

冊 號：16-52

機關代號：20505

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

桃園市立楊明國民中學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立楊明國民中學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立楊明國民中學
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－桃園市立楊明國民中學

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 1,009 萬元，決算數 1 億 450 萬 7,812 元。

110 學年度下學期，預定招收 24 班，實際招收 24 班，預計學生人數 571 人，實際學生人數 567 人。

111 學年度上學期，預定招收 23 班，實際招收 23 班，預計學生人數 526 人，實際學生人數 527 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 42 萬 6,000 元，決算數 42 萬 5,877 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 402 萬 1,276 元，較預算數 1 億 871 萬 6,000 元，減少 469 萬 4,724 元，計減 4.32%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 租金收入：決算數 6,000 元，較預算數 6,000 元，無增減。
2. 利息收入：決算數 6,034 元，較預算數 2,000 元，增加 4,034 元，計增 201.70%。

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 53 萬 7,046 元，較預算數 40 萬元，增加 13 萬

桃園市地方教育發展基金－桃園市立楊明國民中學

總 說 明

中華民國 111 年度

7,046 元，計增 34.26%。

主要係因：場地開放收入超收。

4. 公庫撥款收入：決算數 1 億 206 萬 8,492 元，較預算數 1 億 828 萬 3,000 元，減少 621 萬 4,508 元，計減 5.74%。

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 136 萬元，較預算數 0 元，增加 136 萬元。

主要係因：專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。

6. 雜項收入：決算數 4 萬 3,704 元，較預算數 2 萬 5,000 元，增加 1 萬 8,704 元，計增 74.82%。

主要係因：資源回收金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 493 萬 3,689 元，較預算數 1 億 1,051 萬 6,000 元，減少 558 萬 2,311 元，計減 5.05%。

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 450 萬 7,812 元，較預算數 1 億 1,009 萬元，減少 558 萬 2,188 元，計減 5.07%。

主要係因：用人費用結餘及服務費用等擲節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 42 萬 5,877 元，較預算數 42 萬 6,000 元，減少 123 元，計減 0.03%。

主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 91 萬 2,413 元，較預算短絀數 180 萬元，減少短絀數 88 萬 7,587 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流出 536 萬 362 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 42 萬 5,877 元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 71 萬 4,540 元。

(四) 本年度現金及約當現金之淨減 507 萬 1,699 元。

(五) 期初現金及約當現金 2,853 萬 9,863 元。

(六) 期末現金及約當現金 2,346 萬 8,164 元。

四、資產負債情況：

桃園市地方教育發展基金－桃園市立楊明國民中學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

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	23,520,587	28,887,323	-18.58
固定資產	346,638,860	303,578,028	14.18
無形資產	180,903	378,112	-52.16
其他資產	5,647,056	5,571,201	1.36
流動負債	7,899,802	13,068,665	-39.55
其他負債	7,400,546	6,610,151	11.96
淨資產	360,687,058	318,735,848	13.16

