

冊 號：15-14

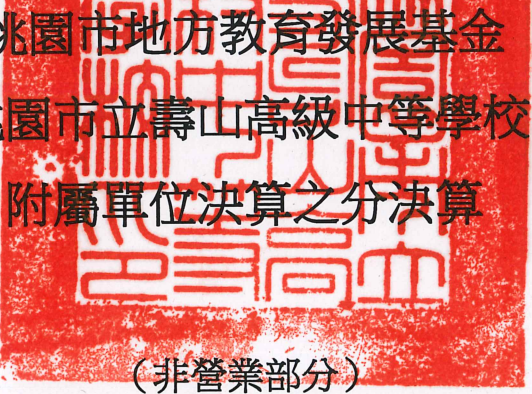
機關代號：10801

中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 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
110 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	
壹、主要表	
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 110 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 7,619 萬 9,000 元，決算數 2 億 5,633 萬 579 元。

109 學年度下學期，預定招收 56 班，實際招收 56 班，預計學生人數 1,890 人，實際學生人數 1,876 人。

110 學年度上學期，預定招收 56 班，實際招收 56 班，預計學生人數 1,882 人，實際學生人數 1,823 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 956 萬 2,000 元，決算數 339 萬 7,275 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 7,162 萬 5,594 元，較預算數 2 億 7,876 萬 1,000 元，減少 713 萬 5,406 元，計減 2.56%。

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 2,750 元，較預算數 0 元，增加 2,750 元。
主要係因：契約違約罰款等收入超收。
2. 服務收入：決算數 10 萬 2,310 元，較預算數 9 萬元，增加 1 萬 2,310 元，計增 13.68%。
主要係因：教師甄選(含代理教師)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 110 年 度

3. 財產處分收入：決算數 13 萬 2,170 元，較預算數 20 萬元，減少 6 萬 7,830 元，計減 33.92%。
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 5,759 元，較預算數 4 萬 5,000 元，減少 3 萬 9,241 元，計減 87.20%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。
6. 其他財產收入：決算數 4 萬 1,300 元，較預算數 3 萬元，增加 1 萬 1,300 元，計增 37.67%。
主要係因：場地開放收入超收。
7. 公庫撥款收入：決算數 2 億 3,152 萬 5,038 元，較預算數 2 億 3,552 萬 2,000 元，減少 399 萬 6,962 元，計減 1.70%。
主要係因：扣抵 109 年用人費用結餘。
8. 學雜費收入：決算數 2,733 萬 7,850 元，較預算數 2,860 萬 4,000 元，減少 126 萬 6,150 元，計減 4.43%。
主要係因：學雜費收入短收。
9. 雜項收入：決算數 1,229 萬 8,417 元，較預算數 1,409 萬元，減少 179 萬 1,583 元，計減 12.72%。
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 5,972 萬 7,854 元，較預算數 2 億 8,576 萬 1,000 元，減少 2,603 萬 3,146 元，計減 9.11%。

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 5,633 萬 579 元，較預算數 2 億 7,619 萬 9,000 元，減少 1,986 萬 8,421 元，計減 7.19%。
主要係因：用人費用結餘及服務費用等摺節開支。
2. 建築及設備計畫：決算數 339 萬 7,275 元，較預算數 956 萬 2,000 元，減少 616 萬 4,725 元，計減 64.47%。
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 1,189 萬 7,740 元，較預算短絀數 700 萬元，減少短絀數 1,889 萬 7,740 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 110 年度

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流入 2,107 萬 4,683 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 339 萬 7,275 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流入 46 萬 8,920 元。
- (四) 本年度現金及約當現金之淨增 1,814 萬 6,328 元。
- (五) 期初現金及約當現金 9,992 萬 7,600 元。
- (六) 期末現金及約當現金 1 億 1,807 萬 3,928 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	140,480,707	133,286,260	5.40
固定資產	812,092,698	822,026,966	-1.21
無形資產	6,261,974	5,919,513	5.79
其他資產	14,490,876	14,490,876	0.00
流動負債	60,337,643	65,509,856	-7.90
其他負債	21,492,837	21,023,917	2.23
淨資產	891,495,775	889,189,842	0.26

