

4-0501060

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

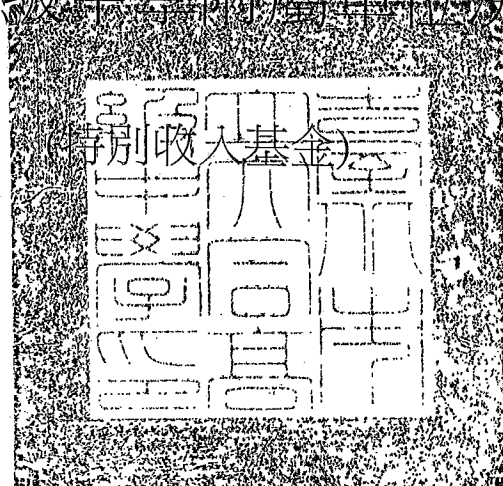
裝

# 臺北市政府總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立大同高級中學附屬單位決算之分決算



臺北市立大同高級中學編

訂

4-0501060

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

裝

# 臺北市政府總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立大同高級中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立大同高級中學編

# 臺北市地方教育發展基金中華民國 108 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 5	頁
<b>丙、主要表</b>		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8	頁
二、現金流量表.....	第 9 至 9	頁
三、平衡表.....	第 10 至 11	頁
<b>丁、附屬表</b>		
一、基金來源明細表.....	第 13 至 13	頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 20	頁
三、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 22 至 23	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 24 至 25	頁
五、長期債務明細表.....	第 --	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 --	頁
<b>戊、參考表</b>		
一、員工人數彙計表.....	第 27 至 27	頁
二、用人費用彙計表.....	第 28 至 29	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第 --	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表.....	第 30 至 30	頁
五、各項費用彙計表.....	第 31 至 33	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 34	頁
七、資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 35	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		

# 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	394,451,858	386,514,876	7,936,982	2.05
基金用途	397,087,014	382,038,142	15,048,872	3.94
賸餘(短絀-)	- 2,635,156	4,476,734	- 7,111,890	
餘絀情形：				
基金餘額	32,382,082	35,017,238	- 2,635,156	- 7.53
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 2,833,338	11,409,413	- 14,242,751	--

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

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立大同高級中學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

中華民國 108 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327,249,000元，決算數327,920,908元。

107學年下學期預定招收69班，實計招收69班，預計學生人數2,415人，實際學生人數2,361人。

108學年上學期預定招收69班，實計招收69班，預計學生人數2,415人，實際學生人數2,354人。

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33,853,000元，決算數31,573,434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24,880,000元（不含以前年度保留數916,924元及奉准先行辦理數1,453,000元），決算數37,592,672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。

#### (四)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
發展適性特教	申請學校特殊教育專業團隊服務及巡迴輔導通過率	100%	截至108年12月(107學年度第2學期及108學年度第1學期)，通過學校特殊教育專業團隊服務及巡迴輔導學生數27人/申請學校特殊教育專業團隊服務及巡迴輔導學生數27人*100%，達原訂目標值。

### 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394,451,858元，較預算數381,659,000元，增加12,792,858元，計增3.35%。

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310,526元，較預算數953,000元，減少642,474元，計減67.42%。

主要係因：暑期游泳訓練班因學校整修而未開班及教甄報名費收入不如預期所致。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立大同高級中學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明 中華民國 108年度

- 2.財產處分收入：決算數65,339元，較預算數39,000元，增加26,339元，計增67.54%。  
主要係因：變賣報廢不堪使用財產所得超收。
- 3.權利金收入：決算數3,902,962元，較預算數0元，增加3,902,962元。  
主要係因：本校宿舍107年底拆除，該空地辦理停車場委外營運，收入未及編入預算所致。
- 4.利息收入：決算數54,951元，較預算數1,000元，增加53,951元，計增5,395.1%。  
主要係因：100年活動中心火災案執行假扣押擔保金提回之孳息致超收。
- 5.其他財產收入：決算數506,154元，較預算數420,000元，增加86,154元，計增20.51%。  
主要係因：體育班學生宿舍於108年6月完工，宿舍費收入未及編入預算所致。
- 6.公庫撥款收入：決算數351,781,938元，較預算數344,165,000元，增加7,616,938元，計增2.21%。  
主要係因：教育局於年度中增撥體育班學生宿舍工程經費等所致。
- 7.政府其他撥入收入：決算數2,282,483元，較預算數0元，增加2,282,483元。  
主要係因：教育部於年度中補助因應新課綱規劃總體課程所需空間活化改善經費等所致。
- 8.學雜費收入：決算數34,178,650元，較預算數35,219,000元，減少1,040,350元，計減2.95%。  
主要係因：課輔費收入不如預期所致。
- 9.受贈收入：決算數546,314元，較預算數650,000元，減少103,686元，計減15.95%。  
主要係因：各界捐款不如預期所致。
- 10.雜項收入：決算數822,541元，較預算數212,000元，增加610,541元，計增287.99%。  
主要係因：採購違約金收入超過預期。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數397,087,014元，較預算數385,982,000元，增加11,105,014元，計增2.88%。  
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327,920,908元，較預算數327,249,000元，增加671,908元，計增0.21%。  
主要係因：用人費用不足，調整一般行政管理計畫用人費用支應所致。
- 2.一般行政管理計畫：決算數31,573,434元，較預算數33,853,000元，減少2,279,566元，計減6.73%。  
主要係因：用人費用覈實支用賸餘。
- 3.建築及設備計畫：決算數37,592,672元，較預算數24,880,000元，增加12,712,672元，計增51.1%。  
主要係因：
  - (1)營建及修建工程：
    - 1.1各工程節餘合共521,504元。
    - 1.2保留款轉入本年度續執行916,924元
    - 1.3年度中獲教育局統籌款補助體育大樓宿舍空間盤整及電源改善工程等4案合共11,029,150元，增加遞延修繕房屋建築支出。
  - (2)其他設備：
    - 2-1.各設備節餘款合共27,923元。
    - 2-2.年度中因應教學之緊急需要，以本校自有財源購置平板電腦等5案合共464,225元，補辦預算增加執行數。
    - 2-3.年度中獲教育部等機關補助高中充實一般科目教學設備等3案合共923,350元，補辦預算增加執行數。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立大同高級中學附屬單位決算之分決算

