

冊 號：16-221

機關代號：31004

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
桃園市龍潭區石門國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市龍潭區石門國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區石門國民小學

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－桃園市龍潭區石門國民小學

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 1 億 2,502 萬 9,000 元，決算數 1 億 2,442 萬 2,701 元。

112 學年度下學期，預定招收 36 班，實際招收 36 班，預計學生人數 900 人，實際學生人數 877 人。

113 學年度上學期，預定招收 36 班，實際招收 36 班，預計學生人數 878 人，實際學生人數 852 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 48 萬 9,000 元，決算數 48 萬 3,459 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 2,242 萬 6,714 元，較預算數 1 億 2,471 萬 8,000 元，減少 229 萬 1,286 元，計減 1.84%。

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 6 萬 1,120 元，較預算數 0 元，增加 6 萬 1,120 元。
主要係因：財產處分變賣收入超收。
2. 利息收入：決算數 4 萬 242 元，較預算數 3,000 元，增加 3 萬 7,242 元，計增 1,241.40%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區石門國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 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 2 萬 6,611 元，較預算數 5,000 元，增加 2 萬 1,611 元，計增 432.22%。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 1,991 萬 2,405 元，較預算數 1 億 2,382 萬 5,000 元，減少 391 萬 2,595 元，計減 3.16%。

主要係因：扣抵 112 年用人費用結餘。

5. 政府其他撥入收入：決算數 93 萬 5,852 元，較預算數 0 元，增加 93 萬 5,852 元。

主要係因：專輔教師未編列預算，以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 46 萬 1,058 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 41 萬 3,942 元，計減 47.31%。

主要係因：學雜費收入短收。

7. 雜項收入：決算數 98 萬 9,426 元，較預算數 1 萬元，增加 97 萬 9,426 元，計增 9,794.26%。

主要係因：資源回收收入及收回以前年度用人費用等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 2,490 萬 6,160 元，較預算數 1 億 2,551 萬 8,000 元，減少 61 萬 1,840 元，計減 0.49%。

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 2,442 萬 2,701 元，較預算數 1 億 2,502 萬 9,000 元，減少 60 萬 6,299 元，計減 0.48%。

主要係因：服務費用及材料及用品費等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：

(1) 決算數 48 萬 3,459 元，較法定預算數 48 萬 9,000 元，減少 5,541 元，計減 1.13%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(2) 決算數 48 萬 3,459 元，較可用預算數 48 萬 9,000 元，減少 5,541 元，計減 1.13%，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 247 萬 9,446 元，較預算短絀數 80 萬元，增加短絀數 167 萬 9,446 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 436 萬 8,448 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區石門國民小學

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

- (二)投資活動之淨現金流出 48 萬 3,459 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 153 萬 3,777 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 638 萬 5,684 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,711 萬 885 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,072 萬 5,201 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	22,778,940	28,124,981	-19.01
固定資產	168,522,253	164,785,952	2.27
無形資產	3,277	6,247	-47.54
流動負債	12,734,019	14,066,837	-9.47
其他負債	823,189	2,356,966	-65.07
淨資產	177,747,262	176,493,377	0.71

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 2,072 萬 5,201 元，其中 839 萬 1,404 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(113.12.25 第 1130367686 號函)，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 150 萬 9,866 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區石門國民小學

