

40501103

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

臺北市立大安高級工業職業學校附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立大安高級工業職業學校編

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 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 6	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 9 至 9	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 38	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	648,475,175	650,412,832	- 1,937,657	- 0.30
基金用途	644,019,751	658,535,269	- 14,515,518	- 2.20
賸餘(短絀)	4,455,424	8,122,437	12,577,861	
餘絀情形：				
基金餘額	48,396,278	43,940,854	4,455,424	10.14
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	21,767,722	31,207,552	52,975,274	

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-臺北市立大安高級工業職業學校

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)高中及高職教育業務計畫：

本年度預算編列539,578,000元，決算數539,904,270元。

係新購各科教學設備零件，辦理各項教學業務、推廣教育業務、教師甄選、補助高職特教班改進教學措施、指定活動等項目，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；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71,654,000元，決算數69,003,652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33,139,000元(不含以前年度保留數125,526元及奉准先行辦理數4,571,000元)，決算數35,111,829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。

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648,475,175元，較預算數624,996,000元，增加23,479,175元，計增3.76%。

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606,325元，較預算數818,000元，減少211,675元，計減25.88%。

主要係因：

暑期泳訓班招生、教師甄選報名費及教科書作業與管理費等較預期減少所致。

2.財產處分收入：決算數1,913,250元，較預算數862,000元，增加1,051,250元，計增121.95%。

主要係因：

主要係借物網網拍成交收入較預期增加所致。

3.其他財產收入：決算數918,565元，較預算數535,000元，增加383,565元，計增71.69%。

主要係因：

員生消費合作社等房地使用費、教職員工停車費及財團法人福智文教基金會等借用場地使用費等收入較預期增加所致。

4.公庫撥款收入：決算數582,327,296元，較預算數566,712,000元，增加15,615,296元，計增2.76%。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大安高級工業職業學校
總 說 明
中華民國 110 年度

5.政府其他撥入收入：決算數11,398,340元，較預算數0元，增加11,398,340元。

主要係因：

- (1) RA9258 109(1)學習扶助計畫192,729元。
- (2) RA9239 109(1)課程綱要新增鐘點費337,280元。
- (3) RA9131 109學年度(109會計年度)提升學生實習實作能力第2、3期768,396元。
- (4) RA9743 109學年地方政府辦理學校健康促進計畫239,500元。
- (5) RA0107 109(2)高職優質化資本門265,039元。
- (6) RA0106 109(2)高職優質化經常門340,785元。
- (7) RA9349 資訊素養與倫理教材課程融入研習經費24,789元。
- (8) RA0C13 110年度國際教育SIEP任務學校(IERC)計畫72,792元。
- (9) RA9210 109學年度補助地方政府精進高級中等學校課程與教學計畫508,441元。
- (10) RA0257 109(2)高中學校學生學習扶助187,337元。
- (11) RA9109 109學年教育部技術型及綜合型高中十二年國教基本教育課程綱要681,469元。
- (12) RA0122 110年度綜合高中學程經常門補助款64,750元。
- (13) RA0123 110年度綜合高中學程資本門補助款53,814元。
- (14) 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)123,520元。
- (15) RA0907 110年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫768,561元。
- (16) RA0148 110學年高級中等學校提升學生實習實作能力計畫-訓練指導費107,828元。
- (17) RA0258 110(1)高級中等學校學生學習扶助計畫19,533元。
- (18) RA0239 110-1資訊科技科及化學科之銜接教育鐘點費8,800元。
- (19) RA0171 109高中適性學習社區推動校定課程彈性學習時間大專校院協作共好計畫68,999元。
- (20) RA0140 109學年(110會計年度)適性學習社區教育資源均質化-資本門117,000元。
- (21) RA0139 109學年(110會計年度)適性學習社區教育資源均質化-經常門117,275元。
- (22) RA0228 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371,200元。
- (23) RA0136 110年度高中學校充實基礎教學實習設備-資本門994,233元。
- (24) RA0135 110年度高中學校充實基礎教學實習設備-經常門76,457元。
- (25) RA0237 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1,042,560元。
- (26) RA0259 110年度高級中等學校學生學習扶助計畫-第2次申請249,600元。
- (27) RA0129 110(1)高職優質化經常門763,640元。
- (28) RA0130 110(1)高職優質化資本門335,500元。
- (29) RA0291 110學年度補助地方政府精進高級中等學校課程與教學計畫236,997元。
- (30) RA0906 110年度執行學生校外生活輔導工作行政經費9,400元。
- (31) RA0519 110年度特教及高中職特教班暨特殊教育學校職業輔導員經費-經常門635,659元。
- (32) RA0131 110學年度(110會計年度)提升學生實習實作能力881,860元。
- (33) RA0520 110年度特教及高中職特教班暨特殊教育學校職業輔導員經費-資本門54,000元。
- (34) RA0109 110學年教育部技術型及綜合型高中十二年國民基本教育課綱前導學校301,014元。
- (35) RA0234 110學年度高級中等學校適性學習及彈性學習與大專校院協作共好計畫37,000元。
- (36) RA0103 110學年度(110會計年度)高中適性學習社區教育均質化-經常門132,000元。
- (37) RA0104 110學年度(110會計年度)高中適性學習社區教育均質化-資本門47,000元。
- (38) RA0774 110年度學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費46,560元。
- (39) 應收精進高級中等學校課程與教學8-12月代理教師薪資115,023元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大安高級工業職業學校

總 說 明 中華民國 110 年度

6.學雜費收入：決算數50,339,301元，較預算數55,272,000元，減少4,932,699元，計減8.92%。

7.受贈收入：決算數416,585元，較預算數500,000元，減少83,415元，計減16.68%。

主要係因：

教育儲蓄專戶-教師會、消費合作社等捐贈獎助學金收入較預期減少所致。

8.雜項收入：決算數555,513元，較預算數297,000元，增加258,513元，計增87.04%。

主要係因：

冷氣使用費-維護費餘額提列其他準備金及收回以前年度支出所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數644,019,751元，較預算數644,371,000元，減少351,249元，計減0.05%。

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539,904,270元，較預算數539,578,000元，增加326,270元，計增0.06%。

