

40501060

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111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111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 15	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	389,739,130	367,962,961	21,776,169	5.92
基金用途	388,665,536	371,254,824	17,410,712	4.69
賸餘(短絀)	1,073,594	3,291,863	4,365,457	--
餘絀情形：				
基金餘額	13,082,657	12,009,063	1,073,594	8.94
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 7,656,835	1,941,410	- 9,598,245	--

附註：①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。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

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 111 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326,358,000元，決算數334,493,777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33,286,000元，決算數34,813,902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12,065,000元（不含以前年度保留數2,705,183元及奉准先行辦理數4,175,000元），決算數19,357,857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389,739,130元，較預算數371,678,000元，增加18,061,130元，計增4.86%。

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498,229元，較預算數740,000元，減少241,771元，計減32.67%。

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85,413元，較預算數66,000元，增加19,413元，計增29.41%。

主要係因：

報廢物品變賣收入高於預期。

3.租金收入：決算數600元，較預算數0元，增加600元。

主要係因：

租金收入覈實入帳。

4.權利金收入：決算數6,308,616元，較預算數8,920,000元，減少2,611,384元，計減29.28%。

主要係因：

受疫情影響，市府政策減租，致收入減少所致。

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 111 年度

5.利息收入：決算數1,578元，較預算數0元，增加1,578元。

主要係因：

薪津轉帳專戶利息收入覈實入帳。

6.其他財產收入：決算數874,039元，較預算數936,000元，減少61,961元，計減6.62%。

主要係因：受疫情影響，市府政策減租，致收入減少所致。

7.公庫撥款收入：決算數345,993,000元，較預算數330,605,000元，增加15,388,000元，計增4.65%。

主要係因：

本局所屬學校用人費用不敷數及統籌款備戰112及113年全國中等學校運動會工程經費入帳所致。

8.政府其他撥入收入：決算數4,524,902元，較預算數0元，增加4,524,902元。

主要係因：

教育部於年度中補助十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費等所致。

9.學雜費收入：決算數30,115,203元，較預算數29,596,000元，增加519,203元，計增1.75%。

主要係因：

學雜費收入覈實入帳。

10.受贈收入：決算數1,102,291元，較預算數550,000元，增加552,291元，計增100.42%。

主要係因：

外界捐款收入高於預期。

11.雜項收入：決算數235,259元，較預算數265,000元，減少29,741元，計減11.22%。

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388,665,536元，較預算數371,709,000元，增加16,956,536元，計增4.56%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

1.高中及高職教育計畫：決算數334,493,777元，較預算數326,358,000元，增加8,135,777元，計增2.49%。

主要係因：各項費用覈實支付。

2.一般行政管理計畫：決算數34,813,902元，較預算數33,286,000元，增加1,527,902元，計增4.59%。

主要係因：各項費用覈實支付。

3.建築及設備計畫：決算數19,357,857元，較預算數12,065,000元，增加7,292,857元，計增60.45%。

主要係因：

(1)營建及修建工程：

1.1保留款轉入本年度續執行2,705,183元。

1.2年度中因實際業務需要動支學校基金餘額辦理學校優質圖書館整修工程113,926元，增加遞延支出。

(2)其他設備：

2.1年度中因應教學之緊急需要，補辦預算增加執行數，合共執行3,961,580元。

2.2各設備節餘合共92,132元。

(3)無形資產：

3.1年度中獲教育部補助購置軟體2案合共執行604,300元。

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 111 年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,073,594元，較預算短絀數31,000元，反絀為餘，計相差1,104,594元。

主要係因：疫情影響致多項活動取消未辦所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入3,753,640元。

投資活動之淨現金流出10,642,089元。

籌資活動之淨現金流出768,386元。

本年度現金及約當現金之淨減7,656,835元。

期初現金及約當現金32,329,567元。

期末現金及約當現金24,672,732元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為24,206,349,069元，包括：

流動資產25,131,366元，較上年度32,354,667元，減少7,223,301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9,254,849元，較上年度8,643,442元，增加611,407元，主要係因指定用途之捐款收入增加致準備金增加。

