

冊 號：16-11

機關代號：10501

中華民國 114 年度

(114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日)

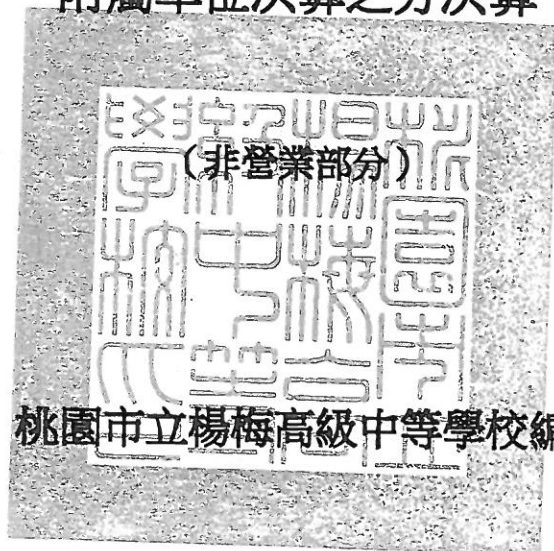
桃園市總決算

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



桃園市立楊梅高級中等學校編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立楊高級中等學校
114 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 114 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 6,628 萬 3,000 元，決算數 2 億 6,730 萬 7,138 元。

113 學年度下學期，預定招收 52 班，實際招收 52 班，預計學生人數 1,750 人，實際學生人數 1,724 人。

114 學年度上學期，預定招收 52 班，實際招收 52 班，預計學生人數 1,763 人，實際學生人數 1,750 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 770 萬元，決算數 766 萬 1,364 元。係汰換、充實設備，提高行政效率，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數 2 億 7,470 萬 4,524 元，較預算數 2 億 7,298 萬 3,000 元，增加 172 萬 1,524 元，計增 0.63%。

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 1 萬 9,326 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 9,326 元。
主要係因：招標案逾期違約罰款等收入超收。
2. 服務收入：決算數 7 萬 382 元，較預算數 9 萬元，減少 1 萬 9,618 元，計減 21.80%。

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 114 年 度

主要係因：代理教師報名人數減少，收入短收。

3. 財產處分收入：決算數 6 萬 1,100 元，較預算數 3 萬元，增加 3 萬 1,100 元，計增 103.67%。

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

4. 租金收入：決算數 24 萬 3,939 元，較預算數 19 萬元，增加 5 萬 3,939 元，計增 28.39%。

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 26 萬 4,647 元，較預算數 10 萬元，增加 16 萬 4,647 元，計增 164.65%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

6. 公庫撥款收入：決算數 6,757 萬 4,000 元，較預算數 6,757 萬 4,000 元，無增減。

7. 政府其他撥入收入：決算數 1 億 6,908 萬 5,963 元，較預算數 1 億 6,648 萬 1,000 元，增加 260 萬 4,963 元，計增 1.56%。

主要係因：正式編制人員 114 年度調薪。

8. 使用規費收入：決算數 25 萬 9,145 元，較預算數 15 萬元，增加 10 萬 9,145 元，計增 72.76%。

主要係因：員生社電費收入、場地設施使用費收入超收。

9. 學雜費收入：決算數 2,745 萬 8,706 元，較預算數 2,777 萬 3,000 元，減少 31 萬 4,294 元，計減 1.13%。

主要係因：學生人數較預計減少，收入短收。

10. 雜項收入：決算數 966 萬 7,316 元，較預算數 1,059 萬 5,000 元，減少 92 萬 7,684 元，計減 8.76%。

主要係因：影印儲值卡收入及冷氣卡收入等收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 7,496 萬 8,502 元，較預算數 2 億 7,398 萬 3,000 元，增加 98 萬 5,502 元，計增 0.36%。

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 6,730 萬 7,138 元，較預算數 2 億 6,628 萬 3,000 元，增加 102 萬 4,138 元，計增 0.38%。

主要係因：正式編制人員 114 年度調薪，用人費用超支併決算。

2. 建築及設備計畫：

- (1) 決算數 766 萬 1,364 元，較法定預算數 770 萬元，減少 3 萬 8,636 元，計減 0.5%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

- (2) 決算數 766 萬 1,364 元，較可用預算數 770 萬元，減少 3 萬 8,636 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 114 年度

