

冊 號：16-4

機關代號：10103

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
111 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	
1、平衡表.....	第 20 頁至第 20 頁
2、收入支出表.....	第 21 頁至第 21 頁
3、現金流量表.....	第 22 頁至第 22 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表.....	第 23 頁至第 23 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 24 頁至第 24 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 25 頁至第 25 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 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 9,480 萬元，決算數 2 億 8,175 萬 3,915 元。

110 學年度下學期，預定招收 61 班，實際招收 61 班，預計學生人數 2,143 人，實際學生人數 2,130 人。

111 學年度上學期，預定招收 61 班，實際招收 61 班，預計學生人數 2,104 人，實際學生人數 2,097 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 2,520 萬 7,000 元，決算數 1,840 萬 6,718 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 9,875 萬 2,451 元，較預算數 2 億 9,331 萬 8,000 元，增加 543 萬 4,451 元，計增 1.85%。

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 6,972 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 6,972 元。

主要係因：廠商違約罰款收入及損壞賠償收入等超收。

2. 服務收入：決算數 144 萬 3,490 元，較預算數 114 萬 5,000 元，增加 29 萬 8,490 元，計增 26.07%。

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 111 年 度

主要係因：教師(含代理教師)甄選報名費收入超收。

3. 財產處分收入：決算數 6 萬 3,700 元，較預算數 5 萬元，增加 1 萬 3,700 元，計增 27.40%。

主要係因：財產變賣收入超收。

4. 租金收入：決算數 125 萬 8,538 元，較預算數 139 萬 4,000 元，減少 13 萬 5,462 元，計減 9.72%。

主要係因：學生餐廳場地租金收入短收。

5. 利息收入：決算數 16 萬 7,159 元，較預算數 3 萬元，增加 13 萬 7,159 元，計增 457.20%。

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 32 萬 3,630 元，較預算數 27 萬元，增加 5 萬 3,630 元，計增 19.86%。

主要係因：對外開放租借場地收費收入等超收。

7. 公庫撥款收入：決算數 4,865 萬 2,549 元，較預算數 4,441 萬 5,000 元，增加 423 萬 7,549 元，計增 9.54%。

主要係因：111 年度人事費撥補不足數額。

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 3,340 萬 7,600 元，較預算數 3,420 萬 2,000 元，減少 79 萬 4,400 元，計減 2.32%。

主要係因：學雜費收入短收。

10. 雜項收入：決算數 1,136 萬 1,813 元，較預算數 975 萬 5,000 元，增加 160 萬 6,813 元，計增 16.47%。

主要係因：課業輔導費收入等超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 3 億 16 萬 633 元，較預算數 3 億 2,000 萬 7,000 元，減少 1,984 萬 6,367 元，計減 6.20%。

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 8,175 萬 3,915 元，較預算數 2 億 9,480 萬元，減少 1,304 萬 6,085 元，計減 4.43%。

主要係因：服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 1,840 萬 6,718 元，較預算數 2,520 萬 7,000 元，減少 680 萬 282 元，計減 26.98%。

主要係因：111 年度半戶外球場興建工程保留金額。

(三)本期短絀：

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 111 年 度

本年度決算短絀數 140 萬 8,182 元，較預算短絀數 2,668 萬 9,000 元，減少短絀數 2,528 萬 818 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 326 萬 9,860 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 5,452 萬 2,763 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 212 萬 1,668 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減 430 萬 4,571 元。
- (五)期初現金及約當現金 1 億 2,662 萬 5,560 元。
- (六)期末現金及約當現金 1 億 2,232 萬 989 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	126,278,108	133,596,757	-5.48
固定資產	27,079,470	28,646,522	-5.47
無形資產	1,420,561	516,677	174.94
其他資產	936,410,298	939,872,329	-0.37
流動負債	24,263,255	28,052,054	-13.51
其他負債	939,528,870	945,112,569	-0.59
淨資產	127,396,312	129,467,662	-1.60

