

冊 號：16-45

機關代號：20305

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 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

## 112 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 112 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 1,739 萬 8,000 元，決算數 1 億 1,511 萬 9,698 元。

111 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 467 人。

112 學年度上學期，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。

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 62 萬元，決算數 32 萬 3,563 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 3,681 萬 5,891 元，較預算數 1 億 1,701 萬 8,000 元，增加 1,979 萬 7,891 元，計增 16.92%。

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 5,163 元，較預算數 3 萬元，增加 1 萬 5,163 元，計增 50.54%。  
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 利息收入：決算數 7 萬 2,275 元，較預算數 1 萬元，增加 6 萬 2,275 元，計增 622.75%。

# 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 112 年 度

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

3. 其他財產收入：決算數 19 萬 2,900 元，較預算數 12 萬元，增加 7 萬 2,900 元，計增 60.75%。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 1,932 萬 2,930 元，較預算數 1 億 1,684 萬 8,000 元，增加 247 萬 4,930 元，計增 2.12%。

主要係因：專任輔導教師及桃園市輔導諮商中心聘用人員未編列預算，以教育局市款支應。

5. 政府其他撥入收入：決算數 1,697 萬 6,417 元，較預算數 0 元，增加 1,697 萬 6,417 元。

主要係因：專任輔導教師及桃園市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 20 萬 6,206 元，較預算數 1 萬元，增加 19 萬 6,206 元，計增 1,962.06%。

主要係因：補發畢業證明及繳回歷年保費結餘款等收入超收。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 1,544 萬 3,261 元，較預算數 1 億 1,801 萬 8,000 元，減少 257 萬 4,739 元，計減 2.18%。

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 1,511 萬 9,698 元，較預算數 1 億 1,739 萬 8,000 元，減少 227 萬 8,302 元，計減 1.94%。

主要係因：服務費用等擲節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 32 萬 3,563 元，較預算數 62 萬元，減少 29 萬 6,437 元，計減 47.81%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

### (三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 2,137 萬 2,630 元，較預算短絀數 100 萬元，減少短絀數 2,237 萬 2,630 元。

## 三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 2,008 萬 6,029 元。

(二)投資活動之淨現金流出 32 萬 3,563 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 8 萬 9,001 元。

(四)現金及約當現金之淨增 1,967 萬 3,465 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 112 年度

(五) 期初現金及約當現金 1,585 萬 8,059 元。

(六) 期末現金及約當現金 3,553 萬 1,524 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	36,163,127	16,120,319	124.33
長期貸墊款及準備金	585,603	485,509	20.62
固定資產	385,188,246	393,373,927	-2.08
無形資產	196,882	296,230	-33.54
其他資產	2,406,836	2,406,836	0.00
流動負債	9,711,061	10,951,882	-11.33
其他負債	3,713,397	3,702,304	0.30
淨資產	411,116,236	398,028,635	3.29

