

冊 號：15-4

機關代號：10103

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

桃園市立陽明高級中等學校

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立陽明高級中等學校編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立陽明高級中等學校

110 年度附屬單位決算分決算

目 次

甲、總說明.....	第 1 頁至第 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	
壹、主要表	
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－桃園市立陽明高級中等學校

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 8,196 萬 1,000 元，決算數 2 億 6,353 萬 682 元。

109 學年度下學期，預定招收 61 班，實際招收 61 班，預計學生人數 2,201 人，實際學生人數 2,186 人。

110 學年度上學期，預定招收 61 班，實際招收 61 班，預計學生人數 2,143 人，實際學生人數 2,130 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 2,086 萬 2,000 元，決算數 619 萬 299 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 6,810 萬 4,828 元，較預算數 2 億 9,122 萬 3,000 元，減少 2,311 萬 8,172 元，計減 7.94%。

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 6,844 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 6,844 元。
主要係因：廠商違約罰款及損壞賠償等收入超收。
2. 服務收入：決算數 9 萬 9,400 元，較預算數 64 萬元，減少 54 萬 600 元，計減 84.47%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立陽明高級中等學校

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

主要係因：成績單和畢業證書等文件補發收入及教師甄選報名費收入短收。

3. 財產處分收入：決算數 5 萬 9,050 元，較預算數 5 萬元，增加 9,050 元，計增 18.10%。

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

4. 租金收入：決算數 116 萬 611 元，較預算數 177 萬 2,000 元，減少 61 萬 1,389 元，計減 34.50%。

主要係因：學生宿舍使用費收入、學生餐廳場地租金收入等短收。

5. 利息收入：決算數 2 萬 7,859 元，較預算數 3 萬元，減少 2,141 元，計減 7.14%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

6. 其他財產收入：決算數 42 萬 3,170 元，較預算數 54 萬元，減少 11 萬 6,830 元，計減 21.64%。

主要係因：教室、會議室等對外場地開放收入短收。

7. 公庫撥款收入：決算數 2,283 萬 3,047 元，較預算數 4,017 萬 6,000 元，減少 1,734 萬 2,953 元，計減 43.17%。

主要係因：扣抵 109 年用人費用結餘 2,190 萬 8,333 元及桃園市政府匯入 110 年人事費預計不足數額 456 萬 5,380 元。

8. 政府其他撥入收入：決算數 2 億 205 萬 7,000 元，較預算數 2 億 205 萬 7,000 元，無增減。

9. 學雜費收入：決算數 3,408 萬 6,600 元，較預算數 3,512 萬 8,000 元，減少 104 萬 1,400 元，計減 2.96%。

主要係因：學雜費收入短收。

10. 雜項收入：決算數 734 萬 1,247 元，較預算數 1,083 萬元，減少 348 萬 8,753 元，計減 32.21%。

主要係因：課業輔導費收入短收。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 6,972 萬 981 元，較預算數 3 億 282 萬 3,000 元，減少 3,310 萬 2,019 元，計減 10.93%。

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 6,353 萬 682 元，較預算數 2 億 8,196 萬 1,000 元，減少 1,843 萬 318 元，計減 6.54%。

主要係因：服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 619 萬 299 元，較預算數 2,086 萬 2,000 元，減少 1,467 萬 1,701 元，計減 70.33%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立陽明高級中等學校

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

主要係因：職務宿舍轉型多元教育整修工程尚在施工中。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 161 萬 6,153 元，較預算短絀數 1,160 萬元，減少短絀數 998 萬 3,847 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 1,357 萬 8,507 元。

(二)投資活動之淨現金流出 474 萬 9,716 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 259 萬 4,240 元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增 1,142 萬 3,031 元。

