

中華民國 104 年度

(自104年1月1日起至104年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市立華江高級中學 (4-0501061)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 朱菁瑁

會計室朱菁瑁

機關長官

陳春梅

校長陳春梅

臺北市地方教育發展基金-臺北市立華江高級中學
目 次
中華民國 104年度

甲、財務摘要	第 1	頁
乙、總說明	第 3 至 6	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、現金流量表	第 9	頁
三、平衡表	第 10 至 11	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表	第 13 至 17	頁
二、基金用途明細表	第 18 至 21	頁
三、固定項目增減情形表	第 22	頁
四、購置固定資產明細表	第 23 至 24	頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
戊、決算參考表		
一、員工人數彙計表	第 25	頁
二、用人費用彙計表	第 26 至 27	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 28	頁
五、各項費用彙計表	第 29 至 31	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 32	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市立華江高級中學
財 務 摘 要
中華民國 104年度

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	274,077,634	282,384,258	- 8,306,624	- 2.94
基金用途	284,207,211	276,121,875	8,085,336	2.93
賸餘(短絀-)	- 10,129,577	6,262,383	- 16,391,960	
餘絀情形：				
基金餘額	14,431,739	24,561,316	- 10,129,577	- 41.24
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 6,759,698	8,921,833	- 15,681,531	

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－臺北市立華江高級中學

總 說 明

中華民國 104 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236,214,266元，決算數236,719,563元。

103學年下學期預定招收49班，實際招收48班，預計學生人數1,947人，實際學生人數1,852人。

104學年上學期預定招收49班，實際招收48班，預計學生人數1,947人，實際學生人數1,787人。

係革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能及辦理教師甄選、指定活動等項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列29,960,512元，決算數28,246,779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8,329,143元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數507,136元)，決算數19,240,869元。

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

臺北市地方教育發展基金－臺北市立華江高級中學

總 說 明

中華民國 104年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數274,077,634元，較預算數263,414,927元，增加10,662,707元，計增4.05%。

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675,456元，較預算數739,400元，減少63,944元，計減8.65%。

主要係因：

(1)教師甄選報名費收入273,500元，較預算數320,000元，短收46,500元。

(2)教科書費作業管理費收入389,356元，較預算數419,400元，短收30,044元。

(3)收取未編列預算之體育績優生甄選入學報名費收入12,600元。

2.財產處分收入：決算數78,896元，較預算數61,829元，增加17,067元，計增27.60%。

主要係因：財產物品處分收入超收17,067元。

3.租金收入：決算數160,776元，較預算數882,000元，減少721,224元，計減81.77%。

主要係因：學生活動中心暨室內溫水游泳池營運移轉案103年土地租金收入短收721,224元。

4.其他財產收入：決算數340,954元，較預算數322,269元，增加18,685元，計增5.80%。

主要係因：

(1)餐飲禮儀教育中心場地使用費收入178,825元，較預算數169,405元，超收9,420元。

(2)校園場地開放費收入45,510元，較預算數27,500元，超收18,010元。

(3)校園停車管理費收入71,500元，較預算數80,000元，短收8,500元。

(4)合作社場地使用費收入45,119元，較預算數45,364元，短收245元。

5.公庫撥款收入：決算數235,232,847元，較預算數223,262,582元，增加11,970,265元，計增5.36%。

主要係因教育局另補助下列經費：

(1)104年度臺北市高中職以下學校小田園教育體驗學習計畫經費110,000元。

(2)103學年度全國學生藝術比賽經費14,278元。

(3)104年度忠孝樓結構補強工程經費(統籌款)10,330,303元。

(4)103學年度教師專業發展評鑑經費(第2期局款)2,242元。

(5)104年度臺北市公費生缺額評估及師資生(含公費生)輔導實施計畫經費10,000元。

(6)104(一)臨時特殊教育助理員經費83,648元。

(7)104年度清寒學生餐費不足款增撥經費64,240元。

(8)104學年度高中學生英文作文暨高國中英語演講比賽誤餐費不足款增撥經費15,450元。

(9)104年明倫樓、日新樓、藝能樓校舍耐震能力詳細評估委託技術服務經費1,340,000元。

(10)104(一)特殊教育相關專業人員到校服務勞健保及勞工退休金經費104元。

6.政府其他撥入收入：決算數6,868,776元，較預算數10,464,480元，減少3,595,704元，計減34.36%。

主要係因除教育部補助103(二)及104(一)學生免學費經費6,500,840元，較預算數10,464,480元，短收3,963,640元外，另補助下列經費：

(1)104年度國際教育旅行經費29,250元。

(2)104年度公私立國高中職生命鬥士經費2,100元。

(3)103(二)高中第二外語教育經費82,720元。

(4)103年7月至12月因應取消教官薪資免稅配套措施校園安全值班經費72,800元。

(5)104年1月至5月因應取消教官薪資免稅配套措施校園安全值班經費68,800元。

(6)104(一)高中第二外語教育經費50,760元。

(7)104年友善校園學生事務與輔導工作-大學選填志願輔導手冊編輯經費收入61,506元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立華江高級中學
總 說 明
中華民國 104年度

7.學雜費收入：決算數29,211,024元，較預算數27,632,980元，增加1,578,044元，計增5.71%。

主要係因：

- (1)學費收入14,836,424元，較預算數13,054,080元，超收1,782,344元。
- (2)電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體費收入829,920元，較預算數547,200元，超收282,720元。
- (3)重修學分費收入1,241,280元，較預算數773,700元，超收467,580元。
- (4)雜費收入6,355,763元，較預算數6,839,000元，短收483,237元。
- (5)課業輔導費收入4,577,957元及暑期輔導費收入1,369,680元，共5,947,637元，較預算數6,419,000元，短收471,363元。

