

40501103

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立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 111 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 15	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	646,033,236	648,475,175	- 2,441,939	- 0.38
基金用途	664,970,566	644,019,751	20,950,815	3.25
賸餘(短絀)	- 18,937,330	4,455,424	- 23,392,754	--
餘絀情形：				
基金餘額	29,458,948	48,396,278	- 18,937,330	- 39.13
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 19,047,001	21,767,722	- 40,814,723	--

附註：①現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
 ②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

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 111年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的、依預算法規定編列附屬單位預算、本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

(一)高中及高職教育計畫：

本年度預算編列534,999,000元，決算數562,568,413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；鍛鍊學生強健的體魄，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72,871,000元，決算數70,689,023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9,644,000元(不含以前年度保留數200,000元及奉准先行辦理數7,417,000元)，決算數31,713,130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646,033,236元，較預算數597,532,000元，增加48,501,236元，計增8.12%。

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771,192元，較預算數818,000元，減少46,808元，計減5.72%。

2.財產處分收入：決算數216,510元，較預算數862,000元，減少645,490元，計減74.88%。

主要係因：

報廢財產物品變賣及惜物網拍賣收入較預期減少所致。

3.租金收入：決算數9,000元，較預算數0元，增加9,000元。

主要係因：

111年10-12月智慧販賣機使用費。

4.其他財產收入：決算數828,854元，較預算數590,000元，增加238,854元，計增40.48%。

主要係因：

合作社房地使用費及場地使用費較預期增加所致。

5.公庫撥款收入：決算數570,408,455元，較預算數539,519,000元，增加30,889,455元，計增5.73%。

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 111 年度

6.政府其他撥入收入：決算數15,716,900元，較預算數0元，增加15,716,900元。

主要係因：

- (1) RA0259 110(1)高級中等學校學生學習扶助計畫143,143元。
- (2) RA0237 110學年實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費1,133,120元。
- (3) RA0109 110學年教育部技術型及綜合型高中十二年國民教育課綱前導學校經費848,960元。
- (4) RA0219 110年度補助公立高級中等學校充實行政人力經費31,500元。
- (5) 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437,970元。
- (6) RA1C07 111年度國際教育資源中心(IERC)任務學校工作計畫131,444元。
- (7) RA1118 110(2)提升學生實習實作能力225,830元。
- (8) RA0735 110年推動高國中小學社團學生棒球發展計畫25,000元。
- (9) RA1172 110(2)高級中等學校就業導向課程專班95,028元。
- (10) RA1106 110(2)高職優質化經常門737,177元； RA1107 資本門335,800元。
- (11) RA0105 辦理109年度技術及職業教育獎勵案98,000元。
- (12) RA1122 111年度綜合高中學程經常門補助款124,586元； RA1123 資本門補助款64,000元。
- (13) RA0743 110學年度地方政府辦理學校健康促進計畫248,000元。
- (14) RA1519 111年度特教育學校暨特殊教育學校職業輔導員經費-經常門676,567元；
RA1520 資本門54,000元。
- (15) RA0234 110學年度高中適性及彈性學習時間與大專校院協作共好計畫32,840元。
- (16) RA1139 110(2)高中適性學習社區教育資源均質化-經常門54,000元； RA1140 資本門120,400元。
- (17) RA0722 補助學校設置樹木解說牌11,400元。
- (18) RA1164 110學年度國中技藝教育課程競賽及成果展發表活動65,945元。
- (19) RA1257 110(2)高級中等學校學生學習扶助計畫121,920元。
- (20) RA1A62 推動中小學數位學習精進方案-111年高級中等學校基本維運費經常門111,900元；
RA1A62 軟體及MDM資本門883,000元。
- (21) RA1727 111年度永續能源跨域應用人才培育聯盟計畫260,919元。
- (22) RA1135 111年度高中學校充實教學實習設備計畫-充實基礎教學實習設備-經常門12,000元；
RA1136 資本門1,024,159元。
- (23) RA1228 111年度補助高級中等學校充實一般教學設備計畫經費169,559元。
- (24) RA1127 111年度高中學校充實教學及實習設備計畫-改善實習教學環境及設施520,000元。
- (25) RA1148 111年補助高級中等學校提升學生實習實作能力計畫-訓練指導費172,524元。
- (26) RA1147 111年公立高中因應新課綱規劃總體課程實施所需空間活化需求改善計畫490,621元。
- (27) RA1132 111學年度(111會計年度)校外職場參觀與校外實習及校內併校外實習計畫56,068元。
- (28) RA1131 111學年度(111會計年度)提升學生實習實作能力986,961元。
- (29) RA1C30 111學年度高級中等學校與國外校際合作推動線上教學計畫(經常門)3,078元；
RA1C30 資本門487,900元。
- (30) RA1275 111學年度高級中等學校英語文課程全英語授課計畫119,710元。
- (31) RA1234 111學年度高中適性及彈性學習時間與大專校院協作共好計畫17,999元。
- (32) RA1114 111(1)學生實用技能學程免學費56,480元。
- (33) RA1115 111(1)學生實用技能學程免雜費86,875元。
- (34) RA1258 111(1)高級中等學校學生學習扶助計畫48,400元。
- (35) RA1237 111學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費415,951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 111 年度

