

4-0501052

中華民國 110 年度

(110年1月1日至110年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立成功高級中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立成功高級中學編

臺北市地方教育發展基金 110 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 6	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 9 至 11	頁
(二)基金用途明細表	第 12 至 17	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 18 至 19	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 20 至 21	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 22 至 22	頁
(九)用人費用彙計表	第 24 至 25	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 26 至 26	頁
(十二)各項費用彙計表	第 27 至 29	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 30 至 30	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 32 至 35	頁
二、收入支出表	第 36 至 36	頁
三、現金流量表	第 37 至 37	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 39 至 40	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	378,247,659	395,831,866	- 17,584,207	- 4.44
基金用途	390,629,870	397,275,326	- 6,645,456	- 1.67
賸餘(短絀-)	- 12,382,211	- 1,443,460	- 10,938,751	
餘絀情形：				
基金餘額	24,393,129	36,775,340	- 12,382,211	- 33.67
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 13,014,663	815,905	- 13,830,568	

附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立成功高級中學

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348,363,000元，決算數344,478,037元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、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；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、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童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列32,494,000元，決算數31,922,188元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列11,991,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,716,000元），決算數14,229,645元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

臺北市地方教育發展基金臺北市立成功高級中學

總 說 明

中華民國 110年度

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378,247,659元，較預算數378,480,000元，減少232,341元，計減0.06%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數920,175元，較預算數857,000元，增加63,175元，計增7.37%。

主要係因：

教科書作業管理費較預期增加。

2.財產處分收入：決算數7,390元，較預算數80,000元，減少72,610元，計減90.76%。

主要係因：

惜物網拍賣收入7,390元。

3.租金收入：決算數1,274,570元，較預算數2,138,000元，減少863,430元，計減40.38%。

主要係因：

運動場館委外110年3-6月租金配合疫情政策減免411,236元及熱食部因疫情減免5-12月租金103,790元、熱食部睿霖新天地停租、郵局提款機撤除等。

3.權利金收入：決算數486,825元，較預算數540,000元，減少53,175元，計減9.85%。

主要係因：

運動場館委外營運權利金因疫情減免。

4.其他財產收入：決算數478,944元，較預算數702,000元，減少223,056元，計減31.77%。

主要係因：

因疫情政策致場租費較預期減少。

5.公庫撥款收入：決算數326,662,700元，較預算數326,277,000元，增加385,700元，計增0.12%。

主要係因：

(1)教育局補助110年度無障礙廁所經費195,000元。(2)教育局補助110年樹木褐根病防治作業第19梯94,700元。

(3)教育局補助110年一師一載具96,000元。

6.政府其他撥入收入：決算數4,764,961元，較預算數0元，增加4,764,961元。

主要係因：

(1).教育部補助109(1)資訊科技及化學科銜接教育鐘點費結轉110年度16,500元。

(2).教育部補助109學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費結轉110年度374,400元。

(3).教育部補助109學年度高中優質化補助方案(109會計年度)經常門第3期經費67,726元。

(4).教育部補助109學年度高中優質化補助方案(109會計年度)資本門第3期經費225,136元。

(5).教育部補助109學年度高中優質化補助方案(110會計年度)經常門第1期經費445,439元。

(6).教育部補助109學年度高中優質化補助方案(110會計年度)資本門第1期經費219,000元。

(7).教育部補助109年度改善校園無障礙環境經費1,200,000元。

(8).教育部補助110(1)資訊科技及化學科之銜接教育鐘點費31,900元。

(9).教育部補助110年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫經費674,105元。

(10).教育部補助110學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費595,840元。

(11).教育部補助110學年度高中優質化補助方案-經常門經費408,679元。

(12).教育部補助110學年度高中優質化補助方案-資本門經費344,114元。

(13).教育部補助110年度高級中等學校辦理戶外教育計畫經費137,622元。

(14).教育部補助全國高級中等學校學生自治組織辦理相關之能工作坊實施計畫經費9,100元。

(15).教育部補助110年度課程學習成果教師延長認證經費15,400元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立成功高級中學

總 說 明 中華民國 110年度

7.學雜費收入：決算數41,161,122元，較預算數45,436,000元，減少4,274,878元，計減9.41%。

主要係因：

高一、二因新課綱課業輔導不開課較預期收入減少。

8.受贈收入：決算數1,296,269元，較預算數750,000元，增加546,269元，計增72.84%。

主要係因：

各界捐款較預期增加。

9.雜項收入：決算數1,194,703元，較預算數1,700,000元，減少505,297元，計減29.72%。

主要係因：

舞動陽光運動場館委外營運睦鄰及公益計畫營運虧損減免等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數390,629,870元，較預算數392,848,000元，減少2,218,130元，計減0.56%。

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344,478,037元，較預算數348,363,000元，減少3,884,963元，計減1.12%。

主要係因：

用人費用覈實支用。

2.一般行政管理計畫：決算數31,922,188元，較預算數32,494,000元，減少571,812元，計減1.76%。

主要係因：

用人費用覈實支用。

3.建築及設備計畫：決算數14,229,645元，較預算數11,991,000元，增加2,238,645元，計增18.67%。

主要係因：

(1)預算設備-綜合擴大機等節餘53,518元。

(2)預算-校園電源改善工程2,405,708元辦理保留節餘84,648元。

(3)其他準備金款財源支付-110年度四維樓西棟所補強修護工程執行1,559,069元併決算。

(4)統籌款及國教署補助-改善校園無障礙環境工程執行496,225元併決算。

(5)統籌款-110年度校園褐根病防治作業94,700元併決算。

(6)補辦預算-無障礙升降平台等2,692,873元。

(7)預算-專科教室環境改善工程節餘24,348元。

(8)預算-電腦軟體單價未達10,000元移列經常門36,000元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數12,382,211元，較預算短絀數14,368,000元，計相差1,985,789元。

主要係因：

校園電源改善工程2,404,708元辦理保留、用人費用賸餘1,769,005元、運動場館委外租金收入受疫情影響較預期減少863,430元、其他準備金支付四維樓西棟廁所補強工程1,559,069元、其他如前所述。

臺北市地方教育發展基金臺北市立成功高級中學

總 說 明

中華民國 110年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出10,166,871元。
投資活動之淨現金流出2,774,856元。
籌資活動之淨現金流出72,936元
本年度現金及約當現金之淨減13,014,663元。
期初現金及約當現金36,346,647元。
期末現金及約當現金23,331,984元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為5,204,658,284元，包括：

