

冊 號：15-2

機關代號：10101

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
桃園市立武陵高級中等學校
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立武陵高級中等學校編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立武陵高級中等學校
110 年度附屬單位決算分決算
目 次

甲、總說明.....	第 1 頁至第 4 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表.....	第 5 頁至第 5 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表.....	第 6 頁至第 6 頁
2、基金用途明細表.....	第 7 頁至第 8 頁
3、資本資產明細表.....	第 10 頁至第 11 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 12 頁至第 12 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 13 頁至第 13 頁
6、員工人數彙計表.....	第 14 頁至第 14 頁
7、用人費用彙計表.....	第 16 頁至第 17 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 18 頁至第 18 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 19 頁至第 19 頁
10、各項費用彙計表.....	第 20 頁至第 20 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 21 頁至第 21 頁
丙、會計報表	
壹、主要表	
1、平衡表.....	第 22 頁至第 23 頁
2、收入支出表.....	第 24 頁至第 24 頁
3、現金流量表.....	第 25 頁至第 25 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表.....	第 26 頁至第 26 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 27 頁至第 27 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 28 頁至第 28 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市立武陵高級中等學校

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 8,743 萬 3,000 元，決算數 2 億 6,444 萬 6,135 元。

109 學年度下學期，預定招收 64 班，實際招收 64 班，預計學生人數 2,336 人，實際學生人數 2,320 人。

110 學年度上學期，預定招收 64 班，實際招收 64 班，預計學生人數 2,279 人，實際學生人數 2,253 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 971 萬 7,000 元，決算數 6,601 萬 4,708 元。係新建專科教室大樓暨停車場工程及汰換、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 8,302 萬 9,235 元，較預算數 2 億 9,715 萬元，減少 1,412 萬 765 元，計減 4.75%。

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 7,100 元，較預算數 0 元，增加 7,100 元。
主要係因：廠商損壞公物賠償等收入超收。
2. 服務收入：決算數 59 萬 1,800 元，較預算數 82 萬元，減少 22 萬 8,200 元，計減 27.83%。
主要係因：教師甄選報名費收入及工本費收入短收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立武陵高級中等學校

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

3. 財產處分收入：決算數 12 萬 120 元，較預算數 8 萬元，增加 4 萬 120 元，計增 50.15%。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
4. 租金收入：決算數 2 萬 9,056 元，較預算數 2 萬 5,000 元，增加 4,056 元，計增 16.22%。
主要係因：合作社場地租金收入超收。
5. 利息收入：決算數 3 萬 6,127 元，較預算數 5 萬元，減少 1 萬 3,873 元，計減 27.75%。
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 82 萬 4,995 元，較預算數 180 萬元，減少 97 萬 5,005 元，計減 54.17%。
主要係因：場地開放收入短收。
7. 公庫撥款收入：決算數 3,964 萬 7,688 元，較預算數 4,973 萬 2,000 元，減少 1,008 萬 4,312 元，計減 20.28%。
主要係因：扣抵 109 年用人費用結餘。
8. 政府其他撥入收入：決算數 1 億 9,609 萬 2,000 元，較預算數 1 億 9,609 萬 2,000 元，無增減。
9. 學雜費收入：決算數 3,643 萬 4,020 元，較預算數 3,728 萬 3,000 元，減少 84 萬 8,980 元，計減 2.28%。
主要係因：學雜費收入短收。
10. 雜項收入：決算數 924 萬 6,329 元，較預算數 1,126 萬 8,000 元，減少 202 萬 1,671 元，計減 17.94%。
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 3 億 3,046 萬 843 元，較預算數 2 億 9,715 萬元，增加 3,331 萬 843 元，計增 11.21%。

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 6,444 萬 6,135 元，較預算數 2 億 8,743 萬 3,000 元，減少 2,298 萬 6,865 元，計減 8.00%。
主要係因：用人費用結餘及服務費用等撙節開支。
2. 建築及設備計畫：決算數 6,601 萬 4,708 元，較預算數 971 萬 7,000 元，增加 5,629 萬 7,708 元，計增 579.37%。
主要係因：購建中新建專科教室大樓暨停車場工程 109 年度保留款工程經費支出。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立武陵高級中等學校

