

冊 號：16-180

機關代號：30703

中華民國 114 年度

(114 年 1 月 1 日至 114 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
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－桃園市大園區內海國民小學

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 2,754 萬 3,000 元，決算數 2,905 萬 8,128 元。

113 學年度下學期，預定招收 7 班，實際招收 7 班，預計學生人數 165 人，實際學生人數 162 人。

114 學年度上學期，預定招收 8 班，實際招收 8 班，預計學生人數 166 人，實際學生人數 163 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 7 萬 5,000 元，決算數 7 萬 4,494 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 3,026 萬 5,505 元，較預算數 2,671 萬 8,000 元，增加 354 萬 7,505 元，計增 13.28%。

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 5,078 元，較預算數 1,000 元，增加 4,078 元，計增 407.80%。

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 2,901 萬 8,170 元，較預算數 2,632 萬元，增加 269 萬 8,170 元，計增 10.25%。

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 114 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 83 萬 2,977 元，較預算數 0 元，增加 83 萬 2,977 元。

主要係因：公幼改制增置人員未編列預算，以教育部款支應。

4. 學雜費收入：決算數 38 萬 8,800 元，較預算數 37 萬 9,000 元，增加 9,800 元，計增 2.59%。

主要係因：學雜費收入超收。

5. 雜項收入：決算數 2 萬 480 元，較預算數 1 萬 8,000 元，增加 2,480 元，計增 13.78%。

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 2,913 萬 2,622 元，較預算數 2,761 萬 8,000 元，增加 151 萬 4,622 元，計增 5.48%。

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 2,905 萬 8,128 元，較預算數 2,754 萬 3,000 元，增加 151 萬 5,128 元，計增 5.50%。

主要係因：以教育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 7 萬 4,494 元，較法定預算數 7 萬 5,000 元，減少 506 元，計減 0.67%，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 113 萬 2,883 元，較預算短絀數 90 萬元，減少短絀數 203 萬 2,883 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 4 萬 8,279 元。

(二)投資活動之淨現金流出 7 萬 4,494 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 16 萬 8,960 元。

(四)現金及約當現金之淨減 19 萬 5,175 元。

(五)期初現金及約當現金 1,360 萬 3,065 元。

(六)期末現金及約當現金 1,340 萬 7,890 元。

四、資產負債情況：

單位：新台幣元

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 114 年 度

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	14,829,468	14,683,479	0.99
固定資產	23,568,733	55,089,748	-57.22
無形資產	865,224	1,377,564	-37.19
流動負債	8,822,045	9,639,979	-8.48
其他負債	207,000	375,960	-44.94
淨資產	30,234,380	61,134,852	-50.54

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 1,340 萬 7,890 元，其中 474 萬 3,566 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 114 年 12 月 30 日府主基字第 1140380923 號)，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 289 萬 2,459 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 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	26,718,000	100.00	30,265,505	100.00	3,547,505	13.28	29,246,552	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	5,078	0.02	4,078	407.80	5,258	0.02
454利息收入	1,000	0.00	5,078	0.02	4,078	407.80	5,258	0.02
46 政府撥入收入	26,320,000	98.51	29,851,147	98.63	3,531,147	13.42	28,787,844	98.43
462公庫撥款收入	26,320,000	98.51	29,018,170	95.88	2,698,170	10.25	28,240,661	96.56
46Y政府其他撥入收入			832,977	2.75	832,977		547,183	1.87
4S 教學收入	379,000	1.42	388,800	1.28	9,800	2.59	421,200	1.44
4S1學雜費收入	379,000	1.42	388,800	1.28	9,800	2.59	421,200	1.44
4Y 其他收入	18,000	0.07	20,480	0.07	2,480	13.78	32,250	0.11
4YY雜項收入	18,000	0.07	20,480	0.07	2,480	13.78	32,250	0.11
5 基金用途	27,618,000	103.37	29,132,622	96.26	1,514,622	5.48	29,040,549	99.30
53 國民教育計畫	27,543,000	103.09	29,058,128	96.01	1,515,128	5.50	28,885,555	98.77
5M 建築及設備計畫	75,000	0.28	74,494	0.25	-506	-0.67	154,994	0.53
購建固定資產	75,000	0.28	74,494	0.25	-506	-0.67	154,994	0.53
本期賸餘（短絀）	-900,000		1,132,883		2,032,883	-225.88	206,003	
期初基金餘額	16,795,000		4,667,540		-12,127,460	-72.21	4,461,537	
解繳公庫								
期末基金餘額	15,895,000		5,800,423		-10,094,577	-63.51	4,667,540	

