

4-0501076

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

臺北市立育成高級中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市立育成高級中學編

訂

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 1 頁
乙、總說明.....	第 3 至 6 頁
丙、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 至 9 頁
三、平衡表.....	第 10 至 11 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表.....	第 13 至 13 頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 19 頁
三、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 20 至 21 頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 22 至 23 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 25 至 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 至 28 頁
五、各項費用彙計表.....	第 29 至 31 頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 32 至 32 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 33 至 33 頁
(附財產分類統計表).....	
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	284,740,320	302,549,972	- 17,809,652	- 5.89
基金用途	279,799,218	300,301,038	- 20,501,820	- 6.83
賸餘(短絀-)	4,941,102	2,248,934	2,692,168	119.71
餘絀情形：				
基金餘額	14,458,652	9,517,550	4,941,102	51.92
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	6,181,322	4,528,972	1,652,350	36.48

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

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

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229,617,000元，決算數231,980,122元。

107學年下學期預定招收60班，實計招收60班，預計學生人數1,928人，實際學生人數1,891人。

108學年上學期預定招收60班，實計招收60班，預計學生人數1,912人，實際學生人數1,911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29,788,000元，決算數29,513,047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14,213,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數4,472,000元），決算數18,306,049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。

(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
建構安全友善校園	校園場地開放使用人次	72,827人次	66,780人次

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

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284,740,320元，較預算數273,982,000元，增加10,758,320元，計增3.93%。

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439,400元，較預算數897,000元，減少457,600元，計減51.01%。

主要係因：

暑期泳訓班未開班，致服務收入減少。

2.財產處分收入：決算數47,335元，較預算數57,000元，減少9,665元，計減16.96%。

主要係因：

報廢財產較預期減少，致財產處分收入減少。

3.利息收入：決算數696元，較預算數2,000元，減少1,304元，計減65.20%。

主要係因：

撥付薪資效率提高，留存於薪資戶內金額變少，致利息收入減少。

4.其他財產收入：決算數2,352,742元，較預算數2,618,000元，減少265,258元，計減10.13%。

主要係因：

場地使用人次減少，致場地使用收入減少。

5.公庫撥款收入：決算數237,938,000元，較預算數232,780,000元，增加5,158,000元，計增2.22%。

主要係因：

增撥108年度用人費用不敷數。

6.政府其他撥入收入：決算數8,700,830元，較預算數0元，增加8,700,830元。

主要係因：

1. 因應新課綱所需課室及適性學習空間活化需求改善計畫經費630,000元。

2. 高中優質化經費1,889,253元。

3. 補助各級學校約用運動防護員巡迴服務計畫經費825,111元。

4. 均質化經費796,669元。

5. 第二外語經費175,324元。

6. 中央空調節能改善工程轉入本年度繼續支用1,671,950元。

7. 試辦高中課程諮詢教師經費轉入本年度繼續支用17,600元。

8. 照明設備汰換RA7805轉入本年度繼續支用149,865元。

9. 補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫經費640,000元。

10. 推動中小學社團學生棒球發展計畫(RA7735)經費25,000元。

11. 高級中等學校及大專校院卓越運動代表隊增聘運動教練實施計畫(RA8781)經費206,400元。

12. 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(RA8239)經費195,760元。

13. 資訊科技科及化學科之銜接教育鐘點費(RA8217)39,875元。

14. 108年度充實體育器材設備1,438,023元。

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

總 說 明

中華民國 108年度

7.學雜費收入：決算數34,905,895元，較預算數37,409,000元，減少2,503,105元，計減6.69%。

主要係因：

學生人數較預期減少，致學雜費收入減少。

8.受贈收入：決算數229,362元，較預算數100,000元，增加129,362元，計增129.36%。

主要係因：

各界捐款較預期增加。

9.雜項收入：決算數126,060元，較預算數119,000元，增加7,060元，計增5.93%。

主要係因：

學生智慧卡費及賠償費收入較預期增加。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數279,799,218元，較預算數273,618,000元，增加6,181,218元，計增2.26%。

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231,980,122元，較預算數229,617,000元，增加2,363,122元，計增1.03%。

主要係因：

執行教育部各項補助計畫。

2.一般行政管理計畫：決算數29,513,047元，較預算數29,788,000元，減少274,953元，計減0.92%。

主要係因：

辦公事務用品覈實支用經費賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數18,306,049元，較預算數14,213,000元，增加4,093,049元，計增28.80%。

主要係因：

(1)本年度奉准先行辦理數4,380,203元。

(2)工程及設備節餘款287,154元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數4,941,102元，較預算賸餘數364,000元，計增加4,577,102元。

