

冊 號：15-221

機關代號：31004

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
桃園市龍潭區石門國民小學
附屬單位決算之分決算



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

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－桃園市龍潭區石門國民小學

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 1 億 940 萬元，決算數 1 億 670 萬 5,358 元。

109 學年度下學期，預定招收 36 班，實際招收 36 班，預計學生人數 882 人，實際學生人數 882 人。

110 學年度上學期，預定招收 36 班，實際招收 36 班，預計學生人數 882 人，實際學生人數 899 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 30 萬元，決算數 18 萬 2,590 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 713 萬 6,133 元，較預算數 1 億 940 萬元，減少 226 萬 3,867 元，計減 2.07%。

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 3,819 元，較預算數 5,000 元，減少 1,181 元，計減 23.62%。主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。
2. 其他財產收入：決算數 7,128 元，較預算數 5,000 元，增加 2,128 元，計增 42.56%。
主要係因：場地開放收入超收。

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 110 年 度

3. 公庫撥款收入：決算數 1 億 558 萬 2,852 元，較預算數 1 億 850 萬 5,000 元，減少 292 萬 2,148 元，計減 2.69%。

主要係因：扣抵 109 年用人費用結餘。

4. 政府其他撥入收入：決算數 71 萬 2,157 元，較預算數 0 元，增加 71 萬 2,157 元。

主要係因：輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。

5. 學雜費收入：決算數 62 萬 4,839 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減 25 萬 161 元，計減 28.59%。

主要係因：學雜費收入短收。

6. 雜項收入：決算數 20 萬 5,338 元，較預算數 1 萬元，增加 19 萬 5,338 元，計增 1953.38%。

主要係因：資源回收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 688 萬 7,948 元，較預算數 1 億 970 萬元，減少 281 萬 2,052 元，計減 2.56%。

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 670 萬 5,358 元，較預算數 1 億 940 萬元，減少 269 萬 4,642 元，計減 2.46%。

主要係因：用人費用結餘及服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 18 萬 2,590 元，較預算數 30 萬元，減少 11 萬 7,410 元，計減 39.14%。

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 24 萬 8,185 元，較預算短絀數 30 萬元，增加賸餘數 54 萬 8,185 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流出 941 萬 639 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 18 萬 2,590 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 118 萬 3,045 元。

(四) 本年度現金及約當現金之淨減 841 萬 184 元。

(五) 期初現金及約當現金 3,051 萬 6,984 元。

(六) 期末現金及約當現金 2,210 萬 6,800 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 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	23,637,681	30,516,984	-22.54
長期貸墊款及準備金	0	0	0
固定資產	158,374,537	150,660,907	5.12
無形資產	14,167	18,127	-21.85
其他資產	5,604,749	5,604,749	0
流動負債	10,664,945	18,975,478	-43.80
其他負債	10,636,158	9,453,113	12.51
淨資產	166,330,031	158,372,176	5.02

