

冊 號：15-10

機關代號：10401

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
桃園市立大溪高級中等學校
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立大溪高級中等學校編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大溪高級中等學校
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－桃園市立大溪高級中等學校

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 1 億 4,851 萬 2,000 元，決算數 1 億 3,836 萬 596 元。

109 學年度下學期，預定招收 33 班，實際招收 33 班，預計學生人數 1,152 人，實際學生人數 1,053 人。

110 學年度上學期，預定招收 33 班，實際招收 33 班，預計學生人數 1,116 人，實際學生人數 1,054 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 1,229 萬元，決算數 140 萬 1,144 元。係汰換、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 1 億 4,368 萬 2,555 元，較預算數 1 億 5,080 萬 2,000 元，減少 711 萬 9,445 元，計減 4.72%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 財產處分收入：決算數 5 萬 7,258 元，較預算數 0 元，增加 5 萬 7,258 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
2. 租金收入：決算數 23 萬 5,050 元，較預算數 0 元，增加 23 萬 5,050 元。
主要係因：校園設置便利商店租金收入超收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大溪高級中等學校

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

3. 權利金收入：決算數 0 元，較預算數 85 萬元，減少 85 萬元，計減 100.00%。
主要係因：廠商標租場地販售物品權利金收入短收。
4. 利息收入：決算數 3 萬 76 元，較預算數 5 萬 5,000 元，減少 2 萬 4,924 元，計減 45.32%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。
5. 其他財產收入：決算數 4,000 元，較預算數 65 萬 2,000 元，減少 64 萬 8,000 元，計減 99.39%。
主要係因：場地開放收入短收。
6. 公庫撥款收入：決算數 1 億 2,277 萬 4,141 元，較預算數 1 億 2,522 萬 7,000 元，減少 245 萬 2,859 元，計減 1.96%。
主要係因：扣抵 109 年用人費用結餘。
7. 學雜費收入：決算數 1,643 萬 2,281 元，較預算數 1,781 萬 1,000 元，減少 137 萬 8,719 元，計減 7.74%。
主要係因：學雜費收入短收。
8. 雜項收入：決算數 414 萬 9,749 元，較預算數 620 萬 7,000 元，減少 205 萬 7,251 元，計減 33.14%。
主要係因：課業輔導費收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 3,976 萬 1,740 元，較預算數 1 億 6,080 萬 2,000 元，減少 2,104 萬 260 元，計減 13.08%。

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 1 億 3,836 萬 596 元，較預算數 1 億 4,851 萬 2,000 元，減少 1,015 萬 1,404 元，計減 6.84%。
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 140 萬 1,144 元，較預算數 1,229 萬元，減少 1,088 萬 8,856 元，計減 88.60%。
主要係因：擴充改良房屋建築及設備等工程與採購結餘款。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 392 萬 815 元，較預算短絀數 1,000 萬元，減少短絀數 1,392 萬 815 元。

三、現金流量結果：

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大溪高級中等學校

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

- (一)業務活動之淨現金流入 1,559 萬 7,502 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 140 萬 1,144 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 97 萬 4,183 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨增 1,517 萬 541 元。
- (五)期初現金及約當現金 5,825 萬 8,736 元。
- (六)期末現金及約當現金 7,342 萬 9,277 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	73,787,677	58,258,736	26.66
固定資產	421,569,055	432,089,716	-2.43
無形資產	511,467	855,782	-40.23
其他資產	497,724	497,724	0
流動負債	19,668,499	9,034,556	117.70
其他負債	3,641,913	2,667,730	36.52
淨資產	473,055,511	479,999,672	-1.45

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 第 1100340823 號函)，核准 110 年度正式編制員額及部款員額用人費用不足額(含約僱代理護理師等薪津)，金額 280 萬 1,041 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪高級中等學校

