

冊 號：15-11

機關代號：10501

中華民國 110 年度

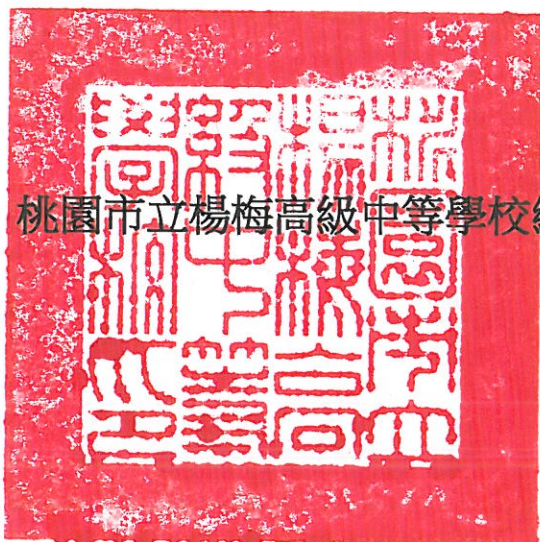
(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)

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

110 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	
壹、主要表	
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 110 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 4,017 萬 5,000 元，決算數 2 億 2,766 萬 5,853 元。

109 學年度下學期，預定招收 51 班，實際招收 51 班，預計學生人數 1,682 人，實際學生人數 1,633 人。

110 學年度上學期，預定招收 52 班，實際招收 52 班，預計學生人數 1,680 人，實際學生人數 1,668 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 1,449 萬元，決算數 4,495 萬 5,132 元。係本校綜合教學大樓新建工程為延續性工程第三年及汰換、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 1,410 萬 8,434 元，較預算數 2 億 4,379 萬 7,000 元，減少 2,968 萬 8,566 元，計減 12.18%。

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 850 元，較預算數 0 元，增加 850 元。
主要係因：公務賠償收入等未編列預算數。
2. 服務收入：決算數 8 萬 3,330 元，較預算數 9 萬元，減少 6,670 元，計減 7.41%。

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 110 年 度

主要係因：體育班特色招生、代理教師報名費收入短收。

3. 財產處分收入：決算數 10 萬 7,490 元，較預算數 6 萬元，增加 4 萬 7,490 元，計增 79.15%。

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

4. 租金收入：決算數 21 萬 3,109 元，較預算數 19 萬 2,000 元，增加 2 萬 1,109 元，計增 10.99%。

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。

5. 利息收入：決算數 1 萬 2,868 元，較預算數 1 萬元，增加 2,868 元，計增 28.68%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

6. 其他財產收入：決算數 17 萬 6,265 元，較預算數 7 萬元，增加 10 萬 6,265 元，計增 151.81%。

主要係因：員生社、販賣機電費收入超收。

7. 公庫撥款收入：決算數 3,903 萬 3,000 元，較預算數 3,903 萬 3,000 元，無增減。

8. 政府其他撥入收入：決算數 1 億 4,278 萬 3,432 元，較預算數 1 億 6,648 萬 1,000 元，減少 2,369 萬 7,568 元，計減 14.23%。

主要係因：減撥數主要係因扣減 109 年用人費用結餘所致。。

9. 學雜費收入：決算數 2,445 萬 9,595 元，較預算數 2,725 萬 3,000 元，減少 279 萬 3,405 元，計減 10.25%。

主要係因：學雜費收入短收。

10. 雜項收入：決算數 723 萬 8,495 元，較預算數 1,060 萬 8,000 元，減少 336 萬 9,505 元，計減 31.76%。

主要係因：課業輔導費收入及重補修學分費收入等收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 7,262 萬 985 元，較預算數 2 億 5,466 萬 5,000 元，增加 1,795 萬 5,985 元，計增 7.05%。

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 2,766 萬 5,853 元，較預算數 2 億 4,017 萬 5,000 元，減少 1,250 萬 9,147 元，計減 5.21%。

