

冊 號：16-4

機關代號：10103

中華民國 113 年度

(113 年 1 月 1 日至 113 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
桃園市立陽明高級中等學校
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立陽明高級中等學校編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立陽明高級中等學校
113 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	
1、平衡表	第 22 頁至第 22 頁
2、收入支出表	第 23 頁至第 23 頁
3、現金流量表	第 24 頁至第 24 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表	第 25 頁至第 25 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表	第 26 頁至第 26 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表	第 27 頁至第 27 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市立陽明高級中等學校

總 說 明

中 華 民 國 113 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 3 億 2,085 萬 3,000 元，決算數 2 億 8,827 萬 8,408 元。

112 學年度下學期，預定招收 61 班，實際招收 61 班，預計學生人數 2,128 人，實際學生人數 2,090 人。

113 學年度上學期，預定招收 61 班，實際招收 61 班，預計學生人數 2,123 人，實際學生人數 2,092 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 1,419 萬 2,000 元，決算數 1,309 萬 2,758 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 3 億 258 萬 2,210 元，較預算數 3 億 2,085 萬 3,000 元，減少 1,827 萬 790 元，計減 5.69%。

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 5,850 元，較預算數 0 元，增加 5,850 元。
主要係因：廠商違約罰款等收入超收。
2. 服務收入：決算數 47 萬 7,300 元，較預算數 54 萬 5,000 元，減少 6 萬 7,700 元，計減 12.42%。
主要係因：教師(含代理教師)甄選報名費收入短收。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立陽明高級中等學校

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

3. 財產處分收入：決算數 24 萬 8,866 元，較預算數 5 萬元，增加 19 萬 8,866 元，計增 397.73%。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
4. 租金收入：決算數 191 萬 4,995 元，較預算數 125 萬 1,000 元，增加 66 萬 3,995 元，計增 53.08%。
主要係因：學生餐廳租金收入超收。
5. 利息收入：決算數 47 萬 770 元，較預算數 3 萬元，增加 44 萬 770 元，計增 1,469.23%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
6. 其他財產收入：決算數 76 萬 4,145 元，較預算數 23 萬 5,000 元，增加 52 萬 9,145 元，計增 225.17%。
主要係因：場地開放收入超收。
7. 公庫撥款收入：決算數 5,487 萬 4,223 元，較預算數 7,306 萬 8,000 元，減少 1,819 萬 3,777 元，計減 24.90%。
主要係因：扣抵 112 年用人費用結餘 1,119 萬 3,777 元及繳回 113 年第四季部分用人費用 700 萬元。
8. 政府其他撥入收入：決算數 2 億 205 萬 7,000 元，較預算數 2 億 205 萬 7,000 元，無增減。
9. 學雜費收入：決算數 3,342 萬 1,260 元，較預算數 3,396 萬 2,000 元，減少 54 萬 740 元，計減 1.59%。
主要係因：學雜費收入短收。
10. 雜項收入：決算數 834 萬 7,801 元，較預算數 965 萬 5,000 元，減少 130 萬 7,199 元，計減 13.54%。
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 137 萬 1,166 元，較預算數 3 億 3,504 萬 5,000 元，減少 3,367 萬 3,834 元，計減 10.05%。

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 8,827 萬 8,408 元，較預算數 3 億 2,085 萬 3,000 元，減少 3,257 萬 4,592 元，計減 10.15%。
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：
 - (1) 決算數 1,309 萬 2,758 元，較法定預算數 1,419 萬 2,000 元，減少 109 萬 9,242 元，計減 7.75%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。
 - (2) 決算數 1,309 萬 2,758 元，較可用預算數 4,875 萬 9,670 元，減少 3,566

桃園市地方教育發展基金－桃園市立陽明高級中等學校

總 說 明

中華民國 113 年度

萬 6,912 元，計減 73.15%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款、半戶外球場工程保留款等。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 121 萬 1,044 元，較預算短絀數 1,419 萬 2,000 元，減少短絀數 1,540 萬 3,044 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 1,522 萬 1,313 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 1,309 萬 2,758 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 414 萬 5,938 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 627 萬 4,493 元。
- (五)期初現金及約當現金 1 億 4,671 萬 9,708 元。
- (六)期末現金及約當現金 1 億 5,299 萬 4,201 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	153,579,349	155,549,719	-1.27
固定資產	46,004,798	38,887,621	18.30
無形資產	1,315,775	1,182,846	11.24
其他資產	0	0	0.00
流動負債	22,303,431	29,630,783	-24.73
其他負債	6,646,788	2,500,850	165.78
淨資產	171,949,703	163,488,553	5.18

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 1 億 5,299 萬 4,201 元，其中 1 億 92 萬 6,739 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。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立陽明高級中等學校

