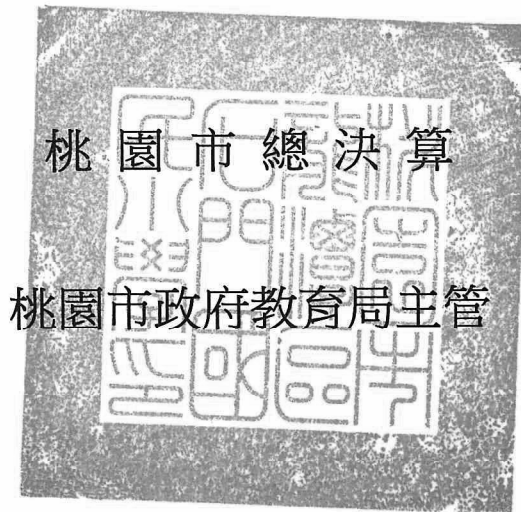


冊 號：16-220

機關代號：31004

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 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

112 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 112 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 1,689 萬 7,000 元，決算數 1 億 1,186 萬 6,998 元。

111 學年度下學期，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 877 人。

112 學年度上學期，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 879 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 64 萬元，決算數 47 萬 6,079 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 1,424 萬 7,083 元，較預算數 1 億 1,653 萬 7,000 元，減少 228 萬 9,917 元，計減 1.96%。

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 萬 9,863 元，較預算數 3,000 元，增加 3 萬 6,863 元，計增 1,228.77%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
2. 其他財產收入：決算數 1 萬 5,386 元，較預算數 5,000 元，增加 1 萬 386 元，計增 207.72%。

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 112 年 度

主要係因：場地使用費收入超收。

3. 公庫撥款收入：決算數 1 億 1,298 萬 5,129 元，較預算數 1 億 1,564 萬 4,000 元，減少 265 萬 8,871 元，計減 2.30%。

主要係因：扣抵 111 年用人費用結餘。

4. 政府其他撥入收入：決算數 45 萬 5,380 元，較預算數 0 元，增加 45 萬 5,380 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 53 萬 2,699 元，較預算數 87 萬 5,000 元，減少 34 萬 2,301 元，計減 39.12%。

主要係因：學雜費收入短收。

6. 雜項收入：決算數 21 萬 8,626 元，較預算數 10,000 元，增加 20 萬 8,626 元，計增 2,086.26%。

主要係因：收回以前年度導師費及資源回收收入等超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 1,234 萬 3,077 元，較預算數 1 億 1,753 萬 7,000 元，減少 519 萬 3,923 元，計減 4.42%。

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 1,186 萬 6,998 元，較預算數 1 億 1,689 萬 7,000 元，減少 503 萬 2 元，計減 4.30%。

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 47 萬 6,079 元，較預算數 64 萬元，減少 16 萬 3,921 元，計減 25.61%。

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 190 萬 4,006 元，較預算短絀數 100 萬元，減少短絀數 290 萬 4,006 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 220 萬 4,336 元。

(二)投資活動之淨現金流出 47 萬 6,079 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 41 萬 7,040 元。

(四)現金及約當現金之淨增 131 萬 1,217 元。

(五)期初現金及約當現金 2,579 萬 9,668 元。

(六)期末現金及約當現金 2,711 萬 885 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 112 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	28,124,981	25,799,668	9.01
固定資產	164,785,952	173,294,567	-4.91
無形資產	6,247	10,207	-38.80
流動負債	14,066,837	13,228,490	6.34
其他負債	7,784,915	8,201,955	-5.08
淨資產	176,493,377	183,101,946	-3.61