## 總 說 明

### 中華民國 108年度

#### (3)無形資產：

購置電腦軟體預算數72,000元，因有效期僅1年，移列高中及高職教育計畫項下執行。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,635,156元，較預算短絀數4,323,000元，計相差1,687,844元。

主要係因：本校宿舍107年度拆除，該空地辦理停車場委外營運，致收入較預期增加，及依停車場營運實際需要覈實開支，未支用數滾存基金餘額。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出2,769,773元。

其他活動之淨現金流出63,565元。

本年度現金及約當現金之淨減2,833,338元。

期初現金及約當現金46,189,018元。

期末現金及約當現金43,355,680元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為22,778,729,383元，包括：

流動資產44,255,330元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,987,914元。

其他資產22,728,516,139元。

決算日負債總額為22,746,347,301元，包括：

流動負債12,295,153元。

其他負債22,734,052,148元。

決算日基金餘額為累積餘額32,382,082元。

#### 五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加14,676,958元，包括：

機械及設備7,446,618元。

交通及運輸設備216,049元。

雜項設備7,014,291元。

#### 六、其他：

(一) 本年度併決算數26,676,296元及補辦預算數1,453,000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」及購置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：科技部第三期高瞻計畫2019科技開屏成果高中高瞻課程組特優、國中高瞻課程組優等、高中學生成果組優選、汪殿杰師高中益具設計組特優、趙家興師吳宜祐師高中教師教學組特優。

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。



本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市立大同高級中學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 108 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	381,659,000	100.00	394,451,858	100.00	12,792,858	3.35	386,514,876	100.00
43 勞務收入	953,000	0.25	310,526	0.08	-642,474	-67.42	599,188	0.16
431服務收入	953,000	0.25	310,526	0.08	-642,474	-67.42	599,188	0.16
45 財產收入	460,000	0.12	4,529,406	1.15	4,069,406	884.65	525,210	0.14
451財產處分收入	39,000	0.01	65,339	0.02	26,339	67.54	124,230	0.03
453權利金收入			3,902,962	0.99	3,902,962	0.00		
454利息收入	1,000	0.00	54,951	0.01	53,951	5,395.10	309	0.00
45Y其他財產收入	420,000	0.11	506,154	0.13	86,154	20.51	400,671	0.10
46 政府撥入收入	344,165,000	90.18	354,064,421	89.76	9,899,421	2.88	339,947,126	87.95
462公庫撥款收入	344,165,000	90.18	351,781,938	89.18	7,616,938	2.21	338,359,536	87.54
46Y政府其他撥入收入			2,282,483	0.58	2,282,483	0.00	1,587,590	0.41
4S 教學收入	35,219,000	9.23	34,178,650	8.66	-1,040,350	-2.95	34,505,778	8.93
4S1學雜費收入	35,219,000	9.23	34,178,650	8.66	-1,040,350	-2.95	34,505,778	8.93
4Y 其他收入	862,000	0.23	1,368,855	0.35	506,855	58.80	10,937,574	2.83
4YO受贈收入	650,000	0.17	546,314	0.14	-103,686	-15.95	459,642	0.12
4YY雜項收入	212,000	0.06	822,541	0.21	610,541	287.99	10,477,932	2.71
5 基金用途	385,982,000	100.00	397,087,014	100.00	11,105,014	2.88	382,038,142	100.00
52 高中及高職教育計畫	327,249,000	84.78	327,920,908	82.58	671,908	0.21	319,872,309	83.73
5L 一般行政管理計畫	33,853,000	8.77	31,573,434	7.95	-2,279,566	-6.73	32,238,855	8.44
5M 建築及設備計畫	24,880,000	6.45	37,592,672	9.47	12,712,672	51.10	29,926,978	7.83
購建固定資產	24,880,000	6.43	37,592,672	9.47	12,784,672	51.53	29,725,978	7.78
其他	72,000	0.02			-72,000	-100.00	201,000	0.05
本期賸餘(短絀-)	-4,323,000		-2,635,156		1,687,844	-39.04	4,476,734	
期初基金餘額	22,803,000		35,017,238		12,214,238	53.56	30,540,504	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	18,480,000		32,382,082		13,902,082	75.23	35,017,238	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立大同高級中學  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		26,676,296
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	26,339
453權利金收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	3,902,962
454利息收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	53,951
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	86,154
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	7,616,938
46Y政府其他撥入收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	863,000
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,419,483
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	610,541
52 高中及高職教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	671,908
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	11,425,020

備註：

地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學  
**現金流量表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-4,323,000	-2,635,156	1,687,844	-39.04
812 調整非現金項目		-134,617	-134,617	
8123 流動資產淨減(淨增)		5,192,511	5,192,511	
8124 流動負債淨增(淨減)		-5,327,128	-5,327,128	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,323,000	-2,769,773	1,553,227	-35.93
82 其他活動之現金流量				
822 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		43,993	43,993	
825 增加短期債務及其他負債		783,937	783,937	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-71,150	-71,150	
82C 增加其他資產		-463,656	-463,656	
82D 減少短期債務及其他負債		-356,689	-356,689	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-63,565	-63,565	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,323,000	-2,833,338	1,489,662	-34.46
84 期初現金及約當現金	27,042,251	46,189,018	19,146,767	70.80
85 期末現金及約當現金	22,719,251	43,355,680	20,636,429	90.83

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金減少數995,954元及代管資產增加數443,831,330元。

