

4-0501061

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

裝

臺北市政府總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立華江高級中學附屬單位決算之分決算



訂

臺北市立華江高級中學編

臺北市地方教育發展基金中華民國 108 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要.....	第 1 至 2 頁
乙、總說明.....	第 3 至 8 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 9 至 10 頁
二、現金流量表.....	第 11 至 11 頁
三、平衡表.....	第 12 至 14 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表.....	第 15 至 17 頁
二、基金用途明細表.....	第 18 至 23 頁
三、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 24 至 25 頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 26 至 28 頁
五、長期債務明細表.....	第 -- 頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表.....	第 -- 頁
戊、參考表	
一、員工人數彙計表.....	第 29 至 29 頁
二、用人費用彙計表.....	第 30 至 31 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 32 至 32 頁
五、各項費用彙計表.....	第 33 至 35 頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 36 至 36 頁
七、資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 37 至 37 頁
(附財產分類統計表).....	
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	298,887,639	294,936,664	3,950,975	1.34
基金用途	299,392,234	293,712,869	5,679,365	1.93
賸餘(短絀-)	- 504,595	1,223,795	- 1,728,390	--
餘絀情形：				
基金餘額	15,964,777	1,524,577	14,440,200	947.16
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	1,526,891	- 1,959,031	3,485,922	--

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

40501061-2

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附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算、本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

(一)高中及高職教育計畫：

本年度預算編列254,191,000元，決算數252,142,860元。

107學年下學期預定招收51班，實際招收50班，預計學生人數1,782人，實際學生人數1,757人。

108學年上學期預定招收52班，實際招收51班，預計學生人數1,816人，實際學生人數1,772人。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列31,050,000元，決算數26,390,153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18,731,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數721,000元），決算數20,859,221元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理戶外球場整修工程、專科教室環境改善等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

(四)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
提升多元文化學習環境	參與多元文化(國際教育、本土教育等)課程及交流學生比率	50%	1.學生參與日本相關交流活動20人。 2.108年度越南國際文化參訪活動8人。 3.第二外語及多元文化(國際級本土教育)課程計585人。 4.越南課程視訊交流學生35人。 5.歡慶聖誕外師入班教學，互動交流，計8班280人 總計928人占全校學生數1,765人，比率為52.58%

臺北市地方教育發展基金臺北市立華江高級中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108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298,887,639元，較預算數298,978,000元，減少90,361元，計減0.03%。

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478,241元，較預算數662,000元，減少183,759元，計減27.76%。

主要係因：

(1)教師甄選報名費收入68,700元，較預算數250,000元，短收181,300元。

(2)學生甄選報名費收入21,000元，較預算數32,000元，短收11,000元。

(3)教科書作業管理費收入388,541元，較預算數380,000元，超收8,541元。

2.財產處分收入：決算數73,460元，較預算數85,000元，減少11,540元，計減13.58%。

主要係因：財產物品處分收入短收所致。

3.租金收入：決算數1,623,381元，較預算數1,624,000元，減少619元，計減0.04%。

主要係因：學生活動中心暨室內溫水游泳池與停車場委外經營土地租金收入短收所致。

4.權利金收入：決算數998,824元，較預算數930,000元，增加68,824元，計增7.40%。

主要係因：學生活動中心暨室內溫水游泳池與停車場委外經營權利金收入超收所致。

5.其他財產收入：決算數357,113元，較預算數392,000元，減少34,887元，計減8.90%。

主要係因：

(1)校園場地開放收入739元，較預算數30,000元，短收29,261元。

(2)合作社房地使用費收入51,374元，較預算數51,500元，短收126元。

(3)餐飲禮儀教育中心房地使用費收入240,000元，較預算數240,000元，無增減。

(4)教職員工停車收入65,000元，較預算數70,500元，短收5,500元。

6.公庫撥款收入：決算數261,022,739元，較預算數260,454,000元，增加568,739元，計增0.22%。

主要係因：教育局補助108年度廊道優質化(統籌款)528,039元及108汰換照明設備40,700元所致。

7.政府其他撥款收入：決算數1,238,901元，較預算數0元，增加1,238,901元。

主要係因：教育部補助下列經費：

(1)107學年度試辦高中課程諮詢教師經費5,200元。

(2)107(一)高中第二外語教育經費7,680元。

(3)108年度生命教育系列活動-生命鬥士蒞校演講活動經費2,500元，餘款繳回教育局42元。

(4)107(2)高級中等學校第二外語教育經費53,760元。

(5)108 照明設備汰換40,700元。

(6)108年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫113,280元(經常門)518,059元(資本門)。

(7)RA8239補助高級中等學校108學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費179,520元。

(8)RA8217 108-1資訊科技及化學科之銜接教育鐘點費37,400元。

(9)RA8244 108學年度高級中等學校第二外語教育計畫第1期53,960元。

(10)RA8717-108學年度各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫經費226,884元(經常門)。

臺北市地方教育發展基金臺北市立華江高級中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108年度

8.學雜費收入：決算數32,379,059元，較預算數34,471,000元，減少2,091,941元，計減6.07%。

主要係因：

(1)重修學分費收入1,444,060元，較預算數1,300,320元，超收143,740元。

(2)學費收入20,871,216元，較預算數21,222,240元，短收351,024元。

(3)雜費收入6,194,965元，較預算數6,153,480元，超收41,485元。

(4)課業輔導費收入1,883,388元及暑期輔導費收入1,212,510元，較預算數5,000,000元，短收1,904,102元。

(5)電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體費收入772,920元，較預算數794,960元，短收22,040元。