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 4,495 萬 5,132 元，較預算數 1,449 萬元，增加 3,046 萬 5,132 元，計增 210.25%。

主要係因：本校綜合教學大樓新建工程為延續性工程第三年以前年度保留預算金額 3,358 萬 8,912 元，決算金額 3,358 萬 8,912 元及購置機

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 110 年 度

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 5,851 萬 2,551 元，較預算短絀 1,086 萬 8,000 元，增加短絀數 4,764 萬 4,551 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 2,803 萬 6,379 元。

(二)投資活動之淨現金流出 4,402 萬 3,263 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 57 萬 9,759 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨減 1,656 萬 6,643 元。

(五)期初現金及約當現金 9,929 萬 7,190 元。

(六)期末現金及約當現金 8,273 萬 547 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	89,459,315	139,382,467	-35.82
固定資產	162,307,958	125,516,770	29.31
無形資產	2,767,868	3,084,529	-10.27
其他資產	291,080,459	293,695,555	-0.89
流動負債	23,096,338	13,927,180	65.84
其他負債	295,268,106	286,834,999	2.94
淨資產	227,251,156	260,917,142	-12.90

五、其他：

(一)本年度無補辦預算。

(二)本年度無併入決算。

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 110 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	243,797,000	100.00	214,108,434	100.00	-29,688,566	-12.18	263,743,260	100.00
41 徵收及依法分配收入			850	0.00	850	0.00	51,061	0.02
415 違規罰款收入			850	0.00	850	0.00	51,061	0.02
43 勞務收入	90,000	0.04	83,330	0.04	-6,670	-7.41	86,610	0.03
431 服務收入	90,000	0.04	83,330	0.04	-6,670	-7.41	86,610	0.03
45 財產收入	332,000	0.14	509,732	0.24	177,732	53.53	421,351	0.16
451 財產處分收入	60,000	0.02	107,490	0.05	47,490	79.15	55,162	0.02
452 租金收入	192,000	0.08	213,109	0.10	21,109	10.99	195,708	0.07
454 利息收入	10,000	0.00	12,868	0.01	2,868	28.68	9,963	0.00
45Y 其他財產收入	70,000	0.03	176,265	0.08	106,265	151.81	160,518	0.06
46 政府撥入收入	205,514,000	84.30	181,816,432	84.92	-23,697,568	-11.53	226,205,138	85.77
462 公庫撥款收入	39,033,000	16.01	39,033,000	18.23			61,488,000	23.31
46Y 政府其他撥入收入	166,481,000	68.29	142,783,432	66.69	-23,697,568	-14.23	164,717,138	62.45
4S 教學收入	27,253,000	11.18	24,459,595	11.42	-2,793,405	-10.25	26,376,726	10.00
4S1 學雜費收入	27,253,000	11.18	24,459,595	11.42	-2,793,405	-10.25	26,376,726	10.00
4Y 其他收入	10,608,000	4.35	7,238,495	3.38	-3,369,505	-31.76	10,602,374	4.02
4YY 雜項收入	10,608,000	4.35	7,238,495	3.38	-3,369,505	-31.76	10,602,374	4.02
5 基金用途	254,665,000	100.00	272,620,985	100.00	17,955,985	7.05	299,431,275	100.00
52 高中及高職教育計畫	240,175,000	94.31	227,665,853	83.51	-12,509,147	-5.21	216,288,991	72.23
5M 建築及設備計畫	14,490,000	5.69	44,955,132	16.49	30,465,132	210.25	83,142,284	27.77
購建固定資產	13,490,000	5.30	44,023,263	16.15	30,533,263	226.34	79,780,433	26.64
其他	1,000,000	0.39	931,869	0.34	-68,131	-6.81	3,361,851	1.12
本期賸餘(短絀-)	-10,868,000		-58,512,551		-47,644,551	438.39	-35,688,015	
期初基金餘額	151,375,896		120,687,881		-30,688,015	-20.27	156,375,896	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	140,507,896		62,175,330		-78,332,566	-55.75	120,687,881	

