

冊 號：15-15

機關代號：10901

中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)



桃園市地方教育發展基金
桃園市立永豐高級中等學校
附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立永豐高級中等學校編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立永豐高級中等學校

110 年度附屬單位決算分決算

目 次

甲、總說明.....	第 1 頁至第 3 頁
乙、決算報表	
壹、主要表	
1、基金來源、用途及餘絀表.....	第 4 頁至第 4 頁
貳、附屬表	
1、基金來源明細表.....	第 5 頁至第 5 頁
2、基金用途明細表.....	第 6 頁至第 7 頁
3、資本資產明細表.....	第 8 頁至第 9 頁
4、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 10 頁至第 10 頁
5、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 11 頁至第 11 頁
6、員工人數彙計表.....	第 12 頁至第 12 頁
7、用人費用彙計表.....	第 14 頁至第 15 頁
8、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 16 頁至第 16 頁
9、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 17 頁至第 17 頁
10、各項費用彙計表.....	第 18 頁至第 18 頁
11、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 19 頁至第 19 頁
丙、會計報表	
壹、主要表	
1、平衡表.....	第 20 頁至第 21 頁
2、收入支出表.....	第 22 頁至第 22 頁
3、現金流量表.....	第 23 頁至第 23 頁
丁、參考表	
1、決算與會計收支對照表.....	第 24 頁至第 24 頁
2、預算執行期間辦理併決算奉准明細表.....	第 25 頁至第 25 頁
3、預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表.....	第 26 頁至第 26 頁

桃園市地方教育發展基金－桃園市立永豐高級中等學校

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 3 億 1,348 萬 2,000 元，決算數 3 億 1,625 萬 3,030 元。

109 學年度下學期，預定招收 79 班，實際招收 79 班，預計學生人數 2,450 人，實際學生人數 2,386 人。

110 學年度上學期，預定招收 79 班，實際招收 79 班，預計學生人數 2,450 人，實際學生人數 2,333 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 398 萬 7,000 元，決算數 890 萬 7,569 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 2,080 萬 3,899 元，較預算數 3 億 1,366 萬 9,000 元，增加 713 萬 4,899 元，計增 2.27%。

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 12 萬 87 元，較預算數 0 元，增加 12 萬 87 元。
主要係因：損壞賠償收入及廠商逾期違約金等收入超收。
2. 服務收入：決算數 8 萬 1,520 元，較預算數 0 元，增加 8 萬 1,520 元。
主要係因：體育班術科報名費及文件補發收入超收。
3. 財產處分收入：決算數 51 萬 8,699 元，較預算數 0 元，增加 51 萬 8,699 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立永豐高級中等學校

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。

4. 租金收入：決算數 15 萬 8,607 元，較預算數 0 元，增加 15 萬 8,607 元。
主要係因：太陽能光電租金租金及宿舍費租金收入超收。

5. 權利金收入：決算數 0 元，較預算數 24 萬元，減少 24 萬元，計減 100 %。

主要係因：校園食品場地租借費收入短收。

6. 利息收入：決算數 9,974 元，較預算數 1 萬 6,000 元，減少 6,026 元，計減 37.66 %。

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入短收。

7. 公庫撥款收入：決算數 2 億 9,079 萬 3,196 元，較預算數 2 億 8,609 萬 2,000 元，增加 470 萬 1,196 元，計增 1.64 %。

主要係因：撥補 110 年用人費用不足數。

8. 政府其他撥入收入：決算 168 萬 1,023 元，較預算數 0 元，增加 168 萬 1,023 元。

主要係因：國中專輔教師未編列預算，以教育部部款支應。

9. 學雜費收入：決算數 2,024 萬 2,728 元，較預算數 2,119 萬 5,000 元，減少 95 萬 2,272 元，計減 4.49 %。

主要係因：學雜費收入短收。

10. 雜項收入：決算數 719 萬 8,065 元，較預算數 612 萬 6,000 元，增加 107 萬 2,065 元，計增 17.50 %。

主要係因：高中課輔費、電腦使用費、重修學分費、冷氣儲值費及資源回收變賣等收入超收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 3 億 2,516 萬 0,599 元，較預算數 3 億 1,746 萬 9,000 元，增加 769 萬 1,599 元，計增 2.42 %。