2.一般行政管理計畫：決算數69,003,652元，較預算數71,654,000元，減少2,650,348元，計減3.70%。

3.建築及設備計畫：決算數35,111,829元，較預算數33,139,000元，增加1,972,829元，計增5.95%。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數4,455,424元，較預算短絀數19,375,000元，反絀為餘，計相差23,830,424元。

主要係因：

新建綜合教學大樓工程未執行數9,978,660元、公立高級中等以下學校電力系統改善暨冷氣裝設計畫未執行數7,041,947元、高職學生海外技能實習團剩餘3,764,000元及惜物網網拍成交收入增加1,051,250元所致。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入37,989,123元。

投資活動之淨現金流出16,901,908元。

籌資活動之淨現金流入680,507元。

本年度現金及約當現金之淨增21,767,722元。

期初現金及約當現金37,750,209元。

期末現金及約當現金59,517,931元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為18,505,120,715元，包括：

流動資產61,966,633元，較上年度52,122,947元，增加9,843,686元，主要係因應各項業務計畫需要覈實支付款項致公庫存款增加所致。

長期貸墊款及準備金16,964,099元，較上年度16,512,375元，增加451,724元，主要係因撥存技工工友勞退金及約聘雇人員離職儲金增加所致。

固定資產165,099,311元，較上年度160,583,190元，增加4,516,121元，主要係因應教學需求增購各項設備所致。

無形資產2,647,872元，較上年度3,110,464元，減少462,592元，主要係因依規定提列軟體攤銷所致。

其他資產18,258,442,800元，較上年度19,421,183,292元，減少1,162,740,492元，主要係因代管土地公告現值調整減少所致。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大安高級工業職業學校

總 說 明

中華民國 110 年度

決算日負債總額為18,288,977,254元，包括：

流動負債12,470,109元，較上年度8,841,441元，增加3,628,668元，主要係因委代辦經費轉下年度繼續執行及期末認列應付費用增加所致。

其他負債18,276,507,145元，較上年度19,437,036,319元，減少1,160,529,174元，主要係因代管土地公告現值調整減少所致。

決算日淨資產216,143,461元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數37,002,542元及補辦預算數4,571,000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—臺北市立大安高級工業職業學校

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	624,996,000	100.00	648,475,175	100.00	23,479,175	3.76	650,412,832	100.00
43 勞務收入	818,000	0.13	606,325	0.09	-211,675	-25.88	597,441	0.09
431服務收入	818,000	0.13	606,325	0.09	-211,675	-25.88	597,441	0.09
45 財產收入	1,397,000	0.22	2,831,815	0.44	1,434,815	102.71	1,560,320	0.24
451財產處分收入	862,000	0.14	1,913,250	0.30	1,051,250	121.95	584,715	0.09
45Y其他財產收入	535,000	0.09	918,565	0.14	383,565	71.69	975,605	0.15
46 政府撥入收入	566,712,000	90.67	593,725,636	91.56	27,013,636	4.77	590,446,483	90.78
462公庫撥款收入	566,712,000	90.67	582,327,296	89.80	15,615,296	2.76	561,949,000	86.40
46Y政府其他撥入收入			11,398,340	1.76	11,398,340	0.00	28,497,483	4.38
4S 教學收入	55,272,000	8.84	50,339,301	7.76	-4,932,699	-8.92	56,301,483	8.66
4S1學雜費收入	55,272,000	8.84	50,339,301	7.76	-4,932,699	-8.92	56,301,483	8.66
4Y 其他收入	797,000	0.13	972,098	0.15	175,098	21.97	1,507,105	0.23
4YO受贈收入	500,000	0.08	416,585	0.06	-83,415	-16.68	1,200,724	0.18
4YY雜項收入	297,000	0.05	555,513	0.09	258,513	87.04	306,381	0.05
5 基金用途	644,371,000	100.00	644,019,751	100.00	-351,249	-0.05	658,535,269	100.00
52 高中及高職教育計畫	539,578,000	83.74	539,904,270	83.83	326,270	0.06	536,580,292	81.48
5L 一般行政管理計畫	71,654,000	11.12	69,003,652	10.71	-2,650,348	-3.70	69,283,630	10.52
5M 建築及設備計畫	33,139,000	5.14	35,111,829	5.45	1,972,829	5.95	52,671,347	8.00
購建固定資產	32,743,000	5.08	34,609,829	5.37	1,866,829	5.70	51,621,747	7.84
其他	396,000	0.06	502,000	0.08	106,000	26.77	1,049,600	0.16
本期賸餘 (短絀-)	-19,375,000		4,455,424		23,830,424	-123.00	-8,122,437	
期初基金餘額	46,559,000		43,940,854		-2,618,146	-5.62	52,063,291	
解繳公庫								
期末基金餘額	27,184,000		48,396,278		21,212,278	78.03	43,940,854	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立大安高級工業職業學校
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		37,002,542
451財產處分收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	1,051,250
45Y其他財產收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	383,565
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	15,615,296
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	11,398,340
4YY雜項收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	258,513
52 高中及高職教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	326,270
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	7,969,308

備註：

地方教育發展基金—臺北市立大安高級工業職業學校

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	624,996,000	648,475,175	23,479,175	3.76	
43 勞務收入	818,000	606,325	-211,675	-25.88	
431服務收入	818,000	606,325	-211,675	-25.88	主要係教師甄選報名費及教科書作業與管理費等較預期減少所致。
45 財產收入	1,397,000	2,831,815	1,434,815	102.71	
451財產處分收入	862,000	1,913,250	1,051,250	121.95	主要係借物網網拍成交收入較預期增加所致。
45Y其他財產收入	535,000	918,565	383,565	71.69	主要係員生消費合作社等房地使用費、教職員工停車費及財團法人福智文教基金會等借用場地使用費等收入較預期增加所致。
46 政府撥入收入	566,712,000	593,725,636	27,013,636	4.77	
462公庫撥款收入	566,712,000	582,327,296	15,615,296	2.76	
46Y政府其他撥入收入		11,398,340	11,398,340	0.00	係教育部補助109(1)學習扶助計畫等經費。
4S 教學收入	55,272,000	50,339,301	-4,932,699	-8.92	
4S1學雜費收入	55,272,000	50,339,301	-4,932,699	-8.92	
4Y 其他收入	797,000	972,098	175,098	21.97	
4YO受贈收入	500,000	416,585	-83,415	-16.68	主要係教育儲蓄專戶-教師會、消費合作社等捐贈獎助學金收入較預期減少所致。
4YY雜項收入	297,000	555,513	258,513	87.04	冷氣使用費-維護費餘額提列其他準備金及收回以前年度支出所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立大安高級工業職業學校

