

40501066

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

臺北市立成淵高級中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立成淵高級中學編

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 9	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 14	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17	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 18 至 19	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 20 至 20	頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23	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 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 27	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 28 至 28	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 30 至 33	頁
二、收入支出表	第 34 至 34	頁
三、現金流量表	第 35 至 35	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 37 至 38	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	362,526,237	357,890,060	4,636,177	1.30
基金用途	360,931,194	360,539,737	391,457	0.11
賸餘(短絀)	1,595,043	-2,649,677	4,244,720	
餘絀情形：				
基金餘額	18,948,313	17,353,270	1,595,043	9.19
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	1,859,872	-214,657	2,074,529	

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淵高級中學

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304,278,000元，決算數307,831,861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生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二) 一般行政管理計畫：

本年度預算編列36,207,000元，決算數35,898,815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13,623,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,963,000元)，決算數17,200,518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。

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362,526,237元，較預算數351,397,000元，增加11,129,237元，計增3.17%。

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433,907元，較預算數515,000元，減少81,093元，計減15.75%。

主要係因：

- (1) 教師甄試因配合政策改採聯合甄選，致報名費收入較預算減少81,900元。
- (2) 學生甄選因報名人數較預期少覈實繳納，致報名費收入較預算減少27,570元。
- (3) 教科書作業管理費收入覈實繳納，致收入較預算增加92,377元。
- (4) 暑期游泳訓練班因應疫情停辦，致報名費收入較預算減少64,000元。

2. 財產處分收入：決算數181,745元，較預算數134,000元，增加47,745元，計增35.63%。

主要係因：

臺北惜物網廢物拍賣收入較預算增加47,745元。

3. 其他財產收入：決算數649,173元，較預算數900,000元，減少250,827元，計減27.87%。

主要係因：

- (1) 員生消費合作社房地使用費收入因應疫情租金減免措施，致收入較預算減少8,882元。
- (2) 教職員工停車收入覈實繳納，致收入較預算增加154,832元。
- (3) 校園場地開放收入因應疫情暫停開放及使用費減半措施，致收入較預算減少339,100元。
- (4) 熱食部房地使用費收入因應疫情租金減免措施，致收入較預算減少57,677元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立成淵高級中學

總 說 明

中華民國 110 年度

4.公庫撥款收入：決算數327,443,115元，較預算數320,184,000元，增加7,259,115元，計增2.27%。

主要係因：

- (1)教育局補助增撥用人費用不敷數4,626,000元。
- (2)教育局補助行動學習智慧教學計畫一師一載具96,000元。
- (3)教育局補助專科教室升級3.0計畫967,122元。
- (4)教育局補助110學年度學生自備載具BYOD到校學習實施計畫經費1,464,993元。
- (5)教育局補助公立國民中小學午餐廚房精進計畫105,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數4,783,386元，較預算數0元，增加4,783,386元。

主要係因：

教育部補助(1)109學年度高中第二外語教育經費77,760元。

- (2)109學年度校約用運動防護員巡迴服務經費566,879元。
- (3)109學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費325,830元。
- (4)109學年度高中實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費480,320元。
- (5)109學年度國教精進國中教學品質計畫輔導團兼任輔導員減課鐘點費82,080元。
- (6)109學年度國中學生學習扶助開班經費59,286元。
- (7)109學年度預防中輟實施彈性適性化教育課程計畫經費7,600元。
- (8)110年度直轄市附設國中部之高級中等學校充實行政人力方案經費307,220元。
- (9)109學年度國中原住民民族語開課經費21,600元。
- (10)109學年度國中學生生涯發展教育經費24,485元。
- (11)國中部學生無力繳交代代收代辦經費24,355元。
- (12)110年度執行強化校園安全防護工作計畫經費76,500元。
- (13)110年度高中新課綱規畫課程需課室空間及適性學習空間活化需求改善計畫經費329,030元。
- (14)110學年度第1學期資訊科技及化學科之銜接教育鐘點費2,200元。
- (15)110年度教育部補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫671,958元。
- (16)各直轄市及縣(市)高級中等學校資本門計畫110,000元。
- (17)110學年度高中實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費409,152元。
- (18)110學年度高中第二外語教育經費102,400元。
- (19)110年度充實公立國民中學生活科技教室基本設備390,000元。
- (20)110學年度校約用運動防護員巡迴服務經費342,955元。
- (21)110學年度精進國民中小學教學品質計畫兼任輔導員減課鐘點費31,680元。
- (22)110學年度國中學生生涯發展教育第1期經費18,710元。
- (23)109學年度第2學期課程學習歷程檔案認證鐘點費6,600元。
- (24)110學年度國中學生學習扶助開班經費37,146元。
- (25)臺北考區國中教育會考試務籌辦經費277,640元。

6.學雜費收入：決算數26,091,906元，較預算數28,400,000元，減少2,308,094元，計減8.13%。

臺北市地方教育發展基金臺北市立成淵高級中學

總 說 明

中華民國 110 年度

7.受贈收入：決算數2,352,735元，較預算數1,000,000元，增加1,352,735元，計增135.27%。

主要係因：

北門扶輪社等捐助獎助學金受贈收入增加所致。

8.雜項收入：決算數590,270元，較預算數264,000元，增加326,270元，計增123.59%。

主要係因：

班級冷氣機維護汰換等繳庫增加滾存其他準備金所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數360,931,194元，較預算數354,108,000元，增加6,823,194元，計增1.93%。

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307,831,861元，較預算數304,278,000元，增加3,553,861元，計增1.17%。

主要係因：

教育局補助用人費用不敷數增加所致。

2.一般行政管理計畫：決算數35,898,815元，較預算數36,207,000元，減少308,185元，計減0.85%。

3.建築及設備計畫：決算數17,200,518元，較預算數13,623,000元，增加3,577,518元，計增26.26%。

主要係因：

(1)建築及設備計畫奉准先行辦理實際支付數2,892,893元。

(2)區域變頻水泵等設備採購餘款270元。

(3)活動中心羽球場地整修工程餘款96,768元、學生活動中心空調改善整修工程餘款124,555元及專科教室環境改善工程餘款35,152元。

(4)執行教育局補助高中音樂教室以學習者為中心工程965,963元。

(5)執行教育部補助110年度充實公立國民中學生活科技教室基本設備計畫34,607元。

(6)電腦軟體採購單價未達1萬元，移列電子計算機軟體服務費執行58,921元。

(7)電腦軟體餘款279元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,595,043元，較預算短絀數2,711,000元，反絀為餘，計相差4,306,043元。