五、其他：

本年度無補辦預算，另併入決算資料如下：

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 873 萬 9,706 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 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	293,318,000	100.00	298,752,451	100.00	5,434,451	1.85	268,104,828	100.00
41 徵收及依法分配收入			16,972	0.01	16,972	0.00	16,844	0.01
415 違規罰款收入			16,972	0.01	16,972	0.00	16,844	0.01
43 勞務收入	1,145,000	0.39	1,443,490	0.48	298,490	26.07	99,400	0.04
431 服務收入	1,145,000	0.39	1,443,490	0.48	298,490	26.07	99,400	0.04
45 財產收入	1,744,000	0.59	1,813,027	0.61	69,027	3.96	1,670,690	0.62
451 財產處分收入	50,000	0.02	63,700	0.02	13,700	27.40	59,050	0.02
452 租金收入	1,394,000	0.48	1,258,538	0.42	-135,462	-9.72	1,160,611	0.43
454 利息收入	30,000	0.01	167,159	0.06	137,159	457.20	27,859	0.01
45Y 其他財產收入	270,000	0.09	323,630	0.11	53,630	19.86	423,170	0.16
46 政府撥入收入	246,472,000	84.03	250,709,549	83.92	4,237,549	1.72	224,890,047	83.88
462 公庫撥款收入	44,415,000	15.14	48,652,549	16.29	4,237,549	9.54	22,833,047	8.52
46Y 政府其他撥入收入	202,057,000	68.89	202,057,000	67.63			202,057,000	75.36
4S 教學收入	34,202,000	11.66	33,407,600	11.18	-794,400	-2.32	34,086,600	12.71
4S1 學雜費收入	34,202,000	11.66	33,407,600	11.18	-794,400	-2.32	34,086,600	12.71
4Y 其他收入	9,755,000	3.33	11,361,813	3.80	1,606,813	16.47	7,341,247	2.74
4YY 雜項收入	9,755,000	3.33	11,361,813	3.80	1,606,813	16.47	7,341,247	2.74
5 基金用途	320,007,000	109.10	300,160,633	100.47	-19,846,367	-6.20	269,720,981	100.60
52 高中及高職教育計畫	294,800,000	100.51	281,753,915	94.31	-13,046,085	-4.43	263,530,682	98.29
5M 建築及設備計畫	25,207,000	8.59	18,406,718	6.16	-6,800,282	-26.98	6,190,299	2.31
購建固定資產	24,787,000	8.45	5,431,763	1.82	-19,355,237	-78.09	4,719,716	1.76
其他	420,000	0.14	12,974,955	4.34	12,554,955	2,989.28	1,470,583	0.55
本期賸餘(短絀)	-26,689,000		-1,408,182		25,280,818	-94.72	-1,616,153	
期初基金餘額	90,321,000		100,304,463		9,983,463	11.05	101,920,616	
解繳公庫								
期末基金餘額	63,632,000		98,896,281		35,264,281	55.42	100,304,463	

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 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	293,318,000	298,752,451	5,434,451	1.85	
41 徵收及依法分配收入		16,972	16,972	0.00	
415 違規罰款收入		16,972	16,972	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	1,145,000	1,443,490	298,490	26.07	
431 服務收入	1,145,000	1,443,490	298,490	26.07	教師(含代理教師)甄選報名費收入超收。
45 財產收入	1,744,000	1,813,027	69,027	3.96	
451 財產處分收入	50,000	63,700	13,700	27.40	財產變賣收入超收。
452 租金收入	1,394,000	1,258,538	-135,462	-9.72	
454 利息收入	30,000	167,159	137,159	457.20	利息收入超收。
45Y 其他財產收入	270,000	323,630	53,630	19.86	教室、會議室及游泳池等對外開放租借場地收費收入等超收。
46 政府撥入收入	246,472,000	250,709,549	4,237,549	1.72	
462 公庫撥款收入	44,415,000	48,652,549	4,237,549	9.54	扣抵110年用人費用結餘4,502,157元、桃園市政府匯入111年人事費預計不足數額8,739,706元。
46Y 政府其他撥入收入	202,057,000	202,057,000		0.00	
4S 教學收入	34,202,000	33,407,600	-794,400	-2.32	
4S1 學雜費收入	34,202,000	33,407,600	-794,400	-2.32	
4Y 其他收入	9,755,000	11,361,813	1,606,813	16.47	
4YY 雜項收入	9,755,000	11,361,813	1,606,813	16.47	課業輔導費收入等超收。