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 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	26,718,000	30,265,505	3,547,505	13.28	保管金及零用金專戶利息收入超收。 附幼契進人員未編列預算，以教育部部款支應。
45 財產收入	1,000	5,078	4,078	407.80	
454利息收入	1,000	5,078	4,078	407.80	
46 政府撥入收入	26,320,000	29,851,147	3,531,147	13.42	
462公庫撥款收入	26,320,000	29,018,170	2,698,170	10.25	
46Y政府其他撥入收入		832,977	832,977	0.00	
4S 教學收入	379,000	388,800	9,800	2.59	
4S1學雜費收入	379,000	388,800	9,800	2.59	
4Y 其他收入	18,000	20,480	2,480	13.78	
4YY雜項收入	18,000	20,480	2,480	13.78	

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 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	27,618,000	29,132,622	1,514,622	5.48	
53 國民教育計畫	27,543,000	29,058,128	1,515,128	5.50	
1 用人費用	22,747,000	25,636,651	2,889,651	12.70	
11 正式員額薪資	14,292,000	14,443,047	151,047	1.06	
12 聘僱及兼職人員薪資	710,000	1,432,019	722,019	101.69	覈實支用。
13 加（夜）班費	369,000	482,248	113,248	30.69	覈實支用。
15 獎金	2,959,000	3,404,385	445,385	15.05	
16 退休及卹償金	2,959,000	3,080,255	121,255	4.10	
18 福利費	1,458,000	2,794,697	1,336,697	91.68	覈實支用。
2 服務費用	3,070,000	2,073,329	-996,671	-32.46	
21 水電費	450,000	159,993	-290,007	-64.45	撙節開支。
22 郵電費	117,000	83,610	-33,390	-28.54	撙節開支。
23 旅運費	45,000	52,631	7,631	16.96	
24 印刷裝訂與廣告費	35,000	52,898	17,898	51.14	覈實支用。
25 修理保養及保固費	958,000	702,862	-255,138	-26.63	撙節開支。
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	撙節開支。
27 一般服務費	1,320,000	881,245	-438,755	-33.24	撙節開支。一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人，預算金額951,000元，決算金額516,595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	71,000	68,090	-2,910	-4.10	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	385,000	367,625	-17,375	-4.51	
31 使用材料費	43,000		-43,000	-100.00	撙節開支。
32 用品消耗	342,000	367,625	25,625	7.49	
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	撙節開支。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	4,100	-12,900	-75.88	
71 會費	1,000	3,100	2,100	210.00	覈實支用。
72 捐助、補助與獎助	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	15,000		-15,000	-100.00	撙節開支。
9 其他	1,284,000	976,423	-307,577	-23.95	
91 其他支出	1,284,000	976,423	-307,577	-23.95	撙節開支。
5M 建築及設備計畫	75,000	74,494	-506	-0.67	

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 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 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	75,000	74,494	-506	-0.67	調整容納514購置機械及設備轉出50,000元，516購置雜項設備轉入50,000元。
51 購建固定資產	75,000	74,494	-506	-0.67	

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	82,516,198	26,048,886	75,000
非理財目的之長期投資			
土地	44,879,648		
土地改良物	9,590,763	9,181,724	
房屋及建築	17,478,035	10,318,241	
機械及設備	5,946,637	4,108,404	25,000
交通及運輸設備	578,747	323,095	
雜項設備	2,664,804	2,117,422	50,000
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	1,377,564		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地-減少數：土地撥出共計31,800,000元。
 2.機械及設備-增加數：購置個人電腦等1,737,105元。減少數：報廢個人電腦等1,324,503元。
 3.交通及運輸設備-增加數：購置擴音機等15,000元。減少數：報廢音響等109,300元。
 4.雜項設備-增加數：購置圖書一批等316,860元。減少數：報廢公佈欄等1,139,730元。
 5.電腦軟體-減少原因：年底軟體攤銷提列512,340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		
2,068,965	5,000	34,885,873	-783,553	24,433,957
		31,800,000		13,079,648
			148,420	260,619
			336,315	6,823,479
1,737,105		1,324,503	-315,825	2,566,660
15,000		109,300	-50,326	211,678
316,860		1,139,730	-902,137	626,649
	5,000	512,340		865,224

