

冊 號：16-181

機關代號：30703

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金
桃園市大園區內海國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市大園區內海國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區內海國民小學

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－桃園市大園區內海國民小學

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 2,707 萬 1,000 元，決算數 2,888 萬 5,555 元。

112 學年度下學期，預定招收 7 班，實際招收 7 班，預計學生人數 105 人，實際學生人數 101 人。

113 學年度上學期，預定招收 7 班，實際招收 7 班，預計學生人數 107 人，實際學生人數 170 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 16 萬 5,000 元，決算數 15 萬 4,994 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 2,924 萬 6,552 元，較預算數 2,643 萬 6,000 元，增加 281 萬 552 元，計增 10.63%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 利息收入：決算數 5,258 元，較預算數 1,000 元，增加 4,258 元，計增 425.80%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
2. 公庫撥款收入：決算數 2,824 萬 661 元，較預算數 2,598 萬元，增加 226 萬 661 元，計增 8.70%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區內海國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

主要係因：撥補用人費用不足。

3. 政府其他撥入收入：決算數 54 萬 7,183 元，較預算數 0 元，增加 54 萬 7,183 元。

主要係因：公幼改制增置人員未編列預算，以教育部部款支應。

4. 學雜費收入：決算數 42 萬 1,200 元，較預算數 43 萬 7,000 元，減少 1 萬 5,800 元，計減 3.62%。

主要係因：學雜費收入短收。

5. 雜項收入：決算數 3 萬 2,250 元，較預算數 1 萬 8,000 元，增加 1 萬 4,250 元，計增 79.17%。

主要係因：宿舍收入超收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 2,904 萬 549 元，較預算數 2,723 萬 6,000 元，增加 180 萬 4,549 元，計增 6.63%。

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 2,888 萬 5,555 元，較預算數 2,707 萬 1,000 元，增加 181 萬 4,555 元，計增 6.70%。

主要係因：以教育部部款支應附幼契進人員之用人費用。

2. 建築及設備計畫：決算數 15 萬 4,994 元，較法定預算數 16 萬 5,000 元，減少 1 萬 6 元，計減 6.06%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 20 萬 6,003 元，較預算短絀數 80 萬元，減少短絀數 100 萬 6,003 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 137 萬 8,887 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 15 萬 4,994 元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 3 萬 3,000 元。

(四) 現金及約當現金之淨增 119 萬 893 元。

(五) 期初現金及約當現金 1,241 萬 2,172 元。

(六) 期末現金及約當現金 1,360 萬 3,065 元。

四、資產負債情況：

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區內海國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

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	14,683,479	14,294,044	2.72
固定資產	55,089,748	23,860,444	130.88
無形資產	1,377,564	2,297,828	-40.05
流動負債	9,639,979	9,423,547	2.30
其他負債	375,960	408,960	-8.07
淨資產	61,134,852	30,619,809	99.66

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 1,360 萬 3,065 元，其中 363 萬 2,074 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(桃園市政府 113 年 12 月 25 日府主基字第 1130367686 號)，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 287 萬 8,976 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區內海國民小學

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	26,436,000	100.00	29,246,552	100.00	2,810,552	10.63	25,497,554	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	5,258	0.02	4,258	425.80	1,920	0.01
454利息收入	1,000	0.00	5,258	0.02	4,258	425.80	1,920	0.01
46 政府撥入收入	25,980,000	98.28	28,787,844	98.43	2,807,844	10.81	25,052,934	98.26
462公庫撥款收入	25,980,000	98.28	28,240,661	96.56	2,260,661	8.70	23,938,893	93.89
46Y政府其他撥入收入			547,183	1.87	547,183		1,114,041	4.37
4S 教學收入	437,000	1.65	421,200	1.44	-15,800	-3.62	421,200	1.65
4S1學雜費收入	437,000	1.65	421,200	1.44	-15,800	-3.62	421,200	1.65
4Y 其他收入	18,000	0.07	32,250	0.11	14,250	79.17	21,500	0.08
4YY雜項收入	18,000	0.07	32,250	0.11	14,250	79.17	21,500	0.08
5 基金用途	27,236,000	103.03	29,040,549	99.30	1,804,549	6.63	25,442,732	99.78
53 國民教育計畫	27,071,000	102.40	28,885,555	98.77	1,814,555	6.70	25,442,732	99.78
5M 建築及設備計畫	165,000	0.62	154,994	0.53	-10,006	-6.06		
購建固定資產	165,000	0.62	154,994	0.53	-10,006	-6.06		
本期賸餘(短絀)	-800,000		206,003		1,006,003	-125.75	54,822	
期初基金餘額	3,707,000		4,461,537		754,537	20.35	4,406,715	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,907,000		4,667,540		1,760,540	60.56	4,461,537	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區內海國民小學
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	26,436,000	29,246,552	2,810,552	10.63	
45 財產收入	1,000	5,258	4,258	425.80	
454 利息收入	1,000	5,258	4,258	425.80	保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	25,980,000	28,787,844	2,807,844	10.81	
462 公庫撥款收入	25,980,000	28,240,661	2,260,661	8.70	
46Y 政府其他撥入收入		547,183	547,183	0.00	附幼契進人員未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	437,000	421,200	-15,800	-3.62	
4S1 學雜費收入	437,000	421,200	-15,800	-3.62	
4Y 其他收入	18,000	32,250	14,250	79.17	
4YY 雜項收入	18,000	32,250	14,250	79.17	資源回收收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區內海國民小學

