3,324 元，較預算數 9,693 萬 4,000 元，增加 373 萬 9,324 元，計增 3.86%。

主要係因：扣抵 110 年用人費用結餘及核准超支併決撥款收入。

6. 政府其他撥入收入：決算數 1,228 萬 1,338 元，較預算數 0 元，增加 1,228 萬 1,338 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。

7. 雜項收入：決算數 1 萬 7,416 元，較預算數 1 萬元，增加 7,416 元，計增 74.16%。

主要係因：學校租借場地使用冷氣費收入及補發畢業證明等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 1,365 萬 3,776 元，較預算數 9,780 萬 4,000 元，增加 1,584 萬 9,776 元，計增 16.21%。

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 1,313 萬 2,094 元，較預算數 9,726 萬 9,000 元，增加 1,586 萬 3,094 元，計增 16.31%。

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 52 萬 1,682 元，較預算數 53 萬 5,000 元，減少 1 萬 3,318 元，計減 2.49%。

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 49 萬 8,596 元，較預算短絀數 70 萬元，減少短絀數 20 萬 1,404 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 111 年度

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流出 50 萬 9,135 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 52 萬 1,682 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流出 20 萬 2,000 元。
- (四) 本年度現金及約當現金之淨減 123 萬 2,817 元。
- (五) 期初現金及約當現金 1,709 萬 876 元。
- (六) 期末現金及約當現金 1,585 萬 8,059 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	16,120,319	17,256,319	-6.58%
長期貸墊款及準備金	485,509	607,729	-20.11%
固定資產	393,373,927	384,593,220	2.28%
無形資產	296,230	434,518	-31.83%
其他資產	2,406,836	2,361,424	1.92%
流動負債	10,951,882	11,387,286	-3.82%
其他負債	3,702,304	3,981,112	-7.00%
淨資產	398,028,635	389,884,812	2.09%

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(111年11月25日府主基字第1110331372號函)，核准111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1,767萬4,121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 111 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	97,104,000	100.00	113,155,180	100.00	16,051,180	16.53	110,094,036	100.00
41 徵收及依法分配收入			881	0.00	881	0.00		
415 違規罰款收入			881	0.00	881	0.00		
45 財產收入	160,000	0.16	182,221	0.16	22,221	13.89	195,928	0.18
451 財產處分收入	30,000	0.03	13,215	0.01	-16,785	-55.95	46,068	0.04
454 利息收入	10,000	0.01	23,006	0.02	13,006	130.06	5,660	0.01
45Y 其他財產收入	120,000	0.12	146,000	0.13	26,000	21.67	144,200	0.13
46 政府撥入收入	96,934,000	99.82	112,954,662	99.82	16,020,662	16.53	109,887,110	99.81
462 公庫撥款收入	96,934,000	99.82	100,673,324	88.97	3,739,324	3.86	95,628,677	86.86
46Y 政府其他撥入收入			12,281,338	10.85	12,281,338	0.00	14,258,433	12.95
4Y 其他收入	10,000	0.01	17,416	0.02	7,416	74.16	10,998	0.01
4YY 雜項收入	10,000	0.01	17,416	0.02	7,416	74.16	10,998	0.01
5 基金用途	97,804,000	100.72	113,653,776	100.44	15,849,776	16.21	110,772,175	100.62
53 國民教育計畫	97,269,000	100.17	113,132,094	99.98	15,863,094	16.31	110,266,721	100.16
5M 建築及設備計畫	535,000	0.55	521,682	0.46	-13,318	-2.49	505,454	0.46
購建固定資產	535,000	0.55	521,682	0.46	-13,318	-2.49	505,454	0.46
本期賸餘 (短絀)	-700,000		-498,596		201,404	-28.77	-678,139	
期初基金餘額	5,035,000		4,857,074		-177,926	-3.53	5,535,213	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,335,000		4,358,478		23,478	0.54	4,857,074	

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 111 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	97,104,000	113,155,180	16,051,180	16.53	
41 徵收及依法分配收入		881	881	0.00	
415 違規罰款收入		881	881	0.00	學生損壞公物及廠商違約罰款等收入超收。
45 財產收入	160,000	182,221	22,221	13.89	
451 財產處分收入	30,000	13,215	-16,785	-55.95	變賣報廢財產(物)收入短收。
454 利息收入	10,000	23,006	13,006	130.06	公庫利息收入超收。
45Y 其他財產收入	120,000	146,000	26,000	21.67	學校租借場地收入超收。
46 政府撥入收入	96,934,000	112,954,662	16,020,662	16.53	
462 公庫撥款收入	96,934,000	100,673,324	3,739,324	3.86	
46Y 政府其他撥入收入		12,281,338	12,281,338	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	17,416	7,416	74.16	
4YY 雜項收入	10,000	17,416	7,416	74.16	學校租借場地使用冷氣費收入及補發畢業證明等收入超收。

