

40501076

中華民國 110 年度

(110年1月1日至110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110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)	

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	266,820,307	299,304,721	- 32,484,414	- 10.85
基金用途	267,403,778	298,709,553	- 31,305,775	- 10.48
賸餘(短絀-)	- 583,471	595,168	- 1,178,639	
餘絀情形：				
基金餘額	14,470,349	15,053,820	- 583,471	- 3.88
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	6,016,416	1,217,457	4,798,959	394.18

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 110 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226,034,000元，決算數225,829,296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30,822,000元，決算數31,471,854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10,645,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數494,000元），決算數10,102,628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 110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266,820,307元，較預算數261,341,000元，增加5,479,307元，計增2.10%。

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245,800元，較預算數853,000元，減少607,200元，計減71.18%。

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19,786元，較預算數57,000元，減少37,214元，計減65.29%。

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335元，較預算數1,000元，減少665元，計減66.50%。

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1,197,186元，較預算數2,535,000元，減少1,337,814元，計減52.77%。

主要係因：

疫情影響停止借用場地，致場地使用收入減少。

5.公庫撥款收入：決算數227,091,000元，較預算數224,572,000元，增加2,519,000元，計增1.12%。

主要係因：

1.增撥110年度用人費用不敷數2,423,000元。

2.增撥一師一載具96,000元。

6.政府其他撥入收入：決算數6,508,525元，較預算數0元，增加6,508,525元。

主要係因：

1.109年度優質化等各項經費共418,710元轉入本年度繼續支用。

2.109學年補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫經費451,767元。

3.109學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費99,000元。

4.110年高級中等學校及大專院校卓越運動表隊增聘運動教練實施計畫483,295元。

5.109學年度高中優質化補助方案(110會計年度)經常門第一期960,000元。

6.防災校園建置計畫經費858,000元。

7.補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫經費第2期176,010元。

8.109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(第2期)748,672元。

9.109學年度高級中等學校第二外語教育計畫(RA9244)53,124元。

10.110公立高中新課綱規劃總體課程需課室空間及適性學習空間活化需求改善288,900元。

11.110-1資訊科技科及化學科之銜接教育鐘點費39,600元。

12.109學年(110會計年度)適性學習社區教育資源均質化231,000元。

13.110年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫經費198,400元。

14.110年體育署補助高級中等以下學校體育班學生學習輔導措施28,500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 110年度

15.110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799,680元。

16.110學年度高中優質化補助方案345,897元。

17.110學年度高級中等學校第二外語教育計畫經費129,920元。

18.110年度執行學生校外生活輔導工作7,500元。

19.110學年度高中適性學習社區教育均質化-資本門183,950元。

20.110年度課程學習成果教師延長認證經費6,600元。

7.學雜費收入：決算數31,181,929元，較預算數33,116,000元，減少1,934,071元，計減5.84%。

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359,424元，較預算數100,000元，增加259,424元，計增259.42%。

主要係因：

家長捐贈拳擊隊經費等，致收入較預期增加。

7.雜項收入：決算數216,322元，較預算數107,000元，增加109,322元，計增102.17%。

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267,403,778元，較預算數267,501,000元，減少97,222元，計減0.04%。

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225,829,296元，較預算數226,034,000元，減少204,704元，計減0.09%。

主要係因：

執行各項計畫經費賸餘。

2.一般行政管理計畫：決算數31,471,854元，較預算數30,822,000元，增加649,854元，計增2.11%。

主要係因：

人事費覈實支用。

3.建築及設備計畫：決算數10,102,628元，較預算數10,645,000元，減少542,372元，計減5.10%。

主要係因：

(1)本年度奉准先行辦理數494,000元。

(2)工程及設備節餘款1,036,372元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數583,471元，較預算短絀數6,160,000元，計相差5,576,529元。

主要係因：

1.教育部補助優質化等各項經費6,508,525元。

1.學雜費收入等較預期減少1,029,218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 110年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入8,087,790元。
投資活動之淨現金流出2,913,055元。
籌資活動之淨現金流入841,681元。
本年度現金及約當現金之淨增6,016,416元。
期初現金及約當現金34,502,128元。
期末現金及約當現金40,518,544元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,816,507,970元，包括：

流動資產40,520,014元，較上年度35,503,662元，增加5,016,352元，主要係因教育部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10,292,939元，較上年度9,846,598元，增加446,341元，主要係因依法提撥退休及離職準備金。

固定資產46,735,077元，較上年度46,474,546元，增加260,531元，主要係因新購各項設備及折舊等

無形資產192,195元，較上年度312,693元，減少120,498元，主要係因報廢軟體及攤銷等。

其他資產4,718,767,745元，較上年度4,540,805,023元，增加177,962,722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4,755,110,349元，包括：

流動負債25,992,682元，較上年度21,196,318元，增加4,796,364元，主要係因教育局撥入各項委受託經費。

其他負債4,729,117,667元，較上年度4,549,905,145元，增加179,212,522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。

決算日基金餘額為累積餘額61,397,621元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數10,046,125元及補辦預算數494,000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