固定資產45,251,770元，較上年度50,263,149元，減少5,011,379元，主要係因折舊所致。

無形資產970,494元，較上年度388,417元，增加582,077元，主要係因年度中獲教育部補助購置軟體2套所致。

其他資產24,125,740,590元，較上年度23,115,846,308元，增加1,009,894,282元，主要係因土地公告現值增值調整所致。

決算日負債總額為24,147,044,148元，包括：

流動負債16,791,496元，較上年度22,647,664元，減少5,856,168元，主要係因多項收入未預先繳入市庫。

其他負債24,130,252,652元，較上年度23,122,187,690元，增加1,008,064,962元，主要係因土地公告現值增值調整所致。

決算日淨資產為59,304,921元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數31,387,892元及補辦預算數4,175,000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 111 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	371,678,000	100.00	389,739,130	100.00	18,061,130	4.86	367,962,961	100.00
43 勞務收入	740,000	0.20	498,229	0.13	-241,771	-32.67	460,961	0.13
431服務收入	740,000	0.20	498,229	0.13	-241,771	-32.67	460,961	0.13
45 財產收入	9,922,000	2.67	7,270,246	1.87	-2,651,754	-26.73	6,986,904	1.90
451財產處分收入	66,000	0.02	85,413	0.02	19,413	29.41	57,400	0.02
452租金收入			600	0.00	600	0.00		
453權利金收入	8,920,000	2.40	6,308,616	1.62	-2,611,384	-29.28	6,133,227	1.67
454利息收入			1,578	0.00	1,578	0.00	186	0.00
45Y其他財產收入	936,000	0.25	874,039	0.22	-61,961	-6.62	796,091	0.22
46 政府撥入收入	330,605,000	88.95	350,517,902	89.94	19,912,902	6.02	328,313,131	89.22
462公庫撥款收入	330,605,000	88.95	345,993,000	88.78	15,388,000	4.65	325,014,947	88.33
46Y政府其他撥入收入			4,524,902	1.16	4,524,902	0.00	3,298,184	0.90
4S 教學收入	29,596,000	7.96	30,115,203	7.73	519,203	1.75	30,215,394	8.21
4S1學雜費收入	29,596,000	7.96	30,115,203	7.73	519,203	1.75	30,215,394	8.21
4Y 其他收入	815,000	0.22	1,337,550	0.34	522,550	64.12	1,986,571	0.54
4YO受贈收入	550,000	0.15	1,102,291	0.28	552,291	100.42	1,912,175	0.52
4YY雜項收入	265,000	0.07	235,259	0.06	-29,741	-11.22	74,396	0.02
5 基金用途	371,709,000	100.01	388,665,536	99.72	16,956,536	4.56	371,254,824	100.89
52 高中及高職教育計畫	326,358,000	87.81	334,493,777	85.83	8,135,777	2.49	321,301,506	87.32
5L 一般行政管理計畫	33,286,000	8.96	34,813,902	8.93	1,527,902	4.59	33,438,433	9.09
5M 建築及設備計畫	12,065,000	3.25	19,357,857	4.97	7,292,857	60.45	16,514,885	4.49
購建固定資產	11,993,000	3.23	18,681,557	4.79	6,688,557	55.77	16,361,885	4.45
其他	72,000	0.02	676,300	0.17	604,300	839.31	153,000	0.04
本期賸餘 (短絀)	-31,000		1,073,594		1,104,594	-3,563.21	-3,291,863	
期初基金餘額	5,209,000		12,009,063		6,800,063	130.54	15,300,926	
解繳公庫								
期末基金餘額	5,178,000		13,082,657		7,904,657	152.66	12,009,063	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		31,387,892
451財產處分收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	19,413
452租金收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	600
454利息收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,578
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	15,388,000
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,524,902
4S1學雜費收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	519,203
4YO受贈收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	552,291
52 高中及高職教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	8,135,777
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,527,902
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	718,226

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 111 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	371,678,000	389,739,130	18,061,130	4.86	
43 勞務收入	740,000	498,229	-241,771	-32.67	
431服務收入	740,000	498,229	-241,771	-32.67	主要係因暑期游泳訓練班未開班致收入不如預期。
45 財產收入	9,922,000	7,270,246	-2,651,754	-26.73	
451財產處分收入	66,000	85,413	19,413	29.41	主要係因報廢物品變賣收入高於預期。
452租金收入		600	600	0.00	主要係因租金收入覈實入帳。
453權利金收入	8,920,000	6,308,616	-2,611,384	-29.28	主要係因受疫情影響，市府政策減租，致收入減少所致。
454利息收入		1,578	1,578	0.00	主要係因薪津轉帳專戶利息收入覈實入帳。
45Y其他財產收入	936,000	874,039	-61,961	-6.62	主要係因疫情減租退還所繳場地使用費所致。
46 政府撥入收入	330,605,000	350,517,902	19,912,902	6.02	
462公庫撥款收入	330,605,000	345,993,000	15,388,000	4.65	主要係因本局所屬學校用人費用不敷數14,848,000元及統籌款-備戰112及113年全國中等學校運動會工程經費540,000元入帳所致。
46Y政府其他撥入收入		4,524,902	4,524,902	0.00	主要係因教育部於年度中補助十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費等所致。
4S 教學收入	29,596,000	30,115,203	519,203	1.75	
4S1學雜費收入	29,596,000	30,115,203	519,203	1.75	主要係因重修暨課輔收入高於預期。
4Y 其他收入	815,000	1,337,550	522,550	64.12	
4Y0受贈收入	550,000	1,102,291	552,291	100.42	主要係因外界捐款收入高於預期。
4YY雜項收入	265,000	235,259	-29,741	-11.22	主要係因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 111 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	371,709,000	388,665,536	16,956,536	4.56	
52 高中及高職教育計畫	326,358,000	334,493,777	8,135,777	2.49	
1 用人費用	296,806,000	310,300,650	13,494,650	4.55	
11 正式員額薪資	152,616,000	160,137,954	7,521,954	4.93	
113 職員薪金	152,616,000	160,137,954	7,521,954	4.93	
12 聘僱及兼職人員薪資	11,413,516	11,820,589	407,073	3.57	
121 聘用人員薪金	634,476	686,880	52,404	8.26	
124 兼職人員酬金	10,779,040	11,133,709	354,669	3.29	
13 超時工作報酬	1,772,066	1,609,774	-162,292	-9.16	
131 加班費	1,604,066	1,465,774	-138,292	-8.62	
132 值班費	168,000	144,000	-24,000	-14.29	
15 獎金	35,174,310	36,786,116	1,611,806	4.58	
151 考績獎金	16,018,000	17,941,581	1,923,581	12.01	
152 年終獎金	19,156,310	18,844,535	-311,775	-1.63	
16 退休及卹償金	77,011,397	77,015,484	4,087	0.01	
161 職員退休及離職金	76,842,485	77,015,484	172,999	0.23	
163 卹償金	168,912		-168,912	-100.00	
18 福利費	18,818,711	22,930,733	4,112,022	21.85	
181 分擔員工保險費	13,443,240	16,682,264	3,239,024	24.09	
183 傷病醫藥費	551,400	467,600	-83,800	-15.20	
185 員工通勤交通費	1,550,808	1,432,783	-118,025	-7.61	
18Y 其他福利費	3,273,263	4,348,086	1,074,823	32.84	
2 服務費用	21,386,000	15,787,383	-5,598,617	-26.18	
21 水電費	3,660,157	2,944,989	-715,168	-19.54	
212 工作場所電費	3,024,000	2,428,189	-595,811	-19.70	
214 工作場所水費	534,000	462,935	-71,065	-13.31	
216 氣體費	102,157	53,865	-48,292	-47.27	
22 郵電費	256,680	186,504	-70,176	-27.34	
221 郵費	86,680	58,293	-28,387	-32.75	
222 電話費	170,000	116,967	-53,033	-31.20	
224 數據通信費		11,244	11,244		
23 旅運費	341,090	258,979	-82,111	-24.07	
231 國內旅費	281,090	251,806	-29,284	-10.42	
235 貨物運費	60,000	473	-59,527	-99.21	
23Y 其他旅運費		6,700	6,700		
24 印刷裝訂與廣告費	580,680	503,211	-77,469	-13.34	
241 印刷及裝訂費	580,680	503,211	-77,469	-13.34	
25 修理保養及保固費	9,273,687	3,102,951	-6,170,736	-66.54	

