

特別收入 15-14

中華民國107年度

桃園市總預算

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
附屬單位預算之分預算

(非營業部分)

桃園市立壽山高級中等學校編

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
附屬單位預算之分預算目次
中華民國107年度

一、業務計畫及預算說明.....	第	1	頁
二、預算主要表			
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表.....	第	7	頁
(二) 現金流量預計表.....	第	8	頁
三、預算明細表			
(一) 基金來源明細表.....	第	9	頁
(二) 基金用途明細表.....	第	10	頁
四、預算附表			
(一) 單位(或計畫)成本分析表.....	第	17	頁
五、預算參考表			
(一) 預計平衡表.....	第	18	頁
(二) 5年來主要業務計畫分析表.....	第	19	頁
(三) 員工人數彙計表.....	第	22	頁
(四) 用人費用彙計表.....	第	24	頁
(五) 各項費用彙計表.....	第	26	頁
(六) 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第	30	頁
(七) 補辦預算明細表.....	第		頁
(八) 繼續性計畫分年資金需求表.....	第		頁
(九) 新興計畫分年資金需求表.....	第		頁
六、附錄			
(一) 固定項目明細表.....	第	31	頁

桃園市立壽山高級中等學校

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

(一)本校依照「高級中等教育法」之規定，以陶冶青年身心，發展學生潛能，奠定學術研究或專業技術知能之基礎，培養五育均衡發展之優質公民為宗旨。

(二)本校自 99 年度起，依「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置「桃園市地方教育發展基金」，以促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效。

二、施政重點：

(一)依據教育基本法培養學生健全人格，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。

(二)依據特殊教育法及特殊教育法施行細則，設立 1 班，因材施教，以達適才適性發展之教育目標。

三、組織概況：

本校設置校長，綜理全校校務，下設教務處、學生事務處、總務處、輔導室、圖書館、人事室及會計室等單位，預算員額現編列校長 1 人、教師 144 人、行政人員 19 人、技工 2 人、工友 2 人，共計 168 人。內部分層業務如下：

(一)教務處：掌理課程編排、教學設施、學籍管理、成績考查、教學設備、資訊及網路設備、教具圖書資料供應及教學研究，並與輔導單位配合實施教育輔導等事項。

(二)學生事務處：掌理學生民族精神教育、道德教育、生活教育、體育衛生保健、學生團體活動及生活管理，並與輔導單位配合實施生活輔導等事項。

(三)總務處：掌理學校文書、事務及出納等事項。

(四)輔導室：掌理規劃及推動學生生活輔導、建立學生輔導資料、辦理各項測驗及其他有關事項。

(五)圖書館：掌理圖書編目分類、視聽技術、學校刊物編輯、讀書服務及其他有關事項。

(六)人事室：依法辦理人事管理事項。

(七)會計室：依法辦理歲計、會計及統計事項。

四、基金歸類及屬性：

本校地方教育發展基金依據「教育經費編列與管理法」第 13 條規定設置，本基金為「預算法」第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定之特別收入

桃園市立壽山高級中等學校

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、業務計畫：

一、本年度預算編列情形：

(一)基金來源：本年度預算編列 2 億 4,943 萬 3,000 元，主要係公庫撥款收入及場地租借收入。

(二)基金用途：

1. 高中及高職教育計畫：

高中教育：本年度預算編列 2 億 4,580 萬 2,000 元，普通班 36 班、特教班 1 班、職業類班 18 班，合計 55 班，學生人數 2,037 人。辦理基本開支項目(如水電、印刷耗材…等)；革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理體育競賽、指定活動等項目，以鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智慧；配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

2. 建築及設備計畫：

(1)營建及修建工程：本年度預算編列 317 萬 1,000 元，係校舍整修、老舊建築更新等工程相關設施經費。

(2)交通及運輸設備：本年度預算編列 100 萬元，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(3)其他設備：本年度預算編列 628 萬 1,000 元(含機械設備 320 萬元及什項設備 308 萬 1,000 元)，係增(汰)購電腦、印表機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(4)無形資產：本年度預算編列 117 萬 9,000 元，係增(汰)購校務行政系統、資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產。

二、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一)員工人數增減原因分析：本年度教職員工數 168 人，較上年度增 4 人，係本年度新增教練 2 人及行政人員 2 人所致。

(二)基金來源各科目增減原因分析：

1. 勞務收入：

服務收入：本年度預算編列 12 萬元，較上年度無增減。

2. 財產收入：

(1)租金收入：本年度預算數 32 萬 7,000 元，較上年度增加 21 萬 1,000 元，係預估校地年租金收入增加所致。

(2)利息收入：本年度預算數 3 萬元，較上年度減少 1 萬 2,000 元，係預估專戶利息收入減少所致。

桃園市立壽山高級中等學校

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：本年度預算數 2 億 928 萬 7,000 元，較上年度增加 3,975 萬 8,000 元，係公庫撥入本基金之收入增加所致。