流動資產23,535,250元，較上年度36,394,647元，減少12,859,397元，主要係因各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金18,098,784元，較上年度20,394,407元，減少2,295,623元，主要係因勞工退休金給付致退休及離職準備金減少及以前年度賸餘款修繕廁所致其他準備金-其他減少。

固定資產579,184,944元，較上年度589,873,217元，減少10,688,273元，主要係因固定資產折舊。

無形資產453,376元，較上年度739,159元，減少285,783元，主要係因無形資產攤銷。

其他資產4,583,385,930元，較上年度4,407,905,826元，增加175,480,104元，主要係因110年度土地公告現值調升致代管資產-土地增加。

決算日負債總額為4,600,626,835元，包括：

流動負債7,820,404元，較上年度10,490,763元，減少2,670,359元，主要係因主要係因110學年度第1學期教科書款當年度支付致應付代收款減少。

其他負債4,592,806,431元，較上年度4,417,428,777元，增加175,377,654元，主要係因110年度土地公告現值調升致應付代管資產增加。

決算日淨資產604,031,449元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數5,760,105元及補辦預算數2,716,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無

(五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無

丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學
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		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	378,480,000	100.00	378,247,659	100.00	-232,341	-0.06	395,831,866	100.00
43 勞務收入	857,000	0.23	920,175	0.24	63,175	7.37	561,478	0.14
431服務收入	857,000	0.23	920,175	0.24	63,175	7.37	561,478	0.14
45 財產收入	3,460,000	0.91	2,247,729	0.59	-1,212,271	-35.04	2,842,400	0.72
451財產處分收入	80,000	0.02	7,390	0.00	-72,610	-90.76	294,165	0.07
452租金收入	2,138,000	0.56	1,274,570	0.34	-863,430	-40.38	1,282,500	0.32
453權利金收入	540,000	0.14	486,825	0.13	-53,175	-9.85	505,000	0.13
45Y其他財產收入	702,000	0.19	478,944	0.13	-223,056	-31.77	760,735	0.19
46 政府撥入收入	326,277,000	86.21	331,427,661	87.62	5,150,661	1.58	342,548,945	86.54
462公庫撥款收入	326,277,000	86.21	326,662,700	86.36	385,700	0.12	338,046,579	85.40
46Y政府其他撥入收入			4,764,961	1.26	4,764,961	0.00	4,502,366	1.14
4S 教學收入	45,436,000	12.00	41,161,122	10.88	-4,274,878	-9.41	46,289,606	11.69
4S1學雜費收入	45,436,000	12.00	41,161,122	10.88	-4,274,878	-9.41	46,289,606	11.69
4Y 其他收入	2,450,000	0.65	2,490,972	0.66	40,972	1.67	3,589,437	0.91
4YO受贈收入	750,000	0.20	1,296,269	0.34	546,269	72.84	1,869,015	0.47
4YY雜項收入	1,700,000	0.45	1,194,703	0.32	-505,297	-29.72	1,720,422	0.43
5 基金用途	392,848,000	100.00	390,629,870	100.00	-2,218,130	-0.56	397,275,326	100.00
52 高中及高職教育計畫	348,363,000	88.68	344,478,037	88.19	-3,884,963	-1.12	348,378,315	87.69
5L 一般行政管理計畫	32,494,000	8.27	31,922,188	8.17	-571,812	-1.76	32,316,069	8.13
5M 建築及設備計畫	11,991,000	3.05	14,229,645	3.64	2,238,645	18.67	16,580,942	4.17
購建固定資產	11,955,000	3.04	14,229,645	3.64	2,274,645	19.03	16,299,942	4.10
其他	36,000	0.01			-36,000	-100.00	281,000	0.07
本期賸餘 (短絀-)	-14,368,000		-12,382,211		1,985,789	-13.82	-1,443,460	
期初基金餘額	33,727,000		36,775,340		3,048,340	9.04	38,218,800	
解繳公庫								
期末基金餘額	19,359,000		24,393,129		5,034,129	26.00	36,775,340	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學
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 金 額
合計		5,760,105
431服務收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	63,175
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	385,700
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	4,764,961
4YO受贈收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	546,269

備註：

地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學

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	378,480,000	378,247,659	-232,341	-0.06	
43 勞務收入	857,000	920,175	63,175	7.37	
431服務收入	857,000	920,175	63,175	7.37	
45 財產收入	3,460,000	2,247,729	-1,212,271	-35.04	
451財產處分收入	80,000	7,390	-72,610	-90.76	109年惜物網拍賣收入7,390元。
452租金收入	2,138,000	1,274,570	-863,430	-40.38	運動場館委外110年3-6月租金配合疫情政策減免411,236元及熱食部因疫情減免5-12月租金103,790元、熱食部睿霖新天地停租、郵局提款機撤除等。
453權利金收入	540,000	486,825	-53,175	-9.85	
45Y其他財產收入	702,000	478,944	-223,056	-31.77	因疫情政策致場租費較預期減少。
46 政府撥入收入	326,277,000	331,427,661	5,150,661	1.58	
462公庫撥款收入	326,277,000	326,662,700	385,700	0.12	(1)教育局補助110年度無障礙廁所經費195,000元。 (2)教育局補助110年樹木褐根病防治作業第19梯94,700元。(3)教育局補助110年一師一載具96,000元。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學

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	%	
46Y政府其他撥入收入		4,764,961	4,764,961	0.00	(1).教育部補助109(1)資訊科技及化學科銜接教育鐘點費結轉110年度16,500元。(2).教育部補助109學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費結轉110年度374,400元。(3).教育部補助109學年度高中優質化輔助方案(109會計年度)經常門第3期經費67,726元。(4).教育部補助109學年度高中優質化輔助方案(109會計年度)資本門第3期經費225,136元。(5)教育部補助109學年度高中優質化輔助方案(110會計年度)經常門第1期經費445,439元。(6)教育部補助109學年度高中優質化輔助方案(110會計年度)資本門第1期經費219,000元。(7)教育部補助109年度改善校園無障礙環境經費1,200,000元。(8)教育部補助110(1)資訊科技及化學科之銜接教育鐘點費31,900元。(9)教育部補助110年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫經費674,105元。(10)教育部補助110學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費595,840元。(11)教育部補助110學年度高中優質化輔助方案-經常門經費408,679元。(12)教育部補助110學年度高中優質化輔助方案-經常門經費344,114元。(13)教育部補

