

冊 號：16-10

機關代號：10401

中華民國 112 年度

(112 年 1 月 1 日至 112 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
112 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 112 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 5,412 萬 4,000 元，決算數 1 億 5,042 萬 4,619 元。

111 學年度下學期，預定招收 33 班，實際招收 33 班，預計學生人數 1,086 人，實際學生人數 1,082 人。

112 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 1,490 萬元，決算數 163 萬 2,604 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 5,878 萬 530 元，較預算數 1 億 5,802 萬 4,000 元，增加 75 萬 6,530 元，計增 0.48%。

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 520 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 520 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 17 萬 5,744 元，較預算數 0 元，增加 17 萬 5,744 元。
主要係因：財產處分變賣增加，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 112 年 度

3. 租金收入：決算數 23 萬 5,390 元，較預算數 14 萬 8,000 元，增加 8 萬 7,390 元，計增 59.05%。
主要係因：宿舍費收入超收。
4. 利息收入：決算數 31 萬 5,222 元，較預算數 3 萬元，增加 28 萬 5,222 元，計增 950.74%。
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 1,549 元，較預算數 57 萬 7,000 元，減少 14 萬 5,451 元，計減 25.21%。
主要係因：場地開放收入短收。
6. 公庫撥款收入：決算數 1 億 4,145 萬 8,755 元，較預算數 1 億 3,582 萬 7,000 元，增加 563 萬 1,755 元，計增 4.15%。
主要係因：112 年用人費用不足增撥。
7. 學雜費收入：決算數 1,369 萬 4,256 元，較預算數 1,758 萬 8,000 元，增加減少 389 萬 3,744 元，計減 22.14%。
主要係因：學雜費收入短收。
8. 雜項收入：決算數 245 萬 9,094 元，較預算數 385 萬 4,000 元，減少 139 萬 4,906 元，計減 36.19%。
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 1 億 5,205 萬 7,223 元，較預算數 1 億 6,902 萬 4,000 元，減少 1,696 萬 6,777 元，計減 10.04%。

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 5,042 萬 4,619 元，較預算數 1 億 5,412 萬 4,000 元，減少 369 萬 9,381 元，計減 2.40%。
主要係因：服務費用與材料及用品費等摺節開支。
2. 建築及設備計畫：決算數 163 萬 2,604 元，較預算數 1,490 萬元，減少 1,326 萬 7,396 元，計減 89.04%。
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(短絀)：

本年度決算賸餘數 672 萬 3,307 元，較預算短絀數 1,100 萬元，減少短絀數 1,772 萬 3,307 元。

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流入 1,275 萬 1,697 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 112 年 度

- (二)投資活動之淨現金流出 163 萬 2,604 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 6 萬 6,822 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 1,105 萬 2,271 元。
- (五)期初現金及約當現金 6,678 萬 9,035 元。
- (六)期末現金及約當現金 7,784 萬 1,306 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	77,841,306	66,789,035	16.55
固定資產	426,070,184	433,663,039	-1.75
無形資產	1,054,809	1,447,018	-27.10
其他資產	497,724	497,724	0.00
流動負債	19,698,651	15,302,865	28.73
其他負債	2,550,052	2,616,874	-2.55
淨資產	483,215,320	484,477,077	-0.26

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 7,784 萬 1,306 元，其中 5,493 萬 7,021 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，另併入決算資料如下：