8.受贈收入：決算數1,218,455元，較預算數0元，增加1,218,455元。

主要係因預算未編列下列捐款：

- (1)教育儲蓄戶捐款收入868,455元。
- (2)捐款收入350,000元。

9.雜項收入：決算數290,450元，較預算數49,387元，增加241,063元，計增488.11%。

主要係因覈實收取下列收入：

- (1)數位學生證補卡費收入16,223元。
- (2)1021031梯次全國高級中學讀書心得寫作比賽評審費投保單位二代健保補充保費歸墊收入20元。
- (3)103(一)社團冷氣使用費收入8,700元。
- (4)員生消費合作社場地使用費逾期繳納違約金收入3,955元。
- (5)收回102學年度溢發教師兼課鐘點費收入6,000元。
- (6)103(一)代辦簡章報名費收入等5筆結餘款收入10,757元。
- (7)收回教官102學年度不休假加班費收入36,364元。
- (8)學生活動中心暨室內溫水游泳池營運移轉案103年土地租金滯納金收入3,542元。
- (9)收回101-103學年度溢發教師新制代理導師費收入9,680元。
- (10)104年至善樓大門牆面緊急修繕案逾期違約金收入1,980元。
- (11)出納組長轉發學生獎學金及退費等帳戶利息收入40元。
- (12)學生出入校園到離校刷卡簡訊費收入240元。
- (13)收回林●芬102年度至103年度溢領薪津及年終獎金收入179,371元。
- (14)本校拾得物(現金)解繳收入9,738元。
- (15)活動中心屋頂防水隔熱整修工程規劃設計及監造採購案逾期違約金收入3,840元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數284,207,211元，較預算數274,503,921元，增加9,703,290元，計增3.53%。

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236,719,563元，較預算數236,214,266元，增加505,297元，計增0.21%。

主要係因：教育部及教育局補助經費併決算共1,948,847元及覈實支用賸餘。

2.一般行政管理計畫：決算數28,246,779元，較預算數29,960,512元，減少1,713,733元，計減5.72%。

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19,240,869元，較預算數8,329,143元，增加10,911,726元，計增131.01%。

主要係因：

- (1)忠孝樓結構補強工程併決算10,262,219元及動支其他準備金支應至善樓面向大門牆面緊急修繕工程併決算495,535元。
- (2)奉准先行辦理補辦預算執行數300,800元。
- (3)活動中心屋頂防水隔熱整修工程結餘款106,737元。
- (4)預算設備結餘款6,541元及採購單價未達1萬元移列設備零件33,550元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數10,129,577元，較預算短絀數11,088,994元，短絀數減少959,417元。

主要係因：

- (1)用人費用覈實支用賸餘計689,051元及統籌業務費等覈實支用賸餘所致。
- (2)其他詳細原因如前所述。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立華江高級中學

總 說 明

中華民國 104年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出6,997,257元。
其他活動之淨現金流入237,559元。
本年度現金及約當現金之淨減6,759,698元。
期初現金及約當現金29,104,642元。
期末現金及約當現金22,344,944元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為7,210,959,454元，包括：
流動資產22,344,944元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金3,161,942元。
其他資產7,185,452,568元。
決算日負債總額為7,196,527,715元，包括：
流動負債8,361,045元。
其他負債7,188,166,670元。
決算日基金餘額為累積餘額14,431,739元。

五、固定項目概況：

本年度增加9,739,948元，包括：
機械及設備7,612,257元，係購置桌上型電腦及顯示器、筆記型電腦及單槍投影機等。
交通及運輸設備353,480元，係購置校園監控主機系統、圖書館監視系統及無線麥克風組等。
什項設備1,774,211元，係購置蒸飯箱、冷氣機及PVC抽氣式藥品櫃等。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為507,136元，奉准明細表如下：
購置機械及設備：核准文號(104.04.13府授主事預字第10430458200號)，核准金額59,000元。
購置機械及設備：核准文號(104.06.16府授主事預字第10430738800號)，核准金額122,336元。
購置機械及設備：核准文號(104.08.18府授主事預字第10431063400號)，核准金額16,800元。
購置交通及運輸設備：核准文號(104.08.18府授主事預字第10431063400號)，核准金額15,000元。
購置什項設備：核准文號(104.06.16府授主事預字第10430738800號)，核准金額294,000元。

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立華江高級中學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 104 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	263,414,927	100.00	274,077,634	100.00	10,662,707	4.05	282,384,258	100.00
43 勞務收入	739,400	0.28	675,456	0.25	-63,944	-8.65	389,636	0.14
431 服務收入	739,400	0.28	675,456	0.25	-63,944	-8.65	389,636	0.14
45 財產收入	1,266,098	0.48	580,626	0.21	-685,472	-54.14	616,859	0.22
451 財產處分收入	61,829	0.02	78,896	0.03	17,067	27.60	80,890	0.03
452 租金收入	882,000	0.33	160,776	0.06	-721,224	-81.77	276,290	0.10
45Y 其他財產收入	322,269	0.12	340,954	0.12	18,685	5.80	259,679	0.09
46 政府撥入收入	233,727,062	88.73	242,101,623	88.33	8,374,561	3.58	250,052,885	88.55
462 公庫撥款收入	223,262,582	84.76	235,232,847	85.83	11,970,265	5.36	246,412,474	87.26
46Y 政府其他撥入收入	10,464,480	3.97	6,868,776	2.51	-3,595,704	-34.36	3,640,411	1.29
4S 教學收入	27,632,980	10.49	29,211,024	10.66	1,578,044	5.71	30,689,891	10.87
4S1 學雜費收入	27,632,980	10.49	29,211,024	10.66	1,578,044	5.71	30,689,891	10.87
4Y 其他收入	49,387	0.02	1,508,905	0.55	1,459,518	2,955.27	634,987	0.22
4YO 受贈收入			1,218,455	0.44	1,218,455		500,586	0.18
4YY 雜項收入	49,387	0.02	290,450	0.11	241,063	488.11	134,401	0.05
5 基金用途	274,503,921	100.00	284,207,211	100.00	9,703,290	3.53	276,121,875	100.00
52 高中及高職教育計畫	236,214,266	86.05	236,719,563	83.29	505,297	0.21	234,553,143	84.95
5L 一般行政管理計畫	29,960,512	10.91	28,246,779	9.94	-1,713,733	-5.72	25,656,523	9.29
5M 建築及設備計畫	8,329,143	3.03	19,240,869	6.77	10,911,726	131.01	15,912,209	5.76
購置固定資產	8,329,143	3.03	19,240,869	6.77	10,911,726	131.01	15,912,209	5.76
本期賸餘 (短絀-)	-11,088,994		-10,129,577		959,417	-8.65	6,262,383	
期初基金餘額	13,153,682		24,561,316		11,407,634	86.73	18,298,933	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,064,688		14,431,739		12,367,051	598.98	24,561,316	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數507,136元。
2.建築及設備計畫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300,800元。