9.受贈收入：決算數277,946元，較預算數160,000元，增加117,946元，計增73.72%。

主要係因：係因覈實收取捐款收入230,000元及教育儲蓄戶勸募收入47,946元所致。

10.雜項收入：決算數437,975元，較預算數200,000元，增加237,975元，計增118.99%。

主要係因：

(1)107(一)冷氣使用費經費等3筆結餘款收入378,127元。

(2)數位學生證補卡費收入32,205元。

(3)本校拾得物(現金)解繳收入9,141元。

(4)108年度赴日本國際教育旅行勞務採購案等違約金收入3,992元。

(5)收回107年10月溢發197元代理導師費、107學年度國中教育會考工作人員公假期間代導費補助款剩餘款轉雜收3元及107年度自學閱卷費1,500元。

(6)109學年度英聽測驗布置工作費餘款1,919元、107學年高中棒球運動硬式鋁棒組聯賽經費餘款10,891元繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數299,392,234元，較預算數303,972,000元，減少4,579,766元，計減1.51%。

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252,142,860元，較預算數254,191,000元，減少2,048,140元，計減0.81%。

主要係因：服務費用覈實支用賸餘2,048,140元。

2.一般行政管理計畫：決算數26,390,153元，較預算數31,050,000元，減少4,659,847元，計減15.01%。

主要係因：用人費用及服務費用覈實支用賸餘4,659,847元。

3.建築及設備計畫：決算數20,859,221元，較預算數18,731,000元，增加2,128,221元，計增11.36%。

主要係因：

(1)校園特色營造優質化教育環境整修工程統籌款併決算2,200,870元。

(2)學校廊道優質化專案計畫統籌款併決算521,893元。

(3)專科教室環境改善工程結餘數經教育局同意挹注辦理校門警衛室整修工程併決算329,903元

(4)補辦預算監視錄影儲存主機75,000元及擴大機28,000元與雙向廣播控制主機87,000元計190,000元及教育部補助108年度充實一般科目教學設備計畫531,000元共計721,000元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立華江高級中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108年度

(5)採購單價未達1萬元移列電腦軟體服務費33,600元。

(6)採購單價未達1萬元移列設備零件124,844元。

(7)結餘款1,487,001元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數504,595元，較預算短絀數4,994,000元，短絀減少，計相差4,489,405元。

主要係因：

1.用人費用覈實支用賸餘3,076,805元。

1.服務費用、材料及用品費覈實支用賸餘3,699,774元。

3.其他詳細原因如前所述。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入385,833元。

其他活動之淨現金流入1,141,058元。

本年度現金及約當現金之淨增1,526,891元。

期初現金及約當現金18,691,715元。

期末現金及約當現金20,218,606元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,893,923,841元，包括：

流動資產20,218,606元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金7,995,389元。

其他資產6,865,709,846元。

決算日負債總額為6,877,959,064元，包括：

流動負債3,541,304元。

其他負債6,874,417,760元。

決算日基金餘額為累積餘額15,964,777元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加14,187,941元，包括：

機械及設備8,649,706元，係購置購置個人電腦及液晶顯示系統等設備。

交通及運輸設備530,448元，係購置監視錄影儲存主機及多媒體設備等。

雜項設備4,711,787元，係購置定音鼓等設備。

電腦軟體296,000元，係購置多媒體影音製播設計軟體等。

臺北市地方教育發展基金臺北市立華江高級中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108年度

六、其他：

- (一) 本年度併決算數5,238,890元及補辦預算數721,000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

40501061-8

丙、決算主要表

地方教育發展基金－臺北市立華江高級中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	298,978,000	100.00	298,887,639	100.00	-90,361	-0.03	294,936,664	100.00
43 勞務收入	662,000	0.22	478,241	0.16	-183,759	-27.76	775,505	0.26
431服務收入	662,000	0.22	478,241	0.16	-183,759	-27.76	775,505	0.26
45 財產收入	3,031,000	1.01	3,052,778	1.02	21,778	0.72	4,343,996	1.47
451財產處分收入	85,000	0.03	73,460	0.02	-11,540	-13.58	69,046	0.02
452租金收入	1,624,000	0.54	1,623,381	0.54	-619	-0.04	2,984,324	1.01
453權利金收入	930,000	0.31	998,824	0.33	68,824	7.40	930,000	0.32
45Y其他財產收入	392,000	0.13	357,113	0.12	-34,887	-8.90	360,626	0.12
46 政府撥入收入	260,454,000	87.11	262,261,640	87.75	1,807,640	0.69	256,558,585	86.99
462公庫撥款收入	260,454,000	87.11	261,022,739	87.33	568,739	0.22	255,976,420	86.79
46Y政府其他撥入收入			1,238,901	0.41	1,238,901	0.00	582,165	0.20
4S 教學收入	34,471,000	11.53	32,379,059	10.83	-2,091,941	-6.07	32,686,843	11.08
4S1學雜費收入	34,471,000	11.53	32,379,059	10.83	-2,091,941	-6.07	32,686,843	11.08
4Y 其他收入	360,000	0.12	715,921	0.24	355,921	98.87	571,735	0.19
4Y0受贈收入	160,000	0.05	277,946	0.09	117,946	73.72	156,547	0.05
4YY雜項收入	200,000	0.07	437,975	0.15	237,975	118.99	415,188	0.14
5 基金用途	303,972,000	100.00	299,392,234	100.00	-4,579,766	-1.51	293,712,869	100.00
52 高中及高職教育計畫	254,191,000	83.62	252,142,860	84.22	-2,048,140	-0.81	246,935,978	84.07
5L 一般行政管理計畫	31,050,000	10.21	26,390,153	8.81	-4,659,847	-15.01	25,684,923	8.74
5M 建築及設備計畫	18,731,000	6.16	20,859,221	6.97	2,128,221	11.36	21,091,968	7.18
購建固定資產	18,375,000	6.04	20,563,221	6.87	2,188,221	11.91	20,761,968	7.07
其他	356,000	0.12	296,000	0.10	-60,000	-16.85	330,000	0.11
本期賸餘(短絀-)	-4,994,000		-504,595		4,489,405	-89.90	1,223,795	
期初基金餘額	13,934,000		16,469,372		2,535,372	18.20	15,245,577	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	8,940,000		15,964,777		7,024,777	78.58	16,469,372	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立華江高級中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		5,238,890
453權利金收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	68,824
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	568,739
46Y政府其他撥入收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	7,680
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,231,221
4YO受贈收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	117,946
4YY雜項收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	47,176
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	190,799
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	3,006,505