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	150,802,000	100.00	143,682,555	100.00	-7,119,445	-4.72	159,412,394	100.00
45 財產收入	1,557,000	1.03	326,384	0.23	-1,230,616	-79.04	1,187,320	0.74
451財產處分收入			57,258	0.04	57,258	0.00	40,660	0.03
452租金收入			235,050	0.16	235,050	0.00	252,408	0.16
453權利金收入	850,000	0.56			-850,000	-100.00	850,000	0.53
454利息收入	55,000	0.04	30,076	0.02	-24,924	-45.32	33,902	0.02
45Y其他財產收入	652,000	0.43	4,000	0.00	-648,000	-99.39	10,350	0.01
46 政府撥入收入	125,227,000	83.04	122,774,141	85.45	-2,452,859	-1.96	130,833,416	82.07
462公庫撥款收入	125,227,000	83.04	122,774,141	85.45	-2,452,859	-1.96	130,833,416	82.07
4S 教學收入	17,811,000	11.81	16,432,281	11.44	-1,378,719	-7.74	22,066,387	13.84
4S1學雜費收入	17,811,000	11.81	16,432,281	11.44	-1,378,719	-7.74	22,066,387	13.84
4Y 其他收入	6,207,000	4.12	4,149,749	2.89	-2,057,251	-33.14	5,325,271	3.34
4YY雜項收入	6,207,000	4.12	4,149,749	2.89	-2,057,251	-33.14	5,325,271	3.34
5 基金用途	160,802,000	100.00	139,761,740	100.00	-21,040,260	-13.08	143,469,527	100.00
52 高中及高職教育計畫	148,512,000	92.36	138,360,596	99.00	-10,151,404	-6.84	140,942,508	98.24
5M 建築及設備計畫	12,290,000	7.64	1,401,144	1.00	-10,888,856	-88.60	2,527,019	1.76
購建固定資產	12,290,000	7.64	1,401,144	1.00	-10,888,856	-88.60	2,527,019	1.76
本期賸餘 (短絀-)	-10,000,000		3,920,815		13,920,815	-139.21	15,942,867	
期初基金餘額	11,111,307		47,054,174		35,942,867	323.48	31,111,307	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	1,111,307		50,974,989		49,863,682	4,486.94	47,054,174	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪高級中等學校

