

冊 號：15-181

機關代號：30703

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

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 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 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 2,168 萬 7,000 元，決算數 2,184 萬 6,541 元。

109 學年度下學期，預定招收 6 班，實際招收 6 班，預計學生人數 54 人，實際學生人數 60 人。

110 學年度上學期，預定招收 6 班，實際招收 6 班，預計學生人數 54 人，實際學生人數 57 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童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)建築及設備計畫：

本年度預算編列 17 萬 8,000 元，決算數 15 萬 350 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 2,187 萬 5,595 元，較預算數 2,126 萬 5,000 元，增加 61 萬 595 元，計增 2.87%。

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 257 元，較預算數 1,000 元，減少 743 元，計減 74.30%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

2. 公庫撥款收入：決算數 2,166 萬 1,218 元，較預算數 2,122 萬 6,000 元，增加 43 萬 5,218 元，計增 2.05%。

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 110 年 度

主要係因：用人費用不足辦理超支併決算。

3. 學雜費收入：決算數 16 萬 2,000 元，較預算數 0 元，增加 16 萬 2,000 元，計增 0.00%。

主要係因：附設幼兒園學雜費收入超收。

4. 雜項收入：決算數 5 萬 2,120 元，較預算數 3 萬 8,000 元，增加 1 萬 4,120 元，計增 37.16%。

主要係因：宿舍管理費、回收收入等超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2,199 萬 6,891 元，較預算數 2,186 萬 5,000 元，增加 13 萬 1,891 元，計增 0.60%。

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 2,184 萬 6,541 元，較預算數 2,168 萬 7,000 元，增加 15 萬 9,541 元，計增 0.74%。

主要係因：用人費用超支。

2. 建築及設備計畫：決算數 15 萬 350 元，較預算數 17 萬 8,000 元，減少 2 萬 7,650 元，計減 15.53%。

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 12 萬 1,296 元，較預算賸餘(短絀)數 60 萬元，減少短絀數 47 萬 8,704 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 206 萬 9,359 元。

(二)投資活動之淨現金流出 15 萬 350 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 34 萬 4,330 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增(負數→淨減表示)226 萬 3,339 元。

(五)期初現金及約當現金 546 萬 9,104 元。

(六)期末現金及約當現金 773 萬 2,443 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 110 年 度

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	8,344,661	5,497,102	51.80
固定資產	25,712,564	25,528,064	0.72
無形資產	1,521,410	2,066,405	-26.37
流動負債	5,019,031	2,394,506	109.61
其他負債	601,250	256,920	134.02
淨資產	29,958,354	30,440,145	-1.58

五、其他：

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(110.12.22 府主基字第 1100340823 號函)，核准 110 年度正式編
制員額用人費用不足額(含約僱代理護理師等薪津)，金額 105 萬 5,784 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 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	21,265,000	100.00	21,875,595	100.00	610,595	2.87	21,170,229	100.00
45 財產收入	1,000	0.00	257	0.00	-743	-74.30	430	0.00
454 利息收入	1,000	0.00	257	0.00	-743	-74.30	430	0.00
46 政府撥入收入	21,226,000	99.82	21,661,218	99.02	435,218	2.05	21,129,494	99.81
462 公庫撥款收入	21,226,000	99.82	21,661,218	99.02	435,218	2.05	21,129,494	99.81
4S 教學收入			162,000	0.74	162,000	0.00		
4S1 學雜費收入			162,000	0.74	162,000	0.00		
4Y 其他收入	38,000	0.18	52,120	0.24	14,120	37.16	40,305	0.19
4YY 雜項收入	38,000	0.18	52,120	0.24	14,120	37.16	40,305	0.19
5 基金用途	21,865,000	100.00	21,996,891	100.00	131,891	0.60	20,320,319	100.00
53 國民教育計畫	21,687,000	99.19	21,846,541	99.32	159,541	0.74	20,197,894	99.40
5M 建築及設備計畫	178,000	0.81	150,350	0.68	-27,650	-15.53	122,425	0.60
購建固定資產	178,000	0.81	150,350	0.68	-27,650	-15.53	122,425	0.60
本期賸餘 (短絀-)	-600,000		-121,296		478,704	-79.78	849,910	
期初基金餘額	1,495,766		2,845,676		1,349,910	90.25	1,995,766	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	895,766		2,724,380		1,828,614	204.14	2,845,676	