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 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	320,007,000	300,160,633	-19,846,367	-6.20	
52 高中及高職教育計畫	294,800,000	281,753,915	-13,046,085	-4.43	
1 用人費用	249,124,000	256,644,345	7,520,345	3.02	
11 正式員額薪資	157,704,000	167,556,771	9,852,771	6.25	
12 聘僱及兼職人員薪資	9,408,000	10,628,055	1,220,055	12.97	覈實支出。
13 超時工作報酬	2,803,000	2,408,246	-394,754	-14.08	覈實支出。
15 獎金	39,846,000	38,159,704	-1,686,296	-4.23	
16 退休及卹償金	19,892,000	18,602,298	-1,289,702	-6.48	
18 福利費	19,471,000	19,289,271	-181,729	-0.93	
2 服務費用	32,930,000	17,239,694	-15,690,306	-47.65	
21 水電費	5,035,000	3,413,137	-1,621,863	-32.21	撙節支出。
22 郵電費	738,000	307,761	-430,239	-58.30	撙節支出。
23 旅運費	590,000	308,291	-281,709	-47.75	撙節支出。
24 印刷裝訂與廣告費	1,000,000	571,340	-428,660	-42.87	撙節支出。
25 修理保養及保固費	20,661,000	8,353,587	-12,307,413	-59.57	撙節支出。調整容納252一般房屋修護費轉出1,400,000元，32Y其他用品消耗轉入1,400,000元。
26 保險費	126,000	43,921	-82,079	-65.14	撙節支出。
27 一般服務費	2,332,000	1,991,310	-340,690	-14.61	外包費委外校警3人，預算金額1,440,000元，決算金額1,722,924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699,000元，決算金額12,363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	2,268,000	2,070,347	-197,653	-8.71	
29 公共關係費	180,000	180,000			
3 材料及用品費	3,745,000	4,649,106	904,106	24.14	
31 使用材料費	830,000	193,191	-636,809	-76.72	撙節支出。
32 用品消耗	2,915,000	4,455,915	1,540,915	52.86	覈實支出。調整容納252一般房屋修護費轉出1,400,000元，32Y其他用品消耗轉入1,400,000元。
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,345,000	512,096	-832,904	-61.93	
42 房租	10,000		-10,000	-100.00	撙節支出。
43 機器租金	40,000		-40,000	-100.00	撙節支出。
44 交通及運輸設備租金	200,000	74,144	-125,856	-62.93	撙節支出。
45 雜項設備租金	1,095,000	437,952	-657,048	-60.00	撙節支出。
6 稅捐及規費(強制費)	10,000		-10,000	-100.00	

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 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	10,000		-10,000	-100.00	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,338,000	1,725,258	-3,612,742	-67.68	
71 會費	20,000	5,000	-15,000	-75.00	撙節支用。
72 捐助、補助與獎助	4,508,000	1,326,000	-3,182,000	-70.59	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	460,000	127,278	-332,722	-72.33	撙節支用。
75 競賽及交流活動費	350,000	266,980	-83,020	-23.72	撙節支用。
9 其他	2,308,000	983,416	-1,324,584	-57.39	
91 其他支出	2,308,000	983,416	-1,324,584	-57.39	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	25,207,000	18,406,718	-6,800,282	-26.98	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	25,207,000	18,406,718	-6,800,282	-26.98	
51 購建固定資產	24,787,000	5,431,763	-19,355,237	-78.09	1.513擴充改良房屋建築及設備工程管理費預算數共計1,125,927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%；超過2500萬元至5000萬元部分1%~2.5%)。2.調整容納514購置機械及設備轉出872,806元，513擴充改良房屋建築及設備轉出675,677元，516購置雜項設備轉入1,116,360元，515購置交通及運輸設備轉入432,123。
52 購置無形資產	420,000	21,000	-399,000	-95.00	撙節支用。
54 遞延支出		12,953,955	12,953,955		110年度代管資產-職務宿舍轉型多元教育整修工程預算數13,198,327元(一般保留)，決算數12,953,955元。

