

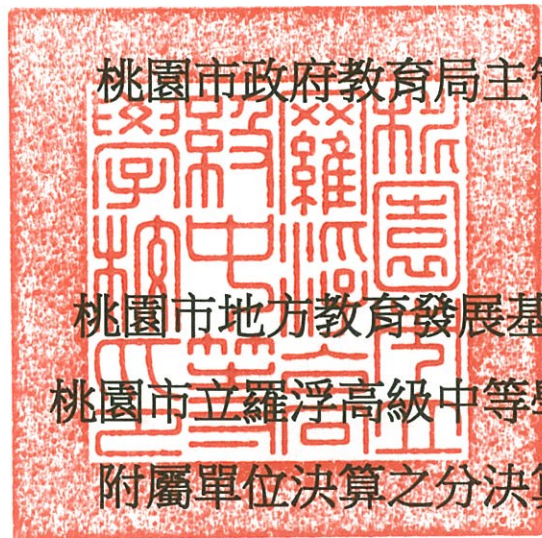
冊 號：16-19

機關代號：11301

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

桃園市地方教育發展基金

桃園市立羅浮高級中等學校

附屬單位決算之分決算

(非營業部分)

桃園市立羅浮高級中等學校編

桃園市地方教育發展基金－桃園市立羅浮高級中等學校

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－桃園市立羅浮高級中等學校

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 1 億 90 萬 1,000 元，決算數 1 億 38 萬 1,789 元。

113 學年度下學期，預定招收高中部 9 班、國中部 9 班及特教班 1 班，實際招收 19 班，預計學生人數 416 人，實際學生人數 369 人。

114 學年度上學期，預定招收高中部 9 班、國中部 9 班及特教班 1 班，實際招收 19 班，預計學生人數 416 人，實際學生人數 373 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 37 萬元，決算數 36 萬 8,392 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 1 億 782 萬 1,562 元，較預算 9,827 萬 1,000 元，增加 955 萬 562 元，計增 9.72%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 租金收入：決算數 90 萬 7,995 元，較預算數 40 萬元，增加 50 萬 7,995 元，計增 127.00%。
主要係因：教職員及代理教師等宿舍租金收入超收。
2. 利息收入：決算數 9 萬 6,288 元，較預算數 3 萬元，增加 6 萬 6,288 元，計增 220.96%。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立羅浮高級中等學校

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

主要係因：保管款及零用金專戶利息收入超收。

3. 公庫撥款收入：決算數 1 億 152 萬 6,535 元，較預算數 9,208 萬 1,000 元，增加 944 萬 5,535 元，計增 10.26%。

主要係因：用人費用不足及市款專任輔導教師薪資撥補收入。

4. 政府其他撥入收入：決算數 74 萬 2,180 元，較預算數 0 元，增加 74 萬 2,180 元。

主要係因：國中專輔教師未編列預算，以教育部部款支應。

5. 使用規費收入：決算數 3 萬 5,650 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 5,650 元。

主要係因：場地開放收入超收。

6. 學雜費收入：決算數 329 萬 44 元，較預算數 323 萬 1,000 元，增加 5 萬 9,044 元，計增 1.83%。

主要係因：學雜費收入超收。

7. 雜項收入：決算數 122 萬 2,870 元，較預算數 252 萬 9,000 元，減少 130 萬 6,130 元，計減 51.65%。

主要係因：高中課業輔導費、重補修學分費用等收入短收。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數 1 億 75 萬 181 元，較預算數 1 億 127 萬 1,000 元，減少 52 萬 819 元，計減 0.51%。

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 1 億 38 萬 1,789 元，較預算數 1 億 90 萬 1,000 元，減少 51 萬 9,211 元，計減 0.51%。

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 36 萬 8,392 元，較法定預算數 37 萬元，減少 1,608 元，計減 0.43%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款。