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

(二)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—桃園市立陽明高級中等學校

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	320,853,000	100.00	302,582,210	100.00	-18,270,790	-5.69	309,640,546	100.00
41 徵收及依法分配收入			5,850	0.00	5,850	0.00	16,530	0.01
415 違規罰款收入			5,850	0.00	5,850		16,530	0.01
43 勞務收入	545,000	0.17	477,300	0.16	-67,700	-12.42	498,350	0.16
431 服務收入	545,000	0.17	477,300	0.16	-67,700	-12.42	498,350	0.16
45 財產收入	1,566,000	0.49	3,398,776	1.12	1,832,776	117.04	2,497,867	0.81
451 財產處分收入	50,000	0.02	248,866	0.08	198,866	397.73	31,600	0.01
452 租金收入	1,251,000	0.39	1,914,995	0.63	663,995	53.08	1,608,459	0.52
454 利息收入	30,000	0.01	470,770	0.16	440,770	1,469.23	491,218	0.16
45Y 其他財產收入	235,000	0.07	764,145	0.25	529,145	225.17	366,590	0.12
46 政府撥入收入	275,125,000	85.75	256,931,223	84.91	-18,193,777	-6.61	262,798,473	84.87
462 公庫撥款收入	73,068,000	22.77	54,874,223	18.14	-18,193,777	-24.90	60,741,473	19.62
46Y 政府其他撥入收入	202,057,000	62.97	202,057,000	66.78			202,057,000	65.26
4S 教學收入	33,962,000	10.58	33,421,260	11.05	-540,740	-1.59	33,506,972	10.82
4S1 學雜費收入	33,962,000	10.58	33,421,260	11.05	-540,740	-1.59	33,506,972	10.82
4Y 其他收入	9,655,000	3.01	8,347,801	2.76	-1,307,199	-13.54	10,322,354	3.33
4YY 雜項收入	9,655,000	3.01	8,347,801	2.76	-1,307,199	-13.54	10,322,354	3.33
5 基金用途	335,045,000	104.42	301,371,166	99.60	-33,673,834	-10.05	285,118,741	92.08
52 高中及高職教育計畫	320,853,000	100.00	288,278,408	95.27	-32,574,592	-10.15	280,664,230	90.64
5M 建築及設備計畫	14,192,000	4.42	13,092,758	4.33	-1,099,242	-7.75	4,454,511	1.44
購建固定資產	13,892,000	4.33	13,067,758	4.32	-824,242	-5.93	4,409,511	1.42
其他	300,000	0.09	25,000	0.01	-275,000	-91.67	45,000	0.01
本期賸餘 (短絀)	-14,192,000		1,211,044		15,403,044	-108.53	24,521,805	
期初基金餘額	83,388,000		123,418,086		40,030,086	48.00	98,896,281	
解繳公庫								
期末基金餘額	69,196,000		124,629,130		55,433,130	80.11	123,418,086	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立陽明高級中等學校

