

40501076

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

臺北市立育成高級中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立育成高級中學編

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 01 至 01	頁
乙、總說明	第 03 至 06	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 07 至 08	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 09 至 09	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 14	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 18 至 19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 20 至 20	頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 27	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 28 至 28	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 30 至 33	頁
二、收入支出表	第 34 至 34	頁
三、現金流量表	第 35 至 35	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 37 至 37	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

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	279,826,815	266,820,307	13,006,508	4.87
基金用途	280,327,683	267,403,778	12,923,905	4.83
賸餘(短絀)	- 500,868	- 583,471	82,603	--
餘絀情形：				
基金餘額	13,969,481	14,470,349	- 500,868	- 3.46
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	2,213,656	6,016,416	- 3,802,760	- 63.21

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

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 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230,055,000元，決算數237,697,335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31,158,000元，決算數31,461,525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10,736,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數319,000元），決算數11,168,823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育成高級中學

總 說 明

中華民國 111 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279,826,815元，較預算數266,251,000元，增加13,575,815元，計增5.10%。

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309,544元，較預算數853,000元，減少543,456元，計減63.71%。

主要係因：

暑期泳訓班未開班及教師甄試人數較預期少，致服務收入減少。

2.財產處分收入：決算數256,077元，較預算數57,000元，增加199,077元，計增349.26%。

主要係因：

變賣校園內各項工程拆除廢棄物收入較預期多，致財產處分收入增加。

3.利息收入：決算數1,119元，較預算數1,000元，增加119元，計增11.90%。

主要係因：

薪津專戶利息收入覈實繳庫。

4.其他財產收入：決算數1,896,799元，較預算數2,426,000元，減少529,201元，計減21.81%。

主要係因：

開放校園場地收入較預期減少、致其他財產收入減少。

5.公庫撥款收入：決算數237,783,620元，較預算數231,107,000元，增加6,676,620元，計增2.89%。

主要係因：

1.教育局撥入褐根病防治作業經費95,620元。

2.增撥111年度用人費用不敷數6,531,000元。

3.推動中小學數位學習精進方案基本維運費經常門50,000元。

6.政府其他撥入收入：決算數8,015,938元，較預算數0元，增加8,015,938元。

主要係因：

1. 110年度優質化等各項經費共438,299元轉入本年度繼續支用。

2. 110學年度高中優質化補助方案(111會計年度)-資本門、經常門各9,300元、336,300元。

3. 110學年補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫經費第1期款364,184元。

4. 111年度防災教育計劃暨所屬學校防災校園建置計畫1,127,733元。

5. 110年防治學生藥物濫用校園宣導實施計畫19,740元。

6. 110(二)高中適性學習社區資源均質化經費188,000元。

7. 補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫第2期款308,740元。

8. 111年度教育部體育署補助辦理高級中等學校以下學校體育班學生學習輔導措施52,800元。

9. 110(二)高級中等學校學生學習扶助計畫4,270元。

10. 111年高級中等學校及大專院校卓越運動代表隊增聘運動教練實施計畫652,281元。

11. 推動中小學數位學習精進方案718,600元。

12. 學校設置樹木解說牌補助9,500元。

13. 110學年度實施十二年國民基本教育課程綱要新增鐘點費728,952元。

14. 110學年度高中優質化補助方案806,400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 111 年度

15. 111學年度高級中等學校第二外語教育計畫經費99,688元。
16. 111(一)高級中等學校學生學習扶助計畫23,760元。
17. 111學年度高中優質化補助方案944,000元。
18. 111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372,934元。
19. 111(一)高中適性學習社區資源均質化經費187,000元。
20. 111學年度學校本位國際教育精進計畫(SIEP)國際交流經費5,574元。
21. 各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫254,286元。
22. 本土語文(閩南語、閩東語、客語)開課計畫補助款25,402元。
23. 原住民族語課程開課計畫補助款24,969元。
24. 十二年國民基本教育課程新增鐘點費補助款313,226元。

7. 學雜費收入：決算數30,584,508元，較預算數31,497,000元，減少912,492元，計減2.90%。

主要係因：

重修學分費較預期減少，致學雜費收入減少。

8. 受贈收入：決算數186,328元，較預算數179,000元，增加7,328元，計增4.09%。

主要係因：

各界捐款較預期增加，致受贈收入增加。

9. 雜項收入：決算數792,882元，較預算數131,000元，增加661,882元，計增505.25%。

主要係因：

冷氣卡使用費收入等賸餘轉其他準備金及工程違約金費收入較預期增加，致雜項收入增加。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數280,327,683元，較預算數271,949,000元，增加8,378,683元，計增3.08%。

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237,697,335元，較預算數230,055,000元，增加7,642,335元，計增3.32%。

主要係因：

人事費覈實支出。

2. 一般行政管理計畫：決算數31,461,525元，較預算數31,158,000元，增加303,525元，計增0.97%。

主要係因：

人事費覈實支出。

3. 建築及設備計畫：決算數11,168,823元，較預算數10,736,000元，增加432,823元，計增4.03%。

主要係因：

(1)本年度奉准先行辦理數319,000元。

(2)本年度無形資產併決算數628,510元。

(3)工程及設備結餘款514,687元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數500,868元，較預算短絀數5,698,000元，計相差5,197,132元。

主要係因：

一般教學及特殊及資源教學覈實支用賸餘5,571,523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 111 年度

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流入4,974,055元。
- 投資活動之淨現金流出2,958,554元。
- 籌資活動之淨現金流入198,155元。
- 本年度現金及約當現金之淨增2,213,656元。
- 期初現金及約當現金40,518,544元。
- 期末現金及約當現金42,732,200元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,947,991,852元，包括：

