

冊 號：16-10

機關代號：10401

中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 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
111 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－桃園市立大溪高級中等學校

總 說 明

中 華 民 國 111 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 4,799 萬 9,000 元，決算數 1 億 4,774 萬 343 元。

110 學年度下學期，預定招收 33 班，實際招收 33 班，預計學生人數 1,051 人，實際學生人數 1,043 人。

111 學年度上學期，預定招收 33 班，實際招收 33 班，預計學生人數 1,102 人，實際學生人數 1,091 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 1,871 萬元，決算數 487 萬 7,672 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 5,101 萬 46 元，較預算數 1 億 5,120 萬 9,000 元，減少 19 萬 8,954 元，計減 0.13%。

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 萬 9,014 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 9,014 元。
主要係因：廠商違約罰款及學生損壞公物賠償收入超收。
2. 財產處分收入：決算數 6 萬 5,498 元，較預算數 0 元，增加 6 萬 5,498 元。

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 111 年 度

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

3. 租金收入：決算數 25 萬 2,972 元，較預算數 14 萬 8,000 元，增加 10 萬 4,972 元，計增 70.93%。

主要係因：宿舍費收入超收。

4. 利息收入：決算數 7 萬 9,422 元，較預算數 3 萬 3,000 元，增加 4 萬 6,422 元，計增 140.67%。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

5. 其他財產收入：決算數 43 萬 3,618 元，較預算數 64 萬 4,000 元，減少 21 萬 382 元，計減 32.67%。

主要係因：場地開放收入短收。

6. 公庫撥款收入：決算數 1 億 3,100 萬 2,502 元，較預算數 1 億 2,974 萬 1,000 元，增加 126 萬 1,502 元，計增 0.97%。

主要係因：111 年用人費用不足增撥。

7. 學雜費收入：決算數 1,614 萬 4,080 元，較預算數 1,677 萬 3,000 元，減少 62 萬 8,920 元，計減 3.75%。

主要係因：學雜費收入短收。

8. 雜項收入：決算數 301 萬 2,940 元，較預算數 387 萬元，減少 85 萬 7,060 元，計減 22.15%。

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 5,261 萬 8,015 元，較預算數 1 億 6,670 萬 9,000 元，減少 1,409 萬 985 元，計減 8.45%。

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 4,774 萬 343 元，較預算數 1 億 4,799 萬 9,000 元，減少 25 萬 8,657 元，計減 0.17%。

主要係因：服務費用等摺節開支。

2. 建築及設備計畫：決算數 487 萬 7,672 元，較預算數 1,871 萬元，減少 1,383 萬 2,328 元，計減 73.93%。

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) 本期短絀：

本年度決算短絀數 160 萬 7,969 元，較預算短絀數 1,550 萬元，減少短絀數 1,389 萬 2,031 元。

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 111 年 度

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流出 73 萬 7,531 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 487 萬 7,672 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 102 萬 5,039 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減 664 萬 242 元。
- (五)期初現金及約當現金 7,342 萬 9,277 元。
- (六)期末現金及約當現金 6,678 萬 9,035 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	66,789,035	73,787,677	-9.48
固定資產	433,663,039	421,569,055	2.87
無形資產	1,447,018	511,467	182.92
其他資產	497,724	497,724	0.00
流動負債	15,302,865	19,668,499	-22.20
其他負債	2,616,874	3,641,913	-28.15
淨資產	484,477,077	473,055,511	2.41