丙、決算報表

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 110 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	261,341,000	100.00	266,820,307	100.00	5,479,307	2.10	299,304,721	100.00
43 勞務收入	853,000	0.33	245,800	0.09	-607,200	-71.18	339,337	0.11
431服務收入	853,000	0.33	245,800	0.09	-607,200	-71.18	339,337	0.11
45 財產收入	2,593,000	0.99	1,217,307	0.46	-1,375,693	-53.05	1,716,548	0.57
451財產處分收入	57,000	0.02	19,786	0.01	-37,214	-65.29	7,509	0.00
454利息收入	1,000	0.00	335	0.00	-665	-66.50	416	0.00
45Y其他財產收入	2,535,000	0.97	1,197,186	0.45	-1,337,814	-52.77	1,708,623	0.57
46 政府撥入收入	224,572,000	85.93	233,599,525	87.55	9,027,525	4.02	263,025,530	87.88
462公庫撥款收入	224,572,000	85.93	227,091,000	85.11	2,519,000	1.12	244,489,390	81.69
46Y政府其他撥入收入			6,508,525	2.44	6,508,525	0.00	18,536,140	6.19
4S 教學收入	33,116,000	12.67	31,181,929	11.69	-1,934,071	-5.84	33,894,315	11.32
4S1學雜費收入	33,116,000	12.67	31,181,929	11.69	-1,934,071	-5.84	33,894,315	11.32
4Y 其他收入	207,000	0.08	575,746	0.22	368,746	178.14	328,991	0.11
4YO受贈收入	100,000	0.04	359,424	0.13	259,424	259.42	189,840	0.06
4YY雜項收入	107,000	0.04	216,322	0.08	109,322	102.17	139,151	0.05
5 基金用途	267,501,000	100.00	267,403,778	100.00	-97,222	-0.04	298,709,553	100.00
52 高中及高職教育計畫	226,034,000	84.50	225,829,296	84.45	-204,704	-0.09	243,708,155	81.59
5L 一般行政管理計畫	30,822,000	11.52	31,471,854	11.77	649,854	2.11	30,107,191	10.08
5M 建築及設備計畫	10,645,000	3.98	10,102,628	3.78	-542,372	-5.10	24,894,207	8.33
購建固定資產	10,609,000	3.97	10,066,628	3.76	-542,372	-5.11	24,894,207	8.33
其他	36,000	0.01	36,000	0.01				
本期賸餘(短絀)	-6,160,000		-583,471		5,576,529	-90.53	595,168	
期初基金餘額	9,789,000		15,053,820		5,264,820	53.78	14,458,652	
解繳公庫								
期末基金餘額	3,629,000		14,470,349		10,841,349	298.74	15,053,820	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		10,046,125
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	2,519,000
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	6,508,525
4YO受贈收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	259,424
4YY雜項收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	109,322
5L 一般行政管理計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	649,854

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 110 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	261,341,000	266,820,307	5,479,307	2.10	
43 勞務收入	853,000	245,800	-607,200	-71.18	
431服務收入	853,000	245,800	-607,200	-71.18	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。
45 財產收入	2,593,000	1,217,307	-1,375,693	-53.05	
451財產處分收入	57,000	19,786	-37,214	-65.29	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	1,000	335	-665	-66.50	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	2,535,000	1,197,186	-1,337,814	-52.77	主要係因疫情影響停止借用場地及減免場租，致場地使用收入減少。
46 政府撥入收入	224,572,000	233,599,525	9,027,525	4.02	
462公庫撥款收入	224,572,000	227,091,000	2,519,000	1.12	
46Y政府其他撥入收入		6,508,525	6,508,525	0.00	主要係因教育部補助優質化經費等項計畫計6,508,525元。
4S 教學收入	33,116,000	31,181,929	-1,934,071	-5.84	
4S1學雜費收入	33,116,000	31,181,929	-1,934,071	-5.84	
4Y 其他收入	207,000	575,746	368,746	178.14	
4YO受贈收入	100,000	359,424	259,424	259.42	主要係因各界捐款較預期增加。
4YY雜項收入	107,000	216,322	109,322	102.17	主要係因學生智慧卡費及賠償費收入較預期增加。