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 110 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	243,797,000	214,108,434	-29,688,566	-12.18	
41 徵收及依法分配收入		850	850	0.00	
415 違規罰款收入		850	850	0.00	公務賠償收入。
43 勞務收入	90,000	83,330	-6,670	-7.41	
431 服務收入	90,000	83,330	-6,670	-7.41	
45 財產收入	332,000	509,732	177,732	53.53	
451 財產處分收入	60,000	107,490	47,490	79.15	財產報廢收入超收。
452 租金收入	192,000	213,109	21,109	10.99	屋頂設置太陽光電發電設備標租回饋金等收入超收。
454 利息收入	10,000	12,868	2,868	28.68	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	70,000	176,265	106,265	151.81	員生社、販賣機電費收入超收。
46 政府撥入收入	205,514,000	181,816,432	-23,697,568	-11.53	
462 公庫撥款收入	39,033,000	39,033,000		0.00	
46Y 政府其他撥入收入	166,481,000	142,783,432	-23,697,568	-14.23	減撥數主要係因扣減109年用人費用結餘所致。
4S 教學收入	27,253,000	24,459,595	-2,793,405	-10.25	
4S1 學雜費收入	27,253,000	24,459,595	-2,793,405	-10.25	學雜費收入短收。
4Y 其他收入	10,608,000	7,238,495	-3,369,505	-31.76	
4YY 雜項收入	10,608,000	7,238,495	-3,369,505	-31.76	課業輔導費收入及重補修學分費收入等收入短收。

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 110 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	254,665,000	272,620,985	17,955,985	7.05	
52 高中及高職教育計畫	240,175,000	227,665,853	-12,509,147	-5.21	
1 用人費用	209,050,000	202,219,786	-6,830,214	-3.27	
11 正式員額薪資	137,340,000	135,820,648	-1,519,352	-1.11	技工工友薪資覆實支付。
12 聘僱及兼職人員薪資	8,620,000	7,123,502	-1,496,498	-17.36	學務創新人力4人薪資，覆實支付。
13 超時工作報酬	2,451,000	1,800,006	-650,994	-26.56	教職員工不休假加班費、教官值班費，撙節支用。
15 獎金	30,404,000	29,063,630	-1,340,370	-4.41	服務獎章覆實支付。
16 退休及卹償金	13,758,000	12,775,566	-982,434	-7.14	覆實支付。
18 福利費	16,477,000	15,636,434	-840,566	-5.10	覆實支付。
2 服務費用	14,386,000	13,994,436	-391,564	-2.72	
21 水電費	4,000,000	2,305,393	-1,694,607	-42.37	部份款項由代收款項、補助款項支應，餘撙節支用。
22 郵電費	517,000	335,269	-181,731	-35.15	撙節支用。
23 旅運費	585,000	548,812	-36,188	-6.19	新大樓辦公處所搬遷費覆實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	316,000	298,416	-17,584	-5.56	
25 修理保養及保固費	5,601,000	6,274,182	673,182	12.02	覆實支付。
26 保險費	165,000	5,068	-159,932	-96.93	撙節支用。
27 一般服務費	1,515,000	1,654,178	139,178	9.19	覆實支付。一般服務費外包費編列電子保全，預算金額99,984元，決算金額4,000元及外包費編列委外校警3人，預算金額1,246,500元，決算金額1,471,968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	1,507,000	2,393,234	886,234	58.81	舊校舍耐震詳細評估覆實支付。
29 公共關係費	180,000	179,884	-116	-0.06	
3 材料及用品費	10,648,000	8,841,353	-1,806,647	-16.97	
31 使用材料費	7,295,000	980,545	-6,314,455	-86.56	撙節支用。
32 用品消耗	3,353,000	7,860,808	4,507,808	134.44	覆實支付。
4 租金、償債、利息及相關手續費	809,000	365,039	-443,961	-54.88	
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。
43 機器租金		2,850	2,850		覆實支付。
44 交通及運輸設備租金	390,000	137,500	-252,500	-64.74	撙節支用。
45 雜項設備租金	319,000	224,689	-94,311	-29.56	撙節支用。
6 稅捐及規費(強制費)	20,000	600	-19,400	-97.00	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
66 規費	20,000	600	-19,400	-97.00	摺節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,592,000	1,294,512	-2,297,488	-63.96	
71 會費	20,000	9,560	-10,440	-52.20	摺節支用。
72 捐助、補助與獎助	3,266,000	876,333	-2,389,667	-73.17	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	96,000	70,341	-25,659	-26.73	摺節支用。
75 競賽及交流活動費	200,000	338,278	138,278	69.14	覆實支付。
9 其他	1,670,000	950,127	-719,873	-43.11	
91 其他支出	1,670,000	950,127	-719,873	-43.11	摺節支用。
5M 建築及設備計畫	14,490,000	44,955,132	30,465,132	210.25	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,490,000	44,955,132	30,465,132	210.25	
51 購建固定資產	13,490,000	44,023,263	30,533,263	226.34	1、購建固定資產：綜合教學大樓新建工程以前年度保留數預算金額33,588,912元，決算金額33,588,912元。2、購置機械及設備等採購摺節支用。調整容納：購置機械及設備轉出3,586,622元，房屋及建築轉入1,545,622元，購置交通及運輸設備轉入470,000元，購置雜項設備轉入1,571,000元。
54 遞延支出	1,000,000	931,869	-68,131	-6.81	以前年度保留數預算金額585,775元，決算金額585,775元，餘摺節支用。

