

40501060

中華民國 110 年度

(110年1月1日至110年12月31日)

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

臺北市立大同高級中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市立大同高級中學編

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 5	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	367,962,961	373,324,699	- 5,361,738	- 1.44
基金用途	371,254,824	390,405,855	- 19,151,031	- 4.91
賸餘(短絀)	- 3,291,863	- 17,081,156	13,789,293	
餘絀情形：				
基金餘額	12,009,063	15,300,926	- 3,291,863	- 21.51
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	1,941,410	- 12,967,523	14,908,933	

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大同高級中學

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324,297,000元，決算數321,301,506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32,835,000元，決算數33,438,433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15,504,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,168,000元）

，決算數16,514,885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367,962,961元，較預算數362,544,000元，增加5,418,961元，計增1.49%。

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460,961元，較預算數740,000元，減少279,039元，計減37.71%。

主要係因：暑期游泳訓練班未開班致收入不如預期。

2.財產處分收入：決算數57,400元，較預算數82,000元，減少24,600元，計減30.00%。

主要係因：惜物網拍賣收入不如預期。

3.權利金收入：決算數6,133,227元，較預算數7,806,000元，減少1,672,773元，計減21.43%。

主要係因：受疫情影響市府政策減租收入減少所致。

4.利息收入：決算數186元，較預算數1,000元，減少814元，計減81.40%。

主要係因：薪津專戶實際利息收入不如預期。

5.其他財產收入：決算數796,091元，較預算數982,000元，減少185,909元，計減18.93%。

主要係因：疫情致109-2停車費退費及110-1停車費收入不如預期。

6.公庫撥款收入：決算數325,014,947元，較預算數319,707,000元，增加5,307,947元，計增1.66%。

主要係因：教育局於年度中補助110年度受保護樹木修剪計畫等所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市立大同高級中學

總 說 明

中華民國 110 年度

7.政府其他撥入收入：決算數3,298,184元，較預算數0元，增加3,298,184元。

主要係因：教育部於年度中補助直轄市縣市附設國民中學部之高級中等學校充實行政人力經費等所致。

8.學雜費收入：決算數30,215,394元，較預算數30,872,000元，減少656,606元，計減2.13%。

主要係因：學雜費收入覈實入帳。

9.受贈收入：決算數1,912,175元，較預算數550,000元，增加1,362,175元，計增247.67%。

主要係因：外界捐款收入超過預期。

10.雜項收入：決算數74,396元，較預算數1,804,000元，減少1,729,604元，計減95.88%。

主要係因：廠商違約罰款等實際收入不如預期。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數371,254,824元，較預算數372,636,000元，減少1,381,176元，計減0.37%。

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321,301,506元，較預算數324,297,000元，減少2,995,494元，計減0.92%。

主要係因：各項費用覈實支付。

2.一般行政管理計畫：決算數33,438,433元，較預算數32,835,000元，增加603,433元，計增1.84%。

主要係因：各項費用覈實支付。

3.建築及設備計畫：決算數16,514,885元，較預算數15,504,000元，增加1,010,885元，計增6.52%。

主要係因：

(1)營建及修建工程：

1-1.各工程節餘合共202,768元。

1-2.年度中獲教育局等機關補助地震災損修復工程等2案合共1,829,397元，增加遞延支出。

1-3.年度中因實際業務需要動支停車場委外營運權利金辦理停車場人行道整修工程873,064元。

1-4.學校優質圖書館整修工程預算保留2,705,183元。

(2)其他設備：

2-1.各設備節餘款合共11,157元。

2-2.年度中因應教學之緊急需要，以本校自有財源購置擴大機等8案合共621,532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525,000元，補辦預算增加執行數。

(3)無形軟體：

3-1.年度中因應教學之緊急需要，以本校自有財源購置設備借還e化系統81,000元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數3,291,863元，較預算短絀數10,092,000元，計相差6,800,137元。

主要係因：疫情影響多項活動未如期舉辦及工程預算保留至111年度續執行等所致。

臺北市地方教育發展基金臺北市立大同高級中學

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8,802,978元。
- 投資活動之淨現金流出6,093,149元。
- 籌資活動之淨現金流出768,419元。
- 本年度現金及約當現金之淨增1,941,410元。
- 期初現金及約當現金30,388,157元。
- 期末現金及約當現金32,329,567元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為23,207,495,983元，包括：

流動資產32,354,667元，較上年度37,077,691元，減少4,723,024元，主要係因應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8,643,442元，較上年度7,168,910元，增加1,474,532元，主要係因指定用途之捐款收入致準備金增加。

固定資產50,263,149元，較上年度65,183,895元，減少14,920,746元，主要係因折舊所致。

無形資產388,417元，較上年度384,178元，增加4,239元，主要係因購置設備儀器借還管理系統內部網路版1套所致。

其他資產23,115,846,308元，較上年度23,123,381,533元，減少7,535,225元，主要係因土地公告現值減值調整及房屋及建築設備提列折舊所致。

決算日負債總額為23,144,835,354元，包括：

流動負債22,647,664元，較上年度22,237,632元，增加410,032元，主要係因110年學校優質圖書館整修工程第2次估驗計價未及撥付廠商。

其他負債23,122,187,690元，較上年度23,130,089,576元，減少7,901,886元，主要係因土地公告現值減值調整及房屋及建築設備提列折舊所致。

決算日淨資產62,660,629元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數10,652,739元及補辦預算數1,168,000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。