主要係因：

1.教育部補助高中優質化輔助方案、充實教學及體育設備等各項經費收入8,700,830元。

2.另課輔費、重修學分費及前瞻等計畫核實支用節省4,123,728元。

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

總 說 明

中華民國 108年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入6,766,586元。
其他活動之淨現金流出585,264元。
本年度現金及約當現金之淨增6,181,322元。
期初現金及約當現金27,103,349元。
期末現金及約當現金33,284,671元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,452,578,126元，包括：
流動資產34,301,584元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金9,333,388元。
其他資產4,408,943,154元。
決算日負債總額為4,438,119,474元，包括：
流動負債19,699,304元。
其他負債4,418,450,170元。
決算日基金餘額為累積餘額14,458,652元。

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加15,634,148元，包括：
機械及設備9,142,011元。
交通及運輸設備2,164,409元。
雜項設備4,190,084元。
電腦軟體137,644元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數16,460,018元及補辦預算數4,472,000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 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	273,982,000	100.00	284,740,320	100.00	10,758,320	3.93	302,549,972	100.00
43 勞務收入	897,000	0.33	439,400	0.15	-457,600	-51.01	286,781	0.09
431服務收入	897,000	0.33	439,400	0.15	-457,600	-51.01	286,781	0.09
45 財產收入	2,677,000	0.98	2,400,773	0.84	-276,227	-10.32	1,994,074	0.66
451財產處分收入	57,000	0.02	47,335	0.02	-9,665	-16.96	79,472	0.03
454利息收入	2,000	0.00	696	0.00	-1,304	-65.20	635	0.00
45Y其他財產收入	2,618,000	0.96	2,352,742	0.83	-265,258	-10.13	1,913,967	0.63
46 政府撥入收入	232,780,000	84.96	246,638,830	86.62	13,858,830	5.95	264,018,160	87.26
462公庫撥款收入	232,780,000	84.96	237,938,000	83.56	5,158,000	2.22	259,389,480	85.73
46Y政府其他撥入收入			8,700,830	3.06	8,700,830	0.00	4,628,680	1.53
4S 教學收入	37,409,000	13.65	34,905,895	12.26	-2,503,105	-6.69	35,867,144	11.85
4S1學雜費收入	37,409,000	13.65	34,905,895	12.26	-2,503,105	-6.69	35,867,144	11.85
4Y 其他收入	219,000	0.08	355,422	0.12	136,422	62.29	383,813	0.13
4YO受贈收入	100,000	0.04	229,362	0.08	129,362	129.36	290,659	0.10
4YY雜項收入	119,000	0.04	126,060	0.04	7,060	5.93	93,154	0.03
5 基金用途	273,618,000	100.00	279,799,218	100.00	6,181,218	2.26	300,301,038	100.00
52 高中及高職教育計畫	229,617,000	83.92	231,980,122	82.91	2,363,122	1.03	231,510,742	77.09
5L 一般行政管理計畫	29,788,000	10.89	29,513,047	10.55	-274,953	-0.92	29,941,360	9.97
5M 建築及設備計畫	14,213,000	5.19	18,306,049	6.54	4,093,049	28.80	38,848,936	12.94
購建固定資產	14,177,000	5.18	18,168,405	6.49	3,991,405	28.15	38,829,181	12.93
其他	36,000	0.01	137,644	0.05	101,644	282.34	19,755	0.01
本期賸餘(短絀)	364,000		4,941,102		4,577,102	1,257.45	2,248,934	
期初基金餘額	2,941,000		9,517,550		6,576,550	223.62	7,268,616	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	3,305,000		14,458,652		11,153,652	337.48	9,517,550	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		16,460,018
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	5,158,000
46Y政府其他撥入收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	2,462,104
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	6,238,726
4YO受贈收入	108.7.26北市教會字第1083069307號	32,000
4YO受贈收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	97,362
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	7,060
52 高中及高職教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	2,363,122
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	101,644

備註：

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)	364,000	4,941,102	4,577,102	1,257.45
812 調整非現金項目		1,825,484	1,825,484	
8123 流動資產淨減(淨增)		1,655,037	1,655,037	
8124 流動負債淨增(淨減)		170,447	170,447	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	364,000	6,766,586	6,402,586	1,758.95
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		20,188	20,188	
825 增加短期債務及其他負債		1,677	1,677	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-2,099	-2,099	
82C 增加其他資產		-193,500	-193,500	
82D 減少短期債務及其他負債		-411,530	-411,530	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-585,264	-585,264	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	364,000	6,181,322	5,817,322	1,598.17
84 期初現金及約當現金	18,246,556	27,103,349	8,856,793	48.54
85 期末現金及約當現金	18,610,556	33,284,671	14,674,115	78.85