計減 0.5%，主要係因：購置機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 26 萬 3,978 元，較預算短絀數 100 萬元，減少短絀數 73 萬 6,022 元。

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流入 107 萬 2,932 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 766 萬 1,364 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 1 萬 262 元。
- (四) 現金及約當現金之淨減 657 萬 8,170 元。
- (五) 期初現金及約當現金 8,745 萬 9,684 元。
- (六) 期末現金及約當現金 8,088 萬 1,514 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	96,190,198	100,001,958	-3.81
固定資產	322,375,734	190,634,575	69.11
無形資產	512,673	935,623	-45.21
流動負債	30,964,328	34,522,372	-10.31
其他負債	4,308,412	4,298,150	0.24
淨資產	383,805,865	252,751,634	51.85

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 8,088 萬 1,514 元，其中 3,110 萬 730 元，配合政策納入公庫集中支付(包括公庫撥款收入及利息收入等)，其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

(二) 本年度無補辦預算，另併入決算資料如下：

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 114 年 度

高中及高職教育計畫：

核准文號(桃園市政府 114 年 12 月 30 日府主基字第 1140380923 號函)，
核准 114 年度正式編制員額用人費用不足額，金額 453 萬 7,254 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 114 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	272,983,000	100.00	274,704,524	100.00	1,721,524	0.63	264,911,019	100.00
41 徵收及依法分配收入			19,326	0.01	19,326	0.00	4,389	0.00
4115 違規罰款收入			19,326	0.01	19,326		4,389	0.00
43 勞務收入	90,000	0.03	70,382	0.03	-19,618	-21.80	69,540	0.03
431 服務收入	90,000	0.03	70,382	0.03	-19,618	-21.80	69,540	0.03
45 財產收入	320,000	0.12	569,686	0.21	249,686	78.03	718,916	0.27
451 財產處分收入	30,000	0.01	61,100	0.02	31,100	103.67	54,014	0.02
452 租金收入	190,000	0.07	243,939	0.09	53,939	28.39	160,322	0.06
454 利息收入	100,000	0.04	264,647	0.10	164,647	164.65	334,798	0.13
45Y 其他財產收入							169,782	0.06
46 政府撥入收入	234,055,000	85.74	236,659,963	86.15	2,604,963	1.11	225,185,241	85.00
462 公庫撥款收入	67,574,000	24.75	67,574,000	24.60			70,595,000	26.65
46Y 政府其他撥入收入	166,481,000	60.99	169,085,963	61.55	2,604,963	1.56	154,590,241	58.36
47 規費收入	150,000	0.05	259,145	0.09	109,145	72.76		
473 使用規費收入	150,000	0.05	259,145	0.09	109,145	72.76		
4S 教學收入	27,773,000	10.17	27,458,706	10.00	-314,294	-1.13	27,981,138	10.56
4S1 學雜費收入	27,773,000	10.17	27,458,706	10.00	-314,294	-1.13	27,981,138	10.56
4Y 其他收入	10,595,000	3.88	9,667,316	3.52	-927,684	-8.76	10,951,795	4.13
4YY 雜項收入	10,595,000	3.88	9,667,316	3.52	-927,684	-8.76	10,951,795	4.13
5 基金用途	273,983,000	100.37	274,968,502	100.10	985,502	0.36	265,763,836	100.32
52 高中及高職教育計畫	266,283,000	97.55	267,307,138	97.31	1,024,138	0.38	252,497,580	95.31
5M 建築及設備計畫	7,700,000	2.82	7,661,364	2.79	-38,636	-0.50	13,266,256	5.01
購建固定資產	7,700,000	2.82	7,661,364	2.79	-38,636	-0.50	13,228,656	4.99
其他							37,600	0.01
本期賸餘(短絀)	-1,000,000		-263,978		736,022	-73.60	-852,817	
期初基金餘額	60,034,000		61,181,436		1,147,436	1.91	62,034,253	
解繳公庫								
期末基金餘額	59,034,000		60,917,458		1,883,458	3.19	61,181,436	