- (36) RA1113 111(1)實用技能學程開班經費55,900元。
- (37) RA1103 111(1)高中適性學習社區教育均質化-經常門169,755元；RA1104 資本門72,000元。
- (38) RA1167 111年度國中技藝教育充實改善教學設備計畫141,655元。
- (39) RA1109 111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360,000元。
- (40) RA1261 111年級學校編制內教師客語及閩南語能力認證報名費4,242元。
- (41) RA1129 111(1)高職優質化經常門231,000元；RA1130 資本門99,000元。
- (42) RA1774 111年度學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費50,800元。
- (43) RA1105 110年度辦理技術及職業教育獎勵案獎勵金857,561元。
- (44) RA1A11 111年推動中小學數位學習精進方案BYOD&THSD實施計畫757,900元。
- (45) 應收教育部補助-111學年健康促進學校經費1,260元。
- (46) 應收111-1手語課程新增鐘點費(部款)66,679元。
- (47) 應收111-1原住民族語課程鐘點費(部款)47,520元。
- (48) 應收111本土語(閩南語、客語)課程鐘點費(部款)105,840元。
- (49) 應收111學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費200,945元。
- (50) 應收RA1129 111(1)高職優質化經常門523,109元；應收RA1130 資本門231,000元。

7.學雜費收入：決算數57,172,450元，較預算數54,257,000元，增加2,915,450元，計增5.37%。

8.受贈收入：決算數440,414元，較預算數1,189,000元，減少748,586元，計減62.96%。

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。

9.雜項收入：決算數469,461元，較預算數297,000元，增加172,461元，計增58.07%。

主要係因：

冷氣使用費及游泳池水電清潔維護費餘額轉入所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數664,970,566元，較預算數617,514,000元，增加47,456,566元，計增7.69%。

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562,568,413元，較預算數534,999,000元，增加27,569,413元，計增5.15%。

2.一般行政管理計畫：決算數70,689,023元，較預算數72,871,000元，減少2,181,977元，計減2.99%。

3.建築及設備計畫：決算數31,713,130元，較預算數9,644,000元，增加22,069,130元，計增228.84%。

主要係因：

教育部補助購置機械設備等補辦預算執行數6,673,077元、教育局補助中小學電力系統改善工程本年執行數6,921,784元、實習工場改善工程本年執行數7,439,864元及購置電腦軟體本年執行數1,444,545元等併決算辦理所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數18,937,330元，較預算短絀數19,982,000元，計相差1,044,670元。

主要係因：

高職學生海外技能實習團因疫情未執數2,892,666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

總 說 明

中華民國 111 年度

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流出9,342,498元。
- 投資活動之淨現金流出16,577,667元。
- 籌資活動之淨現金流入6,873,164元。
- 本年度現金及約當現金之淨減19,047,001元。
- 期初現金及約當現金59,517,931元。
- 期末現金及約當現金40,470,930元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為19,167,549,829元，包括：

