

4-0501103

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

裝

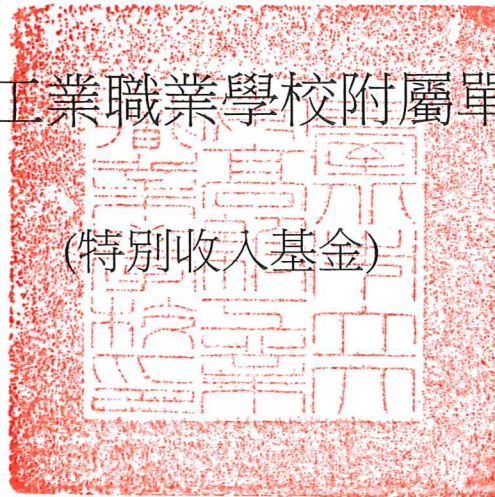
# 臺北市政府總決算

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 7	頁
丙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 9 至 10	頁
二、現金流量表.....	第 11 至 11	頁
三、平衡表.....	第 12 至 13	頁
丁、附屬表		
一、基金來源明細表.....	第 15 至 15	頁
二、基金用途明細表.....	第 16 至 21	頁
三、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 22 至 23	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 24 至 25	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 27 至 27	頁
二、用人費用彙計表.....	第 28 至 29	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 30 至 30	頁
五、各項費用彙計表.....	第 31 至 33	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 34 至 34	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 35 至 35	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	644,592,200	632,389,516	12,202,684	1.93
基金用途	645,307,167	632,553,685	12,753,482	2.02
賸餘(短絀-)	- 714,967	- 164,169	- 550,798	--
餘絀情形：				
基金餘額	52,063,291	52,778,258	- 714,967	- 1.35
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 5,258,729	10,862,187	- 16,120,916	--

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大安高級工業職業學校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，提升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524,160,000元，決算數521,367,608元。

107學年下學期，預定招收101班，實際招收101班；包含專業班60班、綜合高中12班、特教班3班及進修部26班。預計學生人數3,273人，實際學生人數3,238人。

108學年上學期，預定招收101班，實際招收101班；包含專業班60班、綜合高中12班、特教班3班及進修部26班。預計學生人數3,307人，實際學生人數3,171人。

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73,356,000元，決算數70,272,320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48,233,000元(不含以前年度保留數11,797,824元及奉准先行辦理數13,590,000元)，決算數53,667,239元。

係辦理國教署補助優化實作環境計畫改善實習教學環境及設施工程、實習工廠環境改善工程、活動中心(B1~6F)空調設備改善工程、新建綜合教學大樓、更新充實基礎教學實習設備、充實一般科目教學設備、高中職適性學習社區教育資源均質化、高職優質化補助方案、綜合高中補助款及汰換教學設備、電腦及周邊設備零組件等，以改善教學環境，充實各科教學設施設備，提高教學及行政效率，增進品質。

#### (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	42,000人次	41,593人次

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  
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644,592,200元，較預算數618,410,000元，增加26,182,200元，計增4.23%。

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782,354元，較預算數1,028,000元，減少245,646元，計減23.90%。

主要係因：

教師甄選報名費及教科書費作業管理費收入減少所致。

2.財產處分收入：決算數672,040元，較預算數460,000元，增加212,040元，計增46.10%。

主要係因：

財產報廢拍賣收入增加所致。

3.其他財產收入：決算數412,587元，較預算數582,000元，減少169,413元，計減29.11%。

主要係因：

員生消費合作社市有公用房地使用費、衛生用品自動販賣機等場地使用費、教職員工停車費及無權佔用宿舍使用補償金等收入減少所致。

4.公庫撥款收入：決算數563,978,000元，較預算數552,456,000元，增加11,522,000元，計增2.09%。

主要係因：

(1) 增撥108年度用人費用不敷數11,322,000元。

(2) 統籌款-108年度活動中心三樓大禮堂空調設備改善工程200,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數19,435,728元，較預算數0元，增加19,435,728元。

主要係因：

(1) RA7139 107(1)適性學習均質化經常門經費110,000元。

(2) RA7129 107(1)高職優質化經常門經費12,000元。

(3) RA7221 107學年試辦高中課程諮詢教師經費3,200元。

(4) RA7258 107(1)學生學習扶助計畫經費112,275元。

(5) RA7127 107年度優化實作環境-改善實習教學環境及設施經費1,078,050元。

(6) RA7228 107年高中充實一般科目教學設備經費76,312元。

(7) RA7135 107年高中優化實作環境-充實實習設備經常門經費360,809元。

(8) RA7136 107年高中優化實作環境-充實實習設備資本門經費7,555,036元。

(9) RA8129 107學年(108會計年度)高職優質化經常門經費587,217元。

(10) RA8130 107學年(108會計年度)高職優質化資本門經費670,411元。

(11) RA8139 107學年度高中適性學習社區教育均質化(108會計年度)-經常門經費119,896元。

(12) RA8140 107學年度高中適性學習社區教育均質化(108會計年度)-資本門經費316,652元。

(13) RA8214 108生命教育系列生命鬥士蒞校演講經費2,000元。

(14) RA8774 108年學生游泳課程及體驗活動暨師資培訓經費100,600元。

(15) RA8519 108年度特殊教育學校及高中職特教班暨特殊教育學校職業輔導員經費(經常門) 624,984元。

(16) RA8520 108年度特殊教育學校及高中職特教班暨特殊教育學校職業輔導員經費(資本門) 75,000元。

(17) RA8122 108年度辦理綜合高中學程-經常門經費69,992元。

(18) RA8123 108年度辦理綜合高中學程-資本門經費67,000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附屬單位決算之分決算  
總 說 明  
中華民國108年度

