

冊 號：16-4

機關代號：10103

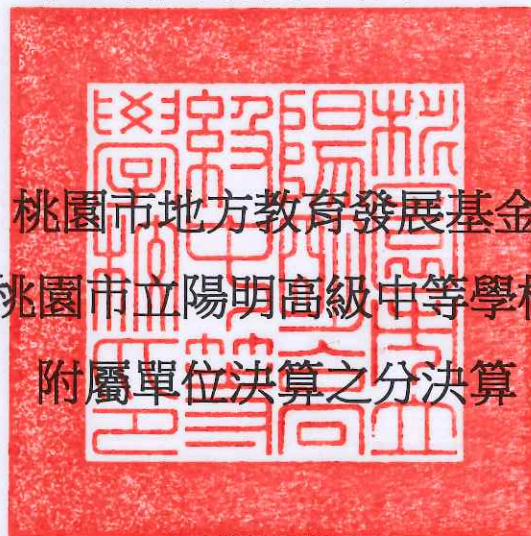
中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 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

## 112 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 112 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 3 億 628 萬 6,000 元，決算數 2 億 8,066 萬 4,230 元。

111 學年度下學期，預定招收 61 班，實際招收 61 班，預計學生人數 2,104 人，實際學生人數 2,086 人。

112 學年度上學期，預定招收 61 班，實際招收 61 班，預計學生人數 2,128 人，實際學生人數 2,093 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 1,984 萬 1,000 元，決算數 445 萬 4,511 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 3 億 964 萬 546 元，較預算數 3 億 1,061 萬 9,000 元，減少 97 萬 8,454 元，計減 0.32%。

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 6,530 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 6,530 元。  
主要係因：廠商違約罰款等收入超收。
2. 服務收入：決算數 49 萬 8,350 元，較預算數 54 萬 5,000 元，減少 4 萬 6,650 元，計減 8.56%。

# 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 112 年 度

主要係因：教師(含代理教師)甄選報名費收入短收。

3. 財產處分收入：決算數 3 萬 1,600 元，較預算數 5 萬元，減少 1 萬 8,400 元，計減 36.80%。

主要係因：財產變賣收入減少，造成收入短收。

4. 租金收入：決算數 160 萬 8,459 元，較預算數 114 萬 2,000 元，增加 46 萬 6,459 元，計增 40.85%。

主要係因：學生餐廳租金收入超收。

5. 利息收入：決算數 49 萬 1,218 元，較預算數 3 萬元，增加 46 萬 1,218 元，計增 1,537.39%。

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 36 萬 6,590 元，較預算數 21 萬 5,000 元，增加 15 萬 1,590 元，計增 70.51%。

主要係因：教室等對外開放場地租借收入超收。

7. 公庫撥款收入：決算數 6,074 萬 1,473 元，較預算數 6,329 萬 1,000 元，減少 254 萬 9,527 元，計減 4.03%。

主要係因：扣抵 111 年用人費用結餘。

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 3,350 萬 6,972 元，較預算數 3,357 萬 9,000 元，減少 7 萬 2,028 元，計減 0.21%。

主要係因：學雜費收入短收。

10. 雜項收入：決算數 1,032 萬 2,354 元，較預算數 971 萬元，增加 61 萬 2,354 元，計增 6.31%。

主要係因：課業輔導費等收入超收。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 8,511 萬 8,741 元，較預算數 3 億 2,612 萬 7,000 元，減少 4,100 萬 8,259 元，計減 12.57%。

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 8,066 萬 4,230 元，較預算數 3 億 628 萬 6,000 元，減少 2,562 萬 1,770 元，計減 8.37%。

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：決算數 445 萬 4,511 元，較預算數 1,984 萬 1,000 元，減少 1,538 萬 6,489 元，計減 77.55%。

主要係因：112 年度半戶外球場興建工程保留金額。

### (三)本期賸餘：

# 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 112 年 度

本年度決算賸餘數 2,452 萬 1,805 元，較預算短絀數 1,550 萬 8,000 元，減少短絀數 4,002 萬 9,805 元。

### 三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 2,947 萬 952 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 445 萬 4,511 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 61 萬 7,722 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 2,439 萬 8,719 元。
- (五)期初現金及約當現金 1 億 2,232 萬 989 元。
- (六)期末現金及約當現金 1 億 4,671 萬 9,708 元。

### 四、資產負債情況：

單位：新台幣元

| 科 目  | 本年度決算數<br>(A) | 上年度決算數<br>(B) | 比較增減%<br>((A)-(B))/(B) |
|------|---------------|---------------|------------------------|
| 流動資產 | 155,549,719   | 126,278,108   | 23.18                  |
| 固定資產 | 38,887,621    | 27,079,470    | 43.61                  |
| 無形資產 | 1,182,846     | 1,420,561     | -16.73                 |
| 其他資產 | 932,948,267   | 936,410,298   | -0.37                  |
| 流動負債 | 29,630,783    | 24,263,255    | 22.12                  |
| 其他負債 | 935,449,117   | 939,528,870   | -0.43                  |
| 淨資產  | 163,488,553   | 127,396,312   | 28.33                  |

### 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 1 億 4,671 萬 9,708 元，其中 8,371 萬 9,734 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—桃園市立陽明高級中等學校