備註：

地方教育發展基金—臺北市立華江高級中學
現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-4,994,000	-504,595	4,489,405	-89.90
812 調整非現金項目		890,428	890,428	
8123 流動資產淨減(淨增)		230	230	
8124 流動負債淨增(淨減)		890,198	890,198	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,994,000	385,833	5,379,833	-107.73
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		218,732	218,732	
824 減少其他資產		584,861	584,861	
825 增加短期債務及其他負債		645,093	645,093	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-307,628	-307,628	
82C 增加其他資產				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		1,141,058	1,141,058	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-4,994,000	1,526,891	6,520,891	-130.57
84 期初現金及約當現金	19,339,147	18,691,715	-647,432	-3.35
85 期末現金及約當現金	14,345,147	20,218,606	5,873,459	40.94

不影響現金流量之其他活動：退休及離職備金增加數313,714元及代管資產減少數4,069,092元。

地方教育發展基金—
平衡
中華民國108

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	6,893,923,841	100.00	6,896,648,523	100.00	-2,724,682	-0.04
1	資產	6,893,923,841	100.00	6,896,648,523	100.00	-2,724,682	-0.04
11	流動資產	20,218,606	0.29	18,691,945	0.27	1,526,661	8.17
111	現金	20,218,606	0.29	18,691,715	0.27	1,526,891	8.17
1112	銀行存款	20,218,606	0.29	18,691,715	0.27	1,526,891	8.17
1112-1	銀行存款-公庫存款	15,228,768	0.22	15,483,440	0.22	-254,672	-1.64
1112-2	銀行存款-保管款	4,989,838	0.07	3,208,275	0.05	1,781,563	55.53
113	應收款項	0	0.00	230	0.00	-230	-100.00
113Y	其他應收款	0	0.00	230	0.00	-230	-100.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	7,995,389	0.12	7,592,779	0.11	402,610	5.30
124	準備金	7,995,389	0.12	7,592,779	0.11	402,610	5.30
1241	退休及離職準備金	5,523,895	0.08	5,210,181	0.08	313,714	6.02
124Y	其他準備金	2,471,494	0.04	2,382,598	0.03	88,896	3.73
124Y-2	其他準備金-其他	1,793,981	0.03	1,486,353	0.02	307,628	20.70
124Y-4	其他準備金-教育儲蓄戶	677,513	0.01	896,245	0.01	-218,732	-24.41
13	其他資產	6,865,709,846	99.59	6,870,363,799	99.62	-4,653,953	-0.07
131	什項資產	6,865,709,846	99.59	6,870,363,799	99.62	-4,653,953	-0.07
1315	暫付及待結轉帳項	6,400	0.00	591,261	0.01	-584,861	-98.92
1316	代管資產	6,865,703,446	99.59	6,869,772,538	99.61	-4,069,092	-0.06
1316-0	代管資產-土地改良物	1,124,220	0.02	1,294,056	0.02	-169,836	-13.12
1316-1	代管資產-土地	6,731,093,330	97.64	6,731,170,550	97.60	-77,220	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	131,863,496	1.91	135,685,532	1.97	-3,822,036	-2.82
1316-3	代管資產-其他政府	1,622,400	0.02	1,622,400	0.02	0	0.00

信託代理與保證資產 1,482,642

保證品 1,482,642

註：本年度信託代理與保證資產(負債)各為1,482,642元，係：

- (1) 頤嘉營造(股)辦理忠孝樓結構補強工程保固金282,642元。
- (2) 舞動陽光(有)辦理活動中心暨溫水游泳池與停車場營運移轉案履保金1,000,000元。
- (3) 舞動陽光(有)辦理OT案-保障消費者預售會員及票券履約保證金200,000元。

上年度信託代理與保證資產(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。

臺北市立華江高級中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	6,893,923,841	100.00	6,896,648,523	100.00	-2,724,682	-0.04
2	負債	6,877,959,064	99.77	6,880,179,151	99.76	-2,220,087	-0.03
21	流動負債	3,541,304	0.05	2,651,106	0.04	890,198	33.58
212	應付款項	3,243,215	0.05	2,328,898	0.03	914,317	39.26
2123	應付代收款	2,200,630	0.03	1,279,490	0.02	921,140	71.99
2125	應付費用	1,042,585	0.02	1,049,408	0.02	-6,823	-0.65
213	預收款項	298,089	0.00	322,208	0.00	-24,119	-7.49
2133	預收收入	298,089	0.00	322,208	0.00	-24,119	-7.49
22	其他負債	6,874,417,760	99.72	6,877,528,045	99.72	-3,110,285	-0.05
221	什項負債	6,874,417,760	99.72	6,877,528,045	99.72	-3,110,285	-0.05
2211	存入保證金	2,795,608	0.04	2,520,046	0.04	275,562	10.93
2213	應付退休及離職金	5,523,895	0.08	5,210,181	0.08	313,714	6.02
2214	應付代管資產	6,865,703,446	99.59	6,869,772,538	99.61	-4,069,092	-0.06
2215	暫收及待結轉帳項	394,811	0.01	25,280	0.00	369,531	1,461.75
3	基金餘額	15,964,777	0.23	16,469,372	0.24	-504,595	-3.06
31	基金餘額	15,964,777	0.23	16,469,372	0.24	-504,595	-3.06
311	基金餘額	15,964,777	0.23	16,469,372	0.24	-504,595	-3.06
3111	累積餘額	15,964,777	0.23	16,469,372	0.24	-504,595	-3.06

