

冊 號：16-15

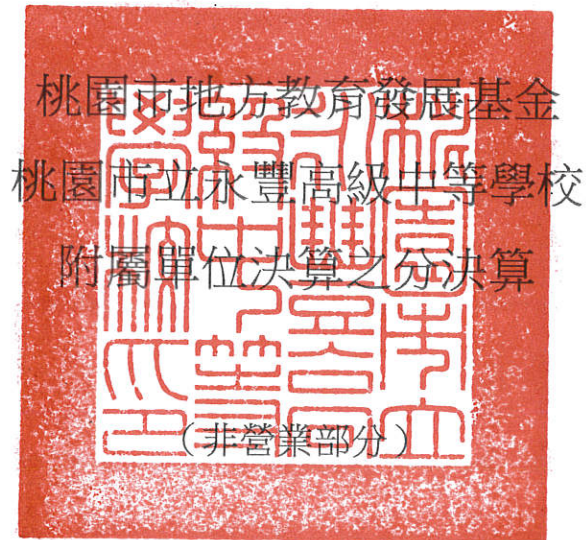
機關代號：10901

中華民國 114 年度

(114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日)

桃園市總決算

桃園市政府教育局主管



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

114 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 114 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 7,163 萬 1,000 元，決算數 3 億 6,663 萬 14 元。

113 學年度下學期，預定招收 79 班，實際招收 79 班，預計學生人數 2,359 人，實際學生人數 2,441 人。

114 學年度上學期，預定招收 79 班，實際招收 79 班，預計學生人數 2,435 人，實際學生人數 2,473 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 800 萬元，決算數 610 萬 2,729 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 7,770 萬 6,295 元，較預算數 3 億 6,963 萬 1,000 元，增加 807 萬 5,295 元，計增 2.18%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 違規罰款收入：決算數 1 萬 6,540 元，較預算數 0 元，增加 1 萬 6,540 元。

主要係因：損壞賠償收入超收。

2. 服務收入：決算數 6 萬 170 元，較預算數 0 元，增加 6 萬 170 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 114 年 度

收。

3. 財產處分收入：決算數 4 萬 7,504 元，較預算數 0 元，增加 4 萬 7,504 元。
主要係因：財產處分變賣收入增加，收入超收。
4. 租金收入：決算數 13 萬 1,876 元，較預算數 0 元，增加 13 萬 1,876 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 2,000 元，增加 500 元，計增 0.24%。
主要係因：超商權利金收入增加，收入超收。
6. 利息收入：決算數 6 萬 5,643 元，較預算數 5 萬 5,000 元，增加 1 萬 643 元，計增 19.35%。
主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。
7. 公庫撥款收入：決算數 3 億 4,701 萬 1,913 元，較預算數 3 億 4,152 萬 3,000 元，增加 548 萬 8,913 元，計增 1.61%。
主要係因：撥補 114 年用人費用不足數。
8. 政府其他撥入收入：決算數 225 萬 3,372 元，較預算數 0 元，增加 225 萬 3,372 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. 使用規費收入：決算數 9 萬 5,417 元，較預算數 0 元，增加 9 萬 5,417 元。
主要係因：場地開放收入超收。
10. 學雜費收入：決算數 2,044 萬 190 元，較預算數 2,153 萬元，減少 108 萬 9,810 元，計減 5.06%。
主要係因：學雜費收入短收。
11. 雜項收入：決算數 737 萬 1,170 元，較預算數 631 萬 1,000 元，增加 106 萬 170 元，計增 16.80%。
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 7,273 萬 2,743 元，較預算數 3 億 7,963 萬 1,000 元，減少 689 萬 8,257 元，計減 1.82%。

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 6,663 萬 14 元，較預算數 3 億 7,163 萬 1,000 元，減少 500 萬 986 元，計減 1.35%。
主要係因：用人費用結餘及服務費用等撙節開支。

