

冊 號：16-4

機關代號：10103

中華民國 114 年度

(114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日)

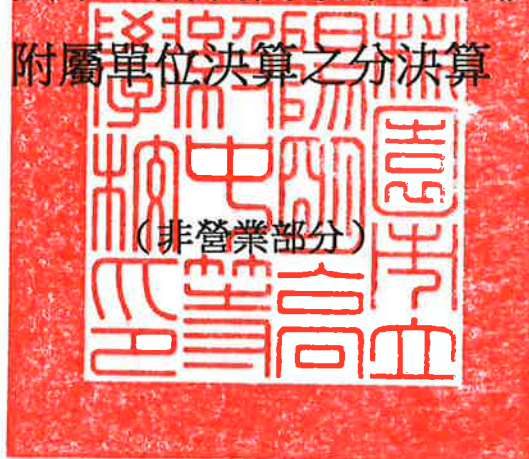
桃園市總決算

桃園市政府教育局主管

桃園市地方教育發展基金

桃園市立陽明高級中等學校

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
114 年度附屬單位決算分決算
目 次

甲、總說明.....	第 1 頁至第 4 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表.....	第 5 頁至第 5 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表.....	第 6 頁至第 6 頁
2、基金用途明細表.....	第 7 頁至第 8 頁
3、資本資產明細表.....	第 10 頁至第 11 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 12 頁至第 12 頁
5、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 13 頁至第 13 頁
6、員工人數彙計表.....	第 14 頁至第 14 頁
7、用人費用彙計表.....	第 16 頁至第 17 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 18 頁至第 18 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 19 頁至第 19 頁
10、各項費用彙計表.....	第 20 頁至第 20 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 21 頁至第 21 頁
丙、會計報表	
1、平衡表.....	第 22 頁至第 22 頁
2、收入支出表.....	第 23 頁至第 23 頁
3、現金流量表.....	第 24 頁至第 24 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表.....	第 25 頁至第 25 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 26 頁至第 26 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 27 頁至第 27 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 114 年 度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄、及思考判斷與創造能力等業務。

(一)高中及高職教育計畫：

本年度預算編列 3 億 2,066 萬 7,000 元，決算數 2 億 9,714 萬 8,451 元。

113 學年度下學期，預定招收 61 班，實際招收 61 班，預計學生人數 2,123 人，實際學生人數 2,091 人。

114 學年度上學期，預定招收 61 班，實際招收 61 班，預計學生人數 2,155 人，實際學生人數 2,094 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 1,209 萬元，決算數 3,673 萬 6,318 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 549 萬 3,154 元，較預算數 3 億 1,617 萬 8,000 元，減少 1,068 萬 4,846 元，計減 3.38%。

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 4 萬 2,372 元，較預算數 0 元，增加 4 萬 2,372 元。

主要係因：廠商違約罰款等收入超收。

2. 服務收入：決算數 29 萬 9,860 元，較預算數 49 萬 2,000 元，減少 19 萬 2,140 元，計減 39.05%。

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 114 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 8 萬 6,610 元，較預算數 4 萬元，增加 4 萬 6,610 元，計增 116.53%。

主要係因：財產處分變賣收入增加，收入超收。

4. 租金收入：決算數 157 萬 1,837 元，較預算數 161 萬 2,000 元，減少 4 萬 163 元，計減 2.49%。

主要係因：學生宿舍租金收入短收。

5. 利息收入：決算數 53 萬 5,327 元，較預算數 3 萬元，增加 50 萬 5,327 元，計增 1,684.42%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

6. 公庫撥款收入：決算數 6,066 萬 5,303 元，較預算數 6,823 萬 7,000 元，減少 757 萬 1,697 元，計減 11.10%。

主要係因：扣抵 113 年用人費用結餘。

7. 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。

8. 使用規費收入：決算數 51 萬 3,870 元，較預算數 25 萬 7,000 元，增加 25 萬 6,870 元，計增 99.95%。

主要係因：場地開放收入超收。

9. 學雜費收入：決算數 3,269 萬 3,480 元，較預算數 3,388 萬 3,000 元，減少 118 萬 9,520 元，計減 3.51%。

主要係因：學雜費收入短收。

10. 雜項收入：決算數 702 萬 7,495 元，較預算數 957 萬元，減少 254 萬 2,505 元，計減 26.57%。

主要係因：課業輔導費等收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 3 億 3,388 萬 4,769 元，較預算數 3 億 3,275 萬 7,000 元，增加 112 萬 7,769 元，計增 0.34%。