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 114 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	272,983,000	274,704,524	1,721,524	0.63	
41 徵收及依法分配收入		19,326	19,326	0.00	
4115 違規罰款收入		19,326	19,326	0.00	逾期違約金收入超收。
43 勞務收入	90,000	70,382	-19,618	-21.80	
431 服務收入	90,000	70,382	-19,618	-21.80	代理教師報名費收入短收。
45 財產收入	320,000	569,686	249,686	78.03	
451 財產處分收入	30,000	61,100	31,100	103.67	處分到期且不堪使用財產變賣收入超收。
452 租金收入	190,000	243,939	53,939	28.39	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	100,000	264,647	164,647	164.65	保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	234,055,000	236,659,963	2,604,963	1.11	
462 公庫撥款收入	67,574,000	67,574,000		0.00	
46Y 政府其他撥入收入	166,481,000	169,085,963	2,604,963	1.56	
47 規費收入	150,000	259,145	109,145	72.76	
473 使用規費收入	150,000	259,145	109,145	72.76	員生社電費收入、場地設施使用費收入超收。
4S 教學收入	27,773,000	27,458,706	-314,294	-1.13	
4S1 學雜費收入	27,773,000	27,458,706	-314,294	-1.13	
4Y 其他收入	10,595,000	9,667,316	-927,684	-8.76	
4YY 雜項收入	10,595,000	9,667,316	-927,684	-8.76	

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 114 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	273,983,000	274,968,502	985,502	0.36	
52 高中及高職教育計畫	266,283,000	267,307,138	1,024,138	0.38	
1 用人費用	235,888,000	239,904,261	4,016,261	1.70	
11 正式員額薪資	149,904,000	155,192,454	5,288,454	3.53	
12 聘僱及兼職人員薪資	12,620,000	12,327,764	-292,236	-2.32	
13 加(夜)班費	2,625,000	1,936,846	-688,154	-26.22	覆實支付，無超時加班費。
15 獎金	33,883,000	35,045,615	1,162,615	3.43	服務獎章覆實支付。
16 退休及卹償金	18,858,000	17,572,183	-1,285,817	-6.82	
18 福利費	17,998,000	17,829,399	-168,601	-0.94	覆實支付。
2 服務費用	16,827,000	16,688,959	-138,041	-0.82	
21 水電費	4,140,000	3,302,644	-837,356	-20.23	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	303,196	-265,804	-46.71	部份款項由代收款項、補助款項支應，餘撙節支用。
23 旅運費	585,000	648,591	63,591	10.87	覆實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	316,000	268,300	-47,700	-15.09	
25 修理保養及保固費	7,365,000	8,689,621	1,324,621	17.99	覆實支付。
26 保險費	56,000	49,154	-6,846	-12.23	覆實支付。
27 一般服務費	2,031,000	2,337,659	306,659	15.10	一般服務費外包費編列委外校警3人，預算金額1,617,000元，決算金額1,739,592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	1,585,000	909,794	-675,206	-42.60	覆實支付。
29 公共關係費	180,000	180,000			
3 材料及用品費	7,514,000	5,531,884	-1,982,116	-26.38	
31 使用材料費	1,512,000	1,085,345	-426,655	-28.22	撙節支用。
32 用品消耗	6,002,000	4,446,539	-1,555,461	-25.92	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	770,000	534,264	-235,736	-30.62	
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	126,300	-193,700	-60.53	撙節支用。
45 雜項設備租金	350,000	407,964	57,964	16.56	覆實支付。
6 稅捐及規費(強制費)	120,000	3,795	-116,205	-96.84	
66 規費	120,000	3,795	-116,205	-96.84	覆實支付。
7 會費、捐助、補助、分發、照護、救濟與交流活動費	2,420,000	2,078,403	-341,597	-14.12	
71 會費	20,000	8,030	-11,970	-59.85	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 114 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	%	
72 捐助、補助與獎助	1,728,000	1,596,667	-131,333	-7.60	本年度無意外事件分攤款。 覆實支付。 擲節支用，本年度無支應校務交流等費用。 調整容納:514購置機械及設備轉出1,251,000元，515購置交通及運輸設備轉入256,000元，516購置雜項設備轉入995,000元。
73 分擔	10,000		-10,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	112,000	77,563	-34,437	-30.75	
75 競賽及交流活動費	550,000	396,143	-153,857	-27.97	
9 其他	2,744,000	2,565,572	-178,428	-6.50	
91 其他支出	2,744,000	2,565,572	-178,428	-6.50	
5M 建築及設備計畫	7,700,000	7,661,364	-38,636	-0.50	
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	7,700,000	7,661,364	-38,636	-0.50	
51 購建固定資產	7,700,000	7,661,364	-38,636	-0.50	