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	70,264,413	41,101,214	38,405,327
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			19,324,323
機械及設備	41,866,390	23,450,419	3,274,194
交通及運輸設備	3,350,213	2,268,136	532,123
雜項設備	24,531,133	15,382,659	1,656,360
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	516,677		420,000
發展中之無形資產			
其他			13,198,327

註：1.(1)機械及設備-增加數：知行樓2樓舞臺投影機設備、教學擴音系統、班級電腦等10,296,963元；減少數：報廢顯示器、數位投影機及個人電腦等1,305,607元。
 (2)交通及運輸設備-增加數：會議室擴大機費用、音樂教室音響廣播設備等1,131,945元；減少數：報廢揚聲器等34,726元。
 (3)雜項設備-增加數：圖書館輔導團北三區觀摩研習會書籍、消防設備及飲水機等12,922,596元；減少數：報廢投影機等213,995元。
 (4)電腦軟體-增加數：學生學習歷程檔案建置費用、授權費等1,138,830元；減少數：提列111年度1-12月電腦軟體攤銷234,946元。
 2.以前年度541遞延修繕房屋建築保留數13,198,327元。

桃園市立陽明高級中等學校

產明細表

111 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		
25,490,334		1,789,274	24,364,228	28,500,031
10,296,963		1,305,607	10,649,934	16,757,393
1,131,945		34,726	1,066,810	1,112,486
12,922,596		213,995	12,647,484	9,209,591
1,138,830		234,946		1,420,561

註：

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		20,000,000		-675,677	19,324,323		-19,324,323	19,324,323
房屋及建築		20,000,000		-675,677	19,324,323		-19,324,323	19,324,323
購建中固定資產								
機械及設備		4,147,000		-872,806	3,274,194	3,243,280	-30,914	
機械及設備		4,147,000		-872,806	3,274,194	3,243,280	-30,914	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000		432,123	532,123	532,123		
交通及運輸設備		100,000		432,123	532,123	532,123		
購建中固定資產								
雜項設備		540,000		1,116,360	1,656,360	1,656,360		
雜項設備		540,000		1,116,360	1,656,360	1,656,360		
購建中固定資產								
合 計		24,787,000			24,787,000	5,431,763	-19,355,237	19,324,323

註：本年度半戶外球場興建工程保留金額19,324,323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	964,910,329	956,488,973	-8,421,356	
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	8,421,356		-8,421,356	代管-其他資產僅在會計財產統制帳記載。
機械及設備	16,757,393	16,757,393		
交通及運輸設備	1,112,486	1,112,486		
雜項設備	9,209,591	9,209,591		
電腦軟體	1,420,561	1,420,561		

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 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	192	192	0	
職員	179	179	0	
技工	5	5	0	
工友	5	5	0	
約僱人員	3	3	0	
合 計	192	192	0	

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 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	157,704,000	1,584,000	2,803,000		39,846,000	19,892,000		19,471,000		241,300,000	7,824,000	249,124,000
正式人員	157,704,000		2,803,000		39,648,000	19,892,000		19,471,000		239,518,000		239,518,000
聘僱人員		1,584,000			198,000					1,782,000		1,782,000
兼任人員											7,824,000	7,824,000
合 計	157,704,000	1,584,000	2,803,000		39,846,000	19,892,000		19,471,000		241,300,000	7,824,000	249,124,000

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1,722,924元及游泳池管理救生員2人，預算金額699,000元，決算金額12,363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189人，計18,691,000元，執行結果決算189人，計19,116,328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 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
167,556,771	1,540,411	2,408,246		38,159,704	18,602,298		19,289,271		247,556,701	9,087,644	256,644,345
167,556,771		2,408,246		38,017,545	18,602,298		19,289,271		245,874,131		245,874,131
	1,540,411			142,159					1,682,570		1,682,570
										9,087,644	9,087,644
167,556,771	1,540,411	2,408,246		38,159,704	18,602,298		19,289,271		247,556,701	9,087,644	256,644,345