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 3 億 1,625 萬 3,030 元，較預算數 3 億 1,348 萬 2,000 元，增加 277 萬 1,030 元，計增 0.88 %。

主要係因：用人費用超支。

2. 建築及設備計畫：決算數 890 萬 7,569 元，較預算數 398 萬 7,000 元，增加 492 萬 0,569 元，計增 123.42 %。

主要係因：決算數包含 109 年保留款執行數 6,353,396 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立永豐高級中等學校

總 說 明

中 華 民 國 110 年 度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 435 萬 6,700 元，較預算短絀數 380 萬元，減少短絀數 55 萬 6,700 元。

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 352 萬 9,658 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 890 萬 7,569 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 302 萬 6,872 元。
- (四)本年度現金及約當現金之淨減 235 萬 1,039 元。
- (五)期初現金及約當現金 7,453 萬 7,689 元。
- (六)期末現金及約當現金 7,218 萬 6,650 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	76,135,719	75,822,861	0.41
固定資產	543,783,131	537,928,885	1.09
無形資產	6,849,672	5,186,782	32.06
其他資產	3,523,276	3,523,276	0.00
流動負債	35,081,805	33,439,119	4.91
其他負債	11,470,572	8,443,700	35.85
淨資產	583,739,421	580,578,985	0.54

五、其他：

本年度無補辦預算另併入決算資料如下：

高中及高職教育計畫：

核准文號(110.12 月 22 日府主基字第 1100340823 號函)，核准 110 年度正式編制員額及部款員額用人費用不足額(含約僱代理護理師等薪津)，金額 1,577 萬 8,457 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立永豐高級中等學校

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	313,669,000	100.00	320,803,899	100.00	7,134,899	2.27	323,147,348	100.00
41 徵收及依法分配收入			120,087	0.04	120,087	0.00	58,428	0.02
415 違規罰款收入			120,087	0.04	120,087	0.00	58,428	0.02
43 勞務收入			81,520	0.03	81,520	0.00	55,810	0.02
431 服務收入			81,520	0.03	81,520	0.00	55,810	0.02
45 財產收入	256,000	0.08	687,280	0.21	431,280	168.47	863,169	0.27
451 財產處分收入			518,699	0.16	518,699	0.00	107,070	0.03
452 租金收入			158,607	0.05	158,607	0.00	298,081	0.09
453 權利金收入	240,000	0.08			-240,000	-100.00	240,000	0.07
454 利息收入	16,000	0.01	9,974	0.00	-6,026	-37.66	12,968	0.00
45Y 其他財產收入							205,050	0.06
46 政府撥入收入	286,092,000	91.21	292,474,219	91.17	6,382,219	2.23	294,111,310	91.01
462 公庫撥款收入	286,092,000	91.21	290,793,196	90.65	4,701,196	1.64	292,145,685	90.41
46Y 政府其他撥入收入			1,681,023	0.52	1,681,023	0.00	1,965,625	0.61
4S 教學收入	21,195,000	6.76	20,242,728	6.31	-952,272	-4.49	20,893,747	6.47
4S1 學雜費收入	21,195,000	6.76	20,242,728	6.31	-952,272	-4.49	20,893,747	6.47
4Y 其他收入	6,126,000	1.95	7,198,065	2.24	1,072,065	17.50	7,164,884	2.22
4YY 雜項收入	6,126,000	1.95	7,198,065	2.24	1,072,065	17.50	7,164,884	2.22
5 基金用途	317,469,000	100.00	325,160,599	100.00	7,691,599	2.42	312,081,749	100.00
52 高中及高職教育計畫	313,482,000	98.74	316,253,030	97.26	2,771,030	0.88	308,778,306	98.94
5M 建築及設備計畫	3,987,000	1.26	8,907,569	2.74	4,920,569	123.42	3,303,443	1.06
購建固定資產	3,844,000	1.21	8,847,569	2.72	5,003,569	130.17	3,155,443	1.01
其他	143,000	0.05	60,000	0.02	-83,000	-58.04	148,000	0.05
本期賸餘(短絀-)	-3,800,000		-4,356,700		-556,700	14.65	11,065,599	
期初基金餘額	17,317,719		37,463,318		20,145,599	116.33	26,397,719	
解繳公庫								
期末基金餘額	13,517,719		33,106,618		19,588,899	144.91	37,463,318	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立永豐高級中等學校