### 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 3,553 萬 1,524 元，其中 2,536 萬 9,697 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(112.12.06 第 1120342193 號函)，核准 112 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 153 萬 7,187 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 112 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	117,018,000	100.00	136,815,891	100.00	19,797,891	16.92	113,155,180	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	881	0.00
415 違規罰款收入							881	0.00
45 財產收入	160,000	0.14	310,338	0.23	150,338	93.96	182,221	0.16
451 財產處分收入	30,000	0.03	45,163	0.03	15,163	50.54	13,215	0.01
454 利息收入	10,000	0.01	72,275	0.05	62,275	622.75	23,006	0.02
45Y 其他財產收入	120,000	0.10	192,900	0.14	72,900	60.75	146,000	0.13
46 政府撥入收入	116,848,000	99.85	136,299,347	99.62	19,451,347	16.65	112,954,662	99.82
462 公庫撥款收入	116,848,000	99.85	119,322,930	87.21	2,474,930	2.12	100,673,324	88.97
46Y 政府其他撥入收入			16,976,417	12.41	16,976,417	0.00	12,281,338	10.85
4Y 其他收入	10,000	0.01	206,206	0.15	196,206	1,962.06	17,416	0.02
4YY 雜項收入	10,000	0.01	206,206	0.15	196,206	1,962.06	17,416	0.02
5 基金用途	118,018,000	100.85	115,443,261	84.38	-2,574,739	-2.18	113,653,776	100.44
53 國民教育計畫	117,398,000	100.32	115,119,698	84.14	-2,278,302	-1.94	113,132,094	99.98
5M 建築及設備計畫	620,000	0.53	323,563	0.24	-296,437	-47.81	521,682	0.46
購建固定資產	620,000	0.53	323,563	0.24	-296,437	-47.81	521,682	0.46
本期賸餘(短絀)	-1,000,000		21,372,630		22,372,630	-2,237.26	-498,596	
期初基金餘額	4,157,000		4,358,478		201,478	4.85	4,857,074	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,157,000		25,731,108		22,574,108	715.05	4,358,478	

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 112 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	117,018,000	136,815,891	19,797,891	16.92	
45 財產收入	160,000	310,338	150,338	93.96	
451 財產處分收入	30,000	45,163	15,163	50.54	變賣報廢財產(物)收入超收。
454 利息收入	10,000	72,275	62,275	622.75	公庫利息收入超收。
45Y 其他財產收入	120,000	192,900	72,900	60.75	學校租借場地收入超收。
46 政府撥入收入	116,848,000	136,299,347	19,451,347	16.65	
462 公庫撥款收入	116,848,000	119,322,930	2,474,930	2.12	
46Y 政府其他撥入收入		16,976,417	16,976,417	0.00	教育部撥補本市輔導諮商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	206,206	196,206	1,962.06	
4YY 雜項收入	10,000	206,206	196,206	1,962.06	補發畢業證明及繳回歷年保費結餘款等收入超收。

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112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	118,018,000	115,443,261	-2,574,739	-2.18	
53 國民教育計畫	117,398,000	115,119,698	-2,278,302	-1.94	
1 用人費用	110,469,000	110,851,242	382,242	0.35	
11 正式員額薪資	69,372,000	59,944,289	-9,427,711	-13.59	按實際需求，覈實支付。
12 聘僱及兼職人員薪資	550,000	16,134,198	15,584,198	2,833.49	係教育部款項撥補本市輔導諮商中心專任專業輔導人員薪資，112年度無預算數，覈實支付。
13 超時工作報酬	1,633,000	993,790	-639,210	-39.14	按實際需求，覈實支付。
15 獎金	17,122,000	16,260,905	-861,095	-5.03	
16 退休及卹償金	12,126,000	10,111,811	-2,014,189	-16.61	按實際需求，覈實支付。
18 福利費	9,666,000	7,406,249	-2,259,751	-23.38	按實際需求，覈實支付。
2 服務費用	4,547,000	2,888,727	-1,658,273	-36.47	
21 水電費	1,048,000	503,743	-544,257	-51.93	按實際需要，撙節支出結餘。
22 郵電費	174,000	66,246	-107,754	-61.93	按實際需要，撙節支出結餘。
23 旅運費	125,000	42,257	-82,743	-66.19	按實際需要，撙節支出結餘。
24 印刷裝訂與廣告費	110,000	26,036	-83,964	-76.33	按實際需要，撙節支出結餘。
25 修理保養及保固費	992,000	313,300	-678,700	-68.42	按實際需要，撙節支出結餘。
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	按實際需要，撙節支出結餘。
27 一般服務費	1,859,000	1,761,368	-97,632	-5.25	外包費編列委外校警2人，預算金額1,302,000元，決算金額1,202,040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教師助理員1人，預算金額340,000元，決算金額348,406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	103,777	-61,223	-37.10	按實際需要，撙節支出結餘。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	532,000	182,799	-349,201	-65.64	
31 使用材料費	5,000	6,086	1,086	21.72	按實際需要支應。
32 用品消耗	527,000	176,713	-350,287	-66.47	按實際需要，撙節支出結餘。
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	按實際需要，撙節支出結餘。
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	按實際需要，撙節支出結餘。
9 其他	1,802,000	1,169,930	-632,070	-35.08	