- (19) RA8257 107(2)學生學習扶助計畫經費250,950元。
- (20) RA8133 108年度因應新課綱規劃總體課程所需課室空間及適性學習空間活化需求改善經費168元。
- (21) RA8135 108年度高中優化實作環境-充實基礎教學實習設備-經常門經費814,059元。
- (22) RA8136 108年度高中優化實作環境-充實基礎教學實習設備-資本門經費4,533,949元。
- (23) RA8228 108年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫(經常門)2,400元。
- (24) RA8234 108年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫(資本門)51,000元。
- (25) RA7735 107年推動中小學社團學生棒球發展計畫經費25,000元。
- (26) RA8239 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經費67,200元。
- (27) RA8106 108學年(108會計年度)高職優質化-經常門經費685,540元。
- (28) RA8107 108學年(108會計年度)高職優質化-資本門經費708,662元。
- (29) RA8103 108學年度高中職適性學習社區教育均質化(108會計年度)-經常門經費124,748元。
- (30) RA8104 108學年度高中職適性學習社區教育均質化(108會計年度)-資本門經費123,180元。
- (31) RA8258 108(1)學生學習扶助經費107,438元。

6.學雜費收入：決算數58,541,257元，較預算數63,178,000元，減少4,636,743元，計減7.34%。

主要係因：

學雜費、實習費、電腦耗材軟體費、寒假補救教學、寒假輔導費及重修費等收入減少所致。

7.受贈收入：決算數578,708元，較預算數316,000元，增加262,708元，計增83.14%。

主要係因：

教育儲蓄專戶-消費合作社、校友會及教師會等捐贈清寒學生助學金及漢樺文化事業有限公司捐贈模擬考獎學金教師甄試經費等收入增加所致。

8.雜項收入：決算數191,526元，較預算數390,000元，減少198,474元，計減50.89%。

主要係因：

學生補辦學生證、廢料變賣、收回兼代課鐘點費及廠商繳交逾期違約金等收入減少所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數645,307,167元，較預算數645,749,000元，減少441,833元，計減0.07%。

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521,367,608元，較預算數524,160,000元，減少2,792,392元，計減0.53%。

主要係因：

修理保養及保固費不足1,122,913元、水電費賸餘3,184,959元所致。

2.一般行政管理計畫：決算數70,272,320元，較預算數73,356,000元，減少3,083,680元，計減4.20%。

主要係因：

保全等專業服務費不足1,038,302元、用人費用賸餘3,031,959元、外包費等一般服務費賸餘265,368元、辦公事務用品賸餘806,027元所致。

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附屬單位決算之分決算  
總 說 明  
中華民國108年度

3.建築及設備計畫：決算數53,667,239元，較預算數48,233,000元，增加5,434,239元，計增11.27%。

主要係因：

國教署補助107年更新充實基礎教學實習設備本期執行數8,530,684元、108年國民中學技藝教育充實改善教學等補辦預算數7,599,000元、國教署補助高級中等學校優化實作環境計畫改善實習教學環境工程併決算數1,253,546元、高職優質化等軟體併決算數411,732元、本年度工程及設備結餘款1,283,394元及108年新建綜合教學大樓工程等預算保留數11,344,248元所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數714,967元，較預算短絀數27,339,000元，計相差26,624,033元。

主要係因：

工程設備及新建綜合教學大樓工程等預算保留尚未執行20,335,469元所致。

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出5,297,094元。  
其他活動之淨現金流入38,365元。  
本年度現金及約當現金之淨減少5,258,729元。  
期初現金及約當現金74,216,490元。  
期末現金及約當現金68,957,761元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為 18,952,250,935元，包括：  
流動資產73,172,795元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金15,717,532元。  
其他資產18,863,360,608元。  
決算日負債總額為18,900,187,644元，包括：  
流動負債11,636,859元。  
其他負債18,888,550,785元。  
決算日基金餘額為累積餘額52,063,291元。

### 五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加56,308,653元，包括：  
機械及設備41,364,204元。  
交通及運輸設備1,970,510元。  
雜項設備5,463,835元。  
購建中固定資產4,737,372元。  
電腦軟體2,772,732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附屬單位決算之分決算  
總 說 明  
中華民國108年度

六、其他：

- (一) 本年度併決算數33,097,754元及補辦預算數13,590,000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(含或有負債)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。

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

**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	618,410,000	100.00	644,592,200	100.00	26,182,200	4.23	632,389,516	100.00
43 勞務收入	1,028,000	0.17	782,354	0.12	-245,646	-23.90	704,662	0.11
431服務收入	1,028,000	0.17	782,354	0.12	-245,646	-23.90	704,662	0.11
45 財產收入	1,042,000	0.17	1,084,627	0.17	42,627	4.09	2,109,133	0.33
451財產處分收入	460,000	0.07	672,040	0.10	212,040	46.10	1,450,670	0.23
454利息收入							46	0.00
45Y其他財產收入	582,000	0.09	412,587	0.06	-169,413	-29.11	658,417	0.10
46 政府撥入收入	552,456,000	89.33	583,413,728	90.51	30,957,728	5.60	571,100,866	90.31
462公庫撥款收入	552,456,000	89.33	563,978,000	87.49	11,522,000	2.09	558,717,500	88.35
46Y政府其他撥入收入			19,435,728	3.02	19,435,728	0.00	12,383,366	1.96
4S 教學收入	63,178,000	10.22	58,541,257	9.08	-4,636,743	-7.34	56,788,193	8.98
4S1學雜費收入	63,178,000	10.22	58,541,257	9.08	-4,636,743	-7.34	56,788,193	8.98
4Y 其他收入	706,000	0.11	770,234	0.12	64,234	9.10	1,686,662	0.27
4Y0受贈收入	316,000	0.05	578,708	0.09	262,708	83.14	1,429,204	0.23
4YY雜項收入	390,000	0.06	191,526	0.03	-198,474	-50.89	257,458	0.04
5 基金用途	645,749,000	100.00	645,307,167	100.00	-441,833	-0.07	632,553,685	100.00
52 高中及高職教育計畫	524,160,000	81.17	521,367,608	80.79	-2,792,392	-0.53	515,548,898	81.50
5L 一般行政管理計畫	73,356,000	11.36	70,272,320	10.89	-3,083,680	-4.20	67,798,949	10.72
5M 建築及設備計畫	48,233,000	7.47	53,667,239	8.32	5,434,239	11.27	49,205,838	7.78
購建固定資產	45,872,000	7.10	50,894,507	7.89	5,022,507	10.95	48,408,358	7.65
其他	2,361,000	0.37	2,772,732	0.43	411,732	17.44	797,480	0.13
本期賸餘(短絀-)	-27,339,000		-714,967		26,624,033	-97.38	-164,169	
期初基金餘額	49,171,000		52,778,258		3,607,258	7.34	52,942,427	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	21,832,000		52,063,291		30,231,291	138.47	52,778,258	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		33,097,754
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	212,040
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	11,522,000
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	19,435,728
4YO受贈收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	262,708
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,665,278