基金來源明細表

中華民國 113 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	320,853,000	302,582,210	-18,270,790	-5.69	
41 徵收及依法分配收入		5,850	5,850	0.00	
415 違規罰款收入		5,850	5,850	0.00	廠商違約罰款收入及損壞賠償收入等超收。
43 勞務收入	545,000	477,300	-67,700	-12.42	
431 服務收入	545,000	477,300	-67,700	-12.42	教師(含代理教師)甄選報名費收入短收。
45 財產收入	1,566,000	3,398,776	1,832,776	117.04	
451 財產處分收入	50,000	248,866	198,866	397.73	財產變賣收入超收。
452 租金收入	1,251,000	1,914,995	663,995	53.08	學生餐廳租金收入等超收。
454 利息收入	30,000	470,770	440,770	1,469.23	保管款及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入	235,000	764,145	529,145	225.17	教室及會議室等對外開放租借場地費收入等超收。
46 政府撥入收入	275,125,000	256,931,223	-18,193,777	-6.61	
462 公庫撥款收入	73,068,000	54,874,223	-18,193,777	-24.90	扣抵112年用人費用結餘11,193,777元及繳回113年第四季部分用人費用7,000,000元。
46Y 政府其他撥入收入	202,057,000	202,057,000		0.00	
4S 教學收入	33,962,000	33,421,260	-540,740	-1.59	
4S1 學雜費收入	33,962,000	33,421,260	-540,740	-1.59	
4Y 其他收入	9,655,000	8,347,801	-1,307,199	-13.54	
4YY 雜項收入	9,655,000	8,347,801	-1,307,199	-13.54	課業輔導費收入等短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立陽明高級中等學校
基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5 基金用途	335,045,000	301,371,166	-33,673,834	-10.05	
52 高中及高職教育計畫	320,853,000	288,278,408	-32,574,592	-10.15	
1 用人費用	277,841,000	261,524,447	-16,316,553	-5.87	
11 正式員額薪資	173,688,000	170,248,642	-3,439,358	-1.98	
12 聘僱及兼職人員薪資	10,344,000	8,948,700	-1,395,300	-13.49	覈實支用。
13 加(夜)班費	2,843,000	2,510,987	-332,013	-11.68	覈實支用。
15 獎金	45,505,000	39,126,924	-6,378,076	-14.02	覈實支用。
16 退休及卹償金	24,121,000	21,312,062	-2,808,938	-11.65	覈實支用。
18 福利費	21,340,000	19,377,132	-1,962,868	-9.20	
2 服務費用	26,851,000	19,043,447	-7,807,553	-29.08	
21 水電費	5,035,000	3,004,115	-2,030,885	-40.34	撙節支用。
22 郵電費	812,000	288,171	-523,829	-64.51	撙節支用。
23 旅運費	590,000	402,019	-187,981	-31.86	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	1,000,000	504,721	-495,279	-49.53	撙節支用。
25 修理保養及保固費	14,224,000	10,742,219	-3,481,781	-24.48	撙節支用。
26 保險費	126,000	47,667	-78,333	-62.17	撙節支用。
27 一般服務費	2,602,000	2,602,029	29	0.00	外包費委外校警3人，預算金額1,440,000元，決算金額1,896,444元，決算金額大於預算金額，係因委外校警共同供應契約金額提高致預算不足支應之故。外包費游泳池管理及救生員編列2人，預算金額699,000元，決算金額176,530元，預算金額大於決算金額，係因教育局補助本校游泳池救生員經費。計時與計件人員酬金特教助理員鐘點費編列0人，預算金額0元，決算金額35,248元，預算金額小於決算金額，係因預算不可編，但依「桃園市身心障礙特殊教育服務方案實施計畫」第五條第六項第七款辦理，可聘按時計支特教助理員113年度暑輔期間鐘點費。
28 專業服務費	2,282,000	1,272,506	-1,009,494	-44.24	撙節支用。
29 公共關係費	180,000	180,000			
3 材料及用品費	7,150,000	4,111,196	-3,038,804	-42.50	
31 使用材料費	830,000	359,191	-470,809	-56.72	撙節支用。
32 用品消耗	6,320,000	3,752,005	-2,567,995	-40.63	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,345,000	619,423	-725,577	-53.95	
42 房租	10,000		-10,000	-100.00	撙節支用。
43 機器租金	40,000		-40,000	-100.00	撙節支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立陽明高級中等學校
基金用途明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
44 交通及運輸設備租金	200,000	56,474	-143,526	-71.76	擱節支用。
45 雜項設備租金	1,095,000	562,949	-532,051	-48.59	擱節支用。
6 稅捐及規費(強制費)	10,000		-10,000	-100.00	
66 規費	10,000		-10,000	-100.00	擱節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,406,000	1,985,691	-3,420,309	-63.27	
71 會費	20,000	5,000	-15,000	-75.00	擱節支用。
72 捐助、補助與獎助	4,589,000	1,458,667	-3,130,333	-68.21	擱節支用。
73 分擔	1,000		-1,000	-100.00	擱節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	446,000	124,508	-321,492	-72.08	擱節支用。
75 競賽及交流活動費	350,000	397,516	47,516	13.58	覈實支付。
9 其他	2,250,000	994,204	-1,255,796	-55.81	
91 其他支出	2,250,000	994,204	-1,255,796	-55.81	擱節支用。
5M 建築及設備計畫	14,192,000	13,092,758	-1,099,242	-7.75	
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	14,192,000	13,092,758	-1,099,242	-7.75	
51 購建固定資產	13,892,000	13,067,758	-824,242	-5.93	1. 513 擴充改良房屋建築及設備其工程管理費預算數共計325,000元，決算數共計118,306元。(以工程預算金額扣除營業稅、保險費後，按 500 萬元以下部分 2%~3.5%；超過 500 萬元至 2500 萬元部分 1.5%~3%；超過2500 萬元至 5000 萬元部分 1%~2.5%)(本校半戶外球場興建工程：工程預算金額10,000,000元，提撥工程管理費預算數325,000元，決算數共計118,306元)。2. 513擴充改良房屋建築及設備以前年度保留數預算金額34,567,670元，決算金額9,883,639元。
52 購置無形資產	300,000	25,000	-275,000	-91.67	擱節支用。

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	115,095,143	75,024,676	48,759,670
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			44,567,670
機械及設備	66,490,421	40,720,585	1,949,000
交通及運輸設備	8,793,107	3,632,918	355,000
雜項設備	38,628,769	30,671,173	1,588,000
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	1,182,846		300,000
發展中之無形資產			
其他			

註：1.(1)機械及設備-增加數:急救訓練模型成人QCPR簡易型等共計4,757,945元；減少數:報廢網路交換器等共計1,315,361元。
 (2)交通及運輸設備-增加數：擴大機及混音機等共計406,603元；減少數：報廢視訊編解碼器及擴大機等共計243,925元。
 (3)雜項設備-增加數：生涯規劃教室用桌椅6組等共計3,770,020元；減少數:報廢電動銀幕及飲水機等共計2,420,693元。
 (4)電腦軟體-增加數:欣河配課系統套裝軟體等共計525,000元；減少數：報廢套裝軟體懋騰電腦自動閱卷系統等1,047元及年底軟體攤銷提列391,024元，共計392,071元。
 (5)建購中固定資產：尚在建構半戶外球場部份工程款等(預算內118,306元及以前年度保留數9,883,639元)共計10,001,945元。
 2.以前年度保留數34,567,670元。