4. 教學收入：

學雜費收入：本年度預算數 3,000 萬元，較上年度減少 100 萬元，係預估 106 學年度第 2 學期及 107 學年度第 1 學期學雜費收入減少所致。

5. 其他收入：

雜項收入：本年度預算數 966 萬 9,000 元，較上年度增加 958 萬 5,000 元，係預估課業輔導費及實習實驗費等收入增加所致。

(三) 基金用途各科目增減原因之分析：

1. 高中及高職教育計畫：

本年度預算數 2 億 4,580 萬 2,000 元，較上年度增加 5,030 萬 2,000 元，主要係用人費用增加所致。

2. 建築及設備計畫：

(1) 擴充改良房屋建築及設備：本年度預算編列 317 萬 1,000 元，較上年度無增減，係增(汰)購校舍整修、老舊建築更新等工程。

(2) 交通及運輸設備：本年度預算數 100 萬元，較上年度減少 276 萬元，係增(汰)購校園廣播系統及其他事務性相關等設備。

(3) 其他設備：本年度預算編列 628 萬 1,000 元，較上年度增加 218 萬 1,000 元，係增(汰)購電腦、印表機及其他行政與教學相關事務性機具等設備。

(4) 無形資產：本年度預算編列 117 萬 9,000 元，較上年度增加 57 萬 9,000 元，係增(汰)購校務行政系統、資訊教學及其他事務性相關軟體等無形資產。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 2 億 4,943 萬 3,000 元，較上年度預算數 2 億 113 萬 1,000 元，增加 4,830 萬 2,000 元，約增 24.02%，主要係公庫撥款收入增加所致。

(二) 本年度基金用途 2 億 5,743 萬 3,000 元，較上年度預算數 2 億 713 萬 1,000 元，增加 5,030 萬 2,000 元，約增 24.29%，主要係用人

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 107 年度

費用增加所致。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀 800 萬元，較上年度預算數短絀 600 萬元，增加短絀 200 萬元，約增 33.33%，將移用以前基金餘額 800 萬元支應。

三、補辦預算事項：

無補辦預算事項。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(105 年度)決算執行結果：

(一)基金來源：

1. 徵收及依法分配收入：

違規罰款收入：1,400 元。

2. 勞務收入：

服務收入：12 萬 3,511 元。

3. 財產收入：

(1) 財產處分收入：30 萬 9,290 元。

(2) 租金收入：11 萬 6,447 元。

(3) 權利金收入：18 萬元。

(4) 利息收入：2 萬 6,726 元。

(5) 其他財產收入：2 萬 4,000 元。

4. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1 億 6,302 萬 3,461 元。

5. 教學收入：

學雜費收入：3,023 萬 4,079 元。

6. 其他收入：

雜項收入：26 萬 1,432 元。

預算數 1 億 9,536 萬 6,000 元，決算數 1 億 9,430 萬 346 元，執行率 99.45%。

(二)基金用途：

1. 高中及高職教育計畫：

高中教育：1 億 8,367 萬 4,383 元。

2. 建築及設備計畫：

(1) 營建及修建工程：2,786 萬 3,574 元。

桃園市立壽山高級中等學校

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

(2)交通及運輸設備：7 萬 1,664 元。

(3)其他設備：215 萬 3,753 元。

(4)無形資產：32 萬 5,000 元。

高中及高職教育計畫預算數 1 億 9,079 萬 5,000 元，決算數 1 億 8,367 萬 4,383 元，執行率 96.27%、建築及設備計畫預算數 757 萬 1,000 元，決算數 3,041 萬 3,991 元，執行率 401.72%。

(三)本期短絀：

本期短絀 1,978 萬 8,028 元。

二、上年度(106 年度)預算截至 106 年 6 月 30 日止執行情形：

(一)基金來源：

1. 勞務收入：

服務收入：4 萬 2,050 元。

2. 財產收入：

(1)財產處分收入：5 萬 2,230 元。

(2)租金收入：10 萬 8,815 元。

(3)權利金收入：18 萬元整。

(4)利息收入：1 萬 4,842 元。

(5)其他財產收入：2 萬 3,000 元。

3. 政府撥入收入：

公庫撥款收入：1 億 690 萬 8,846 元。

4. 教學收入：

學雜費收入：1,058 萬 7,226 元。

5. 其他收入：

雜項收入：11 萬 3,311 元。

分配預算數 1 億 1,682 萬 9,000 元，實際數 1 億 1,803 萬 320 元，執行率 101.03%。

(二)基金用途：

1. 高中及高職教育計畫：

高中教育：1 億 315 萬 8,330 元。

2. 建築及設備計畫：

(1)營建及修建工程：780 萬 560 元。

(2)交通及運輸設備：1 萬 800 元。

(3)其他設備：123 萬 3,170 元。

(4)無形資產：2 萬元。

桃園市立壽山高級中等學校

桃園市地方教育發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 107 年度

高中及高職教育計畫分配預算數 1 億 1,000 萬 4,000 元，實際數 1 億 315 萬 8,330 元，執行率 93.78%、建築及設備計畫分配預算數 682 萬 5,000 元，實際數 906 萬 4,530 元，執行率 132.81%。