主要係因：

(1)增加臺北惜物網廢物拍賣收入計47,745元。

(2)增加各界捐助學生獎助學金等各項收入計1,679,005元。

(3)教學教具及設備工程等採購賸餘計257,024元。

(4)其他詳細原因如前所述。

臺北市地方教育發展基金臺北市立成淵高級中學

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入12,609,877元。
- 投資活動之淨現金流出10,857,396元。
- 籌資活動之淨現金流入107,391元。
- 本年度現金及約當現金之淨增1,859,872元。
- 期初現金及約當現金13,446,094元。
- 期末現金及約當現金15,305,966元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,604,338,728元，包括：

流動資產15,933,771元，較上年度13,813,970元，增加2,119,801元，主要係因應收教育部計畫補助款項致其他應收款增加。

長期貸墊款及準備金19,561,421元，較上年度18,811,125元，增加750,296元，主要係因各界捐款準備金增加。

固定資產135,194,890元，較上年度133,399,915元，增加1,794,975元，主要係因應教學需要購置設備致機械及設備增加。

無形資產125,073元，較上年度199,198元，減少74,125元，主要係因無形資產攤銷致電腦軟體減少。

其他資產6,433,523,573元，較上年度7,597,695,506元，減少1,164,171,933元，主要係因市有土地公告現值調整減值代管資產-土地減少。

決算日負債總額為6,450,070,452元，包括：

流動負債7,440,700元，較上年度6,209,615元，增加1,231,085元，主要係因因應學生代收代辦業務需要致應付代收款增加。

其他負債6,442,629,752元，較上年度7,606,757,716元，減少1,164,127,964元，主要係因市有土地公告現值調整減值應付代管資產減少。

決算日淨資產154,268,276元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數18,067,207元及補辦預算數2,963,000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－臺北市立成淵高級中學
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	351,397,000	100.00	362,526,237	100.00	11,129,237	3.17	357,890,060	100.00
43 勞務收入	515,000	0.15	433,907	0.12	-81,093	-15.75	467,079	0.13
431服務收入	515,000	0.15	433,907	0.12	-81,093	-15.75	467,079	0.13
45 財產收入	1,034,000	0.29	830,918	0.23	-203,082	-19.64	797,694	0.22
451財產處分收入	134,000	0.04	181,745	0.05	47,745	35.63	213,730	0.06
45Y其他財產收入	900,000	0.26	649,173	0.18	-250,827	-27.87	583,964	0.16
46 政府撥入收入	320,184,000	91.12	332,226,501	91.64	12,042,501	3.76	327,508,706	91.51
462公庫撥款收入	320,184,000	91.12	327,443,115	90.32	7,259,115	2.27	324,217,984	90.59
46Y政府其他撥入收入			4,783,386	1.32	4,783,386	0.00	3,290,722	0.92
4S 教學收入	28,400,000	8.08	26,091,906	7.20	-2,308,094	-8.13	27,339,259	7.64
4S1學雜費收入	28,400,000	8.08	26,091,906	7.20	-2,308,094	-8.13	27,339,259	7.64
4Y 其他收入	1,264,000	0.36	2,943,005	0.81	1,679,005	132.83	1,777,322	0.50
4YO受贈收入	1,000,000	0.28	2,352,735	0.65	1,352,735	135.27	1,635,154	0.46
4YY雜項收入	264,000	0.08	590,270	0.16	326,270	123.59	142,168	0.04
5 基金用途	354,108,000	100.00	360,931,194	100.00	6,823,194	1.93	360,539,737	100.00
52 高中及高職教育計畫	304,278,000	85.93	307,831,861	85.29	3,553,861	1.17	311,256,346	86.33
5L 一般行政管理計畫	36,207,000	10.22	35,898,815	9.95	-308,185	-0.85	35,466,171	9.84
5M 建築及設備計畫	13,623,000	3.85	17,200,518	4.77	3,577,518	26.26	13,817,220	3.83
購建固定資產	13,551,000	3.83	17,187,718	4.76	3,636,718	26.84	13,800,420	3.83
其他	72,000	0.02	12,800	0.00	-59,200	-82.22	16,800	0.00
本期賸餘 (短絀-)	-2,711,000		1,595,043		4,306,043	-158.84	-2,649,677	
期初基金餘額	15,608,000		17,353,270		1,745,270	11.18	20,002,947	
解繳公庫								
期末基金餘額	12,897,000		18,948,313		6,051,313	46.92	17,353,270	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學
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		18,067,207
451財產處分收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	47,745
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	7,259,115
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	4,783,386
4YO受贈收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	1,352,735
4YY雜項收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	326,270
52 高中及高職教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	3,553,861
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	744,095