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 112 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	1,802,000	1,169,930	-632,070	-35.08	按實際需要，摺節支出結餘。
5M 建築及設備計畫	620,000	323,563	-296,437	-47.81	
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	620,000	323,563	-296,437	-47.81	
51 購建固定資產	620,000	323,563	-296,437	-47.81	調整容納516雜項設備轉入1,000元，514購置機械及設備轉出1,000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
<b>資產</b>	595,682,309	202,012,152	620,000
非理財目的之長期投資			
土地	161,642,407		
土地改良物	12,467,892	11,930,370	
房屋及建築	332,246,566	120,540,678	90,000
機械及設備	43,121,033	34,323,827	478,000
交通及運輸設備	8,156,164	6,431,641	
雜項設備	37,752,017	28,785,636	52,000
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	296,230		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.(1)房屋及建築-增加數：購置加裝遮雨棚、活動中心屋頂防水隔熱工程及冷氣電力工程等2,190,853元。(2)機械及設備-增加數：購置照明系統、電腦、投影機及無線基地台等1,457,154元。減少數：報廢2台投影機、地震預警系統及速印機等402,927元。(3)交通及運輸設備-增加數：購置監控錄影主機、觸控液晶螢幕等227,500元。(4)雜項設備-增加數：購置投影幕、畫框、圖書、飲水機及冷氣機等769,253元，受贈數位多功能講桌51,500元，以上合計820,753元。減少數：報廢冷暖氣機及飲水機等158,552元。(5)電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列99,348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

112 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		
4,696,260	78,000	660,827	12,320,462	385,385,128
				161,642,407
			145,941	391,581
2,190,853			6,276,987	207,619,754
1,457,154		402,927	2,814,137	7,037,296
227,500			565,111	1,386,912
820,753		158,552	2,518,286	7,110,296
	78,000	99,348		196,882

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112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			90,000	20,000	-70,000	
房屋及建築		90,000			90,000	20,000	-70,000	
購建中固定資產								
機械及設備		479,000		-1,000	478,000	252,074	-225,926	
機械及設備		479,000		-1,000	478,000	252,074	-225,926	
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		51,000		1,000	52,000	51,489	-511	
雜項設備		51,000		1,000	52,000	51,489	-511	
購建中固定資產								
合 計		620,000			620,000	323,563	-296,437	

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112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	387,791,964	387,791,964		
代管-土地	2,406,836	2,406,836		
土地	161,642,407	161,642,407		
土地改良物	391,581	391,581		
房屋及建築	207,619,754	207,619,754		
機械及設備	7,037,296	7,037,296		
交通及運輸設備	1,386,912	1,386,912		
雜項設備	7,110,296	7,110,296		
電腦軟體	196,882	196,882		

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	63	86	23	
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	預算編列核定工友2人，實際工友2人。
聘用人員	0	21	21	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21人。
合 計	63	86	23	

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112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	69,372,000		1,633,000		17,122,000	12,126,000		9,666,000		109,919,000	550,000	110,469,000
正式人員	69,372,000		1,633,000		17,122,000	12,126,000		9,666,000		109,919,000		109,919,000
聘僱人員											550,000	550,000
兼任人員											550,000	550,000
合計	69,372,000		1,633,000		17,122,000	12,126,000		9,666,000		109,919,000	550,000	110,469,000