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	124,718,000	100.00	122,426,714	100.00	-2,291,286	-1.84	114,247,083	100.00
45 財產收入	8,000	0.01	127,973	0.10	119,973	1,499.66	55,249	0.05
451財產處分收入			61,120	0.05	61,120			
454利息收入	3,000	0.00	40,242	0.03	37,242	1,241.40	39,863	0.03
45Y其他財產收入	5,000	0.00	26,611	0.02	21,611	432.22	15,386	0.01
46 政府撥入收入	123,825,000	99.28	120,848,257	98.71	-2,976,743	-2.40	113,440,509	99.29
462公庫撥款收入	123,825,000	99.28	119,912,405	97.95	-3,912,595	-3.16	112,985,129	98.90
46Y政府其他撥入收入			935,852	0.76	935,852		455,380	0.40
4S 教學收入	875,000	0.70	461,058	0.38	-413,942	-47.31	532,699	0.47
4S1學雜費收入	875,000	0.70	461,058	0.38	-413,942	-47.31	532,699	0.47
4Y 其他收入	10,000	0.01	989,426	0.81	979,426	9,794.26	218,626	0.19
4YY雜項收入	10,000	0.01	989,426	0.81	979,426	9,794.26	218,626	0.19
5 基金用途	125,518,000	100.64	124,906,160	102.03	-611,840	-0.49	112,343,077	98.33
53 國民教育計畫	125,029,000	100.25	124,422,701	101.63	-606,299	-0.48	111,866,998	97.92
5M 建築及設備計畫	489,000	0.39	483,459	0.39	-5,541	-1.13	476,079	0.42
購建固定資產	489,000	0.39	483,459	0.39	-5,541	-1.13	476,079	0.42
本期賸餘（短絀）	-800,000		-2,479,446		-1,679,446	209.93	1,904,006	
期初基金餘額	8,797,000		11,701,178		2,904,178	33.01	9,797,172	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,997,000		9,221,732		1,224,732	15.31	11,701,178	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區石門國民小學

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	124,718,000	122,426,714	-2,291,286	-1.84	
45 財產收入	8,000	127,973	119,973	1,499.66	
451財產處分收入		61,120	61,120	0.00	財產處分變賣收入超收。
454利息收入	3,000	40,242	37,242	1,241.40	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	5,000	26,611	21,611	432.22	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	123,825,000	120,848,257	-2,976,743	-2.40	
462公庫撥款收入	123,825,000	119,912,405	-3,912,595	-3.16	
46Y政府其他撥入收入		935,852	935,852	0.00	專輔教師未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	875,000	461,058	-413,942	-47.31	
4S1學雜費收入	875,000	461,058	-413,942	-47.31	學雜費收入短收。
4Y 其他收入	10,000	989,426	979,426	9,794.26	
4YY雜項收入	10,000	989,426	979,426	9,794.26	資源回收收入及收回以前年度用人費用等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區石門國民小學
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	125,518,000	124,906,160	-611,840	-0.49	
53 國民教育計畫	125,029,000	124,422,701	-606,299	-0.48	
1 用人費用	110,739,000	111,676,215	937,215	0.85	
11 正式員額薪資	61,464,000	63,106,973	1,642,973	2.67	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,532,000	1,557,776	25,776	1.68	
13 加（夜）班費	1,184,000	1,183,088	-912	-0.08	
15 獎金	15,482,000	15,172,925	-309,075	-2.00	
16 退休及卹償金	23,288,000	21,462,081	-1,825,919	-7.84	
18 福利費	7,789,000	9,193,372	1,404,372	18.03	覈實支用。
2 服務費用	4,469,000	3,734,679	-734,321	-16.43	
21 水電費	1,044,000	599,421	-444,579	-42.58	撙節開支。
22 郵電費	264,000	74,891	-189,109	-71.63	撙節開支。
23 旅運費	202,000	188,399	-13,601	-6.73	
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	127,859	-22,141	-14.76	撙節開支。
25 修理保養及保固費	928,000	998,085	70,085	7.55	
26 保險費	5,000	35	-4,965	-99.30	撙節開支。
27 一般服務費	1,665,000	1,586,287	-78,713	-4.73	一般服務費計時與計件人員酬金 編列警衛約用人員3人，預算金 額1,364,000元，決算金 額1,288,850元，係覈實支付。
28 專業服務費	139,000	87,702	-51,298	-36.91	撙節開支。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	790,000	607,863	-182,137	-23.06	
31 使用材料費	50,000	31,310	-18,690	-37.38	撙節開支。
32 用品消耗	740,000	576,553	-163,447	-22.09	撙節開支。
6 稅捐及規費(強制費)	5,000	3,754	-1,246	-24.92	
61 土地稅	5,000	3,754	-1,246	-24.92	撙節開支。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	88,000	79,064	-8,936	-10.15	
71 會費	4,000	3,000	-1,000	-25.00	撙節開支。
72 捐助、補助與獎助	20,000	15,000	-5,000	-25.00	撙節開支。
73 分擔	2,000		-2,000	-100.00	撙節開支。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	42,000			
75 競賽及交流活動費	20,000	19,064	-936	-4.68	
9 其他	8,938,000	8,321,126	-616,874	-6.90	
91 其他支出	8,938,000	8,321,126	-616,874	-6.90	
5M 建築及設備計畫	489,000	483,459	-5,541	-1.13	

