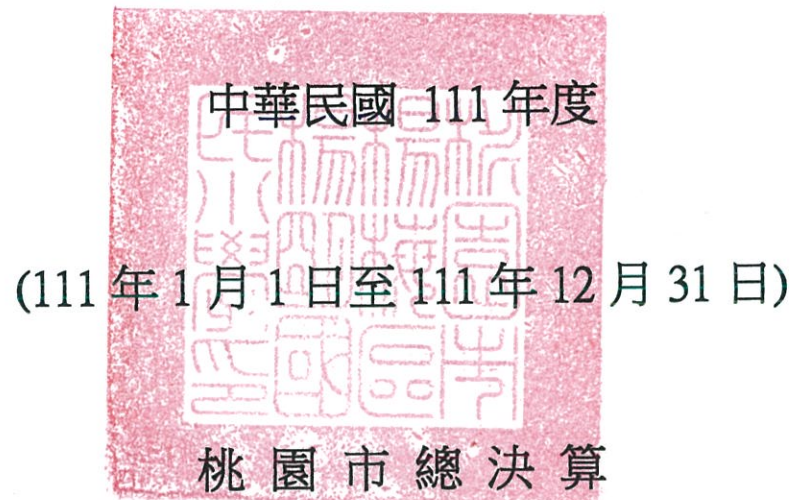


冊 號：16-161

機關代號：30512



桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金
桃園市楊梅區楊明國民小學
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市楊梅區楊明國民小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區楊明國民小學
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－桃園市楊梅區楊明國民小學

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 9,977 萬 3,000 元，決算數 1 億 280 萬 3,081 元。

110 學年度下學期，預定招收 40 班，實際招收 39 班，預計學生人數 990 人，實際學生人數 994 人。

111 學年度上學期，預定招收 41 班，實際招收 41 班，預計學生人數 1,098 人，實際學生人數 1,074 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 80 萬元，決算數 55 萬 9,570 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 436 萬 6,033 元，較預算數 9,907 萬 3,000 元，增加 529 萬 3,033 元，計增 5.34%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 3,502 元，較預算數 0 元，增加 3,502 元。
主要係因：作業簿與美勞教材廠商逾期違約罰款收入超收。
2. 利息收入：決算數 5,309 元，較預算數 2,000 元，增加 3,309 元，計增 165.45%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區楊明國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

3. 其他財產收入：決算數 1,175 元，較預算數 1 萬 8,000 元，減少 1 萬 6,825 元，計減 93.47%。
主要係因：場地開放收入短收。
4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 156 萬 2,423 元，較預算數 9,760 萬 4,000 元，增加 395 萬 8,423 元，計增 4.06%。
主要係因：撥補 111 年用人費用不足。
5. 政府其他撥入收入：決算數 148 萬 1,932 元，較預算數 0 元，增加 148 萬 1,932 元。
主要係因：專任輔導教師、幼兒園教保員及廚工未編列預算，以教育部部款支應。
6. 學雜費收入：決算數 128 萬 7,900 元，較預算數 142 萬 9,000 元，減少 14 萬 1,100 元，計減 9.87%。
主要係因：學雜費收入短收。
7. 雜項收入：決算數 2 萬 3,792 元，較預算數 2 萬元，增加 3,792 元，計增 18.96%。
主要係因：資源回收款、圖書證毀損遺失補發申辦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 336 萬 2,651 元，較預算數 1 億 57 萬 3,000 元，增加 278 萬 9,651 元，計增 2.77%。

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 280 萬 3,081 元，較預算數 9,977 萬 3,000 元，增加 303 萬 81 元，計增 3.04%。
主要係因：調薪致用人費用不足。
2. 建築及設備計畫：決算數 55 萬 9,570 元，較預算數 80 萬元，減少 24 萬 430 元，計減 30.05%。
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 100 萬 3,382 元，較預算短絀數 150 萬元，減少短絀數 250 萬 3,382 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 485 萬 4,075 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區楊明國民小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

- (二)投資活動之淨現金流出 55 萬 9,570 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 19 萬 6,845 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 409 萬 7,660 元。
- (五)期初現金及約當現金 1,599 萬 3,718 元。
- (六)期末現金及約當現金 2,009 萬 1,378 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	21,698,137	18,018,996	20.42
固定資產	189,562,685	167,085,669	13.45
無形資產	19,537	29,714	-34.25
其他資產	328,625	321,475	2.22
流動負債	11,912,605	9,040,001	31.78
其他負債	711,209	900,904	-21.06
淨資產	198,985,170	175,514,949	13.37