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	313,669,000	320,803,899	7,134,899	2.27	
41 徵收及依法分配收入		120,087	120,087	0.00	
415 違規罰款收入		120,087	120,087	0.00	損壞賠償收入及廠商逾期違約金收入超收。
43 勞務收入		81,520	81,520	0.00	
431 服務收入		81,520	81,520	0.00	體育班術科報名費及補發收入超收。
45 財產收入	256,000	687,280	431,280	168.47	
451 財產處分收入		518,699	518,699	0.00	財產處分變賣收入超收。
452 租金收入		158,607	158,607	0.00	太陽能光電租金收入及宿舍費租金收入超收。
453 權利金收入	240,000		-240,000	-100.00	校園食品場地租借費收入短收。
454 利息收入	16,000	9,974	-6,026	-37.66	保管款及零用金專戶利息收入短收。
46 政府撥入收入	286,092,000	292,474,219	6,382,219	2.23	
462 公庫撥款收入	286,092,000	290,793,196	4,701,196	1.64	
46Y 政府其他撥入收入		1,681,023	1,681,023	0.00	國中專輔教師未編列預算，以教育部部款支應。
4S 教學收入	21,195,000	20,242,728	-952,272	-4.49	
4S1 學雜費收入	21,195,000	20,242,728	-952,272	-4.49	
4Y 其他收入	6,126,000	7,198,065	1,072,065	17.50	
4YY 雜項收入	6,126,000	7,198,065	1,072,065	17.50	高中課輔費、電腦使用費、重修學分費、冷氣儲值費及資源回收變賣等收入超收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立永豐高級中等學校

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	317,469,000	325,160,599	7,691,599	2.42	
52 高中及高職教育計畫	313,482,000	316,253,030	2,771,030	0.88	
1 用人費用	279,341,000	290,979,226	11,638,226	4.17	
11 正式員額薪資	188,976,000	190,464,167	1,488,167	0.79	
12 聘僱及兼職人員薪資	4,890,000	6,689,611	1,799,611	36.80	依實際授課情形覈實支付。
13 超時工作報酬	1,602,000	2,468,061	866,061	54.06	依實際加班情形覈實支付。
15 獎金	39,302,000	44,064,107	4,762,107	12.12	覈實支付。
16 退休及卹償金	22,888,000	22,813,839	-74,161	-0.32	
18 福利費	21,683,000	24,479,441	2,796,441	12.90	覈實支付。
2 服務費用	19,737,000	14,643,182	-5,093,818	-25.81	
21 水電費	3,948,000	2,737,111	-1,210,889	-30.67	撙節支用。
22 郵電費	577,000	436,345	-140,655	-24.38	撙節支用。
23 旅運費	422,000	330,301	-91,699	-21.73	依實際出差情形覈實支付。
24 印刷裝訂與廣告費	1,478,000	415,600	-1,062,400	-71.88	撙節支用。
25 修理保養及保固費	5,303,000	4,296,701	-1,006,299	-18.98	撙節支用。
26 保險費	100,000	32,867	-67,133	-67.13	依校務需求覈實支付。
27 一般服務費	5,172,000	4,934,044	-237,956	-4.60	一般服務費計時與計件人員酬金編列臨時人員(含身心障礙)8人,預算金額3,186,000元,決算金額3,086,871元;外包費編列委外校警3人,預算金額1,720,000,決算金額1,635,768元。
28 專業服務費	2,557,000	1,280,213	-1,276,787	-49.93	依校務需求覈實支付。
29 公共關係費	180,000	180,000			
3 材料及用品費	5,689,000	4,847,757	-841,243	-14.79	
31 使用材料費	430,000	342,364	-87,636	-20.38	撙節支用。
32 用品消耗	5,259,000	4,505,393	-753,607	-14.33	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	280,000	272,590	-7,410	-2.65	
43 機器租金	30,000	38,400	8,400	28.00	依租金契約覈實支付。
45 雜項設備租金	250,000	234,190	-15,810	-6.32	
6 稅捐及規費(強制費)		3,243	3,243		
66 規費		3,243	3,243		依校務需求覈實支付。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,964,000	2,060,053	-1,903,947	-48.03	
71 會費	12,000	8,200	-3,800	-31.67	依校務需求覈實支付。
72 捐助、補助與獎助	2,984,000	1,474,763	-1,509,237	-50.58	依獎助學生情況覈實支付。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	388,000	176,704	-211,296	-54.46	撙節支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立永豐高級中等學校