(五)期初現金及約當現金 1 億 1,520 萬 2,529 元。

(六)期末現金及約當現金 1 億 2,662 萬 5,560 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	133,596,757	127,397,564	4.87
固定資產	28,646,522	29,742,159	-3.68
無形資產	516,677	677,873	-23.78
其他資產	939,872,329	943,334,360	-0.37
流動負債	28,052,054	22,830,948	22.87
其他負債	945,112,569	930,634,942	1.56
淨資產	129,467,662	147,686,066	-12.34

五、其他：

(一)本年度無補辦預算。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立陽明高級中等學校

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

(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(110.12.22 府主基字第 1100340823 號函)，核准 110 年度正式編制員額用人費用不足額，金額 456 萬 5,380 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立陽明高級中等學校

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	291,223,000	100.00	268,104,828	100.00	-23,118,172	-7.94	276,871,707	100.00
41 徵收及依法分配收入			16,844	0.01	16,844	0.00	20,895	0.01
415 違規罰款收入			16,844	0.01	16,844	0.00	20,895	0.01
43 勞務收入	640,000	0.22	99,400	0.04	-540,600	-84.47	389,600	0.14
431 服務收入	640,000	0.22	99,400	0.04	-540,600	-84.47	389,600	0.14
45 財產收入	2,392,000	0.82	1,670,690	0.62	-721,310	-30.16	1,960,811	0.71
451 財產處分收入	50,000	0.02	59,050	0.02	9,050	18.10	280,499	0.10
452 租金收入	1,772,000	0.61	1,160,611	0.43	-611,389	-34.50	1,380,523	0.50
454 利息收入	30,000	0.01	27,859	0.01	-2,141	-7.14	29,579	0.01
45Y 其他財產收入	540,000	0.19	423,170	0.16	-116,830	-21.64	270,210	0.10
46 政府撥入收入	242,233,000	83.18	224,890,047	83.88	-17,342,953	-7.16	228,707,839	82.60
462 公庫撥款收入	40,176,000	13.80	22,833,047	8.52	-17,342,953	-43.17	26,650,839	9.63
46Y 政府其他撥入收入	202,057,000	69.38	202,057,000	75.36			202,057,000	72.98
4S 教學收入	35,128,000	12.06	34,086,600	12.71	-1,041,400	-2.96	35,262,284	12.74
4S1 學雜費收入	35,128,000	12.06	34,086,600	12.71	-1,041,400	-2.96	35,262,284	12.74
4Y 其他收入	10,830,000	3.72	7,341,247	2.74	-3,488,753	-32.21	10,530,278	3.80
4YY 雜項收入	10,830,000	3.72	7,341,247	2.74	-3,488,753	-32.21	10,530,278	3.80
5 基金用途	302,823,000	100.00	269,720,981	100.00	-33,102,019	-10.93	265,546,634	100.00
52 高中及高職教育計畫	281,961,000	93.11	263,530,682	97.70	-18,430,318	-6.54	259,155,232	97.59
5M 建築及設備計畫	20,862,000	6.89	6,190,299	2.30	-14,671,701	-70.33	6,391,402	2.41
購建固定資產	5,062,000	1.67	4,719,716	1.75	-342,284	-6.76	3,219,737	1.21
其他	15,800,000	5.22	1,470,583	0.55	-14,329,417	-90.69	3,171,665	1.19
本期賸餘(短絀-)	-11,600,000		-1,616,153		9,983,847	-86.07	11,325,073	
期初基金餘額	90,595,543		101,920,616		11,325,073	12.50	90,595,543	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	78,995,543		100,304,463		21,308,920	26.97	101,920,616	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立陽明高級中等學校

