

冊 號：16-11

機關代號：10501

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
111 年度附屬單位決算分決算
目 次

甲、總說明.....	第 1 頁至第 4 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表.....	第 5 頁至第 5 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表.....	第 6 頁至第 6 頁
2、基金用途明細表.....	第 7 頁至第 8 頁
3、資本資產明細表.....	第 10 頁至第 11 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 12 頁至第 12 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 13 頁至第 13 頁
6、員工人數彙計表.....	第 14 頁至第 14 頁
7、用人費用彙計表.....	第 16 頁至第 17 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 18 頁至第 18 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 19 頁至第 19 頁
10、各項費用彙計表.....	第 20 頁至第 20 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 21 頁至第 21 頁
丙、會計報表	
1、平衡表.....	第 22 頁至第 23 頁
2、收入支出表.....	第 24 頁至第 24 頁
3、現金流量表.....	第 25 頁至第 25 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表.....	第 26 頁至第 26 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 27 頁至第 27 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 28 頁至第 28 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 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)高中及高職教育計畫：

本年度預算編列 2 億 4,020 萬 5,000 元，決算數 2 億 4,035 萬 5,531 元。

110 學年度下學期，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 1,655 人。

111 學年度上學期，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 1,707 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 1,421 萬 3,000 元，決算數 1,181 萬 8,658 元。係本校綜合教學大樓新建工程及公共藝術、新興科技教室室內建置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 5,233 萬 5,924 元，較預算數 2 億 4,741 萬 8,000 元，增加 491 萬 7,924 元，計增 1.99%。

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 8 萬 5,694 元，較預算數 0 元，增加 8 萬 5,694 元。

主要係因：招標案逾期違約金罰款等收入未編列預算數。

2. 服務收入：決算數 7 萬 2,300 元，較預算數 9 萬元，減少 1 萬 7,700

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 111 年 度

元，計減 19.67%。

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 2 萬 9,720 元，較預算數 6 萬元，減少 3 萬 280 元，計減 50.47%。

主要係因：財產處分變賣減少收入短收。

4. 租金收入：決算數 20 萬 6,842 元，較預算數 16 萬 5,000 元，增加 4 萬 1,842 元，計增 25.36%。

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 3 萬 4,913 元，較預算數 1 萬元，增加 2 萬 4,913 元，計增 249.13%。

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 20 萬 8,393 元，較預算數 15 萬元，增加 5 萬 8,393 元，計增 38.93%。

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 4,254 萬 6,000 元，較預算數 4,254 萬 6,000 元，無增減。

8. 政府其他撥入收入：決算數 1 億 7,119 萬 6,915 元，較預算數 1 億 6,648 萬 1,000 元，增加 471 萬 5,915 元，計增 2.83%。

主要係因：本年度正式編制員額用人費用不足 932 萬 5,279 元，辦理超支併決算及扣減 109 年用人費用結餘 460 萬 9,364 元所致。。

9. 學雜費收入：決算數 2,824 萬 3,111 元，較預算數 2,722 萬 1,000 元，增加 102 萬 2,111 元，計增 3.75%。

主要係因：學雜費收入超收。

10. 雜項收入：決算數 971 萬 2,036 元，較預算數 1,069 萬 5,000 元，減少 98 萬 2,964 元，計減 9.19%。

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 5,217 萬 4,189 元，較預算數 2 億 5,441 萬 8,000 元，減少 224 萬 3,811 元，計減 0.88%。

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 4,035 萬 5,531 元，較預算數 2 億 4,020 萬 5,000 元，增加 15 萬 531 元，計增 0.06%。

主要係因：用人費用及服務費用等覆實支付。

2. 建築及設備計畫：決算數 1,181 萬 8,658 元，較預算數 1,421 萬 3,000 元，減少 239 萬 4,342 元，計減 16.85%。

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 111 年 度

主要係因：綜合教學大樓新建工程及公共藝術尚未完工，本年度奉准先行辦理預算數 1,229 萬 6,000 元、決算數 31 萬 8,873 元、辦理保留金額 1,166 萬 1,755 元；新興科技教室室內建置工程尚未完工保留金額 239 萬 7,900 元及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 16 萬 1,735 元，較預算短絀數 700 萬元，減少短絀數 716 萬 1,735 元。

