

中華民國 106 年度

(自106年1月1日起至106年12月31日止)

臺北市政府教育局主管

裝

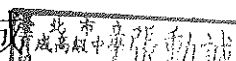
臺北市地方教育發展基金-臺北市立育成高級中學 (4-0501076)

訂

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 吳麗萍 

機關長官 張勳誠 

臺北市地方教育發展基金-臺北市立育成高級中學

目 次

中華民國 106 年度

甲、財務摘要	第 1 至 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 7 頁
二、現金流量表	第 9 至 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 13 頁
二、基金用途明細表	第 14 至 18 頁
三、固定項目增減情形表	第 19 至 19 頁
四、購置固定資產明細表	第 20 至 20 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 23 至 23 頁
二、用人費用彙計表	第 24 至 25 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 26 至 26 頁
五、各項費用彙計表	第 27 至 29 頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表	第 30 至 30 頁
(附財產分類統計表)	
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－臺北市立育成高級中學
財 務 摘 要
中華民國 106 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	262,501,336	241,880,169	20,621,167	8.53
基金用途	265,858,097	253,667,408	12,190,689	4.81
賸餘(短絀-)	3,356,761	11,787,239	8,430,478	
餘絀情形：				
基金餘額	7,268,616	10,625,377	3,356,761	31.59
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	10,520,747	15,991,682	26,512,429	

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－臺北市立育成高級中學

總 說 明

中華民國 106 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201,914,514元、決算數215,847,162元。

105學年下學期，預定招收60班，實計招收60班，預計學生人數1,997人，實際學生人數1,977人。

106學年上學期，預定招收60班，實計招收60班，預計學生人數1,925人，實際學生人數1,907人。

係新購體育、自然、廣播、機具、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29,878,403元、決算數29,536,343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10,800,811元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數4,244,893元)、決算數20,474,592元。

係汰換、充實各項教學設備，辦理游泳池整修工程、科教樓頂樓球場整修工程、專科教室環境改善工程、臺北市立學校優質圖書館精進方案工程、微型圖書館建置工程等以改善教學環境，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262,501,336元，較預算數239,574,636元，增加22,926,700元，計增9.57%。

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464,019元，較預算數937,700元，減少473,681元，計減50.52%。

主要係因：

(1) 較預期減少教師甄選收入43,500元、體育班甄選報名費27,020元、教科書作業管理費43,161元及暑期泳訓班未開班致收入減少360,000元。

2. 財產處分收入決算數22,440元，較預算數57,168元，減少34,728元，計減60.75%。

主要係因：

依實際財產變賣情形繳庫。

3. 利息收入決算數436元，較預算數2,000元，減少1,564元，計減78.20%

主要係因：

薪金專戶106年度利息較預期減少1,564元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育成高級中學

總 說 明

中華民國 106 年度

4.其他財產收入決算數2,277,485元，較預算數2,650,356元，減少372,871元，計減14.07%。

主要係因：

餐廳場地下半年度未有廠商進駐致收入較預計減少448,548元、開放場地使用收入等較預計增加75,677元。

5.公庫撥入收入決算數217,751,076元，較預算數198,401,643元，增加19,349,433元，計增9.75%。

主要係因：

(1)教育局補助106年敬師月活動經費104,400元。

(2)臺北市各級公立學校需增設飲水機經費第二梯(統籌款)975,000元。

(3)106年度臺北市立學校優質圖書館精進方案工程款5,409,033元

(4)增撥106年用人費用不敷數12,861,000元。

6.政府其他撥入收入決算數17,140,198元，較預算數14,221,440元，增加2,918,758元，計增20.52%。

主要係因：

(1)教育部補助105年9月-106年12月因應取消軍訓教官薪資所得配套措施校園安全值班費較預期增加44,000元。

(2)105(一)第二外語鐘點費4,890元、106(一)第二外語鐘點費52,487元。

(3)運動傷害防護員經費經常門70,300元。

(4)106學年度運動傷害防護員第一期379,757元

(5)105學年度補助各級學校約用運動傷害防護員巡迴服務試行計畫280,791元。

(6)106年度高級中等以下學校推動國際教育計劃經費40,905元

(7)105(二)高中適性學習社區教育資源均質化(經常門)79,279元。

(8)105(二)高中職免學費補助短收798,720元、106(一)高中職免學費補助短收856,500元。

(9)106年度友善校園學生事務與輔導工作計畫經費30,000元。

(10)本市新設106.8-12月高中職專業輔導人員經費243,265元。

(11)106年補助購置器材設備1,425,000元。

(12)106(一)均質化補助款314,052元。

(13)106(一)優質化補助款1,609,252元。

7.學雜費收入決算數24,608,904元，較預算數22,980,860元，增加1,628,044元，計增7.08%。

主要係因：

學費、重修學分費、課輔費較預計增加2,177,539元，雜費及電腦周邊耗材使用費等較預計減少549,495元

8.受贈收入決算數133,620元，較預算數204,469元，減少70,849元，計減34.65%。

主要係因：

捐贈獎學金或活動捐款較預計減少。

9.雜項收入決算數103,158元，較預算數119,000元，減少15,842元，計減13.31%。

主要係因：

智慧卡費、簡訊費、圖說及領標費等收入較預計減少15,842元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育成高級中學
總 說 明
中華民國 106 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數265,858,097元，較預算數242,593,728元，增加23,264,369元，計增9.59%。