備註：

地方教育發展基金－臺北市立成淵高級中學

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	351,397,000	362,526,237	11,129,237	3.17	
43 勞務收入	515,000	433,907	-81,093	-15.75	
431服務收入	515,000	433,907	-81,093	-15.75	決算數較預算數減少81,093元，主要係因暑期游泳訓練班因應疫情停辦收入減少所致。
45 財產收入	1,034,000	830,918	-203,082	-19.64	
451財產處分收入	134,000	181,745	47,745	35.63	決算數較預算數增加47,745元，主要係因臺北惜物網廢物拍賣收入增加所致。
45Y其他財產收入	900,000	649,173	-250,827	-27.87	決算數較預算數減少250,827元，主要係因校園場地開放配合防疫政策暫停開放及使用費減半措施致收入減少所致。
46 政府撥入收入	320,184,000	332,226,501	12,042,501	3.76	
462公庫撥款收入	320,184,000	327,443,115	7,259,115	2.27	決算數較預算數增加7,259,115元，主要係因教育局補助增撥用人費用不敷數等經費。
46Y政府其他撥入收入		4,783,386	4,783,386	0.00	決算數較預算數增加4,783,386元，主要係因增加教育部補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫等25項經費。
4S 教學收入	28,400,000	26,091,906	-2,308,094	-8.13	
4S1學雜費收入	28,400,000	26,091,906	-2,308,094	-8.13	
4Y 其他收入	1,264,000	2,943,005	1,679,005	132.83	
4Y0受贈收入	1,000,000	2,352,735	1,352,735	135.27	決算數較預算數增加1,352,735元，主要係因北門扶輪社等捐助獎助學金增加所致。
4YY雜項收入	264,000	590,270	326,270	123.59	決算數較預算數增加326,270元，主要係因班級冷氣機維護汰換等繳庫滾存其他準備金所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學
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	354,108,000	360,931,194	6,823,194	1.93	
52 高中及高職教育計畫	304,278,000	307,831,861	3,553,861	1.17	
1 用人費用	279,162,000	283,734,756	4,572,756	1.64	
11 正式員額薪資	138,168,000	144,779,804	6,611,804	4.79	
113 職員薪金	138,168,000	144,779,804	6,611,804	4.79	
12 聘僱及兼職人員薪資	12,764,876	12,501,164	-263,712	-2.07	
121 聘用人員薪金	2,035,116	1,861,100	-174,016	-8.55	
124 兼職人員酬金	10,729,760	10,640,064	-89,696	-0.84	
13 超時工作報酬	1,360,539	1,251,772	-108,767	-7.99	
131 加班費	1,288,539	1,179,772	-108,767	-8.44	
132 值班費	72,000	72,000			
15 獎金	35,343,890	34,408,010	-935,880	-2.65	
151 考績獎金	17,818,500	16,585,895	-1,232,605	-6.92	
152 年終獎金	17,525,390	17,822,115	296,725	1.69	
16 退休及卹償金	73,977,419	72,421,780	-1,555,639	-2.10	
161 職員退休及離職金	73,509,743	71,954,104	-1,555,639	-2.12	
163 卹償金	467,676	467,676			
18 福利費	17,547,276	18,372,226	824,950	4.70	
181 分擔員工保險費	11,916,000	13,064,339	1,148,339	9.64	
183 傷病醫藥費	545,000	296,446	-248,554	-45.61	
185 員工通勤交通費	1,355,760	1,160,011	-195,749	-14.44	
18Y 其他福利費	3,730,516	3,851,430	120,914	3.24	
2 服務費用	16,847,000	16,077,511	-769,489	-4.57	
21 水電費	4,288,390	3,444,179	-844,211	-19.69	
212 工作場所電費	3,139,324	2,624,264	-515,060	-16.41	
214 工作場所水費	556,029	552,783	-3,246	-0.58	
216 氣體費	593,037	267,132	-325,905	-54.96	
22 郵電費	240,000	254,637	14,637	6.10	
221 郵費	60,000	59,576	-424	-0.71	
222 電話費	180,000	167,302	-12,698	-7.05	
224 數據通信費		27,759	27,759		
23 旅運費	564,640	392,786	-171,854	-30.44	
231 國內旅費	411,540	185,168	-226,372	-55.01	
235 貨物運費	33,100	53,370	20,270	61.24	
23Y 其他旅運費	120,000	154,248	34,248	28.54	
24 印刷裝訂與廣告費	683,600	488,033	-195,567	-28.61	
241 印刷及裝訂費	683,600	488,033	-195,567	-28.61	
25 修理保養及保固費	2,396,204	2,850,363	454,159	18.95	

地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學
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	1,200,000	1,696,607	496,607	41.38	
255 機械及設備修護費	746,204	318,685	-427,519	-57.29	
257 雜項設備修護費	450,000	835,071	385,071	85.57	
26 保險費	5,920	5,228	-692	-11.69	
26Y 其他保險費	5,920	5,228	-692	-11.69	
27 一般服務費	1,065,946	2,042,560	976,614	91.62	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	20,688	61,797	41,109	198.71	
279 外包費	180,000	459,895	279,895	155.50	
27D 計時與計件人員酬金	513,258	1,171,068	657,810	128.16	
27F 體育活動費	352,000	349,800	-2,200	-0.63	
28 專業服務費	7,602,300	6,599,725	-1,002,575	-13.19	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,134,400	5,538,373	-1,596,027	-22.37	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	97,600	167,884	70,284	72.01	
289 試務甄選費	98,500	312,300	213,800	217.06	
28A 電腦軟體服務費	24,200	224,522	200,322	827.78	
28Y 其他專業服務費	247,600	356,646	109,046	44.04	
3 材料及用品費	4,723,000	3,916,808	-806,192	-17.07	
31 使用材料費	1,528,347	646,128	-882,219	-57.72	
315 設備零件	1,528,347	646,128	-882,219	-57.72	
32 用品消耗	3,194,653	3,270,680	76,027	2.38	
321 辦公(事務)用品	152,000	2,676	-149,324	-98.24	
322 報章雜誌	140,000	109,766	-30,234	-21.60	
323 農業與園藝用品及環境美化費	155,000	212,970	57,970	37.40	
324 化學藥劑與實驗用品	80,000	32,042	-47,958	-59.95	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	77,000	222,362	145,362	188.78	
32Y 其他用品消耗	2,590,653	2,690,864	100,211	3.87	
4 租金、償債、利息及相關手續費	160,000	188,755	28,755	17.97	
41 地租及水租		1,000	1,000		
413 場地租金		1,000	1,000		
43 機器租金	49,000	49,200	200	0.41	
432 機械及設備租金	49,000	49,200	200	0.41	
44 交通及運輸設備租金	76,200	58,710	-17,490	-22.95	
442 車租	76,200	58,710	-17,490	-22.95	
45 雜項設備租金	34,800	79,845	45,045	129.44	