(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192人，計21,000,000元，執行結果決算192人，計19,008,376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」，111年度預算編列12人，計155,000元，執行結果決算3人，計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

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 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			333,205,327		300,160,633			-33,044,694	-9.92	1.預算數以可用預算數表達。2.因半戶外球場興建工程尚在設計階段。
高中及高職教育計畫			294,800,000		281,753,915			-13,046,085	-4.43	
建築及設備計畫			38,405,327		18,406,718			-19,998,609	-52.07	

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	249,124,000	256,644,345	7,520,345	3.02
11 正式員額薪資	157,704,000	167,556,771	9,852,771	6.25
12 聘僱及兼職人員薪資	9,408,000	10,628,055	1,220,055	12.97
13 超時工作報酬	2,803,000	2,408,246	-394,754	-14.08
15 獎金	39,846,000	38,159,704	-1,686,296	-4.23
16 退休及卹償金	19,892,000	18,602,298	-1,289,702	-6.48
18 福利費	19,471,000	19,289,271	-181,729	-0.93
2 服務費用	32,930,000	17,239,694	-15,690,306	-47.65
21 水電費	5,035,000	3,413,137	-1,621,863	-32.21
22 郵電費	738,000	307,761	-430,239	-58.30
23 旅運費	590,000	308,291	-281,709	-47.75
24 印刷裝訂與廣告費	1,000,000	571,340	-428,660	-42.87
25 修理保養及保固費	20,661,000	8,353,587	-12,307,413	-59.57
26 保險費	126,000	43,921	-82,079	-65.14
27 一般服務費	2,332,000	1,991,310	-340,690	-14.61
28 專業服務費	2,268,000	2,070,347	-197,653	-8.71
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	3,745,000	4,649,106	904,106	24.14
31 使用材料費	830,000	193,191	-636,809	-76.72
32 用品消耗	2,915,000	4,455,915	1,540,915	52.86
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,345,000	512,096	-832,904	-61.93
42 房租	10,000	0	-10,000	-100.00
43 機器租金	40,000	0	-40,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	200,000	74,144	-125,856	-62.93
45 雜項設備租金	1,095,000	437,952	-657,048	-60.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	25,207,000	18,406,718	-6,800,282	-26.98
51 購建固定資產	24,787,000	5,431,763	-19,355,237	-78.09
52 購置無形資產	420,000	21,000	-399,000	-95.00
54 遞延支出	0	12,953,955	12,953,955	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	10,000	0	-10,000	-100.00
66 規費	10,000	0	-10,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,338,000	1,725,258	-3,612,742	-67.68
71 會費	20,000	5,000	-15,000	-75.00
72 捐助、補助與獎助	4,508,000	1,326,000	-3,182,000	-70.59
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	460,000	127,278	-332,722	-72.33
75 競賽及交流活動費	350,000	266,980	-83,020	-23.72
9 其他	2,308,000	983,416	-1,324,584	-57.39
91 其他支出	2,308,000	983,416	-1,324,584	-57.39
合 計	320,007,000	300,160,633	-19,846,367	-6.20

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 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	1,931,000	765,323	-1,165,677	-60.37	
253 宿舍修護費	750,000	34,863	-715,137	-95.35	
27D 計時與計件人員酬金		31,489	31,489		依據桃園市身心障礙特殊教育服務方案實施計畫第五條第六項第七款辦理。聘按時計支特教助理員111年度暑輔期間鐘點費。
282 專技人員酬金	256,000	252,000	-4,000	-1.56	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	505,000	425,971	-79,029	-15.65	
521 購置電腦軟體	420,000	21,000	-399,000	-95.00	