(2) 決算數 36 萬 8,392 元，較可用預算數 37 萬元，減少 1,608 元，計減 0.43%，主要係因：購置機械及設備等採購結餘款等。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數 707 萬 1,381 元，較預算短絀數 300 萬元，減少短絀數 1,007 萬 1,381 元。

桃園市地方教育發展基金－桃園市立羅浮高級中等學校

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

三、現金流量結果：

- (一)業務活動之淨現金流入 1,090 萬 3,948 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 36 萬 8,392 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入 21 萬 5,000 元。
- (四)現金及約當現金之淨增 1,075 萬 556 元。
- (五)期初現金及約當現金 4,350 萬 9,438 元。
- (六)期末現金及約當現金 5,425 萬 9,994 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	55,847,221	44,229,880	26.27
長期貸墊款及準備金	1,278,162	1,216,821	5.04
固定資產	132,254,150	166,929,605	-20.77
無形資產	538,591	743,760	-27.59
流動負債	32,108,990	27,778,030	15.59
其他負債	3,575,162	3,298,821	8.38
淨資產	154,233,972	182,043,215	-15.28

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 5,425 萬 9,994 元，其中 1,878 萬 4,629 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，另併入決算資料如下：

高中及高職教育計畫：

1.核准文號(桃園市政府 114 年 12 月 30 日府主基字第 1140380923 號函)，

桃園市地方教育發展基金－桃園市立羅浮高級中等學校

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

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 1,079 萬 366 元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立羅浮高級中等學校

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	98,271,000	100.00	107,821,562	100.00	9,550,562	9.72	100,405,277	100.00
41 徵收及依法分配收入						0.00	1,380	0.00
4115 違規罰款收入							1,380	0.00
45 財產收入	430,000	0.44	1,004,283	0.93	574,283	133.55	1,305,825	1.30
451 財產處分收入							77,900	0.08
452 租金收入	400,000	0.41	907,995	0.84	507,995	127.00	961,303	0.96
454 利息收入	30,000	0.03	96,288	0.09	66,288	220.96	83,597	0.08
45Y 其他財產收入							183,025	0.18
46 政府撥入收入	92,081,000	93.70	102,268,715	94.85	10,187,715	11.06	95,157,873	94.77
462 公庫撥款收入	92,081,000	93.70	101,526,535	94.16	9,445,535	10.26	94,493,953	94.11
46Y 政府其他撥入收入			742,180	0.69	742,180		663,920	0.66
47 規費收入			35,650	0.03	35,650	0.00		
473 使用規費收入			35,650	0.03	35,650			
4S 教學收入	3,231,000	3.29	3,290,044	3.05	59,044	1.83	3,240,199	3.23
4S1 學雜費收入	3,231,000	3.29	3,290,044	3.05	59,044	1.83	3,240,199	3.23
4Y 其他收入	2,529,000	2.57	1,222,870	1.13	-1,306,130	-51.65	700,000	0.70
4YY 雜項收入	2,529,000	2.57	1,222,870	1.13	-1,306,130	-51.65	700,000	0.70
5 基金用途	101,271,000	103.05	100,750,181	93.44	-520,819	-0.51	94,867,622	94.48
52 高中及高職教育計畫	100,901,000	102.68	100,381,789	93.10	-519,211	-0.51	94,606,302	94.22
5M 建築及設備計畫	370,000	0.38	368,392	0.34	-1,608	-0.43	261,320	0.26
購建固定資產	370,000	0.38	368,392	0.34	-1,608	-0.43	261,320	0.26
本期賸餘（短絀）	-3,000,000		7,071,381		10,071,381	-335.71	5,537,655	
期初基金餘額	6,832,000		14,369,850		7,537,850	110.33	8,832,195	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,832,000		21,441,231		17,609,231	459.53	14,369,850	

