

冊 號：16-15

機關代號：10901

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
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 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－桃園市立永豐高級中等學校

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 6,388 萬 3,000 元，決算數 3 億 5,354 萬 4,243 元。

112 學年度下學期，預定招收 78 班，實際招收 78 班，預計學生人數 2,191 人，實際學生人數 2,264 人。

113 學年度上學期，預定招收 78 班，實際招收 78 班，預計學生人數 2,359 人，實際學生人數 2,343 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 600 萬元，決算數 720 萬 294 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 5,688 萬 1,251 元，較預算數 3 億 6,388 萬 3,000 元，減少 700 萬 1,749 元，計減 1.92%。

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 3 萬 1,270 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 1,270 元。

主要係因：損壞賠償收入超收。

2. 服務收入：決算數 6 萬 3,685 元，較預算數 0 元，增加 6 萬 3,685 元。

主要係因：作業規費收入、代理教師甄選及體育班甄選報名費收入超

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 113 年 度

收。

3. 財產處分收入：決算數 4 萬 600 元，較預算數 0 元，增加 4 萬 600 元。
主要係因：財產處分變賣增加，收入超收。
4. 租金收入：決算數 12 萬 4,761 元，較預算數 0 元，增加 12 萬 4,761 元。
主要係因：太陽能光電租金收入及宿舍費租金收入超收。
5. 權利金收入：決算數 21 萬 2,500 元，較預算數 21 萬 3,000 元，減少 500 元，計減 0.23%。
主要係因：超商權利金收入短收。
6. 利息收入：決算數 6 萬 6,336 元，較預算數 1 萬 5,000 元，增加 5 萬 1,336 元，計增 342.24%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
7. 其他財產收入：決算數 10 萬 6,000 元，較預算數 0 元，增加 10 萬 6,000 元。
主要係因：場地設備使用費收入超收。
8. 公庫撥款收入：決算數 3 億 2,580 萬 915 元，較預算數 3 億 3,795 萬 2,000 元，減少 1,215 萬 1,085 元，計減 3.60%。
主要係因：扣抵 113 年用人費用結餘。
9. 政府其他撥入收入：決算數 196 萬 4,928 元，較預算數 0 元，增加 196 萬 4,928 元。
主要係因：國中專輔教師未編列預算，以教育部部款支應。
10. 學雜費收入：決算數 2,056 萬 9,074 元，較預算數 2,025 萬 3,000 元，增加 31 萬 6,074 元，計增 1.56%。
主要係因：學雜費收入超收。
11. 雜項收入：決算數 790 萬 1,182 元，較預算數 545 萬元，增加 245 萬 1,182 元，計增 44.98%。
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 6,074 萬 4,537 元，較預算數 3 億 6,988 萬 3,000 元，減少 913 萬 8,463 元，計減 2.47%。

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 5,354 萬 4,243 元，較預算數 3 億 6,388 萬 3,000 元，減少 1,033 萬 8,757 元，計減 2.84%。
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：

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 113 年 度

(1) 決算數 720 萬 294 元，較法定預算數 600 萬元，增加 120 萬 294 元，計增 20.00%，主要係因：決算數包含 112 年保留款執行數 141 萬 8,506 元。

(2) 決算數 720 萬 294 元，較可用預算數 742 萬 2,148 元，減少 22 萬 1,854 元，計減 2.99%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款、專科教室老舊廁所整修工程標餘款等。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數 386 萬 3,286 元，較預算短絀數 600 萬元，減少短絀數 213 萬 6,714 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流出 1,437 萬 1,560 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 720 萬 294 元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 36 萬 7,610 元。

(四) 現金及約當現金之淨減 2,193 萬 9,464 元。

(五) 期初現金及約當現金 1 億 306 萬 6,467 元。

(六) 期末現金及約當現金 8,112 萬 7,003 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	84,210,302	105,775,308	-20.39
固定資產	721,064,587	595,522,994	21.08
無形資產	7,764,995	10,851,382	-28.44
流動負債	39,735,083	57,069,193	-30.37
其他負債	6,178,166	6,545,776	-5.62
淨資產	767,126,635	648,534,715	18.29

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 113 年 度

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 8,112 萬 7,003 元，其中 3,623 萬 857 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)本年度無補辦預算及併入決算事項。