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	%	
75 競賽及交流活動費	580,000	400,386	-179,614	-30.97	撙節支用。
9 其他	4,471,000	3,446,979	-1,024,021	-22.90	
91 其他支出	4,471,000	3,446,979	-1,024,021	-22.90	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	3,987,000	8,907,569	4,920,569	123.42	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,987,000	8,907,569	4,920,569	123.42	
51 購建固定資產	3,844,000	8,847,569	5,003,569	130.17	調整容納：516購置雜項設備轉出560,000元；514購置機械及設備轉入460,000元；515購置交通及運輸設備轉入100,000元。以前年度保留數：513擴充改良房屋建築及設備預算數4,607,729元，決算數4,430,048元；514購置機械及設備預算數705,900元，決算數705,900元；516購置雜項設備預算數1,428,531元，決算數1,217,448元。
52 購置無形資產	143,000	60,000	-83,000	-58.04	撙節支用。

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	706,284,212	163,168,545	10,729,160
非理財目的之長期投資			
土地	206,670,509		
土地改良物	35,676,824	33,988,362	
房屋及建築	316,235,305	21,226,966	6,924,729
機械及設備	66,895,098	49,961,822	1,492,900
交通及運輸設備	10,682,126	8,587,708	200,000
雜項設備	64,937,568	49,403,687	1,968,531
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	5,186,782		143,000
其他			

註：1.本年度成本變動主要增減原因：

(1)高中部中庭防水設施及校舍室內裝修改善工程等10,804,097元。

(2)機械及設備-增加原因：購置不斷電裝置、觸控液晶顯示器及個人電腦等10,032,368元；減少原因：報廢電子白板、投影機及個人電腦等4,272,340元。

(3)交通及運輸設備-增加原因：購置監視器637,652元；減少原因：報廢數位監控主機及多功能語音系統等608,800元。

(5)雜項設備-增加原因：購置教學用具、館藏圖書、活動黑板等3,797,687元；減少原因：報廢櫥櫃、網球柱、電視機及錄放影機等5,066,046元。

(6)電腦軟體-增加原因：購置資訊安全身分識別與SSO單一認證服務平台等3,489,002元。減少原因：不斷電系統-財產編號釐正-軟體帳改列動產帳38,166元及提列110年電腦軟體攤銷1,787,946元。

2.以前年度保留金額：房屋及建築4,607,729元、機械及設備705,900元、雜項設備1,428,531元。

桃園市立永豐高級中等學校

產明細表

110 年度

單位:新臺幣元

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		
28,760,806		11,773,298	9,470,372	550,632,803
				206,670,509
			281,579	1,406,883
10,804,097			5,939,676	299,872,760
10,032,368		4,272,340	3,343,987	19,349,317
637,652		608,800	-86,773	2,210,043
3,797,687		5,066,046	-8,097	14,273,619
3,489,002		1,826,112		6,849,672