五、其他：

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(110.12.22 府主基字第 1100340823 號函)，核准 110 年度正式編制員額用人費用不足額，金額 607 萬 1,085 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 110 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	278,761,000	100.00	271,625,594	100.00	-7,135,406	-2.56	268,723,960	100.00
41 徵收及依法分配收入			2,750	0.00	2,750	0.00	62,750	0.02
415 違規罰款收入			2,750	0.00	2,750	0.00	62,750	0.02
43 勞務收入	90,000	0.03	102,310	0.04	12,310	13.68	104,530	0.04
431 服務收入	90,000	0.03	102,310	0.04	12,310	13.68	104,530	0.04
45 財產收入	455,000	0.16	359,229	0.13	-95,771	-21.05	440,740	0.16
451 財產處分收入	200,000	0.07	132,170	0.05	-67,830	-33.92	184,860	0.07
452 租金收入							59,500	0.02
453 權利金收入	180,000	0.06	180,000	0.07			180,000	0.07
454 利息收入	45,000	0.02	5,759	0.00	-39,241	-87.20	14,380	0.01
45Y 其他財產收入	30,000	0.01	41,300	0.02	11,300	37.67	2,000	0.00
46 政府撥入收入	235,522,000	84.49	231,525,038	85.24	-3,996,962	-1.70	225,162,920	83.79
462 公庫撥款收入	235,522,000	84.49	231,525,038	85.24	-3,996,962	-1.70	225,162,920	83.79
4S 教學收入	28,604,000	10.26	27,337,850	10.06	-1,266,150	-4.43	30,065,936	11.19
4S1 學雜費收入	28,604,000	10.26	27,337,850	10.06	-1,266,150	-4.43	30,065,936	11.19
4Y 其他收入	14,090,000	5.05	12,298,417	4.53	-1,791,583	-12.72	12,887,084	4.80
4YY 雜項收入	14,090,000	5.05	12,298,417	4.53	-1,791,583	-12.72	12,887,084	4.80
5 基金用途	285,761,000	100.00	259,727,854	100.00	-26,033,146	-9.11	258,952,169	100.00
52 高中及高職教育計畫	276,199,000	96.65	256,330,579	98.69	-19,868,421	-7.19	253,864,872	98.04
5M 建築及設備計畫	9,562,000	3.35	3,397,275	1.31	-6,164,725	-64.47	5,087,297	1.96
購建固定資產	9,562,000	3.35	3,397,275	1.31	-6,164,725	-64.47	5,087,297	1.96
本期賸餘 (短絀-)	-7,000,000		11,897,740		18,897,740	-269.97	9,771,791	
期初基金餘額	44,297,572		61,243,363		16,945,791	38.25	51,471,572	
解繳公庫								
期末基金餘額	37,297,572		73,141,103		35,843,531	96.10	61,243,363	