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 9,714 萬 8,451 元，較預算數 3 億 2,066 萬 7,000 元，減少 2,351 萬 8,549 元，計減 7.33%。

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：

- (1) 決算數 3,673 萬 6,318 元，較法定預算數 1,209 萬元，增加 2,464 萬 6,318 元，計增 203.86%，主要係因：購置半戶外球場工程保留款。

- (2) 決算數 3,673 萬 6,318 元，較可用預算數 4,587 萬 7,577 元，減少 914

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 114 年 度

萬 1,259 元，計減 19.93%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款、半戶外球場工程保留款等。

(三) 本期短絀：

本年度決算短絀數 2,839 萬 1,615 元，較預算短絀數 1,657 萬 9,000 元，增加短絀數 1,181 萬 2,615 元。

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流入 2,301 萬 4,989 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 3,673 萬 6,318 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 117 萬 6,424 元。
- (四) 現金及約當現金之淨減 1,254 萬 4,905 元。
- (五) 期初現金及約當現金 1 億 5,299 萬 4,201 元。
- (六) 期末現金及約當現金 1 億 4,044 萬 9,296 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	150,917,890	153,579,349	-1.73
固定資產	80,088,399	46,004,798	74.09
無形資產	1,555,647	1,315,775	18.23
流動負債	46,857,163	22,303,431	110.09
其他負債	7,823,212	6,646,788	17.70
淨資產	177,881,561	171,949,703	3.45

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 4,044 萬 9,296 元，其中 7,734 萬 7,489 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。

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 114 年 度

(二)本年度補辦預算資料如下：本年度未有補辦預算。

(三)本年度併入決算資料如下：本年度未有併入決算。

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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	316,178,000	100.00	305,493,154	100.00	-10,684,846	-3.38	302,582,210	100.00
41 徵收及依法分配收入			42,372	0.01	42,372	0.00	5,850	0.00
4115 違規罰款收入			42,372	0.01	42,372		5,850	0.00
43 勞務收入	492,000	0.16	299,860	0.10	-192,140	-39.05	477,300	0.16
431 服務收入	492,000	0.16	299,860	0.10	-192,140	-39.05	477,300	0.16
45 財產收入	1,682,000	0.53	2,193,774	0.72	511,774	30.43	3,398,776	1.12
451 財產處分收入	40,000	0.01	86,610	0.03	46,610	116.53	248,866	0.08
452 租金收入	1,612,000	0.51	1,571,837	0.51	-40,163	-2.49	1,914,995	0.63
454 利息收入	30,000	0.01	535,327	0.18	505,327	1,684.42	470,770	0.16
45Y 其他財產收入							764,145	0.25
46 政府撥入收入	270,294,000	85.49	262,722,303	86.00	-7,571,697	-2.80	256,931,223	84.91
462 公庫撥款收入	68,237,000	21.58	60,665,303	19.86	-7,571,697	-11.10	54,874,223	18.14
46Y 政府其他撥入收入	202,057,000	63.91	202,057,000	66.14			202,057,000	66.78
47 規費收入	257,000	0.08	513,870	0.17	256,870	99.95		
473 使用規費收入	257,000	0.08	513,870	0.17	256,870	99.95		
4S 教學收入	33,883,000	10.72	32,693,480	10.70	-1,189,520	-3.51	33,421,260	11.05
4S1 學雜費收入	33,883,000	10.72	32,693,480	10.70	-1,189,520	-3.51	33,421,260	11.05
4Y 其他收入	9,570,000	3.03	7,027,495	2.30	-2,542,505	-26.57	8,347,801	2.76
4YY 雜項收入	9,570,000	3.03	7,027,495	2.30	-2,542,505	-26.57	8,347,801	2.76
5 基金用途	332,757,000	105.24	333,884,769	109.29	1,127,769	0.34	301,371,166	99.60
52 高中及高職教育計畫	320,667,000	101.42	297,148,451	97.27	-23,518,549	-7.33	288,278,408	95.27
5M 建築及設備計畫	12,090,000	3.82	36,736,318	12.03	24,646,318	203.86	13,092,758	4.33
購建固定資產	11,740,000	3.71	36,417,318	11.92	24,677,318	210.20	13,067,758	4.32
其他	350,000	0.11	319,000	0.10	-31,000	-8.86	25,000	0.01
本期賸餘 (短絀)	-16,579,000		-28,391,615		-11,812,615	71.25	1,211,044	
期初基金餘額	109,226,000		124,629,130		15,403,130	14.10	123,418,086	
解繳公庫								
期末基金餘額	92,647,000		96,237,515		3,590,515	3.88	124,629,130	