備註：

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)	-27,339,000	-714,967	26,624,033	-97.38
812 調整非現金項目		-4,582,127	-4,582,127	
8123 流動資產淨減(淨增)		-630,360	-630,360	
8124 流動負債淨增(淨減)		-3,951,767	-3,951,767	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-27,339,000	-5,297,094	22,041,906	-80.62
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		757,092	757,092	
825 增加短期債務及其他負債		228,420	228,420	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-17,178	-17,178	
82C 增加其他資產		-245,901	-245,901	
82D 減少短期債務及其他負債		-684,068	-684,068	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		38,365	38,365	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-27,339,000	-5,258,729	22,080,271	-80.76
84 期初現金及約當現金	59,582,739	74,216,490	14,633,751	24.56
85 期末現金及約當現金	32,243,739	68,957,761	36,714,022	113.86

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金增加數327,117元及代管資產增加數64,743,365元。

地方教育發展基金—臺北  
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	18,952,250,935	100.00	18,892,302,835	100.00	59,948,100	0.32
1	資產	18,952,250,935	100.00	18,892,302,835	100.00	59,948,100	0.32
11	流動資產	73,172,795	0.39	77,801,164	0.41	-4,628,369	-5.95
111	現金	68,957,761	0.36	74,216,490	0.39	-5,258,729	-7.09
1112	銀行存款	68,957,761	0.36	74,216,490	0.39	-5,258,729	-7.09
1112-1	銀行存款-公庫存款	60,484,184	0.32	60,565,691	0.32	-81,507	-0.13
1112-2	銀行存款-保管款	8,473,577	0.04	13,650,799	0.07	-5,177,222	-37.93
113	應收款項	19,983	0.00	0	0.00	19,983	0.00
113Y	其他應收款	19,983	0.00	0	0.00	19,983	0.00
115	預付款項	4,195,051	0.02	3,584,674	0.02	610,377	17.03
1153	用品盤存	3,245,714	0.02	3,276,948	0.02	-31,234	-0.95
1154	預付費用	949,337	0.01	307,726	0.00	641,611	208.50
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	15,717,532	0.08	16,130,329	0.09	-412,797	-2.56
124	準備金	15,717,532	0.08	16,130,329	0.09	-412,797	-2.56
1241	退休及離職準備金	11,729,990	0.06	11,402,873	0.06	327,117	2.87
124Y	其他準備金	3,987,542	0.02	4,727,456	0.03	-739,914	-15.65
124Y-1	其他準備金-獎助學金	1,354,104	0.01	1,698,039	0.01	-343,935	-20.25
124Y-2	其他準備金-其他	1,421,532	0.01	1,404,354	0.01	17,178	1.22
124Y-4	其他準備金-教育儲蓄戶	1,211,906	0.01	1,625,063	0.01	-413,157	-25.42
13	其他資產	18,863,360,608	99.53	18,798,371,342	99.50	64,989,266	0.35
131	什項資產	18,863,360,608	99.53	18,798,371,342	99.50	64,989,266	0.35
1315	暫付及待結轉帳項	1,295,913	0.01	1,050,012	0.01	245,901	23.42
1316	代管資產	18,862,064,695	99.52	18,797,321,330	99.50	64,743,365	0.34
1316-0	代管資產-土地改良物	942,826	0.00	1,130,273	0.01	-187,447	-16.58
1316-1	代管資產-土地	18,404,822,237	97.11	18,333,179,134	97.04	71,643,103	0.39
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	150,327,530	0.79	157,039,821	0.83	-6,712,291	-4.27
1316-3	代管資產-其他政府	305,972,102	1.61	305,972,102	1.62	0	0.00

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

市立大安高級工業職業學校  
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	18,952,250,935	100.00	18,892,302,835	100.00	59,948,100	0.32
2	負債	18,900,187,644	99.73	18,839,524,577	99.72	60,663,067	0.32
21	流動負債	11,636,859	0.06	15,588,626	0.08	-3,951,767	-25.35
212	應付款項	11,636,859	0.06	15,220,441	0.08	-3,583,582	-23.54
2123	應付代收款	4,505,500	0.02	9,665,241	0.05	-5,159,741	-53.38
2125	應付費用	7,131,359	0.04	5,555,200	0.03	1,576,159	28.37
213	預收款項	0	0.00	368,185	0.00	-368,185	-100.00
2133	預收收入	0	0.00	368,185	0.00	-368,185	-100.00
22	其他負債	18,888,550,785	99.66	18,823,935,951	99.64	64,614,834	0.34
221	什項負債	18,888,550,785	99.66	18,823,935,951	99.64	64,614,834	0.34
2211	存入保證金	5,263,990	0.03	5,035,570	0.03	228,420	4.54
2213	應付退休及離職金	11,729,990	0.06	11,402,873	0.06	327,117	2.87
2214	應付代管資產	18,862,064,695	99.52	18,797,321,330	99.50	64,743,365	0.34
2215	暫收及待結轉帳項	9,492,110	0.05	10,176,178	0.05	-684,068	-6.72
3	基金餘額	52,063,291	0.27	52,778,258	0.28	-714,967	-1.35
31	基金餘額	52,063,291	0.27	52,778,258	0.28	-714,967	-1.35
311	基金餘額	52,063,291	0.27	52,778,258	0.28	-714,967	-1.35
3111	累積餘額	52,063,291	0.27	52,778,258	0.28	-714,967	-1.35

