

冊 號：16-220

機關代號：31004

中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 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



桃園市地方教育發展基金－桃園市龍潭區石門國民小學

111 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 111 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 1,259 萬 9,000 元，決算數 1 億 887 萬 4,354 元。

110 學年度下學期，預定招收 36 班，實際招收 36 班，預計學生人數 916 人，實際學生人數 883 人。

111 學年度上學期，預定招收 36 班，實際招收 36 班，預計學生人數 928 人，實際學生人數 892 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 54 萬元，決算數 40 萬 8,546 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 1,113 萬 8,745 元，較預算數 1 億 1,253 萬 9,000 元，減少 140 萬 255 元，計減 1.24%。

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 3 萬 5,260 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 5,260 元。
主要係因：財產處分變賣之收入。
2. 利息收入：決算數 1 萬 7,768 元，較預算數 3,000 元，增加 1 萬 4,768 元，計增 492.27%。

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 111 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 3,056 元，較預算數 5,000 元，增加 1 萬 8,056 元，計增 361.12%。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 950 萬 3,157 元，較預算數 1 億 1,164 萬 6,000 元，減少 214 萬 2,843 元，計減 1.92%。

主要係因：扣抵 110 年用人費用結餘。

5. 政府其他撥入收入：決算數 50 萬 2,707 元，較預算數 0 元，增加 50 萬 2,707 元。

主要係因：輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。

6. 學雜費收入：決算數 84 萬 695 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 3 萬 4,305 元，計減 3.92%。

主要係因：學雜費收入減收。

7. 雜項收入：決算數 21 萬 6,102 元，較預算數 1 萬元，增加 20 萬 6,102 元，計增 2061.02%。

主要係因：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 928 萬 2,900 元，較預算數 1 億 1,313 萬 9,000 元，減少 385 萬 6,100 元，計減 3.41%。

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 887 萬 4,354 元，較預算數 1 億 1,259 萬 9,000 元，減少 372 萬 4,646 元，計減 3.31%。

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 40 萬 8,546 元，較預算數 54 萬元，減少 13 萬 1,454 元，計減 24.34%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 185 萬 5,845 元，較預算短絀數 60 萬元，減少短絀數 245 萬 5,845 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 635 萬 8,817 元。

(二)投資活動之淨現金流出 40 萬 8,546 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 111 年 度

- (三)籌資活動之淨現金流出 225 萬 7,403 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 369 萬 2,868 元。
- (五)期初現金及約當現金 2,210 萬 6,800 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,579 萬 9,668 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	25,799,668	23,637,681	9.15
長期貸墊款及準備金	0	0	0.00
固定資產	173,294,567	158,374,537	9.42
無形資產	10,207	14,167	-27.95
其他資產	5,427,949	5,604,749	-3.15
流動負債	13,228,490	10,664,945	24.04
其他負債	8,201,955	10,636,158	-22.89
淨資產	183,101,946	166,330,031	10.08

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 111 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	112,539,000	100.00	111,138,745	100.00	-1,400,255	-1.24	107,136,133	100.00
45 財產收入	8,000	0.01	76,084	0.07	68,084	851.05	10,947	0.01
451 財產處分收入			35,260	0.03	35,260	0.00		
454 利息收入	3,000	0.00	17,768	0.02	14,768	492.27	3,819	0.00
45Y 其他財產收入	5,000	0.00	23,056	0.02	18,056	361.12	7,128	0.01
46 政府撥入收入	111,646,000	99.21	110,005,864	98.98	-1,640,136	-1.47	106,295,009	99.21
462 公庫撥款收入	111,646,000	99.21	109,503,157	98.53	-2,142,843	-1.92	105,582,852	98.55
46Y 政府其他撥入收入			502,707	0.45	502,707	0.00	712,157	0.66
4S 教學收入	875,000	0.78	840,695	0.76	-34,305	-3.92	624,839	0.58
4S1 學雜費收入	875,000	0.78	840,695	0.76	-34,305	-3.92	624,839	0.58
4Y 其他收入	10,000	0.01	216,102	0.19	206,102	2,061.02	205,338	0.19
4YY 雜項收入	10,000	0.01	216,102	0.19	206,102	2,061.02	205,338	0.19
5 基金用途	113,139,000	100.53	109,282,900	98.33	-3,856,100	-3.41	106,887,948	99.77
53 國民教育計畫	112,599,000	100.05	108,874,354	97.96	-3,724,646	-3.31	106,705,358	99.60
5M 建築及設備計畫	540,000	0.48	408,546	0.37	-131,454	-24.34	182,590	0.17
購建固定資產	540,000	0.48	408,546	0.37	-131,454	-24.34	182,590	0.17
本期賸餘（短絀）	-600,000		1,855,845		2,455,845	-409.31	248,185	
期初基金餘額	7,393,000		7,941,327		548,327	7.42	7,693,142	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,793,000		9,797,172		3,004,172	44.22	7,941,327	