桃園市立陽明高級中等學校

產明細表

113 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		
19,461,513	389,000	4,372,050	7,839,357	47,320,573
4,757,945		1,315,361	6,993,329	22,219,091
406,603		243,925	837,852	4,485,015
3,770,020		2,420,693	8,176	9,298,747
10,001,945				10,001,945
525,000	389,000	392,071		1,315,775

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立陽明高級中等學校

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 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	34,567,670	10,000,000			44,567,670	10,001,945	-34,565,725	33,787,577
房屋及建築	34,567,670	10,000,000			44,567,670		-44,567,670	33,787,577
購建中固定資產						10,001,945	10,001,945	
機械及設備		1,949,000			1,949,000	1,550,613	-398,387	
機械及設備		1,949,000			1,949,000	1,550,613	-398,387	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		355,000			355,000	121,700	-233,300	
交通及運輸設備		355,000			355,000	121,700	-233,300	
購建中固定資產								
雜項設備		1,588,000			1,588,000	1,393,500	-194,500	
雜項設備		1,588,000			1,588,000	1,393,500	-194,500	
購建中固定資產								
合 計	34,567,670	13,892,000			48,459,670	13,067,758	-35,391,912	33,787,577

註：1.本年度半戶外球場興建工程保留金額9,103,546元。2.以前年度半戶外球場興建工程保留金額24,684,031元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立陽明高級中等學校
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113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	981,864,198	970,187,230	-11,676,968	
代管-土地	370,854,160	370,854,160		
代管-土地改良物	3,662,927	3,662,927		
代管-房屋及建築	558,351,515	558,351,515		
代管-其他資產	1,675,023		-1,675,023	代管-其他資產僅在會計財產統制帳記載。
機械及設備	22,219,091	22,219,091		
交通及運輸設備	4,485,015	4,485,015		
雜項設備	9,298,747	9,298,747		
購建中固定資產	10,001,945		-10,001,945	半戶外球場興建工程尚在購建中，故總務處尚未登錄財產帳。
電腦軟體	1,315,775	1,315,775		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立陽明高級中等學校
員工人數彙計表
 中華民國 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	191	190	-1	
職員	178	174	-4	因教官退休4人。
技工	5	5	0	
工友	4	4	0	
約僱人員	4	7	3	因學務創新人力增加3人。
合 計	191	190	-1	

填表說明：一般服務費外包費編列委外校警3人及游泳池管理救生員2人，另特教助理2人。

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立陽明高級中等學校
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算										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		兼任人員用人費用
高中及高職教育計畫	173,688,000	2,160,000	2,843,000		45,505,000	24,121,000		21,340,000		269,657,000	8,184,000	277,841,000
正式人員	173,688,000		2,843,000		45,237,000	24,121,000		21,329,000		267,218,000		267,218,000
聘僱人員		2,160,000			268,000			11,000		2,439,000		2,439,000
兼任人員											8,184,000	8,184,000
合 計	173,688,000	2,160,000	2,843,000		45,505,000	24,121,000		21,340,000		269,657,000	8,184,000	277,841,000

註:

1.一般服務費外包費編列委外校警3人，預算金額1,440,000元，決算金額1,896,444元及游泳池管理救生員2人，預算金額699,000元，決算金額176,530元。計時與計件人員酬金特教助理員鐘點費編列0人，預算金額0元，決算金額35,248元，執行結果決算2人。

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點規定辦理核發，113年度預算編列187人，計22,951,000元，執行結果決算187人，計18,856,625元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立陽明高級中等學校
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 113 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
170,248,642	2,555,366	2,510,987		39,126,924	21,312,062		19,377,132		255,131,113	6,393,334	261,524,447
170,248,642		2,510,987		38,971,122	21,312,062		19,377,132		252,419,945		252,419,945
	2,555,366			155,802					2,711,168		2,711,168
170,248,642	2,555,366	2,510,987		39,126,924	21,312,062		19,377,132		255,131,113	6,393,334	261,524,447

(2)年終工作獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第 1124002162號函訂定發布「一百十二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，113年度預算編列191人，計22,354,000元，執行結果決算191人，計20,135,299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」，113年度預算編列14人，計200,000元，執行結果決算10人，計135,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立陽明高級中等學校

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國113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：無。(2)其他車輛：截至本年度終了，一般公務機車2輛。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立陽明高級中等學校
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 113 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			335,045,000		301,371,166		-33,673,834 -10.05	
高中及高職教 育計畫			320,853,000		288,278,408		-32,574,592 -10.15	因擲節支用。
建築及設備計 畫			14,192,000		13,092,758		-1,099,242 -7.75	1.以前年度保留 數34,567,670元及決 算金 額9,883,639元。2. 因半戶外球場興建 工程尚在建造階 段。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立陽明高級中等學校