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215,847,162元，較預算數201,914,514元，增加13,932,648元，計增6.90%。

主要係因：

(1)補助106年度人事費不敷數覈實支用14,482,419元

(2)覈實支付經費賸餘。

2.一般行政管理計畫決算數29,536,343元，較預算數29,878,403元，減少342,060元，計減1.14%。

主要係因：覈實支付經費賸餘。

3. 建築及設備計畫決算數20,474,592元，較預算數10,800,811元，增加9,673,781元，計增89.57%。

主要係因：

(1)統籌款辦理臺北市立學校優質圖書館精進方案工程5,402,240元、重修學分費辦理402,300元納入併決算。

(2)本年度奉准先行辦理數4,089,266元。

(3)工程及設備節餘款220,025元。

(三)本期賸餘：

本年度決算數短絀數3,356,761元，較預算短絀數3,019,092元，增加337,669元。

主要係因：

其他財產收入、受贈及雜項收入等較預期短收。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立育成高級中學

總 說 明

中華民國 106 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入9,582,580元。
其他活動之淨現金流入938,167元。
本年度現金及約當現金之淨增10,520,747元。
期初現金及約當現金12,053,630元。
期末現金及約當現金22,574,377元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,756,979,117元，包括：
流動資產23,614,377元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,337,332元。
其他資產4,728,027,408元。
決算日負債總額為4,749,710,501元，包括：
流動負債17,199,920元。
其他負債4,732,510,581元。
決算日基金餘額為累積餘額7,268,616元。

五、固定項目概況：

本年度增加18,420,295元，包括：
土地改良物2,025,000元
機械及設備8,346,225元。
交通及運輸設備3,782,229元。
什項設備3,777,031元。
電腦軟體489,810元。

六、其他：

- (一)本年度併決算數43,499,406元及補辦預算數4,244,893元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及購置固定資產明細表后附「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(含或有負債)及或有資產：無
- (四)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
- (五)揭露公民提案參與式預算執行情形(含計畫項目、預算及決算數)：無

丙、決算主要表

臺北市立育成高級中學
地方教育發展基金
基金來源、用途及餘絀決算表
中華民國 106 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	239,574,636	100.00	262,501,336	100.00	22,926,700	9.57	241,880,169	100.00
43 勞務收入	937,700	0.39	464,019	0.18	-473,681	-50.52	478,337	0.20
431服務收入	937,700	0.39	464,019	0.18	-473,681	-50.52	478,337	0.20
45 財產收入	2,709,524	1.13	2,300,361	0.88	-409,163	-15.10	2,684,169	1.11
451財產處分收入	57,168	0.02	22,440	0.01	-34,728	-60.75	13,130	0.01
454利息收入	2,000	0.00	436	0.00	-1,564	-78.20	1,442	0.00
45Y其他財產收入	2,650,356	1.11	2,277,485	0.87	-372,871	-14.07	2,669,597	1.10
46 政府撥入收入	212,623,083	88.75	234,891,274	89.48	22,268,191	10.47	211,029,835	87.25
462公庫撥款收入	198,401,643	82.81	217,751,076	82.95	19,349,433	9.75	199,440,754	82.45
46Y政府其他撥入收入	14,221,440	5.94	17,140,198	6.53	2,918,758	20.52	11,589,081	4.79
4S 教學收入	22,980,860	9.59	24,608,904	9.37	1,628,044	7.08	27,574,133	11.40
4S1學雜費收入	22,980,860	9.59	24,608,904	9.37	1,628,044	7.08	27,574,133	11.40
4Y 其他收入	323,469	0.14	236,778	0.09	-86,691	-26.80	113,695	0.05
4Y0受贈收入	204,469	0.09	133,620	0.05	-70,849	-34.65	10,947	0.00
4YY雜項收入	119,000	0.05	103,158	0.04	-15,842	-13.31	102,748	0.04
5 基金用途	242,593,728	100.00	265,858,097	100.00	23,264,369	9.59	253,667,408	100.00
52 高中及高職教育計畫	201,914,514	83.23	215,847,162	81.19	13,932,648	6.90	210,463,485	82.97
5L 一般行政管理計畫	29,878,403	12.32	29,536,343	11.11	-342,060	-1.14	29,323,992	11.56
5M 建築及設備計畫	10,800,811	4.45	20,474,592	7.70	9,673,781	89.57	13,879,931	5.47
購置固定資產	10,764,811	4.44	20,438,592	7.69	9,673,781	89.86	13,688,263	5.40
其他	36,000	0.01	36,000	0.01			191,668	0.08
本期賸餘(短絀)	-3,019,092		-3,356,761		-337,669	11.18	-11,787,239	
期初基金餘額	12,951,465		10,625,377		-2,326,088	-17.96	22,412,616	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	9,932,373		7,268,616		-2,663,757	-26.82	10,625,377	