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 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	316,178,000	305,493,154	-10,684,846	-3.38	
41 徵收及依法分配收入		42,372	42,372	0.00	
4115 違規罰款收入		42,372	42,372	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	492,000	299,860	-192,140	-39.05	
431 服務收入	492,000	299,860	-192,140	-39.05	教師(含代理教師)甄選報名費收入短收。
45 財產收入	1,682,000	2,193,774	511,774	30.43	
451 財產處分收入	40,000	86,610	46,610	116.53	財產變賣收入超收。
452 租金收入	1,612,000	1,571,837	-40,163	-2.49	
454 利息收入	30,000	535,327	505,327	1,684.42	保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	270,294,000	262,722,303	-7,571,697	-2.80	
462 公庫撥款收入	68,237,000	60,665,303	-7,571,697	-11.10	
46Y 政府其他撥入收入	202,057,000	202,057,000		0.00	
47 規費收入	257,000	513,870	256,870	99.95	
473 使用規費收入	257,000	513,870	256,870	99.95	教室及會議室等對外開放租借場地費收入等超收。
4S 教學收入	33,883,000	32,693,480	-1,189,520	-3.51	
4S1 學雜費收入	33,883,000	32,693,480	-1,189,520	-3.51	
4Y 其他收入	9,570,000	7,027,495	-2,542,505	-26.57	
4YY 雜項收入	9,570,000	7,027,495	-2,542,505	-26.57	課業輔導費收入等短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立陽明高級中等學校
基金用途明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5 基金用途	332,757,000	333,884,769	1,127,769	0.34	
52 高中及高職教育計畫	320,667,000	297,148,451	-23,518,549	-7.33	
1 用人費用	272,509,000	266,645,086	-5,863,914	-2.15	
11 正式員額薪資	167,244,000	174,313,872	7,069,872	4.23	
12 聘僱及兼職人員薪資	11,344,000	9,775,059	-1,568,941	-13.83	
13 加(夜)班費	2,795,000	2,498,489	-296,511	-10.61	
15 獎金	44,797,000	39,784,264	-5,012,736	-11.19	
16 退休及卹償金	25,166,000	21,539,961	-3,626,039	-14.41	
18 福利費	21,163,000	18,733,441	-2,429,559	-11.48	
2 服務費用	31,805,000	22,022,246	-9,782,754	-30.76	
21 水電費	5,035,000	3,063,900	-1,971,100	-39.15	擲節支用。
22 郵電費	812,000	306,190	-505,810	-62.29	擲節支用。
23 旅運費	590,000	477,888	-112,112	-19.00	
24 印刷裝訂與廣告費	1,000,000	329,932	-670,068	-67.01	擲節支用。
25 修理保養及保固費	19,143,000	13,737,114	-5,405,886	-28.24	擲節支用。
26 保險費	126,000	44,803	-81,197	-64.44	擲節支用。
27 一般服務費	3,082,000	2,406,416	-675,584	-21.92	外包費委外校警3人，預算金額1,920,000元，決算金額1,810,056元，預算金額大於決算金額，係因委外校警共同供應契約金額預算足以支應。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98,000元，預算金額大於決算金額，係因教育局補助本校游泳池救生員經費。
28 專業服務費	1,837,000	1,476,003	-360,997	-19.65	
29 公共關係費	180,000	180,000			
3 材料及用品費	7,150,000	4,494,449	-2,655,551	-37.14	
31 使用材料費	830,000	241,950	-588,050	-70.85	擲節支用。
32 用品消耗	6,320,000	4,252,499	-2,067,501	-32.71	擲節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,345,000	460,518	-884,482	-65.76	
42 房租	10,000		-10,000	-100.00	擲節支用。
43 機器租金	40,000	20,000	-20,000	-50.00	擲節支用。
44 交通及運輸設備租金	200,000	29,340	-170,660	-85.33	擲節支用。
45 雜項設備租金	1,095,000	411,178	-683,822	-62.45	擲節支用。
6 稅捐及規費(強制費)	10,000	420	-9,580	-95.80	
66 規費	10,000	420	-9,580	-95.80	擲節支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立陽明高級中等學校