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 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	363,883,000	100.00	356,881,251	100.00	-7,001,749	-1.92	347,779,598	100.00
41 徵收及依法分配收入			31,270	0.01	31,270	0.00	74,520	0.02
415 違規罰款收入			31,270	0.01	31,270		74,520	0.02
43 勞務收入			63,685	0.02	63,685	0.00	67,335	0.02
431 服務收入			63,685	0.02	63,685		67,335	0.02
45 財產收入	228,000	0.06	550,197	0.15	322,197	141.31	749,617	0.22
451 財產處分收入			40,600	0.01	40,600		96,000	0.03
452 租金收入			124,761	0.03	124,761		136,744	0.04
453 權利金收入	213,000	0.06	212,500	0.06	-500	-0.23	212,500	0.06
454 利息收入	15,000	0.00	66,336	0.02	51,336	342.24	52,623	0.02
45Y 其他財產收入			106,000	0.03	106,000		251,750	0.07
46 政府撥入收入	337,952,000	92.87	327,765,843	91.84	-10,186,157	-3.01	319,514,993	91.87
462 公庫撥款收入	337,952,000	92.87	325,800,915	91.29	-12,151,085	-3.60	317,553,293	91.31
46Y 政府其他撥入收入			1,964,928	0.55	1,964,928		1,961,700	0.56
4S 教學收入	20,253,000	5.57	20,569,074	5.76	316,074	1.56	19,984,200	5.75
4S1 學雜費收入	20,253,000	5.57	20,569,074	5.76	316,074	1.56	19,984,200	5.75
4Y 其他收入	5,450,000	1.50	7,901,182	2.21	2,451,182	44.98	7,388,933	2.12
4YY 雜項收入	5,450,000	1.50	7,901,182	2.21	2,451,182	44.98	7,388,933	2.12
5 基金用途	369,883,000	101.65	360,744,537	101.08	-9,138,463	-2.47	341,569,229	98.21
52 高中及高職教育計畫	363,883,000	100.00	353,544,243	99.06	-10,338,757	-2.84	333,781,745	95.98
5M 建築及設備計畫	6,000,000	1.65	7,200,294	2.02	1,200,294	20.00	7,787,484	2.24
購建固定資產	5,943,000	1.63	7,200,294	2.02	1,257,294	21.16	7,737,484	2.22
其他	57,000	0.02			-57,000	-100.00	50,000	0.01
本期賸餘（短絀）	-6,000,000		-3,863,286		2,136,714	-35.61	6,210,369	
期初基金餘額	29,950,000		42,160,339		12,210,339	40.77	35,949,970	
解繳公庫								
期末基金餘額	23,950,000		38,297,053		14,347,053	59.90	42,160,339	