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	165,712,170	37,110,871	48,664,687
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			35,134,534
機械及設備	51,872,536	23,563,556	6,205,378
交通及運輸設備	7,775,357	3,790,163	545,000
雜項設備	26,040,510	9,757,152	5,194,000
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	76,939,238		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	3,084,529		
其他			1,585,775

註：1、(1)房屋及建築-增加數:資源回收室建置工程1,545,622元。(2)機械及設備-增加數:穩壓器、個人電腦、交流電鉗機等11,981,785，減少數:報廢個人電腦、鍋爐、印表機等559,464元。(3)交通及運輸設備-增加數:教學廣播系統、小船、獨木舟等652,950元，減少數:報廢汎光燈、音響設備、綜合擴大機等495,758元。(4)雜項設備-增加數:游泳出發台、踝關節訓練器、水療桶等6,526,492元，減少數:報廢除濕機、發球機、警報器等574,402元。(5)購建中固定資產-增加數:綜合教學大樓新建工程33,588,912元。(6)電腦軟體-增加數:數學科軟體(Evercam)、虛擬實境教學課程軟體、中解析度衛星影像、數值地形模型資料處理898,500元，減少數:提列110年度本期攤銷1,215,161元。

2、其他-自110年度1月起調整為代管—其他資產11,627,962元，提列遞延支出110年度本期攤銷2,615,096元。

3、代管資產大修:110年7月5日支出2123科目7,398,000元；110年7月5日支出5M7科目737,106元；110年7月9日支出5M7科目194,763元，係蘊慧樓1、2樓及禮堂廁所整修工程(含設計監造費及空污費)。

4、房屋及建築-以前年度本校綜合教學大樓新建工程保留金額33,588,912元，遞延支出-以前年度本校蘊慧樓1、2樓及禮堂廁所整修工程保留金額585,775元。

桃園市立楊梅高級中等學校

產明細表

110 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		
55,194,261		2,844,785	15,874,949	165,075,826
1,545,622			79,696	1,465,926
11,981,785		559,464	10,558,481	29,172,820
652,950		495,758	791,525	3,350,861
6,526,492		574,402	4,445,247	17,790,201
33,588,912				110,528,150
898,500		1,215,161		2,767,868