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數342,661元及代管資產減少數9,960,706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	4,452,578,126	100.00	4,457,494,475	100.00	-4,916,349	-0.11
1	資產	4,452,578,126	100.00	4,457,494,475	100.00	-4,916,349	-0.11
11	流動資產	34,301,584	0.77	29,775,299	0.67	4,526,285	15.20
111	現金	33,284,671	0.75	27,103,349	0.61	6,181,322	22.81
1112	銀行存款	33,284,671	0.75	27,103,349	0.61	6,181,322	22.81
1112-1	銀行存款-公庫存款	15,431,451	0.35	8,330,917	0.19	7,100,534	85.23
1112-2	銀行存款-保管款	6,165,601	0.14	7,131,365	0.16	-965,764	-13.54
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	1,029,842	0.02	1,139,053	0.03	-109,211	-9.59
1112-7	銀行存款-薪津專戶	10,657,777	0.24	10,502,014	0.24	155,763	1.48
113	應收款項	16,913	0.00	0	0.00	16,913	0.00
113Y	其他應收款	16,913	0.00	0	0.00	16,913	0.00
115	預付款項	1,000,000	0.02	2,671,950	0.06	-1,671,950	-62.57
1154	預付費用	1,000,000	0.02	2,671,950	0.06	-1,671,950	-62.57
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	9,333,388	0.21	9,008,816	0.20	324,572	3.60
124	準備金	9,333,388	0.21	9,008,816	0.20	324,572	3.60
1241	退休及離職準備金	6,604,418	0.15	6,261,757	0.14	342,661	5.47
124Y	其他準備金	2,728,970	0.06	2,747,059	0.06	-18,089	-0.66
124Y-2	其他準備金-其他	2,658,825	0.06	2,679,013	0.06	-20,188	-0.75
124Y-3	其他準備金-仁愛基金	70,145	0.00	68,046	0.00	2,099	3.08
13	其他資產	4,408,943,154	99.02	4,418,710,360	99.13	-9,767,206	-0.22
131	什項資產	4,408,943,154	99.02	4,418,710,360	99.13	-9,767,206	-0.22
1315	暫付及待結轉帳項	193,500	0.00	0	0.00	193,500	0.00
1316	代管資產	4,408,749,654	99.02	4,418,710,360	99.13	-9,960,706	-0.23
1316-0	代管資產-土地改良物	25,218	0.00	25,518	0.00	-300	-1.18
1316-1	代管資產-土地	3,761,312,880	84.47	3,756,346,018	84.27	4,966,862	0.13
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	568,392,927	12.77	583,320,195	13.09	-14,927,268	-2.56
1316-3	代管資產-其他政府	79,018,629	1.77	79,018,629	1.77	0	0.00

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 上年度信託代理與保證之資產(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。

臺北市立育成高級中學
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	4,452,578,126	100.00	4,457,494,475	100.00	-4,916,349	-0.11
2	負債	4,438,119,474	99.68	4,447,976,925	99.79	-9,857,451	-0.22
21	流動負債	19,669,304	0.44	19,498,857	0.44	170,447	0.87
212	應付款項	17,352,517	0.39	15,393,019	0.35	1,959,498	12.73
2123	應付代收款	14,950,622	0.34	15,274,956	0.34	-324,334	-2.12
2125	應付費用	2,401,895	0.05	118,063	0.00	2,283,832	1,934.42
213	預收款項	2,316,787	0.05	4,105,838	0.09	-1,789,051	-43.57
2133	預收收入	2,316,787	0.05	4,105,838	0.09	-1,789,051	-43.57
22	其他負債	4,418,450,170	99.23	4,428,478,068	99.35	-10,027,898	-0.23
221	什項負債	4,418,450,170	99.23	4,428,478,068	99.35	-10,027,898	-0.23
2211	存入保證金	3,085,946	0.07	3,497,476	0.08	-411,530	-11.77
2213	應付退休及離職金	6,604,418	0.15	6,261,757	0.14	342,661	5.47
2214	應付代管資產	4,408,749,654	99.02	4,418,710,360	99.13	-9,960,706	-0.23
2215	暫收及待結轉帳項	10,152	0.00	8,475	0.00	1,677	19.79
3	基金餘額	14,458,652	0.32	9,517,550	0.21	4,941,102	51.92
31	基金餘額	14,458,652	0.32	9,517,550	0.21	4,941,102	51.92
311	基金餘額	14,458,652	0.32	9,517,550	0.21	4,941,102	51.92
3111	累積餘額	14,458,652	0.32	9,517,550	0.21	4,941,102	51.92

本 頁 空 白

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 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	273,982,000	284,740,320	10,758,320	3.93	
43 勞務收入	897,000	439,400	-457,600	-51.01	主要係因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457,600元。
431服務收入	897,000	439,400	-457,600	-51.01	
45 財產收入	2,677,000	2,400,773	-276,227	-10.32	
451財產處分收入	57,000	47,335	-9,665	-16.96	主要係因報廢財產較預期減少，致財產處分收入減少。
454利息收入	2,000	696	-1,304	-65.20	主要係因撥付薪資效率提高，留存於薪資戶內金額變少，致利息收入減少。
45Y其他財產收入	2,618,000	2,352,742	-265,258	-10.13	主要係因場地租借人次減少，致場地使用收入減少。
46 政府撥入收入	232,780,000	246,638,830	13,858,830	5.95	
462公庫撥款收入	232,780,000	237,938,000	5,158,000	2.22	
46Y政府其他撥入收入		8,700,830	8,700,830	0.00	主要係因內政部補助中央空調節能改善工程及各項優質化計畫等8,700,830元。
4S 教學收入	37,409,000	34,905,895	-2,503,105	-6.69	
4S1學雜費收入	37,409,000	34,905,895	-2,503,105	-6.69	
4Y 其他收入	219,000	355,422	136,422	62.29	
4Y0受贈收入	100,000	229,362	129,362	129.36	主要係因捐贈獎學金或活動捐款較預計增加。
4YY雜項收入	119,000	126,060	7,060	5.93	