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學
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	%	
4S 教學收入	45,436,000	41,161,122	-4,274,878	-9.41	助110年度高級中等學校辦理戶外教育計畫經費137,622元。(14)教育部補助全國高級中等學校學生自治組織辦理相關之能工作坊實施計畫經費9,100元。(15)教育部補助110年度課程學習成果教師延長認證經費15,400元。 各界捐款較預期增加。 舞動陽光運動場館委外營運睦鄰及公益計畫營運虧損減免等。
4S1學雜費收入	45,436,000	41,161,122	-4,274,878	-9.41	
4Y 其他收入	2,450,000	2,490,972	40,972	1.67	
4YO受贈收入	750,000	1,296,269	546,269	72.84	
4YY雜項收入	1,700,000	1,194,703	-505,297	-29.72	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學
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	392,848,000	390,629,870	-2,218,130	-0.56	
52 高中及高職教育計畫	348,363,000	344,478,037	-3,884,963	-1.12	
1 用人費用	324,077,000	322,863,804	-1,213,196	-0.37	
11 正式員額薪資	136,116,000	140,738,914	4,622,914	3.40	
113 職員薪金	136,116,000	140,738,914	4,622,914	3.40	
12 聘僱及兼職人員薪資	15,795,288	15,008,892	-786,396	-4.98	
121 聘用人員薪金	3,130,104	561,600	-2,568,504	-82.06	
122 約僱職員薪金	837,984	3,645,932	2,807,948	335.08	
124 兼職人員酬金	11,827,200	10,801,360	-1,025,840	-8.67	
13 超時工作報酬	1,784,773	983,821	-800,952	-44.88	
131 加班費	1,688,773	935,821	-752,952	-44.59	
132 值班費	96,000	48,000	-48,000	-50.00	
15 獎金	34,748,827	32,063,311	-2,685,516	-7.73	
151 考績獎金	17,181,000	14,612,572	-2,568,428	-14.95	
152 年終獎金	17,567,827	17,450,739	-117,088	-0.67	
16 退休及卹償金	118,242,525	114,667,670	-3,574,855	-3.02	
161 職員退休及離職金	117,742,525	114,389,087	-3,353,438	-2.85	
162 工員退休及離職金	500,000	278,583	-221,417	-44.28	
18 福利費	17,389,587	19,401,196	2,011,609	11.57	
181 分擔員工保險費	12,032,244	15,014,847	2,982,603	24.79	
183 傷病醫藥費	695,300	352,220	-343,080	-49.34	
185 員工通勤交通費	1,567,440	1,162,800	-404,640	-25.82	
18Y 其他福利費	3,094,603	2,871,329	-223,274	-7.21	
2 服務費用	15,867,000	14,101,513	-1,765,487	-11.13	
21 水電費	2,987,785	2,606,439	-381,346	-12.76	
212 工作場所電費	2,625,310	2,346,648	-278,662	-10.61	
214 工作場所水費	355,275	254,492	-100,783	-28.37	
216 氣體費	7,200	5,299	-1,901	-26.40	
22 郵電費	441,411	263,627	-177,784	-40.28	
221 郵費	61,411	74,050	12,639	20.58	
222 電話費	380,000	189,577	-190,423	-50.11	
23 旅運費	381,643	197,841	-183,802	-48.16	
231 國內旅費	243,970	166,535	-77,435	-31.74	
235 貨物運費	30,000	12,310	-17,690	-58.97	
23Y 其他旅運費	107,673	18,996	-88,677	-82.36	
24 印刷裝訂與廣告費	1,569,220	1,120,839	-448,381	-28.57	
241 印刷及裝訂費	1,569,220	1,120,839	-448,381	-28.57	
25 修理保養及保固費	4,683,263	4,059,166	-624,097	-13.33	

地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學
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	%	
252 一般房屋修護費	2,200,000	2,611,203	411,203	18.69	
255 機械及設備修護費	576,263	273,735	-302,528	-52.50	
257 雜項設備修護費	1,907,000	1,174,228	-732,772	-38.43	
26 保險費		7,348	7,348		
26Y 其他保險費		7,348	7,348		
27 一般服務費	1,211,828	1,142,886	-68,942	-5.69	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	23,748	28,242	4,494	18.92	
279 外包費	842,080	782,644	-59,436	-7.06	
27F 體育活動費	346,000	332,000	-14,000	-4.05	
28 專業服務費	4,591,850	4,703,367	111,517	2.43	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,251,550	4,138,346	-113,204	-2.66	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	144,900	115,710	-29,190	-20.14	
288 委託考選訓練費		6,086	6,086		
289 試務甄選費	195,400	144,310	-51,090	-26.15	
28A 電腦軟體服務費		71,340	71,340		
28Y 其他專業服務費		227,575	227,575		
3 材料及用品費	5,347,000	4,699,849	-647,151	-12.10	
31 使用材料費	1,987,995	1,474,479	-513,516	-25.83	
315 設備零件	1,987,995	1,474,479	-513,516	-25.83	
32 用品消耗	3,359,005	3,225,370	-133,635	-3.98	
321 辦公(事務)用品	119,585	77,848	-41,737	-34.90	
322 報章雜誌	250,000	105,624	-144,376	-57.75	
325 服裝	40,000	49,000	9,000	22.50	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	6,610	-23,390	-77.97	
32Y 其他用品消耗	2,919,420	2,986,288	66,868	2.29	
4 租金、償債、利息及相關手續費		199,910	199,910		
43 機器租金		60,000	60,000		
431 電腦租金及使用費		60,000	60,000		
44 交通及運輸設備租金		139,910	139,910		
442 車租		139,910	139,910		
6 稅捐及規費(強制費)	565,000	430,027	-134,973	-23.89	
61 土地稅	106,050	103,944	-2,106	-1.99	
612 一般土地地價稅	106,050	103,944	-2,106	-1.99	
63 房屋稅	330,763	252,616	-78,147	-23.63	
631 一般房屋稅	330,763	252,616	-78,147	-23.63	