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 110 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	267,501,000	267,403,778	-97,222	-0.04	
52 高中及高職教育計畫	226,034,000	225,829,296	-204,704	-0.09	
1 用人費用	201,102,000	204,711,776	3,609,776	1.79	
11 正式員額薪資	119,988,000	126,160,650	6,172,650	5.14	
113 職員薪金	119,988,000	126,160,650	6,172,650	5.14	
12 聘僱及兼職人員薪資	12,389,100	12,591,630	202,530	1.63	
121 聘用人員薪金	1,867,500	1,849,660	-17,840	-0.96	
124 兼職人員酬金	10,521,600	10,741,970	220,370	2.09	
13 超時工作報酬	1,699,771	1,335,415	-364,356	-21.44	
131 加班費	1,555,771	1,219,415	-336,356	-21.62	
132 值班費	144,000	116,000	-28,000	-19.44	
15 獎金	32,327,939	28,888,721	-3,439,218	-10.64	
151 考績獎金	17,096,000	13,150,358	-3,945,642	-23.08	
152 年終獎金	15,231,939	15,738,363	506,424	3.32	
16 退休及卹償金	20,095,968	18,949,045	-1,146,923	-5.71	
161 職員退休及離職金	20,095,968	18,949,045	-1,146,923	-5.71	
18 福利費	14,601,222	16,786,315	2,185,093	14.97	
181 分擔員工保險費	10,381,596	12,805,117	2,423,521	23.34	
183 傷病醫藥費	553,200	200,000	-353,200	-63.85	
185 員工通勤交通費	1,316,700	1,065,852	-250,848	-19.05	
18Y 其他福利費	2,349,726	2,715,346	365,620	15.56	
2 服務費用	17,631,000	15,065,930	-2,565,070	-14.55	
21 水電費	5,679,804	4,791,142	-888,662	-15.65	
212 工作場所電費	4,795,283	4,285,583	-509,700	-10.63	
214 工作場所水費	284,703	316,213	31,510	11.07	
216 氣體費	599,818	189,346	-410,472	-68.43	
22 郵電費	170,000	207,985	37,985	22.34	
221 郵費	50,000	103,527	53,527	107.05	
222 電話費	120,000	104,458	-15,542	-12.95	
23 旅運費	369,350	229,784	-139,566	-37.79	
231 國內旅費	264,290	172,619	-91,671	-34.69	
235 貨物運費	45,060	25,020	-20,040	-44.47	
23Y 其他旅運費	60,000	32,145	-27,855	-46.43	
24 印刷裝訂與廣告費	647,233	473,577	-173,656	-26.83	
241 印刷及裝訂費	647,233	473,577	-173,656	-26.83	
25 修理保養及保固費	2,785,540	2,794,127	8,587	0.31	
252 一般房屋修護費	700,000	1,397,575	697,575	99.65	
255 機械及設備修護費	556,540	363,365	-193,175	-34.71	

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 110 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	1,529,000	1,033,187	-495,813	-32.43	
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	1,982,813	2,574,412	591,599	29.84	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	131,036	31,689	-99,347	-75.82	
279 外包費	1,094,704	795,520	-299,184	-27.33	
27D 計時與計件人員酬金	451,073	1,452,288	1,001,215	221.96	
27F 體育活動費	306,000	294,915	-11,085	-3.62	
28 專業服務費	5,982,820	3,994,903	-1,987,917	-33.23	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,340,700	2,919,019	-2,421,681	-45.34	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	68,000	68,800	800	1.18	
289 試務甄選費	39,920	66,900	26,980	67.59	
28A 電腦軟體服務費		239,689	239,689		
28Y 其他專業服務費	534,200	700,495	166,295	31.13	
3 材料及用品費	5,461,000	4,304,922	-1,156,078	-21.17	
31 使用材料費	2,860,124	2,119,580	-740,544	-25.89	
315 設備零件	2,860,124	2,119,580	-740,544	-25.89	
32 用品消耗	2,600,876	2,185,342	-415,534	-15.98	
321 辦公(事務)用品	573,180	176,620	-396,560	-69.19	
322 報章雜誌	116,400	7,848	-108,552	-93.26	
323 農業與園藝用品及環境美化費	343,192	378,848	35,656	10.39	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	50,000	118,072	68,072	136.14	
32Y 其他用品消耗	1,518,104	1,503,954	-14,150	-0.93	
4 租金、償債、利息及相關手續費	108,000	26,080	-81,920	-75.85	
44 交通及運輸設備租金	94,560	23,680	-70,880	-74.96	
442 車租	94,560	23,680	-70,880	-74.96	
45 雜項設備租金	13,440	2,400	-11,040	-82.14	
451 雜項設備租金	13,440	2,400	-11,040	-82.14	
6 稅捐及規費(強制費)	33,000	26,427	-6,573	-19.92	
63 房屋稅	33,000	26,427	-6,573	-19.92	
631 一般房屋稅	33,000	26,427	-6,573	-19.92	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,211,000	1,339,892	128,892	10.64	
72 捐助、補助與獎助	199,400	344,516	145,116	72.78	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
726 獎助學員生給與	199,400	341,516	142,116	71.27	
72Y 其他捐助、補助與獎助		3,000	3,000		
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,011,600	995,376	-16,224	-1.60	
743 獎勵費用	21,600	186,564	164,964	763.72	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	990,000	808,812	-181,188	-18.30	
9 其他	488,000	354,269	-133,731	-27.40	
91 其他支出	488,000	354,269	-133,731	-27.40	
91Y 其他	488,000	354,269	-133,731	-27.40	
5L 一般行政管理計畫	30,822,000	31,471,854	649,854	2.11	
1 用人費用	28,475,000	29,249,545	774,545	2.72	
11 正式員額薪資	18,864,000	19,308,165	444,165	2.35	
113 職員薪金	17,760,000	18,101,515	341,515	1.92	
114 工員工資	1,104,000	1,206,650	102,650	9.30	
13 超時工作報酬	810,320	728,543	-81,777	-10.09	
131 加班費	810,320	728,543	-81,777	-10.09	
15 獎金	4,703,000	4,637,841	-65,159	-1.39	
151 考績獎金	2,345,000	2,238,573	-106,427	-4.54	
152 年終獎金	2,358,000	2,399,268	41,268	1.75	
16 退休及卹償金	1,638,336	1,919,029	280,693	17.13	
161 職員退休及離職金	1,550,016	1,738,038	188,022	12.13	
162 工員退休及離職金	88,320	180,991	92,671	104.93	
18 福利費	2,459,344	2,655,967	196,623	7.99	
181 分擔員工保險費	1,638,264	1,879,440	241,176	14.72	
185 員工通勤交通費	325,080	293,942	-31,138	-9.58	
18Y 其他福利費	496,000	482,585	-13,415	-2.70	
2 服務費用	1,816,000	1,987,152	171,152	9.42	
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	926,000	885,325	-40,675	-4.39	
279 外包費	864,000	827,820	-36,180	-4.19	
27F 體育活動費	62,000	57,505	-4,495	-7.25	
28 專業服務費	698,600	921,827	223,227	31.95	
28Y 其他專業服務費	698,600	921,827	223,227	31.95	
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	527,000	231,357	-295,643	-56.10	
31 使用材料費	664		-664	-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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
315 設備零件	664		-664	-100.00	
32 用品消耗	526,336	231,357	-294,979	-56.04	
321 辦公（事務）用品	526,336	231,357	-294,979	-56.04	
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	10,645,000	10,102,628	-542,372	-5.10	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494,000元。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405,500元。2.決算數較預算數減少542,372元，主要係實際支用賸餘。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,645,000	10,102,628	-542,372	-5.10	
51 購建固定資產	2,504,000	2,838,833	334,833	13.37	
514 購置機械及設備	1,906,414	2,068,734	162,320	8.51	
515 購置交通及運輸設備	317,786	309,699	-8,087	-2.54	
516 購置雜項設備	279,800	460,400	180,600	64.55	
52 購置無形資產	36,000	36,000			
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			
54 遞延支出	8,105,000	7,227,795	-877,205	-10.82	
541 遞延修繕房屋建築支出	8,105,000	7,227,795	-877,205	-10.82	