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	299,217,780	107,647,582	7,700,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	15,800,000	2,737,350	
房屋及建築	1,545,622	653,509	
機械及設備	83,695,223	58,241,390	4,869,000
交通及運輸設備	9,845,087	6,957,045	703,000
雜項設備	70,281,913	39,058,288	2,128,000
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	117,114,312		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	935,623		
發展中之無形資產			
其他			

- 註：1.房屋及建築-增加數：新建校舍綜合教學大樓新建工程283,114,312元。
 2.機械及設備-增加數：購置個人電腦、印表機、數位攝影機等共計6,440,795元。減少數：報廢飛輪腳踏車、電動跑步機、電腦等共計4,331,174元。
 3.交通及運輸設備-增加數：購置二輪機踏車、擴音機、二音路主動式喇叭等共計949,714元。減少數：報廢廣播控制機、二輪機踏車、擴大機等共計960,085元。
 4.雜項設備-增加數：購置碎紙機、除濕機、沙發椅等共計4,513,156元。減少數：報廢投影機、體重身高計、多功能重量訓練機等共計1,466,686元。
 5.購建中固定資產-減少數：建構綜合教學大樓新建工程已完工117,114,312元。
 6.電腦軟體-減少數：年底軟體攤銷提列422,950元。
 7.其他-自110年度1月起調整為代管—其他資產期初金額1,343,337元，提列遞延支出114年度本期攤銷1,343,337元。

桃園市立楊梅高級中等學校

產明細表

114 年度

單位:新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
295,017,977	709,000	124,295,207	39,404,561	322,888,407
			1,564,200	11,498,450
283,114,312			22,274,187	261,732,238
6,440,795		4,331,174	6,201,571	21,361,883
949,714		960,085	-114,150	2,991,821
4,513,156		1,466,686	9,478,753	24,791,342
		117,114,312		
	709,000	422,950		512,673

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114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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		6,120,000		-1,251,000	4,869,000	4,832,278	-36,722	
機械及設備		6,120,000		-1,251,000	4,869,000	4,832,278	-36,722	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		447,000		256,000	703,000	702,031	-969	
交通及運輸設備		447,000		256,000	703,000	702,031	-969	
購建中固定資產								
雜項設備		1,133,000		995,000	2,128,000	2,127,055	-945	
雜項設備		1,133,000		995,000	2,128,000	2,127,055	-945	
購建中固定資產								
合 計		7,700,000			7,700,000	7,661,364	-38,636	

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114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	607,915,792	607,915,792		
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				
土地改良物	11,498,450	11,498,450		
房屋及建築	261,732,238	261,732,238		
機械及設備	21,361,883	21,361,883		
交通及運輸設備	2,991,821	2,991,821		
雜項設備	24,791,342	24,791,342		
購建中固定資產				
電腦軟體	512,673	512,673		

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 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	167	162	-5	係因1、核定員額減編實缺代理教師2位。2、教師留職停薪3位。
職員	158	153	-5	
技工	1	1	0	
約僱人員	8	8	0	
合 計	167	162	-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114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	加(夜)班費	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	149,904,000	4,416,000	2,625,000		33,883,000	18,858,000		17,998,000		227,684,000	8,204,000	235,888,000
正式人員	149,904,000		2,625,000		33,379,000	18,858,000		17,998,000		222,764,000		222,764,000
聘僱人員		4,416,000			504,000					4,920,000		4,920,000
兼任人員											8,204,000	8,204,000
合 計	149,904,000	4,416,000	2,625,000		33,883,000	18,858,000		17,998,000		227,684,000	8,204,000	235,888,000

(1)：一般服務費外包費編列委外警衛保全3人，預算金額1,617,000元，決算金額1,739,592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，114年度預算編列159人，計15,337,000元，執行結果決算136人，計16,976,070元。(2)年終工作獎金係依據行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函訂定發布「一百十三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，114年度預算編列167人，計18,456,000元，執行結果決算169人，計17,959,545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，114年度預算編列7人，計90,000元，執行結果決算4人，計110,000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 114 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
155,192,454	4,326,524	1,936,846		35,045,615	17,572,183		17,829,399		231,903,021	8,001,240	239,904,261
155,192,454		1,936,846		34,672,845	17,572,183		17,820,399		227,194,727		227,194,727
	4,326,524			372,770			9,000		4,708,294		4,708,294
155,192,454	4,326,524	1,936,846		35,045,615	17,572,183		17,829,399		231,903,021	8,001,240	8,001,240
										8,001,240	239,904,261