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 111 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	7,616,072	2,438,016	-5,178,056	-67.99	
255 機械及設備修護費	313,692	151,475	-162,217	-51.71	
256 交通及運輸設備修護費	325,000	159,735	-165,265	-50.85	
257 雜項設備修護費	1,018,923	353,725	-665,198	-65.28	
26 保險費	8,960		-8,960	-100.00	
26Y 其他保險費	8,960		-8,960	-100.00	
27 一般服務費	1,614,216	1,580,421	-33,795	-2.09	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	21,744	22,935	1,191	5.48	
279 外包費	688,656	381,483	-307,173	-44.60	
27D 計時與計件人員酬金	535,816	840,537	304,721	56.87	
27F 體育活動費	368,000	335,466	-32,534	-8.84	
28 專業服務費	5,650,530	7,210,328	1,559,798	27.60	
283 法律事務費	90,000	2,500	-87,500	-97.22	
284 工程及管理諮詢服務費		19,271	19,271		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,020,730	3,372,430	351,700	11.64	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	51,600	49,000	-2,600	-5.04	
288 委託考選訓練費		19,800	19,800		
289 試務甄選費	78,400	94,160	15,760	20.10	
28A 電腦軟體服務費	152,000	1,356,081	1,204,081	792.16	
28Y 其他專業服務費	2,257,800	2,297,086	39,286	1.74	
3 材料及用品費	4,948,000	5,347,106	399,106	8.07	
31 使用材料費	1,323,200	1,665,988	342,788	25.91	
315 設備零件	1,323,200	1,665,988	342,788	25.91	
32 用品消耗	3,624,800	3,681,118	56,318	1.55	
321 辦公(事務)用品	493,799	111,967	-381,832	-77.33	
322 報章雜誌	134,000	50,705	-83,295	-62.16	
323 農業與園藝用品及環境美化費	372,500	75,000	-297,500	-79.87	
325 服裝	126,080	248,400	122,320	97.02	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	23,835	-36,165	-60.28	
32Y 其他用品消耗	2,438,421	3,171,211	732,790	30.05	
4 租金、償債、利息及相關手續費	83,000	219,449	136,449	164.40	
43 機器租金	4,000	15,658	11,658	291.45	
431 電腦租金及使用費	4,000	15,658	11,658	291.45	
44 交通及運輸設備租金	79,000	193,524	114,524	144.97	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
442 車租	79,000	193,524	114,524	144.97	
45 雜項設備租金		10,267	10,267		
451 雜項設備租金		10,267	10,267		
6 稅捐及規費(強制費)	450,000	331,848	-118,152	-26.26	
64 消費與行為稅	450,000	331,848	-118,152	-26.26	
644 營業稅	450,000	331,848	-118,152	-26.26	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,150,000	1,869,020	-280,980	-13.07	
72 捐助、補助與獎助	617,920	553,549	-64,371	-10.42	
726 獎助學員生給與	597,920	549,549	-48,371	-8.09	
72Y 其他捐助、補助與獎助	20,000	4,000	-16,000	-80.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,532,080	1,315,471	-216,609	-14.14	
743 獎勵費用	158,400	153,350	-5,050	-3.19	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,373,680	1,162,121	-211,559	-15.40	
8 短絀、賠償給付與支應退場支出		31,348	31,348		
82 賠償給付		31,348	31,348		
821 一般賠償		31,348	31,348		
9 其他	535,000	606,973	71,973	13.45	
91 其他支出	535,000	606,973	71,973	13.45	
91Y 其他	535,000	606,973	71,973	13.45	
5L 一般行政管理計畫	33,286,000	34,813,902	1,527,902	4.59	
1 用人費用	29,773,000	31,499,179	1,726,179	5.80	
11 正式員額薪資	19,644,000	20,808,420	1,164,420	5.93	
113 職員薪金	18,516,000	19,520,700	1,004,700	5.43	
114 工員工資	1,128,000	1,287,720	159,720	14.16	
13 超時工作報酬	899,640	874,060	-25,580	-2.84	
131 加班費	899,640	874,060	-25,580	-2.84	
15 獎金	4,661,000	4,732,248	71,248	1.53	
151 考績獎金	2,205,500	2,278,454	72,954	3.31	
152 年終獎金	2,455,500	2,453,794	-1,706	-0.07	
16 退休及卹償金	1,966,296	2,096,413	130,117	6.62	
161 職員退休及離職金	1,876,056	2,024,053	147,997	7.89	
162 工員退休及離職金	90,240	72,360	-17,880	-19.81	
18 福利費	2,602,064	2,988,038	385,974	14.83	
181 分擔員工保險費	1,761,960	2,073,711	311,751	17.69	
185 員工通勤交通費	328,104	328,802	698	0.21	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
18Y 其他福利費	512,000	585,525	73,525	14.36	
2 服務費用	2,732,000	2,679,805	-52,195	-1.91	
22 郵電費		1,608	1,608		
221 郵費		1,608	1,608		
27 一般服務費	1,792,000	1,497,190	-294,810	-16.45	
279 外包費	1,728,000	1,437,889	-290,111	-16.79	
27F 體育活動費	64,000	59,301	-4,699	-7.34	
28 專業服務費	760,000	1,001,007	241,007	31.71	
288 委託考選訓練費		18,100	18,100		
28Y 其他專業服務費	760,000	982,907	222,907	29.33	
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	779,000	606,443	-172,557	-22.15	
32 用品消耗	779,000	606,443	-172,557	-22.15	
321 辦公(事務)用品	748,192	556,343	-191,849	-25.64	
32Y 其他用品消耗	30,808	50,100	19,292	62.62	
4 租金、償債、利息及相關手續費		24,975	24,975		
45 雜項設備租金		24,975	24,975		
451 雜項設備租金		24,975	24,975		
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	12,065,000	19,357,857	7,292,857	60.45	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2,705,183元及奉准先行辦理數4,175,000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2,705,183元及奉准先行辦理執行數3,961,580元。2.決算數較預算數增加7,292,857元，主要係因111年度保留款學校優質圖書館整修工程轉入本年度續執行及專科教室大型觸控式液晶螢幕相關等設備補辦預算所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,065,000	19,357,857	7,292,857	60.45	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
51 購建固定資產	4,424,000	8,293,448	3,869,448	87.46	
514 購置機械及設備	1,702,540	4,491,703	2,789,163	163.82	
515 購置交通及運輸設備	456,500	1,026,289	569,789	124.82	
516 購置雜項設備	2,264,960	2,775,456	510,496	22.54	
52 購置無形資產	72,000	676,300	604,300	839.31	
521 購置電腦軟體	72,000	676,300	604,300	839.31	
54 遞延支出	7,569,000	10,388,109	2,819,109	37.25	
541 遞延修繕房屋建築支出	7,569,000	10,388,109	2,819,109	37.25	