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	644,371,000	644,019,751	-351,249	-0.05	
52 高中及高職教育計畫	539,578,000	539,904,270	326,270	0.06	
1 用人費用	488,394,000	490,779,467	2,385,467	0.49	
11 正式員額薪資	202,776,000	242,266,810	39,490,810	19.48	
113 職員薪金	202,776,000	242,266,810	39,490,810	19.48	
12 聘僱及兼職人員薪資	27,844,076	20,821,520	-7,022,556	-25.22	
121 聘用人員薪金	634,476	559,520	-74,956	-11.81	
124 兼職人員酬金	27,209,600	20,262,000	-6,947,600	-25.53	
13 超時工作報酬	3,295,930	2,708,202	-587,728	-17.83	
131 加班費	2,983,930	2,416,202	-567,728	-19.03	
132 值班費	312,000	292,000	-20,000	-6.41	
15 獎金	41,244,310	53,656,672	12,412,362	30.09	
151 考績獎金	15,818,000	24,663,138	8,845,138	55.92	
152 年終獎金	25,426,310	28,993,534	3,567,224	14.03	
16 退休及卹償金	186,822,656	141,226,441	-45,596,215	-24.41	
161 職員退休及離職金	186,822,656	141,000,116	-45,822,540	-24.53	
163 卹償金		226,325	226,325		
18 福利費	26,411,028	30,099,822	3,688,794	13.97	
181 分擔員工保險費	16,913,568	24,116,914	7,203,346	42.59	
183 傷病醫藥費	1,412,600	371,420	-1,041,180	-73.71	
185 員工通勤交通費	2,737,980	1,740,928	-997,052	-36.42	
18Y 其他福利費	5,346,880	3,870,560	-1,476,320	-27.61	
2 服務費用	26,023,000	26,500,969	477,969	1.84	
21 水電費	8,237,526	6,121,867	-2,115,659	-25.68	
212 工作場所電費	7,986,177	5,793,001	-2,193,176	-27.46	
214 工作場所水費	251,349	328,866	77,517	30.84	
22 郵電費	629,200	368,583	-260,617	-41.42	
221 郵費	152,200	88,455	-63,745	-41.88	
222 電話費	477,000	280,128	-196,872	-41.27	
23 旅運費	3,330,810	1,169,839	-2,160,971	-64.88	
231 國內旅費	1,290,840	790,480	-500,360	-38.76	
232 國外旅費	1,700,000		-1,700,000	-100.00	
235 貨物運費	149,720	112,600	-37,120	-24.79	
23Y 其他旅運費	190,250	266,759	76,509	40.21	
24 印刷裝訂與廣告費	1,306,828	2,124,703	817,875	62.58	
241 印刷及裝訂費	1,306,828	2,124,703	817,875	62.58	
25 修理保養及保固費	7,454,166	10,031,635	2,577,469	34.58	
252 一般房屋修護費	3,216,000	3,711,347	495,347	15.40	

地方教育發展基金—臺北市立大安高級工業職業學校

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	%	
255 機械及設備修護費	2,460,720	3,686,665	1,225,945	49.82	
256 交通及運輸設備修護費	300,000	105,808	-194,192	-64.73	
257 雜項設備修護費	1,477,446	2,527,815	1,050,369	71.09	
26 保險費	1,120	6,490	5,370	479.46	
26Y 其他保險費	1,120	6,490	5,370	479.46	
27 一般服務費	1,741,362	1,749,590	8,228	0.47	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	31,866	52,160	20,294	63.69	
279 外包費	585,248	605,300	20,052	3.43	
27D 計時與計件人員酬金	520,248	532,130	11,882	2.28	
27F 體育活動費	604,000	560,000	-44,000	-7.28	
28 專業服務費	3,321,988	4,928,262	1,606,274	48.35	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,087,200	4,492,361	1,405,161	45.52	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	70,300	37,310	-32,990	-46.93	
288 委託考選訓練費		18,000	18,000		
289 試務甄選費	128,488	97,500	-30,988	-24.12	
28A 電腦軟體服務費	16,000		-16,000	-100.00	
28Y 其他專業服務費	20,000	283,091	263,091	1,315.46	
3 材料及用品費	19,518,000	18,383,511	-1,134,489	-5.81	
31 使用材料費	14,973,519	8,082,360	-6,891,159	-46.02	
315 設備零件	14,973,519	8,082,360	-6,891,159	-46.02	
32 用品消耗	4,544,481	10,301,151	5,756,670	126.67	
321 辦公(事務)用品	1,070,475	1,427,599	357,124	33.36	
322 報章雜誌	389,430		-389,430	-100.00	
323 農業與園藝用品及環境美化費	569,000	498,600	-70,400	-12.37	
325 服裝	84,820	16,000	-68,820	-81.14	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,700	113,033	82,333	268.19	
32Y 其他用品消耗	2,400,056	8,245,919	5,845,863	243.57	
4 租金、償債、利息及相關手續費	31,000	197,780	166,780	538.00	
44 交通及運輸設備租金	28,000	194,900	166,900	596.07	
442 車租	28,000	194,900	166,900	596.07	
45 雜項設備租金	3,000	2,880	-120	-4.00	
451 雜項設備租金	3,000	2,880	-120	-4.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,284,000	3,835,614	-1,448,386	-27.41	