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 111 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	112,539,000	111,138,745	-1,400,255	-1.24	
45 財產收入	8,000	76,084	68,084	851.05	
451財產處分收入		35,260	35,260	0.00	財產處分變賣之收入。
454利息收入	3,000	17,768	14,768	492.27	保管款及零用金專戶利息超收。
45Y其他財產收入	5,000	23,056	18,056	361.12	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	111,646,000	110,005,864	-1,640,136	-1.47	
462公庫撥款收入	111,646,000	109,503,157	-2,142,843	-1.92	
46Y政府其他撥入收入		502,707	502,707	0.00	部款專業輔導教師薪資撥入。
4S 教學收入	875,000	840,695	-34,305	-3.92	
4S1學雜費收入	875,000	840,695	-34,305	-3.92	
4Y 其他收入	10,000	216,102	206,102	2,061.02	
4YY雜項收入	10,000	216,102	206,102	2,061.02	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 111 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	113,139,000	109,282,900	-3,856,100	-3.41	
53 國民教育計畫	112,599,000	108,874,354	-3,724,646	-3.31	
1 用人費用	105,618,000	103,426,311	-2,191,689	-2.08	
11 正式員額薪資	59,652,000	59,007,113	-644,887	-1.08	覈實支用。
12 聘僱及兼職人員薪資	1,234,000	1,473,981	239,981	19.45	覈實支用。
13 超時工作報酬	1,187,000	1,071,464	-115,536	-9.73	
15 獎金	15,942,000	14,449,706	-1,492,294	-9.36	覈實支用。
16 退休及卹償金	21,106,000	20,469,221	-636,779	-3.02	
18 福利費	6,497,000	6,954,826	457,826	7.05	覈實支用。
2 服務費用	3,580,000	2,990,123	-589,877	-16.48	
21 水電費	416,000	583,141	167,141	40.18	攤節開支。
22 郵電費	159,000	104,405	-54,595	-34.34	攤節開支。
23 旅運費	196,000	133,415	-62,585	-31.93	攤節開支。
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	93,272	-56,728	-37.82	攤節開支。
25 修理保養及保固費	1,057,000	568,235	-488,765	-46.24	攤節開支。
26 保險費	5,000		-5,000	-100.00	攤節開支。
27 一般服務費	1,385,000	1,348,705	-36,295	-2.62	覈實支用。一般服務費計時與計額1,239,000元，決算金額1,208,021元。
28 專業服務費	140,000	86,950	-53,050	-37.89	覈實支用。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	660,000	470,040	-189,960	-28.78	
32 用品消耗	660,000	470,040	-189,960	-28.78	攤節開支。
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	81,000	62,455	-18,545	-22.90	
71 會費	3,000	3,000			
73 分擔	2,000				攤節開支。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	56,000	42,000	-14,000	-25.00	攤節開支。
75 競賽及交流活動費	20,000	17,455	-2,545	-12.73	攤節開支。
9 其他	2,655,000	1,921,971	-733,029	-27.61	
91 其他支出	2,655,000	1,921,971	-733,029	-27.61	攤節開支。
5M 建築及設備計畫	540,000	408,546	-131,454	-24.34	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	540,000	408,546	-131,454	-24.34	

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 111 年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
51 購建固定資產	540,000	408,546	-131,454	-24.34	擲節開支。調整容納512興建土地改良物轉出193,460元，516購置雜項設備轉入52,000元，513擴充改良房屋建築及設備轉入141,460元。