各項費用彙計表

中華民國113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	277,841,000	261,524,447	-16,316,553	-5.87
11 正式員額薪資	173,688,000	170,248,642	-3,439,358	-1.98
12 聘僱及兼職人員薪資	10,344,000	8,948,700	-1,395,300	-13.49
13 加(夜)班費	2,843,000	2,510,987	-332,013	-11.68
15 獎金	45,505,000	39,126,924	-6,378,076	-14.02
16 退休及卹償金	24,121,000	21,312,062	-2,808,938	-11.65
18 福利費	21,340,000	19,377,132	-1,962,868	-9.20
2 服務費用	26,851,000	19,043,447	-7,807,553	-29.08
21 水電費	5,035,000	3,004,115	-2,030,885	-40.34
22 郵電費	812,000	288,171	-523,829	-64.51
23 旅運費	590,000	402,019	-187,981	-31.86
24 印刷裝訂與廣告費	1,000,000	504,721	-495,279	-49.53
25 修理保養及保固費	14,224,000	10,742,219	-3,481,781	-24.48
26 保險費	126,000	47,667	-78,333	-62.17
27 一般服務費	2,602,000	2,602,029	29	0.00
28 專業服務費	2,282,000	1,272,506	-1,009,494	-44.24
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	7,150,000	4,111,196	-3,038,804	-42.50
31 使用材料費	830,000	359,191	-470,809	-56.72
32 用品消耗	6,320,000	3,752,005	-2,567,995	-40.63
4 租金、償債、利息及相關手續費	1,345,000	619,423	-725,577	-53.95
42 房租	10,000	0	-10,000	-100.00
43 機器租金	40,000	0	-40,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	200,000	56,474	-143,526	-71.76
45 雜項設備租金	1,095,000	562,949	-532,051	-48.59
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	14,192,000	13,092,758	-1,099,242	-7.75
51 購建固定資產	13,892,000	13,067,758	-824,242	-5.93
52 購置無形資產	300,000	25,000	-275,000	-91.67
6 稅捐及規費(強制費)	10,000	0	-10,000	-100.00
66 規費	10,000	0	-10,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,406,000	1,985,691	-3,420,309	-63.27
71 會費	20,000	5,000	-15,000	-75.00
72 捐助、補助與獎助	4,589,000	1,458,667	-3,130,333	-68.21
73 分擔	1,000	0	-1,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	446,000	124,508	-321,492	-72.08
75 競賽及交流活動費	350,000	397,516	47,516	13.58
9 其他	2,250,000	994,204	-1,255,796	-55.81
91 其他支出	2,250,000	994,204	-1,255,796	-55.81
合 計	335,045,000	301,371,166	-33,673,834	-10.05

桃園市地方教育發展基金—桃園市立陽明高級中等學校
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	1,593,000	741,807	-851,193	-53.43	
253 宿舍修護費	500,000	9,850	-490,150	-98.03	
27D 計時與計件人員酬金		35,248	35,248		依據桃園市身心障礙特殊教育服務方案實施計畫第五條第六項第七款辦理。聘按時計支持教助理員113年度暑輔期間鐘點費。
282 專技人員酬金	288,000	280,000	-8,000	-2.78	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	505,000	391,709	-113,291	-22.43	
521 購置電腦軟體	300,000	25,000	-275,000	-91.67	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立陽明高級中等學校