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 112 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       | 310,619,000 | 100.00 | 309,640,546 | 100.00 | -978,454    | -0.32    | 298,752,451 | 100.00 |
| 41 徵收及依法分配收入 |             |        | 16,530      | 0.01   | 16,530      | 0.00     | 16,972      | 0.01   |
| 415 違規罰款收入   |             |        | 16,530      | 0.01   | 16,530      | 0.00     | 16,972      | 0.01   |
| 43 勞務收入      | 545,000     | 0.18   | 498,350     | 0.16   | -46,650     | -8.56    | 1,443,490   | 0.48   |
| 431 服務收入     | 545,000     | 0.18   | 498,350     | 0.16   | -46,650     | -8.56    | 1,443,490   | 0.48   |
| 45 財產收入      | 1,437,000   | 0.46   | 2,497,867   | 0.81   | 1,060,867   | 73.83    | 1,813,027   | 0.61   |
| 451 財產處分收入   | 50,000      | 0.02   | 31,600      | 0.01   | -18,400     | -36.80   | 63,700      | 0.02   |
| 452 租金收入     | 1,142,000   | 0.37   | 1,608,459   | 0.52   | 466,459     | 40.85    | 1,258,538   | 0.42   |
| 454 利息收入     | 30,000      | 0.01   | 491,218     | 0.16   | 461,218     | 1,537.39 | 167,159     | 0.06   |
| 45Y 其他財產收入   | 215,000     | 0.07   | 366,590     | 0.12   | 151,590     | 70.51    | 323,630     | 0.11   |
| 46 政府撥入收入    | 265,348,000 | 85.43  | 262,798,473 | 84.87  | -2,549,527  | -0.96    | 250,709,549 | 83.92  |
| 462 公庫撥款收入   | 63,291,000  | 20.38  | 60,741,473  | 19.62  | -2,549,527  | -4.03    | 48,652,549  | 16.29  |
| 46Y 政府其他撥入收入 | 202,057,000 | 65.05  | 202,057,000 | 65.26  |             |          | 202,057,000 | 67.63  |
| 4S 教學收入      | 33,579,000  | 10.81  | 33,506,972  | 10.82  | -72,028     | -0.21    | 33,407,600  | 11.18  |
| 4S1 學雜費收入    | 33,579,000  | 10.81  | 33,506,972  | 10.82  | -72,028     | -0.21    | 33,407,600  | 11.18  |
| 4Y 其他收入      | 9,710,000   | 3.13   | 10,322,354  | 3.33   | 612,354     | 6.31     | 11,361,813  | 3.80   |
| 4YY 雜項收入     | 9,710,000   | 3.13   | 10,322,354  | 3.33   | 612,354     | 6.31     | 11,361,813  | 3.80   |
| 5 基金用途       | 326,127,000 | 104.99 | 285,118,741 | 92.08  | -41,008,259 | -12.57   | 300,160,633 | 100.47 |
| 52 高中及高職教育計畫 | 306,286,000 | 98.61  | 280,664,230 | 90.64  | -25,621,770 | -8.37    | 281,753,915 | 94.31  |
| 5M 建築及設備計畫   | 19,841,000  | 6.39   | 4,454,511   | 1.44   | -15,386,489 | -77.55   | 18,406,718  | 6.16   |
| 購建固定資產       | 19,791,000  | 6.37   | 4,409,511   | 1.42   | -15,381,489 | -77.72   | 5,431,763   | 1.82   |
| 其他           | 50,000      | 0.02   | 45,000      | 0.01   | -5,000      | -10.00   | 12,974,955  | 4.34   |
| 本期賸餘 (短絀)    | -15,508,000 |        | 24,521,805  |        | 40,029,805  | -258.12  | -1,408,182  |        |
| 期初基金餘額       | 73,615,000  |        | 98,896,281  |        | 25,281,281  | 34.34    | 100,304,463 |        |
| 解繳公庫         |             |        |             |        |             |          |             |        |
| 期末基金餘額       | 58,107,000  |        | 123,418,086 |        | 65,311,086  | 112.40   | 98,896,281  |        |

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 112 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       | 310,619,000 | 309,640,546 | -978,454   | -0.32    |                         |
| 41 徵收及依法分配收入 |             | 16,530      | 16,530     | 0.00     | 廠商違約罰款收入及損壞賠償收入等超收。     |
| 415 違規罰款收入   |             | 16,530      | 16,530     | 0.00     |                         |
| 43 勞務收入      | 545,000     | 498,350     | -46,650    | -8.56    | 教師(含代理教師)甄選報名費收入短收。     |
| 431 服務收入     | 545,000     | 498,350     | -46,650    | -8.56    |                         |
| 45 財產收入      | 1,437,000   | 2,497,867   | 1,060,867  | 73.83    | 財產變賣收入短收。               |
| 451 財產處分收入   | 50,000      | 31,600      | -18,400    | -36.80   |                         |
| 452 租金收入     | 1,142,000   | 1,608,459   | 466,459    | 40.85    | 學生餐廳租金收入超收。             |
| 454 利息收入     | 30,000      | 491,218     | 461,218    | 1,537.39 | 保管款及零用金專戶利息收入超收。        |
| 45Y 其他財產收入   | 215,000     | 366,590     | 151,590    | 70.51    | 教室及會議室等對外開放租借場地收費收入等超收。 |
| 46 政府撥入收入    | 265,348,000 | 262,798,473 | -2,549,527 | -0.96    | 扣抵111年用人費用結餘2,549,527元。 |
| 462 公庫撥款收入   | 63,291,000  | 60,741,473  | -2,549,527 | -4.03    |                         |
| 46Y 政府其他撥入收入 | 202,057,000 | 202,057,000 |            | 0.00     |                         |
| 4S 教學收入      | 33,579,000  | 33,506,972  | -72,028    | -0.21    |                         |
| 4S1 學雜費收入    | 33,579,000  | 33,506,972  | -72,028    | -0.21    |                         |
| 4Y 其他收入      | 9,710,000   | 10,322,354  | 612,354    | 6.31     | 課業輔導費收入等超收。             |
| 4YY 雜項收入     | 9,710,000   | 10,322,354  | 612,354    | 6.31     |                         |