信託代理與保證負債

1,482,642

應付保證品

1,482,642

本 頁 空 白

40501061-14

丁、決算明細表

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	298,978,000	298,887,639	-90,361	-0.03	
43 勞務收入	662,000	478,241	-183,759	-27.76	決算數較預算數減少183,759元，主要係因：1.教師甄選報名費收入68,700元，較預算數250,000元，短收181,300元。2.學生甄選報名費收入21,000元，較預算數32,000元，短收11,000元。3.教科書作業管理費收入388,541元，較預算數380,000元，超收8,541元。
431服務收入	662,000	478,241	-183,759	-27.76	
45 財產收入	3,031,000	3,052,778	21,778	0.72	
451財產處分收入	85,000	73,460	-11,540	-13.58	決算數較預算數減少11,540元，主要係因：財產物品處分收入短收所致。
452租金收入	1,624,000	1,623,381	-619	-0.04	
453權利金收入	930,000	998,824	68,824	7.40	
45Y其他財產收入	392,000	357,113	-34,887	-8.90	
46 政府撥入收入	260,454,000	262,261,640	1,807,640	0.69	
462公庫撥款收入	260,454,000	261,022,739	568,739	0.22	

填表說明：

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y政府其他撥入收入		1,238,901	1,238,901	0.00	決算數較預算數增加1,238,901元，主要係因：1.107學年度試辦高中課程諮詢教師經費5,200元。2.107(一)高中第二外語教育經費7,680元。3.108年度生命教育系列活動-生命鬥士蒞校演講活動經費2,500元，餘款繳回教育局42元。4.107(2)高級中等學校第二外語教育經費53,760元。5.108 照明設備汰換40,700元。6.108年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫113,280元（經常門）518,059元（資本門）。7.RA8239補助高級中等學校108學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費179,520元。8.RA8217 108-1資訊科技及化學科之銜接教育鐘點費37,400元。9.RA8244 108學年度高級中等學校第二外語教育計畫第1期53,960元。10.RA8717 -108學年度各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫經費226,884元（經常門）。
4S 教學收入	34,471,000	32,379,059	-2,091,941	-6.07	
4S1學雜費收入	34,471,000	32,379,059	-2,091,941	-6.07	
4Y 其他收入	360,000	715,921	355,921	98.87	
4YO受贈收入	160,000	277,946	117,946	73.72	決算數較預算數增加117,946元，主要係因：覈實收取捐款收入230,000元及教育儲蓄戶勸募收入47,946元所致。

填表說明：

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4YY雜項收入	200,000	437,975	237,975	118.99	決算數較預算數增加237,975元，主要係因：1.107(一)冷氣使用費經費等3筆結餘款收入378,127元。2.數位學生證補卡費收入32,205元。3.本校拾得物(現金)解繳收入9,141元。4.108年度赴日本國際教育旅行勞務採購案等違約金收入3,992元。5.收回107年10月溢發197元代理導師費、107學年度國中教育會考工作人員公假期間代導費補助款剩餘款轉雜收3元及107年度自學閱卷費1,500元。6.109學年度英聽測驗布置工作費餘款1,919元、107學年高中棒球運動硬式鉛棒組聯賽經費餘款10,891元繳庫。