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 110 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421,040元，決算數422,377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508,497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521,414元。
- (4)暑期泳訓班按時計算工讀生0時，預算數30,033元，決算數0元。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員人力1件，預算數842,080元，決算數795,520元。
- (2)暑期泳訓班救生員0件，預算數252,624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827,820元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數145,302元，決算數124,207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	154,916,676	-108,129,437	3,034,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	3,417,948	-2,665,028	
房屋及建築			
機械及設備	79,208,472	-55,622,094	2,108,414
交通及運輸設備	20,559,662	-14,700,921	341,786
雜項設備	51,417,901	-35,141,394	547,800
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	312,693		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

- 1.機械及設備：
增加數可用預算數計2,108,414元，係法定預算數1,906,414元、補辦預算202,000元。
- 2.交通及運輸設備：
增加數可用預算數計341,786元，係法定預算數317,786元、補辦預算24,000元。
- 3.雜項設備：
增加數可用預算數547,800元，係法定預算數279,800元、補辦預算268,000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。

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10,003,946，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦等設備乙批及各項教學用設備等計2,068,734元。(2)撥入：教育局撥入網路交換器及觸控式液晶螢幕等計5,494,132元。(3)受贈：以代辦經費購置個人電腦等設備計2,441,080元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計2,460,237元，變動原因為：(1)增置：購置電子看板等設備計309,699元。(2)受贈：以代辦經費購置比賽用艇等設備計2,150,538元。
- 3.雜項設備：增加數計2,602,365元，變動原因為：(1)增置：購置燈光系統等計460,400元。(2)撥入：教育局撥入機櫃等計517,879元。(3)受贈：以代辦經費購置電子護具等設備計1,624,086元。

臺北市立育成高級中學

產明細表

110 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		
15,102,548	180,564	156,498	-14,806,017	46,927,272
			-65,340	687,580
10,003,946			-9,069,630	24,520,694
2,460,237			-1,766,251	6,552,727
2,602,365			-3,904,796	14,974,076
36,000	180,564	156,498		192,195

註 4.電腦軟體：增加數計36,000元，變動原因為：(1)增置：購置威力導演等計36,000元。減少數計156,498元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計9,023元。(2)無形資產攤銷：截至110年12月底止累計攤銷147,475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110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		1,906,414	202,000		2,108,414	2,068,734	-39,680	
機械及設備		1,906,414	202,000		2,108,414	2,068,734	-39,680	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		317,786	24,000		341,786	309,699	-32,087	
交通及運輸設備		317,786	24,000		341,786	309,699	-32,087	
購建中固定資產								
雜項設備		279,800	268,000		547,800	460,400	-87,400	
雜項設備		279,800	268,000		547,800	460,400	-87,400	
購建中固定資產								
合 計		2,504,000	494,000		2,998,000	2,838,833	-159,167	