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 114 年度

2. 建築及設備計畫：

(1) 決算數 610 萬 2,729 元，較法定預算數 800 萬元，減少 189 萬 7,271 元，計減 23.72%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(2) 決算數 610 萬 2,729 元，較可用預算數 800 萬元，減少 189 萬 7,271 元，計減 23.72%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 497 萬 3,552 元，較預算短絀數 1,000 萬元，減少短絀數 1,497 萬 3,552 元。

三、現金流量結果：

(一) 業務活動之淨現金流入 1,252 萬 5,086 元。

(二) 投資活動之淨現金流出 610 萬 2,729 元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 21 萬 7,146 元。

(四) 現金及約當現金之淨增 620 萬 5,211 元。

(五) 期初現金及約當現金 8,112 萬 7,003 元。

(六) 期末現金及約當現金 8,733 萬 2,214 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	89,670,959	84,210,302	6.48
固定資產	722,471,420	721,064,587	0.20
無形資產	4,535,396	7,764,995	-41.59
流動負債	40,439,334	39,735,083	1.77
其他負債	5,961,020	6,178,166	-3.51
淨資產	770,277,421	767,126,635	0.41

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 114 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 8,733 萬 2,214 元，其中 4,035 萬 2,574 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)本年度未有補辦預算。

(三)本年度併入決算資料如下：

高中及高職教育計畫：

- 1.核准文號(桃園市政府 114 年 12 月 30 日第 1140380923 號函)，核准 114 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 968 萬 3,559 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 114 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	369,631,000	100.00	377,706,295	100.00	8,075,295	2.18	356,881,251	100.00
41 徵收及依法分配收入			16,540	0.00	16,540	0.00	31,270	0.01
4115 違規罰款收入			16,540	0.00	16,540		31,270	0.01
43 勞務收入			60,170	0.02	60,170	0.00	63,685	0.02
431 服務收入			60,170	0.02	60,170		63,685	0.02
45 財產收入	267,000	0.07	457,523	0.12	190,523	71.36	550,197	0.15
451 財產處分收入			47,504	0.01	47,504		40,600	0.01
452 租金收入			131,876	0.03	131,876		124,761	0.03
453 權利金收入	212,000	0.06	212,500	0.06	500	0.24	212,500	0.06
454 利息收入	55,000	0.01	65,643	0.02	10,643	19.35	66,336	0.02
45Y 其他財產收入							106,000	0.03
46 政府撥入收入	341,523,000	92.40	349,265,285	92.47	7,742,285	2.27	327,765,843	91.84
462 公庫撥款收入	341,523,000	92.40	347,011,913	91.87	5,488,913	1.61	325,800,915	91.29
46Y 政府其他撥入收入			2,253,372	0.60	2,253,372		1,964,928	0.55
47 規費收入			95,417	0.03	95,417	0.00		
473 使用規費收入			95,417	0.03	95,417			
4S 教學收入	21,530,000	5.82	20,440,190	5.41	-1,089,810	-5.06	20,569,074	5.76
4S1 學雜費收入	21,530,000	5.82	20,440,190	5.41	-1,089,810	-5.06	20,569,074	5.76
4Y 其他收入	6,311,000	1.71	7,371,170	1.95	1,060,170	16.80	7,901,182	2.21
4YY 雜項收入	6,311,000	1.71	7,371,170	1.95	1,060,170	16.80	7,901,182	2.21
5 基金用途	379,631,000	102.71	372,732,743	98.68	-6,898,257	-1.82	360,744,537	101.08
52 高中及高職教育計畫	371,631,000	100.54	366,630,014	97.07	-5,000,986	-1.35	353,544,243	99.06
5M 建築及設備計畫	8,000,000	2.16	6,102,729	1.62	-1,897,271	-23.72	7,200,294	2.02
購建固定資產	7,940,000	2.15	6,102,729	1.62	-1,837,271	-23.14	7,200,294	2.02
其他	60,000	0.02			-60,000	-100.00		
本期賸餘 (短絀)	-10,000,000		-4,973,552		-14,973,552	-149.74	-3,863,286	
期初基金餘額	36,160,000		38,297,053		2,137,053	5.91	42,160,339	
解繳公庫								
期末基金餘額	26,160,000		43,270,605		17,110,605	65.41	38,297,053	