地方教育發展基金—臺北市立大安高級工業職業學校

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	%	
72 捐助、補助與獎助	1,417,600	1,879,267	461,667	32.57	
726 獎助學員生給與	992,400	1,567,108	574,708	57.91	
72Y 其他捐助、補助與獎助	425,200	312,159	-113,041	-26.59	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,866,400	1,956,347	-1,910,053	-49.40	
743 獎勵費用	50,400	248,357	197,957	392.77	
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,816,000	1,697,990	-2,118,010	-55.50	
9 其他	328,000	206,929	-121,071	-36.91	
91 其他支出	328,000	206,929	-121,071	-36.91	
91Y 其他	328,000	206,929	-121,071	-36.91	
5L 一般行政管理計畫	71,654,000	69,003,652	-2,650,348	-3.70	
1 用人費用	68,688,000	66,173,848	-2,514,152	-3.66	
11 正式員額薪資	42,936,000	38,648,836	-4,287,164	-9.99	
113 職員薪金	38,928,000	36,114,586	-2,813,414	-7.23	
114 工員工資	4,008,000	2,534,250	-1,473,750	-36.77	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,770,928	5,273,563	1,502,635	39.85	
121 聘用人員薪金	418,992		-418,992	-100.00	
122 約僱職員薪金	3,351,936	5,273,563	1,921,627	57.33	
13 超時工作報酬	2,326,745	1,799,924	-526,821	-22.64	
131 加班費	2,326,745	1,799,924	-526,821	-22.64	
15 獎金	9,148,387	9,915,800	767,413	8.39	
151 考績獎金	3,321,000	4,314,269	993,269	29.91	
152 年終獎金	5,827,387	5,601,531	-225,856	-3.88	
16 退休及卹償金	4,038,180	4,343,930	305,750	7.57	
161 職員退休及離職金	3,717,540	3,619,773	-97,767	-2.63	
162 工員退休及離職金	320,640	724,157	403,517	125.85	
18 福利費	6,467,760	6,191,795	-275,965	-4.27	
181 分擔員工保險費	4,252,080	4,362,952	110,872	2.61	
185 員工通勤交通費	967,680	637,500	-330,180	-34.12	
18Y 其他福利費	1,248,000	1,191,343	-56,657	-4.54	
2 服務費用	1,669,000	2,581,582	912,582	54.68	
24 印刷裝訂與廣告費	138,643	112,760	-25,883	-18.67	
241 印刷及裝訂費	138,643	112,760	-25,883	-18.67	
27 一般服務費	516,000	729,702	213,702	41.42	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		187,040	187,040		
279 外包費	360,000	394,662	34,662	9.63	

地方教育發展基金—臺北市立大安高級工業職業學校

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	%	
27F 體育活動費	156,000	148,000	-8,000	-5.13	
28 專業服務費	834,357	1,559,120	724,763	86.86	
28Y 其他專業服務費	834,357	1,559,120	724,763	86.86	
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	1,294,000	245,222	-1,048,778	-81.05	
32 用品消耗	1,294,000	245,222	-1,048,778	-81.05	
321 辦公（事務）用品	1,294,000	245,222	-1,048,778	-81.05	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,000	3,000			
71 會費	3,000	3,000			
713 職業團體會費	3,000	3,000			
5M 建築及設備計畫	33,139,000	35,111,829	1,972,829	5.95	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125,526元及奉准先行辦理數4,571,000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125,526元及奉准先行辦理執行數3,930,913元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	33,139,000	35,111,829	1,972,829	5.95	
51 購建固定資產	23,601,000	17,478,995	-6,122,005	-25.94	
513 擴充改良房屋建築及設備	10,000,000	21,340	-9,978,660	-99.79	
514 購置機械及設備	11,222,800	13,996,493	2,773,693	24.71	
515 購置交通及運輸設備	656,000	779,742	123,742	18.86	
516 購置雜項設備	1,722,200	2,681,420	959,220	55.70	
52 購置無形資產	396,000	502,000	106,000	26.77	
521 購置電腦軟體	396,000	502,000	106,000	26.77	
54 遞延支出	9,142,000	17,130,834	7,988,834	87.39	
542 其他遞延支出	9,142,000	17,130,834	7,988,834	87.39	

地方教育發展基金-臺北市立大安高級工業職業學校

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)游泳救生員1人薪資費用，預算數520,248元，決算數440,813元。

(2)護理師代理人1人費用，預算數0元，決算數91,317元。

2.外包費：

(1)游泳救生員1人薪資費用，預算數505,248元，決算數387,500元。

(2)超額工友外包費按件計算，預算數360,000元，決算數394,662元。

(3)委外清潔工作按件計算，預算數80,000元，決算數217,800元。

二、1.工程管理費係以按施工費2%提列預算數135,000元；決算數106,283元 (預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

2.工程管理費係分年分期編列預算數50,000元，決算數21,340元。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北
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	453,128,603	-289,434,949	28,568,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,921,240	-1,905,150	
房屋及建築	2,829,505	-560,522	10,000,000
機械及設備	352,839,128	-241,180,391	14,566,713
交通及運輸設備	16,709,466	-12,499,781	791,000
雜項設備	58,572,474	-33,289,105	2,814,287
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	13,146,326		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	3,110,464		396,000
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.房屋及建築：增加數可用預算數計10,000,000元，係法定預算數10,000,000元。
- 2.機械及設備：增加數可用預算數計14,566,713元，係法定預算數11,222,800元、補辦預算數3,862,000元及調整數-518,087元。
- 3.交通及運輸設備：增加數可用預算數計791,000元，係法定預算數656,000元及補辦預算數135,000元。
- 4.雜項設備：增加數可用預算數計2,814,287元，係法定預算數1,722,200元、補辦預算數574,000元及調整數518,087元。
- 5.電腦軟體：增加數可用預算數計396,000元，係法定預算數396,000元。
減少數可用預算數計107,808元，係法定預算數107,808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37,164,212元，變動原因為：(1)增置：購置專業繪圖影像處理器等設備計13,996,493元。(2)撥入：教育局撥入108年度臺北市高級中等以下學校學生到離校讀卡機等設備計3,525,804元。(3)受贈：以代辦經費購置110年度一般性補助款個人電腦主機(含螢幕)等設備計19,641,915元。減少數計24,498,962元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢不斷電供電系統等設備計24,498,962元。
- 2.交通及運輸設備：增加數計869,742元，變動原因為：(1)增置：購置動力車輛等設備

市立大安高級工業職業學校

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		
41,410,698	107,808	29,916,625	-7,440,544	167,747,183
			-586,200	3,429,890
			-54,576	2,214,407
37,164,212		24,498,962	-7,022,668	117,301,319
869,742		1,213,300	258,667	4,124,794
2,755,404		3,141,708	-35,767	24,861,298
21,340		63		13,167,603
600,000	107,808	1,062,592		2,647,872

註 (續) 計779,742元。(2)受贈：以代辦經費購置導播機及配件等設備計90,000元。減少數計1,213,300元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢數位交換系統等設備計1,213,300元。