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 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	363,883.000	356,881,251	-7,001,749	-1.92	
41 徵收及依法分配收入		31,270	31,270	0.00	
415 違規罰款收入		31,270	31,270	0.00	損壞賠償收入超收。
43 勞務收入		63,685	63,685	0.00	
431 服務收入		63,685	63,685	0.00	作業規費收入、代理教師甄選及體育班甄選報名費收入超收。
45 財產收入	228,000	550,197	322,197	141.31	
451 財產處分收入		40,600	40,600	0.00	處分財產變賣收入超收。
452 租金收入		124,761	124,761	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	213,000	212,500	-500	-0.23	
454 利息收入	15,000	66,336	51,336	342.24	保管金及零用金專戶利息收入超收。
45Y 其他財產收入		106,000	106,000	0.00	場地設備使用費收入超收。
46 政府撥入收入	337,952.000	327,765,843	-10,186,157	-3.01	
462 公庫撥款收入	337,952.000	325,800,915	-12,151,085	-3.60	
46Y 政府其他撥入收入		1,964,928	1,964,928	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	20,253.000	20,569,074	316,074	1.56	
4S1 學雜費收入	20,253.000	20,569,074	316,074	1.56	
4Y 其他收入	5,450.000	7,901,182	2,451,182	44.98	
4YY 雜項收入	5,450.000	7,901,182	2,451,182	44.98	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 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	369,883,000	360,744,537	-9,138,463	-2.47	
52 高中及高職教育計畫	363,883,000	353,544,243	-10,338,757	-2.84	
1 用人費用	322,169,000	319,552,343	-2,616,657	-0.81	
11 正式員額薪資	209,640,000	206,673,837	-2,966,163	-1.41	
12 聘僱及兼職人員薪資	8,660,000	9,861,545	1,201,545	13.87	依實際授課情形覈實支付。
13 加（夜）班費	3,144,000	2,929,907	-214,093	-6.81	
15 獎金	46,591,000	49,471,485	2,880,485	6.18	
16 退休及卹償金	27,822,000	27,580,358	-241,642	-0.87	
18 福利費	26,312,000	23,035,211	-3,276,789	-12.45	覈實支付。
2 服務費用	17,595,000	15,668,127	-1,926,873	-10.95	
21 水電費	2,821,000	2,964,370	143,370	5.08	
22 郵電費	621,000	471,355	-149,645	-24.10	撙節支用。
23 旅運費	519,000	559,012	40,012	7.71	
24 印刷裝訂與廣告費	595,000	358,626	-236,374	-39.73	撙節支用。
25 修理保養及保固費	5,111,000	4,068,174	-1,042,826	-20.40	撙節支用。
26 保險費	70,000	52,356	-17,644	-25.21	撙節支用。
27 一般服務費	5,980,000	5,912,110	-67,890	-1.14	一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙約用人員8人，預算金額3,635,000元，決算金額3,493,752元，係覈實支付及外包費編列委外校警3人，預算金額1,803,000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	1,698,000	1,102,124	-595,876	-35.09	撙節支用。
29 公共關係費	180,000	180,000			
3 材料及用品費	5,418,000	3,610,728	-1,807,272	-33.36	
31 使用材料費	510,000	352,533	-157,467	-30.88	撙節支用。
32 用品消耗	4,908,000	3,258,195	-1,649,805	-33.61	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	400,000	265,760	-134,240	-33.56	
43 機器租金	100,000	33,600	-66,400	-66.40	撙節支用。
45 雜項設備租金	300,000	232,160	-67,840	-22.61	撙節支用。
6 稅捐及規費(強制費)	10,000	8,372	-1,628	-16.28	
63 房屋稅	2,000	1,533	-467	-23.35	撙節支用。
66 規費	8,000	6,839	-1,161	-14.51	撙節支用。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,502,000	3,043,314	-1,458,686	-32.40	

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 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	%	
72 捐助、補助與獎助	3,309,000	2,574,388	-734,612	-22.20	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	531,000	188,776	-342,224	-64.45	撙節支用。
75 競賽及交流活動費	650,000	269,130	-380,870	-58.60	撙節支用。
9 其他	13,789,000	11,395,599	-2,393,401	-17.36	
91 其他支出	13,789,000	11,395,599	-2,393,401	-17.36	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	6,000,000	7,200,294	1,200,294	20.00	
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	6,000,000	7,200,294	1,200,294	20.00	
51 購建固定資產	5,943,000	7,200,294	1,257,294	21.16	1.調整容納：513擴充改良房屋建築及設備轉入1,250,000元；514購置機械及設備轉出1,000,000元；516購置雜項設備轉出250,000元。2.以前年度保留數1,422,148元，決算數1,418,506元。
52 購置無形資產	57,000		-57,000	-100.00	撙節支用。

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	813,053,692	206,679,316	7,422,148
非理財目的之長期投資			
土地	209,852,490		
土地改良物	35,676,824	34,833,098	
房屋及建築	377,645,963	40,207,196	5,172,148
機械及設備	92,006,354	66,106,936	1,220,000
交通及運輸設備	14,372,695	9,959,633	223,000
雜項設備	72,647,984	55,572,453	750,000
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	10,851,382		57,000
發展中之無形資產			
其他			

註：(1)土地-增加數：土地重估增值11,701,451元。

(2)土地改良物-增加數：運動車道地坪改善工程、整建棒球運動場地等9,536,900元。

(3)房屋及建築-增加數：教學大樓走廊線槽改善工程、建物消防設備工程及活動中心電力改善工程等113,525,468元。

(4)機械及設備-增加數：購置個人電腦及印表機等10,208,733元，撥入數位式行車記錄器1台600元，以上共計10,209,333元。減少數：報廢電腦1,826,534元。