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流出 316 萬 6,783 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 1,181 萬 8,658 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 52 萬 9,935 元。
- (四) 本年度現金及約當現金之淨減 1,445 萬 5,506 元。
- (五) 期初現金及約當現金 8,273 萬 547 元。
- (六) 期末現金及約當現金 6,827 萬 5,041 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	89,345,142	89,459,315	-0.13
固定資產	173,379,219	162,307,958	6.82
無形資產	2,027,511	2,767,868	-26.75
其他資產	287,282,789	291,080,459	-1.30
流動負債	22,290,495	23,096,338	-3.49
其他負債	292,000,371	295,268,106	-1.11
淨資產	237,743,795	227,251,156	4.62

五、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

總 說 明

中 華 民 國 111 年 度

(一)本年度補辦預算資料如下：

建築及設備計畫

核准文號(111.8.25 府主基字第 1110240912 號函)，核准本校綜合教學大樓新建工程及公共藝術尚未完工經費，金額 1,229 萬 6,000 元。

(二)本年度併入決算資料如下：

高中及高職教育計畫：

核准文號(111.11.25 府主基字第 1110331372 號函)，核准 111 年度正式編制員額用人費用不足額，金額 932 萬 5,279 元。

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 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	247,418,000	100.00	252,335,924	100.00	4,917,924	1.99	214,108,434	100.00
41 徵收及依法分配收入			85,694	0.03	85,694	0.00	850	0.00
415 違規罰款收入			85,694	0.03	85,694	0.00	850	0.00
43 勞務收入	90,000	0.04	72,300	0.03	-17,700	-19.67	83,330	0.04
431 服務收入	90,000	0.04	72,300	0.03	-17,700	-19.67	83,330	0.04
45 財產收入	385,000	0.16	479,868	0.19	94,868	24.64	509,732	0.24
451 財產處分收入	60,000	0.02	29,720	0.01	-30,280	-50.47	107,490	0.05
452 租金收入	165,000	0.07	206,842	0.08	41,842	25.36	213,109	0.10
454 利息收入	10,000	0.00	34,913	0.01	24,913	249.13	12,868	0.01
45Y 其他財產收入	150,000	0.06	208,393	0.08	58,393	38.93	176,265	0.08
46 政府撥入收入	209,027,000	84.48	213,742,915	84.71	4,715,915	2.26	181,816,432	84.92
462 公庫撥款收入	42,546,000	17.20	42,546,000	16.86			39,033,000	18.23
46Y 政府其他撥入收入	166,481,000	67.29	171,196,915	67.84	4,715,915	2.83	142,783,432	66.69
4S 教學收入	27,221,000	11.00	28,243,111	11.19	1,022,111	3.75	24,459,595	11.42
4S1 學雜費收入	27,221,000	11.00	28,243,111	11.19	1,022,111	3.75	24,459,595	11.42
4Y 其他收入	10,695,000	4.32	9,712,036	3.85	-982,964	-9.19	7,238,495	3.38
4YY 雜項收入	10,695,000	4.32	9,712,036	3.85	-982,964	-9.19	7,238,495	3.38
5 基金用途	254,418,000	102.83	252,174,189	99.94	-2,243,811	-0.88	272,620,985	127.33
52 高中及高職教育計畫	240,205,000	97.08	240,355,531	95.25	150,531	0.06	227,665,853	106.33
5M 建築及設備計畫	14,213,000	5.74	11,818,658	4.68	-2,394,342	-16.85	44,955,132	21.00
購建固定資產	14,123,000	5.71	11,728,658	4.65	-2,394,342	-16.95	44,023,263	20.56
其他	90,000	0.04	90,000	0.04			931,869	0.44
本期賸餘(短絀)	-7,000,000		161,735		7,161,735	-102.31	-58,512,551	
期初基金餘額	109,820,000		62,175,330		-47,644,670	-43.38	120,687,881	
解繳公庫								
期末基金餘額	102,820,000		62,337,065		-40,482,935	-39.37	62,175,330	