註：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立永豐高級中等學校

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	4,607,729	2,317,000			6,924,729	5,360,091	-1,564,638	
房屋及建築	4,607,729	2,317,000			6,924,729	5,360,091	-1,564,638	
購建中固定資產								
機械及設備	705,900	327,000		460,000	1,492,900	1,491,609	-1,291	
機械及設備	705,900	327,000		460,000	1,492,900	1,491,609	-1,291	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		100,000		100,000	200,000	161,052	-38,948	
交通及運輸設備		100,000		100,000	200,000	161,052	-38,948	
購建中固定資產								
雜項設備	1,428,531	1,100,000		-560,000	1,968,531	1,834,817	-133,714	
雜項設備	1,428,531	1,100,000		-560,000	1,968,531	1,834,817	-133,714	
購建中固定資產								
合 計	6,742,160	3,844,000			10,586,160	8,847,569	-1,738,591	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立永豐高級中等學校
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	554,156,079	554,156,079		
代管-土地	3,523,276	3,523,276		
土地	206,670,509	206,670,509		
土地改良物	1,406,883	1,406,883		
房屋及建築	299,872,760	299,872,760		
機械及設備	19,349,317	19,349,317		
交通及運輸設備	2,210,043	2,210,043		
雜項設備	14,273,619	14,273,619		
電腦軟體	6,849,672	6,849,672		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立永豐高級中等學校
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	216	220	4	
職員	213	216	3	國中部專輔教師未編列預算，以教育部部款及教育局市款支應者計3人。
工友	2	1	-1	係因工友符合退休規定已退休1人。
約僱人員	1	3	2	預算編列1人，核定3人，計增加校安人員2人。
合 計	216	220	4	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列臨時人員(含身心障礙)8人及外包費委外校警3人

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立永豐高級中等學校
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	188,976,000	432,000	1,602,000		39,302,000	22,888,000		21,683,000		274,883,000	4,458,000	279,341,000
正式人員	188,976,000		1,602,000		39,302,000	22,888,000		21,683,000		274,451,000		274,451,000
聘僱人員		432,000								432,000		432,000
兼任人員											4,458,000	4,458,000
合 計	188,976,000	432,000	1,602,000		39,302,000	22,888,000		21,683,000		274,883,000	4,458,000	279,341,000

註：

1.一般服務費計時與計件人員酬金編列臨時人員(含身心障礙)8人，預算金額3,186,000元，決算金額3,086,871元及外包費編列委外校警3人，預算金額1,720,000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216人，計16,070,000元，執行結果決算188人，計21,200,615元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立永豐高級中等學校

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
190,464,167	759,463	2,468,061		44,064,107	22,813,839		24,479,441		285,049,078	5,930,148	290,979,226
190,464,167		2,468,061		43,978,063	22,813,839		24,479,441		284,203,571		284,203,571
	759,463			86,044					845,507		845,507
										5,930,148	5,930,148
190,464,167	759,463	2,468,061		44,064,107	22,813,839		24,479,441		285,049,078	5,930,148	290,979,226

(2)年終工作獎金係依據行政院109年12月4日院授人給字第1086300001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216人，計23,187,000元，執行結果決算225人，計22,853,492元。(3)其他獎金-服務獎章係依據行政院109年9月18日院授人獎字第1090004878號服務獎章證書及「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3人，計45,000元，執行結果決算1人，計10,000元。(4)本校教育部部款～國中專輔教師3人未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立永豐高級中等學校

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－桃園市立永豐高級中等學校
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 110 年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			324,211,160		325,160,599			949,439	0.29	1.預算數以可用預算數表達。2.因覈實支付。
高中及高職教育計畫			313,482,000		316,253,030			2,771,030	0.88	
建築及設備計畫			10,729,160		8,907,569			-1,821,591	-16.98	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立永豐高級中等學校