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
431 服務收入	北市教會字第10437302700號	12,600
451 財產處分收入	北市教會字第10531557200號	17,067
45Y 其他財產收入	北市教會字第10531557200號	27,430
462 公庫撥款收入	北市教會字第10437302700號	124,278
462 公庫撥款收入	北市教會字第10531557200號	11,845,987
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10531557200號	367,936
4S1 學雜費收入	北市教會字第10531557200號	2,532,644
4YO 受贈收入	北市教會字第10437302700號	83,644
4YO 受贈收入	北市教會字第10531557200號	1,134,811
4YY 雜項收入	北市教會字第10531557200號	241,153
52 高中及高職教育計畫	北市教會字第10437302700號	117,999
52 高中及高職教育計畫	北市教會字第10531557200號	2,931,851
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10531557200號	10,757,754

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立華江高級中學

現金流量決算表

中華民國104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(短絀一)	-11,088,994	-10,129,577	959,417	-8.65
812 調整非現金項目		3,132,320	3,132,320	
8123 流動資產淨減(淨增一)				
8124 流動負債淨增(淨減一)		3,132,320	3,132,320	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-11,088,994	-6,997,257	4,091,737	-36.90
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		571,049	571,049	
824 減少其他資產		9,440	9,440	
825 增加短期債務及其他負債		783,175	783,175	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-1,078,151	-1,078,151	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-47,954	-47,954	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		237,559	237,559	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-11,088,994	-6,759,698	4,329,296	-39.04
84 期初現金及約當現金	15,037,558	29,104,642	14,067,084	93.55
85 期末現金及約當現金	3,948,564	22,344,944	18,396,380	465.90

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立華江高級中學

平衡表

中華民國104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	%
1 資 產	7,210,959,454	100.00	6,536,993,036	100.00	673,966,418	10.31
11 流動資產	22,344,944	0.31	29,104,642	0.45	-6,759,698	-23.23
111 現金	22,344,944	0.31	29,104,642	0.45	-6,759,698	-23.23
1112 銀行存款	22,344,944	0.31	29,104,642	0.45	-6,759,698	-23.23
1112-1 銀行存款-市庫存款	12,948,361	0.18	24,447,254	0.37	-11,498,893	-47.04
1112-2 銀行存款-保管款	9,372,746	0.13	4,588,176	0.07	4,784,570	104.28
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	23,837	0.00	69,212	0.00	-45,375	-65.56
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
115 預付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1154 預付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,161,942	0.04	2,531,656	0.04	630,286	24.90
124 準備金	3,161,942	0.04	2,531,656	0.04	630,286	24.90
1241 退休及離職準備金	263,475	0.00	140,291	0.00	123,184	87.81
124Y 其他準備金	2,898,467	0.04	2,391,365	0.04	507,102	21.21
124Y-2 其他準備金-其他	1,820,316	0.03	2,391,365	0.04	-571,049	-23.88
124Y-4 其他準備金-教育儲蓄戶	1,078,151	0.01	0	0.00	1,078,151	0.00
13 其他資產	7,185,452,568	99.65	6,505,356,738	99.52	680,095,830	10.45
131 什項資產	7,185,452,568	99.65	6,505,356,738	99.52	680,095,830	10.45
1315 暫付及待結轉帳項	0	0.00	9,440	0.00	-9,440	-100.00
1316 代管資產	7,185,452,568	99.65	6,505,347,298	99.52	680,105,270	10.45
1316-0 代管資產-土地改良物	10,042,209	0.14	10,042,209	0.15	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	6,927,231,740	96.07	6,247,126,470	95.57	680,105,270	10.89
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	248,178,619	3.44	248,178,619	3.80	0	0.00
資 產 合 計	7,210,959,454	100.00	6,536,993,036	100.00	673,966,418	10.31
2 負 債	7,196,527,715	99.80	6,512,431,720	99.62	684,095,995	10.50
21 流動負債	8,361,045	0.12	5,228,725	0.08	3,132,320	59.91
212 應付款項	7,875,801	0.11	4,849,657	0.07	3,026,144	62.40
2123 應付代收款	6,957,236	0.10	3,010,656	0.05	3,946,580	131.09
2125 應付費用	911,687	0.01	1,839,001	0.03	-927,314	-50.42
2129 應付工程款	6,878	0.00	0	0.00	6,878	0.00
213 預收款項	485,244	0.01	379,068	0.01	106,176	28.01
2133 預收收入	485,244	0.01	379,068	0.01	106,176	28.01
22 其他負債	7,188,166,670	99.68	6,507,202,995	99.54	680,963,675	10.46
221 什項負債	7,188,166,670	99.68	6,507,202,995	99.54	680,963,675	10.46