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4,244,893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4,089,266元。

臺北市立育成高級中學
地方教育發展基金
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
462公庫撥款收入	107.1.31北市教會字10731310500號	19,349,433
46Y政府其他撥入收入	107.1.31北市教會字10731310500號	2,918,758
4S1學雜費收入	107.1.31北市教會字10731310500號	1,628,044
52 高中及高職教育計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	13,932,648
5M 建築及設備計畫	107.1.31北市教會字10731310500號	5,670,523

備註：

臺北市立育成高級中學
地方教育發展基金
現金流量決算表

中華民國106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)	-3,019,092	-3,356,761	-337,669	11.18
812 調整非現金項目		12,939,341	12,939,341	
8123 流動資產淨減(淨增一)		1,759,760	1,759,760	
8124 流動負債淨增(淨減一)		11,179,581	11,179,581	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-3,019,092	9,582,580	12,601,672	-417.40
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		2,380	2,380	
824 減少其他資產		385,923	385,923	
825 增加短期債務及其他負債		579,203	579,203	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-29,339	-29,339	
82C 增加其他資產				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		938,167	938,167	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-3,019,092	10,520,747	13,539,839	-448.47
84 期初現金及約當現金	18,584,161	12,053,630	-6,530,531	-35.14
85 期末現金及約當現金	15,565,069	22,574,377	7,009,308	45.03

臺北市立育成高級中學
地方教育發展基金
平衡表

中華民國106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	4,756,979,117	100.00	4,857,532,916	100.00	-100,553,799	-2.07
11 流動資產	23,614,377	0.50	14,853,390	0.31	8,760,987	58.98
111 現金	22,574,377	0.47	12,053,630	0.25	10,520,747	87.28
1112 銀行存款	22,574,377	0.47	12,053,630	0.25	10,520,747	87.28
1112-1 銀行存款-市庫存款	4,923,177	0.10	6,724,471	0.14	-1,801,294	-26.79
1112-2 銀行存款-保管款	6,517,203	0.14	4,305,876	0.09	2,211,327	51.36
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	1,019,682	0.02	1,023,283	0.02	-3,601	-0.35
1112-7 銀行存款-薪津專戶	10,114,315	0.21	0	0.00	10,114,315	0.00
113 應收款項	40,000	0.00	1,799,760	0.04	-1,759,760	-97.78
113Y 其他應收款	40,000	0.00	1,799,760	0.04	-1,759,760	-97.78
115 預付款項	1,000,000	0.02	1,000,000	0.02	0	0.00
1154 預付費用	1,000,000	0.02	1,000,000	0.02	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,337,332	0.11	4,232,578	0.09	1,104,754	26.10
124 準備金	5,337,332	0.11	4,232,578	0.09	1,104,754	26.10
1241 退休及離職準備金	2,797,909	0.06	1,720,114	0.04	1,077,795	62.66
124Y 其他準備金	2,539,423	0.05	2,512,464	0.05	26,959	1.07
124Y-2 其他準備金-其他	2,468,936	0.05	2,439,597	0.05	29,339	1.20
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	70,487	0.00	72,867	0.00	-2,380	-3.27
13 其他資產	4,728,027,408	99.39	4,838,446,948	99.61	-110,419,540	-2.28
131 什項資產	4,728,027,408	99.39	4,838,446,948	99.61	-110,419,540	-2.28
1315 暫付及待結轉帳項	406,248	0.01	792,171	0.02	-385,923	-48.72
1316 代管資產	4,727,621,160	99.38	4,837,654,777	99.59	-110,033,617	-2.27
1316-0 代管資產-土地改良物	2,138,279	0.04	2,138,279	0.04	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	3,807,051,409	80.03	4,002,039,721	82.39	-194,988,312	-4.87
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	834,811,777	17.55	833,476,777	17.16	1,335,000	0.16
1316-3 代管資產-其他政府	83,619,695	1.76	0	0.00	83,619,695	0.00
資 產 合 計	4,756,979,117	100.00	4,857,532,916	100.00	-100,553,799	-2.07
2 負 債	4,749,710,501	99.85	4,846,907,539	99.78	-97,197,038	-2.01
21 流動負債	17,199,920	0.36	6,020,339	0.12	11,179,581	185.70
212 應付款項	16,123,808	0.34	4,871,677	0.10	11,252,131	230.97
2123 應付代收款	15,965,936	0.34	4,609,021	0.09	11,356,915	246.41
2125 應付費用	0	0.00	262,656	0.01	-262,656	-100.00
212Y 其他應付款	157,872	0.00	0	0.00	157,872	0.00
213 預收款項	1,076,112	0.02	1,148,662	0.02	-72,550	-6.32
2133 預收收入	1,076,112	0.02	1,148,662	0.02	-72,550	-6.32

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為0元。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(含或有負債)及或有資產計0元。