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	241,697,650	83,308,946	540,000	102,000
非理財目的之長期投資	83,327,656	8,472,735	106,540	141,460
土地改良物	14,861,423	50,662,720	190,000	141,460
房屋及建築	109,333,858	9,666,016	190,000	141,460
機械及設備	14,079,094	9,666,016	190,000	141,460
交通及運輸設備	1,810,518	1,442,358	190,000	141,460
雜項設備	18,270,934	13,065,117	102,000	102,000
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	14,167			
發展中之無形資產				
其他				

註：1.土地：增加數：土地12,672元；減少數：公告地價減值947,809元。
2.土地改良物：增加數：水溝整修增值72,009元
3.房屋及建築：增加數：房屋改良增值17,300,891元。
4.機械及設備：增加數：平板管理主機等2,823,919元。
5.交通及運輸設備：增加數：收音套組213,400元。
6.雜項設備：增加數：觸控螢幕等6,042,900元。
7.電腦軟體：減少數：提列折舊3,960。

桃園市龍潭區石門國民小學

產明細表

111 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		
26,465,791		951,769	10,597,952	173,304,774
12,672		947,809		82,392,519
72,009			3,096,516	3,364,181
17,300,891			3,883,945	72,088,084
2,823,919			1,718,222	5,518,775
213,400			101,768	479,792
6,042,900			1,797,501	9,451,216
		3,960		10,207

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111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	決算數		
建築及設備計畫								
土地								
土地改良物		300,000		-193,460	106,540	72,009	-34,531	
購建中國固定資產		300,000		-193,460	106,540	72,009	-34,531	
土地改良物								
購建中國固定資產								
房屋及建築				141,460	141,460	119,460	-22,000	
房屋及建築				141,460	141,460	119,460	-22,000	
購建中國固定資產								
機械及設備		190,000			190,000	145,277	-44,723	
機械及設備		190,000			190,000	145,277	-44,723	
購建中國固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中國固定資產		190,000			190,000	145,277	-44,723	
購建中國固定資產								
雜項設備		50,000		52,000	102,000	71,800	-30,200	
雜項設備		50,000		52,000	102,000	71,800	-30,200	
購建中國固定資產								
購建中國固定資產								
合計		540,000			540,000	408,546	-131,454	

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111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	178,732,723	178,732,723		
代管-土地	5,427,949	5,427,949		
土地	82,392,519	82,392,519		
土地改良物	3,364,181	3,364,181		
房屋及建築	72,088,084	72,088,084		
機械及設備	5,518,775	5,518,775		
交通及運輸設備	479,792	479,792		
雜項設備	9,451,216	9,451,216		
電腦軟體	10,207	10,207		

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 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	69	69	0	
職員	66	66	0	
工友	1	1	0	
聘用人員	0	0	0	
約僱人員	2	2	0	
合 計	69	69	0	

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 111 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	兼任人員費用
國民教育計畫	59,652,000	936,000	1,187,000		15,942,000	21,106,000	6,497,000	6,496,000		105,320,000	298,000
正式人員	59,652,000		1,187,000		15,828,000	21,106,000				104,269,000	
聘僱人員		936,000			114,000		1,000			1,051,000	298,000
兼任人員											298,000
合計	59,652,000	936,000	1,187,000		15,942,000	21,106,000	6,497,000	6,496,000		105,320,000	298,000
總計 -	105,618,000	104,269,000	1,051,000	298,000	105,618,000						

1：一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人，預算額1,239,000元，決算金額1,208,021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，111年度預算編列69人，計8,853,000元，執行結果決算69人，計7,346,306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，111年度預算編列69人，計6,954,000元，執行結果決算69人，計7,073,400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，111年度預算編列10人，計135,000元，執行結果決算3人，計30,000元。

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 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

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111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	%

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 111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			113,139,000		109,282,900			-3,856,100	-3.41	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
國民教育計畫			112,599,000		108,874,354			-3,724,646	-3.31	
建築及設備計畫			540,000		408,546			-131,454	-24.34	