信託代理與保證資產 473,725 信託代理與保證負債 473,725
保證品 473,725 應付保證品 473,725

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為473,725元。
上年度信託代理與保證之資產與負債各為216,363元。
因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立華江高級中學

平衡表

中華民國104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	%
2211	存入保證金	2,439,347	0.03	1,656,172	0.03	783,175	47.29
2213	應付退休及離職金	263,475	0.00	140,291	0.00	123,184	87.81
2214	應付代管資產	7,185,452,568	99.65	6,505,347,298	99.52	680,105,270	10.45
2215	暫收及待結轉帳項	11,280	0.00	59,234	0.00	-47,954	-80.96
3	基金餘額	14,431,739	0.20	24,561,316	0.38	-10,129,577	-41.24
31	基金餘額	14,431,739	0.20	24,561,316	0.38	-10,129,577	-41.24
311	基金餘額	14,431,739	0.20	24,561,316	0.38	-10,129,577	-41.24
3111	累積餘額	14,431,739	0.20	24,561,316	0.38	-10,129,577	-41.24
	負債及基金餘額合計	7,210,959,454	100.00	6,536,993,036	100.00	673,966,418	10.31

信託代理與保證資產

473,725

信託代理與保證負債

473,725

保證品

473,725

應付保證品

473,725

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為473,725元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為216,363元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)計0元。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立華江高級中學

基金來源明細表

中華民國 104 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	263,414,927	274,077,634	10,662,707	4.05	
43 勞務收入	739,400	675,456	-63,944	-8.65	
431 服務收入	739,400	675,456	-63,944	-8.65	決算數較預算數減少63,944元，主要係因： 1.教師甄選報名費收入273,500元，較預算數320,000元，短收46,500元。 2.教科書費作業管理費收入389,356元，較預算數419,400元，短收30,044元。 3.收取未編列預算之體育績優生甄選入學報名費收入12,600元。
45 財產收入	1,266,098	580,626	-685,472	-54.14	
451 財產處分收入	61,829	78,896	17,067	27.60	決算數較預算數增加17,067元，主要係因：財產物品處分收入超收。
452 租金收入	882,000	160,776	-721,224	-81.77	決算數較預算數減少721,224元，主要係因：學生活動中心暨室內溫水游泳池營運移轉案103年土地租金收入短收。
45Y 其他財產收入	322,269	340,954	18,685	5.80	決算數較預算數增加18,685元，主要係因： 1.餐飲禮儀教育中心場地使用費收入178,825元，較預算數169,405元，超收9,420元。 2.校園場地開放費收入45,510元，較預算數27,500元，超收18,010元。 3.校園停車管理費收入71,500元，較預算數80,000元，短收8,500元。 4.合作社場地使用費收入45,119元，較預算數45,364元，短收245元。
46 政府撥入收入	233,727,062	242,101,623	8,374,561	3.58	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立華江高級中學

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
462 公庫撥款收入	223,262,582	235,232,847	11,970,265	5.36	決算數較預算數增加 11,970,265元，主要係因教育局另補助下列經費： 1.104年度臺北市高中職以下學校小田園教育體驗學習計畫經費110,000元。 2.103學年度全國學生藝術比賽經費14,278元。 3.104年度忠孝樓結構補強工程經費(統籌款)10,330,303元。 4.103學年度教師專業發展評鑑經費(第2期局款)2,242元。 5.104年度臺北市公費生缺額評估及師資生(含公費生)輔導實施計畫經費10,000元。 6.104(一)臨時特殊教育助理員經費83,648元。 7.104年度清寒學生餐費不足款增撥經費64,240元。 8.104學年度高中學生英文作文暨高國中英語演講比賽誤餐費不足款增撥經費15,450元。 9.104年明倫樓、日新樓、藝能樓校舍耐震能力詳細評估委託技術服務經費1,340,000元。 10.104(一)特殊教育相關專業人員到校服務勞健保及勞工退休金經費104元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立華江高級中學

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y 政府其他撥入收入	10,464,480	6,868,776	-3,595,704	-34.36	決算數較預算數減少3,595,704元，主要係因除教育部補助103(二)及104(一)學生免學費經費6,500,840元，較預算數10,464,480元，短收3,963,640元外，另補助下列經費： 1.104年度國際教育旅行經費29,250元。 2.104年度公私立國高中職生命鬥士經費2,100元。 3.103(二)高中第二外語教育經費82,720元。 4.103年7月至12月因應取消教官薪資免稅配套措施校園安全值班經費72,800元。 5.104年1月至5月因應取消教官薪資免稅配套措施校園安全值班經費68,800元。 6.104(一)高中第二外語教育經費50,760元。 7.104年友善校園學生事務與輔導工作-大學選填志願輔導手冊編輯經費收入61,506元。
4S 教學收入	27,632,980	29,211,024	1,578,044	5.71	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立華江高級中學

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4S1 學雜費收入	27,632,980	29,211,024	1,578,044	5.71	決算數較預算數增加1,578,044元，主要係因： 1.學費收入14,836,424元，較預算數13,054,080元，超收1,782,344元。 2.電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體費收入829,920元，較預算數547,200元，超收282,720元。 3.重修學分費收入1,241,280元，較預算數773,700元，超收467,580元。 4.雜費收入6,355,763元，較預算數6,839,000元，短收483,237元。 5.課業輔導費收入4,577,957元及暑期輔導費收入1,369,680元，共5,947,637元，較預算數6,419,000元，短收471,363元。
4Y 其他收入	49,387	1,508,905	1,459,518	2,955.27	決算數較預算數增加1,218,455元，主要係因預算未編列下列捐款： 1.教育儲蓄戶捐款收入868,455元。 2.捐款收入350,000元。
4Y0 受贈收入		1,218,455	1,218,455		

