

冊 號：16-11

機關代號：10501

中華民國 112 年度

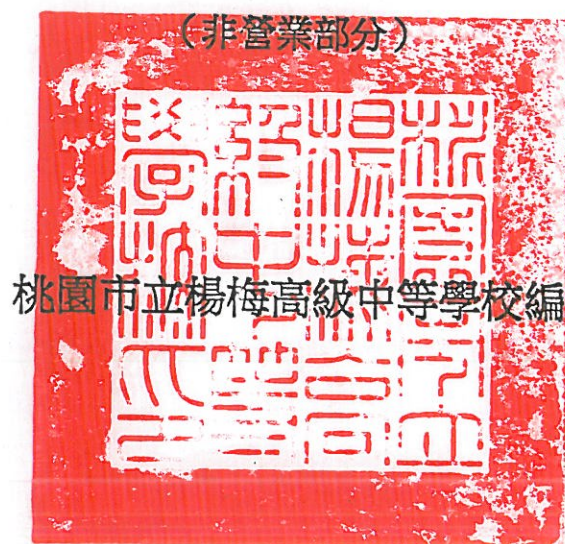
(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)

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
桃園市立楊梅高級中等學校
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)



桃園市立楊梅高級中等學校編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立楊梅高級中等學校
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－桃園市立楊梅高級中等學校

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)高中及高職教育計畫：

本年度預算編列 2 億 5,606 萬 6,000 元，決算數 2 億 4,401 萬 8,085 元。

111 學年度下學期，預定招收 53 班，實際招收 52 班，預計學生人數 1,754 人，實際學生人數 1,679 人。

112 學年度上學期，預定招收 52 班，實際招收 52 班，預計學生人數 1,733 人，實際學生人數 1,717 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 800 萬元，決算數 1,415 萬 8,998 元。係本校綜合教學大樓新建工程及公共藝術為延續性工程尚未完工及汰換、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 5,787 萬 4,271 元，較預算數 2 億 6,206 萬 6,000 元，減少 419 萬 1,729 元，計減 1.60%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 8 萬 7,090 元，較預算數 9 萬元，減少 2,910 元，計減 3.23%。

主要係因：代理教師報名費收入短收。

2. 財產處分收入：決算數 1 萬 9,090 元，較預算數 6 萬元，減少 4 萬 910

桃園市地方教育發展基金－桃園市立楊梅高級中等學校

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

元，計減 68.18%。

主要係因：財產處分變賣減少，收入短收。

3. 租金收入：決算數 19 萬 6,915 元，較預算數 18 萬元，增加 1 萬 6,915 元，計增 9.40%。

主要係因：屋頂設置太陽光電發電設備標租回饋金等收入超收。

4. 利息收入：決算數 17 萬 8,030 元，較預算數 1 萬元，增加 16 萬 8,030 元，計增 1,680.30%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

5. 其他財產收入：決算數 26 萬 8,021 元，較預算數 15 萬元，增加 11 萬 8,021 元，計增 78.68%。

主要係因：員生社電費收入、場地設施使用費收入超收。

6. 公庫撥款收入：決算數 5,667 萬 7,000 元，較預算數 5,667 萬 7,000 元，無增減。

7. 政府其他撥入收入：決算數 1 億 6,316 萬 3,923 元，較預算數 1 億 6,648 萬 1,000 元，減少 331 萬 7,077 元，計減 1.99%。

主要係因：扣減 111 年用人費用結餘 331 萬 7,077 元所致。

8. 學雜費收入：決算數 2,650 萬 1,605 元，較預算數 2,782 萬 3,000 元，減少 132 萬 1,395 元，計減 4.75%。

主要係因：學雜費收入短收。

9. 雜項收入：決算數 1,078 萬 2,597 元，較預算數 1,059 萬 5,000 元，增加 18 萬 7,597 元，計增 1.77%。

主要係因：課業輔導費收入及重補修學分費收入等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 5,817 萬 7,083 元，較預算數 2 億 6,406 萬 6,000 元，減少 588 萬 8,917 元，計減 2.23%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 高中及高職教育計畫：決算數 2 億 4,401 萬 8,085 元，較預算數 2 億 5,606 萬 6,000 元，減少 1,204 萬 7,915 元，計減 4.71%。

