

冊 號：16-11

機關代號：10501

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 年 12 月 31 日)

桃園市總決算



(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

113 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 113 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 7,006 萬 1,000 元，決算數 2 億 5,249 萬 7,580 元。

112 學年度下學期，預定招收 52 班，實際招收 52 班，預計學生人數 1,717 人，實際學生人數 1,705 人。

113 學年度上學期，預定招收 52 班，實際招收 52 班，預計學生人數 1,750 人，實際學生人數 1,724 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 860 萬 3,000 元，決算數 1,326 萬 6,256 元。係本校綜合教學大樓新建工程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 6,491 萬 1,019 元，較預算數 2 億 7,666 萬 4,000 元，減少 1,175 萬 2,981 元，計減 4.25%。

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 4,389 元，較預算數 0 元，增加 4,389 元。
主要係因：招標案逾期違約金收入未編列預算數。
2. 服務收入：決算數 6 萬 9,540 元，較預算數 9 萬元，減少 2 萬 460 元，計減 22.73%。

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 113 年 度

主要係因：代理教師報名費收入短收。。

3. 財產處分收入：決算數 5 萬 4,014 元，較預算數 3 萬元，增加 2 萬 4,014 元，計增 80.05%。

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

4. 租金收入：決算數 16 萬 322 元，較預算數 19 萬元，減少 2 萬 9,678 元，計減 15.62%。

主要係因：屋頂設置太陽光電發電設備標租回饋金等收入短收。。

5. 利息收入：決算數 33 萬 4,798 元，較預算數 3 萬元，增加 30 萬 4,798 元，計增(減)1,015.99%。

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 16 萬 9,782 元，較預算數 15 萬元，增加 1 萬 9,782 元，計增 13.19%。

主要係因：員生社電費收入、場地設施使用費收入超收。

7. 公庫撥款收入：決算數 7,059 萬 5,000 元，較預算數 7,159 萬 5,000 元，減少 100 萬元，計減 1.40%。

主要係因：繳回 113 年第四季部份用人費用。

8. 政府其他撥入收入：決算數 1 億 5,459 萬 241 元，較預算數 1 億 6,648 萬 1,000 元，減少 1,189 萬 759 元，計減 7.14%。

主要係因：扣減 112 年用人費用結餘 589 萬 759 元；扣減 113 年用人費用賸餘 600 萬元。

9. 學雜費收入：決算數 2,798 萬 1,138 元，較預算數 2,750 萬 3,000 元，增加 47 萬 8,138 元，計增 1.74%。

主要係因：學雜費收入超收。

10. 雜項收入：決算數 1,095 萬 1,795 元，較預算數 1,059 萬 5,000 元，增加 35 萬 6,795 元，計增 3.37%。

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 6,576 萬 3,836 元，較預算數 2 億 7,866 萬 4,000 元，減少 1,290 萬 164 元，計減 4.63%。

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 5,249 萬 7,580 元，較預算數 2 億 7,006 萬 1,000 元，減少 1,756 萬 3,420 元，計減 6.50%。

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：

(1) 決算數 1,326 萬 6,256 元，較法定預算數 860 萬 3,000 元，增加 466 萬

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 113 年 度

3,256 元，計增 54.20%，主要係因：綜合教學大樓新建工程，以前年度保留數 748 萬 5,119 元，決算數 468 萬 3,653 元，尚待執行數 2,585 元。

(2) 決算數 1,326 萬 6,256 元，較可用預算數 1,608 萬 8,119 元，減少 282 萬 1,863 元，計減 17.54%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款、綜合教學大樓新建工程標餘款等。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 85 萬 2,817 元，較預算短絀數 200 萬元，減少短絀數 114 萬 7,183 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 2,308 萬 9,106 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 1,326 萬 6,256 元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 28 萬 5,152 元。

(四) 現金及約當現金之淨增 953 萬 7,698 元。

(五) 期初現金及約當現金 7,792 萬 1,986 元。

(六) 期末現金及約當現金 8,745 萬 9,684 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	100,001,958	100,968,224	-0.96
固定資產	190,634,575	196,868,702	-3.17
無形資產	935,623	1,282,875	-27.07
流動負債	34,522,372	34,350,669	0.50
其他負債	4,298,150	4,583,302	-6.22
淨資產	252,751,634	260,185,830	-2.86