(三)本期賸餘：

本期賸餘 580 萬 7,460 元，期末基金餘額 4,700 萬 2,921 元。

桃園市立壽山高級中等學校
 桃園市地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀預計表
 中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
194,300	基金來源	249,433	201,131	48,302
1	徵收及依法分配收入	0	0	0
1	違規罰款收入	0	0	0
124	勞務收入	120	120	0
124	服務收入	120	120	0
656	財產收入	357	398	-41
309	財產處分收入	0	0	0
116	租金收入	327	116	211
180	權利金收入	0	180	-180
27	利息收入	30	42	-12
24	其他財產收入	0	60	-60
163,023	政府撥入收入	209,287	169,529	39,758
163,023	公庫撥款收入	209,287	169,529	39,758
30,234	教學收入	30,000	31,000	-1,000
30,234	學雜費收入	30,000	31,000	-1,000
261	其他收入	9,669	84	9,585
261	雜項收入	9,669	84	9,585
214,088	基金用途	257,433	207,131	50,302
183,674	高中及高職教育計畫	245,802	195,500	50,302
183,674	高中教育	245,802	195,500	50,302
30,414	建築及設備計畫	11,631	11,631	0
27,864	營建及修建工程	3,171	3,171	0
72	交通及運輸設備	1,000	3,760	-2,760
2,154	其他設備	6,281	4,100	2,181
325	無形資產	1,179	600	579
-19,788	本期賸餘 (短絀一)	-8,000	-6,000	-2,000
60,983	期初基金餘額	35,195	57,983	-22,788
0	解繳公庫	0	0	0
41,195	期末基金餘額	27,195	51,983	-24,788

備註：

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
現金流量預計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀—)	-8,000	本期短絀係移用以前基金餘額8,000,000元。
調整非現金項目	0	
流動資產淨減(淨增—)	0	
流動負債淨增(淨減—)	0	
業務活動之淨現金流入(流出一)	-8,000	
其他活動之現金流量		
增加短期債務及其他負債	0	
增加其他負債	0	
其他活動之淨現金流入(流出一)	0	
現金及約當現金之淨增(淨減—)	-8,000	
期初現金及約當現金	81,682	
期末現金及約當現金	73,682	

註：

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率(元)	金 額	
勞務收入				120	
服務收入	年	1	120,000	120	教師甄選(含代理教師)及體育班學生入學甄選報名費收入。
財產收入				357	
租金收入	年	1	327,000	327	場地租借30,000元,壽山段134及144-1地號109,000元,便利店180,000元,土地公廟154地號8,000元。
利息收入	次	1	30,000	30	基金專戶存款利息收入。
政府撥入收入				209,287	
公庫撥款收入	年	1	209,287,000	209,287	市府撥入經費。
教學收入				30,000	
學雜費收入	年	1	30,000,000	30,000	106學年度第2學期及107學年度第1學期學雜費收入。
其他收入				9,669	
雜項收入	年	1	9,669,000	9,669	課業輔導費5,636,000元、學生重補修學分費1,050,000元、電腦使用費859,000元、實習實驗費2,044,000元、資源回收變賣收入80,000元。
總 計：				249,433	

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數		業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
183,674	52	高中及高職教育計畫	245,802	195,500	
163,146	1	用人費用	213,598	164,668	
115,943	11	正式員額薪資	121,692	114,936	
114,380	113	職員薪金	120,156	113,400	本校編制內職員及教師薪俸等 待遇(含校護請假職務代理人薪 資)。
1,563	114	工員工資	1,536	1,536	本校工友之薪俸等待遇(來自用 人費用明細資料)。
822	12	聘僱及兼職人員薪資	7,502	806	
822	124	兼職人員酬金	816	806	兼代課鐘點費。
0			5,636	0	課業輔導費。
0			1,050	0	學生重補修學分費。
1,094	13	超時工作報酬	1,618	1,393	
1,094	131	加班費	1,618	1,376	不休假加班費(來自用人費用明 細資料)。
0			0	17	
22,304	15	獎金	25,181	24,661	
8,907	151	考績獎金	10,709	9,798	教職員工考績獎金(來自用人費 用明細資料)。
13,397	152	年終獎金	14,472	14,863	教職員工年終獎金(來自用人費 用明細資料)。
11,228	16	退休及卹償金	43,154	9,984	
9,245	161	職員退休及離職金	10,080	9,816	教職員提撥退撫基金(來自用人 費用明細資料)。
0			32,906	0	市府下授退撫給與定期發放。
1,983	162	工員退休及離職金	168	168	提撥勞工退休準備金(來自用人 費用明細資料)。
11,755	18	福利費	14,451	12,888	
10,657	181	分擔員工保險費	12,000	11,712	公保費、健保費、勞保費機關 負擔部分(來自用人費用明細資 料)。
63	183	傷病醫藥費	16	6	校長健康檢查費(16,000元*1人 =16,000元)。
0			84	84	公教人員健康檢查費(3,500元* 24人=84,000元)。
1,035	18Y	其他福利費	784	768	休假補助費(來自用人費用明細 資料)。
0			18	318	退休人員三節慰問金(6,000元* (退休教職員0人+工友或技工3 人)=18,000元)。
0			1,549	0	市府下授各市立學校教職員生 活津貼(105年實支數估列)(四 捨五入進整千元)。
14,005	2	服務費用	19,635	18,598	
3,987	21	水電費	5,167	4,550	
3,753	212	工作場所電費	120	120	市府下授高壓契約供電學校補 助款。

