

冊 號：16-53

機關代號：20506

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 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

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－桃園市立楊光國民中小學

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 2 億 971 萬 3,000 元，決算數 2 億 1,345 萬 9,211 元。

111 學年度下學期，預定招收 63 班，實際招收 63 班，預計學生人數 1,668 人，實際學生人數 1,737 人。

112 學年度上學期，預定招收 62 班，實際招收 62 班，預計學生人數 1,612 人，實際學生人數 1,691 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 94 萬 4,000 元，決算數 83 萬 3,569 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 1,511 萬 8,316 元，較預算數 2 億 971 萬 3,000 元，增加 540 萬 5,316 元，計增 2.58%。

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 7,000 元，較預算數 0 元，增加 7,000 元。
主要係因：損壞公物賠償罰款收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 3 萬 6,781 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 6,781 元。
主要係因：財產處分變賣收入超收。

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 112 年 度

3. 利息收入：決算數 2 萬 3,813 元，較預算數 2,000 元，增加 2 萬 1,813 元，計增 1,090.65%。

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 21 萬 1,600 元，較預算數 10 萬元，增加 11 萬 1,600 元，計增 111.60%。

主要係因：場地開放收入超收。

5. 公庫撥款收入：決算數 2 億 1,183 萬 7,884 元，較預算數 2 億 961 萬 1,000 元，增加 222 萬 6,884 元，計增 1.06%。

主要係因：扣抵 111 年用人費用結餘及收 112 年用人費用不足增撥數。

6. 政府其他撥入收入：決算數 300 萬 1,238 元，較預算數 0 元，增加 300 萬 1,238 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 1,429 萬 2,780 元，較預算數 2 億 1,065 萬 7,000 元，增加 363 萬 5,780 元，計增 1.73%。

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 1,345 萬 9,211 元，較預算數 2 億 971 萬 3,000 元，增加 374 萬 6,211 元，計增 1.79%。

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 83 萬 3,569 元，較預算數 94 萬 4,000 元，減少 11 萬 431 元，計減 11.70%。

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 82 萬 5,536 元，較預算短絀數 94 萬 4,000 元，減少短絀數 176 萬 9,536 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流出 220 萬 3,497 元。

(二)投資活動之淨現金流出 83 萬 3,569 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 55 萬 803 元。

(四)現金及約當現金之淨減 358 萬 7,869 元。

(五)期初現金及約當現金 2,558 萬 4,819 元。

(六)期末現金及約當現金 2,199 萬 6,950 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 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	26,840,221	28,798,610	-6.80
固定資產	578,279,839	584,978,559	-1.15
無形資產	2,652,634	3,411,191	-22.24
其他資產	13,088,250	13,088,250	0.00
流動負債	16,515,196	18,748,318	-11.91
其他負債	13,876,950	14,427,753	-3.82
淨資產	590,468,798	597,100,539	-1.11

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 2,199 萬 6,950 元，其中 855 萬 4,077 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，另併入決算資料如下：

國民教育計畫：

核准文號(112.12.6 第 1120342193 號函)，核准 112 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 510 萬元。

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 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	209,713,000	100.00	215,118,316	100.00	5,405,316	2.58	211,958,001	100.00
41 徵收及依法分配收入			7,000	0.00	7,000	0.00	627	0.00
415 違規罰款收入			7,000	0.00	7,000	0.00	627	0.00
45 財產收入	102,000	0.05	272,194	0.13	170,194	166.86	259,000	0.12
451 財產處分收入			36,781	0.02	36,781	0.00	60,228	0.03
454 利息收入	2,000	0.00	23,813	0.01	21,813	1,090.65	5,797	0.00
45Y 其他財產收入	100,000	0.05	211,600	0.10	111,600	111.60	192,975	0.09
46 政府撥入收入	209,611,000	99.95	214,839,122	99.87	5,228,122	2.49	211,698,374	99.88
462 公庫撥款收入	209,611,000	99.95	211,837,884	98.48	2,226,884	1.06	208,996,387	98.60
46Y 政府其他撥入收入			3,001,238	1.40	3,001,238	0.00	2,701,987	1.27
5 基金用途	210,657,000	100.45	214,292,780	99.62	3,635,780	1.73	209,306,129	98.75
53 國民教育計畫	209,713,000	100.00	213,459,211	99.23	3,746,211	1.79	206,140,773	97.26
5M 建築及設備計畫	944,000	0.45	833,569	0.39	-110,431	-11.70	3,165,356	1.49
購建固定資產	944,000	0.45	833,569	0.39	-110,431	-11.70	3,165,356	1.49
本期賸餘 (短絀)	-944,000		825,536		1,769,536	-187.45	2,651,872	
期初基金餘額	2,595,000		8,710,789		6,115,789	235.68	6,058,917	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,651,000		9,536,325		7,885,325	477.61	8,710,789	

