

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)

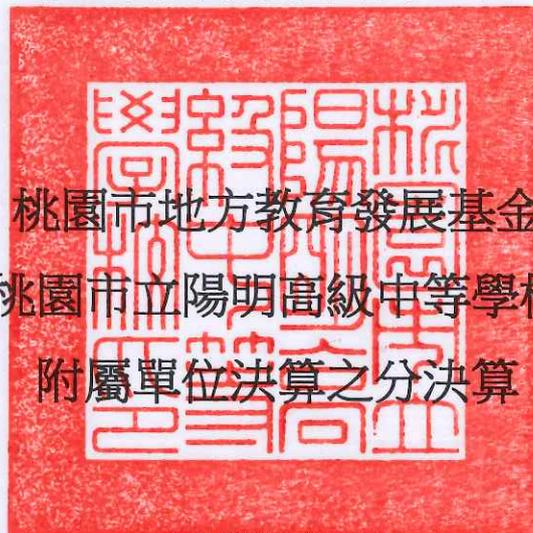
桃園市總決算

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摺節開支。

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 (A)	上年度決算數 (B)	比較增減% ((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	
415 違規罰款收入		16,530	16,530	0.00	廠商違約罰款收入及損壞賠償收入等超收。
43 勞務收入	545,000	498,350	-46,650	-8.56	
431 服務收入	545,000	498,350	-46,650	-8.56	教師(含代理教師)甄選報名費收入短收。
45 財產收入	1,437,000	2,497,867	1,060,867	73.83	
451 財產處分收入	50,000	31,600	-18,400	-36.80	財產變賣收入短收。
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	
462 公庫撥款收入	63,291,000	60,741,473	-2,549,527	-4.03	扣抵111年用人費用結餘2,549,527元。
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	
4YY 雜項收入	9,710,000	10,322,354	612,354	6.31	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 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。

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。
SM 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/ 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	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 (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		
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

項 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築	19,324,323	15,000,000		243,347	34,567,670		-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	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	34,567,670

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

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。聘按時計支持教助理員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	%
資產	1,128,568,453	100.00	1,091,188,437	100.00	37,380,016	3.43	負債	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	淨資產	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
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		
其他	1,007,749		1,007,749	其他支出
其他		17,673	17,673	財產損失
其他		11,687,230	11,687,230	折舊、折耗及攤銷
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：

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

表二 (政事基金適用)

本年度可用預算				累計執行數	申請保留轉入下年度支用數				停止執行數	說明 (保留原因與法令依據)			
計畫或科目名稱			金額		金額			契約或其他證明文件					
業務計畫及用途 別三級科目名稱	統計註記 (如為校內預算僅 需填列「學校」)	項目名稱			合計	以前年度 保留數	本年度 法定預算數	本年度奉准 先行辦理數			名稱	字號	權責發生 日期
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				0	
513擴充改良房屋 建築及設備	學校	半戶外球場興 建工程委託技 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 工程委託技術服 務採購案	11108-08	111年9月 12日(決標 日)	(一)設計規劃：於 決標日起80天內完 成規劃設計工作。 (二)對監造服務工 作之責任以本校書 面通知開始日起， 至本契約全部工程 驗收合格止。	本案因已發生契約責任，爰依預算法第72條規 定辦理預算保留。

製表 邱碧虹 會計主任 趙柏原 主辦會計

會計室陳... 主任

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。

石合計畫

new

附表四 (業權及政事基金適用)

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

*電子檔請傳至10041033@ms.tyc.edu.tw

中華民國112年度

單位：新臺幣元

序號	統計註記	三級用途別	基金及項目名稱 (學校名-計畫)	預算 年度	本年度可用預算	申請保留數	申請保留原因及理由分析	主管機關初審意見		
								同 意	不 同 意	理 由
			桃園市地方教育發展基金		32,434,332	32,434,332				
			本年度合計	112	15,243,347	15,243,347				
			以前年度合計	111	17,190,985	17,190,985				
			以前年度合計	110						
			陽明高中-購建固定資產							
1	陽明高中	513擴充改良房屋建築及設備	陽明高中-半戶外球場興建工程	112	15,243,347	15,243,347	1. 本案工程設計監造服務案於111年9月12日決標(固定價金2,133,338元),將另案辦理一般保留。 2. 本案工程於111年10月18日、11月8日召開校內設計討論會議,111年12月6日、112年3月8日、4月12日各辦理1次預算書圖審查會議,112年6月、7月辦理2次工程招標皆無廠商投標宣布流標,經辦理工程檢討後,續於112年8月22日、11月17日召開預算書圖修正審查會議,尚待設計監造廠商提交修正之預算書圖;預計無法於年底前完成決標。 3. 考量改善教學環境並提升教學品質,本案需繼續辦理完成,如重新編列預算緩不濟急,且113年度預算無法調整容納,爰辦理預算保留。			
				111	17,190,985	17,190,985				

製表 邱碧虹

主辦單位主管 教師兼總務主任 趙柏原

主辦會計人員 組員 蔡雅鈴
會計室 陳雲

基金主持人 (或機關首長) 桃園市立陽明 林裕豐

電話 3672706#102

- 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。