填表說明：

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	303,972,000	299,392,234	-4,579,766	-1.51	
52 高中及高職教育計畫	254,191,000	252,142,860	-2,048,140	-0.81	
1 用人費用	232,954,000	233,826,052	872,052	0.37	
11 正式員額薪資	102,216,000	106,433,409	4,217,409	4.13	
113 職員薪金	102,216,000	106,433,409	4,217,409	4.13	
12 聘僱及兼職人員薪資	8,893,180	10,299,824	1,406,644	15.82	
121 聘用人員薪金	2,166,780	2,446,108	279,328	12.89	
124 兼職人員酬金	6,726,400	7,853,716	1,127,316	16.76	
13 超時工作報酬	1,373,189	583,563	-789,626	-57.50	
131 加班費	1,325,189	543,563	-781,626	-58.98	
132 值班費	48,000	40,000	-8,000	-16.67	
15 獎金	30,444,979	25,743,864	-4,701,115	-15.44	
151 考績獎金	17,397,130	11,955,568	-5,441,562	-31.28	
152 年終獎金	13,047,849	13,788,296	740,447	5.67	
16 退休及卹償金	76,964,976	76,614,778	-350,198	-0.46	
161 職員退休及離職金	76,964,976	76,614,778	-350,198	-0.46	
18 福利費	13,061,676	14,150,614	1,088,938	8.34	
181 分擔員工保險費	8,884,212	10,157,346	1,273,134	14.33	
183 傷病醫藥費	425,000	335,042	-89,958	-21.17	
185 員工通勤交通費	1,421,280	1,045,120	-376,160	-26.47	
18Y 其他福利費	2,331,184	2,613,106	281,922	12.09	
2 服務費用	13,717,000	10,898,011	-2,818,989	-20.55	
21 水電費	3,178,887	3,041,685	-137,202	-4.32	
212 工作場所電費	2,271,315	2,096,928	-174,387	-7.68	決算數較預算數減少2,818,989元，主要係因：1.課業輔導費計畫講義、考卷、模擬考、答案卡等相關教學印刷品印製費及學習輔導業務教師授課鐘點費覈實支用賸餘。2.電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體計畫學生電腦課程用維護費覈實支用賸餘。
214 工作場所水費	907,572	944,757	37,185	4.10	
22 郵電費	230,000	231,170	1,170	0.51	
221 郵費	81,000	99,622	18,622	22.99	
222 電話費	147,200	131,548	-15,652	-10.63	
224 數據通信費	1,800		-1,800	-100.00	
23 旅運費	456,600	260,321	-196,279	-42.99	
231 國內旅費	260,500	223,063	-37,437	-14.37	
235 貨物運費	42,000	5,880	-36,120	-86.00	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
23Y 其他旅運費	154,100	31,378	-122,722	-79.64	
24 印刷裝訂與廣告費	994,620	752,391	-242,229	-24.35	
241 印刷及裝訂費	994,620	752,391	-242,229	-24.35	
25 修理保養及保固費	2,388,639	2,023,266	-365,373	-15.30	
252 一般房屋修護費	1,004,639	1,328,110	323,471	32.20	
255 機械及設備修護費	694,000	202,248	-491,752	-70.86	
257 雜項設備修護費	690,000	492,908	-197,092	-28.56	
27 一般服務費	321,804	378,576	56,772	17.64	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	51,804	29,172	-22,632	-43.69	
27D 計時與計件人員酬金		115,688	115,688		
27F 體育活動費	270,000	233,716	-36,284	-13.44	
28 專業服務費	6,146,450	4,210,602	-1,935,848	-31.50	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,243,950	3,650,682	-1,593,268	-30.38	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	65,600	68,688	3,088	4.71	
289 試務甄選費	650,500	406,292	-244,208	-37.54	
28A 電腦軟體服務費	166,400	64,600	-101,800	-61.18	
28Y 其他專業服務費	20,000	20,340	340	1.70	
3 材料及用品費	4,840,000	4,670,205	-169,795	-3.51	
31 使用材料費	1,795,001	1,989,094	194,093	10.81	
315 設備零件	1,795,001	1,989,094	194,093	10.81	
32 用品消耗	3,044,999	2,681,111	-363,888	-11.95	
321 辦公(事務)用品	333,109	478,358	145,249	43.60	
322 報章雜誌	100,000	94,119	-5,881	-5.88	
323 農業與園藝用品及環境美化費	314,400	368,889	54,489	17.33	
325 服裝	45,000	20,000	-25,000	-55.56	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	15,191	-24,809	-62.02	
32Y 其他用品消耗	2,212,490	1,704,554	-507,936	-22.96	
4 租金、償債、利息及相關手續費	65,000	53,295	-11,705	-18.01	
44 交通及運輸設備租金	51,560	48,495	-3,065	-5.94	
442 車租	51,560	48,495	-3,065	-5.94	決算數較預算數減少11,705元，主要係因：悠遊卡刷卡機及數位電錶月租費支出覈實支用。
45 雜項設備租金	13,440	4,800	-8,640	-64.29	
451 雜項設備租金	13,440	4,800	-8,640	-64.29	
6 稅捐及規費(強制費)	481,000	475,502	-5,498	-1.14	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
61 土地稅	78,725	73,835	-4,890	-6.21	
612 一般土地地價稅	78,725	73,835	-4,890	-6.21	
63 房屋稅	274,575	272,689	-1,886	-0.69	
631 一般房屋稅	274,575	272,689	-1,886	-0.69	
64 消費與行為稅	127,700	128,978	1,278	1.00	
644 營業稅	127,700	128,978	1,278	1.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,206,000	1,384,026	178,026	14.76	
72 捐助、補助與獎助	606,000	705,722	99,722	16.46	
726 獎助學員生給與	271,000	460,378	189,378	69.88	決算數較預算數增加178,026元，主要係因：各界捐款發放學生獎助學金，補助餐費及學校教育相關之生活費用覈實支用賸餘。
72Y 其他捐助、補助與獎助	335,000	245,344	-89,656	-26.76	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	550,000	628,356	78,356	14.25	
743 獎勵費用		43,266	43,266		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	550,000	585,090	35,090	6.38	
75 競賽及交流活動費	50,000	49,948	-52	-0.10	
752 交流活動費	50,000	49,948	-52	-0.10	
9 其他	928,000	835,769	-92,231	-9.94	
91 其他支出	928,000	835,769	-92,231	-9.94	
91Y 其他	928,000	835,769	-92,231	-9.94	
5L 一般行政管理計畫	31,050,000	26,390,153	-4,659,847	-15.01	
1 用人費用	28,885,000	24,936,143	-3,948,857	-13.67	
11 正式員額薪資	18,972,000	16,792,748	-2,179,252	-11.49	
113 職員薪金	17,484,000	15,142,748	-2,341,252	-13.39	決算數較預算數減少3,948,857元，主要係因：用人費用覈實支用賸餘。
114 工員工資	1,488,000	1,650,000	162,000	10.89	
13 超時工作報酬	685,240	606,696	-78,544	-11.46	
131 加班費	685,240	606,696	-78,544	-11.46	
15 獎金	5,063,500	3,818,100	-1,245,400	-24.60	
151 考績獎金	2,692,000	1,784,134	-907,866	-33.72	
152 年終獎金	2,371,500	2,033,966	-337,534	-14.23	
16 退休及卹償金	1,663,440	1,427,559	-235,881	-14.18	
161 職員退休及離職金	1,544,400	1,328,623	-215,777	-13.97	
162 工員退休及離職金	119,040	98,936	-20,104	-16.89	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
18 福利費	2,500,820	2,291,040	-209,780	-8.39	
181 分擔員工保險費	1,666,380	1,583,960	-82,420	-4.95	
185 員工通勤交通費	370,440	282,708	-87,732	-23.68	
18Y 其他福利費	464,000	424,372	-39,628	-8.54	
2 服務費用	1,630,000	1,126,463	-503,537	-30.89	
27 一般服務費	770,000	224,339	-545,661	-70.87	
279 外包費	712,000	173,425	-538,575	-75.64	決算數較預算數減少503,537元，主要係因：校園修繕及環境清潔維護費用覈實支用賸餘。
27F 體育活動費	58,000	50,914	-7,086	-12.22	
28 專業服務費	680,000	722,124	42,124	6.19	
28Y 其他專業服務費	680,000	722,124	42,124	6.19	
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	533,000	325,547	-207,453	-38.92	
32 用品消耗	533,000	325,547	-207,453	-38.92	
321 辦公（事務）用品	533,000	325,547	-207,453	-38.92	決算數較預算數減少207,453元，主要係：統籌業務費覈實支用賸餘。
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	18,731,000	20,859,221	2,128,221	11.36	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	18,731,000	20,859,221	2,128,221	11.36	
51 購建固定資產	9,001,000	8,547,100	-453,900	-5.04	
514 購置機械及設備	7,049,000	6,753,251	-295,749	-4.20	1.本基金建築及設備計畫之購置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721,000元。2.建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數709,853元。
515 購置交通及運輸設備	264,100	429,648	165,548	62.68	決算數較預算數增加165,548元，主要係因：1.奉准先行辦理補辦預算執行數187,550元。2.結餘款22,002元。