高中及高職教育計畫：

核准文號(112.12.6 府主基字第 1120342193 號函)，核准 112 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 340 萬 7,791 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 112 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	158,024,000	100.00	158,780,530	100.00	756,530	0.48	151,010,046	100.00
41 徵收及依法分配收入			10,520	0.01	10,520	0.00	19,014	0.01
415 違規罰款收入			10,520	0.01	10,520	0.00	19,014	0.01
45 財產收入	755,000	0.48	1,157,905	0.73	402,905	53.36	831,510	0.55
451 財產處分收入			175,744	0.11	175,744	0.00	65,498	0.04
452 租金收入	148,000	0.09	235,390	0.15	87,390	59.05	252,972	0.17
454 利息收入	30,000	0.02	315,222	0.20	285,222	950.74	79,422	0.05
45Y 其他財產收入	577,000	0.37	431,549	0.27	-145,451	-25.21	433,618	0.29
46 政府撥入收入	135,827,000	85.95	141,458,755	89.09	5,631,755	4.15	131,002,502	86.75
462 公庫撥款收入	135,827,000	85.95	141,458,755	89.09	5,631,755	4.15	131,002,502	86.75
4S 教學收入	17,588,000	11.13	13,694,256	8.62	-3,893,744	-22.14	16,144,080	10.69
4S1 學雜費收入	17,588,000	11.13	13,694,256	8.62	-3,893,744	-22.14	16,144,080	10.69
4Y 其他收入	3,854,000	2.44	2,459,094	1.55	-1,394,906	-36.19	3,012,940	2.00
4YY 雜項收入	3,854,000	2.44	2,459,094	1.55	-1,394,906	-36.19	3,012,940	2.00
5 基金用途	169,024,000	106.96	152,057,223	95.77	-16,966,777	-10.04	152,618,015	101.06
52 高中及高職教育計畫	154,124,000	97.53	150,424,619	94.74	-3,699,381	-2.40	147,740,343	97.83
5M 建築及設備計畫	14,900,000	9.43	1,632,604	1.03	-13,267,396	-89.04	4,877,672	3.23
購建固定資產	14,700,000	9.30	1,618,804	1.02	-13,081,196	-88.99	3,973,504	2.63
其他	200,000	0.13	13,800	0.01	-186,200	-93.10	904,168	0.60
本期賸餘 (短絀)	-11,000,000		6,723,307		17,723,307	-161.12	-1,607,969	
期初基金餘額	35,475,000		49,367,020		13,892,020	39.16	50,974,989	
解繳公庫								
期末基金餘額	24,475,000		56,090,327		31,615,327	129.17	49,367,020	

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 112 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	158,024,000	158,780,530	756,530	0.48	
41 徵收及依法分配收入		10,520	10,520	0.00	
415 違規罰款收入		10,520	10,520	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	755,000	1,157,905	402,905	53.36	
451 財產處分收入		175,744	175,744	0.00	財產處分變賣收入超收。
452 租金收入	148,000	235,390	87,390	59.05	宿舍費收入超收。
454 利息收入	30,000	315,222	285,222	950.74	保管金及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	577,000	431,549	-145,451	-25.21	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	135,827,000	141,458,755	5,631,755	4.15	
462 公庫撥款收入	135,827,000	141,458,755	5,631,755	4.15	
4S 教學收入	17,588,000	13,694,256	-3,893,744	-22.14	
4S1 學雜費收入	17,588,000	13,694,256	-3,893,744	-22.14	學雜費收入短收。
4Y 其他收入	3,854,000	2,459,094	-1,394,906	-36.19	
4YY 雜項收入	3,854,000	2,459,094	-1,394,906	-36.19	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 112 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	169,024,000	152,057,223	-16,966,777	-10.04	
52 高中及高職教育計畫	154,124,000	150,424,619	-3,699,381	-2.40	
1 用人費用	134,843,000	134,642,957	-200,043	-0.15	
11 正式員額薪資	89,268,000	88,351,618	-916,382	-1.03	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,958,000	2,789,811	-1,168,189	-29.51	撙節支用。
13 超時工作報酬	1,392,000	1,593,917	201,917	14.51	覈實支付。
15 獎金	17,164,000	17,092,964	-71,036	-0.41	
16 退休及卹償金	14,699,000	15,205,078	506,078	3.44	
18 福利費	8,362,000	9,609,569	1,247,569	14.92	覈實支付。
2 服務費用	10,862,000	8,658,554	-2,203,446	-20.29	
21 水電費	3,346,000	2,641,803	-704,197	-21.05	撙節支用。
22 郵電費	460,000	316,421	-143,579	-31.21	撙節支用。
23 旅運費	300,000	355,624	55,624	18.54	覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	75,000	114,805	39,805	53.07	覈實支付。
25 修理保養及保固費	2,763,000	2,219,640	-543,360	-19.67	撙節支用。
26 保險費	54,000	43,692	-10,308	-19.09	撙節支用。
27 一般服務費	2,529,000	2,322,111	-206,889	-8.18	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435,000元，決算金額439,550元，決算金額大於預算金額，係因依實際薪級覈實報支之故及外包費編列委外校警3人，預算金額1,740,000元，決算金額1,652,805元。
28 專業服務費	1,182,000	493,870	-688,130	-58.22	撙節支用。
29 公共關係費	153,000	150,588	-2,412	-1.58	
3 材料及用品費	1,948,000	1,566,985	-381,015	-19.56	
31 使用材料費	17,000	230	-16,770	-98.65	撙節支用。
32 用品消耗	1,931,000	1,566,755	-364,245	-18.86	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	350,000		-350,000	-100.00	
45 雜項設備租金	350,000		-350,000	-100.00	撙節支用。
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	916	-84	-8.40	
66 規費	1,000	916	-84	-8.40	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,550,000	3,238,317	-311,683	-8.78	
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00	撙節支用。
72 捐助、補助與獎助	3,169,000	2,910,340	-258,660	-8.16	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	73,000	57,000	-16,000	-21.92	撙節支用。