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 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	209,713,000	215,118,316	5,405,316	2.58	
41 徵收及依法分配收入		7,000	7,000	0.00	
415 違規罰款收入		7,000	7,000	0.00	損壞公物賠償罰款收入超收。
45 財產收入	102,000	272,194	170,194	166.86	
451 財產處分收入		36,781	36,781	0.00	財產處分變賣收入超收。
454 利息收入	2,000	23,813	21,813	1,090.65	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	100,000	211,600	111,600	111.60	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	209,611,000	214,839,122	5,228,122	2.49	
462 公庫撥款收入	209,611,000	211,837,884	2,226,884	1.06	
46Y 政府其他撥入收入		3,001,238	3,001,238	0.00	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。

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 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	210,657,000	214,292,780	3,635,780	1.73	
53 國民教育計畫	209,713,000	213,459,211	3,746,211	1.79	
1 用人費用	196,358,000	200,802,963	4,444,963	2.26	
11 正式員額薪資	130,308,000	130,260,147	-47,853	-0.04	
12 聘僱及兼職人員薪資	480,000	1,238,116	758,116	157.94	係教育部撥補專任輔導教師及專業輔導人員等薪資。
13 超時工作報酬	1,555,000	1,679,816	124,816	8.03	
15 獎金	29,888,000	31,753,042	1,865,042	6.24	
16 退休及卹償金	18,148,000	19,021,091	873,091	4.81	
18 福利費	15,979,000	16,850,751	871,751	5.46	
2 服務費用	7,198,000	6,802,525	-395,475	-5.49	
21 水電費	2,580,000	1,498,702	-1,081,298	-41.91	調整容納323農業與園藝用品及環境美化費轉入200,000元，212工作場所電費轉出200,000元。撙節支用。
22 郵電費	212,000	103,004	-108,996	-51.41	撙節支用。
23 旅運費	263,000	292,222	29,222	11.11	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	209,000	300,634	91,634	43.84	覈實支付。
25 修理保養及保固費	2,030,000	2,849,661	819,661	40.38	覈實支付。
26 保險費	4,000		-4,000	-100.00	撙節支用。
27 一般服務費	1,620,000	1,501,400	-118,600	-7.32	一般服務費外包費編列委外校警2人，預算金額1,302,000元，決算金額1,269,864元。
28 專業服務費	181,000	158,502	-22,498	-12.43	撙節支用。
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61	
3 材料及用品費	1,174,000	1,298,322	124,322	10.59	
31 使用材料費	293,000	181,261	-111,739	-38.14	撙節支用。
32 用品消耗	881,000	1,117,061	236,061	26.79	覈實支付。調整容納323農業與園藝用品及環境美化費轉入200,000元，212工作場所電費轉出200,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	201,000	143,100	-57,900	-28.81	
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	66,000	62,000	-4,000	-6.06	
75 競賽及交流活動費	125,000	77,100	-47,900	-38.32	撙節支用。
9 其他	4,782,000	4,412,301	-369,699	-7.73	
91 其他支出	4,782,000	4,412,301	-369,699	-7.73	
5M 建築及設備計畫	944,000	833,569	-110,431	-11.70	

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 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	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、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	944,000	833,569	-110,431	-11.70	調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉入141,000元，516購置雜項設備轉入36,000元，514購置機械及設備轉出177,000元。覈實支付。
51 購建固定資產	944,000	833,569	-110,431	-11.70	

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	735,894,031	147,504,281	944,000
非理財目的之長期投資			
土地	366,428,076		
土地改良物	42,192,618	34,056,143	
房屋及建築	238,461,207	60,286,388	281,000
機械及設備	40,203,345	22,598,069	573,000
交通及運輸設備	3,804,958	2,646,396	
雜項設備	41,392,636	27,917,285	90,000
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	3,411,191		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.房屋及建築-增加數：防水工程及防火門設置增值1,645,443元。
 2.機械及設備-增加數：購置電腦及觸控螢幕等4,335,680元。減少數：報廢電腦493,573元。
 3.交通及運輸設備-減少數：報廢擴大機音響等40,681元。
 4.雜項設備-增加數：購置冰箱及飲水機等494,529元。減少數：報廢投影機電子琴等2,826,475元。
 5.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列758,557元。