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 114 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	369,631,000	377,706,295	8,075,295	2.18	
41 徵收及依法分配收入		16,540	16,540	0.00	
4115 違規罰款收入		16,540	16,540	0.00	損壞賠償收入超收。
43 勞務收入		60,170	60,170	0.00	
431 服務收入		60,170	60,170	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	267,000	457,523	190,523	71.36	
451 財產處分收入		47,504	47,504	0.00	處分財產變賣收入超收。
452 租金收入		131,876	131,876	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	212,000	212,500	500	0.24	
454 利息收入	55,000	65,643	10,643	19.35	
46 政府撥入收入	341,523,000	349,265,285	7,742,285	2.27	
462 公庫撥款收入	341,523,000	347,011,913	5,488,913	1.61	
46Y 政府其他撥入收入		2,253,372	2,253,372	0.00	國中專輔教師未編列預算，以教育部部款支應。
47 規費收入		95,417	95,417	0.00	
473 使用規費收入		95,417	95,417	0.00	場地設備使用費收入超收。
4S 教學收入	21,530,000	20,440,190	-1,089,810	-5.06	
4S1 學雜費收入	21,530,000	20,440,190	-1,089,810	-5.06	
4Y 其他收入	6,311,000	7,371,170	1,060,170	16.80	
4YY 雜項收入	6,311,000	7,371,170	1,060,170	16.80	

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 114 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	379,631,000	372,732,743	-6,898,257	-1.82	
52 高中及高職教育計畫	371,631,000	366,630,014	-5,000,986	-1.35	
1 用人費用	326,169,000	331,605,009	5,436,009	1.67	
11 正式員額薪資	209,880,000	212,060,013	2,180,013	1.04	
12 聘僱及兼職人員薪資	9,666,000	10,661,721	995,721	10.30	
13 加(夜)班費	2,675,000	2,825,098	150,098	5.61	
15 獎金	49,533,000	50,694,776	1,161,776	2.35	
16 退休及卹償金	28,561,000	28,627,877	66,877	0.23	
18 福利費	25,854,000	26,735,524	881,524	3.41	
2 服務費用	21,724,000	16,567,524	-5,156,476	-23.74	
21 水電費	4,010,000	3,582,023	-427,977	-10.67	
22 郵電費	821,000	464,784	-356,216	-43.39	擲節支用。
23 旅運費	613,000	558,540	-54,460	-8.88	
24 印刷裝訂與廣告費	759,000	367,170	-391,830	-51.62	擲節支用。
25 修理保養及保固費	7,130,000	3,191,988	-3,938,012	-55.23	擲節支用。
26 保險費	60,000	49,793	-10,207	-17.01	
27 一般服務費	6,342,000	6,611,281	269,281	4.25	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3,801,000元，決算金額4,040,367元，係覈實支付及外包費編列委外校警3人，預算金額1,991,000元，決算金額1,964,412元。
28 專業服務費	1,809,000	1,561,945	-247,055	-13.66	
29 公共關係費	180,000	180,000			
3 材料及用品費	5,338,000	3,965,028	-1,372,972	-25.72	
31 使用材料費	510,000	626,294	116,294	22.80	覈實支付。
32 用品消耗	4,828,000	3,338,734	-1,489,266	-30.85	擲節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	400,000	266,880	-133,120	-33.28	
43 機器租金	100,000	33,600	-66,400	-66.40	擲節支用。
45 雜項設備租金	300,000	233,280	-66,720	-22.24	擲節支用。
6 稅捐及規費(強制費)	10,000	15,438	5,438	54.38	
63 房屋稅	5,000	1,662	-3,338	-66.76	擲節支用。
64 消費與行為稅		6,300	6,300		覈實支付。
66 規費	5,000	7,476	2,476	49.52	覈實支付。調整容納91Y其他轉出7,000元；661行政規費與強制費轉入7,000元。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,085,000	2,235,937	-1,849,063	-45.26	