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
516 購置雜項設備	1,687,900	1,364,201	-323,699	-19.18	決算數較預算數減少323,699元，主要係因：1.音樂性社團大型公用樂器改善計畫結餘數經教育同意挹注辦理108年度充實一般科目教學設備計畫購置雜項設備19,923元。2.採購單價未達1萬元移列設備零件17,312元。3.結餘款306,387元。
52 購置無形資產	356,000	296,000	-60,000	-16.85	
521 購置電腦軟體	356,000	296,000	-60,000	-16.85	決算數較預算數減少60,000元，主要係因：1.採購單價未達1萬元移列電腦軟體服務費33,600元。2.結餘款26,400元。
54 遞延支出	9,374,000	12,016,121	2,642,121	28.19	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,339,000	2,974,616	-364,384	-10.91	決算數較預算數減少364,384元，主要係因：1.專科教室環境改善工程結餘數經教育局同意挹注辦理校門警衛室整修工程329,903元。2.結餘款364,384元。
542 其他遞延支出	6,035,000	9,041,505	3,006,505	49.82	決算數較預算數增加3,006,505元，主要係因：1.校園特色營造優質化教育環境整修工程統籌款併決算2,200,870元。2.學校廊道優質化專案計畫統籌款併決算521,893元。3.校門警衛室整修工程辦理併決算329,903元。4.戶外球場整修工程結餘款46,161元。

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 108 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 非以服務費用自行進用臨時人員：
 - (1)按時與計件人員酬金：
配合教育部體育署辦理各級學校約用運動防護人員巡迴服務計畫人力經費1人，
預算數0元，決算數115,688元。
 - (2)外包費：
超額職工業務外包經費，按件計算，預算數280,000元，決算數173,425元。
工友業務外包經費，按人計算，預算數432,000元，決算數0元。

2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數172,831元，決算數170,422元。

地方教育發展基金—
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	88,252,394	-67,606,291	14,187,941	
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	49,147,667	-37,832,612	8,649,706	(1)
交通及運輸設備	9,433,163	-7,238,355	530,448	(1)
雜項設備	29,294,762	-22,535,324	4,711,787	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	376,802		296,000	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計8,649,706元，變動原因為：

(1)增置：購置個人電腦及液晶顯示系統等設備計6,753,251元。

(2)受贈：自動體外心臟電擊去顫器等1,896,455元。

減少數計9,181,357元，變動原因為：

(1)報廢：經財政局核准報廢個人電腦等計9,181,357元。

2.交通及運輸設備：

增加數計530,448元，變動原因為：

(1)增置：購置監視錄影儲存主機及多媒體設備等429,648元。

(2)受贈：實物受贈監視系統100,800元。

減少數計653,542元，變動原因為：

(1)報廢：經財政局核准報廢監視系統等計653,542元。

3.雜項設備：

增加數計4,711,787元，變動原因為：

(1)增置：購置定音鼓等設備計1,364,201元。(2)受贈：實物受贈冷氣等3,347,586元。

減少數計2,418,068元，變動原因為：

(1)報廢：年度經財政局核准報廢飲水機等計2,418,068元。

4.電腦軟體：

增加數計296,000元，變動原因為：

(1)增置：多媒體影音製播設計軟體16套計296,000元

減少數計80,802元，變動原因為：

(1)無形資產攤銷：截至108年12月止累計攤銷金額80,802元。

二、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，另於「資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

臺北市立華江高級中學

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

年 度 變 動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期 末 餘 額
減少				
金額	類型			
12,333,769			5,159,397	27,659,672
9,181,357	(5)	說明詳下表備註。	4,146,735	14,930,139
653,542	(5)	說明詳下表備註。	252,052	2,323,766
2,418,068	(5)	說明詳下表備註。	760,610	9,813,767
80,802	(11)	說明詳下表備註。		592,000

地方教育發展基金—臺北市立華江高級中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		7,049,000	531,000		7,580,000	6,753,251	-826,749	
機械及設備		7,049,000	531,000		7,580,000	6,753,251	-826,749	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		264,100	190,000		454,100	429,648	-24,452	
交通及運輸設備		264,100	190,000		454,100	429,648	-24,452	
購建中固定資產								
雜項設備		1,687,900			1,687,900	1,364,201	-323,699	
雜項設備		1,687,900			1,687,900	1,364,201	-323,699	
購建中固定資產								
合 計		9,001,000	721,000		9,722,000	8,547,100	-1,174,900	

