

冊 號：16-14

機關代號：10801

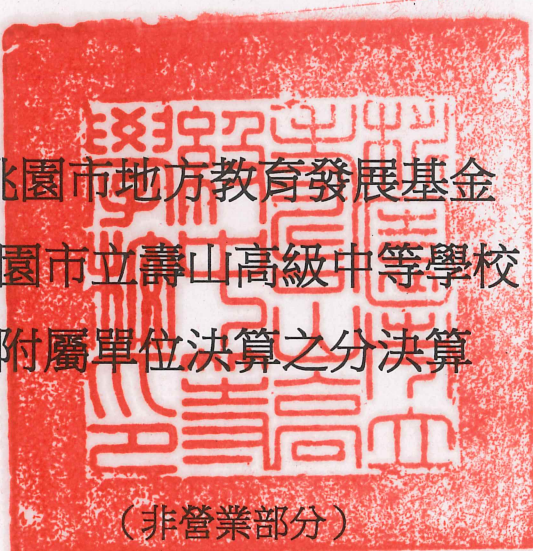
中華民國 114 年度

(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
桃園市立壽山高級中等學校
附屬單位決算之分決算
(非營業部分)



桃園市立壽山高級中等學校編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立壽山高級中等學校
114 年度附屬單位決算分決算
目 次

甲、總說明	第 1 頁至第 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 21 頁
2、收入支出表	第 22 頁至第 22 頁
3、現金流量表	第 23 頁至第 23 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表	第 24 頁至第 24 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	第 25 頁至第 25 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表	第 26 頁至第 26 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市立壽山高級中等學校

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 924 萬 4,000 元，決算數 3 億 251 萬 3,366 元。

113 學年度下學期，預定招收 56 班，實際招收 56 班，預計學生人數 1,914 人，實際學生人數 1,860 人。

114 學年度上學期，預定招收 56 班，實際招收 56 班，預計學生人數 1,875 人，實際學生人數 1,840 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 1,050 萬 9,000 元，決算數 584 萬 1,936 元。係改善教學環境及汰換、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 1,432 萬 4,605 元，較預算數 3 億 1,095 萬 3,000 元，增加 337 萬 1,605 元，計增 1.08%。

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 4,590 元，較預算數 0 元，增加 4,590 元。
主要係因：契約違規罰款等收入超收。
2. 服務收入：決算數 6 萬 770 元，較預算數 4 萬 2,000 元，增加 1 萬 8,770 元，計增 44.69%。
主要係因：代理教師甄選報名費等收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立壽山高級中等學校

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

3. 財產處分收入：決算數 7 萬 6,650 元，較預算數 20 萬元，減少 12 萬 3,350 元，計減 61.68%。

主要係因：財產處分變賣收入減少，收入短收。

4. 權利金收入：決算數 18 萬元，較預算數 18 萬元，無增減。

5. 利息收入：決算數 7 萬 3,467 元，較預算數 5 萬元，增加 2 萬 3,467 元，計增 46.93%。

主要係因：保管款及零用金專戶等利息收入超收。

6. 公庫撥款收入：決算數 2 億 7,368 萬 4,097 元，較預算數 2 億 6,849 萬 9,000 元，增加 518 萬 5,097 元，計增 1.93%。

主要係因：本年度辦理教育局撥入人事費不足超支併決算。

7. 使用規費收入：決算數 21 萬 2,450 元，較預算數 7 萬元，增加 14 萬 2,450 元，計增 203.50%。

主要係因：場地開放收入超收。

8. 學雜費收入：決算數 2,886 萬 5,000 元，較預算數 2,888 萬 1,000 元，減少 1 萬 6,000 元，計減 0.06%。

主要係因：學雜費收入短收。

9. 雜項收入：決算數 1,116 萬 7,581 元，較預算數 1,303 萬 1,000 元，減少 186 萬 3,419 元，計減 14.30%。

主要係因：課業輔導費及電腦使用費等收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 3 億 835 萬 5,302 元，較預算數 3 億 1,975 萬 3,000 元，減少 1,139 萬 7,698 元，計減 3.56%。

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 3 億 251 萬 3,366 元，較預算數 3 億 924 萬 4,000 元，減少 673 萬 634 元，計減 2.18%。