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	291,223,000	268,104,828	-23,118,172	-7.94	
41 徵收及依法分配收入		16,844	16,844	0.00	
415 違規罰款收入		16,844	16,844	0.00	廠商違約罰款收入及損壞賠償收入等超收。
43 勞務收入	640,000	99,400	-540,600	-84.47	
431 服務收入	640,000	99,400	-540,600	-84.47	教師(含代理教師)甄選報名費收入短收。
45 財產收入	2,392,000	1,670,690	-721,310	-30.16	
451 財產處分收入	50,000	59,050	9,050	18.10	財產變賣收入超收。
452 租金收入	1,772,000	1,160,611	-611,389	-34.50	學生宿舍使用費收入、學生餐廳場地租金收入等短收。
454 利息收入	30,000	27,859	-2,141	-7.14	
45Y 其他財產收入	540,000	423,170	-116,830	-21.64	教室、會議室及游泳池等對外開放租借場地收費收入等短收。
46 政府撥入收入	242,233,000	224,890,047	-17,342,953	-7.16	
462 公庫撥款收入	40,176,000	22,833,047	-17,342,953	-43.17	扣抵109年用人費用結餘21,908,333元、桃園市政府匯入110年人事費預計不足數額4,565,380元。
46Y 政府其他撥入收入	202,057,000	202,057,000		0.00	
4S 教學收入	35,128,000	34,086,600	-1,041,400	-2.96	
4S1 學雜費收入	35,128,000	34,086,600	-1,041,400	-2.96	
4Y 其他收入	10,830,000	7,341,247	-3,488,753	-32.21	
4YY 雜項收入	10,830,000	7,341,247	-3,488,753	-32.21	課業輔導費收入等短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立陽明高級中等學校
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	302,823,000	269,720,981	-33,102,019	-10.93	
52 高中及高職教育計畫	281,961,000	263,530,682	-18,430,318	-6.54	
1 用人費用	245,614,000	243,232,473	-2,381,527	-0.97	
11 正式員額薪資	156,828,000	160,190,569	3,362,569	2.14	
12 聘僱及兼職人員薪資	9,732,000	7,545,531	-2,186,469	-22.47	依實際情形覈實支用。
13 超時工作報酬	3,050,000	2,390,323	-659,677	-21.63	依實際加班情形覈實支用。
15 獎金	37,872,000	36,211,811	-1,660,189	-4.38	
16 退休及卹償金	18,436,000	17,915,828	-520,172	-2.82	
18 福利費	19,696,000	18,978,411	-717,589	-3.64	
2 服務費用	23,845,000	13,608,242	-10,236,758	-42.93	
21 水電費	5,035,000	3,256,358	-1,778,642	-35.33	撙節支用。
22 郵電費	738,000	353,294	-384,706	-52.13	撙節支用。
23 旅運費	590,000	53,567	-536,433	-90.92	依實際出差情形覈實支用。
24 印刷裝訂與廣告費	1,000,000	454,660	-545,340	-54.53	依校務需求覈實支用。
25 修理保養及保固費	11,975,000	5,861,078	-6,113,922	-51.06	撙節支用。
26 保險費	126,000	43,363	-82,637	-65.58	撙節支用。
27 一般服務費	2,332,000	1,856,802	-475,198	-20.38	外包費委外校警3人，預算金額1,440,000元，決算金額1,635,768元，決算金額大於預算金額，係因委外校警共同供應契約金額提高致預算不足支應之故。外包費游泳池管理及救生員編列2人，預算金額700,000元，決算金額0元，預算金額大於決算金額，係因教育局補助本校游泳池救生員經費。
28 專業服務費	1,869,000	1,549,120	-319,880	-17.12	撙節支用。
29 公共關係費	180,000	180,000			
3 材料及用品費	3,450,000	3,839,623	389,623	11.29	
31 使用材料費	830,000	119,720	-710,280	-85.58	撙節支用。
32 用品消耗	2,620,000	3,719,903	1,099,903	41.98	覈實支用。調整容納91Y其他轉出500,000元，32Y其他用品消耗轉入500,000元。
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,345,000	476,084	-868,916	-64.60	
43 機器租金	50,000		-50,000	-100.00	撙節支用。
44 交通及運輸設備租金	200,000	19,800	-180,200	-90.10	撙節支用。
45 雜項設備租金	1,095,000	456,284	-638,716	-58.33	撙節支用。
6 稅捐及規費(強制費)	10,000	2,220	-7,780	-77.80	
66 規費	10,000	2,220	-7,780	-77.80	覈實支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立陽明高級中等學校
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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,244,000	1,571,595	-3,672,405	-70.03	
71 會費	20,000	9,770	-10,230	-51.15	覈實支用。
72 捐助、補助與獎助	4,508,000	1,349,666	-3,158,334	-70.06	依獎助學生情況覈實支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	366,000	85,987	-280,013	-76.51	依獎勵優秀學生情況覈實支用。
75 競賽及交流活動費	350,000	126,172	-223,828	-63.95	依學生比賽情況覈實支用。
9 其他	2,453,000	800,445	-1,652,555	-67.37	
91 其他支出	2,453,000	800,445	-1,652,555	-67.37	覈實支用。調整容納91Y其他轉出500,000元，32Y其他用品消耗轉入500,000元。
5M 建築及設備計畫	20,862,000	6,190,299	-14,671,701	-70.33	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	20,862,000	6,190,299	-14,671,701	-70.33	
51 購建固定資產	5,062,000	4,719,716	-342,284	-6.76	調整容納購置雜項設備轉出150,000元，購置機械及設備轉入150,000元。
52 購置無形資產	200,000	30,000	-170,000	-85.00	撙節支用。
54 遞延支出	15,600,000	1,440,583	-14,159,417	-90.77	撙節支用。以前年度保留數603,059元，決算數498,051元。本年度職務宿舍轉型多元教育整修工程一般保留13,198,327元。工程管理費預算數共計298,108元，決算數共計0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2%~3.5%；超過500萬元至2500萬元部分1.5%~3%) (圖書館二樓入口空間及設施改善工程:工程預算金額1,023,377元，提撥工程管理費預算數29,789元、決算數0元；職務宿舍轉型多元教育整修工程：工程預算金額15,459,018元，提撥工程管理費預算數268,319元、決算數0元。)