本 頁 空 白

丙、決算報表

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 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	362,544,000	100.00	367,962,961	100.00	5,418,961	1.49	373,324,699	100.00
43 勞務收入	740,000	0.20	460,961	0.13	-279,039	-37.71	559,690	0.15
431服務收入	740,000	0.20	460,961	0.13	-279,039	-37.71	559,690	0.15
45 財產收入	8,871,000	2.45	6,986,904	1.90	-1,884,096	-21.24	7,007,199	1.88
451財產處分收入	82,000	0.02	57,400	0.02	-24,600	-30.00	142,867	0.04
453權利金收入	7,806,000	2.15	6,133,227	1.67	-1,672,773	-21.43	6,133,228	1.64
454利息收入	1,000	0.00	186	0.00	-814	-81.40	168	0.00
45Y其他財產收入	982,000	0.27	796,091	0.22	-185,909	-18.93	730,936	0.20
46 政府撥入收入	319,707,000	88.18	328,313,131	89.22	8,606,131	2.69	331,881,908	88.90
462公庫撥款收入	319,707,000	88.18	325,014,947	88.33	5,307,947	1.66	322,687,587	86.44
46Y政府其他撥入收入			3,298,184	0.90	3,298,184	0.00	9,194,321	2.46
4S 教學收入	30,872,000	8.52	30,215,394	8.21	-656,606	-2.13	32,673,749	8.75
4S1學雜費收入	30,872,000	8.52	30,215,394	8.21	-656,606	-2.13	32,673,749	8.75
4Y 其他收入	2,354,000	0.65	1,986,571	0.54	-367,429	-15.61	1,202,153	0.32
4Y0受贈收入	550,000	0.15	1,912,175	0.52	1,362,175	247.67	890,757	0.24
4YY雜項收入	1,804,000	0.50	74,396	0.02	-1,729,604	-95.88	311,396	0.08
5 基金用途	372,636,000	100.00	371,254,824	100.00	-1,381,176	-0.37	390,405,855	100.00
52 高中及高職教育計畫	324,297,000	87.03	321,301,506	86.54	-2,995,494	-0.92	325,596,578	83.40
5L 一般行政管理計畫	32,835,000	8.81	33,438,433	9.01	603,433	1.84	31,802,593	8.15
5M 建築及設備計畫	15,504,000	4.16	16,514,885	4.45	1,010,885	6.52	33,006,684	8.45
購建固定資產	15,432,000	4.14	16,361,885	4.41	929,885	6.03	32,934,684	8.44
其他	72,000	0.02	153,000	0.04	81,000	112.50	72,000	0.02
本期賸餘(短絀-)	-10,092,000		-3,291,863		6,800,137	-67.38	-17,081,156	
期初基金餘額	18,611,000		15,300,926		-3,310,074	-17.79	32,382,082	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,519,000		12,009,063		3,490,063	40.97	15,300,926	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		10,652,739
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	5,307,947
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	3,298,184
4YO受贈收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	1,362,175
5L 一般行政管理計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	603,433
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	81,000

備註：

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 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	362,544,000	367,962,961	5,418,961	1.49	
43 勞務收入	740,000	460,961	-279,039	-37.71	
431服務收入	740,000	460,961	-279,039	-37.71	主要係暑期游泳訓練班未開班致收入不如預期。
45 財產收入	8,871,000	6,986,904	-1,884,096	-21.24	
451財產處分收入	82,000	57,400	-24,600	-30.00	主要係借物網拍賣收入不如預期。
453權利金收入	7,806,000	6,133,227	-1,672,773	-21.43	主要係受疫情影響市府政策減租收入減少所致。
454利息收入	1,000	186	-814	-81.40	主要係薪津專戶實際利息收入不如預期。
45Y其他財產收入	982,000	796,091	-185,909	-18.93	主要係疫情致109-2停車費退費及110-1停車費收入不如預期。
46 政府撥入收入	319,707,000	328,313,131	8,606,131	2.69	
462公庫撥款收入	319,707,000	325,014,947	5,307,947	1.66	主要係教育局於年度中補助110年度受保護樹木修剪計畫等所致。
46Y政府其他撥入收入		3,298,184	3,298,184	0.00	主要係教育部於年度中補助直轄市縣市附設國民中學部之高級中等學校充實行政人力經費等所致。
4S 教學收入	30,872,000	30,215,394	-656,606	-2.13	
4S1學雜費收入	30,872,000	30,215,394	-656,606	-2.13	
4Y 其他收入	2,354,000	1,986,571	-367,429	-15.61	
4Y0受贈收入	550,000	1,912,175	1,362,175	247.67	主要係外界捐款收入超過預期。
4YY雜項收入	1,804,000	74,396	-1,729,604	-95.88	主要係廠商違約罰款等實際收入不如預期。