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 114 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	%	
71 會費	12,000	9,520	-2,480	-20.67	擱節支用。
72 捐助、補助與獎助	2,954,000	1,486,190	-1,467,810	-49.69	擱節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	469,000	200,230	-268,770	-57.31	擱節支用。
75 競賽及交流活動費	650,000	539,997	-110,003	-16.92	
9 其他	13,905,000	11,974,198	-1,930,802	-13.89	
91 其他支出	13,905,000	11,974,198	-1,930,802	-13.89	調整容納:91Y其他轉出7,000元；661行政規費與強制費轉入7,000元。
5M 建築及設備計畫	8,000,000	6,102,729	-1,897,271	-23.72	
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	8,000,000	6,102,729	-1,897,271	-23.72	
51 購建固定資產	7,940,000	6,102,729	-1,837,271	-23.14	513工程預算數4,500,000元，未編列工程管理費預算數，亦無決算數。調整容納：513擴充改良房屋建築及設備轉入200,000元；514購置機械及設備轉出700,000元；516購置雜項設備轉入500,000元。
52 購置無形資產	60,000		-60,000	-100.00	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	959,475,054	230,645,472	8,000,000
非理財目的之長期投資			
土地	221,553,941		
土地改良物	45,213,724	40,733,210	
房屋及建築	491,171,431	48,581,359	4,700,000
機械及設備	100,389,153	73,343,029	1,500,000
交通及運輸設備	15,983,258	10,981,289	240,000
雜項設備	77,398,552	57,006,585	1,500,000
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	7,764,995		60,000
發展中之無形資產			
其他			

- 註：1.房屋及建築-增加數：教務處及總務處內部整修工程、國中部教學大樓修繕工程等共計15,116,794元。
 2.機械及設備-增加數：購置中央控制管理設備及會議室LCD電視汰換等共計9,262,717元。減少數：報廢電腦及投影機等共計 3,232,816元。
 3.交通及運輸設備-增加數：購置數位硬體雙向教學廣播系統等共計98,301元，數位硬體雙向教學廣播系統改良增值18,304元，以上共計116,605元。減少數：報廢電視接收器等共計153,542元。
 4.雜項設備-增加數：購置飲水機、冷氣機及體育設備等共計3,170,116元。減少數：報廢家政教學設備、電視機及冷氣機等共計4,844,071元。
 5.電腦軟體-減少數：報廢電腦軟體等共計5,000元。年底軟體攤銷提列3,224,599元。

桃園市立永豐高級中等學校

產明細表

114 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		
27,666,232	290,000	11,460,028	18,028,970	727,006,816
				221,553,941
			401,794	4,078,720
15,116,794			9,203,688	448,503,178
9,262,717		3,232,816	7,114,889	25,961,136
116,605		153,542	1,037,820	3,927,212
3,170,116		4,844,071	270,779	18,447,233
	290,000	3,229,599		4,535,396

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114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		4,500,000		200,000	4,700,000	3,622,263	-1,077,737	
房屋及建築		4,500,000		200,000	4,700,000	3,622,263	-1,077,737	
購建中固定資產								
機械及設備		2,200,000		-700,000	1,500,000	1,009,599	-490,401	
機械及設備		2,200,000		-700,000	1,500,000	1,009,599	-490,401	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		240,000			240,000	33,948	-206,052	
交通及運輸設備		240,000			240,000	33,948	-206,052	
購建中固定資產								
雜項設備		1,000,000		500,000	1,500,000	1,436,919	-63,081	
雜項設備		1,000,000		500,000	1,500,000	1,436,919	-63,081	
購建中固定資產								
合 計		7,940,000			7,940,000	6,102,729	-1,837,271	

