

冊 號：16-14

機關代號：10801

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 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
113 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 113 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 485 萬 3,000 元，決算數 2 億 9,063 萬 8,166 元。

112 學年度下學期，預定招收 56 班，實際招收 56 班，預計學生人數 1,927 人，實際學生人數 1,859 人。

113 學年度上學期，預定招收 56 班，實際招收 56 班，預計學生人數 1,914 人，實際學生人數 1,876 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 886 萬 1,000 元，決算數 501 萬 6,377 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 370 萬 9,766 元，較預算數 3 億 671 萬 4,000 元，減少 300 萬 4,234 元，計減 0.98%。

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 1,000 元，較預算數 0 元，增加 1,000 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 9,800 元，較預算數 5 萬 2,000 元，增加 1 萬 7,800 元，計增 34.23%。
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 113 年 度

3. 財產處分收入：決算數 13 萬 9,240 元，較預算數 30 萬元，減少 16 萬 760 元，計減 53.59%。
主要係因：財產處分變賣減少，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 6 萬 8,037 元，較預算數 2 萬 6,000 元，增加 4 萬 2,037 元，計增 161.68%。
主要係因：保管款及零用金專戶等利息收入超收。
6. 其他財產收入：決算數 18 萬 6,300 元，較預算數 7 萬元，增加 11 萬 6,300 元，計增 166.14%。
主要係因：場地開放收入超收。
7. 公庫撥款收入：決算數 2 億 6,475 萬 4,973 元，較預算數 2 億 6,555 萬 9,000 元，減少 80 萬 4,027 元，計減 0.30%。
主要係因：扣抵 112 年用人費用結餘。
8. 學雜費收入：決算數 2,932 萬 3,665 元，較預算數 2,870 萬 5,000 元，增加 61 萬 8,665 元，計增 2.16%。
主要係因：學雜費收入超收。
9. 雜項收入：決算數 898 萬 6,751 元，較預算數 1,182 萬 2,000 元，減少 283 萬 5,249 元，計減 23.98%。
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 2 億 9,565 萬 4,543 元，較預算數 3 億 1,371 萬 4,000 元，減少 1,805 萬 9,457 元，計減 5.76%。

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 9,063 萬 8,166 元，較預算數 3 億 485 萬 3,000 元，減少 1,421 萬 4,834 元，計減 4.66%。
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 501 萬 6,377 元，較法定預算數 886 萬 1,000 元，減少 384 萬 4,623 元，計減 43.39%，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 501 萬 6,377 元，較可用預算數 886 萬 1,000 元，減少 384 萬 4,623 元，計減 43.39%，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 805 萬 5,223 元，較預算短絀數 700 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 113 年 度

1,505 萬 5,223 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 2,735 萬 8,615 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 501 萬 6,377 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 237 萬 4,143 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 1,996 萬 8,095 元。
- (五)期初現金及約當現金 1 億 1,988 萬 4,865 元。
- (六)期末現金及約當現金 1 億 3,985 萬 2,960 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	157,132,707	145,905,331	7.69
固定資產	764,447,630	762,620,048	0.24
無形資產	3,460,871	4,170,387	-17.01
流動負債	63,386,627	57,840,331	9.59
其他負債	1,770,761	4,144,904	-57.28
淨資產	859,883,820	850,710,531	1.08

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 3,985 萬 2,960 元，其中 9,023 萬 8,732 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—桃園市立壽山高級中等學校