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 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	247,418,000	252,335,924	4,917,924	1.99	
41 徵收及依法分配收入		85,694	85,694	0.00	
415 違規罰款收入		85,694	85,694	0.00	公務賠償收入。
43 勞務收入	90,000	72,300	-17,700	-19.67	
431 服務收入	90,000	72,300	-17,700	-19.67	體育班特色招生、代理教師報名費收入短收。
45 財產收入	385,000	479,868	94,868	24.64	
451 財產處分收入	60,000	29,720	-30,280	-50.47	財產報廢收入短收。
452 租金收入	165,000	206,842	41,842	25.36	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	34,913	24,913	249.13	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	150,000	208,393	58,393	38.93	員生社、販賣機電費收入超收。
46 政府撥入收入	209,027,000	213,742,915	4,715,915	2.26	
462 公庫撥款收入	42,546,000	42,546,000		0.00	
46Y 政府其他撥入收入	166,481,000	171,196,915	4,715,915	2.83	
4S 教學收入	27,221,000	28,243,111	1,022,111	3.75	
4S1 學雜費收入	27,221,000	28,243,111	1,022,111	3.75	
4Y 其他收入	10,695,000	9,712,036	-982,964	-9.19	
4YY 雜項收入	10,695,000	9,712,036	-982,964	-9.19	

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 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	254,418,000	252,174,189	-2,243,811	-0.88	
52 高中及高職教育計畫	240,205,000	240,355,531	150,531	0.06	
1 用人費用	212,277,000	218,867,802	6,590,802	3.10	
11 正式員額薪資	137,568,000	143,526,890	5,958,890	4.33	
12 聘僱及兼職人員薪資	10,744,000	11,373,486	629,486	5.86	
13 超時工作報酬	2,630,000	1,994,033	-635,967	-24.18	教職員工不休假加班費、教官值班費，撙節支用。
15 獎金	30,266,000	30,808,419	542,419	1.79	年終慰問金服務獎章覆實支付。
16 退休及卹償金	14,202,000	14,941,155	739,155	5.20	覆實支付。
18 福利費	16,867,000	16,223,819	-643,181	-3.81	覆實支付。
2 服務費用	16,477,000	13,605,138	-2,871,862	-17.43	
21 水電費	4,000,000	2,472,981	-1,527,019	-38.18	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	342,260	-174,740	-33.80	部份款項由補助款項支應，餘撙節支用。
23 旅運費	585,000	472,707	-112,293	-19.20	覆實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	316,000	274,894	-41,106	-13.01	撙節支用。
25 修理保養及保固費	7,645,000	7,161,072	-483,928	-6.33	覆實支付。
26 保險費	165,000	50,344	-114,656	-69.49	覆實支付。
27 一般服務費	1,515,000	1,702,878	187,878	12.40	覆實支付。一般服務費外包費編列委外校警3人，預算金額1,346,400元，決算金額1,548,540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	1,554,000	948,002	-605,998	-39.00	覆實支付。
29 公共關係費	180,000	180,000			
3 材料及用品費	6,504,000	4,473,556	-2,030,444	-31.22	
31 使用材料費	3,151,000	1,114,737	-2,036,263	-64.62	撙節支用。調整容納311物料轉出140,000元、661行政規費及強制費轉入140,000元。
32 用品消耗	3,353,000	3,358,819	5,819	0.17	覆實支付。
4 租金、償債、利息及相關手續費	809,000	429,155	-379,845	-46.95	
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	162,500	-227,500	-58.33	撙節支用。
45 雜項設備租金	319,000	266,655	-52,345	-16.41	撙節支用。
6 稅捐及規費(強制費)	50,000	188,082	138,082	276.16	

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 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	%	
66 規費	50,000	188,082	138,082	276.16	因原悅知樓所有權保存登記等申報消滅辦理代繳費用致實支數超過預算數。調整容納:311物料轉出140,000元、661行政規費及強制費轉入140,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,191,000	1,708,118	-482,882	-22.04	
71 會費	20,000	9,800	-10,200	-51.00	撙節支用。
72 捐助、補助與獎助	1,653,000	1,096,999	-556,001	-33.64	覈實支付。
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	158,000	92,886	-65,114	-41.21	撙節支用。
75 競賽及交流活動費	350,000	508,433	158,433	45.27	覈實支付。
9 其他	1,897,000	1,083,680	-813,320	-42.87	
91 其他支出	1,897,000	1,083,680	-813,320	-42.87	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	14,213,000	11,818,658	-2,394,342	-16.85	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,213,000	11,818,658	-2,394,342	-16.85	
51 購建固定資產	14,123,000	11,728,658	-2,394,342	-16.95	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，工程管理費預算數共計181,953元，決算數共計139,063元。(以工程預算金額扣除營業稅、保險費後，按500萬元以下部分3.5%；超過500萬元至2500萬元部分3%；超過2500萬元至5000萬元部分2.5%；超過5000萬元至1億元部分1.5%；超過1億元至5億元部分1%計算)。2、綜合教學大樓新建工程本年度奉准先行辦理預算數12,296,000元、決算數318,873元、辦理保留金額11,661,755元。3、購置交通及運輸設備等採購撙節支用。調整容納:購機械及設備轉入3,900,000元，購置雜項設備轉出3,900,000元。4、購置雜項設備因新興科技教室室內建置工程尚未完工保留金額2,397,900元。
52 購置無形資產	90,000	90,000			