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 111 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)常年游泳救生員1人，預算數423,880元，決算數442,005元。
- (2)暑期游泳救生員按日計算，預算數95,136元，決算數0元。
- (3)體操賽防護員4人，預算數16,800元，決算數8,233元。
- (4)教育部部分補助行政人力外包1人，預算數0元，決算數390,299元。

2.外包費：

- (1)工友勞務外包3人，預算數1,368,000元，決算數1,333,304元。
- (2)游泳池救生員外包費按月計算，預算數423,880元，決算數381,483元。
- (3)行政人力外包1人，預算數180,000元，決算數0元。
- (4)暑期泳訓班救生員外包按日計算，預算數84,776元，決算數0元。
- (5)消化超額工友外包按件計算，預算數360,000元，決算數104,585元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數144,967元；決算數90,801元。

地方教育發展基金—
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加 預算數
資產	193,271,983	-142,620,417	8,671,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	32,423,146	-26,749,090	
房屋及建築	3,958,728	-1,339,948	
機械及設備	80,354,089	-59,794,526	4,713,000
交通及運輸設備	5,483,893	-4,566,622	1,057,500
雜項設備	70,663,710	-50,170,231	2,828,500
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	388,417		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4,713,000元，係法定預算數1,702,540元及補辦預算3,030,000元及調整數-19,540元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計1,057,500元，係法定預算數456,500元及補辦預算601,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數2,828,500元，係法定預算數2,264,960元、補辦預算544,000元及調整數19,540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102,270元，係法定預算數102,270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9,060,658，變動原因為：(1)增置：購置不斷電系統電池及各校教學用設備等計4,491,703元(2)撥入：南湖高中撥入POS收銀機設備等計4,568,955元。減少數計9,442,286元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢機械人等計9,442,286元。

臺北市立大同高級中學

產明細表

111 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		
17,259,254	102,270	20,790,678	-897,878	46,222,264
			-5,349,825	324,231
			-83,628	2,535,152
9,060,658		9,442,286	1,694,150	21,872,085
1,026,289		718,696	385,180	1,610,044
6,466,007		10,505,473	2,456,245	18,910,258
706,300	102,270	124,223		970,494

註 2.交通及運輸設備：增加數計1,026,289元，變動原因為：(1)增置：購置音頻處理器及各校教學用設備等計1,026,289元。減少數計718,696元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢搬運車等計718,696元。

3.雜項設備：增加數計6,466,007元，變動原因為：(1)增置：購置中文圖書及各校教學用設備等計2,775,456元。(2)撥入：南湖高中撥入自助點餐結帳機設備等計3,330,264元。(3)受贈：以代辦經費購置製冰機計47,500元。(4)其他：圖書總帳調整(北市財產字第1113017079號) 312,787元。減少數計10,505,473元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢油印機等計10,192,686元。(2)其他：圖書總帳調整(北市財產字第1113017079號) 312,787元。

4.電腦軟體：增加數計706,300元，變動原因為：(1)增置：購置數學軟體等計676,300元。(2)撥入：教育局撥入3D繪圖軟體 Rhino 7(教育授權版)1套計30,000元。減少數計124,223元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷124,223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—臺北市立大同高級中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		1,702,540	3,030,000	-19,540	4,713,000	4,491,703	-221,297	
機械及設備		1,702,540	3,030,000	-19,540	4,713,000	4,491,703	-221,297	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		456,500	601,000		1,057,500	1,026,289	-31,211	
交通及運輸設備		456,500	601,000		1,057,500	1,026,289	-31,211	
購建中固定資產								
雜項設備		2,264,960	544,000	19,540	2,828,500	2,775,456	-53,044	
雜項設備		2,264,960	544,000	19,540	2,828,500	2,775,456	-53,044	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		4,424,000	4,175,000		8,599,000	8,293,448	-305,552	