一桃園市立楊光國民中小學

產明細表

112 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		
6,475,652	396,000	4,119,286	9,813,643	580,932,473
				366,428,076
			705,798	7,430,677
1,645,443			4,348,930	175,471,332
4,335,680		493,573	4,353,446	17,093,937
		40,681	144,025	973,856
494,529		2,826,475	261,444	10,881,961

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								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築		140,000		141,000	281,000	280,910	-90	
房屋及建築		140,000		141,000	281,000	280,910	-90	
購建中固定資產								
機械及設備		750,000		-177,000	573,000	463,530	-109,470	
機械及設備		750,000		-177,000	573,000	463,530	-109,470	
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		54,000		36,000	90,000	89,129	-871	
雜項設備		54,000		36,000	90,000	89,129	-871	
購建中固定資產								
合 計		944,000			944,000	833,569	-110,431	

中華民國112年12月31日

[illegible]

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	141	144	3	
職員	138	140	2	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4人，及減班減教師2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	144	3	

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 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	130,308,000		1,555,000		29,888,000	18,148,000		15,979,000		195,878,000	480,000	196,358,000
正式人員	130,308,000		1,555,000		29,888,000	18,148,000		15,979,000		195,878,000		195,878,000
聘僱人員												
兼任人員											480,000	480,000
合 計	130,308,000		1,555,000		29,888,000	18,148,000		15,979,000		195,878,000	480,000	196,358,000

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1,302,000元，決算金額1,269,864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，112年度預算編列141人，計13,959,000元，執行結果決算127人，計15,829,870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 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
130,260,147	758,116	1,679,816		31,753,042	19,021,091		16,850,751		200,322,963	480,000	200,802,963
130,260,147	7,072	1,679,816		31,676,902	19,021,091		16,850,751		199,495,779		199,495,779
	751,044			76,140					827,184		827,184
										480,000	480,000
130,260,147	758,116	1,679,816		31,753,042	19,021,091		16,850,751		200,322,963	480,000	200,802,963

(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條規定核發，112 年度預算編列141人，計15,854,000元，執行結果決算156人，計15,923,172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，112年度預算編列5人，計75,000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 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			210,657,000		214,292,780			3,635,780	1.73	因覈實支付。
國民教育計畫			209,713,000		213,459,211			3,746,211	1.79	
建築及設備計畫			944,000		833,569			-110,431	-11.70	

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	196,358,000	200,802,963	4,444,963	2.26
11 正式員額薪資	130,308,000	130,260,147	-47,853	-0.04
12 聘僱及兼職人員薪資	480,000	1,238,116	758,116	157.94
13 超時工作報酬	1,555,000	1,679,816	124,816	8.03
15 獎金	29,888,000	31,753,042	1,865,042	6.24
16 退休及卹償金	18,148,000	19,021,091	873,091	4.81
18 福利費	15,979,000	16,850,751	871,751	5.46
2 服務費用	7,198,000	6,802,525	-395,475	-5.49
21 水電費	2,580,000	1,498,702	-1,081,298	-41.91
22 郵電費	212,000	103,004	-108,996	-51.41
23 旅運費	263,000	292,222	29,222	11.11
24 印刷裝訂與廣告費	209,000	300,634	91,634	43.84
25 修理保養及保固費	2,030,000	2,849,661	819,661	40.38
26 保險費	4,000	0	-4,000	-100.00
27 一般服務費	1,620,000	1,501,400	-118,600	-7.32
28 專業服務費	181,000	158,502	-22,498	-12.43
29 公共關係費	99,000	98,400	-600	-0.61
3 材料及用品費	1,174,000	1,298,322	124,322	10.59
31 使用材料費	293,000	181,261	-111,739	-38.14
32 用品消耗	881,000	1,117,061	236,061	26.79
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	944,000	833,569	-110,431	-11.70
51 購建固定資產	944,000	833,569	-110,431	-11.70
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	201,000	143,100	-57,900	-28.81
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	66,000	62,000	-4,000	-6.06
75 競賽及交流活動費	125,000	77,100	-47,900	-38.32
9 其他	4,782,000	4,412,301	-369,699	-7.73
91 其他支出	4,782,000	4,412,301	-369,699	-7.73
合 計	210,657,000	214,292,780	3,635,780	1.73