本 頁 空 白

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	218,061,646	52,985,820	26,509,000
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	79,696	12,296,000
機械及設備	63,294,857	34,122,037	6,879,000
交通及運輸設備	7,932,549	4,581,688	200,000
雜項設備	31,992,600	14,202,399	7,044,000
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	110,528,150		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	2,767,868		90,000
發展中之無形資產			
其他			

註： 1、(1)機械及設備-增加數：購置印表機、電腦、計時器等13,381,093元。減少數：報廢電驗測試儀器、電腦、體脂機等567,171元。
 (2)交通及運輸設備-增加數：綜合擴大機、混音器、電視字幕機480,600元。減少數：報廢擴音機、廣播控制機37,854元。
 (3)雜項設備-增加數：木紋龍舟板、立式滑槳、休閒高齡者模擬體驗設備等16,522,219元。減少數：報廢投影機、電視機、櫥櫃等194,244元。
 (4)購建中固定資產-增加數：綜合教學大樓新建工程工程管理費支應之微波爐、加班費、悅知樓所有權保存登記費用(各項規費等)318,873元。
 (5)電腦軟體-增加數：學生出勤管制系統、學生學習系統軟體、修繕管理系統等398,780元。減少數：報廢會議管理系統739元、提列111年度本期攤銷1,138,398元。
 2、其他-自110年度1月起調整為代管—其他資產期初金額9,012,866元，提列遞延支出111年度本期攤銷2,615,096元。
 3、本年度奉准先行辦理金額12,296,000元。

桃園市立楊梅高級中等學校

產明細表

111 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		
31,101,565		1,938,406	18,832,255	175,406,730
			191,271	1,274,655
13,381,093		567,171	11,124,266	30,862,476
480,600		37,854	1,061,457	2,732,150
16,522,219		194,244	6,455,261	27,662,915
318,873				110,847,023
398,780		1,139,137		2,027,511

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			12,296,000		12,296,000	318,873	-11,977,127	11,661,755
房屋及建築			12,296,000		12,296,000		-12,296,000	11,661,755
購建中固定資產						318,873	318,873	
機械及設備		2,979,000		3,900,000	6,879,000	6,797,768	-81,232	
機械及設備		2,979,000		3,900,000	6,879,000	6,797,768	-81,232	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		200,000			200,000	91,400	-108,600	
交通及運輸設備		200,000			200,000	91,400	-108,600	
購建中固定資產								
雜項設備		10,944,000		-3,900,000	7,044,000	4,520,617	-2,523,383	2,397,900
雜項設備		10,944,000		-3,900,000	7,044,000	4,520,617	-2,523,383	2,397,900
購建中固定資產								
合 計		14,123,000	12,296,000		26,419,000	11,728,658	-14,690,342	14,059,655

備註：1、本年度本校綜合教學大樓新建工程保留金額11,661,755元。

2、本年度新興科技教室室內建置工程保留金額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
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	462,689,519	345,444,726	-117,244,793	
代管-土地	55,361,679	55,361,679		
代管-房屋及建築	225,523,340	225,523,340		
代管-其他資產	6,397,770		-6,397,770	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	1,274,655	1,274,655		
機械及設備	30,862,476	30,862,476		
交通及運輸設備	2,732,150	2,732,150		
雜項設備	27,662,915	27,662,915		
購建中固定資產	110,847,023		-110,847,023	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	2,027,511	2,027,511		

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 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	169	162	-7	
職員	160	153	-7	係因缺額7名所致。
技工	2	1	-1	係因技工退休所致。
工友	2	2	0	
約僱人員	5	6	1	係因教官調職，補聘學務創新人力。
合 計	169	162	-7	