地方教育發展基金—  
平衡  
中華民國108

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	22,778,729,383	100.00	22,343,429,043	100.00	435,300,340	1.95
1	資產	22,778,729,383	100.00	22,343,429,043	100.00	435,300,340	1.95
11	流動資產	44,225,330	0.19	52,251,179	0.23	-8,025,849	-15.36
111	現金	43,355,680	0.19	46,189,018	0.21	-2,833,338	-6.13
1112	銀行存款	43,355,680	0.19	46,189,018	0.21	-2,833,338	-6.13
1112-1	銀行存款-公庫存款	33,235,948	0.15	33,548,824	0.15	-312,876	-0.93
1112-2	銀行存款-保管款	10,119,731	0.04	12,628,193	0.06	-2,508,462	-19.86
1112-8	銀行存款-教育儲蓄戶	1	0.00	12,001	0.00	-12,000	-99.99
113	應收款項	867,650	0.00	62,161	0.00	805,489	1,295.81
113Y	其他應收款	867,650	0.00	62,161	0.00	805,489	1,295.81
115	預付款項	2,000	0.00	6,000,000	0.03	-5,998,000	-99.97
1154	預付費用	2,000	0.00	6,000,000	0.03	-5,998,000	-99.97
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,987,914	0.03	6,956,711	0.03	-968,797	-13.93
124	準備金	5,987,914	0.03	6,956,711	0.03	-968,797	-13.93
1241	退休及離職準備金	1,545,437	0.01	2,541,391	0.01	-995,954	-39.19
124Y	其他準備金	4,442,477	0.02	4,415,320	0.02	27,157	0.62
124Y-1	其他準備金-獎助學金	3,243,021	0.01	3,171,871	0.01	71,150	2.24
124Y-2	其他準備金-其他	1,199,456	0.01	1,243,449	0.01	-43,993	-3.54
13	其他資產	22,728,516,139	99.78	22,284,221,153	99.74	444,294,986	1.99
131	什項資產	22,728,516,139	99.78	22,284,221,153	99.74	444,294,986	1.99
1311	存出保證金	500	0.00	500	0.00	0	0.00
1315	暫付及待結轉帳項	789,656	0.00	326,000	0.00	463,656	142.23
1316	代管資產	22,727,725,983	99.78	22,283,894,653	99.73	443,831,330	1.99
1316-0	代管資產-土地改良物	1,685,570	0.01	1,685,570	0.01	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	22,591,474,380	99.18	22,143,147,152	99.10	448,327,228	2.02
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	134,566,033	0.59	139,061,931	0.62	-4,495,898	-3.23

信託代理與保證資產

0

保證品

0

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為 98,340元。(保證品係銓偉工程有限公司辦理103年度教學大樓A棟耐震補強工程保  
固保證金(定期存款單)98,340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。

臺北市立大同高級中學  
表  
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(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	22,778,729,383	100.00	22,343,429,043	100.00	435,300,340	1.95
2	負債	22,746,347,301	99.86	22,308,411,805	99.84	437,935,496	1.96
21	流動負債	12,295,153	0.05	17,622,281	0.08	-5,327,128	-30.23
212	應付款項	11,053,620	0.05	16,708,018	0.07	-5,654,398	-33.84
2123	應付代收款	7,307,311	0.03	10,148,054	0.05	-2,840,743	-27.99
2125	應付費用	1,551,642	0.01	2,363,071	0.01	-811,429	-34.34
2129	應付工程款	2,194,667	0.01	4,172,242	0.02	-1,977,575	-47.40
212Y	其他應付款	0	0.00	24,651	0.00	-24,651	-100.00
213	預收款項	1,241,533	0.01	914,263	0.00	327,270	35.80
2133	預收收入	1,241,533	0.01	914,263	0.00	327,270	35.80
22	其他負債	22,734,052,148	99.80	22,290,789,524	99.76	443,262,624	1.99
221	什項負債	22,734,052,148	99.80	22,290,789,524	99.76	443,262,624	1.99
2211	存入保證金	3,602,077	0.02	2,818,140	0.01	783,937	27.82
2213	應付退休及離職金	1,545,437	0.01	2,541,391	0.01	-995,954	-39.19
2214	應付代管資產	22,727,725,983	99.78	22,283,894,653	99.73	443,831,330	1.99
2215	暫收及待結轉帳項	1,178,651	0.01	1,535,340	0.01	-356,689	-23.23
3	基金餘額	32,382,082	0.14	35,017,238	0.16	-2,635,156	-7.53
31	基金餘額	32,382,082	0.14	35,017,238	0.16	-2,635,156	-7.53
311	基金餘額	32,382,082	0.14	35,017,238	0.16	-2,635,156	-7.53
3111	累積餘額	32,382,082	0.14	35,017,238	0.16	-2,635,156	-7.53

信託代理與保證負債

0

應付保證品

0

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市立大同高級中學

**基金來源明細表**

中華民國 108 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	381,659,000	394,451,858	12,792,858	3.35	
43 勞務收入	953,000	310,526	-642,474	-67.42	主要係暑期游泳訓練班因學校整修而未開班及教甄報名費收入不如預期所致。
431服務收入	953,000	310,526	-642,474	-67.42	
45 財產收入	460,000	4,529,406	4,069,406	884.65	
451財產處分收入	39,000	65,339	26,339	67.54	變賣報廢不堪使用財產所得超收。
453權利金收入		3,902,962	3,902,962	0.00	本校宿舍107年底拆除，該空地辦理停車場委外營運，收入未及編入預算所致。
454利息收入	1,000	54,951	53,951	5,395.10	100年活動中心火災案執行假扣押擔保金提回之孳息致超收。
45Y其他財產收入	420,000	506,154	86,154	20.51	體育班學生宿舍於108年6月完工，宿舍費收入未及編入預算所致。
46 政府撥入收入	344,165,000	354,064,421	9,899,421	2.88	教育局於年度中增撥體育班學生宿舍工程經費等所致。
462公庫撥款收入	344,165,000	351,781,938	7,616,938	2.21	
46Y政府其他撥入收入		2,282,483	2,282,483	0.00	
4S 教學收入	35,219,000	34,178,650	-1,040,350	-2.95	各界捐款不如預期所致。
4S1學雜費收入	35,219,000	34,178,650	-1,040,350	-2.95	
4Y 其他收入	862,000	1,368,855	506,855	58.80	
4YO受贈收入	650,000	546,314	-103,686	-15.95	
4YY雜項收入	212,000	822,541	610,541	287.99	採購違約金收入超過預期。