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

(三) 本期短絀：

本年度決算短絀數 4,743 萬 1,608 元，較預算增加短絀數 4,743 萬 1,608 元。

三、現金流量結果：

- (一) 業務活動之淨現金流入 3,183 萬 2,754 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 6,017 萬 8,624 元。
- (三) 籌資活動之淨現金流出 97 萬 8,151 元。
- (四) 本年度現金及約當現金之淨減 2,932 萬 4,021 元。
- (五) 期初現金及約當現金 2 億 783 萬 2,291 元。
- (六) 期末現金及約當現金 1 億 7,850 萬 8,270 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	179,748,038	232,023,758	-22.53
長期貸墊款及準備金	500,000	500,000	0.00
固定資產	478,537,759	430,466,063	11.17
無形資產	2,390,014	2,852,026	-16.20
其他資產	704,825,540	707,847,062	-0.43
流動負債	21,635,230	25,501,191	-15.16
其他負債	706,800,346	697,395,162	1.35
淨資產	637,565,775	650,792,556	-2.03

桃園市地方教育發展基金－桃園市立武陵高級中等學校

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

五、其他：

本年度無補辦預算及併入決算事項。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武陵高級中等學校
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	297,150,000	100.00	283,029,235	100.00	-14,120,765	-4.75	371,983,769	100.00
41 徵收及依法分配收入			7,100	0.00	7,100	0.00	139,675	0.04
415 違規罰款收入			7,100	0.00	7,100	0.00	139,675	0.04
43 勞務收入	820,000	0.28	591,800	0.21	-228,200	-27.83	974,470	0.26
431 服務收入	820,000	0.28	591,800	0.21	-228,200	-27.83	974,470	0.26
45 財產收入	1,955,000	0.66	1,010,298	0.36	-944,702	-48.32	916,035	0.25
451 財產處分收入	80,000	0.03	120,120	0.04	40,120	50.15	52,960	0.01
452 租金收入	25,000	0.01	29,056	0.01	4,056	16.22	28,966	0.01
454 利息收入	50,000	0.02	36,127	0.01	-13,873	-27.75	41,909	0.01
45Y 其他財產收入	1,800,000	0.61	824,995	0.29	-975,005	-54.17	792,200	0.21
46 政府撥入收入	245,824,000	82.73	235,739,688	83.29	-10,084,312	-4.10	321,986,923	86.56
462 公庫撥款收入	49,732,000	16.74	39,647,688	14.01	-10,084,312	-20.28	106,333,473	28.59
46Y 政府其他撥入收入	196,092,000	65.99	196,092,000	69.28			215,653,450	57.97
4S 教學收入	37,283,000	12.55	36,434,020	12.87	-848,980	-2.28	37,490,620	10.08
4S1 學雜費收入	37,283,000	12.55	36,434,020	12.87	-848,980	-2.28	37,490,620	10.08
4Y 其他收入	11,268,000	3.79	9,246,329	3.27	-2,021,671	-17.94	10,476,046	2.82
4YY 雜項收入	11,268,000	3.79	9,246,329	3.27	-2,021,671	-17.94	10,476,046	2.82
5 基金用途	297,150,000	100.00	330,460,843	100.00	33,310,843	11.21	327,435,960	100.00
52 高中及高職教育計畫	287,433,000	96.73	264,446,135	80.02	-22,986,865	-8.00	265,737,346	81.16
5M 建築及設備計畫	9,717,000	3.27	66,014,708	19.98	56,297,708	579.37	61,698,614	18.84
購建固定資產	3,817,000	1.28	59,889,024	18.12	56,072,024	1,469.01	57,122,517	17.45
其他	5,900,000	1.99	6,125,684	1.85	225,684	3.83	4,576,097	1.40
本期賸餘(短絀-)			-47,431,608		-47,431,608	0.00	44,547,809	
期初基金餘額	159,521,801		204,069,610		44,547,809	27.93	159,521,801	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	159,521,801		156,638,002		-2,883,799	-1.81	204,069,610	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武陵高級中等學校