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區石門國民小學

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 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	489,000	483,459	-5,541	-1.13	調整容納514購置機器及設備轉出85,000元，516購置雜項設備轉入85,000元；未編列工程管理費預算數，亦無決算數。
51 購建固定資產	489,000	483,459	-5,541	-1.13	

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	270,466,809	105,674,610	489,000
非理財目的之長期投資			
土地	82,392,519		
土地改良物	16,710,695	15,028,652	100,000
房屋及建築	126,634,749	58,931,959	
機械及設備	17,918,692	13,171,150	304,000
交通及運輸設備	2,059,018	1,647,856	
雜項設備	24,744,889	16,894,993	85,000
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	6,247		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地-增加數：土地重估增值共計6,185,726元。
 2.土地改良物-增加數：壓克力球場整修共計360,611元。
 3.房屋及建築-增加數：局部電力改善工程共計2,494,613元。
 4.機械及設備-增加數：購置攝影機及節能資訊看板等共計894,576元。減少數：報廢個人電腦及冷氣機，撥出電腦等，以上共計1,831,352元。
 5.交通及運輸設備-增加數：數位電視牆及全彩室內字幕機等共計614,100元。減少數：報廢雲幕探照燈及閃光燈架等，撥出行動充電車等，以上共計460,639元。
 6.雜項設備-增加數：觸控螢幕及圖書等，撥入兵乓檯等，以上共計1,846,079元。減少數：報廢銀幕及冷藏櫃等，撥出觸控導覽機等，以上共計4,388,933元。
 7.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列2,970元。

桃園市龍潭區石門國民小學

產明細表

113 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		
12,395,705		6,683,894	1,978,480	168,525,530
6,185,726				88,578,245
360,611			307,160	1,735,494
2,494,613			4,285,012	65,912,391
894,576		1,831,352	88,457	3,722,309
614,100		460,639	-270,525	835,148
1,846,079		4,388,933	-2,431,624	7,738,666
		2,970		3,277

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區石門國民小學

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		100,000			100,000	100,000		
土地改良物		100,000			100,000	100,000		
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		389,000		-85,000	304,000	299,219	-4,781	
機械及設備		389,000		-85,000	304,000	299,219	-4,781	
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				85,000	85,000	84,240	-760	
雜項設備				85,000	85,000	84,240	-760	
購建中固定資產								
合 計		489,000			489,000	483,459	-5,541	

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	174,171,805	174,171,805		
代管-土地	5,646,275	5,646,275		
土地	88,578,245	88,578,245		
土地改良物	1,735,494	1,735,494		
房屋及建築	65,912,391	65,912,391		
機械及設備	3,722,309	3,722,309		
交通及運輸設備	835,148	835,148		
雜項設備	7,738,666	7,738,666		
電腦軟體	3,277	3,277		

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區石門國民小學

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	69	71	2	本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
職員	66	68	2	
工友	1	1	0	
約僱人員	2	2	0	
合 計	69	71	2	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛約用人員3人。

