

冊 號：16-14

機關代號：10801

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 年 12 月 31 日)



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
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 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 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 2 億 9,089 萬元，決算數 2 億 8,352 萬 666 元。

111 學年度下學期，預定招收 56 班，實際招收 56 班，預計學生人數 1,867 人，實際學生人數 1,843 人。

112 學年度上學期，預定招收 56 班，實際招收 56 班，預計學生人數 1,927 人，實際學生人數 1,868 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 868 萬元，決算數 794 萬 3,478 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 2 億 9,547 萬 2,099 元，較預算數 2 億 9,257 萬元，增加 290 萬 2,099 元，計增 0.99%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數 8 萬 744 元，較預算數 8 萬 7,000 元，減少 6,256 元，計減 7.19%。
主要係因：教師甄選(含代理教師)報名費等收入短收。
2. 財產處分收入：決算數 12 萬 900 元，較預算數 20 萬元，減少 7 萬 9,100 元，計減 39.55%。

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 112 年 度

主要係因：財產處分變賣減少，收入短收。

3. 權利金收入：決算數 18 萬元，較預算數 18 萬元，無增減。

4. 利息收入：決算數 5 萬 7,123 元，較預算數 1 萬元，增加 4 萬 7,123 元，計增 471.23%。

主要係因：保管款及零用金專戶等利息收入超收。

5. 其他財產收入：決算數 45 萬 5,590 元，較預算數 2 萬 4,000 元，增加 43 萬 1,590 元，計增 1798.29%。

主要係因：場地開放收入超收。

6. 公庫撥款收入：決算數 2 億 5,300 萬 9,949 元，較預算數 2 億 5,189 萬 7,000 元，增加 111 萬 2,949 元，計增 0.44%。

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. 學雜費收入：決算數 2,761 萬元，較預算數 2,771 萬 7,000 元，減少 10 萬 7,000 元，計減 0.39%。

主要係因：學雜費收入短收。

8. 雜項收入：決算數 1,395 萬 7,793 元，較預算數 1,245 萬 5,000 元，增加 150 萬 2,793 元，計增 12.07%。

主要係因：課業輔導費、重補修學分費及收回以前年度用人費用等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 2 億 9,146 萬 4,144 元，較預算數 2 億 9,957 萬元，減少 810 萬 5,856 元，計減 2.71%。

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 8,352 萬 666 元，較預算數 2 億 9,089 萬元，減少 736 萬 9,334 元，計減 2.53%。

主要係因：服務費用等撙節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 794 萬 3,478 元，較預算數 868 萬元，減少 73 萬 6,522 元，計減 8.49%。

主要係因：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 400 萬 7,955 元，較預算短絀數 700 萬元，減少短絀數 1,100 萬 7,955 元。

三、現金流量結果：

(一)業務活動之淨現金流入 699 萬 8,697 元。

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 112 年 度

- (二)投資活動之淨現金流出 794 萬 3,478 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 27 萬 8,039 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 66 萬 6,742 元。
- (五)期初現金及約當現金 1 億 2,055 萬 1,607 元。
- (六)期末現金及約當現金 1 億 1,988 萬 4,865 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	145,905,331	143,012,389	2.02
固定資產	762,620,048	785,833,685	-2.95
無形資產	4,170,387	4,937,906	-15.54
其他資產	14,256,676	14,256,676	0
流動負債	57,840,331	59,233,383	-2.35
其他負債	18,401,580	18,123,541	1.53
淨資產	850,710,531	870,683,732	-2.29

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 1,988 萬 4,865 元，其中 8,144 萬 9,522 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：