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		494,000
購置機械及設備	110.03.22府授教會字第1103032944號	55,000
購置機械及設備	110.10.25府授教會字第1103096811號	51,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	96,000
購置交通及運輸設備	110.03.22府授教會字第1103032944號	24,000
購置雜項設備	110.01.19府授教會字第1103019671號	23,000
購置雜項設備	110.03.22府授教會字第1103032944號	144,000
購置雜項設備	110.10.04府授教會字第1103091003號	21,000
購置雜項設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	80,000

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 110 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	153	144	-9	
職員	149	141	-8	
聘用	4	3	-1	
一般行政管理計畫	31	31	0	
職員	28	28	0	
技工	1	1	0	
工友	2	2	0	
合計	184	175	-9	

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1件。
- (2)暑期泳訓班救生員0件。
- (4)消化超額職工(技工工友)業務外包費1件。

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 110 年度

單位：新臺幣元

科目	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	119,988,000	1,867,500	1,699,771		32,327,939	20,095,968		14,601,222		190,580,400	10,521,600	201,102,000
職員	119,988,000	1,867,500	1,699,771		32,327,939	20,095,968		14,601,222		190,580,400	10,521,600	201,102,000
工具												
一般行政管理計畫	18,864,000		810,320		4,703,000	1,638,336		2,459,344		28,475,000		28,475,000
職員	17,760,000		761,253		4,441,000	1,550,016		2,236,816		26,749,085		26,749,085
工具	1,104,000		49,067		262,000	88,320		222,528		1,725,915		1,725,915
合 計	138,852,000	1,867,500	2,510,091		37,030,939	21,734,304		17,060,566		219,055,400	10,521,600	229,577,000

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，110年度預算編列184人，計19,441,000元，執行結果決算150人，計15,388,931元。
- (2)年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九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，110年度預算編列184人，計17,589,939元，執行結果決算179人，計18,137,631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421,040元，決算數422,377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508,497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521,414元。
- (4)暑期泳訓班按時計薪工讀生0時，預算數30,033元，決算數0元。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員1件，預算數842,080元，決算數795,520元。
- (2)暑期泳訓班救生員0件，預算數252,624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827,820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 110 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
126,160,650	1,849,660	1,335,415		28,888,721	18,949,045		16,786,315		193,969,806	10,741,970	204,711,776
126,160,650	1,849,660	1,335,415		28,888,721	18,949,045		16,677,940		193,861,431	10,741,970	204,603,401
							108,375		108,375		108,375
19,308,165		728,543		4,637,841	1,919,029		2,655,967		29,249,545		29,249,545
18,101,515		679,712		4,320,775	1,738,038		2,391,219		27,231,259		27,231,259
1,206,650		48,831		317,066	180,991		264,748		2,018,286		2,018,286
145,468,815	1,849,660	2,063,958		33,526,562	20,868,074		19,442,282		223,219,351	10,741,970	233,961,321

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 110 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			226,034,000		225,829,296		-204,704	-0.09	
高中及高職教 育計畫			226,034,000		225,829,296		-204,704	-0.09	

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110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	229,577,000	233,961,321	4,384,321	1.91
11 正式員額薪資	138,852,000	145,468,815	6,616,815	4.77
113 職員薪金	137,748,000	144,262,165	6,514,165	4.73
114 工員工資	1,104,000	1,206,650	102,650	9.30
12 聘僱及兼職人員薪資	12,389,100	12,591,630	202,530	1.63
121 聘用人員薪金	1,867,500	1,849,660	-17,840	-0.96
124 兼職人員酬金	10,521,600	10,741,970	220,370	2.09
13 超時工作報酬	2,510,091	2,063,958	-446,133	-17.77
131 加班費	2,366,091	1,947,958	-418,133	-17.67
132 值班費	144,000	116,000	-28,000	-19.44
15 獎金	37,030,939	33,526,562	-3,504,377	-9.46
151 考績獎金	19,441,000	15,388,931	-4,052,069	-20.84
152 年終獎金	17,589,939	18,137,631	547,692	3.11
16 退休及卹償金	21,734,304	20,868,074	-866,230	-3.99
161 職員退休及離職金	21,645,984	20,687,083	-958,901	-4.43
162 工員退休及離職金	88,320	180,991	92,671	104.93
18 福利費	17,060,566	19,442,282	2,381,716	13.96
181 分擔員工保險費	12,019,860	14,684,557	2,664,697	22.17
183 傷病醫藥費	553,200	200,000	-353,200	-63.85
185 員工通勤交通費	1,641,780	1,359,794	-281,986	-17.18
18Y 其他福利費	2,845,726	3,197,931	352,205	12.38
2 服務費用	19,447,000	17,053,082	-2,393,918	-12.31
21 水電費	5,679,804	4,791,142	-888,662	-15.65
212 工作場所電費	4,795,283	4,285,583	-509,700	-10.63
214 工作場所水費	284,703	316,213	31,510	11.07
216 氣體費	599,818	189,346	-410,472	-68.43
22 郵電費	181,400	207,985	26,585	14.66
221 郵費	50,000	103,527	53,527	107.05
222 電話費	131,400	104,458	-26,942	-20.50
23 旅運費	369,350	229,784	-139,566	-37.79
231 國內旅費	264,290	172,619	-91,671	-34.69
235 貨物運費	45,060	25,020	-20,040	-44.47
23Y 其他旅運費	60,000	32,145	-27,855	-46.43
24 印刷裝訂與廣告費	647,233	473,577	-173,656	-26.83
241 印刷及裝訂費	647,233	473,577	-173,656	-26.83
25 修理保養及保固費	2,785,540	2,794,127	8,587	0.31
252 一般房屋修護費	700,000	1,397,575	697,575	99.65
255 機械及設備修護費	556,540	363,365	-193,175	-34.71
257 雜項設備修護費	1,529,000	1,033,187	-495,813	-32.43
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	2,908,813	3,459,737	550,924	18.94
276 佣金、匯費、經理費及手續費	131,036	31,689	-99,347	-75.82
279 外包費	1,958,704	1,623,340	-335,364	-17.12