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111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	105,618,000	103,426,311	-2,191,689	-2.08
11 正式員額薪資	59,652,000	59,007,113	-644,887	-1.08
12 聘僱及兼職人員薪資	1,234,000	1,473,981	239,981	19.45
13 超時工作報酬	1,187,000	1,071,464	-115,536	-9.73
15 獎金	15,942,000	14,449,706	-1,492,294	-9.36
16 退休及卹償金	21,106,000	20,469,221	-636,779	-3.02
18 福利費	6,497,000	6,954,826	457,826	7.05
2 服務費用	3,580,000	2,990,123	-589,877	-16.48
21 水電費	416,000	583,141	167,141	40.18
22 郵電費	159,000	104,405	-54,595	-34.34
23 旅運費	196,000	133,415	-62,585	-31.93
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	93,272	-56,728	-37.82
25 修理保養及保固費	1,057,000	568,235	-488,765	-46.24
26 保險費	5,000	0	-5,000	-100.00
27 一般服務費	1,385,000	1,348,705	-36,295	-2.62
28 專業服務費	140,000	86,950	-53,050	-37.89
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	660,000	470,040	-189,960	-28.78
32 用品消耗	660,000	470,040	-189,960	-28.78
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	540,000	408,546	-131,454	-24.34
51 購建固定資產	540,000	408,546	-131,454	-24.34
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	81,000	62,455	-18,545	-22.90
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	56,000	42,000	-14,000	-25.00
75 競賽及交流活動費	20,000	17,455	-2,545	-12.73
9 其他	2,655,000	1,921,971	-733,029	-27.61
91 其他支出	2,655,000	1,921,971	-733,029	-27.61
合計	113,139,000	109,282,900	-3,856,100	-3.41

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 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	1,294,000	1,234,971	-59,029	-4.56	
27D 計時與計件人員酬金	1,239,000	1,208,021	-30,979	-2.50	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	55,000	26,950	-28,050	-51.00	

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111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		科目	本年度		上年度	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
資產	204,532,391	100.00	187,631,134	100.00	負債	21,430,445	10.48	21,301,103	11.35
流動資產	25,799,668	12.61	23,637,681	12.60	流動負債	13,228,490	6.47	10,664,945	5.68
現金	25,799,668	12.61	22,106,800	11.78	應付款項	13,228,490	6.47	10,664,945	5.68
銀行存款	25,799,668	12.61	22,106,800	11.78	應付代收款	13,228,490	6.47	10,664,945	5.68
預付款項	0	0.00	1,530,881	0.82	其他負債	8,201,955	4.01	10,636,158	5.67
預付費用	0	0.00	1,530,881	0.82	什項負債	8,201,955	4.01	10,636,158	5.67
固定資產	173,294,567	84.73	158,374,537	84.41	存入保證金	2,774,006	1.36	3,609,786	1.92
土地	82,392,519	40.28	83,327,656	44.41	應付代管資產	5,427,949	2.65	5,604,749	2.99
土地改良物	3,364,181	1.64	6,388,688	3.40	帳項	0	0.00	1,421,623	0.76
土地改良物	14,933,432	7.30	14,861,423	7.92	淨資產	183,101,946	89.52	166,330,031	88.65
累計折舊-土地	-11,569,251	-5.66	-8,472,735	-4.52	淨資產	183,101,946	89.52	166,330,031	88.65
地改良物	72,088,084	35.25	58,671,138	31.27	淨資產	183,101,946	89.52	166,330,031	88.65
房屋建築及設	126,634,749	61.91	109,333,858	58.27	累積餘額	183,101,946	89.52	166,330,031	88.65
房屋建築及設	-54,546,665	-26.67	-50,662,720	-27.00					
累計折舊-房屋	5,518,775	2.70	4,413,078	2.35					
機械及設備	16,903,013	8.26	14,079,094	7.50					
機械及設備	-11,384,238	-5.57	-9,666,016	-5.15					
累計折舊-機械	479,792	0.23	368,160	0.20					
交通及運輸設	2,023,918	0.99	1,810,518	0.96					
交通及運輸設	-1,544,126	-0.75	-1,442,358	-0.77					
累計折舊-交通	9,451,216	4.62	5,205,817	2.77					
雜項設備	24,313,834	11.89	18,270,934	9.74					
雜項設備	-14,862,618	-7.27	-13,065,117	-6.96					
累計折舊-雜項	10,207	0.00	14,167	0.01					
無形資產	10,207	0.00	14,167	0.01					
無形資產	10,207	0.00	14,167	0.01					
合計：	204,532,391	100.00	187,631,134	100.00	合計：	204,532,391	100.00	187,631,134	100.00
信託代理與保證資產	600,000		600,000		信託代理與保證負債	600,000		600,000	
保證品	600,000		600,000		應付保證品	600,000		600,000	