流動資產43,353,459元，較上年度40,520,014元，增加2,833,445元，主要係因教育局撥入各項委辦計畫經費，致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金11,703,100元，較上年度10,292,939元，增加1,410,161元，主要係因依法提撥退休金及離職準備金等。

固定資產38,957,144元，較上年度46,735,077元，減少7,777,933元，主要係因新購各項設備及折舊等。

無形資產1,009,312元，較上年度192,195元，增加817,117元，主要係因新購軟體及攤銷等。

其他資產4,852,968,837元，較上年度4,718,767,745元，增加134,201,092元，主要係因代管資產土地公告現值增加及土地改良物、房屋及建築設備折舊。

決算日負債總額為4,894,055,915元，包括：

流動負債29,715,119元，較上年度25,992,682元，增加3,722,437元，主要係因教育局撥入各項委受託經費。

其他負債4,864,340,796元，較上年度4,729,117,667元，增加135,223,129元，主要係因代管資產土地公告現值增加及土地改良物、房屋及建築設備折舊。

決算日淨資產為53,935,937元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數24,135,334元及補辦預算數319,000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

地方教育發展基金－臺北市立育成高級中學
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	266,251,000	100.00	279,826,815	100.00	13,575,815	5.10	266,820,307	100.00
43 勞務收入	853,000	0.32	309,544	0.11	-543,456	-63.71	245,800	0.09
431服務收入	853,000	0.32	309,544	0.11	-543,456	-63.71	245,800	0.09
45 財產收入	2,484,000	0.93	2,153,995	0.77	-330,005	-13.29	1,217,307	0.46
451財產處分收入	57,000	0.02	256,077	0.09	199,077	349.26	19,786	0.01
454利息收入	1,000	0.00	1,119	0.00	119	11.90	335	0.00
45Y其他財產收入	2,426,000	0.91	1,896,799	0.68	-529,201	-21.81	1,197,186	0.45
46 政府撥入收入	231,107,000	86.80	245,799,558	87.84	14,692,558	6.36	233,599,525	87.55
462公庫撥款收入	231,107,000	86.80	237,783,620	84.98	6,676,620	2.89	227,091,000	85.11
46Y政府其他撥入收入			8,015,938	2.86	8,015,938	0.00	6,508,525	2.44
4S 教學收入	31,497,000	11.83	30,584,508	10.93	-912,492	-2.90	31,181,929	11.69
4S1學雜費收入	31,497,000	11.83	30,584,508	10.93	-912,492	-2.90	31,181,929	11.69
4Y 其他收入	310,000	0.12	979,210	0.35	669,210	215.87	575,746	0.22
4Y0受贈收入	179,000	0.07	186,328	0.07	7,328	4.09	359,424	0.13
4YY雜項收入	131,000	0.05	792,882	0.28	661,882	505.25	216,322	0.08
5 基金用途	271,949,000	102.14	280,327,683	100.18	8,378,683	3.08	267,403,778	100.22
52 高中及高職教育計畫	230,055,000	86.41	237,697,335	84.94	7,642,335	3.32	225,829,296	84.64
5L 一般行政管理計畫	31,158,000	11.70	31,461,525	11.24	303,525	0.97	31,471,854	11.80
5M 建築及設備計畫	10,736,000	4.03	11,168,823	3.99	432,823	4.03	10,102,628	3.79
購建固定資產	10,700,000	4.02	10,504,313	3.75	-195,687	-1.83	10,066,628	3.77
其他	36,000	0.01	664,510	0.24	628,510	1,745.86	36,000	0.01
本期賸餘(短絀)	-5,698,000		-500,868		5,197,132	-91.21	-583,471	
期初基金餘額	8,894,000		14,470,349		5,576,349	62.70	15,053,820	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,196,000		13,969,481		10,773,481	337.09	14,470,349	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立育成高級中學
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		24,135,334
451財產處分收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	199,077
454利息收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	119
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	6,676,620
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	8,015,938
4YO受贈收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	7,328
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	661,882
52 高中及高職教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	7,642,335
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	303,525
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	628,510