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(111.11.25 府主基字第 1110331372 號函)，核准 111 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 816 萬 5,236 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區楊明國民小學

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	99,073,000	100.00	104,366,033	100.00	5,293,033	5.34	95,131,117	100.00
41 徵收及依法分配收入			3,502	0.00	3,502	0.00		
415違規罰款收入			3,502	0.00	3,502	0.00		
45 財產收入	20,000	0.02	6,484	0.01	-13,516	-67.58	1,357	0.00
454利息收入	2,000	0.00	5,309	0.01	3,309	165.45	1,357	0.00
45Y其他財產收入	18,000	0.02	1,175	0.00	-16,825	-93.47		
46 政府撥入收入	97,604,000	98.52	103,044,355	98.73	5,440,355	5.57	93,953,574	98.76
462公庫撥款收入	97,604,000	98.52	101,562,423	97.31	3,958,423	4.06	92,666,741	97.41
46Y政府其他撥入收入			1,481,932	1.42	1,481,932	0.00	1,286,833	1.35
4S 教學收入	1,429,000	1.44	1,287,900	1.23	-141,100	-9.87	1,147,800	1.21
4S1學雜費收入	1,429,000	1.44	1,287,900	1.23	-141,100	-9.87	1,147,800	1.21
4Y 其他收入	20,000	0.02	23,792	0.02	3,792	18.96	28,386	0.03
4YY雜項收入	20,000	0.02	23,792	0.02	3,792	18.96	28,386	0.03
5 基金用途	100,573,000	101.51	103,362,651	99.04	2,789,651	2.77	96,165,569	101.09
53 國民教育計畫	99,773,000	100.71	102,803,081	98.50	3,030,081	3.04	95,394,719	100.28
5M 建築及設備計畫	800,000	0.81	559,570	0.54	-240,430	-30.05	770,850	0.81
購建固定資產	800,000	0.81	559,570	0.54	-240,430	-30.05	770,850	0.81
本期賸餘 (短絀)	-1,500,000		1,003,382		2,503,382	-166.89	-1,034,452	
期初基金餘額	8,034,000		8,399,566		365,566	4.55	9,434,018	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,534,000		9,402,948		2,868,948	43.91	8,399,566	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區楊明國民小學
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	99,073,000	104,366,033	5,293,033	5.34	
41 徵收及依法分配收入		3,502	3,502	0.00	
415 違規罰款收入		3,502	3,502	0.00	作業簿與美勞教材廠商逾期違約罰款收入。
45 財產收入	20,000	6,484	-13,516	-67.58	
454 利息收入	2,000	5,309	3,309	165.45	專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	18,000	1,175	-16,825	-93.47	對外開放場地出租收入短收。
46 政府撥入收入	97,604,000	103,044,355	5,440,355	5.57	
462 公庫撥款收入	97,604,000	101,562,423	3,958,423	4.06	
46Y 政府其他撥入收入		1,481,932	1,481,932	0.00	專任輔導教師、幼兒園教保員及廚工未編列預算，以教育部部款支應，無預算數但有決算數。
4S 教學收入	1,429,000	1,287,900	-141,100	-9.87	
4S1 學雜費收入	1,429,000	1,287,900	-141,100	-9.87	
4Y 其他收入	20,000	23,792	3,792	18.96	
4YY 雜項收入	20,000	23,792	3,792	18.96	資源回收款、圖書證毀損遺失補發申辦及收回以前年度用人費用等結餘。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區楊明國民小學