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(111.11.25 府主基字第 1110331372 號函)，核准 111 年度正式編制員額用人費用不足額(含約僱代理護理師等薪津)，金額 385 萬 2,000 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 111 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	151,209,000	100.00	151,010,046	100.00	-198,954	-0.13	143,682,555	100.00
41 徵收及依法分配收入			19,014	0.01	19,014	0.00		
415 違規罰款收入			19,014	0.01	19,014	0.00		
45 財產收入	825,000	0.55	831,510	0.55	6,510	0.79	326,384	0.23
451 財產處分收入			65,498	0.04	65,498	0.00	57,258	0.04
452 租金收入	148,000	0.10	252,972	0.17	104,972	70.93	235,050	0.16
454 利息收入	33,000	0.02	79,422	0.05	46,422	140.67	30,076	0.02
45Y 其他財產收入	644,000	0.43	433,618	0.29	-210,382	-32.67	4,000	0.00
46 政府撥入收入	129,741,000	85.80	131,002,502	86.75	1,261,502	0.97	122,774,141	85.45
462 公庫撥款收入	129,741,000	85.80	131,002,502	86.75	1,261,502	0.97	122,774,141	85.45
4S 教學收入	16,773,000	11.09	16,144,080	10.69	-628,920	-3.75	16,432,281	11.44
4S1 學雜費收入	16,773,000	11.09	16,144,080	10.69	-628,920	-3.75	16,432,281	11.44
4Y 其他收入	3,870,000	2.56	3,012,940	2.00	-857,060	-22.15	4,149,749	2.89
4YY 雜項收入	3,870,000	2.56	3,012,940	2.00	-857,060	-22.15	4,149,749	2.89
5 基金用途	166,709,000	110.25	152,618,015	101.06	-14,090,985	-8.45	139,761,740	97.27
52 高中及高職教育計畫	147,999,000	97.88	147,740,343	97.83	-258,657	-0.17	138,360,596	96.30
5M 建築及設備計畫	18,710,000	12.37	4,877,672	3.23	-13,832,328	-73.93	1,401,144	0.98
購建固定資產	17,760,000	11.75	3,973,504	2.63	-13,786,496	-77.63	1,401,144	0.98
其他	950,000	0.63	904,168	0.60	-45,832	-4.82		
本期賸餘 (短絀)	-15,500,000		-1,607,969		13,892,031	-89.63	3,920,815	
期初基金餘額	37,054,000		50,974,989		13,920,989	37.57	47,054,174	
解繳公庫								
期末基金餘額	21,554,000		49,367,020		27,813,020	129.04	50,974,989	

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 111 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	151,209,000	151,010,046	-198,954	-0.13	
41 徵收及依法分配收入		19,014	19,014	0.00	
415 違規罰款收入		19,014	19,014	0.00	廠商違約罰款及學生損壞公物賠償收入超收。
45 財產收入	825,000	831,510	6,510	0.79	
451 財產處分收入		65,498	65,498	0.00	財產處分收入超收。
452 租金收入	148,000	252,972	104,972	70.93	宿舍費收入超收。
454 利息收入	33,000	79,422	46,422	140.67	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	644,000	433,618	-210,382	-32.67	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	129,741,000	131,002,502	1,261,502	0.97	
462 公庫撥款收入	129,741,000	131,002,502	1,261,502	0.97	
4S 教學收入	16,773,000	16,144,080	-628,920	-3.75	
4S1 學雜費收入	16,773,000	16,144,080	-628,920	-3.75	
4Y 其他收入	3,870,000	3,012,940	-857,060	-22.15	
4YY 雜項收入	3,870,000	3,012,940	-857,060	-22.15	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 111 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	166,709,000	152,618,015	-14,090,985	-8.45	
52 高中及高職教育計畫	147,999,000	147,740,343	-258,657	-0.17	
1 用人費用	128,376,000	131,897,713	3,521,713	2.74	
11 正式員額薪資	83,700,000	86,925,739	3,225,739	3.85	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,800,000	3,448,964	-351,036	-9.24	
13 超時工作報酬	1,332,000	1,670,950	338,950	25.45	覈實支付。
15 獎金	16,648,000	15,820,194	-827,806	-4.97	
16 退休及卹償金	14,621,000	14,608,252	-12,748	-0.09	
18 福利費	8,275,000	9,423,614	1,148,614	13.88	覈實支付。
2 服務費用	10,112,000	8,991,373	-1,120,627	-11.08	
21 水電費	2,987,000	2,590,173	-396,827	-13.29	擲節支用。
22 郵電費	391,000	272,415	-118,585	-30.33	擲節支用。
23 旅運費	300,000	322,280	22,280	7.43	
24 印刷裝訂與廣告費	75,000	116,305	41,305	55.07	覈實支付。
25 修理保養及保固費	2,907,000	2,480,001	-426,999	-14.69	擲節支用。
26 保險費	54,000	51,868	-2,132	-3.95	
27 一般服務費	2,342,000	2,375,435	33,435	1.43	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415,000元，決算金額409,989元及外包費編列委外校警3人，預算金額1,636,000元，決算金額1,722,924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	903,000	631,606	-271,394	-30.05	擲節支用。
29 公共關係費	153,000	151,290	-1,710	-1.12	
3 材料及用品費	2,600,000	1,631,654	-968,346	-37.24	
31 使用材料費	17,000	3,426	-13,574	-79.85	擲節支用。
32 用品消耗	2,583,000	1,628,228	-954,772	-36.96	擲節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	350,000	55,765	-294,235	-84.07	
45 雜項設備租金	350,000	55,765	-294,235	-84.07	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	3,744,000	3,020,600	-723,400	-19.32	
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00	擲節支用。
72 捐助、補助與獎助	3,347,000	2,823,181	-523,819	-15.65	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 111 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	89,000	43,580	-45,420	-51.03	擲節支用。
75 競賽及交流活動費	304,000	151,839	-152,161	-50.05	擲節支用。
9 其他	2,816,000	2,142,788	-673,212	-23.91	
91 其他支出	2,816,000	2,142,788	-673,212	-23.91	擲節支用。
5M 建築及設備計畫	18,710,000	4,877,672	-13,832,328	-73.93	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	18,710,000	4,877,672	-13,832,328	-73.93	
51 購建固定資產	17,760,000	3,973,504	-13,786,496	-77.63	擲節支用。興建土地改良物以前年度保留數：預算金額1,378,711元，決算金額1,297,195元。
52 購置無形資產	950,000	904,168	-45,832	-4.82	