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 1,415 萬 8,998 元，較預算數 800 萬元，增加 615 萬 8,998 元，計增 76.99%。

主要係因：綜合教學大樓新建工程及公共藝術尚未完工，以前年度保留數 1,166 萬 1,755 元、決算數 417 萬 6,636 元、辦理保留金額 748 萬 5,119 元；新興科技教室室內建置工程以前年度保留數 239 萬 7,900 元、決算數 239 萬 7,900 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立楊梅高級中等學校

總 說 明

中 華 民 國 112 年 度

(三) 本期短絀：

本年度決算短絀數 30 萬 2,812 元，較預算短絀數 200 萬元，減少短絀數 169 萬 7,188 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 2,394 萬 223 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 1,415 萬 8,998 元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 13 萬 4,280 元。

(四) 現金及約當現金之淨增 964 萬 6,945 元。

(五) 期初現金及約當現金 6,827 萬 5,041 元。

(六) 期末現金及約當現金 7,792 萬 1,986 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	100,968,224	89,345,142	13.01
固定資產	196,868,702	173,379,219	13.55
無形資產	1,282,875	2,027,511	-36.73
其他資產	285,054,405	287,282,789	-0.78
流動負債	34,350,669	22,290,495	54.10
其他負債	289,637,707	292,000,371	-0.81
淨資產	260,185,830	237,743,795	9.44

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 7,792 萬 1,986 元，其中 563 萬 3,534 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—桃園市立楊梅高級中等學校
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	262,066,000	100.00	257,874,271	100.00	-4,191,729	-1.60	252,335,924	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	85,694	0.03
415 違規罰款收入							85,694	0.03
43 勞務收入	90,000	0.03	87,090	0.03	-2,910	-3.23	72,300	0.03
431 服務收入	90,000	0.03	87,090	0.03	-2,910	-3.23	72,300	0.03
45 財產收入	400,000	0.15	662,056	0.26	262,056	65.51	479,868	0.19
451 財產處分收入	60,000	0.02	19,090	0.01	-40,910	-68.18	29,720	0.01
452 租金收入	180,000	0.07	196,915	0.08	16,915	9.40	206,842	0.08
454 利息收入	10,000	0.00	178,030	0.07	168,030	1,680.30	34,913	0.01
45Y 其他財產收入	150,000	0.06	268,021	0.10	118,021	78.68	208,393	0.08
46 政府撥入收入	223,158,000	85.15	219,840,923	85.25	-3,317,077	-1.49	213,742,915	84.71
462 公庫撥款收入	56,677,000	21.63	56,677,000	21.98			42,546,000	16.86
46Y 政府其他撥入收入	166,481,000	63.53	163,163,923	63.27	-3,317,077	-1.99	171,196,915	67.84
4S 教學收入	27,823,000	10.62	26,501,605	10.28	-1,321,395	-4.75	28,243,111	11.19
4S1 學雜費收入	27,823,000	10.62	26,501,605	10.28	-1,321,395	-4.75	28,243,111	11.19
4Y 其他收入	10,595,000	4.04	10,782,597	4.18	187,597	1.77	9,712,036	3.85
4YY 雜項收入	10,595,000	4.04	10,782,597	4.18	187,597	1.77	9,712,036	3.85
5 基金用途	264,066,000	100.76	258,177,083	100.12	-5,888,917	-2.23	252,174,189	99.94
52 高中及高職教育計畫	256,066,000	97.71	244,018,085	94.63	-12,047,915	-4.71	240,355,531	95.25
5M 建築及設備計畫	8,000,000	3.05	14,158,998	5.49	6,158,998	76.99	11,818,658	4.68
購建固定資產	7,900,000	3.01	14,058,998	5.45	6,158,998	77.96	11,728,658	4.65
其他	100,000	0.04	100,000	0.04			90,000	0.04
本期賸餘(短絀)	-2,000,000		-302,812		1,697,188	-84.86	161,735	
期初基金餘額	55,175,000		62,337,065		7,162,065	12.98	62,175,330	
解繳公庫								
期末基金餘額	53,175,000		62,034,253		8,859,253	16.66	62,337,065	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅高級中等學校
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	262,066,000	257,874,271	-4,191,729	-1.60	
43 勞務收入	90,000	87,090	-2,910	-3.23	
431服務收入	90,000	87,090	-2,910	-3.23	
45 財產收入	400,000	662,056	262,056	65.51	
451財產處分收入	60,000	19,090	-40,910	-68.18	財產報廢收入短收。
452租金收入	180,000	196,915	16,915	9.40	
454利息收入	10,000	178,030	168,030	1,680.30	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y其他財產收入	150,000	268,021	118,021	78.68	員生社電費收入、場地設施使用費收入超收。
46 政府撥入收入	223,158,000	219,840,923	-3,317,077	-1.49	
462公庫撥款收入	56,677,000	56,677,000		0.00	
46Y政府其他撥入收入	166,481,000	163,163,923	-3,317,077	-1.99	
4S 教學收入	27,823,000	26,501,605	-1,321,395	-4.75	
4S1學雜費收入	27,823,000	26,501,605	-1,321,395	-4.75	
4Y 其他收入	10,595,000	10,782,597	187,597	1.77	
4YY雜項收入	10,595,000	10,782,597	187,597	1.77	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅高級中等學校