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110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	33,588,912			1,545,622	35,134,534	35,134,534		
房屋及建築	33,588,912			1,545,622	35,134,534	1,545,622	-33,588,912	
購建中固定資產						33,588,912	33,588,912	
機械及設備		9,792,000		-3,586,622	6,205,378	3,176,577	-3,028,801	
機械及設備		9,792,000		-3,586,622	6,205,378	3,176,577	-3,028,801	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		75,000		470,000	545,000	518,950	-26,050	
交通及運輸設備		75,000		470,000	545,000	518,950	-26,050	
購建中固定資產								
雜項設備		3,623,000		1,571,000	5,194,000	5,193,202	-798	
雜項設備		3,623,000		1,571,000	5,194,000	5,193,202	-798	
購建中固定資產								
合 計	33,588,912	13,490,000			47,078,912	44,023,263	-3,055,649	

備註：以前年度本校綜合教學大樓新建工程保留金額33,588,912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110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	456,156,285	336,615,269	-119,541,016	
代管-土地	56,544,253	56,544,253		
代管-房屋及建築	225,523,340	225,523,340		
代管-其他資產	9,012,866		-9,012,866	代管-其他資產(遞延支出)僅在會計財產統制帳記載。
房屋及建築	1,465,926	1,465,926		
機械及設備	29,172,820	29,172,820		
交通及運輸設備	3,350,861	3,350,861		
雜項設備	17,790,201	17,790,201		
購建中固定資產	110,528,150		-110,528,150	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	2,767,868	2,767,868		
其他				

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 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	169	164	-5	
職員	164	156	-8	係因商調中1名、缺額7名所致。
技工	2	2	0	
工友	2	2	0	
約僱人員	1	4	3	係因教官調職，補聘學務創新人力。
合 計	169	164	-5	

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 110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	137,340,000	516,000	2,451,000		30,404,000	13,758,000		16,477,000		200,946,000	8,104,000	209,050,000
正式人員	137,340,000		2,451,000		30,339,000	13,758,000		16,477,000		200,365,000		200,365,000
聘僱人員		516,000			65,000					581,000		581,000
兼任人員											8,104,000	8,104,000
合 計	137,340,000	516,000	2,451,000		30,404,000	13,758,000		16,477,000		200,946,000	8,104,000	209,050,000

1：一般服務費外包費編列委外警衛保全3人，預算金額1,246,500元，決算金額1,471,968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，110年度預算編列170人，計14,133,000元，執行結果決算133人，計13,482,363元。(2)年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九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，110年度預算編列170人，計16,246,000元，執行結果決算160人，計15,571,267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，110年度預算編列2人，計25,000元，執行結果決算1人，計10,000元。

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 110 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
135,820,648	1,605,923	1,800,006		29,063,630	12,775,566		15,636,434		196,702,207	5,517,579	202,219,786
135,820,648		1,800,006		29,016,867	12,775,566		15,636,434		195,049,521	413,600	195,463,121
	1,605,923			46,763					1,652,686		1,652,686
										5,103,979	5,103,979
135,820,648	1,605,923	1,800,006		29,063,630	12,775,566		15,636,434		196,702,207	5,517,579	202,219,786

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110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:一般公務機車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 110 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			288,839,687		272,620,985			-16,218,702	-5.62	預算數以可用預算 數表達。
高中及高職教 育計畫			240,175,000		227,665,853			-12,509,147	-5.21	
建築及設備計 畫			48,664,687		44,955,132			-3,709,555	-7.62	