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 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	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	78,552	-44,448	-36.14	
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	54,552	-44,448	-44.90	

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	620,860,944	100.00	630,276,610	100.00	-9,415,666	-1.49	負 債	30,392,146	4.90	33,176,071	5.26	-2,783,925	-8.39
流動資產	26,840,221	4.32	28,798,610	4.57	-1,958,389	-6.80	流動負債	16,515,196	2.66	18,748,318	2.97	-2,233,122	-11.91
現金	21,996,950	3.54	25,584,819	4.06	-3,587,869	-14.02	應付款項	16,515,196	2.66	18,748,318	2.97	-2,233,122	-11.91
銀行存款	21,996,950	3.54	25,584,819	4.06	-3,587,869	-14.02	應付代收款	16,515,196	2.66	18,748,318	2.97	-2,233,122	-11.91
預付款項	4,843,271	0.78	3,213,791	0.51	1,629,480	50.70	其他負債	13,876,950	2.24	14,427,753	2.29	-550,803	-3.82
預付費用	4,843,271	0.78	3,213,791	0.51	1,629,480	50.70	什項負債	13,876,950	2.24	14,427,753	2.29	-550,803	-3.82
固定資產	578,279,839	93.14	584,978,559	92.81	-6,698,720	-1.15	存入保證金	788,700	0.13	1,339,503	0.21	-550,803	-41.12
土地	366,428,076	59.02	366,428,076	58.14	0	0.00	應付代管資產	13,088,250	2.11	13,088,250	2.08	0	0.00
土地	366,428,076	59.02	366,428,076	58.14	0	0.00	淨資產	590,468,798	95.10	597,100,539	94.74	-6,631,741	-1.11
土地改良物	7,430,677	1.20	8,136,475	1.29	-705,798	-8.67	淨資產	590,468,798	95.10	597,100,539	94.74	-6,631,741	-1.11
土地改良物	42,192,618	6.80	42,192,618	6.69	0	0.00	淨資產	590,468,798	95.10	597,100,539	94.74	-6,631,741	-1.11
累計折舊-土地改良物	-34,761,941	-5.60	-34,056,143	-5.40	-705,798	2.07	累積餘額	590,468,798	95.10	597,100,539	94.74	-6,631,741	-1.11
房屋建築及設備	175,471,332	28.26	178,174,819	28.27	-2,703,487	-1.52							
房屋建築及設備	240,106,650	38.67	238,461,207	37.83	1,645,443	0.69							
累計折舊-房屋建築及設備	-64,635,318	-10.41	-60,286,388	-9.57	-4,348,930	7.21							
機械及設備	17,093,937	2.75	17,605,276	2.79	-511,339	-2.90							
機械及設備	44,045,452	7.09	40,203,345	6.38	3,842,107	9.56							
累計折舊-機械及設備	-26,951,515	-4.34	-22,598,069	-3.59	-4,353,446	19.26							
交通及運輸設備	973,856	0.16	1,158,562	0.18	-184,706	-15.94							
交通及運輸設備	3,764,277	0.61	3,804,958	0.60	-40,681	-1.07							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,790,421	-0.45	-2,646,396	-0.42	-144,025	5.44							
雜項設備	10,881,961	1.75	13,475,351	2.14	-2,593,390	-19.25							
雜項設備	39,060,690	6.29	41,392,636	6.57	-2,331,946	-5.63							
累計折舊-雜項設備	-28,178,729	-4.54	-27,917,285	-4.43	-261,444	0.94							
無形資產	2,652,634	0.43	3,411,191	0.54	-758,557	-22.24							
無形資產	2,652,634	0.43	3,411,191	0.54	-758,557	-22.24							
合計：	620,860,944	100.00	630,276,610	100.00	-9,415,666	-1.49	合計：	620,860,944	100.00	630,276,610	100.00	-9,415,666	-1.49