(1)本年度提升學生學習動力美化自主學習環境實施計畫-圖書館內部空間改善工程保留金額965,870元。

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114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	730,773,992	730,773,992		
代管-土地	3,767,176	3,767,176		
土地	221,553,941	221,553,941		
土地改良物	4,078,720	4,078,720		
房屋及建築	448,503,178	448,503,178		
機械及設備	25,961,136	25,961,136		
交通及運輸設備	3,927,212	3,927,212		
雜項設備	18,447,233	18,447,233		
電腦軟體	4,535,396	4,535,396		

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 114 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
專任人員	219	224	5	(1)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。(2)114學年國中新增1班增聘2名教師。
職員	212	217	5	
工友	1	1	0	
約僱人員	6	6	0	
合 計	219	224	5	

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 114 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算										兼任人 員用人 費用	總計
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	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		
高中及高職教育計畫	209,380,000	2,448,000	2,675,000		49,533,000	28,561,000		25,854,000		318,951,000	7,218,000	326,169,000
正式人員	209,380,000		2,675,000		49,533,000	28,561,000		25,845,000		316,494,000		316,494,000
聘僱人員		2,448,000						9,000		2,457,000		2,457,000
兼任人員											7,218,000	7,218,000
合 計	209,380,000	2,448,000	2,675,000		49,533,000	28,561,000		25,854,000		318,951,000	7,218,000	326,169,000

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3,801,000元，決算金額4,040,367元及外包費編列委外校警3人，預算金額1,991,000元，決算金額1,964,412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，114年度預算編列216人，計24,312,000元，執行結果決算186人，計24,972,947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 114 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
212,060,013	2,689,896	2,825,098		50,694,776	28,627,877		26,735,524		323,633,184	7,971,825	331,605,009
212,060,013		2,825,098		50,339,219	28,627,877		26,715,324		320,567,531		320,567,531
	2,689,896			355,557			20,200		3,065,653		3,065,653
										7,971,825	7,971,825
212,060,013	2,689,896	2,825,098		50,694,776	28,627,877		26,735,524		323,633,184	7,971,825	331,605,009

(2)年終工作獎金係依據行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函訂定發布「一百十三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，114年度預算編列219人，計25,006,000元，執行結果決

算238人，計25,591,829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，114年度預算編列16人，計215,000元，執行結果決算5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114年度

單位：新臺幣元

車 輛 類 型	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	

註：(1)管理用車輛：截至本年度終了一般公務中型客車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 114 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			379,631,000		372,732,743		-6,898,257	-1.82	
高中及高職教 育計畫			371,631,000		366,630,014		-5,000,986	-1.35	
建築及設備計 畫			8,000,000		6,102,729		-1,897,271	-23.72	充實教學設備以補 助款支應。