註：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108年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		721,000
購置機械及設備	108.10.25府授教會字第1083104808號	531,000
購置交通及運輸設備	108.3.5府授主事預字第1083002352號	75,000
購置交通及運輸設備	108.5.29府授主事預字第1083006205號	28,000
購置交通及運輸設備	108.7.29府授主事預字第1083008893號	87,000

本 頁 空 白

40501061-28

戊、決算參考表

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 108 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
高中及高職教育計畫	135	130	-5	未足額進用5人。
正式職員	130	125	-5	
臨時職員	5	5	0	
一般行政管理計畫	29	29	0	
正式職員	25	25	0	
正式工員	4	4	0	
小計	164	159	-5	
正式職員	155	150	-5	
正式工員	4	4	0	
臨時職員	5	5	0	
合計	164	159	-5	

填表說明：備註：

非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)按時與計件人員酬金：

配合教育部體育署辦理各級學校約用運動防護人員巡迴服務計畫人力經費1人。

(2)外包費：

超額職工業務外包經費，按件計算。

工友業務外包經費，按人計算0人。

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 108 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	102,216,000	2,166,780	1,373,189		30,444,979	76,964,976		13,061,676		226,227,600	6,726,400	232,954,000
職員	102,216,000	2,166,780	1,373,189		30,444,979	76,964,976		13,061,676		226,227,600	6,726,400	232,954,000
工具												
一般行政管理計畫	18,972,000		685,240		5,063,500	1,663,440		2,500,820		28,885,000		28,885,000
職員	17,484,000		619,106		4,689,500	1,544,400		2,326,724		26,663,730		26,663,730
工具	1,488,000		66,134		374,000	119,040		174,096		2,221,270		2,221,270
合 計	121,188,000	2,166,780	2,058,429		35,508,479	78,628,416		15,562,496		255,112,600	6,726,400	261,839,000

註：

一、本表獎金包括以下各項：

(一)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定核發，108年度預算編列161人，計20,089,130元，執行結果決算137人，計13,739,702元。

(二)年終工作獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函訂定發布「一百零七年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，108年度預算編列161人，計15,419,349元，執行結果決算158人，計15,822,262元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

(一)計時與計件人員酬金：係配合教育部體育署辦理各級學校約用運動防護人員巡迴服務計畫人力經費1人，預算數0元，決算數115,688元。

(二)外包費：

超超額職工業務外包經費，按件計算，預算數280,000元，決算數173,425元。

工友業務外包經費，按人計算0人，預算數432,000元，決算數0元。

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 108 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
106,433,409	2,446,108	583,563		25,743,864	76,614,778		14,150,614		225,972,336	7,853,716	233,826,052
106,433,409	2,446,108	583,563		25,743,864	76,614,778		14,150,614		225,972,336	7,853,716	233,826,052
16,792,748		606,696		3,818,100	1,427,559		2,291,040		24,936,143		24,936,143
15,142,748		520,896		3,389,228	1,328,623		1,978,049		22,359,544		22,359,544
1,650,000		85,800		428,872	98,936		312,991		2,576,599		2,576,599
123,226,157	2,446,108	1,190,259		29,561,964	78,042,337		16,441,654		250,908,479	7,853,716	258,762,195

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 108 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			254,191,000		252,142,860		-2,048,140	-0.81	
高中及高職教 育計畫			254,191,000		252,142,860		-2,048,140	-0.81	

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	261,839,000	258,762,195	-3,076,805	-1.18
11 正式員額薪資	121,188,000	123,226,157	2,038,157	1.68
113 職員薪金	119,700,000	121,576,157	1,876,157	1.57
114 工員工資	1,488,000	1,650,000	162,000	10.89
12 聘僱及兼職人員薪資	8,893,180	10,299,824	1,406,644	15.82
121 聘用人員薪金	2,166,780	2,446,108	279,328	12.89
124 兼職人員酬金	6,726,400	7,853,716	1,127,316	16.76
13 超時工作報酬	2,058,429	1,190,259	-868,170	-42.18
131 加班費	2,010,429	1,150,259	-860,170	-42.79
132 值班費	48,000	40,000	-8,000	-16.67
15 獎金	35,508,479	29,561,964	-5,946,515	-16.75
151 考績獎金	20,089,130	13,739,702	-6,349,428	-31.61
152 年終獎金	15,419,349	15,822,262	402,913	2.61
16 退休及卹償金	78,628,416	78,042,337	-586,079	-0.75
161 職員退休及離職金	78,509,376	77,943,401	-565,975	-0.72
162 工員退休及離職金	119,040	98,936	-20,104	-16.89
18 福利費	15,562,496	16,441,654	879,158	5.65
181 分擔員工保險費	10,550,592	11,741,306	1,190,714	11.29
183 傷病醫藥費	425,000	335,042	-89,958	-21.17
185 員工通勤交通費	1,791,720	1,327,828	-463,892	-25.89
18Y 其他福利費	2,795,184	3,037,478	242,294	8.67
2 服務費用	15,347,000	12,024,474	-3,322,526	-21.65
21 水電費	3,178,887	3,041,685	-137,202	-4.32
212 工作場所電費	2,271,315	2,096,928	-174,387	-7.68
214 工作場所水費	907,572	944,757	37,185	4.10
22 郵電費	230,000	231,170	1,170	0.51
221 郵費	81,000	99,622	18,622	22.99
222 電話費	147,200	131,548	-15,652	-10.63
224 數據通信費	1,800	0	-1,800	-100.00
23 旅運費	456,600	260,321	-196,279	-42.99
231 國內旅費	260,500	223,063	-37,437	-14.37
235 貨物運費	42,000	5,880	-36,120	-86.00
23Y 其他旅運費	154,100	31,378	-122,722	-79.64
24 印刷裝訂與廣告費	994,620	752,391	-242,229	-24.35
241 印刷及裝訂費	994,620	752,391	-242,229	-24.35
25 修理保養及保固費	2,388,639	2,023,266	-365,373	-15.30
252 一般房屋修護費	1,004,639	1,328,110	323,471	32.20
255 機械及設備修護費	694,000	202,248	-491,752	-70.86
257 雜項設備修護費	690,000	492,908	-197,092	-28.56
27 一般服務費	1,091,804	602,915	-488,889	-44.78
276 佣金、匯費、經理費及手續費	51,804	29,172	-22,632	-43.69
279 外包費	712,000	173,425	-538,575	-75.64
27D 計時與計件人員酬金	0	115,688	115,688	0.00
27F 體育活動費	328,000	284,630	-43,370	-13.22