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 110 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	278,761,000	271,625,594	-7,135,406	-2.56	
41 徵收及依法分配收入		2,750	2,750	0.00	
415 違規罰款收入		2,750	2,750	0.00	契約違規罰款收入超收。
43 勞務收入	90,000	102,310	12,310	13.68	
431 服務收入	90,000	102,310	12,310	13.68	教師甄選(含代理教師)報名費等收入超收。
45 財產收入	455,000	359,229	-95,771	-21.05	
451 財產處分收入	200,000	132,170	-67,830	-33.92	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	45,000	5,759	-39,241	-87.20	利息收入短收。
45Y 其他財產收入	30,000	41,300	11,300	37.67	場地開放收入超收。
46 政府撥入收入	235,522,000	231,525,038	-3,996,962	-1.70	
462 公庫撥款收入	235,522,000	231,525,038	-3,996,962	-1.70	
4S 教學收入	28,604,000	27,337,850	-1,266,150	-4.43	
4S1 學雜費收入	28,604,000	27,337,850	-1,266,150	-4.43	
4Y 其他收入	14,090,000	12,298,417	-1,791,583	-12.72	
4YY 雜項收入	14,090,000	12,298,417	-1,791,583	-12.72	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 110 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	285,761,000	259,727,854	-26,033,146	-9.11	
52 高中及高職教育計畫	276,199,000	256,330,579	-19,868,421	-7.19	
1 用人費用	238,915,000	235,916,748	-2,998,252	-1.25	
11 正式員額薪資	140,124,000	139,996,590	-127,410	-0.09	依據桃園市政府110年12月24日桃教會字第1100120470號函暨110年12月22日府主基字第1100340823號函同意人事費不足款6,071,085元併入本年度決算辦理。
12 聘僱及兼職人員薪資	11,348,000	7,858,302	-3,489,698	-30.75	覈實列支，致經費結餘。
13 超時工作報酬	2,728,000	2,266,753	-461,247	-16.91	覈實列支，致經費結餘。
15 獎金	27,550,000	27,398,399	-151,601	-0.55	
16 退休及卹償金	42,553,000	43,392,505	839,505	1.97	
18 福利費	14,612,000	15,004,199	392,199	2.68	
2 服務費用	20,894,000	11,323,514	-9,570,486	-45.80	
21 水電費	6,000,000	3,044,425	-2,955,575	-49.26	撙節列支，致經費結餘。
22 郵電費	687,000	493,989	-193,011	-28.09	撙節列支，致經費結餘。
23 旅運費	450,000	486,894	36,894	8.20	
24 印刷裝訂與廣告費	1,300,000	619,881	-680,119	-52.32	撙節列支，致經費結餘。
25 修理保養及保固費	6,124,000	1,538,414	-4,585,586	-74.88	撙節列支，致經費結餘。
26 保險費	62,000	66,346	4,346	7.01	
27 一般服務費	4,307,000	4,197,836	-109,164	-2.53	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3,983,000元，決算金額3,941,156元，決算金額小於預算金額，係因覈實支出。
28 專業服務費	1,784,000	695,729	-1,088,271	-61.00	覈實列支，致經費結餘。
29 公共關係費	180,000	180,000			
3 材料及用品費	4,561,000	3,005,222	-1,555,778	-34.11	
31 使用材料費	327,000	245,986	-81,014	-24.77	撙節列支，致經費結餘。
32 用品消耗	4,234,000	2,759,236	-1,474,764	-34.83	撙節列支，致經費結餘。
4 租金、償債、利息及相關手續費	700,000	360,194	-339,806	-48.54	
45 雜項設備租金	700,000	360,194	-339,806	-48.54	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)	61,000	42,716	-18,284	-29.97	
64 消費與行為稅	5,000	22,030	17,030	340.60	本校有逾15年公務車2輛，覈實列支。
66 規費	56,000	20,686	-35,314	-63.06	覈實列支，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 110 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	6,598,000	2,789,391	-3,808,609	-57.72	
71 會費	20,000	9,500	-10,500	-52.50	擲節列支，致經費結餘。
72 捐助、補助與獎助	5,428,000	2,387,247	-3,040,753	-56.02	擲節列支，致經費結餘。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	150,000	191,867	41,867	27.91	覈實列支。
75 競賽及交流活動費	1,000,000	200,777	-799,223	-79.92	擲節列支，致經費結餘。
9 其他	4,470,000	2,892,794	-1,577,206	-35.28	
91 其他支出	4,470,000	2,892,794	-1,577,206	-35.28	擲節列支，致經費結餘。
5M 建築及設備計畫	9,562,000	3,397,275	-6,164,725	-64.47	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,562,000	3,397,275	-6,164,725	-64.47	
51 購建固定資產	9,562,000	3,397,275	-6,164,725	-64.47	第一教學大樓前棟興建工程保留數1,363,505元，決算數0元，餘1,363,505元屬公共藝術部分，繼續保留；體育綜合訓練中心興建工程(公共藝術)保留數955,721元，決算數955,721元，已執行完畢不申請保留。原編設備購置改由補助計畫經費支應。

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	1,172,388,526	344,442,047	11,881,226
非理財目的之長期投資			
土地	329,192,806		
土地改良物	13,471,422	13,336,708	
房屋及建築	652,657,128	237,319,871	5,401,226
機械及設備	88,782,705	48,435,451	2,680,000
交通及運輸設備	17,980,389	7,826,269	900,000
雜項設備	64,384,563	37,523,748	2,900,000
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	5,919,513		
其他			