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	27,236,000	29,040,549	1,804,549	6.63	
53 國民教育計畫	27,071,000	28,885,555	1,814,555	6.70	
1 用人費用	22,626,000	25,334,789	2,708,789	11.97	
11 正式員額薪資	14,484,000	15,733,631	1,249,631	8.63	
12 聘僱及兼職人員薪資	710,000	1,013,338	303,338	42.72	覈實支付。
13 加（夜）班費	396,000	482,554	86,554	21.86	覈實支付。
15 獎金	3,101,000	3,211,372	110,372	3.56	
16 退休及卹償金	2,381,000	2,878,141	497,141	20.88	覈實支付。
18 福利費	1,554,000	2,015,753	461,753	29.71	覈實支付。
2 服務費用	2,783,000	2,240,813	-542,187	-19.48	
21 水電費	522,000	165,603	-356,397	-68.28	撙節支用。
22 郵電費	117,000	84,329	-32,671	-27.92	撙節支用。
23 旅運費	45,000	46,046	1,046	2.32	
24 印刷裝訂與廣告費	35,000	48,962	13,962	39.89	覈實支付。
25 修理保養及保固費	644,000	496,234	-147,766	-22.95	撙節支用。調整容納255機械及設備修護費轉出4,000元，321辦公(事務)用品轉入4,000元。
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,280,000	1,194,489	-85,511	-6.68	一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人，預算金額909,000元，決算金額830,269元及編列午餐廚工1人，預算金額216,000元，決算金額216,000元。
28 專業服務費	66,000	133,150	67,150	101.74	覈實支付。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	385,000	386,107	1,107	0.29	
31 使用材料費	43,000		-43,000	-100.00	撙節支用。
32 用品消耗	342,000	386,107	44,107	12.90	覈實支付。調整容納255機械及設備修護費轉出4,000元，321辦公(事務)用品轉入4,000元。
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000		-40,000	-100.00	
45 雜項設備租金	40,000		-40,000	-100.00	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,000	16,000	-15,000	-48.39	
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	1,000	1,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	14,000	14,000			
75 競賽及交流活動費	15,000		-15,000	-100.00	撙節支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區內海國民小學
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	%	
9 其他	1,206,000	907,846	-298,154	-24.72	樽節支用。
91 其他支出	1,206,000	907,846	-298,154	-24.72	
SM 建築及設備計畫	165,000	154,994	-10,006	-6.06	
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	165,000	154,994	-10,006	-6.06	調整容納514購置機械及設備轉出40,000元，515購置交通及運輸設備轉入40,000元。
51 購建固定資產	165,000	154,994	-10,006	-6.06	

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	51,615,586	25,457,314	165,000
非理財目的之長期投資			
土地	13,057,848		
土地改良物	9,590,763	9,006,549	
房屋及建築	17,478,035	9,976,295	
機械及設備	6,313,460	4,319,864	125,000
交通及運輸設備	491,500	281,157	40,000
雜項設備	2,386,152	1,873,449	
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	2,297,828		
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.土地-增加數：土地重估增值21,800元及移撥轉入31,800,000元，合計31,821,800元。
 2.機械及設備-增加數：購置個人電腦及白板等421,518元、移撥轉入電腦一批307,680元，合計729,198元。
 3.機械及設備-減少數：報廢個人電腦等1,096,021元。
 4.交通及運輸設備-增加數：購置擴音機53,500元、移撥轉入充電車一批45,747元，合計99,247元。
 5.交通及運輸設備-減少數：報廢音響12,000元。
 6.雜項設備-增加數：購置圖書一批、電鍋及蒸籠等340,052元。減少數：報廢公佈欄等61,400元。
 7.電腦軟體-減少原因：年底軟體攤銷提列920,264元。