3.雜項設備：增加數計2,755,404元，變動原因為：(1)增置：購置分離式一對一冷氣機等設備計2,681,420元。(2)撥入：教育局撥入108年網路高速化服務採購案42U機櫃等設備計73,984元。減少數計3,141,708元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢投影機等設備計3,139,708元。(2)其他：退還109年本校經費新購冷暖氣機貨物稅計2,000元。

4.購建中固定資產：增加數計21,340元，變動原因為：(1)增置：新建綜合教學大樓工程計21,340元尚在興建中。減少數計63元，變動原因為：(1)其他：退還109年新建綜合教學大樓工程空汙費63元。

5.電腦軟體：增加數計600,000元，變動原因為：(1)增置：購置教學廣播系統等軟體計502,000元。(2)受贈：以代辦經費建置七星計畫報名系統網站計98,000元。減少數計1,062,592元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額計3,723元。(2)無形資產攤銷：截至110年12月底止累計攤銷1,058,869元。

三、各資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

1.購建中固定資產：係104-112年度連續性工程新建綜合教學大樓工程，因尚未完工驗收不列入財產帳。

2.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－臺北市立大安高級工業職業學校

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		10,000,000			10,000,000	21,340	-9,978,660	200,000
房屋及建築		10,000,000			10,000,000		-10,000,000	200,000
購建中固定資產						21,340	21,340	
機械及設備		11,222,800	3,862,000	-518,087	14,566,713	13,996,493	-570,220	
機械及設備		11,222,800	3,862,000	-518,087	14,566,713	13,996,493	-570,220	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		656,000	135,000		791,000	779,742	-11,258	
交通及運輸設備		656,000	135,000		791,000	779,742	-11,258	
購建中固定資產								
雜項設備		1,722,200	574,000	518,087	2,814,287	2,681,420	-132,867	
雜項設備		1,722,200	574,000	518,087	2,814,287	2,681,420	-132,867	
購建中固定資產								
合 計		23,601,000	4,571,000		28,172,000	17,478,995	-10,693,005	200,000

地方教育發展基金—臺北市立大安高級工業職業學校
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		4,571,000
購置機械及設備	110.01.19府授教會字第1103019671號	390,000
購置機械及設備	110.03.15府授主事預字第1103002076號	270,000
購置機械及設備	110.04.21府授教會字第1103040265號	1,070,000
購置機械及設備	110.05.19府授教會字第1103048653號	29,000
購置機械及設備	110.07.22府授教會字第1103065924號	172,000
購置機械及設備	110.08.05府授主事預字第1103007093號	717,000
購置機械及設備	110.09.11府授教會字第1103081105號	310,000
購置機械及設備	110.10.04府授教會字第1103091003號	73,000
購置機械及設備	110.10.29府授主事預字第1103010187號	35,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	796,000
購置交通及運輸設備	110.04.21府授教會字第1103040265號	75,000
購置交通及運輸設備	110.10.29府授主事預字第1103010187號	60,000
購置雜項設備	110.04.21府授教會字第1103040265號	368,000
購置雜項設備	110.05.19府授教會字第1103048653號	29,000
購置雜項設備	110.10.04府授教會字第1103091003號	54,000
購置雜項設備	110.10.29府授主事預字第1103010187號	123,000

地方教育發展基金—臺北市立大安高級工業職業學校

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	302	280	-22	
職員	301	279	-22	
聘用	1	1	0	
一般行政管理計畫	78	68	-10	
職員	58	53	-5	
技工	2	2	0	
聘用	1	1	0	
約僱	8	8	0	
工友	9	4	-5	
合計	380	348	-32	

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)游泳救生員1人。
- (2)護理師代理人1人。

2.外包費：

- (1)游泳救生員1人。
- (2)超額工友外包按件計算。
- (3)委外清潔工作按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立大安高級工業職業學校
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									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
高中及高職教育計畫	202,776,000	634,476	3,295,930		41,244,310	186,822,656		26,411,028		461,184,400	27,209,600	488,394,000
職員	202,776,000	634,476	3,295,930		41,244,310	186,822,656		26,411,028		461,184,400	27,209,600	488,394,000
一般行政管理計畫	42,936,000	3,770,928	2,326,745		9,148,387	4,038,180		6,467,760		68,688,000		68,688,000
職員	38,928,000	3,770,928	2,210,665		9,148,387	3,717,540		6,467,760		64,243,280		64,243,280
工具	4,008,000		116,080			320,640				4,444,720		4,444,720
合 計	245,712,000	4,405,404	5,622,675		50,392,697	190,860,836		32,878,788		529,872,400	27,209,600	557,082,000

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380人，計19,139,000元，執行結果決算312人，計28,977,407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380人，計31,253,697元，執行結果決算364人，計34,595,065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) 游泳救生員1人薪資費用，預算數520,248元；決算數440,813元。
- (2) 護理師代理人1人費用，預算數0元；決算數91,317元。

2. 外包費：

- (1) 游泳救生員1人薪資費用，預算數505,248元；決算數387,500元。
- (2) 超額工友外包費係按件計算，預算數360,000元；決算數394,662元。
- (3) 委外清潔工作費係按件計算，預算數80,000元；決算數217,800元。

地方教育發展基金—臺北市立大安高級工業職業學校
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
242,266,810	559,520	2,708,202		53,656,672	141,226,441		30,099,822		470,517,467	20,262,000	490,779,467
242,266,810	559,520	2,708,202		53,656,672	141,226,441		30,099,822		470,517,467	20,262,000	490,779,467
38,648,836	5,273,563	1,799,924		9,915,800	4,343,930		6,191,795		66,173,848		66,173,848
36,114,586	5,273,563	1,645,333		9,145,846	3,619,773		5,766,599		61,565,700		61,565,700
2,534,250		154,591		769,954	724,157		425,196		4,608,148		4,608,148
280,915,646	5,833,083	4,508,126		63,572,472	145,570,371		36,291,617		536,691,315	20,262,000	556,953,315

地方教育發展基金－臺北市立大安高級工業職業學校

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			539,578,000		539,904,270		326,270	0.06	
高中及高職教 育計畫			539,578,000		539,904,270		326,270	0.06	