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	264,066,000	258,177,083	-5,888,917	-2.23	
52 高中及高職教育計畫	256,066,000	244,018,085	-12,047,915	-4.71	
1 用人費用	225,930,000	220,385,774	-5,544,226	-2.45	
11 正式員額薪資	145,164,000	143,760,229	-1,403,771	-0.97	工友退休2人。
12 聘僱及兼職人員薪資	11,516,000	11,521,741	5,741	0.05	
13 超時工作報酬	2,718,000	1,634,670	-1,083,330	-39.86	教職員工不休假加班費、教官值班費、摺節支用。
15 獎金	31,961,000	31,169,976	-791,024	-2.47	服務獎章覆實支付。
16 退休及卹償金	16,466,000	15,940,311	-525,689	-3.19	工支退休2人覆實支付。
18 福利費	18,105,000	16,358,847	-1,746,153	-9.64	覆實支付。
2 服務費用	17,173,000	14,578,829	-2,594,171	-15.11	
21 水電費	4,000,000	3,310,051	-689,949	-17.25	部份款項由代收款項、補助款項支應，餘摺節支用。
22 郵電費	517,000	298,242	-218,758	-42.31	部份款項由補助款項支應，餘摺節支用。
23 旅運費	585,000	582,189	-2,811	-0.48	摺節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	316,000	304,299	-11,701	-3.70	
25 修理保養及保固費	8,173,000	7,001,496	-1,171,504	-14.33	覆實支付。
26 保險費	56,000	45,713	-10,287	-18.37	覆實支付。
27 一般服務費	1,780,000	2,002,026	222,026	12.47	一般服務費外包費編列委外校警3人，預算金額1,548,540元，決算金額1,617,120元，決算金額大於預算金額，係因委外校警預算編列金額不足支應共同供應契約金額之故。
28 專業服務費	1,566,000	854,813	-711,187	-45.41	覆實支付。
29 公共關係費	180,000	180,000			
3 材料及用品費	7,512,000	4,925,655	-2,586,345	-34.43	
31 使用材料費	1,512,000	1,276,780	-235,220	-15.56	摺節支用。
32 用品消耗	6,000,000	3,648,875	-2,351,125	-39.19	摺節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	809,000	477,732	-331,268	-40.95	
41 地租及水租	100,000		-100,000	-100.00	原預計支付之土地租金未有需要故有差異。
44 交通及運輸設備租金	390,000	137,500	-252,500	-64.74	摺節支用。
45 雜項設備租金	319,000	340,232	21,232	6.66	
6 稅捐及規費(強制費)	50,000		-50,000	-100.00	
66 規費	50,000		-50,000	-100.00	本年度無繳納各項規費事項。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,347,000	1,885,030	-461,970	-19.68	
71 會費	20,000	7,360	-12,640	-63.20	覆實支付。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅高級中等學校