五、其他：本年度無補辦預算及併入決算事項

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 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	109,400,000	100.00	107,136,133	100.00	-2,263,867	-2.07	102,743,768	100.00
45 財產收入	10,000	0.01	10,947	0.01	947	9.47	44,607	0.04
451財產處分收入							7,500	0.01
454利息收入	5,000	0.00	3,819	0.00	-1,181	-23.62	3,979	0.00
45Y其他財產收入	5,000	0.00	7,128	0.01	2,128	42.56	33,128	0.03
46 政府撥入收入	108,505,000	99.18	106,295,009	99.21	-2,209,991	-2.04	101,791,003	99.07
462公庫撥款收入	108,505,000	99.18	105,582,852	98.55	-2,922,148	-2.69	101,123,965	98.42
46Y政府其他撥入收入			712,157	0.66	712,157	0.00	667,038	0.65
4S 教學收入	875,000	0.80	624,839	0.58	-250,161	-28.59	594,837	0.58
4S1學雜費收入	875,000	0.80	624,839	0.58	-250,161	-28.59	594,837	0.58
4Y 其他收入	10,000	0.01	205,338	0.19	195,338	1,953.38	313,321	0.30
4YY雜項收入	10,000	0.01	205,338	0.19	195,338	1,953.38	313,321	0.30
5 基金用途	109,700,000	100.00	106,887,948	100.00	-2,812,052	-2.56	103,916,020	100.00
53 國民教育計畫	109,400,000	99.73	106,705,358	99.83	-2,694,642	-2.46	103,442,877	99.54
5M 建築及設備計畫	300,000	0.27	182,590	0.17	-117,410	-39.14	473,143	0.46
購建固定資產	268,000	0.24	182,590	0.17	-85,410	-31.87	473,143	0.46
其他	32,000	0.03			-32,000	-100.00		
本期賸餘(短絀-)	-300,000		248,185		548,185	-182.73	-1,172,252	
期初基金餘額	7,565,394		7,693,142		127,748	1.69	8,865,394	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	7,265,394		7,941,327		675,933	9.30	7,693,142	

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 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	109,400,000	107,136,133	-2,263,867	-2.07	
45 財產收入	10,000	10,947	947	9.47	
454利息收入	5,000	3,819	-1,181	-23.62	保管款及零用金專戶利息短收。
45Y其他財產收入	5,000	7,128	2,128	42.56	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	108,505,000	106,295,009	-2,209,991	-2.04	
462公庫撥款收入	108,505,000	105,582,852	-2,922,148	-2.69	
46Y政府其他撥入收入		712,157	712,157	0.00	部款專業輔導教師薪資撥入。
4S 教學收入	875,000	624,839	-250,161	-28.59	
4S1學雜費收入	875,000	624,839	-250,161	-28.59	幼兒園學雜費短收。
4Y 其他收入	10,000	205,338	195,338	1,953.38	
4YY雜項收入	10,000	205,338	195,338	1,953.38	收回以前年度費用等收入。

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 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	109,700,000	106,887,948	-2,812,052	-2.56	
53 國民教育計畫	109,400,000	106,705,358	-2,694,642	-2.46	
1 用人費用	102,557,000	101,059,142	-1,497,858	-1.46	
11 正式員額薪資	58,860,000	57,447,770	-1,412,230	-2.40	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,762,000	1,562,697	-199,303	-11.31	覈實支用。
13 超時工作報酬	809,000	1,078,037	269,037	33.26	覈實支用。
15 獎金	13,587,000	13,829,535	242,535	1.79	覈實支用。
16 退休及卹償金	20,762,000	19,537,299	-1,224,701	-5.90	
18 福利費	6,777,000	7,603,804	826,804	12.20	覈實支用。
2 服務費用	3,542,000	3,215,303	-326,697	-9.22	
21 水電費	416,000	345,378	-70,622	-16.98	覈實支用。
22 郵電費	159,000	111,464	-47,536	-29.90	覈實支用。
23 旅運費	111,000	59,992	-51,008	-45.95	覈實支用。
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	78,047	-71,953	-47.97	覈實支用。
25 修理保養及保固費	1,058,000	1,113,272	55,272	5.22	覈實支用。
26 保險費	5,000	2,668	-2,332	-46.64	覈實支用。
27 一般服務費	1,473,000	1,367,922	-105,078	-7.13	覈實支用。一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人，預算金額1,327,000元，決算金額1,231,896元。
28 專業服務費	98,000	64,560	-33,440	-34.12	覈實支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	660,000	632,728	-27,272	-4.13	
32 用品消耗	660,000	632,728	-27,272	-4.13	覈實支用。
6 稅捐及規費(強制費)	5,000	3,454	-1,546	-30.92	
61 土地稅	5,000	3,454	-1,546	-30.92	覈實支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	59,000	43,600	-15,400	-26.10	
71 會費	3,000	3,000			
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	34,000	34,000			
75 競賽及交流活動費	20,000	6,600	-13,400	-67.00	覈實支用。
9 其他	2,577,000	1,751,131	-825,869	-32.05	
91 其他支出	2,577,000	1,751,131	-825,869	-32.05	覈實支用。
5M 建築及設備計畫	300,000	182,590	-117,410	-39.14	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300,000	182,590	-117,410	-39.14	
51 購建固定資產	268,000	182,590	-85,410	-31.87	撙節開支。