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	567,597,989	145,517,467	20,088,711
非理財目的之長期投資			
土地	65,464,308		
土地改良物	13,823,018	10,764,301	1,378,711
房屋及建築	391,401,000	56,043,846	15,100,000
機械及設備	43,938,609	37,299,806	830,000
交通及運輸設備	10,025,972	7,235,651	150,000
雜項設備	42,433,615	34,173,863	1,680,000
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	511,467		950,000
發展中之無形資產			
其他			

註：1.(1)土地-減少數：公告地價減值25,578。(2)土地改良物-增加數：新建、修整建棒球運動場地工程及規劃設計監造費10,797,195元。(3)房屋及建築-增加數：增設電力系統改善工程及音樂教室天花板地坪修繕工程等8,393,101元。減少數：多功能教學空間活化工程空汙費差額改由校內自籌409元。(4)機械及設備-增加數：購置天文望遠鏡及筆電等6,839,678元。減少數：報廢冷氣排程管理系統及電腦等2,936,133元。(5)交通及運輸設備-增加數：購置無線廣播接收機組及充電車等477,580元。減少數：報廢擴音機及擴大機等393,672元。(6)雜項設備-增加數：購置桌球桌及數位錄影機等3,124,578元。減少數：報廢拉門及體育用品等2,264,505元。(7)電腦軟體-增加數：購買電腦軟體及圖書盤點系統等1,214,581元。減少數：提列本年度攤銷279,030元。
2.以前年度保留金額1,378,711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

111 年度

單位：新臺幣元

成本變動		減少數	本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	預算數			
決算數	預算數	決算數		
30,846,713		5,899,327	11,917,851	435,110,057
		25,578		65,438,730
10,797,195			3,094,774	10,761,138
8,393,101		409	7,176,681	336,573,165
6,839,678		2,936,133	538,287	10,004,061
477,580		393,672	881,374	1,992,855
3,124,578		2,264,505	226,735	8,893,090
1,214,581		279,030		1,447,018

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111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	1,297,195	-81,516	
土地改良物	1,378,711				1,378,711	1,297,195	-81,516	
購建中固定資產								
房屋及建築		15,100,000			15,100,000	1,470,143	-13,629,857	
房屋及建築		15,100,000			15,100,000	1,470,143	-13,629,857	
購建中固定資產								
機械及設備		830,000			830,000	113,327	-716,673	
機械及設備		830,000			830,000	113,327	-716,673	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		150,000			150,000	25,900	-124,100	
交通及運輸設備		150,000			150,000	25,900	-124,100	
購建中固定資產								
雜項設備		1,680,000			1,680,000	1,066,939	-613,061	
雜項設備		1,680,000			1,680,000	1,066,939	-613,061	
購建中固定資產								
合 計	1,378,711	17,760,000			19,138,711	3,973,504	-15,165,207	

以前年度新建、修整建棒球運動場地計畫工程保留金額1,378,711元。

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111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	435,607,781	435,607,781		
代管-土地	497,724	497,724		
土地	65,438,730	65,438,730		
土地改良物	10,761,138	10,761,138		
房屋及建築	336,573,165	336,573,165		
機械及設備	10,004,061	10,004,061		
交通及運輸設備	1,992,855	1,992,855		
雜項設備	8,893,090	8,893,090		
電腦軟體	1,447,018	1,447,018		