本 頁 空 白

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

1：一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛約用人員3人，預算額1,364,000元，決算金額1,288,850元。

2：獎金係(1)考績獎金係依據公立高級中學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，本年度預算編列67人，計7,816,000元，執行結果決算62人，計7,500,785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69人，計7,546,000元，執行結果決算76人，計7,627,140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，本年度預算編列9人，計120,000元，執行結果決算3人，計45,000元。

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	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
63,106,973	1,127,325	1,183,088		15,172,925	21,462,081		9,193,372		111,245,764	430,451	111,676,215
63,106,973		1,183,088		15,060,608	21,462,081		9,193,372		110,006,122		110,006,122
	1,127,325			112,317					1,239,642		1,239,642
										430,451	430,451
63,106,973	1,127,325	1,183,088		15,172,925	21,462,081		9,193,372		111,245,764	430,451	111,676,215

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區石門國民小學

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－桃園市龍潭區石門國民小學
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			125,518,000		124,906,160			-611,840	-0.49	
國民教育計畫			125,029,000		124,422,701			-606,299	-0.48	
建築及設備計畫			489,000		483,459			-5,541	-1.13	

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區石門國民小學

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	110,739,000	111,676,215	937,215	0.85
11 正式員額薪資	61,464,000	63,106,973	1,642,973	2.67
12 聘僱及兼職人員薪資	1,532,000	1,557,776	25,776	1.68
13 加(夜)班費	1,184,000	1,183,088	-912	-0.08
15 獎金	15,482,000	15,172,925	-309,075	-2.00
16 退休及卹償金	23,288,000	21,462,081	-1,825,919	-7.84
18 福利費	7,789,000	9,193,372	1,404,372	18.03
2 服務費用	4,469,000	3,734,679	-734,321	-16.43
21 水電費	1,044,000	599,421	-444,579	-42.58
22 郵電費	264,000	74,891	-189,109	-71.63
23 旅運費	202,000	188,399	-13,601	-6.73
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	127,859	-22,141	-14.76
25 修理保養及保固費	928,000	998,085	70,085	7.55
26 保險費	5,000	35	-4,965	-99.30
27 一般服務費	1,665,000	1,586,287	-78,713	-4.73
28 專業服務費	139,000	87,702	-51,298	-36.91
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	790,000	607,863	-182,137	-23.06
31 使用材料費	50,000	31,310	-18,690	-37.38
32 用品消耗	740,000	576,553	-163,447	-22.09
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	489,000	483,459	-5,541	-1.13
51 購建固定資產	489,000	483,459	-5,541	-1.13
6 稅捐及規費(強制費)	5,000	3,754	-1,246	-24.92
61 土地稅	5,000	3,754	-1,246	-24.92
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	88,000	79,064	-8,936	-10.15
71 會費	4,000	3,000	-1,000	-25.00
72 捐助、補助與獎助	20,000	15,000	-5,000	-25.00
73 分擔	2,000	0	-2,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	42,000	42,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	19,064	-936	-4.68
9 其他	8,938,000	8,321,126	-616,874	-6.90
91 其他支出	8,938,000	8,321,126	-616,874	-6.90
合 計	125,518,000	124,906,160	-611,840	-0.49