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 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	273,618,000	279,799,218	6,181,218	2.26	
52 高中及高職教育計畫	229,617,000	231,980,122	2,363,122	1.03	
1 用人費用	200,787,000	203,256,562	2,469,562	1.23	
11 正式員額薪資	121,296,000	127,937,850	6,641,850	5.48	
113 職員薪金	121,296,000	127,937,850	6,641,850	5.48	
12 聘僱及兼職人員薪資	11,953,548	10,741,485	-1,212,063	-10.14	
121 聘用人員薪金	1,352,748	1,737,049	384,301	28.41	
124 兼職人員酬金	10,600,800	9,004,436	-1,596,364	-15.06	
13 超時工作報酬	1,785,190	1,193,365	-591,825	-33.15	
131 加班費	1,641,190	1,073,365	-567,825	-34.60	
132 值班費	144,000	120,000	-24,000	-16.67	
15 獎金	32,224,094	27,409,051	-4,815,043	-14.94	
151 考績獎金	16,893,000	11,438,940	-5,454,060	-32.29	
152 年終獎金	15,331,094	15,970,111	639,017	4.17	
16 退休及卹償金	19,289,660	19,625,989	336,329	1.74	
161 職員退休及離職金	19,289,660	19,066,969	-222,691	-1.15	
163 卹償金		559,020	559,020		
18 福利費	14,238,508	16,348,822	2,110,314	14.82	
181 分擔員工保險費	10,443,192	12,516,908	2,073,716	19.86	
183 傷病醫藥費	490,000	210,300	-279,700	-57.08	
185 員工通勤交通費	1,351,980	1,283,944	-68,036	-5.03	
18Y 其他福利費	1,953,336	2,337,670	384,334	19.68	
2 服務費用	19,407,000	20,791,199	1,384,199	7.13	
21 水電費	6,555,228	5,738,856	-816,372	-12.45	
212 工作場所電費	5,391,245	4,943,808	-447,437	-8.30	
214 工作場所水費	488,983	267,224	-221,759	-45.35	
216 氣體費	675,000	527,824	-147,176	-21.80	
22 郵電費	208,800	214,669	5,869	2.81	
221 郵費	55,000	97,477	42,477	77.23	
222 電話費	152,000	117,192	-34,808	-22.90	
224 數據通信費	1,800		-1,800	-100.00	
23 旅運費	402,790	416,686	13,896	3.45	
231 國內旅費	269,140	326,162	57,022	21.19	
235 貨物運費	73,650	58,000	-15,650	-21.25	
23Y 其他旅運費	60,000	32,524	-27,476	-45.79	
24 印刷裝訂與廣告費	892,142	1,196,422	304,280	34.11	
241 印刷及裝訂費	892,142	1,196,422	304,280	34.11	
25 修理保養及保固費	2,831,960	4,450,312	1,618,352	57.15	

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 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	%	
252 一般房屋修護費	700,000	2,452,216	1,752,216	250.32	
255 機械及設備修護費	946,660	419,545	-527,115	-55.68	
257 雜項設備修護費	1,185,300	1,578,551	393,251	33.18	
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	1,876,360	2,288,907	412,547	21.99	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	136,700	41,342	-95,358	-69.76	
279 外包費	1,010,672	777,440	-233,232	-23.08	
27D 計時與計件人員酬金	414,988	1,172,427	757,439	182.52	
27F 體育活動費	314,000	297,698	-16,302	-5.19	
28 專業服務費	6,620,520	6,485,347	-135,173	-2.04	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,917,200	5,728,744	-188,456	-3.18	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	69,200	80,800	11,600	16.76	
289 試務甄選費	59,920	12,700	-47,220	-78.81	
28A 電腦軟體服務費	40,000	175,505	135,505	338.76	
28Y 其他專業服務費	534,200	487,598	-46,602	-8.72	
3 材料及用品費	5,420,000	6,553,826	1,133,826	20.92	
31 使用材料費	1,846,898	2,500,615	653,717	35.40	
315 設備零件	1,846,898	2,500,615	653,717	35.40	主要係因優質化及均質化補助經費支出各項用品消耗。
32 用品消耗	3,573,102	4,053,211	480,109	13.44	
321 辦公(事務)用品	707,790	377,371	-330,419	-46.68	
322 報章雜誌	115,600	102,594	-13,006	-11.25	
323 農業與園藝用品及環境美化費	517,752	514,260	-3,492	-0.67	
325 服裝	80,000		-80,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	50,000	72,288	22,288	44.58	
32Y 其他用品消耗	2,101,960	2,986,698	884,738	42.09	
4 租金、償債、利息及相關手續費	366,000	160,122	-205,878	-56.25	
44 交通及運輸設備租金	352,560	98,322	-254,238	-72.11	
442 車租	352,560	98,322	-254,238	-72.11	主要係因學生各項比賽車租較預期減少。
45 雜項設備租金	13,440	61,800	48,360	359.82	
451 雜項設備租金	13,440	61,800	48,360	359.82	
6 稅捐及規費(強制費)	85,000	54,715	-30,285	-35.63	
61 土地稅	52,000	24,871	-27,129	-52.17	