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110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	209,050,000	202,219,786	-6,830,214	-3.27
11 正式員額薪資	137,340,000	135,820,648	-1,519,352	-1.11
12 聘僱及兼職人員薪資	8,620,000	7,123,502	-1,496,498	-17.36
13 超時工作報酬	2,451,000	1,800,006	-650,994	-26.56
15 獎金	30,404,000	29,063,630	-1,340,370	-4.41
16 退休及卹償金	13,758,000	12,775,566	-982,434	-7.14
18 福利費	16,477,000	15,636,434	-840,566	-5.10
2 服務費用	14,386,000	13,994,436	-391,564	-2.72
21 水電費	4,000,000	2,305,393	-1,694,607	-42.37
22 郵電費	517,000	335,269	-181,731	-35.15
23 旅運費	585,000	548,812	-36,188	-6.19
24 印刷裝訂與廣告費	316,000	298,416	-17,584	-5.56
25 修理保養及保固費	5,601,000	6,274,182	673,182	12.02
26 保險費	165,000	5,068	-159,932	-96.93
27 一般服務費	1,515,000	1,654,178	139,178	9.19
28 專業服務費	1,507,000	2,393,234	886,234	58.81
29 公共關係費	180,000	179,884	-116	-0.06
3 材料及用品費	10,648,000	8,841,353	-1,806,647	-16.97
31 使用材料費	7,295,000	980,545	-6,314,455	-86.56
32 用品消耗	3,353,000	7,860,808	4,507,808	134.44
4 租金、償債、利息及相關手續費	809,000	365,039	-443,961	-54.88
41 地租及水租	100,000	0	-100,000	-100.00
43 機器租金	0	2,850	2,850	0.00
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	224,689	-94,311	-29.56
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,490,000	44,955,132	30,465,132	210.25
51 購建固定資產	13,490,000	44,023,263	30,533,263	226.34
54 遞延支出	1,000,000	931,869	-68,131	-6.81
6 稅捐及規費(強制費)	20,000	600	-19,400	-97.00
66 規費	20,000	600	-19,400	-97.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,592,000	1,294,512	-2,297,488	-63.96
71 會費	20,000	9,560	-10,440	-52.20
72 捐助、補助與獎助	3,266,000	876,333	-2,389,667	-73.17
73 分擔	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	96,000	70,341	-25,659	-26.73
75 競賽及交流活動費	200,000	338,278	138,278	69.14
9 其他	1,670,000	950,127	-719,873	-43.11
91 其他支出	1,670,000	950,127	-719,873	-43.11
合 計	254,665,000	272,620,985	17,955,985	7.05

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 110 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	179,884	-116	-0.06	
291 公共關係費	180,000	179,884	-116	-0.06	
統計所需項目	859,000	274,744	-584,256	-68.02	
282 專技人員酬金	209,000	201,950	-7,050	-3.37	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	550,000	72,794	-477,206	-86.76	
411 一般土地租金	100,000		-100,000	-100.00	