五、其他：

(一) 納入公庫集中支付說明如下：

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 113 年 度

本基金本年底現金為 8,745 萬 9,684 元，其中 473 萬 3,919 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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	276,664,000	100.00	264,911,019	100.00	-11,752,981	-4.25	257,874,271	100.00
41 徵收及依法分配收入			4,389	0.00	4,389	0.00		
415 違規罰款收入			4,389	0.00	4,389			
43 勞務收入	90,000	0.03	69,540	0.03	-20,460	-22.73	87,090	0.03
431 服務收入	90,000	0.03	69,540	0.03	-20,460	-22.73	87,090	0.03
45 財產收入	400,000	0.14	718,916	0.27	318,916	79.73	662,056	0.26
451 財產處分收入	30,000	0.01	54,014	0.02	24,014	80.05	19,090	0.01
452 租金收入	190,000	0.07	160,322	0.06	-29,678	-15.62	196,915	0.08
454 利息收入	30,000	0.01	334,798	0.13	304,798	1,015.99	178,030	0.07
45Y 其他財產收入	150,000	0.05	169,782	0.06	19,782	13.19	268,021	0.10
46 政府撥入收入	238,076,000	86.05	225,185,241	85.00	-12,890,759	-5.41	219,840,923	85.25
462 公庫撥款收入	71,595,000	25.88	70,595,000	26.65	-1,000,000	-1.40	56,677,000	21.98
46Y 政府其他撥入收入	166,481,000	60.17	154,590,241	58.36	-11,890,759	-7.14	163,163,923	63.27
4S 教學收入	27,503,000	9.94	27,981,138	10.56	478,138	1.74	26,501,605	10.28
4S1 學雜費收入	27,503,000	9.94	27,981,138	10.56	478,138	1.74	26,501,605	10.28
4Y 其他收入	10,595,000	3.83	10,951,795	4.13	356,795	3.37	10,782,597	4.18
4YY 雜項收入	10,595,000	3.83	10,951,795	4.13	356,795	3.37	10,782,597	4.18
5 基金用途	278,664,000	100.72	265,763,836	100.32	-12,900,164	-4.63	258,177,083	100.12
52 高中及高職教育計畫	270,061,000	97.61	252,497,580	95.31	-17,563,420	-6.50	244,018,085	94.63
5M 建築及設備計畫	8,603,000	3.11	13,266,256	5.01	4,663,256	54.20	14,158,998	5.49
購建固定資產	8,553,000	3.09	13,228,656	4.99	4,675,656	54.67	14,058,998	5.45
其他	50,000	0.02	37,600	0.01	-12,400	-24.80	100,000	0.04
本期賸餘(短絀)	-2,000,000		-852,817		1,147,183	-57.36	-302,812	
期初基金餘額	60,337,000		62,034,253		1,697,253	2.81	62,337,065	
解繳公庫								
期末基金餘額	58,337,000		61,181,436		2,844,436	4.88	62,034,253	

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 113 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	276,664,000	264,911,019	-11,752,981	-4.25	
41 徵收及依法分配收入		4,389	4,389	0.00	
415 違規罰款收入		4,389	4,389	0.00	逾期違約金收入超收。
43 勞務收入	90,000	69,540	-20,460	-22.73	
431 服務收入	90,000	69,540	-20,460	-22.73	代理教師報名費收入短收。
45 財產收入	400,000	718,916	318,916	79.73	
451 財產處分收入	30,000	54,014	24,014	80.05	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
452 租金收入	190,000	160,322	-29,678	-15.62	屋頂設置太陽光電發電設備標租回饋金等收入短收。
454 利息收入	30,000	334,798	304,798	1,015.99	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	150,000	169,782	19,782	13.19	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	238,076,000	225,185,241	-12,890,759	-5.41	
462 公庫撥款收入	71,595,000	70,595,000	-1,000,000	-1.40	
46Y 政府其他撥入收入	166,481,000	154,590,241	-11,890,759	-7.14	
4S 教學收入	27,503,000	27,981,138	478,138	1.74	
4S1 學雜費收入	27,503,000	27,981,138	478,138	1.74	
4Y 其他收入	10,595,000	10,951,795	356,795	3.37	
4YY 雜項收入	10,595,000	10,951,795	356,795	3.37	