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 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	372,636,000	371,254,824	-1,381,176	-0.37	
52 高中及高職教育計畫	324,297,000	321,301,506	-2,995,494	-0.92	
1 用人費用	293,871,000	298,657,316	4,786,316	1.63	
11 正式員額薪資	150,732,000	151,903,414	1,171,414	0.78	
113 職員薪金	150,732,000	151,903,414	1,171,414	0.78	
12 聘僱及兼職人員薪資	11,191,756	11,836,352	644,596	5.76	
121 聘用人員薪金	634,476	661,440	26,964	4.25	
124 兼職人員酬金	10,557,280	11,174,912	617,632	5.85	
13 超時工作報酬	1,691,126	1,595,009	-96,117	-5.68	
131 加班費	1,523,126	1,451,009	-72,117	-4.73	
132 值班費	168,000	144,000	-24,000	-14.29	
15 獎金	34,662,810	35,191,999	529,189	1.53	
151 考績獎金	15,742,000	16,569,963	827,963	5.26	
152 年終獎金	18,920,810	18,622,036	-298,774	-1.58	
16 退休及卹償金	77,363,765	76,742,432	-621,333	-0.80	
161 職員退休及離職金	77,194,853	76,742,432	-452,421	-0.59	
163 卹償金	168,912		-168,912	-100.00	
18 福利費	18,229,543	21,388,110	3,158,567	17.33	
181 分擔員工保險費	12,920,364	16,209,286	3,288,922	25.46	
183 傷病醫藥費	551,400	246,350	-305,050	-55.32	
185 員工通勤交通費	1,598,940	1,265,500	-333,440	-20.85	
18Y 其他福利費	3,158,839	3,666,974	508,135	16.09	
2 服務費用	20,333,000	13,978,133	-6,354,867	-31.25	
21 水電費	4,284,716	2,946,485	-1,338,231	-31.23	
212 工作場所電費	3,387,729	2,441,872	-945,857	-27.92	
214 工作場所水費	612,322	380,518	-231,804	-37.86	
216 氣體費	284,665	124,095	-160,570	-56.41	
22 郵電費	343,180	226,605	-116,575	-33.97	
221 郵費	86,680	91,046	4,366	5.04	
222 電話費	256,500	119,042	-137,458	-53.59	
224 數據通信費		16,517	16,517		
23 旅運費	341,090	216,851	-124,239	-36.42	
231 國內旅費	271,090	213,071	-58,019	-21.40	
235 貨物運費	70,000	3,780	-66,220	-94.60	
24 印刷裝訂與廣告費	889,482	467,858	-421,624	-47.40	
241 印刷及裝訂費	889,482	467,858	-421,624	-47.40	
25 修理保養及保固費	7,982,295	2,993,158	-4,989,137	-62.50	
252 一般房屋修護費	6,370,080	2,040,863	-4,329,217	-67.96	

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 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	%	
255 機械及設備修護費	133,492	240,350	106,858	80.05	
256 交通及運輸設備修護費	300,000	101,829	-198,171	-66.06	
257 雜項設備修護費	1,178,723	610,116	-568,607	-48.24	
26 保險費	8,960	6,684	-2,276	-25.40	
26Y 其他保險費	8,960	6,684	-2,276	-25.40	
27 一般服務費	1,108,552	1,233,481	124,929	11.27	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	32,256	38,211	5,955	18.46	
279 外包費	180,000	33,962	-146,038	-81.13	
27D 計時與計件人員酬金	532,296	821,793	289,497	54.39	
27F 體育活動費	364,000	339,515	-24,485	-6.73	
28 專業服務費	5,374,725	5,887,011	512,286	9.53	
283 法律事務費	90,000		-90,000	-100.00	
284 工程及管理諮詢服務費		18,626	18,626		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,751,880	3,038,716	286,836	10.42	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	121,600	91,000	-30,600	-25.16	
289 試務甄選費	72,200	80,212	8,012	11.10	
28A 電腦軟體服務費	232,000	264,170	32,170	13.87	
28Y 其他專業服務費	2,107,045	2,394,287	287,242	13.63	
3 材料及用品費	7,281,000	5,601,181	-1,679,819	-23.07	
31 使用材料費	2,632,768	2,067,259	-565,509	-21.48	
315 設備零件	2,632,768	2,067,259	-565,509	-21.48	
32 用品消耗	4,648,232	3,533,922	-1,114,310	-23.97	
321 辦公(事務)用品	556,540	299,729	-256,811	-46.14	
322 報章雜誌	130,200	49,361	-80,839	-62.09	
323 農業與園藝用品及環境美化費	375,000	107,550	-267,450	-71.32	
325 服裝	115,080	146,948	31,868	27.69	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	105,000	34,903	-70,097	-66.76	
32Y 其他用品消耗	3,366,412	2,895,431	-470,981	-13.99	
4 租金、償債、利息及相關手續費	94,000	195,891	101,891	108.39	
43 機器租金	4,000	14,965	10,965	274.13	
431 電腦租金及使用費	4,000	14,965	10,965	274.13	
44 交通及運輸設備租金	85,200	145,510	60,310	70.79	
442 車租	85,200	145,510	60,310	70.79	
45 雜項設備租金	4,800	35,416	30,616	637.83	

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 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	4,800	35,416	30,616	637.83	
6 稅捐及規費(強制費)	380,000	294,610	-85,390	-22.47	
64 消費與行為稅	380,000	292,410	-87,590	-23.05	
644 營業稅	380,000	292,410	-87,590	-23.05	
66 規費		2,200	2,200		
661 行政規費與強制費		2,200	2,200		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,909,000	1,864,365	-44,635	-2.34	
72 捐助、補助與獎助	609,712	564,940	-44,772	-7.34	
726 獎助學員生給與	589,712	564,940	-24,772	-4.20	
72Y 其他捐助、補助與獎助	20,000		-20,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,299,288	1,299,425	137	0.01	
743 獎勵費用	28,800	163,673	134,873	468.31	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,270,488	1,135,752	-134,736	-10.61	
9 其他	429,000	710,010	281,010	65.50	
91 其他支出	429,000	710,010	281,010	65.50	
91Y 其他	429,000	710,010	281,010	65.50	
5L 一般行政管理計畫	32,835,000	33,438,433	603,433	1.84	
1 用人費用	29,395,000	30,076,819	681,819	2.32	
11 正式員額薪資	19,644,000	20,080,158	436,158	2.22	
113 職員薪金	18,516,000	18,842,658	326,658	1.76	
114 工員工資	1,128,000	1,237,500	109,500	9.71	
13 超時工作報酬	900,372	708,757	-191,615	-21.28	
131 加班費	900,372	708,757	-191,615	-21.28	
15 獎金	4,661,000	4,447,209	-213,791	-4.59	
151 考績獎金	2,205,500	2,023,132	-182,368	-8.27	
152 年終獎金	2,455,500	2,424,077	-31,423	-1.28	
16 退休及卹償金	1,698,288	1,972,074	273,786	16.12	
161 職員退休及離職金	1,608,048	1,820,088	212,040	13.19	
162 工員退休及離職金	90,240	151,986	61,746	68.42	
18 福利費	2,491,340	2,868,621	377,281	15.14	
181 分擔員工保險費	1,702,260	1,991,178	288,918	16.97	
185 員工通勤交通費	325,080	327,902	2,822	0.87	
18Y 其他福利費	464,000	549,541	85,541	18.44	
2 服務費用	2,660,000	2,691,826	31,826	1.20	
22 郵電費		1,280	1,280		