五、其他：

(一)本年度補辦預算資料如下：

本年度無補辦預算。

(二)本年度併入決算資料如下：

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 209 萬 3,313 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊明國民中學
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	108,716,000	100.00	104,021,276	100.00	-4,694,724	-4.32	104,137,594	100.00
45 財產收入	408,000	0.38	549,080	0.53	141,080	34.58	425,775	0.41
451 財產處分收入							8,521	0.01
452 租金收入	6,000	0.01	6,000	0.01			4,500	0.00
454 利息收入	2,000	0.00	6,034	0.01	4,034	201.70	2,429	0.00
45Y 其他財產收入	400,000	0.37	537,046	0.52	137,046	34.26	410,325	0.39
46 政府撥入收入	108,283,000	99.60	103,428,492	99.43	-4,854,508	-4.48	103,690,365	99.57
462 公庫撥款收入	108,283,000	99.60	102,068,492	98.12	-6,214,508	-5.74	102,323,977	98.26
46Y 政府其他撥入收入			1,360,000	1.31	1,360,000	0.00	1,366,388	1.31
4Y 其他收入	25,000	0.02	43,704	0.04	18,704	74.82	21,454	0.02
4YY 雜項收入	25,000	0.02	43,704	0.04	18,704	74.82	21,454	0.02
5 基金用途	110,516,000	101.66	104,933,689	100.88	-5,582,311	-5.05	102,190,277	98.13
53 國民教育計畫	110,090,000	101.26	104,507,812	100.47	-5,582,188	-5.07	101,879,838	97.83
5M 建築及設備計畫	426,000	0.39	425,877	0.41	-123	-0.03	310,439	0.30
購建固定資產	426,000	0.39	425,877	0.41	-123	-0.03	310,439	0.30
本期賸餘(短絀)	-1,800,000		-912,413		887,587	-49.31	1,947,317	
期初基金餘額	11,032,000		14,779,708		3,747,708	33.97	12,832,391	
解繳公庫								
期末基金餘額	9,232,000		13,867,295		4,635,295	50.21	14,779,708	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊明國民中學

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	108,716,000	104,021,276	-4,694,724	-4.32	
45 財產收入	408,000	549,080	141,080	34.58	
452 租金收入	6,000	6,000		0.00	
454 利息收入	2,000	6,034	4,034	201.70	公庫利息收入超收。
45Y 其他財產收入	400,000	537,046	137,046	34.26	場地租借收入超收。
46 政府撥入收入	108,283,000	103,428,492	-4,854,508	-4.48	
462 公庫撥款收入	108,283,000	102,068,492	-6,214,508	-5.74	
46Y 政府其他撥入收入		1,360,000	1,360,000	0.00	專任輔導教師未編列預算，以教育部部款支應。
4Y 其他收入	25,000	43,704	18,704	74.82	
4YY 雜項收入	25,000	43,704	18,704	74.82	資源回收物品變賣收入等超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊明國民中學

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	110,516,000	104,933,689	-5,582,311	-5.05	
53 國民教育計畫	110,090,000	104,507,812	-5,582,188	-5.07	
1 用人費用	101,822,000	100,677,250	-1,144,750	-1.12	
11 正式員額薪資	62,388,000	60,253,976	-2,134,024	-3.42	
12 聘僱及兼職人員薪資	357,000	357,000			
13 超時工作報酬	988,000	1,018,848	30,848	3.12	
15 獎金	12,987,000	13,389,348	402,348	3.10	
16 退休及卹償金	18,853,000	17,978,406	-874,594	-4.64	
18 福利費	6,249,000	7,679,672	1,430,672	22.89	依實際覈實支用。
2 服務費用	5,315,000	2,248,051	-3,066,949	-57.70	
21 水電費	1,400,000	354,222	-1,045,778	-74.70	剩餘係因部分水電費支出由代收代付經費項下支應。
22 郵電費	247,000	119,135	-127,865	-51.77	撙節支出節餘。
23 旅運費	144,000	91,000	-53,000	-36.81	撙節支出節餘。
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	19,393	-100,607	-83.84	撙節支出節餘。
25 修理保養及保固費	1,879,000	211,358	-1,667,642	-88.75	撙節支出節餘。
26 保險費	5,000	205	-4,795	-95.90	撙節支出節餘。
27 一般服務費	1,308,000	1,289,350	-18,650	-1.43	一般服務費外包費係編列委外校警3人，預算金額1,239,000元，決算金額1,220,400元，依實際覈實支用。
28 專業服務費	140,000	91,388	-48,612	-34.72	撙節支出節餘。
29 公共關係費	72,000	72,000			
3 材料及用品費	849,000	348,466	-500,534	-58.96	
31 使用材料費	203,000	9,970	-193,030	-95.09	撙節支出節餘。
32 用品消耗	646,000	338,496	-307,504	-47.60	撙節支出節餘。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	75,000	1,000	-74,000	-98.67	
71 會費	1,000	1,000			
72 捐助、補助與獎助	5,000		-5,000	-100.00	撙節支出節餘。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	34,000		-34,000	-100.00	撙節支出節餘。
75 競賽及交流活動費	35,000		-35,000	-100.00	撙節支出節餘。
9 其他	2,029,000	1,233,045	-795,955	-39.23	
91 其他支出	2,029,000	1,233,045	-795,955	-39.23	撙節支出節餘。
5M 建築及設備計畫	426,000	425,877	-123	-0.03	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	426,000	425,877	-123	-0.03	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊明國民中學
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	426,000	425,877	-123	-0.03	調整容納516購置雜項設備轉入3,225元，514購置機械及設備轉出3,225元。