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 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	306,714,000	100.00	303,709,766	100.00	-3,004,234	-0.98	295,472,099	100.00
41 徵收及依法分配收入			1,000	0.00	1,000	0.00		
415違規罰款收入			1,000	0.00	1,000			
43 勞務收入	52,000	0.02	69,800	0.02	17,800	34.23	80,744	0.03
431服務收入	52,000	0.02	69,800	0.02	17,800	34.23	80,744	0.03
45 財產收入	576,000	0.19	573,577	0.19	-2,423	-0.42	813,613	0.28
451財產處分收入	300,000	0.10	139,240	0.05	-160,760	-53.59	120,900	0.04
453權利金收入	180,000	0.06	180,000	0.06			180,000	0.06
454利息收入	26,000	0.01	68,037	0.02	42,037	161.68	57,123	0.02
45Y其他財產收入	70,000	0.02	186,300	0.06	116,300	166.14	455,590	0.15
46 政府撥入收入	265,559,000	86.58	264,754,973	87.17	-804,027	-0.30	253,009,949	85.63
462公庫撥款收入	265,559,000	86.58	264,754,973	87.17	-804,027	-0.30	253,009,949	85.63
4S 教學收入	28,705,000	9.36	29,323,665	9.66	618,665	2.16	27,610,000	9.34
4S1學雜費收入	28,705,000	9.36	29,323,665	9.66	618,665	2.16	27,610,000	9.34
4Y 其他收入	11,822,000	3.85	8,986,751	2.96	-2,835,249	-23.98	13,957,793	4.72
4YY雜項收入	11,822,000	3.85	8,986,751	2.96	-2,835,249	-23.98	13,957,793	4.72
5 基金用途	313,714,000	102.28	295,654,543	97.35	-18,059,457	-5.76	291,464,144	98.64
52 高中及高職教育計畫	304,853,000	99.39	290,638,166	95.70	-14,214,834	-4.66	283,520,666	95.96
5M 建築及設備計畫	8,861,000	2.89	5,016,377	1.65	-3,844,623	-43.39	7,943,478	2.69
購建固定資產	7,935,000	2.59	4,374,577	1.44	-3,560,423	-44.87	7,166,732	2.43
其他	926,000	0.30	641,800	0.21	-284,200	-30.69	776,746	0.26
本期賸餘 (短絀)	-7,000,000		8,055,223		15,055,223	-215.07	4,007,955	
期初基金餘額	72,912,000		83,920,096		11,008,096	15.10	79,912,141	
解繳公庫								
期末基金餘額	65,912,000		91,975,319		26,063,319	39.54	83,920,096	

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 113 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	306,714,000	303,709,766	-3,004,234	-0.98	
41 徵收及依法分配收入		1,000	1,000	0.00	
415 違規罰款收入		1,000	1,000	0.00	契約違規罰款收入超收。
43 勞務收入	52,000	69,800	17,800	34.23	
431 服務收入	52,000	69,800	17,800	34.23	代理教師甄選報名費等收入超收。
45 財產收入	576,000	573,577	-2,423	-0.42	
451 財產處分收入	300,000	139,240	-160,760	-53.59	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	26,000	68,037	42,037	161.68	保管款及零用金專戶等利息收入超收。
45Y 其他財產收入	70,000	186,300	116,300	166.14	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	265,559,000	264,754,973	-804,027	-0.30	
462 公庫撥款收入	265,559,000	264,754,973	-804,027	-0.30	
4S 教學收入	28,705,000	29,323,665	618,665	2.16	
4S1 學雜費收入	28,705,000	29,323,665	618,665	2.16	
4Y 其他收入	11,822,000	8,986,751	-2,835,249	-23.98	
4YY 雜項收入	11,822,000	8,986,751	-2,835,249	-23.98	課業輔導費等收入短收。