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	297,150,000	283,029,235	-14,120,765	-4.75	
41 徵收及依法分配收入		7,100	7,100	0.00	
415 違規罰款收入		7,100	7,100	0.00	廠商損壞公物賠償等收入超收。
43 勞務收入	820,000	591,800	-228,200	-27.83	
431 服務收入	820,000	591,800	-228,200	-27.83	教師甄選報名費收入及工本費收入短收。
45 財產收入	1,955,000	1,010,298	-944,702	-48.32	
451 財產處分收入	80,000	120,120	40,120	50.15	財產處分變賣增加，收入超收。
452 租金收入	25,000	29,056	4,056	16.22	合作社場地租金收入超收。
454 利息收入	50,000	36,127	-13,873	-27.75	保管款及零用金專戶利息收入短收。
45Y 其他財產收入	1,800,000	824,995	-975,005	-54.17	場地開放收入短收。
46 政府撥入收入	245,824,000	235,739,688	-10,084,312	-4.10	
462 公庫撥款收入	49,732,000	39,647,688	-10,084,312	-20.28	扣抵109年用人費用結餘。
46Y 政府其他撥入收入	196,092,000	196,092,000		0.00	
4S 教學收入	37,283,000	36,434,020	-848,980	-2.28	
4S1 學雜費收入	37,283,000	36,434,020	-848,980	-2.28	
4Y 其他收入	11,268,000	9,246,329	-2,021,671	-17.94	
4YY 雜項收入	11,268,000	9,246,329	-2,021,671	-17.94	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—桃園市立武陵高級中等學校
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	297,150,000	330,460,843	33,310,843	11.21	
52 高中及高職教育計畫	287,433,000	264,446,135	-22,986,865	-8.00	
1 用人費用	248,848,000	242,870,024	-5,977,976	-2.40	
11 正式員額薪資	161,928,000	159,486,227	-2,441,773	-1.51	
12 聘僱及兼職人員薪資	12,077,000	9,840,066	-2,236,934	-18.52	用人費用覈實支用。
13 超時工作報酬	2,872,000	2,263,383	-608,617	-21.19	用人費用覈實支用。
15 獎金	35,281,000	35,818,203	537,203	1.52	
16 退休及卹償金	17,727,000	16,628,906	-1,098,094	-6.19	
18 福利費	18,963,000	18,833,239	-129,761	-0.68	
2 服務費用	21,554,000	13,687,513	-7,866,487	-36.50	
21 水電費	4,773,000	3,510,533	-1,262,467	-26.45	撙節支用。
22 郵電費	583,000	393,086	-189,914	-32.58	撙節支用。
23 旅運費	2,019,000	71,303	-1,947,697	-96.47	覈實支用。
24 印刷裝訂與廣告費	892,000	387,601	-504,399	-56.55	撙節支用。
25 修理保養及保固費	7,991,000	4,881,755	-3,109,245	-38.91	撙節支用。
26 保險費	250,000	55,254	-194,746	-77.90	撙節支用。
27 一般服務費	1,901,000	1,863,582	-37,418	-1.97	外包費委外校警3人(24小時3班制)，預算金額1,599,000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	2,965,000	2,344,399	-620,601	-20.93	覈實支用。
29 公共關係費	180,000	180,000			
3 材料及用品費	8,633,000	5,751,325	-2,881,675	-33.38	
31 使用材料費	1,679,000	1,209,989	-469,011	-27.93	撙節支用。
32 用品消耗	6,954,000	4,541,336	-2,412,664	-34.69	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,048,000	520,976	-527,024	-50.29	
42 房租	100,000		-100,000	-100.00	覈實支用。
44 交通及運輸設備租金	226,000	74,858	-151,142	-66.88	撙節支用。
45 雜項設備租金	722,000	446,118	-275,882	-38.21	覈實支用。
6 稅捐及規費(強制費)	48,000		-48,000	-100.00	
66 規費	48,000		-48,000	-100.00	覈實支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,680,000	1,240,417	-4,439,583	-78.16	
71 會費	10,000	3,000	-7,000	-70.00	覈實支用。
72 捐助、補助與獎助	4,914,000	1,178,000	-3,736,000	-76.03	覈實支用。
73 分擔	2,000		-2,000	-100.00	覈實支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武陵高級中等學校
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	280,000	59,113	-220,887	-78.89	覈實支出。
75 競賽及交流活動費	474,000	304	-473,696	-99.94	覈實支出。
9 其他	1,622,000	375,880	-1,246,120	-76.83	
91 其他支出	1,622,000	375,880	-1,246,120	-76.83	撙節支出。
5M 建築及設備計畫	9,717,000	66,014,708	56,297,708	579.37	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,717,000	66,014,708	56,297,708	579.37	
51 購建固定資產	3,817,000	59,889,024	56,072,024	1,469.01	新建專科教室大樓暨停車場統包工程尚未完工。調整容納：購置雜項設備轉出46,500元，購置交通及運輸設備轉入46,500元。購置機械及設備(美育館高低壓變電站增設工程)，109年度保留數2,309,145元，決算數1,930,775元；購置機械及設備(增(汰)購美育館高壓變電站工程設計監造技術服務案)，109年度保留數93,000元，決算數93,000元。新建專科教室大樓暨停車場統包工程，109年度保留數115,664,925元，本年度編列預算數0元，合計可支用預算數為115,664,925元，本年度決算數54,105,657元，辦理保留數61,559,268元。
52 購置無形資產	300,000	289,600	-10,400	-3.47	
54 遞延支出	5,600,000	5,836,084	236,084	4.22	工藝館屋頂防水隔熱工程，109年度保留數1,080,000元，決算數1,080,000元；工藝館屋頂防水隔熱工程委託規劃設計監造採購案，109年度保留數98,900元，決算數98,900元；工藝館屋頂防水隔熱工程空氣汙染防制費，109年度保留數3,600元，決算數3,600元。