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114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	%	
電動機車	2	260,000	2	157,894			-102,106	-39.27	睿能GOGORO電動機車2台

註:(1)管理用車輛:截至本年度終了,無。(2)其他車輛:本年度增購及汰舊換新之一般公務機車2輛,以及截至本年度終了,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 114 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			273,983,000		274,968,502		985,502	0.36	
高中及高職教 育計畫			266,283,000		267,307,138		1,024,138	0.38	
建築及設備計 畫			7,700,000		7,661,364		-38,636	-0.50	

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114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	235,888,000	239,904,261	4,016,261	1.70
11 正式員額薪資	149,904,000	155,192,454	5,288,454	3.53
12 聘僱及兼職人員薪資	12,620,000	12,327,764	-292,236	-2.32
13 加(夜)班費	2,625,000	1,936,846	-688,154	-26.22
15 獎金	33,883,000	35,045,615	1,162,615	3.43
16 退休及卹償金	18,858,000	17,572,183	-1,285,817	-6.82
18 福利費	17,998,000	17,829,399	-168,601	-0.94
2 服務費用	16,827,000	16,688,959	-138,041	-0.82
21 水電費	4,140,000	3,302,644	-837,356	-20.23
22 郵電費	569,000	303,196	-265,804	-46.71
23 旅運費	585,000	648,591	63,591	10.87
24 印刷裝訂與廣告費	316,000	268,300	-47,700	-15.09
25 修理保養及保固費	7,365,000	8,689,621	1,324,621	17.99
26 保險費	56,000	49,154	-6,846	-12.23
27 一般服務費	2,031,000	2,337,659	306,659	15.10
28 專業服務費	1,585,000	909,794	-675,206	-42.60
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	7,514,000	5,531,884	-1,982,116	-26.38
31 使用材料費	1,512,000	1,085,345	-426,655	-28.22
32 用品消耗	6,002,000	4,446,539	-1,555,461	-25.92
4 租金、償債、利息及相關手續費	770,000	534,264	-235,736	-30.62
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	126,300	-193,700	-60.53
45 雜項設備租金	350,000	407,964	57,964	16.56
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	7,700,000	7,661,364	-38,636	-0.50
51 購建固定資產	7,700,000	7,661,364	-38,636	-0.50
6 稅捐及規費(強制費)	120,000	3,795	-116,205	-96.84
66 規費	120,000	3,795	-116,205	-96.84
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,420,000	2,078,403	-341,597	-14.12
71 會費	20,000	8,030	-11,970	-59.85
72 捐助、補助與獎助	1,728,000	1,596,667	-131,333	-7.60
73 分擔	10,000	0	-10,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	112,000	77,563	-34,437	-30.75
75 競賽及交流活動費	550,000	396,143	-153,857	-27.97
9 其他	2,744,000	2,565,572	-178,428	-6.50
91 其他支出	2,744,000	2,565,572	-178,428	-6.50
合 計	273,983,000	274,968,502	985,502	0.36