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 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	%	
612 一般土地地價稅	52,000	24,871	-27,129	-52.17	決算數較預算數減少30,285元，主要係因地價稅及房屋稅較預期減少。
63 房屋稅	33,000	29,844	-3,156	-9.56	
631 一般房屋稅	33,000	29,844	-3,156	-9.56	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,373,000	857,197	-1,515,803	-63.88	決算數較預算數減少1,515,803元，主要係因獎助學金及學生餐費補助較預期減少。 決算數較預算數減少872,499元，主要係因前瞻計畫、班級自治費及體育班計畫等核實支應節餘款。
72 捐助、補助與獎助	173,000	194,000	21,000	12.14	
726 獎助學員生給與	173,000	194,000	21,000	12.14	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,200,000	663,197	-1,536,803	-69.85	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,200,000	663,197	-1,536,803	-69.85	
9 其他	1,179,000	306,501	-872,499	-74.00	
91 其他支出	1,179,000	306,501	-872,499	-74.00	
91Y 其他	1,179,000	306,501	-872,499	-74.00	
5L 一般行政管理計畫	29,788,000	29,513,047	-274,953	-0.92	
1 用人費用	27,457,000	27,489,922	32,922	0.12	
11 正式員額薪資	18,480,000	18,549,626	69,626	0.38	
113 職員薪金	17,376,000	17,356,601	-19,399	-0.11	
114 工員工資	1,104,000	1,193,025	89,025	8.06	
13 超時工作報酬	817,768	486,138	-331,630	-40.55	
131 加班費	817,768	486,138	-331,630	-40.55	
15 獎金	4,103,000	4,335,440	232,440	5.67	
151 考績獎金	1,793,000	1,976,044	183,044	10.21	
152 年終獎金	2,310,000	2,359,396	49,396	2.14	
16 退休及卹償金	1,595,280	1,691,252	95,972	6.02	
161 職員退休及離職金	1,506,960	1,512,208	5,248	0.35	
162 工員退休及離職金	88,320	179,044	90,724	102.72	
18 福利費	2,460,952	2,427,466	-33,486	-1.36	
181 分擔員工保險費	1,602,072	1,689,576	87,504	5.46	
185 員工通勤交通費	362,880	284,856	-78,024	-21.50	
18Y 其他福利費	496,000	453,034	-42,966	-8.66	
2 服務費用	1,793,000	1,792,582	-418	-0.02	
22 郵電費	11,400		-11,400	-100.00	
222 電話費	11,400		-11,400	-100.00	

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 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	%	
24 印刷裝訂與廣告費		85,853	85,853		
241 印刷及裝訂費		85,853	85,853		
25 修理保養及保固費		35,800	35,800		
257 雜項設備修護費		35,800	35,800		
27 一般服務費	926,000	807,883	-118,117	-12.76	
279 外包費	864,000	751,200	-112,800	-13.06	
27F 體育活動費	62,000	56,683	-5,317	-8.58	
28 專業服務費	675,600	683,046	7,446	1.10	
288 委託考選訓練費		6,000	6,000		
28Y 其他專業服務費	675,600	677,046	1,446	0.21	
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	534,000	226,743	-307,257	-57.54	
32 用品消耗	534,000	226,743	-307,257	-57.54	
321 辦公（事務）用品	534,000	226,023	-307,977	-57.67	決算數較預算數減少307,257元，主要係因辦公事務用品費核實支應節餘。
32Y 其他用品消耗		720	720		
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	14,213,000	18,306,049	4,093,049	28.80	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,213,000	18,306,049	4,093,049	28.80	
51 購建固定資產	6,257,000	10,357,823	4,100,823	65.54	
514 購置機械及設備	4,470,000	6,488,867	2,018,867	45.16	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4,472,000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4,380,203元。3.決算數較預算數增加2,018,867元，主要係因(1)補辦預算數2,196,000元。(2)執行贖餘等計177,133元。
515 購置交通及運輸設備	459,000	1,254,239	795,239	173.25	決算數較預算數增加795,239元，主要係因(1)補辦預算數823,000元。(2)執行贖餘等計27,761元。