備註：

地方教育發展基金－臺北市立育成高級中學
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	266,251,000	279,826,815	13,575,815	5.10	
43 勞務收入	853,000	309,544	-543,456	-63.71	
431服務收入	853,000	309,544	-543,456	-63.71	主要係因暑期泳訓班未開班及教師甄試報名費收入較預計收入減少所致。
45 財產收入	2,484,000	2,153,995	-330,005	-13.29	
451財產處分收入	57,000	256,077	199,077	349.26	主要係因變賣校園內各項工程拆除廢棄物收入較預計收入增加所致。
454利息收入	1,000	1,119	119	11.90	主要係因薪津專戶利息收入較預計收入增加所致。
45Y其他財產收入	2,426,000	1,896,799	-529,201	-21.81	主要係因開放校園場地收入較預計收入減少所致。
46 政府撥入收入	231,107,000	245,799,558	14,692,558	6.36	
462公庫撥款收入	231,107,000	237,783,620	6,676,620	2.89	
46Y政府其他撥入收入		8,015,938	8,015,938	0.00	主要係因教育部補助優質化等各項計畫經費較預計增加所致。
4S 教學收入	31,497,000	30,584,508	-912,492	-2.90	
4S1學雜費收入	31,497,000	30,584,508	-912,492	-2.90	
4Y 其他收入	310,000	979,210	669,210	215.87	
4YO受贈收入	179,000	186,328	7,328	4.09	
4YY雜項收入	131,000	792,882	661,882	505.25	主要係因冷氣卡使用費收入及工程違約金費收入較預計收入增加所致。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立育成高級中學
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	271,949,000	280,327,683	8,378,683	3.08	
52 高中及高職教育計畫	230,055,000	237,697,335	7,642,335	3.32	
1 用人費用	204,528,000	213,684,277	9,156,277	4.48	
11 正式員額薪資	121,548,000	130,990,083	9,442,083	7.77	
113 職員薪金	121,548,000	130,990,083	9,442,083	7.77	
12 聘僱及兼職人員薪資	13,746,400	14,165,977	419,577	3.05	
121 聘用人員薪金	1,987,200	2,388,592	401,392	20.20	
124 兼職人員酬金	11,759,200	11,777,385	18,185	0.15	
13 超時工作報酬	1,699,315	1,344,707	-354,608	-20.87	
131 加班費	1,555,315	1,248,707	-306,608	-19.71	
132 值班費	144,000	96,000	-48,000	-33.33	
15 獎金	32,555,900	29,793,563	-2,762,337	-8.48	
151 考績獎金	17,114,000	14,064,890	-3,049,110	-17.82	
152 年終獎金	15,441,900	15,728,673	286,773	1.86	
16 退休及卹償金	19,212,444	20,626,032	1,413,588	7.36	
161 職員退休及離職金	19,212,444	20,626,032	1,413,588	7.36	
18 福利費	15,765,941	16,763,915	997,974	6.33	
181 分擔員工保險費	10,868,304	13,290,050	2,421,746	22.28	
183 傷病醫藥費	553,200	166,000	-387,200	-69.99	
185 員工通勤交通費	1,480,080	1,152,146	-327,934	-22.16	
18Y 其他福利費	2,864,357	2,155,719	-708,638	-24.74	
2 服務費用	18,908,000	17,964,599	-943,401	-4.99	
21 水電費	6,131,300	5,181,041	-950,259	-15.50	
212 工作場所電費	5,629,000	4,542,703	-1,086,297	-19.30	
214 工作場所水費	357,000	458,603	101,603	28.46	
216 氣體費	145,300	179,735	34,435	23.70	
22 郵電費	237,500	144,415	-93,085	-39.19	
221 郵費	105,000	47,999	-57,001	-54.29	
222 電話費	132,500	96,416	-36,084	-27.23	
23 旅運費	348,814	282,724	-66,090	-18.95	
231 國內旅費	264,290	205,017	-59,273	-22.43	
235 貨物運費	44,524	29,771	-14,753	-33.13	
23Y 其他旅運費	40,000	47,936	7,936	19.84	
24 印刷裝訂與廣告費	948,551	834,032	-114,519	-12.07	
241 印刷及裝訂費	948,551	834,032	-114,519	-12.07	
25 修理保養及保固費	4,025,933	3,131,197	-894,736	-22.22	
252 一般房屋修護費	1,545,950	1,381,701	-164,249	-10.62	
255 機械及設備修護費	654,983	557,416	-97,567	-14.90	

地方教育發展基金－臺北市立育成高級中學
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	%	
257 雜項設備修護費	1,825,000	1,192,080	-632,920	-34.68	
26 保險費	13,440		-13,440	-100.00	
26Y 其他保險費	13,440		-13,440	-100.00	
27 一般服務費	1,971,792	2,780,851	809,059	41.03	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	113,240	26,959	-86,281	-76.19	
279 外包費	1,102,088	792,099	-309,989	-28.13	
27D 計時與計件人員酬金	454,464	1,679,713	1,225,249	269.60	
27F 體育活動費	302,000	282,080	-19,920	-6.60	
28 專業服務費	5,230,670	5,610,339	379,669	7.26	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,038,550	3,656,086	-382,464	-9.47	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	118,000	151,000	33,000	27.97	
288 委託考選訓練費		14,500	14,500		
289 試務甄選費	39,920	45,700	5,780	14.48	
28A 電腦軟體服務費		264,497	264,497		
28Y 其他專業服務費	1,034,200	1,478,556	444,356	42.97	
3 材料及用品費	4,730,000	4,220,411	-509,589	-10.77	
31 使用材料費	1,746,231	1,368,305	-377,926	-21.64	
315 設備零件	1,746,231	1,368,305	-377,926	-21.64	
32 用品消耗	2,983,769	2,852,106	-131,663	-4.41	
321 辦公(事務)用品	617,140	482,769	-134,371	-21.77	
322 報章雜誌	131,300	7,848	-123,452	-94.02	
323 農業與園藝用品及環境美化費	322,876	313,757	-9,119	-2.82	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	80,000	57,679	-22,321	-27.90	
32Y 其他用品消耗	1,832,453	1,990,053	157,600	8.60	
4 租金、償債、利息及相關手續費	367,000	289,242	-77,758	-21.19	
44 交通及運輸設備租金	253,560	240,582	-12,978	-5.12	
442 車租	103,560	90,582	-12,978	-12.53	
443 電信設備租金	150,000	150,000			
45 雜項設備租金	113,440	48,660	-64,780	-57.11	
451 雜項設備租金	113,440	48,660	-64,780	-57.11	
6 稅捐及規費(強制費)	33,000	22,430	-10,570	-32.03	
63 房屋稅	33,000	22,430	-10,570	-32.03	
631 一般房屋稅	33,000	22,430	-10,570	-32.03	