產明細表

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		
32,990,297	5,000	2,089,685	591,572	56,467,312
31,821,800				44,879,648
			175,175	409,039
			341,946	7,159,794
729,198		1,096,021	-211,460	1,838,233
99,247		12,000	41,938	255,652
340,052		61,400	243,973	547,382
	5,000	920,264		1,377,564

16-181-9

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區內海國民小學

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		165,000		-40,000	125,000	114,994	-10,006	
機械及設備		165,000		-40,000	125,000	114,994	-10,006	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				40,000	40,000	40,000		
交通及運輸設備				40,000	40,000	40,000		
購建中固定資產								
雜項設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
合 計		165,000			165,000	154,994	-10,006	

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	56,467,312	56,467,312		
土地	44,879,648	44,879,648		
土地改良物	409,039	409,039		
房屋及建築	7,159,794	7,159,794		
機械及設備	1,838,233	1,838,233		
交通及運輸設備	255,652	255,652		
雜項設備	547,382	547,382		
電腦軟體	1,377,564	1,377,564		

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區內海國民小學
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	19	19	0	
職員	17	16	-1	係因本校已無人事主任員額。
工友	1	1	0	
約僱人員	1	2	1	本校附幼契進人員1人未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應。
合 計	19	19	0	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人及午餐廚工1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區內海國民小學
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	14,484,000	672,000	396,000		3,101,000	2,381,000		1,554,000		22,588,000	38,000	22,626,000
正式人員	14,484,000		396,000		3,045,000	2,381,000		1,552,000		21,858,000		21,858,000
聘僱人員		672,000			56,000			2,000		730,000		730,000
兼任人員											38,000	38,000
合 計	14,484,000	672,000	396,000		3,101,000	2,381,000		1,554,000		22,588,000	38,000	22,626,000

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人，預算金額909,000元，決算金額830,269元及編列午餐廚工1人，預算金額216,000元，決算金額216,000元。

2.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點規定辦理核發，本年度預算編列19人，計1,496,000元，執行結果決算17人，計1,315,945元。(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，本年度預算編列19人，計1,605,000元，執行結果決算21人，計1,895,427元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區內海國民小學
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
15,733,631	949,526	482,554		3,211,372	2,878,141		2,015,753		25,270,977	63,812	25,334,789
15,733,631		482,554		3,102,886	2,878,141		2,015,753		24,212,965		24,212,965
	949,526			108,486					1,058,012		1,058,012
										63,812	63,812
15,733,631	949,526	482,554		3,211,372	2,878,141		2,015,753		25,270,977	63,812	25,334,789

桃園市地方教育發展基金－桃園市大園區內海國民小學

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—桃園市大園區內海國民小學

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			27,236,000		29,040,549			1,804,549	6.63	
國民教育計畫			27,071,000		28,885,555			1,814,555	6.70	
建築及設備計畫			165,000		154,994			-10,006	-6.06	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區內海國民小學

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	22,626,000	25,334,789	2,708,789	11.97
11 正式員額薪資	14,484,000	15,733,631	1,249,631	8.63
12 聘僱及兼職人員薪資	710,000	1,013,338	303,338	42.72
13 加(夜)班費	396,000	482,554	86,554	21.86
15 獎金	3,101,000	3,211,372	110,372	3.56
16 退休及卹償金	2,381,000	2,878,141	497,141	20.88
18 福利費	1,554,000	2,015,753	461,753	29.71
2 服務費用	2,783,000	2,240,813	-542,187	-19.48
21 水電費	522,000	165,603	-356,397	-68.28
22 郵電費	117,000	84,329	-32,671	-27.92
23 旅運費	45,000	46,046	1,046	2.32
24 印刷裝訂與廣告費	35,000	48,962	13,962	39.89
25 修理保養及保固費	644,000	496,234	-147,766	-22.95
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	1,280,000	1,194,489	-85,511	-6.68
28 專業服務費	66,000	133,150	67,150	101.74
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	385,000	386,107	1,107	0.29
31 使用材料費	43,000	0	-43,000	-100.00
32 用品消耗	342,000	386,107	44,107	12.90
4 租金、償債、利息及相關手續費	40,000	0	-40,000	-100.00
45 雜項設備租金	40,000	0	-40,000	-100.00
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	165,000	154,994	-10,006	-6.06
51 購建固定資產	165,000	154,994	-10,006	-6.06
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	31,000	16,000	-15,000	-48.39
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	1,000	1,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	14,000	14,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	15,000	0	-15,000	-100.00
9 其他	1,206,000	907,846	-298,154	-24.72
91 其他支出	1,206,000	907,846	-298,154	-24.72
合 計	27,236,000	29,040,549	1,804,549	6.63