地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學
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	%	
64 消費與行為稅	128,187	73,467	-54,720	-42.69	
644 營業稅	128,187	73,467	-54,720	-42.69	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,757,000	1,718,478	-38,522	-2.19	
72 捐助、補助與獎助	699,700	916,700	217,000	31.01	
726 獎助學員生給與	639,700	916,700	277,000	43.30	
72Y 其他捐助、補助與獎助	60,000		-60,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,057,300	801,778	-255,522	-24.17	
743 獎勵費用	29,300	141,758	112,458	383.82	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,028,000	660,020	-367,980	-35.80	
9 其他	750,000	464,456	-285,544	-38.07	
91 其他支出	750,000	464,456	-285,544	-38.07	
91Y 其他	750,000	464,456	-285,544	-38.07	
5L 一般行政管理計畫	32,494,000	31,922,188	-571,812	-1.76	
1 用人費用	30,119,000	29,563,191	-555,809	-1.85	
11 正式員額薪資	19,596,000	19,375,345	-220,655	-1.13	
113 職員薪金	17,748,000	17,769,432	21,432	0.12	
114 工員工資	1,848,000	1,605,913	-242,087	-13.10	
13 超時工作報酬	1,187,918	867,144	-320,774	-27.00	
131 加班費	1,187,918	867,144	-320,774	-27.00	
15 獎金	5,050,178	4,959,569	-90,609	-1.79	
151 考績獎金	2,601,200	2,271,339	-329,861	-12.68	
152 年終獎金	2,448,978	2,688,230	239,252	9.77	
16 退休及卹償金	1,690,368	1,713,997	23,629	1.40	
161 職員退休及離職金	1,542,528	1,593,417	50,889	3.30	
162 工員退休及離職金	147,840	120,580	-27,260	-18.44	
18 福利費	2,594,536	2,647,136	52,600	2.03	
181 分擔員工保險費	1,715,616	1,848,575	132,959	7.75	
185 員工通勤交通費	430,920	326,570	-104,350	-24.22	
18Y 其他福利費	448,000	471,991	23,991	5.36	
2 服務費用	2,063,000	2,142,737	79,737	3.87	
22 郵電費	10,000	8,160	-1,840	-18.40	
222 電話費	10,000	8,160	-1,840	-18.40	
23 旅運費		365	365		
231 國內旅費		365	365		
24 印刷裝訂與廣告費	129,600	14,000	-115,600	-89.20	

地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學
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	%	
241 印刷及裝訂費	129,600	14,000	-115,600	-89.20	
25 修理保養及保固費	113,400		-113,400	-100.00	
252 一般房屋修護費	113,400		-113,400	-100.00	
27 一般服務費	898,000	1,006,237	108,237	12.05	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		748	748		
279 外包費	832,000	946,689	114,689	13.78	
27F 體育活動費	66,000	58,800	-7,200	-10.91	
28 專業服務費	732,000	936,840	204,840	27.98	
28Y 其他專業服務費	732,000	936,840	204,840	27.98	
29 公共關係費	180,000	177,135	-2,865	-1.59	
291 公共關係費	180,000	177,135	-2,865	-1.59	
3 材料及用品費	310,000	167,115	-142,885	-46.09	
32 用品消耗	310,000	167,115	-142,885	-46.09	
321 辦公（事務）用品	310,000	126,651	-183,349	-59.14	
32Y 其他用品消耗		40,464	40,464		
6 稅捐及規費(強制費)		145	145		
66 規費		145	145		
661 行政規費與強制費		145	145		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
9 其他		47,000	47,000		
91 其他支出		47,000	47,000		
91Y 其他		47,000	47,000		

地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學
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	%	
5M 建築及設備計畫	11,991,000	14,229,645	2,238,645	18.67	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,716,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數2,692,873元。2.決算數較預算數增加2,238,645元，主要係因：(1)預算設備-綜合擴大機等節餘53,518元。(2)預算-校園電源改善工程2,405,708元辦理保留節餘84,648元。(3)預算-專科教室環境改善工程節餘24,348元。(4)其他準備金款財源支付-110年度四維樓西棟所補強修護工程執行1,559,069元併決算、(5)統籌款及國教署補助-改善校園無障礙環境工程執行496,225元併決算。(6)統籌款-110年度校園褐根病防治作業94,700元併決算。(7)補辦預算-無障礙升降平台等2,692,873元。(8)預算軟體-電腦2U軟體單價未達10,000元移列經常門36,000元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,991,000	14,229,645	2,238,645	18.67	
51 購建固定資產	2,409,000	5,048,355	2,639,355	109.56	
514 購置機械及設備	1,869,987	4,065,490	2,195,503	117.41	
515 購置交通及運輸設備	162,000	156,700	-5,300	-3.27	
516 購置雜項設備	377,013	826,165	449,152	119.13	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出	9,546,000	9,181,290	-364,710	-3.82	
541 遞延修繕房屋建築支出	9,546,000	9,086,590	-459,410	-4.81	
542 其他遞延支出		94,700	94,700		

地方教育發展基金-臺北市立成功高級中學

基金用途明細表

中華民國 110 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員：
外包費：
救生員人力外包2人，預算數842,080元，決算數782,644元。
工友外包按件計算，預算數400,000元，決算數78,473元。
工友人力外包2人，預算數432,000元，決算數868,216。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數173,976元，決算數128,433元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

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	853,179,476	-262,567,100	5,161,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	683,299,358	-138,111,792	
機械及設備	85,046,908	-56,132,520	4,089,987
交通及運輸設備	16,263,063	-14,620,149	182,000
雜項設備	67,830,988	-53,702,639	853,013
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	739,159		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.機械及設備:

增加數可用預算數計4,089,987元，係法定預算數1,869,987元、補辦預算數2,220,000。

2.交通及運輸設備:

增加數可用預算數計182,000元，係法定預算數162,000元、補辦預算數20,000元。

3.雜項設備:

增加數可用預算數計853,013元，係法定預算數377,013元、補辦預算數476,000元。

4.電腦軟體:

增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計202,000元，係法定預算數202,230元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.機械及設備:

增加數計13,627,855元，變動原因為:(1)增置:電磁波實驗組等計4,065,490元。(2)受贈:無障礙升降平台等計4,978,445元。(3)撥入:讀卡機等計3,305,920元。(4)補列:速印機1,278,000元。