填表說明：

桃園市地方教育發展基金－桃園市立羅浮高級中等學校
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	98,271,000	107,821,562	9,550,562	9.72	
45 財產收入	430,000	1,004,283	574,283	133.55	
452租金收入	400,000	907,995	507,995	127.00	教職員及代理教師等宿舍租金收入超收。
454利息收入	30,000	96,288	66,288	220.96	保管款及零用金專戶利息收入超收。
46 政府撥入收入	92,081,000	102,268,715	10,187,715	11.06	
462公庫撥款收入	92,081,000	101,526,535	9,445,535	10.26	
46Y政府其他撥入收入		742,180	742,180	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		35,650	35,650	0.00	
473使用規費收入		35,650	35,650	0.00	場地開放收入超收。
4S 教學收入	3,231,000	3,290,044	59,044	1.83	
4S1學雜費收入	3,231,000	3,290,044	59,044	1.83	
4Y 其他收入	2,529,000	1,222,870	-1,306,130	-51.65	
4YY雜項收入	2,529,000	1,222,870	-1,306,130	-51.65	高中課業輔導費、重補修學分費用等收入短收。

填表說明：

桃園市地方教育發展基金—桃園市立羅浮高級中等學校
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	101,271,000	100,750,181	-520,819	-0.51	
52 高中及高職教育計畫	100,901,000	100,381,789	-519,211	-0.51	
1 用人費用	79,934,000	88,336,849	8,402,849	10.51	
11 正式員額薪資	52,860,000	57,901,165	5,041,165	9.54	覈實支付。用人費用不足已奉准辦理超支併決算10,790,366元。
12 聘僱及兼職人員薪資	3,526,000	3,337,447	-188,553	-5.35	
13 加（夜）班費	1,003,000	1,411,573	408,573	40.74	覈實支付。
15 獎金	8,058,000	10,318,869	2,260,869	28.06	覈實支付。
16 退休及卹償金	9,065,000	8,870,804	-194,196	-2.14	
18 福利費	5,422,000	6,496,991	1,074,991	19.83	覈實支付。
2 服務費用	7,720,000	3,726,713	-3,993,287	-51.73	
21 水電費	742,000	690,011	-51,989	-7.01	
22 郵電費	302,000	148,162	-153,838	-50.94	撙節支用。
23 旅運費	377,000	187,810	-189,190	-50.18	撙節支用。
24 印刷裝訂與廣告費	300,000	25,358	-274,642	-91.55	撙節支用。
25 修理保養及保固費	2,391,000	742,585	-1,648,415	-68.94	撙節支用。
26 保險費	80,000	12,653	-67,347	-84.18	撙節支用。
27 一般服務費	2,614,000	1,281,202	-1,332,798	-50.99	一般服務費計時與計件人員酬金校園安全警衛約用人員2人，預算金額951,000元(含約用人員特別休假未休之工資)，決算金額958,950元，係覈實支付、身心障礙學生就學交通車司機約用人員1人，預算金額475,000元(含約用人員特別休假未休之工資)，決算金額29,542元及市府下授午餐廚工薪津補助約用人員2人，預算金額432,000元，決算金額66,398元，決算金額小於預算金額，係因另有補助經費支應之故，撙節支用。
28 專業服務費	762,000	486,532	-275,468	-36.15	撙節支用。
29 公共關係費	152,000	152,400	400	0.26	
3 材料及用品費	3,717,000	2,308,798	-1,408,202	-37.89	
31 使用材料費	63,000		-63,000	-100.00	撙節支用。
32 用品消耗	3,654,000	2,308,798	-1,345,202	-36.81	撙節支用。
4 租金、償債、利息及相關手續費	150,000	123,000	-27,000	-18.00	
45 雜項設備租金	150,000	123,000	-27,000	-18.00	撙節支用。
6 稅捐及規費(強制費)	19,000	3,708	-15,292	-80.48	
64 消費與行為稅	11,000		-11,000	-100.00	撙節支用。
66 規費	8,000	3,708	-4,292	-53.65	撙節支用。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立羅浮高級中等學校
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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,068,000	2,288,364	-1,779,636	-43.75	
71 會費	5,000	3,000	-2,000	-40.00	撙節支用。
72 捐助、補助與獎助	3,325,000	2,256,000	-1,069,000	-32.15	撙節支用。
73 分擔	25,000		-25,000	-100.00	撙節支用。
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	10,000	-2,000	-16.67	
75 競賽及交流活動費	701,000	19,364	-681,636	-97.24	撙節支用。
9 其他	5,293,000	3,594,357	-1,698,643	-32.09	
91 其他支出	5,293,000	3,594,357	-1,698,643	-32.09	撙節支用。
5M 建築及設備計畫	370,000	368,392	-1,608	-0.43	
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	370,000	368,392	-1,608	-0.43	
51 購建固定資產	370,000	368,392	-1,608	-0.43	