主要係因：服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：

(1) 決算數 584 萬 1,936 元，較法定預算數 1,050 萬 9,000 元，減少 466 萬 7,064 元，計減 44.41%，主要係因：校園建築物整修工程、購置機械及設備等採購結餘款。

(2) 決算數 584 萬 1,936 元，較可用預算數 1,050 萬 9,000 元，減少 466 萬 7,064 元，計減 44.41%，主要係因：校園建築物整修工程、購置機械及設備等採購結餘款。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 596 萬 9,303 元，較預算短絀數 880 萬元，減少短絀數

桃園市地方教育發展基金－桃園市立壽山高級中等學校

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

1,476 萬 9,303 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 8 萬 5,898 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 584 萬 1,936 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 74 萬 2,000 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 501 萬 4,038 元。
- (五)期初現金及約當現金 1 億 3,985 萬 2,960 元。
- (六)期末現金及約當現金 1 億 3,483 萬 8,922 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	149,974,085	157,132,707	-4.56
固定資產	744,825,509	764,447,630	-2.57
無形資產	2,562,816	3,460,871	-25.95
流動負債	49,516,702	63,386,627	-21.88
其他負債	2,512,761	1,770,761	41.90
淨資產	845,332,947	859,883,820	-1.69

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 3,483 萬 8,922 元，其中 9,314 萬 5,984 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，另併入決算資料如下：

高中及高職教育計畫：

- 1.核准文號(桃園市政府 114 年 12 月 30 日府主基字第 1140380923 號函)，核准 114 年度正式編制員額用人費用不足額，金額 728 萬 8,288 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立壽山高級中等學校
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	310,953,000	100.00	314,324,605	100.00	3,371,605	1.08	303,709,766	100.00
41 徵收及依法分配收入			4,590	0.00	4,590	0.00	1,000	0.00
4115 違規罰款收入			4,590	0.00	4,590		1,000	0.00
43 勞務收入	42,000	0.01	60,770	0.02	18,770	44.69	69,800	0.02
431 服務收入	42,000	0.01	60,770	0.02	18,770	44.69	69,800	0.02
45 財產收入	430,000	0.14	330,117	0.11	-99,883	-23.23	573,577	0.19
451 財產處分收入	200,000	0.06	76,650	0.02	-123,350	-61.68	139,240	0.05
453 權利金收入	180,000	0.06	180,000	0.06			180,000	0.06
454 利息收入	50,000	0.02	73,467	0.02	23,467	46.93	68,037	0.02
45Y 其他財產收入							186,300	0.06
46 政府撥入收入	268,499,000	86.35	273,684,097	87.07	5,185,097	1.93	264,754,973	87.17
462 公庫撥款收入	268,499,000	86.35	273,684,097	87.07	5,185,097	1.93	264,754,973	87.17
47 規費收入	70,000	0.02	212,450	0.07	142,450	203.50		
473 使用規費收入	70,000	0.02	212,450	0.07	142,450	203.50		
4S 教學收入	28,881,000	9.29	28,865,000	9.18	-16,000	-0.06	29,323,665	9.66
4S1 學雜費收入	28,881,000	9.29	28,865,000	9.18	-16,000	-0.06	29,323,665	9.66
4Y 其他收入	13,031,000	4.19	11,167,581	3.55	-1,863,419	-14.30	8,986,751	2.96
4YY 雜項收入	13,031,000	4.19	11,167,581	3.55	-1,863,419	-14.30	8,986,751	2.96
5 基金用途	319,753,000	102.83	308,355,302	98.10	-11,397,698	-3.56	295,654,543	97.35
52 高中及高職教育計畫	309,244,000	99.45	302,513,366	96.24	-6,730,634	-2.18	290,638,166	95.70
5M 建築及設備計畫	10,509,000	3.38	5,841,936	1.86	-4,667,064	-44.41	5,016,377	1.65
購建固定資產	10,389,000	3.34	5,721,936	1.82	-4,667,064	-44.92	4,374,577	1.44
其他	120,000	0.04	120,000	0.04			641,800	0.21
本期賸餘（短絀）	-8,800,000		5,969,303		14,769,303	-167.83	8,055,223	
期初基金餘額	76,920,000		91,975,319		15,055,319	19.57	83,920,096	
解繳公庫								
期末基金餘額	68,120,000		97,944,622		29,824,622	43.78	91,975,319	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立壽山高級中等學校