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 112 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       | 326,127,000 | 285,118,741 | -41,008,259 | -12.57 |                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 52 高中及高職教育計畫 | 306,286,000 | 280,664,230 | -25,621,770 | -8.37  |                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 1 用人費用       | 268,065,000 | 257,038,489 | -11,026,511 | -4.11  |                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 11 正式員額薪資    | 166,980,000 | 165,571,518 | -1,408,482  | -0.84  |                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 9,804,000   | 10,231,745  | 427,745     | 4.36   |                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 13 超時工作報酬    | 2,867,000   | 2,450,904   | -416,096    | -14.51 | 覈實支用。                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 15 獎金        | 43,169,000  | 39,029,126  | -4,139,874  | -9.59  |                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 16 退休及卹償金    | 24,021,000  | 20,655,047  | -3,365,953  | -14.01 | 覈實支用。                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 18 福利費       | 21,224,000  | 19,100,149  | -2,123,851  | -10.01 | 覈實支用。                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 2 服務費用       | 25,600,000  | 16,685,675  | -8,914,325  | -34.82 |                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 21 水電費       | 5,035,000   | 3,554,975   | -1,480,025  | -29.39 | 撙節支用。                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 22 郵電費       | 812,000     | 258,467     | -553,533    | -68.17 | 撙節支用。                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 23 旅運費       | 590,000     | 408,110     | -181,890    | -30.83 | 撙節支用。                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 24 印刷裝訂與廣告費  | 1,000,000   | 270,544     | -729,456    | -72.95 | 撙節支用。                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 25 修理保養及保固費  | 13,224,000  | 8,314,448   | -4,909,552  | -37.13 | 撙節支用。調整容納252一般房屋修護費轉出1,000,000元，32Y其他用品消耗轉入1,000,000元。                                                                                                                                                                                                                 |
| 26 保險費       | 126,000     | 43,363      | -82,637     | -65.58 | 撙節支用。                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 27 一般服務費     | 2,411,000   | 2,156,011   | -254,989    | -10.58 | 外包費委外校警3人，預算金額1,440,000元，決算金額1,800,556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。計時與計件人員酬金特教助理員鐘點費編列0人，預算金額0元，決算金額50,772元，預算金額小於決算金額，係因預算不可編，但依「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，可聘按時計支特教助理員112年度暑輔期間鐘點費。 |
| 28 專業服務費     | 2,222,000   | 1,501,534   | -720,466    | -32.42 | 撙節支用。                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 29 公共關係費     | 180,000     | 178,223     | -1,777      | -0.99  |                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 3 材料及用品費     | 3,403,000   | 3,877,845   | 474,845     | 13.95  |                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 31 使用材料費     | 830,000     | 404,039     | -425,961    | -51.32 | 撙節支用。                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 32 用品消耗      | 2,573,000   | 3,473,806   | 900,806     | 35.01  | 覈實支付。調整容納252一般房屋修護費轉出1,000,000元，32Y其他用品消耗轉入1,000,000元。                                                                                                                                                                                                                 |

桃園市地方教育發展基金—桃園市立陽明高級中等學校  
基金用途明細表

中 華 民 國 112 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 租金、償債、利息及相關手續費                   | 1,345,000  | 338,200   | -1,006,800  | -74.86  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 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    | 40,982    | -159,018    | -79.51  | 撙節支出。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 45 雜項設備租金                          | 1,095,000  | 297,218   | -797,782    | -72.86  | 撙節支出。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 6 稅捐及規費(強制費)                       | 10,000     | 3,240     | -6,760      | -67.60  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 66 規費                              | 10,000     | 3,240     | -6,760      | -67.60  | 撙節支出。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 5,274,000  | 1,713,032 | -3,560,968  | -67.52  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 71 會費                              | 20,000     | 5,000     | -15,000     | -75.00  | 撙節支出。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 72 捐助、補助與獎助                        | 4,508,000  | 1,301,667 | -3,206,333  | -71.13  | 撙節支出。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                  | 396,000    | 60,829    | -335,171    | -84.64  | 撙節支出。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 75 競賽及交流活動費                        | 350,000    | 345,536   | -4,464      | -1.28   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 9 其他                               | 2,589,000  | 1,007,749 | -1,581,251  | -61.08  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 91 其他支出                            | 2,589,000  | 1,007,749 | -1,581,251  | -61.08  | 撙節支出。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| 5M 建築及設備計畫                         | 19,841,000 | 4,454,511 | -15,386,489 | -77.55  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 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 | 19,841,000 | 4,454,511 | -15,386,489 | -77.55  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 51 購建固定資產                          | 19,791,000 | 4,409,511 | -15,381,489 | -77.72  | 1. 513 房屋建築及設備其工程管理費預算數共計410,878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%)(本校半戶外球場興建工程：工程預算金額15,000,000元，提撥工程管理費預算數410,878元，決算數共計0元)。2. 513擴充改良房屋建築及設備以前年度保留數預算金額19,324,323元，決算金額0元。3.調整容納 514購置機械及設備轉出593,347元，513擴充改良房屋建築及設備調整轉入243,347元(配合保留金額)，516購置雜項設備轉入150,000元，515購置交通及運輸設備轉入200,000元。4.撙節支出。 |
| 52 購置無形資產                          | 50,000     | 45,000    | -5,000      | -10.00  | 撙節支出。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |

| 項 目        | 取得成本/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價 | 本 年 度      |
|------------|---------------|----------------------------|------------|
|            |               |                            | 增加         |
|            |               |                            | 預算數        |
| <b>資產</b>  | 93,965,473    | 65,465,442                 | 39,165,323 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |            |
| 土地         |               |                            |            |
| 土地改良物      |               |                            |            |
| 房屋及建築      |               |                            | 34,567,670 |
| 機械及設備      | 50,857,746    | 34,100,353                 | 3,228,653  |
| 交通及運輸設備    | 4,447,432     | 3,334,946                  | 298,000    |
| 雜項設備       | 37,239,734    | 28,030,143                 | 1,021,000  |
| 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       | 1,420,561     |                            | 50,000     |
| 發展中之無形資產   |               |                            |            |
| 其他         |               |                            |            |