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 113 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 基金用途	278,664,000	265,763,836	-12,900,164	-4.63	
52 高中及高職教育計畫	270,061,000	252,497,580	-17,563,420	-6.50	
1 用人費用	240,251,000	230,746,860	-9,504,140	-3.96	
11 正式員額薪資	155,580,000	150,455,875	-5,124,125	-3.29	
12 聘僱及兼職人員薪資	11,516,000	11,507,298	-8,702	-0.08	
13 加（夜）班費	2,771,000	1,747,279	-1,023,721	-36.94	教職員工不休假加班費、因業務需要教職員超時加班，撙節支用。
15 獎金	34,514,000	32,944,582	-1,569,418	-4.55	覆實支付。
16 退休及卹償金	17,453,000	16,812,908	-640,092	-3.67	覆實支付。
18 福利費	18,417,000	17,278,918	-1,138,082	-6.18	覆實支付。
2 服務費用	16,453,000	11,781,044	-4,671,956	-28.40	
21 水電費	4,000,000	2,937,858	-1,062,142	-26.55	部份款項由代收款項、補助款項支應，餘撙節支用。
22 郵電費	569,000	316,345	-252,655	-44.40	部份款項由補助款項支應，餘撙節支用。
23 旅運費	585,000	653,609	68,609	11.73	覆實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	316,000	337,880	21,880	6.92	
25 修理保養及保固費	7,198,000	3,964,808	-3,233,192	-44.92	撙節支用。
26 保險費	56,000	47,782	-8,218	-14.68	覆實支付。
27 一般服務費	1,963,000	2,126,454	163,454	8.33	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1,671,192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	1,586,000	1,216,308	-369,692	-23.31	覆實支付。
29 公共關係費	180,000	180,000			
3 材料及用品費	7,514,000	4,929,714	-2,584,286	-34.39	
31 使用材料費	1,512,000	895,022	-616,978	-40.81	撙節支用。
32 用品消耗	6,002,000	4,034,692	-1,967,308	-32.78	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	739,000	582,081	-156,919	-21.23	
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	320,000	128,130	-191,870	-59.96	撙節支用。
45 雜項設備租金	319,000	453,951	134,951	42.30	覈實支付。
6 稅捐及規費(強制費)	120,000		-120,000	-100.00	
66 規費	120,000		-120,000	-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	2,423,000	2,308,185	-114,815	-4.74	

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 113 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	%	
71 會費	20,000	6,060	-13,940	-69.70	覈實支付。
72 捐助、補助與獎助	1,707,000	1,667,333	-39,667	-2.32	
73 分擔	10,000		-10,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	136,000	101,998	-34,002	-25.00	本年度無意外事件分攤款。
75 競賽及交流活動費	550,000	532,794	-17,206	-3.13	本年度無支應校務交流等費用。
9 其他	2,561,000	2,149,696	-411,304	-16.06	樽節支用。
91 其他支出	2,561,000	2,149,696	-411,304	-16.06	
5M 建築及設備計畫	8,603,000	13,266,256	4,663,256	54.20	
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	8,603,000	13,266,256	4,663,256	54.20	1、綜合教學大樓新建工程尚未完工，以前年度保留數7,485,119元，決算數4,683,653元(內含購置雜項設備-公共藝術1,823,500元)，尚待執行數2,585元，餘2,798,881元樽節支用。2、調整容納:擴充改良房屋建築及設備轉出1,824,000元，購置機械及設備轉入1,257,000元，購置交通及運輸設備轉出193,000元，購置雜項設備轉入760,000元。
51 購建固定資產	8,553,000	13,228,656	4,675,656	54.67	
52 購置無形資產	50,000	37,600	-12,400	-24.80	

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	289,756,018	91,604,441	16,088,119
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	15,800,000	1,173,150	
房屋及建築	1,545,622	462,238	5,661,119
機械及設備	83,682,914	54,576,102	3,952,000
交通及運輸設備	9,319,367	6,194,074	573,000
雜項設備	63,101,581	29,198,877	5,852,000
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	115,023,659		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	1,282,875		50,000
發展中之無形資產			
其他			

註：1、

(1)機械及設備-增加數：購置桃園市校園能源管理系統(EMS)、電腦、飛輪車等共計7,730,275元，減少數：報廢電腦、資訊展示平台、數字邏輯電路實驗器等共計7,717,966元。

(2)交通及運輸設備-增加數：購置移動式擴音機、綜合擴大機、訊號分配放大器元共計674,121元，減少數：報廢擴音機、廣播控制機、麥克風等共計148,401元。

(3)雜項設備-增加數：購置多功能料理機、數位講桌、悅知樓公共藝術設施等共計9,266,594元，減少數：報廢電影攝影機、銀幕、投影機等共計2,086,262元。