核准文號(112.12.6 府主基字第 1120342193 號函)，核准 112 年度正式編制員額用人費用不足額，金額 584 萬 2,901 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 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	292,570,000	100.00	295,472,099	100.00	2,902,099	0.99	290,167,368	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	2,780	0.00
415 違規罰款收入							2,780	0.00
43 勞務收入	87,000	0.03	80,744	0.03	-6,256	-7.19	79,450	0.03
431 服務收入	87,000	0.03	80,744	0.03	-6,256	-7.19	79,450	0.03
45 財產收入	414,000	0.14	813,613	0.28	399,613	96.52	1,207,097	0.42
451 財產處分收入	200,000	0.07	120,900	0.04	-79,100	-39.55	417,390	0.14
453 權利金收入	180,000	0.06	180,000	0.06			180,000	0.06
454 利息收入	10,000	0.00	57,123	0.02	47,123	471.23	22,107	0.01
45Y 其他財產收入	24,000	0.01	455,590	0.15	431,590	1,798.29	587,600	0.20
46 政府撥入收入	251,897,000	86.10	253,009,949	85.63	1,112,949	0.44	250,988,541	86.50
462 公庫撥款收入	251,897,000	86.10	253,009,949	85.63	1,112,949	0.44	250,988,541	86.50
4S 教學收入	27,717,000	9.47	27,610,000	9.34	-107,000	-0.39	26,700,000	9.20
4S1 學雜費收入	27,717,000	9.47	27,610,000	9.34	-107,000	-0.39	26,700,000	9.20
4Y 其他收入	12,455,000	4.26	13,957,793	4.72	1,502,793	12.07	11,189,500	3.86
4YY 雜項收入	12,455,000	4.26	13,957,793	4.72	1,502,793	12.07	11,189,500	3.86
5 基金用途	299,570,000	102.39	291,464,144	98.64	-8,105,856	-2.71	283,396,330	97.67
52 高中及高職教育計畫	290,890,000	99.43	283,520,666	95.96	-7,369,334	-2.53	275,838,185	95.06
5M 建築及設備計畫	8,680,000	2.97	7,943,478	2.69	-736,522	-8.49	7,558,145	2.60
購建固定資產	7,418,000	2.54	7,166,732	2.43	-251,268	-3.39	7,165,121	2.47
其他	1,262,000	0.43	776,746	0.26	-485,254	-38.45	393,024	0.14
本期賸餘(短絀)	-7,000,000		4,007,955		11,007,955	-157.26	6,771,038	
期初基金餘額	66,141,000		79,912,141		13,771,141	20.82	73,141,103	
解繳公庫								
期末基金餘額	59,141,000		83,920,096		24,779,096	41.90	79,912,141	

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 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	292,570,000	295,472,099	2,902,099	0.99	
43 勞務收入	87,000	80,744	-6,256	-7.19	
431服務收入	87,000	80,744	-6,256	-7.19	
45 財產收入	414,000	813,613	399,613	96.52	
451財產處分收入	200,000	120,900	-79,100	-39.55	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	10,000	57,123	47,123	471.23	保管款及零用金專戶等利息收入超收。
45Y其他財產收入	24,000	455,590	431,590	1,798.29	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	251,897,000	253,009,949	1,112,949	0.44	
462公庫撥款收入	251,897,000	253,009,949	1,112,949	0.44	
4S 教學收入	27,717,000	27,610,000	-107,000	-0.39	
4S1學雜費收入	27,717,000	27,610,000	-107,000	-0.39	
4Y 其他收入	12,455,000	13,957,793	1,502,793	12.07	
4YY雜項收入	12,455,000	13,957,793	1,502,793	12.07	課業輔導費、重補修學分費及收回以前年度用人費用等收入超收。