填表說明：



地方教育發展基金－臺北市立大同高級中學

**基金用途明細表**

中華民國 108 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	385,982,000	397,087,014	11,105,014	2.88	
52 高中及高職教育計畫	327,249,000	327,920,908	671,908	0.21	
1 用人費用	293,692,000	295,930,260	2,238,260	0.76	
11 正式員額薪資	146,136,000	149,802,285	3,666,285	2.51	
113 職員薪金	146,136,000	149,802,285	3,666,285	2.51	
12 聘僱及兼職人員薪資	11,144,236	11,086,959	-57,277	-0.51	
121 聘用人員薪金	634,476	634,464	-12	0.00	
124 兼職人員酬金	10,509,760	10,452,495	-57,265	-0.54	
13 超時工作報酬	1,639,543	1,317,707	-321,836	-19.63	
131 加班費	1,471,543	1,149,707	-321,836	-21.87	
132 值班費	168,000	168,000			
15 獎金	33,554,308	33,528,589	-25,719	-0.08	
151 考績獎金	15,208,000	15,085,075	-122,925	-0.81	
152 年終獎金	18,346,308	18,443,514	97,206	0.53	
16 退休及卹償金	83,213,634	79,970,129	-3,243,505	-3.90	
161 職員退休及離職金	81,766,009	79,534,915	-2,231,094	-2.73	
162 工員退休及離職金	1,273,653	294,454	-979,199	-76.88	
163 卹償金	173,972	140,760	-33,212	-19.09	
18 福利費	18,004,279	20,224,591	2,220,312	12.33	
181 分擔員工保險費	12,473,520	14,738,945	2,265,425	18.16	
183 傷病醫藥費	630,000	301,983	-328,017	-52.07	
185 員工通勤交通費	1,898,820	1,523,858	-374,962	-19.75	
18Y 其他福利費	3,001,939	3,659,805	657,866	21.91	
2 服務費用	18,619,000	18,092,993	-526,007	-2.83	
21 水電費	5,352,077	4,284,901	-1,067,176	-19.94	
212 工作場所電費	3,925,580	3,387,729	-537,851	-13.70	
214 工作場所水費	751,497	612,507	-138,990	-18.50	
216 氣體費	675,000	284,665	-390,335	-57.83	
22 郵電費	339,380	294,417	-44,963	-13.25	
221 郵費	81,680	64,207	-17,473	-21.39	
222 電話費	256,500	218,966	-37,534	-14.63	
224 數據通信費	1,200	11,244	10,044	837.00	
23 旅運費	348,014	740,810	392,796	112.87	
231 國內旅費	283,814	250,118	-33,696	-11.87	
232 國外旅費		78,000	78,000		
233 大陸地區旅費		402,974	402,974		
235 貨物運費	64,200	4,470	-59,730	-93.04	
23Y 其他旅運費		5,248	5,248		

地方教育發展基金－臺北市立大同高級中學

**基金用途明細表**

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
24 印刷裝訂與廣告費	742,780	989,192	246,412	33.17	
241 印刷及裝訂費	742,780	989,192	246,412	33.17	
25 修理保養及保固費	2,319,063	3,202,197	883,134	38.08	
252 一般房屋修護費	1,242,800	2,097,454	854,654	68.77	
255 機械及設備修護費	136,340	308,473	172,133	126.25	
256 交通及運輸設備修護費		73,500	73,500		
257 雜項設備修護費	939,923	722,770	-217,153	-23.10	
26 保險費	5,760		-5,760	-100.00	
26Y 其他保險費	5,760		-5,760	-100.00	
27 一般服務費	1,823,110	1,456,681	-366,429	-20.10	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	68,580	62,918	-5,662	-8.26	
279 外包費	895,464	778,787	-116,677	-13.03	
27D 計時與計件人員酬金	493,066	414,288	-78,778	-15.98	
27F 體育活動費	366,000	200,688	-165,312	-45.17	
28 專業服務費	7,688,816	7,124,795	-564,021	-7.34	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,788,876	5,337,016	-1,451,860	-21.39	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	121,600	107,600	-14,000	-11.51	
288 委託考選訓練費		13,000	13,000		
289 試務甄選費	206,740	122,983	-83,757	-40.51	
28A 電腦軟體服務費	220,000	226,090	6,090	2.77	
28Y 其他專業服務費	351,600	1,318,106	966,506	274.89	
3 材料及用品費	10,558,000	10,916,977	358,977	3.40	
31 使用材料費	6,181,966	6,373,978	192,012	3.11	
315 設備零件	6,181,966	6,373,978	192,012	3.11	
32 用品消耗	4,376,034	4,542,999	166,965	3.82	
321 辦公(事務)用品	918,885	456,417	-462,468	-50.33	
322 報章雜誌	194,000	176,048	-17,952	-9.25	
323 農業與園藝用品及環境美化費		238,000	238,000		
325 服裝	90,000	92,534	2,534	2.82	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	105,000	47,000	-58,000	-55.24	
32Y 其他用品消耗	3,068,149	3,533,000	464,851	15.15	
4 租金、償債、利息及相關手續費	101,000	148,526	47,526	47.06	
43 機器租金	44,000	4,000	-40,000	-90.91	