基金用途明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,204,000	2,161,783	-3,042,217	-58.46	
71 會費	20,000	5,000	-15,000	-75.00	撙節支用。
72 捐助、補助與獎助	4,377,000	1,634,666	-2,742,334	-62.65	撙節支用。
73 分擔	1,000		-1,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	456,000	125,689	-330,311	-72.44	撙節支用。
75 競賽及交流活動費	350,000	396,428	46,428	13.27	
9 其他	2,644,000	1,363,949	-1,280,051	-48.41	
91 其他支出	2,644,000	1,363,949	-1,280,051	-48.41	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	12,090,000	36,736,318	24,646,318	203.86	
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	12,090,000	36,736,318	24,646,318	203.86	
51 購建固定資產	11,740,000	36,417,318	24,677,318	210.20	1.513擴充改良房屋建築及設備以前年度保留數預算金額33,787,577元，決算金額28,364,945元。2.調整容納515購置交通及運輸設備轉入290,000元，516購置雜項設備轉出290,000元。
52 購置無形資產	350,000	319,000	-31,000	-8.86	

本 頁 空 白

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	130,184,606	82,864,033	45,877,577
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			33,787,577
機械及設備	69,933,005	47,713,914	2,065,000
交通及運輸設備	8,955,785	4,470,770	290,000
雜項設備	39,978,096	30,679,349	9,385,000
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	10,001,945		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	1,315,775		350,000
發展中之無形資產			
其他			

註：1.(1)機械及設備-增加數:電器邏輯控制器、電腦主機等共計7,416,661元；減少數:報廢網路交換器等共計732,282元。
(2)交通及運輸設備-增加數：測光表等共計686,930元。
(3)雜項設備-增加數：攝影燈具閃光棚燈等共計9,711,270元；減少數:報廢冷(暖)氣機及飲水機等共計1,420,074元。
(4)電腦軟體-增加數：輔導管理系統等共計699,000元；減少數：年底軟體攤銷提列459,128元。
(5)購建中固定資產-增加數：尚在建購半戶外球場工程等28,364,945元。
2.以前年度保留數33,787,577元。

桃園市立陽明高級中等學校

產明細表

114 年度

單位：新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
46,878,806	459,000	2,611,484	9,943,849	81,644,046
7,416,661		732,282	7,243,184	21,660,286
686,930			1,074,506	4,097,439
9,711,270		1,420,074	1,626,159	15,963,784
28,364,945				38,366,890
699,000	459,000	459,128		1,555,647

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114年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築	33,787,577				33,787,577	28,364,945	-5,422,632	
房屋及建築	33,787,577				33,787,577		-33,787,577	
購建中固定資產						28,364,945	28,364,945	
機械及設備		2,065,000			2,065,000	989,682	-1,075,318	
機械及設備		2,065,000			2,065,000	989,682	-1,075,318	
購建中固定資產								
交通及運輸設備				290,000	290,000	286,530	-3,470	
交通及運輸設備				290,000	290,000	286,530	-3,470	
購建中固定資產								
雜項設備		9,675,000		-290,000	9,385,000	6,776,161	-2,608,839	
雜項設備		9,675,000		-290,000	9,385,000	6,776,161	-2,608,839	
購建中固定資產								
合 計	33,787,577	11,740,000			45,527,577	36,417,318	-9,110,259	