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 111 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	97,804,000	113,653,776	15,849,776	16.21	
53 國民教育計畫	97,269,000	113,132,094	15,863,094	16.31	
1 用人費用	90,640,000	108,523,823	17,883,823	19.73	
11 正式員額薪資	58,272,000	60,677,150	2,405,150	4.13	
12 聘僱及兼職人員薪資	300,000	12,546,938	12,246,938	4,082.31	係教育部款項撥補輔諮中心專任專業輔導人員薪資，111年度無預算數，覈實支付。
13 超時工作報酬	904,000	966,663	62,663	6.93	
15 獎金	13,342,000	15,772,556	2,430,556	18.22	係輔諮中心專任專業輔導人員年終獎金，111年度無預算數，覈實支付。
16 退休及卹償金	10,603,000	9,985,849	-617,151	-5.82	
18 福利費	7,219,000	8,574,667	1,355,667	18.78	覈實支付。
2 服務費用	4,032,000	3,022,397	-1,009,603	-25.04	
21 水電費	798,000	361,133	-436,867	-54.75	撙節支用。
22 郵電費	174,000	96,489	-77,511	-44.55	撙節支用。
23 旅運費	129,000	59,896	-69,104	-53.57	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	49,382	-20,618	-29.45	撙節支用。
25 修理保養及保固費	990,000	620,109	-369,891	-37.36	撙節支用。
26 保險費	2,000	126	-1,874	-93.70	撙節支用。
27 一般服務費	1,632,000	1,635,985	3,985	0.24	外包費編列委外校警2人，預算金額1,149,000元，決算金額1,148,616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337,177元，決算金額大於預算金額，係因覈實支付之故。
28 專業服務費	165,000	127,277	-37,723	-22.86	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	532,000	359,776	-172,224	-32.37	
31 使用材料費	25,000	8,124	-16,876	-67.50	撙節支用。
32 用品消耗	507,000	351,652	-155,348	-30.64	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	58,000	37,628	-20,372	-35.12	
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	36,000	28,000	-8,000	-22.22	撙節支用。
75 競賽及交流活動費	20,000	8,628	-11,372	-56.86	撙節支用。
9 其他	2,007,000	1,188,470	-818,530	-40.78	

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 111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	2,007,000	1,188,470	-818,530	-40.78	摺節支用。 由「5M4其他設備-516購置雜項設備」及「5M2營建及修建工程-513擴充改良房屋建築及設備」各調整容納3萬4,000元及2萬5,000元合計5萬9,000元至「5M4其他設備-514購置機械及設備」採購電腦。
5M 建築及設備計畫	535,000	521,682	-13,318	-2.49	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	535,000	521,682	-13,318	-2.49	
51 購建固定資產	535,000	521,682	-13,318	-2.49	

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	575,783,130	190,755,392	535,000
非理財目的之長期投資			
土地	158,659,548		
土地改良物	12,072,015	11,882,409	
房屋及建築	318,047,760	114,458,614	65,000
機械及設備	41,445,242	31,820,605	408,000
交通及運輸設備	8,011,788	5,879,362	
雜項設備	37,112,259	26,714,402	62,000
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	434,518		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.(1)土地-增加數：土地重估增值2,982,859元。(2)土地改良物-增加數：新增改善無障礙校園環境地坪司令台兩側無障礙水溝蓋周邊鋪面及無障礙坡道不銹鋼扶手395,877元。(3)房屋及建築-增加數：校舍防水隔熱工程、安全防護計畫建物等增值14,198,806元。(4)機械及設備-增加數：購置烘版箱、木車床等3,222,517元。減少數：報廢鏈鋸、空汙自動測量儀、數位攝影機、冷氣儲值卡機、條碼列印機、數位投影機、印表機、平板電腦、筆記型電腦及個人電腦等1,546,726元。(5)交通及運輸設備-增加數：購置無人機、電視字幕機等272,000元。減少數：報廢電話傳真機、廣播控制機及綜合擴大機等127,624元。(6)雜項設備-增加數：購置防潮櫃、活動器具架等1,835,793元。減少數：報廢火警受信總機、投影機、電視機、冷暖氣機及護貝機等1,196,035元。(7)電腦軟體-增加數：購置3D繪圖軟體27,290元。減少數：報廢套裝軟體等1,825元及無形資產攤銷至12月31日163,753元。