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114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	326,169,000	331,605,009	5,436,009	1.67
11 正式員額薪資	209,880,000	212,060,013	2,180,013	1.04
12 聘僱及兼職人員薪資	9,666,000	10,661,721	995,721	10.30
13 加(夜)班費	2,675,000	2,825,098	150,098	5.61
15 獎金	49,533,000	50,694,776	1,161,776	2.35
16 退休及卹償金	28,561,000	28,627,877	66,877	0.23
18 福利費	25,854,000	26,735,524	881,524	3.41
2 服務費用	21,724,000	16,567,524	-5,156,476	-23.74
21 水電費	4,010,000	3,582,023	-427,977	-10.67
22 郵電費	821,000	464,784	-356,216	-43.39
23 旅運費	613,000	558,540	-54,460	-8.88
24 印刷裝訂與廣告費	759,000	367,170	-391,830	-51.62
25 修理保養及保固費	7,130,000	3,191,988	-3,938,012	-55.23
26 保險費	60,000	49,793	-10,207	-17.01
27 一般服務費	6,342,000	6,611,281	269,281	4.25
28 專業服務費	1,809,000	1,561,945	-247,055	-13.66
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	5,338,000	3,965,028	-1,372,972	-25.72
31 使用材料費	510,000	626,294	116,294	22.80
32 用品消耗	4,828,000	3,338,734	-1,489,266	-30.85
4 租金、償債、利息及相關手續費	400,000	266,880	-133,120	-33.28
43 機器租金	100,000	33,600	-66,400	-66.40
45 雜項設備租金	300,000	233,280	-66,720	-22.24
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	8,000,000	6,102,729	-1,897,271	-23.72
51 購建固定資產	7,940,000	6,102,729	-1,837,271	-23.14
52 購置無形資產	60,000	0	-60,000	-100.00
6 稅捐及規費(強制費)	10,000	15,438	5,438	54.38
63 房屋稅	5,000	1,662	-3,338	-66.76
64 消費與行為稅	0	6,300	6,300	0.00
66 規費	5,000	7,476	2,476	49.52
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,085,000	2,235,937	-1,849,063	-45.26
71 會費	12,000	9,520	-2,480	-20.67
72 捐助、補助與獎助	2,954,000	1,486,190	-1,467,810	-49.69
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	469,000	200,230	-268,770	-57.31
75 競賽及交流活動費	650,000	539,997	-110,003	-16.92
9 其他	13,905,000	11,974,198	-1,930,802	-13.89
91 其他支出	13,905,000	11,974,198	-1,930,802	-13.89
合 計	379,631,000	372,732,743	-6,898,257	-1.82

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 114 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	4,470,000	4,632,962	162,962	3.65	
27D 計時與計件人員酬金	3,801,000	4,040,367	239,367	6.30	覈實支付。
282 專技人員酬金	184,000	175,200	-8,800	-4.78	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	425,000	417,395	-7,605	-1.79	