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 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	100	101	1	
職員	99	100	1	核定增聘專任運動教練一名。
工友	0	0	0	
約僱人員	1	1	0	
合 計	100	101	1	

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 111 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	83,700,000	528,000	1,332,000		16,648,000	14,621,000		8,275,000		125,104,000	3,272,000	128,376,000
正式人員	83,700,000		1,332,000		16,588,000	14,621,000		8,275,000		124,516,000		124,516,000
聘僱人員		528,000			60,000					588,000		588,000
兼任人員											3,272,000	3,272,000
合 計	83,700,000	528,000	1,332,000		16,648,000	14,621,000		8,275,000		125,104,000	3,272,000	128,376,000

- 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415,000元，決算金額409,989元及外包費編列委外校警3人，預算金額1,636,000元，決算金額1,722,924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314,262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，111年度預算編列99人，計8,498,000元，執行結果決算81人，計6,698,215元。(2)年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十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，111年度預算編列100人，計8,085,000元，執行結果決算103人，計9,096,979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」，111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
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 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
86,925,739	499,444	1,670,950		15,820,194	14,608,252		9,423,614		128,948,193	2,949,520	131,897,713
86,925,739		1,670,950		15,773,431	14,608,252		9,423,614		128,401,986		128,401,986
	499,444			46,763					546,207		546,207
										2,949,520	2,949,520
86,925,739	499,444	1,670,950		15,820,194	14,608,252		9,423,614		128,948,193	2,949,520	131,897,713

預算編列5人，計65,000元，執行結果決算2人，計25,000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111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 111 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			168,087,711		152,618,015		-15,469,696 -9.20	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			147,999,000		147,740,343		-258,657 -0.17	
建築及設備計畫			20,088,711		4,877,672		-15,211,039 -75.72	

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111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	128,376,000	131,897,713	3,521,713	2.74
11 正式員額薪資	83,700,000	86,925,739	3,225,739	3.85
12 聘僱及兼職人員薪資	3,800,000	3,448,964	-351,036	-9.24
13 超時工作報酬	1,332,000	1,670,950	338,950	25.45
15 獎金	16,648,000	15,820,194	-827,806	-4.97
16 退休及卹償金	14,621,000	14,608,252	-12,748	-0.09
18 福利費	8,275,000	9,423,614	1,148,614	13.88
2 服務費用	10,112,000	8,991,373	-1,120,627	-11.08
21 水電費	2,987,000	2,590,173	-396,827	-13.29
22 郵電費	391,000	272,415	-118,585	-30.33
23 旅運費	300,000	322,280	22,280	7.43
24 印刷裝訂與廣告費	75,000	116,305	41,305	55.07
25 修理保養及保固費	2,907,000	2,480,001	-426,999	-14.69
26 保險費	54,000	51,868	-2,132	-3.95
27 一般服務費	2,342,000	2,375,435	33,435	1.43
28 專業服務費	903,000	631,606	-271,394	-30.05
29 公共關係費	153,000	151,290	-1,710	-1.12
3 材料及用品費	2,600,000	1,631,654	-968,346	-37.24
31 使用材料費	17,000	3,426	-13,574	-79.85
32 用品消耗	2,583,000	1,628,228	-954,772	-36.96
4 租金、償債、利息及相關手續費	350,000	55,765	-294,235	-84.07
45 雜項設備租金	350,000	55,765	-294,235	-84.07
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	18,710,000	4,877,672	-13,832,328	-73.93
51 購建固定資產	17,760,000	3,973,504	-13,786,496	-77.63
52 購置無形資產	950,000	904,168	-45,832	-4.82
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	3,744,000	3,020,600	-723,400	-19.32
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	3,347,000	2,823,181	-523,819	-15.65
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	89,000	43,580	-45,420	-51.03
75 競賽及交流活動費	304,000	151,839	-152,161	-50.05
9 其他	2,816,000	2,142,788	-673,212	-23.91
91 其他支出	2,816,000	2,142,788	-673,212	-23.91
合 計	166,709,000	152,618,015	-14,090,985	-8.45

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 111 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	151,290	-1,710	-1.12	
291 公共關係費	153,000	151,290	-1,710	-1.12	
統計所需項目	1,664,000	1,586,874	-77,126	-4.63	
27D 計時與計件人員酬金	415,000	409,989	-5,011	-1.21	
282 專技人員酬金	133,000	135,100	2,100	1.58	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	166,000	137,617	-28,383	-17.10	
521 購置電腦軟體	950,000	904,168	-45,832	-4.82	