地方教育發展基金—臺北市立大安高級工業職業學校

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	557,082,000	556,953,315	-128,685	-0.02
11 正式員額薪資	245,712,000	280,915,646	35,203,646	14.33
113 職員薪金	241,704,000	278,381,396	36,677,396	15.17
114 工員工資	4,008,000	2,534,250	-1,473,750	-36.77
12 聘僱及兼職人員薪資	31,615,004	26,095,083	-5,519,921	-17.46
121 聘用人員薪金	1,053,468	559,520	-493,948	-46.89
122 約僱職員薪金	3,351,936	5,273,563	1,921,627	57.33
124 兼職人員酬金	27,209,600	20,262,000	-6,947,600	-25.53
13 超時工作報酬	5,622,675	4,508,126	-1,114,549	-19.82
131 加班費	5,310,675	4,216,126	-1,094,549	-20.61
132 值班費	312,000	292,000	-20,000	-6.41
15 獎金	50,392,697	63,572,472	13,179,775	26.15
151 考績獎金	19,139,000	28,977,407	9,838,407	51.41
152 年終獎金	31,253,697	34,595,065	3,341,368	10.69
16 退休及卹償金	190,860,836	145,570,371	-45,290,465	-23.73
161 職員退休及離職金	190,540,196	144,619,889	-45,920,307	-24.10
162 工員退休及離職金	320,640	724,157	403,517	125.85
163 卹償金	0	226,325	226,325	0.00
18 福利費	32,878,788	36,291,617	3,412,829	10.38
181 分擔員工保險費	21,165,648	28,479,866	7,314,218	34.56
183 傷病醫藥費	1,412,600	371,420	-1,041,180	-73.71
185 員工通勤交通費	3,705,660	2,378,428	-1,327,232	-35.82
18Y 其他福利費	6,594,880	5,061,903	-1,532,977	-23.24
2 服務費用	27,692,000	29,082,551	1,390,551	5.02
21 水電費	8,237,526	6,121,867	-2,115,659	-25.68
212 工作場所電費	7,986,177	5,793,001	-2,193,176	-27.46
214 工作場所水費	251,349	328,866	77,517	30.84
22 郵電費	629,200	368,583	-260,617	-41.42
221 郵費	152,200	88,455	-63,745	-41.88
222 電話費	477,000	280,128	-196,872	-41.27
23 旅運費	3,330,810	1,169,839	-2,160,971	-64.88
231 國內旅費	1,290,840	790,480	-500,360	-38.76
232 國外旅費	1,700,000	0	-1,700,000	-100.00
235 貨物運費	149,720	112,600	-37,120	-24.79
23Y 其他旅運費	190,250	266,759	76,509	40.21
24 印刷裝訂與廣告費	1,445,471	2,237,463	791,992	54.79
241 印刷及裝訂費	1,445,471	2,237,463	791,992	54.79
25 修理保養及保固費	7,454,166	10,031,635	2,577,469	34.58
252 一般房屋修護費	3,216,000	3,711,347	495,347	15.40
255 機械及設備修護費	2,460,720	3,686,665	1,225,945	49.82
256 交通及運輸設備修護費	300,000	105,808	-194,192	-64.73
257 雜項設備修護費	1,477,446	2,527,815	1,050,369	71.09
26 保險費	1,120	6,490	5,370	479.46
26Y 其他保險費	1,120	6,490	5,370	479.46

地方教育發展基金—臺北市立大安高級工業職業學校

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	%
27 一般服務費	2,257,362	2,479,292	221,930	9.83
276 佣金、匯費、經理費及手續費	31,866	239,200	207,334	650.64
279 外包費	945,248	999,962	54,714	5.79
27D 計時與計件人員酬金	520,248	532,130	11,882	2.28
27F 體育活動費	760,000	708,000	-52,000	-6.84
28 專業服務費	4,156,345	6,487,382	2,331,037	56.08
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,087,200	4,492,361	1,405,161	45.52
287 委託檢驗(定)試驗認證費	70,300	37,310	-32,990	-46.93
288 委託考選訓練費	0	18,000	18,000	0.00
289 試務甄選費	128,488	97,500	-30,988	-24.12
28A 電腦軟體服務費	16,000	0	-16,000	-100.00
28Y 其他專業服務費	854,357	1,842,211	987,854	115.63
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	20,812,000	18,628,733	-2,183,267	-10.49
31 使用材料費	14,973,519	8,082,360	-6,891,159	-46.02
315 設備零件	14,973,519	8,082,360	-6,891,159	-46.02
32 用品消耗	5,838,481	10,546,373	4,707,892	80.64
321 辦公(事務)用品	2,364,475	1,672,821	-691,654	-29.25
322 報章雜誌	389,430	0	-389,430	-100.00
323 農業與園藝用品及環境美化費	569,000	498,600	-70,400	-12.37
325 服裝	84,820	16,000	-68,820	-81.14
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,700	113,033	82,333	268.19
32Y 其他用品消耗	2,400,056	8,245,919	5,845,863	243.57
4 租金、償債、利息及相關手續費	31,000	197,780	166,780	538.00
44 交通及運輸設備租金	28,000	194,900	166,900	596.07
442 車租	28,000	194,900	166,900	596.07
45 雜項設備租金	3,000	2,880	-120	-4.00
451 雜項設備租金	3,000	2,880	-120	-4.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	33,139,000	35,111,829	1,972,829	5.95
51 購建固定資產	23,601,000	17,478,995	-6,122,005	-25.94
513 擴充改良房屋建築及設備	10,000,000	21,340	-9,978,660	-99.79
514 購置機械及設備	11,222,800	13,996,493	2,773,693	24.71
515 購置交通及運輸設備	656,000	779,742	123,742	18.86
516 購置雜項設備	1,722,200	2,681,420	959,220	55.70
52 購置無形資產	396,000	502,000	106,000	26.77
521 購置電腦軟體	396,000	502,000	106,000	26.77
54 遞延支出	9,142,000	17,130,834	7,988,834	87.39
542 其他遞延支出	9,142,000	17,130,834	7,988,834	87.39
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,287,000	3,838,614	-1,448,386	-27.40
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
713 職業團體會費	3,000	3,000	0	0.00