註：1.(1)機械及設備-增加數：個人電腦、投影機、筆記型電腦、網路交換器、顯示器等17,118,091元；減少數：報廢個人電腦、數位投影機20台及筆記型電腦等1,485,416元。

(2)交通及運輸設備-增加數：充電車10台、麥克風擴大機等4,524,175元；減少數：廣播控制機無線麥克風機組(含2支麥克風)1台等178,500元。

(3)雜項設備-增加數：除濕機3台、桌16張、沙發椅1組、櫥櫃、冷暖氣機、排演箱、收納櫃等1,491,058元；減少數：報廢投影機等102,023元。

(4)電腦軟體-增加數：卷卡合一系統軟體、套裝軟體QLAB5等180,815元；減少數：提列112年1-12月電腦軟體攤銷418,530元。

2.以前年度513擴充改良房屋建築及設備保留數19,324,323元。

桃園市立陽明高級中等學校

產明細表

112 年度

單位:新臺幣元

| 成 本 變 動    |         |           | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額     |
|------------|---------|-----------|------------------------------|------------|
| 數          | 減少數     |           |                              |            |
| 決算數        | 預算數     | 決算數       |                              |            |
| 23,314,139 | 329,000 | 2,184,469 | 9,559,234                    | 40,070,467 |
| 17,118,091 |         | 1,485,416 | 6,620,232                    | 25,769,836 |
| 4,524,175  |         | 178,500   | 297,972                      | 5,160,189  |
| 1,491,058  |         | 102,023   | 2,641,030                    | 7,957,596  |
| 180,815    | 329,000 | 418,530   |                              | 1,182,846  |

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112年度

單位：新臺幣元

| 科 目     | 可 用 預 算 數     |                |                |          |            | 決 算 數     | 比 較<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|----------|------------|-----------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>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   | 19,324,323    | 15,000,000     |                | 243,347  | 34,567,670 |           | -34,567,670  |                |
| 房屋及建築   | 19,324,323    | 15,000,000     |                | 243,347  | 34,567,670 |           | -34,567,670  |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |          |            |           |              |                |
| 機械及設備   |               | 3,822,000      |                | -593,347 | 3,228,653  | 3,106,878 | -121,775     |                |
| 機械及設備   |               | 3,822,000      |                | -593,347 | 3,228,653  | 3,106,878 | -121,775     |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |          |            |           |              |                |
| 交通及運輸設備 |               | 98,000         |                | 200,000  | 298,000    | 295,375   | -2,625       |                |
| 交通及運輸設備 |               | 98,000         |                | 200,000  | 298,000    | 295,375   | -2,625       |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |          |            |           |              |                |
| 雜項設備    |               | 871,000        |                | 150,000  | 1,021,000  | 1,007,258 | -13,742      |                |
| 雜項設備    |               | 871,000        |                | 150,000  | 1,021,000  | 1,007,258 | -13,742      |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |          |            |           |              |                |
| 合 計     | 19,324,323    | 19,791,000     |                |          | 39,115,323 | 4,409,511 | -34,705,812  |                |

註：1.本年度半戶外球場興建工程保留金額15,243,347元。2.以前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112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<br>統 計 表 金 額 | 差 異 金 額    | 差 異 原 因             |
|----------|-------------|----------------------|------------|---------------------|
| 合 計      | 973,018,734 | 968,059,409          | -4,959,325 |                     |
| 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  | 4,959,325   |                      | -4,959,325 | 代管-其他資產僅在會計財產統制帳記載。 |
| 機械及設備    | 25,769,836  | 25,769,836           |            |                     |
| 交通及運輸設備  | 5,160,189   | 5,160,189            |            |                     |
| 雜項設備     | 7,957,596   | 7,957,596            |            |                     |
| 電腦軟體     | 1,182,846   | 1,182,846            |            |                     |

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 112 年度

單位：人

| 項 目  | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註          |
|------|-------|-------|---------|--------------|
| 專任人員 | 191   | 191   | 0       |              |
| 職員   | 179   | 178   | -1      | 因教官退休1人。     |
| 技工   | 5     | 5     | 0       |              |
| 工友   | 4     | 4     | 0       |              |
| 約僱人員 | 3     | 4     | 1       | 因學務創新人力增加1人。 |
| 合 計  | 191   | 191   | 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，另特教助理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112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 | 166,980,000 | 1,620,000 | 2,867,000 |    | 43,169,000 | 24,021,000 |     | 21,224,000 |     | 259,881,000 | 8,184,000 | 268,065,000 |
| 正式人員      | 166,980,000 |           | 2,867,000 |    | 42,968,000 | 24,021,000 |     | 21,224,000 |     | 258,060,000 |           | 258,060,000 |
| 聘僱人員      |             | 1,620,000 |           |    | 201,000    |            |     |            |     | 1,821,000   |           | 1,821,000   |
| 兼任人員      |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             | 8,184,000 | 8,184,000   |
| 合 計       | 166,980,000 | 1,620,000 | 2,867,000 |    | 43,169,000 | 24,021,000 |     | 21,224,000 |     | 259,881,000 | 8,184,000 | 268,065,000 |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
|           |             |           |           |    |            |            | </  |            |     |             |           |             |

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1,800,556元及游泳池管理救生員2人，預算金額699,000元，決算金額0元。計時與計件人員酬金特教助理員鐘點費編列0人，預算金額0元，決算金額50,772元，執行結果決算2人。

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點規定辦理核發，本年度預算編列187人，計20,750,000元，執行結果決算187人，計18,636,680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 112 年 度