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立華江高級中學

基金來源明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4YY 雜項收入	49,387	290,450	241,063	488.11	決算數較預算數增加241,063元，主要係因覈實收取下列收入： <ol style="list-style-type: none"> 1.數位學生證補卡費收入16,223元。 2.1021031梯次全國高級中學讀書心得寫作比賽評審費投保單位二代健保補充保費歸墊收入20元。 3.103(一)社團冷氣使用費收入8,700元。 4.員生消費合作社場地使用費逾期繳納違約金收入3,955元。 5.收回102學年度溢發教師兼課鐘點費收入6,000元。 6.103(一)代辦簡章報名費收入等5筆結餘款收入10,757元。 7.收回教官102學年度不休假加班費收入36,364元。 8.學生活動中心暨室內溫水游泳池營運移轉案103年土地租金滯納金收入3,542元。 9.收回101-103學年度溢發教師新制代理導師費收入9,680元。 10.104年至善樓大門牆面緊急修繕案逾期違約金收入1,980元。 11.出納組長轉發學生獎學金及退費等帳戶利息收入40元。 12.學生出入校園到離校刷卡簡訊費收入240元。 13.收回林●芬102年度至103年度溢領薪津及年終獎金收入179,371元。 14.本校拾得物(現金)解繳收入9,738元。 15.活動中心屋頂防水隔熱整修工程規劃設計及監造採購案逾期違約金收入3,840元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立華江高級中學

基金用途明細表

中華民國104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	274,503,921	284,207,211	9,703,290	3.53	
52 高中及高職教育計畫	236,214,266	236,719,563	505,297	0.21	
1 用人費用	218,281,198	219,112,737	831,539	0.38	
11 正式員額薪資	100,224,000	102,119,441	1,895,441	1.89	
113 職員薪金	100,224,000	102,119,441	1,895,441	1.89	決算數較預算數增加831,539元，主要係因：用人費用覈實支應。
12 聘僱及兼職人員薪資	6,452,800	5,734,864	-717,936	-11.13	
124 兼職人員酬金	6,452,800	5,734,864	-717,936	-11.13	
13 超時工作報酬	1,589,581	1,257,477	-332,104	-20.89	
131 加班費	1,396,781	1,025,332	-371,449	-26.59	
132 值班費		68,800	68,800		
133 誤餐費	192,800	163,345	-29,455	-15.28	
15 獎金	20,880,000	24,449,917	3,569,917	17.10	
151 考績獎金	8,352,000	11,444,647	3,092,647	37.03	
152 年終獎金	12,528,000	13,005,270	477,270	3.81	
16 退休及卹償金	73,900,224	70,499,737	-3,400,487	-4.60	
161 職員退休及離職金	73,900,224	70,499,737	-3,400,487	-4.60	
18 福利費	15,234,593	15,051,301	-183,292	-1.20	
181 分擔員工保險費	8,812,368	9,723,375	911,007	10.34	
183 傷病醫藥費	366,500	310,860	-55,640	-15.18	
187 員工通勤交通費	1,417,500	953,852	-463,648	-32.71	
18Y 其他福利費	4,638,225	4,063,214	-575,011	-12.40	
2 服務費用	12,528,644	12,920,159	391,515	3.12	
21 水電費	2,314,914	2,746,797	431,883	18.66	
212 工作場所電費	2,036,898	2,291,844	254,946	12.52	決算數較預算數增加391,515元，主要係因教育局補助104年明倫樓、日新樓、藝能樓校舍耐震能力詳細評估委託辦理技術服務經費等支出併決算。
214 工作場所水費	278,016	454,953	176,937	63.64	
22 郵電費	275,530	238,136	-37,394	-13.57	
221 郵費	65,000	68,399	3,399	5.23	
222 電話費	210,530	169,737	-40,793	-19.38	
23 旅運費	293,562	159,752	-133,810	-45.58	
231 國內旅費	189,100	128,627	-60,473	-31.98	
236 貨物運費	93,662	20,230	-73,432	-78.40	
23Y 其他旅運費	10,800	10,895	95	0.88	
24 印刷裝訂與廣告費	1,129,860	753,235	-376,625	-33.33	
241 印刷及裝訂費	1,129,860	753,235	-376,625	-33.33	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立華江高級中學

基金用途明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
25 修理保養及保固費	2,277,428	1,524,916	-752,512	-33.04	
252 一般房屋修護費	1,026,028	706,783	-319,245	-31.11	
255 機械及設備修護費	624,400	210,740	-413,660	-66.25	
257 什項設備修護費	627,000	607,393	-19,607	-3.13	
27 一般服務費	285,240	263,301	-21,939	-7.69	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	91,800	32,520	-59,280	-64.58	
27D 計時與計件人員酬金	19,200	100,009	80,809	420.88	
27F 體育活動費	174,240	130,772	-43,468	-24.95	
28 專業服務費	5,952,110	7,234,022	1,281,912	21.54	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,959,950	5,157,906	197,956	3.99	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	50,000	1,293,488	1,243,488	2,486.98	
289 試務甄選費	906,160	668,648	-237,512	-26.21	
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	57,980	21,980	61.06	
28Y 其他		56,000	56,000		
3 材料及用品費	3,877,560	2,838,437	-1,039,123	-26.80	
31 使用材料費	2,142,260	1,469,806	-672,454	-31.39	
315 設備零件	2,142,260	1,469,806	-672,454	-31.39	決算數較預算數減少1,039,123元，主要係因： 1.學習輔導計畫所需教學設備及物品覈實支用贖餘。 2.一般教學計畫材料覈實支用贖餘。
32 用品消耗	1,735,300	1,368,631	-366,669	-21.13	
321 辦公(事務)用品	238,120	163,916	-74,204	-31.16	
322 報章什誌	121,710	100,327	-21,383	-17.57	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	36,198	-3,802	-9.51	
32Y 其他	1,335,470	1,068,190	-267,280	-20.01	
4 租金、償債與利息	10,000	4,800	-5,200	-52.00	
44 交通及運輸設備租金	10,000		-10,000	-100.00	
442 車租	10,000		-10,000	-100.00	決算數較預算數減少5,200元，主要係因：自學進修學力鑑定考試載運試卷租車費用未執行。
45 什項設備租金		4,800	4,800		
451 什項設備租金		4,800	4,800		
6 稅捐及規費(強制費)	354,364	320,425	-33,939	-9.58	
61 土地稅	64,544	64,544			
612 一般土地地價稅	64,544	64,544			
63 房屋稅	247,820	244,649	-3,171	-1.28	
631 一般房屋稅	247,820	244,649	-3,171	-1.28	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立華江高級中學