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		4,175,000
購置機械及設備	111.05.16府授教會字第1113051881號	78,000
購置機械及設備	111.05.30府授主事預字第1113005114號	100,000
購置機械及設備	111.06.07府授教會字第1113057509號	279,000
購置機械及設備	111.06.14府授主事預字第1113005569號	75,000
購置機械及設備	111.09.21府授教會字第1113081782號	399,000
購置機械及設備	111.09.30府授主事預字第1113009181號	27,000
購置機械及設備	111.11.07府授主事預字第1113010276號	2,072,000
購置交通及運輸設備	111.09.21府授教會字第1113081782號	61,000
購置交通及運輸設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	540,000
購置雜項設備	111.05.02府授主事預字第1113004141號	24,000
購置雜項設備	111.05.16府授教會字第1113051881號	336,000
購置雜項設備	111.05.30府授主事預字第1113005114號	38,000
購置雜項設備	111.09.21府授教會字第1113081782號	24,000
購置雜項設備	111.09.30府授主事預字第1113009181號	32,000
購置雜項設備	111.11.07府授主事預字第1113010276號	90,000

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 111 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	184	180	-4	
職員	183	179	-4	
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	216	211	-5	

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)常年游泳救生員1人。

(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)工友勞務外包3人。

(2)游泳池救生員外包費按月計算。

(3)行政人力外包1人。

(4)暑期泳訓班救生員外包按日計算。

(5)消化超額工友外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數										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	152,616,000	634,476	1,772,066		35,174,310	77,011,397		18,818,711		286,026,960	10,779,040	296,806,000
正式人員	152,616,000		1,757,266		35,095,000	15,665,832		18,641,119		223,775,217		223,775,217
聘僱人員		634,476	14,800		79,310	38,064		111,592		878,242		878,242
兼任人員											10,779,040	10,779,040
其他人員						61,307,501		66,000		61,373,501		61,373,501
一般行政管理計畫	19,644,000		899,640		4,661,000	1,966,296		2,602,064		29,773,000		29,773,000
正式人員	19,644,000		899,640		4,661,000	1,966,296		2,602,064		29,773,000		29,773,000
合 計	172,260,000	634,476	2,671,706		39,835,310	78,977,693		21,420,775		315,799,960	10,779,040	326,579,000

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，111年度預算編列216人，計18,223,500元，執行結果決算173人，計20,220,035元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十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，111年度預算編列216人，計21,611,810元，執行結果決算219人，計21,298,329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)常年游泳救生員，預算數423,880元，決算數442,005元。
- (2)暑期游泳救生員，預算數95,136元，決算數0元。
- (3)體操賽防護員，預算數16,800元，決算數8,233元。
- (4)教育部部分補助行政人員力外，預算數0元，決算數390,299元。

三、外包費：

- (1)工友勞務外包，預算數1,368,000元，決算數1,333,304元。
- (2)游泳池救生員外包費，預算數423,880元，決算數381,483元。
- (3)行政人力外包，預算數180,000元，決算數0元。
- (4)暑期泳訓班救生員外包，預算數84,776元，決算數0元。
- (5)消化消額工友外包，預算數360,000元，決算數104,585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 111 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
160,137,954	686,880	1,609,774		36,786,116	77,015,484		22,930,733		299,166,941	11,133,709	310,300,650
160,137,954		1,605,490		36,703,436	16,240,626		22,737,078		237,424,584		237,424,584
	686,880	4,284		82,680	39,600		91,564		905,008		905,008
							36,091		36,091	11,133,709	11,169,800
					60,735,258		66,000		60,801,258		60,801,258
20,808,420		874,060		4,732,248	2,096,413		2,988,038		31,499,179		31,499,179
20,808,420		874,060		4,732,248	2,096,413		2,988,038		31,499,179		31,499,179
180,946,374	686,880	2,483,834		41,518,364	79,111,897		25,918,771		330,666,120	11,133,709	341,799,829

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 111 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			326,358,000		334,493,777		8,135,777 2.49	
高中及高職教 育計畫			326,358,000		334,493,777		8,135,777 2.49	

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111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	326,579,000	341,799,829	15,220,829	4.66
11 正式員額薪資	172,260,000	180,946,374	8,686,374	5.04
113 職員薪金	171,132,000	179,658,654	8,526,654	4.98
114 工員工資	1,128,000	1,287,720	159,720	14.16
12 聘僱及兼職人員薪資	11,413,516	11,820,589	407,073	3.57
121 聘用人員薪金	634,476	686,880	52,404	8.26
124 兼職人員酬金	10,779,040	11,133,709	354,669	3.29
13 超時工作報酬	2,671,706	2,483,834	-187,872	-7.03
131 加班費	2,503,706	2,339,834	-163,872	-6.55
132 值班費	168,000	144,000	-24,000	-14.29
15 獎金	39,835,310	41,518,364	1,683,054	4.23
151 考績獎金	18,223,500	20,220,035	1,996,535	10.96
152 年終獎金	21,611,810	21,298,329	-313,481	-1.45
16 退休及卹償金	78,977,693	79,111,897	134,204	0.17
161 職員退休及離職金	78,718,541	79,039,537	320,996	0.41
162 工員退休及離職金	90,240	72,360	-17,880	-19.81
163 卹償金	168,912	0	-168,912	-100.00
18 福利費	21,420,775	25,918,771	4,497,996	21.00
181 分擔員工保險費	15,205,200	18,755,975	3,550,775	23.35
183 傷病醫藥費	551,400	467,600	-83,800	-15.20
185 員工通勤交通費	1,878,912	1,761,585	-117,327	-6.24
18Y 其他福利費	3,785,263	4,933,611	1,148,348	30.34
2 服務費用	24,118,000	18,467,188	-5,650,812	-23.43
21 水電費	3,660,157	2,944,989	-715,168	-19.54
212 工作場所電費	3,024,000	2,428,189	-595,811	-19.70
214 工作場所水費	534,000	462,935	-71,065	-13.31
216 氣體費	102,157	53,865	-48,292	-47.27
22 郵電費	256,680	188,112	-68,568	-26.71
221 郵費	86,680	59,901	-26,779	-30.89
222 電話費	170,000	116,967	-53,033	-31.20
224 數據通信費	0	11,244	11,244	0.00
23 旅運費	341,090	258,979	-82,111	-24.07
231 國內旅費	281,090	251,806	-29,284	-10.42
235 貨物運費	60,000	473	-59,527	-99.21
23Y 其他旅運費	0	6,700	6,700	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	580,680	503,211	-77,469	-13.34
241 印刷及裝訂費	580,680	503,211	-77,469	-13.34
25 修理保養及保固費	9,273,687	3,102,951	-6,170,736	-66.54
252 一般房屋修護費	7,616,072	2,438,016	-5,178,056	-67.99
255 機械及設備修護費	313,692	151,475	-162,217	-51.71
256 交通及運輸設備修護費	325,000	159,735	-165,265	-50.85
257 雜項設備修護費	1,018,923	353,725	-665,198	-65.28
26 保險費	8,960	0	-8,960	-100.00
26Y 其他保險費	8,960	0	-8,960	-100.00