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。

中華民國111年12月31日

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111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	137,195,990	100.00	124,019,476	100.00	13,176,514	10.62
財產收益	26,133,329	19.05	16,894,290	13.62	9,239,039	54.69
財產孳息收入	17,768	0.01	3,819	0.00	13,949	365.25
廢舊物品售價收入	35,260	0.03	0.00	0.00	35,260	0.00
財產交易利益	41,086	0.03	14,737	0.01	26,349	178.79
其他財產收入	26,039,215	18.98	16,875,734	13.61	9,163,481	54.30
政府撥入收入	110,005,864	80.18	106,295,009	85.71	3,710,855	3.49
公庫撥款收入	109,503,157	79.82	105,582,852	85.13	3,920,305	3.71
政府其他撥入收入	502,707	0.37	712,157	0.57	-209,450	-29.41
教學收入	840,695	0.61	624,839	0.50	215,856	34.55
學雜費收入	216,102	0.16	205,338	0.17	10,764	5.24
其他收入	216,102	0.16	205,338	0.17	10,764	5.24
雜項收入	216,102	0.16	205,338	0.17	10,764	5.24
支出	120,424,075	87.78	115,989,247	93.53	4,434,828	3.82
人事支出	103,426,311	75.39	101,059,142	81.49	2,367,169	2.34
人事支出	103,426,311	75.39	101,059,142	81.49	2,367,169	2.34
業務支出	3,526,072	2.57	3,895,085	3.14	-369,013	-9.47
業務支出	3,526,072	2.57	3,895,085	3.14	-369,013	-9.47
折舊、折耗及攤銷	10,601,912	7.73	9,283,889	7.49	1,318,023	14.20
固定資產折舊	10,597,952	7.72	9,279,929	7.48	1,318,023	14.20
無形資產攤銷	3,960	0.00	3,960	0.00	0	0.00
其他支出	2,869,780	2.09	1,751,131	1.41	1,118,649	63.88
其他支出	2,869,780	2.09	1,751,131	1.41	1,118,649	63.88
本期賸餘（短絀）	16,771,915	12.22	8,030,229	6.47	8,741,686	1.97
期初淨資產	166,330,031	121.24	158,372,176	127.70	7,957,855	1.79
解繳公庫						
期末淨資產	183,101,946	133.46	166,402,405	134.17	16,699,541	3.77

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111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)	16,771,915
8002 調整非現金項目	-10,413,098
81 業務活動之淨現金流入(流出)	6,358,817
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	-408,546
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-408,546
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,285,170
8404 減少短期債務及其他負債	-4,542,573
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-2,257,403
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,692,868
87 期初現金及約當現金	22,106,800
88 期末現金及約當現金	25,799,668

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 111 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	111,138,745	26,057,245	137,195,990	收入
財產收入	76,084	26,057,245	26,133,329	財產收益
政府撥入收入	110,005,864		110,005,864	政府撥入收入
教學收入	840,695		840,695	教學收入
其他收入	216,102		216,102	其他收入
基金用途	109,282,900	11,141,175	120,424,075	支出
用人費用	103,426,311		103,426,311	人事支出
服務費用	2,990,123	535,949	3,526,072	業務支出
材料及用品費	470,040	-470,040		
稅捐及規費(強制費)	3,454	-3,454		
會費、捐助、補助、分攤、照	62,455	-62,455		
護、救濟與交流活動費	408,546	-408,546		
購建固定資產、無形資產及非理				
財目的之長期投資				
其他	1,921,971	10,601,912	10,601,912	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘(短絀)	1,855,845	14,916,070	16,771,915	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	7,941,327	158,388,704	166,330,031	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,797,172	173,304,774	183,101,946	期末淨資產

註：1.基金來源調整數26,057,245元，係土地、機械及設備等固定資產增加。
 2.調整數535,949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947,809元，係土地公告地價調降。
 4.調整數408,546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10,601,912元，係固定資產和無形資產折舊、折耗及攤銷。
 6.調整數158,388,704元，係配合會計法刪除第29條規定，將110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 111 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111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：

會計室主任李咨瑩

基金主持人：

石門國民小學校長陳秀惠