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
75 競賽及交流活動費	304,000	268,977	-35,023	-11.52	摶節支用。
9 其他	2,570,000	2,316,890	-253,110	-9.85	
91 其他支出	2,570,000	2,316,890	-253,110	-9.85	
5M 建築及設備計畫	14,900,000	1,632,604	-13,267,396	-89.04	
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	14,900,000	1,632,604	-13,267,396	-89.04	
51 購建固定資產	14,700,000	1,618,804	-13,081,196	-88.99	摶節支用。
52 購置無形資產	200,000	13,800	-186,200	-93.10	摶節支用。

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	592,545,375	157,435,318	14,900,000
非理財目的之長期投資			
土地	65,438,730		
土地改良物	24,620,213	13,859,075	
房屋及建築	399,793,692	63,220,527	10,000,000
機械及設備	47,842,154	37,838,093	2,360,000
交通及運輸設備	10,109,880	8,117,025	250,000
雜項設備	43,293,688	34,400,598	2,090,000
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	1,447,018		200,000
發展中之無形資產			
其他			

- 註： 1.土地改良物-增加數：升旗臺整修暨環校道路新建工程1,663,616元。
 2.房屋及建築-增加數：學思樓地下汙水處理池修繕工程及電力系統改善暨冷氣裝設計畫採購案等1,044,906元。
 3.機械及設備-增加數：購置個人電腦及切割機等4,469,408元。減少數：報廢冷氣機及電腦等1,350,580元。
 4.交通及運輸設備-增加數：購置行動充電車及綜合擴大機等1,040,514元。減少數：報廢機車48,000元。
 5.雜項設備-增加數：購置護貝機及冷氣機等3,450,126元。減少數：報廢投影布幕及體育器材等1,238,805元。
 6.電腦軟體-增加數：購買電腦軟體13,800元。減少數：報廢電腦軟體5,228元，年底軟體攤銷提列400,781元。

桃園市立大溪高級中等學校

產明細表

112 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		
11,682,370	500,000	3,043,394	16,624,040	427,124,993
				65,438,730
1,663,616			4,902,629	7,522,125
1,044,906			7,339,575	330,278,496
4,469,408		1,350,580	2,238,286	10,884,603
1,040,514		48,000	850,384	2,134,985
3,450,126		1,238,805	1,293,166	9,811,245
13,800	500,000	406,009		1,054,809

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112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		10,000,000			10,000,000	60,905	-9,939,095	
房屋及建築		10,000,000			10,000,000	60,905	-9,939,095	
購建中固定資產								
機械及設備		2,360,000			2,360,000	444,059	-1,915,941	
機械及設備		2,360,000			2,360,000	444,059	-1,915,941	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		250,000			250,000	232,325	-17,675	
交通及運輸設備		250,000			250,000	232,325	-17,675	
購建中固定資產								
雜項設備		2,090,000			2,090,000	881,515	-1,208,485	
雜項設備		2,090,000			2,090,000	881,515	-1,208,485	
購建中固定資產								
合 計		14,700,000			14,700,000	1,618,804	-13,081,196	

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112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	427,622,717	427,622,717		
代管-土地	497,724	497,724		
土地	65,438,730	65,438,730		
土地改良物	7,522,125	7,522,125		
房屋及建築	330,278,496	330,278,496		
機械及設備	10,884,603	10,884,603		
交通及運輸設備	2,134,985	2,134,985		
雜項設備	9,811,245	9,811,245		
電腦軟體	1,054,809	1,054,809		

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	101	104	3	
職員	100	100	0	112學年度核定分散式資源班1班，教師員額增3人；教官退休3人。
工友	0		0	
約僱人員	1	4	3	教官退休3人，轉任學務創新人員3人。
合 計	101	104	3	

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 112 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	89,268,000	528,000	1,392,000		17,164,000	14,699,000		8,362,000		131,413,000	3,430,000	134,843,000
正式人員	89,268,000		1,392,000		17,104,000	14,699,000		8,357,000		130,820,000		130,820,000
聘僱人員		528,000			60,000			5,000		593,000		593,000
兼任人員											3,430,000	3,430,000
合 計	89,268,000	528,000	1,392,000		17,164,000	14,699,000		8,362,000		131,413,000	3,430,000	134,843,000