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	61,669,118	31,249,086	21,465,059
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械及設備	34,250,811	17,138,014	4,126,000
交通及運輸設備	3,182,213	1,685,811	230,000
雜項設備	23,558,221	12,425,261	706,000
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			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	677,873		200,000
其他			16,203,059

註：1.(1)機械及設備-增加數:新增筆電活動使用、游泳池高壓洗淨機、電腦主機數位攝影機等7,649,503元。減少數:報廢個人電腦等33,924元。(2)交通及運輸設備-增加數:無線擴音機等186,700元。減少數:設備組報廢廣播控制機等18,700元。(3)雜項設備-增加數:探究教室教師及學生用實驗桌、圖書館購置館藏書籍等983,998元。減少數:報廢開(熱)水爐等11,086元。(4)電腦軟體-增加數:新版線上選課系統等30,000元。減少數:係本年度攤銷數191,196元。
2.以前年度541遞延修繕房屋建築支出保留數603,059元。
3.其他-自110年度1月起調整為代管-其他資產15,345,418元。

桃園市立陽明高級中等學校

產明細表

110 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		
8,850,201		254,906	9,852,128	29,163,199
7,649,503		33,924	6,312,405	18,415,971
186,700		18,700	582,325	1,082,077
983,998		11,086	2,957,398	9,148,474
30,000		191,196		516,677

註：4.代管資產大修-110年增加數:(1)110年1月13日感恩樓和諧樓老舊廁所改善工程，支出2123科目8,279,252元(2)110年5月3日及7日音樂教室活化改善工程，支出2123科目1,899,447元，支出541科目498,051元(3)110年9月23日行政大樓6樓生涯規劃教室地板整修，支出541科目97,000元(4)110年11月4日及9日圖書館二樓入口空間及設施改善工程及監造費，支出541科目810,532元(5)110年12月15日知行樓地板整修、舞台布幕及窗簾裝設工程，支出2123科目1,250,000元，支出541科目35,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立陽明高級中等學校