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 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	%	
52 購置無形資產	32,000		-32,000	-100.00	撙節開支。

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	231,873,384	81,194,350	300,000
非理財目的之長期投資			
土地	83,327,656		
土地改良物	14,861,423	5,376,612	
房屋及建築	96,533,269	47,719,248	
機械及設備	14,495,728	9,366,949	190,000
交通及運輸設備	1,980,929	1,567,685	
雜項設備	20,656,252	17,163,856	78,000
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	18,127		32,000
其他			

註：1.(1)房屋及建築：增加原因：增建電梯等12,800,589元。(2)機械及設備：增加原因：購置個人電腦等977,613元，撥入筆電478元。減少原因：報廢個人電腦等1,394,725元。(3)交通及運輸設備：增加原因：購置廣播控制機65,000元，撥入音響設備398元。減少原因：報廢手推車等235,809元。(4)雜項設備：增加原因：書櫃及圖書等3,221,855元。減少原因：報廢櫥櫃等5,607,173元。(5)電腦軟體：減少原因：提列折舊3,960。

2.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

桃園市龍潭區石門國民小學

產明細表

110 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		
17,065,933		7,241,667	2,114,596	158,388,704
				83,327,656
			3,096,123	6,388,688
12,800,589			2,943,472	58,671,138
978,091		1,394,725	299,067	4,413,078
65,398		235,809	-125,327	368,160
3,221,855		5,607,173	-4,098,739	5,205,817
		3,960		14,167

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		190,000			190,000	182,590	-7,410	
機械及設備		190,000			190,000	182,590	-7,410	
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		78,000			78,000		-78,000	
雜項設備		78,000			78,000		-78,000	
購建中固定資產								
合 計		268,000			268,000	182,590	-85,410	

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	163,993,453	163,993,453		
代管-土地	5,604,749	5,604,749		
土地	83,327,656	83,327,656		
土地改良物	6,388,688	6,388,688		
房屋及建築	58,671,138	58,671,138		
機械及設備	4,413,078	4,413,078		
交通及運輸設備	368,160	368,160		
雜項設備	5,205,817	5,205,817		
電腦軟體	14,167	14,167		

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 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	69	70	1	
職員	65	67	2	係因本校專任輔導教師1人未編列預算,分別由教育部部款及教育局市款支應及增置營養師1人所致。
工友	1	1	0	
聘用人員	1	0	-1	係因減少部款聘用營養師1人所致。
約僱人員	2	2	0	
合 計	69	70	1	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區石門國民小學
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	58,860,000	1,464,000	809,000		13,587,000	20,762,000		6,777,000		102,259,000	298,000	102,557,000
正式人員	58,860,000		809,000		13,408,000	20,762,000		6,776,000		100,615,000		100,615,000
聘僱人員		1,464,000			179,000			1,000		1,644,000		1,644,000
兼任人員											298,000	298,000
合 計	58,860,000	1,464,000	809,000		13,587,000	20,762,000		6,777,000		102,259,000	298,000	102,557,000