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0212	工作場所電費	4,217	3,600	電費。
233214	工作場所水費	500	500	水費。
021Y	其他場所水電費	330	330	超商等場地租借電費分攤款。
41922	郵電費	627	585	
166221	郵費	200	200	寄發公務郵件及學生成績單等 所需郵資。
253222	電話費	380	380	公務用電話費。
0		5	5	市府下授IEN校園用電管理平台 經費4,800元(配合預算編列至 千元，增列200元)。
0224	數據通信費	42	0	網路通訊費。
34723	旅運費	430	430	
346231	國內旅費	400	400	行政、教學業務及體育競賽... 等活動出差費。
0236	貨物運費	30	30	圖書館過期雜誌運費與教學、 各項活動競賽、科展器材..等 搬運費。
84724	印刷裝訂與廣告費	1,300	1,300	
754241	印刷及裝訂費	1,200	1,200	教學、行政各項表格日誌、手 冊刊物、收費收據、電腦答案 卡、預算書等印製裝訂費(含高 中優質化配合款)。
92246	業務宣導費	100	100	招生文宣及各項宣導活動等相 關經費。
2,75325	修理保養及保固費	5,807	5,803	
586252	一般房屋修護費	1,592	1,592	校舍、辦公室裝修、隔間、修 繕維修..等經費。
267254	其他建築修護費	1,000	1,000	活動中心等其他建築之修理維 護費(500元*2,000平方公尺)。
561255	機械及設備修護費	500	500	辦公用資訊設備、校舍冷氣系 統、電力、電梯及教學..等機 械及設備養護費。
48256	交通及運輸設備修護費	9	9	大客車養護費8,500元*1輛=8,5 00元(配合預算編列至千元,增 列500元)。
375257	什項設備修護費	52	52	市府下授飲用水設備清洗管線 維修更換濾心濾材管線52,400 元(配合預算編列至千元，減列 400元)。
0		172	168	本校辦公器具養護費(1,048元* 164人*1年=171,872元)(配合預 算編列至千元，增列128元)。
916258	其他資產修護費	600	600	擴音、體育、社團、樂器...等 各項教學機具設備養護費。
0		600	600	行政及教學用其他資產保養維 修費。

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0258	其他資產修護費	800	800	水電設備、校園各項設施設備等維修費。
0		473	473	冷氣機及水塔..等雜項設施清洗管線維護保養等相關費用。
0		9	9	對外開放場地各項設施設備等維修費用。
1226	保險費	41	41	
0264	交通及運輸設備保險費	11	11	大客車保險費10,895元*1輛=10,895元(配合預算編列至千元，增列105元)。
1226Y	其他保險費	30	30	學生參加各項競賽、活動辦理意外及醫療保險。
3,18727	一般服務費	3,905	3,531	
21276	佣金、匯費、經理費及手續費	60	60	學生註冊、繳納各項費用相關手續費。
100279	外包費	100	100	校園保全系統(8,300元*12月=99,600元)(配合預算編列至千元，增列400元)。
2,92627D	計時與計件人員酬金	2,504	2,138	臨時人員酬金(26,500元*13.5月*7人=2,504,250元)(配合預算編列至千元，減列250元)。
0		1,073	1,069	校園安全維護駐衛警保全服務費(26,500元*13.5月*3人=1,073,250元)(配合預算編列至千元，減列250元)。
14027F	體育活動費	168	164	員工文康活動費(1,000元*168人=168,000元)。
2,35628	專業服務費	2,178	2,259	
228282	專技人員酬金	160	242	市府下授高中學生健康檢查費(350元*457人=159,900元)(配合預算編列至千元，增列100元)。
1,752285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48	48	校刊、教學、輔導及圖書館發行各項刊物稿費。
0		51	51	辦理各項業務活動外聘文件審查費。
0		60	60	校外教學、午餐及甄選等評選外聘委員出席費(2,000元*30人/次)。
0		64	64	各項業務外聘專家學者、講師鐘點費(1,600元*40節)(含高中優質化配合款)。
0		48	48	各項業務外聘專家學者、講師鐘點費(1,200元*40節)(含高中優質化配合款)。