註：以前年度半戶外球場興建工程保留金額5,422,632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114年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	1,014,512,648	976,145,758	-38,366,890	
代管-土地	370,854,160	370,854,160		
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				
機械及設備	21,660,286	21,660,286		
交通及運輸設備	4,097,439	4,097,439		
雜項設備	15,963,784	15,963,784		
購建中固定資產	38,366,890		-38,366,890	半戶外球場興建工程尚在購建中，故總務處尚未登錄財產帳。
電腦軟體	1,555,647	1,555,647		

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 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	191	194	3	
職員	176	176	0	
技工	5	5	0	
工友	4	4	0	
約僱人員	6	9	3	因學務創新人力增加3人。
合 計	191	194	3	

填表說明：一般服務費外包費編列委外校警3人及游泳池管理救生員2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立陽明高級中等學校
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 114年度

單位：新臺幣元

項目	預 算									數		
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
高中及高職教育計畫	167,244,000	3,240,000	2,795,000		44,797,000	25,166,000		21,163,000		264,405,000	8,104,000	272,509,000
正式人員	167,244,000		2,795,000		44,395,000	25,166,000		21,163,000		260,763,000		260,763,000
聘僱人員		3,240,000			402,000					3,642,000		3,642,000
兼任人員											8,104,000	8,104,000
合 計	167,244,000	3,240,000	2,795,000		44,797,000	25,166,000		21,163,000		264,405,000	8,104,000	272,509,000

註:

1.一般服務費外包費編列委外校警3人，預算金額1,920,000元，決算金額1,810,056元及游泳池管理救生員2人，預算金額699,000元，決算金額98,000元。

2.獎金係(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20點規定辦理，本年度預算編列185人，計22,066,000元，執行結果決算185人，計19,007,365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 114 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
174,313,872	4,263,995	2,498,489		39,784,264	21,539,961		18,733,441		261,134,022	5,511,064	266,645,086
174,313,872		2,498,489		39,491,313	21,539,961		18,733,441		256,577,076		256,577,076
	4,263,995			292,951					4,556,946		4,556,946
										5,511,064	5,511,064
174,313,872	4,263,995	2,498,489		39,784,264	21,539,961		18,733,441		261,134,022	5,511,064	266,645,086

(2)年終工作獎金係依據113年11月27日院授人給字第 1134002151號函訂定發布「一百十三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定辦理，本年度預算編列191人，計22,511,000元，執行結果決算191人，計20,716,899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」，114年度預算編列15人，計220,000元，執行結果決算2人，計60,000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114年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

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 114 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			332,757,000		333,884,769		1,127,769	0.34	
高中及高職教 育計畫			320,667,000		297,148,451		-23,518,549	-7.33	
建築及設備計 畫			12,090,000		36,736,318		24,646,318	203.86	1.以前年度保留 數33,787,577元及決 算金 額28,364,945元。2. 因半戶外球場興建 工程尚在建造階 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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	272,509,000	266,645,086	-5,863,914	-2.15
11 正式員額薪資	167,244,000	174,313,872	7,069,872	4.23
12 聘僱及兼職人員薪資	11,344,000	9,775,059	-1,568,941	-13.83
13 加(夜)班費	2,795,000	2,498,489	-296,511	-10.61
15 獎金	44,797,000	39,784,264	-5,012,736	-11.19
16 退休及卹償金	25,166,000	21,539,961	-3,626,039	-14.41
18 福利費	21,163,000	18,733,441	-2,429,559	-11.48
2 服務費用	31,805,000	22,022,246	-9,782,754	-30.76
21 水電費	5,035,000	3,063,900	-1,971,100	-39.15
22 郵電費	812,000	306,190	-505,810	-62.29
23 旅運費	590,000	477,888	-112,112	-19.00
24 印刷裝訂與廣告費	1,000,000	329,932	-670,068	-67.01
25 修理保養及保固費	19,143,000	13,737,114	-5,405,886	-28.24
26 保險費	126,000	44,803	-81,197	-64.44
27 一般服務費	3,082,000	2,406,416	-675,584	-21.92
28 專業服務費	1,837,000	1,476,003	-360,997	-19.65
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	7,150,000	4,494,449	-2,655,551	-37.14
31 使用材料費	830,000	241,950	-588,050	-70.85
32 用品消耗	6,320,000	4,252,499	-2,067,501	-32.71
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,345,000	460,518	-884,482	-65.76
42 房租	10,000	0	-10,000	-100.00
43 機器租金	40,000	20,000	-20,000	-50.00
44 交通及運輸設備租金	200,000	29,340	-170,660	-85.33
45 雜項設備租金	1,095,000	411,178	-683,822	-62.45
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	12,090,000	36,736,318	24,646,318	203.86
51 購建固定資產	11,740,000	36,417,318	24,677,318	210.20
52 購置無形資產	350,000	319,000	-31,000	-8.86
6 稅捐及規費(強制費)	10,000	420	-9,580	-95.80
66 規費	10,000	420	-9,580	-95.80
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,204,000	2,161,783	-3,042,217	-58.46
71 會費	20,000	5,000	-15,000	-75.00
72 捐助、補助與獎助	4,377,000	1,634,666	-2,742,334	-62.65
73 分擔	1,000	0	-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	456,000	125,689	-330,311	-72.44
75 競賽及交流活動費	350,000	396,428	46,428	13.27
9 其他	2,644,000	1,363,949	-1,280,051	-48.41
91 其他支出	2,644,000	1,363,949	-1,280,051	-48.41
合 計	332,757,000	333,884,769	1,127,769	0.34