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 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	21,265,000	21,875,595	610,595	2.87	
45 財產收入	1,000	257	-743	-74.30	
454 利息收入	1,000	257	-743	-74.30	保管款及零用金專戶利息收入短收。
46 政府撥入收入	21,226,000	21,661,218	435,218	2.05	
462 公庫撥款收入	21,226,000	21,661,218	435,218	2.05	
4S 教學收入		162,000	162,000	0.00	
4S1 學雜費收入		162,000	162,000	0.00	附設幼兒園學雜費收入超收。
4Y 其他收入	38,000	52,120	14,120	37.16	
4YY 雜項收入	38,000	52,120	14,120	37.16	宿舍管理費、回收收入等超收。

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 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	21,865,000	21,996,891	131,891	0.60	
53 國民教育計畫	21,687,000	21,846,541	159,541	0.74	
1 用人費用	18,717,000	19,640,079	923,079	4.93	
11 正式員額薪資	11,016,000	12,254,278	1,238,278	11.24	覈實支付。
12 聘僱及兼職人員薪資	38,000	380,142	342,142	900.37	110年度新設立幼兒園，聘用教保員及廚工等薪資。覈實支付。
13 超時工作報酬	334,000	386,540	52,540	15.73	覈實支付。
15 獎金	2,507,000	2,480,631	-26,369	-1.05	
16 退休及卹償金	3,458,000	2,649,063	-808,937	-23.39	撙節支用。
18 福利費	1,364,000	1,489,425	125,425	9.20	
2 服務費用	2,180,000	1,687,559	-492,441	-22.59	
21 水電費	150,000	135,966	-14,034	-9.36	
22 郵電費	62,000	67,006	5,006	8.07	
23 旅運費	45,000	10,559	-34,441	-76.54	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	35,000	21,028	-13,972	-39.92	撙節支用。
25 修理保養及保固費	619,000	361,356	-257,644	-41.62	撙節支用。調整容納258機械及設備維護費轉出50,000元，321辦公(事務)用品轉入50,000元。
26 保險費	2,000		-2,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,096,000	964,784	-131,216	-11.97	一般服務費計時與計件人員酬金編列校警2人，預算金額797,000元，決算金額688,684元及編列午餐廚工1人，預算金額216,000元，決算金額216,000元，決算金額小於預算金額，係因撙節支用之故。
28 專業服務費	99,000	54,860	-44,140	-44.59	撙節支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	297,000	338,607	41,607	14.01	
31 使用材料費	43,000		-43,000	-100.00	撙節支用。
32 用品消耗	254,000	338,607	84,607	33.31	覈實支付，調整容納258機械及設備維護費轉出50,000元，321辦公(事務)用品轉入50,000元。
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000		-25,000	-100.00	
45 雜項設備租金	25,000		-25,000	-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	16,000	1,000	-15,000	-93.75	
71 會費	1,000	1,000			
75 競賽及交流活動費	15,000		-15,000	-100.00	撙節支用。
9 其他	452,000	179,296	-272,704	-60.33	

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 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	452,000	179,296	-272,704	-60.33	摺節支出。 調整容納514購置機械及設備轉出97,000元，516購置雜項設備轉入97,000元。
5M 建築及設備計畫	178,000	150,350	-27,650	-15.53	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	178,000	150,350	-27,650	-15.53	
51 購建固定資產	178,000	150,350	-27,650	-15.53	

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	48,283,537	20,689,068	178,000
非理財目的之長期投資			
土地	13,067,399		
土地改良物	9,590,763	8,481,022	
房屋及建築	17,478,035	8,941,791	
機械及設備	4,256,887	2,175,379	81,000
交通及運輸設備	333,750	118,522	
雜項設備	1,490,298	972,354	97,000
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	2,066,405		
其他			