地方教育發展基金—臺北市立大安高級工業職業學校

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	%
72 捐助、補助與獎助	1,417,600	1,879,267	461,667	32.57
726 獎助學員生給與	992,400	1,567,108	574,708	57.91
72Y 其他捐助、補助與獎助	425,200	312,159	-113,041	-26.59
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,866,400	1,956,347	-1,910,053	-49.40
743 獎勵費用	50,400	248,357	197,957	392.77
744 慰問、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,816,000	1,697,990	-2,118,010	-55.50
9 其他	328,000	206,929	-121,071	-36.91
91 其他支出	328,000	206,929	-121,071	-36.91
91Y 其他	328,000	206,929	-121,071	-36.91
合 計	644,371,000	644,019,751	-351,249	-0.05

地方教育發展基金—臺北市立大安高級工業職業學校
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	1,880,000	180,000	-1,700,000	-90.43	
232 國外旅費	1,700,000		-1,700,000	-100.00	
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	7,709,108	7,904,919	195,811	2.54	
185 員工通勤交通費	3,705,660	2,378,428	-1,327,232	-35.82	
27D 計時與計件人員酬金	520,248	532,130	11,882	2.28	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,087,200	4,492,361	1,405,161	45.52	
521 購置電腦軟體	396,000	502,000	106,000	26.77	

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北
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	18,505,120,715	100.00	19,653,512,268	100.00	-1,148,391,553	-5.84
流動資產	61,966,633	0.33	52,122,947	0.27	9,843,686	18.89
現金	59,517,931	0.32	37,750,209	0.19	21,767,722	57.66
銀行存款	59,517,931	0.32	37,750,209	0.19	21,767,722	57.66
銀行存款-公庫存款	49,406,786	0.27	31,304,209	0.16	18,102,577	57.83
銀行存款-保管款	10,108,173	0.05	6,422,954	0.03	3,685,219	57.38
銀行存款-代繳費款專戶	2,972	0.00	23,046	0.00	-20,074	-87.10
應收款項	122,383	0.00	11,102,421	0.06	-10,980,038	-98.90
其他應收款	122,383	0.00	11,102,421	0.06	-10,980,038	-98.90
預付款項	2,326,319	0.01	3,270,317	0.02	-943,998	-28.87
用品盤存	1,888,911	0.01	2,785,650	0.01	-896,739	-32.19
預付費用	437,408	0.00	484,667	0.00	-47,259	-9.75
長期貸墊款及準備金	16,964,099	0.09	16,512,375	0.08	451,724	2.74
準備金	16,964,099	0.09	16,512,375	0.08	451,724	2.74
退休及離職準備金	13,835,784	0.07	12,948,080	0.07	887,704	6.86
其他準備金	3,128,315	0.02	3,564,295	0.02	-435,980	-12.23
其他準備金-獎助學金	1,033,404	0.01	1,156,304	0.01	-122,900	-10.63
其他準備金-其他	1,477,396	0.01	1,130,861	0.01	346,535	30.64
其他準備金-教育儲蓄戶	617,515	0.00	1,277,130	0.01	-659,615	-51.65
固定資產	165,099,311	0.89	160,583,190	0.82	4,516,121	2.81
土地改良物	3,429,890	0.02	4,016,090	0.02	-586,200	-14.60
土地改良物	5,921,240	0.03	5,921,240	0.03	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,491,350	-0.01	-1,905,150	-0.01	-586,200	30.77
房屋建築及設備	2,214,407	0.01	2,268,983	0.01	-54,576	-2.41
房屋建築及設備	2,829,505	0.02	2,829,505	0.01	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-615,098	0.00	-560,522	0.00	-54,576	9.74
機械及設備	117,301,319	0.63	111,658,737	0.57	5,642,582	5.05
機械及設備	365,504,378	1.98	352,839,128	1.80	12,665,250	3.59
累計折舊-機械及設備	-248,203,059	-1.34	-241,180,391	-1.23	-7,022,668	2.91
交通及運輸設備	4,124,794	0.02	4,209,685	0.02	-84,891	-2.02
交通及運輸設備	16,365,908	0.09	16,709,466	0.09	-343,558	-2.06
累計折舊-交通及運輸設備	-12,241,114	-0.07	-12,499,781	-0.06	258,667	-2.07
雜項設備	24,861,298	0.13	25,283,369	0.13	-422,071	-1.67
合 計	18,505,120,715	100.00	19,653,512,268	100.00	-1,148,391,553	-5.84

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元。
 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。

市立大安高級工業職業學校

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	18,288,977,254	98.83	19,445,877,760	98.94	-1,156,900,506	-5.95
流動負債	12,470,109	0.07	8,841,441	0.04	3,628,668	41.04
應付款項	12,081,581	0.07	8,508,238	0.04	3,573,343	42.00
應付代收款	6,585,081	0.04	4,119,262	0.02	2,465,819	59.86
應付代收款	6,585,081	0.04	4,119,262	0.02	2,465,819	59.86
應付費用	5,496,500	0.03	4,388,976	0.02	1,107,524	25.23
應付費用	5,496,500	0.03	4,388,976	0.02	1,107,524	25.23
預收款項	388,528	0.00	333,203	0.00	55,325	16.60
預收收入	388,528	0.00	333,203	0.00	55,325	16.60
預收收入	388,528	0.00	333,203	0.00	55,325	16.60
其他負債	18,276,507,145	98.76	19,437,036,319	98.90	-1,160,529,174	-5.97
什項負債	18,276,507,145	98.76	19,437,036,319	98.90	-1,160,529,174	-5.97
存入保證金	4,684,241	0.03	4,128,022	0.02	556,219	13.47
存入保證金	4,684,241	0.03	4,128,022	0.02	556,219	13.47
應付退休及離職金	13,835,784	0.07	12,948,080	0.07	887,704	6.86
應付退休及離職金	13,835,784	0.07	12,948,080	0.07	887,704	6.86
應付代管資產	18,257,284,623	98.66	19,419,382,008	98.81	-1,162,097,385	-5.98
應付代管資產	18,257,284,623	98.66	19,419,382,008	98.81	-1,162,097,385	-5.98
暫收及待結轉帳項	702,497	0.00	578,209	0.00	124,288	21.50
暫收及待結轉帳項	702,497	0.00	578,209	0.00	124,288	21.50
淨資產	216,143,461	1.17	207,634,508	1.06	8,508,953	4.10
淨資產	216,143,461	1.17	207,634,508	1.06	8,508,953	4.10
淨資產	216,143,461	1.17	207,634,508	1.06	8,508,953	4.10
累積餘額	216,143,461	1.17	207,634,508	1.06	8,508,953	4.10
合 計	18,505,120,715	100.00	19,653,512,268	100.00	-1,148,391,553	-5.84