地方教育發展基金－臺北市立育成高級中學
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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,020,000	1,030,916	10,916	1.07	
72 捐助、補助與獎助	196,800	215,660	18,860	9.58	
726 獎助學員生給與	196,800	215,660	18,860	9.58	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	823,200	815,256	-7,944	-0.97	
743 獎勵費用	130,200	122,256	-7,944	-6.10	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	693,000	693,000			
9 其他	469,000	485,460	16,460	3.51	
91 其他支出	469,000	485,460	16,460	3.51	
91Y 其他	469,000	485,460	16,460	3.51	
5L 一般行政管理計畫	31,158,000	31,461,525	303,525	0.97	
1 用人費用	28,790,000	29,541,039	751,039	2.61	
11 正式員額薪資	18,864,000	19,492,673	628,673	3.33	
113 職員薪金	17,760,000	18,235,913	475,913	2.68	
114 工員工資	1,104,000	1,256,760	152,760	13.84	
13 超時工作報酬	809,696	765,997	-43,699	-5.40	
131 加班費	809,696	765,997	-43,699	-5.40	
15 獎金	4,703,000	4,726,557	23,557	0.50	
151 考績獎金	2,345,000	2,301,310	-43,690	-1.86	
152 年終獎金	2,358,000	2,425,247	67,247	2.85	
16 退休及卹償金	1,896,672	1,910,763	14,091	0.74	
161 職員退休及離職金	1,808,352	1,723,461	-84,891	-4.69	
162 工員退休及離職金	88,320	187,302	98,982	112.07	
18 福利費	2,516,632	2,645,049	128,417	5.10	
181 分擔員工保險費	1,695,552	1,855,050	159,498	9.41	
185 員工通勤交通費	325,080	283,924	-41,156	-12.66	
18Y 其他福利費	496,000	506,075	10,075	2.03	
2 服務費用	1,844,000	1,716,859	-127,141	-6.89	
22 郵電費	11,400		-11,400	-100.00	
222 電話費	11,400		-11,400	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費		4,850	4,850		
241 印刷及裝訂費		4,850	4,850		
27 一般服務費	974,000	875,424	-98,576	-10.12	
279 外包費	912,000	819,684	-92,316	-10.12	
27F 體育活動費	62,000	55,740	-6,260	-10.10	
28 專業服務費	678,600	656,585	-22,015	-3.24	
28Y 其他專業服務費	678,600	656,585	-22,015	-3.24	

地方教育發展基金－臺北市立育成高級中學
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	%	
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	520,000	199,827	-320,173	-61.57	
31 使用材料費	720		-720	-100.00	
315 設備零件	720		-720	-100.00	
32 用品消耗	519,280	199,827	-319,453	-61.52	
321 辦公（事務）用品	519,280	199,827	-319,453	-61.52	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	3,800	-200	-5.00	
71 會費	4,000	3,800	-200	-5.00	
713 職業團體會費	4,000	3,800	-200	-5.00	
5M 建築及設備計畫	10,736,000	11,168,823	432,823	4.03	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0元及奉准先行辦理數319,000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271,372元。決算數較預算數增加432,823元，主要係精進計畫購置電腦軟體辦理併決算。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,736,000	11,168,823	432,823	4.03	
51 購建固定資產	1,718,000	1,963,842	245,842	14.31	
514 購置機械及設備	1,319,100	1,470,070	150,970	11.44	
515 購置交通及運輸設備	124,000	135,000	11,000	8.87	
516 購置雜項設備	274,900	358,772	83,872	30.51	
52 購置無形資產	36,000	664,510	628,510	1,745.86	
521 購置電腦軟體	36,000	664,510	628,510	1,745.86	
54 遞延支出	8,982,000	8,540,471	-441,529	-4.92	
541 遞延修繕房屋建築支出	8,982,000	8,540,471	-441,529	-4.92	

地方教育發展基金-臺北市立育成高級中學

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) 預算員額游泳池救生員1人，預算數423,880元，決算數426,308元。
- (2) 體育署補助約用運動傷害防護員1人，預算數0元，決算數601,124元。
- (3) 體育署補助增聘卓越運動代表隊教練1人，預算數0元，決算數652,281元。
- (4) 暑期泳訓班按時計算工讀生0時，預算數30,584元，決算數0元。

2.外包費：

- (1) 游泳池救生員人力1件，預算數847,760元，決算數792,099元。
- (2) 暑期泳訓班救生員0件，預算數254,328元，決算數0元。
- (3) 消化超額職工(技工工友)業務外包費1件，預算數912,000元，決算數819,684元。

二、購建固定資產：工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元；決算數0元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數159,915元；決算數147,306元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	169,862,726	-122,935,454	2,073,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,417,948	-2,730,368	
房屋及建築			
機械及設備	89,212,418	-64,691,724	1,522,100
交通及運輸設備	23,019,899	-16,467,172	152,000
雜項設備	54,020,266	-39,046,190	362,900
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	192,195		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：1.機械及設備：

增加數可用預算數計1,522,100元，係法定預算數1,319,100元及補辦預算203,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計152,000元，係法定預算數124,000元及補辦預算28,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數362,900元，係法定預算數274,900元及補辦預算88,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計169,668元，係法定預算數169,668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2,280,893元，變動原因為：(1)增置：購置機櫃、網管型交換器等教學用設備計1,470,070元(2)撥入：單槍投影機等計80,850元。(3)受贈：以代辦經費購置投影機等教學用設備計729,973元。減少數計0元。

2.交通及運輸設備：增加數計827,139元，變動原因為：(1)增置：購置壁掛式無線麥克風等設備計135,000元。(2)受贈：以代辦經費購置西式划船等教學用設備計692,139元。減少數計0元。

3.雜項設備：增加數計3,572,247元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣、蒸飯箱等計358,772元。(2)撥入：冷氣等計802,876元。(3)受贈：以代辦經費購置磁性玻璃白板等教學用設備

臺北市立育成高級中學

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		
7,614,789	169,668	117,393	-14,458,212	39,966,456
			-65,340	622,240
2,280,893			-8,803,611	17,997,976
827,139			-1,861,520	5,518,346
3,572,247			-3,727,741	14,818,582
934,510	169,668	117,393		1,009,312

註 計2,410,599元。減少數計0元。

4.電腦軟體：增加數計934,510元，變動原因為：(1)增置：購置行動裝置教學與管理系統等計664,510元。(2)受贈：以代辦經費購置BYOD學習載具管理系統計270,000元。減少數計117,393元，(3)無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷117,393元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