基金用途明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
64 消費與行為稅	42,000	7,857	-34,143	-81.29	
644 營業稅	42,000	7,857	-34,143	-81.29	
66 規費		3,375	3,375		
661 行政規費與強制費		3,375	3,375		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,152,500	1,356,445	203,945	17.70	
72 捐助、補助與獎助	369,500	528,777	159,277	43.11	
726 獎助學員生給與	96,000	313,257	217,257	226.31	決算數較預算數增加203,945元，主要係因：教育儲蓄戶經費等支出併決算。
72Y 其他	273,500	215,520	-57,980	-21.20	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	783,000	827,668	44,668	5.70	
74Y 其他	783,000	827,668	44,668	5.70	
9 其他	10,000	166,560	156,560	1,565.60	
91 其他支出	10,000	166,560	156,560	1,565.60	
91Y 其他	10,000	166,560	156,560	1,565.60	決算數較預算數增加156,560元，主要係因：教育部補助103年7月至12月因應取消教官薪資免稅配套措施校園安全值班經費等支出併決算及學生參加比賽交通及住宿等費用覈實支應。
5L 一般行政管理計畫	29,960,512	28,246,779	-1,713,733	-5.72	
1 用人費用	28,460,292	26,939,702	-1,520,590	-5.34	
11 正式員額薪資	18,948,000	16,689,337	-2,258,663	-11.92	
113 職員薪金	16,752,000	14,745,457	-2,006,543	-11.98	
114 工員工資	2,196,000	1,943,880	-252,120	-11.48	
13 超時工作報酬	799,664	552,488	-247,176	-30.91	
131 加班費	799,664	552,488	-247,176	-30.91	
15 獎金	4,469,500	3,948,478	-521,022	-11.66	
151 考績獎金	2,101,000	1,921,121	-179,879	-8.56	
152 年終獎金	2,368,500	2,027,357	-341,143	-14.40	
16 退休及卹償金	1,596,168	3,340,289	1,744,121	109.27	
161 職員退休及離職金	1,486,368	1,329,121	-157,247	-10.58	
162 工員退休及離職金	109,800	2,011,168	1,901,368	1,731.66	
18 福利費	2,646,960	2,409,110	-237,850	-8.99	
181 分擔員工保險費	1,743,600	1,617,243	-126,357	-7.25	
187 員工通勤交通費	423,360	300,792	-122,568	-28.95	
18Y 其他福利費	480,000	491,075	11,075	2.31	
2 服務費用	976,300	994,405	18,105	1.85	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立華江高級中學

基金用途明細表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
27 一般服務費	316,300	292,205	-24,095	-7.62	
279 外包費	280,000	259,535	-20,465	-7.31	決算數較預算數增加18,105元，主要係因：新增假日下午人力保全。
27F 體育活動費	36,300	32,670	-3,630	-10.00	
28 專業服務費	480,000	522,200	42,200	8.79	
28Y 其他	480,000	522,200	42,200	8.79	
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	523,920	311,672	-212,248	-40.51	
32 用品消耗	523,920	311,672	-212,248	-40.51	
321 辦公（事務）用品	523,920	311,672	-212,248	-40.51	決算數較預算數減少212,248元，主要係因：統籌業務費覈實支用贖餘。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		1,000	1,000		
71 會費		1,000	1,000		
713 職業團體會費		1,000	1,000		決算數較預算數增加1,000元，主要係因：預算未編列護理師常年會費。
5M 建築及設備計畫	8,329,143	19,240,869	10,911,726	131.01	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,329,143	19,240,869	10,911,726	131.01	
51 購置固定資產	2,984,900	3,245,609	260,709	8.73	
514 購置機械及設備	2,380,000	2,572,686	192,686	8.10	決算數較預算數增加260,709元，主要係因：奉准先行辦理補辦預算執行數300,800元。
515 購置交通及運輸設備	183,200	197,000	13,800	7.53	
516 購置什項設備	421,700	475,923	54,223	12.86	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,344,243	15,995,260	10,651,017	199.30	
581 遞延修繕房屋建築支出	5,344,243	15,995,260	10,651,017	199.30	1.本基金104年度工程管理費合計預算數99,892元；決算數82,173元。 2.決算數較預算數增加10,651,017元，主要係因：統籌款及動支其他準備金支應工程支出併決算。

臺北市地方教育發展基金 – 臺北市立華江高級中學

固定項目增減情形表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	75,563,658	9,739,948	4,211,005	81,092,601
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築				
機械及設備	38,692,129	7,612,257	2,811,065	43,493,321
交通及運輸設備	8,161,294	353,480	349,052	8,165,722
什項設備	27,172,928	1,774,211	502,581	28,444,558
購建中固定資產	890,000			890,000
電腦軟體	647,307		548,307	99,000
權利				