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110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	545,615,600	100.00	561,679,321	100.00	-16,063,721	-2.86	負 債	318,364,444	58.35	300,762,179	53.55	17,602,265	5.85
流動資產	89,459,315	16.40	139,382,467	24.82	-49,923,152	-35.82	流動負債	23,096,338	4.23	13,927,180	2.48	9,169,158	65.84
現金	82,730,547	15.16	99,297,190	17.68	-16,566,643	-16.68	應付款項	23,096,338	4.23	13,927,180	2.48	9,169,158	65.84
銀行存款	82,730,547	15.16	99,297,190	17.68	-16,566,643	-16.68	應付代收款	23,096,338	4.23	13,927,180	2.48	9,169,158	65.84
公庫存款	28,592,358	5.24	58,963,110	10.50	-30,370,752	-51.51	應付代收款	23,096,338	4.23	13,927,180	2.48	9,169,158	65.84
零用金專戶	33,579,692	6.15	26,252,051	4.67	7,327,641	27.91	其他負債	295,268,106	54.12	286,834,999	51.07	8,433,107	2.94
保管款專戶	20,558,497	3.77	14,082,029	2.51	6,476,468	45.99	什項負債	295,268,106	54.12	286,834,999	51.07	8,433,107	2.94
應收款項	0	0.00	1,523,808	0.27	-1,523,808	-100.00	存入保證金	4,151,232	0.76	3,751,616	0.67	399,616	10.65
其他應收款	0	0.00	1,523,808	0.27	-1,523,808	-100.00	保證金	2,015,000	0.37	1,848,400	0.33	166,600	9.01
預付款項	6,728,768	1.23	38,561,469	6.87	-31,832,701	-82.55	保固金	2,136,232	0.39	1,903,216	0.34	233,016	12.24
預付費用	6,728,768	1.23	38,561,469	6.87	-31,832,701	-82.55	應付代管資產	291,080,459	53.35	282,067,593	50.22	9,012,866	3.20
預付費用-預算內	3,280	0.00	33,948,912	6.04	-33,945,632	-99.99	應付代管資產	291,080,459	53.35	282,067,593	50.22	9,012,866	3.20
預付費用-預算外	6,725,488	1.23	4,612,557	0.82	2,112,931	45.81	暫收及待結轉帳項	36,415	0.01	1,015,790	0.18	-979,375	-96.42
固定資產	162,307,958	29.75	125,516,770	22.35	36,791,188	29.31	暫收及待結轉帳項	36,415	0.01	1,015,790	0.18	-979,375	-96.42
房屋建築及設備	1,465,926	0.27	0	0.00	1,465,926	0.00	淨資產	227,251,156	41.65	260,917,142	46.45	-33,665,986	-12.90
房屋建築及設備	1,545,622	0.28	0	0.00	1,545,622	0.00	淨資產	227,251,156	41.65	260,917,142	46.45	-33,665,986	-12.90
累計折舊-房屋建築及設備	-79,696	-0.01	0	0.00	-79,696	0.00	淨資產	227,251,156	41.65	260,917,142	46.45	-33,665,986	-12.90
機械及設備	29,172,820	5.35	28,308,980	5.04	863,840	3.05	累積餘額	227,251,156	41.65	260,917,142	46.45	-33,665,986	-12.90
機械及設備	63,294,857	11.60	51,872,536	9.24	11,422,321	22.02							
累計折舊-機械及設備	-34,122,037	-6.25	-23,563,556	-4.20	-10,558,481	44.81							
交通及運輸設備	3,350,861	0.61	3,985,194	0.71	-634,333	-15.92							
交通及運輸設備	7,932,549	1.45	7,775,357	1.38	157,192	2.02							
累計折舊-交通及運輸設備	-4,581,688	-0.84	-3,790,163	-0.67	-791,525	20.88							
雜項設備	17,790,201	3.26	16,283,358	2.90	1,506,843	9.25							
雜項設備	31,992,600	5.86	26,040,510	4.64	5,952,090	22.86							
累計折舊-雜項設備	-14,202,399	-2.60	-9,757,152	-1.74	-4,445,247	45.56							
合計：	545,615,600	100.00	561,679,321	100.00	-16,063,721	-2.86	合計：	545,615,600	100.00	561,679,321	100.00	-16,063,721	-2.86
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—桃園市立楊梅高級中等學校

平衡表

中華民國110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	110,528,150	20.26	76,939,238	13.70	33,588,912	43.66							
購建中固定資產	110,528,150	20.26	76,939,238	13.70	33,588,912	43.66							
無形資產	2,767,868	0.51	3,084,529	0.55	-316,661	-10.27							
無形資產	2,767,868	0.51	3,084,529	0.55	-316,661	-10.27							
電腦軟體	2,767,868	0.51	3,084,529	0.55	-316,661	-10.27							
其他資產	291,080,459	53.35	293,695,555	52.29	-2,615,096	-0.89							
什項資產	291,080,459	53.35	293,695,555	52.29	-2,615,096	-0.89							
代管資產	291,080,459	53.35	282,067,593	50.22	9,012,866	3.20							
代管-土地	56,544,253	10.36	56,544,253	10.07	0	0.00							
代管-房屋及建築	225,523,340	41.33	225,523,340	40.15	0	0.00							
代管-其他資產	9,012,866	1.65	0	0.00	9,012,866	0.00							
其他	0	0.00	11,627,962	2.07	-11,627,962	-100.00							
合計：	545,615,600	100.00	561,679,321	100.00	-16,063,721	-2.86	合計：	545,615,600	100.00	561,679,321	100.00	-16,063,721	-2.86
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110年12月31日