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—臺北市立育成高級中學
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		1,319,100	203,000		1,522,100	1,470,070	-52,030	
機械及設備		1,319,100	203,000		1,522,100	1,470,070	-52,030	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		124,000	28,000		152,000	135,000	-17,000	
交通及運輸設備		124,000	28,000		152,000	135,000	-17,000	
購建中固定資產								
雜項設備		274,900	88,000		362,900	358,772	-4,128	
雜項設備		274,900	88,000		362,900	358,772	-4,128	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,718,000	319,000		2,037,000	1,963,842	-73,158	

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—臺北市立育成高級中學
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		319,000
購置機械及設備	111.09.21府授教會字第1113081782號	150,000
購置機械及設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	53,000
購置交通及運輸設備	111.03.18府授主事預字第1113002522號	28,000
購置雜項設備	111.04.12府授教會字第1113042790號	31,000
購置雜項設備	111.09.30府授主事預字第1113009181號	22,000
購置雜項設備	111.12.13府授主事預字第1113011488號	23,000
購置雜項設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	12,000

地方教育發展基金－臺北市立育成高級中學

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	151	147	-4	
職員	147	142	-5	
聘用	4	5	1	臺北市政府110年12月15日府授人管字第1100148839號增聘學務創新人力1名。
一般行政管理計畫	31	29	-2	
職員	28	26	-2	
技工	1	1	0	
工友	2	2	0	
合計	182	176	-6	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)預算員額游泳池救生員1人。
- (2)體育署補助約用運動傷害防護員1人。
- (3)體育署補助增聘卓越運動代表隊教練1人。
- (4)暑期泳訓班按時計算工讀生0時。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員2人。
- (2)暑期泳訓班救生員0人。
- (3)消化超額職工(技工工友)業務外包費2人。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立育成高級中學
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	121,548,000	1,987,200	1,699,315		32,555,900	19,212,444		15,765,941		192,768,800	11,759,200	204,528,000
正式人員	121,548,000		1,684,515		32,307,500	12,363,624		15,349,897		183,253,536		183,253,536
聘僱人員		1,987,200	14,800		248,400	119,220		386,044		2,755,664		2,755,664
兼任人員											11,759,200	11,759,200
其他人員						6,729,600		30,000		6,759,600		6,759,600
一般行政管理計畫	18,864,000		809,696		4,703,000	1,896,672		2,516,632		28,790,000		28,790,000
正式人員	18,864,000		809,696		4,703,000	1,896,672		2,516,632		28,790,000		28,790,000
合 計	140,412,000	1,987,200	2,509,011		37,258,900	21,109,116		18,282,573		221,558,800	11,759,200	233,318,000

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182人，計19,459,000元，執行結果決算149人，計16,366,200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182人，計17,799,900元，執行結果決算183人，計18,153,920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)預算員額游泳池救生員1人，預算數423,880元，決算數426,308元。

(2)體育署補助約用運動傷害防護員1人，預算數0元，決算數601,124元。

(3)體育署補助增聘卓越運動代表隊教練1人，預算數0元，決算數652,281元。

(4)暑期泳訓班按時計算工讀生0時，預算數30,584元，決算數0元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員2人，預算數847,760元，決算數792,099元。

(2)暑期泳訓班救生員3人，預算數254,328元，決算數0元。

(3)消化超額職工(技工工友)業務外包費2人，預算數912,000元，決算數819,684元。

地方教育發展基金—臺北市立育成高級中學
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
130,990,083	2,388,592	1,344,707		29,793,563	20,626,032		16,763,915		201,906,892	11,777,385	213,684,277
130,990,083		1,344,707		29,609,637	13,371,299		16,070,641		191,386,367		191,386,367
	2,388,592			183,926	135,516		622,553		3,330,587		3,330,587
					22,226		38,721		60,947	11,777,385	11,838,332
					7,096,991		32,000		7,128,991		7,128,991
19,492,673		765,997		4,726,557	1,910,763		2,645,049		29,541,039		29,541,039
19,492,673		765,997		4,726,557	1,910,763		2,645,049		29,541,039		29,541,039
150,482,756	2,388,592	2,110,704		34,520,120	22,536,795		19,408,964		231,447,931	11,777,385	243,225,316

地方教育發展基金－臺北市立育成高級中學
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	%		
總 計			230,055,000		237,697,335		7,642,335	3.32	
高中及高職教 育計畫			230,055,000		237,697,335		7,642,335	3.32	