註：1.(1)房屋及建築-增加原因：行政大樓耐震補強工程、第二教學大樓前棟外牆修復工程等13,063,589元。(2)機械及設備-增加原因：購置平板、電腦等14,888,576元。減少原因：報廢電腦、投影機等2,165,181元。(3)交通及運輸設備-增加原因：購置監視器、廣播控制器等118,875元。減少原因：報廢電腦公播系統199,348元。(4)雜項設備-增加原因：購置划船機、拔河訓練機等3,631,123元。減少原因：報廢實物投影機、飲水機等2,863,937元。(5)電腦軟體-增加原因：購置語言檢定學習軟體、自主學習行政管理系統等3,482,940元。減少原因：報廢報關軟體、術科測驗軟體等1,170元，提列110年度無形資產攤銷3,139,309元。
2.以前年度第一教學大樓前棟興建工程保留金額1,363,505元，體育綜合訓練中心(含龜山區大同里集會所)興建工程(公共藝術)保留金額955,721元。

桃園市立壽山高級中等學校

產明細表

110 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		
35,185,103		8,368,945	36,407,965	818,354,672
				329,192,806
				134,714
13,063,589			15,964,641	412,436,205
14,888,576		2,165,181	13,617,401	39,453,248
118,875		199,348	1,777,527	8,296,120
3,631,123		2,863,937	5,048,396	22,579,605
3,482,940		3,140,479		6,261,974

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110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	2,319,226	3,082,000			5,401,226	1,018,721	-4,382,505	1,363,505
房屋及建築	2,319,226	3,082,000			5,401,226	1,018,721	-4,382,505	1,363,505
購建中固定資產								
機械及設備		2,680,000			2,680,000	1,762,089	-917,911	
機械及設備		2,680,000			2,680,000	1,762,089	-917,911	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		900,000			900,000	28,875	-871,125	
交通及運輸設備		900,000			900,000	28,875	-871,125	
購建中固定資產								
雜項設備		2,900,000			2,900,000	587,590	-2,312,410	
雜項設備		2,900,000			2,900,000	587,590	-2,312,410	
購建中固定資產								
合 計	2,319,226	9,562,000			11,881,226	3,397,275	-8,483,951	1,363,505

註：(1)本年度第一教學大樓前棟興建工程保留金額1,363,505元。(2)以前年度第一教學大樓前棟興建工程保留金額1,363,505元，體育綜合訓練中心(含龜山區大同里集會所)興建工程(公共藝術)保留金額955,721元，合計保留金額2,319,226元。

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110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	832,845,548	832,845,548		
代管-土地	14,490,876	14,490,876		
土地	329,192,806	329,192,806		
土地改良物	134,714	134,714		
房屋及建築	412,436,205	412,436,205		
機械及設備	39,453,248	39,453,248		
交通及運輸設備	8,296,120	8,296,120		
雜項設備	22,579,605	22,579,605		
電腦軟體	6,261,974	6,261,974		

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 110 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	176	174	-2	
職員	169	167	-2	行政人員減少1人，係因1名護理師退休(12月2日退休)；教官減少1人，係因1名缺額轉為學務創新人員。
技工	2	2	0	
工友	2	1	-1	工友減少1人，係因1名工友退休。
約僱人員	3	4	1	學務創新人員增加1人(12月22日到職)，係因1名教官缺額轉為學務創新人員。
合 計	176	174	-2	

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 110 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	140,124,000	1,404,000	2,728,000		27,550,000	42,553,000		14,612,000		228,971,000	9,944,000	238,915,000
正式人員	140,124,000		2,728,000		27,394,000	42,553,000		14,612,000		227,411,000		227,411,000
聘僱人員		1,404,000			156,000					1,560,000		1,560,000
兼任人員											9,944,000	9,944,000
合 計	140,124,000	1,404,000	2,728,000		27,550,000	42,553,000		14,612,000		228,971,000	9,944,000	238,915,000

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3,983,000元，決算金額3,941,156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條規定辦理核發，110年度預算編列176人，計10,552,000元，執行結果決算144人，計11,294,887元。(2)年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，110年度預算編列176人，計16,973,000元，執行結果決算173人，計16,093,512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」核

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 110 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
139,996,590	1,283,052	2,266,753		27,398,399	43,392,505		15,004,199		229,341,498	6,575,250	235,916,748
139,996,590		2,266,753		27,304,873	43,392,505		15,004,199		227,964,920		227,964,920
	1,283,052			93,526					1,376,578		1,376,578
										6,575,250	6,575,250
139,996,590	1,283,052	2,266,753		27,398,399	43,392,505		15,004,199		229,341,498	6,575,250	235,916,748

發，110年度預算編列2人，計25,000元，執行結果決算1人，計10,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立壽山高級中等學校