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	279,341,000	290,979,226	11,638,226	4.17
11 正式員額薪資	188,976,000	190,464,167	1,488,167	0.79
12 聘僱及兼職人員薪資	4,890,000	6,689,611	1,799,611	36.80
13 超時工作報酬	1,602,000	2,468,061	866,061	54.06
15 獎金	39,302,000	44,064,107	4,762,107	12.12
16 退休及卹償金	22,888,000	22,813,839	-74,161	-0.32
18 福利費	21,683,000	24,479,441	2,796,441	12.90
2 服務費用	19,737,000	14,643,182	-5,093,818	-25.81
21 水電費	3,948,000	2,737,111	-1,210,889	-30.67
22 郵電費	577,000	436,345	-140,655	-24.38
23 旅運費	422,000	330,301	-91,699	-21.73
24 印刷裝訂與廣告費	1,478,000	415,600	-1,062,400	-71.88
25 修理保養及保固費	5,303,000	4,296,701	-1,006,299	-18.98
26 保險費	100,000	32,867	-67,133	-67.13
27 一般服務費	5,172,000	4,934,044	-237,956	-4.60
28 專業服務費	2,557,000	1,280,213	-1,276,787	-49.93
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	5,689,000	4,847,757	-841,243	-14.79
31 使用材料費	430,000	342,364	-87,636	-20.38
32 用品消耗	5,259,000	4,505,393	-753,607	-14.33
4 租金、償債、利息及相關手續費	280,000	272,590	-7,410	-2.65
43 機器租金	30,000	38,400	8,400	28.00
45 雜項設備租金	250,000	234,190	-15,810	-6.32
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	3,987,000	8,907,569	4,920,569	123.42
51 購建固定資產	3,844,000	8,847,569	5,003,569	130.17
52 購置無形資產	143,000	60,000	-83,000	-58.04
6 稅捐及規費(強制費)	0	3,243	3,243	0.00
66 規費	0	3,243	3,243	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,964,000	2,060,053	-1,903,947	-48.03
71 會費	12,000	8,200	-3,800	-31.67
72 捐助、補助與獎助	2,984,000	1,474,763	-1,509,237	-50.58
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	388,000	176,704	-211,296	-54.46
75 競賽及交流活動費	580,000	400,386	-179,614	-30.97
9 其他	4,471,000	3,446,979	-1,024,021	-22.90
91 其他支出	4,471,000	3,446,979	-1,024,021	-22.90
合 計	317,469,000	325,160,599	7,691,599	2.42

桃園市地方教育發展基金—桃園市立永豐高級中等學校
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	5,296,000	3,755,878	-1,540,122	-29.08	
27D 計時與計件人員酬金	3,186,000	3,086,871	-99,129	-3.11	
282 專技人員酬金	167,000	151,900	-15,100	-9.04	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,800,000	457,107	-1,342,893	-74.61	
521 購置電腦軟體	143,000	60,000	-83,000	-58.04	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立永豐高級中等學校