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

**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	618,410,000	644,592,200	26,182,200	4.23	
43 勞務收入	1,028,000	782,354	-245,646	-23.90	主要係教師甄選報名費及教科書費作業管理費收入較預期減少所致。
431服務收入	1,028,000	782,354	-245,646	-23.90	
45 財產收入	1,042,000	1,084,627	42,627	4.09	
451財產處分收入	460,000	672,040	212,040	46.10	主要係借物網網拍成交收入增加所致。
45Y其他財產收入	582,000	412,587	-169,413	-29.11	主要係員生消費合作社市有公用房地使用費、衛生用品自動販賣機場地使用費、教職員工停車費及無權佔用宿舍使用補償金等收入較預期減少所致。
46 政府撥入收入	552,456,000	583,413,728	30,957,728	5.60	
462公庫撥款收入	552,456,000	563,978,000	11,522,000	2.09	
46Y政府其他撥入收入		19,435,728	19,435,728	0.00	
4S 教學收入	63,178,000	58,541,257	-4,636,743	-7.34	
4S1學雜費收入	63,178,000	58,541,257	-4,636,743	-7.34	
4Y 其他收入	706,000	770,234	64,234	9.10	
4YO受贈收入	316,000	578,708	262,708	83.14	主要係教育儲蓄專戶-消費合作社、校友會及教師會等捐贈清寒學生助學金及漢樺文化事業有限公司捐贈模擬考獎學金教師甄試經費等收入增加所致。
4YY雜項收入	390,000	191,526	-198,474	-50.89	主要係學生補辦學生證、廢料變賣、收回兼代課鐘點費及廠商繳交逾期違約金等收入較預期減少所致。

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 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	645,749,000	645,307,167	-441,833	-0.07	
52 高中及高職教育計畫	524,160,000	521,367,608	-2,792,392	-0.53	
1 用人費用	464,334,000	474,277,679	9,943,679	2.14	
11 正式員額薪資	186,024,000	226,631,192	40,607,192	21.83	
113 職員薪金	186,024,000	226,631,192	40,607,192	21.83	
12 聘僱及兼職人員薪資	27,952,076	23,717,238	-4,234,838	-15.15	
121 聘用人員薪金	634,476	391,598	-242,878	-38.28	
124 兼職人員酬金	27,317,600	23,325,640	-3,991,960	-14.61	
13 超時工作報酬	3,263,806	2,221,396	-1,042,410	-31.94	
131 加班費	3,095,806	1,921,796	-1,174,010	-37.92	
132 值班費	168,000	299,600	131,600	78.33	
15 獎金	37,634,310	49,788,020	12,153,710	32.29	
151 考績獎金	14,302,000	22,304,150	8,002,150	55.95	
152 年終獎金	23,332,310	27,483,870	4,151,560	17.79	
16 退休及卹償金	185,504,768	142,897,294	-42,607,474	-22.97	
161 職員退休及離職金	185,504,768	142,897,294	-42,607,474	-22.97	
18 福利費	23,955,040	29,022,539	5,067,499	21.15	
181 分擔員工保險費	15,543,120	21,748,780	6,205,660	39.93	
183 傷病醫藥費	1,385,000	346,600	-1,038,400	-74.97	
185 員工通勤交通費	2,449,440	2,354,191	-95,249	-3.89	
18Y 其他福利費	4,577,480	4,572,968	-4,512	-0.10	
2 服務費用	30,775,000	27,522,325	-3,252,675	-10.57	
21 水電費	11,425,986	8,241,027	-3,184,959	-27.87	
212 工作場所電費	11,059,682	8,111,853	-2,947,829	-26.65	服務費用決算數較預算數減少3,252,675元，主要係因水電費節約使用所致。。
214 工作場所水費	366,304	129,174	-237,130	-64.74	
22 郵電費	779,800	432,162	-347,638	-44.58	
221 郵費	152,200	118,238	-33,962	-22.31	
222 電話費	627,000	313,924	-313,076	-49.93	
224 數據通信費	600		-600	-100.00	
23 旅運費	1,920,660	1,773,930	-146,730	-7.64	
231 國內旅費	1,770,940	1,507,480	-263,460	-14.88	
235 貨物運費	149,720	266,450	116,730	77.97	
24 印刷裝訂與廣告費	1,842,504	2,088,886	246,382	13.37	
241 印刷及裝訂費	1,842,504	2,088,886	246,382	13.37	
25 修理保養及保固費	7,067,126	8,190,039	1,122,913	15.89	
252 一般房屋修護費	2,898,400	2,835,055	-63,345	-2.19	

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 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	%	
255 機械及設備修護費	2,391,280	3,940,413	1,549,133	64.78	
256 交通及運輸設備修護費	300,000	238,230	-61,770	-20.59	
257 雜項設備修護費	1,477,446	1,176,341	-301,105	-20.38	
26 保險費	6,600	4,694	-1,906	-28.88	
26Y 其他保險費	6,600	4,694	-1,906	-28.88	
27 一般服務費	1,695,326	1,461,063	-234,263	-13.82	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	99,396	61,256	-38,140	-38.37	
279 外包費	546,464	486,000	-60,464	-11.06	
27D 計時與計件人員酬金	481,466	424,747	-56,719	-11.78	
27F 體育活動費	568,000	489,060	-78,940	-13.90	
28 專業服務費	6,036,998	5,330,524	-706,474	-11.70	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,374,210	5,056,470	-317,740	-5.91	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	70,300	96,400	26,100	37.13	
289 試務甄選費	338,488	28,600	-309,888	-91.55	
28A 電腦軟體服務費	104,000	80,000	-24,000	-23.08	
28Y 其他專業服務費	150,000	69,054	-80,946	-53.96	
3 材料及用品費	25,394,000	15,414,643	-9,979,357	-39.30	
31 使用材料費	19,250,847	7,685,971	-11,564,876	-60.07	
313 油脂		2,500	2,500		材料及用品費決算數較預算數減少9,979,357元，主要係因教學事務用具、儀器及實習教學材料等覈實支用所致。。
315 設備零件	19,250,847	7,683,471	-11,567,376	-60.09	
32 用品消耗	6,143,153	7,728,672	1,585,519	25.81	
321 辦公(事務)用品	1,229,017	1,684,637	455,620	37.07	
322 報章雜誌	439,430	115,782	-323,648	-73.65	
323 農業與園藝用品及環境美化費	550,000	337,650	-212,350	-38.61	
325 服裝	91,600	30,300	-61,300	-66.92	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,700	56,759	26,059	84.88	
32Y 其他用品消耗	3,802,406	5,503,544	1,701,138	44.74	
4 租金、償債、利息及相關手續費	266,000	580,251	314,251	118.14	
41 地租及水租		6,000	6,000		
413 場地租金		6,000	6,000		租金、償債、利息及相關手續費決算數較預算數增加314,251元，主要係因企業參訪及技能競賽等租用車輛增加所致。。