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	100,573,000	103,362,651	2,789,651	2.77	
53 國民教育計畫	99,773,000	102,803,081	3,030,081	3.04	
1 用人費用	91,509,000	96,536,115	5,027,115	5.49	
11 正式員額薪資	55,356,000	59,920,157	4,564,157	8.25	
12 聘僱及兼職人員薪資	670,000	2,138,460	1,468,460	219.17	部款契進教保員及廚工薪資，覈實支付。
13 超時工作報酬	904,000	1,050,122	146,122	16.16	覈實支用。
15 獎金	14,383,000	13,483,477	-899,523	-6.25	
16 退休及卹償金	14,279,000	12,457,405	-1,821,595	-12.76	覈實支用。
18 福利費	5,917,000	7,486,494	1,569,494	26.53	覈實支用。
2 服務費用	4,829,000	4,019,599	-809,401	-16.76	
21 水電費	876,000	375,455	-500,545	-57.14	撙節覈實支用且由其他補助經費分攤水電費。
22 郵電費	149,000	94,922	-54,078	-36.29	撙節覈實支用。
23 旅運費	76,000	47,408	-28,592	-37.62	依實際出差情形覈實支應。
24 印刷裝訂與廣告費	200,000	229,252	29,252	14.63	依校務實際需求覈實開支。
25 修理保養及保固費	1,237,000	1,101,447	-135,553	-10.96	撙節覈實支用。
26 保險費	7,000	470	-6,530	-93.29	依學生活動需求覈實開支。
27 一般服務費	2,064,000	1,995,413	-68,587	-3.32	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員2人，預算金額650,000元，決算金額636,604元及校園安全警衛3人，預算金額1,239,000元，決算金額1,221,534元。
28 專業服務費	148,000	103,232	-44,768	-30.25	依校務實際需求覈實開支。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	631,000	541,002	-89,998	-14.26	
31 使用材料費		2,200	2,200		覈實開支。
32 用品消耗	631,000	538,802	-92,198	-14.61	覈實開支。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	66,000	1,000	-65,000	-98.48	
71 會費	1,000	1,000			
73 分擔	10,000		-10,000	-100.00	依校務實際需求覈實開支。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	22,000		-22,000	-100.00	依校務實際需求覈實開支。
75 競賽及交流活動費	33,000		-33,000	-100.00	依學生參賽需求覈實開支。
9 其他	2,738,000	1,705,365	-1,032,635	-37.71	
91 其他支出	2,738,000	1,705,365	-1,032,635	-37.71	校慶活動等經費撙節開支。
5M 建築及設備計畫	800,000	559,570	-240,430	-30.05	

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區楊明國民小學
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 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	800,000	559,570	-240,430	-30.05	撙節支出；調整容納：516購置雜項設備轉出176,000元，514購置機械及設備轉出59,000元，515交通及運輸設備轉入176,000元，房屋及建築轉入59,000元。
51 購建固定資產	800,000	559,570	-240,430	-30.05	

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	261,841,702	94,726,319	800,000
非理財目的之長期投資			
土地	116,837,669		
土地改良物	37,691,970	34,242,844	
房屋及建築	71,832,015	35,127,147	59,000
機械及設備	13,506,066	10,506,336	381,000
交通及運輸設備	8,149,580	4,693,375	176,000
雜項設備	13,794,688	10,156,617	184,000
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	29,714		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.土地-增加數：公告地價調整增值2,649,448元。

2.土地改良物-增加數：兒童遊戲場改善工程(地坪)及司令台周邊地坪整修工程1,639,251元。

3.房屋及建築-增加數：111年度第二期校舍防水隔熱改善工程及桃園市中小學電力系統改善工程11,318,174元。

4.機械及設備-增加數：購置電腦及監視系統第4號攝影主機及硬碟4,750,376元，捐贈電腦及展示架91,500元，撥入地震預報系統56,664元，以上合計4,898,540元。減少數：報廢電腦及數位攝影機2,572,882元

5.交通及運輸設備-增加數：購置觸控式螢幕.電腦教室廣播及管理系統設備3,728,947元，捐贈觸控螢幕.開閤黑板148,500元，以上合計 3,877,447元。減少數：報廢監視器21,000元。

6.雜項設備-增加數：購置幼兒園學習區教具及教室冷氣設備4,462,520元。減少數：報廢飲水機及冷暖氣機198,999元。

7.電腦軟體-減少原因：提列軟體攤銷數10,177元。

桃園市楊梅區楊明國民小學

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		
28,845,380		2,803,058	3,575,483	189,582,222
2,649,448				119,487,117
1,639,251			1,121,820	3,966,557
11,318,174			1,754,171	46,268,871
4,898,540		2,572,882	-1,205,382	6,530,770
3,877,447		21,000	514,410	6,798,242
4,462,520		198,999	1,390,464	6,511,128
		10,177		19,537

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區楊明國民小學

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			
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				59,000	59,000	58,407	-593	
房屋及建築				59,000	59,000	58,407	-593	
購建中固定資產								
機械及設備		440,000		-59,000	381,000	259,276	-121,724	
機械及設備		440,000		-59,000	381,000	259,276	-121,724	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				176,000	176,000	175,547	-453	
交通及運輸設備				176,000	176,000	175,547	-453	
購建中固定資產								
雜項設備		360,000		-176,000	184,000	66,340	-117,660	
雜項設備		360,000		-176,000	184,000	66,340	-117,660	
購建中固定資產								
合 計		800,000			800,000	559,570	-240,430	