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 113 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	313,714,000	295,654,543	-18,059,457	-5.76	
52 高中及高職教育計畫	304,853,000	290,638,166	-14,214,834	-4.66	
1 用人費用	267,361,000	264,818,179	-2,542,821	-0.95	
11 正式員額薪資	161,748,000	157,692,903	-4,055,097	-2.51	
12 聘僱及兼職人員薪資	11,410,000	10,370,486	-1,039,514	-9.11	
13 加（夜）班費	2,884,000	2,598,901	-285,099	-9.89	
15 獎金	29,837,000	31,844,591	2,007,591	6.73	
16 退休及卹償金	43,240,000	45,972,314	2,732,314	6.32	
18 福利費	18,242,000	16,338,984	-1,903,016	-10.43	覈實列支，致經費結餘。
2 服務費用	21,072,000	15,280,643	-5,791,357	-27.48	
21 水電費	6,198,000	4,321,094	-1,876,906	-30.28	撙節列支，致經費結餘。
22 郵電費	804,000	276,816	-527,184	-65.57	撙節列支，致經費結餘。
23 旅運費	560,000	675,819	115,819	20.68	覈實列支。
24 印刷裝訂與廣告費	1,300,000	1,029,036	-270,964	-20.84	撙節列支，致經費結餘。
25 修理保養及保固費	5,149,000	2,531,422	-2,617,578	-50.84	撙節列支，致經費結餘。
26 保險費	146,000	68,724	-77,276	-52.93	撙節列支，致經費結餘。
27 一般服務費	5,119,000	4,929,472	-189,528	-3.70	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4,545,000元，決算金額4,513,003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	1,616,000	1,268,260	-347,740	-21.52	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	4,621,000	3,505,469	-1,115,531	-24.14	
31 使用材料費	425,000	421,003	-3,997	-0.94	
32 用品消耗	4,196,000	3,084,466	-1,111,534	-26.49	撙節列支，致經費結餘。
4 租金、償債、利息及相關手續費	700,000	425,551	-274,449	-39.21	
45 雜項設備租金	700,000	425,551	-274,449	-39.21	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	47,534	-48,466	-50.49	
64 消費與行為稅	27,000	26,960	-40	-0.15	
66 規費	69,000	20,574	-48,426	-70.18	撙節列支，致經費結餘。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,064,000	2,564,818	-3,499,182	-57.70	
71 會費	20,000	10,500	-9,500	-47.50	撙節列支，致經費結餘。
72 捐助、補助與獎助	4,980,000	2,257,381	-2,722,619	-54.67	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 113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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	264,000	210,628	-53,372	-20.22	撙節列支，致經費結餘。
75 競賽及交流活動費	800,000	86,309	-713,691	-89.21	撙節列支，致經費結餘。
9 其他	4,939,000	3,995,972	-943,028	-19.09	
91 其他支出	4,939,000	3,995,972	-943,028	-19.09	撙節列支，致經費結餘。
5M 建築及設備計畫	8,861,000	5,016,377	-3,844,623	-43.39	
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	8,861,000	5,016,377	-3,844,623	-43.39	
51 購建固定資產	7,935,000	4,374,577	-3,560,423	-44.87	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。
52 購置無形資產	926,000	641,800	-284,200	-30.69	原編列軟體購置改由補助計畫經費支應，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	1,223,699,382	456,908,947	8,861,000
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	686,346,866	296,284,050	2,000,000
機械及設備	107,697,244	80,783,041	3,235,000
交通及運輸設備	17,202,797	10,844,194	450,000
雜項設備	71,176,533	55,660,954	2,250,000
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	4,170,387		926,000
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)土地-增加數：土地重估增值16,806,950元。
 (2)房屋及建築-增加數：多媒體教室裝修工程等10,774,380元。
 (3)機械及設備-增加數：購置冷氣、iPad等12,170,769元。減少數：報廢電腦、筆電等3,677,712元。
 (4)交通及運輸設備-增加數：購置直播系統、擴大機等740,539元。減少數：報廢HDMI影音分配器20,685元。
 (5)雜項設備-增加數：購置實木桌、繪圖板等4,388,442元。減少數：報廢觸控螢幕、沙發等5,993,672元。
 (6)電腦軟體-增加數：購置日檢題庫等1,377,800元。減少數：報廢課表查詢系統、點名系統等47,621元，提列113年度累計攤銷2,039,695元。

桃園市立壽山高級中等學校

產明細表

113 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		
46,258,880	1,499,000	11,779,385	33,361,429	767,908,501
16,806,950				340,441,083
				134,714
10,774,380			18,736,358	382,100,838
12,170,769		3,677,712	12,009,584	23,397,676
740,539		20,685	1,994,250	5,084,207
4,388,442		5,993,672	621,237	13,289,112

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113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			2,000,000	663,414	-1,336,586	
房屋及建築		2,000,000			2,000,000	663,414	-1,336,586	
購建中固定資產								
機械及設備		3,235,000			3,235,000	2,728,091	-506,909	
機械及設備		3,235,000			3,235,000	2,728,091	-506,909	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		450,000			450,000	137,200	-312,800	
交通及運輸設備		450,000			450,000	137,200	-312,800	
購建中固定資產								
雜項設備		2,250,000			2,250,000	845,872	-1,404,128	
雜項設備		2,250,000			2,250,000	845,872	-1,404,128	
購建中固定資產								
合 計		7,935,000			7,935,000	4,374,577	-3,560,423	

中華民國113年12月31日

[illegible]