臺北市立成功高級中學

產明細表

110 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		
14,770,720	202,230	13,828,215	-11,916,561	579,638,320
			-11,274,432	533,913,134
13,627,855		8,839,924	-1,993,351	31,708,968
254,700		2,096,764	1,651,591	1,452,441
888,165		2,605,744	-300,369	12,110,401
	202,230	285,783		453,376

註 減少數計8,839,924元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢個人電腦等計8,839,924元。

2.交通及運輸設備:

增加數計254,700元，變動原因為:(1)增置:擴大機等計156,700元。(2)受贈:綜合擴大機等計98,000元。減少數計2,096,764元，變動原因為:(1)報廢:年度經財政局核准報廢電視字幕機等計2,096,764元。

3.雜項設備:

增加數計888,165元，變動原因為:(1)增置:攪拌器等826,165元。(2)受贈:應付代收款-教育局補助購置桌62,000元，減少數2,605,744元，變動原因為:(1)其他:109年度冷氣機貨物稅退稅減值14,000元。(2)報廢:年度經財政局核准報廢油印機等計2,591,744元。

4.電腦軟體:

增加數計0元。減少數計285,783元，變動原因為:(1)無形資產攤銷:截至110年12月止累計攤銷285,783元。

三、各資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

1.電腦軟體；係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學
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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		1,869,987	2,220,000		4,089,987	4,065,490	-24,497	
機械及設備		1,869,987	2,220,000		4,089,987	4,065,490	-24,497	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		162,000	20,000		182,000	156,700	-25,300	
交通及運輸設備		162,000	20,000		182,000	156,700	-25,300	
購建中固定資產								
雜項設備		377,013	476,000		853,013	826,165	-26,848	
雜項設備		377,013	476,000		853,013	826,165	-26,848	
購建中固定資產								
合 計		2,409,000	2,716,000		5,125,000	5,048,355	-76,645	

地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學
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		2,716,000
購置機械及設備	110.01.19府授教會字第1103019671號	1,160,000
購置機械及設備	110.03.15府授主事預字第1103002076號	30,000
購置機械及設備	110.04.21府授教會字第1103040265號	504,000
購置機械及設備	110.09.24府授主事預字第1103008985號	80,000
購置機械及設備	110.10.04府授教會字第1103091003號	103,000
購置機械及設備	110.10.25府授教會字第1103096811號	247,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	96,000
購置交通及運輸設備	110.04.21府授教會字第1103040265號	20,000
購置雜項設備	110.03.15府授主事預字第1103002076號	247,000
購置雜項設備	110.04.21府授教會字第1103040265號	229,000

地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學

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
高中及高職教育計畫	173	172	-1	
職員	164	163	-1	
聘用	7	7	0	
約僱	2	2	0	
一般行政管理計畫	33	33	0	
職員	28	29	1	110.2.22北市教人字第1103025858號核准職務代理約僱護士1人。
技工	2	2	0	
工友	3	2	-1	
合計	206	205	-1	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

 外包費：

 游泳池救生員2人。

 消化超額職工按件計算。

 工友外包2人。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學
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										兼任人員用人費用	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		
高中及高職教育計畫	136,116,000	3,968,088	1,784,773		34,748,827	118,242,525		17,389,587		312,249,800	11,827,200	324,077,000
職員	136,116,000	3,968,088	1,784,773		34,748,827	117,742,525		17,389,587		311,749,800	11,827,200	323,577,000
工具						500,000				500,000		500,000
一般行政管理計畫	19,596,000		1,187,918		5,050,178	1,690,368		2,594,536		30,119,000		30,119,000
職員	17,748,000		1,085,252		4,511,178	1,542,528		2,260,520		27,147,478		27,147,478
工具	1,848,000		102,666		539,000	147,840		334,016		2,971,522		2,971,522
合 計	155,712,000	3,968,088	2,972,691		39,799,005	119,932,893		19,984,123		342,368,800	11,827,200	354,196,000

一.本表獎金包括以下各項：

(1)考績獎金係依據公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定辦理核發，110年度預算編列206人，計19,782,200元，執行結果決算171人，計16,883,911元。

(2)年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002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206人，計20,016,805元，執行結果決算214人，計20,138,969元。

二.非以用人費用自行進用臨時人員:

外包費:

游泳池救生員2人，預算數842,080元，決算數782,644元。

消化超額職工外包費按件計算，預算數400,000元，決算數78,473元。

工友外包2人，預算數432,000元，決算數868,216元。

地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學
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
140,738,914	4,207,532	983,821		32,063,311	114,667,670		19,401,196		312,062,444	10,801,360	322,863,804
140,738,914	4,207,532	983,821		32,063,311	114,389,087		19,401,196		311,783,861	10,801,360	322,585,221
					278,583				278,583		278,583
19,375,345		867,144		4,959,569	1,713,997		2,647,136		29,563,191		29,563,191
17,769,432		769,156		4,417,178	1,593,417		2,345,918		26,895,101		26,895,101
1,605,913		97,988		542,391	120,580		301,218		2,668,090		2,668,090
160,114,259	4,207,532	1,850,965		37,022,880	116,381,667		22,048,332		341,625,635	10,801,360	352,426,995

地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學
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	%		
總 計			348,363,000		344,478,037		-3,884,963	-1.12	
高中及高職教 育計畫			348,363,000		344,478,037		-3,884,963	-1.12	