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	40	40	各項業務內聘講師鐘點費(800元*50節)(含高中優質化配合款)。
0		38	38	各項政策性或專案性之重大會議出席費(2,000元*19次)。
0		800	800	學生社團課程指導鐘點費(400元*2,000節)。
0		389	389	體育班專訓輔導鐘點費(依據桃園縣99.5.17府教體字第0990182170號函,400元*寒假3學分*18小時*6班+400元*暑假6學分*18小時*6班=388,800元)(配合預算編列至千元,增列200元)。
40287	委託檢驗(定)試驗認證費	50	50	學校產權登記測量費用。
0		40	40	消防安全、衛生檢查及電機設備檢測等簽證費。
0		40	39	市府下授飲用水設備出水口檢測費39,600元(配合預算編列至千元,增列400元)。
8288	委託考選訓練費	20	20	教職員工參加業務相關訓練費用。
0		10	10	勞工安全衛生人員參加訓練機構訓練費用。
118289	試務甄選費	0	0	
0		120	120	辦理教師甄試及體育班學生入學甄選作業工作等相關費用。
20928A	電子計算機軟體服務費	200	200	校務行政及教學資訊相關系統維護更新費用。
9829	公共關係費	180	99	
98291	公共關係費	180	99	首長公共關係費(15,000元*12月=180,000元)。
3,0753	材料及用品費	4,462	4,456	
18431	使用材料費	221	221	
2312	燃料	50	50	大客車油料22元*190公升*12月*1輛=50,160元(配合預算編列至千元,減列160元)。
1313	油脂	21	21	各項機電設備用油脂。
180315	設備零件	150	150	公務用設備零件費。
2,89232	用品消耗	4,241	4,235	
1,877321	辦公(事務)用品	300	300	班級教學用文具紙張、油墨、碳粉及電腦耗材..等相關費用。
0		780	780	學校行政業務用文具紙張、油墨及碳粉..等相關耗材。
0		10	10	優質化高中計畫配合款購置相關物品。
0		419	419	行政辦公用品。

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
86322	報章什誌	150	150	輔導推甄、指考及基測等升學輔導、心理輔導測驗..等教材。
0		30	30	教學及行政業務等相關規定參考書籍、報費..等。
0		300	300	圖書館圖書、雜誌、期刊(含高中優質化配合款)。
274323	農業與園藝用品及環境美化費	200	200	校園消毒、各類清潔用品、物品..等經費。
0		456	456	校園環境佈置、校園綠美化校園..等相關經費。
13324	化學藥劑與實驗用品	80	80	教學用化學藥劑與實驗用品費。
77328	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	衛生保健用品。
56432Y	其他	200	200	各科教學器具、視聽媒體教材及實驗器材(含高中優質化配合款)。
0		400	400	糾察隊、體育團隊練習及參賽服裝..等購置。
0		100	100	學生課桌椅及置物櫃添購更新、班級設備等相關教學用品。
0		700	700	體育班訓練及教學器材、交通安全研習及射擊體驗等教學相關活動設備耗材。
0		14	7	市府下授身心障礙班教材編輯費(600元*2班*12月=14,400元)(配合預算編列至千元,減列400元)。
0		2	3	市府下授特殊教育班充實設備費(1,200元*2學期*1班=2,400元)(配合預算編列至千元,減列400元)。
3384	租金、償債與利息	700	700	
33845	什項設備租金	700	700	
338451	什項設備租金	700	700	影印機及速印機租賃費用。
06	稅捐及規費(強制費)	15	14	
064	消費與行為稅	7	7	
0646	使用牌照稅	7	7	大客車牌照稅6,300元*1輛=6,300元(配合預算編列至千元,增列700元)。
066	規費	8	7	
0661	行政規費與強制費	1	0	大客車檢驗費1,200元*1輛=1,200元(配合預算編列至千元,減列200元)。

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
0663	汽車燃料使用費	7	7	大客車燃料稅6,876元*1輛 =6,876元(配合預算編列至千元，增列124元)。
1,7217	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,890	5,376	
471	會費	20	20	
4713	職業團體會費	20	20	編列護士等相關會費(不含教育會、家長協會等會費)。
1,00972	捐助、補助與獎助	2,820	4,306	
53722	捐助國內團體	200	200	補助本校各社團辦理各項活動費用。
955726	獎助學員生給與	200	200	績優學生獎勵計畫獎勵金(含非設籍龜山鄉優秀學生入學獎勵金)。
0		200	200	獎勵學生成績優良獎勵金(含高中優質化配合款)。
0		450	450	工讀生工讀金。
0		1,770	1,770	獎勵優秀學生減免學雜費(依據教育部100.7.6部授教中二字第1000510746C號令修正部分規定辦理)。
072Y	其他	0	1,072	
0		0	414	
4674	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	100	100	
46746	獎勵費用	100	100	獎勵競賽優秀學生圖書禮券、獎品、獎牌等。
66375	競賽及交流活動費	950	950	
663751	技能競賽	950	950	參加體育、管樂、美術、科展、技藝及社團等活動各項競賽相關經費。
1,3909	其他	3,502	1,688	
1,39091	其他支出	3,502	1,688	
1,39091Y	其他	500	500	體育班移地訓練、公民訓練及學生幹部訓練..等活動經費。
0		400	400	親師座談、親職教育、新進教師研習及高二大學參訪交通..等活動經費。
0		68	68	學生補考等相關教學活動、各項研習及會議誤餐等相關費用。
0		720	720	畢業典禮、校慶運動會、跨年晚會、社團活動及成果展...等各項活動經費(含高中優質化配合款)。
0		407	0	市府下授天天安心食材。