臺北市立育成高級中學
地方教育發展基金
平衡表
中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
		金 額	%	金 額	%	金 額	%
22	其他負債	4,732,510,581	99.49	4,840,887,200	99.66	-108,376,619	-2.24
221	什項負債	4,732,510,581	99.49	4,840,887,200	99.66	-108,376,619	-2.24
2211	存入保證金	2,091,512	0.04	1,512,309	0.03	579,203	38.30
2213	應付退休及離職金	2,797,909	0.06	1,720,114	0.04	1,077,795	62.66
2214	應付代管資產	4,727,621,160	99.38	4,837,654,777	99.59	-110,033,617	-2.27
3	基金餘額	7,268,616	0.15	10,625,377	0.22	-3,356,761	-31.59
31	基金餘額	7,268,616	0.15	10,625,377	0.22	-3,356,761	-31.59
311	基金餘額	7,268,616	0.15	10,625,377	0.22	-3,356,761	-31.59
3111	累積餘額	7,268,616	0.15	10,625,377	0.22	-3,356,761	-31.59
	負債及基金餘額合計	4,756,979,117	100.00	4,857,532,916	100.00	-100,553,799	-2.07

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

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市立育成高級中學
地方教育發展基金
基金來源明細表
中華民國 106 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	239,574,636	262,501,336	22,926,700	9.57	
43 勞務收入	937,700	464,019	-473,681	-50.52	暑期泳訓班未開班及教師甄選收入、體育班甄選收入、教科書作業管理費等較預期減少致收入減少473,681元。
431服務收入	937,700	464,019	-473,681	-50.52	
45 財產收入	2,709,524	2,300,361	-409,163	-15.10	係依實際財產變賣情形繳庫。 薪金專戶利息較預期減少1,564元。 係因餐廳106.7-12月未有廠商進駐致收入較預期減少。
451財產處分收入	57,168	22,440	-34,728	-60.75	
454利息收入	2,000	436	-1,564	-78.20	
45Y其他財產收入	2,650,356	2,277,485	-372,871	-14.07	
46 政府撥入收入	212,623,083	234,891,274	22,268,191	10.47	教育部補助優質化及購置體育器材設備等11項4,529,978元，高中職免學費收入補助及教官安全值班費較預期減少1,611,220元。
462公庫撥款收入	198,401,643	217,751,076	19,349,433	9.75	
46Y政府其他撥入收入	14,221,440	17,140,198	2,918,758	20.52	
4S 教學收入	22,980,860	24,608,904	1,628,044	7.08	係捐贈獎學金或活動捐款較預計減少。 係學生證補卡費、賠償費等收入較預期減少。
4S1學雜費收入	22,980,860	24,608,904	1,628,044	7.08	
4Y 其他收入	323,469	236,778	-86,691	-26.80	
4Y0受贈收入	204,469	133,620	-70,849	-34.65	
4YY雜項收入	119,000	103,158	-15,842	-13.31	

填表說明：

臺北市立育成高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 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	242,593,728	265,858,097	23,264,369	9.59	
52 高中及高職教育計畫	201,914,514	215,847,162	13,932,648	6.90	
1 用人費用	176,971,644	191,048,002	14,076,358	7.95	
11 正式員額薪資	112,980,000	121,730,100	8,750,100	7.74	
113 職員薪金	112,980,000	121,730,100	8,750,100	7.74	
12 聘僱及兼職人員薪資	10,341,600	8,626,308	-1,715,292	-16.59	
121 聘用人員薪金		198,600	198,600		
124 兼職人員酬金	10,341,600	8,427,708	-1,913,892	-18.51	
13 超時工作報酬	1,719,120	1,488,675	-230,445	-13.40	
131 加班費	1,366,720	1,123,015	-243,705	-17.83	
132 值班費	144,000	188,000	44,000	30.56	
133 誤餐費	208,400	177,660	-30,740	-14.75	
15 獎金	19,981,500	25,039,581	5,058,081	25.31	
151 考績獎金	5,859,000	10,465,553	4,606,553	78.62	
152 年終獎金	14,122,500	14,574,028	451,528	3.20	
16 退休及卹償金	17,932,896	18,301,039	368,143	2.05	
161 職員退休及離職金	15,874,500	16,223,771	349,271	2.20	
162 工員退休及離職金	2,058,396	2,077,268	18,872	0.92	
18 福利費	14,016,528	15,862,299	1,845,771	13.17	
181 分擔員工保險費	10,100,376	11,405,591	1,305,215	12.92	
183 傷病醫藥費	337,000	230,000	-107,000	-31.75	
187 員工通勤交通費	1,306,620	1,184,349	-122,271	-9.36	
18Y 其他福利費	2,272,532	3,042,359	769,827	33.88	
2 服務費用	17,652,420	18,931,748	1,279,328	7.25	
21 水電費	6,286,225	6,075,950	-210,275	-3.35	
212 工作場所電費	5,121,245	5,621,442	500,197	9.77	
214 工作場所水費	489,980	441,351	-48,629	-9.92	
217 氣體費	675,000	13,157	-661,843	-98.05	
22 郵電費	202,000	190,174	-11,826	-5.85	
221 郵費	50,000	66,932	16,932	33.86	
222 電話費	152,000	123,242	-28,758	-18.92	
23 旅運費	309,150	371,783	62,633	20.26	
231 國內旅費	235,600	327,653	92,053	39.07	
236 貨物運費	63,650	27,810	-35,840	-56.31	
23Y 其他旅運費	9,900	16,320	6,420	64.85	
24 印刷裝訂與廣告費	833,542	724,919	-108,623	-13.03	
241 印刷及裝訂費	833,542	724,919	-108,623	-13.03	
25 修理保養及保固費	2,729,700	3,055,258	325,558	11.93	