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 2,711 萬 885 元，其中 1,122 萬 2,364 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 112 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	116,537,000	100.00	114,247,083	100.00	-2,289,917	-1.96	111,138,745	100.00
45 財產收入	8,000	0.01	55,249	0.05	47,249	590.61	76,084	0.07
451財產處分收入							35,260	0.03
454利息收入	3,000	0.00	39,863	0.03	36,863	1,228.77	17,768	0.02
45Y其他財產收入	5,000	0.00	15,386	0.01	10,386	207.72	23,056	0.02
46 政府撥入收入	115,644,000	99.23	113,440,509	99.29	-2,203,491	-1.91	110,005,864	98.98
462公庫撥款收入	115,644,000	99.23	112,985,129	98.90	-2,658,871	-2.30	109,503,157	98.53
46Y政府其他撥入收入			455,380	0.40	455,380	0.00	502,707	0.45
4S 教學收入	875,000	0.75	532,699	0.47	-342,301	-39.12	840,695	0.76
4S1學雜費收入	875,000	0.75	532,699	0.47	-342,301	-39.12	840,695	0.76
4Y 其他收入	10,000	0.01	218,626	0.19	208,626	2,086.26	216,102	0.19
4YY雜項收入	10,000	0.01	218,626	0.19	208,626	2,086.26	216,102	0.19
5 基金用途	117,537,000	100.86	112,343,077	98.33	-5,193,923	-4.42	109,282,900	98.33
53 國民教育計畫	116,897,000	100.31	111,866,998	97.92	-5,030,002	-4.30	108,874,354	97.96
5M 建築及設備計畫	640,000	0.55	476,079	0.42	-163,921	-25.61	408,546	0.37
購建固定資產	640,000	0.55	476,079	0.42	-163,921	-25.61	408,546	0.37
本期賸餘 (短絀)	-1,000,000		1,904,006		2,904,006	-290.40	1,855,845	
期初基金餘額	7,341,000		9,797,172		2,456,172	33.46	7,941,327	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,341,000		11,701,178		5,360,178	84.53	9,797,172	

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 112 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	116,537,000	114,247,083	-2,289,917	-1.96	
45 財產收入	8,000	55,249	47,249	590.61	
454利息收入	3,000	39,863	36,863	1,228.77	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	5,000	15,386	10,386	207.72	場地使用費收入超收。
46 政府撥入收入	115,644,000	113,440,509	-2,203,491	-1.91	
462公庫撥款收入	115,644,000	112,985,129	-2,658,871	-2.30	
46Y政府其他撥入收入		455,380	455,380	0.00	輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	875,000	532,699	-342,301	-39.12	
4S1學雜費收入	875,000	532,699	-342,301	-39.12	幼兒園學雜費收入短收。
4Y 其他收入	10,000	218,626	208,626	2,086.26	
4YY雜項收入	10,000	218,626	208,626	2,086.26	收回以前年度導師費及資源回收收入等收入。

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 112 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	117,537,000	112,343,077	-5,193,923	-4.42	
53 國民教育計畫	116,897,000	111,866,998	-5,030,002	-4.30	
1 用人費用	108,813,000	105,421,668	-3,391,332	-3.12	
11 正式員額薪資	62,424,000	59,899,598	-2,524,402	-4.04	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,234,000	1,391,742	157,742	12.78	覈實支用。
13 超時工作報酬	1,199,000	1,024,363	-174,637	-14.57	撙節開支。
15 獎金	16,261,000	14,640,602	-1,620,398	-9.96	
16 退休及卹償金	20,993,000	20,854,763	-138,237	-0.66	
18 福利費	6,702,000	7,610,600	908,600	13.56	覈實支用。
2 服務費用	4,560,000	3,808,162	-751,838	-16.49	
21 水電費	1,109,000	520,684	-588,316	-53.05	撙節開支。
22 郵電費	153,000	87,349	-65,651	-42.91	撙節開支。
23 旅運費	196,000	153,912	-42,088	-21.47	撙節開支。
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	119,763	-30,237	-20.16	撙節開支。
25 修理保養及保固費	1,239,000	1,331,867	92,867	7.50	
26 保險費	5,000	4,723	-277	-5.54	
27 一般服務費	1,531,000	1,419,961	-111,039	-7.25	一般服務費計時與計件人員酬金 編列警衛3人，預算金 額1,302,000元，決算金 額1,240,274元。
28 專業服務費	105,000	97,903	-7,097	-6.76	
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	810,000	705,850	-104,150	-12.86	
32 用品消耗	810,000	705,850	-104,150	-12.86	撙節開支。
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	撙節開支。
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	41,000	34,638	-6,362	-15.52	
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	16,000	16,000			
75 競賽及交流活動費	20,000	15,638	-4,362	-21.81	撙節開支。
9 其他	2,668,000	1,893,226	-774,774	-29.04	
91 其他支出	2,668,000	1,893,226	-774,774	-29.04	撙節開支。
5M 建築及設備計畫	640,000	476,079	-163,921	-25.61	
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	640,000	476,079	-163,921	-25.61	

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 112 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	640,000	476,079	-163,921	-25.61	撙節開支。