地方教育發展基金－臺北市立成淵高級中學
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	%	
451 雜項設備租金	34,800	79,845	45,045	129.44	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,218,000	3,620,656	402,656	12.51	
72 捐助、補助與獎助	1,236,540	1,740,375	503,835	40.75	
726 獎助學員生給與	1,170,440	1,739,375	568,935	48.61	
72Y 其他捐助、補助與獎助	66,100	1,000	-65,100	-98.49	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,981,460	1,880,281	-101,179	-5.11	
743 獎勵費用	28,800	168,995	140,195	486.79	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,952,660	1,711,286	-241,374	-12.36	
9 其他	168,000	293,375	125,375	74.63	
91 其他支出	168,000	293,375	125,375	74.63	
91Y 其他	168,000	293,375	125,375	74.63	
5L 一般行政管理計畫	36,207,000	35,898,815	-308,185	-0.85	
1 用人費用	33,726,000	33,646,554	-79,446	-0.24	
11 正式員額薪資	21,888,000	20,408,023	-1,479,977	-6.76	
113 職員薪金	20,064,000	18,434,803	-1,629,197	-8.12	
114 工員工資	1,824,000	1,973,220	149,220	8.18	
13 超時工作報酬	753,716	1,038,150	284,434	37.74	
131 加班費	753,716	1,002,350	248,634	32.99	
132 值班費		35,800	35,800		
15 獎金	6,297,000	4,598,167	-1,698,833	-26.98	
151 考績獎金	3,561,000	1,981,267	-1,579,733	-44.36	
152 年終獎金	2,736,000	2,616,900	-119,100	-4.35	
16 退休及卹償金	1,933,680	2,999,156	1,065,476	55.10	
161 職員退休及離職金	1,787,760	2,738,432	950,672	53.18	
162 工員退休及離職金	145,920	260,724	114,804	78.68	
18 福利費	2,853,604	4,603,058	1,749,454	61.31	
181 分擔員工保險費	1,931,604	3,764,281	1,832,677	94.88	
185 員工通勤交通費	378,000	346,027	-31,973	-8.46	
18Y 其他福利費	544,000	492,750	-51,250	-9.42	
2 服務費用	1,827,000	1,761,098	-65,902	-3.61	
27 一般服務費	900,000	740,700	-159,300	-17.70	
279 外包費	832,000	672,700	-159,300	-19.15	
27F 體育活動費	68,000	68,000			
28 專業服務費	747,000	840,398	93,398	12.50	
288 委託考選訓練費	37,000		-37,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學
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	%	
28Y 其他專業服務費	710,000	840,398	130,398	18.37	
29 公共關係費	180,000	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
3 材料及用品費	651,000	485,611	-165,389	-25.41	
31 使用材料費		21,149	21,149		
315 設備零件		21,149	21,149		
32 用品消耗	651,000	464,462	-186,538	-28.65	
321 辦公（事務）用品	651,000	460,582	-190,418	-29.25	
32Y 其他用品消耗		3,880	3,880		
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	3,552	2,552	255.20	
64 消費與行為稅	1,000	748	-252	-25.20	
644 營業稅	1,000	748	-252	-25.20	
66 規費		2,804	2,804		
661 行政規費與強制費		2,804	2,804		
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			
5M 建築及設備計畫	13,623,000	17,200,518	3,577,518	26.26	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2,963,000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2,892,893元。2. 決算數較預算數增加3,577,518元，主要係因執行教育局補助高中音樂教室以學習者為中心工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,623,000	17,200,518	3,577,518	26.26	
51 購建固定資產	7,320,000	10,212,623	2,892,623	39.52	
514 購置機械及設備	2,595,760	4,111,751	1,515,991	58.40	
515 購置交通及運輸設備	120,000	134,030	14,030	11.69	
516 購置雜項設備	4,604,240	5,966,842	1,362,602	29.59	
52 購置無形資產	72,000	12,800	-59,200	-82.22	
521 購置電腦軟體	72,000	12,800	-59,200	-82.22	
54 遞延支出	6,231,000	6,975,095	744,095	11.94	
541 遞延修繕房屋建築支出	6,231,000	6,975,095	744,095	11.94	

地方教育發展基金-臺北市立成淵高級中學

基金用途明細表

中華民國 110 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金:

- (1)救生員1人，預算數506,148元，決算數419,465元。
- (2)運動防護員巡迴服務防護員1人，預算數0元，決算數735,073元。
- (3)暑期游泳工讀生按時計算，預算數7,110元，決算數0元。
- (4)學習扶助等外聘教師按節計算，預算數0元，決算數16,530元。

2.外包費：

- (1)工友外包1人，預算數432,000元，決算數432,000元。
- (2)完全中學行政人力1人，預算數180,000元，決算數459,895元。
- (3)超額工友外包按件計算，預算數400,000元，決算數240,700元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數104,248元，決算數64,700元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

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	259,832,511	-126,233,398	10,355,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	10,921,119	-5,377,440	
房屋及建築	131,609,826	-35,276,835	
機械及設備	65,777,788	-47,627,515	4,154,692
交通及運輸設備	3,767,365	-2,707,176	134,450
雜項設備	47,557,215	-35,244,432	5,993,858
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	199,198		72,000
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4,154,692元，係法定預算數2,595,760元、補辦預算1,590,000元及調整數-31,068元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計134,450元，係法定預算數120,000元、補辦預算16,000元及調整數-1,550元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計5,993,858元，係法定預算數4,604,240元、補辦預算1,357,000元及調整數32,618元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數計72,000元，係法定預算數72,000元。

減少數可用預算數計96,437元，係法定預算數96,437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7,147,252元，變動原因為：(1)增置：購置桌上型電腦等設備計4,111,751元(2)撥入：教育局撥入網路交換器等設備計2,450,566元(3)受贈：以代辦經費購置LED感應照明燈等設備計362,000元(4)其他：(補列財產)以前年度預算購置舞台輪椅升降機等設備計222,935元。減少數

臺北市立成淵高級中學

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		
14,048,235	96,437	13,744,684	1,417,299	135,319,963
			-804,276	4,739,403
			-2,370,948	93,962,043
7,147,252		2,246,457	-4,440,285	18,610,783
181,065		48,248	-216,609	976,397
6,707,118		11,363,054	9,249,417	16,906,264
12,800	96,437	86,925		125,073

註 計2,246,457元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等設備計2,246,457元。

2.交通及運輸設備：

增加數計181,065元，變動原因為：(1)增置：購置監視系統等設備計134,030元(2)受贈：以代辦經費購置混音器等設備計47,035元。減少數計48,248元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢麥克風等設備計48,248元。

3.雜項設備：

增加數計6,707,118元，變動原因為：(1)增置：購置冰水主機等設備計5,966,842元(2)受贈：以代辦經費購置泰洛比多點式功能性懸吊訓練組等設備計253,852元(3)其他：(補列財產)以前年度預算購置圖書館館藏圖書等設備計486,424元。減少數計11,363,054元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢空調系統等設備計11,357,054元(2)其他：以前年度預算購置冰箱國稅局退還貨物稅減值6,000元。

4.電腦軟體：

增加數計12,800元，變動原因為：(1)增置：購置Rhino 7教育授權升級版軟體等計12,800元。減少數計86,925元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計6,896元(2)無形資產攤銷：截至110年12月底止累計攤銷金額80,029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—臺北市立成淵高級中學
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		2,595,760	1,590,000	-31,068	4,154,692	4,111,751	-42,941	
機械及設備		2,595,760	1,590,000	-31,068	4,154,692	4,111,751	-42,941	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		120,000	16,000	-1,550	134,450	134,030	-420	
交通及運輸設備		120,000	16,000	-1,550	134,450	134,030	-420	
購建中固定資產								
雜項設備		4,604,240	1,357,000	32,618	5,993,858	5,966,842	-27,016	
雜項設備		4,604,240	1,357,000	32,618	5,993,858	5,966,842	-27,016	
購建中固定資產								
合 計		7,320,000	2,963,000		10,283,000	10,212,623	-70,377	