流動資產43,498,349元，較上年度61,966,633元，減少18,468,284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減少所致。

長期貸墊款及準備金16,131,961元，較上年度16,964,099元，減少832,138元，主要係因撥付技工工友勞退金所致。

固定資產153,733,493元，較上年度165,099,311，減少11,365,818元，主要係依規定提列固定資產折舊所致。

無形資產3,476,698元，較上年度2,647,872元，增加828,826元，主要係因應教學需求增購電腦軟體所致。

其他資產18,950,709,328元，較上年度18,258,442,800元，增加692,266,528元，主要係因代管土地公告現值調整增值所致。

決算日負債總額為18,980,880,690元，包括：

流動負債5,855,026元，較上年度12,470,109元，減少6,615,083元，主要係因上年度應付代收款於本年度執行完畢及期末認列應付費用減少所致。

其他負債18,975,025,664元，較上年度18,276,507,145元，增加698,518,519元，主要係因代管土地公告現值調整增值所致。

決算日淨資產186,669,139元。

五、其 他：

(一) 本年度併決算數93,299,205元及補辦預算數7,417,000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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	597,532,000	100.00	646,033,236	100.00	48,501,236	8.12	648,475,175	100.00
43 勞務收入	818,000	0.14	771,192	0.12	-46,808	-5.72	606,325	0.09
431服務收入	818,000	0.14	771,192	0.12	-46,808	-5.72	606,325	0.09
45 財產收入	1,452,000	0.24	1,054,364	0.16	-397,636	-27.39	2,831,815	0.44
451財產處分收入	862,000	0.14	216,510	0.03	-645,490	-74.88	1,913,250	0.30
452租金收入			9,000	0.00	9,000	0.00		
45Y其他財產收入	590,000	0.10	828,854	0.13	238,854	40.48	918,565	0.14
46 政府撥入收入	539,519,000	90.29	586,125,355	90.73	46,606,355	8.64	593,725,636	91.56
462公庫撥款收入	539,519,000	90.29	570,408,455	88.29	30,889,455	5.73	582,327,296	89.80
46Y政府其他撥入收入			15,716,900	2.43	15,716,900	0.00	11,398,340	1.76
4S 教學收入	54,257,000	9.08	57,172,450	8.85	2,915,450	5.37	50,339,301	7.76
4S1學雜費收入	54,257,000	9.08	57,172,450	8.85	2,915,450	5.37	50,339,301	7.76
4Y 其他收入	1,486,000	0.25	909,875	0.14	-576,125	-38.77	972,098	0.15
4Y0受贈收入	1,189,000	0.20	440,414	0.07	-748,586	-62.96	416,585	0.06
4YY雜項收入	297,000	0.05	469,461	0.07	172,461	58.07	555,513	0.09
5 基金用途	617,514,000	103.34	664,970,566	102.93	47,456,566	7.69	644,019,751	99.31
52 高中及高職教育計畫	534,999,000	89.53	562,568,413	87.08	27,569,413	5.15	539,904,270	83.26
5L 一般行政管理計畫	72,871,000	12.20	70,689,023	10.94	-2,181,977	-2.99	69,003,652	10.64
5M 建築及設備計畫	9,644,000	1.61	31,713,130	4.91	22,069,130	228.84	35,111,829	5.41
購建固定資產	9,248,000	1.55	29,879,956	4.63	20,631,956	223.10	34,609,829	5.34
其他	396,000	0.07	1,833,174	0.28	1,437,174	362.92	502,000	0.08
本期賸餘(短絀)	-19,982,000		-18,937,330		1,044,670	-5.23	4,455,424	
期初基金餘額	24,565,854		48,396,278		23,830,424	97.01	43,940,854	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,583,854		29,458,948		24,875,094	542.67	48,396,278	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		93,299,205
452租金收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	9,000
45Y其他財產收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	238,854
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	30,889,455
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	15,716,900
4S1學雜費收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	2,915,450
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	172,461
52 高中及高職教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	27,569,413
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	15,787,672