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 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	%	
44 交通及運輸設備租金	263,120	571,371	308,251	117.15	
442 車租	263,120	571,371	308,251	117.15	
45 雜項設備租金	2,880	2,880			
451 雜項設備租金	2,880	2,880			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,026,000	3,371,341	345,341	11.41	
72 捐助、補助與獎助	1,200,000	1,946,296	746,296	62.19	
726 獎助學員生給與	773,400	1,703,089	929,689	120.21	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費決算數較預算數增加345,341元，主要係因教師會等捐贈補助清寒學生獎助學金增加所致。。
72Y 其他捐助、補助與獎助	426,600	243,207	-183,393	-42.99	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,826,000	1,425,045	-400,955	-21.96	
743 獎勵費用		46,800	46,800		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,826,000	1,378,245	-447,755	-24.52	
9 其他	365,000	201,369	-163,631	-44.83	
91 其他支出	365,000	201,369	-163,631	-44.83	
91Y 其他	365,000	201,369	-163,631	-44.83	其他決算數較預算數減少163,631元，主要係因班級自治費覈實支用所致。。
5L 一般行政管理計畫	73,356,000	70,272,320	-3,083,680	-4.20	
1 用人費用	70,625,000	67,593,041	-3,031,959	-4.29	
11 正式員額薪資	42,732,000	40,720,548	-2,011,452	-4.71	
113 職員薪金	38,376,000	36,147,596	-2,228,404	-5.81	
114 工員工資	4,356,000	4,572,952	216,952	4.98	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,662,064	3,451,696	-210,368	-5.74	
122 約僱職員薪金	3,662,064	3,451,696	-210,368	-5.74	
13 超時工作報酬	2,317,680	1,606,909	-710,771	-30.67	
131 加班費	2,317,680	1,606,909	-710,771	-30.67	
15 獎金	9,127,258	10,287,986	1,160,728	12.72	
151 考績獎金	3,328,000	4,655,841	1,327,841	39.90	
152 年終獎金	5,799,258	5,632,145	-167,113	-2.88	
16 退休及卹償金	6,274,874	5,458,024	-816,850	-13.02	
161 職員退休及離職金	3,662,280	3,341,067	-321,213	-8.77	
162 工員退休及離職金	2,612,594	2,116,957	-495,637	-18.97	
18 福利費	6,511,124	6,067,878	-443,246	-6.81	
181 分擔員工保險費	4,233,204	4,187,931	-45,273	-1.07	

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 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	%	
185 員工通勤交通費	997,920	789,368	-208,552	-20.90	
18Y 其他福利費	1,280,000	1,090,579	-189,421	-14.80	
2 服務費用	1,633,000	2,384,806	751,806	46.04	
24 印刷裝訂與廣告費	138,642	117,519	-21,123	-15.24	
241 印刷及裝訂費	138,642	117,519	-21,123	-15.24	服務費用決算數較預算數增加751,806元，主要係因保全服務費覈實增加所致。。
27 一般服務費	480,000	214,632	-265,368	-55.29	
279 外包費	320,000	99,600	-220,400	-68.88	
27F 體育活動費	160,000	115,032	-44,968	-28.11	
28 專業服務費	834,358	1,872,660	1,038,302	124.44	
285 講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費		5,000	5,000		
28Y 其他專業服務費	834,358	1,867,660	1,033,302	123.84	
29 公共關係費	180,000	179,995	-5	0.00	
291 公共關係費	180,000	179,995	-5	0.00	
3 材料及用品費	1,095,000	288,973	-806,027	-73.61	
32 用品消耗	1,095,000	288,973	-806,027	-73.61	
321 辦公（事務）用品	1,095,000	288,973	-806,027	-73.61	材料及用品費決算數較預算數減少806,027元，主要係因辦公事務用品覈實支用所致。。
7 會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	3,000	5,500	2,500	83.33	
71 會費	3,000	5,500	2,500	83.33	
713 職業團體會費	3,000	5,500	2,500	83.33	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費決算數較 預算數增加2,500元，主要係因中 國工業職業教育學會會費增加所 致。。
5M 建築及設備計畫	48,233,000	53,667,239	5,434,239	11.27	
5 購建固定資產、無形資產及 非理財目的之長期投資	48,233,000	53,667,239	5,434,239	11.27	
51 購建固定資產	42,472,000	46,436,344	3,964,344	9.33	