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 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	299,570,000	291,464,144	-8,105,856	-2.71	
52 高中及高職教育計畫	290,890,000	283,520,666	-7,369,334	-2.53	
1 用人費用	254,116,000	257,843,078	3,727,078	1.47	
11 正式員額薪資	152,424,000	152,835,894	411,894	0.27	依據桃園市政府112年12月8日桃教會字第1120123159號函暨112年12月6日府主基字第1120342193號函同意人事費不足款5,842,901元併入本年度決算辦理。
12 聘僱及兼職人員薪資	10,978,000	10,518,947	-459,053	-4.18	
13 超時工作報酬	2,843,000	2,572,055	-270,945	-9.53	
15 獎金	29,083,000	30,717,441	1,634,441	5.62	
16 退休及卹償金	42,883,000	44,302,069	1,419,069	3.31	
18 福利費	15,905,000	16,896,672	991,672	6.23	
2 服務費用	20,440,000	13,693,562	-6,746,438	-33.01	
21 水電費	6,207,000	3,719,165	-2,487,835	-40.08	撙節列支，致經費結餘。
22 郵電費	738,000	320,733	-417,267	-56.54	撙節列支，致經費結餘。
23 旅運費	550,000	608,362	58,362	10.61	覈實列支。
24 印刷裝訂與廣告費	1,300,000	811,298	-488,702	-37.59	撙節列支，致經費結餘。
25 修理保養及保固費	5,158,000	2,491,711	-2,666,289	-51.69	撙節列支，致經費結餘。
26 保險費	146,000	72,621	-73,379	-50.26	撙節列支，致經費結餘。
27 一般服務費	4,645,000	4,488,172	-156,828	-3.38	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙等臨時人員7人及校園安全維護駐衛警3人，預算金額4,253,000元，決算金額4,237,068元，決算金額小於預算金額，係因依實際員額覈實報支。
28 專業服務費	1,516,000	1,001,500	-514,500	-33.94	撙節列支，致經費結餘。
29 公共關係費	180,000	180,000			
3 材料及用品費	4,653,000	4,584,197	-68,803	-1.48	
31 使用材料費	419,000	385,405	-33,595	-8.02	
32 用品消耗	4,234,000	4,198,792	-35,208	-0.83	
4 租金、償債、利息及相關手續費	700,000	481,471	-218,529	-31.22	
45 雜項設備租金	700,000	481,471	-218,529	-31.22	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)	96,000	49,920	-46,080	-48.00	
64 消費與行為稅	27,000	26,960	-40	-0.15	
66 規費	69,000	22,960	-46,040	-66.72	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 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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,968,000	2,934,911	-3,033,089	-50.82	
71 會費	20,000	10,530	-9,470	-47.35	撙節列支，致經費結餘。
72 捐助、補助與獎助	4,768,000	2,566,404	-2,201,596	-46.17	撙節列支，致經費結餘。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	280,000	237,575	-42,425	-15.15	撙節列支，致經費結餘。
75 競賽及交流活動費	900,000	120,402	-779,598	-86.62	撙節列支，致經費結餘。
9 其他	4,917,000	3,933,527	-983,473	-20.00	
91 其他支出	4,917,000	3,933,527	-983,473	-20.00	撙節列支，致經費結餘。
5M 建築及設備計畫	8,680,000	7,943,478	-736,522	-8.49	
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	8,680,000	7,943,478	-736,522	-8.49	
51 購建固定資產	7,418,000	7,166,732	-251,268	-3.39	以前年度藝展中心裝修工程保留數1,800,000元，決算數1,800,000元。調整容納513擴充改良房屋建築及設備轉入230,000元，516購置雜項設備轉出230,000元。
52 購置無形資產	1,262,000	776,746	-485,254	-38.45	覈實列支，致經費結餘。

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	1,207,335,832	416,564,241	10,480,000
非理財目的之長期投資			
土地	323,634,133		
土地改良物	13,471,422	13,336,708	
房屋及建築	673,992,984	275,104,668	4,030,000
機械及設備	106,690,984	70,412,276	2,918,000
交通及運輸設備	16,991,237	8,938,011	300,000
雜項設備	67,617,166	48,772,578	1,970,000
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	4,937,906		1,262,000
發展中之無形資產			
其他			