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區石門國民小學

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	191,304,470	100.00	192,917,180	100.00	-1,612,710	-0.84	負 債	13,557,208	7.09	16,423,803	8.28	-2,866,595	-17.45
流動資產	22,778,940	11.91	28,124,981	14.18	-5,346,041	-19.01	流動負債	12,734,019	6.66	14,066,837	7.09	-1,332,818	-9.47
現金	20,725,201	10.83	27,110,885	13.67	-6,385,684	-23.55	應付款項	12,734,019	6.66	14,066,837	7.09	-1,332,818	-9.47
銀行存款	20,725,201	10.83	27,110,885	13.67	-6,385,684	-23.55	應付代收款	12,734,019	6.66	14,066,837	7.09	-1,332,818	-9.47
預付款項	2,053,739	1.07	1,014,096	0.51	1,039,643	102.52	其他負債	823,189	0.43	2,356,966	1.19	-1,533,777	-65.07
預付費用	2,053,739	1.07	1,014,096	0.51	1,039,643	102.52	什項負債	823,189	0.43	2,356,966	1.19	-1,533,777	-65.07
固定資產	168,522,253	88.09	164,785,952	83.08	3,736,301	2.27	存入保證金	823,189	0.43	2,356,966	1.19	-1,533,777	-65.07
土地	88,578,245	46.30	82,392,519	41.54	6,185,726	7.51	淨資產	177,747,262	92.91	181,921,326	91.72	-4,174,064	-2.29
土地	88,578,245	46.30	82,392,519	41.54	6,185,726	7.51	淨資產	177,747,262	92.91	181,921,326	91.72	-4,174,064	-2.29
土地改良物	1,735,494	0.91	1,682,043	0.85	53,451	3.18	淨資產	177,747,262	92.91	181,921,326	91.72	-4,174,064	-2.29
土地改良物	17,071,306	8.92	16,710,695	8.43	360,611	2.16	累積餘額	177,747,262	92.91	181,921,326	91.72	-4,174,064	-2.29
累計折舊-土地改良物	-15,335,812	-8.02	-15,028,652	-7.58	-307,160	2.04							
房屋建築及設備	65,912,391	34.45	67,702,790	34.13	-1,790,399	-2.64							
房屋建築及設備	129,129,362	67.50	126,634,749	63.85	2,494,613	1.97							
累計折舊-房屋建築及設備	-63,216,971	-33.05	-58,931,959	-29.71	-4,285,012	7.27							
機械及設備	3,722,309	1.95	4,747,542	2.39	-1,025,233	-21.60							
機械及設備	16,981,916	8.88	17,918,692	9.03	-936,776	-5.23							
累計折舊-機械及設備	-13,259,607	-6.93	-13,171,150	-6.64	-88,457	0.67							
交通及運輸設備	835,148	0.44	411,162	0.21	423,986	103.12							
交通及運輸設備	2,212,479	1.16	2,059,018	1.04	153,461	7.45							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,377,331	-0.72	-1,647,856	-0.83	270,525	-16.42							
雜項設備	7,738,666	4.05	7,849,896	3.96	-111,230	-1.42							
雜項設備	22,202,035	11.61	24,744,889	12.48	-2,542,854	-10.28							
累計折舊-雜項設備	-14,463,369	-7.56	-16,894,993	-8.52	2,431,624	-14.39							
無形資產	3,277	0.00	6,247	0.00	-2,970	-47.54							
無形資產	3,277	0.00	6,247	0.00	-2,970	-47.54							
合計：	191,304,470	100.00	192,917,180	100.00	-1,612,710	-0.84	合計：	191,304,470	100.00	192,917,180	100.00	-1,612,710	-0.84
信託代理與保證資產	800,000						信託代理與保證負債	800,000					
保證品	800,000						應付保證品	800,000					

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。

3. 應付代管資產因本年度重分類為代管資產之抵銷科目，基於可比較性，爰上年度5,427,949元一併辦理科目重分類。

中華民國113年12月31日

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	3,277	0.00	6,247	0.00	-2,970	-47.54							
其他資產	0	0.00	5,427,949	2.74	-5,427,949	-100.00							
什項資產	0	0.00	5,427,949	2.74	-5,427,949	-100.00							
代管資產	5,646,275	2.95	5,427,949	2.74	218,326	4.02							
應付代管資產	-5,646,275	-2.95	0	0.00	-5,646,275	0.00							
合計：	191,304,470	100.00	192,917,180	100.00	-1,612,710	-0.84	合計：	191,304,470	100.00	192,917,180	100.00	-1,612,710	-0.84