(4)電腦軟體-增加數：購買電腦軟體等共計173,962元。減少數：年底軟體攤銷提列521,214元。

(5)購建中固定資產-增加數：尚在建構綜合教學大樓新建工程工程管理費、設計監造費等2,860,153元，減少數：112年購建公共藝術設置費用於今年轉正769,500元。

2、其他-自110年度1月起調整為代管—其他資產期初金額3,782,674元，提列遞延支出113年度本期攤銷2,439,337元。

3、以前年度保留金額：房屋及建築7,485,119元。

桃園市立楊梅高級中等學校

產明細表

113 年度

單位：新臺幣元

單位：新台幣元

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		
20,705,105	709,000	11,243,343	16,043,141	191,570,198
			1,564,200	13,062,650
			191,271	892,113
7,730,275		7,717,966	3,665,288	25,453,833
674,121		148,401	762,971	2,888,042
9,266,594		2,086,262	9,859,411	31,223,625
2,860,153		769,500		117,114,312
173,962	709,000	521,214		935,623

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113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	7,485,119			-1,824,000	5,661,119	2,860,153	-2,800,966	
房屋及建築	7,485,119			-1,824,000	5,661,119		-5,661,119	
購建中固定資產						2,860,153	2,860,153	
機械及設備		2,695,000		1,257,000	3,952,000	3,951,444	-556	
機械及設備		2,695,000		1,257,000	3,952,000	3,951,444	-556	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		766,000		-193,000	573,000	572,941	-59	
交通及運輸設備		766,000		-193,000	573,000	572,941	-59	
購建中固定資產								
雜項設備		5,092,000		760,000	5,852,000	5,844,118	-7,882	
雜項設備		5,092,000		760,000	5,852,000	5,844,118	-7,882	
購建中固定資產								
合 計	7,485,119	8,553,000			16,038,119	13,228,656	-2,809,463	

註：以前年度本校綜合教學大樓新建工程保留金額7,485,119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113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	477,940,920	359,483,271	-118,457,649	
代管-土地	59,504,045	59,504,045		
代管-房屋及建築	225,523,340	225,523,340		
代管-其他資產	1,343,337		-1,343,337	代管-其他資產(遞延支出)僅在會計財產系統制帳記載。
土地改良物	13,062,650	13,062,650		
房屋及建築	892,113	892,113		
機械及設備	25,453,833	25,453,833		
交通及運輸設備	2,888,042	2,888,042		
雜項設備	31,223,625	31,223,625		
購建中固定資產	117,114,312		-117,114,312	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	935,623	935,623		

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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	167	167	0	
職員	160	158	-2	係教師未聘足所致。
技工	1	1	0	
工友	0	0	0	
約僱人員	6	8	2	係因管制軍訓教官員額，改置學務創新人員，增預算員額約僱2員所致。
合 計	167	167	0	

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	155,580,000	3,312,000	2,771,000		34,514,000	17,453,000		18,417,000		232,047,000	8,204,000	240,251,000
正式人員	155,580,000		2,771,000		34,136,000	17,453,000		18,404,000		228,344,000		228,344,000
聘僱人員		3,312,000			378,000			13,000		3,703,000		3,703,000
兼任人員											8,204,000	8,204,000
合 計	155,580,000	3,312,000	2,771,000		34,514,000	17,453,000		18,417,000		232,047,000	8,204,000	240,251,000

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1,671,192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161人，計15,874,000元，執行結果決算137人，計15,918,300元。(2)年終工作獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百一十二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167人，計18,570,000元，執行結果決算169人，計17,006,282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，113年度預算編列6人，計70,000元，執行結果決算2人，計20,000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 113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
150,455,875	3,890,108	1,747,279		32,944,582	16,812,908		17,278,918		223,129,670	7,617,190	230,746,860
150,455,875		1,747,279		32,644,973	16,812,908		17,260,418		218,921,453		218,921,453
	3,890,108			299,609			18,500		4,208,217		4,208,217
										7,617,190	7,617,190
150,455,875	3,890,108	1,747,279		32,944,582	16,812,908		17,278,918		223,129,670	7,617,190	230,746,860