中華民國111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	189,910,847	189,910,847		
代管-土地	328,625	328,625		
土地	119,487,117	119,487,117		
土地改良物	3,966,557	3,966,557		
房屋及建築	46,268,871	46,268,871		
機械及設備	6,530,770	6,530,770		
交通及運輸設備	6,798,242	6,798,242		
雜項設備	6,511,128	6,511,128		
電腦軟體	19,537	19,537		

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區楊明國民小學

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	75	79	4	
職員	73	75	2	因增班，教師增加1人;另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。
工友	1	1	0	
約僱人員	1	3	2	本校幼兒園契進教保員、廚工未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計2人。
合 計	75	79	4	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙班按時計資助理員2人及校園安全警衛3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區楊明國民小學
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 員用人 費用	總計
國民教育計畫	55,356,000	420,000	904,000		14,383,000	14,279,000		5,917,000		91,259,000	250,000	91,509,000
正式人員	55,356,000		904,000		14,338,000	14,279,000		5,914,000		90,791,000		90,791,000
聘僱人員		420,000			45,000			3,000		468,000		468,000
兼任人員											250,000	250,000
合 計	55,356,000	420,000	904,000		14,383,000	14,279,000		5,917,000		91,259,000	250,000	91,509,000
		</										

註：1.一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙按時計資助理員2人，預算金額650,000元，決算金額636,604元及校園安全警衛3人，預算金額1,239,000元，決算金額1,221,534元。

2.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，111年度預算編列74人，計6,653,000元，執行結果決算59人，計6,261,500元。(2)年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定「一百十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75人，計7,690,000元，執行結果決算95人，計7,191,977元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區楊明國民小學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 111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
59,920,157	1,340,211	1,050,122		13,483,477	12,457,405		7,486,494		95,737,866	798,249	96,536,115
59,920,157		1,050,122		13,348,822	12,457,405		7,483,494		94,260,000		94,260,000
	1,340,211			134,655			3,000		1,477,866		1,477,866
										798,249	798,249
59,920,157	1,340,211	1,050,122		13,483,477	12,457,405		7,486,494		95,737,866	798,249	96,536,115

3.服務獎章係依據「公務人員領有勳章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」，111年度預算編列3人，計40,000元，執行結果決算3人，計30,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區楊明國民小學

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	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—桃園市楊梅區楊明國民小學
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			100,573,000		103,362,651			2,789,651	2.77	1.預算數以可用預算數表達。2.覈實支付。
國民教育計畫			99,773,000		102,803,081			3,030,081	3.04	
建築及設備計畫			800,000		559,570			-240,430	-30.05	

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區楊明國民小學
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	91,509,000	96,536,115	5,027,115	5.49
11 正式員額薪資	55,356,000	59,920,157	4,564,157	8.25
12 聘僱及兼職人員薪資	670,000	2,138,460	1,468,460	219.17
13 超時工作報酬	904,000	1,050,122	146,122	16.16
15 獎金	14,383,000	13,483,477	-899,523	-6.25
16 退休及卹償金	14,279,000	12,457,405	-1,821,595	-12.76
18 福利費	5,917,000	7,486,494	1,569,494	26.53
2 服務費用	4,829,000	4,019,599	-809,401	-16.76
21 水電費	876,000	375,455	-500,545	-57.14
22 郵電費	149,000	94,922	-54,078	-36.29
23 旅運費	76,000	47,408	-28,592	-37.62
24 印刷裝訂與廣告費	200,000	229,252	29,252	14.63
25 修理保養及保固費	1,237,000	1,101,447	-135,553	-10.96
26 保險費	7,000	470	-6,530	-93.29
27 一般服務費	2,064,000	1,995,413	-68,587	-3.32
28 專業服務費	148,000	103,232	-44,768	-30.25
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	631,000	541,002	-89,998	-14.26
31 使用材料費	0	2,200	2,200	0.00
32 用品消耗	631,000	538,802	-92,198	-14.61
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	800,000	559,570	-240,430	-30.05
51 購建固定資產	800,000	559,570	-240,430	-30.05
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	66,000	1,000	-65,000	-98.48
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
73 分擔	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	22,000	0	-22,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	33,000	0	-33,000	-100.00
9 其他	2,738,000	1,705,365	-1,032,635	-37.71
91 其他支出	2,738,000	1,705,365	-1,032,635	-37.71
合 計	100,573,000	103,362,651	2,789,651	2.77