本 頁 空 白

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	486,982,388	53,664,299	128,966,570
非理財目的之長期投資			
土地	298,717,612		
土地改良物			
房屋及建築			115,664,925
機械及設備	67,611,818	27,744,642	4,820,145
交通及運輸設備	4,408,395	1,744,778	68,500
雜項設備	44,057,462	24,174,879	1,330,500
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	69,335,075		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	2,852,026		300,000
其他			6,782,500

註：1.(1)機械及設備：增加數：購置美育館低壓配電盤設備及電腦等10,022,578元；減少數：報廢紅外線偵測系統及電腦等1,900,560元。(2)交通及運輸設備：增加數：購置數位IP電子交換機及數位行動錄音載具等1,016,556元；減少數：報廢電子式交換機及資訊服務顯示板113,026元。(3)雜項設備：增加數：購置隔間門及雙讀頭閱卷機等2,658,806元；減少數：報廢教學暨行政大樓鈦金字及圖書等528,252元。(4)購建中固定資產：增加數：新建專科教室大樓暨停車場統包工程費用及工程管理費54,105,657元。(5)電腦軟體：增加數：購置雲端播客系統及資優鑑定報名系統等500,825元；減少數：本年度攤銷數962,837元。

2.以前年度513擴充改良房屋建築及設備保留115,664,925元、514購置機械及設備保留2,402,145元、541遞延修繕房屋建築支出保留1,182,500元。

3.代管資產大修：(1)110年1月8日支出2123科目4,158,722元，係崇德樓老舊廁所女廁1-5樓修繕工程款(含監造費及空汙費)。(2)110年2月17日支出5M7科目1,182,500元，係工藝館屋頂防水隔熱工程款(含監造費及空汙費)。(3)110年5月3日支出5M7科目98,300元，係語資班資源教室防水修繕工程款。(4)110年5月13日支出5M7科目63,800元，係語資班資源教室線路改善安裝配置工程款。(5)110年6月23日支出5M7科目907,506元，係健康中心空間改善工程款(含監造費)。(6)110年8月13日支出5M7科目93,700元，係語資班資源教室地板櫥櫃安裝整修工

桃園市立武陵高級中等學校

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		
68,304,422		3,504,675	17,190,063	480,927,773
				298,717,612
10,022,578		1,900,560	10,825,199	37,163,995
1,016,556		113,026	692,951	2,874,196
2,658,806		528,252	5,671,913	16,341,224
54,105,657				123,440,732
500,825		962,837		2,390,014