2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

一桃園市立東安國民中學

產明細表

111 年度

單位：新臺幣元

成本變動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
22,935,142		3,035,963	11,256,760	393,670,157
2,982,859				161,642,407
395,877			47,961	537,522
14,198,806			6,082,064	211,705,888
3,222,517		1,546,726	2,503,222	8,797,206
272,000		127,624	552,279	1,724,523
1,835,793		1,196,035	2,071,234	8,966,381
27,290		165,578		296,230

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111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		90,000		-25,000	65,000	65,000		
房屋及建築		90,000		-25,000	65,000	65,000		
購建中固定資產								
機械及設備		349,000		59,000	408,000	407,601	-399	
機械及設備		349,000		59,000	408,000	407,601	-399	
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		96,000		-34,000	62,000	49,081	-12,919	
雜項設備		96,000		-34,000	62,000	49,081	-12,919	
購建中固定資產								
合 計		535,000			535,000	521,682	-13,318	

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111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	396,076,993	396,076,993		
代管-土地	2,406,836	2,406,836		
土地	161,642,407	161,642,407		
土地改良物	537,522	537,522		
房屋及建築	211,705,888	211,705,888		
機械及設備	8,797,206	8,797,206		
交通及運輸設備	1,724,523	1,724,523		
雜項設備	8,966,381	8,966,381		
電腦軟體	296,230	296,230		

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 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	65	85	20	
職員	63	63	0	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計2人；111學年度減普通班1班減教師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	85	20	

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 111 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	58,272,000		904,000		13,342,000	10,603,000		7,219,000		90,340,000	300,000	90,640,000
正式人員	58,272,000		904,000		13,342,000	10,603,000		7,219,000		90,340,000		90,340,000
聘僱人員												
兼任人員											300,000	300,000
合 計	58,272,000		904,000		13,342,000	10,603,000		7,219,000		90,340,000	300,000	90,640,000

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337,177元，及外包費編列委外校警2人，預算金額1,149,000元，決算金額1,148,616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，111年度預算編列65人，計6,270,000元，執行結果決算58人，計7,327,025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 111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
60,677,150	12,246,938	966,663		15,772,556	9,985,849		8,574,667		108,223,823	300,000	108,523,823
60,677,150		966,663		14,386,106	9,985,849		8,574,667		94,590,435		94,590,435
	12,246,938			1,386,450					13,633,388		13,633,388
										300,000	300,000
60,677,150	12,246,938	966,663		15,772,556	9,985,849		8,574,667		108,223,823	300,000	108,523,823

(2)年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1 104001319號函訂定發布「一百一十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，111年度預算編列65人，計7,037,000元，執行結果決算88人，計8,445,531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 111 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			97,804,000		113,653,776		15,849,776	16.21	
國民教育計畫			97,269,000		113,132,094		15,863,094	16.31	1.覈實支付。2.依桃園市政 府111年11月25日府 主基字 第1110331372號函 核准超支併決算金 額17,674,121元。
建築及設備計畫			535,000		521,682		-13,318	-2.49	預算數以可用預算 數表達。

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111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	90,640,000	108,523,823	17,883,823	19.73
11 正式員額薪資	58,272,000	60,677,150	2,405,150	4.13
12 聘僱及兼職人員薪資	300,000	12,546,938	12,246,938	4,082.31
13 超時工作報酬	904,000	966,663	62,663	6.93
15 獎金	13,342,000	15,772,556	2,430,556	18.22
16 退休及卹償金	10,603,000	9,985,849	-617,151	-5.82
18 福利費	7,219,000	8,574,667	1,355,667	18.78
2 服務費用	4,032,000	3,022,397	-1,009,603	-25.04
21 水電費	798,000	361,133	-436,867	-54.75
22 郵電費	174,000	96,489	-77,511	-44.55
23 旅運費	129,000	59,896	-69,104	-53.57
24 印刷裝訂與廣告費	70,000	49,382	-20,618	-29.45
25 修理保養及保固費	990,000	620,109	-369,891	-37.36
26 保險費	2,000	126	-1,874	-93.70
27 一般服務費	1,632,000	1,635,985	3,985	0.24
28 專業服務費	165,000	127,277	-37,723	-22.86
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	532,000	359,776	-172,224	-32.37
31 使用材料費	25,000	8,124	-16,876	-67.50
32 用品消耗	507,000	351,652	-155,348	-30.64
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	535,000	521,682	-13,318	-2.49
51 購建固定資產	535,000	521,682	-13,318	-2.49
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	58,000	37,628	-20,372	-35.12
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	36,000	28,000	-8,000	-22.22
75 競賽及交流活動費	20,000	8,628	-11,372	-56.86
9 其他	2,007,000	1,188,470	-818,530	-40.78
91 其他支出	2,007,000	1,188,470	-818,530	-40.78
合 計	97,804,000	113,653,776	15,849,776	16.21