(5)交通及運輸設備-增加數：購置廣播系統及音響設備等1,616,073元，撥入中型客車1部27,190元，以上共計1,643,263元。減少數：報廢電吉他音箱等32,700元。

(6)雜項設備-增加數：購置雙教學用設備、圖書館叢書等7,885,682元。減少數：報廢冷氣機等3,135,114元。

(7)電腦軟體-增加數：VR虛擬實境學習系統等713,186元。提列113年電腦軟體攤銷3,799,573元。

(8)以前年度保留金額1,422,148元。

桃園市立永豐高級中等學校

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		
155,215,283	278,000	8,793,921	23,966,156	728,829,582
11,701,451				221,553,941
9,536,900			5,900,112	4,480,514
113,525,468			8,374,163	442,590,072
10,209,333		1,826,534	7,236,093	27,046,124
1,643,263		32,700	1,021,656	5,001,969
7,885,682		3,135,114	1,434,132	20,391,967

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	1,422,148	2,500,000		1,250,000	5,172,148	5,149,636	-22,512	
房屋及建築	1,422,148	2,500,000		1,250,000	5,172,148	5,149,636	-22,512	
購建中固定資產								
機械及設備		2,220,000		-1,000,000	1,220,000	1,179,969	-40,031	
機械及設備		2,220,000		-1,000,000	1,220,000	1,179,969	-40,031	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		223,000			223,000	147,373	-75,627	
交通及運輸設備		223,000			223,000	147,373	-75,627	
購建中固定資產								
雜項設備		1,000,000		-250,000	750,000	723,316	-26,684	
雜項設備		1,000,000		-250,000	750,000	723,316	-26,684	
購建中固定資產								
合 計	1,422,148	5,943,000			7,365,148	7,200,294	-164,854	

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	732,596,758	732,596,758		
代管-土地	3,767,176	3,767,176		
土地	221,553,941	221,553,941		
土地改良物	4,480,514	4,480,514		
房屋及建築	442,590,072	442,590,072		
機械及設備	27,046,124	27,046,124		
交通及運輸設備	5,001,969	5,001,969		
雜項設備	20,391,967	20,391,967		
電腦軟體	7,764,995	7,764,995		

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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	218	222	4	國中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。 增加學務創新人員1人。
職員	212	215	3	
工友	1	1	0	
約僱人員	5	6	1	
合 計	218	222	4	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙約用人員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 113 年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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	209,640,000	2,100,000	3,144,000		46,591,000	27,822,000		26,312,000		315,609,000	6,560,000	322,169,000
正式人員	209,640,000		3,144,000		46,591,000	27,822,000		26,304,000		313,501,000		313,501,000
聘僱人員		2,100,000						8,000		2,108,000		2,108,000
兼任人員											6,560,000	6,560,000
合 計	209,640,000	2,100,000	3,144,000		46,591,000	27,822,000		26,312,000		315,609,000	6,560,000	322,169,000

註：

- 1.一般服務費計時與計件人員酬金編列身心障礙約用人員8人，預算金額3,635,000元，決算金額3,493,752元及外包費編列委外校警3人，預算金額1,803,000元，決算金額1,896,444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點規定辦理，113年度預算編列218人，計23,363,000元，執行結果決算194人，計24,853,130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 113年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
206,673,837	2,395,436	2,929,907		49,471,485	27,580,358		23,035,211		312,086,234	7,466,109	319,552,343
206,673,837		2,929,907		49,248,849	27,580,358		23,026,011		309,458,962		309,458,962
	2,395,436			222,636			9,200		2,627,272		2,627,272
										7,466,109	7,466,109
206,673,837	2,395,436	2,929,907		49,471,485	27,580,358		23,035,211		312,086,234	7,466,109	319,552,343

(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「一百一十二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218人，計23,033,000元，執行結果決算230人，計24,488,355元。(3)其他獎金-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」辦理，113年度預算編列15人，計195,000元，執行結果決算10人，計130,000元。

3.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，依桃園市各級學校聘用人員聘用計畫書(或約僱人員約僱計畫書)，該員屬聘用人員(或約僱人員)，故本表項目「聘僱人員」之聘僱人員薪資無預算數但有決算數。