註：程。(7)110年10月6日支出5M7科目1,362,954元，係活動中心地坪改善工程(含監造費及空汙費)。(8)110年10月6日支出5M7科目748,000元，係美育館語言教室改善工程(含監造費)。(9)110年12月16日支出5M7科目1,379,324元，係明道樓1樓廁所整修工程(含監造費)。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武陵高級中等學校
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	115,664,925				115,664,925	54,105,657	-61,559,268	61,559,268
房屋及建築	115,664,925				115,664,925		-115,664,925	61,559,268
購建中固定資產						54,105,657	54,105,657	
機械及設備	2,402,145	2,418,000			4,820,145	4,399,359	-420,786	
機械及設備	2,402,145	2,418,000			4,820,145	4,399,359	-420,786	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		22,000		46,500	68,500	68,500		
交通及運輸設備		22,000		46,500	68,500	68,500		
購建中固定資產								
雜項設備		1,377,000		-46,500	1,330,500	1,315,508	-14,992	
雜項設備		1,377,000		-46,500	1,330,500	1,315,508	-14,992	
購建中固定資產								
合 計	118,067,070	3,817,000			121,884,070	59,889,024	-61,995,046	61,559,268

備註：1.本年度新建專科教室大樓暨停車場統包工程保留金額61,559,268元。
 2.以前年度新建專科教室大樓暨停車場統包工程保留金額115,664,925元。
 3.以前年度增(汰)購美育館高壓變電站工程設計監造技術服務案保留金額93,000元。
 4.以前年度美育館高低壓變電站增設工程保留金額2,309,145元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武陵高級中等學校
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	1,185,753,313	1,051,929,246	-133,824,067	
代管-土地	504,728,642	504,728,642		
代管-土地改良物	109,614	109,614		
代管-房屋及建築	189,603,949	189,603,949		
代管-其他資產	10,383,335		-10,383,335	代管-其他資產僅在會計財產統制帳記載。
土地	298,717,612	298,717,612		
機械及設備	37,163,995	37,163,995		
交通及運輸設備	2,874,196	2,874,196		
雜項設備	16,341,224	16,341,224		
購建中固定資產	123,440,732		-123,440,732	新建專科教室大樓暨停車場統包工程尚在購建中，故總務處尚未登錄財產帳。
電腦軟體	2,390,014	2,390,014		
其他				

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武陵高級中等學校
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	200	192	-8	教員(9名)：教官3人出缺，遇缺不補；教師25人出缺，留職停薪5人，已聘用代理老師24人，共差異9人。 依110年3月16日桃教人字第1100019856號函，新增學務創新人員1人。
職員	192	183	-9	
技工	2	2	0	
工友	4	4	0	
約僱人員	2	3	1	
合 計	200	192	-8	

填表說明：一般服務費外包費委外校警3人(24小時3班制)。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武陵高級中等學校
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	161,928,000	1,056,000	2,872,000		35,281,000	17,727,000		18,963,000		237,827,000	11,021,000	248,848,000
正式人員	161,928,000		2,872,000		35,161,000	17,727,000		18,963,000		236,651,000		236,651,000
聘僱人員		1,056,000			120,000					1,176,000		1,176,000
兼任人員											11,021,000	11,021,000
合 計	161,928,000	1,056,000	2,872,000		35,281,000	17,727,000		18,963,000		237,827,000	11,021,000	248,848,000

註：

1.一般服務費外包費委外校警3人(24小時3班制)，預算金額1,599,000元，決算金額1,635,768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198人，計16,727,000元，執行結果決算174人，計17,231,957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200人，計 18,474,000元，執行結果決算188人，計18,576,246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」核發，110年度預算編列6人，計80,000元，執行結果決算1人，計10,000元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立武陵高級中等學校
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
159,486,227	967,216	2,263,383		35,818,203	16,628,906		18,833,239		233,997,174	8,872,850	242,870,024
159,486,227	/	2,263,383		35,724,677	16,628,906		18,833,239		232,936,432		232,936,432
	967,216			93,526					1,060,742		1,060,742
										8,872,850	8,872,850
159,486,227	967,216	2,263,383		35,818,203	16,628,906		18,833,239		233,997,174	8,872,850	242,870,024