地方教育發展基金－臺北市立大同高級中學

基金用途明細表

中華民國 108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
431 電腦租金及使用費	4,000	4,000			決算數較預算數增加47,526元，主要係因：依實際業務需要租用高中英文歌唱比賽音響設備費及租用參加中華民國柔道錦標賽車輛等。
432 機械及設備租金	40,000		-40,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	46,440	99,100	52,660	113.39	
442 車租	46,440	99,100	52,660	113.39	
45 雜項設備租金	10,560	45,426	34,866	330.17	
451 雜項設備租金	10,560	45,426	34,866	330.17	
6 稅捐及規費(強制費)	422,000	607,330	185,330	43.92	
61 土地稅	413,192	412,666	-526	-0.13	
612 一般土地地價稅	413,192	412,666	-526	-0.13	決算數較預算數增加185,330元，主要係因：新增委外經營停車場第1期及第2期權利金營業稅等。
63 房屋稅	8,808	8,808			
631 一般房屋稅	8,808	8,808			
64 消費與行為稅		185,856	185,856		
644 營業稅		185,856	185,856		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,227,000	1,737,424	-489,576	-21.98	
72 捐助、補助與獎助	907,900	572,643	-335,257	-36.93	
726 獎助學員生給與	837,900	524,643	-313,257	-37.39	決算數較預算數減少489,576元,主要係因：獎助學員生給與等覈實支用賸餘。
72Y 其他捐助、補助與獎助	70,000	48,000	-22,000	-31.43	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,319,100	1,164,781	-154,319	-11.70	
743 獎勵費用		38,800	38,800		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,319,100	1,125,981	-193,119	-14.64	
9 其他	1,630,000	487,398	-1,142,602	-70.10	
91 其他支出	1,630,000	487,398	-1,142,602	-70.10	
91Y 其他	1,630,000	487,398	-1,142,602	-70.10	決算數較預算數減少1,142,602元,主要係因：高中職課程與教學前瞻計畫校外教學參訪等雜支及學生領導研習活動費用等覈實支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	33,853,000	31,573,434	-2,279,566	-6.73	
1 用人費用	30,843,000	28,258,862	-2,584,138	-8.38	
11 正式員額薪資	20,544,000	18,874,472	-1,669,528	-8.13	
113 職員薪金	19,056,000	17,693,524	-1,362,476	-7.15	

地方教育發展基金－臺北市立大同高級中學

**基金用途明細表**

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
114 工員工資	1,488,000	1,180,948	-307,052	-20.64	
13 超時工作報酬	940,100	681,906	-258,194	-27.46	
131 加班費	940,100	681,906	-258,194	-27.46	
15 獎金	4,932,500	4,416,829	-515,671	-10.45	
151 考績獎金	2,364,500	2,025,045	-339,455	-14.36	
152 年終獎金	2,568,000	2,391,784	-176,216	-6.86	
16 退休及卹償金	1,783,248	1,705,623	-77,625	-4.35	
161 職員退休及離職金	1,664,208	1,564,779	-99,429	-5.97	
162 工員退休及離職金	119,040	140,844	21,804	18.32	
18 福利費	2,643,152	2,580,032	-63,120	-2.39	
181 分擔員工保險費	1,793,592	1,801,299	7,707	0.43	
185 員工通勤交通費	385,560	276,350	-109,210	-28.33	
18Y 其他福利費	464,000	502,383	38,383	8.27	
2 服務費用	2,230,000	2,513,300	283,300	12.70	
22 郵電費		6,020	6,020		
221 郵費		6,020	6,020		決算較預算數增加283,300元，主要係因：依實際業務需要辦理清潔勞力外包業務等。
24 印刷裝訂與廣告費		22,600	22,600		
241 印刷及裝訂費		22,600	22,600		
27 一般服務費	1,290,000	1,480,333	190,333	14.75	
279 外包費	1,224,000	1,447,060	223,060	18.22	
27F 體育活動費	66,000	33,273	-32,727	-49.59	
28 專業服務費	760,000	824,347	64,347	8.47	
28Y 其他專業服務費	760,000	824,347	64,347	8.47	
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	778,000	782,552	4,552	0.59	
31 使用材料費		18,825	18,825		
315 設備零件		18,825	18,825		
32 用品消耗	778,000	763,727	-14,273	-1.83	
321 辦公（事務）用品	747,010	463,035	-283,975	-38.01	
323 農業與園藝用品及環境美化費		99,345	99,345		
32Y 其他用品消耗	30,990	201,347	170,357	549.72	
4 租金、償債、利息及相關手續費		15,000	15,000		
45 雜項設備租金		15,000	15,000		

地方教育發展基金－臺北市立大同高級中學

基金用途明細表

中華民國 108 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		15,000	15,000		決算數較預算數增加15,000元，主要係因：依實際業務需要租用84週年校慶慶祝大會音響等。
6 稅捐及規費(強制費)		1,720	1,720		
66 規費		1,720	1,720		
661 行政規費與強制費		1,720	1,720		決算數較預算數增加1,720元，主要係因：依實際需要查調供年度盤點使用本校土地及建築物騰本及查調本校占用人李玉蓮、趙鴻鈞及陳蘭珍財產及所得規費等。
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	24,880,000	37,592,672	12,712,672	51.10	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	24,880,000	37,592,672	12,712,672	51.10	
51 購建固定資產	6,111,000	7,470,652	1,359,652	22.25	
514 購置機械及設備	5,137,106	5,749,939	612,833	11.93	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1,453,000元。2.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1,387,575元。3.決算數較預算數增加612,833元，主要係因：(1)購置機械及設備奉准先行執行數580,425元(2)自購置雜項設備調整容納54,378元。(3)節餘款21,970元。
515 購置交通及運輸設備	206,640	204,574	-2,066	-1.00	
516 購置雜項設備	767,254	1,516,139	748,885	97.61	決算數較預算數增加748,885元，主要係因：(1)購置雜項設備奉准先行執行數807,150元(2)調整容納予購置機械及設備54,378元。(3)節餘款3,887元。
52 購置無形資產	72,000		-72,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	72,000		-72,000	-100.00	決算數較預算數減少72,000元,主要係因更新本校防火牆軟體，惟有效期僅1年，故移列經常門。
54 遞延支出	18,697,000	30,122,020	11,425,020	61.11	
541 遞延修繕房屋建築支出	4,502,000	10,250,072	5,748,072	127.68	決算數較預算數增加5,478,072元，主要係因：教育局補助體育大樓宿舍空間盤整及電源改善工程款。