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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	180,000	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	1,643,000	1,514,009	-128,991	-7.85	
253 宿舍修護費	500,000	461,830	-38,170	-7.63	
282 專技人員酬金	288,000	283,075	-4,925	-1.71	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	505,000	450,104	-54,896	-10.87	
521 購置電腦軟體	350,000	319,000	-31,000	-8.86	

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114年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減		科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
資產	232,561,936	100.00	200,899,922	100.00	31,662,014	15.76	負債	54,680,375	23.51	28,950,219	14.41	25,730,156	88.88
流動資產	150,917,890	64.89	153,579,349	76.45	-2,661,459	-1.73	流動負債	46,857,163	20.15	22,303,431	11.10	24,553,732	110.09
現金	140,449,296	60.39	152,994,201	76.15	-12,544,905	-8.20	應付款項	46,857,163	20.15	22,303,431	11.10	24,553,732	110.09
銀行存款	140,449,296	60.39	152,994,201	76.15	-12,544,905	-8.20	應付代收款	46,857,163	20.15	22,303,431	11.10	24,553,732	110.09
應收款項	10,468,594	4.50	585,148	0.29	9,883,446	689.05	其他負債	7,823,212	3.36	6,646,788	3.31	1,176,424	17.70
其他應收款	10,468,594	4.50	585,148	0.29	9,883,446	689.05	什項負債	7,823,212	3.36	6,646,788	3.31	1,176,424	17.70
固定資產	80,088,399	34.44	46,004,798	22.90	34,083,601	74.09	存入保證金	7,823,212	3.36	6,646,788	3.31	1,176,424	17.70
機械及設備	21,660,286	9.31	22,219,091	11.06	-558,805	-2.51	淨資產	177,881,561	76.49	171,949,703	85.59	5,931,858	3.45
機械及設備	76,617,384	32.94	69,933,005	34.81	6,684,379	9.56	淨資產	177,881,561	76.49	171,949,703	85.59	5,931,858	3.45
累計折舊-機械及設備	-54,957,098	-23.63	-47,713,914	-23.75	-7,243,184	15.18	淨資產	177,881,561	76.49	171,949,703	85.59	5,931,858	3.45
交通及運輸設備	4,097,439	1.76	4,485,015	2.23	-387,576	-8.64	累積餘額	177,881,561	76.49	171,949,703	85.59	5,931,858	3.45
交通及運輸設備	9,642,715	4.15	8,955,785	4.46	686,930	7.67							
累計折舊-交通及運輸設備	-5,545,276	-2.38	-4,470,770	-2.23	-1,074,506	24.03							
雜項設備	15,963,784	6.86	9,298,747	4.63	6,665,037	71.68							
雜項設備	48,269,292	20.76	39,978,096	19.90	8,291,196	20.74							
累計折舊-雜項設備	-32,305,508	-13.89	-30,679,349	-15.27	-1,626,159	5.30							
購建中固定資產	38,366,890	16.50	10,001,945	4.98	28,364,945	283.59							
購建中固定資產	38,366,890	16.50	10,001,945	4.98	28,364,945	283.59							
無形資產	1,555,647	0.67	1,315,775	0.65	239,872	18.23							
無形資產	1,555,647	0.67	1,315,775	0.65	239,872	18.23							
電腦軟體	1,555,647	0.67	1,315,775	0.65	239,872	18.23							
其他資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
什項資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
代管資產	932,868,602	401.13	934,543,625	465.18	-1,675,023	-0.18							
應付代管資產	-932,868,602	-401.13	-934,543,625	-465.18	1,675,023	-0.18							
合計：	232,561,936	100.00	200,899,922	100.00	31,662,014	15.76	合計：	232,561,936	100.00	200,899,922	100.00	31,662,014	15.76