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	193,140,830	25,467,465	370,000
非理財目的之長期投資			
土地	139,368		
土地改良物	2,280,083	1,923,828	
房屋及建築	159,868,140	10,263,096	
機械及設備	13,721,263	7,301,892	90,000
交通及運輸設備	5,463,369	2,223,723	190,000
雜項設備	10,924,847	3,754,926	90,000
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	743,760		
發展中之無形資產			
其他			

註：1.房屋及建築-增加數：高中棟改良增值，撥入小學用房屋等，以上共計14,306,369元。減少數：撥出國小幼兒園共計51,112,279元。
2.機械及設備-增加數：購置數位攝影機、個人電腦-桌電等共計2,995,522元。減少數：報廢速印機、血壓計等，撥出手腳四肢練習器等，以上共計104,590元。
3.交通及運輸設備-增加數：購置校園監視器設備、充電車等共計298,000元。減少數：撥出賽艇等共計337,000元。
4.雜項設備-增加數：購置電子琴袋及製冰機等共計3,093,681元。
5.電腦軟體-減少數：年底無形資產(應用系統、套裝軟體等)攤銷提列205,169元。

桃園市立羅浮高級中等學校

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		
20,693,572	252,000	51,759,038	3,815,158	132,792,741
				139,368
				356,255
14,306,369		51,112,279	-1,091,830	113,890,964
2,995,522		104,590	2,820,320	6,489,983
298,000		337,000	376,896	2,823,750
3,093,681			1,709,772	8,553,830

註：

桃園市地方教育發展基金－桃園市立羅浮高級中等學校

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		90,000			90,000	88,892	-1,108	
機械及設備		90,000			90,000	88,892	-1,108	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		190,000			190,000	190,000		
交通及運輸設備		190,000			190,000	190,000		
購建中固定資產								
雜項設備		90,000			90,000	89,500	-500	
雜項設備		90,000			90,000	89,500	-500	
購建中固定資產								
合 計		370,000			370,000	368,392	-1,608	

中華民國114年12月31日

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	167,817,115	167,817,115		
代管-土地	35,024,374	35,024,374		
土地	139,368	139,368		
土地改良物	356,255	356,255		
房屋及建築	113,890,964	113,890,964		
機械及設備	6,489,983	6,489,983		
交通及運輸設備	2,823,750	2,823,750		
雜項設備	8,553,830	8,553,830		
電腦軟體	538,591	538,591		

桃園市地方教育發展基金—桃園市立羅浮高級中等學校

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	72	70	-2	少2人，本校國中專任輔導教師未編列預算，以教育部部款、教育局市款支應者計1人；本年度教師未補實2人及會計室佐理員1人未補實。
職員	67	65	-2	
約僱人員	5	5	0	
合 計	72	70	-2	

