

冊 號：16-53

機關代號：20506

中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金

桃園市立楊光國民中小學

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立楊光國民中小學編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立楊光國民中小學

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 6 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－桃園市立楊光國民中小學

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 9,482 萬 6,000 元，決算數 2 億 614 萬 773 元。

110 學年度下學期，預定招收 63 班，實際招收 63 班，預計學生人數 1,676 人，實際學生人數 1,667 人。

111 學年度上學期，預定招收 63 班，實際招收 63 班，預計學生人數 1,668 人，實際學生人數 1,653 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 335 萬 3,000 元，決算數 316 萬 5,356 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 2 億 1,195 萬 8,001 元，較預算數 1 億 9,471 萬 5,000 元，增加 1,724 萬 3,001 元，計增 8.86%。

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 627 元，較預算數 0 元，增加 627 元。
主要係因：廠商違約金收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 6 萬 228 元，較預算數 0 元，增加 6 萬 228 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
3. 利息收入：決算數 5,797 元，較預算數 2,000 元，增加 3,797 元，計增

桃園市地方教育發展基金－桃園市立楊光國民中小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

189.85%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

4. 其他財產收入：決算數 19 萬 2,975 元，較預算數 10 萬元，增加 9 萬 2,975 元，計增 92.98%。

主要係因：場地開放收入超收。

5. 公庫撥款收入：決算數 2 億 899 萬 6,387 元，較預算數 1 億 9,461 萬 3,000 元，增加 1,438 萬 3,387 元，計增 7.39%。

主要係因：扣抵 110 年用人費用結餘、收 111 年用人費用不足增撥數及專任輔導教師及專業輔導人員經費。

6. 政府其他撥入收入：決算數 270 萬 1,987 元，較預算數 0 元，增加 270 萬 1,987 元。

主要係因：專任輔導教師及專業輔導人員未編列預算，以教育部部款支應。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 930 萬 6,129 元，較預算數 1 億 9,817 萬 9,000 元，增加 1,112 萬 7,129 元，計增 5.61%。

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 2 億 614 萬 773 元，較預算數 1 億 9,482 萬 6,000 元，增加 1,131 萬 4,773 元，計增 5.81%。

主要係因：用人費用覈實支應及服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 316 萬 5,356 元，較預算數 335 萬 3,000 元，減少 18 萬 7,644 元，計減 5.60%。

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 265 萬 1,872 元，較預算短絀數 346 萬 4,000 元，減少短絀數 611 萬 5,872 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 820 萬 5,558 元。

(二)投資活動之淨現金流出 316 萬 5,356 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 86 萬 8,800 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 417 萬 1,402 元。

(五)期初現金及約當現金 2,141 萬 3,417 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立楊光國民中小學

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

(六)期末現金及約當現金 2,558 萬 4,819 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	28,798,610	22,896,293	25.78
固定資產	584,978,559	562,826,676	3.94
無形資產	3,411,191	577,576	490.60
其他資產	13,088,250	13,391,753	-2.27
流動負債	18,748,318	14,629,073	28.16
其他負債	14,427,753	15,600,056	-7.51
淨資產	597,100,539	569,463,169	4.85