1.92年度以前已提列折舊1,206,760元(包括機械及設備累計折舊563,256元、交通及運輸設備累計折舊57,954元、什項設備累計折舊585,550元)及已攤銷費用968,765元(包括其他遞延費用968,765元)。

2.機械及設備增加其他原因有應付代收款購置441,121元、實物贈與4,598,450元。

3.交通及運輸設備增加其他原因有實物贈與156,480元。

4.什項設備增加其他原因有應付代收款購置767,288元、實物贈與531,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立華江高級中學

購置固定資產明細表

中華民國104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								
土地改良物								
房屋及建築								
機械及設備		2,380,000	198,136		2,578,136	2,572,686	-5,450	
交通及運輸設備		183,200	15,000		198,200	197,000	-1,200	
什項設備		421,700	294,000		715,700	475,923	-239,777	
購建中固定資產								
合 計		2,984,900	507,136		3,492,036	3,245,609	-246,427	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立華江高級中學
 預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		507,136
購置機械及設備	104.04.13府授主事預字第10430458200號	59,000
購置機械及設備	104.06.16府授主事預字第10430738800號	122,336
購置機械及設備	104.08.18府授主事預字第10431063400號	16,800
購置交通及運輸設備	104.08.18府授主事預字第10431063400號	15,000
購置什項設備	104.06.16府授主事預字第10430738800號	294,000

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立華江高級中學

員工人數彙計表

中華民國 104 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	155	153	-2	
一般行政管理計畫	30	29	-1	
正式職員	24	24	0	
正式工員	6	5	-1	核定現有工員6人，已辦理退休工員1人。
高中及高職教育計畫	125	124	-1	
正式職員	125	124	-1	未足額進用1人。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立華江高級中學
用人費用彙計表(左半頁)
中華民國104年度

單位：新臺幣元

項 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	100,224,000		1,589,581		20,880,000	73,900,224		15,234,593		211,828,398	6,452,800	218,281,198
職員	100,224,000		1,589,581		20,880,000	73,900,224		15,234,593		211,828,398	6,452,800	218,281,198
工具												
一般行政管理計畫	18,948,000		799,664		4,469,500	1,596,168		2,646,960		28,460,292		28,460,292
職員	16,752,000		702,065		3,829,000	1,486,368		2,251,764		25,021,197		25,021,197
工具	2,196,000		97,599		640,500	109,800		395,196		3,439,095		3,439,095
合 計	119,172,000		2,389,245		25,349,500	75,496,392		17,881,553		240,288,690	6,452,800	246,741,490

註：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18、19、20條規定辦理核發，104年度預算編列155人，計10,453,000元，執行結果決算143人，計13,365,768元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院104年1月29日院授人給字第1040023824號函訂定發布「一百零三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，104年度預算編列155人，計14,896,500元，執行結果決算161人，計15,032,627元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立華江高級中學

用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 104 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
102,119,441		1,257,477		24,449,917	70,499,737		15,051,301		213,377,873	5,734,864	219,112,737
102,119,441		1,251,526		24,449,917	70,499,737		14,962,901		213,283,522	5,734,864	219,018,386
		5,951					88,400		94,351		94,351
16,689,337		552,488		3,948,478	3,340,289		2,409,110		26,939,702		26,939,702
14,745,457		466,088		3,393,119	1,329,121		2,015,814		21,949,599		21,949,599
1,943,880		86,400		555,359	2,011,168		393,296		4,990,103		4,990,103
118,808,778		1,809,965		28,398,395	73,840,026		17,460,411		240,317,575	5,734,864	246,052,439

臺北市地方教育發展基金-臺北市立華江高級中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 104 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			236,214,266		236,719,563		505,297	0.21	
高中及高職教育計畫			236,214,266		236,719,563		505,297	0.21	有關「高中及高職教育計畫」決算數較預算數增加505,297元，主要係因：教育部及教育局補助經費併決算共1,948,847元及覈實支用賸餘。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立華江高級中學

各項費用彙計表

中華民國104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	246,741,490	246,052,439	-689,051	-0.28
11 正式員額薪資	119,172,000	118,808,778	-363,222	-0.30
113 職員薪金	116,976,000	116,864,898	-111,102	-0.09
114 工員工資	2,196,000	1,943,880	-252,120	-11.48
12 聘僱及兼職人員薪資	6,452,800	5,734,864	-717,936	-11.13
124 兼職人員酬金	6,452,800	5,734,864	-717,936	-11.13
13 超時工作報酬	2,389,245	1,809,965	-579,280	-24.25
131 加班費	2,196,445	1,577,820	-618,625	-28.16
132 值班費	0	68,800	68,800	0.00
133 誤餐費	192,800	163,345	-29,455	-15.28
15 獎金	25,349,500	28,398,395	3,048,895	12.03
151 考績獎金	10,453,000	13,365,768	2,912,768	27.87
152 年終獎金	14,896,500	15,032,627	136,127	0.91
16 退休及卹償金	75,496,392	73,840,026	-1,656,366	-2.19
161 職員退休及離職金	75,386,592	71,828,858	-3,557,734	-4.72
162 工員退休及離職金	109,800	2,011,168	1,901,368	1,731.66
18 福利費	17,881,553	17,460,411	-421,142	-2.36
181 分擔員工保險費	10,555,968	11,340,618	784,650	7.43
183 傷病醫藥費	366,500	310,860	-55,640	-15.18
187 員工通勤交通費	1,840,860	1,254,644	-586,216	-31.84
18Y 其他福利費	5,118,225	4,554,289	-563,936	-11.02
2 服務費用	13,504,944	13,914,564	409,620	3.03
21 水電費	2,314,914	2,746,797	431,883	18.66
212 工作場所電費	2,036,898	2,291,844	254,946	12.52
214 工作場所水費	278,016	454,953	176,937	63.64
22 郵電費	275,530	238,136	-37,394	-13.57
221 郵費	65,000	68,399	3,399	5.23
222 電話費	210,530	169,737	-40,793	-19.38
23 旅運費	293,562	159,752	-133,810	-45.58
231 國內旅費	189,100	128,627	-60,473	-31.98
236 貨物運費	93,662	20,230	-73,432	-78.40
23Y 其他旅運費	10,800	10,895	95	0.88
24 印刷裝訂與廣告費	1,129,860	753,235	-376,625	-33.33
241 印刷及裝訂費	1,129,860	753,235	-376,625	-33.33
25 修理保養及保固費	2,277,428	1,524,916	-752,512	-33.04
252 一般房屋修護費	1,026,028	706,783	-319,245	-31.11
255 機械及設備修護費	624,400	210,740	-413,660	-66.25
257 什項設備修護費	627,000	607,393	-19,607	-3.13
27 一般服務費	601,540	555,506	-46,034	-7.65
276 佣金、匯費、經理費及手續費	91,800	32,520	-59,280	-64.58
279 外包費	280,000	259,535	-20,465	-7.31
27D 計時與計件人員酬金	19,200	100,009	80,809	420.88
27F 體育活動費	210,540	163,442	-47,098	-22.37
28 專業服務費	6,432,110	7,756,222	1,324,112	20.59