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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	173	168	-5	
職員	166	159	-7	行政人員減少1人，係因1名助理員調職尚未聘足；教官減少3人，係因3名教官缺額轉為學務創新人員；教師減少3人，係因1名教師尚未聘足，2名教師留職停薪未聘代理教師。
技工	2	2	0	
工友	1	1	0	
約僱人員	4	6	2	學務創新人員增加2人，係因3名教官缺額轉為學務創新人員，其中1名學務創新人員調職尚未聘足。
合 計	173	168	-5	

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

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

詳：

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4,545,000元，決算金額4,513,003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，113年度預算編列173人，計13,510,000元，執行結果決算148人，計13,851,568元。(2)年終工作獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百十二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，113年度預算編列173人，計16,312,000元，執行結果決算177人，計17,993,023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

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

辦理，本年度預算編列1人，計15,000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113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 113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			313,714,000		295,654,543			-18,059,457	-5.76	
高中及高職教育計畫			304,853,000		290,638,166			-14,214,834	-4.66	
建築及設備計畫			8,861,000		5,016,377			-3,844,623	-43.39	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113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	267,361,000	264,818,179	-2,542,821	-0.95
11 正式員額薪資	161,748,000	157,692,903	-4,055,097	-2.51
12 聘僱及兼職人員薪資	11,410,000	10,370,486	-1,039,514	-9.11
13 加（夜）班費	2,884,000	2,598,901	-285,099	-9.89
15 獎金	29,837,000	31,844,591	2,007,591	6.73
16 退休及卹償金	43,240,000	45,972,314	2,732,314	6.32
18 福利費	18,242,000	16,338,984	-1,903,016	-10.43
2 服務費用	21,072,000	15,280,643	-5,791,357	-27.48
21 水電費	6,198,000	4,321,094	-1,876,906	-30.28
22 郵電費	804,000	276,816	-527,184	-65.57
23 旅運費	560,000	675,819	115,819	20.68
24 印刷裝訂與廣告費	1,300,000	1,029,036	-270,964	-20.84
25 修理保養及保固費	5,149,000	2,531,422	-2,617,578	-50.84
26 保險費	146,000	68,724	-77,276	-52.93
27 一般服務費	5,119,000	4,929,472	-189,528	-3.70
28 專業服務費	1,616,000	1,268,260	-347,740	-21.52
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	4,621,000	3,505,469	-1,115,531	-24.14
31 使用材料費	425,000	421,003	-3,997	-0.94
32 用品消耗	4,196,000	3,084,466	-1,111,534	-26.49
4 租金、償債、利息及相關手續費	700,000	425,551	-274,449	-39.21
45 雜項設備租金	700,000	425,551	-274,449	-39.21
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	8,861,000	5,016,377	-3,844,623	-43.39
51 購建固定資產	7,935,000	4,374,577	-3,560,423	-44.87
52 購置無形資產	926,000	641,800	-284,200	-30.69
6 稅捐及規費(強制費)	96,000	47,534	-48,466	-50.49
64 消費與行為稅	27,000	26,960	-40	-0.15
66 規費	69,000	20,574	-48,426	-70.18
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,064,000	2,564,818	-3,499,182	-57.70
71 會費	20,000	10,500	-9,500	-47.50
72 捐助、補助與獎助	4,980,000	2,257,381	-2,722,619	-54.67
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	264,000	210,628	-53,372	-20.22
75 競賽及交流活動費	800,000	86,309	-713,691	-89.21
9 其他	4,939,000	3,995,972	-943,028	-19.09
91 其他支出	4,939,000	3,995,972	-943,028	-19.09
合 計	313,714,000	295,654,543	-18,059,457	-5.76