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(含專任輔導教師及專業輔導人員等薪津)，金額 1,703 萬 6,169 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊光國民中小學
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	194,715,000	100.00	211,958,001	100.00	17,243,001	8.86	196,333,444	100.00
41 徵收及依法分配收入			627	0.00	627	0.00		
415 違規罰款收入			627	0.00	627	0.00		
45 財產收入	102,000	0.05	259,000	0.12	157,000	153.92	134,358	0.07
451 財產處分收入			60,228	0.03	60,228	0.00	33,830	0.02
454 利息收入	2,000	0.00	5,797	0.00	3,797	189.85	2,778	0.00
45Y 其他財產收入	100,000	0.05	192,975	0.09	92,975	92.98	97,750	0.05
46 政府撥入收入	194,613,000	99.95	211,698,374	99.88	17,085,374	8.78	196,199,086	99.93
462 公庫撥款收入	194,613,000	99.95	208,996,387	98.60	14,383,387	7.39	193,946,683	98.78
46Y 政府其他撥入收入			2,701,987	1.27	2,701,987	0.00	2,252,403	1.15
5 基金用途	198,179,000	101.78	209,306,129	98.75	11,127,129	5.61	195,172,109	99.41
53 國民教育計畫	194,826,000	100.06	206,140,773	97.26	11,314,773	5.81	194,588,441	99.11
5M 建築及設備計畫	3,353,000	1.72	3,165,356	1.49	-187,644	-5.60	583,668	0.30
購建固定資產	3,353,000	1.72	3,165,356	1.49	-187,644	-5.60	583,668	0.30
本期賸餘(短絀)	-3,464,000		2,651,872		6,115,872	-176.56	1,161,335	
期初基金餘額	4,268,000		6,058,917		1,790,917	41.96	4,897,582	
解繳公庫								
期末基金餘額	804,000		8,710,789		7,906,789	983.43	6,058,917	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊光國民中小學

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	194,715,000	211,958,001	17,243,001	8.86	
41 徵收及依法分配收入		627	627	0.00	
415 違規罰款收入		627	627	0.00	廠商違約金收入超收。
45 財產收入	102,000	259,000	157,000	153.92	
451 財產處分收入		60,228	60,228	0.00	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
454 利息收入	2,000	5,797	3,797	189.85	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	100,000	192,975	92,975	92.98	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	194,613,000	211,698,374	17,085,374	8.78	
462 公庫撥款收入	194,613,000	208,996,387	14,383,387	7.39	
46Y 政府其他撥入收入		2,701,987	2,701,987	0.00	專任輔導教師及專業輔導人員薪資未編列預算，以教育部部款支應。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊光國民中小學
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	198,179,000	209,306,129	11,127,129	5.61	
53 國民教育計畫	194,826,000	206,140,773	11,314,773	5.81	
1 用人費用	182,290,000	195,003,717	12,713,717	6.97	
11 正式員額薪資	123,564,000	128,959,339	5,395,339	4.37	
12 聘僱及兼職人員薪資	421,000	1,389,419	968,419	230.03	係教育部撥補專業輔導人員1人薪資，覈實支付。
13 超時工作報酬	1,130,000	1,628,224	498,224	44.09	覈實支付。
15 獎金	27,121,000	30,470,392	3,349,392	12.35	覈實支付。
16 退休及卹償金	16,000,000	17,626,061	1,626,061	10.16	覈實支付。
18 福利費	14,054,000	14,930,282	876,282	6.24	
2 服務費用	6,459,000	5,650,838	-808,162	-12.51	
21 水電費	1,865,000	718,697	-1,146,303	-61.46	撙節支用。
22 郵電費	217,000	145,486	-71,514	-32.96	撙節支用。
23 旅運費	259,000	176,839	-82,161	-31.72	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	209,000	276,400	67,400	32.25	覈實支付。
25 修理保養及保固費	2,071,000	2,554,565	483,565	23.35	覈實支付。
26 保險費	4,000	831	-3,169	-79.23	撙節支用。
27 一般服務費	1,477,000	1,444,448	-32,552	-2.20	外包費編列委外校警2人，預算金額1,239,000元，決算金額1,213,392元。
28 專業服務費	258,000	235,172	-22,828	-8.85	
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,174,000	1,127,184	-46,816	-3.99	
31 使用材料費	293,000	125,328	-167,672	-57.23	撙節支用。
32 用品消耗	881,000	1,001,856	120,856	13.72	覈實支付。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	189,000	77,520	-111,480	-58.98	
71 會費	5,000	4,000	-1,000	-20.00	撙節支用。
73 分擔	5,000		-5,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	54,000	52,000	-2,000	-3.70	
75 競賽及交流活動費	125,000	21,520	-103,480	-82.78	撙節支用。
9 其他	4,714,000	4,281,514	-432,486	-9.17	
91 其他支出	4,714,000	4,281,514	-432,486	-9.17	
5M 建築及設備計畫	3,353,000	3,165,356	-187,644	-5.60	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,353,000	3,165,356	-187,644	-5.60	
51 購建固定資產	3,353,000	3,165,356	-187,644	-5.60	調整容納516購置雜項設備轉入170,000元，514購置機械及設備轉出170,000元。