信託代理與保證資產 1,000,000

保證品 1,000,000

信託代理與保證負債

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112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	2,652,634	0.43	3,411,191	0.54	-758,557	-22.24							
其他資產	13,088,250	2.11	13,088,250	2.08	0	0.00							
什項資產	13,088,250	2.11	13,088,250	2.08	0	0.00							
代管資產	13,088,250	2.11	13,088,250	2.08	0	0.00							
合 計：	620,860,944	100.00	630,276,610	100.00	-9,415,666	-1.49	合 計：	620,860,944	100.00	630,276,610	100.00	-9,415,666	-1.49

應付保證品	1,000,000
-------	-----------

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—桃園市立楊光國民中小學

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	220,760,399	100.00	251,950,361	100.00	-31,189,962	-12.38
徵收及依法分配收入	7,000	0.00	627	0.00	6,373	1,016.43
違規罰款收入	7,000	0.00	627	0.00	6,373	1,016.43
財產收益	5,914,277	2.68	40,251,360	15.98	-34,337,083	-85.31
財產孳息收入	23,813	0.01	5,797	0.00	18,016	310.78
廢舊物品售價收入	36,781	0.02	60,228	0.02	-23,447	-38.93
其他財產收入	5,853,683	2.65	40,185,335	15.95	-34,331,652	-85.43
政府撥入收入	214,839,122	97.32	211,698,374	84.02	3,140,748	1.48
公庫撥款收入	211,837,884	95.96	208,996,387	82.95	2,841,497	1.36
政府其他撥入收入	3,001,238	1.36	2,701,987	1.07	299,251	11.08
支出	227,392,140	103.00	224,312,991	89.03	3,079,149	1.37
人事支出	200,802,963	90.96	195,003,717	77.40	5,799,246	2.97
人事支出	200,802,963	90.96	195,003,717	77.40	5,799,246	2.97
業務支出	8,243,947	3.73	6,855,542	2.72	1,388,405	20.25
業務支出	8,243,947	3.73	6,855,542	2.72	1,388,405	20.25
財產損失	33,539	0.02	45,389	0.02	-11,850	-26.11
財產交易損失	33,539	0.02	45,389	0.02	-11,850	-26.11
折舊、折耗及攤銷	13,899,390	6.30	11,844,279	4.70	2,055,111	17.35
固定資產折舊	13,140,833	5.95	11,070,778	4.39	2,070,055	18.70
無形資產攤銷	758,557	0.34	773,501	0.31	-14,944	-1.93
其他支出	4,412,301	2.00	10,564,064	4.19	-6,151,763	-58.23
其他支出	4,412,301	2.00	10,564,064	4.19	-6,151,763	-58.23
本期賸餘（短絀）	-6,631,741	-3.00	27,637,370	10.97	-34,269,111	-124.00
期初淨資產	597,100,539	270.47	569,463,169	226.02	27,637,370	4.85
解繳公庫						
期末淨資產	590,468,798	267.47	597,100,539	236.99	-6,631,741	-1.11

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)	-6,631,741
8002 調整非現金項目	4,428,244
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-2,203,497
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	-833,569
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-833,569
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,443,218
8404 減少短期債務及其他負債	-2,994,021
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-550,803
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-3,587,869
87 期初現金及約當現金	25,584,819
88 期末現金及約當現金	21,996,950

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 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	215,118,316	5,642,083	220,760,399	收入
徵收及依法分配收入	7,000		7,000	徵收及依法分配收入
財產收入	272,194	5,642,083	5,914,277	財產收益
政府撥入收入	214,839,122		214,839,122	政府撥入收入
基金用途	214,292,780	13,099,360	227,392,140	支出
用人費用	200,802,963		200,802,963	人事支出
服務費用	6,802,525	1,441,422	8,243,947	業務支出
材料及用品費	1,298,322	-1,298,322		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	143,100	-143,100		
		33,539	33,539	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	833,569	-833,569		
		13,899,390	13,899,390	折舊、折耗及攤銷
其他	4,412,301		4,412,301	其他支出
本期賸餘(短絀)	825,536	-7,457,277	-6,631,741	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	8,710,789	588,389,750	597,100,539	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,536,325	580,932,473	590,468,798	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數5,642,083元，係房屋及建築、機械及設備及雜項設備等資產增加。

2. 調整數1,441,422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33,539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833,569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13,899,390元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數588,389,750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 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			5,100,000
53 國民教育計畫	桃園市政府112年12月6日府主基字第1120342193號	112.12.6	5,100,000

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：會計室主任柯淑茹

基金主持人：校長曾學鈺