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113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:(1)管理用車輛:截至本年度終了，無。(2)其他車輛:截至本年度終了，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 113 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			278,664,000		265,763,836			-12,900,164	-4.63	1.因覈實支付。2.綜合教學大樓新建工程尚未完工，以前年度保留數748萬5,119元，決算數468萬3,653元(內含購置雜項設備-公共藝術1,823,500元)，尚待執行數2,585元。
高中及高職教育計畫			270,061,000		252,497,580			-17,563,420	-6.50	
建築及設備計畫			8,603,000		13,266,256			4,663,256	54.20	

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113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	240,251,000	230,746,860	-9,504,140	-3.96
11 正式員額薪資	155,580,000	150,455,875	-5,124,125	-3.29
12 聘僱及兼職人員薪資	11,516,000	11,507,298	-8,702	-0.08
13 加(夜)班費	2,771,000	1,747,279	-1,023,721	-36.94
15 獎金	34,514,000	32,944,582	-1,569,418	-4.55
16 退休及卹償金	17,453,000	16,812,908	-640,092	-3.67
18 福利費	18,417,000	17,278,918	-1,138,082	-6.18
2 服務費用	16,453,000	11,781,044	-4,671,956	-28.40
21 水電費	4,000,000	2,937,858	-1,062,142	-26.55
22 郵電費	569,000	316,345	-252,655	-44.40
23 旅運費	585,000	653,609	68,609	11.73
24 印刷裝訂與廣告費	316,000	337,880	21,880	6.92
25 修理保養及保固費	7,198,000	3,964,808	-3,233,192	-44.92
26 保險費	56,000	47,782	-8,218	-14.68
27 一般服務費	1,963,000	2,126,454	163,454	8.33
28 專業服務費	1,586,000	1,216,308	-369,692	-23.31
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	7,514,000	4,929,714	-2,584,286	-34.39
31 使用材料費	1,512,000	895,022	-616,978	-40.81
32 用品消耗	6,002,000	4,034,692	-1,967,308	-32.78
4 租金、償債、利息及相關手續費	739,000	582,081	-156,919	-21.23
41 地租及水租	100,000	0	-100,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	320,000	128,130	-191,870	-59.96
45 雜項設備租金	319,000	453,951	134,951	42.30
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	8,603,000	13,266,256	4,663,256	54.20
51 購建固定資產	8,553,000	13,228,656	4,675,656	54.67
52 購置無形資產	50,000	37,600	-12,400	-24.80
6 稅捐及規費(強制費)	120,000	0	-120,000	-100.00
66 規費	120,000	0	-120,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,423,000	2,308,185	-114,815	-4.74
71 會費	20,000	6,060	-13,940	-69.70
72 捐助、補助與獎助	1,707,000	1,667,333	-39,667	-2.32
73 分擔	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	136,000	101,998	-34,002	-25.00
75 競賽及交流活動費	550,000	532,794	-17,206	-3.13
9 其他	2,561,000	2,149,696	-411,304	-16.06
91 其他支出	2,561,000	2,149,696	-411,304	-16.06
合 計	278,664,000	265,763,836	-12,900,164	-4.63

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 113 年 度

單位：新臺幣元

項 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	791,000	397,158	-393,842	-49.79	
282 專技人員酬金	241,000	238,000	-3,000	-1.24	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	400,000	121,558	-278,442	-69.61	
411 一般土地租金	100,000		-100,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	50,000	37,600	-12,400	-24.80	