桃園市地方教育發展基金－桃園市楊梅區楊明國民小學
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	1,981,000	1,909,770	-71,230	-3.60	
27D 計時與計件人員酬金	1,889,000	1,858,138	-30,862	-1.63	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	92,000	51,632	-40,368	-43.88	

桃園市地方教育發展基金—桃園市楊梅區楊明國民小學
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		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	211,608,984	100.00	185,455,854	100.00	26,153,130	14.10	負 債	12,623,814	5.97	9,940,905	5.36	2,682,909	26.99
流動資產	21,698,137	10.25	18,018,996	9.72	3,679,141	20.42	流動負債	11,912,605	5.63	9,040,001	4.87	2,872,604	31.78
現金	20,091,378	9.49	15,993,718	8.62	4,097,660	25.62	應付款項	11,912,605	5.63	9,040,001	4.87	2,872,604	31.78
銀行存款	20,091,378	9.49	15,993,718	8.62	4,097,660	25.62	應付代收款	11,912,605	5.63	9,040,001	4.87	2,872,604	31.78
預付款項	1,606,759	0.76	2,025,278	1.09	-418,519	-20.66	其他負債	711,209	0.34	900,904	0.49	-189,695	-21.06
預付費用	1,606,759	0.76	2,025,278	1.09	-418,519	-20.66	什項負債	711,209	0.34	900,904	0.49	-189,695	-21.06
固定資產	189,562,685	89.58	167,085,669	90.09	22,477,016	13.45	存入保證金	365,000	0.17	219,900	0.12	145,100	65.98
土地	119,487,117	56.47	116,837,669	63.00	2,649,448	2.27	應付代管資產	328,625	0.16	321,475	0.17	7,150	2.22
土地	119,487,117	56.47	116,837,669	63.00	2,649,448	2.27	暫收及待結轉	17,584	0.01	359,529	0.19	-341,945	-95.11
土地改良物	3,966,557	1.87	3,449,126	1.86	517,431	15.00	帳項						
土地改良物	39,331,221	18.59	37,691,970	20.32	1,639,251	4.35	淨資產	198,985,170	94.03	175,514,949	94.64	23,470,221	13.37
累計折舊-土地改良物	-35,364,664	-16.71	-34,242,844	-18.46	-1,121,820	3.28	淨資產	198,985,170	94.03	175,514,949	94.64	23,470,221	13.37
房屋建築及設備	46,268,871	21.87	36,704,868	19.79	9,564,003	26.06	淨資產	198,985,170	94.03	175,514,949	94.64	23,470,221	13.37
房屋建築及設備	83,150,189	39.29	71,832,015	38.73	11,318,174	15.76	累積餘額	198,985,170	94.03	175,514,949	94.64	23,470,221	13.37
累計折舊-房屋建築及設備	-36,881,318	-17.43	-35,127,147	-18.94	-1,754,171	4.99							
機械及設備	6,530,770	3.09	2,999,730	1.62	3,531,040	117.71							
機械及設備	15,831,724	7.48	13,506,066	7.28	2,325,658	17.22							
累計折舊-機械及設備	-9,300,954	-4.40	-10,506,336	-5.67	1,205,382	-11.47							
交通及運輸設備	6,798,242	3.21	3,456,205	1.86	3,342,037	96.70							
交通及運輸設備	12,006,027	5.67	8,149,580	4.39	3,856,447	47.32							
累計折舊-交通及運輸設備	-5,207,785	-2.46	-4,693,375	-2.53	-514,410	10.96							
雜項設備	6,511,128	3.08	3,638,071	1.96	2,873,057	78.97							
雜項設備	18,058,209	8.53	13,794,688	7.44	4,263,521	30.91							
累計折舊-雜項設備	-11,547,081	-5.46	-10,156,617	-5.48	-1,390,464	13.69							
無形資產	19,537	0.01	29,714	0.02	-10,177	-34.25							
無形資產	19,537	0.01	29,714	0.02	-10,177	-34.25							
合計：	211,608,984	100.00	185,455,854	100.00	26,153,130	14.10	合計：	211,608,984	100.00	185,455,854	100.00	26,153,130	14.10
信託代理與保證資產	1,000,000						信託代理與保證負債	1,000,000					
保證品	1,000,000						應付保證品	1,000,000					