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	%	
72 捐助、補助與獎助	1,653,000	1,272,333	-380,667	-23.03	覆實支付。
73 分擔	10,000		-10,000	-100.00	本年度無意外事件分攤款。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	114,000	71,362	-42,638	-37.40	撙節支用。
75 競賽及交流活動費	550,000	533,975	-16,025	-2.91	本年度無支應校務交流等費用。
9 其他	2,245,000	1,765,065	-479,935	-21.38	
91 其他支出	2,245,000	1,765,065	-479,935	-21.38	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	8,000,000	14,158,998	6,158,998	76.99	
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	8,000,000	14,158,998	6,158,998	76.99	
51 購建固定資產	7,900,000	14,058,998	6,158,998	77.96	1、513擴充改良房屋建築及設備-綜合教學大樓新建工程及公共藝術尚未完工，以前年度保留數11,661,755元，決算數4,176,636元，辦理保留金額7,485,119元。2、購置機械及設備等採購撙節支用。調整容納:購置機械及設備轉出2,226,000元，購置交通及運輸設備轉入156,000元，購置雜項設備轉入2,070,000元。
52 購置無形資產	100,000	100,000			

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	247,224,805	71,818,075	22,059,655
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	1,545,622	270,967	11,661,755
機械及設備	76,108,779	45,246,303	3,808,000
交通及運輸設備	8,375,295	5,643,145	388,000
雜項設備	48,320,575	20,657,660	6,101,900
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	110,847,023		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	2,027,511		100,000
發展中之無形資產			
其他			

註：1、

(1)土地改良物-增加數：學校操場及周邊設施整建工程15,800,000元。

(2)機械及設備-增加數：購置電腦、光學閱讀機、擴大音箱等9,808,206元。減少數：報廢電腦、讀卡機、電腦顯示幕等2,234,071元。

(3)交通及運輸設備-增加數：購置行動充電車設備、音響設備、綜合擴大機等1,284,186元。減少數：報廢擴音機、廣播控制機、監視系統等340,114元。

(4)雜項設備-增加數：新興科技教室改善工程、櫥櫃、冷氣機等15,704,778元。減少數：報廢櫥櫃、數位攝影機、冷氣機等923,772元。

(5)購建中固定資產-增加數：綜合教學大樓新建工程綜合教學大樓新建工程公共藝術設置費用(第一期款)4,176,636元。

(6)電腦軟體-增加數：圖書盤點APP100,000元。減少數：提列112年度本期攤銷844,636元。

2、其他-自110年度1月起調整為代管—其他資產期初金額6,397,770元，提列遞延支出112年度本期攤銷2,615,096元。

3、以前年度保留金額：房屋及建築11,661,755元、雜項設備2,397,900元。

桃園市立楊梅高級中等學校

產明細表

112 年度

單位:新臺幣元

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		
46,873,806	699,000	4,342,593	19,786,366	198,151,577
15,800,000			1,173,150	14,626,850
			191,271	1,083,384
9,808,206		2,234,071	9,329,799	29,106,812
1,284,186		340,114	550,929	3,125,293
15,704,778		923,772	8,541,217	33,902,704
4,176,636				115,023,659
100,000	699,000	844,636		1,282,875

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅高級中等學校
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

項 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	11,661,755				11,661,755	4,176,636	-7,485,119	7,485,119
房屋及建築	11,661,755				11,661,755		-11,661,755	7,485,119
購建中固定資產						4,176,636	4,176,636	
機械及設備		6,034,000		-2,226,000	3,808,000	3,403,052	-404,948	
機械及設備		6,034,000		-2,226,000	3,808,000	3,403,052	-404,948	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		232,000		156,000	388,000	386,636	-1,364	
交通及運輸設備		232,000		156,000	388,000	386,636	-1,364	
購建中固定資產								
雜項設備	2,397,900	1,634,000		2,070,000	6,101,900	6,092,674	-9,226	
雜項設備	2,397,900	1,634,000		2,070,000	6,101,900	6,092,674	-9,226	
購建中固定資產								
合 計	14,059,655	7,900,000			21,959,655	14,058,998	-7,900,657	7,485,119