地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學
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		2,963,000
購置機械及設備	110.01.19府授教會字第1103019671號	70,000
購置機械及設備	110.03.22府授教會字第1103032944號	566,000
購置機械及設備	110.04.21府授教會字第1103040265號	149,000
購置機械及設備	110.07.22府授教會字第1103065924號	259,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	546,000
購置交通及運輸設備	110.10.25府授教會字第1103096811號	16,000
購置雜項設備	110.01.19府授教會字第1103019671號	35,000
購置雜項設備	110.03.22府授教會字第1103032944號	201,000
購置雜項設備	110.04.21府授教會字第1103040265號	71,000
購置雜項設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	1,050,000

地方教育發展基金－臺北市立成淵高級中學

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	176	173	-3	
職員	172	169	-3	
聘用	4	4	0	
一般行政管理計畫	34	35	1	
職員	29	30	1	臺北市政府110年10月28日府授教人字第1103094261號核准留用技佐1人。
技工	2	2	0	
工友	3	3	0	
合計	210	208	-2	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)救生員1人。
- (2)運動防護員巡迴服務防護員1人。
- (3)暑期游泳工讀生按時計算。
- (4)學習扶助等外聘教師按節計算。

2.外包費：

- (1)工友外包1人。
- (2)完全中學行政人力1人。
- (3)超額工友外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學
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	138,168,000	2,035,116	1,360,539		35,343,890	73,977,419		17,547,276		268,432,240	10,729,760	279,162,000
職員	138,168,000	2,035,116	1,360,539		35,343,890	73,977,419		17,517,276		268,402,240	10,729,760	279,132,000
工具								30,000		30,000		30,000
一般行政管理計畫	21,888,000		753,716		6,297,000	1,933,680		2,853,604		33,726,000		33,726,000
職員	20,064,000		571,716		5,660,000	1,758,960		2,522,476		30,577,152		30,577,152
工具	1,824,000		182,000		637,000	174,720		331,128		3,148,848		3,148,848
合 計	160,056,000	2,035,116	2,114,255		41,640,890	75,911,099		20,400,880		302,158,240	10,729,760	312,888,000

一、本表獎金包括以下各項：

- (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16、17、18條規定核發，110年度預算編列206人，計21,379,500元，執行結果決算184人，計18,567,162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210人，計20,261,390元，執行結果決算211人，計20,439,015元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)救生員經費，預算數506,148元，決算數419,465元。
- (2)教育部補助運動防護員巡迴服務防護員計畫，預算數0元，決算數735,073元。
- (3)暑期游泳工讀生經費，預算數7,110元，決算數0元。
- (4)教育部補助學習扶助計畫，預算數0元，決算數16,530元。

2.外包費：

- (1)工友外包經費，預算數432,000元，決算數432,000元。
- (2)完全中學行政人力經費，預算數180,000元，決算數459,895元。
- (3)超額工友外包經費，預算數400,000元，決算數240,700元。

地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學
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
144,779,804	1,861,100	1,251,772		34,408,010	72,421,780		18,372,226		273,094,692	10,640,064	283,734,756
144,779,804	1,861,100	1,235,173		34,408,010	72,421,780		18,280,226		272,986,093	10,640,064	283,626,157
		16,599					92,000		108,599		108,599
20,408,023		1,038,150		4,598,167	2,999,156		4,603,058		33,646,554		33,646,554
18,434,803		901,550		4,038,589	2,738,432		4,245,693		30,359,067		30,359,067
1,973,220		136,600		559,578	260,724		357,365		3,287,487		3,287,487
165,187,827	1,861,100	2,289,922		39,006,177	75,420,936		22,975,284		306,741,246	10,640,064	317,381,310

地方教育發展基金－臺北市立成淵高級中學
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			304,278,000		307,831,861		3,553,861	1.17	
高中及高職教 育計畫			304,278,000		307,831,861		3,553,861	1.17	

地方教育發展基金－臺北市立成淵高級中學
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	312,888,000	317,381,310	4,493,310	1.44
11 正式員額薪資	160,056,000	165,187,827	5,131,827	3.21
113 職員薪金	158,232,000	163,214,607	4,982,607	3.15
114 工員工資	1,824,000	1,973,220	149,220	8.18
12 聘僱及兼職人員薪資	12,764,876	12,501,164	-263,712	-2.07
121 聘用人員薪金	2,035,116	1,861,100	-174,016	-8.55
124 兼職人員酬金	10,729,760	10,640,064	-89,696	-0.84
13 超時工作報酬	2,114,255	2,289,922	175,667	8.31
131 加班費	2,042,255	2,182,122	139,867	6.85
132 值班費	72,000	107,800	35,800	49.72
15 獎金	41,640,890	39,006,177	-2,634,713	-6.33
151 考績獎金	21,379,500	18,567,162	-2,812,338	-13.15
152 年終獎金	20,261,390	20,439,015	177,625	0.88
16 退休及卹償金	75,911,099	75,420,936	-490,163	-0.65
161 職員退休及離職金	75,297,503	74,692,536	-604,967	-0.80
162 工員退休及離職金	145,920	260,724	114,804	78.68
163 卹償金	467,676	467,676	0	0.00
18 福利費	20,400,880	22,975,284	2,574,404	12.62
181 分擔員工保險費	13,847,604	16,828,620	2,981,016	21.53
183 傷病醫藥費	545,000	296,446	-248,554	-45.61
185 員工通勤交通費	1,733,760	1,506,038	-227,722	-13.13
18Y 其他福利費	4,274,516	4,344,180	69,664	1.63
2 服務費用	18,674,000	17,838,609	-835,391	-4.47
21 水電費	4,288,390	3,444,179	-844,211	-19.69
212 工作場所電費	3,139,324	2,624,264	-515,060	-16.41
214 工作場所水費	556,029	552,783	-3,246	-0.58
216 氣體費	593,037	267,132	-325,905	-54.96
22 郵電費	240,000	254,637	14,637	6.10
221 郵費	60,000	59,576	-424	-0.71
222 電話費	180,000	167,302	-12,698	-7.05
224 數據通信費	0	27,759	27,759	0.00
23 旅運費	564,640	392,786	-171,854	-30.44
231 國內旅費	411,540	185,168	-226,372	-55.01
235 貨物運費	33,100	53,370	20,270	61.24
23Y 其他旅運費	120,000	154,248	34,248	28.54
24 印刷裝訂與廣告費	683,600	488,033	-195,567	-28.61
241 印刷及裝訂費	683,600	488,033	-195,567	-28.61
25 修理保養及保固費	2,396,204	2,850,363	454,159	18.95
252 一般房屋修護費	1,200,000	1,696,607	496,607	41.38
255 機械及設備修護費	746,204	318,685	-427,519	-57.29
257 雜項設備修護費	450,000	835,071	385,071	85.57
26 保險費	5,920	5,228	-692	-11.69
26Y 其他保險費	5,920	5,228	-692	-11.69
27 一般服務費	1,965,946	2,783,260	817,314	41.57