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 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	%	
221 郵費		1,280	1,280		
27 一般服務費	1,720,000	1,590,865	-129,135	-7.51	
279 外包費	1,656,000	1,529,143	-126,857	-7.66	
27F 體育活動費	64,000	61,722	-2,278	-3.56	
28 專業服務費	760,000	919,681	159,681	21.01	
288 委託考選訓練費		9,000	9,000		
28Y 其他專業服務費	760,000	910,681	150,681	19.83	
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	666,288	-111,712	-14.36	
31 使用材料費		32,911	32,911		
315 設備零件		32,911	32,911		
32 用品消耗	778,000	633,377	-144,623	-18.59	
321 辦公(事務)用品	747,460	589,762	-157,698	-21.10	
32Y 其他用品消耗	30,540	43,615	13,075	42.81	
6 稅捐及規費(強制費)		1,500	1,500		
66 規費		1,500	1,500		
661 行政規費與強制費		1,500	1,500		
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	15,504,000	16,514,885	1,010,885	6.52	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1,168,000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1,146,532元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	15,504,000	16,514,885	1,010,885	6.52	
51 購建固定資產	3,732,000	4,867,375	1,135,375	30.42	
514 購置機械及設備	2,617,433	3,354,719	737,286	28.17	
515 購置交通及運輸設備	21,000	43,300	22,300	106.19	
516 購置雜項設備	1,093,567	1,469,356	375,789	34.36	
52 購置無形資產	72,000	153,000	81,000	112.50	
521 購置電腦軟體	72,000	153,000	81,000	112.50	
54 遞延支出	11,700,000	11,494,510	-205,490	-1.76	
541 遞延修繕房屋建築支出	8,113,000	7,049,386	-1,063,614	-13.11	
542 其他遞延支出	3,587,000	4,445,124	858,124	23.92	

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 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)臨時職員1人(常年游泳救生員)，預算數421,040元，聘用期間至110/12/31，決算數438,816元。

(2)暑期游泳救生員按日計算，預算數94,456元，決算數0元。

(3)體操賽防護員4人，預算數16,800元，決算數6,900元。

(4)教育部部分補助行政人力外包1人(原以外包費編列預算並執行，其後依市府核定改按進用臨時人員方式辦理)，預算數0元，決算數376,077元。

2.外包費：

(1)工友外包3人，預算數1,296,000元，決算數1,353,499元。

(2)超額工友外包按件計算，預算數360,000元，決算數175,644元。

(3)行政人力外包1人，預算數180,000元，決算33,962元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數212,347元，決算數116,139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	186,734,190	-121,166,117	4,972,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	32,423,146	-20,329,306	
房屋及建築	3,958,728	-1,256,320	
機械及設備	75,982,271	-53,403,413	3,370,633
交通及運輸設備	5,144,788	-4,132,636	46,000
雜項設備	68,841,079	-42,044,442	1,483,367
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	384,178		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3,370,633元，係法定預算數2,617,433元、補辦預算715,000元及調整數38,200元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計46,000元，係法定預算數21,000元及補辦預算25,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計1,483,367元，係法定預算數1,093,567元、補辦預算428,000元及調整數-38,200元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數72,000元，係法定預算數72,000元。

減少數可用預算數計40,992元，係法定預算數40,992元。

臺北市立大同高級中學

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		
8,912,416	40,992	2,374,623	-21,454,300	50,651,566
			-6,419,784	5,674,056
			-83,628	2,618,780
6,291,561		1,919,743	-6,391,113	20,559,563
373,755		34,650	-433,986	917,271
2,094,100		271,469	-8,125,789	20,493,479
153,000	40,992	148,761		388,417

註三、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6,291,561元，變動原因為：(1)增置：紅外線熱像儀設備等計3,354,719元(2)撥入：教育局移撥iclock360彩色指紋機設備等計2,130,777元。(3)受贈：以代辦經費購置移動式蒸發式冷風機設備等計806,065元。減少數計1,919,743元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢三洋一對一隱藏式冷氣等計1,919,743元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計373,755元，變動原因為：(1)增置：購置擴大機等設備計43,300元。(2)受贈：以代辦經費購置監視系統等計330,455元。減少數計34,650元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢廣播控制機等計34,650元。
- 3.雜項設備：增加數計2,094,100元，變動原因為：(1)增置：購置中文圖書設備等計1,469,356元。(2)撥入：教育局移撥42U機櫃設備等計27,744元。(3)受贈：以代辦經費購置柔道防摔墊設備等計597,000元。減少數計271,469元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷(暖)氣機(窗型)等計270,269元。(2)其他：退稅財產減值-聲寶SR-B25G環保冰箱計1,200元。
- 4.電腦軟體：增加數計153,000元，變動原因為：(1)增置：購置防毒軟體等計153,000元。減少數計148,761元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至110年12月底止累計攤銷148,761元。

三、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，差異原因分析：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—臺北市立大同高級中學
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		2,617,433	715,000	38,200	3,370,633	3,354,719	-15,914	
機械及設備		2,617,433	715,000	38,200	3,370,633	3,354,719	-15,914	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		21,000	25,000		46,000	43,300	-2,700	
交通及運輸設備		21,000	25,000		46,000	43,300	-2,700	
購建中固定資產								
雜項設備		1,093,567	428,000	-38,200	1,483,367	1,469,356	-14,011	
雜項設備		1,093,567	428,000	-38,200	1,483,367	1,469,356	-14,011	
購建中固定資產								
合 計		3,732,000	1,168,000		4,900,000	4,867,375	-32,625	