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	業務計畫及 用途別科目	本年度 預算數	上年度 預算數	計畫內容說明
091Y 0	其他	1,072 335	0 0	市府下授無力支付午餐補助。 市府下授學校體育參賽及發展 體育活動經費。
30,414 30,414	建築及設備計畫 購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	11,631 11,631	11,631 11,631	
30,089 27,864	購置固定資產 擴充改良房屋建築及設備	10,452 0	11,031 0	
0		3,171	3,171	校舍整修、老舊建築更新...等 工程相關設施經費。
1,213	購置機械及設備	1,050	500	各處室行政、教學個人電腦汰 舊換新(30,000元*35台=1,050, 000元)。
0		112	900	各處室行政、教學筆記型電腦 汰舊換新(28,000元*4台=112,0 00元)。
0		1,873	800	購置各項機械設備款(含高中優 質化配合款)。
0		165	0	各處室行政、教學印表機汰舊 換新(55,000元*3台=165,000元)。
72 0	購置交通及運輸設備	1,000 0	1,000 2,760	購置廣播設備。
940 0	購置什項設備	0 2,081	200 200	購置教學用其他雜項設備款(含 高中優質化配合款)。
0 0		0 1,000	100 1,400	購置行政用其他雜項設備款。
325 325	購置無形資產 購置電腦軟體	1,179 1,179	600 600	校務行政系統及教學、行政業 務軟體購置等相關費用。
214,088	總 計	257,433	207,131	

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
單位（或計畫）成本分析表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣千元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
高中及高職教育計畫 高中教育				245,802 245,802	本年度預算編列用人費用、服務費用、材料及用品費、租金、償債與利息、稅捐及規費、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費、其他(因各項用途經費多屬依業務實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。
建築及設備計畫 營建及修建工程				11,631 3,171	本年度預算編列校舍整修、老舊建築更新…等工程相關設施經費(因各項用途經費多屬依業務實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。
交通及運輸設備				1,000	本年度預算編列增(汰)購教學播音…等設備(因各項用途經費多屬依業務實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。
其他設備				6,281	本年度預算編列各項資訊、教學及行政業務用機械及雜項設備(因各項用途經費多屬依業務實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。
無形資產				1,179	本年度預算編列校務行政系統及教學、行政業務之電腦軟體(因各項用途經費多屬依業務實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。
合 計				257,433	

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
預計平衡表
中華民國107年12月31日

單位：新臺幣千元

105年(前年)12月31日 實際數	科 目	107年(今年)12月31日 預計數	106年(上年)12月31日 調整後預計數	比較增減(-)
103,224	資 產 合 計	89,224	97,224	-8,000
103,224	資 產	89,224	97,224	-8,000
87,682	流動資產	73,682	81,682	-8,000
87,682	現金	73,682	81,682	-8,000
87,682	銀行存款	73,682	81,682	-8,000
0	應收款項	0	0	0
0	應收收益	0	0	0
0	應收利息	0	0	0
0	投資、長期應收款 項、貸墊款及準備金	0	0	0
0	準備金	0	0	0
0	退休及離職準備 金	0	0	0
15,542	其他資產	15,542	15,542	0
15,542	什項資產	15,542	15,542	0
15,542	代管資產	15,542	15,542	0
62,029	負 債	62,029	62,029	0
43,131	流動負債	43,131	43,131	0
43,131	應付款項	43,131	43,131	0
43,131	應付代收款	43,131	43,131	0
0	應付費用	0	0	0
18,898	其他負債	18,898	18,898	0
18,898	什項負債	18,898	18,898	0
3,356	存入保證金	3,356	3,356	0
0	應付退休及離職 金	0	0	0
15,542	應付代管資產	15,542	15,542	0
41,195	基金餘額	27,195	35,195	-8,000
41,195	基金餘額	27,195	35,195	-8,000
41,195	基金餘額	27,195	35,195	-8,000
41,195	累積餘額	27,195	35,195	-8,000
103,224	負債及基金餘額合計	89,224	97,224	-8,000
	信託代理與保證資產 保證品	16,521 16,521	信託代理與保證負債 應付保證品	16,521 16,521

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數 高中及高職教育計畫				257,433	本年度預計支應基本開支項目(如用人費用、水電、印刷耗材...等)及場地開放、指定活動等項目。
建築及設備計畫				245,802	
本年度預算數 高中及高職教育計畫				11,631	本年度預計支應校舍整修、老舊建築更新...等工程相關設施經費、增(汰)購教學播音...等設備、購置各項教學及行政業務用資訊、機械及雜項設備、校務行政系統及教學、行政業務之電腦軟體。
上年度預算數 高中及高職教育計畫				207,131	106年度預算編列數195,500,000元，用人費用164,668,000元、服務費用18,598,000元、材料及用品費4,456,000元、租金、償債與利息700,000元、稅捐及規費14,000元、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費5,376,000元、其他1,688,000元。
建築及設備計畫				195,500	
本年度預算數 高中及高職教育計畫				11,631	106年度預算編列數11,631,000元，其中營建及修建工程3,171,000元、交通及運輸設備3,760,000元、其他設備4,100,000元、無形資產600,000元。
前年度決算數				214,088	

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
高中及高職教育計畫				183,674	105年度決算數183,674,383元，用人費163,145,618元、服務費14,004,746元、材料及用品費3,075,220元、租金、償債與利息337,870元、稅捐及規費0元、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費1,721,026元、其他1,389,903元。
建築及設備計畫				30,414	105年度決算數30,413,991元，其中營建及修建工程27,863,574元、交通及運輸設備71,664元、其他設備2,153,753元、無形資產325,000元。
104年度決算數 高中及高職教育計畫				180,843 175,413	104年度決算數175,412,929元，用人費155,491,529元、服務費12,926,886元、材料及用品費3,374,373元、租金、償債與利息340,515元、稅捐及規費6,300元、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費1,904,811元、其他1,368,515元。