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	1,091,188,437	100.00	1,102,632,285	100.00	-11,443,848	-1.04	負 債	963,792,125	88.32	973,164,623	88.26	-9,372,498	-0.96
流動資產	126,278,108	11.57	133,596,757	12.12	-7,318,649	-5.48	流動負債	24,263,255	2.22	28,052,054	2.54	-3,788,799	-13.51
現金	122,320,989	11.21	126,625,560	11.48	-4,304,571	-3.40	應付款項	24,263,255	2.22	28,052,054	2.54	-3,788,799	-13.51
銀行存款	122,320,989	11.21	126,625,560	11.48	-4,304,571	-3.40	應付代收款	24,263,255	2.22	28,052,054	2.54	-3,788,799	-13.51
應收款項	3,954,323	0.36	0	0.00	3,954,323	0.00	其他負債	939,528,870	86.10	945,112,569	85.71	-5,583,699	-0.59
其他應收款	3,954,323	0.36	0	0.00	3,954,323	0.00	什項負債	939,528,870	86.10	945,112,569	85.71	-5,583,699	-0.59
預付款項	2,796	0.00	6,971,197	0.63	-6,968,401	-99.96	存入保證金	3,118,572	0.29	5,240,240	0.48	-2,121,668	-40.49
預付費用	2,796	0.00	6,971,197	0.63	-6,968,401	-99.96	應付代管資產	936,410,298	85.82	939,872,329	85.24	-3,462,031	-0.37
固定資產	27,079,470	2.48	28,646,522	2.60	-1,567,052	-5.47	淨資產	127,396,312	11.68	129,467,662	11.74	-2,071,350	-1.60
機械及設備	16,757,393	1.54	18,415,971	1.67	-1,658,578	-9.01	淨資產	127,396,312	11.68	129,467,662	11.74	-2,071,350	-1.60
機械及設備	50,857,746	4.66	41,866,390	3.80	8,991,356	21.48	淨資產	127,396,312	11.68	129,467,662	11.74	-2,071,350	-1.60
累計折舊-機	-34,100,353	-3.13	-23,450,419	-2.13	-10,649,934	-45.41	累積餘額	127,396,312	11.68	129,467,662	11.74	-2,071,350	-1.60
械及設備													
交通及運輸設	1,112,486	0.10	1,082,077	0.10	30,409	2.81							
備													
交通及運輸設	4,447,432	0.41	3,350,213	0.30	1,097,219	32.75							
備													
累計折舊-交	-3,334,946	-0.31	-2,268,136	-0.21	-1,066,810	-47.03							
通及運輸設備													
雜項設備	9,209,591	0.84	9,148,474	0.83	61,117	0.67							
雜項設備	37,239,734	3.41	24,531,133	2.22	12,708,601	51.81							
累計折舊-雜	-28,030,143	-2.57	-15,382,659	-1.40	-12,647,484	-82.22							
項設備													
無形資產	1,420,561	0.13	516,677	0.05	903,884	174.94							
無形資產	1,420,561	0.13	516,677	0.05	903,884	174.94							
電腦軟體	1,420,561	0.13	516,677	0.05	903,884	174.94							
其他資產	936,410,298	85.82	939,872,329	85.24	-3,462,031	-0.37							
什項資產	936,410,298	85.82	939,872,329	85.24	-3,462,031	-0.37							
代管資產	936,410,298	85.82	939,872,329	85.24	-3,462,031	-0.37							
合計：	1,091,188,437	100.00	1,102,632,285	100.00	-11,443,848	-1.04	合計：	1,091,188,437	100.00	1,102,632,285	100.00	-11,443,848	-1.04
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	302,791,854	100.00	272,205,313	100.00	30,586,541	11.24
徵收及依法分配收入	16,972	0.01	16,844	0.01	128	0.76
違規罰款收入	16,972	0.01	16,844	0.01	128	0.76
勞務收入	1,443,490	0.48	99,400	0.04	1,344,090	,352.20
服務收入	1,443,490	0.48	99,400	0.04	1,344,090	,352.20
財產收益	5,775,430	1.91	5,766,175	2.12	9,255	0.16
財產孳息收入	1,425,697	0.47	1,188,470	0.44	237,227	19.96
廢舊物品售價收入	63,700	0.02	59,050	0.02	4,650	7.87
其他財產收入	4,286,033	1.42	4,518,655	1.66	-232,622	-5.15
政府撥入收入	250,709,549	82.80	224,890,047	82.62	25,819,502	11.48
公庫撥款收入	48,652,549	16.07	22,833,047	8.39	25,819,502	113.08
政府其他撥入收入	202,057,000	66.73	202,057,000	74.23	0	0.00
教學收入	33,407,600	11.03	34,086,600	12.52	-679,000	-1.99
學雜費收入	33,407,600	11.03	34,086,600	12.52	-679,000	-1.99
其他收入	11,438,813	3.78	7,346,247	2.70	4,092,566	55.71
受贈收入	77,000	0.03	5,000	0.00	72,000	,440.00
雜項收入	11,361,813	3.75	7,341,247	2.70	4,020,566	54.77
支出	304,863,204	100.68	275,078,299	101.06	29,784,905	10.83
人事支出	256,644,345	84.76	243,232,473	89.36	13,411,872	5.51
人事支出	256,644,345	84.76	243,232,473	89.36	13,411,872	5.51
業務支出	22,800,154	7.53	18,148,098	6.67	4,652,056	25.63
業務支出	22,800,154	7.53	18,148,098	6.67	4,652,056	25.63
獎補助支出	1,326,000	0.44	1,349,666	0.50	-23,666	-1.75
其他獎補助	1,326,000	0.44	1,349,666	0.50	-23,666	-1.75
財產損失	37,281	0.01	1,312	0.00	35,969	,741.54
財產交易損失	37,281	0.01	1,312	0.00	35,969	,741.54
折舊、折耗及攤銷	10,118,053	3.34	10,105,722	3.71	12,331	0.12
固定資產折舊	9,883,107	3.26	9,914,526	3.64	-31,419	-0.32
無形資產攤銷	234,946	0.08	191,196	0.07	43,750	22.88
其他支出	13,937,371	4.60	2,241,028	0.82	11,696,343	521.92
其他支出	13,937,371	4.60	2,241,028	0.82	11,696,343	521.92
本期賸餘（短絀）	-2,071,350	-0.68	-2,872,986	-1.06	801,636	0.03
期初淨資產	129,467,662	42.76	147,686,066	54.26	-18,218,404	-0.61
解繳公庫						
期末淨資產	127,396,312	42.07	144,813,080	53.20	-17,416,768	-0.58