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,168,000
購置機械及設備	110.03.15府授主事預字第1103002076號	99,000
購置機械及設備	110.03.22府授教會字第1103032944號	32,000
購置機械及設備	110.04.29府授主事預字第1103003789號	149,000
購置機械及設備	110.07.22府授教會字第1103065924號	270,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	165,000
購置交通及運輸設備	110.03.15府授主事預字第1103002076號	25,000
購置雜項設備	110.03.15府授主事預字第1103002076號	20,000
購置雜項設備	110.03.22府授教會字第1103032944號	48,000
購置雜項設備	110.04.29府授主事預字第1103003789號	12,000
購置雜項設備	110.07.22府授教會字第1103065924號	79,000
購置雜項設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	269,000

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 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	182	177	-5	
職員	181	176	-5	
聘用	1	1	0	
一般行政管理計畫	32	31	-1	
職員	29	28	-1	
技工	2	2	0	
工友	1	1	0	
合計	214	208	-6	

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)臨時職員1人(常年游泳救生員)，聘用期間至110/12/31。

(2)暑期游泳救生員按日計算。

(3)體操賽防護員4人。

(4)教育部部分補助行政人力外包1人(原以外包費編列預算並執行，其後依市府核定改按進用臨時人員方式辦理)。

2.外包費：

(1)工友外包3人。

(2)超額工友外包按件計算。

(2)行政人力外包1人。

本 頁 空 白

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 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	150,732,000	634,476	1,691,126		34,662,810	77,363,765		18,229,543		283,313,720	10,557,280	293,871,000
職員	150,732,000	634,476	1,691,126		34,662,810	77,363,765		18,229,543		283,313,720	10,557,280	293,871,000
工具												
一般行政管理計畫	19,644,000		900,372		4,661,000	1,698,288		2,491,340		29,395,000		29,395,000
職員	18,516,000		815,962		4,426,000	1,608,048		2,257,777		27,623,787		27,623,787
工具	1,128,000		84,410		235,000	90,240		233,563		1,771,213		1,771,213
合 計	170,376,000	634,476	2,591,498		39,323,810	79,062,053		20,720,883		312,708,720	10,557,280	323,266,000

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年度預算員額編列214人，計17,947,500元，執行結果決算175人，計18,593,095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214人，計21,376,310元，執行結果決算220人，計21,046,113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)臨時職員1人(常年游泳救生員)，預算數421,040元，聘用期間至110/12/31，決算數438,816元。
- (2)暑期游泳救生員按日計算，預算數94,456元，決算數0元。
- (3)體操賽防護員4人，預算數16,800元，決算數6,900元。
- (4)教育部部分補助行政人力外包1人(原以外包費編列預算並執行，其後依市府核定改按進用臨時人員方式辦理)，預算數0元，決算數376,077元。

2.外包費：

- (1)工友外包3人，預算數1,296,000元，決算數1,353,499元。
- (2)超額工友外包按件計算，預算數360,000元，決算數175,644元。
- (3)行政人力外包1人，預算數180,000元，決算33,962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 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
151,903,414	661,440	1,595,009		35,191,999	76,742,432		21,388,110		287,482,404	11,174,912	298,657,316
151,903,414	661,440	1,570,245		35,191,999	76,742,432		21,328,110		287,397,640	11,174,912	298,572,552
		24,764					60,000		84,764		84,764
20,080,158		708,757		4,447,209	1,972,074		2,868,621		30,076,819		30,076,819
18,842,658		657,849		4,103,457	1,820,088		2,619,512		28,043,564		28,043,564
1,237,500		50,908		343,752	151,986		249,109		2,033,255		2,033,255
171,983,572	661,440	2,303,766		39,639,208	78,714,506		24,256,731		317,559,223	11,174,912	328,734,135

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 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 %	金額 %	
總 計			324,297,000		321,301,506		-2,995,494 -0.92	
高中及高職教 育計畫			324,297,000		321,301,506		-2,995,494 -0.92	

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	323,266,000	328,734,135	5,468,135	1.69
11 正式員額薪資	170,376,000	171,983,572	1,607,572	0.94
113 職員薪金	169,248,000	170,746,072	1,498,072	0.89
114 工員工資	1,128,000	1,237,500	109,500	9.71
12 聘僱及兼職人員薪資	11,191,756	11,836,352	644,596	5.76
121 聘用人員薪金	634,476	661,440	26,964	4.25
124 兼職人員酬金	10,557,280	11,174,912	617,632	5.85
13 超時工作報酬	2,591,498	2,303,766	-287,732	-11.10
131 加班費	2,423,498	2,159,766	-263,732	-10.88
132 值班費	168,000	144,000	-24,000	-14.29
15 獎金	39,323,810	39,639,208	315,398	0.80
151 考績獎金	17,947,500	18,593,095	645,595	3.60
152 年終獎金	21,376,310	21,046,113	-330,197	-1.54
16 退休及卹償金	79,062,053	78,714,506	-347,547	-0.44
161 職員退休及離職金	78,802,901	78,562,520	-240,381	-0.31
162 工員退休及離職金	90,240	151,986	61,746	68.42
163 卹償金	168,912	0	-168,912	-100.00
18 福利費	20,720,883	24,256,731	3,535,848	17.06
181 分擔員工保險費	14,622,624	18,200,464	3,577,840	24.47
183 傷病醫藥費	551,400	246,350	-305,050	-55.32
185 員工通勤交通費	1,924,020	1,593,402	-330,618	-17.18
18Y 其他福利費	3,622,839	4,216,515	593,676	16.39
2 服務費用	22,993,000	16,669,959	-6,323,041	-27.50
21 水電費	4,284,716	2,946,485	-1,338,231	-31.23
212 工作場所電費	3,387,729	2,441,872	-945,857	-27.92
214 工作場所水費	612,322	380,518	-231,804	-37.86
216 氣體費	284,665	124,095	-160,570	-56.41
22 郵電費	343,180	227,885	-115,295	-33.60
221 郵費	86,680	92,326	5,646	6.51
222 電話費	256,500	119,042	-137,458	-53.59
224 數據通信費	0	16,517	16,517	0.00
23 旅運費	341,090	216,851	-124,239	-36.42
231 國內旅費	271,090	213,071	-58,019	-21.40
235 貨物運費	70,000	3,780	-66,220	-94.60
24 印刷裝訂與廣告費	889,482	467,858	-421,624	-47.40
241 印刷及裝訂費	889,482	467,858	-421,624	-47.40
25 修理保養及保固費	7,982,295	2,993,158	-4,989,137	-62.50
252 一般房屋修護費	6,370,080	2,040,863	-4,329,217	-67.96
255 機械及設備修護費	133,492	240,350	106,858	80.05
256 交通及運輸設備修護費	300,000	101,829	-198,171	-66.06
257 雜項設備修護費	1,178,723	610,116	-568,607	-48.24
26 保險費	8,960	6,684	-2,276	-25.40
26Y 其他保險費	8,960	6,684	-2,276	-25.40
27 一般服務費	2,828,552	2,824,346	-4,206	-0.15