桃園市立壽山高級中等學校
 桃園市地方教育發展基金
 5 年來主要業務計畫分析表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說明
建築及設備計畫				5,430	104年度決算數5,430,429元，其中營建及修建工程2,462,276元、交通及運輸設備0元、其他設備2,759,969元、無形資產208,184元。

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 107 年度

單位:人

科 目	上年度最高可 進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員	164	4	168	
職員	160	4	164	行政人員20人(含校長)及教師144人。
技工	2	0	2	本年度編列技工2人。
工友	2	0	2	本年度編列工友2人。
總 計	164	4	168	

註1：1.聘用及約僱人員係指基金按其法定組織編制，依「聘用人員聘用條例」及參照「行政院暨所屬機關約僱人員僱用辦法」之規定聘用或約僱人員，非依前開規定聘僱人員，概不列入本表。

2.其他兼任人員係指有關機關兼辦基金業務之現職人員，應說明領有兼職酬金之人數。

註2：一般服務費計時與計件人員酬金編列臨時人員7人，校園安全維護駐衛警3人。

本 頁 空 白

桃園市立壽山
桃園市地方
用人費用
中華民國

科 目	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
					年終獎金	考績獎金	其他	退休金
總 計	121,692		1,618		14,472	10,709		43,154
高中及高職教育計畫	121,692		1,618		14,472	10,709		43,154
正式人員	121,692		1,618		14,472	10,709		43,154
兼任人員								

註：一般服務費計時與計件人員酬金編列臨時人員7人，預算金額2,504,000元及校園安全維護駐衛警3人，預算金額1,073,000元。

高級中等學校
教育發展基金
彙計表
107年度

單位：新臺幣千元

卹償金	資遣費	福 利 費					提繳費	合 計	兼任人員 用人費用	總 計
		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	員工通勤 交通費	其他				
		12,000	100			2,351		206,096	7,502	213,598
		12,000	100			2,351		206,096	7,502	213,598
		12,000	100			2,351		206,096		206,096
									7,502	7,502

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
214,088	207,131	合 計	257,433	245,802	0	0	11,631
163,146	164,668	用人費用	213,598	213,598	0	0	0
115,943	114,936	正式員額薪資	121,692	121,692	0	0	0
114,380	113,400	職員薪金	120,156	120,156	0	0	0
1,563	1,536	工員工資	1,536	1,536	0	0	0
822	806	聘僱及兼職人員薪資	7,502	7,502	0	0	0
822	806	兼職人員酬金	7,502	7,502	0	0	0
1,094	1,393	超時工作報酬	1,618	1,618	0	0	0
1,094	1,393	加班費	1,618	1,618	0	0	0
		值班費	0	0	0	0	0
22,304	24,661	獎金	25,181	25,181	0	0	0
8,907	9,798	考績獎金	10,709	10,709	0	0	0
13,397	14,863	年終獎金	14,472	14,472	0	0	0
11,228	9,984	退休及卹償金	43,154	43,154	0	0	0
9,245	9,816	職員退休及離職金	42,986	42,986	0	0	0
1,983	168	工員退休及離職金	168	168	0	0	0
11,755	12,888	福利費	14,451	14,451	0	0	0
10,657	11,712	分擔員工保險費	12,000	12,000	0	0	0
63	90	傷病醫藥費	100	100	0	0	0
1,035	1,086	其他福利費	2,351	2,351	0	0	0
14,005	18,598	服務費用	19,635	19,635	0	0	0
3,987	4,550	水電費	5,167	5,167	0	0	0
3,753	3,720	工作場所電費	4,337	4,337	0	0	0
233	500	工作場所水費	500	500	0	0	0
	330	其他場所水電費	330	330	0	0	0
419	585	郵電費	627	627	0	0	0
166	200	郵費	200	200	0	0	0
253	385	電話費	385	385	0	0	0
		數據通信費	42	42	0	0	0
347	430	旅運費	430	430	0	0	0

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
346	400	國內旅費	400	400	0	0	0
		國外旅費	0	0	0	0	0
	30	貨物運費	30	30	0	0	0
847	1,300	印刷裝訂與廣告費	1,300	1,300	0	0	0
754	1,200	印刷及裝訂費	1,200	1,200	0	0	0
92	100	業務宣導費	100	100	0	0	0
2,753	5,803	修理保養及保固費	5,807	5,807	0	0	0
586	1,592	一般房屋修護費	1,592	1,592	0	0	0
267	1,000	其他建築修護費	1,000	1,000	0	0	0
561	500	機械及設備修護費	500	500	0	0	0
48	9	交通及運輸設備修護費	9	9	0	0	0
375	220	什項設備修護費	224	224	0	0	0
916	2,482	其他資產修護費	2,482	2,482	0	0	0
12	41	保險費	41	41	0	0	0
	11	交通及運輸設備保險費	11	11	0	0	0
12	30	其他保險費	30	30	0	0	0
3,187	3,531	一般服務費	3,905	3,905	0	0	0
21	60	佣金、匯費、經理費及手續費	60	60	0	0	0
100	100	外包費	100	100	0	0	0
2,926	3,207	計時與計件人員酬金	3,577	3,577	0	0	0
140	164	體育活動費	168	168	0	0	0
2,356	2,259	專業服務費	2,178	2,178	0	0	0
228	242	專技人員酬金	160	160	0	0	0
1,752	1,538	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,538	1,538	0	0	0
40	129	委託檢驗(定)試驗認證費	130	130	0	0	0
8	30	委託考選訓練費	30	30	0	0	0