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113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	291,572,156	100.00	299,119,801	100.00	-7,547,645	-2.52	負 債	38,820,522	13.31	38,933,971	6.66	-113,449	-0.29
流動資產	100,001,958	34.30	100,968,224	33.76	-966,266	-0.96	流動負債	34,522,372	11.84	34,350,669	5.88	171,703	0.50
現金	87,459,684	30.00	77,921,986	26.05	9,537,698	12.24	應付款項	34,522,372	11.84	34,350,669	5.88	171,703	0.50
銀行存款	87,459,684	30.00	77,921,986	26.05	9,537,698	12.24	應付代收款	34,522,372	11.84	34,350,669	5.88	171,703	0.50
應收款項	10,353,000	3.55	8,509,240	2.84	1,843,760	21.67	其他負債	4,298,150	1.47	4,583,302	0.78	-285,152	-6.22
其他應收款	10,353,000	3.55	8,509,240	2.84	1,843,760	21.67	什項負債	4,298,150	1.47	4,583,302	0.78	-285,152	-6.22
預付款項	2,189,274	0.75	14,536,998	4.86	-12,347,724	-84.94	存入保證金	4,298,150	1.47	4,502,900	0.77	-204,750	-4.55
預付費用	2,189,274	0.75	14,536,998	4.86	-12,347,724	-84.94	暫收及待結轉帳項	0	0.00	80,402	0.01	-80,402	100.00
固定資產	190,634,575	65.38	196,868,702	65.82	-6,234,127	-3.17	淨資產	252,751,634	86.69	260,185,830	86.98	-7,434,196	-2.86
土地改良物	13,062,650	4.48	14,626,850	4.89	-1,564,200	-10.69	淨資產	252,751,634	86.69	260,185,830	86.98	-7,434,196	-2.86
土地改良物	15,800,000	5.42	15,800,000	5.28	0	0.00	淨資產	252,751,634	86.69	260,185,830	86.98	-7,434,196	-2.86
累計折舊-土地改良物	-2,737,350	-0.94	-1,173,150	-0.39	-1,564,200	-100.00	累積餘額	252,751,634	86.69	260,185,830	86.98	-7,434,196	-2.86
房屋建築及設備	892,113	0.31	1,083,384	0.36	-191,271	-17.65							
房屋建築及設備	1,545,622	0.53	1,545,622	0.52	0	0.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-653,509	-0.22	-462,238	-0.15	-191,271	41.38							
機械及設備	25,453,833	8.73	29,106,812	9.73	-3,652,979	-12.55							
機械及設備	83,695,223	28.70	83,682,914	27.98	12,309	0.01							
累計折舊-機械及設備	-58,241,390	-19.97	-54,576,102	-18.25	-3,665,288	6.72							
交通及運輸設備	2,888,042	0.99	3,125,293	1.04	-237,251	-7.59							
交通及運輸設備	9,845,087	3.38	9,319,367	3.12	525,720	5.64							
累計折舊-交通及運輸設備	-6,957,045	-2.39	-6,194,074	-2.07	-762,971	12.32							
雜項設備	31,223,625	10.71	33,902,704	11.33	-2,679,079	-7.90							
雜項設備	70,281,913	24.10	63,101,581	21.10	7,180,332	11.38							
累計折舊-雜項設備	-39,058,288	-13.40	-29,198,877	-9.76	-9,859,411	33.77							
購建中固定資產	117,114,312	40.17	115,023,659	38.45	2,090,653	1.82							
合計：	291,572,156	100.00	299,119,801	100.00	-7,547,645	-2.52	合計：	291,572,156	100.00	299,119,801	100.00	-7,547,645	-2.52

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。

3. 應付代管資產因本年度重分類為代管資產之抵銷科目，基於可比較性，爰上年度285,054,405元一併辦理科目重分類。

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113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	117,114,312	40.17	115,023,659	38.45	2,090,653	1.82							
無形資產	935,623	0.32	1,282,875	0.43	-347,252	-27.07							
無形資產	935,623	0.32	1,282,875	0.43	-347,252	-27.07							
電腦軟體	935,623	0.32	1,282,875	0.43	-347,252	-27.07							
其他資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
什項資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
代管資產	286,370,722	98.22	285,054,405	95.30	1,316,317	0.46							
應付代管資產	-286,370,722	-98.22	-285,054,405	-95.30	-1,316,317	-0.46							
合計：	291,572,156	100.00	299,119,801	100.00	-7,547,645	-2.52	合計：	291,572,156	100.00	299,119,801	100.00	-7,547,645	-2.52
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。