平衡表

中華民國113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	200,899,922	100.00	195,620,186	100.00	5,279,736	2.70	負債	28,950,219	14.41	32,131,633	16.43	-3,181,414	-9.90
流動資產	153,579,349	76.45	155,549,719	79.52	-1,970,370	-1.27	流動負債	22,303,431	11.10	29,630,783	15.15	-7,327,352	-24.73
現金	152,994,201	76.15	146,719,708	75.00	6,274,493	4.28	應付款項	22,303,431	11.10	29,630,783	15.15	-7,327,352	-24.73
銀行存款	152,994,201	76.15	146,719,708	75.00	6,274,493	4.28	應付代收款	22,303,431	11.10	29,630,783	15.15	-7,327,352	-24.73
應收款項	585,148	0.29	8,685,511	4.44	-8,100,363	-93.26	其他負債	6,646,788	3.31	2,500,850	1.28	4,145,938	165.78
其他應收款	585,148	0.29	8,685,511	4.44	-8,100,363	-93.26	什項負債	6,646,788	3.31	2,500,850	1.28	4,145,938	165.78
預付款項	0	0.00	144,500	0.07	-144,500	-100.00	存入保證金	6,646,788	3.31	2,500,850	1.28	4,145,938	165.78
預付費用	0	0.00	144,500	0.07	-144,500	-100.00	淨資產	171,949,703	85.59	163,488,553	83.57	8,461,150	5.18
固定資產	46,004,798	22.90	38,887,621	19.88	7,117,177	18.30	淨資產	171,949,703	85.59	163,488,553	83.57	8,461,150	5.18
機械及設備	22,219,091	11.06	25,769,836	13.17	-3,550,745	-13.78	淨資產	171,949,703	85.59	163,488,553	83.57	8,461,150	5.18
機械及設備	69,933,005	34.81	66,490,421	33.99	3,442,584	5.18	累積餘額	171,949,703	85.59	163,488,553	83.57	8,461,150	5.18
累計折舊-機械及設備	-47,713,914	-23.75	-40,720,585	-20.82	-6,993,329	17.17							
交通及運輸設備	4,485,015	2.23	5,160,189	2.64	-675,174	-13.08							
交通及運輸設備	8,955,785	4.46	8,793,107	4.49	162,678	1.85							
累計折舊-交通及運輸設備	-4,470,770	-2.23	-3,632,918	-1.86	-837,852	23.06							
雜項設備	9,298,747	4.63	7,957,596	4.07	1,341,151	16.85							
雜項設備	39,978,096	19.90	38,628,769	19.75	1,349,327	3.49							
累計折舊-雜項設備	-30,679,349	-15.27	-30,671,173	-15.68	-8,176	0.03							
購建中固定資產	10,001,945	4.98	0	0.00	10,001,945	0.00							
購建中固定資產	10,001,945	4.98	0	0.00	10,001,945	0.00							
無形資產	1,315,775	0.65	1,182,846	0.60	132,929	11.24							
無形資產	1,315,775	0.65	1,182,846	0.60	132,929	11.24							
電腦軟體	1,315,775	0.65	1,182,846	0.60	132,929	11.24							
其他資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
什項資產	0	0.00	0	0.00	0	0.00							
代管資產	934,543,625	465.18	932,948,267	476.92	1,595,358	0.17							
應付代管資產	-934,543,625	-465.18	-932,948,267	-476.92	-1,595,358	0.17							
合計：	200,899,922	100.00	195,620,186	100.00	5,279,736	2.70	合計：	200,899,922	100.00	195,620,186	100.00	5,279,736	2.70

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。

3. 應付代管資產因本年度重分類為代管資產之抵銷科目，基於可比較性，爰上年度932,948,267元一併辦理科目重分類。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立陽明高級中等學校

收入支出表

中華民國113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	308,950,965	100.00	328,461,374	100.00	-19,510,409	-5.94
徵收及依法分配收入	5,850	0.00	16,530	0.01	-10,680	-64.61
違規罰款收入	5,850	0.00	16,530	0.01	-10,680	-64.61
勞務收入	477,300	0.15	498,350	0.15	-21,050	-4.22
服務收入	477,300	0.15	498,350	0.15	-21,050	-4.22
財產收益	9,767,531	3.16	21,318,695	6.49	-11,551,164	-54.18
財產孳息收入	2,385,765	0.77	2,099,677	0.64	286,088	13.63
廢舊物品售價收入	248,866	0.08	31,600	0.01	217,266	687.55
其他財產收入	7,132,900	2.31	19,187,418	5.84	-12,054,518	-62.83
政府撥入收入	256,931,223	83.16	262,798,473	80.01	-5,867,250	-2.23
公庫撥款收入	54,874,223	17.76	60,741,473	18.49	-5,867,250	-9.66
政府其他撥入收入	202,057,000	65.40	202,057,000	61.52	0	0.00
教學收入	33,421,260	10.82	33,506,972	10.20	-85,712	-0.26
學雜費收入	33,421,260	10.82	33,506,972	10.20	-85,712	-0.26
其他收入	8,347,801	2.70	10,322,354	3.14	-1,974,553	-19.13
雜項收入	8,347,801	2.70	10,322,354	3.14	-1,974,553	-19.13
支出	300,358,912	97.22	292,369,133	89.01	7,989,779	2.73
人事支出	261,524,447	84.65	257,038,489	78.26	4,485,958	1.75
人事支出	261,524,447	84.65	257,038,489	78.26	4,485,958	1.75
業務支出	24,301,090	7.87	21,316,325	6.49	2,984,765	14.00
業務支出	24,301,090	7.87	21,316,325	6.49	2,984,765	14.00
獎補助支出	1,458,667	0.47	1,301,667	0.40	157,000	12.06
其他獎補助	1,458,667	0.47	1,301,667	0.40	157,000	12.06
財產損失	38,196	0.01	17,673	0.01	20,523	116.13
財產交易損失	38,196	0.01	17,673	0.01	20,523	116.13
折舊、折耗及攤銷	12,042,308	3.90	11,687,230	3.56	355,078	3.04
固定資產折舊	11,651,284	3.77	11,268,700	3.43	382,584	3.40
無形資產攤銷	391,024	0.13	418,530	0.13	-27,506	-6.57
其他支出	994,204	0.32	1,007,749	0.31	-13,545	-1.34
其他支出	994,204	0.32	1,007,749	0.31	-13,545	-1.34
本期賸餘(短絀)	8,592,053	2.78	36,092,241	10.99	-27,500,188	-76.19
期初淨資產	163,488,553	52.92	127,396,312	38.79	36,092,241	28.33
解繳公庫						
淨資產調整數	-130,903	-0.04			-130,903	0.00
期末淨資產	171,949,703	55.66	163,488,553	49.77	8,461,150	5.18