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教師助理員1人，預算金額340,000元，決算金額348,406元，及外包費編列委外校警2人，預算金額1,302,000元，決算金額1,202,040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，112年度預算編列63人，計8,372,000元，執行結果決算59人，計7,543,170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 112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
59,944,289	15,832,344	993,790		16,260,905	10,111,811		7,406,249		110,549,388	301,854	110,851,242
59,944,289		993,790		14,901,050	10,111,811		7,406,249		93,357,189		93,357,189
	15,832,344			1,359,855					17,192,199		17,192,199
										301,854	301,854
59,944,289	15,832,344	993,790		16,260,905	10,111,811		7,406,249		110,549,388	301,854	110,851,242

(2)年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一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，112年度預算編列63人，計8,690,000元，執行結果決算66人，計8,697,735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，112年度預算編列3人，計60,000元，執行結果決算1人，計20,000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112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 112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			118,018,000		115,443,261		-2,574,739	-2.18	
國民教育計畫			117,398,000		115,119,698		-2,278,302	-1.94	
建築及設備計畫			620,000		323,563		-296,437	-47.81	因覈實支付。

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112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	110,469,000	110,851,242	382,242	0.35
11 正式員額薪資	69,372,000	59,944,289	-9,427,711	-13.59
12 聘僱及兼職人員薪資	550,000	16,134,198	15,584,198	2,833.49
13 超時工作報酬	1,633,000	993,790	-639,210	-39.14
15 獎金	17,122,000	16,260,905	-861,095	-5.03
16 退休及卹償金	12,126,000	10,111,811	-2,014,189	-16.61
18 福利費	9,666,000	7,406,249	-2,259,751	-23.38
2 服務費用	4,547,000	2,888,727	-1,658,273	-36.47
21 水電費	1,048,000	503,743	-544,257	-51.93
22 郵電費	174,000	66,246	-107,754	-61.93
23 旅運費	125,000	42,257	-82,743	-66.19
24 印刷裝訂與廣告費	110,000	26,036	-83,964	-76.33
25 修理保養及保固費	992,000	313,300	-678,700	-68.42
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	1,859,000	1,761,368	-97,632	-5.25
28 專業服務費	165,000	103,777	-61,223	-37.10
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	532,000	182,799	-349,201	-65.64
31 使用材料費	5,000	6,086	1,086	21.72
32 用品消耗	527,000	176,713	-350,287	-66.47
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	620,000	323,563	-296,437	-47.81
51 購建固定資產	620,000	323,563	-296,437	-47.81
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	1,802,000	1,169,930	-632,070	-35.08
91 其他支出	1,802,000	1,169,930	-632,070	-35.08
合 計	118,018,000	115,443,261	-2,574,739	-2.18

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 112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	426,000	414,383	-11,617	-2.73	
27D 計時與計件人員酬金	340,000	348,406	8,406	2.47	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	86,000	65,977	-20,023	-23.28	