中華民國 113 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113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	925,041,208	100.00	912,695,766	100.00	12,345,442	1.35	負 債	65,157,388	7.04	61,985,235	6.79	3,172,153	5.12
流動資產	157,132,707	16.99	145,905,331	15.99	11,227,376	7.69	流動負債	63,386,627	6.85	57,840,331	6.34	5,546,296	9.59
現金	139,852,960	15.12	119,884,865	13.14	19,968,095	16.66	應付款項	63,386,627	6.85	57,840,331	6.34	5,546,296	9.59
銀行存款	139,852,960	15.12	119,884,865	13.14	19,968,095	16.66	應付代收款	63,386,627	6.85	57,840,331	6.34	5,546,296	9.59
預付款項	17,279,747	1.87	26,020,466	2.85	-8,740,719	-33.59	其他負債	1,770,761	0.19	4,144,904	0.45	-2,374,143	-57.28
預付費用	17,279,747	1.87	26,020,466	2.85	-8,740,719	-33.59	什項負債	1,770,761	0.19	4,144,904	0.45	-2,374,143	-57.28
固定資產	764,447,630	82.64	762,620,048	83.56	1,827,582	0.24	存入保證金	1,770,761	0.19	4,144,904	0.45	-2,374,143	-57.28
土地	340,441,083	36.80	323,634,133	35.46	16,806,950	5.19	淨資產	859,883,820	92.96	850,710,531	93.21	9,173,289	1.08
土地	340,441,083	36.80	323,634,133	35.46	16,806,950	5.19	淨資產	859,883,820	92.96	850,710,531	93.21	9,173,289	1.08
土地改良物	134,714	0.01	134,714	0.01	0	0.00	淨資產	859,883,820	92.96	850,710,531	93.21	9,173,289	1.08
土地改良物	13,471,422	1.46	13,471,422	1.48	0	0.00	累積餘額	859,883,820	92.96	850,710,531	93.21	9,173,289	1.08
累計折舊-土地改良物	-13,336,708	-1.44	-13,336,708	-1.46	0	0.00							
房屋建築及設備	382,100,838	41.31	390,062,816	42.74	-7,961,978	-2.04							
房屋建築及設備	697,121,246	75.36	686,346,866	75.20	10,774,380	1.57							
累計折舊-房屋建築及設備	-315,020,408	-34.05	-296,284,050	-32.46	-18,736,358	6.32							
機械及設備	23,397,676	2.53	26,914,203	2.95	-3,516,527	-13.07							
機械及設備	116,190,301	12.56	107,697,244	11.80	8,493,057	7.89							
累計折舊-機械及設備	-92,792,625	-10.03	-80,783,041	-8.85	-12,009,584	14.87							
交通及運輸設備	5,084,207	0.55	6,358,603	0.70	-1,274,396	-20.04							
交通及運輸設備	17,922,651	1.94	17,202,797	1.88	719,854	4.18							
累計折舊-交通及運輸設備	-12,838,444	-1.39	-10,844,194	-1.19	-1,994,250	18.39							
雜項設備	13,289,112	1.44	15,515,579	1.70	-2,226,467	-14.35							
雜項設備	69,571,303	7.52	71,176,533	7.80	-1,605,230	-2.26							
累計折舊-雜項設備	-56,282,191	-6.08	-55,660,954	-6.10	-621,237	1.12							
無形資產	3,460,871	0.37	4,170,387	0.46	-709,516	-17.01							
無形資產	3,460,871	0.37	4,170,387	0.46	-709,516	-17.01							
合計：	925,041,208	100.00	912,695,766	100.00	12,345,442	1.35	合計：	925,041,208	100.00	912,695,766	100.00	12,345,442	1.35

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。

3. 應付代管資產因本年度重分類為代管資產之抵銷科目，基於可比性，爰上年度14,256,676元一併辦理科目重分類。

中華民國113年12月31日

[illegible]