注：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—桃園市立陽明高級中等學校
現金流量表
 中華民國113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)	8,592,053
8002 調整非現金項目	6,629,260
81 業務活動之淨現金流入(流出)	15,221,313
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	-13,092,758
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-13,092,758
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	8,451,612
8404 減少短期債務及其他負債	-4,305,674
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	4,145,938
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	6,274,493
87 期初現金及約當現金	146,719,708
88 期末現金及約當現金	152,994,201

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—桃園市立陽明高級中等學校

決算與會計收支對照表

中華民國 113 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	302,582,210	6,368,755	308,950,965	收入
徵收及依法分配收入	5,850		5,850	徵收及依法分配收入
勞務收入	477,300		477,300	勞務收入
財產收入	3,398,776	6,368,755	9,767,531	財產收益
政府撥入收入	256,931,223		256,931,223	政府撥入收入
教學收入	33,421,260		33,421,260	教學收入
其他收入	8,347,801		8,347,801	其他收入
基金用途	301,371,166	-1,012,254	300,358,912	支出
用人費用	261,524,447		261,524,447	人事支出
服務費用	19,043,447	5,257,643	24,301,090	業務支出
材料及用品費	4,111,196	-4,111,196		
租金、償債、利息及相關手續費	619,423	-619,423		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	527,024	-527,024		
捐助、補助與獎助	1,458,667		1,458,667	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	13,092,758	-13,092,758	38,196	財產損失
其他	994,204		12,042,308	折舊、折耗及攤銷
其他	994,204		994,204	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,211,044	7,381,009	8,592,053	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	123,418,086	40,070,467	163,488,553	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		-130,903	-130,903	淨資產調整數
期末基金餘額	124,629,130	47,320,573	171,949,703	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數6,368,755元，係機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等資產增加。(未含財產無償移入及資產重估增值造成【淨資產調整數】增加數0元)
2. 調整數5,257,643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」、「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38,196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13,092,758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12,042,308元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數130,903元，係財產無償移出移入及資產重估增值減值之情形。
7. 調整數40,070,467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。

預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 113 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113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：



桃園市地方教育發展基金—桃園市立陽明高級中等學校

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 113 年 12 月份

單位：新臺幣元

項 目		本年度可用預算數				本 月 份				本年度截至本月份累計數			
名稱	編號	以前年度 保留數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 辦 理 數	合計	實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
								金額	%			金額	%
基金來源	4		320,853,000		320,853,000	7,844,658	6,898,000	946,658	13.72	302,582,210	320,853,000	-18,270,790	-5.69
徵收及依法分配收入	41					100		100		5,850		5,850	
違規罰款收入	415					100		100		5,850		5,850	
勞務收入	43		545,000		545,000	5,550	3,000	2,550	85.00	477,300	545,000	-67,700	-12.42
服務收入	431		545,000		545,000	5,550	3,000	2,550	85.00	477,300	545,000	-67,700	-12.42
財產收入	45		1,566,000		1,566,000	696,668	145,000	551,668	380.46	3,398,776	1,566,000	1,832,776	117.04
財產處分收入	451		50,000		50,000	154,596	4,000	150,596	3,764.90	248,866	50,000	198,866	397.73
租金收入	452		1,251,000		1,251,000	235,218	109,000	126,218	115.80	1,914,995	1,251,000	663,995	53.08
利息收入	454		30,000		30,000	239,254	15,000	224,254	1,495.03	470,770	30,000	440,770	1,469.23
其他財產收入	45Y		235,000		235,000	67,600	17,000	50,600	297.65	764,145	235,000	529,145	225.17
政府撥入收入	46		275,125,000		275,125,000	-7,000,000	47,000	-7,047,000	-14,993.62	256,931,223	275,125,000	-18,193,777	-6.61
公庫撥款收入	462		73,068,000		73,068,000	-18,193,777	47,000	-18,240,777	-38,810.16	54,874,223	73,068,000	-18,193,777	-24.90
政府其他撥入收入	46Y		202,057,000		202,057,000	11,193,777		11,193,777		202,057,000	202,057,000		
教學收入	4S		33,962,000		33,962,000	13,663,420	5,103,000	8,560,420	167.75	33,421,260	33,962,000	-540,740	-1.59
學雜費收入	4S1		33,962,000		33,962,000	13,663,420	5,103,000	8,560,420	167.75	33,421,260	33,962,000	-540,740	-1.59
其他收入	4Y		9,655,000		9,655,000	478,920	1,600,000	-1,121,080	-70.07	8,347,801	9,655,000	-1,307,199	-13.54
雜項收入	4YY		9,655,000		9,655,000	478,920	1,600,000	-1,121,080	-70.07	8,347,801	9,655,000	-1,307,199	-13.54
基金用途	5	34,567,670	335,045,000		369,612,670	18,533,176	6,898,000	11,635,176	168.67	301,371,166	369,612,670	-68,241,504	-18.46
高中及高職教育計畫	52		320,853,000		320,853,000	14,008,482	6,843,000	7,165,482	104.71	288,278,408	320,853,000	-32,574,592	-10.15
建築及設備計畫	5M	34,567,670	14,192,000		48,759,670	4,524,694	55,000	4,469,694	8,126.72	13,092,758	48,759,670	-35,666,912	-73.15
購建固定資產		34,567,670	13,892,000		48,459,670	4,524,694	55,000	4,469,694	8,126.72	13,067,758	48,459,670	-35,391,912	-73.03
其他			300,000		300,000			25,000		300,000		-275,000	-91.67
本期賸餘(短絀)	6	-34,567,670	-14,192,000		-48,759,670	-10,688,518		-10,688,518		1,211,044	-48,759,670	49,970,714	-102.48
期初基金餘額	71		83,388,000		83,388,000					123,418,086	83,388,000	40,030,086	48.00
解繳公庫	72												
期末基金餘額	73	-34,567,670	69,196,000		34,628,330					124,629,130	34,628,330	90,000,800	259.91