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 114 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	740,000	330,232	-409,768	-55.37	
282 專技人員酬金	240,000	238,400	-1,600	-0.67	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	400,000	91,832	-308,168	-77.04	
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114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	419,078,605	100.00	291,572,156	100.00	127,506,449	43.73	負債	35,272,740	8.42	38,820,522	13.31	-3,547,782	-9.14
流動資產	96,190,198	22.95	100,001,958	34.30	-3,811,760	-3.81	流動負債	30,964,328	7.39	34,522,372	11.84	-3,558,044	-10.31
現金	80,881,514	19.30	87,459,684	30.00	-6,578,170	-7.52	應付款項	30,964,328	7.39	34,522,372	11.84	-3,558,044	-10.31
銀行存款	80,881,514	19.30	87,459,684	30.00	-6,578,170	-7.52	應付代收款	30,964,328	7.39	34,522,372	11.84	-3,558,044	-10.31
應收款項	11,127,673	2.66	10,353,000	3.55	774,673	7.48	其他負債	4,308,412	1.03	4,298,150	1.47	10,262	0.24
其他應收款	11,127,673	2.66	10,353,000	3.55	774,673	7.48	什項負債	4,308,412	1.03	4,298,150	1.47	10,262	0.24
預付款項	4,181,011	1.00	2,189,274	0.75	1,991,737	90.98	存入保證金	4,207,600	1.00	4,298,150	1.47	-90,550	-2.11
預付費用	4,181,011	1.00	2,189,274	0.75	1,991,737	90.98	暫收及待結轉帳項	100,812	0.02	0	0.00	100,812	0.00
固定資產	322,375,734	76.92	190,634,575	65.38	131,741,159	69.11	淨資產	383,805,865	91.58	252,751,634	86.69	131,054,231	51.85
土地改良物	11,498,450	2.74	13,062,650	4.48	-1,564,200	-11.97	淨資產	383,805,865	91.58	252,751,634	86.69	131,054,231	51.85
土地改良物	15,800,000	3.77	15,800,000	5.42	0	0.00	淨資產	383,805,865	91.58	252,751,634	86.69	131,054,231	51.85
累計折舊-土地改良物	-4,301,550	-1.03	-2,737,350	-0.94	-1,564,200	57.14	淨資產	383,805,865	91.58	252,751,634	86.69	131,054,231	51.85
房屋建築及設備	261,732,238	62.45	892,113	0.31	260,840,125	238.46	累積餘額	383,805,865	91.58	252,751,634	86.69	131,054,231	51.85
房屋建築及設備	284,659,934	67.93	1,545,622	0.53	283,114,312	317.18							
累計折舊-房屋建築及設備	-22,927,696	-5.47	-653,509	-0.22	-22,274,187	408.40							
機械及設備	21,361,883	5.10	25,453,833	8.73	-4,091,950	-16.08							
機械及設備	85,804,844	20.47	83,695,223	28.70	2,109,621	2.52							
累計折舊-機械及設備	-64,442,961	-15.38	-58,241,390	-19.97	-6,201,571	10.65							
交通及運輸設備	2,991,821	0.71	2,888,042	0.99	103,779	3.59							
交通及運輸設備	9,834,716	2.35	9,845,087	3.38	-10,371	-0.11							
累計折舊-交通及運輸設備	-6,842,895	-1.63	-6,957,045	-2.39	114,150	-1.64							
雜項設備	24,791,342	5.92	31,223,625	10.71	-6,432,283	-20.60							
雜項設備	73,328,383	17.50	70,281,913	24.10	3,046,470	4.33							
累計折舊-雜項設備	-48,537,041	-11.58	-39,058,288	-13.40	-9,478,753	24.27							
購建中固定資產	0	0.00	117,114,312	40.17	-117,114,312	100.00							
合計：	419,078,605	100.00	291,572,156	100.00	127,506,449	43.73	合計：	419,078,605	100.00	291,572,156	100.00	127,506,449	43.73

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114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	0	0.00	117,114,312	40.17	-117,114,312	100.00							
無形資產	512,673	0.12	935,623	0.32	-422,950	-45.21							
無形資產	512,673	0.12	935,623	0.32	-422,950	-45.21							
電腦軟體	512,673	0.12	935,623	0.32	-422,950	-45.21							
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	285,027,385	68.01	286,370,722	98.22	-1,343,337	-0.47							
應付代管資產	-285,027,385	-68.01	-286,370,722	-98.22	1,343,337	-0.47							
合計：	419,078,605	100.00	291,572,156	100.00	127,506,449	43.73	合計：	419,078,605	100.00	291,572,156	100.00	127,506,449	43.73
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