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 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
高中及高職教育計畫	137,568,000	2,640,000	2,630,000		30,266,000	14,202,000		16,867,000		204,173,000	8,104,000	212,277,000
正式人員	137,568,000		2,630,000		29,966,000	14,202,000		16,867,000		201,233,000		201,233,000
聘僱人員		2,640,000			300,000					2,940,000		2,940,000
兼任人員											8,104,000	8,104,000
合 計	137,568,000	2,640,000	2,630,000		30,266,000	14,202,000		16,867,000		204,173,000	8,104,000	212,277,000

1：一般服務費外包費編列委外警衛保全3人，預算金額1,346,400元，決算金額1,548,540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164人，計14,116,000元，執行結果決算132人，計14,520,573元。(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169人，計16,090,000元，執行結果決算166人，計16,217,846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，111年度預算編列5人，計60,000元，執行結果決算6人，計70,000元。

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
143,526,890	2,520,826	1,994,033		30,808,419	14,941,155		16,223,819		210,015,142	8,852,660	218,867,802
143,526,890		1,994,033		30,636,955	14,941,155		16,223,819		207,322,852		207,322,852
	2,520,826			171,464					2,692,290		2,692,290
										8,852,660	8,852,660
143,526,890	2,520,826	1,994,033		30,808,419	14,941,155		16,223,819		210,015,142	8,852,660	218,867,802

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: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 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			266,714,000		252,174,189			-14,539,811	-5.45	1、預算數以可用預算數表達。2、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11,661,755元、新興科技教室室內建置工程尚未完工保留金額2,397,900元，其餘覈實支付。
高中及高職教育計畫			240,205,000		240,355,531			150,531	0.06	
建築及設備計畫			26,509,000		11,818,658			-14,690,342	-55.42	

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	212,277,000	218,867,802	6,590,802	3.10
11 正式員額薪資	137,568,000	143,526,890	5,958,890	4.33
12 聘僱及兼職人員薪資	10,744,000	11,373,486	629,486	5.86
13 超時工作報酬	2,630,000	1,994,033	-635,967	-24.18
15 獎金	30,266,000	30,808,419	542,419	1.79
16 退休及卹償金	14,202,000	14,941,155	739,155	5.20
18 福利費	16,867,000	16,223,819	-643,181	-3.81
2 服務費用	16,477,000	13,605,138	-2,871,862	-17.43
21 水電費	4,000,000	2,472,981	-1,527,019	-38.18
22 郵電費	517,000	342,260	-174,740	-33.80
23 旅運費	585,000	472,707	-112,293	-19.20
24 印刷裝訂與廣告費	316,000	274,894	-41,106	-13.01
25 修理保養及保固費	7,645,000	7,161,072	-483,928	-6.33
26 保險費	165,000	50,344	-114,656	-69.49
27 一般服務費	1,515,000	1,702,878	187,878	12.40
28 專業服務費	1,554,000	948,002	-605,998	-39.00
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	6,504,000	4,473,556	-2,030,444	-31.22
31 使用材料費	3,151,000	1,114,737	-2,036,263	-64.62
32 用品消耗	3,353,000	3,358,819	5,819	0.17
4 租金、償債、利息及相關手續費	809,000	429,155	-379,845	-46.95
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	162,500	-227,500	-58.33
45 雜項設備租金	319,000	266,655	-52,345	-16.41
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,213,000	11,818,658	-2,394,342	-16.85
51 購建固定資產	14,123,000	11,728,658	-2,394,342	-16.95
52 購置無形資產	90,000	90,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	50,000	188,082	138,082	276.16
66 規費	50,000	188,082	138,082	276.16
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,191,000	1,708,118	-482,882	-22.04
71 會費	20,000	9,800	-10,200	-51.00
72 捐助、補助與獎助	1,653,000	1,096,999	-556,001	-33.64
73 分擔	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	158,000	92,886	-65,114	-41.21
75 競賽及交流活動費	350,000	508,433	158,433	45.27
9 其他	1,897,000	1,083,680	-813,320	-42.87
91 其他支出	1,897,000	1,083,680	-813,320	-42.87
合 計	254,418,000	252,174,189	-2,243,811	-0.88

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 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	180,000	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	949,000	473,557	-475,443	-50.10	
282 專技人員酬金	209,000	208,950	-50	-0.02	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	550,000	174,607	-375,393	-68.25	
411 一般土地租金	100,000		-100,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	90,000	90,000			