註：

機關(構)或基金名稱
購建固定資產預算一般保留申請表
 中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

年度	本年度可用預算			累計執行數	申請保留轉入下年度支用數								停止執行數	說明 (保留原因與法令依據)	
	計畫或科目名稱		金額		金額				契約或其他證明文件						
	業務計畫及用途別三級科目名稱	統計註記 (如為校內預算僅需填列「學校」)			項目名稱	合計	以前年度保留數	本年度法定預算數	本年度奉准先行辦理數	名稱	字號	權責發生日期			完成期限
	合 計			44,567,670	10,001,945	33,787,577	24,684,031	9,103,546	0					778,148	
			113年度小計	10,000,000	118,306	9,103,546	0	9,103,546	0					778,148	
			112年度小計	15,243,347	0	15,243,347	15,243,347	0	0					0	
			111年度小計	19,324,323	9,883,639	9,440,684	9,440,684	0	0					0	
						0									
111	建築及設備計畫			19,324,323	9,883,639	9,440,684	9,440,684	0	0					0	
	513擴充改良房屋建築及設備	學校	半戶外球場興建工程委託技術服務採購案	2,133,338	0	2,133,338	2,133,338	0	0	半戶外球場興建工程委託技術服務採購案	11108-03	111年9月12日(決標日)	(一)設計規劃：於決標日起80天內完成規劃設計工作。 (二)對監造服務工作之責任以本校書面通知開始日起，至本契約全部工程驗收合格止。		本案因已發生契約責任，爰依預算法第72條規定辦理預算保留。
	513擴充改良房屋建築及設備	學校	半戶外球場興建工程採購案	17,190,985	9,883,639	7,307,346	7,307,346			陽明高中半戶外球場興建工程採購案					本案因已發生契約責任，爰依預算法第72條規定辦理預算保留。
112	建築及設備計畫			15,243,347	0	15,243,347	15,243,347							0	
	513擴充改良房屋建築及設備	學校	半戶外球場興建工程採購案	15,243,347	0	15,243,347	15,243,347			陽明高中半戶外球場興建工程採購案	11301-02	113年3月1日(決標日)			本案因已發生契約責任，爰依預算法第72條規定辦理預算保留。
113	建築及設備計畫			10,000,000	118,306	9,103,546	0	9,103,546						778,148	
	513擴充改良房屋建築及設備	學校	半戶外球場興建工程採購案	10,000,000	118,306	9,103,546	0	9,103,546		陽明高中半戶外球場興建工程採購案	11301-02	113年3月1日(決標日)	(一)決標日起30日內開工，開工之日起270日內竣工。竣工日期114年1月10日(詳如開工報告表)。 (二)停工：113年4月13日(詳如停工報告表)。 (三)復工：113年10月13日復工，預定竣工日期為114年6月28日(詳如復工報告表)。	778,148	本案因已發生契約責任，爰依預算法第72條規定辦理預算保留。

製表 邱碧虹

主辦會計

機關首長

真表說明：

1. 本表按用途別三級科目分列；同一用途別三級科目下有2案以上辦理保留者，應分案填列，無則免送。
2. 本年度可用預算數及累計執行數，應與12月份會計月報「固定資產建設改良擴充執行情形明細表」相符。(包括未完工程、訂購機件等)。
3. 申請保留轉入下年度支用數中，屬本年度奉准先行辦理，俟以後年度補辦預算者，應與本年度法定預算及以前年度保留數部分，分欄填列，並於說明欄註明奉准先行辦理之核准文號。
4. 申請保留案件，應於說明欄註明保留依據(如「依預算法第72條(第76條)規定」)，無法表達前述保留依據及註明證明文件者不得申請保留。