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國110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：截至本年度終了(1)管理用車輛：一般公務大客車2輛、一般公務客貨兩用車1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 110 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			288,080,226		259,727,854		-28,352,372	-9.84	
高中及高職教育計畫			276,199,000		256,330,579		-19,868,421	-7.19	
建築及設備計畫			11,881,226		3,397,275		-8,483,951	-71.41	1.預算數以可用預算數表達。2.第一教學大樓前棟興建工程保留數1,363,505元，決算數0元，餘1,363,505元屬公共藝術部分，繼續保留；體育綜合訓練中心興建工程(公共藝術)保留數955,721元，決算數955,721元，已執行完畢不申請保留。3.原編部分設備及電腦軟體改由學校補助計畫經費支應。

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110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	238,915,000	235,916,748	-2,998,252	-1.25
11 正式員額薪資	140,124,000	139,996,590	-127,410	-0.09
12 聘僱及兼職人員薪資	11,348,000	7,858,302	-3,489,698	-30.75
13 超時工作報酬	2,728,000	2,266,753	-461,247	-16.91
15 獎金	27,550,000	27,398,399	-151,601	-0.55
16 退休及卹償金	42,553,000	43,392,505	839,505	1.97
18 福利費	14,612,000	15,004,199	392,199	2.68
2 服務費用	20,894,000	11,323,514	-9,570,486	-45.80
21 水電費	6,000,000	3,044,425	-2,955,575	-49.26
22 郵電費	687,000	493,989	-193,011	-28.09
23 旅運費	450,000	486,894	36,894	8.20
24 印刷裝訂與廣告費	1,300,000	619,881	-680,119	-52.32
25 修理保養及保固費	6,124,000	1,538,414	-4,585,586	-74.88
26 保險費	62,000	66,346	4,346	7.01
27 一般服務費	4,307,000	4,197,836	-109,164	-2.53
28 專業服務費	1,784,000	695,729	-1,088,271	-61.00
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	4,561,000	3,005,222	-1,555,778	-34.11
31 使用材料費	327,000	245,986	-81,014	-24.77
32 用品消耗	4,234,000	2,759,236	-1,474,764	-34.83
4 租金、償債、利息及相關手續費	700,000	360,194	-339,806	-48.54
45 雜項設備租金	700,000	360,194	-339,806	-48.54
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,562,000	3,397,275	-6,164,725	-64.47
51 購建固定資產	9,562,000	3,397,275	-6,164,725	-64.47
6 稅捐及規費(強制費)	61,000	42,716	-18,284	-29.97
64 消費與行為稅	5,000	22,030	17,030	340.60
66 規費	56,000	20,686	-35,314	-63.06
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,598,000	2,789,391	-3,808,609	-57.72
71 會費	20,000	9,500	-10,500	-52.50
72 捐助、補助與獎助	5,428,000	2,387,247	-3,040,753	-56.02
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	150,000	191,867	41,867	27.91
75 競賽及交流活動費	1,000,000	200,777	-799,223	-79.92
9 其他	4,470,000	2,892,794	-1,577,206	-35.28
91 其他支出	4,470,000	2,892,794	-1,577,206	-35.28
合 計	285,761,000	259,727,854	-26,033,146	-9.11

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	280,000	180,000	-100,000	-35.71	
245 業務宣導費	100,000		-100,000	-100.00	
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	4,683,000	4,228,485	-454,515	-9.71	
27D 計時與計件人員酬金	3,983,000	3,941,156	-41,844	-1.05	
282 專技人員酬金	217,000	217,700	700	0.32	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	483,000	69,629	-413,371	-85.58	