填表說明：一般服務費計時與計件人員酬金編列校園安全警衛約用人員2人；身心障礙學生就學交通車司機約用人員1人；市府下授午餐廚工薪津補助約用人員2人

本 頁 空 白

桃園市地方教育發展基金—桃園市立羅浮高級中等學校
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 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	52,860,000	2,340,000	1,003,000		8,058,000	9,065,000		5,422,000		78,748,000	1,186,000	79,934,000
正式人員	52,860,000		1,003,000		7,818,000	9,065,000		5,417,000		76,163,000		76,163,000
聘僱人員		2,340,000			240,000			5,000		2,585,000		2,585,000
兼任人員											1,186,000	1,186,000
合 計	52,860,000	2,340,000	1,003,000		8,058,000	9,065,000		5,422,000		78,748,000	1,186,000	79,934,000

註：

1.本校教育部部款專任輔導教師未編列預算，每月依實際支出的適當科目列帳；該員屬正式教師，以正式人員之用人費用科目列帳，無預算數，但有決算數。

2.一般服務費計時與計件人員酬金校園安全警衛約用人員2人，預算金額951,000元(合約用人員特別休假未休之工資)，決算金額958,950元、身心障礙學生就學交通車司機約用人員1人，預算金額475,000元(合約用人員特別休假未休之工資)，決算金額29,542元及市府下授午餐廚工薪津補助約用人員2人，預算金額432,000元，決算金額66,398元。

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
57,901,165	2,656,165	1,411,573		10,318,869	8,870,804		6,496,991		87,655,567	681,282	88,336,849
57,901,165		1,411,573		10,038,058	8,870,804		6,496,991		84,718,591		84,718,591
	2,656,165			280,811					2,936,976		2,936,976
										681,282	681,282
57,901,165	2,656,165	1,411,573		10,318,869	8,870,804		6,496,991		87,655,567	681,282	88,336,849

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67人，計3,866,000元，執行結果決算43人，計3,914,756元。(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「一百一十三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72人，計4,124,000元，執行結果決算71人，計6,374,113元。(3)退休人員領年終慰問金係依據「退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法」第2條第2項規定辦理，114年度預算編列1人，計38,000元，執行結果決算0人，計0元。(4)其他獎金為服務獎章，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」規定辦理，114年度預算編列1人，計35,000元，執行結果決算1人，計30,000元。

桃園市地方教育發展基金—桃園市立羅浮高級中等學校

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：截至本年度終了(1)管理用車輛：截至本年度終了一般公務身心障礙學生就學交通車小客車1輛。(2)其他車輛：無。

主要業務計畫執行績效摘要表

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			101,271,000		100,750,181			-520,819	-0.51	
高中及高職教 育計畫			100,901,000		100,381,789			-519,211	-0.51	
建築及設備計 畫			370,000		368,392			-1,608	-0.43	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立羅浮高級中等學校

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	79,934,000	88,336,849	8,402,849	10.51
11 正式員額薪資	52,860,000	57,901,165	5,041,165	9.54
12 聘僱及兼職人員薪資	3,526,000	3,337,447	-188,553	-5.35
13 加(夜)班費	1,003,000	1,411,573	408,573	40.74
15 獎金	8,058,000	10,318,869	2,260,869	28.06
16 退休及卹償金	9,065,000	8,870,804	-194,196	-2.14
18 福利費	5,422,000	6,496,991	1,074,991	19.83
2 服務費用	7,720,000	3,726,713	-3,993,287	-51.73
21 水電費	742,000	690,011	-51,989	-7.01
22 郵電費	302,000	148,162	-153,838	-50.94
23 旅運費	377,000	187,810	-189,190	-50.18
24 印刷裝訂與廣告費	300,000	25,358	-274,642	-91.55
25 修理保養及保固費	2,391,000	742,585	-1,648,415	-68.94
26 保險費	80,000	12,653	-67,347	-84.18
27 一般服務費	2,614,000	1,281,202	-1,332,798	-50.99
28 專業服務費	762,000	486,532	-275,468	-36.15
29 公共關係費	152,000	152,400	400	0.26
3 材料及用品費	3,717,000	2,308,798	-1,408,202	-37.89
31 使用材料費	63,000	0	-63,000	-100.00
32 用品消耗	3,654,000	2,308,798	-1,345,202	-36.81
4 租金、償債、利息及相關手續費	150,000	123,000	-27,000	-18.00
45 雜項設備租金	150,000	123,000	-27,000	-18.00
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	370,000	368,392	-1,608	-0.43
51 購建固定資產	370,000	368,392	-1,608	-0.43
6 稅捐及規費(強制費)	19,000	3,708	-15,292	-80.48
64 消費與行為稅	11,000	0	-11,000	-100.00
66 規費	8,000	3,708	-4,292	-53.65
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,068,000	2,288,364	-1,779,636	-43.75
71 會費	5,000	3,000	-2,000	-40.00
72 捐助、補助與獎助	3,325,000	2,256,000	-1,069,000	-32.15
73 分擔	25,000	0	-25,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	12,000	10,000	-2,000	-16.67
75 競賽及交流活動費	701,000	19,364	-681,636	-97.24
9 其他	5,293,000	3,594,357	-1,698,643	-32.09
91 其他支出	5,293,000	3,594,357	-1,698,643	-32.09
合 計	101,271,000	100,750,181	-520,819	-0.51