註：1.(1)房屋及建築-增加數：教室及圍牆周邊環境改善工程等12,353,882元。(2)機械及設備-增加數：購置筆電、投影機等5,632,306元。減少數：報廢電腦、筆電等4,626,046元。(3)交通及運輸設備-增加數：購置混音器、直播導播機等407,558元。減少數：報廢地震儀、布幕等195,998元。(4)雜項設備-增加數：購置桌子、櫥櫃等4,264,780元。減少數：報廢公佈欄、OA等705,413元。(5)電腦軟體-增加數：購置比對系統、威力導演等1,711,496元。減少數：提列112年軟體累計攤銷2,479,015元。

2.本表預算數為可用預算數，包括以前年度保留數、本年度法定預算數及本年度奉准先行辦理數。以前年度藝展中心裝修工程保留金額1,800,000元。無本年度奉准先行辦理數。

桃園市立壽山高級中等學校

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		
24,370,022	1,307,000	8,006,472	40,344,706	766,790,435
				323,634,133
				134,714
12,353,882			21,179,382	390,062,816
5,632,306		4,626,046	10,370,765	26,914,203
407,558		195,998	1,906,183	6,358,603
4,264,780		705,413	6,888,376	15,515,579

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築	1,800,000	2,000,000		230,000	4,030,000	4,021,535	-8,465	
房屋及建築	1,800,000	2,000,000		230,000	4,030,000	4,021,535	-8,465	
購建中固定資產								
機械及設備		2,918,000			2,918,000	2,127,877	-790,123	
機械及設備		2,918,000			2,918,000	2,127,877	-790,123	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		300,000			300,000	23,500	-276,500	
交通及運輸設備		300,000			300,000	23,500	-276,500	
購建中固定資產								
雜項設備		2,200,000		-230,000	1,970,000	993,820	-976,180	
雜項設備		2,200,000		-230,000	1,970,000	993,820	-976,180	
購建中固定資產								
合 計	1,800,000	7,418,000			9,218,000	7,166,732	-2,051,268	

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	781,047,111	781,047,111		
代管-土地	14,256,676	14,256,676		
土地	323,634,133	323,634,133		
土地改良物	134,714	134,714		
房屋及建築	390,062,816	390,062,816		
機械及設備	26,914,203	26,914,203		
交通及運輸設備	6,358,603	6,358,603		
雜項設備	15,515,579	15,515,579		
電腦軟體	4,170,387	4,170,387		

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	174	175	1	專任運動教練增加1人，係因1名專任運動教練移撥至本校。
職員	167	168	1	
技工	2	2	0	
工友	1	1	0	
約僱人員	4	4	0	
合 計	174	175	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臨時人員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 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	152,424,000	1,728,000	2,843,000		29,083,000	42,883,000		15,905,000		244,866,000	9,250,000	254,116,000
正式人員	152,424,000		2,843,000		28,887,000	42,883,000		15,896,000		242,933,000		242,933,000
聘僱人員		1,728,000			196,000			9,000		1,933,000		1,933,000
兼任人員											9,250,000	9,250,000
合 計	152,424,000	1,728,000	2,843,000		29,083,000	42,883,000		15,905,000		244,866,000	9,250,000	254,116,000

註：

- 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員7人及校園安全維護駐衛警3人，預算金額4,253,000元，決算金額4,237,068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174人，計12,754,000元，執行結果決算144人，計12,853,304元。(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174人，計16,299,000元，執行結果決算175人，計17,864,137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 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
152,835,894	1,739,811	2,572,055		30,717,441	44,302,069		16,896,672		249,063,942	8,779,136	257,843,078
152,835,894		2,572,055		30,522,889	44,302,069		16,892,172		247,125,079		247,125,079
	1,739,811			194,552			4,500		1,938,863		1,938,863
										8,779,136	8,779,136
152,835,894	1,739,811	2,572,055		30,717,441	44,302,069		16,896,672		249,063,942	8,779,136	257,843,078