0

3. 應付代管資產因本年度重分類為代管資產之抵銷科目，基於可比較性，爰上年度14,256,676元一併辦理科目重分類。

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113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	328,145,319	100.00	311,898,643	100.00	16,246,676	5.21
徵收及依法分配收入	1,000	0.00	0	0.00	1,000	0.00
違規罰款收入	1,000	0.00	0	0.00	1,000	0.00
勞務收入	69,800	0.02	80,744	0.03	-10,944	-13.55
服務收入	69,800	0.02	80,744	0.03	-10,944	-13.55
財產收益	24,737,852	7.54	17,192,257	5.51	7,545,595	43.89
財產孳息收入	248,037	0.08	237,123	0.08	10,914	4.60
廢舊物品售價收入	139,240	0.04	120,900	0.04	18,340	15.17
財產交易利益	49,500	0.02	0	0.00	49,500	0.00
其他財產收入	24,301,075	7.41	16,834,234	5.40	7,466,841	44.36
政府撥入收入	264,754,973	80.68	253,009,949	81.12	11,745,024	4.64
公庫撥款收入	264,754,973	80.68	253,009,949	81.12	11,745,024	4.64
教學收入	29,323,665	8.94	27,610,000	8.85	1,713,665	6.21
學雜費收入	29,323,665	8.94	27,610,000	8.85	1,713,665	6.21
其他收入	9,258,029	2.82	14,005,693	4.49	-4,747,664	-33.90
受贈收入	271,278	0.08	47,900	0.02	223,378	466.34
雜項收入	8,986,751	2.74	13,957,793	4.48	-4,971,042	-35.61
支出	335,778,980	102.33	331,871,844	106.40	3,907,136	1.18
人事支出	264,818,179	80.70	257,843,078	82.67	6,975,101	2.71
人事支出	264,818,179	80.70	257,843,078	82.67	6,975,101	2.71
業務支出	19,566,634	5.96	19,177,657	6.15	388,977	2.03
業務支出	19,566,634	5.96	19,177,657	6.15	388,977	2.03
獎補助支出	2,257,381	0.69	2,566,404	0.82	-309,023	-12.04
其他獎補助	2,257,381	0.69	2,566,404	0.82	-309,023	-12.04
財產損失	157,551	0.05	55,290	0.02	102,261	184.95
財產交易損失	157,551	0.05	55,290	0.02	102,261	184.95
折舊、折耗及攤銷	44,983,263	13.71	48,295,888	15.48	-3,312,625	-6.86
固定資產折舊	42,943,568	13.09	45,816,873	14.69	-2,873,305	-6.27
無形資產攤銷	2,039,695	0.62	2,479,015	0.79	-439,320	-17.72
其他支出	3,995,972	1.22	3,933,527	1.26	62,445	1.59
其他支出	3,995,972	1.22	3,933,527	1.26	62,445	1.59
本期賸餘（短絀）	-7,633,661	-2.33	-19,973,201	-6.40	12,339,540	-61.78
期初淨資產	850,710,531	259.25	870,683,732	279.16	-19,973,201	-2.29
解繳公庫						
淨資產調整數	16,806,950				16,806,950	
期末淨資產	859,883,820	262.04	850,710,531	272.75	9,173,289	1.08

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113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)	-7,633,661
8002 調整非現金項目	34,992,276
81 業務活動之淨現金流入(流出)	27,358,615
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	-5,016,377
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-5,016,377
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,339,345
8404 減少短期債務及其他負債	-5,713,488
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-2,374,143
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	19,968,095
87 期初現金及約當現金	119,884,865
88 期末現金及約當現金	139,852,960

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 113 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	303,709,766	24,435,553	328,145,319	收入
徵收及依法分配收入	1,000		1,000	徵收及依法分配收入
勞務收入	69,800		69,800	勞務收入
財產收入	573,577	24,164,275	24,737,852	財產收益
政府撥入收入	264,754,973		264,754,973	政府撥入收入
教學收入	29,323,665		29,323,665	教學收入
其他收入	8,986,751	271,278	9,258,029	其他收入
基金用途	295,654,543	40,124,437	335,778,980	支出
用人費用	264,818,179		264,818,179	人事支出
服務費用	15,280,643	4,285,991	19,566,634	業務支出
材料及用品費	3,505,469	-3,505,469		
租金、償債、利息及相關手續費	425,551	-425,551		
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	307,437	-307,437		
捐助、補助與獎助	2,257,381		2,257,381	獎補助支出
		157,551	157,551	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	5,016,377	-5,016,377		
		44,983,263	44,983,263	折舊、折耗及攤銷
其他	3,995,972		3,995,972	其他支出
本期賸餘(短絀)	8,055,223	-15,688,884	-7,633,661	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	83,920,096	766,790,435	850,710,531	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
		16,806,950	16,806,950	淨資產調整數
期末基金餘額	91,975,319	767,908,501	859,883,820	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數24,435,553元，係土地、房屋及建築、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。(未含資產重估增值造成【淨資產調整數】增加數16,806,950元)
2. 調整數4,285,991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157,551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5,016,377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44,983,263元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數16,806,950元，係資產重估增值之情形。
7. 調整數766,790,435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 113 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113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：

主辦會計人員：

會計室呂明茹
主任

基金主持人：

泰山高級中等學校
校長黃華彩