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110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	451,073	1,452,288	1,001,215	221.96
27F 體育活動費	368,000	352,420	-15,580	-4.23
28 專業服務費	6,681,420	4,916,730	-1,764,690	-26.41
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,340,700	2,919,019	-2,421,681	-45.34
287 委託檢驗(定)試驗認證費	68,000	68,800	800	1.18
289 試務甄選費	39,920	66,900	26,980	67.59
28A 電腦軟體服務費	0	239,689	239,689	0.00
28Y 其他專業服務費	1,232,800	1,622,322	389,522	31.60
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	5,988,000	4,536,279	-1,451,721	-24.24
31 使用材料費	2,860,788	2,119,580	-741,208	-25.91
315 設備零件	2,860,788	2,119,580	-741,208	-25.91
32 用品消耗	3,127,212	2,416,699	-710,513	-22.72
321 辦公(事務)用品	1,099,516	407,977	-691,539	-62.89
322 報章雜誌	116,400	7,848	-108,552	-93.26
323 農業與園藝用品及環境美化費	343,192	378,848	35,656	10.39
328 醫療用品(非醫療院所使用)	50,000	118,072	68,072	136.14
32Y 其他用品消耗	1,518,104	1,503,954	-14,150	-0.93
4 租金、償債、利息及相關手續費	108,000	26,080	-81,920	-75.85
44 交通及運輸設備租金	94,560	23,680	-70,880	-74.96
442 車租	94,560	23,680	-70,880	-74.96
45 雜項設備租金	13,440	2,400	-11,040	-82.14
451 雜項設備租金	13,440	2,400	-11,040	-82.14
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,645,000	10,102,628	-542,372	-5.10
51 購建固定資產	2,504,000	2,838,833	334,833	13.37
514 購置機械及設備	1,906,414	2,068,734	162,320	8.51
515 購置交通及運輸設備	317,786	309,699	-8,087	-2.54
516 購置雜項設備	279,800	460,400	180,600	64.55
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
54 遞延支出	8,105,000	7,227,795	-877,205	-10.82
541 遞延修繕房屋建築支出	8,105,000	7,227,795	-877,205	-10.82
6 稅捐及規費(強制費)	33,000	26,427	-6,573	-19.92
63 房屋稅	33,000	26,427	-6,573	-19.92
631 一般房屋稅	33,000	26,427	-6,573	-19.92
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,215,000	1,343,692	128,692	10.59
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	199,400	344,516	145,116	72.78
726 獎助學員生給與	199,400	341,516	142,116	71.27
72Y 其他捐助、補助與獎助	0	3,000	3,000	0.00

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,011,600	995,376	-16,224	-1.60
743 獎勵費用	21,600	186,564	164,964	763.72
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	990,000	808,812	-181,188	-18.30
9 其他	488,000	354,269	-133,731	-27.40
91 其他支出	488,000	354,269	-133,731	-27.40
91Y 其他	488,000	354,269	-133,731	-27.40
合 計	267,501,000	267,403,778	-97,222	-0.04

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 110 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	7,469,553	5,767,101	-1,702,452	-22.79	
185 員工通勤交通費	1,641,780	1,359,794	-281,986	-17.18	
27D 計時與計件人員酬金	451,073	1,452,288	1,001,215	221.96	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,340,700	2,919,019	-2,421,681	-45.34	
521 購置電腦軟體	36,000	36,000			