桃園市地方教育發展基金—桃園市立羅浮高級中等學校
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	152,000	152,400	400	0.26	可支用額度為152,400元，依規定覈實支用。
291 公共關係費	152,000	152,400	400	0.26	
統計所需項目	2,576,000	1,574,300	-1,001,700	-38.89	
213 宿舍電費	30,000	228,268	198,268	660.89	
215 宿舍水費	20,000	15,062	-4,938	-24.69	
253 宿舍修護費	510,000	123,018	-386,982	-75.88	
27D 計時與計件人員酬金	1,858,000	1,054,890	-803,110	-43.22	
282 專技人員酬金	28,000	28,000			
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	130,000	125,062	-4,938	-3.80	

桃園市地方教育發展基金—桃園市立羅浮高級中等學校

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	189,918,124	100.00	213,120,066	100.00	-23,201,942	-10.89	負 債	35,684,152	18.79	31,076,851	14.58	4,607,301	14.83
流動資產	55,847,221	29.41	44,229,880	20.75	11,617,341	26.27	流動負債	32,108,990	16.91	27,778,030	13.03	4,330,960	15.59
現金	54,259,994	28.57	43,509,438	20.42	10,750,556	24.71	應付款項	32,108,990	16.91	27,778,030	13.03	4,330,960	15.59
銀行存款	54,259,994	28.57	43,509,438	20.42	10,750,556	24.71	應付代收款	32,108,990	16.91	27,778,030	13.03	4,330,960	15.59
預付款項	1,587,227	0.84	720,442	0.34	866,785	120.31	其他負債	3,575,162	1.88	3,298,821	1.55	276,341	8.38
預付費用	1,587,227	0.84	720,442	0.34	866,785	120.31	什項負債	3,575,162	1.88	3,298,821	1.55	276,341	8.38
長期貸墊款及準備金	1,278,162	0.67	1,216,821	0.57	61,341	5.04	存入保證金	2,297,000	1.21	2,082,000	0.98	215,000	10.33
準備金	1,278,162	0.67	1,216,821	0.57	61,341	5.04	應付退休及離職金	1,278,162	0.67	1,216,821	0.57	61,341	5.04
退休及離職準備金	1,278,162	0.67	1,216,821	0.57	61,341	5.04	淨資產	154,233,972	81.21	182,043,215	85.42	-27,809,243	-15.28
固定資產	132,254,150	69.64	166,929,605	78.33	-34,675,455	-20.77	淨資產	154,233,972	81.21	182,043,215	85.42	-27,809,243	-15.28
土地	139,368	0.07	139,368	0.07	0	0.00	淨資產	154,233,972	81.21	182,043,215	85.42	-27,809,243	-15.28
土地	139,368	0.07	139,368	0.07	0	0.00	累積餘額	154,233,972	81.21	182,043,215	85.42	-27,809,243	-15.28
土地改良物	356,255	0.19	356,255	0.17	0	0.00							
土地改良物	2,280,083	1.20	2,280,083	1.07	0	0.00							
累計折舊-土地改良物	-1,923,828	-1.01	-1,923,828	-0.90	0	0.00							
房屋建築及設備	113,890,964	59.97	149,605,044	70.20	-35,714,080	-23.87							
房屋建築及設備	123,062,230	64.80	159,868,140	75.01	-36,805,910	-23.02							
累計折舊-房屋建築及設備	-9,171,266	-4.83	-10,263,096	-4.82	1,091,830	-10.64							
機械及設備	6,489,983	3.42	6,419,371	3.01	70,612	1.10							
機械及設備	16,612,195	8.75	13,721,263	6.44	2,890,932	21.07							
累計折舊-機械及設備	-10,122,212	-5.33	-7,301,892	-3.43	-2,820,320	38.62							
交通及運輸設備	2,823,750	1.49	3,239,646	1.52	-415,896	-12.84							
交通及運輸設備	5,424,369	2.86	5,463,369	2.56	-39,000	-0.71							
累計折舊-交通及運輸設備	-2,600,619	-1.37	-2,223,723	-1.04	-376,896	16.95							
雜項設備	8,553,830	4.50	7,169,921	3.36	1,383,909	19.30							
雜項設備	14,018,528	7.38	10,924,847	5.13	3,093,681	28.32							
合計：	189,918,124	100.00	213,120,066	100.00	-23,201,942	-10.89	合計：	189,918,124	100.00	213,120,066	100.00	-23,201,942	-10.89