辦理，本年度預算編列2人，計30,000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：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 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	%	金額	%	
總 計			299,570,000		291,464,144			-8,105,856	-2.71	
高中及高職教育計畫			290,890,000		283,520,666			-7,369,334	-2.53	
建築及設備計畫			8,680,000		7,943,478			-736,522	-8.49	1.以前年度保留數1,800,000元，決算數1,800,000元。

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	254,116,000	257,843,078	3,727,078	1.47
11 正式員額薪資	152,424,000	152,835,894	411,894	0.27
12 聘僱及兼職人員薪資	10,978,000	10,518,947	-459,053	-4.18
13 超時工作報酬	2,843,000	2,572,055	-270,945	-9.53
15 獎金	29,083,000	30,717,441	1,634,441	5.62
16 退休及卹償金	42,883,000	44,302,069	1,419,069	3.31
18 福利費	15,905,000	16,896,672	991,672	6.23
2 服務費用	20,440,000	13,693,562	-6,746,438	-33.01
21 水電費	6,207,000	3,719,165	-2,487,835	-40.08
22 郵電費	738,000	320,733	-417,267	-56.54
23 旅運費	550,000	608,362	58,362	10.61
24 印刷裝訂與廣告費	1,300,000	811,298	-488,702	-37.59
25 修理保養及保固費	5,158,000	2,491,711	-2,666,289	-51.69
26 保險費	146,000	72,621	-73,379	-50.26
27 一般服務費	4,645,000	4,488,172	-156,828	-3.38
28 專業服務費	1,516,000	1,001,500	-514,500	-33.94
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	4,653,000	4,584,197	-68,803	-1.48
31 使用材料費	419,000	385,405	-33,595	-8.02
32 用品消耗	4,234,000	4,198,792	-35,208	-0.83
4 租金、償債、利息及相關手續費	700,000	481,471	-218,529	-31.22
45 雜項設備租金	700,000	481,471	-218,529	-31.22
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	8,680,000	7,943,478	-736,522	-8.49
51 購建固定資產	7,418,000	7,166,732	-251,268	-3.39
52 購置無形資產	1,262,000	776,746	-485,254	-38.45
6 稅捐及規費(強制費)	96,000	49,920	-46,080	-48.00
64 消費與行為稅	27,000	26,960	-40	-0.15
66 規費	69,000	22,960	-46,040	-66.72
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,968,000	2,934,911	-3,033,089	-50.82
71 會費	20,000	10,530	-9,470	-47.35
72 捐助、補助與獎助	4,768,000	2,566,404	-2,201,596	-46.17
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	280,000	237,575	-42,425	-15.15
75 競賽及交流活動費	900,000	120,402	-779,598	-86.62
9 其他	4,917,000	3,933,527	-983,473	-20.00
91 其他支出	4,917,000	3,933,527	-983,473	-20.00
合 計	299,570,000	291,464,144	-8,105,856	-2.71