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27 一般服務費	3,406,216	3,077,611	-328,605	-9.65
276 佣金、匯費、經理費及手續費	21,744	22,935	1,191	5.48
279 外包費	2,416,656	1,819,372	-597,284	-24.72
27D 計時與計件人員酬金	535,816	840,537	304,721	56.87
27F 體育活動費	432,000	394,767	-37,233	-8.62
28 專業服務費	6,410,530	8,211,335	1,800,805	28.09
283 法律事務費	90,000	2,500	-87,500	-97.22
284 工程及管理諮詢服務費	0	19,271	19,271	0.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,020,730	3,372,430	351,700	11.64
287 委託檢驗(定)試驗認證費	51,600	49,000	-2,600	-5.04
288 委託考選訓練費	0	37,900	37,900	0.00
289 試務甄選費	78,400	94,160	15,760	20.10
28A 電腦軟體服務費	152,000	1,356,081	1,204,081	792.16
28Y 其他專業服務費	3,017,800	3,279,993	262,193	8.69
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	5,727,000	5,953,549	226,549	3.96
31 使用材料費	1,323,200	1,665,988	342,788	25.91
315 設備零件	1,323,200	1,665,988	342,788	25.91
32 用品消耗	4,403,800	4,287,561	-116,239	-2.64
321 辦公(事務)用品	1,241,991	668,310	-573,681	-46.19
322 報章雜誌	134,000	50,705	-83,295	-62.16
323 農業與園藝用品及環境美化費	372,500	75,000	-297,500	-79.87
325 服裝	126,080	248,400	122,320	97.02
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	23,835	-36,165	-60.28
32Y 其他用品消耗	2,469,229	3,221,311	752,082	30.46
4 租金、償債、利息及相關手續費	83,000	244,424	161,424	194.49
43 機器租金	4,000	15,658	11,658	291.45
431 電腦租金及使用費	4,000	15,658	11,658	291.45
44 交通及運輸設備租金	79,000	193,524	114,524	144.97
442 車租	79,000	193,524	114,524	144.97
45 雜項設備租金	0	35,242	35,242	0.00
451 雜項設備租金	0	35,242	35,242	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,065,000	19,357,857	7,292,857	60.45
51 購建固定資產	4,424,000	8,293,448	3,869,448	87.46
514 購置機械及設備	1,702,540	4,491,703	2,789,163	163.82
515 購置交通及運輸設備	456,500	1,026,289	569,789	124.82
516 購置雜項設備	2,264,960	2,775,456	510,496	22.54
52 購置無形資產	72,000	676,300	604,300	839.31
521 購置電腦軟體	72,000	676,300	604,300	839.31
54 遞延支出	7,569,000	10,388,109	2,819,109	37.25
541 遞延修繕房屋建築支出	7,569,000	10,388,109	2,819,109	37.25
6 稅捐及規費(強制費)	450,000	333,348	-116,652	-25.92

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111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	450,000	331,848	-118,152	-26.26
644 營業稅	450,000	331,848	-118,152	-26.26
66 規費	0	1,500	1,500	0.00
661 行政規費與強制費	0	1,500	1,500	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,152,000	1,871,020	-280,980	-13.06
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	617,920	553,549	-64,371	-10.42
726 獎助學員生給與	597,920	549,549	-48,371	-8.09
72Y 其他捐助、補助與獎助	20,000	4,000	-16,000	-80.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,532,080	1,315,471	-216,609	-14.14
743 獎勵費用	158,400	153,350	-5,050	-3.19
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,373,680	1,162,121	-211,559	-15.40
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	0	31,348	31,348	0.00
82 賠償給付	0	31,348	31,348	0.00
821 一般賠償	0	31,348	31,348	0.00
9 其他	535,000	606,973	71,973	13.45
91 其他支出	535,000	606,973	71,973	13.45
91Y 其他	535,000	606,973	71,973	13.45
合 計	371,709,000	388,665,536	16,956,536	4.56

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 111 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	5,507,458	6,650,852	1,143,394	20.76	
185 員工通勤交通費	1,878,912	1,761,585	-117,327	-6.24	
27D 計時與計件人員酬金	535,816	840,537	304,721	56.87	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,020,730	3,372,430	351,700	11.64	
521 購置電腦軟體	72,000	676,300	604,300	839.31	