本 頁 空 白

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	704,328,497	140,924,245	3,353,000
非理財目的之長期投資			
土地	371,798,974		
土地改良物	42,192,618	33,140,663	
房屋及建築	222,343,399	56,185,791	
機械及設備	29,388,592	21,615,775	3,103,000
交通及運輸設備	3,186,648	2,518,906	
雜項設備	34,840,690	27,463,110	250,000
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	577,576		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：1.土地-增加數：土地重估增值911,652元。減少數：土地重估減值6,282,550元。
 2.房屋及建築-增加數：冷氣電力改善工程16,117,808元。
 3.機械及設備-增加數：新增冷氣及電腦等12,681,135元。減少數：報廢電腦攝影機等1,866,382元。
 4.交通及運輸設備-增加數：新增行動充電設備廁所緊急求救鈴等 636,810元。減少數：報廢擴大機18,500元。
 5.雜項設備-增加數：購置投影機新設兒童遊戲場設備等9,203,195元。減少數：報廢投影機瓦斯檢定器等 2,651,249元。
 6.電腦軟體-增加數：購置數位學習環境電腦軟體等3,607,116元。減少數：年底軟體攤銷提列773,501元。
 7.無以前年度保留金額及本年度奉准先行辦理金額。

—桃園市立楊光國民中小學

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		
43,157,716		11,592,182	6,580,036	588,389,750
911,652		6,282,550		366,428,076
			915,480	8,136,475
16,117,808			4,100,597	178,174,819
12,681,135		1,866,382	982,294	17,605,276
636,810		18,500	127,490	1,158,562
9,203,195		2,651,249	454,175	13,475,351

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊光國民中小學

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		3,273,000		-170,000	3,103,000	2,917,637	-185,363	
機械及設備		3,273,000		-170,000	3,103,000	2,917,637	-185,363	
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		80,000		170,000	250,000	247,719	-2,281	
雜項設備		80,000		170,000	250,000	247,719	-2,281	
購建中固定資產								
合 計		3,353,000			3,353,000	3,165,356	-187,644	

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	601,478,000	601,478,000		
代管-土地	13,088,250	13,088,250		
土地	366,428,076	366,428,076		
土地改良物	8,136,475	8,136,475		
房屋及建築	178,174,819	178,174,819		
機械及設備	17,605,276	17,605,276		
交通及運輸設備	1,158,562	1,158,562		
雜項設備	13,475,351	13,475,351		
電腦軟體	3,411,191	3,411,191		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊光國民中小學

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	141	145	4	
職員	138	141	3	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3人所致。
工友	3	3	0	
聘用人員	0	1	1	係因本校專業輔導人員未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計1人。
合 計	141	145	4	

填表說明：外包費編列委外校警2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊光國民中小學
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	123,564,000		1,130,000		27,121,000	16,000,000		14,054,000		181,869,000	421,000	182,290,000
正式人員	123,564,000		1,130,000		27,121,000	16,000,000		14,054,000		181,869,000		181,869,000
聘僱人員												
兼任人員											421,000	421,000
合 計	123,564,000		1,130,000		27,121,000	16,000,000		14,054,000		181,869,000	421,000	182,290,000

1.本校教育部部款～專業輔導人員未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳，依桃園市各級學校聘用人員聘用計畫書，該員屬聘用人員，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資無預算數但有決算數。