臺北市立育成高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 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	700,000	734,268	34,268	4.90	
255 機械及設備修護費	1,010,100	894,801	-115,299	-11.41	
257 什項設備修護費	1,019,600	1,426,189	406,589	39.88	
26 保險費	19,200		-19,200	-100.00	
26Y 其他保險費	19,200		-19,200	-100.00	
27 一般服務費	1,758,083	2,015,811	257,728	14.66	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	56,484	119,048	62,564	110.76	
279 外包費	986,882	759,140	-227,742	-23.08	
27D 計時與計件人員酬金	404,717	832,684	427,967	105.74	
27F 體育活動費	310,000	304,939	-5,061	-1.63	
28 專業服務費	5,514,520	6,497,853	983,333	17.83	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,808,000	5,673,673	865,673	18.00	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	58,400	86,800	28,400	48.63	
289 試務甄選費	113,920	59,130	-54,790	-48.10	
28A 電子計算機軟體服務費		176,630	176,630		
28Y 其他	534,200	501,620	-32,580	-6.10	
3 材料及用品費	3,762,630	4,308,894	546,264	14.52	
31 使用材料費	1,252,448	1,341,648	89,200	7.12	
315 設備零件	1,252,448	1,341,648	89,200	7.12	決算數較預算數增加546,264元，主要係因均質化實施方案、敬師活動、運動傷害防護員巡迴試行計畫等項併決算500,825元，其他不足數45,439元。
32 用品消耗	2,510,182	2,967,246	457,064	18.21	
321 辦公(事務)用品	759,190	687,648	-71,542	-9.42	
322 報章什誌	115,600	104,472	-11,128	-9.63	
323 農業與園藝用品及環境美化費	267,752	364,030	96,278	35.96	
325 服裝	176,000	36,400	-139,600	-79.32	
326 食品		4,778	4,778		
328 醫療用品(非醫療院所使用)	50,000	44,257	-5,743	-11.49	
32Y 其他	1,141,640	1,725,661	584,021	51.16	
4 租金、償債與利息	230,000	99,200	-130,800	-56.87	
44 交通及運輸設備租金	200,000	94,400	-105,600	-52.80	
442 車租	200,000	94,400	-105,600	-52.80	決算數較預算數減少130,800元，主要係因車租、什項設備租金核實支應之節餘款。

臺北市立育成高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
45 什項設備租金	30,000	4,800	-25,200	-84.00	
451 什項設備租金	30,000	4,800	-25,200	-84.00	
6 稅捐及規費(強制費)	85,000	74,039	-10,961	-12.90	
61 土地稅	52,000	53,030	1,030	1.98	
612 一般土地地價稅	52,000	53,030	1,030	1.98	
63 房屋稅	33,000		-33,000	-100.00	
631 一般房屋稅	33,000		-33,000	-100.00	
66 規費		21,009	21,009		
665 未足額進用殘障人員差額補助費		21,009	21,009		決算數較預算數減少10,961元，主要係因:支付未足額進用殘障人員差額補助費及土地稅、房屋稅核實支應之節餘款。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,429,780	751,302	-1,678,478	-69.08	
72 捐助、補助與獎助	229,780	128,210	-101,570	-44.20	
726 獎助學員生給與	229,780	128,210	-101,570	-44.20	決算數較預算數減少1,678,478元，主要係因:獎助學金及學生餐費補助較預期減少。
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,200,000	623,092	-1,576,908	-71.68	
74Y 其他	2,200,000	623,092	-1,576,908	-71.68	
9 其他	783,040	633,977	-149,063	-19.04	
91 其他支出	783,040	633,977	-149,063	-19.04	
91Y 其他	783,040	633,977	-149,063	-19.04	決算數較預算數減少149,063元，主要係因:班級自治費等核實支應節餘款。
5L 一般行政管理計畫	29,878,403	29,536,343	-342,060	-1.14	
1 用人費用	28,037,843	28,009,974	-27,869	-0.10	
11 正式員額薪資	18,840,000	18,928,029	88,029	0.47	
113 職員薪金	17,376,000	17,672,345	296,345	1.71	
114 工員工資	1,464,000	1,255,684	-208,316	-14.23	
13 超時工作報酬	825,907	370,118	-455,789	-55.19	
131 加班費	825,907	370,118	-455,789	-55.19	
15 獎金	4,178,000	4,292,055	114,055	2.73	
151 考績獎金	1,823,000	2,042,876	219,876	12.06	
152 年終獎金	2,355,000	2,249,179	-105,821	-4.49	
16 退休及卹償金	1,580,160	1,745,697	165,537	10.48	
161 職員退休及離職金	1,506,960	1,554,069	47,109	3.13	
162 工員退休及離職金	73,200	191,628	118,428	161.79	
18 福利費	2,613,776	2,674,075	60,299	2.31	