521 購置電腦軟體	60,000		-60,000	-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114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	816,677,775	100.00	813,039,884	100.00	3,637,891	0.45	負債	46,400,354	5.68	45,913,249	5.65	487,105	1.06
流動資產	89,670,959	10.98	84,210,302	10.36	5,460,657	6.48	流動負債	40,439,334	4.95	39,735,083	4.89	704,251	1.77
現金	87,332,214	10.69	81,127,003	9.98	6,205,211	7.65	應付款項	40,439,334	4.95	39,735,083	4.89	704,251	1.77
銀行存款	87,332,214	10.69	81,127,003	9.98	6,205,211	7.65	應付代收款	40,439,334	4.95	39,735,083	4.89	704,251	1.77
應收款項	1,932,513	0.24	2,976,679	0.37	-1,044,166	-35.08	其他負債	5,961,020	0.73	6,178,166	0.76	-217,146	-3.51
其他應收款	1,932,513	0.24	2,976,679	0.37	-1,044,166	-35.08	什項負債	5,961,020	0.73	6,178,166	0.76	-217,146	-3.51
預付款項	406,232	0.05	106,620	0.01	299,612	281.01	存入保證金	5,961,020	0.73	6,178,166	0.76	-217,146	-3.51
預付費用	406,232	0.05	106,620	0.01	299,612	281.01	淨資產	770,277,421	94.32	767,126,635	94.35	3,150,786	0.41
固定資產	722,471,420	88.46	721,064,587	88.69	1,406,833	0.20	淨資產	770,277,421	94.32	767,126,635	94.35	3,150,786	0.41
土地	221,553,941	27.13	221,553,941	27.25	0	0.00	淨資產	770,277,421	94.32	767,126,635	94.35	3,150,786	0.41
土地	221,553,941	27.13	221,553,941	27.25	0	0.00	累積餘額	770,277,421	94.32	767,126,635	94.35	3,150,786	0.41
土地改良物	4,078,720	0.50	4,480,514	0.55	-401,794	-8.97							
土地改良物	45,213,724	5.54	45,213,724	5.56	0	0.00							
累計折舊-土地改良物	-41,135,004	-5.04	-40,733,210	-5.01	-401,794	0.99							
房屋建築及設備	448,503,178	54.92	442,590,072	54.44	5,913,106	1.34							
房屋建築及設備	506,288,225	61.99	491,171,431	60.41	15,116,794	3.08							
累計折舊-房屋建築及設備	-57,785,047	-7.08	-48,581,359	-5.98	-9,203,688	18.94							
機械及設備	25,961,136	3.18	27,046,124	3.33	-1,084,988	-4.01							
機械及設備	106,419,054	13.03	100,389,153	12.35	6,029,901	6.01							
累計折舊-機械及設備	-80,457,918	-9.85	-73,343,029	-9.02	-7,114,889	9.70							
交通及運輸設備	3,927,212	0.48	5,001,969	0.62	-1,074,757	-21.49							
交通及運輸設備	15,946,321	1.95	15,983,258	1.97	-36,937	-0.23							
累計折舊-交通及運輸設備	-12,019,109	-1.47	-10,981,289	-1.35	-1,037,820	9.45							
雜項設備	18,447,233	2.26	20,391,967	2.51	-1,944,734	-9.54							
雜項設備	75,724,597	9.27	77,398,552	9.52	-1,673,955	-2.16							
累計折舊-雜項設備	-57,277,364	-7.01	-57,006,585	-7.01	-270,779	0.47							
合計：	816,677,775	100.00	813,039,884	100.00	3,637,891	0.45	合計：	816,677,775	100.00	813,039,884	100.00	3,637,891	0.45