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 111 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	411,000	363,177	-47,823	-11.64	
27D 計時與計件人員酬金	325,000	337,177	12,177	3.75	覈實支付
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	86,000	26,000	-60,000	-69.77	

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111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	412,682,821	100.00	405,253,210	100.00	7,429,611	1.83	負 債	14,654,186	3.55	15,368,398	3.79	-714,212	-4.65
流動資產	16,120,319	3.91	17,256,319	4.26	-1,136,000	-6.58	流動負債	10,951,882	2.65	11,387,286	2.81	-435,404	-3.82
現金	15,858,059	3.84	17,090,876	4.22	-1,232,817	-7.21	應付款項	10,951,882	2.65	11,387,286	2.81	-435,404	-3.82
銀行存款	15,858,059	3.84	17,090,876	4.22	-1,232,817	-7.21	應付代收款	10,951,882	2.65	11,387,286	2.81	-435,404	-3.82
預付款項	262,260	0.06	165,443	0.04	96,817	58.52	其他負債	3,702,304	0.90	3,981,112	0.98	-278,808	-7.00
預付費用	262,260	0.06	165,443	0.04	96,817	58.52	什項負債	3,702,304	0.90	3,981,112	0.98	-278,808	-7.00
長期貸墊款及準備金	485,509	0.12	607,729	0.15	-122,220	-20.11	存入保證金	809,959	0.20	1,011,959	0.25	-202,000	-19.96
準備金	485,509	0.12	607,729	0.15	-122,220	-20.11	應付退休及離職金	485,509	0.12	607,729	0.15	-122,220	-20.11
退休及離職準備金	485,509	0.12	607,729	0.15	-122,220	-20.11	應付代管資產	2,406,836	0.58	2,361,424	0.58	45,412	1.92
固定資產	393,373,927	95.32	384,593,220	94.90	8,780,707	2.28	淨資產	398,028,635	96.45	389,884,812	96.21	8,143,823	2.09
土地	161,642,407	39.17	158,659,548	39.15	2,982,859	1.88	淨資產	398,028,635	96.45	389,884,812	96.21	8,143,823	2.09
土地	161,642,407	39.17	158,659,548	39.15	2,982,859	1.88	淨資產	398,028,635	96.45	389,884,812	96.21	8,143,823	2.09
土地改良物	537,522	0.13	189,606	0.05	347,916	183.49	累積餘額	398,028,635	96.45	389,884,812	96.21	8,143,823	2.09
土地改良物	12,467,892	3.02	12,072,015	2.98	395,877	3.28							
累計折舊-土地改良物	-11,930,370	-2.89	-11,882,409	-2.93	-47,961	0.40							
房屋建築及設備	211,705,888	51.30	203,589,146	50.24	8,116,742	3.99							
房屋建築及設備	332,246,566	80.51	318,047,760	78.48	14,198,806	4.46							
累計折舊-房屋建築及設備	-120,540,678	-29.21	-114,458,614	-28.24	-6,082,064	5.31							
機械及設備	8,797,206	2.13	9,624,637	2.37	-827,431	-8.60							
機械及設備	43,121,033	10.45	41,445,242	10.23	1,675,791	4.04							
累計折舊-機械及設備	-34,323,827	-8.32	-31,820,605	-7.85	-2,503,222	7.87							
交通及運輸設備	1,724,523	0.42	2,132,426	0.53	-407,903	-19.13							
交通及運輸設備	8,156,164	1.98	8,011,788	1.98	144,376	1.80							
累計折舊-交通及運輸設備	-6,431,641	-1.56	-5,879,362	-1.45	-552,279	9.39							
雜項設備	8,966,381	2.17	10,397,857	2.57	-1,431,476	-13.77							
雜項設備	37,752,017	9.15	37,112,259	9.16	639,758	1.72							
合計：	412,682,821	100.00	405,253,210	100.00	7,429,611	1.83	合計：	412,682,821	100.00	405,253,210	100.00	7,429,611	1.83