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	310,953,000	314,324,605	3,371,605	1.08	
41 徵收及依法分配收入		4,590	4,590	0.00	
4115 違規罰款收入		4,590	4,590	0.00	契約違規罰款收入超收。
43 勞務收入	42,000	60,770	18,770	44.69	
431 服務收入	42,000	60,770	18,770	44.69	代理教師甄選報名費等收入超收。
45 財產收入	430,000	330,117	-99,883	-23.23	
451 財產處分收入	200,000	76,650	-123,350	-61.68	財產處分變賣收入短收。
453 權利金收入	180,000	180,000		0.00	
454 利息收入	50,000	73,467	23,467	46.93	保管款及零用金專戶等利息收入超收。
46 政府撥入收入	268,499,000	273,684,097	5,185,097	1.93	
462 公庫撥款收入	268,499,000	273,684,097	5,185,097	1.93	
47 規費收入	70,000	212,450	142,450	203.50	
473 使用規費收入	70,000	212,450	142,450	203.50	場地開放收入超收。
4S 教學收入	28,881,000	28,865,000	-16,000	-0.06	
4S1 學雜費收入	28,881,000	28,865,000	-16,000	-0.06	
4Y 其他收入	13,031,000	11,167,581	-1,863,419	-14.30	
4YY 雜項收入	13,031,000	11,167,581	-1,863,419	-14.30	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市立壽山高級中等學校

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	319,753,000	308,355,302	-11,397,698	-3.56	
52 高中及高職教育計畫	309,244,000	302,513,366	-6,730,634	-2.18	
1 用人費用	269,625,000	274,189,417	4,564,417	1.69	
11 正式員額薪資	162,924,000	164,044,506	1,120,506	0.69	依據桃園市政府114年12月31日桃教會字第1140129762號函暨114年12月30日府主基字第1140380923號函同意人事費不足款7,288,288元併入本年度決算辦理。
12 聘僱及兼職人員薪資	12,718,000	11,836,036	-881,964	-6.93	
13 加（夜）班費	2,786,000	2,544,517	-241,483	-8.67	
15 獎金	28,852,000	33,018,242	4,166,242	14.44	
16 退休及卹償金	43,990,000	45,633,072	1,643,072	3.74	
18 福利費	18,355,000	17,113,044	-1,241,956	-6.77	
2 服務費用	22,386,000	18,515,062	-3,870,938	-17.29	
21 水電費	6,178,000	4,373,198	-1,804,802	-29.21	撙節列支，致經費結餘。
22 郵電費	804,000	225,148	-578,852	-72.00	撙節列支，致經費結餘。
23 旅運費	560,000	873,297	313,297	55.95	覈實列支。
24 印刷裝訂與廣告費	1,300,000	1,311,280	11,280	0.87	
25 修理保養及保固費	5,595,000	3,994,296	-1,600,704	-28.61	撙節列支，致經費結餘。
26 保險費	146,000	65,255	-80,745	-55.30	撙節列支，致經費結餘。
27 一般服務費	5,324,000	5,286,340	-37,660	-0.71	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙等約用人員7人及校園安全維護駐衛警3人，預算金額4,750,000元，決算金額4,778,421元，決算金額大於預算金額，係因本年度調薪3%，覈實支付。
28 專業服務費	2,299,000	2,206,248	-92,752	-4.03	
29 公共關係費	180,000	180,000			
3 材料及用品費	4,621,000	2,716,727	-1,904,273	-41.21	
31 使用材料費	425,000	288,654	-136,346	-32.08	撙節列支，致經費結餘。
32 用品消耗	4,196,000	2,428,073	-1,767,927	-42.13	撙節列支，致經費結餘。
4 租金、償債、利息及相關手續費	700,000	466,929	-233,071	-33.30	
45 雜項設備租金	700,000	466,929	-233,071	-33.30	影印機租賃除基本費外，係依使用張數收費，撙節列支，致經費結餘。
6 稅捐及規費(強制費)	95,000	47,534	-47,466	-49.96	
64 消費與行為稅	27,000	26,960	-40	-0.15	
66 規費	68,000	20,574	-47,426	-69.74	撙節列支，致經費結餘。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立壽山高級中等學校