臺北市立育成高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
181 分擔員工保險費	1,738,896	1,850,890	111,994	6.44	
187 員工通勤交通費	362,880	315,190	-47,690	-13.14	
18Y 其他福利費	512,000	507,995	-4,005	-0.78	
2 服務費用	1,303,200	1,254,481	-48,719	-3.74	
22 郵電費	11,400		-11,400	-100.00	
222 電話費	11,400		-11,400	-100.00	
27 一般服務費	536,000	411,457	-124,543	-23.24	
279 外包費	472,000	355,200	-116,800	-24.75	
27F 體育活動費	64,000	56,257	-7,743	-12.10	
28 專業服務費	575,800	663,024	87,224	15.15	
28Y 其他	575,800	663,024	87,224	15.15	
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	533,560	268,088	-265,472	-49.75	
32 用品消耗	533,560	268,088	-265,472	-49.75	
321 辦公(事務)用品	533,560	268,088	-265,472	-49.75	決算數較預算數減少265,472元，主要係因：辦公事務用品費核實支應之節餘款。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,800	3,800			
71 會費	3,800	3,800			
713 職業團體會費	3,800	3,800			
5M 建築及設備計畫	10,800,811	20,474,592	9,673,781	89.57	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,800,811	20,474,592	9,673,781	89.57	
51 購置固定資產	7,026,910	11,030,168	4,003,258	56.97	
514 購置機械及設備	6,350,300	6,883,019	532,719	8.39	
515 購置交通及運輸設備	53,000	2,012,625	1,959,625	3,697.41	決算數較預算數增加1,959,625元，主要係因購置體育器材設備補助經費及重修學分費等補辦預算數。
516 購置什項設備	623,610	2,134,524	1,510,914	242.29	決算數較預算數增加1,510,914元，主要係因(1)體育署補助體育器材設備、增設飲水機、均質化實施方案等補助經費1,530,814元。(2)執行贖餘計19,900元。
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,737,901	9,408,424	5,670,523	151.70	

臺北市立育成高級中學
地方教育發展基金
基金用途明細表
中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,737,901	9,408,424	5,670,523	151.70	1.工程管理費預算數64,971元、決算數126,323元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。2.決算數較預算增加5,670,523元，主要係因：(1)統籌款辦理優質圖書館精進方案工程及重修學分費辦理微型圖書館建置工程計5,804,540元併決算辦理。(2)執行贖餘計134,017元。

臺北市立育成高級中學
地方教育發展基金
固定項目增減情形表
中華民國106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	109,282,119	18,420,295	5,667,357	122,035,057
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	1,392,948	2,025,000		3,417,948
房屋及建築				
機械及設備	55,968,041	8,346,225	3,859,680	60,454,586
交通及運輸設備	14,055,236	3,782,229	293,758	17,543,707
什項設備	34,982,817	3,777,031	1,513,919	37,245,929
購建中固定資產				
電腦軟體	2,883,077	489,810		3,372,887
權利				

一、財產項目預算外增加原因分析如下：

- 1.土地改良物：補列財產2,025,000元。
- 2.機械及設備：(1)應付代收款購置1,215,864元、(2)機關移撥入147,342元、(3)實物受贈100,000元。
- 3.交通及運輸設備增：應付代收款購置1,769,604元。
- 4.什項設備：(1)補列財產1,115,000元、(2)應付代收款購置527,507元。
- 5.電腦軟體：應付代收款購置453,810元。

二、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，另於「固定資產項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

臺北市立育成高級中學
地方教育發展基金
購置固定資產明細表
中華民國106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		6,350,300	617,632		6,967,932	6,883,019	-84,913	
交通及運輸設備		53,000	2,057,475		2,110,475	2,012,625	-97,850	
什項設備		623,610	1,569,786		2,193,396	2,134,524	-58,872	
購建中固定資產								
合 計		7,026,910	4,244,893		11,271,803	11,030,168	-241,635	

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。

臺北市立育成高級中學
地方教育發展基金
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		4,244,893
購置機械及設備	106.10.24府授主事預字第10631373800號	169,500
購置機械及設備	106.12.14府教工字第10642589100號	448,132
購置交通及運輸設備	106.10.24府授主事預字第10631373800號	47,475
購置交通及運輸設備	106.12.14府教工字第10642589100號	2,010,000
購置什項設備	106.10.24府授主事預字第10631373800號	105,786
購置什項設備	106.12.14府教工字第10642589100號	311,000
購置什項設備	106.3.27府授主事預字第10630396300號	90,000
購置什項設備	106.5.4府授主事預字第10630575200號	88,000
購置什項設備	106.9.30府教工字第10639717800號	975,000