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		3,976,000		150,000	4,126,000	4,074,207	-51,793	
機械及設備		3,976,000		150,000	4,126,000	4,074,207	-51,793	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		230,000			230,000	186,700	-43,300	
交通及運輸設備		230,000			230,000	186,700	-43,300	
購建中固定資產								
雜項設備		856,000		-150,000	706,000	458,809	-247,191	
雜項設備		856,000		-150,000	706,000	458,809	-247,191	
購建中固定資產								
合 計		5,062,000			5,062,000	4,719,716	-342,284	

桃園市地方教育發展基金－桃園市立陽明高級中等學校
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	969,035,528	957,152,141	-11,883,387	
代管-土地	365,974,500	365,974,500		
代管-土地改良物	3,662,927	3,662,927		
代管-房屋及建築	558,351,515	558,351,515		
代管-其他資產	11,883,387		-11,883,387	代管-其他資產僅在會計財產統制帳記載。
機械及設備	18,415,971	18,415,971		
交通及運輸設備	1,082,077	1,082,077		
雜項設備	9,148,474	9,148,474		
電腦軟體	516,677	516,677		
其他				

桃園市地方教育發展基金—桃園市立陽明高級中等學校
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	192	191	-1	教師實缺1人
職員	179	178	-1	
技工	5	5	0	
工友	5	5	0	
約僱人員	3	3	0	
合 計	192	191	-1	

填表說明：一般服務費外包費編列委外校警3人，及游泳池管理救生員2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立陽明高級中等學校
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	156,828,000	1,548,000	3,050,000		37,872,000	18,436,000		19,696,000		237,430,000	8,184,000	245,614,000
正式人員	156,828,000		3,050,000		37,677,000	18,436,000		19,696,000		235,687,000		235,687,000
聘僱人員		1,548,000			195,000					1,743,000		1,743,000
兼任人員											8,184,000	8,184,000
合 計	156,828,000	1,548,000	3,050,000		37,872,000	18,436,000		19,696,000		237,430,000	8,184,000	245,614,000

註:

1.一般服務費外包費編列委外校警3人，預算金額1,440,000元，決算金額1,635,768元，及游泳池管理救生員2人，預算金額700,000元，決算金額0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189人，計17,908,000元，執行結果決算160人，計17,282,707元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立陽明高級中等學校
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
160,190,569	1,342,463	2,390,323		36,211,811	17,915,828		18,978,411		237,029,405	6,203,068	243,232,473
160,190,569		2,390,323		36,118,285	17,915,828		18,978,411		235,593,416		235,593,416
	1,342,463			93,526					1,435,989		1,435,989
										6,203,068	6,203,068
160,190,569	1,342,463	2,390,323		36,211,811	17,915,828		18,978,411		237,029,405	6,203,068	243,232,473

(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192人，計19,869,000元，執行結果決算189人，計18,909,104元。

(3)服務獎章係依據「公務人員領有勳章獎章榮譽紀念章發給獎勵金實施要點」，110年度預算編列8人，計95,000元，執行結果決算2人，計20,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立陽明高級中等學校

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:一般公務電動機車2輛。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立陽明高級中等學校

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	%		
總 計			303,426,059		269,720,981		-33,705,078	-11.11	1.預算數以可用預算數表達。2.職務宿舍轉型多元教育整修工程尚在施工中。
高中及高職教育計畫			281,961,000		263,530,682		-18,430,318	-6.54	
建築及設備計畫			21,465,059		6,190,299		-15,274,760	-71.16	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立陽明高級中等學校