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110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	973,326,255	100.00	975,723,615	100.00	-2,397,360	-0.25	負債	81,830,480	8.41	86,533,773	8.87	-4,703,293	-5.44
流動資產	140,480,707	14.43	133,286,260	13.66	7,194,447	5.40	流動負債	60,337,643	6.20	65,509,856	6.71	-5,172,213	-7.90
現金	118,073,928	12.13	99,927,600	10.24	18,146,328	18.16	應付款項	60,337,643	6.20	65,509,856	6.71	-5,172,213	-7.90
銀行存款	118,073,928	12.13	99,927,600	10.24	18,146,328	18.16	應付代收款	60,337,643	6.20	65,509,856	6.71	-5,172,213	-7.90
公庫存款	69,351,623	7.13	58,744,052	6.02	10,607,571	18.06	應付代收款	60,337,643	6.20	65,509,856	6.71	-5,172,213	-7.90
零用金專戶	3,789,480	0.39	2,499,311	0.26	1,290,169	51.62	其他負債	21,492,837	2.21	21,023,917	2.15	468,920	2.23
保管款專戶	44,932,825	4.62	38,684,237	3.96	6,248,588	16.15	什項負債	21,492,837	2.21	21,023,917	2.15	468,920	2.23
預付款項	22,406,779	2.30	33,358,660	3.42	-10,951,881	-32.83	存入保證金	7,001,961	0.72	6,533,041	0.67	468,920	7.18
預付費用	22,406,779	2.30	33,358,660	3.42	-10,951,881	-32.83	保證金	2,687,200	0.28	2,023,450	0.21	663,750	32.80
預付費用-預算外	22,406,779	2.30	33,358,660	3.42	-10,951,881	-32.83	保固金	4,314,761	0.44	4,509,591	0.46	-194,830	-4.32
固定資產	812,092,698	83.43	822,026,966	84.25	-9,934,268	-1.21	應付代管資產	14,490,876	1.49	14,490,876	1.49	0	0.00
土地	329,192,806	33.82	329,192,806	33.74	0	0.00	應付代管資產	14,490,876	1.49	14,490,876	1.49	0	0.00
土地	329,192,806	33.82	329,192,806	33.74	0	0.00	淨資產	891,495,775	91.59	889,189,842	91.13	2,305,933	0.26
土地改良物	134,714	0.01	134,714	0.01	0	0.00	淨資產	891,495,775	91.59	889,189,842	91.13	2,305,933	0.26
土地改良物	13,471,422	1.38	13,471,422	1.38	0	0.00	淨資產	891,495,775	91.59	889,189,842	91.13	2,305,933	0.26
累計折舊-土地改良物	-13,336,708	-1.37	-13,336,708	-1.37	0	0.00	累積餘額	891,495,775	91.59	889,189,842	91.13	2,305,933	0.26
房屋建築及設備	412,436,205	42.37	415,337,257	42.57	-2,901,052	-0.70							
房屋建築及設備	665,720,717	68.40	652,657,128	66.89	13,063,589	2.00							
累計折舊-房屋建築及設備	-253,284,512	-26.02	-237,319,871	-24.32	-15,964,641	6.73							
機械及設備	39,453,248	4.05	40,347,254	4.14	-894,006	-2.22							
機械及設備	101,506,100	10.43	88,782,705	9.10	12,723,395	14.33							
累計折舊-機械及設備	-62,052,852	-6.38	-48,435,451	-4.96	-13,617,401	28.11							
交通及運輸設備	8,296,120	0.85	10,154,120	1.04	-1,858,000	-18.30							
交通及運輸設備	17,899,916	1.84	17,980,389	1.84	-80,473	-0.45							
累計折舊-交通及運輸設備	-9,603,796	-0.99	-7,826,269	-0.80	-1,777,527	22.71							
雜項設備	22,579,605	2.32	26,860,815	2.75	-4,281,210	-15.94							
雜項設備	65,151,749	6.69	64,384,563	6.60	767,186	1.19							
合計：	973,326,255	100.00	975,723,615	100.00	-2,397,360	-0.25	合計：	973,326,255	100.00	975,723,615	100.00	-2,397,360	-0.25
信託代理與保證資產	0				信託代理與保證負債	0							
保證品	0				應付保證品	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。

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110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	%
累計折舊-雜項設備	-42,572,144	-4.37	-37,523,748	-3.85	-5,048,396	13.45							
無形資產	6,261,974	0.64	5,919,513	0.61	342,461	5.79							
無形資產	6,261,974	0.64	5,919,513	0.61	342,461	5.79							
電腦軟體	6,261,974	0.64	5,919,513	0.61	342,461	5.79							
其他資產	14,490,876	1.49	14,490,876	1.49	0	0.00							
什項資產	14,490,876	1.49	14,490,876	1.49	0	0.00							
代管資產	14,490,876	1.49	14,490,876	1.49	0	0.00							
代管-土地	14,490,876	1.49	14,490,876	1.49	0	0.00							
合計：	973,326,255	100.00	975,723,615	100.00	-2,397,360	-0.25	合計：	973,326,255	100.00	975,723,615	100.00	-2,397,360	-0.25
信託代理與保證資產	0				信託代理與保證負債	0							
保證品	0				應付保證品	0							