註：1.(1)機械及設備：增加數：增置電腦、交換器、基地台等82萬9,936元。(2)交通及運輸設備：增加數：增置電子白板3萬6,300元。(3)雜項設備：增加數：增置割草機、鐵門、圖書、櫥櫃等79萬2,354元。(4)電腦軟體：減少數：提列攤銷54萬4,995元。
2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市大園區內海國民小學

產明細表

110 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			
決算數	預算數	決算數		
1,658,590		544,995	1,474,090	27,233,974
				13,067,399
			175,176	934,565
			344,834	8,191,410
829,936			661,727	2,249,717
36,300			52,124	199,404
792,354			240,229	1,070,069
		544,995		1,521,410

註：

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		178,000		-97,000	81,000	54,400	-26,600	
機械及設備		178,000		-97,000	81,000	54,400	-26,600	
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				97,000	97,000	95,950	-1,050	
雜項設備				97,000	97,000	95,950	-1,050	
購建中固定資產								
合 計		178,000			178,000	150,350	-27,650	

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	27,233,974	27,233,974		
土地	13,067,399	13,067,399		
土地改良物	934,565	934,565		
房屋及建築	8,191,410	8,191,410		
機械及設備	2,249,717	2,249,717		
交通及運輸設備	199,404	199,404		
雜項設備	1,070,069	1,070,069		
電腦軟體	1,521,410	1,521,410		

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 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	16	20	4	
職員	15	17	2	本年度新增幼兒園1班，新增教師2人。
工友	1	1	0	
聘用人員	0	2	2	本年度新增幼兒園1班，新增契進人員2人(教保員1人，廚工1人)。
合 計	16	20	4	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預 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
國民教育計畫	11,016,000		334,000		2,507,000	3,458,000		1,364,000		18,679,000	38,000	18,717,000
正式人員	11,016,000		334,000		2,507,000	3,458,000		1,364,000		18,679,000		18,679,000
聘僱人員												
兼任人員											38,000	38,000
合 計	11,016,000		334,000		2,507,000	3,458,000		1,364,000		18,679,000	38,000	18,717,000

1.本校新設立幼兒園教保員及廚工未編列預算，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校警2人，預算金額797,000元，決算金額688,684元及編列午餐廚工1人，預算金額216,000元，決算金額216,000元。

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16人，計1,154,000元，執行結果決算16人，計1,043,224元。(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16人，計1,338,000元，執行結果決

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 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
12,254,278	342,142	386,540		2,480,631	2,649,063		1,489,425		19,602,079	38,000	19,640,079
12,254,278		386,540		2,480,631	2,649,063		1,489,425		19,259,937		19,259,937
	342,142								342,142		342,142
										38,000	38,000
12,254,278	342,142	386,540		2,480,631	2,649,063		1,489,425		19,602,079	38,000	19,640,079

算16人，計1,437,407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」規定核發，110年度預算編列1人，計15,000元，執行結果決算0人，計0元。

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 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 %	金額 %	
總 計			21,865,000		21,996,891		131,891 0.60	
國民教育計畫			21,687,000		21,846,541		159,541 0.74	
建築及設備計畫			178,000		150,350		-27,650 -15.53	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。