地方教育發展基金－臺北市立育成高級中學
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	233,318,000	243,225,316	9,907,316	4.25
11 正式員額薪資	140,412,000	150,482,756	10,070,756	7.17
113 職員薪金	139,308,000	149,225,996	9,917,996	7.12
114 工員工資	1,104,000	1,256,760	152,760	13.84
12 聘僱及兼職人員薪資	13,746,400	14,165,977	419,577	3.05
121 聘用人員薪金	1,987,200	2,388,592	401,392	20.20
124 兼職人員酬金	11,759,200	11,777,385	18,185	0.15
13 超時工作報酬	2,509,011	2,110,704	-398,307	-15.88
131 加班費	2,365,011	2,014,704	-350,307	-14.81
132 值班費	144,000	96,000	-48,000	-33.33
15 獎金	37,258,900	34,520,120	-2,738,780	-7.35
151 考績獎金	19,459,000	16,366,200	-3,092,800	-15.89
152 年終獎金	17,799,900	18,153,920	354,020	1.99
16 退休及卹償金	21,109,116	22,536,795	1,427,679	6.76
161 職員退休及離職金	21,020,796	22,349,493	1,328,697	6.32
162 工員退休及離職金	88,320	187,302	98,982	112.07
18 福利費	18,282,573	19,408,964	1,126,391	6.16
181 分擔員工保險費	12,563,856	15,145,100	2,581,244	20.54
183 傷病醫藥費	553,200	166,000	-387,200	-69.99
185 員工通勤交通費	1,805,160	1,436,070	-369,090	-20.45
18Y 其他福利費	3,360,357	2,661,794	-698,563	-20.79
2 服務費用	20,752,000	19,681,458	-1,070,542	-5.16
21 水電費	6,131,300	5,181,041	-950,259	-15.50
212 工作場所電費	5,629,000	4,542,703	-1,086,297	-19.30
214 工作場所水費	357,000	458,603	101,603	28.46
216 氣體費	145,300	179,735	34,435	23.70
22 郵電費	248,900	144,415	-104,485	-41.98
221 郵費	105,000	47,999	-57,001	-54.29
222 電話費	143,900	96,416	-47,484	-33.00
23 旅運費	348,814	282,724	-66,090	-18.95
231 國內旅費	264,290	205,017	-59,273	-22.43
235 貨物運費	44,524	29,771	-14,753	-33.13
23Y 其他旅運費	40,000	47,936	7,936	19.84
24 印刷裝訂與廣告費	948,551	838,882	-109,669	-11.56
241 印刷及裝訂費	948,551	838,882	-109,669	-11.56
25 修理保養及保固費	4,025,933	3,131,197	-894,736	-22.22
252 一般房屋修護費	1,545,950	1,381,701	-164,249	-10.62
255 機械及設備修護費	654,983	557,416	-97,567	-14.90
257 雜項設備修護費	1,825,000	1,192,080	-632,920	-34.68
26 保險費	13,440	0	-13,440	-100.00
26Y 其他保險費	13,440	0	-13,440	-100.00
27 一般服務費	2,945,792	3,656,275	710,483	24.12
276 佣金、匯費、經理費及手續費	113,240	26,959	-86,281	-76.19
279 外包費	2,014,088	1,611,783	-402,305	-19.97

地方教育發展基金－臺北市立育成高級中學
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	%
27D 計時與計件人員酬金	454,464	1,679,713	1,225,249	269.60
27F 體育活動費	364,000	337,820	-26,180	-7.19
28 專業服務費	5,909,270	6,266,924	357,654	6.05
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,038,550	3,656,086	-382,464	-9.47
287 委託檢驗(定)試驗認證費	118,000	151,000	33,000	27.97
288 委託考選訓練費	0	14,500	14,500	0.00
289 試務甄選費	39,920	45,700	5,780	14.48
28A 電腦軟體服務費	0	264,497	264,497	0.00
28Y 其他專業服務費	1,712,800	2,135,141	422,341	24.66
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	5,250,000	4,420,238	-829,762	-15.80
31 使用材料費	1,746,951	1,368,305	-378,646	-21.67
315 設備零件	1,746,951	1,368,305	-378,646	-21.67
32 用品消耗	3,503,049	3,051,933	-451,116	-12.88
321 辦公(事務)用品	1,136,420	682,596	-453,824	-39.93
322 報章雜誌	131,300	7,848	-123,452	-94.02
323 農業與園藝用品及環境美化費	322,876	313,757	-9,119	-2.82
328 醫療用品(非醫療院所使用)	80,000	57,679	-22,321	-27.90
32Y 其他用品消耗	1,832,453	1,990,053	157,600	8.60
4 租金、償債、利息及相關手續費	367,000	289,242	-77,758	-21.19
44 交通及運輸設備租金	253,560	240,582	-12,978	-5.12
442 車租	103,560	90,582	-12,978	-12.53
443 電信設備租金	150,000	150,000	0	0.00
45 雜項設備租金	113,440	48,660	-64,780	-57.11
451 雜項設備租金	113,440	48,660	-64,780	-57.11
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,736,000	11,168,823	432,823	4.03
51 購建固定資產	1,718,000	1,963,842	245,842	14.31
514 購置機械及設備	1,319,100	1,470,070	150,970	11.44
515 購置交通及運輸設備	124,000	135,000	11,000	8.87
516 購置雜項設備	274,900	358,772	83,872	30.51
52 購置無形資產	36,000	664,510	628,510	1,745.86
521 購置電腦軟體	36,000	664,510	628,510	1,745.86
54 遞延支出	8,982,000	8,540,471	-441,529	-4.92
541 遞延修繕房屋建築支出	8,982,000	8,540,471	-441,529	-4.92
6 稅捐及規費(強制費)	33,000	22,430	-10,570	-32.03
63 房屋稅	33,000	22,430	-10,570	-32.03
631 一般房屋稅	33,000	22,430	-10,570	-32.03
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,024,000	1,034,716	10,716	1.05
71 會費	4,000	3,800	-200	-5.00
713 職業團體會費	4,000	3,800	-200	-5.00
72 捐助、補助與獎助	196,800	215,660	18,860	9.58

地方教育發展基金－臺北市立育成高級中學
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	%
726 獎助學員生給與	196,800	215,660	18,860	9.58
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	823,200	815,256	-7,944	-0.97
743 獎勵費用	130,200	122,256	-7,944	-6.10
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	693,000	693,000	0	0.00
9 其他	469,000	485,460	16,460	3.51
91 其他支出	469,000	485,460	16,460	3.51
91Y 其他	469,000	485,460	16,460	3.51
合 計	271,949,000	280,327,683	8,378,683	3.08

地方教育發展基金－臺北市立育成高級中學
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	6,334,174	7,436,379	1,102,205	17.40	
185 員工通勤交通費	1,805,160	1,436,070	-369,090	-20.45	
27D 計時與計件人員酬金	454,464	1,679,713	1,225,249	269.60	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	4,038,550	3,656,086	-382,464	-9.47	
521 購置電腦軟體	36,000	664,510	628,510	1,745.86	