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 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	1,328,000	2,614,717	1,286,717	96.89	決算數較預算數增加1,286,717元，主要係因(1)補辦預算數1,453,000元。(2)執行賸餘等計166,283元。
52 購置無形資產	36,000	137,644	101,644	282.34	
521 購置電腦軟體	36,000	137,644	101,644	282.34	決算數較預算數增加101,644元，主要係因(1)購置英聽廣播系統等軟體年底併決算辦理。
54 遞延支出	7,920,000	7,810,582	-109,418	-1.38	
541 遞延修繕房屋建築支出	7,920,000	7,810,582	-109,418	-1.38	

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 108 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1. 以服務費用自行進用臨時人員：
 - (1)計時與計件人員酬金：
 - 1.臨時職員預算員額1人(游泳池救生員)預算數388,721元，決算數390,909元。
 - 2.暑期泳訓班工讀生預算數26,267元，決算數0元。
 - 3.約用運動傷害防護員巡迴服務試行計畫防護員1人無預算員額及金額，決算數575,118元。
 - 4.增聘卓越運動代表隊教練1人無預算員額及金額，決算數206,400元。
 - (2)外包費：
 - 1.游泳池救生員員額1件預算數777,440元，決算數777,440元。
 - 2.暑期泳訓班預算數233,232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864,000元，決算數751,200元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數145,173元，決算數91,791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	140,105,904	-97,001,476	15,634,148	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	3,417,948	-2,534,348		
房屋及建築				
機械及設備	71,242,320	-52,248,048	9,142,011	(1)
交通及運輸設備	18,071,647	-11,626,078	2,164,409	(1)
雜項設備	46,772,943	-30,593,002	4,190,084	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	601,046		137,644	(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9,142,011，變動原因為(1)增置：購置桌上型電腦等設備1批計6,488,867元(2)撥入：教育局撥入短焦投影機計322,200元。(3)受贈：建研所補助中央系統冰水主機等計2,330,944元。減少數計4,397,157元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢殘渣導槽等計4,397,157元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計2,164,409元，變動原因為(1)增置：購手提式無限擴音機等設備計1,254,239元。(2)受贈：體育局補助賽艇2艘計910,170元。減少數計47,476元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢伴唱機1台計47,476元。
- 3.雜項設備：增加數計4,190,084元，變動原因為：(1)增置：購置洗衣機等計2,614,717元。(2)受贈：以代辦經費購置擊劍訓練器材等計1,575,367元。減少數計1,436,948元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢抽水機等計1,436,948元。
- 4.電腦軟體：增加數計137,644元，變動原因為：(1)增置：購置英聽教材互動廣播系統計137,644元。減少數計255,334元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至108年12月底止累計攤銷255,334元。

二、各項資產項日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。

臺北市立育成高級中學

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			
6,136,915			-6,096,754	46,504,907
			-65,340	818,260
4,397,157	(5)	說明詳下表備註。	-1,805,043	21,934,083
47,476	(5)	說明詳下表備註。	-2,004,935	6,557,567
1,436,948	(5)	說明詳下表備註。	-2,221,436	16,711,641
255,334	(11)	說明詳下表備註。		483,356

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		4,470,000	2,196,000		6,666,000	6,488,867	-177,133	
機械及設備		4,470,000	2,196,000		6,666,000	6,488,867	-177,133	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		459,000	823,000		1,282,000	1,254,239	-27,761	
交通及運輸設備		459,000	823,000		1,282,000	1,254,239	-27,761	
購建中固定資產								
雜項設備		1,328,000	1,453,000		2,781,000	2,614,717	-166,283	
雜項設備		1,328,000	1,453,000		2,781,000	2,614,717	-166,283	
購建中固定資產								
合 計		6,257,000	4,472,000		10,729,000	10,357,823	-371,177	

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		4,472,000
購置機械及設備	108.10.25府授教會字第1083104808號	180,000
購置機械及設備	108.2.26府授教會字第1083018543號	2,016,000
購置交通及運輸設備	108.10.25府授教會字第1083104808號	808,000
購置交通及運輸設備	108.12.9府授主事預字第1083014093號	15,000
購置雜項設備	108.10.25府授教會字第1083104808號	1,032,000
購置雜項設備	108.12.9府授主事預字第1083014093號	311,000
購置雜項設備	108.3.27府授主事預字第1083003500號	30,000
購置雜項設備	108.3.5府授主事預字第1083002352號	80,000

本 頁 空 白

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 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	157	151	-6	未足額晉用教師
正式職員	154	148	-6	
臨時職員	3	3	0	
一般行政管理計畫	31	31	0	
正式職員	28	28	0	
正式工員	3	3	0	
小計	188	182	-6	
正式職員	182	176	-6	
正式工員	3	3	0	
臨時職員	3	3	0	
合計	188	182	-6	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