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111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	502,396,816	100.00	496,365,923	100.00	6,030,893	1.22	負債	17,919,739	3.57	23,310,412	4.70	-5,390,673	-23.13
流動資產	66,789,035	13.29	73,787,677	14.87	-6,998,642	-9.48	流動負債	15,302,865	3.05	19,668,499	3.96	-4,365,634	-22.20
現金	66,789,035	13.29	73,429,277	14.79	-6,640,242	-9.04	應付款項	15,302,865	3.05	19,668,499	3.96	-4,365,634	-22.20
銀行存款	66,789,035	13.29	73,429,277	14.79	-6,640,242	-9.04	應付代收款	15,302,865	3.05	19,668,499	3.96	-4,365,634	-22.20
預付款項	0	0.00	358,400	0.07	-358,400	-100.00	其他負債	2,616,874	0.52	3,641,913	0.73	-1,025,039	-28.15
預付費用	0	0.00	358,400	0.07	-358,400	-100.00	什項負債	2,616,874	0.52	3,641,913	0.73	-1,025,039	-28.15
固定資產	433,663,039	86.32	421,569,055	84.93	12,093,984	2.87	存入保證金	2,119,150	0.42	3,141,624	0.63	-1,022,474	-32.55
土地	65,438,730	13.03	65,464,308	13.19	-25,578	-0.04	應付代管資產	497,724	0.10	497,724	0.10	0	0.00
土地	65,438,730	13.03	65,464,308	13.19	-25,578	-0.04	暫收及待結轉帳項	0	0.00	2,565	0.00	-2,565	-100.00
土地改良物	10,761,138	2.14	3,058,717	0.62	7,702,421	251.82	淨資產	484,477,077	96.43	473,055,511	95.30	11,421,566	2.41
土地改良物	24,620,213	4.90	13,823,018	2.78	10,797,195	78.11	淨資產	484,477,077	96.43	473,055,511	95.30	11,421,566	2.41
累計折舊-土地改良物	-13,859,075	-2.76	-10,764,301	-2.17	-3,094,774	28.75	淨資產	484,477,077	96.43	473,055,511	95.30	11,421,566	2.41
房屋建築及設備	336,573,165	66.99	335,357,154	67.56	1,216,011	0.36	累積餘額	484,477,077	96.43	473,055,511	95.30	11,421,566	2.41
房屋建築及設備	399,793,692	79.58	391,401,000	78.85	8,392,692	2.14							
累計折舊-房屋建築及設備	-63,220,527	-12.58	-56,043,846	-11.29	-7,176,681	12.81							
機械及設備	10,004,061	1.99	6,638,803	1.34	3,365,258	50.69							
機械及設備	47,842,154	9.52	43,938,609	8.85	3,903,545	8.88							
累計折舊-機械及設備	-37,838,093	-7.53	-37,299,806	-7.51	-538,287	1.44							
交通及運輸設備	1,992,855	0.40	2,790,321	0.56	-797,466	-28.58							
交通及運輸設備	10,109,880	2.01	10,025,972	2.02	83,908	0.84							
累計折舊-交通及運輸設備	-8,117,025	-1.62	-7,235,651	-1.46	-881,374	12.18							
雜項設備	8,893,090	1.77	8,259,752	1.66	633,338	7.67							
雜項設備	43,293,688	8.62	42,433,615	8.55	860,073	2.03							
累計折舊-雜項設備	-34,400,598	-6.85	-34,173,863	-6.88	-226,735	0.66							
無形資產	1,447,018	0.29	511,467	0.10	935,551	182.92							
無形資產	1,447,018	0.29	511,467	0.10	935,551	182.92							
合計：	502,396,816	100.00	496,365,923	100.00	6,030,893	1.22	合計：	502,396,816	100.00	496,365,923	100.00	6,030,893	1.22

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—桃園市立大溪高級中等學校
平衡表

中華民國111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	%
電腦軟體	1,447,018	0.29	511,467	0.10	935,551	182.92							
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							
合計：	502,396,816	100.00	496,365,923	100.00	6,030,893	1.22	合計：	502,396,816	100.00	496,365,923	100.00	6,030,893	1.22