16-180-9

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		75,000		-50,000	25,000	24,494	-506	
機械及設備		75,000		-50,000	25,000	24,494	-506	
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				50,000	50,000	50,000		
雜項設備				50,000	50,000	50,000		
購建中固定資產								
合 計		75,000			75,000	74,494	-506	

中華民國114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	24,433,957	24,433,957		
土地	13,079,648	13,079,648		
土地改良物	260,619	260,619		
房屋及建築	6,823,479	6,823,479		
機械及設備	2,566,660	2,566,660		
交通及運輸設備	211,678	211,678		
雜項設備	626,649	626,649		
電腦軟體	865,224	865,224		

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 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	18	21	3	
職員	16	18	2	因增班較上年度增加教師2人。
工友	1	0	-1	本年度較上年度減列工友1人。
約僱人員	1	3	2	本校充實行政人力約僱人員及附幼契進人員未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人。
合 計	18	21	3	

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 114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	14,292,000	672,000	369,000		2,959,000	2,959,000		1,458,000		22,709,000	38,000	22,747,000
正式人員	14,292,000		369,000		2,905,000	2,959,000		1,451,000		21,976,000		21,976,000
聘僱人員		672,000			54,000			7,000		733,000		733,000
兼任人員											38,000	38,000
合 計	14,292,000	672,000	369,000		2,959,000	2,959,000		1,458,000		22,709,000	38,000	22,747,000

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951,000元，決算金額516,595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17人，計1,444,000元，執行結果決算17人，計1,383,523元。(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，本年度預算編列18人，計1,515,000元，執行結果決算20人，計2,020,862元。

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
14,542,465	1,398,833	482,248		3,404,385	2,980,837		2,794,697		25,603,465	33,186	25,636,651
14,542,465		482,248		3,253,201	2,980,837		2,794,697		24,053,448		24,053,448
	1,398,833			151,184					1,550,017		1,550,017
										33,186	33,186
14,542,465	1,398,833	482,248		3,404,385	2,980,837		2,794,697		25,603,465	33,186	25,636,651

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 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			27,618,000		29,132,622			1,514,622	5.48	
國民教育計畫			27,543,000		29,058,128			1,515,128	5.50	
建築及設備計畫			75,000		74,494			-506	-0.67	

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	22,747,000	25,636,651	2,889,651	12.70
11 正式員額薪資	14,292,000	14,443,047	151,047	1.06
12 聘僱及兼職人員薪資	710,000	1,432,019	722,019	101.69
13 加(夜)班費	369,000	482,248	113,248	30.69
15 獎金	2,959,000	3,404,385	445,385	15.05
16 退休及卹償金	2,959,000	3,080,255	121,255	4.10
18 福利費	1,458,000	2,794,697	1,336,697	91.68
2 服務費用	3,070,000	2,073,329	-996,671	-32.46
21 水電費	450,000	159,993	-290,007	-64.45
22 郵電費	117,000	83,610	-33,390	-28.54
23 旅運費	45,000	52,631	7,631	16.96
24 印刷裝訂與廣告費	35,000	52,898	17,898	51.14
25 修理保養及保固費	958,000	702,862	-255,138	-26.63
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	1,320,000	881,245	-438,755	-33.24
28 專業服務費	71,000	68,090	-2,910	-4.10
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	385,000	367,625	-17,375	-4.51
31 使用材料費	43,000	0	-43,000	-100.00
32 用品消耗	342,000	367,625	25,625	7.49
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	75,000	74,494	-506	-0.67
51 購建固定資產	75,000	74,494	-506	-0.67
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	17,000	4,100	-12,900	-75.88
71 會費	1,000	3,100	2,100	210.00
72 捐助、補助與獎助	1,000	1,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	15,000	0	-15,000	-100.00
9 其他	1,284,000	976,423	-307,577	-23.95
91 其他支出	1,284,000	976,423	-307,577	-23.95
合 計	27,618,000	29,132,622	1,514,622	5.48