信託代理與保證資產 160,800

保證品 160,800

信託代理與保證負債 160,800

應付保證品 160,800

註：1. 無經管珍貴動產、不動產。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立陽明高級中等學校

收入支出表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	315,635,642	100.00	308,950,965	100.00	6,684,677	2.16
徵收及依法分配收入	42,372	0.01	5,850	0.00	36,522	624.31
違規罰款收入	42,372	0.01	5,850	0.00	36,522	624.31
勞務收入	299,860	0.10	477,300	0.15	-177,440	-37.18
服務收入	299,860	0.10	477,300	0.15	-177,440	-37.18
財產收益	12,336,262	3.91	9,767,531	3.16	2,568,731	26.30
財產孳息收入	2,107,164	0.67	2,385,765	0.77	-278,601	-11.68
廢舊物品售價收入	86,610	0.03	248,866	0.08	-162,256	-65.20
其他財產收入	10,142,488	3.21	7,132,900	2.31	3,009,588	42.19
政府撥入收入	262,722,303	83.24	256,931,223	83.16	5,791,080	2.25
公庫撥款收入	60,665,303	19.22	54,874,223	17.76	5,791,080	10.55
政府其他撥入收入	202,057,000	64.02	202,057,000	65.40	0	0.00
規費收入	513,870	0.16	0	0.00	513,870	0.00
使用規費收入	513,870	0.16	0	0.00	513,870	0.00
教學收入	32,693,480	10.36	33,421,260	10.82	-727,780	-2.18
學雜費收入	32,693,480	10.36	33,421,260	10.82	-727,780	-2.18
其他收入	7,027,495	2.23	8,347,801	2.70	-1,320,306	-15.82
雜項收入	7,027,495	2.23	8,347,801	2.70	-1,320,306	-15.82
支出	309,703,784	98.12	300,358,912	97.22	9,344,872	3.11
人事支出	266,645,086	84.48	261,524,447	84.65	5,120,639	1.96
人事支出	266,645,086	84.48	261,524,447	84.65	5,120,639	1.96
業務支出	27,504,750	8.71	24,301,090	7.87	3,203,660	13.18
業務支出	27,504,750	8.71	24,301,090	7.87	3,203,660	13.18
獎補助支出	1,634,666	0.52	1,458,667	0.47	175,999	12.07
其他獎補助	1,634,666	0.52	1,458,667	0.47	175,999	12.07
財產損失	21,334	0.01	38,196	0.01	-16,862	-44.15
財產交易損失	21,334	0.01	38,196	0.01	-16,862	-44.15
折舊、折耗及攤銷	12,533,999	3.97	12,042,308	3.90	491,691	4.08
固定資產折舊	12,074,871	3.83	11,651,284	3.77	423,587	3.64
無形資產攤銷	459,128	0.15	391,024	0.13	68,104	17.42
其他支出	1,363,949	0.43	994,204	0.32	369,745	37.19
其他支出	1,363,949	0.43	994,204	0.32	369,745	37.19
本期賸餘(短絀)	5,931,858	1.88	8,592,053	2.78	-2,660,195	-30.96
期初淨資產	171,949,703	54.48	163,488,553	52.92	8,461,150	5.18
解繳公庫						
淨資產調整數			-130,903	-0.04	130,903	100.00
期末淨資產	177,881,561	56.36	171,949,703	55.66	5,931,858	3.45