桃園市地方教育發展基金—桃園市立壽山高級中等學校
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

[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	926,952,442	100.00	948,040,656	100.00	-21,088,214	-2.22	負 債	76,241,911	8.23	77,356,924	8.16	-1,115,013	-1.44
流動資產	145,905,331	15.74	143,012,389	15.09	2,892,942	2.02	流動負債	57,840,331	6.24	59,233,383	6.25	-1,393,052	-2.35
現金	119,884,865	12.93	120,551,607	12.72	-666,742	-0.55	應付款項	57,840,331	6.24	59,233,383	6.25	-1,393,052	-2.35
銀行存款	119,884,865	12.93	120,551,607	12.72	-666,742	-0.55	應付代收款	57,840,331	6.24	59,233,383	6.25	-1,393,052	-2.35
預付款項	26,020,466	2.81	22,460,782	2.37	3,559,684	15.85	其他負債	18,401,580	1.99	18,123,541	1.91	278,039	1.53
預付費用	26,020,466	2.81	22,460,782	2.37	3,559,684	15.85	什項負債	18,401,580	1.99	18,123,541	1.91	278,039	1.53
固定資產	762,620,048	82.27	785,833,685	82.89	-23,213,637	-2.95	存入保證金	4,144,904	0.45	3,866,865	0.41	278,039	7.19
土地	323,634,133	34.91	323,634,133	34.14	0	0.00	應付代管資產	14,256,676	1.54	14,256,676	1.50	0	0.00
土地	323,634,133	34.91	323,634,133	34.14	0	0.00	淨資產	850,710,531	91.77	870,683,732	91.84	-19,973,201	-2.29
土地改良物	134,714	0.01	134,714	0.01	0	0.00	淨資產	850,710,531	91.77	870,683,732	91.84	-19,973,201	-2.29
土地改良物	13,471,422	1.45	13,471,422	1.42	0	0.00	淨資產	850,710,531	91.77	870,683,732	91.84	-19,973,201	-2.29
累計折舊-土地改良物	-13,336,708	-1.44	-13,336,708	-1.41	0	0.00	累積餘額	850,710,531	91.77	870,683,732	91.84	-19,973,201	-2.29
房屋建築及設備	390,062,816	42.08	398,888,316	42.08	-8,825,500	-2.21							
房屋建築及設備	686,346,866	74.04	673,992,984	71.09	12,353,882	1.83							
累計折舊-房屋建築及設備	-296,284,050	-31.96	-275,104,668	-29.02	-21,179,382	7.70							
機械及設備	26,914,203	2.90	36,278,708	3.83	-9,364,505	-25.81							
機械及設備	107,697,244	11.62	106,690,984	11.25	1,006,260	0.94							
累計折舊-機械及設備	-80,783,041	-8.71	-70,412,276	-7.43	-10,370,765	14.73							
交通及運輸設備	6,358,603	0.69	8,053,226	0.85	-1,694,623	-21.04							
交通及運輸設備	17,202,797	1.86	16,991,237	1.79	211,560	1.25							
累計折舊-交通及運輸設備	-10,844,194	-1.17	-8,938,011	-0.94	-1,906,183	21.33							
雜項設備	15,515,579	1.67	18,844,588	1.99	-3,329,009	-17.67							
雜項設備	71,176,533	7.68	67,617,166	7.13	3,559,367	5.26							
累計折舊-雜項設備	-55,660,954	-6.00	-48,772,578	-5.14	-6,888,376	14.12							
無形資產	4,170,387	0.45	4,937,906	0.52	-767,519	-15.54							
無形資產	4,170,387	0.45	4,937,906	0.52	-767,519	-15.54							
合計：	926,952,442	100.00	948,040,656	100.00	-21,088,214	-2.22	合計：	926,952,442	100.00	948,040,656	100.00	-21,088,214	-2.22