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	367,612,645	63,656,505	426,000
非理財目的之長期投資			
土地	184,625,445		
土地改良物	8,766,544	7,215,072	
房屋及建築	117,865,782	15,299,429	
機械及設備	30,080,598	19,949,589	213,775
交通及運輸設備	4,257,347	3,404,415	
雜項設備	21,638,817	17,788,000	212,225
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	378,112		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：1.土地-增加數：土地重估增值2,397,406元。減少數：土地重估減值1,562元。
 2.土地改良物-增加數：運動操場及周邊設施整建工程6,461,175元。
 3.房屋及建築-增加數：幼兒園走廊穿堂天花板粉刷工程等32,050,041元。減少數：樹人樓建物增值誤登轉正減值632,414元。
 4.機械及設備-增加數：購置避雷針等3,846,048元，撥入地震預警系統設備56,664元，以上合計3,902,712元。減少數：報廢電腦及寬頻傳輸電源供應器等629,822元。
 5.交通及運輸設備-增加數：購置電鈴對講機安裝等325,050元。減少數：報廢不中斷電源設備31,860元。
 6.雜項設備-增加數：購置冰箱及伸縮帆布架等5,658,281元，受贈肩背式有線噴霧機15,000元，以上合計5,673,281元。減少數：報廢冷凍設備及工作檯等1,357,304元。
 7.電腦軟體-減少數：提列本期無形資產攤銷197,209元。

—桃園市立楊明國民中學

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		
50,809,665		2,850,171	5,095,871	346,819,763
2,397,406		1,562		187,021,289
6,461,175			498,034	7,514,613
32,050,041		632,414	2,049,510	131,934,470
3,902,712		629,822	2,115,957	11,287,942
325,050		31,860	201,316	944,806
5,673,281		1,357,304	231,054	7,935,740
		197,209		180,903

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊明國民中學

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		217,000		-3,225	213,775	213,702	-73	
機械及設備		217,000		-3,225	213,775	213,702	-73	
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		209,000		3,225	212,225	212,175	-50	
雜項設備		209,000		3,225	212,225	212,175	-50	
購建中固定資產								
合 計		426,000			426,000	425,877	-123	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊明國民中學
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	352,466,819	352,466,819		
代管-土地	5,647,056	5,647,056		
土地	187,021,289	187,021,289		
土地改良物	7,514,613	7,514,613		
房屋及建築	131,934,470	131,934,470		
機械及設備	11,287,942	11,287,942		
交通及運輸設備	944,806	944,806		
雜項設備	7,935,740	7,935,740		
電腦軟體	180,903	180,903		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊明國民中學

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	係因本校專任輔導教師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計2人及111學年度減少1班致教師數減少2人所致。
職員	69	69	0	
工友	0		0	
合 計	69	69	0	

填表說明：一般服務費外包費編列委外校警3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊明國民中學
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										兼任人員用人費用	總計
	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		
國民教育計畫	62,388,000		988,000		12,987,000	18,853,000		6,249,000		101,465,000	357,000	101,822,000
正式人員	62,388,000		988,000		12,987,000	18,853,000		6,249,000		101,465,000		101,465,000
兼任人員											357,000	357,000
合 計	62,388,000		988,000		12,987,000	18,853,000		6,249,000		101,465,000	357,000	101,822,000