地方教育發展基金－臺北市立大同高級中學

**基金用途明細表**

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
542 其他遞延支出	14,195,000	19,871,948	5,676,948	39.99	決算數較預算數增加5,676,948元，主要係因：教育局補助106年度宿舍地上物拆除工程及併決算樹木褐根病防治作業等。

地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學  
地方教育發展基金  
基金用途明細表  
中華民國 108 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員：
  - (1) 計時與計件人員酬金：①臨時職員預算員額1人(游泳池救生員)預算數388,721元，聘用期間至108/12/31，決算數401,088元。②暑期泳訓班預算數87,545元，決算數0元。③體操賽防護員預算數16,800元，決算數13,200元。
  - (2) 外包費：①超額職工(工友)業務外包費預算1,224,000元，決算3人1,296,000元，經107年10月2日北市教人字第1076049301號函同意事務工友1名業務外包計畫工程管理費。②協助行政人力預算429,000元，決算1人390,071元。③救生員外包費預算466,464元，決算1人388,716元。④清潔外包業務費預算0元，決算151,060元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數345,993元，決算數206,669元。

本 頁 空 白



地方教育發展基金—  
**資本資產及長期**  
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
<b>資產</b>	163,455,079	-101,162,405	14,676,958	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	32,423,146	-7,489,738		
房屋及建築	3,958,728	-1,089,064		
機械及設備	66,326,953	-49,442,842	7,446,618	(1)
交通及運輸設備	5,156,988	-3,485,680	216,049	(1)
雜項設備	54,959,546	-39,655,081	7,014,291	(4)
購建中固定資產				
電腦軟體	629,718			
權利				
遞耗資產				
其他				
<b>負債</b>				
長期債務				

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計7,446,618元，變動原因為：(1)增置：健康中心使用OMRO血壓計1台等設備計5,749,939元。(4)受贈：游泳池加熱用鍋爐等設備計1,696,679元。減少數計2,910,603元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢鍋爐等設備計2,910,603元。

2.交通及運輸設備：

增加數計216,049元，變動原因為：(1)增置：前瞻計畫及班級設備計畫氦氣雷射光源6臺等設備計204,574元。(4)受贈：體育局補助基站環境改善-田徑隊訓練室投射燈1套等設備計11,475元。減少數計58,000元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢網頁型數位看板播放器2項等設備計58,000元。

3.雜項設備：

增加數計7,014,291元，變動原因為：(1)增置：前瞻計畫印製教學講義用快印機1台等設備計1,516,139元。(4)受贈：體育局補助基站競技體操地板組1組等設備計5,498,152元。減少數計845,862元，變動原因為：(5)報廢：年度經財政局核准報廢油印機等設備計845,862元。

4.電腦軟體：

減少數計246,721元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至108年12月止累計攤銷金額246,721元。

二、各項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，另於「資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

臺北市立大同高級中學

**負債增減情形表**

108 年度

單位：新臺幣元

年度變動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			
4,061,186			-15,732,263	57,176,183
			-6,419,784	18,513,624
			-83,628	2,786,036
2,910,603	(5)	說明詳下表備註。	-3,760,344	17,659,782
58,000	(5)	說明詳下表備註。	-475,461	1,353,896
845,862	(5)	說明詳下表備註。	-4,993,046	16,479,848
246,721	(11)	說明詳下表備註。		382,997

地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學  
**固定資產建設改良擴充明細表**  
 中華民國108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			
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		5,137,106	582,000	54,378	5,773,484	5,749,939	-23,545	
機械及設備		5,137,106	582,000	54,378	5,773,484	5,749,939	-23,545	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		206,640			206,640	204,574	-2,066	
交通及運輸設備		206,640			206,640	204,574	-2,066	
購建中固定資產								
雜項設備		767,254	871,000	-54,378	1,583,876	1,516,139	-67,737	
雜項設備		767,254	871,000	-54,378	1,583,876	1,516,139	-67,737	
購建中固定資產								
合 計		6,111,000	1,453,000		7,564,000	7,470,652	-93,348	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學  
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,453,000
購置機械及設備	108.2.26府授教會字第1083018543號	368,000
購置機械及設備	108.4.29府授主事預字第1083004794號	156,000
購置機械及設備	108.8.28府授主事預字第1083010330號	58,000
購置雜項設備	108.11.28府授教會字第1083115737號	218,000
購置雜項設備	108.2.26府授教會字第1083018543號	341,000
購置雜項設備	108.4.29府授主事預字第1083004794號	150,000
購置雜項設備	108.7.29府授主事預字第1083008893號	102,000
購置雜項設備	108.8.28府授主事預字第1083010330號	60,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市立大同高級中學

**員工人數彙計表**

中華民國 108 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	183	178	-5	減列3名教師，2名教師未足額進用
正式職員	182	177	-5	
臨時職員	1	1	0	
一般行政管理計畫	33	29	-4	1名提列考試分發，2名遴補中 1人離職
正式職員	29	26	-3	
正式工員	4	3	-1	
小計	216	207	-9	
正式職員	211	203	-8	
正式工員	4	3	-1	
臨時職員	1	1	0	
合計	216	207	-9	

填表說明：1.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：臨時職員預算員額1人(游泳池救生員)，聘用期間至108/12/31；暑期泳訓班預算數以時計算；體操賽防護員預算數以時計算。