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 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	%	
513 擴充改良房屋建築及設備	16,000,000	4,737,372	-11,262,628	-70.39	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11,797,824元及奉准先行辦理數13,590,000元及以前年度奉准先行辦理數14,449,438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8,531,144元及奉准先行辦理執行數6,853,579元。3.決算數較預算數減少11,262,628元，主要係因新建綜合教學大樓工程保留數11,263,088元所致。。
514 購置機械及設備	20,969,000	35,279,952	14,310,952	68.25	決算數較預算數增加14,310,952元，主要係因國教署補助107年更新充實基礎教學實習設備保留款本期執行數7,830,200元、活動中心大禮堂空調設備改善工程等補辦預算執行數7,301,000元及本年度設備節餘款1,129,130元所致。。
515 購置交通及運輸設備	969,000	1,053,360	84,360	8.71	
516 購置雜項設備	4,534,000	5,365,660	831,660	18.34	決算數較預算數增加831,660元，主要係因107年更新充實基礎教學實習設備本期執行數700,484元及課業輔導費補辦預算數199,000元所致。。
52 購置無形資產	2,361,000	2,772,732	411,732	17.44	
521 購置電腦軟體	2,361,000	2,772,732	411,732	17.44	決算數較預算數增加411,732元，主要係因更新充實基礎教學實習設備及高職優質化補助方案購置電腦軟體依規定辦理併決算所致。。
54 遞延支出	3,400,000	4,458,163	1,058,163	31.12	
541 遞延修繕房屋建築支出		1,253,546	1,253,546		決算數較預算數增加1,253,546元，主要係107年度優化實作環境改善實習教學環境及設施工程執行數。。
542 其他遞延支出	3,400,000	3,204,617	-195,383	-5.75	

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 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:a.編列常年游泳救生員1人薪資等相關費用預算數466,466元；決算數389,611元。  
b.編列暑期游泳救生員費用預算數15,000元；決算數0元。  
c.護理師代理人1人預算數0元；決算數35,136元。
  - (2)外包費:a.編列常年游泳救生員1人薪資等相關費用預算數466,464元；決算數379,000元。  
b.編列委外清潔工作預算數80,000元；決算數107,000元。  
c.編列超額工友外包費用預算數320,000元；決算數0元。  
d.校園鼠疫害防治費用預算數0元；決算數99,600元。
2. 工程管理費是以按施工費2%提列預算數52,840元；決算數45,778元。
3. 工程管理費是分年分期編列預算數200,000元；決算數34,026元。

地方教育發展基金—臺北  
**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
<b>資產</b>	385,462,743	-262,591,034	56,308,653	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	5,921,240	-732,750		
房屋及建築	2,829,505	-451,370		
機械及設備	305,270,967	-215,059,970	41,364,204	(1)
交通及運輸設備	16,206,091	-12,065,663	1,970,510	(1)
雜項設備	49,786,950	-34,281,281	5,463,835	(1)
購建中固定資產	4,824,860		4,737,372	(1)
電腦軟體	623,130		2,772,732	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
<b>負債</b>				
長期債務				

註：一、財產項目預算外增加原因分析如下：

1.機械及設備：

增加數計41,364,204元，變動原因為：(1)增置：購置電焊機等設備計35,279,952元。(2)撥入：蓬萊國小移入LCD短焦燈泡投影機等設備計402,800元。(3)受贈：以代辦經費購置個人電腦等設備計5,407,802元及家長捐贈進修部建築科專用捐獻金-集塵機等設備計273,650元。減少數計19,046,431元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢高速車床等設備計19,046,431元。

2.交通及運輸設備：

增加數計1,970,510元，變動原因為：(1)增置：購置課程錄影設備1組等設備計1,053,360元(2)受贈：以代辦經費購置引擎車輛載具等設備計168,150元及國瑞汽車(股)公司捐贈汽車1輛749,000元。減少數計1,504,309元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電動車等設備計1,504,309元。

3.什項設備：

增加數計5,463,835元，變動原因為：(1)增置：購置電子恆溫防潮櫃等設備計5,365,660元。(2)受贈：以代辦經費購置反毒熊吉祥物人偶裝1隻98,175元。減少數計3,988,797元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢放大機等設備計3,988,797元。

4.購建中固定資產：

增加數計4,737,372元，變動原因為：(1)增置：新建綜合教學大樓工程施工及工程管理費計4,737,372元尚在興建中。

5.電腦軟體：

增加數計2,772,732元，變動原因為：(1)增置：購置IGT系統模組等軟體計2,772,732元。減少數計466,189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466,189元。

二、各資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，另於「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。



市立大安高級工業職業學校

**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			
25,005,726			-6,407,313	147,767,323
			-586,200	4,602,290
			-54,576	2,323,559
19,046,431	(5)	說明詳下表備註。	-7,977,245	104,551,525
1,504,309	(5)	說明詳下表備註。	370,651	4,977,280
3,988,797	(5)	說明詳下表備註。	1,840,057	18,820,764
		說明詳下表備註。		9,562,232
466,189	(11)	說明詳下表備註。		2,929,673

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	3,267,140	16,000,000			19,267,140	4,737,372	-14,529,768	14,529,768
房屋及建築	3,267,140	16,000,000			19,267,140		-19,267,140	14,529,768
購建中固定資產						4,737,372	4,737,372	
機械及設備	7,830,200	20,969,000	13,292,000		42,091,200	35,279,952	-6,811,248	5,682,118
機械及設備	7,830,200	20,969,000	13,292,000		42,091,200	35,279,952	-6,811,248	5,682,118
購建中固定資產								
交通及運輸設備		969,000	99,000		1,068,000	1,053,360	-14,640	
交通及運輸設備		969,000	99,000		1,068,000	1,053,360	-14,640	
購建中固定資產								
雜項設備	700,484	4,534,000	199,000		5,433,484	5,365,660	-67,824	42,423
雜項設備	700,484	4,534,000	199,000		5,433,484	5,365,660	-67,824	42,423
購建中固定資產								
合 計	11,797,824	42,472,000	13,590,000		67,859,824	46,436,344	-21,423,480	20,254,309