註：

- 1.一般服務費外包費編列委外校警3人，預算金額1,239,000元，決算金額1,220,400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69人，計7,229,000元，執行結果決算61人，計6,279,507元。(2)年終獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號訂定發布「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69人，計5,673,000元，執行結果決算76人，計7,099,841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」，111年度預算編列6人，計85,000元，執行結果決算1人，計10,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊明國民中學
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
60,253,976		1,018,848		13,389,348	17,978,406		7,679,672		100,320,250	357,000	100,677,250
60,253,976		1,018,848		13,389,348	17,978,406		7,679,672		100,320,250		100,320,250
										357,000	357,000
60,253,976		1,018,848		13,389,348	17,978,406		7,679,672		100,320,250	357,000	100,677,250

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊明國民中學

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—桃園市立楊明國民中學

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	%		
總 計			110,516,000		104,933,689		-5,582,311	-5.05	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			110,090,000		104,507,812		-5,582,188	-5.07	
建築及設備計畫			426,000		425,877		-123	-0.03	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊明國民中學

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	101,822,000	100,677,250	-1,144,750	-1.12
11 正式員額薪資	62,388,000	60,253,976	-2,134,024	-3.42
12 聘僱及兼職人員薪資	357,000	357,000	0	0.00
13 超時工作報酬	988,000	1,018,848	30,848	3.12
15 獎金	12,987,000	13,389,348	402,348	3.10
16 退休及卹償金	18,853,000	17,978,406	-874,594	-4.64
18 福利費	6,249,000	7,679,672	1,430,672	22.89
2 服務費用	5,315,000	2,248,051	-3,066,949	-57.70
21 水電費	1,400,000	354,222	-1,045,778	-74.70
22 郵電費	247,000	119,135	-127,865	-51.77
23 旅運費	144,000	91,000	-53,000	-36.81
24 印刷裝訂與廣告費	120,000	19,393	-100,607	-83.84
25 修理保養及保固費	1,879,000	211,358	-1,667,642	-88.75
26 保險費	5,000	205	-4,795	-95.90
27 一般服務費	1,308,000	1,289,350	-18,650	-1.43
28 專業服務費	140,000	91,388	-48,612	-34.72
29 公共關係費	72,000	72,000	0	0.00
3 材料及用品費	849,000	348,466	-500,534	-58.96
31 使用材料費	203,000	9,970	-193,030	-95.09
32 用品消耗	646,000	338,496	-307,504	-47.60
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	426,000	425,877	-123	-0.03
51 購建固定資產	426,000	425,877	-123	-0.03
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	75,000	1,000	-74,000	-98.67
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	5,000	0	-5,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	34,000	0	-34,000	-100.00
75 競賽及交流活動費	35,000	0	-35,000	-100.00
9 其他	2,029,000	1,233,045	-795,955	-39.23
91 其他支出	2,029,000	1,233,045	-795,955	-39.23
合 計	110,516,000	104,933,689	-5,582,311	-5.05

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊明國民中學
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	60,000	31,500	-28,500	-47.50	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60,000	31,500	-28,500	-47.50	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊明國民中學