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	150,802,000	143,682,555	-7,119,445	-4.72	
45 財產收入	1,557,000	326,384	-1,230,616	-79.04	
451財產處分收入		57,258	57,258	0.00	財產處分收入超收。
452租金收入		235,050	235,050	0.00	校園設置便利商店租金收入超收。
453權利金收入	850,000		-850,000	-100.00	廠商標租場地販售物品權利金收入短收。
454利息收入	55,000	30,076	-24,924	-45.32	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y其他財產收入	652,000	4,000	-648,000	-99.39	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	125,227,000	122,774,141	-2,452,859	-1.96	
462公庫撥款收入	125,227,000	122,774,141	-2,452,859	-1.96	
4S 教學收入	17,811,000	16,432,281	-1,378,719	-7.74	
4S1學雜費收入	17,811,000	16,432,281	-1,378,719	-7.74	
4Y 其他收入	6,207,000	4,149,749	-2,057,251	-33.14	
4YY雜項收入	6,207,000	4,149,749	-2,057,251	-33.14	課業輔導費收入短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪高級中等學校
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	160,802,000	139,761,740	-21,040,260	-13.08	
52 高中及高職教育計畫	148,512,000	138,360,596	-10,151,404	-6.84	
1 用人費用	125,463,000	124,046,369	-1,416,631	-1.13	
11 正式員額薪資	79,536,000	81,458,216	1,922,216	2.42	
12 聘僱及兼職人員薪資	5,491,000	3,599,174	-1,891,826	-34.45	擲節支用。
13 超時工作報酬	1,465,000	1,421,821	-43,179	-2.95	
15 獎金	16,016,000	14,924,534	-1,091,466	-6.81	
16 退休及卹償金	14,845,000	13,600,085	-1,244,915	-8.39	
18 福利費	8,110,000	9,042,539	932,539	11.50	覈實支付。
2 服務費用	12,702,000	7,594,997	-5,107,003	-40.21	
21 水電費	4,050,000	2,347,408	-1,702,592	-42.04	擲節支用。
22 郵電費	360,000	264,620	-95,380	-26.49	擲節支用。
23 旅運費	450,000	214,163	-235,837	-52.41	擲節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	180,000	84,139	-95,861	-53.26	擲節支用。
25 修理保養及保固費	4,323,000	1,758,543	-2,564,457	-59.32	擲節支用。
26 保險費	56,000	33,983	-22,017	-39.32	擲節支用。
27 一般服務費	2,288,000	2,270,225	-17,775	-0.78	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙臨時人員1人，預算金額399,000元，決算金額390,861元及外包費編列委外校警3人，預算金額1,592,000元，決算金額1,635,768元，決算金額大於預算金額，係因委外校警預算編列金額不足支應共同供應契約金額之故。
28 專業服務費	842,000	469,852	-372,148	-44.20	擲節支用。
29 公共關係費	153,000	152,064	-936	-0.61	
3 材料及用品費	2,914,000	1,525,384	-1,388,616	-47.65	
31 使用材料費	17,000	2,645	-14,355	-84.44	擲節支用。
32 用品消耗	2,897,000	1,522,739	-1,374,261	-47.44	擲節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	430,000	314,211	-115,789	-26.93	
45 雜項設備租金	430,000	314,211	-115,789	-26.93	擲節支用。
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	450	-550	-55.00	
66 規費	1,000	450	-550	-55.00	擲節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,287,000	3,029,723	-1,257,277	-29.33	
71 會費	7,000	2,000	-5,000	-71.43	擲節支用。
72 捐助、補助與獎助	3,677,000	2,879,785	-797,215	-21.68	擲節支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪高級中等學校
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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	57,000	39,800	-17,200	-30.18	擲節支用。
75 競賽及交流活動費	546,000	108,138	-437,862	-80.19	擲節支用。
9 其他	2,715,000	1,849,462	-865,538	-31.88	
91 其他支出	2,715,000	1,849,462	-865,538	-31.88	擲節支用。
5M 建築及設備計畫	12,290,000	1,401,144	-10,888,856	-88.60	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,290,000	1,401,144	-10,888,856	-88.60	
51 購建固定資產	12,290,000	1,401,144	-10,888,856	-88.60	擲節支用。擴充改良房屋建築及設備以前年度保留數：預算金額512,400元，決算金額512,400元。調整容納512興建土地改良物轉入1,378,711元，513擴充改良房屋建築及設備轉出1,378,711元。

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	566,388,918	133,443,420	12,802,400
非理財目的之長期投資			
土地	65,464,308		
土地改良物	10,963,196	10,411,097	1,378,711
房屋及建築	390,341,632	47,980,458	8,133,689
機械及設備	44,103,787	34,335,662	460,000
交通及運輸設備	10,219,255	6,097,989	250,000
雜項設備	44,440,958	34,618,214	2,580,000
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	855,782		
其他			

註： 1.(1)土地改良物：增加數：大排水溝及圍籬修繕工程2,859,822元。(2)房屋及建築：增加數：體育館屋頂整修及空間活化工程1,059,368元。(3)機械及設備：增加數：購置帶鋸機及體溫篩檢攝影機等1,222,442元，減少數：報廢個人電腦及伺服器1,387,620元。(4)交通及運輸設備：增加數：購置音箱40,000元，減少數：報廢無線麥克風及組合音響等233,283元。(5)雜項設備：增加數：購置攝影機及冷氣機等1,183,097元，減少數：報廢投影機及電視機等3,190,440元。(6)電腦軟體：增加數：購置廣播暨指揮系統105,138元，減少數：提列本年度攤銷449,453元。
2.以前年度保留金額512,400元。
3.無本年度奉准先行辦理金額。

桃園市立大溪高級中等學校

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	
6,469,867		5,260,796	422,080,522
			65,464,308
2,859,822			3,058,717
1,059,368			335,357,154
1,222,442		1,387,620	6,638,803
40,000		233,283	2,790,321
1,183,097		3,190,440	8,259,752
105,138		449,453	511,467