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		13,590,000
購置機械及設備	108.10.25府授教會字第1083104808號	5,723,000
購置機械及設備	108.11.28府授教會字第1083115737號	88,000
購置機械及設備	108.11.4府授主事預字第1083012804號	5,157,000
購置機械及設備	108.2.26府授教會字第1083018543號	967,000
購置機械及設備	108.3.5府授主事預字第1083002352號	143,000
購置機械及設備	108.4.29府授主事預字第1083004794號	78,000
購置機械及設備	108.7.29府授主事預字第1083008893號	53,000
購置機械及設備	108.9.23府授教會字第1083092170號	1,083,000
購置交通及運輸設備	108.11.4府授主事預字第1083012804號	21,000
購置交通及運輸設備	108.12.9府授主事預字第1083014093號	78,000
購置雜項設備	108.12.9府授主事預字第1083014093號	50,000
購置雜項設備	108.5.24府授教會字第1083048757號	75,000
購置雜項設備	108.9.23府授教會字第1083092170號	74,000

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

**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	275	273	-2	
正式職員	274	272	-2	因教師退休或留職停薪尚未補實。
臨時職員	1	1	0	
一般行政管理計畫	80	75	-5	
正式職員	59	55	-4	依實際需求晉用，人員尚未補實。
正式工員	12	11	-1	108年度約僱員額數編列表同意核 列約僱人員11人，人員採溫和漸進 方式核列出缺不補。
臨時職員	9	9	0	
小計	355	348	-7	
正式職員	333	327	-6	
正式工員	12	11	-1	
臨時職員	10	10	0	
合計	355	348	-7	

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:1.常年游泳救生員預算數1人；決算數1人。2.護理師代理人預算數0人；決算數1人。

(2)外包費:常年游泳救生員預算數1人；決算數1人。

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 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	186,024,000	634,476	3,263,806		37,634,310	185,504,768		23,955,040		437,016,400	27,317,600	464,334,000
職員	186,024,000	634,476	3,263,806		37,634,310	185,504,768		23,955,040		437,016,400	27,317,600	464,334,000
一般行政管理計畫	42,732,000	3,662,064	2,317,680		9,127,258	6,274,874		6,511,124		70,625,000		70,625,000
職員	38,376,000	3,662,064	2,201,600		8,669,500	3,662,280		5,681,540		62,252,984		62,252,984
工具	4,356,000		116,080		457,758	2,612,594		829,584		8,372,016		8,372,016
合 計	228,756,000	4,296,540	5,581,486		46,761,568	191,779,642		30,466,164		507,641,400	27,317,600	534,959,000

1.本表獎金包括以下各項：

(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定，108年度預算編列355人，計17,630,000元，執行結果決算298人，計26,959,991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」規定核發，108年度預算編列355人，計29,131,568元，執行結果決算354人，計33,116,015元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)本校外包費編列(a)救生員薪資等相關費用預算數466,464元；決算數379,000元。(b)委外清潔工作費預算數80,000元；決算數107,000元。(c)超額工友外包費預算數320,000元；決算數0元。(d)校園鼠疫害防治費預算數0元；決算數99,600元。

(2)本校計時與計件人員酬金編列(a)救生員薪資等相關費用預算數466,466元；決算數389,611元。(b)編列暑期游泳救生員費用預算數15,000元；決算數0元。(c)護理師代理人預算數0元；決算數35,136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 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
226,631,192	391,598	2,221,396		49,788,020	142,897,294		29,022,539		450,952,039	23,325,640	474,277,679
226,631,192	391,598	2,221,396		49,788,020	142,897,294		29,022,539		450,952,039	23,325,640	474,277,679
40,720,548	3,451,696	1,606,909		10,287,986	5,458,024		6,067,878		67,593,041		67,593,041
36,147,596	3,451,696	1,331,510		8,945,391	3,341,067		5,313,619		58,530,879		58,530,879
4,572,952		275,399		1,342,595	2,116,957		754,259		9,062,162		9,062,162
267,351,740	3,843,294	3,828,305		60,076,006	148,355,318		35,090,417		518,545,080	23,325,640	541,870,720

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 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			524,160,000		521,367,608		-2,792,392	-0.53	
高中及高職教 育計畫			524,160,000		521,367,608		-2,792,392	-0.53	



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	534,959,000	541,870,720	6,911,720	1.29
11 正式員額薪資	228,756,000	267,351,740	38,595,740	16.87
113 職員薪金	224,400,000	262,778,788	38,378,788	17.10
114 工員工資	4,356,000	4,572,952	216,952	4.98
12 聘僱及兼職人員薪資	31,614,140	27,168,934	-4,445,206	-14.06
121 聘用人員薪金	634,476	391,598	-242,878	-38.28
122 約僱職員薪金	3,662,064	3,451,696	-210,368	-5.74
124 兼職人員酬金	27,317,600	23,325,640	-3,991,960	-14.61
13 超時工作報酬	5,581,486	3,828,305	-1,753,181	-31.41
131 加班費	5,413,486	3,528,705	-1,884,781	-34.82
132 值班費	168,000	299,600	131,600	78.33
15 獎金	46,761,568	60,076,006	13,314,438	28.47
151 考績獎金	17,630,000	26,959,991	9,329,991	52.92
152 年終獎金	29,131,568	33,116,015	3,984,447	13.68
16 退休及卹償金	191,779,642	148,355,318	-43,424,324	-22.64
161 職員退休及離職金	189,167,048	146,238,361	-42,928,687	-22.69
162 工員退休及離職金	2,612,594	2,116,957	-495,637	-18.97
18 福利費	30,466,164	35,090,417	4,624,253	15.18
181 分擔員工保險費	19,776,324	25,936,711	6,160,387	31.15
183 傷病醫藥費	1,385,000	346,600	-1,038,400	-74.97
185 員工通勤交通費	3,447,360	3,143,559	-303,801	-8.81
18Y 其他福利費	5,857,480	5,663,547	-193,933	-3.31
2 服務費用	32,408,000	29,907,131	-2,500,869	-7.72
21 水電費	11,425,986	8,241,027	-3,184,959	-27.87
212 工作場所電費	11,059,682	8,111,853	-2,947,829	-26.65
214 工作場所水費	366,304	129,174	-237,130	-64.74
22 郵電費	779,800	432,162	-347,638	-44.58
221 郵費	152,200	118,238	-33,962	-22.31
222 電話費	627,000	313,924	-313,076	-49.93
224 數據通信費	600	0	-600	-100.00
23 旅運費	1,920,660	1,773,930	-146,730	-7.64
231 國內旅費	1,770,940	1,507,480	-263,460	-14.88
235 貨物運費	149,720	266,450	116,730	77.97
24 印刷裝訂與廣告費	1,981,146	2,206,405	225,259	11.37
241 印刷及裝訂費	1,981,146	2,206,405	225,259	11.37
25 修理保養及保固費	7,067,126	8,190,039	1,122,913	15.89
252 一般房屋修護費	2,898,400	2,835,055	-63,345	-2.19
255 機械及設備修護費	2,391,280	3,940,413	1,549,133	64.78
256 交通及運輸設備修護費	300,000	238,230	-61,770	-20.59
257 雜項設備修護費	1,477,446	1,176,341	-301,105	-20.38
26 保險費	6,600	4,694	-1,906	-28.88
26Y 其他保險費	6,600	4,694	-1,906	-28.88
27 一般服務費	2,175,326	1,675,695	-499,631	-22.97
276 佣金、匯費、經理費及手續費	99,396	61,256	-38,140	-38.37