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28 專業服務費	6,826,450	4,932,726	-1,893,724	-27.74
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,243,950	3,650,682	-1,593,268	-30.38
287 委託檢驗(定)試驗認證費	65,600	68,688	3,088	4.71
289 試務甄選費	650,500	406,292	-244,208	-37.54
28A 電腦軟體服務費	166,400	64,600	-101,800	-61.18
28Y 其他專業服務費	700,000	742,464	42,464	6.07
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	5,373,000	4,995,752	-377,248	-7.02
31 使用材料費	1,795,001	1,989,094	194,093	10.81
315 設備零件	1,795,001	1,989,094	194,093	10.81
32 用品消耗	3,577,999	3,006,658	-571,341	-15.97
321 辦公(事務)用品	866,109	803,905	-62,204	-7.18
322 報章雜誌	100,000	94,119	-5,881	-5.88
323 農業與園藝用品及環境美化費	314,400	368,889	54,489	17.33
325 服裝	45,000	20,000	-25,000	-55.56
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	15,191	-24,809	-62.02
32Y 其他用品消耗	2,212,490	1,704,554	-507,936	-22.96
4 租金、償債、利息及相關手續費	65,000	53,295	-11,705	-18.01
44 交通及運輸設備租金	51,560	48,495	-3,065	-5.94
442 車租	51,560	48,495	-3,065	-5.94
45 雜項設備租金	13,440	4,800	-8,640	-64.29
451 雜項設備租金	13,440	4,800	-8,640	-64.29
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	18,731,000	20,859,221	2,128,221	11.36
51 購建固定資產	9,001,000	8,547,100	-453,900	-5.04
514 購置機械及設備	7,049,000	6,753,251	-295,749	-4.20
515 購置交通及運輸設備	264,100	429,648	165,548	62.68
516 購置雜項設備	1,687,900	1,364,201	-323,699	-19.18
52 購置無形資產	356,000	296,000	-60,000	-16.85
521 購置電腦軟體	356,000	296,000	-60,000	-16.85
54 遞延支出	9,374,000	12,016,121	2,642,121	28.19
541 遞延修繕房屋建築支出	3,339,000	2,974,616	-364,384	-10.91
542 其他遞延支出	6,035,000	9,041,505	3,006,505	49.82
6 稅捐及規費(強制費)	481,000	475,502	-5,498	-1.14
61 土地稅	78,725	73,835	-4,890	-6.21
612 一般土地地價稅	78,725	73,835	-4,890	-6.21
63 房屋稅	274,575	272,689	-1,886	-0.69
631 一般房屋稅	274,575	272,689	-1,886	-0.69
64 消費與行為稅	127,700	128,978	1,278	1.00
644 營業稅	127,700	128,978	1,278	1.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,208,000	1,386,026	178,026	14.74
71 會費	2,000	2,000	0	0.00

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	606,000	705,722	99,722	16.46
726 獎助學員生給與	271,000	460,378	189,378	69.88
72Y 其他捐助、補助與獎助	335,000	245,344	-89,656	-26.76
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	550,000	628,356	78,356	14.25
743 獎勵費用	0	43,266	43,266	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	550,000	585,090	35,090	6.38
75 競賽及交流活動費	50,000	49,948	-52	-0.10
752 交流活動費	50,000	49,948	-52	-0.10
9 其他	928,000	835,769	-92,231	-9.94
91 其他支出	928,000	835,769	-92,231	-9.94
91Y 其他	928,000	835,769	-92,231	-9.94
合 計	303,972,000	299,392,234	-4,579,766	-1.51

地方教育發展基金－臺北市立華江高級中學
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	180,000	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	7,391,670	5,390,198	-2,001,472	-27.08	
185 員工通勤交通費	1,791,720	1,327,828	-463,892	-25.89	
27D 計時與計件人員酬金		115,688	115,688		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,243,950	3,650,682	-1,593,268	-30.38	
521 購置電腦軟體	356,000	296,000	-60,000	-16.85	

地方教育發展基金—臺北市立華江高級中學
資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表
 中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	6,893,363,118	6,892,771,118	-592,000	
代管資產-土地改良物	1,124,220	1,124,220		
代管資產-土地	6,731,093,330	6,731,093,330		
代管資產-房屋及建築 設備	131,863,496	131,863,496		
代管資產-其他政府	1,622,400	1,622,400		
機械及設備	14,930,139	14,930,139		
交通及運輸設備	2,323,766	2,323,766		
雜項設備	9,813,767	9,813,767		
購建中固定資產				
電腦軟體	592,000		-592,000	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



代理

訂