單位：新臺幣元

| 決 算 數       |            |            |    |            |            |     |            |     |             |                  |             |
|-------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|------------|-----|-------------|------------------|-------------|
| 正式員<br>額薪資  | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費        | 提繳費 | 合計          | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計          |
| 165,571,518 | 1,850,642  | 2,450,904  |    | 39,029,126 | 20,655,047 |     | 19,100,149 |     | 248,657,386 | 8,381,103        | 257,038,489 |
| 165,571,518 |            | 2,450,904  |    | 38,834,737 | 20,655,047 |     | 19,100,149 |     | 246,612,355 |                  | 246,612,355 |
|             | 1,850,642  |            |    | 194,389    |            |     |            |     | 2,045,031   |                  | 2,045,031   |
|             |            |            |    |            |            |     |            |     |             | 8,381,103        | 8,381,103   |
| 165,571,518 | 1,850,642  | 2,450,904  |    | 39,029,126 | 20,655,047 |     | 19,100,149 |     | 248,657,386 | 8,381,103        | 257,038,489 |

(2)年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第 1114001828號函訂定發布「一百十一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191人，計22,209,000元，執行結果決算191人，計20,322,446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」，本年度預算編列15人，計210,000元，執行結果決算4人，計70,000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112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：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 112 年 度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目           | 數量<br>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           |          |     | 326,127,000 |     | 285,118,741 |      |   | -41,008,259 | -12.57 | 1.以前年度保留<br>數19,324,323元及其<br>決算金額0元。2.因<br>半戶外球場興建工<br>程尚在設計階段。 |
| 高中及高職教<br>育計畫 |          |     | 306,286,000 |     | 280,664,230 |      |   | -25,621,770 | -8.37  |                                                                  |
| 建築及設備計<br>畫   |          |     | 19,841,000  |     | 4,454,511   |      |   | -15,386,489 | -77.55 |                                                                  |

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112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                             | 268,065,000 | 257,038,489 | -11,026,511 | -4.11   |
| 11 正式員額薪資                          | 166,980,000 | 165,571,518 | -1,408,482  | -0.84   |
| 12 聘僱及兼職人員薪資                       | 9,804,000   | 10,231,745  | 427,745     | 4.36    |
| 13 超時工作報酬                          | 2,867,000   | 2,450,904   | -416,096    | -14.51  |
| 15 獎金                              | 43,169,000  | 39,029,126  | -4,139,874  | -9.59   |
| 16 退休及卹償金                          | 24,021,000  | 20,655,047  | -3,365,953  | -14.01  |
| 18 福利費                             | 21,224,000  | 19,100,149  | -2,123,851  | -10.01  |
| 2 服務費用                             | 25,600,000  | 16,685,675  | -8,914,325  | -34.82  |
| 21 水電費                             | 5,035,000   | 3,554,975   | -1,480,025  | -29.39  |
| 22 郵電費                             | 812,000     | 258,467     | -553,533    | -68.17  |
| 23 旅運費                             | 590,000     | 408,110     | -181,890    | -30.83  |
| 24 印刷裝訂與廣告費                        | 1,000,000   | 270,544     | -729,456    | -72.95  |
| 25 修理保養及保固費                        | 13,224,000  | 8,314,448   | -4,909,552  | -37.13  |
| 26 保險費                             | 126,000     | 43,363      | -82,637     | -65.58  |
| 27 一般服務費                           | 2,411,000   | 2,156,011   | -254,989    | -10.58  |
| 28 專業服務費                           | 2,222,000   | 1,501,534   | -720,466    | -32.42  |
| 29 公共關係費                           | 180,000     | 178,223     | -1,777      | -0.99   |
| 3 材料及用品費                           | 3,403,000   | 3,877,845   | 474,845     | 13.95   |
| 31 使用材料費                           | 830,000     | 404,039     | -425,961    | -51.32  |
| 32 用品消耗                            | 2,573,000   | 3,473,806   | 900,806     | 35.01   |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費                   | 1,345,000   | 338,200     | -1,006,800  | -74.86  |
| 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     | 40,982      | -159,018    | -79.51  |
| 45 雜項設備租金                          | 1,095,000   | 297,218     | -797,782    | -72.86  |
| 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 | 19,841,000  | 4,454,511   | -15,386,489 | -77.55  |
| 51 購建固定資產                          | 19,791,000  | 4,409,511   | -15,381,489 | -77.72  |
| 52 購置無形資產                          | 50,000      | 45,000      | -5,000      | -10.00  |
| 6 稅捐及規費(強制費)                       | 10,000      | 3,240       | -6,760      | -67.60  |
| 66 規費                              | 10,000      | 3,240       | -6,760      | -67.60  |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費          | 5,274,000   | 1,713,032   | -3,560,968  | -67.52  |
| 71 會費                              | 20,000      | 5,000       | -15,000     | -75.00  |
| 72 捐助、補助與獎助                        | 4,508,000   | 1,301,667   | -3,206,333  | -71.13  |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟                  | 396,000     | 60,829      | -335,171    | -84.64  |
| 75 競賽及交流活動費                        | 350,000     | 345,536     | -4,464      | -1.28   |
| 9 其他                               | 2,589,000   | 1,007,749   | -1,581,251  | -61.08  |
| 91 其他支出                            | 2,589,000   | 1,007,749   | -1,581,251  | -61.08  |
| 合 計                                | 326,127,000 | 285,118,741 | -41,008,259 | -12.57  |

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 112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   | 178,223   | -1,777   | -0.99  |                                                          |
| 291 公共關係費            | 180,000   | 178,223   | -1,777   | -0.99  |                                                          |
| 統計所需項目               | 1,308,000 | 1,354,065 | 46,065   | 3.52   |                                                          |
| 253 宿舍修護費            | 500,000   | 554,593   | 54,593   | 10.92  |                                                          |
| 27D 計時與計件人員酬金        |           | 50,772    | 50,772   |        | 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112年度暑輔期間鐘點費。 |
| 282 專技人員酬金           | 253,000   | 343,000   | 90,000   | 35.57  |                                                          |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 505,000   | 360,700   | -144,300 | -28.57 |                                                          |
| 521 購置電腦軟體           | 50,000    | 45,000    | -5,000   | -10.00 |                                                          |
|                      |           |           |          |        |                                                          |