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	32,256	38,211	5,955	18.46
279 外包費	1,836,000	1,563,105	-272,895	-14.86
27D 計時與計件人員酬金	532,296	821,793	289,497	54.39
27F 體育活動費	428,000	401,237	-26,763	-6.25
28 專業服務費	6,134,725	6,806,692	671,967	10.95
283 法律事務費	90,000	0	-90,000	-100.00
284 工程及管理諮詢服務費	0	18,626	18,626	0.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,751,880	3,038,716	286,836	10.42
287 委託檢驗(定)試驗認證費	121,600	91,000	-30,600	-25.16
288 委託考選訓練費	0	9,000	9,000	0.00
289 試務甄選費	72,200	80,212	8,012	11.10
28A 電腦軟體服務費	232,000	264,170	32,170	13.87
28Y 其他專業服務費	2,867,045	3,304,968	437,923	15.27
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	8,059,000	6,267,469	-1,791,531	-22.23
31 使用材料費	2,632,768	2,100,170	-532,598	-20.23
315 設備零件	2,632,768	2,100,170	-532,598	-20.23
32 用品消耗	5,426,232	4,167,299	-1,258,933	-23.20
321 辦公(事務)用品	1,304,000	889,491	-414,509	-31.79
322 報章雜誌	130,200	49,361	-80,839	-62.09
323 農業與園藝用品及環境美化費	375,000	107,550	-267,450	-71.32
325 服裝	115,080	146,948	31,868	27.69
328 醫療用品(非醫療院所使用)	105,000	34,903	-70,097	-66.76
32Y 其他用品消耗	3,396,952	2,939,046	-457,906	-13.48
4 租金、償債、利息及相關手續費	94,000	195,891	101,891	108.39
43 機器租金	4,000	14,965	10,965	274.13
431 電腦租金及使用費	4,000	14,965	10,965	274.13
44 交通及運輸設備租金	85,200	145,510	60,310	70.79
442 車租	85,200	145,510	60,310	70.79
45 雜項設備租金	4,800	35,416	30,616	637.83
451 雜項設備租金	4,800	35,416	30,616	637.83
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	15,504,000	16,514,885	1,010,885	6.52
51 購建固定資產	3,732,000	4,867,375	1,135,375	30.42
514 購置機械及設備	2,617,433	3,354,719	737,286	28.17
515 購置交通及運輸設備	21,000	43,300	22,300	106.19
516 購置雜項設備	1,093,567	1,469,356	375,789	34.36
52 購置無形資產	72,000	153,000	81,000	112.50
521 購置電腦軟體	72,000	153,000	81,000	112.50
54 遞延支出	11,700,000	11,494,510	-205,490	-1.76
541 遞延修繕房屋建築支出	8,113,000	7,049,386	-1,063,614	-13.11
542 其他遞延支出	3,587,000	4,445,124	858,124	23.92
6 稅捐及規費(強制費)	380,000	296,110	-83,890	-22.08

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
64 消費與行為稅	380,000	292,410	-87,590	-23.05
644 營業稅	380,000	292,410	-87,590	-23.05
66 規費	0	3,700	3,700	0.00
661 行政規費與強制費	0	3,700	3,700	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,911,000	1,866,365	-44,635	-2.34
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	609,712	564,940	-44,772	-7.34
726 獎助學員生給與	589,712	564,940	-24,772	-4.20
72Y 其他捐助、補助與獎助	20,000	0	-20,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,299,288	1,299,425	137	0.01
743 獎勵費用	28,800	163,673	134,873	468.31
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,270,488	1,135,752	-134,736	-10.61
9 其他	429,000	710,010	281,010	65.50
91 其他支出	429,000	710,010	281,010	65.50
91Y 其他	429,000	710,010	281,010	65.50
合 計	372,636,000	371,254,824	-1,381,176	-0.37

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 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	5,280,196	5,606,911	326,715	6.19	
185 員工通勤交通費	1,924,020	1,593,402	-330,618	-17.18	
27D 計時與計件人員酬金	532,296	821,793	289,497	54.39	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,751,880	3,038,716	286,836	10.42	
521 購置電腦軟體	72,000	153,000	81,000	112.50	