(2)外包費：超額職工(工友)業務外包費3人，經107年10月2日北市教人字第1076049301號函同意事務工友1名業務外包計畫；協助行政人力1人；救生員外包費1人；清潔外包業務以件計算。

地方教育發展基金－臺北市立大同高級中學  
用人費用彙計表(左半頁)  
 中華民國 108 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	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
高中及高職教育計畫	146,136,000	634,476	1,639,543		33,554,308	83,213,634		18,004,279		283,182,240	10,509,760	293,692,000
職員	146,136,000	634,476	1,639,543		33,554,308	81,939,981		18,004,279		281,908,587	10,509,760	292,418,347
工具						1,273,653				1,273,653		1,273,653
一般行政管理計畫	20,544,000		940,100		4,932,500	1,783,248		2,643,152		30,843,000		30,843,000
職員	19,056,000		826,148		4,622,500	1,664,208		2,480,504		28,649,360		28,649,360
工具	1,488,000		113,952		310,000	119,040		162,648		2,193,640		2,193,640
合 計	166,680,000	634,476	2,579,643		38,486,808	84,996,882		20,647,431		314,025,240	10,509,760	324,535,000

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條規定核發，108年度預算編列216人，計17,572,500元，執行結果決算185人，計17,110,120元。

2.年終工作獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函訂定發布「一百零七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，108年度預算編列216人，計20,914,308元，執行結果決算218人，計20,835,298元。

3.非以用人費用自行進用臨時人員:

(1)計時與計件人員酬金:臨時職員預算員額1人(游泳池救生員)預算數388,721元，聘用期間至108/12/31，決算數401,088元。暑期泳訓班預算數87,545元，決算數0元。體操賽防護員預算數16,800元，決算數13,200元。

(2)外包費:超額職工(工友)業務外包費預算1,224,000元，決算3人1,296,000元，經107年10月2日北市教人字第1076049301號函同意事務工友1名業務外包計畫工程管理費。協助行政人力預算429,000元，決算1人390,071元。救生員外包費預算466,464元，決算1人388,716元。清潔外包業務費預算0元，決算151,060元。

地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 108 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
149,802,285	634,464	1,317,707		33,528,589	79,970,129		20,224,591		285,477,765	10,452,495	295,930,260
149,802,285	634,464	1,294,979		33,528,589	79,675,675		20,164,591		285,100,583	10,452,495	295,553,078
		22,728			294,454		60,000		377,182		377,182
18,874,472		681,906		4,416,829	1,705,623		2,580,032		28,258,862		28,258,862
17,693,524		580,090		4,073,077	1,564,779		2,366,395		26,277,865		26,277,865
1,180,948		101,816		343,752	140,844		213,637		1,980,997		1,980,997
168,676,757	634,464	1,999,613		37,945,418	81,675,752		22,804,623		313,736,627	10,452,495	324,189,122



地方教育發展基金－臺北市立大同高級中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 108 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			327,249,000		327,920,908		671,908	0.21	
高中及高職教 育計畫			327,249,000		327,920,908		671,908	0.21	

地方教育發展基金－臺北市立大同高級中學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國108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	324,535,000	324,189,122	-345,878	-0.11
11 正式員額薪資	166,680,000	168,676,757	1,996,757	1.20
113 職員薪金	165,192,000	167,495,809	2,303,809	1.39
114 工員工資	1,488,000	1,180,948	-307,052	-20.64
12 聘僱及兼職人員薪資	11,144,236	11,086,959	-57,277	-0.51
121 聘用人員薪金	634,476	634,464	-12	0.00
124 兼職人員酬金	10,509,760	10,452,495	-57,265	-0.54
13 超時工作報酬	2,579,643	1,999,613	-580,030	-22.48
131 加班費	2,411,643	1,831,613	-580,030	-24.05
132 值班費	168,000	168,000	0	0.00
15 獎金	38,486,808	37,945,418	-541,390	-1.41
151 考績獎金	17,572,500	17,110,120	-462,380	-2.63
152 年終獎金	20,914,308	20,835,298	-79,010	-0.38
16 退休及卹償金	84,996,882	81,675,752	-3,321,130	-3.91
161 職員退休及離職金	83,430,217	81,099,694	-2,330,523	-2.79
162 工員退休及離職金	1,392,693	435,298	-957,395	-68.74
163 卹償金	173,972	140,760	-33,212	-19.09
18 福利費	20,647,431	22,804,623	2,157,192	10.45
181 分擔員工保險費	14,267,112	16,540,244	2,273,132	15.93
183 傷病醫藥費	630,000	301,983	-328,017	-52.07
185 員工通勤交通費	2,284,380	1,800,208	-484,172	-21.19
18Y 其他福利費	3,465,939	4,162,188	696,249	20.09
2 服務費用	20,849,000	20,606,293	-242,707	-1.16
21 水電費	5,352,077	4,284,901	-1,067,176	-19.94
212 工作場所電費	3,925,580	3,387,729	-537,851	-13.70
214 工作場所水費	751,497	612,507	-138,990	-18.50
216 氣體費	675,000	284,665	-390,335	-57.83
22 郵電費	339,380	300,437	-38,943	-11.47
221 郵費	81,680	70,227	-11,453	-14.02
222 電話費	256,500	218,966	-37,534	-14.63
224 數據通信費	1,200	11,244	10,044	837.00
23 旅運費	348,014	740,810	392,796	112.87
231 國內旅費	283,814	250,118	-33,696	-11.87
232 國外旅費	0	78,000	78,000	0.00
233 大陸地區旅費	0	402,974	402,974	0.00
235 貨物運費	64,200	4,470	-59,730	-93.04
23Y 其他旅運費	0	5,248	5,248	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	742,780	1,011,792	269,012	36.22
241 印刷及裝訂費	742,780	1,011,792	269,012	36.22
25 修理保養及保固費	2,319,063	3,202,197	883,134	38.08
252 一般房屋修護費	1,242,800	2,097,454	854,654	68.77
255 機械及設備修護費	136,340	308,473	172,133	126.25
256 交通及運輸設備修護費	0	73,500	73,500	0.00
257 雜項設備修護費	939,923	722,770	-217,153	-23.10