收入支出表
中華民國114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	444,946,825	100.00	271,580,368	100.00	173,366,457	63.84
徵收及依法分配收入	19,326	0.00	4,389	0.00	14,937	340.33
違規罰款收入	19,326	0.00	4,389	0.00	14,937	340.33
勞務收入	70,382	0.02	69,540	0.03	842	1.21
服務收入	70,382	0.02	69,540	0.03	842	1.21
財產收益	170,811,987	38.39	7,388,265	2.72	163,423,722	2,211.94
財產孳息收入	508,586	0.11	495,120	0.18	13,466	2.72
廢舊物品售價收入	61,100	0.01	54,014	0.02	7,086	13.12
其他財產收入	170,242,301	38.26	6,839,131	2.52	163,403,170	2,389.24
政府撥入收入	236,659,963	53.19	225,185,241	82.92	11,474,722	5.10
公庫撥款收入	67,574,000	15.19	70,595,000	25.99	-3,021,000	-4.28
政府其他撥入收入	169,085,963	38.00	154,590,241	56.92	14,495,722	9.38
規費收入	259,145	0.06	0	0.00	259,145	0.00
使用規費收入	259,145	0.06	0	0.00	259,145	0.00
教學收入	27,458,706	6.17	27,981,138	10.30	-522,432	-1.87
學雜費收入	27,458,706	6.17	27,981,138	10.30	-522,432	-1.87
其他收入	9,667,316	2.17	10,951,795	4.03	-1,284,479	-11.73
雜項收入	9,667,316	2.17	10,951,795	4.03	-1,284,479	-11.73
支出	313,892,594	70.55	279,014,564	102.74	34,878,030	12.50
人事支出	239,904,261	53.92	230,746,860	84.96	9,157,401	3.97
人事支出	239,904,261	53.92	230,746,860	84.96	9,157,401	3.97
業務支出	23,240,638	5.22	17,933,691	6.60	5,306,947	29.59
業務支出	23,240,638	5.22	17,933,691	6.60	5,306,947	29.59
獎補助支出	1,596,667	0.36	1,667,333	0.61	-70,666	-4.24
其他獎補助	1,596,667	0.36	1,667,333	0.61	-70,666	-4.24
財產損失	92,254	0.02	165,115	0.06	-72,861	-44.13
財產交易損失	92,254	0.02	165,115	0.06	-72,861	-44.13
折舊、折耗及攤銷	46,493,202	10.45	26,351,869	9.70	20,141,333	76.43
固定資產折舊	46,070,252	10.35	25,830,655	9.51	20,239,597	78.35
無形資產攤銷	422,950	0.10	521,214	0.19	-98,264	-18.85
其他支出	2,565,572	0.58	2,149,696	0.79	415,876	19.35
其他支出	2,565,572	0.58	2,149,696	0.79	415,876	19.35
本期賸餘(短絀)	131,054,231	29.45	-7,434,196	-2.74	138,488,427	-1,862.86
期初淨資產	252,751,634	56.80	260,185,830	95.80	-7,434,196	-2.86
解繳公庫						
淨資產調整數		0.00		0.00		0.00
期末淨資產	383,805,865	86.26	252,751,634	93.07	131,054,231	51.85

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114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)	131,054,231
8002 調整非現金項目	-129,981,299
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,072,932
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	-7,661,364
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-7,661,364
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	60,813,316
8404 減少短期債務及其他負債	-60,803,054
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	10,262
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,578,170
87 期初現金及約當現金	87,459,684
88 期末現金及約當現金	80,881,514

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 114 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	274,704,524	170,242,301	444,946,825	收入
徵收及依法分配收入	19,326		19,326	徵收及依法分配收入
勞務收入	70,382		70,382	勞務收入
財產收入	569,686	170,242,301	170,811,987	財產收益
政府撥入收入	236,659,963		236,659,963	政府撥入收入
規費收入	259,145		259,145	規費收入
教學收入	27,458,706		27,458,706	教學收入
其他收入	9,667,316		9,667,316	其他收入
基金用途	274,968,502	38,924,092	313,892,594	支出
用人費用	239,904,261		239,904,261	人事支出
服務費用	16,688,959	6,551,679	23,240,638	業務支出
材料及用品費	5,531,884	-5,531,884		
租金、償債、利息及相關手續費	534,264	-534,264		
稅捐及規費(強制費)	3,795	-3,795		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	481,736	-481,736		
捐助、補助與獎助	1,596,667		1,596,667	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	7,661,364	92,254	92,254	財產損失
其他	2,565,572	-7,661,364	46,493,202	折舊、折耗及攤銷
其他	2,565,572		2,565,572	其他支出
本期賸餘(短絀)	-263,978	131,318,209	131,054,231	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	61,181,436	191,570,198	252,751,634	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	60,917,458	322,888,407	383,805,865	淨資產調整數 期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數170,242,301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6,551,679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92,254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7,661,364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46,493,202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191,570,198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 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計 52 高中及高職教育計畫	桃園市政府114年12月30日府主基字 第1140380923號	114.12.30	4,537,254 4,537,254

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國114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： 