2.外包費編列委外校警2人，預算金額1,239,000元，決算金額1,213,392元。

3.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141人，計12,425,000元，執行結果決算131人，計15,266,964元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊光國民中小學
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
128,959,339	720,576	1,628,224		30,470,392	17,626,061		14,930,282		194,334,874	668,843	195,003,717
128,959,339		1,628,224		30,406,432	17,626,061		14,930,282		193,550,338		193,550,338
	720,576			63,960					784,536		784,536
										668,843	668,843
128,959,339	720,576	1,628,224		30,470,392	17,626,061		14,930,282		194,334,874	668,843	195,003,717

(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141人，計14,581,000元，執行結果決算150人，計15,173,428元。

(3)其他獎金編列服務獎章係依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」規定核發，111年度預算編列8人，計115,000元，執行結果決算2人，計30,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊光國民中小學

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－桃園市立楊光國民中小學
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			198,179,000		209,306,129			11,127,129	5.61	預算數以可用預算 數表達。
國民教育計畫			194,826,000		206,140,773			11,314,773	5.81	
建築及設備計畫			3,353,000		3,165,356			-187,644	-5.60	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊光國民中小學

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	182,290,000	195,003,717	12,713,717	6.97
11 正式員額薪資	123,564,000	128,959,339	5,395,339	4.37
12 聘僱及兼職人員薪資	421,000	1,389,419	968,419	230.03
13 超時工作報酬	1,130,000	1,628,224	498,224	44.09
15 獎金	27,121,000	30,470,392	3,349,392	12.35
16 退休及卹償金	16,000,000	17,626,061	1,626,061	10.16
18 福利費	14,054,000	14,930,282	876,282	6.24
2 服務費用	6,459,000	5,650,838	-808,162	-12.51
21 水電費	1,865,000	718,697	-1,146,303	-61.46
22 郵電費	217,000	145,486	-71,514	-32.96
23 旅運費	259,000	176,839	-82,161	-31.72
24 印刷裝訂與廣告費	209,000	276,400	67,400	32.25
25 修理保養及保固費	2,071,000	2,554,565	483,565	23.35
26 保險費	4,000	831	-3,169	-79.23
27 一般服務費	1,477,000	1,444,448	-32,552	-2.20
28 專業服務費	258,000	235,172	-22,828	-8.85
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,174,000	1,127,184	-46,816	-3.99
31 使用材料費	293,000	125,328	-167,672	-57.23
32 用品消耗	881,000	1,001,856	120,856	13.72
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,353,000	3,165,356	-187,644	-5.60
51 購建固定資產	3,353,000	3,165,356	-187,644	-5.60
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	189,000	77,520	-111,480	-58.98
71 會費	5,000	4,000	-1,000	-20.00
73 分擔	5,000	0	-5,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	54,000	52,000	-2,000	-3.70
75 競賽及交流活動費	125,000	21,520	-103,480	-82.78
9 其他	4,714,000	4,281,514	-432,486	-9.17
91 其他支出	4,714,000	4,281,514	-432,486	-9.17
合 計	198,179,000	209,306,129	11,127,129	5.61