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. 無經營珍貴動產、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—桃園市立永豐高級中等學校
平衡表

中華民國114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	%
無形資產	4,535,396	0.56	7,764,995	0.96	-3,229,599	-41.59							
無形資產	4,535,396	0.56	7,764,995	0.96	-3,229,599	-41.59							
電腦軟體	4,535,396	0.56	7,764,995	0.96	-3,229,599	-41.59							
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	3,767,176	0.46	3,767,176	0.46	0	0.00							
應付代管資產	-3,767,176	-0.46	-3,767,176	-0.46	0	0.00							
合計：	816,677,775	100.00	813,039,884	100.00	3,637,891	0.45	合計：	816,677,775	100.00	813,039,884	100.00	3,637,891	0.45

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，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114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	399,251,494	100.00	493,166,999	100.00	-93,915,505	-19.04
徵收及依法分配收入	16,540	0.00	31,270	0.01	-14,730	-47.11
違規罰款收入	16,540	0.00	31,270	0.01	-14,730	-47.11
勞務收入	60,170	0.02	63,685	0.01	-3,515	-5.52
服務收入	60,170	0.02	63,685	0.01	-3,515	-5.52
財產收益	22,002,722	5.51	136,817,045	27.74	-114,814,323	-83.92
財產孳息收入	410,019	0.10	403,597	0.08	6,422	1.59
廢舊物品售價收入	47,504	0.01	40,600	0.01	6,904	17.00
其他財產收入	21,545,199	5.40	136,372,848	27.65	-114,827,649	-84.20
政府撥入收入	349,265,285	87.48	327,765,843	66.46	21,499,442	6.56
公庫撥款收入	347,011,913	86.92	325,800,915	66.06	21,210,998	6.51
政府其他撥入收入	2,253,372	0.56	1,964,928	0.40	288,444	14.68
規費收入	95,417	0.02	0	0.00	95,417	0.00
使用規費收入	95,417	0.02	0	0.00	95,417	0.00
教學收入	20,440,190	5.12	20,569,074	4.17	-128,884	-0.63
學雜費收入	20,440,190	5.12	20,569,074	4.17	-128,884	-0.63
其他收入	7,371,170	1.85	7,920,082	1.61	-548,912	-6.93
受贈收入	0	0.00	18,900	0.00	-18,900	-100.00
雜項收入	7,371,170	1.85	7,901,182	1.60	-530,012	-6.71
支出	396,119,012	99.22	386,304,320	78.33	9,814,692	2.54
人事支出	331,605,009	83.06	319,552,343	64.80	12,052,666	3.77
人事支出	331,605,009	83.06	319,552,343	64.80	12,052,666	3.77
業務支出	21,564,617	5.40	20,021,913	4.06	1,542,704	7.71
業務支出	21,564,617	5.40	20,021,913	4.06	1,542,704	7.71
獎補助支出	1,486,190	0.37	2,574,388	0.52	-1,088,198	-42.27
其他獎補捐助	1,486,190	0.37	2,574,388	0.52	-1,088,198	-42.27
財產損失	82,741	0.02	49,963	0.01	32,778	65.60
財產交易損失	82,741	0.02	49,963	0.01	32,778	65.60
折舊、折耗及攤銷	29,406,257	7.37	32,710,114	6.63	-3,303,857	-10.10
固定資產折舊	26,176,658	6.56	28,910,541	5.86	-2,733,883	-9.46
無形資產攤銷	3,229,599	0.81	3,799,573	0.77	-569,974	-15.00
其他支出	11,974,198	3.00	11,395,599	2.31	578,599	5.08
其他支出	11,974,198	3.00	11,395,599	2.31	578,599	5.08
本期賸餘(短絀)	3,132,482	0.78	106,862,679	21.67	-103,730,197	-97.07
期初淨資產	767,126,635	192.14	648,534,715	131.50	118,591,920	18.29
解繳公庫						
淨資產調整數	18,304	0.00	11,729,241	2.38	-11,710,937	-99.84
期末淨資產	770,277,421	192.93	767,126,635	155.55	3,150,786	0.41

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114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)	3,132,482
8002 調整非現金項目	9,392,604
81 業務活動之淨現金流入(流出)	12,525,086
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	-6,102,729
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-6,102,729
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,841,745
8404 減少短期債務及其他負債	-5,058,891
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-217,146
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	6,205,211
87 期初現金及約當現金	81,127,003
88 期末現金及約當現金	87,332,214

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 114 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	377,706,295	21,545,199	399,251,494	收入
徵收及依法分配收入	16,540		16,540	徵收及依法分配收入
勞務收入	60,170		60,170	勞務收入
財產收入	457,523	21,545,199	22,002,722	財產收益
政府撥入收入	349,265,285		349,265,285	政府撥入收入
規費收入	95,417		95,417	規費收入
教學收入	20,440,190		20,440,190	教學收入
其他收入	7,371,170		7,371,170	其他收入
基金用途	372,732,743	23,386,269	396,119,012	支出
用人費用	331,605,009		331,605,009	人事支出
服務費用	16,567,524	4,997,093	21,564,617	業務支出
材料及用品費	3,965,028	-3,965,028		
租金、償債、利息及相關手續費	266,880	-266,880		
稅捐及規費(強制費)	15,438	-15,438		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	749,747	-749,747		
捐助、補助與獎助	1,486,190		1,486,190	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資及營舍與設施 工程支出	6,102,729	-6,102,729		財產損失
其他	11,974,198		11,974,198	其他支出
其他	11,974,198		11,974,198	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,973,552	-1,841,070	3,132,482	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	38,297,053	728,829,582	767,126,635	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
淨資產調整數		18,304	18,304	淨資產調整數
期末基金餘額	43,270,605	727,006,816	770,277,421	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數21,545,199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18,304元)
2. 調整數4,997,093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82,741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6,102,729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29,406,257元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數18,304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728,829,582元，係配合會計法刪除第29條規定，將上年度財產價值承轉至本年度。

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

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 日 期	核 准 金 額
合計 52 高中及高職教育計畫	桃園市政府114年12月30日府主基字 第1140380923號	114.12.30	9,683,559 9,683,559

備註：

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國114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 陳宇治

基金主持人：校長 黃懷德