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	24,206,349,069	100.00	23,207,495,983	100.00	998,853,086	4.30
流動資產	25,131,366	0.10	32,354,667	0.14	-7,223,301	-22.33
現金	24,672,732	0.10	32,329,567	0.14	-7,656,835	-23.68
銀行存款	24,672,732	0.10	32,329,567	0.14	-7,656,835	-23.68
銀行存款-公庫存款	10,820,374	0.04	14,150,569	0.06	-3,330,195	-23.53
銀行存款-保管款	13,852,279	0.06	18,178,996	0.08	-4,326,717	-23.80
銀行存款-教育儲蓄戶	79	0.00	2	0.00	77	3,850.00
應收款項	458,634	0.00	100	0.00	458,534	458,534.00
其他應收款	458,634	0.00	100	0.00	458,534	458,534.00
預付款項	0	0.00	25,000	0.00	-25,000	-100.00
預付費用	0	0.00	25,000	0.00	-25,000	-100.00
長期貸墊款及準備金	9,254,849	0.04	8,643,442	0.04	611,407	7.07
準備金	9,254,849	0.04	8,643,442	0.04	611,407	7.07
退休及離職準備金	2,910,451	0.01	2,656,687	0.01	253,764	9.55
其他準備金	6,344,398	0.03	5,986,755	0.03	357,643	5.97
其他準備金-獎助學金	3,902,507	0.02	3,813,241	0.02	89,266	2.34
其他準備金-其他	2,441,891	0.01	2,173,514	0.01	268,377	12.35
固定資產	45,251,770	0.19	50,263,149	0.22	-5,011,379	-9.97
土地改良物	324,231	0.00	5,674,056	0.02	-5,349,825	-94.29
土地改良物	32,423,146	0.13	32,423,146	0.14	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-32,098,915	-0.13	-26,749,090	-0.12	-5,349,825	20.00
房屋建築及設備	2,535,152	0.01	2,618,780	0.01	-83,628	-3.19
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	-1,423,576	-0.01	-1,339,948	-0.01	-83,628	6.24
機械及設備	21,872,085	0.09	20,559,563	0.09	1,312,522	6.38
機械及設備	79,972,461	0.33	80,354,089	0.35	-381,628	-0.47
累計折舊-機械及設備	-58,100,376	-0.24	-59,794,526	-0.26	1,694,150	-2.83
交通及運輸設備	1,610,044	0.01	917,271	0.00	692,773	75.53
交通及運輸設備	5,791,486	0.02	5,483,893	0.02	307,593	5.61
累計折舊-交通及運輸設備	-4,181,442	-0.02	-4,566,622	-0.02	385,180	-8.43
雜項設備	18,910,258	0.08	20,493,479	0.09	-1,583,221	-7.73
雜項設備	66,624,244	0.28	70,663,710	0.30	-4,039,466	-5.72
累計折舊-雜項設備	-47,713,986	-0.20	-50,170,231	-0.22	2,456,245	-4.90
合 計	24,206,349,069	100.00	23,207,495,983	100.00	998,853,086	4.30

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。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 3. 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。
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，已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

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	24,147,044,148	99.76	23,144,835,354	99.73	1,002,208,794	4.33
流動負債	16,791,496	0.07	22,647,664	0.10	-5,856,168	-25.86
應付款項	16,309,948	0.07	18,579,928	0.08	-2,269,980	-12.22
應付代收款	12,511,805	0.05	14,856,919	0.06	-2,345,114	-15.78
應付代收款	12,511,805	0.05	14,856,919	0.06	-2,345,114	-15.78
應付費用	2,281,092	0.01	1,366,245	0.01	914,847	66.96
應付費用	2,281,092	0.01	1,366,245	0.01	914,847	66.96
應付工程款	334,054	0.00	2,007,416	0.01	-1,673,362	-83.36
應付工程款	334,054	0.00	2,007,416	0.01	-1,673,362	-83.36
其他應付款	1,182,997	0.00	349,348	0.00	833,649	238.63
其他應付款	1,182,997	0.00	349,348	0.00	833,649	238.63
預收款項	481,548	0.00	4,067,736	0.02	-3,586,188	-88.16
預收收入	481,548	0.00	4,067,736	0.02	-3,586,188	-88.16
預收收入	481,548	0.00	4,067,736	0.02	-3,586,188	-88.16
其他負債	24,130,252,652	99.69	23,122,187,690	99.63	1,008,064,962	4.36
什項負債	24,130,252,652	99.69	23,122,187,690	99.63	1,008,064,962	4.36
存入保證金	2,742,921	0.01	3,409,749	0.01	-666,828	-19.56
存入保證金	2,742,921	0.01	3,409,749	0.01	-666,828	-19.56
應付退休及離職金	2,910,451	0.01	2,656,687	0.01	253,764	9.55
應付退休及離職金	2,910,451	0.01	2,656,687	0.01	253,764	9.55
應付代管資產	24,124,337,722	99.66	23,115,758,138	99.60	1,008,579,584	4.36
應付代管資產	24,124,337,722	99.66	23,115,758,138	99.60	1,008,579,584	4.36
暫收及待結轉帳項	261,558	0.00	363,116	0.00	-101,558	-27.97
暫收及待結轉帳項	261,558	0.00	363,116	0.00	-101,558	-27.97
淨資產	59,304,921	0.24	62,660,629	0.27	-3,355,708	-5.36
淨資產	59,304,921	0.24	62,660,629	0.27	-3,355,708	-5.36
淨資產	59,304,921	0.24	62,660,629	0.27	-3,355,708	-5.36
累積餘額	59,304,921	0.24	62,660,629	0.27	-3,355,708	-5.36
合 計	24,206,349,069	100.00	23,207,495,983	100.00	998,853,086	4.30

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111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	970,494	0.00	388,417	0.00	582,077	149.86
無形資產	970,494	0.00	388,417	0.00	582,077	149.86
電腦軟體	970,494	0.00	388,417	0.00	582,077	149.86
其他資產	24,125,740,590	99.67	23,115,846,308	99.61	1,009,894,282	4.37
什項資產	24,125,740,590	99.67	23,115,846,308	99.61	1,009,894,282	4.37
存出保證金	500	0.00	500	0.00	0	0.00
暫付及待結轉帳項	1,402,368	0.01	87,670	0.00	1,314,698	1,499.60
代管資產	24,124,337,722	99.66	23,115,758,138	99.60	1,008,579,584	4.36
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	24,002,828,000	99.16	22,989,516,000	99.06	1,013,312,000	4.41
代管資產-房屋建築及設備	119,824,152	0.50	124,556,568	0.54	-4,732,416	-3.80
合 計	24,206,349,069	100.00	23,207,495,983	100.00	998,853,086	4.30