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—桃園市立大溪高級中等學校

收入支出表

中華民國111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	176,979,087	100.00	148,751,278	100.00	28,227,809	18.98
徵收及依法分配收入	19,014	0.01		0.00	19,014	0.00
違規罰款收入	19,014	0.01		0.00	19,014	0.00
財產收益	26,800,551	15.14	5,395,107	3.63	21,405,444	396.76
財產孳息收入	332,394	0.19	265,126	0.18	67,268	25.37
廢舊物品售價收入	65,498	0.04	57,258	0.04	8,240	14.39
財產交易利益	5,180	0.00		0.00	5,180	0.00
其他財產收入	26,397,479	14.92	5,072,723	3.41	21,324,756	420.38
政府撥入收入	131,002,502	74.02	122,774,141	82.54	8,228,361	6.70
公庫撥款收入	131,002,502	74.02	122,774,141	82.54	8,228,361	6.70
教學收入	16,144,080	9.12	16,432,281	11.05	-288,201	-1.75
學雜費收入	16,144,080	9.12	16,432,281	11.05	-288,201	-1.75
其他收入	3,012,940	1.70	4,149,749	2.79	-1,136,809	-27.39
雜項收入	3,012,940	1.70	4,149,749	2.79	-1,136,809	-27.39
支出	165,557,521	93.55	155,695,439	104.67	9,862,082	6.33
人事支出	131,897,713	74.53	124,046,369	83.39	7,851,344	6.33
人事支出	131,897,713	74.53	124,046,369	83.39	7,851,344	6.33
業務支出	10,876,661	6.15	9,584,980	6.44	1,291,681	13.48
業務支出	10,876,661	6.15	9,584,980	6.44	1,291,681	13.48
獎補助支出	2,823,181	1.60	2,879,785	1.94	-56,604	-1.97
其他獎補助	2,823,181	1.60	2,879,785	1.94	-56,604	-1.97
財產損失	55,962	0.03	48,112	0.03	7,850	16.32
財產交易損失	55,962	0.03	48,112	0.03	7,850	16.32
折舊、折耗及攤銷	17,735,229	10.02	17,286,731	11.62	448,498	2.59
固定資產折舊	17,456,199	9.86	16,837,278	11.32	618,921	3.68
無形資產攤銷	279,030	0.16	449,453	0.30	-170,423	-37.92
其他支出	2,168,775	1.23	1,849,462	1.24	319,313	17.27
其他支出	2,168,775	1.23	1,849,462	1.24	319,313	17.27
本期賸餘(短絀)	11,421,566	6.45	-6,944,161	-4.67	18,365,727	1.86
期初淨資產	473,055,511	267.29	479,999,672	322.69	-6,944,161	-0.70
解繳公庫						
期末淨資產	484,477,077	273.75	473,055,511	318.02	11,421,566	1.16

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111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)	11,421,566
8002 調整非現金項目	-12,159,097
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-737,531
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	-4,877,672
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-4,877,672
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,290,103
8404 減少短期債務及其他負債	-5,315,142
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,025,039
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,640,242
87 期初現金及約當現金	73,429,277
88 期末現金及約當現金	66,789,035

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 111 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	151,010,046	25,969,041	176,979,087	收入
徵收及依法分配收入	19,014		19,014	徵收及依法分配收入
財產收入	831,510	25,969,041	26,800,551	財產收益
政府撥入收入	131,002,502		131,002,502	政府撥入收入
教學收入	16,144,080		16,144,080	教學收入
其他收入	3,012,940		3,012,940	其他收入
基金用途	152,618,015	12,939,506	165,557,521	支出
用人費用	131,897,713		131,897,713	人事支出
服務費用	8,991,373	1,885,288	10,876,661	業務支出
材料及用品費	1,631,654	-1,631,654		
租金、償債、利息及相關手續費	55,765	-55,765		
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	197,419	-197,419		
捐助、補助與獎助	2,823,181		2,823,181	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	4,877,672	-4,877,672		財產損失
其他	2,142,788	25,987	2,168,775	其他支出
其他	2,142,788	25,987	2,168,775	其他支出
本期賸餘(短絀)	-1,607,969	13,029,535	11,421,566	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	50,974,989	422,080,522	473,055,511	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	49,367,020	435,110,057	484,477,077	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數25,969,041元，係土地改良物、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。
2. 調整數1,885,288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81,949元，係機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易損失及其他支出。
4. 調整數4,877,672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17,735,229元，係固定資產之折舊。
6. 調整數422,080,522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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			3,852,000
52 高中及高職教育計畫	111年11月25日府主基字 第1110331372號	111.11.25	3,852,000

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		