3. 應付代管資產因本年度重分類為代管資產之抵銷科目，基於可比較性，爰上年度285,054,405元一併辦理科目重分類。

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113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	271,580,368	100.00	290,589,079	100.00	-19,008,711	-6.54
徵收及依法分配收入	4,389	0.00	0	0.00	4,389	0.00
違規罰款收入	4,389	0.00	0	0.00	4,389	0.00
勞務收入	69,540	0.03	87,090	0.03	-17,550	-20.15
服務收入	69,540	0.03	87,090	0.03	-17,550	-20.15
財產收益	7,388,265	2.72	33,316,939	11.47	-25,928,674	-77.82
財產孳息收入	495,120	0.18	374,945	0.13	120,175	32.05
廢舊物品售價收入	54,014	0.02	19,090	0.01	34,924	182.94
其他財產收入	6,839,131	2.52	32,922,904	11.33	-26,083,773	-79.23
政府撥入收入	225,185,241	82.92	219,840,923	75.65	5,344,318	2.43
公庫撥款收入	70,595,000	25.99	56,677,000	19.50	13,918,000	24.56
政府其他撥入收入	154,590,241	56.92	163,163,923	56.15	-8,573,682	-5.25
教學收入	27,981,138	10.30	26,501,605	9.12	1,479,533	5.58
學雜費收入	27,981,138	10.30	26,501,605	9.12	1,479,533	5.58
其他收入	10,951,795	4.03	10,842,522	3.73	109,273	1.01
受贈收入	0	0.00	59,925	0.02	-59,925	-100.00
雜項收入	10,951,795	4.03	10,782,597	3.71	169,198	1.57
支出	279,014,564	102.74	268,147,044	92.28	10,867,520	4.05
人事支出	230,746,860	84.96	220,385,774	75.84	10,361,086	4.70
人事支出	230,746,860	84.96	220,385,774	75.84	10,361,086	4.70
業務支出	17,933,691	6.60	20,594,913	7.09	-2,661,222	-12.92
業務支出	17,933,691	6.60	20,594,913	7.09	-2,661,222	-12.92
獎補助支出	1,667,333	0.61	1,272,333	0.44	395,000	31.05
其他獎補助	1,667,333	0.61	1,272,333	0.44	395,000	31.05
財產損失	165,115	0.06	282,885	0.10	-117,770	-41.63
財產交易損失	165,115	0.06	282,885	0.10	-117,770	-41.63
折舊、折耗及攤銷	26,351,869	9.70	23,828,974	8.20	2,522,895	10.59
固定資產折舊	25,830,655	9.51	22,984,338	7.91	2,846,317	12.38
無形資產攤銷	521,214	0.19	844,636	0.29	-323,422	-38.29
其他支出	2,149,696	0.79	1,782,165	0.61	367,531	20.62
其他支出	2,149,696	0.79	1,782,165	0.61	367,531	20.62
本期賸餘（短絀）	-7,434,196	-2.74	22,442,035	7.72	-29,876,231	-133.13
期初淨資產	260,185,830	95.80	237,743,795	81.81	22,442,035	9.44
解繳公庫						
期末淨資產	252,751,634	93.07	260,185,830	89.54	-7,434,196	-2.86

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113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)	-7,434,196
8002 調整非現金項目	30,523,302
81 業務活動之淨現金流入(流出)	23,089,106
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	-13,266,256
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-13,266,256
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	52,844,084
8404 減少短期債務及其他負債	-53,129,236
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-285,152
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	9,537,698
87 期初現金及約當現金	77,921,986
88 期末現金及約當現金	87,459,684

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

決算與會計收支對照表

中華民國 113 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	264,911,019	6,669,349	271,580,368	收入
徵收及依法分配收入	4,389		4,389	徵收及依法分配收入
勞務收入	69,540		69,540	勞務收入
財產收入	718,916	6,669,349	7,388,265	財產收益
政府撥入收入	225,185,241		225,185,241	政府撥入收入
教學收入	27,981,138		27,981,138	教學收入
其他收入	10,951,795		10,951,795	其他收入
基金用途	265,763,836	13,250,728	279,014,564	支出
用人費用	230,746,860		230,746,860	人事支出
服務費用	11,781,044	6,152,647	17,933,691	業務支出
材料及用品費	4,929,714	-4,929,714		
租金、償債、利息及相關手續費	582,081	-582,081		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	640,852	-640,852		
捐助、補助與獎助	1,667,333		1,667,333	獎補助支出
		165,115	165,115	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	13,266,256	-13,266,256		
		26,351,869	26,351,869	折舊、折耗及攤銷
其他	2,149,696		2,149,696	其他支出
本期賸餘(短絀)	-852,817	-6,581,379	-7,434,196	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	62,034,253	198,151,577	260,185,830	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	61,181,436	191,570,198	252,751,634	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數6,669,349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。(未含財產無償移入及資產重估增值造成【淨資產調整數】增加數0元)
2. 調整數6,152,647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165,115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13,266,256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26,351,869元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數0元，係財產無償移出移入及資產重估增值減值之情形。
7. 調整數198,151,577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 113 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113年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

16-11-28

主辦會計人員：



基金主持人：