中華民國 113 年度

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	1,150,000	1,049,269	-100,731	-8.76	
27D 計時與計件人員酬金	1,125,000	1,046,269	-78,731	-7.00	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25,000	3,000	-22,000	-88.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區內海國民小學

平衡表

中華民國113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	71,150.791	100.00	40,452.316	100.00	30,698.475	75.89	負 債	10,015.939	14.08	9,832.507	24.31	183,432	1.87
流動資產	14,683.479	20.64	14,294.044	35.34	389,435	2.72	流動負債	9,639.979	13.55	9,423.547	23.30	216,432	2.30
現金	13,603.065	19.12	12,412.172	30.68	1,190,893	9.59	應付款項	9,639.979	13.55	9,423.547	23.30	216,432	2.30
銀行存款	13,603.065	19.12	12,412.172	30.68	1,190,893	9.59	應付代收款	9,639.979	13.55	9,423.547	23.30	216,432	2.30
預付款項	1,080.414	1.52	1,881.872	4.65	-801,458	-42.59	其他負債	375.960	0.53	408,960	1.01	-33,000	-8.07
預付費用	1,080.414	1.52	1,881.872	4.65	-801,458	-42.59	什項負債	375.960	0.53	408,960	1.01	-33,000	-8.07
固定資產	55,089.748	77.43	23,860.444	58.98	31,229,304	130.88	存入保證金	375.960	0.53	408,960	1.01	-33,000	-8.07
土地	44,879.648	63.08	13,057,848	32.28	31,821,800	243.70	淨資產	61,134.852	85.92	30,619.809	75.69	30,515,043	99.66
土地	44,879.648	63.08	13,057,848	32.28	31,821,800	243.70	淨資產	61,134.852	85.92	30,619.809	75.69	30,515,043	99.66
土地改良物	409.039	0.57	584,214	1.44	-175,175	-29.98	淨資產	61,134.852	85.92	30,619.809	75.69	30,515,043	99.66
土地改良物	9,590.763	13.48	9,590.763	23.71	0	0.00	累積餘額	61,134.852	85.92	30,619.809	75.69	30,515,043	99.66
累計折舊-土地改良物	-9,181.724	-12.90	-9,006,549	-22.26	-175,175	1.94							
房屋建築及設備	7,159.794	10.06	7,501,740	18.54	-341,946	-4.56							
房屋建築及設備	17,478.035	24.56	17,478,035	43.21	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-10,318,241	-14.50	-9,976,295	-24.66	-341,946	3.43							
機械及設備	1,838.233	2.58	1,993,596	4.93	-155,363	-7.79							
機械及設備	5,946.637	8.36	6,313,460	15.61	-366,823	-5.81							
累計折舊-機械及設備	-4,108,404	-5.77	-4,319,864	-10.68	211,460	-4.90							
交通及運輸設備	255.652	0.36	210,343	0.52	45,309	21.54							
交通及運輸設備	578.747	0.81	491,500	1.22	87,247	17.75							
累計折舊-交通及運輸設備	-323,095	-0.45	-281,157	-0.70	-41,938	14.92							
雜項設備	547.382	0.77	512,703	1.27	34,679	6.76							
雜項設備	2,664.804	3.75	2,386,152	5.90	278,652	11.68							
累計折舊-雜項設備	-2,117,422	-2.98	-1,873,449	-4.63	-243,973	13.02							
無形資產	1,377.564	1.94	2,297,828	5.68	-920,264	-40.05							
無形資產	1,377.564	1.94	2,297,828	5.68	-920,264	-40.05							
合計：	71,150.791	100.00	40,452.316		30,698,475	75.89	合計：	71,150,791	100.00	40,452,316		30,698,475	75.89

信託代理與保證資產 140,000

保證品 140,000

信託代理與保證負債 140,000

應付保證品 140,000

註：1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編制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—桃園市大園區內海國民小學

平衡表

中華民國113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	%
電腦軟體	1,377,564	1.94	2,297,828	5.68	-920,264	-40.05							
合計：	71,150,791	100.00	40,452,316		30,698,475	75.89	合計：	71,150,791	100.00	40,452,316		30,698,475	75.89