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	245,614,000	243,232,473	-2,381,527	-0.97
11 正式員額薪資	156,828,000	160,190,569	3,362,569	2.14
12 聘僱及兼職人員薪資	9,732,000	7,545,531	-2,186,469	-22.47
13 超時工作報酬	3,050,000	2,390,323	-659,677	-21.63
15 獎金	37,872,000	36,211,811	-1,660,189	-4.38
16 退休及卹償金	18,436,000	17,915,828	-520,172	-2.82
18 福利費	19,696,000	18,978,411	-717,589	-3.64
2 服務費用	23,845,000	13,608,242	-10,236,758	-42.93
21 水電費	5,035,000	3,256,358	-1,778,642	-35.33
22 郵電費	738,000	353,294	-384,706	-52.13
23 旅運費	590,000	53,567	-536,433	-90.92
24 印刷裝訂與廣告費	1,000,000	454,660	-545,340	-54.53
25 修理保養及保固費	11,975,000	5,861,078	-6,113,922	-51.06
26 保險費	126,000	43,363	-82,637	-65.58
27 一般服務費	2,332,000	1,856,802	-475,198	-20.38
28 專業服務費	1,869,000	1,549,120	-319,880	-17.12
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	3,450,000	3,839,623	389,623	11.29
31 使用材料費	830,000	119,720	-710,280	-85.58
32 用品消耗	2,620,000	3,719,903	1,099,903	41.98
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,345,000	476,084	-868,916	-64.60
43 機器租金	50,000	0	-50,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	200,000	19,800	-180,200	-90.10
45 雜項設備租金	1,095,000	456,284	-638,716	-58.33
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	20,862,000	6,190,299	-14,671,701	-70.33
51 購建固定資產	5,062,000	4,719,716	-342,284	-6.76
52 購置無形資產	200,000	30,000	-170,000	-85.00
54 遞延支出	15,600,000	1,440,583	-14,159,417	-90.77
6 稅捐及規費(強制費)	10,000	2,220	-7,780	-77.80
66 規費	10,000	2,220	-7,780	-77.80
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,244,000	1,571,595	-3,672,405	-70.03
71 會費	20,000	9,770	-10,230	-51.15
72 捐助、補助與獎助	4,508,000	1,349,666	-3,158,334	-70.06
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	366,000	85,987	-280,013	-76.51
75 競賽及交流活動費	350,000	126,172	-223,828	-63.95
9 其他	2,453,000	800,445	-1,652,555	-67.37
91 其他支出	2,453,000	800,445	-1,652,555	-67.37
合 計	302,823,000	269,720,981	-33,102,019	-10.93

桃園市地方教育發展基金—桃園市立陽明高級中等學校
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	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	1,946,000	642,507	-1,303,493	-66.98	
213 宿舍電費	500,000		-500,000	-100.00	
215 宿舍水費	80,000		-80,000	-100.00	
253 宿舍修護費	400,000	2,000	-398,000	-99.50	
282 專技人員酬金	261,000	244,300	-16,700	-6.40	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	505,000	366,207	-138,793	-27.48	
521 購置電腦軟體	200,000	30,000	-170,000	-85.00	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立陽明高級中等學校