地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學
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	354,196,000	352,426,995	-1,769,005	-0.50
11 正式員額薪資	155,712,000	160,114,259	4,402,259	2.83
113 職員薪金	153,864,000	158,508,346	4,644,346	3.02
114 工員工資	1,848,000	1,605,913	-242,087	-13.10
12 聘僱及兼職人員薪資	15,795,288	15,008,892	-786,396	-4.98
121 聘用人員薪金	3,130,104	561,600	-2,568,504	-82.06
122 約僱職員薪金	837,984	3,645,932	2,807,948	335.08
124 兼職人員酬金	11,827,200	10,801,360	-1,025,840	-8.67
13 超時工作報酬	2,972,691	1,850,965	-1,121,726	-37.73
131 加班費	2,876,691	1,802,965	-1,073,726	-37.33
132 值班費	96,000	48,000	-48,000	-50.00
15 獎金	39,799,005	37,022,880	-2,776,125	-6.98
151 考績獎金	19,782,200	16,883,911	-2,898,289	-14.65
152 年終獎金	20,016,805	20,138,969	122,164	0.61
16 退休及卹償金	119,932,893	116,381,667	-3,551,226	-2.96
161 職員退休及離職金	119,285,053	115,982,504	-3,302,549	-2.77
162 工員退休及離職金	647,840	399,163	-248,677	-38.39
18 福利費	19,984,123	22,048,332	2,064,209	10.33
181 分擔員工保險費	13,747,860	16,863,422	3,115,562	22.66
183 傷病醫藥費	695,300	352,220	-343,080	-49.34
185 員工通勤交通費	1,998,360	1,489,370	-508,990	-25.47
18Y 其他福利費	3,542,603	3,343,320	-199,283	-5.63
2 服務費用	17,930,000	16,244,250	-1,685,750	-9.40
21 水電費	2,987,785	2,606,439	-381,346	-12.76
212 工作場所電費	2,625,310	2,346,648	-278,662	-10.61
214 工作場所水費	355,275	254,492	-100,783	-28.37
216 氣體費	7,200	5,299	-1,901	-26.40
22 郵電費	451,411	271,787	-179,624	-39.79
221 郵費	61,411	74,050	12,639	20.58
222 電話費	390,000	197,737	-192,263	-49.30
23 旅運費	381,643	198,206	-183,437	-48.07
231 國內旅費	243,970	166,900	-77,070	-31.59
235 貨物運費	30,000	12,310	-17,690	-58.97
23Y 其他旅運費	107,673	18,996	-88,677	-82.36
24 印刷裝訂與廣告費	1,698,820	1,134,839	-563,981	-33.20
241 印刷及裝訂費	1,698,820	1,134,839	-563,981	-33.20
25 修理保養及保固費	4,796,663	4,059,166	-737,497	-15.38
252 一般房屋修護費	2,313,400	2,611,203	297,803	12.87
255 機械及設備修護費	576,263	273,735	-302,528	-52.50
257 雜項設備修護費	1,907,000	1,174,228	-732,772	-38.43
26 保險費	0	7,348	7,348	0.00
26Y 其他保險費	0	7,348	7,348	0.00
27 一般服務費	2,109,828	2,149,123	39,295	1.86
276 佣金、匯費、經理費及手續費	23,748	28,990	5,242	22.07

地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學
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	%
279 外包費	1,674,080	1,729,333	55,253	3.30
27F 體育活動費	412,000	390,800	-21,200	-5.15
28 專業服務費	5,323,850	5,640,207	316,357	5.94
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,251,550	4,138,346	-113,204	-2.66
287 委託檢驗(定)試驗認證費	144,900	115,710	-29,190	-20.14
288 委託考選訓練費	0	6,086	6,086	0.00
289 試務甄選費	195,400	144,310	-51,090	-26.15
28A 電腦軟體服務費	0	71,340	71,340	0.00
28Y 其他專業服務費	732,000	1,164,415	432,415	59.07
29 公共關係費	180,000	177,135	-2,865	-1.59
291 公共關係費	180,000	177,135	-2,865	-1.59
3 材料及用品費	5,657,000	4,866,964	-790,036	-13.97
31 使用材料費	1,987,995	1,474,479	-513,516	-25.83
315 設備零件	1,987,995	1,474,479	-513,516	-25.83
32 用品消耗	3,669,005	3,392,485	-276,520	-7.54
321 辦公(事務)用品	429,585	204,499	-225,086	-52.40
322 報章雜誌	250,000	105,624	-144,376	-57.75
325 服裝	40,000	49,000	9,000	22.50
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	6,610	-23,390	-77.97
32Y 其他用品消耗	2,919,420	3,026,752	107,332	3.68
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	199,910	199,910	0.00
43 機器租金	0	60,000	60,000	0.00
431 電腦租金及使用費	0	60,000	60,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	139,910	139,910	0.00
442 車租	0	139,910	139,910	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	11,991,000	14,229,645	2,238,645	18.67
51 購建固定資產	2,409,000	5,048,355	2,639,355	109.56
514 購置機械及設備	1,869,987	4,065,490	2,195,503	117.41
515 購置交通及運輸設備	162,000	156,700	-5,300	-3.27
516 購置雜項設備	377,013	826,165	449,152	119.13
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
54 遞延支出	9,546,000	9,181,290	-364,710	-3.82
541 遞延修繕房屋建築支出	9,546,000	9,086,590	-459,410	-4.81
542 其他遞延支出	0	94,700	94,700	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	565,000	430,172	-134,828	-23.86
61 土地稅	106,050	103,944	-2,106	-1.99
612 一般土地地價稅	106,050	103,944	-2,106	-1.99
63 房屋稅	330,763	252,616	-78,147	-23.63
631 一般房屋稅	330,763	252,616	-78,147	-23.63
64 消費與行為稅	128,187	73,467	-54,720	-42.69
644 營業稅	128,187	73,467	-54,720	-42.69
66 規費	0	145	145	0.00

地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學
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	%
661 行政規費與強制費	0	145	145	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,759,000	1,720,478	-38,522	-2.19
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	699,700	916,700	217,000	31.01
726 獎助學員生給與	639,700	916,700	277,000	43.30
72Y 其他捐助、補助與獎助	60,000	0	-60,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,057,300	801,778	-255,522	-24.17
743 獎勵費用	29,300	141,758	112,458	383.82
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,028,000	660,020	-367,980	-35.80
9 其他	750,000	511,456	-238,544	-31.81
91 其他支出	750,000	511,456	-238,544	-31.81
91Y 其他	750,000	511,456	-238,544	-31.81
合 計	392,848,000	390,629,870	-2,218,130	-0.56

地方教育發展基金－臺北市立成功高級中學
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	177,135	-2,865	-1.59	
291 公共關係費	180,000	177,135	-2,865	-1.59	
統計所需項目	6,285,910	5,627,716	-658,194	-10.47	
185 員工通勤交通費	1,998,360	1,489,370	-508,990	-25.47	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,251,550	4,138,346	-113,204	-2.66	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—