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
279 外包費	866,464	585,600	-280,864	-32.41
27D 計時與計件人員酬金	481,466	424,747	-56,719	-11.78
27F 體育活動費	728,000	604,092	-123,908	-17.02
28 專業服務費	6,871,356	7,203,184	331,828	4.83
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,374,210	5,061,470	-312,740	-5.82
287 委託檢驗(定)試驗認證費	70,300	96,400	26,100	37.13
289 試務甄選費	338,488	28,600	-309,888	-91.55
28A 電腦軟體服務費	104,000	80,000	-24,000	-23.08
28Y 其他專業服務費	984,358	1,936,714	952,356	96.75
29 公共關係費	180,000	179,995	-5	0.00
291 公共關係費	180,000	179,995	-5	0.00
3 材料及用品費	26,489,000	15,703,616	-10,785,384	-40.72
31 使用材料費	19,250,847	7,685,971	-11,564,876	-60.07
313 油脂	0	2,500	2,500	0.00
315 設備零件	19,250,847	7,683,471	-11,567,376	-60.09
32 用品消耗	7,238,153	8,017,645	779,492	10.77
321 辦公(事務)用品	2,324,017	1,973,610	-350,407	-15.08
322 報章雜誌	439,430	115,782	-323,648	-73.65
323 農業與園藝用品及環境美化費	550,000	337,650	-212,350	-38.61
325 服裝	91,600	30,300	-61,300	-66.92
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,700	56,759	26,059	84.88
32Y 其他用品消耗	3,802,406	5,503,544	1,701,138	44.74
4 租金、償債、利息及相關手續費	266,000	580,251	314,251	118.14
41 地租及水租	0	6,000	6,000	0.00
413 場地租金	0	6,000	6,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	263,120	571,371	308,251	117.15
442 車租	263,120	571,371	308,251	117.15
45 雜項設備租金	2,880	2,880	0	0.00
451 雜項設備租金	2,880	2,880	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	48,233,000	53,667,239	5,434,239	11.27
51 購建固定資產	42,472,000	46,436,344	3,964,344	9.33
513 擴充改良房屋建築及設備	16,000,000	4,737,372	-11,262,628	-70.39
514 購置機械及設備	20,969,000	35,279,952	14,310,952	68.25
515 購置交通及運輸設備	969,000	1,053,360	84,360	8.71
516 購置雜項設備	4,534,000	5,365,660	831,660	18.34
52 購置無形資產	2,361,000	2,772,732	411,732	17.44
521 購置電腦軟體	2,361,000	2,772,732	411,732	17.44
54 遞延支出	3,400,000	4,458,163	1,058,163	31.12
541 遞延修繕房屋建築支出	0	1,253,546	1,253,546	0.00
542 其他遞延支出	3,400,000	3,204,617	-195,383	-5.75
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,029,000	3,376,841	347,841	11.48
71 會費	3,000	5,500	2,500	83.33

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
713 職業團體會費	3,000	5,500	2,500	83.33
72 捐助、補助與獎助	1,200,000	1,946,296	746,296	62.19
726 獎助學員生給與	773,400	1,703,089	929,689	120.21
72Y 其他捐助、補助與獎助	426,600	243,207	-183,393	-42.99
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,826,000	1,425,045	-400,955	-21.96
743 獎勵費用	0	46,800	46,800	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,826,000	1,378,245	-447,755	-24.52
9 其他	365,000	201,369	-163,631	-44.83
91 其他支出	365,000	201,369	-163,631	-44.83
91Y 其他	365,000	201,369	-163,631	-44.83
合 計	645,749,000	645,307,167	-441,833	-0.07

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 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	179,995	-5	0.00	
291 公共關係費	180,000	179,995	-5	0.00	
統計所需項目	11,664,036	11,402,508	-261,528	-2.24	
185 員工通勤交通費	3,447,360	3,143,559	-303,801	-8.81	
27D 計時與計件人員酬金	481,466	424,747	-56,719	-11.78	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,374,210	5,061,470	-312,740	-5.82	
521 購置電腦軟體	2,361,000	2,772,732	411,732	17.44	

地方教育發展基金—臺北市立大安高級工業職業學校  
**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	19,009,832,018	18,997,340,113	-12,491,905	
代管資產-土地改良物	942,826	942,826		
代管資產-土地	18,404,822,237	18,404,822,237		
代管資產-房屋及建築 設備	150,327,530	150,327,530		
代管資產-其他政府	305,972,102	305,972,102		
土地改良物	4,602,290	4,602,290		
房屋及建築	2,323,559	2,323,559		
機械及設備	104,551,525	104,551,525		
交通及運輸設備	4,977,280	4,977,280		
雜項設備	18,820,764	18,820,764		
購建中固定資產	9,562,232		-9,562,232	係104-112年繼續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。
電腦軟體	2,929,673		-2,929,673	係因電腦軟體不入財產管理系統。

主辦會計人員：



機關長官：