註：(1)本年度本校綜合教學大樓新建工程保留金額7,485,119元。

(2)以前年度本校綜合教學大樓新建工程保留金額11,661,755元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅高級中等學校
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112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	483,205,982	364,399,649	-118,806,333	
代管-土地	55,748,391	55,748,391		
代管-房屋及建築	225,523,340	225,523,340		
代管-其他資產	3,782,674		-3,782,674	代管-其他資產(遞延支出)僅在會計財產統制帳記載。
土地改良物	14,626,850	14,626,850		
房屋及建築	1,083,384	1,083,384		
機械及設備	29,106,812	29,106,812		
交通及運輸設備	3,125,293	3,125,293		
雜項設備	33,902,704	33,902,704		
購建中固定資產	115,023,659		-115,023,659	本校綜合教學大樓新建工程尚在購建中，故總務處尚未登錄財產帳。
電腦軟體	1,282,875	1,282,875		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅高級中等學校

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	171	163	-8	
職員	162	155	-7	係因職業類科未增1班，減列3名教師，考試分發列管1名，主任教官退休1名，缺額2名所致。
技工	1	1	0	
工友	2	0	-2	係因工友退休2人所致。
約僱人員	6	7	1	係因主任教官退休，補聘學務創新人力。
合 計	171	163	-8	

填表說明：一般服務費用外包費編列委外校警保全3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅高級中等學校
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
高中及高職教育計畫	145,164,000	3,312,000	2,718,000		31,961,000	16,466,000		18,105,000		217,726,000	8,204,000	225,930,000
正式人員	145,164,000		2,718,000		31,583,000	16,466,000		18,091,000		214,022,000		214,022,000
聘僱人員		3,312,000			378,000			14,000		3,704,000		3,704,000
兼任人員											8,204,000	8,204,000
合 計	145,164,000	3,312,000	2,718,000		31,961,000	16,466,000		18,105,000		217,726,000	8,204,000	225,930,000

1：一般服務費外包費編列委外警衛保全3人，預算金額1,548,540元，決算金額1,617,120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點規定辦理，本年度預算編列165人，計14,947,000元，執行結果決算133人，計14,598,550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171人，計16,974,000元，執行結果決算167人，計16,556,426元。(3)其他獎金係依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」辦理核發，112年度預算編列3人，計40,000元，執行結果決算1人，計15,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅高級中等學校
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
143,760,229	3,082,621	1,634,670		31,169,976	15,940,311		16,358,847		211,946,654	8,439,120	220,385,774
143,760,229		1,634,670		30,908,627	15,940,311		16,349,847		208,593,684		208,593,684
	3,082,621			261,349			9,000		3,352,970		3,352,970
										8,439,120	8,439,120
143,760,229	3,082,621	1,634,670		31,169,976	15,940,311		16,358,847		211,946,654	8,439,120	220,385,774

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅高級中等學校

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:一般公務電動機車(GOGORO)2輛。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅高級中等學校
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	%	
總 計			278,125,655		258,177,083		-19,948,572	-7.17
高中及高職教育計畫			256,066,000		244,018,085		-12,047,915	-4.71
建築及設備計畫			22,059,655		14,158,998		-7,900.657	-35.81
1、因綜合教學大樓新建工程及公共藝術尚未完工，辦理保留金額7,485,119元，其餘覈實支付。2、建築及設備計畫-房屋及建築以前年度保留數11,661,755元，決算數4,176,636元、辦理保留數7,485,119元;雜項設備以前年度保留數2,397,900元，決算數2,397,900元。								