1：一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人，預算額1,327,000元，決算金額1,231,896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條規定辦理核發，110年度預算編列67人，計6,546,000元，執行結果決算67人，計6,382,400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67人，計6,931,000元，執行結果決算67人，計7,437,135元。(3)其他獎金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，110年度預算編列10人，計110,000元，執行結果決算1人，計10,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區石門國民小學
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
57,447,770	1,289,838	1,078,037		13,829,535	19,537,299		7,603,804		100,786,283	272,859	101,059,142
57,447,770		1,078,037		13,655,528	19,537,299		7,603,804		99,322,438		99,322,438
	1,289,838			174,007					1,463,845		1,463,845
										272,859	272,859
57,447,770	1,289,838	1,078,037		13,829,535	19,537,299		7,603,804		100,786,283	272,859	101,059,142

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 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	%	
總 計			109,700,000		106,887,948		-2,812,052	-2.56
國民教育計畫			109,400,000		106,705,358		-2,694,642	-2.46
建築及設備計畫			300,000		182,590		-117,410	-39.14

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	102,557,000	101,059,142	-1,497,858	-1.46
11 正式員額薪資	58,860,000	57,447,770	-1,412,230	-2.40
12 聘僱及兼職人員薪資	1,762,000	1,562,697	-199,303	-11.31
13 超時工作報酬	809,000	1,078,037	269,037	33.26
15 獎金	13,587,000	13,829,535	242,535	1.79
16 退休及卹償金	20,762,000	19,537,299	-1,224,701	-5.90
18 福利費	6,777,000	7,603,804	826,804	12.20
2 服務費用	3,542,000	3,215,303	-326,697	-9.22
21 水電費	416,000	345,378	-70,622	-16.98
22 郵電費	159,000	111,464	-47,536	-29.90
23 旅運費	111,000	59,992	-51,008	-45.95
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	78,047	-71,953	-47.97
25 修理保養及保固費	1,058,000	1,113,272	55,272	5.22
26 保險費	5,000	2,668	-2,332	-46.64
27 一般服務費	1,473,000	1,367,922	-105,078	-7.13
28 專業服務費	98,000	64,560	-33,440	-34.12
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	660,000	632,728	-27,272	-4.13
32 用品消耗	660,000	632,728	-27,272	-4.13
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	300,000	182,590	-117,410	-39.14
51 購建固定資產	268,000	182,590	-85,410	-31.87
52 購置無形資產	32,000	0	-32,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	5,000	3,454	-1,546	-30.92
61 土地稅	5,000	3,454	-1,546	-30.92
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	59,000	43,600	-15,400	-26.10
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
73 分擔	2,000	0	-2,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	34,000	34,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	6,600	-13,400	-67.00
9 其他	2,577,000	1,751,131	-825,869	-32.05
91 其他支出	2,577,000	1,751,131	-825,869	-32.05
合 計	109,700,000	106,887,948	-2,812,052	-2.56

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區石門國民小學
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	1,414,000	1,260,296	-153,704	-10.87	
27D 計時與計件人員酬金	1,327,000	1,231,896	-95,104	-7.17	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	55,000	28,400	-26,600	-48.36	
521 購置電腦軟體	32,000		-32,000	-100.00	