信託代理與保證資產

6,621,981

保證品

6,621,981

信託代理與保證負債

6,621,981

應付保證品

6,621,981

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—桃園市立羅浮高級中等學校

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	%
累計折舊-雜項設備	-5,464,698	-2.88	-3,754,926	-1.76	-1,709,772	45.53							
無形資產	538,591	0.28	743,760	0.35	-205,169	-27.59							
無形資產	538,591	0.28	743,760	0.35	-205,169	-27.59							
電腦軟體	538,591	0.28	743,760	0.35	-205,169	-27.59							
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	35,024,374	18.44	35,024,374	16.43	0	0.00							
應付代管資產	-35,024,374	-18.44	-35,024,374	-16.43	0	0.00							
合計：	189,918,124	100.00	213,120,066	100.00	-23,201,942	-10.89	合計：	189,918,124	100.00	213,120,066	100.00	-23,201,942	-10.89

信託代理與保證資產

6,621,981

信託代理與保證負債

6,621,981

保證品

6,621,981

應付保證品

6,621,981

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—桃園市立羅浮高級中等學校

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	120,375,233	100.00	106,588,581	100.00	13,786,652	12.93
徵收及依法分配收入	0	0.00	1,380	0.00	-1,380	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	1,380	0.00	-1,380	-100.00
財產收益	13,557,954	11.26	7,489,129	7.03	6,068,825	81.04
財產孳息收入	1,004,283	0.83	1,044,900	0.98	-40,617	-3.89
廢舊物品售價收入	0	0.00	77,900	0.07	-77,900	-100.00
其他財產收入	12,553,671	10.43	6,366,329	5.97	6,187,342	97.19
政府撥入收入	102,268,715	84.96	95,157,873	89.28	7,110,842	7.47
公庫撥款收入	101,526,535	84.34	94,493,953	88.65	7,032,582	7.44
政府其他撥入收入	742,180	0.62	663,920	0.62	78,260	11.79
規費收入	35,650	0.03	0	0.00	35,650	0.00
使用規費收入	35,650	0.03	0	0.00	35,650	0.00
教學收入	3,290,044	2.73	3,240,199	3.04	49,845	1.54
學雜費收入	3,290,044	2.73	3,240,199	3.04	49,845	1.54
其他收入	1,222,870	1.02	700,000	0.66	522,870	74.70
雜項收入	1,222,870	1.02	700,000	0.66	522,870	74.70
支出	108,254,613	89.93	102,755,106	96.40	5,499,507	5.35
人事支出	88,336,849	73.38	83,699,507	78.53	4,637,342	5.54
人事支出	88,336,849	73.38	83,699,507	78.53	4,637,342	5.54
業務支出	6,194,583	5.15	5,772,818	5.42	421,765	7.31
業務支出	6,194,583	5.15	5,772,818	5.42	421,765	7.31
獎補助支出	2,256,000	1.87	2,130,000	2.00	126,000	5.92
其他獎補助	2,256,000	1.87	2,130,000	2.00	126,000	5.92
財產損失	1,690	0.00	678	0.00	1,012	149.26
財產交易損失	1,690	0.00	678	0.00	1,012	149.26
折舊、折耗及攤銷	7,871,134	6.54	8,148,126	7.64	-276,992	-3.40
固定資產折舊	7,665,965	6.37	7,965,659	7.47	-299,694	-3.76
無形資產攤銷	205,169	0.17	182,467	0.17	22,702	12.44
其他支出	3,594,357	2.99	3,003,977	2.82	590,380	19.65
其他支出	3,594,357	2.99	3,003,977	2.82	590,380	19.65
本期賸餘（短絀）	12,120,620	10.07	3,833,475	3.60	8,287,145	216.18