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	6,008,000	2,468,014	-3,539,986	-58.92	
71 會費	20,000	7,500	-12,500	-62.50	撙節列支，致經費結餘。
72 捐助、補助與獎助	4,924,000	2,174,255	-2,749,745	-55.84	撙節列支，致經費結餘。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	264,000	196,556	-67,444	-25.55	撙節列支，致經費結餘。
75 競賽及交流活動費	800,000	89,703	-710,297	-88.79	撙節列支，致經費結餘。
9 其他	5,809,000	4,109,683	-1,699,317	-29.25	
91 其他支出	5,809,000	4,109,683	-1,699,317	-29.25	撙節列支，致經費結餘。
5M 建築及設備計畫	10,509,000	5,841,936	-4,667,064	-44.41	
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	10,509,000	5,841,936	-4,667,064	-44.41	
51 購建固定資產	10,389,000	5,721,936	-4,667,064	-44.92	513工程款預算數2,000,000元，未編列工程管理費預算數，亦無決算數。原編列設備購置及工程改由補助計畫經費支應，撙節列支，致經費結餘。調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉入3,200,000元，514購置機械及設備轉出2,560,000元，515購置交通及運輸設備轉入260,000元，516購置雜項設備轉出900,000元。
52 購置無形資產	120,000	120,000			

桃園市地方教育發展基金—
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	1,258,178,877	490,270,376	10,509,000
非理財目的之長期投資			
土地	340,441,083		
土地改良物	13,471,422	13,336,708	
房屋及建築	697,121,246	315,020,408	5,200,000
機械及設備	116,190,301	92,792,625	3,129,000
交通及運輸設備	17,922,651	12,838,444	710,000
雜項設備	69,571,303	56,282,191	1,350,000
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	3,460,871		120,000
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)房屋及建築-增加數：活動中心鋼板屋頂修繕工程等1,287,228元。

(2)機械及設備-增加數：購置電腦、筆電等5,339,863元。減少數：報廢電腦、印表機等1,217,075元

(3)交通及運輸設備-增加數：購置LED螢幕等1,920,340元。

(4)雜項設備-增加數：購置冰箱、鐵捲門等2,609,878元。減少數：報廢電動銀幕533,177元。

(5)電腦軟體-增加數：購置英檢題庫等470,000元。減少數：提列114年度累計攤銷1,368,055元。

桃園市立壽山高級中等學校

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		
11,627,309	1,523,000	3,118,307	29,029,178	747,388,325
				340,441,083
				134,714
1,287,228			13,049,232	370,338,834
5,339,863		1,217,075	8,937,876	18,582,588
1,920,340			1,828,240	5,176,307
2,609,878		533,177	5,213,830	10,151,983
		</		

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市立壽山高級中等學校

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		2,000,000		3,200,000	5,200,000	686,444	-4,513,556	
房屋及建築		2,000,000		3,200,000	5,200,000	686,444	-4,513,556	
購建中固定資產								
機械及設備		5,689,000		-2,560,000	3,129,000	3,069,682	-59,318	
機械及設備		5,689,000		-2,560,000	3,129,000	3,069,682	-59,318	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		450,000		260,000	710,000	671,340	-38,660	
交通及運輸設備		450,000		260,000	710,000	671,340	-38,660	
購建中固定資產								
雜項設備		2,250,000		-900,000	1,350,000	1,294,470	-55,530	
雜項設備		2,250,000		-900,000	1,350,000	1,294,470	-55,530	
購建中固定資產								
合 計		10,389,000			10,389,000	5,721,936	-4,667,064	

(1)本年度辦公及公共場域整修工程申請保留4,300,000元。

中華民國114年12月31日

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	762,148,270	762,148,270		
代管-土地	14,759,945	14,759,945		
土地	340,441,083	340,441,083		
土地改良物	134,714	134,714		
房屋及建築	370,338,834	370,338,834		
機械及設備	18,582,588	18,582,588		
交通及運輸設備	5,176,307	5,176,307		
雜項設備	10,151,983	10,151,983		
電腦軟體	2,562,816	2,562,816		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立壽山高級中等學校