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	187,631,134	100.00	186,800,767	100.00	830,367	0.44	負 債	21,301,103	11.35	28,428,591	15.22	-7,127,488	-25.07
流動資產	23,637,681	12.60	30,516,984	16.34	-6,879,303	-22.54	流動負債	10,664,945	5.68	18,975,478	10.16	-8,310,533	-43.80
現金	22,106,800	11.78	30,516,984	16.34	-8,410,184	-27.56	應付款項	10,664,945	5.68	18,975,478	10.16	-8,310,533	-43.80
銀行存款	22,106,800	11.78	30,516,984	16.34	-8,410,184	-27.56	應付代收款	10,664,945	5.68	18,975,478	10.16	-8,310,533	-43.80
公庫存款	7,661,763	4.08	7,516,739	4.02	145,024	1.93	應付代收款	10,664,945	5.68	18,975,478	10.16	-8,310,533	-43.80
零用金專戶	301,187	0.16	176,403	0.09	124,784	70.74	其他負債	10,636,158	5.67	9,453,113	5.06	1,183,045	12.51
保管款專戶	14,143,850	7.54	22,823,842	12.22	-8,679,992	-38.03	什項負債	10,636,158	5.67	9,453,113	5.06	1,183,045	12.51
預付款項	1,530,881	0.82	0	0.00	1,530,881	0.00	存入保證金	3,609,786	1.92	2,448,364	1.31	1,161,422	47.44
預付費用	1,530,881	0.82	0	0.00	1,530,881	0.00	保證金	2,396,950	1.28	1,277,962	0.68	1,118,988	87.56
預付費用-預算外	1,530,881	0.82	0	0.00	1,530,881	0.00	保固金	1,212,836	0.65	1,170,402	0.63	42,434	3.63
固定資產	158,374,537	84.41	150,660,907	80.65	7,713,630	5.12	應付代管資產	5,604,749	2.99	5,604,749	3.00	0	0.00
土地	83,327,656	44.41	83,327,656	44.61	0	0.00	應付代管資產	5,604,749	2.99	5,604,749	3.00	0	0.00
土地	83,327,656	44.41	83,327,656	44.61	0	0.00	暫收及待結轉帳項	1,421,623	0.76	1,400,000	0.75	21,623	1.54
土地改良物	6,388,688	3.40	9,484,811	5.08	-3,096,123	-32.64	暫收及待結轉帳項	1,421,623	0.76	1,400,000	0.75	21,623	1.54
土地改良物	14,861,423	7.92	14,861,423	7.96	0	0.00							
累計折舊-土地改良物	-8,472,735	-4.52	-5,376,612	-2.88	-3,096,123	57.59	淨資產	166,330,031	88.65	158,372,176	84.78	7,957,855	5.02
房屋建築及設備	58,671,138	31.27	48,814,021	26.13	9,857,117	20.19	淨資產	166,330,031	88.65	158,372,176	84.78	7,957,855	5.02
房屋建築及設備	109,333,858	58.27	96,533,269	51.68	12,800,589	13.26	淨資產	166,330,031	88.65	158,372,176	84.78	7,957,855	5.02
累計折舊-房屋建築及設備	-50,662,720	-27.00	-47,719,248	-25.55	-2,943,472	6.17	累積餘額	166,330,031	88.65	158,372,176	84.78	7,957,855	5.02
機械及設備	4,413,078	2.35	5,128,779	2.75	-715,701	-13.95							
機械及設備	14,079,094	7.50	14,495,728	7.76	-416,634	-2.87							
累計折舊-機械及設備	-9,666,016	-5.15	-9,366,949	-5.01	-299,067	3.19							
交通及運輸設備	368,160	0.20	413,244	0.22	-45,084	-10.91							
交通及運輸設備	1,810,518	0.96	1,980,929	1.06	-170,411	-8.60							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,442,358	-0.77	-1,567,685	-0.84	125,327	-7.99							
雜項設備	5,205,817	2.77	3,492,396	1.87	1,713,421	49.06							
雜項設備	18,270,934	9.74	20,656,252	11.06	-2,385,318	-11.55							
合計：	187,631,134	100.00	186,800,767	100.00	830,367	0.44	合計：	187,631,134	100.00	186,800,767	100.00	830,367	0.44
信託代理與保證資產	600,000				信託代理與保證負債		600,000						
保證品	600,000				應付保證品		600,000						