地方教育發展基金－臺北市立成淵高級中學
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	%
276 佣金、匯費、經理費及手續費	20,688	61,797	41,109	198.71
279 外包費	1,012,000	1,132,595	120,595	11.92
27D 計時與計件人員酬金	513,258	1,171,068	657,810	128.16
27F 體育活動費	420,000	417,800	-2,200	-0.52
28 專業服務費	8,349,300	7,440,123	-909,177	-10.89
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,134,400	5,538,373	-1,596,027	-22.37
287 委託檢驗(定)試驗認證費	97,600	167,884	70,284	72.01
288 委託考選訓練費	37,000	0	-37,000	-100.00
289 試務甄選費	98,500	312,300	213,800	217.06
28A 電腦軟體服務費	24,200	224,522	200,322	827.78
28Y 其他專業服務費	957,600	1,197,044	239,444	25.00
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
291 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	5,374,000	4,402,419	-971,581	-18.08
31 使用材料費	1,528,347	667,277	-861,070	-56.34
315 設備零件	1,528,347	667,277	-861,070	-56.34
32 用品消耗	3,845,653	3,735,142	-110,511	-2.87
321 辦公(事務)用品	803,000	463,258	-339,742	-42.31
322 報章雜誌	140,000	109,766	-30,234	-21.60
323 農業與園藝用品及環境美化費	155,000	212,970	57,970	37.40
324 化學藥劑與實驗用品	80,000	32,042	-47,958	-59.95
328 醫療用品(非醫療院所使用)	77,000	222,362	145,362	188.78
32Y 其他用品消耗	2,590,653	2,694,744	104,091	4.02
4 租金、償債、利息及相關手續費	160,000	188,755	28,755	17.97
41 地租及水租	0	1,000	1,000	0.00
413 場地租金	0	1,000	1,000	0.00
43 機器租金	49,000	49,200	200	0.41
432 機械及設備租金	49,000	49,200	200	0.41
44 交通及運輸設備租金	76,200	58,710	-17,490	-22.95
442 車租	76,200	58,710	-17,490	-22.95
45 雜項設備租金	34,800	79,845	45,045	129.44
451 雜項設備租金	34,800	79,845	45,045	129.44
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,623,000	17,200,518	3,577,518	26.26
51 購建固定資產	7,320,000	10,212,623	2,892,623	39.52
514 購置機械及設備	2,595,760	4,111,751	1,515,991	58.40
515 購置交通及運輸設備	120,000	134,030	14,030	11.69
516 購置雜項設備	4,604,240	5,966,842	1,362,602	29.59
52 購置無形資產	72,000	12,800	-59,200	-82.22
521 購置電腦軟體	72,000	12,800	-59,200	-82.22
54 遞延支出	6,231,000	6,975,095	744,095	11.94
541 遞延修繕房屋建築支出	6,231,000	6,975,095	744,095	11.94
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	3,552	2,552	255.20
64 消費與行為稅	1,000	748	-252	-25.20

地方教育發展基金－臺北市立成淵高級中學
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	%
644 營業稅	1,000	748	-252	-25.20
66 規費	0	2,804	2,804	0.00
661 行政規費與強制費	0	2,804	2,804	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,220,000	3,622,656	402,656	12.50
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	1,236,540	1,740,375	503,835	40.75
726 獎助學員生給與	1,170,440	1,739,375	568,935	48.61
72Y 其他捐助、補助與獎助	66,100	1,000	-65,100	-98.49
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,981,460	1,880,281	-101,179	-5.11
743 獎勵費用	28,800	168,995	140,195	486.79
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,952,660	1,711,286	-241,374	-12.36
9 其他	168,000	293,375	125,375	74.63
91 其他支出	168,000	293,375	125,375	74.63
91Y 其他	168,000	293,375	125,375	74.63
合 計	354,108,000	360,931,194	6,823,194	1.93

地方教育發展基金－臺北市立成淵高級中學
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	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	9,453,418	8,228,279	-1,225,139	-12.96	
185 員工通勤交通費	1,733,760	1,506,038	-227,722	-13.13	
27D 計時與計件人員酬金	513,258	1,171,068	657,810	128.16	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,134,400	5,538,373	-1,596,027	-22.37	
521 購置電腦軟體	72,000	12,800	-59,200	-82.22	

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	6,604,338,728	100.00	7,763,919,714	100.00	-1,159,580,986	-14.94
流動資產	15,933,771	0.24	13,813,970	0.18	2,119,801	15.35
現金	15,305,966	0.23	13,446,094	0.17	1,859,872	13.83
銀行存款	15,305,966	0.23	13,446,094	0.17	1,859,872	13.83
銀行存款-公庫存款	8,224,618	0.12	7,363,997	0.09	860,621	11.69
銀行存款-保管款	7,081,348	0.11	6,082,097	0.08	999,251	16.43
應收款項	627,805	0.01	302,876	0.00	324,929	107.28
其他應收款	627,805	0.01	302,876	0.00	324,929	107.28
預付款項	0	0.00	65,000	0.00	-65,000	-100.00
預付費用	0	0.00	65,000	0.00	-65,000	-100.00
長期貸墊款及準備金	19,561,421	0.30	18,811,125	0.24	750,296	3.99
準備金	19,561,421	0.30	18,811,125	0.24	750,296	3.99
退休及離職準備金	6,500,852	0.10	6,485,988	0.08	14,864	0.23
其他準備金	13,060,569	0.20	12,325,137	0.16	735,432	5.97
其他準備金-獎助學金	8,093,309	0.12	7,917,421	0.10	175,888	2.22
其他準備金-其他	4,954,260	0.08	4,407,716	0.06	546,544	12.40
其他準備金-教育儲蓄戶	13,000	0.00	0	0.00	13,000	0.00
固定資產	135,194,890	2.05	133,399,915	1.72	1,794,975	1.35
土地改良物	4,739,403	0.07	5,543,679	0.07	-804,276	-14.51
土地改良物	10,921,119	0.17	10,921,119	0.14	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-6,181,716	-0.09	-5,377,440	-0.07	-804,276	14.96
房屋建築及設備	93,962,043	1.42	96,332,991	1.24	-2,370,948	-2.46
房屋建築及設備	131,609,826	1.99	131,609,826	1.70	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-37,647,783	-0.57	-35,276,835	-0.45	-2,370,948	6.72
機械及設備	18,610,783	0.28	18,150,273	0.23	460,510	2.54
機械及設備	70,678,583	1.07	65,777,788	0.85	4,900,795	7.45
累計折舊-機械及設備	-52,067,800	-0.79	-47,627,515	-0.61	-4,440,285	9.32
交通及運輸設備	976,397	0.01	1,060,189	0.01	-83,792	-7.90
交通及運輸設備	3,900,182	0.06	3,767,365	0.05	132,817	3.53
累計折舊-交通及運輸設備	-2,923,785	-0.04	-2,707,176	-0.03	-216,609	8.00
雜項設備	16,906,264	0.26	12,312,783	0.16	4,593,481	37.31
雜項設備	42,901,279	0.65	47,557,215	0.61	-4,655,936	-9.79
累計折舊-雜項設備	-25,995,015	-0.39	-35,244,432	-0.45	9,249,417	-26.24
合 計	6,604,338,728	100.00	7,763,919,714	100.00	-1,159,580,986	-14.94