期初淨資產	182,043,215	151.23	178,208,483	167.19	3,834,732	2.15
解繳公庫						
淨資產調整數	-39,929,863	-33.17	1,257	0.00	-39,931,120	176,700.08
期末淨資產	154,233,972	128.13	182,043,215	170.79	-27,809,243	-15.28

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—桃園市立羅浮高級中等學校

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)	12,120,620
8002 調整非現金項目	-1,216,672
81 業務活動之淨現金流入(流出)	10,903,948
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	-368,392
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-368,392
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,914,000
8404 減少短期債務及其他負債	-3,699,000
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	215,000
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	10,750,556
87 期初現金及約當現金	43,509,438
88 期末現金及約當現金	54,259,994

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—桃園市立羅浮高級中等學校

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	107,821,562	12,553,671	120,375,233	收入
財產收入	1,004,283	12,553,671	13,557,954	財產收益
政府撥入收入	102,268,715		102,268,715	政府撥入收入
規費收入	35,650		35,650	規費收入
教學收入	3,290,044		3,290,044	教學收入
其他收入	1,222,870		1,222,870	其他收入
基金用途	100,750,181	7,504,432	108,254,613	支出
用人費用	88,336,849		88,336,849	人事支出
服務費用	3,726,713	2,467,870	6,194,583	業務支出
材料及用品費	2,308,798	-2,308,798		
租金、償債、利息及相關手續費	123,000	-123,000		
稅捐及規費(強制費)	3,708	-3,708		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	32,364	-32,364		
捐助、補助與獎助	2,256,000		2,256,000	獎補助支出
		1,690	1,690	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及營舍與設施工程支出	368,392	-368,392		
		7,871,134	7,871,134	折舊、折耗及攤銷
其他	3,594,357		3,594,357	其他支出
本期賸餘(短絀)	7,071,381	5,049,239	12,120,620	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	14,369,850	167,673,365	182,043,215	期初淨資產
解繳公庫		-39,929,863	-39,929,863	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	21,441,231	132,792,741	154,233,972	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數12,553,671元，係房屋及建築、機械及設備、交通及運輸設備及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7,771,509元)
2. 調整數2,467,870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1,690元，係機械及設備等固定資產財產交易損失。
4. 調整數368,392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7,871,134元，係固定資產和無形資產之折舊、折耗及攤銷。
6. 調整數39,929,863元，係財產無償移出移入之情形。
7. 調整數167,673,365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—桃園市立羅浮高級中等學校
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	10,790,366 10,790,366

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		