本 頁 空 白

戊、決算參考表

臺北市立育成高級中學
地方教育發展基金
員工人數彙計表
中華民國 106 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	187	177	-10	
一般行政管理計畫	32	28	-4	
正式職員	28	25	-3	幹事離職懸缺1人、書記離職懸缺2人
正式工員	4	3	-1	技工退休懸缺1人
高中及高職教育計畫	155	149	-6	
正式職員	155	149	-6	教官離職2人未晉用、教師留停及懸缺4人未晉用

填表說明：

臺北市立育成高級中學
地方教育發展基金
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 106 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	112,980,000		1,719,120		19,981,500	17,932,896		14,016,528		166,630,044	10,341,600	176,971,644
職員	112,980,000		1,719,120		19,981,500	17,932,896		14,016,528		166,630,044	10,341,600	176,971,644
工員												
一般行政管理計畫	18,840,000		825,907		4,178,000	1,580,160		2,613,776		28,037,843		28,037,843
職員	17,376,000		768,974		3,841,000	1,506,960		2,350,336		25,843,270		25,843,270
工員	1,464,000		56,933		337,000	73,200		263,440		2,194,573		2,194,573
合 計	131,820,000		2,545,027		24,159,500	19,513,056		16,630,304		194,667,887	10,341,600	205,009,487

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條規定核發，106年度預算編列187人，計7,682,000元，執行結果決算158人，計12,508,429元。
- 2.年終獎金係依據行政院106年1月6日院授人給字第1060034642號函訂定發布「一百零五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，106年度預算編列187人，計16,477,500元，執行結果決算187人，計16,823,207元。

臺北市立育成高級中學
地方教育發展基金
用人費用彙計表(右半頁)
中華民國 106 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
121,730,100	198,600	1,488,675		25,039,581	18,301,039		15,862,299		182,620,294	8,427,708	191,048,002
121,730,100	198,600	1,488,675		25,039,581	16,223,771				164,680,727	8,422,908	173,103,635
					2,077,268		15,862,299		17,939,567	4,800	17,944,367
18,928,029		370,118		4,292,055	1,745,697		2,674,075		28,009,974		28,009,974
17,672,345		316,382		3,872,803	1,554,069		2,397,369		25,812,968		25,812,968
1,255,684		53,736		419,252	191,628		276,706		2,197,006		2,197,006
140,658,129	198,600	1,858,793		29,331,636	20,046,736		18,536,374		210,630,268	8,427,708	219,057,976

臺北市立育成高級中學
地方教育發展基金
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 106 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			201,914,514		215,847,162		13,932,648	6.90	
高中及高職教 育計畫			201,914,514		215,847,162		13,932,648	6.90	

臺北市立育成高級中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106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	205,009,487	219,057,976	14,048,489	6.85
11 正式員額薪資	131,820,000	140,658,129	8,838,129	6.70
113 職員薪金	130,356,000	139,402,445	9,046,445	6.94
114 工員工資	1,464,000	1,255,684	-208,316	-14.23
12 聘僱及兼職人員薪資	10,341,600	8,626,308	-1,715,292	-16.59
121 聘用人員薪金	0	198,600	198,600	0.00
124 兼職人員酬金	10,341,600	8,427,708	-1,913,892	-18.51
13 超時工作報酬	2,545,027	1,858,793	-686,234	-26.96
131 加班費	2,192,627	1,493,133	-699,494	-31.90
132 值班費	144,000	188,000	44,000	30.56
133 誤餐費	208,400	177,660	-30,740	-14.75
15 獎金	24,159,500	29,331,636	5,172,136	21.41
151 考績獎金	7,682,000	12,508,429	4,826,429	62.83
152 年終獎金	16,477,500	16,823,207	345,707	2.10
16 退休及卹償金	19,513,056	20,046,736	533,680	2.73
161 職員退休及離職金	17,381,460	17,777,840	396,380	2.28
162 工員退休及離職金	2,131,596	2,268,896	137,300	6.44
18 福利費	16,630,304	18,536,374	1,906,070	11.46
181 分擔員工保險費	11,839,272	13,256,481	1,417,209	11.97
183 傷病醫藥費	337,000	230,000	-107,000	-31.75
187 員工通勤交通費	1,669,500	1,499,539	-169,961	-10.18
18Y 其他福利費	2,784,532	3,550,354	765,822	27.50
2 服務費用	18,955,620	20,186,229	1,230,609	6.49
21 水電費	6,286,225	6,075,950	-210,275	-3.35
212 工作場所電費	5,121,245	5,621,442	500,197	9.77
214 工作場所水費	489,980	441,351	-48,629	-9.92
217 氣體費	675,000	13,157	-661,843	-98.05
22 郵電費	213,400	190,174	-23,226	-10.88
221 郵費	50,000	66,932	16,932	33.86
222 電話費	163,400	123,242	-40,158	-24.58
23 旅運費	309,150	371,783	62,633	20.26
231 國內旅費	235,600	327,653	92,053	39.07
236 貨物運費	63,650	27,810	-35,840	-56.31
23Y 其他旅運費	9,900	16,320	6,420	64.85
24 印刷裝訂與廣告費	833,542	724,919	-108,623	-13.03
241 印刷及裝訂費	833,542	724,919	-108,623	-13.03
25 修理保養及保固費	2,729,700	3,055,258	325,558	11.93
252 一般房屋修護費	700,000	734,268	34,268	4.90
255 機械及設備修護費	1,010,100	894,801	-115,299	-11.41
257 什項設備修護費	1,019,600	1,426,189	406,589	39.88
26 保險費	19,200	0	-19,200	-100.00
26Y 其他保險費	19,200	0	-19,200	-100.00
27 一般服務費	2,294,083	2,427,268	133,185	5.81
276 佣金、匯費、經理費及手續費	56,484	119,048	62,564	110.76