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112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         | %      |
| <b>資 產</b>   | 1,128,568,453 | 100.00 | 1,091,188,437 | 100.00 | 37,380,016 | 3.43   | <b>負 債</b> | 965,079,900   | 85.51  | 963,792,125   | 88.32  | 1,287,775  | 0.13   |
| 流動資產         | 155,549,719   | 13.78  | 126,278,108   | 11.57  | 29,271,611 | 23.18  | 流動負債       | 29,630,783    | 2.63   | 24,263,255    | 2.22   | 5,367,528  | 22.12  |
| 現金           | 146,719,708   | 13.00  | 122,320,989   | 11.21  | 24,398,719 | 19.95  | 應付款項       | 29,630,783    | 2.63   | 24,263,255    | 2.22   | 5,367,528  | 22.12  |
| 銀行存款         | 146,719,708   | 13.00  | 122,320,989   | 11.21  | 24,398,719 | 19.95  | 應付代收款      | 29,630,783    | 2.63   | 24,263,255    | 2.22   | 5,367,528  | 22.12  |
| 應收款項         | 8,685,511     | 0.77   | 3,954,323     | 0.36   | 4,731,188  | 119.65 | 其他負債       | 935,449,117   | 82.89  | 939,528,870   | 86.10  | -4,079,753 | -0.43  |
| 其他應收款        | 8,685,511     | 0.77   | 3,954,323     | 0.36   | 4,731,188  | 119.65 | 什項負債       | 935,449,117   | 82.89  | 939,528,870   | 86.10  | -4,079,753 | -0.43  |
| 預付款項         | 144,500       | 0.01   | 2,796         | 0.00   | 141,704    | 068.10 | 存入保證金      | 2,500,850     | 0.22   | 3,118,572     | 0.29   | -617,722   | -19.81 |
| 預付費用         | 144,500       | 0.01   | 2,796         | 0.00   | 141,704    | 068.10 | 應付代管資產     | 932,948,267   | 82.67  | 936,410,298   | 85.82  | -3,462,031 | -0.37  |
| 固定資產         | 38,887,621    | 3.45   | 27,079,470    | 2.48   | 11,808,151 | 43.61  | <b>淨資產</b> | 163,488,553   | 14.49  | 127,396,312   | 11.68  | 36,092,241 | 28.33  |
| 機械及設備        | 25,769,836    | 2.28   | 16,757,393    | 1.54   | 9,012,443  | 53.78  | 淨資產        | 163,488,553   | 14.49  | 127,396,312   | 11.68  | 36,092,241 | 28.33  |
| 機械及設備        | 66,490,421    | 5.89   | 50,857,746    | 4.66   | 15,632,675 | 30.74  | 淨資產        | 163,488,553   | 14.49  | 127,396,312   | 11.68  | 36,092,241 | 28.33  |
| 累計折舊-機械及設備   | -40,720,585   | -3.61  | -34,100,353   | -3.13  | -6,620,232 | 19.41  | 累積餘額       | 163,488,553   | 14.49  | 127,396,312   | 11.68  | 36,092,241 | 28.33  |
| 交通及運輸設備      | 5,160,189     | 0.46   | 1,112,486     | 0.10   | 4,047,703  | 363.84 |            |               |        |               |        |            |        |
| 交通及運輸設備      | 8,793,107     | 0.78   | 4,447,432     | 0.41   | 4,345,675  | 97.71  |            |               |        |               |        |            |        |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -3,632,918    | -0.32  | -3,334,946    | -0.31  | -297,972   | 8.93   |            |               |        |               |        |            |        |
| 雜項設備         | 7,957,596     | 0.71   | 9,209,591     | 0.84   | -1,251,995 | -13.59 |            |               |        |               |        |            |        |
| 雜項設備         | 38,628,769    | 3.42   | 37,239,734    | 3.41   | 1,389,035  | 3.73   |            |               |        |               |        |            |        |
| 累計折舊-雜項設備    | -30,671,173   | -2.72  | -28,030,143   | -2.57  | -2,641,030 | 9.42   |            |               |        |               |        |            |        |
| 無形資產         | 1,182,846     | 0.10   | 1,420,561     | 0.13   | -237,715   | -16.73 |            |               |        |               |        |            |        |
| 無形資產         | 1,182,846     | 0.10   | 1,420,561     | 0.13   | -237,715   | -16.73 |            |               |        |               |        |            |        |
| 電腦軟體         | 1,182,846     | 0.10   | 1,420,561     | 0.13   | -237,715   | -16.73 |            |               |        |               |        |            |        |
| 其他資產         | 932,948,267   | 82.67  | 936,410,298   | 85.82  | -3,462,031 | -0.37  |            |               |        |               |        |            |        |
| 什項資產         | 932,948,267   | 82.67  | 936,410,298   | 85.82  | -3,462,031 | -0.37  |            |               |        |               |        |            |        |
| 代管資產         | 932,948,267   | 82.67  | 936,410,298   | 85.82  | -3,462,031 | -0.37  |            |               |        |               |        |            |        |
| 合計：          | 1,128,568,453 | 100.00 | 1,091,188,437 | 100.00 | 37,380,016 | 3.43   | 合計：        | 1,128,568,453 | 100.00 | 1,091,188,437 | 100.00 | 37,380,016 | 3.43   |