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	225,279,432	100.00			225,279,432	
徵收及依法分配收入	850	0.00			850	
違規罰款收入	850	0.00			850	
勞務收入	83,330	0.04			83,330	
服務收入	83,330	0.04			83,330	
財產收益	11,680,730	5.18			11,680,730	
財產孳息收入	225,977	0.10			225,977	
廢舊物品售價收入	107,490	0.05			107,490	
財產交易利益	164,400	0.07			164,400	
其他財產收入	11,182,863	4.96			11,182,863	
政府撥入收入	181,816,432	80.71			181,816,432	
公庫撥款收入	39,033,000	17.33			39,033,000	
政府其他撥入收入	142,783,432	63.38			142,783,432	
教學收入	24,459,595	10.86			24,459,595	
學雜費收入	24,459,595	10.86			24,459,595	
其他收入	7,238,495	3.21			7,238,495	
雜項收入	7,238,495	3.21			7,238,495	
支出	247,317,456	109.78			247,317,456	
人事支出	202,219,786	89.76			202,219,786	
人事支出	202,219,786	89.76			202,219,786	
業務支出	23,619,607	10.48			23,619,607	
業務支出	23,619,607	10.48			23,619,607	
獎補助支出	876,333	0.39			876,333	
其他獎補助	876,333	0.39			876,333	
財產損失	45,718	0.02			45,718	
財產交易損失	45,718	0.02			45,718	
折舊、折耗及攤銷	18,674,016	8.29			18,674,016	
固定資產折舊	17,458,855	7.75			17,458,855	
無形資產攤銷	1,215,161	0.54			1,215,161	
其他支出	1,881,996	0.84			1,881,996	
其他支出	1,881,996	0.84			1,881,996	
本期賸餘(短絀)	-22,038,024	-9.78			-22,038,024	
期初淨資產	249,289,180	110.66			249,289,180	
解繳公庫						
期末淨資產	227,251,156	100.88			227,251,156	

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110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)	-22,038,024
8002 調整非現金項目	50,074,403
81 業務活動之淨現金流入(流出)	28,036,379
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	-44,023,263
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-44,023,263
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	45,775,589
8404 減少短期債務及其他負債	-46,355,348
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-579,759
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-16,566,643
87 期初現金及約當現金	99,297,190
88 期末現金及約當現金	82,730,547

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 110 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	214,108,434	11,170,998	225,279,432	收入
徵收及依法分配收入	850		850	徵收及依法分配收入
勞務收入	83,330		83,330	勞務收入
財產收入	509,732	11,170,998	11,680,730	財產收益
政府撥入收入	181,816,432		181,816,432	政府撥入收入
教學收入	24,459,595		24,459,595	教學收入
其他收入	7,238,495		7,238,495	其他收入
基金用途	272,620,985	-25,303,529	247,317,456	支出
用人費用	202,219,786		202,219,786	人事支出
服務費用	13,994,436	9,625,171	23,619,607	業務支出
材料及用品費	8,841,353	-8,841,353		
租金、償債、利息及相關手續費	365,039	-365,039		
稅捐及規費(強制費)	600	-600		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	418,179	-418,179		
捐助、補助與獎助	876,333		876,333	獎補助支出
		45,718	45,718	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	44,955,132	-44,955,132		
		18,674,016	18,674,016	折舊、折耗及攤銷
其他	950,127	931,869	1,881,996	其他支出
本期賸餘(短絀)	-58,512,551	36,474,527	-22,038,024	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	120,687,881	128,601,299	249,289,180	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	62,175,330	165,075,826	227,251,156	期末淨資產

註：1、基金來源調整數11,170,998元，係土地、機械及設備等固定資產增加。

2、調整數9,625,171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」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45,718元，係機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。

4、調整數44,955,132元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增購建固定資產和無形資產列入平衡表。

5、調整數18,674,016元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6、調整數931,869元，係遞延支出攤銷。

7、調整數128,601,299元，係配合會計法刪除第29條規定，將109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 110 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110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：