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	173	174	1	
職員	164	165	1	行政人員減少1人，係因1名幹事調動尚未聘足；教官減少1人，係因1名教官缺額轉為學務創新人員；教師增加3人，係因114學年體育班編制員額增加1人、2名教師借調國教署聘任代理教師2人。
技工	2	2	0	
工友	1	1	0	
約僱人員	6	6	0	1名教官缺額轉為學務創新人員，1名學務創新人員留職停薪未聘代理。
合 計	173	174	1	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙等約用人員7人及校園安全維護駐衛警3人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立壽山高級中等學校
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	162,924,000	3,240,000	2,786,000		28,852,000	43,990,000		18,355,000		260,147,000	9,478,000	269,625,000
正式人員	162,924,000		2,786,000		28,570,000	43,990,000		18,350,000		256,620,000		256,620,000
聘僱人員		3,240,000			282,000			5,000		3,527,000		3,527,000
兼任人員											9,478,000	9,478,000
合 計	162,924,000	3,240,000	2,786,000		28,852,000	43,990,000		18,355,000		260,147,000	9,478,000	269,625,000

註：

- 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙約用人員7人及校園安全維護駐衛警3人，預算金額4,750,000元，決算金額4,778,421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，114年度預算編列173人，計12,987,000元，執行結果決算145人，計14,676,897元。(2)年終工作獎金係依據行政院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，114年度預算編列173人，計15,820,000元，執行結果決算171人，計18,341,345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」規定

桃園市地方教育發展基金—桃園市立壽山高級中等學校
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
164,044,506	3,503,274	2,544,517		33,018,242	45,633,072		17,113,044		265,856,655	8,332,762	274,189,417
164,044,506		2,544,517		32,705,122	45,633,072		17,108,544		262,035,761		262,035,761
	3,503,274			313,120			4,500		3,820,894		3,820,894
										8,332,762	8,332,762
164,044,506	3,503,274	2,544,517		33,018,242	45,633,072		17,113,044		265,856,655	8,332,762	274,189,417

辦理，本年度預算編列3人，計45,000元，執行結果決算0人，計0元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立壽山高級中等學校

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：截至本年度終了共有一般公務大客車1輛、一般公務小客貨兩用車2輛。(2)其他車輛：無。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立壽山高級中等學校

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	%	金額	%	
總 計			319,753,000		308,355,302			-11,397,698	-3.56	
高中及高職教育計畫			309,244,000		302,513,366			-6,730,634	-2.18	
建築及設備計畫			10,509,000		5,841,936			-4,667,064	-44.41	原編列設備購置及工程改由補助計畫經費支應。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立壽山高級中等學校

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	269,625,000	274,189,417	4,564,417	1.69
11 正式員額薪資	162,924,000	164,044,506	1,120,506	0.69
12 聘僱及兼職人員薪資	12,718,000	11,836,036	-881,964	-6.93
13 加(夜)班費	2,786,000	2,544,517	-241,483	-8.67
15 獎金	28,852,000	33,018,242	4,166,242	14.44
16 退休及卹償金	43,990,000	45,633,072	1,643,072	3.74
18 福利費	18,355,000	17,113,044	-1,241,956	-6.77
2 服務費用	22,386,000	18,515,062	-3,870,938	-17.29
21 水電費	6,178,000	4,373,198	-1,804,802	-29.21
22 郵電費	804,000	225,148	-578,852	-72.00
23 旅運費	560,000	873,297	313,297	55.95
24 印刷裝訂與廣告費	1,300,000	1,311,280	11,280	0.87
25 修理保養及保固費	5,595,000	3,994,296	-1,600,704	-28.61
26 保險費	146,000	65,255	-80,745	-55.30
27 一般服務費	5,324,000	5,286,340	-37,660	-0.71
28 專業服務費	2,299,000	2,206,248	-92,752	-4.03
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	4,621,000	2,716,727	-1,904,273	-41.21
31 使用材料費	425,000	288,654	-136,346	-32.08
32 用品消耗	4,196,000	2,428,073	-1,767,927	-42.13
4 租金、償債、利息及相關手續費	700,000	466,929	-233,071	-33.30
45 雜項設備租金	700,000	466,929	-233,071	-33.30
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	10,509,000	5,841,936	-4,667,064	-44.41
51 購建固定資產	10,389,000	5,721,936	-4,667,064	-44.92
52 購置無形資產	120,000	120,000	0	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	95,000	47,534	-47,466	-49.96
64 消費與行為稅	27,000	26,960	-40	-0.15
66 規費	68,000	20,574	-47,426	-69.74
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,008,000	2,468,014	-3,539,986	-58.92
71 會費	20,000	7,500	-12,500	-62.50
72 捐助、補助與獎助	4,924,000	2,174,255	-2,749,745	-55.84
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	264,000	196,556	-67,444	-25.55
75 競賽及交流活動費	800,000	89,703	-710,297	-88.79
9 其他	5,809,000	4,109,683	-1,699,317	-29.25
91 其他支出	5,809,000	4,109,683	-1,699,317	-29.25
合 計	319,753,000	308,355,302	-11,397,698	-3.56