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	23,207,495,983	100.00	23,233,196,207	100.00	-25,700,224	-0.11
流動資產	32,354,667	0.14	37,077,691	0.16	-4,723,024	-12.74
現金	32,329,567	0.14	30,388,157	0.13	1,941,410	6.39
銀行存款	32,329,567	0.14	30,388,157	0.13	1,941,410	6.39
銀行存款-公庫存款	14,150,569	0.06	15,456,156	0.07	-1,305,587	-8.45
銀行存款-保管款	18,178,996	0.08	14,910,998	0.06	3,267,998	21.92
銀行存款-教育儲蓄戶	2	0.00	21,003	0.00	-21,001	-99.99
應收款項	100	0.00	6,033,800	0.03	-6,033,700	-100.00
其他應收款	100	0.00	6,033,800	0.03	-6,033,700	-100.00
預付款項	25,000	0.00	655,734	0.00	-630,734	-96.19
預付費用	25,000	0.00	655,734	0.00	-630,734	-96.19
長期貸墊款及準備金	8,643,442	0.04	7,168,910	0.03	1,474,532	20.57
準備金	8,643,442	0.04	7,168,910	0.03	1,474,532	20.57
退休及離職準備金	2,656,687	0.01	2,490,926	0.01	165,761	6.65
其他準備金	5,986,755	0.03	4,677,984	0.02	1,308,771	27.98
其他準備金-獎助學金	3,813,241	0.02	3,311,991	0.01	501,250	15.13
其他準備金-其他	2,173,514	0.01	1,365,993	0.01	807,521	59.12
固定資產	50,263,149	0.22	65,183,895	0.28	-14,920,746	-22.89
土地改良物	5,674,056	0.02	12,093,840	0.05	-6,419,784	-53.08
土地改良物	32,423,146	0.14	32,423,146	0.14	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-26,749,090	-0.12	-20,329,306	-0.09	-6,419,784	31.58
房屋建築及設備	2,618,780	0.01	2,702,408	0.01	-83,628	-3.09
房屋建築及設備	3,958,728	0.02	3,958,728	0.02	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-1,339,948	-0.01	-1,256,320	-0.01	-83,628	6.66
機械及設備	20,559,563	0.09	22,578,858	0.10	-2,019,295	-8.94
機械及設備	80,354,089	0.35	75,982,271	0.33	4,371,818	5.75
累計折舊-機械及設備	-59,794,526	-0.26	-53,403,413	-0.23	-6,391,113	11.97
交通及運輸設備	917,271	0.00	1,012,152	0.00	-94,881	-9.37
交通及運輸設備	5,483,893	0.02	5,144,788	0.02	339,105	6.59
累計折舊-交通及運輸設備	-4,566,622	-0.02	-4,132,636	-0.02	-433,986	10.50
雜項設備	20,493,479	0.09	26,796,637	0.12	-6,303,158	-23.52
雜項設備	70,663,710	0.30	68,841,079	0.30	1,822,631	2.65
累計折舊-雜項設備	-50,170,231	-0.22	-42,044,442	-0.18	-8,125,789	19.33
合 計	23,207,495,983	100.00	23,233,196,207	100.00	-25,700,224	-0.11

信託代理與保證資產

0

註：1. 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0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。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立大同高級中學
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	23,144,835,354	99.73	23,152,327,208	99.65	-7,491,854	-0.03
流動負債	22,647,664	0.10	22,237,632	0.10	410,032	1.84
應付款項	18,579,928	0.08	21,595,258	0.09	-3,015,330	-13.96
應付代收款	14,856,919	0.06	11,211,957	0.05	3,644,962	32.51
應付代收款	14,856,919	0.06	11,211,957	0.05	3,644,962	32.51
應付費用	1,366,245	0.01	2,326,461	0.01	-960,216	-41.27
應付費用	1,366,245	0.01	2,326,461	0.01	-960,216	-41.27
應付工程款	2,007,416	0.01	0	0.00	2,007,416	0.00
應付工程款	2,007,416	0.01	0	0.00	2,007,416	0.00
其他應付款	349,348	0.00	8,056,840	0.03	-7,707,492	-95.66
其他應付款	349,348	0.00	8,056,840	0.03	-7,707,492	-95.66
預收款項	4,067,736	0.02	642,374	0.00	3,425,362	533.23
預收收入	4,067,736	0.02	642,374	0.00	3,425,362	533.23
預收收入	4,067,736	0.02	642,374	0.00	3,425,362	533.23
其他負債	23,122,187,690	99.63	23,130,089,576	99.56	-7,901,886	-0.03
什項負債	23,122,187,690	99.63	23,130,089,576	99.56	-7,901,886	-0.03
存入保證金	3,409,749	0.01	4,041,711	0.02	-631,962	-15.64
存入保證金	3,409,749	0.01	4,041,711	0.02	-631,962	-15.64
應付退休及離職金	2,656,687	0.01	2,490,926	0.01	165,761	6.65
應付退休及離職金	2,656,687	0.01	2,490,926	0.01	165,761	6.65
應付代管資產	23,115,758,138	99.60	23,123,057,366	99.53	-7,299,228	-0.03
應付代管資產	23,115,758,138	99.60	23,123,057,366	99.53	-7,299,228	-0.03
暫收及待結轉帳項	363,116	0.00	499,573	0.00	-136,457	-27.31
暫收及待結轉帳項	363,116	0.00	499,573	0.00	-136,457	-27.31
淨資產	62,660,629	0.27	80,868,999	0.35	-18,208,370	-22.52
淨資產	62,660,629	0.27	80,868,999	0.35	-18,208,370	-22.52
淨資產	62,660,629	0.27	80,868,999	0.35	-18,208,370	-22.52
累積餘額	62,660,629	0.27	80,868,999	0.35	-18,208,370	-22.52
合 計	23,207,495,983	100.00	23,233,196,207	100.00	-25,700,224	-0.11