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
118	120	試務甄選費	120	120	0	0	0
209	200	電子計算機軟體服務費	200	200	0	0	0
98	99	公共關係費	180	180	0	0	0
98	99	公共關係費	180	180	0	0	0
3,075	4,456	材料及用品費	4,462	4,462	0	0	0
184	221	使用材料費	221	221	0	0	0
2	50	燃料	50	50	0	0	0
1	21	油脂	21	21	0	0	0
180	150	設備零件	150	150	0	0	0
2,892	4,235	用品消耗	4,241	4,241	0	0	0
1,877	1,509	辦公（事務）用品	1,509	1,509	0	0	0
86	480	報章什誌	480	480	0	0	0
274	656	農業與園藝用品及環境美化費	656	656	0	0	0
13	80	化學藥劑與實驗用品	80	80	0	0	0
77	100	醫療用品(非醫療院所使用)	100	100	0	0	0
564	1,410	其他	1,416	1,416	0	0	0
338	700	租金、償債與利息	700	700	0	0	0
338	700	什項設備租金	700	700	0	0	0
338	700	什項設備租金	700	700	0	0	0
30,414	11,631	購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,631	0	0	0	11,631
30,089	11,031	購置固定資產	10,452	0	0	0	10,452
27,864	3,171	擴充改良房屋建築及設備	3,171	0	0	0	3,171
1,213	2,200	購置機械及設備	3,200	0	0	0	3,200
72	3,760	購置交通及運輸設備	1,000	0	0	0	1,000
940	1,900	購置什項設備	3,081	0	0	0	3,081

桃園市立壽山高級中等學校
桃園市地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國107年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	用途別科目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	各科教育 業務	其他教育 計畫	一般行政 管理計畫	建築及設 備計畫
325	600	購置無形資產	1,179	0	0	0	1,179
325	600	購置電腦軟體	1,179	0	0	0	1,179
	14	稅捐及規費(強制費)	15	15	0	0	0
	7	消費與行為稅	7	7	0	0	0
	7	使用牌照稅	7	7	0	0	0
	7	規費	8	8	0	0	0
		行政規費與強制費	1	1	0	0	0
	7	汽車燃料使用費	7	7	0	0	0
1,721	5,376	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,890	3,890	0	0	0
4	20	會費	20	20	0	0	0
4	20	職業團體會費	20	20	0	0	0
1,009	4,306	捐助、補助與獎助	2,820	2,820	0	0	0
53	200	捐助國內團體	200	200	0	0	0
955	2,620	獎助學員生給與	2,620	2,620	0	0	0
	1,486	其他	0	0	0	0	0
46	100	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	100	100	0	0	0
46	100	獎勵費用	100	100	0	0	0
663	950	競賽及交流活動費	950	950	0	0	0
663	950	技能競賽	950	950	0	0	0
1,390	1,688	其他	3,502	3,502	0	0	0
1,390	1,688	其他支出	3,502	3,502	0	0	0
1,390	1,688	其他	3,502	3,502	0	0	0

桃園市立壽山高級中等學校
 桃園市地方教育發展基金
 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表
 中華民國107年度

單位:新臺幣千元

項目	單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
合計：								

註:107年度未增購或汰舊換新車輛,另本基金現有車輛種類及數量:
 管理用公務車輛:大客車1輛。

桃園市立壽山高級中等學校

桃園市地方教育發展基金

固定項目明細表

中華民國107年度

單位:新臺幣千元

項 目	期初餘額	本年度增加	本年度減少	期末餘額	說 明
資產	889,125	11,631	0	900,756	
土地	268,189	0	0	268,189	
土地改良物	13,471	0	0	13,471	
房屋及建築	455,605	3,171	0	458,776	本年度預算編列校舍整修、老舊建築更新…等工程相關設施經費。
機械及設備	35,088	3,200	0	38,288	本年度預算編列各項資訊、教學及行政業務用機械及雜項設備。
交通及運輸設備	9,691	1,000	0	10,691	本年度預算編列增(汰)購教學播音…等設備。
什項設備	40,107	3,081	0	43,188	本年度預算編列各項教學及行政用櫃子、資訊、圖書等雜項設備。
購建中固定資產	58,370	0	0	58,370	
電腦軟體	8,605	1,179	0	9,784	本年度預算編列校務行政系統及教學、行政業務之電腦軟體。

註：

主辦會計人員：胡 應 欣

基金主持人：徐 宗 盛