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	1,102,632,285	100.00	1,101,151,956	100.00	1,480,329	0.13	負 債	973,164,623	88.26	953,465,890	86.59	19,698,733	2.07
流動資產	133,596,757	12.12	127,397,564	11.57	6,199,193	4.87	流動負債	28,052,054	2.54	22,830,948	2.07	5,221,106	22.87
現金	126,625,560	11.48	115,202,529	10.46	11,423,031	9.92	應付款項	28,052,054	2.54	22,830,948	2.07	5,221,106	22.87
銀行存款	126,625,560	11.48	115,202,529	10.46	11,423,031	9.92	應付代收款	28,052,054	2.54	22,830,948	2.07	5,221,106	22.87
公庫存款	49,920,800	4.53	67,585,744	6.14	-17,664,944	-26.14	應付代收款	28,052,054	2.54	22,830,948	2.07	5,221,106	22.87
零用金專戶	50,383,663	4.57	34,334,872	3.12	16,048,791	46.74	其他負債	945,112,569	85.71	930,634,942	84.51	14,477,627	1.56
保管款專戶	26,321,097	2.39	13,281,913	1.21	13,039,184	98.17	什項負債	945,112,569	85.71	930,634,942	84.51	14,477,627	1.56
預付款項	6,971,197	0.63	12,195,035	1.11	-5,223,838	-42.84	存入保證金	5,240,240	0.48	2,646,000	0.24	2,594,240	98.04
預付費用	6,971,197	0.63	12,195,035	1.11	-5,223,838	-42.84	保證金	3,293,000	0.30	760,000	0.07	2,533,000	33.29
預付費用-預算外	6,971,197	0.63	12,195,035	1.11	-5,223,838	-42.84	保固金	1,947,240	0.18	1,886,000	0.17	61,240	3.25
固定資產	28,646,522	2.60	29,742,159	2.70	-1,095,637	-3.68	應付代管資產	939,872,329	85.24	927,988,942	84.27	11,883,387	1.28
機械及設備	18,415,971	1.67	17,112,797	1.55	1,303,174	7.62	應付代管資產	939,872,329	85.24	927,988,942	84.27	11,883,387	1.28
機械及設備	41,866,390	3.80	34,250,811	3.11	7,615,579	22.23	淨資產	129,467,662	11.74	147,686,066	13.41	-18,218,404	-12.34
累計折舊-機械及設備	-23,450,419	-2.13	-17,138,014	-1.56	-6,312,405	-36.83	淨資產	129,467,662	11.74	147,686,066	13.41	-18,218,404	-12.34
交通及運輸設備	1,082,077	0.10	1,496,402	0.14	-414,325	-27.69	淨資產	129,467,662	11.74	147,686,066	13.41	-18,218,404	-12.34
交通及運輸設備	3,350,213	0.30	3,182,213	0.29	168,000	5.28	累積餘額	129,467,662	11.74	147,686,066	13.41	-18,218,404	-12.34
累計折舊-交通及運輸設備	-2,268,136	-0.21	-1,685,811	-0.15	-582,325	-34.54							
雜項設備	9,148,474	0.83	11,132,960	1.01	-1,984,486	-17.83							
雜項設備	24,531,133	2.22	23,558,221	2.14	972,912	4.13							
累計折舊-雜項設備	-15,382,659	-1.40	-12,425,261	-1.13	-2,957,398	-23.80							
無形資產	516,677	0.05	677,873	0.06	-161,196	-23.78							
無形資產	516,677	0.05	677,873	0.06	-161,196	-23.78							
電腦軟體	516,677	0.05	677,873	0.06	-161,196	-23.78							
其他資產	939,872,329	85.24	943,334,360	85.67	-3,462,031	-0.37							
什項資產	939,872,329	85.24	943,334,360	85.67	-3,462,031	-0.37							
代管資產	939,872,329	85.24	927,988,942	84.27	11,883,387	1.28							
代管-土地	365,974,500	33.19	365,974,500	33.24	0	0.00							
代管-土地改良物	3,662,927	0.33	3,662,927	0.33	0	0.00							
合計：	1,102,632,285	100.00	1,101,151,956	100.00	1,480,329	0.13	合計：	1,102,632,285	100.00	1,101,151,956	100.00	1,480,329	0.13

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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—桃園市立陽明高級中等學校
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	%
代管-房屋及建築	558,351,515	50.64	558,351,515	50.71	0	0.00							
代管-其他資產	11,883,387	1.08	0	0.00	11,883,387	0.00							
其他	0	0.00	15,345,418	1.39	-15,345,418	-100.00							
合計：	1,102,632,285	100.00	1,101,151,956	100.00	1,480,329	0.13	合計：	1,102,632,285	100.00	1,101,151,956	100.00	1,480,329	0.13