中華民國 114 年度

[illegible]

桃園市地方教育發展基金—桃園市立壽山高級中等學校
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	897,362,410	100.00	925,041,208	100.00	-27,678,798	-2.99	負 債	52,029,463	5.80	65,157,388	7.04	-13,127,925	-20.15
流動資產	149,974,085	16.71	157,132,707	16.99	-7,158,622	-4.56	流動負債	49,516,702	5.52	63,386,627	6.85	-13,869,925	-21.88
現金	134,838,922	15.03	139,852,960	15.12	-5,014,038	-3.59	應付款項	49,516,702	5.52	63,386,627	6.85	-13,869,925	-21.88
銀行存款	134,838,922	15.03	139,852,960	15.12	-5,014,038	-3.59	應付代收款	49,516,702	5.52	63,386,627	6.85	-13,869,925	-21.88
預付款項	15,135,163	1.69	17,279,747	1.87	-2,144,584	-12.41	其他負債	2,512,761	0.28	1,770,761	0.19	742,000	41.90
預付費用	15,135,163	1.69	17,279,747	1.87	-2,144,584	-12.41	什項負債	2,512,761	0.28	1,770,761	0.19	742,000	41.90
固定資產	744,825,509	83.00	764,447,630	82.64	-19,622,121	-2.57	存入保證金	2,512,761	0.28	1,770,761	0.19	742,000	41.90
土地	340,441,083	37.94	340,441,083	36.80	0	0.00	淨資產	845,332,947	94.20	859,883,820	92.96	-14,550,873	-1.69
土地	340,441,083	37.94	340,441,083	36.80	0	0.00	淨資產	845,332,947	94.20	859,883,820	92.96	-14,550,873	-1.69
土地改良物	134,714	0.02	134,714	0.01	0	0.00	淨資產	845,332,947	94.20	859,883,820	92.96	-14,550,873	-1.69
土地改良物	13,471,422	1.50	13,471,422	1.46	0	0.00	累積餘額	845,332,947	94.20	859,883,820	92.96	-14,550,873	-1.69
累計折舊-土地改良物	-13,336,708	-1.49	-13,336,708	-1.44	0	0.00							
房屋建築及設備	370,338,834	41.27	382,100,838	41.31	-11,762,004	-3.08							
房屋建築及設備	698,408,474	77.83	697,121,246	75.36	1,287,228	0.18							
累計折舊-房屋建築及設備	-328,069,640	-36.56	-315,020,408	-34.05	-13,049,232	4.14							
機械及設備	18,582,588	2.07	23,397,676	2.53	-4,815,088	-20.58							
機械及設備	120,313,089	13.41	116,190,301	12.56	4,122,788	3.55							
累計折舊-機械及設備	-101,730,501	-11.34	-92,792,625	-10.03	-8,937,876	9.63							
交通及運輸設備	5,176,307	0.58	5,084,207	0.55	92,100	1.81							
交通及運輸設備	19,842,991	2.21	17,922,651	1.94	1,920,340	10.71							
累計折舊-交通及運輸設備	-14,666,684	-1.63	-12,838,444	-1.39	-1,828,240	14.24							
雜項設備	10,151,983	1.13	13,289,112	1.44	-3,137,129	-23.61							
雜項設備	71,648,004	7.98	69,571,303	7.52	2,076,701	2.98							
累計折舊-雜項設備	-61,496,021	-6.85	-56,282,191	-6.08	-5,213,830	9.26							
無形資產	2,562,816	0.29	3,460,871	0.37	-898,055	-25.95							
無形資產	2,562,816	0.29	3,460,871	0.37	-898,055	-25.95							
合計：	897,362,410	100.00	925,041,208	100.00	-27,678,798	-2.99	合計：	897,362,410	100.00	925,041,208	100.00	-27,678,798	-2.99