信託代理與保證負債

0

註：

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	388,417	0.00	384,178	0.00	4,239	1.10
無形資產	388,417	0.00	384,178	0.00	4,239	1.10
電腦軟體	388,417	0.00	384,178	0.00	4,239	1.10
其他資產	23,115,846,308	99.61	23,123,381,533	99.53	-7,535,225	-0.03
什項資產	23,115,846,308	99.61	23,123,381,533	99.53	-7,535,225	-0.03
存出保證金	500	0.00	500	0.00	0	0.00
暫付及待結轉帳項	87,670	0.00	323,667	0.00	-235,997	-72.91
代管資產	23,115,758,138	99.60	23,123,057,366	99.53	-7,299,228	-0.03
代管資產-土地改良物	1,685,570	0.01	1,685,570	0.01	0	0.00
代管資產-土地	22,989,516,000	99.06	22,991,985,948	98.96	-2,469,948	-0.01
代管資產-房屋建築及設備	124,556,568	0.54	129,385,848	0.56	-4,829,280	-3.73
合 計	23,207,495,983	100.00	23,233,196,207	100.00	-25,700,224	-0.11

信託代理與保證資產 0

註：1. 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0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。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立大同高級中學
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	23,207,495,983	100.00	23,233,196,207	100.00	-25,700,224	-0.11

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

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	371,853,851	100.00			371,853,851	
勞務收入	460,961	0.12			460,961	
服務收入	460,961	0.12			460,961	
財產收益	10,737,445	2.89			10,737,445	
財產孳息收入	6,133,413	1.65			6,133,413	
廢舊物品售價收入	57,400	0.02			57,400	
財產交易利益	2,731,541	0.73			2,731,541	
其他財產收入	1,815,091	0.49			1,815,091	
政府撥入收入	328,313,131	88.29			328,313,131	
公庫撥款收入	325,014,947	87.40			325,014,947	
政府其他撥入收入	3,298,184	0.89			3,298,184	
教學收入	30,215,394	8.13			30,215,394	
學雜費收入	30,215,394	8.13			30,215,394	
其他收入	2,126,920	0.57			2,126,920	
受贈收入	2,053,675	0.55			2,053,675	
雜項收入	73,245	0.02			73,245	
支出	390,062,221	104.90			390,062,221	
人事支出	328,734,135	88.40			328,734,135	
人事支出	328,734,135	88.40			328,734,135	
業務支出	24,730,854	6.65			24,730,854	
業務支出	24,730,854	6.65			24,730,854	
獎補助支出	564,940	0.15			564,940	
其他獎補助	564,940	0.15			564,940	
財產損失	22,251	0.01			22,251	
財產交易損失	22,251	0.01			22,251	
折舊、折耗及攤銷	23,805,521	6.40			23,805,521	
固定資產折舊	23,656,760	6.36			23,656,760	
無形資產攤銷	148,761	0.04			148,761	
其他支出	12,204,520	3.28			12,204,520	
其他支出	12,204,520	3.28			12,204,520	
本期賸餘(短絀)	-18,208,370	-4.90			-18,208,370	
期初淨資產	80,868,999	21.75			80,868,999	
解繳公庫						
期末淨資產	62,660,629	16.85			62,660,629	

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—臺北市立大同高級中學
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)	-18,208,370
8002 調整非現金項目	27,011,348
81 業務活動之淨現金流入(流出)	8,802,978
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	1,508,054
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	8,121,559
8207 增加長期貸墊款及準備金	-2,816,825
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-12,905,937
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-6,093,149
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,856,583
8404 減少短期債務及其他負債	-5,625,002
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-768,419
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,941,410
87 期初現金及約當現金	30,388,157
88 期末現金及約當現金	32,329,567

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加165,761元及代管資產減少7,299,228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—臺北市立大同高級中學

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	367,962,961	3,890,890	371,853,851	收入
勞務收入	460,961		460,961	勞務收入
財產收入	6,986,904	3,750,541	10,737,445	財產收益
政府撥入收入	328,313,131		328,313,131	政府撥入收入
教學收入	30,215,394		30,215,394	教學收入
其他收入	1,986,571	140,349	2,126,920	其他收入
基金用途	371,254,824	18,807,397	390,062,221	支出
用人費用	328,734,135		328,734,135	人事支出
服務費用	16,669,959	8,060,895	24,730,854	業務支出
材料及用品費	6,267,469	-6,267,469		
租金、償債、利息及相關手續費	195,891	-195,891		
稅捐及規費(強制費)	296,110	-296,110		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,301,425	-1,301,425		
捐助、補助與獎助	564,940		564,940	獎補助支出
		22,251	22,251	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	16,514,885	-16,514,885		
		23,805,521	23,805,521	折舊、折耗及攤銷
其他	710,010	11,494,510	12,204,520	其他支出
本期賸餘(短絀)	-3,291,863	-14,916,507	-18,208,370	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	15,300,926	65,568,073	80,868,999	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	12,009,063	50,651,566	62,660,629	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立大同高級中學
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」1,666萬9,959元與會計科目「業務支出」2,473萬854元間之調整數806萬895元，係「材料及用品費」626萬7,469元、「租金、償債、利息及相關手續費」19萬5,891元、「稅捐及規費(強制費)」29萬6,110元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費捐助、補助與獎助」130萬1,425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375萬541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14萬1,500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1,151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」2,380萬5,521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」2萬2,251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」1,651萬4,885元，其中502萬375元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘1,149萬4,510元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。
2. 會計科目「其他支出」其中71萬10元，係帶體育班學生參加比賽使用相關經費。

裝

主辦會計人員：

會計室主任 莊靜怡

機關長官：

臺北市立高級中學
臺大校 莊智鈞