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。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 3. 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。
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，已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

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	24,206,349,069	100.00	23,207,495,983	100.00	998,853,086	4.30

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111年度

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	397,978,714	100.00	371,853,851	100.00	26,124,863	7.03
勞務收入	498,229	0.13	460,961	0.12	37,268	8.08
服務收入	498,229	0.13	460,961	0.12	37,268	8.08
財產收益	15,462,330	3.89	10,737,445	2.89	4,724,885	44.00
財產孳息收入	6,310,794	1.59	6,133,413	1.65	177,381	2.89
廢舊物品售價收入	85,413	0.02	57,400	0.02	28,013	48.80
財產交易利益	7,514,684	1.89	2,731,541	0.73	4,783,143	175.11
其他財產收入	1,551,439	0.39	1,815,091	0.49	-263,652	-14.53
政府撥入收入	350,517,902	88.07	328,313,131	88.29	22,204,771	6.76
公庫撥款收入	345,993,000	86.94	325,014,947	87.40	20,978,053	6.45
政府其他撥入收入	4,524,902	1.14	3,298,184	0.89	1,226,718	37.19
教學收入	30,115,203	7.57	30,215,394	8.13	-100,191	-0.33
學雜費收入	30,115,203	7.57	30,215,394	8.13	-100,191	-0.33
其他收入	1,385,050	0.35	2,126,920	0.57	-741,870	-34.88
受贈收入	1,149,791	0.29	2,053,675	0.55	-903,884	-44.01
雜項收入	235,259	0.06	73,245	0.02	162,014	221.19
支出	401,334,422	100.84	390,062,221	104.90	11,272,201	2.89
人事支出	341,799,829	85.88	328,734,135	88.40	13,065,694	3.97
人事支出	341,799,829	85.88	328,734,135	88.40	13,065,694	3.97
業務支出	26,347,328	6.62	24,730,854	6.65	1,616,474	6.54
業務支出	26,347,328	6.62	24,730,854	6.65	1,616,474	6.54
獎補助支出	553,549	0.14	564,940	0.15	-11,391	-2.02
其他獎補助	553,549	0.14	564,940	0.15	-11,391	-2.02
財產損失	212,221	0.05	22,251	0.01	189,970	853.76
財產交易損失	212,221	0.05	22,251	0.01	189,970	853.76
折舊、折耗及攤銷	21,426,413	5.38	23,805,521	6.40	-2,379,108	-9.99
固定資產折舊	21,302,190	5.35	23,656,760	6.36	-2,354,570	-9.95
無形資產攤銷	124,223	0.03	148,761	0.04	-24,538	-16.49
其他支出	10,995,082	2.76	12,204,520	3.28	-1,209,438	-9.91
其他支出	10,995,082	2.76	12,204,520	3.28	-1,209,438	-9.91
本期賸餘(短絀)	-3,355,708	-0.84	-18,208,370	-0.05	14,852,662	1.32
期初淨資產	62,660,629	15.74	80,868,999	0.21	-18,208,370	-1.62
解繳公庫						
期末淨資產	59,304,921	14.90	62,660,629	0.16	-3,355,708	-0.30

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111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)	-3,355,708
8002 調整非現金項目	7,109,348
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,753,640
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	916,637
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	9,738,434
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,274,280
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-20,022,880
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-10,642,089
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,532,489
8404 減少短期債務及其他負債	-4,300,875
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-768,386
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-7,656,835
87 期初現金及約當現金	32,329,567
88 期末現金及約當現金	24,672,732

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金增加數253,764元及代管資產增加數1,008,579,584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 111 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	389,739,130	8,239,584	397,978,714	收入
勞務收入	498,229		498,229	勞務收入
財產收入	7,270,246	8,192,084	15,462,330	財產收益
政府撥入收入	350,517,902		350,517,902	政府撥入收入
教學收入	30,115,203		30,115,203	教學收入
其他收入	1,337,550	47,500	1,385,050	其他收入
基金用途	388,665,536	12,668,886	401,334,422	支出
用人費用	341,799,829		341,799,829	人事支出
服務費用	18,467,188	7,880,140	26,347,328	業務支出
材料及用品費	5,953,549	-5,953,549		
租金、償債、利息及相關手續費	244,424	-244,424		
稅捐及規費(強制費)	333,348	-333,348		
短絀、賠償給付與支應退場支出	31,348	-31,348		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,317,471	-1,317,471		
捐助、補助與獎助	553,549		553,549	獎補助支出
資產短絀		212,221	212,221	財產損失
其他	606,973	10,388,109	10,995,082	折舊、折耗及攤銷 其他支出
遞延支出	1,846,097	-1,846,097		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	17,511,760	-17,511,760		
本期賸餘(短絀)	1,073,594	-4,429,302	-3,355,708	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	12,009,063	50,651,566	62,660,629	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	13,082,657	46,222,264	59,304,921	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 111 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：

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」(不含遞延支出)執行數 896 萬 9,748 元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,846 萬 7,188 元與會計科目「業務支出」2,634 萬 7,328 元間之調整數 788 萬 140 元，係「材料及用品 費」595 萬 3,549 元、「租金、償債、利息及相關手續費」24 萬 4,424 元、「稅捐及規費(強制費)」33 萬 3,348 元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)131 萬 7,471 元及「短絀、賠償給付與支應退場支出」3 萬 1,348 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 819 萬 2,084 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 4 萬 7,500 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。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,142 萬 6,413 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」21 萬 2,221 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

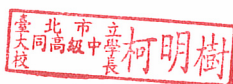
預算項目「其他」60 萬 6,973 元與會計科目「其他支出」1,099 萬 5,082 元間之調整數 1,038 萬 8,109 元，係「遞延支出」1,038 萬 8,109 元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