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊光國民中小學
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	99,000	98,400	-600	-0.61	
291 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
統計所需項目	123,000	98,972	-24,028	-19.53	
282 專技人員酬金	24,000	24,000			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	99,000	74,972	-24,028	-24.27	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊光國民中小學
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	630,276,610	100.00	599,692,298	100.00	30,584,312	5.10	負 債	33,176,071	5.26	30,229,129	5.04	2,946,942	9.75
流動資產	28,798,610	4.57	22,896,293	3.82	5,902,317	25.78	流動負債	18,748,318	2.97	14,629,073	2.44	4,119,245	28.16
現金	25,584,819	4.06	21,413,417	3.57	4,171,402	19.48	應付款項	18,748,318	2.97	14,629,073	2.44	4,119,245	28.16
銀行存款	25,584,819	4.06	21,413,417	3.57	4,171,402	19.48	應付代收款	18,748,318	2.97	14,629,073	2.44	4,119,245	28.16
預付款項	3,213,791	0.51	1,482,876	0.25	1,730,915	116.73	其他負債	14,427,753	2.29	15,600,056	2.60	-1,172,303	-7.51
預付費用	3,213,791	0.51	1,482,876	0.25	1,730,915	116.73	什項負債	14,427,753	2.29	15,600,056	2.60	-1,172,303	-7.51
固定資產	584,978,559	92.81	562,826,676	93.85	22,151,883	3.94	存入保證金	1,339,503	0.21	2,208,303	0.37	-868,800	-39.34
土地	366,428,076	58.14	371,798,974	62.00	-5,370,898	-1.44	應付代管資產	13,088,250	2.08	13,391,753	2.23	-303,503	-2.27
土地	366,428,076	58.14	371,798,974	62.00	-5,370,898	-1.44	淨資產	597,100,539	94.74	569,463,169	94.96	27,637,370	4.85
土地改良物	8,136,475	1.29	9,051,955	1.51	-915,480	-10.11	淨資產	597,100,539	94.74	569,463,169	94.96	27,637,370	4.85
土地改良物	42,192,618	6.69	42,192,618	7.04	0	0.00	淨資產	597,100,539	94.74	569,463,169	94.96	27,637,370	4.85
累計折舊-土地改良物	-34,056,143	-5.40	-33,140,663	-5.53	-915,480	2.76	累積餘額	597,100,539	94.74	569,463,169	94.96	27,637,370	4.85
房屋建築及設備	178,174,819	28.27	166,157,608	27.71	12,017,211	7.23							
房屋建築及設備	238,461,207	37.83	222,343,399	37.08	16,117,808	7.25							
累計折舊-房屋建築及設備	-60,286,388	-9.57	-56,185,791	-9.37	-4,100,597	7.30							
機械及設備	17,605,276	2.79	7,772,817	1.30	9,832,459	126.50							
機械及設備	40,203,345	6.38	29,388,592	4.90	10,814,753	36.80							
累計折舊-機械及設備	-22,598,069	-3.59	-21,615,775	-3.60	-982,294	4.54							
交通及運輸設備	1,158,562	0.18	667,742	0.11	490,820	73.50							
交通及運輸設備	3,804,958	0.60	3,186,648	0.53	618,310	19.40							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,646,396	-0.42	-2,518,906	-0.42	-127,490	5.06							
雜項設備	13,475,351	2.14	7,377,580	1.23	6,097,771	82.65							
雜項設備	41,392,636	6.57	34,840,690	5.81	6,551,946	18.81							
累計折舊-雜項設備	-27,917,285	-4.43	-27,463,110	-4.58	-454,175	1.65							
無形資產	3,411,191	0.54	577,576	0.10	2,833,615	490.60							
無形資產	3,411,191	0.54	577,576	0.10	2,833,615	490.60							
合計：	630,276,610	100.00	599,692,298	100.00	30,584,312	5.10	合計：	630,276,610	100.00	599,692,298	100.00	30,584,312	5.10
信託代理與保證資產	1,200,000				信託代理與保證負債		1,200,000						
保證品	1,200,000				應付保證品		1,200,000						

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

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	3,411,191	0.54	577,576	0.10	2,833,615	490.60							
其他資產	13,088,250	2.08	13,391,753	2.23	-303,503	-2.27							
什項資產	13,088,250	2.08	13,391,753	2.23	-303,503	-2.27							
代管資產	13,088,250	2.08	13,391,753	2.23	-303,503	-2.27							
合計：	630,276,610	100.00	599,692,298	100.00	30,584,312	5.10	合計：	630,276,610	100.00	599,692,298	100.00	30,584,312	5.10