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

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—桃園市立陽明高級中等學校

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	272,205,313	100.00			272,205,313	
徵收及依法分配收入	16,844	0.01			16,844	
違規罰款收入	16,844	0.01			16,844	
勞務收入	99,400	0.04			99,400	
服務收入	99,400	0.04			99,400	
財產收益	5,766,175	2.12			5,766,175	
財產孳息收入	1,188,470	0.44			1,188,470	
廢舊物品售價收入	59,050	0.02			59,050	
財產交易利益	0	0.00			0	
其他財產收入	4,518,655	1.66			4,518,655	
政府撥入收入	224,890,047	82.62			224,890,047	
公庫撥款收入	22,833,047	8.39			22,833,047	
政府其他撥入收入	202,057,000	74.23			202,057,000	
教學收入	34,086,600	12.52			34,086,600	
學雜費收入	34,086,600	12.52			34,086,600	
其他收入	7,346,247	2.70			7,346,247	
受贈收入	5,000	0.00			5,000	
雜項收入	7,341,247	2.70			7,341,247	
支出	275,078,299	101.06			275,078,299	
人事支出	243,232,473	89.36			243,232,473	
人事支出	243,232,473	89.36			243,232,473	
業務支出	18,148,098	6.67			18,148,098	
業務支出	18,148,098	6.67			18,148,098	
獎補助支出	1,349,666	0.50			1,349,666	
其他獎補助	1,349,666	0.50			1,349,666	
財產損失	1,312	0.00			1,312	
財產交易損失	1,312	0.00			1,312	
折舊、折耗及攤銷	10,105,722	3.71			10,105,722	
固定資產折舊	9,914,526	3.64			9,914,526	
無形資產攤銷	191,196	0.07			191,196	
其他支出	2,241,028	0.82			2,241,028	
其他支出	2,241,028	0.82			2,241,028	
本期賸餘（短絀）	-2,872,986	-1.06			-2,872,986	
期初淨資產	132,340,648	48.62			132,340,648	
解繳公庫						
期末淨資產	129,467,662	47.56			129,467,662	

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—桃園市立陽明高級中等學校

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)	-2,872,986
8002 調整非現金項目	16,451,493
81 業務活動之淨現金流入(流出)	13,578,507
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	-4,749,716
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-4,749,716
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,100,230
8404 減少短期債務及其他負債	-1,505,990
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	2,594,240
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	11,423,031
87 期初現金及約當現金	115,202,529
88 期末現金及約當現金	126,625,560

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—桃園市立陽明高級中等學校

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	268,104,828	4,100,485	272,205,313	收入
徵收及依法分配收入	16,844		16,844	徵收及依法分配收入
勞務收入	99,400		99,400	勞務收入
財產收入	1,670,690	4,095,485	5,766,175	財產收益
政府撥入收入	224,890,047		224,890,047	政府撥入收入
教學收入	34,086,600		34,086,600	教學收入
其他收入	7,341,247	5,000	7,346,247	其他收入
基金用途	269,720,981	5,357,318	275,078,299	支出
用人費用	243,232,473		243,232,473	人事支出
服務費用	13,608,242	4,539,856	18,148,098	業務支出
材料及用品費	3,839,623	-3,839,623		
租金、償債、利息及相關手續費	476,084	-476,084		
稅捐及規費(強制費)	2,220	-2,220		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	221,929	-221,929		
捐助、補助與獎助	1,349,666		1,349,666	獎補助支出
		1,312	1,312	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	6,190,299	-6,190,299		
		10,105,722	10,105,722	折舊、折耗及攤銷
其他	800,445	1,440,583	2,241,028	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,616,153	-1,256,833	-2,872,986	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	101,920,616	30,420,032	132,340,648	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	100,304,463	29,163,199	129,467,662	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數4,100,485元，係機械及設備等固定資產增加。

2. 調整數4,539,856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1,312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1,440,583元，係遞延支出攤銷。

5. 調整數6,190,299元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產列入平衡表。

6. 調整數10,105,722元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

7. 調整數30,420,032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。

中華民國 110 年度

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			4,565,380
52 高中及高職教育計畫	桃園市政府110年12月22日府主基字第1100340823號函	110.12.22	4,565,380

15-4-27

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

[illegible]

主辦會計人員：



基金主持人：



桃園市立陽明高級中等學校
購建固定資產預算一般保留申請表

中華民國110年度

豆裕林明立市西燒

古金鑑

東坡先生集

[illegible]