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112年12月31日

單位：新臺幣元

信託代理與保證資產	0	信託代理與保證負債	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	311,898,643	100.00	310,052,639	100.00	1,846,004	0.60
徵收及依法分配收入	0	0.00	2,780	0.00	-2,780	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	2,780	0.00	-2,780	-100.00
勞務收入	80,744	0.03	79,450	0.03	1,294	1.63
服務收入	80,744	0.03	79,450	0.03	1,294	1.63
財產收益	17,192,257	5.51	16,870,318	5.44	321,939	1.91
財產孳息收入	237,123	0.08	202,107	0.07	35,016	17.33
廢舊物品售價收入	120,900	0.04	417,390	0.13	-296,490	-71.03
其他財產收入	16,834,234	5.40	16,250,821	5.24	583,413	3.59
政府撥入收入	253,009,949	81.12	250,988,541	80.95	2,021,408	0.81
公庫撥款收入	253,009,949	81.12	250,988,541	80.95	2,021,408	0.81
教學收入	27,610,000	8.85	26,700,000	8.61	910,000	3.41
學雜費收入	27,610,000	8.85	26,700,000	8.61	910,000	3.41
其他收入	14,005,693	4.49	15,411,550	4.97	-1,405,857	-9.12
受贈收入	47,900	0.02	4,222,050	1.36	-4,174,150	-98.87
雜項收入	13,957,793	4.48	11,189,500	3.61	2,768,293	24.74
支出	331,871,844	106.40	330,864,682	106.71	1,007,162	0.30
人事支出	257,843,078	82.67	251,660,867	81.17	6,182,211	2.46
人事支出	257,843,078	82.67	251,660,867	81.17	6,182,211	2.46
業務支出	19,177,657	6.15	18,488,527	5.96	689,130	3.73
業務支出	19,177,657	6.15	18,488,527	5.96	689,130	3.73
獎補助支出	2,566,404	0.82	2,365,834	0.76	200,570	8.48
其他獎補助	2,566,404	0.82	2,365,834	0.76	200,570	8.48
財產損失	55,290	0.02	119,608	0.04	-64,318	-53.77
財產交易損失	55,290	0.02	119,608	0.04	-64,318	-53.77
折舊、折耗及攤銷	48,295,888	15.48	49,348,216	15.92	-1,052,328	-2.13
固定資產折舊	45,816,873	14.69	46,832,884	15.10	-1,016,011	-2.17
無形資產攤銷	2,479,015	0.79	2,515,332	0.81	-36,317	-1.44
其他支出	3,933,527	1.26	8,881,630	2.86	-4,948,103	-55.71
其他支出	3,933,527	1.26	8,881,630	2.86	-4,948,103	-55.71
本期賸餘（短絀）	-19,973,201	-6.40	-20,812,043	-6.71	838,842	-4.03
期初淨資產	870,683,732	279.16	891,495,775	287.53	-20,812,043	-2.33
解繳公庫						
期末淨資產	850,710,531	272.75	870,683,732	280.82	-19,973,201	-2.29

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)	-19,973,201
8002 調整非現金項目	26,971,898
81 業務活動之淨現金流入(流出)	6,998,697
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	100,000
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-8,043,478
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-7,943,478
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,602,000
8404 減少短期債務及其他負債	-2,323,961
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	278,039
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-666,742
87 期初現金及約當現金	120,551,607
88 期末現金及約當現金	119,884,865

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 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	295,472,099	16,426,544	311,898,643	收入
勞務收入	80,744		80,744	勞務收入
財產收入	813,613	16,378,644	17,192,257	財產收益
政府撥入收入	253,009,949		253,009,949	政府撥入收入
教學收入	27,610,000		27,610,000	教學收入
其他收入	13,957,793	47,900	14,005,693	其他收入
基金用途	291,464,144	40,407,700	331,871,844	支出
用人費用	257,843,078		257,843,078	人事支出
服務費用	13,693,562	5,484,095	19,177,657	業務支出
材料及用品費	4,584,197	-4,584,197		
租金、償債、利息及相關手續費	481,471	-481,471		
稅捐及規費(強制費)	49,920	-49,920		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	368,507	-368,507		
捐助、補助與獎助	2,566,404		2,566,404	獎補助支出
		55,290	55,290	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	7,943,478	-7,943,478		
		48,295,888	48,295,888	折舊、折耗及攤銷
其他	3,933,527		3,933,527	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,007,955	-23,981,156	-19,973,201	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	79,912,141	790,771,591	870,683,732	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	83,920,096	766,790,435	850,710,531	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數16,426,544元，係房屋及建築、機械設備、交通及運輸設備、雜項設備、電腦軟體等資產增加。

2. 調整數5,484,095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55,290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7,943,478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48,295,888元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數790,771,591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 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			5,842,901
52 高中及高職教育計畫	桃園市政府112年12月6日府主基字第1120342193號	112.12.6	5,842,901

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：會計室主任 0116 1640 成

基金主持人：泰山高級中等學校 校長 黃華彩 011