信託代理與保證負債	1,200,000
應付保證品	1,200,000

16-53-21

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊光國民中小學

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	251,950,361	100.00	201,036,091	100.00	50,914,270	25.33
徵收及依法分配收入	627	0.00		0.00	627	0.00
違規罰款收入	627	0.00		0.00	627	0.00
財產收益	40,251,360	15.98	4,837,005	2.41	35,414,355	732.15
財產孳息收入	5,797	0.00	2,778	0.00	3,019	108.68
廢舊物品售價收入	60,228	0.02	33,830	0.02	26,398	78.03
其他財產收入	40,185,335	15.95	4,800,397	2.39	35,384,938	737.13
政府撥入收入	211,698,374	84.02	196,199,086	97.59	15,499,288	7.90
公庫撥款收入	208,996,387	82.95	193,946,683	96.47	15,049,704	7.76
政府其他撥入收入	2,701,987	1.07	2,252,403	1.12	449,584	19.96
支出	224,312,991	89.03	204,883,983	101.91	19,429,008	9.48
人事支出	195,003,717	77.40	184,765,040	91.91	10,238,677	5.54
人事支出	195,003,717	77.40	184,765,040	91.91	10,238,677	5.54
業務支出	6,855,542	2.72	6,277,198	3.12	578,344	9.21
業務支出	6,855,542	2.72	6,277,198	3.12	578,344	9.21
財產損失	45,389	0.02	46,057	0.02	-668	-1.45
財產交易損失	45,389	0.02	46,057	0.02	-668	-1.45
折舊、折耗及攤銷	11,844,279	4.70	10,249,485	5.10	1,594,794	15.56
固定資產折舊	11,070,778	4.39	9,759,720	4.85	1,311,058	13.43
無形資產攤銷	773,501	0.31	489,765	0.24	283,736	57.93
其他支出	10,564,064	4.19	3,546,203	1.76	7,017,861	197.90
其他支出	10,564,064	4.19	3,546,203	1.76	7,017,861	197.90
本期賸餘（短絀）	27,637,370	10.97	-3,847,892	-1.91	31,485,262	1.62
期初淨資產	569,463,169	226.02	573,311,061	285.18	-3,847,892	-0.20
解繳公庫						
期末淨資產	597,100,539	236.99	569,463,169	283.26	27,637,370	1.42

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—桃園市立楊光國民中小學

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)	27,637,370
8002 調整非現金項目	-19,431,812
81 業務活動之淨現金流入(流出)	8,205,558
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	-3,165,356
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-3,165,356
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	10,542,558
8404 減少短期債務及其他負債	-11,411,358
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-868,800
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	4,171,402
87 期初現金及約當現金	21,413,417
88 期末現金及約當現金	25,584,819

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—桃園市立楊光國民中小學

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	211,958,001	39,992,360	251,950,361	收入
徵收及依法分配收入	627		627	徵收及依法分配收入
財產收入	259,000	39,992,360	40,251,360	財產收益
政府撥入收入	211,698,374		211,698,374	政府撥入收入
基金用途	209,306,129	15,006,862	224,312,991	支出
用人費用	195,003,717		195,003,717	人事支出
服務費用	5,650,838	1,204,704	6,855,542	業務支出
材料及用品費	1,127,184	-1,127,184		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	77,520	-77,520		
		45,389	45,389	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	3,165,356	-3,165,356		
		11,844,279	11,844,279	折舊、折耗及攤銷
其他	4,281,514	6,282,550	10,564,064	其他支出
本期賸餘(短絀)	2,651,872	24,985,498	27,637,370	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	6,058,917	563,404,252	569,463,169	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,710,789	588,389,750	597,100,539	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數39,992,360元，係土地重估增值、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備及電腦軟體等資產增加。
2. 調整數1,204,704元，係預算項目之「材料及用品費」、「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45,389元，係報廢機械及設備、交通及運輸設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。
4. 調整數3,165,356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11,844,279元，係固定資產及無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數6,282,550元，係土地重估減值。
7. 調整數563,404,252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—桃園市立楊光國民中小學
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			17,036,169
53 國民教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	17,036,169

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：