註：1. 無經營珍貴動產、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—桃園市立壽山高級中等學校

收入支出表
中華民國110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	303,413,422	100.00			303,413,422	
徵收及依法分配收入	2,750	0.00			2,750	
違規罰款收入	2,750	0.00			2,750	
勞務收入	102,310	0.03			102,310	
服務收入	102,310	0.03			102,310	
財產收益	32,147,057	10.60			32,147,057	
財產孳息收入	185,759	0.06			185,759	
廢舊物品售價收入	132,170	0.04			132,170	
其他財產收入	31,829,128	10.49			31,829,128	
政府撥入收入	231,525,038	76.31			231,525,038	
公庫撥款收入	231,525,038	76.31			231,525,038	
教學收入	27,337,850	9.01			27,337,850	
學雜費收入	27,337,850	9.01			27,337,850	
其他收入	12,298,417	4.05			12,298,417	
雜項收入	12,298,417	4.05			12,298,417	
支出	301,107,489	99.24			301,107,489	
人事支出	235,916,748	77.75			235,916,748	
人事支出	235,916,748	77.75			235,916,748	
業務支出	15,133,790	4.99			15,133,790	
業務支出	15,133,790	4.99			15,133,790	
獎補助支出	2,387,247	0.79			2,387,247	
其他獎補助	2,387,247	0.79			2,387,247	
財產損失	53,436	0.02			53,436	
財產交易損失	53,436	0.02			53,436	
折舊、折耗及攤銷	44,723,474	14.74			44,723,474	
固定資產折舊	41,584,165	13.71			41,584,165	
無形資產攤銷	3,139,309	1.03			3,139,309	
其他支出	2,892,794	0.95			2,892,794	
其他支出	2,892,794	0.95			2,892,794	
本期賸餘(短絀)	2,305,933	0.76			2,305,933	
期初淨資產	889,189,842	293.06			889,189,842	
解繳公庫						
期末淨資產	891,495,775	293.82			891,495,775	

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110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)	2,305,933
8002 調整非現金項目	18,768,750
81 業務活動之淨現金流入(流出)	21,074,683
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	-3,397,275
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-3,397,275
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,127,341
8404 減少短期債務及其他負債	-4,658,421
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	468,920
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	18,146,328
87 期初現金及約當現金	99,927,600
88 期末現金及約當現金	118,073,928

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 110 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	271,625,594	31,787,828	303,413,422	收入
徵收及依法分配收入	2,750		2,750	徵收及依法分配收入
勞務收入	102,310		102,310	勞務收入
財產收入	359,229	31,787,828	32,147,057	財產收益
政府撥入收入	231,525,038		231,525,038	政府撥入收入
教學收入	27,337,850		27,337,850	教學收入
其他收入	12,298,417		12,298,417	其他收入
基金用途	259,727,854	41,379,635	301,107,489	支出
用人費用	235,916,748		235,916,748	人事支出
服務費用	11,323,514	3,810,276	15,133,790	業務支出
材料及用品費	3,005,222	-3,005,222		
租金、償債、利息及相關手續費	360,194	-360,194		
稅捐及規費(強制費)	42,716	-42,716		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	402,144	-402,144		
捐助、補助與獎助	2,387,247		2,387,247	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	3,397,275	53,436	53,436	財產損失
其他	2,892,794	-3,397,275	44,723,474	折舊、折耗及攤銷
其他	2,892,794		2,892,794	其他支出
本期賸餘(短絀)	11,897,740	-9,591,807	2,305,933	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	61,243,363	827,946,479	889,189,842	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	73,141,103	818,354,672	891,495,775	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數31,787,828元，係土地、機械及設備等固定資產增加。
 2. 調整數3,810,276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53,436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。
 4. 調整數3,397,275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44,723,474元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
 6. 調整數827,946,479元，係配合會計法刪除第29條規定，將109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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計 52 高中及高職教育計畫	桃園市政府110年12月22日府主基字 第1100340823號函	110.12.22	6,071,085 6,071,085

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國110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 苗天霞

基金主持人：

壽山高級中等學校校長 徐宗盛