平衡

中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	5,204,658,284	100.00	5,055,307,256	100.00	149,351,028	2.95
流動資產	23,535,250	0.45	36,394,647	0.72	-12,859,397	-35.33
現金	23,331,984	0.45	36,346,647	0.72	-13,014,663	-35.81
銀行存款	23,331,984	0.45	36,346,647	0.72	-13,014,663	-35.81
銀行存款-公庫存款	14,179,553	0.27	25,010,579	0.49	-10,831,026	-43.31
銀行存款-保管款	8,960,209	0.17	11,250,206	0.22	-2,289,997	-20.36
銀行存款-代繳費款專戶	192,222	0.00	85,862	0.00	106,360	123.87
應收款項	45,704	0.00	48,000	0.00	-2,296	-4.78
其他應收款	45,704	0.00	48,000	0.00	-2,296	-4.78
預付款項	157,562	0.00	0	0.00	157,562	0.00
預付費用	157,562	0.00	0	0.00	157,562	0.00
長期貸墊款及準備金	18,098,784	0.35	20,394,407	0.40	-2,295,623	-11.26
準備金	18,098,784	0.35	20,394,407	0.40	-2,295,623	-11.26
退休及離職準備金	5,770,454	0.11	6,618,543	0.13	-848,089	-12.81
其他準備金	12,328,330	0.24	13,775,864	0.27	-1,447,534	-10.51
其他準備金-獎助學金	782,514	0.02	776,514	0.02	6,000	0.77
其他準備金-其他	8,896,770	0.17	10,151,470	0.20	-1,254,700	-12.36
其他準備金-仁愛基金	0	0.00	2,847,880	0.06	-2,847,880	-100.00
其他準備金-教育儲蓄戶	2,649,046	0.05	0	0.00	2,649,046	0.00
固定資產	579,184,944	11.13	589,873,217	11.67	-10,688,273	-1.81
房屋建築及設備	533,913,134	10.26	545,187,566	10.78	-11,274,432	-2.07
房屋建築及設備	683,299,358	13.13	683,299,358	13.52	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-149,386,224	-2.87	-138,111,792	-2.73	-11,274,432	8.16
機械及設備	31,708,968	0.61	28,914,388	0.57	2,794,580	9.67
機械及設備	89,834,839	1.73	85,046,908	1.68	4,787,931	5.63
累計折舊-機械及設備	-58,125,871	-1.12	-56,132,520	-1.11	-1,993,351	3.55
交通及運輸設備	1,452,441	0.03	1,642,914	0.03	-190,473	-11.59
交通及運輸設備	14,420,999	0.28	16,263,063	0.32	-1,842,064	-11.33
累計折舊-交通及運輸設備	-12,968,558	-0.25	-14,620,149	-0.29	1,651,591	-11.30
雜項設備	12,110,401	0.23	14,128,349	0.28	-2,017,948	-14.28
雜項設備	66,113,409	1.27	67,830,988	1.34	-1,717,579	-2.53
累計折舊-雜項設備	-54,003,008	-1.04	-53,702,639	-1.06	-300,369	0.56
無形資產	453,376	0.01	739,159	0.01	-285,783	-38.66
合 計	5,204,658,284	100.00	5,055,307,256	100.00	149,351,028	2.95

信託代理與保證資產 574,983

保證品 574,983

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為574,983元，係定存單：(1). 109年委託民間參與室內溫水游泳池與體育館營運管理舞動陽光公司履約保證金(112. 2. 12)500,000元。(2)定存單：109年度改善校園無障礙環境工程偉塵科技工程公司保固金(112. 3. 16)74,983元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

本表編製基礎係依會計法刪除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。

臺北市立成功高級中學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	4,600,626,835	88.39	4,427,919,540	87.59	172,707,295	3.90
流動負債	7,820,404	0.15	10,490,763	0.21	-2,670,359	-25.45
應付款項	7,413,660	0.14	10,110,565	0.20	-2,696,905	-26.67
應付代收款	6,511,470	0.13	9,039,690	0.18	-2,528,220	-27.97
應付代收款	6,511,470	0.13	9,039,690	0.18	-2,528,220	-27.97
應付費用	902,190	0.02	1,070,875	0.02	-168,685	-15.75
應付費用	902,190	0.02	1,070,875	0.02	-168,685	-15.75
預收款項	406,744	0.01	380,198	0.01	26,546	6.98
預收收入	406,744	0.01	380,198	0.01	26,546	6.98
預收收入	406,744	0.01	380,198	0.01	26,546	6.98
其他負債	4,592,806,431	88.24	4,417,428,777	87.38	175,377,654	3.97
什項負債	4,592,806,431	88.24	4,417,428,777	87.38	175,377,654	3.97
存入保證金	2,755,199	0.05	3,229,191	0.06	-473,992	-14.68
存入保證金	2,755,199	0.05	3,229,191	0.06	-473,992	-14.68
應付退休及離職金	5,770,454	0.11	6,618,543	0.13	-848,089	-12.81
應付退休及離職金	5,770,454	0.11	6,618,543	0.13	-848,089	-12.81
應付代管資產	4,583,260,692	88.06	4,406,962,013	87.17	176,298,679	4.00
應付代管資產	4,583,260,692	88.06	4,406,962,013	87.17	176,298,679	4.00
暫收及待結轉帳項	1,020,086	0.02	619,030	0.01	401,056	64.79
暫收及待結轉帳項	1,020,086	0.02	619,030	0.01	401,056	64.79
淨資產	604,031,449	11.61	627,387,716	12.41	-23,356,267	-3.72
淨資產	604,031,449	11.61	627,387,716	12.41	-23,356,267	-3.72
淨資產	604,031,449	11.61	627,387,716	12.41	-23,356,267	-3.72
累積餘額	604,031,449	11.61	627,387,716	12.41	-23,356,267	-3.72
合 計	5,204,658,284	100.00	5,055,307,256	100.00	149,351,028	2.95

信託代理與保證負債 574,983

應付保證品 574,983

註：上年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,118,600元，係定存單：(1). 105年度求是樓1.2.3耐震補強工程暨牆面整修工程正光陽營造廠公司保固金(110.10.19)618,600元、(2). 109年委託民間參與室內溫水游泳池與體育館營運管理舞動陽光公司履約保證金(112.2.12)500,000元。