- 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435,000元，決算金額439,550元及外包費編列委外校警3人，預算金額1,740,000元，決算金額1,652,805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348,360元，決算金額344,616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點規定辦理，本年度預算編列100人，計8,996,000元，執行結果決算81人，計6,934,980元。(2)年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百一十一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，本年度預算編列101人，計8,128,000元，執行結果決算105人，計10,157,984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」，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
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 112 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
88,351,618	721,015	1,593,917		17,092,964	15,205,078		9,609,569		132,574,161	2,068,796	134,642,957
88,351,618		1,593,917		17,044,326	15,205,078		9,605,069		131,800,008		131,800,008
	721,015			48,638			4,500		774,153		774,153
										2,068,796	2,068,796
88,351,618	721,015	1,593,917		17,092,964	15,205,078		9,609,569		132,574,161	2,068,796	134,642,957

預算編列3人，計40,000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112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：截至本年度終了一般公務車0輛。(2)其他車輛：本年度增購及汰舊換新之一般公務機車(電動機車)1輛，以及截至本年度終了一般公務機車(電動機車)1輛。(經費來源為預算外市府專款經費)

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 112 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			169,024,000		152,057,223		-16,966,777	-10.04	覈實支付。
高中及高職教 育計畫			154,124,000		150,424,619		-3,699,381	-2.40	
建築及設備計 畫			14,900,000		1,632,604		-13,267,396	-89.04	

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112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	134,843,000	134,642,957	-200,043	-0.15
11 正式員額薪資	89,268,000	88,351,618	-916,382	-1.03
12 聘僱及兼職人員薪資	3,958,000	2,789,811	-1,168,189	-29.51
13 超時工作報酬	1,392,000	1,593,917	201,917	14.51
15 獎金	17,164,000	17,092,964	-71,036	-0.41
16 退休及卹償金	14,699,000	15,205,078	506,078	3.44
18 福利費	8,362,000	9,609,569	1,247,569	14.92
2 服務費用	10,862,000	8,658,554	-2,203,446	-20.29
21 水電費	3,346,000	2,641,803	-704,197	-21.05
22 郵電費	460,000	316,421	-143,579	-31.21
23 旅運費	300,000	355,624	55,624	18.54
24 印刷裝訂與廣告費	75,000	114,805	39,805	53.07
25 修理保養及保固費	2,763,000	2,219,640	-543,360	-19.67
26 保險費	54,000	43,692	-10,308	-19.09
27 一般服務費	2,529,000	2,322,111	-206,889	-8.18
28 專業服務費	1,182,000	493,870	-688,130	-58.22
29 公共關係費	153,000	150,588	-2,412	-1.58
3 材料及用品費	1,948,000	1,566,985	-381,015	-19.56
31 使用材料費	17,000	230	-16,770	-98.65
32 用品消耗	1,931,000	1,566,755	-364,245	-18.86
4 租金、償債、利息及相關手續費	350,000	0	-350,000	-100.00
45 雜項設備租金	350,000	0	-350,000	-100.00
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	14,900,000	1,632,604	-13,267,396	-89.04
51 購建固定資產	14,700,000	1,618,804	-13,081,196	-88.99
52 購置無形資產	200,000	13,800	-186,200	-93.10
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	916	-84	-8.40
66 規費	1,000	916	-84	-8.40
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,550,000	3,238,317	-311,683	-8.78
71 會費	4,000	2,000	-2,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	3,169,000	2,910,340	-258,660	-8.16
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	73,000	57,000	-16,000	-21.92
75 競賽及交流活動費	304,000	268,977	-35,023	-11.52
9 其他	2,570,000	2,316,890	-253,110	-9.85
91 其他支出	2,570,000	2,316,890	-253,110	-9.85
合 計	169,024,000	152,057,223	-16,966,777	-10.04

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 112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	150,588	-2,412	-1.58	
291 公共關係費	153,000	150,588	-2,412	-1.58	
統計所需項目	904,000	637,642	-266,358	-29.46	
27D 計時與計件人員酬金	435,000	439,550	4,550	1.05	
282 專技人員酬金	139,000	127,400	-11,600	-8.35	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	130,000	56,892	-73,108	-56.24	
521 購置電腦軟體	200,000	13,800	-186,200	-93.10	