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

收入支出表  
中華民國112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        | 328,461,374 | 100.00 | 302,791,854 | 100.00 | 25,669,520  | 8.48      |
| 徵收及依法分配收入 | 16,530      | 0.01   | 16,972      | 0.01   | -442        | -2.60     |
| 違規罰款收入    | 16,530      | 0.01   | 16,972      | 0.01   | -442        | -2.60     |
| 勞務收入      | 498,350     | 0.15   | 1,443,490   | 0.48   | -945,140    | -65.48    |
| 服務收入      | 498,350     | 0.15   | 1,443,490   | 0.48   | -945,140    | -65.48    |
| 財產收益      | 21,318,695  | 6.49   | 5,775,430   | 1.91   | 15,543,265  | 269.13    |
| 財產孳息收入    | 2,099,677   | 0.64   | 1,425,697   | 0.47   | 673,980     | 47.27     |
| 廢舊物品售價收入  | 31,600      | 0.01   | 63,700      | 0.02   | -32,100     | -50.39    |
| 其他財產收入    | 19,187,418  | 5.84   | 4,286,033   | 1.42   | 14,901,385  | 347.67    |
| 政府撥入收入    | 262,798,473 | 80.01  | 250,709,549 | 82.80  | 12,088,924  | 4.82      |
| 公庫撥款收入    | 60,741,473  | 18.49  | 48,652,549  | 16.07  | 12,088,924  | 24.85     |
| 政府其他撥入收入  | 202,057,000 | 61.52  | 202,057,000 | 66.73  | 0           | 0.00      |
| 教學收入      | 33,506,972  | 10.20  | 33,407,600  | 11.03  | 99,372      | 0.30      |
| 學雜費收入     | 33,506,972  | 10.20  | 33,407,600  | 11.03  | 99,372      | 0.30      |
| 其他收入      | 10,322,354  | 3.14   | 11,438,813  | 3.78   | -1,116,459  | -9.76     |
| 受贈收入      | 0           | 0.00   | 77,000      | 0.03   | -77,000     | -100.00   |
| 雜項收入      | 10,322,354  | 3.14   | 11,361,813  | 3.75   | -1,039,459  | -9.15     |
| 支出        | 292,369,133 | 89.01  | 304,863,204 | 100.68 | -12,494,071 | -4.10     |
| 人事支出      | 257,038,489 | 78.26  | 256,644,345 | 84.76  | 394,144     | 0.15      |
| 人事支出      | 257,038,489 | 78.26  | 256,644,345 | 84.76  | 394,144     | 0.15      |
| 業務支出      | 21,316,325  | 6.49   | 22,800,154  | 7.53   | -1,483,829  | -6.51     |
| 業務支出      | 21,316,325  | 6.49   | 22,800,154  | 7.53   | -1,483,829  | -6.51     |
| 獎補助支出     | 1,301,667   | 0.40   | 1,326,000   | 0.44   | -24,333     | -1.84     |
| 其他獎補助     | 1,301,667   | 0.40   | 1,326,000   | 0.44   | -24,333     | -1.84     |
| 財產損失      | 17,673      | 0.01   | 37,281      | 0.01   | -19,608     | -52.60    |
| 財產交易損失    | 17,673      | 0.01   | 37,281      | 0.01   | -19,608     | -52.60    |
| 折舊、折耗及攤銷  | 11,687,230  | 3.56   | 10,118,053  | 3.34   | 1,569,177   | 15.51     |
| 固定資產折舊    | 11,268,700  | 3.43   | 9,883,107   | 3.26   | 1,385,593   | 14.02     |
| 無形資產攤銷    | 418,530     | 0.13   | 234,946     | 0.08   | 183,584     | 78.14     |
| 其他支出      | 1,007,749   | 0.31   | 13,937,371  | 4.60   | -12,929,622 | -92.77    |
| 其他支出      | 1,007,749   | 0.31   | 13,937,371  | 4.60   | -12,929,622 | -92.77    |
| 本期賸餘（短絀）  | 36,092,241  | 10.99  | -2,071,350  | -0.68  | 38,163,591  | -1,842.45 |
| 期初淨資產     | 127,396,312 | 38.79  | 129,467,662 | 42.76  | -2,071,350  | -1.60     |
| 解繳公庫      |             |        |             |        |             |           |
| 期末淨資產     | 163,488,553 | 49.77  | 127,396,312 | 42.07  | 36,092,241  | 28.33     |

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112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)              | 36,092,241  |
| 8002 調整非現金項目               | -6,621,289  |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | 29,470,952  |
| 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 | -4,454,511  |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -4,454,511  |
| 84 籌資活動之現金流量               |             |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 2,639,428   |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -3,257,150  |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | -617,722    |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | 24,398,719  |
| 87 期初現金及約當現金               | 122,320,989 |
| 88 期末現金及約當現金               | 146,719,708 |

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 112 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                    | 309,640,546 | 18,820,828 | 328,461,374 | 收入        |
| 徵收及依法分配收入               | 16,530      |            | 16,530      | 徵收及依法分配收入 |
| 勞務收入                    | 498,350     |            | 498,350     | 勞務收入      |
| 財產收入                    | 2,497,867   | 18,820,828 | 21,318,695  | 財產收益      |
| 政府撥入收入                  | 262,798,473 |            | 262,798,473 | 政府撥入收入    |
| 教學收入                    | 33,506,972  |            | 33,506,972  | 教學收入      |
| 其他收入                    | 10,322,354  |            | 10,322,354  | 其他收入      |
| 基金用途                    | 285,118,741 | 7,250,392  | 292,369,133 | 支出        |
| 用人費用                    | 257,038,489 |            | 257,038,489 | 人事支出      |
| 服務費用                    | 16,685,675  | 4,630,650  | 21,316,325  | 業務支出      |
| 材料及用品費                  | 3,877,845   | -3,877,845 |             |           |
| 租金、償債、利息及相關手續費          | 338,200     | -338,200   |             |           |
| 稅捐及規費(強制費)              | 3,240       | -3,240     |             |           |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 411,365     | -411,365   |             |           |
| 捐助、補助與獎助                | 1,301,667   |            | 1,301,667   | 獎補助支出     |
|                         |             | 17,673     | 17,673      | 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  | 4,454,511   | -4,454,511 |             |           |
|                         |             | 11,687,230 | 11,687,230  | 折舊、折耗及攤銷  |
| 其他                      | 1,007,749   |            | 1,007,749   | 其他支出      |
| 本期賸餘(短絀)                | 24,521,805  | 11,570,436 | 36,092,241  | 本期賸餘(短絀)  |
| 期初基金餘額                  | 98,896,281  | 28,500,031 | 127,396,312 | 期初淨資產     |
| 解繳公庫                    |             |            |             | 解繳公庫      |
| 期末基金餘額                  | 123,418,086 | 40,070,467 | 163,488,553 | 期末淨資產     |