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—桃園市龍潭區石門國民小學

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	-13,065,117	-6.96	-17,163,856	-9.19	4,098,739	-23.88							
無形資產	14,167	0.01	18,127	0.01	-3,960	-21.85							
無形資產	14,167	0.01	18,127	0.01	-3,960	-21.85							
電腦軟體	14,167	0.01	18,127	0.01	-3,960	-21.85							
其他資產	5,604,749	2.99	5,604,749	3.00	0	0.00							
什項資產	5,604,749	2.99	5,604,749	3.00	0	0.00							
代管資產	5,604,749	2.99	5,604,749	3.00	0	0.00							
代管-土地	5,604,749	2.99	5,604,749	3.00	0	0.00							
合計：	187,631,134	100.00	186,800,767	100.00	830,367	0.44	合計：	187,631,134	100.00	186,800,767	100.00	830,367	0.44
信託代理與保證資產	600,000				信託代理與保證負債		600,000						
保證品	600,000				應付保證品		600,000						

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—桃園市龍潭區石門國民小學

收入支出表

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	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	124,019,476	100.00			124,019,476	
財產收益	16,894,290	13.62			16,894,290	
財產孳息收入	3,819	0.00			3,819	
財產交易利益	14,737	0.01			14,737	
其他財產收入	16,875,734	13.61			16,875,734	
政府撥入收入	106,295,009	85.71			106,295,009	
公庫撥款收入	105,582,852	85.13			105,582,852	
政府其他撥入收入	712,157	0.57			712,157	
教學收入	624,839	0.50			624,839	
學雜費收入	624,839	0.50			624,839	
其他收入	205,338	0.17			205,338	
雜項收入	205,338	0.17			205,338	
支出	116,061,621	93.58			116,061,621	
人事支出	101,059,142	81.49			101,059,142	
人事支出	101,059,142	81.49			101,059,142	
業務支出	3,895,085	3.14			3,895,085	
業務支出	3,895,085	3.14			3,895,085	
財產損失	72,374	0.06			72,374	
財產交易損失	72,374	0.06			72,374	
折舊、折耗及攤銷	9,283,889	7.49			9,283,889	
固定資產折舊	9,279,929	7.48			9,279,929	
無形資產攤銷	3,960	0.00			3,960	
其他支出	1,751,131	1.41			1,751,131	
其他支出	1,751,131	1.41			1,751,131	
本期賸餘（短絀）	7,957,855	6.42			7,957,855	
期初淨資產	158,372,176	127.70			158,372,176	
解繳公庫						
期末淨資產	166,330,031	134.12			166,330,031	

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)	7,957,855
8002 調整非現金項目	-17,368,494
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-9,410,639
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	-182,590
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-182,590
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,698,162
8404 減少短期債務及其他負債	-2,515,117
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,183,045
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-8,410,184
87 期初現金及約當現金	30,516,984
88 期末現金及約當現金	22,106,800

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 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	107,136,133	16,883,343	124,019,476	收入
財產收入	10,947	16,883,343	16,894,290	財產收益
政府撥入收入	106,295,009		106,295,009	政府撥入收入
教學收入	624,839		624,839	教學收入
其他收入	205,338		205,338	其他收入
基金用途	106,887,948	9,173,673	116,061,621	支出
用人費用	101,059,142		101,059,142	人事支出
服務費用	3,215,303	679,782	3,895,085	業務支出
材料及用品費	632,728	-632,728		
稅捐及規費(強制費)	3,454	-3,454		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	43,600	-43,600		
		72,374	72,374	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	182,590	-182,590		
		9,283,889	9,283,889	折舊、折耗及攤銷
其他	1,751,131		1,751,131	其他支出
本期賸餘(短絀)	248,185	7,709,670	7,957,855	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,693,142	150,679,034	158,372,176	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,941,327	158,388,704	166,330,031	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數16,883,343元，係土地、機械及設備等固定資產增加。

2. 調整數679,782元，係預算項目之「材料及用品費」、「租金、償債、利息及相關手續費」、「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」重分類為會計科目之「業務支出」。

3. 調整數72,374元，係機械及設備與雜項設備等固定資產和無形資產財產交易損失。

4. 調整數9,283,889元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

5. 調整數150,679,034元，係配合會計法刪除第29條規定，將109年度財產價值承轉至本年度。

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			

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		