桃園市地方教育發展基金－桃園市立武陵高級中等學校

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：無。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武陵高級中等學校
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			416,399,570		330,460,843		-85,938,727	-20.64	1.預算數以可用預算數表達。2.新建專科教室大樓暨停車場統包工程尚未完工。
高中及高職教育計畫			287,433,000		264,446,135		-22,986,865	-8.00	
建築及設備計畫			128,966,570		66,014,708		-62,951,862	-48.81	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武陵高級中等學校
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	248,848,000	242,870,024	-5,977,976	-2.40
11 正式員額薪資	161,928,000	159,486,227	-2,441,773	-1.51
12 聘僱及兼職人員薪資	12,077,000	9,840,066	-2,236,934	-18.52
13 超時工作報酬	2,872,000	2,263,383	-608,617	-21.19
15 獎金	35,281,000	35,818,203	537,203	1.52
16 退休及卹償金	17,727,000	16,628,906	-1,098,094	-6.19
18 福利費	18,963,000	18,833,239	-129,761	-0.68
2 服務費用	21,554,000	13,687,513	-7,866,487	-36.50
21 水電費	4,773,000	3,510,533	-1,262,467	-26.45
22 郵電費	583,000	393,086	-189,914	-32.58
23 旅運費	2,019,000	71,303	-1,947,697	-96.47
24 印刷裝訂與廣告費	892,000	387,601	-504,399	-56.55
25 修理保養及保固費	7,991,000	4,881,755	-3,109,245	-38.91
26 保險費	250,000	55,254	-194,746	-77.90
27 一般服務費	1,901,000	1,863,582	-37,418	-1.97
28 專業服務費	2,965,000	2,344,399	-620,601	-20.93
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	8,633,000	5,751,325	-2,881,675	-33.38
31 使用材料費	1,679,000	1,209,989	-469,011	-27.93
32 用品消耗	6,954,000	4,541,336	-2,412,664	-34.69
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,048,000	520,976	-527,024	-50.29
42 房租	100,000	0	-100,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	226,000	74,858	-151,142	-66.88
45 雜項設備租金	722,000	446,118	-275,882	-38.21
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,717,000	66,014,708	56,297,708	579.37
51 購建固定資產	3,817,000	59,889,024	56,072,024	1,469.01
52 購置無形資產	300,000	289,600	-10,400	-3.47
54 遞延支出	5,600,000	5,836,084	236,084	4.22
6 稅捐及規費(強制費)	48,000	0	-48,000	-100.00
66 規費	48,000	0	-48,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,680,000	1,240,417	-4,439,583	-78.16
71 會費	10,000	3,000	-7,000	-70.00
72 捐助、補助與獎助	4,914,000	1,178,000	-3,736,000	-76.03
73 分擔	2,000	0	-2,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	280,000	59,113	-220,887	-78.89
75 競賽及交流活動費	474,000	304	-473,696	-99.94
9 其他	1,622,000	375,880	-1,246,120	-76.83
91 其他支出	1,622,000	375,880	-1,246,120	-76.83
合 計	297,150,000	330,460,843	33,310,843	11.21

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武陵高級中等學校
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	180,000	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	1,572,000	1,263,850	-308,150	-19.60	
213 宿舍電費	2,000		-2,000	-100.00	
282 專技人員酬金	820,000	369,700	-450,300	-54.91	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	450,000	604,550	154,550	34.34	各項會議外聘委員出席費及撰稿費等費用覈實支用。
521 購置電腦軟體	300,000	289,600	-10,400	-3.47	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立武陵高級中等學校