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。

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

信託代理與保證資產	1,000,000	信託代理與保證負債	1,000,000
保證品	1,000,000	應付保證品	1,000,000

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—桃園市楊梅區楊明國民小學

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	132,651,843	100.00	97,762,268	100.00	34,889,575	35.69
徵收及依法分配收入	3,502	0.00		0.00	3,502	0.00
違規罰款收入	3,502	0.00		0.00	3,502	0.00
財產收益	28,052,294	21.15	2,632,508	2.69	25,419,786	965.61
財產孳息收入	5,309	0.00	1,357	0.00	3,952	291.23
財產交易利益	376,664	0.28	163,907	0.17	212,757	129.80
其他財產收入	27,670,321	20.86	2,467,244	2.52	25,203,077	,021.51
政府撥入收入	103,044,355	77.68	93,953,574	96.10	9,090,781	9.68
公庫撥款收入	101,562,423	76.56	92,666,741	94.79	8,895,682	9.60
政府其他撥入收入	1,481,932	1.12	1,286,833	1.32	195,099	15.16
教學收入	1,287,900	0.97	1,147,800	1.17	140,100	12.21
學雜費收入	1,287,900	0.97	1,147,800	1.17	140,100	12.21
其他收入	263,792	0.20	28,386	0.03	235,406	829.30
受贈收入	240,000	0.18		0.00	240,000	0.00
雜項收入	23,792	0.02	28,386	0.03	-4,594	-16.18
支出	109,181,622	82.31	101,380,143	103.70	7,801,479	7.70
人事支出	96,536,115	72.77	89,638,890	91.69	6,897,225	7.69
人事支出	96,536,115	72.77	89,638,890	91.69	6,897,225	7.69
業務支出	4,561,601	3.44	4,218,945	4.32	342,656	8.12
業務支出	4,561,601	3.44	4,218,945	4.32	342,656	8.12
財產損失	27,929	0.02	1,321	0.00	26,608	,014.23
財產交易損失	27,929	0.02	1,321	0.00	26,608	,014.23
折舊、折耗及攤銷	6,350,612	4.79	5,984,103	6.12	366,509	6.12
固定資產折舊	6,340,435	4.78	5,973,926	6.11	366,509	6.14
無形資產攤銷	10,177	0.01	10,177	0.01	0	0.00
其他支出	1,705,365	1.29	1,536,884	1.57	168,481	10.96
其他支出	1,705,365	1.29	1,536,884	1.57	168,481	10.96
本期賸餘（短絀）	23,470,221	17.69	-3,617,875	-3.70	27,088,096	3.47
期初淨資產	175,514,949	132.31	179,132,824	183.23	-3,617,875	-0.46
解繳公庫						
期末淨資產	198,985,170	150.01	175,514,949	179.53	23,470,221	3.01

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—桃園市楊梅區楊明國民小學

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)	23,470,221
8002 調整非現金項目	-18,616,146
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,854,075
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	-559,570
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-559,570
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,441,066
8404 減少短期債務及其他負債	-5,637,911
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-196,845
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,097,660
87 期初現金及約當現金	15,993,718
88 期末現金及約當現金	20,091,378

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—桃園市楊梅區楊明國民小學

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	104,366,033	28,285,810	132,651,843	收入
徵收及依法分配收入	3,502		3,502	徵收及依法分配收入
財產收入	6,484	28,045,810	28,052,294	財產收益
政府撥入收入	103,044,355		103,044,355	政府撥入收入
教學收入	1,287,900		1,287,900	教學收入
其他收入	23,792	240,000	263,792	其他收入
基金用途	103,362,651	5,818,971	109,181,622	支出
用人費用	96,536,115		96,536,115	人事支出
服務費用	4,019,599	542,002	4,561,601	業務支出
材料及用品費	541,002	-541,002		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
		27,929	27,929	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	559,570	-559,570		
		6,350,612	6,350,612	折舊、折耗及攤銷
其他	1,705,365		1,705,365	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,003,382	22,466,839	23,470,221	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,399,566	167,115,383	175,514,949	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,402,948	189,582,222	198,985,170	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數28,285,810元，係土地及雜項設備等資產增加。

2. 調整數542,002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27,929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及其他支出。

4. 調整數559,570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6,350,612元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數167,115,383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。

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 53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	8,165,236 8,165,236

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：



基金主持人：