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112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	%
<b>資產</b>	424,540,694	100.00	412,682,821	100.00	11,857,873	2.87	<b>負債</b>	13,424,458	3.16	14,654,186	3.55	-1,229,728	-8.39
流動資產	36,163,127	8.52	16,120,319	3.91	20,042,808	124.33	流動負債	9,711,061	2.29	10,951,882	2.65	-1,240,821	-11.33
現金	35,531,524	8.37	15,858,059	3.84	19,673,465	124.06	應付款項	9,711,061	2.29	10,951,882	2.65	-1,240,821	-11.33
銀行存款	35,531,524	8.37	15,858,059	3.84	19,673,465	124.06	應付代收款	9,711,061	2.29	10,951,882	2.65	-1,240,821	-11.33
預付款項	631,603	0.15	262,260	0.06	369,343	140.83	其他負債	3,713,397	0.87	3,702,304	0.90	11,093	0.30
預付費用	631,603	0.15	262,260	0.06	369,343	140.83	什項負債	3,713,397	0.87	3,702,304	0.90	11,093	0.30
長期貸墊款及準備金	585,603	0.14	485,509	0.12	100,094	20.62	存入保證金	720,958	0.17	809,959	0.20	-89,001	-10.99
準備金	585,603	0.14	485,509	0.12	100,094	20.62	應付退休及離職金	585,603	0.14	485,509	0.12	100,094	20.62
退休及離職準備金	585,603	0.14	485,509	0.12	100,094	20.62	應付代管資產	2,406,836	0.57	2,406,836	0.58	0	0.00
固定資產	385,188,246	90.73	393,373,927	95.32	-8,185,681	-2.08	<b>淨資產</b>	411,116,236	96.84	398,028,635	96.45	13,087,601	3.29
土地	161,642,407	38.07	161,642,407	39.17	0	0.00	<b>淨資產</b>	411,116,236	96.84	398,028,635	96.45	13,087,601	3.29
土地	161,642,407	38.07	161,642,407	39.17	0	0.00	<b>淨資產</b>	411,116,236	96.84	398,028,635	96.45	13,087,601	3.29
土地改良物	391,581	0.09	537,522	0.13	-145,941	-27.15	<b>累積餘額</b>	411,116,236	96.84	398,028,635	96.45	13,087,601	3.29
土地改良物	12,467,892	2.94	12,467,892	3.02	0	0.00							
累計折舊-土地改良物	-12,076,311	-2.84	-11,930,370	-2.89	-145,941	1.22							
房屋建築及設備	207,619,754	48.90	211,705,888	51.30	-4,086,134	-1.93							
房屋建築及設備	334,437,419	78.78	332,246,566	80.51	2,190,853	0.66							
累計折舊-房屋建築及設備	-126,817,665	-29.87	-120,540,678	-29.21	-6,276,987	5.21							
機械及設備	7,037,296	1.66	8,797,206	2.13	-1,759,910	-20.01							
機械及設備	44,175,260	10.41	43,121,033	10.45	1,054,227	2.44							
累計折舊-機械及設備	-37,137,964	-8.75	-34,323,827	-8.32	-2,814,137	8.20							
交通及運輸設備	1,386,912	0.33	1,724,523	0.42	-337,611	-19.58							
交通及運輸設備	8,383,664	1.97	8,156,164	1.98	227,500	2.79							
累計折舊-交通及運輸設備	-6,996,752	-1.65	-6,431,641	-1.56	-565,111	8.79							
雜項設備	7,110,296	1.67	8,966,381	2.17	-1,856,085	-20.70							
雜項設備	38,414,218	9.05	37,752,017	9.15	662,201	1.75							
合計：	424,540,694	100.00	412,682,821	100.00	11,857,873	2.87	合計：	424,540,694	100.00	412,682,821	100.00	11,857,873	2.87

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

平衡表

中華民國112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	-31,303,922	-7.37	-28,785,636	-6.98	-2,518,286	8.75							
無形資產	196,882	0.05	296,230	0.07	-99,348	-33.54							
無形資產	196,882	0.05	296,230	0.07	-99,348	-33.54							
電腦軟體	196,882	0.05	296,230	0.07	-99,348	-33.54							
其他資產	2,406,836	0.57	2,406,836	0.58	0	0.00							
什項資產	2,406,836	0.57	2,406,836	0.58	0	0.00							
代管資產	2,406,836	0.57	2,406,836	0.58	0	0.00							
合計：	424,540,694	100.00	412,682,821	100.00	11,857,873	2.87	合計：	424,540,694	100.00	412,682,821	100.00	11,857,873	2.87