信託代理與保證資產 742,438

保證品 742,438

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為742,438元，係(1)校園優質化第一期培英外牆工程保固金(定存單)至1101214-立 壇營造有限公司715,768元(2)中等學校籃球場地整修工程採購保固金(定存單)至1110419-錚鴻實業有限公司26,670元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為824,908元，係(1)校園優質化第一期培英外牆工程保固金(定存單)至1101214-立 壇營造有限公司715,768元(2)中等學校籃球場地整修工程採購保固金(定存單)至1110419-錚鴻實業有限公司26,670元(3)空調設備汰換採購保固金(定存單)至1100909-年富電器有限公司82,470元。

臺北市立成淵高級中學
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	6,450,070,452	97.66	7,612,967,331	98.06	-1,162,896,879	-15.28
流動負債	7,440,700	0.11	6,209,615	0.08	1,231,085	19.83
應付款項	5,674,700	0.09	4,817,292	0.06	857,408	17.80
應付代收款	5,062,583	0.08	4,120,021	0.05	942,562	22.88
應付代收款	5,062,583	0.08	4,120,021	0.05	942,562	22.88
應付費用	612,117	0.01	697,271	0.01	-85,154	-12.21
應付費用	612,117	0.01	697,271	0.01	-85,154	-12.21
預收款項	1,766,000	0.03	1,392,323	0.02	373,677	26.84
預收收入	1,766,000	0.03	1,392,323	0.02	373,677	26.84
預收收入	1,766,000	0.03	1,392,323	0.02	373,677	26.84
其他負債	6,442,629,752	97.55	7,606,757,716	97.98	-1,164,127,964	-15.30
什項負債	6,442,629,752	97.55	7,606,757,716	97.98	-1,164,127,964	-15.30
存入保證金	1,990,591	0.03	2,125,616	0.03	-135,025	-6.35
存入保證金	1,990,591	0.03	2,125,616	0.03	-135,025	-6.35
應付退休及離職金	6,500,852	0.10	6,485,988	0.08	14,864	0.23
應付退休及離職金	6,500,852	0.10	6,485,988	0.08	14,864	0.23
應付代管資產	6,433,281,747	97.41	7,597,531,966	97.86	-1,164,250,219	-15.32
應付代管資產	6,433,281,747	97.41	7,597,531,966	97.86	-1,164,250,219	-15.32
暫收及待結轉帳項	856,562	0.01	614,146	0.01	242,416	39.47
暫收及待結轉帳項	856,562	0.01	614,146	0.01	242,416	39.47
淨資產	154,268,276	2.34	150,952,383	1.94	3,315,893	2.20
淨資產	154,268,276	2.34	150,952,383	1.94	3,315,893	2.20
淨資產	154,268,276	2.34	150,952,383	1.94	3,315,893	2.20
累積餘額	154,268,276	2.34	150,952,383	1.94	3,315,893	2.20
合 計	6,604,338,728	100.00	7,763,919,714	100.00	-1,159,580,986	-14.94

信託代理與保證負債 742,438

應付保證品 742,438

註：2. 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。

3. 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。

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	125,073	0.00	199,198	0.00	-74,125	-37.21
無形資產	125,073	0.00	199,198	0.00	-74,125	-37.21
電腦軟體	125,073	0.00	199,198	0.00	-74,125	-37.21
其他資產	6,433,523,573	97.41	7,597,695,506	97.86	-1,164,171,933	-15.32
什項資產	6,433,523,573	97.41	7,597,695,506	97.86	-1,164,171,933	-15.32
暫付及待結轉帳項	241,826	0.00	163,540	0.00	78,286	47.87
代管資產	6,433,281,747	97.41	7,597,531,966	97.86	-1,164,250,219	-15.32
代管資產-土地改良物	35,100	0.00	35,100	0.00	0	0.00
代管資產-土地	6,025,530,000	91.24	7,176,779,239	92.44	-1,151,249,239	-16.04
代管資產-房屋建築及設備	378,998,639	5.74	391,999,619	5.05	-13,000,980	-3.32
代管資產-其他政府	28,718,008	0.43	28,718,008	0.37	0	0.00
合 計	6,604,338,728	100.00	7,763,919,714	100.00	-1,159,580,986	-14.94

信託代理與保證資產 742,438
保證品 742,438

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為742,438元，係(1)校園優質化第一期培英外牆工程保固金(定存單)至1101214-立 壇營造有限公司715,768元(2)中等學校籃球場地整修工程採購保固金(定存單)至1110419-錫鴻實業有限公司26,670元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為824,908元，係(1)校園優質化第一期培英外牆工程保固金(定存單)至1101214-立 壇營造有限公司715,768元(2)中等學校籃球場地整修工程採購保固金(定存單)至1110419-錫鴻實業有限公司26,670元(3)空調設備汰換採購保固金(定存單)至1100909-年富電器有限公司82,470元。

臺北市立成淵高級中學
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	6,604,338,728	100.00	7,763,919,714	100.00	-1,159,580,986	-14.94