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	1,192,000	738,595	-453,405	-38.04	
27D 計時與計件人員酬金	1,167,000	732,595	-434,405	-37.22	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25,000	6,000	-19,000	-76.00	

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114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	39,263,425	100.00	71,150,791	100.00	-31,887,366	-44.82	負 債	9,029,045	23.00	10,015,939	14.08	-986,894	-9.8
流動資產	14,829,468	37.77	14,683,479	20.64	145,989	0.99	流動負債	8,822,045	22.47	9,639,979	13.55	-817,934	-8.4
現金	13,407,890	34.15	13,603,065	19.12	-195,175	-1.43	應付款項	8,822,045	22.47	9,639,979	13.55	-817,934	-8.4
銀行存款	13,407,890	34.15	13,603,065	19.12	-195,175	-1.43	應付代收款	8,822,045	22.47	9,639,979	13.55	-817,934	-8.4
預付款項	1,421,578	3.62	1,080,414	1.52	341,164	31.58	其他負債	207,000	0.53	375,960	0.53	-168,960	-44.9
預付費用	1,421,578	3.62	1,080,414	1.52	341,164	31.58	什項負債	207,000	0.53	375,960	0.53	-168,960	-44.9
固定資產	23,568,733	60.03	55,089,748	77.43	-31,521,015	-57.22	存入保證金	207,000	0.53	375,960	0.53	-168,960	-44.9
土地	13,079,648	33.31	44,879,648	63.08	-31,800,000	-70.86	淨資產	30,234,380	77.00	61,134,852	85.92	-30,900,472	-50.5
土地	13,079,648	33.31	44,879,648	63.08	-31,800,000	-70.86	淨資產	30,234,380	77.00	61,134,852	85.92	-30,900,472	-50.5
土地改良物	260,619	0.66	409,039	0.57	-148,420	-36.29	淨資產	30,234,380	77.00	61,134,852	85.92	-30,900,472	-50.5
土地改良物	9,590,763	24.43	9,590,763	13.48	0	0.00	累積餘額	30,234,380	77.00	61,134,852	85.92	-30,900,472	-50.5
累計折舊-土地改良物	-9,330,144	-23.76	-9,181,724	-12.90	-148,420	1.62							
房屋建築及設備	6,823,479	17.38	7,159,794	10.06	-336,315	-4.70							
房屋建築及設備	17,478,035	44.51	17,478,035	24.56	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-10,654,556	-27.14	-10,318,241	-14.50	-336,315	3.26							
機械及設備	2,566,660	6.54	1,838,233	2.58	728,427	39.63							
機械及設備	6,359,239	16.20	5,946,637	8.36	412,602	6.94							
累計折舊-機械及設備	-3,792,579	-9.66	-4,108,404	-5.77	315,825	-7.69							
交通及運輸設備	211,678	0.54	255,652	0.36	-43,974	-17.20							
交通及運輸設備	484,447	1.23	578,747	0.81	-94,300	-16.29							
累計折舊-交通及運輸設備	-272,769	-0.69	-323,095	-0.45	50,326	-15.58							
雜項設備	626,649	1.60	547,382	0.77	79,267	14.48							
雜項設備	1,841,934	4.69	2,664,804	3.75	-822,870	-30.88							
累計折舊-雜項設備	-1,215,285	-3.10	-2,117,422	-2.98	902,137	-42.61							
無形資產	865,224	2.20	1,377,564	1.94	-512,340	-37.19							
無形資產	865,224	2.20	1,377,564	1.94	-512,340	-37.19							
合計：	39,263,425	100.00	71,150,791	100.00	-31,887,366	-44.82	合計：	39,263,425	100.00	71,150,791	100.00	-31,887,366	-44.8
信託代理與保證資產	150,000						信託代理與保證負債	150,000					
呆證品	150,000						應付保證品	150,000					

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114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	865,224	2.20	1,377,564	1.94	-512,340	-37.19							