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	1,366,001,351	100.00	1,373,688,909	100.00	-7,687,558	-0.56	負 債	728,435,576	53.33	722,896,353	52.62	5,539,223	0.77
流動資產	179,748,038	13.16	232,023,758	16.89	-52,275,720	-22.53	流動負債	21,635,230	1.58	25,501,191	1.86	-3,865,961	-15.16
現金	178,508,270	13.07	207,832,291	15.13	-29,324,021	-14.11	應付款項	21,635,230	1.58	25,501,191	1.86	-3,865,961	-15.16
銀行存款	178,508,270	13.07	207,832,291	15.13	-29,324,021	-14.11	應付代收款	21,635,230	1.58	25,501,191	1.86	-3,865,961	-15.16
公庫存款	98,277,498	7.19	140,193,353	10.21	-41,915,855	-29.90	應付代收款	21,635,230	1.58	25,501,191	1.86	-3,865,961	-15.16
零用金專戶	58,360,504	4.27	41,351,615	3.01	17,008,889	41.13	其他負債	706,800,346	51.74	697,395,162	50.77	9,405,184	1.35
保管款專戶	21,870,268	1.60	26,287,323	1.91	-4,417,055	-16.80	什項負債	706,800,346	51.74	697,395,162	50.77	9,405,184	1.35
預付款項	1,239,768	0.09	24,191,467	1.76	-22,951,699	-94.88	存入保證金	1,974,806	0.14	2,952,957	0.21	-978,151	-33.12
預付費用	1,239,768	0.09	24,191,467	1.76	-22,951,699	-94.88	保證金	639,688	0.05	1,085,872	0.08	-446,184	-41.09
預付費用-預算內	0	0.00	22,524,642	1.64	-22,524,642	100.00	保固金	1,335,118	0.10	1,867,085	0.14	-531,967	-28.49
預付費用-預算外	1,239,768	0.09	1,666,825	0.12	-427,057	-25.62	應付代管資產	704,825,540	51.60	694,442,205	50.55	10,383,335	1.50
長期貸墊款及準備金	500,000	0.04	500,000	0.04	0	0.00	應付代管資產	704,825,540	51.60	694,442,205	50.55	10,383,335	1.50
準備金	500,000	0.04	500,000	0.04	0	0.00	淨資產	637,565,775	46.67	650,792,556	47.38	-13,226,781	-2.03
其他準備金	500,000	0.04	500,000	0.04	0	0.00	淨資產	637,565,775	46.67	650,792,556	47.38	-13,226,781	-2.03
固定資產	478,537,759	35.03	430,466,063	31.34	48,071,696	11.17	淨資產	637,565,775	46.67	650,792,556	47.38	-13,226,781	-2.03
土地	298,717,612	21.87	298,717,612	21.75	0	0.00	累積餘額	637,565,775	46.67	650,792,556	47.38	-13,226,781	-2.03
土地	298,717,612	21.87	298,717,612	21.75	0	0.00							
機械及設備	37,163,995	2.72	39,867,176	2.90	-2,703,181	-6.78							
機械及設備	75,733,836	5.54	67,611,818	4.92	8,122,018	12.01							
累計折舊-機械及設備	-38,569,841	-2.82	-27,744,642	-2.02	-10,825,199	39.02							
交通及運輸設備	2,874,196	0.21	2,663,617	0.19	210,579	7.91							
交通及運輸設備	5,311,925	0.39	4,408,395	0.32	903,530	20.50							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,437,729	-0.18	-1,744,778	-0.13	-692,951	39.72							
雜項設備	16,341,224	1.20	19,882,583	1.45	-3,541,359	-17.81							
雜項設備	46,188,016	3.38	44,057,462	3.21	2,130,554	4.84							
累計折舊-雜項設備	-29,846,792	-2.18	-24,174,879	-1.76	-5,671,913	23.46							
購建中固定資產	123,440,732	9.04	69,335,075	5.05	54,105,657	78.04							
合計：	1,366,001,351	100.00	1,373,688,909	100.00	-7,687,558	-0.56	合計：	1,366,001,351	100.00	1,373,688,909	100.00	-7,687,558	-0.56

信託代理與保證資產 614,605

保證品 614,605

信託代理與保證負債 614,605

應付保證品 614,605

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—桃園市立武陵高級中等學校

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	%
購建中固定資產	123,440,732	9.04	69,335,075	5.05	54,105,657	78.04							
無形資產	2,390,014	0.17	2,852,026	0.21	-462,012	-16.20							
無形資產	2,390,014	0.17	2,852,026	0.21	-462,012	-16.20							
電腦軟體	2,390,014	0.17	2,852,026	0.21	-462,012	-16.20							
其他資產	704,825,540	51.60	707,847,062	51.53	-3,021,522	-0.43							
什項資產	704,825,540	51.60	707,847,062	51.53	-3,021,522	-0.43							
代管資產	704,825,540	51.60	694,442,205	50.55	10,383,335	1.50							
代管-土地	504,728,642	36.95	504,728,642	36.74	0	0.00							
代管-土地改良物	109,614	0.01	109,614	0.01	0	0.00							
代管-房屋及建築	189,603,949	13.88	189,603,949	13.80	0	0.00							
代管-其他資產	10,383,335	0.76	0	0.00	10,383,335	0.00							
其他	0	0.00	13,404,857	0.98	-13,404,857	-100.00							
合計：	1,366,001,351	100.00	1,373,688,909	100.00	-7,687,558	-0.56	合計：	1,366,001,351	100.00	1,373,688,909	100.00	-7,687,558	-0.56
信託代理與保證資產		614,605		信託代理與保證負債		614,605							
保證品		614,605		應付保證品		614,605							