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111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	%
累計折舊-雜項設備	-28,785,636	-6.98	-26,714,402	-6.59	-2,071,234	7.75							
無形資產	296,230	0.07	434,518	0.11	-138,288	-31.83							
無形資產	296,230	0.07	434,518	0.11	-138,288	-31.83							
電腦軟體	296,230	0.07	434,518	0.11	-138,288	-31.83							
其他資產	2,406,836	0.58	2,361,424	0.58	45,412	1.92							
什項資產	2,406,836	0.58	2,361,424	0.58	45,412	1.92							
代管資產	2,406,836	0.58	2,361,424	0.58	45,412	1.92							
合計：	412,682,821	100.00	405,253,210	100.00	7,429,611	1.83	合計：	412,682,821	100.00	405,253,210	100.00	7,429,611	1.83

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

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111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	135,568,640	100.00	121,453,304	100.00	14,115,336	11.62
徵收及依法分配收入	881	0.00		0.00	881	0.00
違規罰款收入	881	0.00		0.00	881	0.00
財產收益	22,595,681	16.67	11,555,196	9.51	11,040,485	95.55
財產孳息收入	23,006	0.02	5,660	0.00	17,346	306.47
廢舊物品售價收入	13,215	0.01	46,068	0.04	-32,853	-71.31
財產交易利益	0	0.00	40,000	0.03	-40,000	-100.00
其他財產收入	22,559,460	16.64	11,463,468	9.44	11,095,992	96.79
政府撥入收入	112,954,662	83.32	109,887,110	90.48	3,067,552	2.79
公庫撥款收入	100,673,324	74.26	95,628,677	78.74	5,044,647	5.28
政府其他撥入收入	12,281,338	9.06	14,258,433	11.74	-1,977,095	-13.87
其他收入	17,416	0.01	10,998	0.01	6,418	58.36
雜項收入	17,416	0.01	10,998	0.01	6,418	58.36
支出	127,424,817	93.99	124,809,623	102.76	2,615,194	2.10
人事支出	108,523,823	80.05	104,981,484	86.44	3,542,339	3.37
人事支出	108,523,823	80.05	104,981,484	86.44	3,542,339	3.37
業務支出	3,419,801	2.52	3,986,064	3.28	-566,263	-14.21
業務支出	3,419,801	2.52	3,986,064	3.28	-566,263	-14.21
財產損失	28,708	0.02	20,211	0.02	8,497	42.04
財產交易損失	28,708	0.02	20,211	0.02	8,497	42.04
折舊、折耗及攤銷	14,264,015	10.52	14,522,691	11.96	-258,676	-1.78
固定資產折舊	14,098,437	10.40	14,381,216	11.84	-282,779	-1.97
無形資產攤銷	165,578	0.12	141,475	0.12	24,103	17.04
其他支出	1,188,470	0.88	1,299,173	1.07	-110,703	-8.52
其他支出	1,188,470	0.88	1,299,173	1.07	-110,703	-8.52
本期賸餘(短絀)	8,143,823	6.01	-3,356,319	-2.76	11,500,142	4.40
期初淨資產	389,884,812	287.59	393,241,131	323.78	-3,356,319	-1.28
解繳公庫						
期末淨資產	398,028,635	293.60	389,884,812	321.02	8,143,823	3.11

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111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)	8,143,823
8002 調整非現金項目	-8,652,958
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-509,135
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	-521,682
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-521,682
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,584,922
8404 減少短期債務及其他負債	-2,786,922
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-202,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,232,817
87 期初現金及約當現金	17,090,876
88 期末現金及約當現金	15,858,059

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 111 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	113,155,180	22,413,460	135,568,640	收入
徵收及依法分配收入	881		881	徵收及依法分配收入
財產收入	182,221	22,413,460	22,595,681	財產收益
政府撥入收入	112,954,662		112,954,662	政府撥入收入
其他收入	17,416		17,416	其他收入
基金用途	113,653,776	13,771,041	127,424,817	支出
用人費用	108,523,823		108,523,823	人事支出
服務費用	3,022,397	397,404	3,419,801	業務支出
材料及用品費	359,776	-359,776		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	37,628	-37,628		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	521,682	-521,682		
其他	1,188,470		1,188,470	其他支出
其他		28,708	28,708	財產損失
其他		14,264,015	14,264,015	折舊、折耗及攤銷
其他				其他支出
本期賸餘(短絀)	-498,596	8,642,419	8,143,823	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,857,074	385,027,738	389,884,812	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	4,358,478	393,670,157	398,028,635	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數22,413,460元，係機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備等固定資產增加。
 2. 調整數397,404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28,708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521,682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14,264,015元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數385,027,738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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			17,674,121
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	17,674,121

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國111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 林品好

基金主持人：

東安國民中學 校長 陳麗玉