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	267,211,672	93,906,898	640,000
非理財目的之長期投資			
土地	82,392,519		
土地改良物	14,933,432	11,569,251	100,000
房屋及建築	126,634,749	54,546,665	
機械及設備	16,903,013	11,384,238	240,000
交通及運輸設備	2,023,918	1,544,126	
雜項設備	24,313,834	14,862,618	300,000
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	10,207		
發展中之無形資產			
其他			

註： 1.土地改良物：增加數：籃球場1,777,263元。
 2.機械及設備：增加數：投影燈、個人電腦等1,002,101元，個人電腦授權、數位相機增值13,578元。
 3.交通及運輸設備：增加數：行動充電車35,100元。
 4.雜項設備：增加數：排球柱及油印機等508,055元。減少數：報廢籃球架77,000元。
 5.電腦軟體：減少數：攤銷3,960元。

產明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

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112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		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		240,000			240,000	198,384	-41,616	
機械及設備		240,000			240,000	198,384	-41,616	
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		300,000			300,000	277,695	-22,305	
雜項設備		300,000			300,000	277,695	-22,305	
購建中固定資產								
合 計		640,000			640,000	476,079	-163,921	

中華民國112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	170,220,148	170,220,148		
代管-土地	5,427,949	5,427,949		
土地	82,392,519	82,392,519		
土地改良物	1,682,043	1,682,043		
房屋及建築	67,702,790	67,702,790		
機械及設備	4,747,542	4,747,542		
交通及運輸設備	411,162	411,162		
雜項設備	7,849,896	7,849,896		
電腦軟體	6,247	6,247		

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 112 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	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1人。
職員	66	67	1	
工友	1	1	0	
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 112 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	62,424,000	936,000	1,199,000		16,261,000	20,993,000		6,702,000		108,515,000	298,000	108,813,000
正式人員	62,424,000		1,199,000		16,147,000	20,993,000		6,697,000		107,460,000		107,460,000
聘僱人員		936,000			114,000			5,000		1,055,000		1,055,000
兼任人員											298,000	298,000
合 計	62,424,000	936,000	1,199,000		16,261,000	20,993,000		6,702,000		108,515,000	298,000	108,813,000

1：一般服務費計時與計件人員酬金編列警衛3人，預算額1,302,000元，決算金額1,240,274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9,229,000元，執行結果決算60人，計7,289,170元。(2)年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百一十一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6,937,000元，執行結果決算77人，計7,351,432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7人，計95,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市龍潭區石門國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 112 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
59,899,598	1,068,373	1,024,363		14,640,602	20,854,763		7,610,600		105,098,299	323,369	105,421,668
59,899,598		1,024,363		14,518,488	20,854,763		7,610,600		103,907,812		103,907,812
	1,068,373			122,114					1,190,487		1,190,487
										323,369	323,369
59,899,598	1,068,373	1,024,363		14,640,602	20,854,763		7,610,600		105,098,299	323,369	105,421,668

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112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 112 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			117,537,000		112,343,077			-5,193,923	-4.42	
國民教育計畫			116,897,000		111,866,998			-5,030,002	-4.30	
建築及設備計畫			640,000		476,079			-163,921	-25.61	因覈實支付。

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112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	108,813,000	105,421,668	-3,391,332	-3.12
11 正式員額薪資	62,424,000	59,899,598	-2,524,402	-4.04
12 聘僱及兼職人員薪資	1,234,000	1,391,742	157,742	12.78
13 超時工作報酬	1,199,000	1,024,363	-174,637	-14.57
15 獎金	16,261,000	14,640,602	-1,620,398	-9.96
16 退休及卹償金	20,993,000	20,854,763	-138,237	-0.66
18 福利費	6,702,000	7,610,600	908,600	13.56
2 服務費用	4,560,000	3,808,162	-751,838	-16.49
21 水電費	1,109,000	520,684	-588,316	-53.05
22 郵電費	153,000	87,349	-65,651	-42.91
23 旅運費	196,000	153,912	-42,088	-21.47
24 印刷裝訂與廣告費	150,000	119,763	-30,237	-20.16
25 修理保養及保固費	1,239,000	1,331,867	92,867	7.50
26 保險費	5,000	4,723	-277	-5.54
27 一般服務費	1,531,000	1,419,961	-111,039	-7.25
28 專業服務費	105,000	97,903	-7,097	-6.76
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	810,000	705,850	-104,150	-12.86
32 用品消耗	810,000	705,850	-104,150	-12.86
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	640,000	476,079	-163,921	-25.61
51 購建固定資產	640,000	476,079	-163,921	-25.61
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	41,000	34,638	-6,362	-15.52
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	16,000	16,000	0	0.00
75 競賽及交流活動費	20,000	15,638	-4,362	-21.81
9 其他	2,668,000	1,893,226	-774,774	-29.04
91 其他支出	2,668,000	1,893,226	-774,774	-29.04
合 計	117,537,000	112,343,077	-5,193,923	-4.42