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅高級中等學校

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	225,930,000	220,385,774	-5,544,226	-2.45
11 正式員額薪資	145,164,000	143,760,229	-1,403,771	-0.97
12 聘僱及兼職人員薪資	11,516,000	11,521,741	5,741	0.05
13 超時工作報酬	2,718,000	1,634,670	-1,083,330	-39.86
15 獎金	31,961,000	31,169,976	-791,024	-2.47
16 退休及卹償金	16,466,000	15,940,311	-525,689	-3.19
18 福利費	18,105,000	16,358,847	-1,746,153	-9.64
2 服務費用	17,173,000	14,578,829	-2,594,171	-15.11
21 水電費	4,000,000	3,310,051	-689,949	-17.25
22 郵電費	517,000	298,242	-218,758	-42.31
23 旅運費	585,000	582,189	-2,811	-0.48
24 印刷裝訂與廣告費	316,000	304,299	-11,701	-3.70
25 修理保養及保固費	8,173,000	7,001,496	-1,171,504	-14.33
26 保險費	56,000	45,713	-10,287	-18.37
27 一般服務費	1,780,000	2,002,026	222,026	12.47
28 專業服務費	1,566,000	854,813	-711,187	-45.41
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	7,512,000	4,925,655	-2,586,345	-34.43
31 使用材料費	1,512,000	1,276,780	-235,220	-15.56
32 用品消耗	6,000,000	3,648,875	-2,351,125	-39.19
4 租金、償債、利息及相關手續費	809,000	477,732	-331,268	-40.95
41 地租及水租	100,000	0	-100,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	390,000	137,500	-252,500	-64.74
45 雜項設備租金	319,000	340,232	21,232	6.66
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	8,000,000	14,158,998	6,158,998	76.99
51 購建固定資產	7,900,000	14,058,998	6,158,998	77.96
52 購置無形資產	100,000	100,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	50,000	0	-50,000	-100.00
66 規費	50,000	0	-50,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,347,000	1,885,030	-461,970	-19.68
71 會費	20,000	7,360	-12,640	-63.20
72 捐助、補助與獎助	1,653,000	1,272,333	-380,667	-23.03
73 分擔	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	114,000	71,362	-42,638	-37.40
75 競賽及交流活動費	550,000	533,975	-16,025	-2.91
9 其他	2,245,000	1,765,065	-479,935	-21.38
91 其他支出	2,245,000	1,765,065	-479,935	-21.38
合 計	264,066,000	258,177,083	-5,888,917	-2.23

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅高級中等學校
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	180,000	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	971,000	408,513	-562,487	-57.93	
282 專技人員酬金	221,000	208,950	-12,050	-5.45	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	550,000	99,563	-450,437	-81.90	
411 一般土地租金	100,000		-100,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	100,000	100,000			