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	%
收入	32,259,976	100.00	29,906,628	100.00	2,353,348	7.87
財產收益	1,999,549	6.20	665,334	2.22	1,334,215	200.53
財產孳息收入	5,078	0.02	5,258	0.02	-180	-3.42
其他財產收入	1,994,471	6.18	660,076	2.21	1,334,395	202.16
政府撥入收入	29,851,147	92.53	28,787,844	96.26	1,063,303	3.69
公庫撥款收入	29,018,170	89.95	28,240,661	94.43	777,509	2.75
政府其他撥入收入	832,977	2.58	547,183	1.83	285,794	52.23
教學收入	388,800	1.21	421,200	1.41	-32,400	-7.69
學雜費收入	388,800	1.21	421,200	1.41	-32,400	-7.69
其他收入	20,480	0.06	32,250	0.11	-11,770	-36.50
雜項收入	20,480	0.06	32,250	0.11	-11,770	-36.50
支出	31,360,448	97.21	31,566,812	105.55	-206,364	-0.65
人事支出	25,636,651	79.47	25,334,789	84.71	301,862	1.19
人事支出	25,636,651	79.47	25,334,789	84.71	301,862	1.19
業務支出	2,444,054	7.58	2,641,920	8.83	-197,866	-7.49
業務支出	2,444,054	7.58	2,641,920	8.83	-197,866	-7.49
獎補助支出	1,000	0.00	1,000	0.00	0	0.00
其他獎補助	1,000	0.00	1,000	0.00	0	0.00
財產損失	25,799	0.08	11,686	0.04	14,113	120.77
財產交易損失	25,799	0.08	11,686	0.04	14,113	120.77
折舊、折耗及攤銷	2,276,521	7.06	2,669,571	8.93	-393,050	-14.72
固定資產折舊	1,764,181	5.47	1,749,307	5.85	14,874	0.85
無形資產攤銷	512,340	1.59	920,264	3.08	-407,924	-44.33
其他支出	976,423	3.03	907,846	3.04	68,577	7.55
其他支出	976,423	3.03	907,846	3.04	68,577	7.55
本期賸餘（短絀）	899,528	2.79	-1,660,184	-5.55	2,559,712	-154.18
期初淨資產	61,134,852	189.51	30,619,809	102.38	30,515,043	99.66
解繳公庫						
淨資產調整數	-31,800,000	-98.57	32,175,227	107.59	-63,975,227	-198.83
期末淨資產	30,234,380	93.72	61,134,852	204.42	-30,900,472	-50.54

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)	899,528
8002 調整非現金項目	-851,249
81 業務活動之淨現金流入(流出)	48,279
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	-74,494
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-74,494
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	317,000
8404 減少短期債務及其他負債	-485,960
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-168,960
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-195,175
87 期初現金及約當現金	13,603,065
88 期末現金及約當現金	13,407,890

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 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	30,265,505	1,994,471	32,259,976	收入
財產收入	5,078	1,994,471	1,999,549	財產收益
政府撥入收入	29,851,147		29,851,147	政府撥入收入
教學收入	388,800		388,800	教學收入
其他收入	20,480		20,480	其他收入
基金用途	29,132,622	2,227,826	31,360,448	支出
用人費用	25,636,651		25,636,651	人事支出
服務費用	2,073,329	370,725	2,444,054	業務支出
材料及用品費	367,625	-367,625		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,100	-3,100		
捐助、補助與獎助	1,000		1,000	獎補助支出
		25,799	25,799	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	74,494	-74,494		
		2,276,521	2,276,521	折舊、折耗及攤銷
其他	976,423		976,423	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,132,883	-233,355	899,528	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	4,667,540	56,467,312	61,134,852	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		-31,800,000	-31,800,000	淨資產調整數
期末基金餘額	5,800,423	24,433,957	30,234,380	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數1,994,471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0元)

2. 調整數370,725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25,799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74,494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2,276,521元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數56,467,312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31,800,000元，係財產無償移出入及資產重估增減值之情形。

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 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			2,892,459
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	114.12.30	2,892,459

備註：

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		

主辦會計人員：

會計室主任 龍佳古

基金主持人：

內海國小校長 陳怡璇