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	552,034,661	100.00	545,615,600	100.00	6,419,061	1.18	負 債	314,290,866	56.93	318,364,444	58.35	-4,073,578	-1.28
流動資產	89,345,142	16.18	89,459,315	16.40	-114,173	-0.13	流動負債	22,290,495	4.04	23,096,338	4.23	-805,843	-3.49
現金	68,275,041	12.37	82,730,547	15.16	-14,455,506	-17.47	應付款項	22,290,495	4.04	23,096,338	4.23	-805,843	-3.49
銀行存款	68,275,041	12.37	82,730,547	15.16	-14,455,506	-17.47	應付代收款	22,290,495	4.04	23,096,338	4.23	-805,843	-3.49
應收款項	2,048,144	0.37	0	0.00	2,048,144	0.00	其他負債	292,000,371	52.90	295,268,106	54.12	-3,267,735	-1.11
其他應收款	2,048,144	0.37	0	0.00	2,048,144	0.00	什項負債	292,000,371	52.90	295,268,106	54.12	-3,267,735	-1.11
預付款項	19,021,957	3.45	6,728,768	1.23	12,293,189	182.70	存入保證金	4,671,032	0.85	4,151,232	0.76	519,800	12.52
預付費用	19,021,957	3.45	6,728,768	1.23	12,293,189	182.70	應付代管資產	287,282,789	52.04	291,080,459	53.35	-3,797,670	-1.30
固定資產	173,379,219	31.41	162,307,958	29.75	11,071,261	6.82	暫收及待結轉帳項	46,550	0.01	36,415	0.01	10,135	27.83
房屋建築及設備	1,274,655	0.23	1,465,926	0.27	-191,271	-13.05	淨資產	237,743,795	43.07	227,251,156	41.65	10,492,639	4.62
房屋建築及設備	1,545,622	0.28	1,545,622	0.28	0	0.00	淨資產	237,743,795	43.07	227,251,156	41.65	10,492,639	4.62
累計折舊-房屋建築及設備	-270,967	-0.05	-79,696	-0.01	-191,271	240.00	淨資產	237,743,795	43.07	227,251,156	41.65	10,492,639	4.62
機械及設備	30,862,476	5.59	29,172,820	5.35	1,689,656	5.79	累積餘額	237,743,795	43.07	227,251,156	41.65	10,492,639	4.62
機械及設備	76,108,779	13.79	63,294,857	11.60	12,813,922	20.24							
累計折舊-機械及設備	-45,246,303	-8.20	-34,122,037	-6.25	-11,124,266	32.60							
交通及運輸設備	2,732,150	0.49	3,350,861	0.61	-618,711	-18.46							
交通及運輸設備	8,375,295	1.52	7,932,549	1.45	442,746	5.58							
累計折舊-交通及運輸設備	-5,643,145	-1.02	-4,581,688	-0.84	-1,061,457	23.17							
雜項設備	27,662,915	5.01	17,790,201	3.26	9,872,714	55.50							
雜項設備	48,320,575	8.75	31,992,600	5.86	16,327,975	51.04							
累計折舊-雜項設備	-20,657,660	-3.74	-14,202,399	-2.60	-6,455,261	45.45							
購建中固定資產	110,847,023	20.08	110,528,150	20.26	318,873	0.29							
購建中固定資產	110,847,023	20.08	110,528,150	20.26	318,873	0.29							
無形資產	2,027,511	0.37	2,767,868	0.51	-740,357	-26.75							
無形資產	2,027,511	0.37	2,767,868	0.51	-740,357	-26.75							
電腦軟體	2,027,511	0.37	2,767,868	0.51	-740,357	-26.75							
合計：	552,034,661	100.00	545,615,600	100.00	6,419,061	1.18	合計：	552,034,661	100.00	545,615,600	100.00	6,419,061	1.18
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。