本表編製基礎係依會計法刪除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。

地方教育發展基金—
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	453,376	0.01	739,159	0.01	-285,783	-38.66
電腦軟體	453,376	0.01	739,159	0.01	-285,783	-38.66
其他資產	4,583,385,930	88.06	4,407,905,826	87.19	175,480,104	3.98
什項資產	4,583,385,930	88.06	4,407,905,826	87.19	175,480,104	3.98
存出保證金	11,617	0.00	11,000	0.00	617	5.61
暫付及待結轉帳項	113,621	0.00	932,813	0.02	-819,192	-87.82
代管資產	4,583,260,692	88.06	4,406,962,013	87.17	176,298,679	4.00
代管資產-土地改良物	64,830	0.00	64,830	0.00	0	0.00
代管資產-土地	4,558,327,903	87.58	4,380,051,482	86.64	178,276,421	4.07
代管資產-房屋建築及設備	24,867,959	0.48	26,845,701	0.53	-1,977,742	-7.37
合 計	5,204,658,284	100.00	5,055,307,256	100.00	149,351,028	2.95

信託代理與保證資產 574,983
保證品 574,983

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為574,983元，係定存單：(1). 109年委託民間參與室內溫水游泳池與體育館營運管理舞動陽光公司履約保證金(112. 2. 12)500,000元。(2)定存單：109年度改善校園無障礙環境工程偉塵科技工程公司保固金(112. 3. 16)74,983元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

本表編製基礎係依會計法刪除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。

臺北市立成功高級中學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	5,204,658,284	100.00	5,055,307,256	100.00	149,351,028	2.95

信託代理與保證負債 574,983

應付保證品 574,983

註：上年度信託代理與保證之資產(負債)各為1,118,600元，係定存單：(1).105年度求是樓1.2.3耐震補強工程暨牆面整修工程正光陽營造廠公司保固金(110.10.19)618,600元、(2).109年委託民間參與室內溫水游泳池與體育館營運管理舞動陽光公司履約保證金(112.2.12)500,000元。

本表編製基礎係依會計法刪除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。

地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

收入支出表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	387,956,535	100.00			387,956,535	
勞務收入	920,175	0.24			920,175	
服務收入	920,175	0.24			920,175	
財產收益	11,873,068	3.06			11,873,068	
財產孳息收入	1,761,395	0.45			1,761,395	
財產交易利益	9,632,729	2.48			9,632,729	
其他財產收入	478,944	0.12			478,944	
政府撥入收入	331,427,661	85.43			331,427,661	
公庫撥款收入	326,662,700	84.20			326,662,700	
政府其他撥入收入	4,764,961	1.23			4,764,961	
教學收入	41,161,122	10.61			41,161,122	
學雜費收入	41,161,122	10.61			41,161,122	
其他收入	2,574,509	0.66			2,574,509	
受贈收入	1,393,295	0.36			1,393,295	
雜項收入	1,181,214	0.30			1,181,214	
支出	411,312,802	106.02			411,312,802	
人事支出	352,426,995	90.84			352,426,995	
人事支出	352,426,995	90.84			352,426,995	
業務支出	22,545,074	5.81			22,545,074	
業務支出	22,545,074	5.81			22,545,074	
獎補助支出	916,700	0.24			916,700	
其他獎補助	916,700	0.24			916,700	
財產損失	172,360	0.04			172,360	
財產交易損失	172,360	0.04			172,360	
折舊、折耗及攤銷	25,558,927	6.59			25,558,927	
固定資產折舊	25,273,144	6.51			25,273,144	
無形資產攤銷	285,783	0.07			285,783	
其他支出	9,692,746	2.50			9,692,746	
其他支出	9,692,746	2.50			9,692,746	
本期賸餘(短絀)	-23,356,267	-6.02			-23,356,267	
期初淨資產	627,387,716	161.72			627,387,716	
解繳公庫						
期末淨資產	604,031,449	155.70			604,031,449	

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項目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學
現金流量表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-23,356,267
8002 調整非現金項目	13,189,396
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-10,166,871
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	6,809,000
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	10,883,125
8207 增加長期貸墊款及準備金	-5,361,466
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-15,105,515
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,774,856
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,650,432
8404 減少短期債務及其他負債	-3,723,368
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-72,936
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-13,014,663
87 期初現金及約當現金	36,346,647
88 期末現金及約當現金	23,331,984

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金減少數848,089元及代管資產增加數176,298,679元。
- 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。

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市立成功高級中學

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	378,247,659	9,708,876	387,956,535	收入
勞務收入	920,175		920,175	勞務收入
財產收入	2,247,729	9,625,339	11,873,068	財產收益
政府撥入收入	331,427,661		331,427,661	政府撥入收入
教學收入	41,161,122		41,161,122	教學收入
其他收入	2,490,972	83,537	2,574,509	其他收入
基金用途	390,629,870	20,682,932	411,312,802	支出
用人費用	352,426,995		352,426,995	人事支出
服務費用	16,244,250	6,300,824	22,545,074	業務支出
材料及用品費	4,866,964	-4,866,964		
租金、償債、利息及相關手續費	199,910	-199,910		
稅捐及規費(強制費)	430,172	-430,172		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	803,778	-803,778		
捐助、補助與獎助	916,700		916,700	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	14,229,645	-14,229,645	172,360	財產損失
其他	511,456	9,181,290	9,692,746	折舊、折耗及攤銷
其他			25,558,927	其他支出
本期賸餘(短絀)	-12,382,211	-10,974,056	-23,356,267	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	36,775,340	590,612,376	627,387,716	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	24,393,129	579,638,320	604,031,449	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立成功高級中學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表
中 華 民 國 110 年 度

單位：新臺幣元

備註：

- 一、預算項目執行數不列為會計收支：無。
- 二、預算項目對應不同會計科目：
預算項目「服務費用」1,624萬4,250元與會計科目「業務支出」2,254萬5,074元間之調整數630萬824元，係「材料及用品費」486萬6,964元、「租金、償債、利息及相關手續費」19萬9,910元、「稅捐及規費(強制費)」43萬172元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」80萬3,778元之調整數合計。
- 三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：
 1. 會計科目「財產收益」其中962萬5,339元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
 2. 會計科目「其他收入」其中9萬7,026元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益；另預算項目「其他收入」其中1萬3,489元係以前年度購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生利益減少數，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。
 3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,555萬8,927元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
 4. 會計科目「財產損失」17萬2,360元，係報廢固定資產所發生損失等。
- 四、其他：
 1. 預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」1,422萬9,645元，其中504萬8,355元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘918萬1,290元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