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪高級中等學校

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				1,378,711	1,378,711		-1,378,711	1,378,711
土地改良物				1,378,711	1,378,711		-1,378,711	1,378,711
購建中固定資產								
房屋及建築	512,400	9,000,000		-1,378,711	8,133,689	512,400	-7,621,289	
房屋及建築	512,400	9,000,000		-1,378,711	8,133,689	512,400	-7,621,289	
購建中固定資產								
機械及設備		460,000			460,000	190,550	-269,450	
機械及設備		460,000			460,000	190,550	-269,450	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		250,000			250,000		-250,000	
交通及運輸設備		250,000			250,000		-250,000	
購建中固定資產								
雜項設備		2,580,000			2,580,000	698,194	-1,881,806	
雜項設備		2,580,000			2,580,000	698,194	-1,881,806	
購建中固定資產								
合 計	512,400	12,290,000			12,802,400	1,401,144	-11,401,256	1,378,711

(1)本年度新建、修整建棒球運動場地計畫工程保留金額1,378,711元。

(2)以前年度體育館屋頂整修工程委託設計監造技術服務及體育館屋頂整修工程保留金額512,400元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪高級中等學校
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	422,578,246	422,578,246		
代管-土地	497,724	497,724		
土地	65,464,308	65,464,308		
土地改良物	3,058,717	3,058,717		
房屋及建築	335,357,154	335,357,154		
機械及設備	6,638,803	6,638,803		
交通及運輸設備	2,790,321	2,790,321		
雜項設備	8,259,752	8,259,752		
電腦軟體	511,467	511,467		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪高級中等學校

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	100	100	0	
職員	99	99	0	
工友	0	0	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	100	100	0	

填表說明：1.一般服務費計時與計件人員酬金編列臨時雇工身心障礙人員1人及外包費編列委外保全警衛3人。

2.其他支出其他編列工友委辦費委外服務勞務採購1人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪高級中等學校
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										兼任人員用人費用	總計
	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		
高中及高職教育計畫	79,536,000	516,000	1,465,000		16,016,000	14,845,000		8,110,000		120,488,000	4,975,000	125,463,000
正式人員	79,536,000		1,465,000		15,951,000	14,845,000		8,110,000		119,907,000		119,907,000
聘僱人員		516,000			65,000					581,000		581,000
兼任人員											4,975,000	4,975,000
合 計	79,536,000	516,000	1,465,000		16,016,000	14,845,000		8,110,000		120,488,000	4,975,000	125,463,000

- 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1人，預算金額399,000元，決算金額390,861元及外包費編列委外校警3人，預算金額1,592,000元，決算金額1,635,768元。
- 2.其他支出其他編列工友委辦費委外服務勞務採購1人，預算金額318,600元，決算金額303,184元。
- 3.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99人，計8,073,000元，執行結果決算77人，計5,911,736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100人，計7,913,000元，執行結果決算102人，計9,012,798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」，110年

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪高級中等學校
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
81,458,216	483,644	1,421,821		14,924,534	13,600,085		9,042,539		120,930,839	3,115,530	124,046,369
81,458,216		1,421,821		14,877,771	13,600,085		9,042,539		120,400,432		120,400,432
	483,644			46,763					530,407		530,407
										3,115,530	3,115,530
81,458,216	483,644	1,421,821		14,924,534	13,600,085		9,042,539		120,930,839	3,115,530	124,046,369