預算員額游泳池救生員1人。

體育署補助約用運動傷害防護員1人。

體育署補助增聘卓越運動代表隊教練1人。

(2)外包費：

游泳池救生員1件。

消化超額職工(技工工友)業務外包費1件。

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 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	121,296,000	1,352,748	1,785,190		32,224,094	19,289,660		14,238,508		190,186,200	10,600,800	200,787,000
職員	121,296,000	1,352,748	1,785,190		32,224,094	19,289,660		14,238,508		190,186,200	10,600,800	200,787,000
工具												
一般行政管理計畫	18,480,000		817,768		4,103,000	1,595,280		2,460,952		27,457,000		27,457,000
職員	17,376,000		675,734		3,841,000	1,506,960		2,245,984		25,645,678		25,645,678
工具	1,104,000		142,034		262,000	88,320		214,968		1,811,322		1,811,322
合 計	139,776,000	1,352,748	2,602,958		36,327,094	20,884,940		16,699,460		217,643,200	10,600,800	228,244,000

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，108年度預算編列185人，計18,686,000元，執行結果決算150人，計13,414,984元。

2.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188人，計17,641,094元，執行結果決算194人，計18,329,507元。

3.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.臨時職員預算員額1人(游泳池救生員)預算數388,721元，決算數390,909元。

2.暑期泳訓班工讀生預算數26,267元，決算數0元。

3.約用運動傷害防護員巡迴服務試行計畫防護員1人無預算員額及金額，決算數575,118元。

4.增聘卓越運動代表隊教練1人無預算員額及金額，決算數 206,400元。

(2)外包費：

1.游泳池救生員員額1件預算數777,440元，決算數777,440元。

2.暑期泳訓班預算數233,232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864,000元，決算數751,200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 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
127,937,850	1,737,049	1,193,365		27,409,051	19,625,989		16,348,822		194,252,126	9,004,436	203,256,562
127,937,850	1,737,049	1,193,365		27,409,051	19,625,989		16,318,222		194,221,526	9,004,436	203,225,962
							30,600		30,600		30,600
18,549,626		486,138		4,335,440	1,691,252		2,427,466		27,489,922		27,489,922
17,356,601		441,112		4,053,961	1,512,208		2,190,376		25,554,258		25,554,258
1,193,025		45,026		281,479	179,044		237,090		1,935,664		1,935,664
146,487,476	1,737,049	1,679,503		31,744,491	21,317,241		18,776,288		221,742,048	9,004,436	230,746,484

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 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			229,617,000		231,980,122		2,363,122	1.03	
高中及高職教 育計畫			229,617,000		231,980,122		2,363,122	1.03	

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	228,244,000	230,746,484	2,502,484	1.10
11 正式員額薪資	139,776,000	146,487,476	6,711,476	4.80
113 職員薪金	138,672,000	145,294,451	6,622,451	4.78
114 工員工資	1,104,000	1,193,025	89,025	8.06
12 聘僱及兼職人員薪資	11,953,548	10,741,485	-1,212,063	-10.14
121 聘用人員薪金	1,352,748	1,737,049	384,301	28.41
124 兼職人員酬金	10,600,800	9,004,436	-1,596,364	-15.06
13 超時工作報酬	2,602,958	1,679,503	-923,455	-35.48
131 加班費	2,458,958	1,559,503	-899,455	-36.58
132 值班費	144,000	120,000	-24,000	-16.67
15 獎金	36,327,094	31,744,491	-4,582,603	-12.61
151 考績獎金	18,686,000	13,414,984	-5,271,016	-28.21
152 年終獎金	17,641,094	18,329,507	688,413	3.90
16 退休及卹償金	20,884,940	21,317,241	432,301	2.07
161 職員退休及離職金	20,796,620	20,579,177	-217,443	-1.05
162 工員退休及離職金	88,320	179,044	90,724	102.72
163 卹償金	0	559,020	559,020	0.00
18 福利費	16,699,460	18,776,288	2,076,828	12.44
181 分擔員工保險費	12,045,264	14,206,484	2,161,220	17.94
183 傷病醫藥費	490,000	210,300	-279,700	-57.08
185 員工通勤交通費	1,714,860	1,568,800	-146,060	-8.52
18Y 其他福利費	2,449,336	2,790,704	341,368	13.94
2 服務費用	21,200,000	22,583,781	1,383,781	6.53
21 水電費	6,555,228	5,738,856	-816,372	-12.45
212 工作場所電費	5,391,245	4,943,808	-447,437	-8.30
214 工作場所水費	488,983	267,224	-221,759	-45.35
216 氣體費	675,000	527,824	-147,176	-21.80
22 郵電費	220,200	214,669	-5,531	-2.51
221 郵費	55,000	97,477	42,477	77.23
222 電話費	163,400	117,192	-46,208	-28.28
224 數據通信費	1,800	0	-1,800	-100.00
23 旅運費	402,790	416,686	13,896	3.45
231 國內旅費	269,140	326,162	57,022	21.19
235 貨物運費	73,650	58,000	-15,650	-21.25
23Y 其他旅運費	60,000	32,524	-27,476	-45.79
24 印刷裝訂與廣告費	892,142	1,282,275	390,133	43.73
241 印刷及裝訂費	892,142	1,282,275	390,133	43.73
25 修理保養及保固費	2,831,960	4,486,112	1,654,152	58.41
252 一般房屋修護費	700,000	2,452,216	1,752,216	250.32
255 機械及設備修護費	946,660	419,545	-527,115	-55.68
257 雜項設備修護費	1,185,300	1,614,351	429,051	36.20
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	2,802,360	3,096,790	294,430	10.51