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：本年度獲贈一般公務中型客車1輛。(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 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			369,883,000		360,744,537			-9,138,463	-2.47	(1)因覈實支 付。(2)以前年度保 留 數1,422,148元，決 算數1,418,506元。
高中及高職教 育計畫			363,883,000		353,544,243			-10,338,757	-2.84	
建築及設備計 畫			6,000,000		7,200,294			1,200,294	20.00	

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	322,169,000	319,552,343	-2,616,657	-0.81
11 正式員額薪資	209,640,000	206,673,837	-2,966,163	-1.41
12 聘僱及兼職人員薪資	8,660,000	9,861,545	1,201,545	13.87
13 加(夜)班費	3,144,000	2,929,907	-214,093	-6.81
15 獎金	46,591,000	49,471,485	2,880,485	6.18
16 退休及卹償金	27,822,000	27,580,358	-241,642	-0.87
18 福利費	26,312,000	23,035,211	-3,276,789	-12.45
2 服務費用	17,595,000	15,668,127	-1,926,873	-10.95
21 水電費	2,821,000	2,964,370	143,370	5.08
22 郵電費	621,000	471,355	-149,645	-24.10
23 旅運費	519,000	559,012	40,012	7.71
24 印刷裝訂與廣告費	595,000	358,626	-236,374	-39.73
25 修理保養及保固費	5,111,000	4,068,174	-1,042,826	-20.40
26 保險費	70,000	52,356	-17,644	-25.21
27 一般服務費	5,980,000	5,912,110	-67,890	-1.14
28 專業服務費	1,698,000	1,102,124	-595,876	-35.09
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	5,418,000	3,610,728	-1,807,272	-33.36
31 使用材料費	510,000	352,533	-157,467	-30.88
32 用品消耗	4,908,000	3,258,195	-1,649,805	-33.61
4 租金、償債、利息及相關手續費	400,000	265,760	-134,240	-33.56
43 機器租金	100,000	33,600	-66,400	-66.40
45 雜項設備租金	300,000	232,160	-67,840	-22.61
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	6,000,000	7,200,294	1,200,294	20.00
51 購建固定資產	5,943,000	7,200,294	1,257,294	21.16
52 購置無形資產	57,000	0	-57,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	10,000	8,372	-1,628	-16.28
63 房屋稅	2,000	1,533	-467	-23.35
66 規費	8,000	6,839	-1,161	-14.51
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,502,000	3,043,314	-1,458,686	-32.40
71 會費	12,000	11,020	-980	-8.17
72 捐助、補助與獎助	3,309,000	2,574,388	-734,612	-22.20
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	531,000	188,776	-342,224	-64.45
75 競賽及交流活動費	650,000	269,130	-380,870	-58.60
9 其他	13,789,000	11,395,599	-2,393,401	-17.36
91 其他支出	13,789,000	11,395,599	-2,393,401	-17.36
合 計	369,883,000	360,744,537	-9,138,463	-2.47

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 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	4,531,000	3,893,600	-637,400	-14.07	
27D 計時與計件人員酬金	3,635,000	3,493,752	-141,248	-3.89	
282 專技人員酬金	189,000	170,400	-18,600	-9.84	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	650,000	229,448	-420,552	-64.70	
521 購置電腦軟體	57,000		-57,000	-100.00	