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅高級中等學校

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	584,174,206	100.00	552,034,661	100.00	32,139,545	5.82	負 債	323,988,376	55.46	314,290,866	56.93	9,697,510	3.09
流動資產	100,968,224	17.28	89,345,142	16.18	11,623,082	13.01	流動負債	34,350,669	5.88	22,290,495	4.04	12,060,174	54.10
現金	77,921,986	13.34	68,275,041	12.37	9,646,945	14.13	應付款項	34,350,669	5.88	22,290,495	4.04	12,060,174	54.10
銀行存款	77,921,986	13.34	68,275,041	12.37	9,646,945	14.13	應付代收款	34,350,669	5.88	22,290,495	4.04	12,060,174	54.10
應收款項	8,509,240	1.46	2,048,144	0.37	6,461,096	315.46	其他負債	289,637,707	49.58	292,000,371	52.90	-2,362,664	-0.81
其他應收款	8,509,240	1.46	2,048,144	0.37	6,461,096	315.46	什項負債	289,637,707	49.58	292,000,371	52.90	-2,362,664	-0.81
預付款項	14,536,998	2.49	19,021,957	3.45	-4,484,959	-23.58	存入保證金	4,502,900	0.77	4,671,032	0.85	-168,132	-3.60
預付費用	14,536,998	2.49	19,021,957	3.45	-4,484,959	-23.58	應付代管資產	285,054,405	48.80	287,282,789	52.04	-2,228,384	-0.78
固定資產	196,868,702	33.70	173,379,219	31.41	23,489,483	13.55	暫收及待結轉帳項	80,402	0.01	46,550	0.01	33,852	72.72
土地改良物	14,626,850	2.50	0	0.00	14,626,850	0.00	淨資產	260,185,830	44.54	237,743,795	43.07	22,442,035	9.44
土地改良物	15,800,000	2.70	0	0.00	15,800,000	0.00	淨資產	260,185,830	44.54	237,743,795	43.07	22,442,035	9.44
累計折舊-土地改良物	-1,173,150	-0.20	0	0.00	-1,173,150	0.00	淨資產	260,185,830	44.54	237,743,795	43.07	22,442,035	9.44
房屋建築及設備	1,083,384	0.19	1,274,655	0.23	-191,271	-15.01	累積餘額	260,185,830	44.54	237,743,795	43.07	22,442,035	9.44
房屋建築及設備	1,545,622	0.26	1,545,622	0.28	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-462,238	-0.08	-270,967	-0.05	-191,271	70.59							
機械及設備	29,106,812	4.98	30,862,476	5.59	-1,755,664	-5.69							
機械及設備	83,682,914	14.32	76,108,779	13.79	7,574,135	9.95							
累計折舊-機械及設備	-54,576,102	-9.34	-45,246,303	-8.20	-9,329,799	20.62							
交通及運輸設備	3,125,293	0.53	2,732,150	0.49	393,143	14.39							
交通及運輸設備	9,319,367	1.60	8,375,295	1.52	944,072	11.27							
累計折舊-交通及運輸設備	-6,194,074	-1.06	-5,643,145	-1.02	-550,929	9.76							
雜項設備	33,902,704	5.80	27,662,915	5.01	6,239,789	22.56							
雜項設備	63,101,581	10.80	48,320,575	8.75	14,781,006	30.59							
累計折舊-雜項設備	-29,198,877	-5.00	-20,657,660	-3.74	-8,541,217	41.35							
購建中固定資產	115,023,659	19.69	110,847,023	20.08	4,176,636	3.77							
合計：	584,174,206	100.00	552,034,661	100.00	32,139,545	5.82	合計：	584,174,206	100.00	552,034,661	100.00	32,139,545	5.82

信託代理與保證資產 620,000

保證品 620,000

信託代理與保證負債 620,000

應付保證品 620,000

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—桃園市立楊梅高級中等學校
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	%
購建中固定資產	115,023,659	19.69	110,847,023	20.08	4,176,636	3.77							
無形資產	1,282,875	0.22	2,027,511	0.37	-744,636	-36.73							
無形資產	1,282,875	0.22	2,027,511	0.37	-744,636	-36.73							
電腦軟體	1,282,875	0.22	2,027,511	0.37	-744,636	-36.73							
其他資產	285,054,405	48.80	287,282,789	52.04	-2,228,384	-0.78							
什項資產	285,054,405	48.80	287,282,789	52.04	-2,228,384	-0.78							
代管資產	285,054,405	48.80	287,282,789	52.04	-2,228,384	-0.78							
合計：	584,174,206	100.00	552,034,661	100.00	32,139,545	5.82	合計：	584,174,206	100.00	552,034,661	100.00	32,139,545	5.82
信託代理與保證資產	620,000				信託代理與保證負債		620,000						
保證品	620,000				應付保證品		620,000						