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112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	505,464,023	100.00	502,396,816	100.00	3,067,207	0.61	負債	22,248,703	4.40	17,919,739	3.57	4,328,964	24.16
流動資產	77,841,306	15.40	66,789,035	13.29	11,052,271	16.55	流動負債	19,698,651	3.90	15,302,865	3.05	4,395,786	28.73
現金	77,841,306	15.40	66,789,035	13.29	11,052,271	16.55	應付款項	19,698,651	3.90	15,302,865	3.05	4,395,786	28.73
銀行存款	77,841,306	15.40	66,789,035	13.29	11,052,271	16.55	應付代收款	19,698,651	3.90	15,302,865	3.05	4,395,786	28.73
固定資產	426,070,184	84.29	433,663,039	86.32	-7,592,855	-1.75	其他負債	2,550,052	0.50	2,616,874	0.52	-66,822	-2.55
土地	65,438,730	12.95	65,438,730	13.03	0	0.00	什項負債	2,550,052	0.50	2,616,874	0.52	-66,822	-2.55
土地	65,438,730	12.95	65,438,730	13.03	0	0.00	存入保證金	2,052,328	0.41	2,119,150	0.42	-66,822	-3.15
土地改良物	7,522,125	1.49	10,761,138	2.14	-3,239,013	-30.10	應付代管資產	497,724	0.10	497,724	0.10	0	0.00
土地改良物	26,283,829	5.20	24,620,213	4.90	1,663,616	6.76	淨資產	483,215,320	95.60	484,477,077	96.43	-1,261,757	-0.26
累計折舊-土地改良物	-18,761,704	-3.71	-13,859,075	-2.76	-4,902,629	35.37	淨資產	483,215,320	95.60	484,477,077	96.43	-1,261,757	-0.26
房屋建築及設備	330,278,496	65.34	336,573,165	66.99	-6,294,669	-1.87	淨資產	483,215,320	95.60	484,477,077	96.43	-1,261,757	-0.26
房屋建築及設備	400,838,598	79.30	399,793,692	79.58	1,044,906	0.26	累積餘額	483,215,320	95.60	484,477,077	96.43	-1,261,757	-0.26
累計折舊-房屋建築及設備	-70,560,102	-13.96	-63,220,527	-12.58	-7,339,575	11.61							
機械及設備	10,884,603	2.15	10,004,061	1.99	880,542	8.80							
機械及設備	50,960,982	10.08	47,842,154	9.52	3,118,828	6.52							
累計折舊-機械及設備	-40,076,379	-7.93	-37,838,093	-7.53	-2,238,286	5.92							
交通及運輸設備	2,134,985	0.42	1,992,855	0.40	142,130	7.13							
交通及運輸設備	11,102,394	2.20	10,109,880	2.01	992,514	9.82							
累計折舊-交通及運輸設備	-8,967,409	-1.77	-8,117,025	-1.62	-850,384	10.48							
雜項設備	9,811,245	1.94	8,893,090	1.77	918,155	10.32							
雜項設備	45,505,009	9.00	43,293,688	8.62	2,211,321	5.11							
累計折舊-雜項設備	-35,693,764	-7.06	-34,400,598	-6.85	-1,293,166	3.76							
無形資產	1,054,809	0.21	1,447,018	0.29	-392,209	-27.10							
無形資產	1,054,809	0.21	1,447,018	0.29	-392,209	-27.10							
電腦軟體	1,054,809	0.21	1,447,018	0.29	-392,209	-27.10							
其他資產	497,724	0.10	497,724	0.10	0	0.00							
合計：	505,464,023	100.00	502,396,816	100.00	3,067,207	0.61	合計：	505,464,023	100.00	502,396,816	100.00	3,067,207	0.61

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。

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112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	%
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：	505,464,023	100.00	502,396,816	100.00	3,067,207	0.61	合計：	505,464,023	100.00	502,396,816	100.00	3,067,207	0.61
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。