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	18,717,000	19,640,079	923,079	4.93
11 正式員額薪資	11,016,000	12,254,278	1,238,278	11.24
12 聘僱及兼職人員薪資	38,000	380,142	342,142	900.37
13 超時工作報酬	334,000	386,540	52,540	15.73
15 獎金	2,507,000	2,480,631	-26,369	-1.05
16 退休及卹償金	3,458,000	2,649,063	-808,937	-23.39
18 福利費	1,364,000	1,489,425	125,425	9.20
2 服務費用	2,180,000	1,687,559	-492,441	-22.59
21 水電費	150,000	135,966	-14,034	-9.36
22 郵電費	62,000	67,006	5,006	8.07
23 旅運費	45,000	10,559	-34,441	-76.54
24 印刷裝訂與廣告費	35,000	21,028	-13,972	-39.92
25 修理保養及保固費	619,000	361,356	-257,644	-41.62
26 保險費	2,000	0	-2,000	-100.00
27 一般服務費	1,096,000	964,784	-131,216	-11.97
28 專業服務費	99,000	54,860	-44,140	-44.59
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	297,000	338,607	41,607	14.01
31 使用材料費	43,000	0	-43,000	-100.00
32 用品消耗	254,000	338,607	84,607	33.31
4 租金、償債、利息及相關手續費	25,000	0	-25,000	-100.00
45 雜項設備租金	25,000	0	-25,000	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	178,000	150,350	-27,650	-15.53
51 購建固定資產	178,000	150,350	-27,650	-15.53
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	16,000	1,000	-15,000	-93.75
71 會費	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	452,000	179,296	-272,704	-60.33
91 其他支出	452,000	179,296	-272,704	-60.33
合 計	21,865,000	21,996,891	131,891	0.60

桃園市地方教育發展基金—桃園市大園區內海國民小學
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	1,054,000	917,184	-136,816	-12.98	
27D 計時與計件人員酬金	1,029,000	904,684	-124,316	-12.08	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	25,000	12,500	-12,500	-50.00	

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110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	35,578,635	100.00	33,091,571	100.00	2,487,064	7.52	負債	5,620,281	15.80	2,651,426	8.01	2,968,855	11.97
流動資產	8,344,661	23.45	5,497,102	16.61	2,847,559	51.80	流動負債	5,019,031	14.11	2,394,506	7.24	2,624,525	109.61
現金	7,732,443	21.73	5,469,104	16.53	2,263,339	41.38	應付款項	5,019,031	14.11	2,394,506	7.24	2,624,525	109.61
銀行存款	7,732,443	21.73	5,469,104	16.53	2,263,339	41.38	應付代收款	5,019,031	14.11	2,394,506	7.24	2,624,525	109.61
公庫存款	2,579,790	7.25	2,639,624	7.98	-59,834	-2.27	應付代收款	5,019,031	14.11	2,394,506	7.24	2,624,525	109.61
零用金專戶	144,590	0.41	206,052	0.62	-61,462	-29.83	其他負債	601,250	1.69	256,920	0.78	344,330	134.02
保管款專戶	5,008,063	14.08	2,623,428	7.93	2,384,635	90.90	什項負債	601,250	1.69	256,920	0.78	344,330	134.02
預付款項	612,218	1.72	27,998	0.08	584,220	1086.65	存入保證金	601,250	1.69	256,920	0.78	344,330	134.02
預付費用	612,218	1.72	27,998	0.08	584,220	1086.65	保證金	276,480	0.78	41,880	0.13	234,600	560.17
預付費用-預算外	612,218	1.72	27,998	0.08	584,220	1086.65	保固金	324,770	0.91	215,040	0.65	109,730	51.03
固定資產	25,712,564	72.27	25,528,064	77.14	184,500	0.72	淨資產	29,958,354	84.20	30,440,145	91.99	-481,791	-1.58
土地	13,067,399	36.73	13,067,399	39.49	0	0.00	淨資產	29,958,354	84.20	30,440,145	91.99	-481,791	-1.58
土地	13,067,399	36.73	13,067,399	39.49	0	0.00	淨資產	29,958,354	84.20	30,440,145	91.99	-481,791	-1.58
土地改良物	934,565	2.63	1,109,741	3.35	-175,176	-15.79	累積餘額	29,958,354	84.20	30,440,145	91.99	-481,791	-1.58
土地改良物	9,590,763	26.96	9,590,763	28.98	0	0.00							
累計折舊-土地改良物	-8,656,198	-24.33	-8,481,022	-25.63	-175,176	2.07							
房屋建築及設備	8,191,410	23.02	8,536,244	25.80	-344,834	-4.04							
房屋建築及設備	17,478,035	49.13	17,478,035	52.82	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-9,286,625	-26.10	-8,941,791	-27.02	-344,834	3.86							
機械及設備	2,249,717	6.32	2,081,508	6.29	168,209	8.08							
機械及設備	5,086,823	14.30	4,256,887	12.86	829,936	19.50							
累計折舊-機械及設備	-2,837,106	-7.97	-2,175,379	-6.57	-661,727	30.42							
交通及運輸設備	199,404	0.56	215,228	0.65	-15,824	-7.35							
交通及運輸設備	370,050	1.04	333,750	1.01	36,300	10.88							
累計折舊-交通及運輸設備	-170,646	-0.48	-118,522	-0.36	-52,124	43.98							
雜項設備	1,070,069	3.01	517,944	1.57	552,125	106.60							
雜項設備	2,282,652	6.42	1,490,298	4.50	792,354	53.17							
合計：	35,578,635	100.00	33,091,571	100.00	2,487,064	7.52	合計：	35,578,635	100.00	33,091,571	100.00	2,487,064	7.52