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北
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	%
雜項設備	58,186,170	0.31	58,572,474	0.30	-386,304	-0.66
累計折舊-雜項設備	-33,324,872	-0.18	-33,289,105	-0.17	-35,767	0.11
購建中固定資產	13,167,603	0.07	13,146,326	0.07	21,277	0.16
購建中固定資產	13,167,603	0.07	13,146,326	0.07	21,277	0.16
無形資產	2,647,872	0.01	3,110,464	0.02	-462,592	-14.87
無形資產	2,647,872	0.01	3,110,464	0.02	-462,592	-14.87
電腦軟體	2,647,872	0.01	3,110,464	0.02	-462,592	-14.87
其他資產	18,258,442,800	98.67	19,421,183,292	98.82	-1,162,740,492	-5.99
什項資產	18,258,442,800	98.67	19,421,183,292	98.82	-1,162,740,492	-5.99
暫付及待結轉帳項	1,158,177	0.01	1,801,284	0.01	-643,107	-35.70
代管資產	18,257,284,623	98.66	19,419,382,008	98.81	-1,162,097,385	-5.98
代管資產-土地改良物	578,506	0.00	760,666	0.00	-182,160	-23.95
代管資產-土地	17,805,588,290	96.22	18,961,807,823	96.48	-1,156,219,533	-6.10
代管資產-房屋建築及設備	138,936,146	0.75	144,631,838	0.74	-5,695,692	-3.94
代管資產-其他政府	312,181,681	1.69	312,181,681	1.59	0	0.00
合 計	18,505,120,715	100.00	19,653,512,268	100.00	-1,148,391,553	-5.84

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元。
 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。

市立大安高級工業職業學校
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	18,505,120,715	100.00	19,653,512,268	100.00	-1,148,391,553	-5.84

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立大安高級工業職業學校

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	671,902,833	100.00			671,902,833	
勞務收入	606,325	0.09			606,325	
服務收入	606,325	0.09			606,325	
財產收益	26,163,518	3.89			26,163,518	
廢舊物品售價收入	1,913,250	0.28			1,913,250	
財產交易利益	5,446,823	0.81			5,446,823	
其他財產收入	18,803,445	2.80			18,803,445	
政府撥入收入	593,725,636	88.36			593,725,636	
公庫撥款收入	582,327,296	86.67			582,327,296	
政府其他撥入收入	11,398,340	1.70			11,398,340	
教學收入	50,339,301	7.49			50,339,301	
學雜費收入	50,339,301	7.49			50,339,301	
其他收入	1,068,053	0.16			1,068,053	
受贈收入	514,585	0.08			514,585	
雜項收入	553,468	0.08			553,468	
支出	663,393,880	98.73			663,393,880	
人事支出	556,953,315	82.89			556,953,315	
人事支出	556,953,315	82.89			556,953,315	
業務支出	49,868,411	7.42			49,868,411	
業務支出	49,868,411	7.42			49,868,411	
獎補助支出	1,879,267	0.28			1,879,267	
其他獎補助	1,879,267	0.28			1,879,267	
財產損失	292,271	0.04			292,271	
財產交易損失	292,271	0.04			292,271	
折舊、折耗及攤銷	37,062,853	5.52			37,062,853	
固定資產折舊	36,003,984	5.36			36,003,984	
無形資產攤銷	1,058,869	0.16			1,058,869	
其他支出	17,337,763	2.58			17,337,763	
其他支出	17,337,763	2.58			17,337,763	
本期賸餘(短絀)	8,508,953	1.27			8,508,953	
期初淨資產	207,634,508	30.90			207,634,508	
解繳公庫						
期末淨資產	216,143,461	32.17			216,143,461	

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—臺北市立大安高級工業職業學校
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)	8,508,953
8002 調整非現金項目	29,480,170
81 業務活動之淨現金流入(流出)	37,989,123
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	1,147,900
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	12,428,431
8207 增加長期貸墊款及準備金	-711,920
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-29,766,319
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-16,901,908
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	7,950,618
8404 減少短期債務及其他負債	-7,270,111
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	680,507
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	21,767,722
87 期初現金及約當現金	37,750,209
88 期末現金及約當現金	59,517,931

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數887,704元及代管資產減少數1,162,097,385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—臺北市立大安高級工業職業學校

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	648,475,175	23,427,658	671,902,833	收入
勞務收入	606,325		606,325	勞務收入
財產收入	2,831,815	23,331,703	26,163,518	財產收益
政府撥入收入	593,725,636		593,725,636	政府撥入收入
教學收入	50,339,301		50,339,301	教學收入
其他收入	972,098	95,955	1,068,053	其他收入
基金用途	644,019,751	19,374,129	663,393,880	支出
用人費用	556,953,315		556,953,315	人事支出
服務費用	29,082,551	20,785,860	49,868,411	業務支出
材料及用品費	18,628,733	-18,628,733		
租金、償債、利息及相關手續費	197,780	-197,780		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,959,347	-1,959,347		
捐助、補助與獎助	1,879,267		1,879,267	獎補助支出
		292,271	292,271	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	35,111,829	-35,111,829		
		37,062,853	37,062,853	折舊、折耗及攤銷
其他	206,929	17,130,834	17,337,763	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,455,424	4,053,529	8,508,953	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	43,940,854	163,693,654	207,634,508	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	48,396,278	167,747,183	216,143,461	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立大安高級工業職業學校
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表

中 華 民 國 110 年 度

單位：新臺幣元

備註：

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」2,908 萬 2,551 元與會計科目「業務支出」4,986 萬 8,411 元間之調整數 2,078 萬 5,860 元，係「材料及用品費」1,862 萬 8,733 元、「租金、償債、利息及相關手續費」19 萬 7,780 元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」195 萬 9,347 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 2,333 萬 1,703 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 9 萬 8,000 元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益；另預算項目「其他收入」其中 2,045 元係以前年度購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生利益減少數，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」3,706 萬 2,853 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」29 萬 2,271 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、 其他：

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」3,511 萬 1,829 元，其中 1,798 萬 995 元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘 1,713 萬 834 元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

裝

主辦會計人員：

機關長官：

訂