臺北市立育成高級中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
279 外包費	1,458,882	1,114,340	-344,542	-23.62
27D 計時與計件人員酬金	404,717	832,684	427,967	105.74
27F 體育活動費	374,000	361,196	-12,804	-3.42
28 專業服務費	6,090,320	7,160,877	1,070,557	17.58
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,808,000	5,673,673	865,673	18.00
287 委託檢驗(定)試驗認證費	58,400	86,800	28,400	48.63
289 試務甄選費	113,920	59,130	-54,790	-48.10
28A 電子計算機軟體服務費	0	176,630	176,630	0.00
28Y 其他	1,110,000	1,164,644	54,644	4.92
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	4,296,190	4,576,982	280,792	6.54
31 使用材料費	1,252,448	1,341,648	89,200	7.12
315 設備零件	1,252,448	1,341,648	89,200	7.12
32 用品消耗	3,043,742	3,235,334	191,592	6.29
321 辦公(事務)用品	1,292,750	955,736	-337,014	-26.07
322 報章什誌	115,600	104,472	-11,128	-9.63
323 農業與園藝用品及環境美化費	267,752	364,030	96,278	35.96
325 服裝	176,000	36,400	-139,600	-79.32
326 食品	0	4,778	4,778	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	50,000	44,257	-5,743	-11.49
32Y 其他	1,141,640	1,725,661	584,021	51.16
4 租金、償債與利息	230,000	99,200	-130,800	-56.87
44 交通及運輸設備租金	200,000	94,400	-105,600	-52.80
442 車租	200,000	94,400	-105,600	-52.80
45 什項設備租金	30,000	4,800	-25,200	-84.00
451 什項設備租金	30,000	4,800	-25,200	-84.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,800,811	20,474,592	9,673,781	89.57
51 購置固定資產	7,026,910	11,030,168	4,003,258	56.97
514 購置機械及設備	6,350,300	6,883,019	532,719	8.39
515 購置交通及運輸設備	53,000	2,012,625	1,959,625	3,697.41
516 購置什項設備	623,610	2,134,524	1,510,914	242.29
52 購置無形資產	36,000	36,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	36,000	36,000	0	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,737,901	9,408,424	5,670,523	151.70
581 遞延修繕房屋建築支出	3,737,901	9,408,424	5,670,523	151.70
6 稅捐及規費(強制費□)	85,000	74,039	-10,961	-12.90
61 土地稅	52,000	53,030	1,030	1.98
612 一般土地地價稅	52,000	53,030	1,030	1.98
63 房屋稅	33,000	0	-33,000	-100.00
631 一般房屋稅	33,000	0	-33,000	-100.00
66 規費	0	21,009	21,009	0.00
665 未足額進用殘障人員差額補助費	0	21,009	21,009	0.00

臺北市立育成高級中學
地方教育發展基金
各項費用彙計表
中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,433,580	755,102	-1,678,478	-68.97
71 會費	3,800	3,800	0	0.00
713 職業團體會費	3,800	3,800	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	229,780	128,210	-101,570	-44.20
726 獎助學員生給與	229,780	128,210	-101,570	-44.20
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	2,200,000	623,092	-1,576,908	-71.68
74Y 其他	2,200,000	623,092	-1,576,908	-71.68
9 其他	783,040	633,977	-149,063	-19.04
91 其他支出	783,040	633,977	-149,063	-19.04
91Y 其他	783,040	633,977	-149,063	-19.04
合 計	242,593,728	265,858,097	23,264,369	9.59

臺北市立育成高級中學
地方教育發展基金
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106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	4,849,656,217	4,846,283,330	-3,372,887	
代管資產-土地改良物	2,138,279	2,138,279		
代管資產-土地	3,807,051,409	3,807,051,409		
代管資產-房屋及建築 設備	834,811,777	834,811,777		
代管資產-其他政府	83,619,695	83,619,695		
土地改良物	3,417,948	3,417,948		
機械及設備	60,454,586	60,454,586		
交通及運輸設備	17,543,707	17,543,707		
什項設備	37,245,929	37,245,929		
電腦軟體	3,372,887		-3,372,887	係因電腦軟體3,372,887元不入財產管理系統，另依規定辦理。