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	813,039,884	100.00	712,149,684	100.00	100,890,200	14.17	負 債	45,913,249	5.65	63,614,969	8.89	-17,701,720	-27.83
流動資產	84,210,302	10.36	105,775,308	14.85	-21,565,006	-20.39	流動負債	39,735,083	4.89	57,069,193	7.97	-17,334,110	-30.37
現金	81,127,003	9.98	103,066,467	14.47	-21,939,464	-21.29	應付款項	39,735,083	4.89	57,069,193	7.97	-17,334,110	-30.37
銀行存款	81,127,003	9.98	103,066,467	14.47	-21,939,464	-21.29	應付代收款	39,735,083	4.89	57,069,193	7.97	-17,334,110	-30.37
應收款項	2,976,679	0.37	2,633,841	0.37	342,838	13.02	其他負債	6,178,166	0.76	6,545,776	0.91	-367,610	-5.62
其他應收款	2,976,679	0.37	2,633,841	0.37	342,838	13.02	什項負債	6,178,166	0.76	6,545,776	0.91	-367,610	-5.62
預付款項	106,620	0.01	75,000	0.01	31,620	42.16	存入保證金	6,178,166	0.76	6,545,776	0.91	-367,610	-5.62
預付費用	106,620	0.01	75,000	0.01	31,620	42.16							
固定資產	721,064,587	88.69	595,522,994	83.62	125,541,593	21.08	淨資產	767,126,635	94.35	648,534,715	91.07	118,591,920	18.29
土地	221,553,941	27.25	209,852,490	29.47	11,701,451	5.58	淨資產	767,126,635	94.35	648,534,715	91.07	118,591,920	18.29
土地	221,553,941	27.25	209,852,490	29.47	11,701,451	5.58	淨資產	767,126,635	94.35	648,534,715	91.07	118,591,920	18.29
土地改良物	4,480,514	0.55	843,726	0.12	3,636,788	431.04	累積餘額	767,126,635	94.35	648,534,715	91.07	118,591,920	18.29
土地改良物	45,213,724	5.56	35,676,824	5.01	9,536,900	26.73							
累計折舊-土地改良物	-40,733,210	-5.01	-34,833,098	-4.89	-5,900,112	16.94							
房屋建築及設備	442,590,072	54.44	337,438,767	47.38	105,151,305	31.16							
房屋建築及設備	491,171,431	60.41	377,645,963	53.03	113,525,468	30.06							
累計折舊-房屋建築及設備	-48,581,359	-5.98	-40,207,196	-5.65	-8,374,163	20.83							
機械及設備	27,046,124	3.33	25,899,418	3.64	1,146,706	4.43							
機械及設備	100,389,153	12.35	92,006,354	12.92	8,382,799	9.11							
累計折舊-機械及設備	-73,343,029	-9.02	-66,106,936	-9.28	-7,236,093	10.95							
交通及運輸設備	5,001,969	0.62	4,413,062	0.62	588,907	13.34							
交通及運輸設備	15,983,258	1.97	14,372,695	2.02	1,610,563	11.21							
累計折舊-交通及運輸設備	-10,981,289	-1.35	-9,959,633	-1.40	-1,021,656	10.26							
雜項設備	20,391,967	2.51	17,075,531	2.40	3,316,436	19.42							
雜項設備	77,398,552	9.52	72,647,984	10.20	4,750,568	6.54							
累計折舊-雜項設備	-57,006,585	-7.01	-55,572,453	-7.80	-1,434,132	2.58							
合計：	813,039,884	100.00	712,149,684		100,890,200	14.17	合計：	813,039,884	100.00	712,149,684		100,890,200	14.17