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	4,947,991,852	100.00	4,816,507,970	100.00	131,483,882	2.73
流動資產	43,353,459	0.88	40,520,014	0.84	2,833,445	6.99
現金	42,732,200	0.86	40,518,544	0.84	2,213,656	5.46
銀行存款	42,732,200	0.86	40,518,544	0.84	2,213,656	5.46
銀行存款-公庫存款	16,631,900	0.34	17,535,616	0.36	-903,716	-5.15
銀行存款-保管款	15,177,035	0.31	12,372,783	0.26	2,804,252	22.66
銀行存款-代繳費款專戶	69,853	0.00	264,200	0.01	-194,347	-73.56
銀行存款-薪津專戶	10,853,411	0.22	10,345,944	0.21	507,467	4.90
銀行存款-教育儲蓄戶	1	0.00	1	0.00	0	0.00
應收款項	621,259	0.01	1,470	0.00	619,789	42,162.52
其他應收款	621,259	0.01	1,470	0.00	619,789	42,162.52
長期貸墊款及準備金	11,703,100	0.24	10,292,939	0.21	1,410,161	13.70
準備金	11,703,100	0.24	10,292,939	0.21	1,410,161	13.70
退休及離職準備金	8,440,620	0.17	7,560,406	0.16	880,214	11.64
其他準備金	3,262,480	0.07	2,732,533	0.06	529,947	19.39
其他準備金-獎助學金	1,043,558	0.02	1,013,580	0.02	29,978	2.96
其他準備金-其他	2,218,922	0.04	1,718,953	0.04	499,969	29.09
固定資產	38,957,144	0.79	46,735,077	0.97	-7,777,933	-16.64
土地改良物	622,240	0.01	687,580	0.01	-65,340	-9.50
土地改良物	3,417,948	0.07	3,417,948	0.07	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,795,708	-0.06	-2,730,368	-0.06	-65,340	2.39
機械及設備	17,997,976	0.36	24,520,694	0.51	-6,522,718	-26.60
機械及設備	91,493,311	1.85	89,212,418	1.85	2,280,893	2.56
累計折舊-機械及設備	-73,495,335	-1.49	-64,691,724	-1.34	-8,803,611	13.61
交通及運輸設備	5,518,346	0.11	6,552,727	0.14	-1,034,381	-15.79
交通及運輸設備	23,847,038	0.48	23,019,899	0.48	827,139	3.59
累計折舊-交通及運輸設備	-18,328,692	-0.37	-16,467,172	-0.34	-1,861,520	11.30
雜項設備	14,818,582	0.30	14,974,076	0.31	-155,494	-1.04
雜項設備	57,592,513	1.16	54,020,266	1.12	3,572,247	6.61
累計折舊-雜項設備	-42,773,931	-0.86	-39,046,190	-0.81	-3,727,741	9.55
無形資產	1,009,312	0.02	192,195	0.00	817,117	425.15
無形資產	1,009,312	0.02	192,195	0.00	817,117	425.15
電腦軟體	1,009,312	0.02	192,195	0.00	817,117	425.15
合 計	4,947,991,852	100.00	4,816,507,970	100.00	131,483,882	2.73

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。
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，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立育成高級中學
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	4,894,055,915	98.91	4,755,110,349	98.73	138,945,566	2.92
流動負債	29,715,119	0.60	25,992,682	0.54	3,722,437	14.32
應付款項	27,101,085	0.55	22,917,057	0.48	4,184,028	18.26
應付代收款	23,168,961	0.47	20,193,412	0.42	2,975,549	14.74
應付代收款	23,168,961	0.47	20,193,412	0.42	2,975,549	14.74
應付費用	3,932,124	0.08	2,723,645	0.06	1,208,479	44.37
應付費用	3,932,124	0.08	2,723,645	0.06	1,208,479	44.37
預收款項	2,614,034	0.05	3,075,625	0.06	-461,591	-15.01
預收收入	2,614,034	0.05	3,075,625	0.06	-461,591	-15.01
預收收入	2,614,034	0.05	3,075,625	0.06	-461,591	-15.01
其他負債	4,864,340,796	98.31	4,729,117,667	98.19	135,223,129	2.86
什項負債	4,864,340,796	98.31	4,729,117,667	98.19	135,223,129	2.86
存入保證金	2,990,121	0.06	2,791,966	0.06	198,155	7.10
存入保證金	2,990,121	0.06	2,791,966	0.06	198,155	7.10
應付退休及離職金	8,440,620	0.17	7,560,406	0.16	880,214	11.64
應付退休及離職金	8,440,620	0.17	7,560,406	0.16	880,214	11.64
應付代管資產	4,852,910,055	98.08	4,718,765,295	97.97	134,144,760	2.84
應付代管資產	4,852,910,055	98.08	4,718,765,295	97.97	134,144,760	2.84
淨資產	53,935,937	1.09	61,397,621	1.27	-7,461,684	-12.15
淨資產	53,935,937	1.09	61,397,621	1.27	-7,461,684	-12.15
淨資產	53,935,937	1.09	61,397,621	1.27	-7,461,684	-12.15
累積餘額	53,935,937	1.09	61,397,621	1.27	-7,461,684	-12.15
合 計	4,947,991,852	100.00	4,816,507,970	100.00	131,483,882	2.73

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	%
其他資產	4,852,968,837	98.08	4,718,767,745	97.97	134,201,092	2.84
什項資產	4,852,968,837	98.08	4,718,767,745	97.97	134,201,092	2.84
暫付及待結轉帳項	58,782	0.00	2,450	0.00	56,332	2,299.27
代管資產	4,852,910,055	98.08	4,718,765,295	97.97	134,144,760	2.84
代管資產-土地改良物	24,318	0.00	24,618	0.00	-300	-1.22
代管資產-土地	4,243,532,480	85.76	4,098,866,600	85.10	144,665,880	3.53
代管資產-房屋建築及設備	523,611,123	10.58	538,538,391	11.18	-14,927,268	-2.77
代管資產-其他政府	85,742,134	1.73	81,335,686	1.69	4,406,448	5.42
合 計	4,947,991,852	100.00	4,816,507,970	100.00	131,483,882	2.73