信託代理與保證資產

0

信託代理與保證負債

0

註： 1. 無經管珍貴動產、不動產。

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

中華民國114年12月31日

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	%
電腦軟體	2,562,816	0.29	3,460,871	0.37	-898,055	-25.95							
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	14,759,945	1.64	14,759,945	1.60	0	0.00							
應付代管資產	-14,759,945	-1.64	-14,759,945	-1.60	0	0.00							
合計：	897,362,410	100.00	925,041,208	100.00	-27,678,798	-2.99	合計：	897,362,410	100.00	925,041,208	100.00	-27,678,798	-2.99

0

0

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—桃園市立壽山高級中等學校

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	320,109,978	100.00	328,145,319	100.00	-8,035,341	-2.45
徵收及依法分配收入	4,590	0.00	1,000	0.00	3,590	359.00
違規罰款收入	4,590	0.00	1,000	0.00	3,590	359.00
勞務收入	60,770	0.02	69,800	0.02	-9,030	-12.94
服務收入	60,770	0.02	69,800	0.02	-9,030	-12.94
財產收益	6,115,490	1.91	24,737,852	7.54	-18,622,362	-75.28
財產孳息收入	253,467	0.08	248,037	0.08	5,430	2.19
廢舊物品售價收入	76,650	0.02	139,240	0.04	-62,590	-44.95
財產交易利益	0	0.00	49,500	0.02	-49,500	-100.00
其他財產收入	5,785,373	1.81	24,301,075	7.41	-18,515,702	-76.19
政府撥入收入	273,684,097	85.50	264,754,973	80.68	8,929,124	3.37
公庫撥款收入	273,684,097	85.50	264,754,973	80.68	8,929,124	3.37
規費收入	212,450	0.07	0	0.00	212,450	0.00
使用規費收入	212,450	0.07	0	0.00	212,450	0.00
教學收入	28,865,000	9.02	29,323,665	8.94	-458,665	-1.56
學雜費收入	28,865,000	9.02	29,323,665	8.94	-458,665	-1.56
其他收入	11,167,581	3.49	9,258,029	2.82	1,909,552	20.63
受贈收入	0	0.00	271,278	0.08	-271,278	-100.00
雜項收入	11,167,581	3.49	8,986,751	2.74	2,180,830	24.27
支出	334,660,851	104.55	335,778,980	102.33	-1,118,129	-0.33
人事支出	274,189,417	85.65	264,818,179	80.70	9,371,238	3.54
人事支出	274,189,417	85.65	264,818,179	80.70	9,371,238	3.54
業務支出	22,040,011	6.89	19,566,634	5.96	2,473,377	12.64
業務支出	22,040,011	6.89	19,566,634	5.96	2,473,377	12.64
獎補助支出	2,174,255	0.68	2,257,381	0.69	-83,126	-3.68
其他獎補助	2,174,255	0.68	2,257,381	0.69	-83,126	-3.68
財產損失	17,625	0.01	157,551	0.05	-139,926	-88.81
財產交易損失	17,625	0.01	157,551	0.05	-139,926	-88.81
折舊、折耗及攤銷	32,129,860	10.04	44,983,263	13.71	-12,853,403	-28.57
固定資產折舊	30,761,805	9.61	42,943,568	13.09	-12,181,763	-28.37
無形資產攤銷	1,368,055	0.43	2,039,695	0.62	-671,640	-32.93
其他支出	4,109,683	1.28	3,995,972	1.22	113,711	2.85
其他支出	4,109,683	1.28	3,995,972	1.22	113,711	2.85
本期賸餘（短絀）	-14,550,873	-4.55	-7,633,661	-2.33	-6,917,212	90.61
期初淨資產	859,883,820	268.62	850,710,531	259.25	9,173,289	1.08
解繳公庫						
淨資產調整數		0.00	16,806,950	5.12	-16,806,950	-100.00
期末淨資產	845,332,947	264.08	859,883,820	262.04	-14,550,873	-1.69