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—桃園市立大溪高級中等學校

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：無。(2)其他車輛：一般公務機車1輛。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立大溪高級中等學校
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 %	金額 %		
總 計			161,314,400		139,761,740		-21,552,660	-13.36	1.預算數以可用預算數表達。2.擲節支用。
高中及高職教育計畫			148,512,000		138,360,596		-10,151,404	-6.84	
建築及設備計畫			12,802,400		1,401,144		-11,401,256	-89.06	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪高級中等學校
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	125,463,000	124,046,369	-1,416,631	-1.13
11 正式員額薪資	79,536,000	81,458,216	1,922,216	2.42
12 聘僱及兼職人員薪資	5,491,000	3,599,174	-1,891,826	-34.45
13 超時工作報酬	1,465,000	1,421,821	-43,179	-2.95
15 獎金	16,016,000	14,924,534	-1,091,466	-6.81
16 退休及卹償金	14,845,000	13,600,085	-1,244,915	-8.39
18 福利費	8,110,000	9,042,539	932,539	11.50
2 服務費用	12,702,000	7,594,997	-5,107,003	-40.21
21 水電費	4,050,000	2,347,408	-1,702,592	-42.04
22 郵電費	360,000	264,620	-95,380	-26.49
23 旅運費	450,000	214,163	-235,837	-52.41
24 印刷裝訂與廣告費	180,000	84,139	-95,861	-53.26
25 修理保養及保固費	4,323,000	1,758,543	-2,564,457	-59.32
26 保險費	56,000	33,983	-22,017	-39.32
27 一般服務費	2,288,000	2,270,225	-17,775	-0.78
28 專業服務費	842,000	469,852	-372,148	-44.20
29 公共關係費	153,000	152,064	-936	-0.61
3 材料及用品費	2,914,000	1,525,384	-1,388,616	-47.65
31 使用材料費	17,000	2,645	-14,355	-84.44
32 用品消耗	2,897,000	1,522,739	-1,374,261	-47.44
4 租金、償債、利息及相關手續費	430,000	314,211	-115,789	-26.93
45 雜項設備租金	430,000	314,211	-115,789	-26.93
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,290,000	1,401,144	-10,888,856	-88.60
51 購建固定資產	12,290,000	1,401,144	-10,888,856	-88.60
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	450	-550	-55.00
66 規費	1,000	450	-550	-55.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,287,000	3,029,723	-1,257,277	-29.33
71 會費	7,000	2,000	-5,000	-71.43
72 捐助、補助與獎助	3,677,000	2,879,785	-797,215	-21.68
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	57,000	39,800	-17,200	-30.18
75 競賽及交流活動費	546,000	108,138	-437,862	-80.19
9 其他	2,715,000	1,849,462	-865,538	-31.88
91 其他支出	2,715,000	1,849,462	-865,538	-31.88
合 計	160,802,000	139,761,740	-21,040,260	-13.08

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪高級中等學校
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	153,000	152,064	-936	-0.61	
291 公共關係費	153,000	152,064	-936	-0.61	
統計所需項目	657,000	544,611	-112,389	-17.11	
27D 計時與計件人員酬金	399,000	390,861	-8,139	-2.04	
282 專技人員酬金	143,000	127,750	-15,250	-10.66	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	115,000	26,000	-89,000	-77.39	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立大溪高級中等學校