信託代理與保證資產 140,000

保證品 140,000

信託代理與保證負債 140,000

應付保證品 140,000

註：1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編制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—桃園市大園區內海國民小學

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	29,906,628	100.00	25,750,654	100.00	4,155,974	16.14
財產收益	665,334	2.22	255,020	0.99	410,314	160.89
財產孳息收入	5,258	0.02	1,920	0.01	3,338	173.85
其他財產收入	660,076	2.21	253,100	0.98	406,976	160.80
政府撥入收入	28,787,844	96.26	25,052,934	97.29	3,734,910	14.91
公庫撥款收入	28,240,661	94.43	23,938,893	92.96	4,301,768	17.97
政府其他撥入收入	547,183	1.83	1,114,041	4.33	-566,858	-50.88
教學收入	421,200	1.41	421,200	1.64	0	0.00
學雜費收入	421,200	1.41	421,200	1.64	0	0.00
其他收入	32,250	0.11	21,500	0.08	10,750	50.00
雜項收入	32,250	0.11	21,500	0.08	10,750	50.00
支出	31,566,812	105.55	28,147,474	109.31	3,419,338	12.15
人事支出	25,334,789	84.71	22,920,781	89.01	2,414,008	10.53
人事支出	25,334,789	84.71	22,920,781	89.01	2,414,008	10.53
業務支出	2,641,920	8.83	2,318,111	9.00	323,809	13.97
業務支出	2,641,920	8.83	2,318,111	9.00	323,809	13.97
獎補助支出	1,000	0.00	0	0.00	1,000	0.00
其他獎補助	1,000	0.00	0	0.00	1,000	0.00
財產損失	11,686	0.04	179	0.00	11,507	6,428.49
財產交易損失	11,686	0.04	179	0.00	11,507	6,428.49
折舊、折耗及攤銷	2,669,571	8.93	2,704,563	10.50	-34,992	-1.29
固定資產折舊	1,749,307	5.85	1,649,604	6.41	99,703	6.04
無形資產攤銷	920,264	3.08	1,054,959	4.10	-134,695	-12.77
其他支出	907,846	3.04	203,840	0.79	704,006	345.37
其他支出	907,846	3.04	203,840	0.79	704,006	345.37
本期賸餘(短絀)	-1,660,184	-5.55	-2,396,820	-9.31	736,636	-30.73
期初淨資產	30,619,809	102.38	33,016,629	128.22	-2,396,820	-7.26
解繳公庫						
淨資產調整數	32,175,227				32,175,227	
期末淨資產	61,134,852	204.42	30,619,809	118.91	30,515,043	99.66

註：本表編制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—桃園市大園區內海國民小學

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)	-1,660,184
8002 調整非現金項目	3,039,071
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,378,887
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	-154,994
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-154,994
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	212,550
8404 減少短期債務及其他負債	-245,550
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-33,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,190,893
87 期初現金及約當現金	12,412,172
88 期末現金及約當現金	13,603,065

註：本表編制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—桃園市大園區內海國民小學

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	29,246,552	660,076	29,906,628	收入
財產收入	5,258	660,076	665,334	財產收益
政府撥入收入	28,787,844		28,787,844	政府撥入收入
教學收入	421,200		421,200	教學收入
其他收入	32,250		32,250	其他收入
基金用途	29,040,549	2,526,263	31,566,812	支出
用人費用	25,334,789		25,334,789	人事支出
服務費用	2,240,813	401,107	2,641,920	業務支出
材料及用品費	386,107	-386,107		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	15,000	-15,000		
捐助、補助與獎助	1,000		1,000	獎補助支出
		11,686	11,686	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	154,994	-154,994		
		2,669,571	2,669,571	折舊、折耗及攤銷
其他	907,846		907,846	其他支出
本期賸餘(短絀)	206,003	-1,866,187	-1,660,184	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,461,537	26,158,272	30,619,809	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		32,175,227	32,175,227	淨資產調整數
期末基金餘額	4,667,540	56,467,312	61,134,852	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數660,076元，係機械及設備、交通及運輸設備以及雜項設備增加。(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32,175,227元)
2. 調整數401,107元，係預算項目之「材料及用品費」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11,686元，係機械及設備、交通及運輸設備以及雜項設備等固定資產財產交易損失。
4. 調整數154,994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2,669,571元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數26,158,272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。
7. 調整數32,175,227元，係財產無償移出移入及資產重估增值減值之情形。

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區內海國民小學
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			2,878,976
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	2,878,976

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：



基金主持人：