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—桃園市立壽山高級中等學校

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)	-14,550,873
8002 調整非現金項目	14,636,771
81 業務活動之淨現金流入(流出)	85,898
82 投資活動之現金流量	
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-5,841,936
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-5,841,936
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,202,260
8404 減少短期債務及其他負債	-4,460,260
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	742,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,014,038
87 期初現金及約當現金	139,852,960
88 期末現金及約當現金	134,838,922

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—桃園市立壽山高級中等學校

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	314,324,605	5,785,373	320,109,978	收入
徵收及依法分配收入	4,590		4,590	徵收及依法分配收入
勞務收入	60,770		60,770	勞務收入
財產收入	330,117	5,785,373	6,115,490	財產收益
政府撥入收入	273,684,097		273,684,097	政府撥入收入
規費收入	212,450		212,450	規費收入
教學收入	28,865,000		28,865,000	教學收入
其他收入	11,167,581		11,167,581	其他收入
基金用途	308,355,302	26,305,549	334,660,851	支出
用人費用	274,189,417		274,189,417	人事支出
服務費用	18,515,062	3,524,949	22,040,011	業務支出
材料及用品費	2,716,727	-2,716,727		
租金、償債、利息及相關手續費	466,929	-466,929		
稅捐及規費(強制費)	47,534	-47,534		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	293,759	-293,759		
捐助、補助與獎助	2,174,255		2,174,255	獎補助支出
		17,625	17,625	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及營舍與設施工程支出	5,841,936	-5,841,936		
		32,129,860	32,129,860	折舊、折耗及攤銷
其他	4,109,683		4,109,683	其他支出
本期賸餘(短絀)	5,969,303	-20,520,176	-14,550,873	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	91,975,319	767,908,501	859,883,820	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	97,944,622	747,388,325	845,332,947	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數5,785,373元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備、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3,524,949元，係預算項目之「材料及用品費」、「租金、償債、利息及相關手續費」、「稅捐及規費(強制費)」及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」重分類為會計科目之「業務支出」。

3. 調整數17,625元，係機械及設備與雜項設備等固定資產和無形資產財產交易損失及其他支出。

4. 調整數5,841,936元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產和無形資產列入平衡表。

5. 調整數32,129,860元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數767,908,501元，係配合會計法刪除第29條規定，將上年度財產價值承轉至本年度。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立壽山高級中等學校
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 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			7,288,288
52 高中及高職教育計畫	桃園市政府114年12月30日府主基字第1140380923號	114.12.30	7,288,288

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：

會計室呂明茹

基金主持人：

泰山高級中等學校黃華彩
校長

附表二（政事基金適用）

機關(構)或基金名稱
 財建固定資產預算一般保留申請表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

本 年 度 可 用 預 算				申 請 保 留 待 入 下 年 度 支 用 款				特 止 執行數	說 明 (保留原因與法令依據)				
年度	計畫或科目名稱		金 額	計 數 執行數	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 (如為校內預算值 需填列「學校」)			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	催責發生 日期
		合 計	4,300,000	-	-	4,300,000	-					-	
		114年度小計	4,300,000	-	-	4,300,000	-					-	
		113年度小計	-	-	-	-	-					-	
114	建築及設備計畫		4,300,000	-	-	4,300,000	-					-	本案因已發生契約費性，爰依預算法第72條規定辦理預置保留。
	擴充政良房屋建築及設備(513)	學校						1. 辦公及公共場域整修工程	1. SSSH11441 2. SSSH11439	1. 114.12.03 2. 114.12.26	1. 展約期限 為自開標日 起至本案現 到設計完成 、協助甲方 辦理工程招 標作業；至 工程全部竣 工及驗收完 成且無其他 待辦事項止 2. 115.6.30		
		辦公及公共場域整修工程	4,300,000	-	-	4,300,000	-						

機關首長

主辦會計

製表

審核

填表說明：

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。無則免填。
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. 申請保留待入下年度支用數中，屬本年度奉准先行辦理，係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款部分，分期填列，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。