地方教育發展基金－臺北市立大同高級中學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
26 保險費	5,760	0	-5,760	-100.00
26Y 其他保險費	5,760	0	-5,760	-100.00
27 一般服務費	3,113,110	2,937,014	-176,096	-5.66
276 佣金、匯費、經理費及手續費	68,580	62,918	-5,662	-8.26
279 外包費	2,119,464	2,225,847	106,383	5.02
27D 計時與計件人員酬金	493,066	414,288	-78,778	-15.98
27F 體育活動費	432,000	233,961	-198,039	-45.84
28 專業服務費	8,448,816	7,949,142	-499,674	-5.91
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,788,876	5,337,016	-1,451,860	-21.39
287 委託檢驗(定)試驗認證費	121,600	107,600	-14,000	-11.51
288 委託考選訓練費	0	13,000	13,000	0.00
289 試務甄選費	206,740	122,983	-83,757	-40.51
28A 電腦軟體服務費	220,000	226,090	6,090	2.77
28Y 其他專業服務費	1,111,600	2,142,453	1,030,853	92.74
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	11,336,000	11,699,529	363,529	3.21
31 使用材料費	6,181,966	6,392,803	210,837	3.41
315 設備零件	6,181,966	6,392,803	210,837	3.41
32 用品消耗	5,154,034	5,306,726	152,692	2.96
321 辦公(事務)用品	1,665,895	919,452	-746,443	-44.81
322 報章雜誌	194,000	176,048	-17,952	-9.25
323 農業與園藝用品及環境美化費	0	337,345	337,345	0.00
325 服裝	90,000	92,534	2,534	2.82
328 醫療用品(非醫療院所使用)	105,000	47,000	-58,000	-55.24
32Y 其他用品消耗	3,099,139	3,734,347	635,208	20.50
4 租金、償債、利息及相關手續費	101,000	163,526	62,526	61.91
43 機器租金	44,000	4,000	-40,000	-90.91
431 電腦租金及使用費	4,000	4,000	0	0.00
432 機械及設備租金	40,000	0	-40,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	46,440	99,100	52,660	113.39
442 車租	46,440	99,100	52,660	113.39
45 雜項設備租金	10,560	60,426	49,866	472.22
451 雜項設備租金	10,560	60,426	49,866	472.22
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	24,880,000	37,592,672	12,712,672	51.10
51 購建固定資產	6,111,000	7,470,652	1,359,652	22.25
514 購置機械及設備	5,137,106	5,749,939	612,833	11.93
515 購置交通及運輸設備	206,640	204,574	-2,066	-1.00
516 購置雜項設備	767,254	1,516,139	748,885	97.61
52 購置無形資產	72,000	0	-72,000	-100.00
521 購置電腦軟體	72,000	0	-72,000	-100.00
54 遞延支出	18,697,000	30,122,020	11,425,020	61.11
541 遞延修繕房屋建築支出	4,502,000	10,250,072	5,748,072	127.68

地方教育發展基金－臺北市立大同高級中學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
542 其他遞延支出	14,195,000	19,871,948	5,676,948	39.99
6 稅捐及規費(強制費)	422,000	609,050	187,050	44.32
61 土地稅	413,192	412,666	-526	-0.13
612 一般土地地價稅	413,192	412,666	-526	-0.13
63 房屋稅	8,808	8,808	0	0.00
631 一般房屋稅	8,808	8,808	0	0.00
64 消費與行為稅	0	185,856	185,856	0.00
644 營業稅	0	185,856	185,856	0.00
66 規費	0	1,720	1,720	0.00
661 行政規費與強制費	0	1,720	1,720	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,229,000	1,739,424	-489,576	-21.96
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	907,900	572,643	-335,257	-36.93
726 獎助學員生給與	837,900	524,643	-313,257	-37.39
72Y 其他捐助、補助與獎助	70,000	48,000	-22,000	-31.43
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,319,100	1,164,781	-154,319	-11.70
743 獎勵費用	0	38,800	38,800	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,319,100	1,125,981	-193,119	-14.64
9 其他	1,630,000	487,398	-1,142,602	-70.10
91 其他支出	1,630,000	487,398	-1,142,602	-70.10
91Y 其他	1,630,000	487,398	-1,142,602	-70.10
合 計	385,982,000	397,087,014	11,105,014	2.88

地方教育發展基金－臺北市立大同高級中學  
管制性項目及統計所需項目比較表  
 中華民國 108 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	258,000	78,000	43.33	依108年3月18日北市教中字 第1083023137號核定函辦理出國 參訪計畫
232 國外旅費		78,000	78,000		
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	9,638,322	7,551,512	-2,086,810	-21.65	
185 員工通勤交通費	2,284,380	1,800,208	-484,172	-21.19	
27D 計時與計件人員酬金	493,066	414,288	-78,778	-15.98	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,788,876	5,337,016	-1,451,860	-21.39	
521 購置電腦軟體	72,000		-72,000	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學  
資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	22,784,902,166	22,784,519,169	-382,997	
代管資產-土地改良物	1,685,570	1,685,570		
代管資產-土地	22,591,474,380	22,591,474,380		
代管資產-房屋及建築 設備	134,566,033	134,566,033		
土地改良物	18,513,624	18,513,624		
房屋及建築	2,786,036	2,786,036		
機械及設備	17,659,782	17,659,782		
交通及運輸設備	1,353,896	1,353,896		
雜項設備	16,479,848	16,479,848		
電腦軟體	382,997		-382,997	係因電腦軟體不入 財產管理系統。