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	375,987,406	100.00	338,414,664	100.00	37,572,742	11.10	負債	15,300,348	4.07	19,678,816	5.82	-4,378,468	-22.25
流動資產	23,520,587	6.26	28,887,323	8.54	-5,366,736	-18.58	流動負債	7,899,802	2.10	13,068,665	3.86	-5,168,863	-39.55
現金	23,468,164	6.24	28,539,863	8.43	-5,071,699	-17.77	應付款項	7,899,802	2.10	13,068,665	3.86	-5,168,863	-39.55
銀行存款	23,468,164	6.24	28,539,863	8.43	-5,071,699	-17.77	應付代收款	7,899,802	2.10	13,068,665	3.86	-5,168,863	-39.55
預付款項	52,423	0.01	347,460	0.10	-295,037	-84.91	其他負債	7,400,546	1.97	6,610,151	1.95	790,395	11.96
預付費用	52,423	0.01	347,460	0.10	-295,037	-84.91	什項負債	7,400,546	1.97	6,610,151	1.95	790,395	11.96
固定資產	346,638,860	92.19	303,578,028	89.71	43,060,832	14.18	存入保證金	1,753,490	0.47	1,038,950	0.31	714,540	68.78
土地	187,021,289	49.74	184,625,445	54.56	2,395,844	1.30	應付代管資產	5,647,056	1.50	5,571,201	1.65	75,855	1.36
土地	187,021,289	49.74	184,625,445	54.56	2,395,844	1.30	淨資產	360,687,058	95.93	318,735,848	94.18	41,951,210	13.16
土地改良物	7,514,613	2.00	1,551,472	0.46	5,963,141	384.35	淨資產	360,687,058	95.93	318,735,848	94.18	41,951,210	13.16
土地改良物	15,227,719	4.05	8,766,544	2.59	6,461,175	73.70	淨資產	360,687,058	95.93	318,735,848	94.18	41,951,210	13.16
累計折舊-土地改良物	-7,713,106	-2.05	-7,215,072	-2.13	-498,034	6.90	累積餘額	360,687,058	95.93	318,735,848	94.18	41,951,210	13.16
房屋建築及設備	131,934,470	35.09	102,566,353	30.31	29,368,117	28.63							
房屋建築及設備	149,283,409	39.70	117,865,782	34.83	31,417,627	26.66							
累計折舊-房屋建築及設備	-17,348,939	-4.61	-15,299,429	-4.52	-2,049,510	13.40							
機械及設備	11,287,942	3.00	10,131,009	2.99	1,156,933	11.42							
機械及設備	33,353,488	8.87	30,080,598	8.89	3,272,890	10.88							
累計折舊-機械及設備	-22,065,546	-5.87	-19,949,589	-5.90	-2,115,957	10.61							
交通及運輸設備	944,806	0.25	852,932	0.25	91,874	10.77							
交通及運輸設備	4,550,537	1.21	4,257,347	1.26	293,190	6.89							
累計折舊-交通及運輸設備	-3,605,731	-0.96	-3,404,415	-1.01	-201,316	5.91							
雜項設備	7,935,740	2.11	3,850,817	1.14	4,084,923	106.08							
雜項設備	25,954,794	6.90	21,638,817	6.39	4,315,977	19.95							
累計折舊-雜項設備	-18,019,054	-4.79	-17,788,000	-5.26	-231,054	1.30							
無形資產	180,903	0.05	378,112	0.11	-197,209	-52.16							
無形資產	180,903	0.05	378,112	0.11	-197,209	-52.16							
合計：	375,987,406	100.00	338,414,664	100.00	37,572,742	11.10	合計：	375,987,406	100.00	338,414,664	100.00	37,572,742	11.10

信託代理與保證資產 685,000

保管有價證券 185,000

保證品 500,000

信託代理與保證負債 685,000

應付保管有價證券 185,000

應付保證品 500,000

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—桃園市立楊明國民中學

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	%
電腦軟體	180,903	0.05	378,112	0.11	-197,209	-52.16							
其他資產	5,647,056	1.50	5,571,201	1.65	75,855	1.36							
什項資產	5,647,056	1.50	5,571,201	1.65	75,855	1.36							
代管資產	5,647,056	1.50	5,571,201	1.65	75,855	1.36							
合計：	375,987,406	100.00	338,414,664	100.00	37,572,742	11.10	合計：	375,987,406	100.00	338,414,664	100.00	37,572,742	11.10