中華民國111年12月31日

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	271,618,831	100.00	225,115,032	100.00	46,503,799	20.66
徵收及依法分配收入	85,694	0.03	850	0.00	84,844	1,981.65
違規罰款收入	85,694	0.03	850	0.00	84,844	1,981.65
勞務收入	72,300	0.03	83,330	0.04	-11,030	-13.24
服務收入	72,300	0.03	83,330	0.04	-11,030	-13.24
財產收益	19,700,775	7.25	11,516,330	5.12	8,184,445	71.07
財產孳息收入	241,755	0.09	225,977	0.10	15,778	6.98
廢舊物品售價收入	29,720	0.01	107,490	0.05	-77,770	-72.35
其他財產收入	19,429,300	7.15	11,182,863	4.97	8,246,437	73.74
政府撥入收入	213,742,915	78.69	181,816,432	80.77	31,926,483	17.56
公庫撥款收入	42,546,000	15.66	39,033,000	17.34	3,513,000	9.00
政府其他撥入收入	171,196,915	63.03	142,783,432	63.43	28,413,483	19.90
教學收入	28,243,111	10.40	24,459,595	10.87	3,783,516	15.47
學雜費收入	28,243,111	10.40	24,459,595	10.87	3,783,516	15.47
其他收入	9,774,036	3.60	7,238,495	3.22	2,535,541	35.03
受贈收入	62,000	0.02		0.00	62,000	0.00
雜項收入	9,712,036	3.58	7,238,495	3.22	2,473,541	34.17
支出	261,126,192	96.14	247,317,456	109.86	13,808,736	5.58
人事支出	218,867,802	80.58	202,219,786	89.83	16,648,016	8.23
人事支出	218,867,802	80.58	202,219,786	89.83	16,648,016	8.23
業務支出	19,307,050	7.11	23,619,607	10.49	-4,312,557	-18.26
業務支出	19,307,050	7.11	23,619,607	10.49	-4,312,557	-18.26
獎補助支出	1,096,999	0.40	876,333	0.39	220,666	25.18
其他獎補助	1,096,999	0.40	876,333	0.39	220,666	25.18
財產損失	18,682	0.01	45,718	0.02	-27,036	-59.14
財產交易損失	18,682	0.01	45,718	0.02	-27,036	-59.14
折舊、折耗及攤銷	20,751,979	7.64	18,674,016	8.30	2,077,963	11.13
固定資產折舊	19,613,581	7.22	17,458,855	7.76	2,154,726	12.34
無形資產攤銷	1,138,398	0.42	1,215,161	0.54	-76,763	-6.32
其他支出	1,083,680	0.40	1,881,996	0.84	-798,316	-42.42
其他支出	1,083,680	0.40	1,881,996	0.84	-798,316	-42.42
本期賸餘（短絀）	10,492,639	3.86	-22,202,424	-9.86	32,695,063	2.37
期初淨資產	227,251,156	83.67	249,289,180	110.74	-22,038,024	-1.60
解繳公庫						
期末淨資產	237,743,795	87.53	227,086,756	100.88	10,657,039	0.77

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)	10,492,639
8002 調整非現金項目	-13,659,422
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,166,783
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	-11,818,658
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-11,818,658
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	49,932,404
8404 減少短期債務及其他負債	-49,402,469
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	529,935
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-14,455,506
87 期初現金及約當現金	82,730,547
88 期末現金及約當現金	68,275,041

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 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	252,335,924	19,282,907	271,618,831	收入
徵收及依法分配收入	85,694		85,694	徵收及依法分配收入
勞務收入	72,300		72,300	勞務收入
財產收入	479,868	19,220,907	19,700,775	財產收益
政府撥入收入	213,742,915		213,742,915	政府撥入收入
教學收入	28,243,111		28,243,111	教學收入
其他收入	9,712,036	62,000	9,774,036	其他收入
基金用途	252,174,189	8,952,003	261,126,192	支出
用人費用	218,867,802		218,867,802	人事支出
服務費用	13,605,138	5,701,912	19,307,050	業務支出
材料及用品費	4,473,556	-4,473,556		
租金、償債、利息及相關手續費	429,155	-429,155		
稅捐及規費(強制費)	188,082	-188,082		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	611,119	-611,119		
捐助、補助與獎助	1,096,999		1,096,999	獎補助支出
		18,682	18,682	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	11,818,658	-11,818,658		
		20,751,979	20,751,979	折舊、折耗及攤銷
其他	1,083,680		1,083,680	其他支出
本期賸餘(短絀)	161,735	10,330,904	10,492,639	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	62,175,330	165,075,826	227,251,156	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	62,337,065	175,406,730	237,743,795	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數19,282,907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5,701,912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18,682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及其他支出。
4. 調整數11,818,658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20,751,979元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數165,075,826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—桃園市立楊梅高級中等學校
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			9,325,279
52 高中及高職教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	9,325,279

備註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立楊梅高級中等學校
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 擴充改良房屋建築及設備	111年8月25日府主基字第1110240912號	12,296,000 12,296,000

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學校長鄒岳廷