信託代理與保證負債 742,438

應付保證品 742,438

註：2. 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。

3. 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。

地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

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	366,343,275	100.00			366,343,275	
勞務收入	433,907	0.12			433,907	
服務收入	433,907	0.12			433,907	
財產收益	4,555,470	1.24			4,555,470	
財產交易利益	3,906,297	1.07			3,906,297	
其他財產收入	649,173	0.18			649,173	
政府撥入收入	332,226,501	90.69			332,226,501	
公庫撥款收入	327,443,115	89.38			327,443,115	
政府其他撥入收入	4,783,386	1.31			4,783,386	
教學收入	26,091,906	7.12			26,091,906	
學雜費收入	26,091,906	7.12			26,091,906	
其他收入	3,035,491	0.83			3,035,491	
受贈收入	2,451,035	0.67			2,451,035	
雜項收入	584,456	0.16			584,456	
支出	363,027,382	99.09			363,027,382	
人事支出	317,381,310	86.63			317,381,310	
人事支出	317,381,310	86.63			317,381,310	
業務支出	24,315,616	6.64			24,315,616	
業務支出	24,315,616	6.64			24,315,616	
獎補助支出	1,740,375	0.48			1,740,375	
其他獎補助	1,740,375	0.48			1,740,375	
財產損失	143,901	0.04			143,901	
財產交易損失	143,901	0.04			143,901	
折舊、折耗及攤銷	12,177,710	3.32			12,177,710	
固定資產折舊	12,097,681	3.30			12,097,681	
無形資產攤銷	80,029	0.02			80,029	
其他支出	7,268,470	1.98			7,268,470	
其他支出	7,268,470	1.98			7,268,470	
本期賸餘(短絀)	3,315,893	0.91			3,315,893	
期初淨資產	150,952,383	41.21			150,952,383	
解繳公庫						
期末淨資產	154,268,276	42.11			154,268,276	

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。

地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學
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)	3,315,893
8002 調整非現金項目	9,293,984
81 業務活動之淨現金流入(流出)	12,609,877
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	687,557
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	3,763,948
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,422,989
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-13,885,912
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-10,857,396
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	24,143,930
8404 減少短期債務及其他負債	-24,036,539
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	107,391
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,859,872
87 期初現金及約當現金	13,446,094
88 期末現金及約當現金	15,305,966

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數14,864元及代管資產減少數1,164,250,219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—臺北市立成淵高級中學

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	362,526,237	3,817,038	366,343,275	收入
勞務收入	433,907		433,907	勞務收入
財產收入	830,918	3,724,552	4,555,470	財產收益
政府撥入收入	332,226,501		332,226,501	政府撥入收入
教學收入	26,091,906		26,091,906	教學收入
其他收入	2,943,005	92,486	3,035,491	其他收入
基金用途	360,931,194	2,096,188	363,027,382	支出
用人費用	317,381,310		317,381,310	人事支出
服務費用	17,838,609	6,477,007	24,315,616	業務支出
材料及用品費	4,402,419	-4,402,419		
租金、償債、利息及相關手續費	188,755	-188,755		
稅捐及規費(強制費)	3,552	-3,552		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,882,281	-1,882,281		
捐助、補助與獎助	1,740,375		1,740,375	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	17,200,518	-17,200,518	143,901	財產損失
其他	293,375	6,975,095	7,268,470	其他支出
折舊、折耗及攤銷		12,177,710	12,177,710	
本期賸餘(短絀)	1,595,043	1,720,850	3,315,893	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	17,353,270	133,599,113	150,952,383	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	18,948,313	135,319,963	154,268,276	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立成淵高級中學
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」1,783萬8,609元與會計科目「業務支出」2,431萬5,616元間之調整數647萬7,007元，係「材料及用品費」440萬2,419元、「租金、償債、利息及相關手續費」18萬8,755元、「稅捐及規費(強制費)」3,552元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」188萬2,281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 372 萬 4,552 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 8,300 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 5,814 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」1,217 萬 7,710 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」14 萬 3,901 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

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」1,720 萬 518 元，其中 1,022 萬 5,423 元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘 697 萬 5,095 元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

地方教育發展基金－臺北市立成淵高級中學
銀行存款-調節表
中華民國110年12月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
市庫存款 8,224,618	特種基金 16,666,398	-8,441,780	<ol style="list-style-type: none"> 1. 應付代收款以前年度賸餘款2,574,345元 2. 班級冷氣設備維護及汰舊換新準備671,584元 3. 泳池設備汰舊換新準備356,850元 4. 財團法人李瑞標紀念教育基金會捐助學生獎助學金32,000元 5. 吳世雄先生等人捐助沈吳彩雲女士清寒獎助學金1,500,000元 6. 沈誦芬先生等人捐助沈應龍主任清寒獎助學金1,500,000元 7. 財團法人花仙子教育基金會捐贈清寒獎助學金216,000元 8. 北門扶輪社捐贈清寒獎學金計421,200元 9. 急難救助金502,815元 10. 汪滿枝女士捐助國際交流活動及清寒學生獎助學金66,000元 11. 饒達欽校友捐助教育用途經費20,000元 12. 汪滿枝女士捐助學校活動經費30,000元 13. 饒達欽校友捐助國際交流活動費20,000元 14. 饒達欽校友捐助各項師生生活動經費20,000元 15. 黃麗華女士捐助國際交流活動費50,000元 16. 林海堂等家長捐助101班級活動費4,550元 17. 李思怡捐助師生生活動費1,236元 18. 楊承恩捐助學生科學研究指導費用7,200元 19. 彭秀珠女士捐助羽球隊活動專款35,000元 20. 社團法人台灣體育運動競技協會捐贈獎田徑隊活動3,320元 21. 戴極昇捐助手球隊活動專款50,000元 22. 勇源羽球協會捐助羽球隊訓練比賽活動專款63,345元 23. 莊朝明捐贈學校校務活動費50,000元 24. 財團法人吳文達體育基金會捐贈獎勵體育團體-羽球隊18,000元 25. 財團法人台灣林登山社會福利基金會捐助學校校務活動費100,000元 26. 陳忠源捐助學校校務經費100,000元 27. 財團法人台北市覺修宮捐助圖書館購書專款28,335元
保管款 7,081,348	特種基金保管款 7,803,028	-721,680	<ol style="list-style-type: none"> 1. 陳良波先生捐助清寒獎學金計500,000元 2. 饒達欽校友捐助清寒學生獎學金計40,000元 3. 謝清峰先生捐贈本校學生國際交流費用計30,000元 4. 蔡博修先生捐贈學生活動等費用計108,000元 5. 北門扶輪社捐贈師生各項活動費用計22,270元 6. 新勝光投資股份有限公司捐贈藝文社團活動費計21,410元
教育儲蓄戶	教育儲蓄戶 00210131164224 13,000	-13,000	朱冠翰先生捐贈教育儲蓄戶110-051401學費計13,000元
專戶存款	獎助學金專戶 41013081484 889,109	-889,109	臺北市立成淵高級中學獎助學金專戶捐款計889,109元
定期存款	獎助學金專戶 410377000017 2,995,000	-2,995,000	臺北市立成淵高級中學獎助學金專戶捐款計2,995,000元
帳列 15,305,966	對帳單 28,366,535	差異 13,060,569	其他準備金13,060,569元

主辦會計人員：

機關長官：