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	630,291,798	100.00	622,461,804	100.00	7,829,994	1.26	負 債	46,552,377	7.39	41,882,819	6.73	4,669,558	11.15
流動資產	76,135,719	12.08	75,822,861	12.18	312,858	0.41	流動負債	35,081,805	5.57	33,439,119	5.37	1,642,686	4.91
現金	72,186,650	11.45	74,537,689	11.97	-2,351,039	-3.15	應付款項	35,081,805	5.57	33,439,119	5.37	1,642,686	4.91
銀行存款	72,186,650	11.45	74,537,689	11.97	-2,351,039	-3.15	應付代收款	35,081,805	5.57	33,439,119	5.37	1,642,686	4.91
公庫存款	28,977,180	4.60	33,259,300	5.34	-4,282,120	-12.87	應付代收款	35,081,805	5.57	33,439,119	5.37	1,642,686	4.91
零用金專戶	2,264,863	0.36	4,226,898	0.68	-1,962,035	-46.42	其他負債	11,470,572	1.82	8,443,700	1.36	3,026,872	35.85
保管款專戶	40,944,607	6.50	37,051,491	5.95	3,893,116	10.51	什項負債	11,470,572	1.82	8,443,700	1.36	3,026,872	35.85
應收款項	1,836,224	0.29	0	0.00	1,836,224	0.00	存入保證金	7,947,296	1.26	4,897,544	0.79	3,049,752	62.27
其他應收款	1,836,224	0.29	0	0.00	1,836,224	0.00	押標金	17,000	0.00	17,000	0.00	0	0.00
預付款項	2,112,845	0.34	1,285,172	0.21	827,673	64.40	保證金	5,734,637	0.91	2,724,727	0.44	3,009,910	10.47
預付費用	2,112,845	0.34	1,285,172	0.21	827,673	64.40	保固金	2,195,659	0.35	2,155,817	0.35	39,842	1.85
預付費用-預算內	28,351	0.00	0	0.00	28,351	0.00	應付保管款	0	0.00	22,880	0.00	-22,880	-100.00
預付費用-預算外	2,084,494	0.33	1,285,172	0.21	799,322	62.20	應付保管款	0	0.00	22,880	0.00	-22,880	-100.00
固定資產	543,783,131	86.27	537,928,885	86.42	5,854,246	1.09	應付代管資產	3,523,276	0.56	3,523,276	0.57	0	0.00
土地	206,670,509	32.79	206,670,509	33.20	0	0.00	應付代管資產	3,523,276	0.56	3,523,276	0.57	0	0.00
土地	206,670,509	32.79	206,670,509	33.20	0	0.00	淨資產	583,739,421	92.61	580,578,985	93.27	3,160,436	0.54
土地改良物	1,406,883	0.22	1,688,462	0.27	-281,579	-16.68	淨資產	583,739,421	92.61	580,578,985	93.27	3,160,436	0.54
土地改良物	35,676,824	5.66	35,676,824	5.73	0	0.00	淨資產	583,739,421	92.61	580,578,985	93.27	3,160,436	0.54
累計折舊-土地改良物	-34,269,941	-5.44	-33,988,362	-5.46	-281,579	0.83	累積餘額	583,739,421	92.61	580,578,985	93.27	3,160,436	0.54
房屋建築及設備	299,872,760	47.58	295,008,339	47.39	4,864,421	1.65							
房屋建築及設備	327,039,402	51.89	316,235,305	50.80	10,804,097	3.42							
累計折舊-房屋建築及設備	-27,166,642	-4.31	-21,226,966	-3.41	-5,939,676	27.98							
機械及設備	19,349,317	3.07	16,933,276	2.72	2,416,041	14.27							
機械及設備	72,655,126	11.53	66,895,098	10.75	5,760,028	8.61							
累計折舊-機械及設備	-53,305,809	-8.46	-49,961,822	-8.03	-3,343,987	6.69							
交通及運輸設備	2,210,043	0.35	2,094,418	0.34	115,625	5.52							
交通及運輸設備	10,710,978	1.70	10,682,126	1.72	28,852	0.27							
合計：	630,291,798	100.00	622,461,804	100.00	7,829,994	1.26	合計：	630,291,798	100.00	622,461,804	100.00	7,829,994	1.26

信託代理與保證資產 865,400

保管品 865,400

信託代理與保證負債

865,400

應付保管品

865,400

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，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—桃園市立永豐高級中等學校

平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減		科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
累計折舊-交通及運輸設備	-8,500,935	-1.35	-8,587,708	-1.38	86,773	-1.01							
雜項設備	14,273,619	2.26	15,533,881	2.50	-1,260,262	-8.11							
雜項設備	63,669,209	10.10	64,937,568	10.43	-1,268,359	-1.95							
累計折舊-雜項設備	-49,395,590	-7.84	-49,403,687	-7.94	8,097	-0.02							
無形資產	6,849,672	1.09	5,186,782	0.83	1,662,890	32.06							
無形資產	6,849,672	1.09	5,186,782	0.83	1,662,890	32.06							
電腦軟體	6,849,672	1.09	5,186,782	0.83	1,662,890	32.06							
其他資產	3,523,276	0.56	3,523,276	0.57	0	0.00							
什項資產	3,523,276	0.56	3,523,276	0.57	0	0.00							
代管資產	3,523,276	0.56	3,523,276	0.57	0	0.00							
代管-土地	3,523,276	0.56	3,523,276	0.57	0	0.00							
合計：	630,291,798	100.00	622,461,804	100.00	7,829,994	1.26	合計：	630,291,798	100.00	622,461,804	100.00	7,829,994	1.26
信託代理與保證資產	865,400				信託代理與保證負債		865,400						
保管品	865,400				應付保管品		865,400						

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，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—桃園市立永豐高級中等學校