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—桃園市立楊梅高級中等學校

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	290,589,079	100.00	271,618,831	100.00	18,970,248	6.98
徵收及依法分配收入	0	0.00	85,694	0.03	-85,694	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	85,694	0.03	-85,694	-100.00
勞務收入	87,090	0.03	72,300	0.03	14,790	20.46
服務收入	87,090	0.03	72,300	0.03	14,790	20.46
財產收益	33,316,939	11.47	19,700,775	7.25	13,616,164	69.11
財產孳息收入	374,945	0.13	241,755	0.09	133,190	55.09
廢舊物品售價收入	19,090	0.01	29,720	0.01	-10,630	-35.77
其他財產收入	32,922,904	11.33	19,429,300	7.15	13,493,604	69.45
政府撥入收入	219,840,923	75.65	213,742,915	78.69	6,098,008	2.85
公庫撥款收入	56,677,000	19.50	42,546,000	15.66	14,131,000	33.21
政府其他撥入收入	163,163,923	56.15	171,196,915	63.03	-8,032,992	-4.69
教學收入	26,501,605	9.12	28,243,111	10.40	-1,741,506	-6.17
學雜費收入	26,501,605	9.12	28,243,111	10.40	-1,741,506	-6.17
其他收入	10,842,522	3.73	9,774,036	3.60	1,068,486	10.93
受贈收入	59,925	0.02	62,000	0.02	-2,075	-3.35
雜項收入	10,782,597	3.71	9,712,036	3.58	1,070,561	11.02
支出	268,147,044	92.28	261,126,192	96.14	7,020,852	2.69
人事支出	220,385,774	75.84	218,867,802	80.58	1,517,972	0.69
人事支出	220,385,774	75.84	218,867,802	80.58	1,517,972	0.69
業務支出	20,594,913	7.09	19,307,050	7.11	1,287,863	6.67
業務支出	20,594,913	7.09	19,307,050	7.11	1,287,863	6.67
獎補助支出	1,272,333	0.44	1,096,999	0.40	175,334	15.98
其他獎補助	1,272,333	0.44	1,096,999	0.40	175,334	15.98
財產損失	282,885	0.10	18,682	0.01	264,203	1,414.21
財產交易損失	282,885	0.10	18,682	0.01	264,203	1,414.21
折舊、折耗及攤銷	23,828,974	8.20	20,751,979	7.64	3,076,995	14.83
固定資產折舊	22,984,338	7.91	19,613,581	7.22	3,370,757	17.19
無形資產攤銷	844,636	0.29	1,138,398	0.42	-293,762	-25.80
其他支出	1,782,165	0.61	1,083,680	0.40	698,485	64.45
其他支出	1,782,165	0.61	1,083,680	0.40	698,485	64.45
本期賸餘（短絀）	22,442,035	7.72	10,492,639	3.86	11,949,396	113.88
期初淨資產	237,743,795	81.81	227,251,156	83.67	10,492,639	4.62
解繳公庫						
期末淨資產	260,185,830	89.54	237,743,795	87.53	22,442,035	9.44

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—桃園市立楊梅高級中等學校

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)	22,442,035
8002 調整非現金項目	1,498,188
81 業務活動之淨現金流入(流出)	23,940,223
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	-14,158,998
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-14,158,998
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	36,388,063
8404 減少短期債務及其他負債	-36,522,343
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-134,280
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	9,646,945
87 期初現金及約當現金	68,275,041
88 期末現金及約當現金	77,921,986

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—桃園市立楊梅高級中等學校

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	257,874,271	32,714,808	290,589,079	收入
勞務收入	87,090		87,090	勞務收入
財產收入	662,056	32,654,883	33,316,939	財產收益
政府撥入收入	219,840,923		219,840,923	政府撥入收入
教學收入	26,501,605		26,501,605	教學收入
其他收入	10,782,597	59,925	10,842,522	其他收入
基金用途	258,177,083	9,969,961	268,147,044	支出
用人費用	220,385,774		220,385,774	人事支出
服務費用	14,578,829	6,016,084	20,594,913	業務支出
材料及用品費	4,925,655	-4,925,655		
租金、償債、利息及相關手續費	477,732	-477,732		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	612,697	-612,697		
捐助、補助與獎助	1,272,333		1,272,333	獎補助支出
		282,885	282,885	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	14,158,998	-14,158,998		
		23,828,974	23,828,974	折舊、折耗及攤銷
其他	1,765,065	17,100	1,782,165	其他支出
本期賸餘(短絀)	-302,812	22,744,847	22,442,035	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	62,337,065	175,406,730	237,743,795	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	62,034,253	198,151,577	260,185,830	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數32,714,808元，係土地、土地改良物、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6,016,084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299,985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282,885元及其他支出17,100元。

4. 調整數14,158,998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23,828,974元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數175,406,730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。

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：

會計室管瑞美
主任

基金主持人：

桃園市立楊梅
高級中等學校校長鍾碧霞