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114年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度金額
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	5,931,858
8002 調整非現金項目	17,083,131
81 業務活動之淨現金流入(流出)	23,014,989
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	-36,736,318
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-36,736,318
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	6,012,350
8404 減少短期債務及其他負債	-4,835,926
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,176,424
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-12,544,905
87 期初現金及約當現金	152,994,201
88 期末現金及約當現金	140,449,296

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 114 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	305,493,154	10,142,488	315,635,642	收入
徵收及依法分配收入	42,372		42,372	徵收及依法分配收入
勞務收入	299,860		299,860	勞務收入
財產收入	2,193,774	10,142,488	12,336,262	財產收益
政府撥入收入	262,722,303		262,722,303	政府撥入收入
規費收入	513,870		513,870	規費收入
教學收入	32,693,480		32,693,480	教學收入
其他收入	7,027,495		7,027,495	其他收入
基金用途	333,884,769	-24,180,985	309,703,784	支出
用人費用	266,645,086		266,645,086	人事支出
服務費用	22,022,246	5,482,504	27,504,750	業務支出
材料及用品費	4,494,449	-4,494,449		
租金、償債、利息及相關手續費	460,518	-460,518		
稅捐及規費(強制費)	420	-420		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	527,117	-527,117		
捐助、補助與獎助	1,634,666		1,634,666	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	36,736,318	-36,736,318		
其他	1,363,949		1,363,949	其他支出
折舊、折耗及攤銷		12,533,999	12,533,999	折舊、折耗及攤銷
財產損失		21,334	21,334	財產損失
本期賸餘(短絀)	-28,391,615	34,323,473	5,931,858	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	124,629,130	47,320,573	171,949,703	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數				淨資產調整數
期末基金餘額	96,237,515	81,644,046	177,881,561	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數10,142,488元，係機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備及電腦軟體等資產增加。(未含財產無償移入及資產重估增值造成【淨資產調整數】增加數0元)
2. 調整數5,482,504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21,334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36,736,318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12,533,999元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數0元，係財產無償移出移入及資產重估增值減值之情形。
7. 調整數47,320,573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 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

主辦會計人員：  會計主任 陳英姿

基金主持人：  桃園市立楊明林裕豐 林裕豐

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 114 年度

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
計畫或科目名稱		金額		金額				契約或其他證明文件				
統制註記 (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	完成期限	
合	計	33,787,577	28,364,945	5,422,632	5,422,632	-	-					
	113年度小計	9,103,546	5,814,252	3,289,294	3,289,294							
	112年度小計	15,243,347	15,243,347	-	-							
	111年度小計	9,440,684	7,307,346	2,133,338	2,133,338							
		9,103,546	5,814,252	3,289,294	3,289,294							
屋	學校	半戶外球場興建工程採購案	9,103,546	5,814,252	3,289,294	3,289,294			半戶外球場興建工程採購案	11301-02	113年3月1日(決標日)	(一)決標日起30日內開工。開工之日起270日內竣工。竣工日期114年1月10日(詳如開工報告表)。 (二)停工：113年4月13日(詳如停工報告表)。 (三)復工：113年10月13日復工，預定竣工日期為114年6月28日(詳如復工報告表)。 (四)展延工期：95日。 (五)竣工：114年10月28日(詳如竣工報告表)。 (六)尚待辦理正式驗收，尚未申報核結空污費，尚未取得使用執照。
			15,243,347	15,243,347	-	-						
屋	學校	半戶外球場興建工程採購案	15,243,347	15,243,347	0	0			半戶外球場興建工程採購案	11301-02	113年3月1日(決標日)	
			9,440,684	7,307,346	2,133,338	2,133,338						
屋	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	11108-03	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。
屋	學校	半戶外球場興建工程採購案	7,307,346	7,307,346	0	0				11301-02	113年3月1日(決標日)	

製表 邱碧虹

主計 趙柏原

主辦會計 組員 黃安東

機關首長

會計 蔡姿