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	4,816,507,970	100.00	4,632,942,522	100.00	183,565,448	3.96
流動資產	40,520,014	0.84	35,503,662	0.77	5,016,352	14.13
現金	40,518,544	0.84	34,502,128	0.74	6,016,416	17.44
銀行存款	40,518,544	0.84	34,502,128	0.74	6,016,416	17.44
銀行存款-公庫存款	17,535,616	0.36	17,019,697	0.37	515,919	3.03
銀行存款-保管款	12,372,783	0.26	5,859,389	0.13	6,513,394	111.16
銀行存款-代繳費款專戶	264,200	0.01	1,170,460	0.03	-906,260	-77.43
銀行存款-薪津專戶	10,345,944	0.21	10,452,582	0.23	-106,638	-1.02
銀行存款-教育儲蓄戶	1	0.00	0	0.00	1	0.00
應收款項	1,470	0.00	1,534	0.00	-64	-4.17
其他應收款	1,470	0.00	1,534	0.00	-64	-4.17
預付款項	0	0.00	1,000,000	0.02	-1,000,000	-100.00
預付費用	0	0.00	1,000,000	0.02	-1,000,000	-100.00
長期貸墊款及準備金	10,292,939	0.21	9,846,598	0.21	446,341	4.53
準備金	10,292,939	0.21	9,846,598	0.21	446,341	4.53
退休及離職準備金	7,560,406	0.16	7,149,837	0.15	410,569	5.74
其他準備金	2,732,533	0.06	2,696,761	0.06	35,772	1.33
其他準備金-獎助學金	1,013,580	0.02	977,808	0.02	35,772	3.66
其他準備金-其他	1,718,953	0.04	1,718,953	0.04	0	0.00
固定資產	46,735,077	0.97	46,474,546	1.00	260,531	0.56
土地改良物	687,580	0.01	752,920	0.02	-65,340	-8.68
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	-2,730,368	-0.06	-2,665,028	-0.06	-65,340	2.45
機械及設備	24,520,694	0.51	23,586,378	0.51	934,316	3.96
機械及設備	89,212,418	1.85	79,208,472	1.71	10,003,946	12.63
累計折舊-機械及設備	-64,691,724	-1.34	-55,622,094	-1.20	-9,069,630	16.31
交通及運輸設備	6,552,727	0.14	5,858,741	0.13	693,986	11.85
交通及運輸設備	23,019,899	0.48	20,559,662	0.44	2,460,237	11.97
累計折舊-交通及運輸設備	-16,467,172	-0.34	-14,700,921	-0.32	-1,766,251	12.01
雜項設備	14,974,076	0.31	16,276,507	0.35	-1,302,431	-8.00
雜項設備	54,020,266	1.12	51,417,901	1.11	2,602,365	5.06
累計折舊-雜項設備	-39,046,190	-0.81	-35,141,394	-0.76	-3,904,796	11.11
無形資產	192,195	0.00	312,693	0.01	-120,498	-38.54
合 計	4,816,507,970	100.00	4,632,942,522	100.00	183,565,448	3.96

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元及上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 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。
 3. 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

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	4,755,110,349	98.73	4,571,101,463	98.67	184,008,886	4.03
流動負債	25,992,682	0.54	21,196,318	0.46	4,796,364	22.63
應付款項	22,917,057	0.48	18,202,247	0.39	4,714,810	25.90
應付代收款	20,193,412	0.42	15,532,146	0.34	4,661,266	30.01
應付代收款	20,193,412	0.42	15,532,146	0.34	4,661,266	30.01
應付費用	2,723,645	0.06	2,670,101	0.06	53,544	2.01
應付費用	2,723,645	0.06	2,670,101	0.06	53,544	2.01
預收款項	3,075,625	0.06	2,994,071	0.06	81,554	2.72
預收收入	3,075,625	0.06	2,994,071	0.06	81,554	2.72
預收收入	3,075,625	0.06	2,994,071	0.06	81,554	2.72
其他負債	4,729,117,667	98.19	4,549,905,145	98.21	179,212,522	3.94
什項負債	4,729,117,667	98.19	4,549,905,145	98.21	179,212,522	3.94
存入保證金	2,791,966	0.06	1,950,285	0.04	841,681	43.16
存入保證金	2,791,966	0.06	1,950,285	0.04	841,681	43.16
應付退休及離職金	7,560,406	0.16	7,149,837	0.15	410,569	5.74
應付退休及離職金	7,560,406	0.16	7,149,837	0.15	410,569	5.74
應付代管資產	4,718,765,295	97.97	4,540,805,023	98.01	177,960,272	3.92
應付代管資產	4,718,765,295	97.97	4,540,805,023	98.01	177,960,272	3.92
淨資產	61,397,621	1.27	61,841,059	1.33	-443,438	-0.72
淨資產	61,397,621	1.27	61,841,059	1.33	-443,438	-0.72
淨資產	61,397,621	1.27	61,841,059	1.33	-443,438	-0.72
累積餘額	61,397,621	1.27	61,841,059	1.33	-443,438	-0.72
合 計	4,816,507,970	100.00	4,632,942,522	100.00	183,565,448	3.96