註：1. 基金來源調整數18,820,828元，係機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備、電腦軟體資產增加。

2. 調整數4,630,650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)」、「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17,673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4,454,511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11,687,230元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數28,500,031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 112 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112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：



表二 (政事基金適用)

機關(構)或基金名稱  
購建固定資產預算一般保留申請表  
中華民國 112 年度

單位:新臺幣元

| 本 年 度 可 用 預 算      |                              |                            |           | 累 計<br>執行數 | 申 請 保 留 轉 入 下 年 度 支 用 數 |             |                   |                |                            |          |                        |                                                                                               | 停 止<br>執行數 | 說 明<br>(保留原因與法令依據)                |
|--------------------|------------------------------|----------------------------|-----------|------------|-------------------------|-------------|-------------------|----------------|----------------------------|----------|------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------------|
| 計畫或科目名稱            |                              |                            | 金 額       |            |                         |             | 契 約 或 其 他 證 明 文 件 |                |                            |          |                        |                                                                                               |            |                                   |
| 業務計畫及用途<br>別三級科目名稱 | 統計註記<br>(如為校內預算僅<br>需填列“學校”) | 項目名稱                       | 金 額       |            | 合計                      | 以前年度<br>保留數 | 本年度<br>法定預算數      | 本年度奉准<br>先行辦理數 | 名 稱                        | 字 號      | 權責發生<br>日期             | 完成<br>期限                                                                                      |            |                                   |
| 合 計                |                              |                            | 2,133,338 | 0          | 2,133,338               | 2,133,338   | 0                 | 0              |                            |          |                        |                                                                                               | 0          |                                   |
| 112年度小計            |                              |                            | 0         | 0          | 0                       | 0           | 0                 | 0              |                            |          |                        |                                                                                               | 0          |                                   |
| 111年度小計            |                              |                            | 2,133,338 | 0          | 2,133,338               | 2,133,338   | 0                 | 0              |                            |          |                        |                                                                                               | 0          |                                   |
|                    |                              |                            |           |            |                         |             |                   |                |                            |          |                        |                                                                                               |            |                                   |
|                    |                              |                            |           |            |                         |             |                   |                |                            |          |                        |                                                                                               |            |                                   |
| 1. 建築及設備計畫         |                              |                            | 2,133,338 | 0          | 2,133,338               | 2,133,338   | 0                 | 0              |                            |          |                        |                                                                                               |            |                                   |
| 513擴充改良房屋<br>建築及設備 | 學校                           | 半戶外球場興<br>建工程委託技<br>術服務採購案 | 2,133,338 | 0          | 2,133,338               | 2,133,338   | 0                 | 0              | 半戶外球場興建<br>工程委託技術服<br>務採購案 | 11108-08 | 111年9月<br>12日(決標<br>日) | (一)設計規劃：於<br>決標日起80天內完<br>成規劃設計工作。<br>(二)對監造服務工<br>作之責任以本校書<br>面通知開始日起，<br>至本契約全部工程<br>驗收合格止。 | 0          | 本案因已發生契約責任，爰依預算法第72條規<br>定辦理預算保留。 |
|                    |                              |                            |           |            |                         |             |                   |                |                            |          |                        |                                                                                               |            |                                   |
|                    |                              |                            |           |            |                         |             |                   |                |                            |          |                        |                                                                                               |            |                                   |
|                    |                              |                            |           |            |                         |             |                   |                |                            |          |                        |                                                                                               |            |                                   |
|                    |                              |                            |           |            |                         |             |                   |                |                            |          |                        |                                                                                               |            |                                   |
|                    |                              |                            |           |            |                         |             |                   |                |                            |          |                        |                                                                                               |            |                                   |
|                    |                              |                            |           |            |                         |             |                   |                |                            |          |                        |                                                                                               |            |                                   |
|                    |                              |                            |           |            |                         |             |                   |                |                            |          |                        |                                                                                               |            |                                   |
|                    |                              |                            |           |            |                         |             |                   |                |                            |          |                        |                                                                                               |            |                                   |

製表: 邱碧虹 會計室主任 趙柏原 主辦會計 會計室陳 機關首長 林裕豐

說明:

1. 本表按用途別三級科目分列;同一用途別三級科目下有2案以上辦理保留者,應分案填列。無則免送。

2. 本年度可用預算數及累計執行數,應與12月份會計月報「固定資產建設改良擴充執行情形明細表」相符。(包括未完工程、訂購機件等)。

3. 申請保留轉入下年度支用數中,屬本年度奉准先行辦理,俟以後年度補辦預算者,應與本年度法定預算及以前年度保留數部分,分欄填列,並於說明欄註明奉准先行辦理之核准文號。

4. 申請保留案件,應於說明欄註明保留依據(如「依預算法第72條(第76條)規定」),無法表達前述保留依據及註明證明文件者不得申請保留。

new

桃園市政府教育局主管  
附屬單位預算專案保留申請審議明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

基金主持人  
(或機關首長)

註：1.申請保留原因及理由分析之寫法：考量改善教學環境、考量提昇教學品質、考量維護校園安全、考量為美化校園、考量維護身心障礙學生之安全、考量校園用電安全等  
2.主管機關即基金管理機關(構)者，免填主管機關初審意見。  
3.請檢附相關證明文件(影本)如經費核定函……等由主計處複審。  
4.項目名稱請按保留原則規範內容詳實填列，並請以A3格式列印。