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)	-2,071,350
8002 調整非現金項目	5,341,210
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,269,860
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	-5,452,763
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-5,452,763
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,898,172
8404 減少短期債務及其他負債	-5,019,840
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-2,121,668
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,304,571
87 期初現金及約當現金	126,625,560
88 期末現金及約當現金	122,320,989

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 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	298,752,451	4,039,403	302,791,854	收入
徵收及依法分配收入	16,972		16,972	徵收及依法分配收入
勞務收入	1,443,490		1,443,490	勞務收入
財產收入	1,813,027	3,962,403	5,775,430	財產收益
政府撥入收入	250,709,549		250,709,549	政府撥入收入
教學收入	33,407,600		33,407,600	教學收入
其他收入	11,361,813	77,000	11,438,813	其他收入
基金用途	300,160,633	4,702,571	304,863,204	支出
用人費用	256,644,345		256,644,345	人事支出
服務費用	17,239,694	5,560,460	22,800,154	業務支出
材料及用品費	4,649,106	-4,649,106		
租金、償債、利息及相關手續費	512,096	-512,096		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	399,258	-399,258		
捐助、補助與獎助	1,326,000		1,326,000	獎補助支出
		37,281	37,281	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	18,406,718	-18,406,718		
		10,118,053	10,118,053	折舊、折耗及攤銷
其他	983,416	12,953,955	13,937,371	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,408,182	-663,168	-2,071,350	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	100,304,463	29,163,199	129,467,662	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	98,896,281	28,500,031	127,396,312	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數4,039,403元，係機械及設備、雜項設備、電腦軟體等資產增加。
 2. 調整數5,560,460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」、「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12,991,236元，係機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易損失及其他支出。
 4. 調整數18,406,718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。
 5. 調整數10,118,053元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數29,163,199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—桃園市立陽明高級中等學校
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			8,739,706
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	8,739,706

備註：

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		

主辦會計人員：

會計室主任 陳英姿

基金主持人：

桃園市立陽明高級中等學校 校長 林裕豐