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 112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	1,367,000	1,262,874	-104,126	-7.62	
27D 計時與計件人員酬金	1,302,000	1,240,274	-61,726	-4.74	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	65,000	22,600	-42,400	-65.23	

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112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	198,345,129	100.00	204,532,391	100.00	-6,187,262	-3.03	負 債	21,851,752	11.02	21,430,445	10.48	421,307	1.97
流動資產	28,124,981	14.18	25,799,668	12.61	2,325,313	9.01	流動負債	14,066,837	7.09	13,228,490	6.47	838,347	6.34
現金	27,110,885	13.67	25,799,668	12.61	1,311,217	5.08	應付款項	14,066,837	7.09	13,228,490	6.47	838,347	6.34
銀行存款	27,110,885	13.67	25,799,668	12.61	1,311,217	5.08	應付代收款	14,066,837	7.09	13,228,490	6.47	838,347	6.34
預付款項	1,014,096	0.51	0	0.00	1,014,096	0.00	其他負債	7,784,915	3.92	8,201,955	4.01	-417,040	-5.08
預付費用	1,014,096	0.51	0	0.00	1,014,096	0.00	什項負債	7,784,915	3.92	8,201,955	4.01	-417,040	-5.08
固定資產	164,785,952	83.08	173,294,567	84.73	-8,508,615	-4.91	存入保證金	2,356,966	1.19	2,774,006	1.36	-417,040	-15.03
土地	82,392,519	41.54	82,392,519	40.28	0	0.00	應付代管資產	5,427,949	2.74	5,427,949	2.65	0	0.00
土地	82,392,519	41.54	82,392,519	40.28	0	0.00	淨資產	176,493,377	88.98	183,101,946	89.52	-6,608,569	-3.61
土地改良物	1,682,043	0.85	3,364,181	1.64	-1,682,138	-50.00	淨資產	176,493,377	88.98	183,101,946	89.52	-6,608,569	-3.61
土地改良物	16,710,695	8.43	14,933,432	7.30	1,777,263	11.90	淨資產	176,493,377	88.98	183,101,946	89.52	-6,608,569	-3.61
累計折舊-土地改良物	-15,028,652	-7.58	-11,569,251	-5.66	-3,459,401	29.90	累積餘額	176,493,377	88.98	183,101,946	89.52	-6,608,569	-3.61
房屋建築及設備	67,702,790	34.13	72,088,084	35.25	-4,385,294	-6.08							
房屋建築及設備	126,634,749	63.85	126,634,749	61.91	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-58,931,959	-29.71	-54,546,665	-26.67	-4,385,294	8.04							
機械及設備	4,747,542	2.39	5,518,775	2.70	-771,233	-13.97							
機械及設備	17,918,692	9.03	16,903,013	8.26	1,015,679	6.01							
累計折舊-機械及設備	-13,171,150	-6.64	-11,384,238	-5.57	-1,786,912	15.70							
交通及運輸設備	411,162	0.21	479,792	0.23	-68,630	-14.30							
交通及運輸設備	2,059,018	1.04	2,023,918	0.99	35,100	1.73							
累計折舊-交通及運輸設備	-1,647,856	-0.83	-1,544,126	-0.75	-103,730	6.72							
雜項設備	7,849,896	3.96	9,451,216	4.62	-1,601,320	-16.94							
雜項設備	24,744,889	12.48	24,313,834	11.89	431,055	1.77							
累計折舊-雜項設備	-16,894,993	-8.52	-14,862,618	-7.27	-2,032,375	13.67							
無形資產	6,247	0.00	10,207	0.00	-3,960	-38.80							
無形資產	6,247	0.00	10,207	0.00	-3,960	-38.80							
合計：	198,345,129	100.00	204,532,391	100.00	-6,187,262	-3.03	合計：	198,345,129	100.00	204,532,391	100.00	-6,187,262	-3.03