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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110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	-1,212,583	-3.41	-972,354	-2.94	-240,229	24.71							
無形資產	1,521,410	4.28	2,066,405	6.24	-544,995	-26.37							
無形資產	1,521,410	4.28	2,066,405	6.24	-544,995	-26.37							
電腦軟體	1,521,410	4.28	2,066,405	6.24	-544,995	-26.37							
合計：	35,578,635	100.00	33,091,571	100.00	2,487,064	7.52	合計：	35,578,635	100.00	33,091,571	100.00	2,487,064	7.52

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

保證品

0

應付保證品

0

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	23,383,835	100.00			23,383,835	
財產收益	1,508,497	6.45			1,508,497	
財產孳息收入	257	0.00			257	
其他財產收入	1,508,240	6.45			1,508,240	
政府撥入收入	21,661,218	92.63			21,661,218	
公庫撥款收入	21,661,218	92.63			21,661,218	
教學收入	162,000	0.69			162,000	
學雜費收入	162,000	0.69			162,000	
其他收入	52,120	0.22			52,120	
雜項收入	52,120	0.22			52,120	
支出	23,865,626	102.06			23,865,626	
人事支出	19,640,079	83.99			19,640,079	
人事支出	19,640,079	83.99			19,640,079	
業務支出	2,027,166	8.67			2,027,166	
業務支出	2,027,166	8.67			2,027,166	
折舊、折耗及攤銷	2,019,085	8.63			2,019,085	
固定資產折舊	1,474,090	6.30			1,474,090	
無形資產攤銷	544,995	2.33			544,995	
其他支出	179,296	0.77			179,296	
其他支出	179,296	0.77			179,296	
本期賸餘(短絀)	-481,791	-2.06			-481,791	
期初淨資產	30,440,145	130.18			30,440,145	
解繳公庫						
期末淨資產	29,958,354	128.12			29,958,354	

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)	-481,791
8002 調整非現金項目	2,551,150
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,069,359
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	-150,350
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-150,350
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	882,238
8404 減少短期債務及其他負債	-537,908
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	344,330
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,263,339
87 期初現金及約當現金	5,469,104
88 期末現金及約當現金	7,732,443

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 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	21,875,595	1,508,240	23,383,835	收入
財產收入	257	1,508,240	1,508,497	財產收益
政府撥入收入	21,661,218		21,661,218	政府撥入收入
教學收入	162,000		162,000	教學收入
其他收入	52,120		52,120	其他收入
基金用途	21,996,891	1,868,735	23,865,626	支出
用人費用	19,640,079		19,640,079	人事支出
服務費用	1,687,559	339,607	2,027,166	業務支出
材料及用品費	338,607	-338,607		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	150,350	-150,350		
		2,019,085	2,019,085	折舊、折耗及攤銷
其他	179,296		179,296	其他支出
本期賸餘(短絀)	-121,296	-360,495	-481,791	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,845,676	27,594,469	30,440,145	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	2,724,380	27,233,974	29,958,354	期末淨資產

註：

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 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 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	1,055,784 1,055,784

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：