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
276 佣金、匯費、經理費及手續費	136,700	41,342	-95,358	-69.76
279 外包費	1,874,672	1,528,640	-346,032	-18.46
27D 計時與計件人員酬金	414,988	1,172,427	757,439	182.52
27F 體育活動費	376,000	354,381	-21,619	-5.75
28 專業服務費	7,296,120	7,168,393	-127,727	-1.75
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,917,200	5,728,744	-188,456	-3.18
287 委託檢驗(定)試驗認證費	69,200	80,800	11,600	16.76
288 委託考選訓練費	0	6,000	6,000	0.00
289 試務甄選費	59,920	12,700	-47,220	-78.81
28A 電腦軟體服務費	40,000	175,505	135,505	338.76
28Y 其他專業服務費	1,209,800	1,164,644	-45,156	-3.73
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	5,954,000	6,780,569	826,569	13.88
31 使用材料費	1,846,898	2,500,615	653,717	35.40
315 設備零件	1,846,898	2,500,615	653,717	35.40
32 用品消耗	4,107,102	4,279,954	172,852	4.21
321 辦公(事務)用品	1,241,790	603,394	-638,396	-51.41
322 報章雜誌	115,600	102,594	-13,006	-11.25
323 農業與園藝用品及環境美化費	517,752	514,260	-3,492	-0.67
325 服裝	80,000	0	-80,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	50,000	72,288	22,288	44.58
32Y 其他用品消耗	2,101,960	2,987,418	885,458	42.13
4 租金、償債、利息及相關手續費	366,000	160,122	-205,878	-56.25
44 交通及運輸設備租金	352,560	98,322	-254,238	-72.11
442 車租	352,560	98,322	-254,238	-72.11
45 雜項設備租金	13,440	61,800	48,360	359.82
451 雜項設備租金	13,440	61,800	48,360	359.82
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,213,000	18,306,049	4,093,049	28.80
51 購建固定資產	6,257,000	10,357,823	4,100,823	65.54
514 購置機械及設備	4,470,000	6,488,867	2,018,867	45.16
515 購置交通及運輸設備	459,000	1,254,239	795,239	173.25
516 購置雜項設備	1,328,000	2,614,717	1,286,717	96.89
52 購置無形資產	36,000	137,644	101,644	282.34
521 購置電腦軟體	36,000	137,644	101,644	282.34
54 遞延支出	7,920,000	7,810,582	-109,418	-1.38
541 遞延修繕房屋建築支出	7,920,000	7,810,582	-109,418	-1.38
6 稅捐及規費(強制費)	85,000	54,715	-30,285	-35.63
61 土地稅	52,000	24,871	-27,129	-52.17
612 一般土地地價稅	52,000	24,871	-27,129	-52.17
63 房屋稅	33,000	29,844	-3,156	-9.56
631 一般房屋稅	33,000	29,844	-3,156	-9.56

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108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	2,377,000	860,997	-1,516,003	-63.78
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	173,000	194,000	21,000	12.14
726 獎助學員生給與	173,000	194,000	21,000	12.14
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,200,000	663,197	-1,536,803	-69.85
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,200,000	663,197	-1,536,803	-69.85
9 其他	1,179,000	306,501	-872,499	-74.00
91 其他支出	1,179,000	306,501	-872,499	-74.00
91Y 其他	1,179,000	306,501	-872,499	-74.00
合 計	273,618,000	279,799,218	6,181,218	2.26

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 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	8,083,048	8,607,615	524,567	6.49	
185 員工通勤交通費	1,714,860	1,568,800	-146,060	-8.52	
27D 計時與計件人員酬金	414,988	1,172,427	757,439	182.52	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,917,200	5,728,744	-188,456	-3.18	
521 購置電腦軟體	36,000	137,644	101,644	282.34	

地方教育發展基金—臺北市立育成高級中學
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	4,455,254,561	4,454,771,205	-483,356	
代管資產-土地改良物	25,218	25,218		
代管資產-土地	3,761,312,880	3,761,312,880		
代管資產-房屋及建築 設備	568,392,927	568,392,927		
代管資產-其他政府	79,018,629	79,018,629		
土地改良物	818,260	818,260		
機械及設備	21,934,083	21,934,083		
交通及運輸設備	6,557,567	6,557,567		
雜項設備	16,711,641	16,711,641		
電腦軟體	483,356		-483,356	係因電腦軟體不入 財產管理系統。

本 頁 空 白

主辦會計人員：



機關長官：