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	496,365,923	100.00	491,701,958	100.00	4,663,965	0.95	負債	23,310,412	4.70	11,702,286	2.38	11,608,126	99.20
流動資產	73,787,677	14.87	58,258,736	11.85	15,528,941	26.66	流動負債	19,668,499	3.96	9,034,556	1.84	10,633,943	117.70
現金	73,429,277	14.79	58,258,736	11.85	15,170,541	26.04	應付款項	19,668,499	3.96	9,034,556	1.84	10,633,943	117.70
銀行存款	73,429,277	14.79	58,258,736	11.85	15,170,541	26.04	應付代收款	19,668,499	3.96	9,034,556	1.84	10,633,943	117.70
公庫存款	49,158,391	9.90	46,342,349	9.42	2,816,042	6.08	應付代收款	19,668,499	3.96	9,034,556	1.84	10,633,943	117.70
零用金專戶	1,816,598	0.37	711,825	0.14	1,104,773	155.20	其他負債	3,641,913	0.73	2,667,730	0.54	974,183	36.52
保管款專戶	22,454,288	4.52	11,204,562	2.28	11,249,726	100.40	什項負債	3,641,913	0.73	2,667,730	0.54	974,183	36.52
預付款項	358,400	0.07	0	0.00	358,400	0.00	存入保證金	3,141,624	0.63	2,170,006	0.44	971,618	44.77
預付費用	358,400	0.07	0	0.00	358,400	0.00	保證金	2,403,760	0.48	1,349,490	0.27	1,054,270	78.12
預付費用-預算外	358,400	0.07	0	0.00	358,400	0.00	保固金	737,864	0.15	820,516	0.17	-82,652	-10.07
固定資產	421,569,055	84.93	432,089,716	87.88	-10,520,661	-2.43	應付代管資產	497,724	0.10	497,724	0.10	0	0.00
土地	65,464,308	13.19	65,464,308	13.31	0	0.00	應付代管資產	497,724	0.10	497,724	0.10	0	0.00
土地	65,464,308	13.19	65,464,308	13.31	0	0.00	暫收及待結轉帳項	2,565	0.00	0	0.00	2,565	0.00
土地改良物	3,058,717	0.62	552,099	0.11	2,506,618	454.02	暫收及待結轉帳項	2,565	0.00	0	0.00	2,565	0.00
土地改良物	13,823,018	2.78	10,963,196	2.23	2,859,822	26.09	淨資產	473,055,511	95.30	479,999,672	97.62	-6,944,161	-1.45
累計折舊-土地改良物	-10,764,301	-2.17	-10,411,097	-2.12	-353,204	3.39	淨資產	473,055,511	95.30	479,999,672	97.62	-6,944,161	-1.45
房屋建築及設備	335,357,154	67.56	342,361,174	69.63	-7,004,020	-2.05	淨資產	473,055,511	95.30	479,999,672	97.62	-6,944,161	-1.45
房屋建築及設備	391,401,000	78.85	390,341,632	79.39	1,059,368	0.27	累積餘額	473,055,511	95.30	479,999,672	97.62	-6,944,161	-1.45
累計折舊-房屋建築及設備	-56,043,846	-11.29	-47,980,458	-9.76	-8,063,388	16.81							
機械及設備	6,638,803	1.34	9,768,125	1.99	-3,129,322	-32.04							
機械及設備	43,938,609	8.85	44,103,787	8.97	-165,178	-0.37							
累計折舊-機械及設備	-37,299,806	-7.51	-34,335,662	-6.98	-2,964,144	8.63							
交通及運輸設備	2,790,321	0.56	4,121,266	0.84	-1,330,945	-32.29							
交通及運輸設備	10,025,972	2.02	10,219,255	2.08	-193,283	-1.89							
累計折舊-交通及運輸設備	-7,235,651	-1.46	-6,097,989	-1.24	-1,137,662	18.66							
雜項設備	8,259,752	1.66	9,822,744	2.00	-1,562,992	-15.91							
雜項設備	42,433,615	8.55	44,440,958	9.04	-2,007,343	-4.52							
合計：	496,365,923	100.00	491,701,958	100.00	4,663,965	0.95	合計：	496,365,923	100.00	491,701,958	100.00	4,663,965	0.95

信託代理與保證資產 4,458,554
保證品 4,458,554

信託代理與保證負債 4,458,554
應付保證品 4,458,554

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—桃園市立大溪高級中等學校
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	-34,173,863	-6.88	-34,618,214	-7.04	444,351	-1.28							
無形資產	511,467	0.10	855,782	0.17	-344,315	-40.23							
無形資產	511,467	0.10	855,782	0.17	-344,315	-40.23							
電腦軟體	511,467	0.10	855,782	0.17	-344,315	-40.23							
其他資產	497,724	0.10	497,724	0.10	0	0.00							
什項資產	497,724	0.10	497,724	0.10	0	0.00							
代管資產	497,724	0.10	497,724	0.10	0	0.00							
代管-土地	497,724	0.10	497,724	0.10	0	0.00							
合計：	496,365,923	100.00	491,701,958	100.00	4,663,965	0.95	合計：	496,365,923	100.00	491,701,958	100.00	4,663,965	0.95
信託代理與保證資產		4,458,554			信託代理與保證負債				4,458,554				
保證品		4,458,554			應付保證品				4,458,554				