信託代理與保證負債	800,000
應付保證品	800,000

3. 應付代管資產因本年度重分類為代管資產之抵銷科目，基於可比較性，爰上年度5,427,949元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區石門國民小學

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	128,152,576	100.00	117,107,101	100.00	11,045,475	9.43
財產收益	5,853,835	4.57	2,915,267	2.49	2,938,568	100.80
財產孳息收入	40,242	0.03	39,863	0.03	379	0.95
廢舊物品售價收入	61,120	0.05	0	0.00	61,120	0.00
財產交易利益	0	0.00	8,010	0.01	-8,010	-100.00
其他財產收入	5,752,473	4.49	2,867,394	2.45	2,885,079	100.62
政府撥入收入	120,848,257	94.30	113,440,509	96.87	7,407,748	6.53
公庫撥款收入	119,912,405	93.57	112,985,129	96.48	6,927,276	6.13
政府其他撥入收入	935,852	0.73	455,380	0.39	480,472	105.51
教學收入	461,058	0.36	532,699	0.45	-71,641	-13.45
學雜費收入	461,058	0.36	532,699	0.45	-71,641	-13.45
其他收入	989,426	0.77	218,626	0.19	770,800	352.57
雜項收入	989,426	0.77	218,626	0.19	770,800	352.57
支出	132,841,470	103.66	123,715,670	105.64	9,125,800	7.38
人事支出	111,676,215	87.14	105,421,668	90.02	6,254,547	5.93
人事支出	111,676,215	87.14	105,421,668	90.02	6,254,547	5.93
業務支出	4,410,360	3.44	4,552,104	3.89	-141,744	-3.11
業務支出	4,410,360	3.44	4,552,104	3.89	-141,744	-3.11
獎補助支出	15,000	0.01	0	0.00	15,000	0.00
其他獎補助	15,000	0.01	0	0.00	15,000	0.00
財產損失	60,862	0.05	770	0.00	60,092	7,804.16
財產交易損失	60,862	0.05	770	0.00	60,092	7,804.16
折舊、折耗及攤銷	8,357,907	6.52	11,847,902	10.12	-3,489,995	-29.46
固定資產折舊	8,354,937	6.52	11,843,942	10.11	-3,489,005	-29.46
無形資產攤銷	2,970	0.00	3,960	0.00	-990	-25.00
其他支出	8,321,126	6.49	1,893,226	1.62	6,427,900	339.52
其他支出	8,321,126	6.49	1,893,226	1.62	6,427,900	339.52
本期賸餘（短絀）	-4,688,894	-3.66	-6,608,569	-5.64	1,919,675	-29.05
期初淨資產	176,493,377	137.72	183,101,946	156.35	-6,608,569	-3.61
解繳公庫						
淨資產調整數	5,942,779				5,942,779	
期末淨資產	177,747,262	138.70	176,493,377	150.71	1,253,885	0.71

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—桃園市龍潭區石門國民小學

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)	-4,688,894
8002 調整非現金項目	320,446
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,368,448
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	-483,459
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-483,459
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	1,111,000
8404 減少短期債務及其他負債	-2,644,777
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,533,777
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,385,684
87 期初現金及約當現金	27,110,885
88 期末現金及約當現金	20,725,201