信託代理與保證資產

2,860,000

信託代理與保證負債

2,860,000

保管品

2,860,000

應付保管品

2,860,000

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。

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3,566,108元一併辦理科目重分類

平衡表

單位：新臺幣元

信託代理與保證資產	2,860,000	信託代理與保證負債	2,860,000
保管品	2,860,000	應付保管品	2,860,000

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3,566,108元一併辦理科目重分類

桃園市地方教育發展基金—桃園市立永豐高級中等學校

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	493,166,999	100.00	379,730,896	100.00	113,436,103	29.87
徵收及依法分配收入	31,270	0.01	74,520	0.02	-43,250	-58.04
違規罰款收入	31,270	0.01	74,520	0.02	-43,250	-58.04
勞務收入	63,685	0.01	67,335	0.02	-3,650	-5.42
服務收入	63,685	0.01	67,335	0.02	-3,650	-5.42
財產收益	136,817,045	27.74	32,700,915	8.61	104,116,130	318.39
財產孳息收入	403,597	0.08	401,867	0.11	1,730	0.43
廢舊物品售價收入	40,600	0.01	96,000	0.03	-55,400	-57.71
財產交易利益	0	0.00	3,575,500	0.94	-3,575,500	-100.00
其他財產收入	136,372,848	27.65	28,627,548	7.54	107,745,300	376.37
政府撥入收入	327,765,843	66.46	319,514,993	84.14	8,250,850	2.58
公庫撥款收入	325,800,915	66.06	317,553,293	83.63	8,247,622	2.60
政府其他撥入收入	1,964,928	0.40	1,961,700	0.52	3,228	0.16
教學收入	20,569,074	4.17	19,984,200	5.26	584,874	2.93
學雜費收入	20,569,074	4.17	19,984,200	5.26	584,874	2.93
其他收入	7,920,082	1.61	7,388,933	1.95	531,149	7.19
受贈收入	18,900	0.00	0	0.00	18,900	0.00
雜項收入	7,901,182	1.60	7,388,933	1.95	512,249	6.93
支出	386,304,320	78.33	359,362,009	94.64	26,942,311	7.50
人事支出	319,552,343	64.80	311,574,049	82.05	7,978,294	2.56
人事支出	319,552,343	64.80	311,574,049	82.05	7,978,294	2.56
業務支出	20,021,913	4.06	17,791,939	4.69	2,229,974	12.53
業務支出	20,021,913	4.06	17,791,939	4.69	2,229,974	12.53
獎補助支出	2,574,388	0.52	872,248	0.23	1,702,140	195.14
其他獎補助	2,574,388	0.52	872,248	0.23	1,702,140	195.14
財產損失	49,963	0.01	43,825	0.01	6,138	14.01
財產交易損失	49,963	0.01	43,825	0.01	6,138	14.01
折舊、折耗及攤銷	32,710,114	6.63	25,536,439	6.72	7,173,675	28.09
固定資產折舊	28,910,541	5.86	21,902,671	5.77	7,007,870	32.00
無形資產攤銷	3,799,573	0.77	3,633,768	0.96	165,805	4.56
其他支出	11,395,599	2.31	3,543,509	0.93	7,852,090	221.59
其他支出	11,395,599	2.31	3,543,509	0.93	7,852,090	221.59
本期賸餘(短絀)	106,862,679	21.67	20,368,887	5.36	86,493,792	424.64
期初淨資產	648,534,715	131.50	628,165,828	165.42	20,368,887	3.24
解繳公庫						
淨資產調整數	11,729,241				11,729,241	
期末淨資產	767,126,635	155.55	648,534,715	170.79	118,591,920	18.29

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)	106,862,679
8002 調整非現金項目	-121,234,239
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-14,371,560
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	-7,200,294
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-7,200,294
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,299,048
8404 減少短期債務及其他負債	-5,666,658
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-367,610
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-21,939,464
87 期初現金及約當現金	103,066,467
88 期末現金及約當現金	81,127,003

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 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	356,881,251	136,285,748	493,166,999	收入
徵收及依法分配收入	31,270		31,270	徵收及依法分配收入
勞務收入	63,685		63,685	勞務收入
財產收入	550,197	136,266,848	136,817,045	財產收益
政府撥入收入	327,765,843		327,765,843	政府撥入收入
教學收入	20,569,074		20,569,074	教學收入
其他收入	7,901,182	18,900	7,920,082	其他收入
基金用途	360,744,537	25,559,783	386,304,320	支出
用人費用	319,552,343		319,552,343	人事支出
服務費用	15,668,127	4,353,786	20,021,913	業務支出
材料及用品費	3,610,728	-3,610,728		
租金、償債、利息及相關手續費	265,760	-265,760		
稅捐及規費(強制費)	8,372	-8,372		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	468,926	-468,926		
捐助、補助與獎助	2,574,388		2,574,388	獎補助支出
		49,963	49,963	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	7,200,294	-7,200,294		
		32,710,114	32,710,114	折舊、折耗及攤銷
其他	11,395,599		11,395,599	其他支出
本期賸餘(短絀)	-3,863,286	110,725,965	106,862,679	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	42,160,339	606,374,376	648,534,715	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		11,729,241	11,729,241	淨資產調整數
期末基金餘額	38,297,053	728,829,582	767,126,635	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數136,285,748元，係土地、土地改良物、房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備及電腦軟體等資產增加。(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11,729,241元)
2. 調整數4,353,786元，係預算項目之「材料及用品費」、「租金、償債、利息及相關手續費」、「稅捐及規費(強制費)」及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」重分類為會計科目之「業務支出」。
3. 調整數49,963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及其他支出。
4. 調整數7,200,294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32,710,114元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數11,729,241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606,374,376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。

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：

中華民國113年度

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		

主辦會計人員：

會計室主任 陳宇治

基金主持人：

校長 黃懷德