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—桃園市立武陵高級中等學校

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	291,155,033	100.00			291,155,033	
徵收及依法分配收入	7,100	0.00			7,100	
違規罰款收入	7,100	0.00			7,100	
勞務收入	591,800	0.20			591,800	
服務收入	591,800	0.20			591,800	
財產收益	9,136,096	3.14			9,136,096	
財產孳息收入	65,183	0.02			65,183	
廢舊物品售價收入	120,120	0.04			120,120	
財產交易利益	31,160	0.01			31,160	
其他財產收入	8,919,633	3.06			8,919,633	
政府撥入收入	235,739,688	80.97			235,739,688	
公庫撥款收入	39,647,688	13.62			39,647,688	
政府其他撥入收入	196,092,000	67.35			196,092,000	
教學收入	36,434,020	12.51			36,434,020	
學雜費收入	36,434,020	12.51			36,434,020	
其他收入	9,246,329	3.18			9,246,329	
雜項收入	9,246,329	3.18			9,246,329	
支出	290,976,957	99.94			290,976,957	
人事支出	242,870,024	83.42			242,870,024	
人事支出	242,870,024	83.42			242,870,024	
業務支出	20,022,231	6.88			20,022,231	
業務支出	20,022,231	6.88			20,022,231	
獎補助支出	1,178,000	0.40			1,178,000	
其他獎補助	1,178,000	0.40			1,178,000	
財產損失	53,951	0.02			53,951	
財產交易損失	53,951	0.02			53,951	
折舊、折耗及攤銷	20,640,787	7.09			20,640,787	
固定資產折舊	19,677,950	6.76			19,677,950	
無形資產攤銷	962,837	0.33			962,837	
其他支出	6,211,964	2.13			6,211,964	
其他支出	6,211,964	2.13			6,211,964	
本期賸餘（短絀）	178,076	0.06			178,076	
期初淨資產	637,387,699	218.92			637,387,699	
解繳公庫						
期末淨資產	637,565,775	218.98			637,565,775	

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—桃園市立武陵高級中等學校

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)	178,076
8002 調整非現金項目	31,654,678
81 業務活動之淨現金流入(流出)	31,832,754
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	-60,178,624
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-60,178,624
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,231,096
8404 減少短期債務及其他負債	-4,209,247
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-978,151
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-29,324,021
87 期初現金及約當現金	207,832,291
88 期末現金及約當現金	178,508,270

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—桃園市立武陵高級中等學校

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	283,029,235	8,125,798	291,155,033	收入
徵收及依法分配收入	7,100		7,100	徵收及依法分配收入
勞務收入	591,800		591,800	勞務收入
財產收入	1,010,298	8,125,798	9,136,096	財產收益
政府撥入收入	235,739,688		235,739,688	政府撥入收入
教學收入	36,434,020		36,434,020	教學收入
其他收入	9,246,329		9,246,329	其他收入
基金用途	330,460,843	-39,483,886	290,976,957	支出
用人費用	242,870,024		242,870,024	人事支出
服務費用	13,687,513	6,334,718	20,022,231	業務支出
材料及用品費	5,751,325	-5,751,325		
租金、償債、利息及相關手續費	520,976	-520,976		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	62,417	-62,417		
捐助、補助與獎助	1,178,000		1,178,000	獎補助支出
		53,951	53,951	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	66,014,708	-66,014,708		
		20,640,787	20,640,787	折舊、折耗及攤銷
其他	375,880	5,836,084	6,211,964	其他支出
本期賸餘(短絀)	-47,431,608	47,609,684	178,076	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	204,069,610	433,318,089	637,387,699	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	156,638,002	480,927,773	637,565,775	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數8,125,798元，係機械及設備、交通及運輸設備等固定資產增加。

2. 調整數6,334,718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」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53,951元，係機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。

4. 調整數66,014,708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20,640,787元，係固定資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數5,836,084元，係遞延支出攤銷。

7. 調整數433,318,089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。

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			

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：



基金主持人：