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—桃園市龍潭區石門國民小學

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	122,426,714	5,725,862	128,152,576	收入
財產收入	127,973	5,725,862	5,853,835	財產收益
政府撥入收入	120,848,257		120,848,257	政府撥入收入
教學收入	461,058		461,058	教學收入
其他收入	989,426		989,426	其他收入
基金用途	124,906,160	7,935,310	132,841,470	支出
用人費用	111,676,215		111,676,215	人事支出
服務費用	3,734,679	675,681	4,410,360	業務支出
材料及用品費	607,863	-607,863		
稅捐及規費(強制費)	3,754	-3,754		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	64,064	-64,064		
捐助、補助與獎助	15,000		15,000	獎補助支出
		60,862	60,862	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	483,459	-483,459		
		8,357,907	8,357,907	折舊、折耗及攤銷
其他	8,321,126		8,321,126	其他支出
本期賸餘(短絀)	-2,479,446	-2,209,448	-4,688,894	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,701,178	164,792,199	176,493,377	期初淨資產
解繳公庫		5,942,779	5,942,779	解繳公庫
期末基金餘額	9,221,732	168,525,530	177,747,262	淨資產調整數
				期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數5,725,862元，係土地、土地改良物、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。(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6,186,384元)
2. 調整數675,681元，係預算項目之「材料及用品費」、「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」等重分類為會計科目之「業務支出」。
3. 調整數60,862元，係機器設備及雜項設備等固定資產財產交易損失。
4. 調整數483,459元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產列入平衡表。
5. 調整數8,357,907元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數5,942,779元，係財產無償移出移入及資產重估增值減值之情形。
7. 調整數164,792,199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—桃園市龍潭區石門國民小學
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			1,509,866
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	1,509,866

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：



桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區石門國民小學

16-221-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 12 月份

單位：新臺幣元

項	目	本年度可用預算數					本		月		份		本年度截至本月份累計數		
		以前年度 保 留 數	本 法 預 算 數	年 度 定 額 數	本 年 奉 辦 理 數	合 計	實 際 數	預 算 數	比較增減		實 際 數	預 算 數	比較增減		
									金 額	%			金 額	%	
基金來源	編號														
財產收入	4		124,718,000	8,000		124,718,000	318,925	440,000	-121,075	-27.52	122,426,714	124,718,000	-2,291,286	-1.84	
財產處分收入	45					8,000	17,225	2,000	15,225	761.25	127,973	8,000	119,973	1,499.66	
利息收入	451										61,120		61,120		
其他財產收入	454			3,000		3,000	17,225	2,000	15,225	761.25	40,242	3,000	37,242	1,241.40	
政府撥入收入	45Y			5,000		5,000					26,611	5,000	21,611	432.22	
公庫撥款收入	46			123,825,000		123,825,000	93,200		93,200		120,848,257	123,825,000	-2,976,743	-2.40	
政府其他撥入收入	462			123,825,000		123,825,000	13,048		13,048		119,912,405	123,825,000	-3,912,595	-3.16	
教學收入	46Y						80,152		80,152		935,852		935,852		
學雜費收入	4S			875,000		875,000	205,908	438,000	-232,092	-52.99	461,058	875,000	-413,942	-47.31	
其他收入	4S1			875,000		875,000	205,908	438,000	-232,092	-52.99	461,058	875,000	-413,942	-47.31	
雜項收入	4Y			10,000		10,000	2,592		2,592		989,426	10,000	979,426	9,794.26	
基金用途	4YY			10,000		10,000	2,592		2,592		989,426	10,000	979,426	9,794.26	
國民教育計畫	5			125,518,000		125,518,000	4,757,840	440,000	4,317,840	981.33	124,906,160	125,518,000	-611,840	-0.49	
建築及設備計畫	53			125,029,000		125,029,000	4,757,840	440,000	4,317,840	981.33	124,422,701	125,029,000	-606,299	-0.48	
購建固定資產	5M			489,000		489,000					483,459	489,000	-5,541	-1.13	
本期賸餘(短絀)	6			489,000		489,000					483,459	489,000	-5,541	-1.13	
期初基金餘額	71			-800,000		-800,000	-4,438,915		-4,438,915		-2,479,446	-800,000	-1,679,446	209.93	
解繳公庫	72			8,797,000		8,797,000					11,701,178	8,797,000	2,904,178	33.01	
期末基金餘額	73			7,997,000		7,997,000					9,221,732	7,997,000	1,224,732	15.31	

註：