信託代理與保證資產 685,000

保管有價證券 185,000

保證品 500,000

信託代理與保證負債 685,000

應付保管有價證券 185,000

應付保證品 500,000

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—桃園市立楊明國民中學

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	154,405,064	100.00	106,169,945	100.00	48,235,119	45.43
財產收益	50,917,868	32.98	2,458,126	2.32	48,459,742	,971.41
財產孳息收入	12,034	0.01	6,929	0.01	5,105	73.68
財產交易利益	56,664	0.04	119,000	0.11	-62,336	-52.38
其他財產收入	50,849,170	32.93	2,332,197	2.20	48,516,973	,080.31
政府撥入收入	103,428,492	66.99	103,690,365	97.66	-261,873	-0.25
公庫撥款收入	102,068,492	66.10	102,323,977	96.38	-255,485	-0.25
政府其他撥入收入	1,360,000	0.88	1,366,388	1.29	-6,388	-0.47
其他收入	58,704	0.04	21,454	0.02	37,250	173.63
受贈收入	15,000	0.01		0.00	15,000	0.00
雜項收入	43,704	0.03	21,454	0.02	22,250	103.71
支出	112,453,854	72.83	109,494,205	103.13	2,959,649	2.70
人事支出	100,677,250	65.20	98,041,038	92.34	2,636,212	2.69
人事支出	100,677,250	65.20	98,041,038	92.34	2,636,212	2.69
業務支出	2,597,517	1.68	2,771,065	2.61	-173,548	-6.26
業務支出	2,597,517	1.68	2,771,065	2.61	-173,548	-6.26
財產損失	652,604	0.42	32,494	0.03	620,110	,908.38
財產交易損失	652,604	0.42	32,494	0.03	620,110	,908.38
折舊、折耗及攤銷	7,291,876	4.72	7,581,873	7.14	-289,997	-3.82
固定資產折舊	7,094,667	4.59	7,374,140	6.95	-279,473	-3.79
無形資產攤銷	197,209	0.13	207,733	0.20	-10,524	-5.07
其他支出	1,234,607	0.80	1,067,735	1.01	166,872	15.63
其他支出	1,234,607	0.80	1,067,735	1.01	166,872	15.63
本期賸餘(短絀)	41,951,210	27.17	-3,324,260	-3.13	45,275,470	15.30
期初淨資產	318,735,848	206.43	322,051,587	303.34	-3,315,739	-1.12
解繳公庫						
期末淨資產	360,687,058	233.60	318,727,327	300.20	41,959,731	14.18

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—桃園市立楊明國民中學

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)	41,951,210
8002 調整非現金項目	-47,311,572
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-5,360,362
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	-425,877
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-425,877
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,100,276
8404 減少短期債務及其他負債	-3,385,736
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	714,540
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,071,699
87 期初現金及約當現金	28,539,863
88 期末現金及約當現金	23,468,164

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—桃園市立楊明國民中學

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	104,021,276	50,383,788	154,405,064	收入
財產收入	549,080	50,368,788	50,917,868	財產收益
政府撥入收入	103,428,492		103,428,492	政府撥入收入
其他收入	43,704	15,000	58,704	其他收入
基金用途	104,933,689	7,520,165	112,453,854	支出
用人費用	100,677,250		100,677,250	人事支出
服務費用	2,248,051	349,466	2,597,517	業務支出
材料及用品費	348,466	-348,466		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	-1,000		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	425,877	-425,877		
其他	1,233,045	1,562	1,234,607	財產損失
其他		7,291,876	7,291,876	折舊、折耗及攤銷
其他				其他支出
本期賸餘(短絀)	-912,413	42,863,623	41,951,210	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	14,779,708	303,956,140	318,735,848	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	13,867,295	346,819,763	360,687,058	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數50,383,788元，係土地、土地改良物、房屋及建築、機械及設備與交通及運輸設備、雜項設備等資產增加。
2. 調整數349,466元，係預算項目之「材料及用品費」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654,166元，係房屋及建築、機械及設備與交通及運輸設備、雜項設備等固定資產財產交易損失及其他支出。
4. 調整數425,877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7,291,876元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數303,956,140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—桃園市立楊明國民中學
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 53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	2,093,313 2,093,313

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 張淑霞

基金主持人：

陽明國民中學 校長 王瑞蓮