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。
 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，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立育成高級中學
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	4,947,991,852	100.00	4,816,507,970	100.00	131,483,882	2.73

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立育成高級中學

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	284,813,252	100.00	279,048,022	100.00	5,765,230	2.07
勞務收入	309,544	0.11	245,800	0.09	63,744	25.93
服務收入	309,544	0.11	245,800	0.09	63,744	25.93
財產收益	6,609,841	2.32	13,445,022	4.82	-6,835,181	-50.84
財產孳息收入	1,119	0.00	335	0.00	784	234.03
廢舊物品售價收入	0	0.00	19,786	0.01	-19,786	-100.00
財產交易利益	2,729,923	0.96	8,112,743	2.91	-5,382,820	-66.35
其他財產收入	3,878,799	1.36	5,312,158	1.90	-1,433,359	-26.98
政府撥入收入	245,799,558	86.30	233,599,525	83.71	12,200,033	5.22
公庫撥款收入	237,783,620	83.49	227,091,000	81.38	10,692,620	4.71
政府其他撥入收入	8,015,938	2.81	6,508,525	2.33	1,507,413	23.16
教學收入	30,584,508	10.74	31,181,929	11.17	-597,421	-1.92
學雜費收入	30,584,508	10.74	31,181,929	11.17	-597,421	-1.92
其他收入	1,509,801	0.53	575,746	0.21	934,055	162.23
受贈收入	716,919	0.25	359,424	0.13	357,495	99.46
雜項收入	792,882	0.28	216,322	0.08	576,560	266.53
支出	292,274,936	102.62	279,491,460	100.16	12,783,476	4.57
人事支出	243,225,316	85.40	233,961,321	83.84	9,263,995	3.96
人事支出	243,225,316	85.40	233,961,321	83.84	9,263,995	3.96
業務支出	25,232,424	8.86	22,641,044	8.11	2,591,380	11.45
業務支出	25,232,424	8.86	22,641,044	8.11	2,591,380	11.45
獎補助支出	215,660	0.08	344,516	0.12	-128,856	-37.40
其他獎補助	215,660	0.08	344,516	0.12	-128,856	-37.40
財產損失	0	0.00	9,023	0.00	-9,023	-100.00
財產交易損失	0	0.00	9,023	0.00	-9,023	-100.00
折舊、折耗及攤銷	14,575,605	5.12	14,953,492	5.36	-377,887	-2.53
固定資產折舊	14,458,212	5.08	14,806,017	5.31	-347,805	-2.35
無形資產攤銷	117,393	0.04	147,475	0.05	-30,082	-20.40
其他支出	9,025,931	3.17	7,582,064	2.72	1,443,867	19.04
其他支出	9,025,931	3.17	7,582,064	2.72	1,443,867	19.04
本期賸餘(短絀)	-7,461,684	-2.62	-443,438	0.00	-7,018,246	-0.55
期初淨資產	61,397,621	21.56	61,841,059	0.22	-443,438	-0.03
解繳公庫						
期末淨資產	53,935,937	18.94	61,397,621	0.22	-7,461,684	-0.58

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—臺北市立育成高級中學
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)	-7,461,684
8002 調整非現金項目	12,435,739
81 業務活動之淨現金流入(流出)	4,974,055
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	156,350
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	6,553,037
8207 增加長期貸墊款及準備金	-686,297
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-8,981,644
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,958,554
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	37,004,028
8404 減少短期債務及其他負債	-36,805,873
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	198,155
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	2,213,656
87 期初現金及約當現金	40,518,544
88 期末現金及約當現金	42,732,200

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880,214元及代管資產增加數134,144,760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

地方教育發展基金—臺北市立育成高級中學

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	279,826,815	4,986,437	284,813,252	收入
勞務收入	309,544		309,544	勞務收入
財產收入	2,153,995	4,455,846	6,609,841	財產收益
政府撥入收入	245,799,558		245,799,558	政府撥入收入
教學收入	30,584,508		30,584,508	教學收入
其他收入	979,210	530,591	1,509,801	其他收入
基金用途	280,327,683	11,947,253	292,274,936	支出
用人費用	243,225,316		243,225,316	人事支出
服務費用	19,681,458	5,550,966	25,232,424	業務支出
材料及用品費	4,420,238	-4,420,238		
租金、償債、利息及相關手續費	289,242	-289,242		
稅捐及規費(強制費)	22,430	-22,430		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	819,056	-819,056		
捐助、補助與獎助	215,660		215,660	獎補助支出
其他	485,460	14,575,605	14,575,605	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	8,540,471	-8,540,471	9,025,931	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	2,628,352	-2,628,352		
本期賸餘(短絀)	-500,868	-6,960,816	-7,461,684	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	14,470,349	46,927,272	61,397,621	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	13,969,481	39,966,456	53,935,937	期末淨資產

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262萬8,352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」1,968萬1,458元與會計科目「業務支出」2,523萬2,424元間之調整數555萬966元，係「材料及用品費」442萬238元、「租金、償債、利息及相關手續費」28萬9,242元、「稅捐及規費(強制費)」2萬2,430元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」81萬9,056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445萬5,846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53萬591元係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」1,457萬5,605元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

預算項目「其他」48萬5,460元與會計科目「其他支出」902萬5,931元間之調整數854萬471元，係「遞延支出」854萬471元。

本 頁 空 白

主辦會計人員：



機關長官：