信託代理與保證資產 800,000

保證品 800,000

信託代理與保證負債 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。

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112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	6,247	0.00	10,207	0.00	-3,960	-38.80							
其他資產	5,427,949	2.74	5,427,949	2.65	0	0.00							
什項資產	5,427,949	2.74	5,427,949	2.65	0	0.00							
代管資產	5,427,949	2.74	5,427,949	2.65	0	0.00							
合計：	198,345,129	100.00	204,532,391	100.00	-6,187,262	-3.03	合計：	198,345,129	100.00	204,532,391	100.00	-6,187,262	-3.03
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112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	117,107,101	100.00	137,195,990	100.00	-20,088,889	-14.64
財產收益	2,915,267	2.49	26,133,329	19.05	-23,218,062	-88.84
財產孳息收入	39,863	0.03	17,768	0.01	22,095	124.35
廢舊物品售價收入	0	0.00	35,260	0.03	-35,260	-100.00
財產交易利益	8,010	0.01	41,086	0.03	-33,076	-80.50
其他財產收入	2,867,394	2.45	26,039,215	18.98	-23,171,821	-88.99
政府撥入收入	113,440,509	96.87	110,005,864	80.18	3,434,645	3.12
公庫撥款收入	112,985,129	96.48	109,503,157	79.82	3,481,972	3.18
政府其他撥入收入	455,380	0.39	502,707	0.37	-47,327	-9.41
教學收入	532,699	0.45	840,695	0.61	-307,996	-36.64
學雜費收入	532,699	0.45	840,695	0.61	-307,996	-36.64
其他收入	218,626	0.19	216,102	0.16	2,524	1.17
雜項收入	218,626	0.19	216,102	0.16	2,524	1.17
支出	123,715,670	105.64	120,424,075	87.78	3,291,595	2.73
人事支出	105,421,668	90.02	103,426,311	75.39	1,995,357	1.93
人事支出	105,421,668	90.02	103,426,311	75.39	1,995,357	1.93
業務支出	4,552,104	3.89	3,526,072	2.57	1,026,032	29.10
業務支出	4,552,104	3.89	3,526,072	2.57	1,026,032	29.10
財產損失	770	0.00	0	0.00	770	0.00
財產交易損失	770	0.00	0	0.00	770	0.00
折舊、折耗及攤銷	11,847,902	10.12	10,601,912	7.73	1,245,990	11.75
固定資產折舊	11,843,942	10.11	10,597,952	7.72	1,245,990	11.76
無形資產攤銷	3,960	0.00	3,960	0.00	0	0.00
其他支出	1,893,226	1.62	2,869,780	2.09	-976,554	-34.03
其他支出	1,893,226	1.62	2,869,780	2.09	-976,554	-34.03
本期賸餘（短絀）	-6,608,569	-5.64	16,771,915	12.22	-23,380,484	-139.40
期初淨資產	183,101,946	156.35	166,330,031	121.24	16,771,915	10.08
解繳公庫						
期末淨資產	176,493,377	150.71	183,101,946	133.46	-6,608,569	-3.61

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112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)	-6,608,569
8002 調整非現金項目	8,812,905
81 業務活動之淨現金流入(流出)	2,204,336
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	-476,079
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-476,079
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	977,000
8404 減少短期債務及其他負債	-1,394,040
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-417,040
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,311,217
87 期初現金及約當現金	25,799,668
88 期末現金及約當現金	27,110,885

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 112 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	114,247,083	2,860,018	117,107,101	收入
財產收入	55,249	2,860,018	2,915,267	財產收益
政府撥入收入	113,440,509		113,440,509	政府撥入收入
教學收入	532,699		532,699	教學收入
其他收入	218,626		218,626	其他收入
基金用途	112,343,077	11,372,593	123,715,670	支出
用人費用	105,421,668		105,421,668	人事支出
服務費用	3,808,162	743,942	4,552,104	業務支出
材料及用品費	705,850	-705,850		
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	34,638	-34,638		
		770	770	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	476,079	-476,079		
		11,847,902	11,847,902	折舊、折耗及攤銷
其他	1,893,226		1,893,226	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,904,006	-8,512,575	-6,608,569	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	9,797,172	173,304,774	183,101,946	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	11,701,178	164,792,199	176,493,377	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數2,860,018元，係土地改良物、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等固定資產增加。
 2. 調整數743,942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」重分類為會計科目之「業務支出」。
 3. 調整數770元，係雜項設備等固定資產財產交易損失。
 4. 調整數476,079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11,847,902元，係固定資產和無形資產之折及攤銷。
 6. 調整數173,304,774元，係配合會計法刪除第29條規定，將111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 112 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112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：

會計室黃秀玉
主任

基金主持人：

石門國民小學陳秀惠
校長