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110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	192,195	0.00	312,693	0.01	-120,498	-38.54
電腦軟體	192,195	0.00	312,693	0.01	-120,498	-38.54
其他資產	4,718,767,745	97.97	4,540,805,023	98.01	177,962,722	3.92
什項資產	4,718,767,745	97.97	4,540,805,023	98.01	177,962,722	3.92
暫付及待結轉帳項	2,450	0.00	0	0.00	2,450	0.00
代管資產	4,718,765,295	97.97	4,540,805,023	98.01	177,960,272	3.92
代管資產-土地改良物	24,618	0.00	24,918	0.00	-300	-1.20
代管資產-土地	4,098,866,600	85.10	3,905,978,760	84.31	192,887,840	4.94
代管資產-房屋建築及設備	538,538,391	11.18	553,465,659	11.95	-14,927,268	-2.70
代管資產-其他政府	81,335,686	1.69	81,335,686	1.76	0	0.00
合 計	4,816,507,970	100.00	4,632,942,522	100.00	183,565,448	3.96

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元及上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 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。
 3. 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

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	4,816,507,970	100.00	4,632,942,522	100.00	183,565,448	3.96

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110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	%
收入	279,048,022	100.00			279,048,022	
勞務收入	245,800	0.09			245,800	
服務收入	245,800	0.09			245,800	
財產收益	13,445,022	4.82			13,445,022	
財產孳息收入	335	0.00			335	
廢舊物品售價收入	19,786	0.01			19,786	
財產交易利益	8,112,743	2.91			8,112,743	
其他財產收入	5,312,158	1.90			5,312,158	
政府撥入收入	233,599,525	83.71			233,599,525	
公庫撥款收入	227,091,000	81.38			227,091,000	
政府其他撥入收入	6,508,525	2.33			6,508,525	
教學收入	31,181,929	11.17			31,181,929	
學雜費收入	31,181,929	11.17			31,181,929	
其他收入	575,746	0.21			575,746	
受贈收入	359,424	0.13			359,424	
雜項收入	216,322	0.08			216,322	
支出	279,491,460	100.16			279,491,460	
人事支出	233,961,321	83.84			233,961,321	
人事支出	233,961,321	83.84			233,961,321	
業務支出	22,641,044	8.11			22,641,044	
業務支出	22,641,044	8.11			22,641,044	
獎補助支出	344,516	0.12			344,516	
其他獎補助	344,516	0.12			344,516	
財產損失	9,023	0.00			9,023	
財產交易損失	9,023	0.00			9,023	
折舊、折耗及攤銷	14,953,492	5.36			14,953,492	
固定資產折舊	14,806,017	5.31			14,806,017	
無形資產攤銷	147,475	0.05			147,475	
其他支出	7,582,064	2.72			7,582,064	
其他支出	7,582,064	2.72			7,582,064	
本期賸餘(短絀)	-443,438	-0.16			-443,438	
期初淨資產	61,841,059	22.16			61,841,059	
解繳公庫						
期末淨資產	61,397,621	22.00			61,397,621	

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110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)	-443,438
8002 調整非現金項目	8,531,228
81 業務活動之淨現金流入(流出)	8,087,790
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	427,652
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	15,651,464
8207 增加長期貸墊款及準備金	-463,424
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-18,528,747
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-2,913,055
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	40,084,302
8404 減少短期債務及其他負債	-39,242,621
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	841,681
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	6,016,416
87 期初現金及約當現金	34,502,128
88 期末現金及約當現金	40,518,544

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數410,569元及代管資產增加數177,960,272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

戊、參考表

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 110 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	266,820,307	12,227,715	279,048,022	收入
勞務收入	245,800		245,800	勞務收入
財產收入	1,217,307	12,227,715	13,445,022	財產收益
政府撥入收入	233,599,525		233,599,525	政府撥入收入
教學收入	31,181,929		31,181,929	教學收入
其他收入	575,746		575,746	其他收入
基金用途	267,403,778	12,087,682	279,491,460	支出
用人費用	233,961,321		233,961,321	人事支出
服務費用	17,053,082	5,587,962	22,641,044	業務支出
材料及用品費	4,536,279	-4,536,279		
租金、償債、利息及相關手續費	26,080	-26,080		
稅捐及規費(強制費)	26,427	-26,427		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	999,176	-999,176		
捐助、補助與獎助	344,516		344,516	獎補助支出
		9,023	9,023	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,102,628	-10,102,628		
		14,953,492	14,953,492	折舊、折耗及攤銷
其他	354,269	7,227,795	7,582,064	其他支出
本期賸餘(短絀)	-583,471	140,033	-443,438	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	15,053,820	46,787,239	61,841,059	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	14,470,349	46,927,272	61,397,621	期末淨資產

註：一、預算項目執行數不列為會計收支：無。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,705萬3,082元與會計科目「業務支出」2,264萬1,044元間之調整數558萬7,962元，係「材料及用品費」453萬6,279元、「租金、償債、利息及相關手續費」2萬6,080元、「稅捐及規費(強制費)」2萬6,427元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」99萬9,176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1,222萬7,715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「折舊、折耗及攤銷」1,495萬3,492元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

3. 會計科目「財產損失」9,023元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 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」1,010萬2,628元，其中287萬4,833元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘722萬7,795元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

本 頁 空 白

裝

主辦會計人員：

會計室主任 洪清好

機關長官：

臺北市立高級中學 校長 張勳誠

訂