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—桃園市立大溪高級中等學校

收入支出表

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	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	148,751,278	100.00			148,751,278	
財產收益	5,395,107	3.63			5,395,107	
財產孳息收入	265,126	0.18			265,126	
廢舊物品售價收入	57,258	0.04			57,258	
財產交易利益	0	0.00			0	
其他財產收入	5,072,723	3.41			5,072,723	
政府撥入收入	122,774,141	82.54			122,774,141	
公庫撥款收入	122,774,141	82.54			122,774,141	
教學收入	16,432,281	11.05			16,432,281	
學雜費收入	16,432,281	11.05			16,432,281	
其他收入	4,149,749	2.79			4,149,749	
雜項收入	4,149,749	2.79			4,149,749	
支出	155,695,439	104.67			155,695,439	
人事支出	124,046,369	83.39			124,046,369	
人事支出	124,046,369	83.39			124,046,369	
業務支出	9,584,980	6.44			9,584,980	
業務支出	9,584,980	6.44			9,584,980	
獎補助支出	2,879,785	1.94			2,879,785	
其他獎補助	2,879,785	1.94			2,879,785	
財產損失	48,112	0.03			48,112	
財產交易損失	48,112	0.03			48,112	
折舊、折耗及攤銷	17,286,731	11.62			17,286,731	
固定資產折舊	16,837,278	11.32			16,837,278	
無形資產攤銷	449,453	0.30			449,453	
其他支出	1,849,462	1.24			1,849,462	
其他支出	1,849,462	1.24			1,849,462	
本期賸餘(短絀)	-6,944,161	-4.67			-6,944,161	
期初淨資產	479,999,672	322.69			479,999,672	
解繳公庫						
期末淨資產	473,055,511	318.02			473,055,511	

註：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—桃園市立大溪高級中等學校
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)	-6,944,161
8002 調整非現金項目	22,541,663
81 業務活動之淨現金流入(流出)	15,597,502
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	-1,401,144
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,401,144
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,289,796
8404 減少短期債務及其他負債	-3,315,613
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	974,183
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	15,170,541
87 期初現金及約當現金	58,258,736
88 期末現金及約當現金	73,429,277

註：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—桃園市立大溪高級中等學校

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	143,682,555	5,068,723	148,751,278	收入
財產收入	326,384	5,068,723	5,395,107	財產收益
政府撥入收入	122,774,141		122,774,141	政府撥入收入
教學收入	16,432,281		16,432,281	教學收入
其他收入	4,149,749		4,149,749	其他收入
基金用途	139,761,740	15,933,699	155,695,439	支出
用人費用	124,046,369		124,046,369	人事支出
服務費用	7,594,997	1,989,983	9,584,980	業務支出
材料及用品費	1,525,384	-1,525,384		
租金、償債、利息及相關手續費	314,211	-314,211		
稅捐及規費(強制費)	450	-450		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	149,938	-149,938		
捐助、補助與獎助	2,879,785		2,879,785	獎補助支出
		48,112	48,112	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	1,401,144	-1,401,144		
		17,286,731	17,286,731	折舊、折耗及攤銷
其他	1,849,462		1,849,462	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,920,815	-10,864,976	-6,944,161	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	47,054,174	432,945,498	479,999,672	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	50,974,989	422,080,522	473,055,511	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數5,068,723元，係機械及設備、雜項設備等固定資產及電腦軟體增加。
 2. 調整數1,989,983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48,112元，係機械及設備、交通及運輸設備與雜項設備固定資產財產交易損失。
 4. 調整數1,401,144元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產列入平衡表。
 5. 調整數17,286,731元，係固定資產之折舊。
 6. 調整數432,945,498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—桃園市立大溪高級中等學校
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			2,801,041
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	2,801,041

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		