臺北市地方教育發展基金-臺北市立華江高級中學

各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,959,950	5,157,906	197,956	3.99
287 委託檢驗(定)試驗認證費	50,000	1,293,488	1,243,488	2,486.98
289 試務甄選費	906,160	668,648	-237,512	-26.21
28A 電子計算機軟體服務費	36,000	57,980	21,980	61.06
28Y 其他	480,000	578,200	98,200	20.46
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	4,401,480	3,150,109	-1,251,371	-28.43
31 使用材料費	2,142,260	1,469,806	-672,454	-31.39
315 設備零件	2,142,260	1,469,806	-672,454	-31.39
32 用品消耗	2,259,220	1,680,303	-578,917	-25.62
321 辦公(事務)用品	762,040	475,588	-286,452	-37.59
322 報章什誌	121,710	100,327	-21,383	-17.57
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	36,198	-3,802	-9.51
32Y 其他	1,335,470	1,068,190	-267,280	-20.01
4 租金、償債與利息	10,000	4,800	-5,200	-52.00
44 交通及運輸設備租金	10,000	0	-10,000	-100.00
442 車租	10,000	0	-10,000	-100.00
45 什項設備租金	0	4,800	4,800	0.00
451 什項設備租金	0	4,800	4,800	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	8,329,143	19,240,869	10,911,726	131.01
51 購置固定資產	2,984,900	3,245,609	260,709	8.73
514 購置機械及設備	2,380,000	2,572,686	192,686	8.10
515 購置交通及運輸設備	183,200	197,000	13,800	7.53
516 購置什項設備	421,700	475,923	54,223	12.86
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	5,344,243	15,995,260	10,651,017	199.30
581 遞延修繕房屋建築支出	5,344,243	15,995,260	10,651,017	199.30
6 稅捐及規費(強制費)	354,364	320,425	-33,939	-9.58
61 土地稅	64,544	64,544	0	0.00
612 一般土地地價稅	64,544	64,544	0	0.00
63 房屋稅	247,820	244,649	-3,171	-1.28
631 一般房屋稅	247,820	244,649	-3,171	-1.28
64 消費與行為稅	42,000	7,857	-34,143	-81.29
644 營業稅	42,000	7,857	-34,143	-81.29
66 規費	0	3,375	3,375	0.00
661 行政規費與強制費	0	3,375	3,375	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,152,500	1,357,445	204,945	17.78
71 會費	0	1,000	1,000	0.00
713 職業團體會費	0	1,000	1,000	0.00
72 捐助、補助與獎助	369,500	528,777	159,277	43.11
726 獎助學員生給與	96,000	313,257	217,257	226.31
72Y 其他	273,500	215,520	-57,980	-21.20

臺北市地方教育發展基金-臺北市立華江高級中學

各項費用彙計表

中華民國104年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	783,000	827,668	44,668	5.70
74Y 其他	783,000	827,668	44,668	5.70
9 其他	10,000	166,560	156,560	1,565.60
91 其他支出	10,000	166,560	156,560	1,565.60
91Y 其他	10,000	166,560	156,560	1,565.60
合 計	274,503,921	284,207,211	9,703,290	3.53

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立華江高級中學

固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固 定 項 目 金 額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	7,266,545,169	7,265,556,169	-989,000	
代管資產-土地改良物	10,042,209	10,042,209		
代管資產-土地	6,927,231,740	6,927,231,740		
代管資產-房屋及建築 設備	248,178,619	248,178,619		
機械及設備	43,493,321	43,493,321		
交通及運輸設備	8,165,722	8,165,722		
什項設備	28,444,558	28,444,558		
購建中固定資產	890,000		-890,000	係因教學資源大樓暨普通教室興建工程委託先期規劃費計890,000元不入財產管理系統。
電腦軟體	99,000		-99,000	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 104 年 12 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
12,948,361	14,768,677	-1,820,316	其他準備金-其他1,820,316元。

臺北市立華江高級中學
銀行存款-教育儲蓄專戶差額解釋表

中華民國104年12月31日

全 1 頁

摘要	日期	公庫支票號數	金額	
			小計	合計
本校帳面結存				-
加：其他準備金-教育儲蓄戶			1,078,151	
銀行存款				1,078,151

製表

組長張琇雯

主辦出納

文書組 彭莉敏

li

主辦會計

佐理員蔡佳婷

會計室 朱菁瑤

機關長官

華江高中 陳春梅(甲)
校長