收入支出表

中華民國110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	340,657,136	100.00			340,657,136	
徵收及依法分配收入	120,087	0.04			120,087	
違規罰款收入	120,087	0.04			120,087	
勞務收入	81,520	0.02			81,520	
服務收入	81,520	0.02			81,520	
財產收益	20,540,517	6.03			20,540,517	
財產孳息收入	168,581	0.05			168,581	
廢舊物品售價收入	518,699	0.15			518,699	
財產交易利益	940,475	0.28			940,475	
其他財產收入	18,912,762	5.55			18,912,762	
政府撥入收入	292,474,219	85.86			292,474,219	
公庫撥款收入	290,793,196	85.36			290,793,196	
政府其他撥入收入	1,681,023	0.49			1,681,023	
教學收入	20,242,728	5.94			20,242,728	
學雜費收入	20,242,728	5.94			20,242,728	
其他收入	7,198,065	2.11			7,198,065	
雜項收入	7,198,065	2.11			7,198,065	
支出	337,496,700	99.07			337,496,700	
人事支出	290,979,226	85.42			290,979,226	
人事支出	290,979,226	85.42			290,979,226	
業務支出	20,352,062	5.97			20,352,062	
業務支出	20,352,062	5.97			20,352,062	
獎補助支出	1,474,763	0.43			1,474,763	
其他獎補助	1,474,763	0.43			1,474,763	
財產損失	340,686	0.10			340,686	
財產交易損失	340,686	0.10			340,686	
折舊、折耗及攤銷	20,902,984	6.14			20,902,984	
固定資產折舊	19,115,038	5.61			19,115,038	
無形資產攤銷	1,787,946	0.52			1,787,946	
其他支出	3,446,979	1.01			3,446,979	
其他支出	3,446,979	1.01			3,446,979	
本期賸餘（短絀）	3,160,436	0.93			3,160,436	
期初淨資產	580,578,985	170.43			580,578,985	
解繳公庫						
期末淨資產	583,739,421	171.36			583,739,421	

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—桃園市立永豐高級中等學校

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)	3,160,436
8002 調整非現金項目	369,222
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,529,658
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	-8,907,569
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-8,907,569
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,151,563
8404 減少短期債務及其他負債	-2,124,691
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	3,026,872
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,351,039
87 期初現金及約當現金	74,537,689
88 期末現金及約當現金	72,186,650

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—桃園市立永豐高級中等學校

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	320,803,899	19,853,237	340,657,136	收入
徵收及依法分配收入	120,087		120,087	徵收及依法分配收入
勞務收入	81,520		81,520	勞務收入
財產收入	687,280	19,853,237	20,540,517	財產收益
政府撥入收入	292,474,219		292,474,219	政府撥入收入
教學收入	20,242,728		20,242,728	教學收入
其他收入	7,198,065		7,198,065	其他收入
基金用途	325,160,599	12,336,101	337,496,700	支出
用人費用	290,979,226		290,979,226	人事支出
服務費用	14,643,182	5,708,880	20,352,062	業務支出
材料及用品費	4,847,757	-4,847,757		
租金、償債、利息及相關手續費	272,590	-272,590		
稅捐及規費(強制費)	3,243	-3,243		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	585,290	-585,290		
捐助、補助與獎助	1,474,763		1,474,763	獎補助支出
		340,686	340,686	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	8,907,569	-8,907,569		
		20,902,984	20,902,984	折舊、折耗及攤銷
其他	3,446,979		3,446,979	其他支出
本期賸餘(短絀)	-4,356,700	7,517,136	3,160,436	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	37,463,318	543,115,667	580,578,985	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	33,106,618	550,632,803	583,739,421	期末淨資產

註：1. 基金來源調整數19,853,237元，係土地、機械及設備等固定資產增加。

2. 調整數5,708,880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340,686元，係機械及設備與雜項設備等固定資產和無形資產財產交易損失。

4. 調整數8,907,569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20,902,984元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。

6. 調整數543,115,667元，係配合會計法刪除第29條規定，將109年度財產價值承轉至本年度。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立永豐高級中等學校
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計			15,778,457
52 高中及高職教育計畫	桃園市政府110年12月22日府主基字第1100340823號函	110.12.22	15,778,457

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：

會計室主任 林美秋

基金主持人：

校長 黃懷德(印)