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112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	168,830,296	100.00	176,979,087	100.00	-8,148,791	-4.60
徵收及依法分配收入	10,520	0.01	19,014	0.01	-8,494	-44.67
違規罰款收入	10,520	0.01	19,014	0.01	-8,494	-44.67
財產收益	11,207,671	6.64	26,800,551	15.14	-15,592,880	-58.18
財產孳息收入	550,612	0.33	332,394	0.19	218,218	65.65
廢舊物品售價收入	175,744	0.10	65,498	0.04	110,246	168.32
財產交易利益	0	0.00	5,180	0.00	-5,180	-100.00
其他財產收入	10,481,315	6.21	26,397,479	14.92	-15,916,164	-60.29
政府撥入收入	141,458,755	83.79	131,002,502	74.02	10,456,253	7.98
公庫撥款收入	141,458,755	83.79	131,002,502	74.02	10,456,253	7.98
教學收入	13,694,256	8.11	16,144,080	9.12	-2,449,824	-15.17
學雜費收入	13,694,256	8.11	16,144,080	9.12	-2,449,824	-15.17
其他收入	2,459,094	1.46	3,012,940	1.70	-553,846	-18.38
雜項收入	2,459,094	1.46	3,012,940	1.70	-553,846	-18.38
支出	170,092,053	100.75	165,557,521	93.55	4,534,532	2.74
人事支出	134,642,957	79.75	131,897,713	74.53	2,745,244	2.08
人事支出	134,642,957	79.75	131,897,713	74.53	2,745,244	2.08
業務支出	10,554,432	6.25	10,876,661	6.15	-322,229	-2.96
業務支出	10,554,432	6.25	10,876,661	6.15	-322,229	-2.96
獎補助支出	2,910,340	1.72	2,823,181	1.60	87,159	3.09
其他獎補捐助	2,910,340	1.72	2,823,181	1.60	87,159	3.09
財產損失	31,604	0.02	55,962	0.03	-24,358	-43.53
財產交易損失	31,604	0.02	55,962	0.03	-24,358	-43.53
折舊、折耗及攤銷	19,635,830	11.63	17,735,229	10.02	1,900,601	10.72
固定資產折舊	19,235,049	11.39	17,456,199	9.86	1,778,850	10.19
無形資產攤銷	400,781	0.24	279,030	0.16	121,751	43.63
其他支出	2,316,890	1.37	2,168,775	1.23	148,115	6.83
其他支出	2,316,890	1.37	2,168,775	1.23	148,115	6.83
本期賸餘(短絀)	-1,261,757	-0.75	11,421,566	6.45	-12,683,323	-111.05
期初淨資產	484,477,077	286.96	473,055,511	267.29	11,421,566	2.41
解繳公庫						
期末淨資產	483,215,320	286.21	484,477,077	273.75	-1,261,757	-0.26

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—桃園市立大溪高級中等學校
現金流量表

中華民國112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)	-1,261,757
8002 調整非現金項目	14,013,454
81 業務活動之淨現金流入(流出)	12,751,697
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	-1,632,604
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-1,632,604
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,706,630
8404 減少短期債務及其他負債	-3,773,452
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-66,822
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	11,052,271
87 期初現金及約當現金	66,789,035
88 期末現金及約當現金	77,841,306

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—桃園市立大溪高級中等學校

決算與會計收支對照表

中華民國 112 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	158,780,530	10,049,766	168,830,296	收入
徵收及依法分配收入	10,520		10,520	徵收及依法分配收入
財產收入	1,157,905	10,049,766	11,207,671	財產收益
政府撥入收入	141,458,755		141,458,755	政府撥入收入
教學收入	13,694,256		13,694,256	教學收入
其他收入	2,459,094		2,459,094	其他收入
基金用途	152,057,223	18,034,830	170,092,053	支出
用人費用	134,642,957		134,642,957	人事支出
服務費用	8,658,554	1,895,878	10,554,432	業務支出
材料及用品費	1,566,985	-1,566,985		
稅捐及規費(強制費)	916	-916		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	327,977	-327,977		
捐助、補助與獎助	2,910,340		2,910,340	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	1,632,604	-1,632,604	31,604	財產損失
其他	2,316,890		19,635,830	折舊、折耗及攤銷
其他	2,316,890		2,316,890	其他支出
本期賸餘(短絀)	6,723,307	-7,985,064	-1,261,757	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	49,367,020	435,110,057	484,477,077	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	56,090,327	427,124,993	483,215,320	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數10,049,766元，係土地改良物、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備資產增加。
2. 調整數1,895,878元，係預算項目之「材料及用品費」、「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31,604元，係機械及設備、交通及運輸設備與雜項設備固定資產和電腦軟體無形資產財產交易損失。
4. 調整數19,635,830元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
5. 調整數1,632,604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。
6. 調整數435,110,057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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			3,407,791
52 高中及高職教育計畫	桃園市政府112年12月6日府主基字第1120342193號	112.12.6	3,407,791

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國112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 廖焯好

基金主持人：

桃園市立大溪高級中學 校長 王冠銘