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112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	141,188,588	100.00	135,568,640	100.00	5,619,948	4.15
徵收及依法分配收入	0	0.00	881	0.00	-881	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	881	0.00	-881	-100.00
財產收益	4,631,535	3.28	22,595,681	16.67	-17,964,146	-79.50
財產孳息收入	72,275	0.05	23,006	0.02	49,269	214.16
廢舊物品售價收入	45,163	0.03	13,215	0.01	31,948	241.76
財產交易利益	0	0.00	0	0.00	0	0.00
其他財產收入	4,514,097	3.20	22,559,460	16.64	-18,045,363	-79.99
政府撥入收入	136,299,347	96.54	112,954,662	83.32	23,344,685	20.67
公庫撥款收入	119,322,930	84.51	100,673,324	74.26	18,649,606	18.52
政府其他撥入收入	16,976,417	12.02	12,281,338	9.06	4,695,079	38.23
其他收入	257,706	0.18	17,416	0.01	240,290	1,379.71
受贈收入	51,500	0.04	0	0.00	51,500	0.00
雜項收入	206,206	0.15	17,416	0.01	188,790	1,084.00
支出	128,100,987	90.73	127,424,817	93.99	676,170	0.53
人事支出	110,851,242	78.51	108,523,823	80.05	2,327,419	2.14
人事支出	110,851,242	78.51	108,523,823	80.05	2,327,419	2.14
業務支出	3,098,526	2.19	3,419,801	2.52	-321,275	-9.39
業務支出	3,098,526	2.19	3,419,801	2.52	-321,275	-9.39
財產損失	5,615	0.00	28,708	0.02	-23,093	-80.44
財產交易損失	5,615	0.00	28,708	0.02	-23,093	-80.44
折舊、折耗及攤銷	12,975,674	9.19	14,264,015	10.52	-1,288,341	-9.03
固定資產折舊	12,876,326	9.12	14,098,437	10.40	-1,222,111	-8.67
無形資產攤銷	99,348	0.07	165,578	0.12	-66,230	-40.00
其他支出	1,169,930	0.83	1,188,470	0.88	-18,540	-1.56
其他支出	1,169,930	0.83	1,188,470	0.88	-18,540	-1.56
本期賸餘(短絀)	13,087,601	9.27	8,143,823	6.01	4,943,778	60.71
期初淨資產	398,028,635	281.91	389,884,812	287.59	8,143,823	2.09
解繳公庫						
期末淨資產	411,116,236	291.18	398,028,635	293.60	13,087,601	3.29

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112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)	13,087,601
8002 調整非現金項目	6,998,428
81 業務活動之淨現金流入(流出)	20,086,029
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	-323,563
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-323,563
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,222,000
8404 減少短期債務及其他負債	-1,311,001
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-89,001
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	19,673,465
87 期初現金及約當現金	15,858,059
88 期末現金及約當現金	35,531,524

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 112 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	136,815,891	4,372,697	141,188,588	收入
財產收入	310,338	4,321,197	4,631,535	財產收益
政府撥入收入	136,299,347		136,299,347	政府撥入收入
其他收入	206,206	51,500	257,706	其他收入
基金用途	115,443,261	12,657,726	128,100,987	支出
用人費用	110,851,242		110,851,242	人事支出
服務費用	2,888,727	209,799	3,098,526	業務支出
材料及用品費	182,799	-182,799		
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	323,563	-323,563		
其他	1,169,930		1,169,930	其他支出
本期賸餘(短絀)	21,372,630	-8,285,029	13,087,601	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,358,478	393,670,157	398,028,635	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	25,731,108	385,385,128	411,116,236	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數4,372,697元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備及雜項設備等資產增加。  
 2. 調整數209,799元，係預算項目之「材料及用品費」、「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5,615元，係機械及設備、雜項設備財產交易損失。  
 4. 調整數323,563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12,975,674元，係固定資產和無形資產之折舊及攤銷。  
 6. 調整數393,670,157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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			1,537,187
53 國民教育計畫	桃園市政府112年12月6日府主基字第1120342193號	112.12.6	1,537,187

備註：

**預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表**  
中華民國112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：會計室主任郭立婷

基金主持人：東安國民中學校長陳麗玉