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	597,532,000	646,033,236	48,501,236	8.12	
43 勞務收入	818,000	771,192	-46,808	-5.72	
431服務收入	818,000	771,192	-46,808	-5.72	
45 財產收入	1,452,000	1,054,364	-397,636	-27.39	
451財產處分收入	862,000	216,510	-645,490	-74.88	主要係報廢財產物品變賣及惜物網拍賣收入較預期減少所致。
452租金收入		9,000	9,000	0.00	主要係111年10-12月智慧販賣機使用費。
45Y其他財產收入	590,000	828,854	238,854	40.48	主要係因合作社等房地使用費及場地使用費較預期增加所致。
46 政府撥入收入	539,519,000	586,125,355	46,606,355	8.64	
462公庫撥款收入	539,519,000	570,408,455	30,889,455	5.73	
46Y政府其他撥入收入		15,716,900	15,716,900	0.00	主要係教育部補助110(1)高級中等學校學生學習扶助計畫等經費。
4S 教學收入	54,257,000	57,172,450	2,915,450	5.37	
4S1學雜費收入	54,257,000	57,172,450	2,915,450	5.37	
4Y 其他收入	1,486,000	909,875	-576,125	-38.77	
4YO受贈收入	1,189,000	440,414	-748,586	-62.96	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	469,461	172,461	58.07	主要係冷氣使用費及游泳池水電清潔維護費餘額轉入所致。

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	617,514,000	664,970,566	47,456,566	7.69	
52 高中及高職教育計畫	534,999,000	562,568,413	27,569,413	5.15	
1 用人費用	484,869,000	507,533,056	22,664,056	4.67	
11 正式員額薪資	223,824,000	251,954,563	28,130,563	12.57	
113 職員薪金	223,824,000	251,954,563	28,130,563	12.57	
12 聘僱及兼職人員薪資	28,940,668	22,845,203	-6,095,465	-21.06	
121 聘用人員薪金	1,053,468	1,069,812	16,344	1.55	
124 兼職人員酬金	27,887,200	21,775,391	-6,111,809	-21.92	
13 超時工作報酬	3,514,900	2,701,032	-813,868	-23.15	
131 加班費	3,202,900	2,447,432	-755,468	-23.59	
132 值班費	312,000	253,600	-58,400	-18.72	
15 獎金	46,849,473	56,346,504	9,497,031	20.27	
151 考績獎金	18,739,789	26,345,715	7,605,926	40.59	
152 年終獎金	28,109,684	30,000,789	1,891,105	6.73	
16 退休及卹償金	149,776,884	143,307,196	-6,469,688	-4.32	
161 職員退休及離職金	149,776,884	142,400,734	-7,376,150	-4.92	
162 工員退休及離職金		657,990	657,990		
163 卹償金		248,472	248,472		
18 福利費	31,963,075	30,378,558	-1,584,517	-4.96	
181 分擔員工保險費	19,409,628	24,729,964	5,320,336	27.41	
183 傷病醫藥費	1,412,600	592,010	-820,590	-58.09	
185 員工通勤交通費	2,737,980	1,977,286	-760,694	-27.78	
18Y 其他福利費	8,402,867	3,079,298	-5,323,569	-63.35	
2 服務費用	26,162,000	32,773,934	6,611,934	25.27	
21 水電費	7,840,948	7,435,015	-405,933	-5.18	
212 工作場所電費	7,722,000	7,127,531	-594,469	-7.70	
214 工作場所水費	118,948	307,484	188,536	158.50	
22 郵電費	629,200	346,935	-282,265	-44.86	
221 郵費	152,200	75,855	-76,345	-50.16	
222 電話費	477,000	271,080	-205,920	-43.17	
23 旅運費	3,422,210	1,586,937	-1,835,273	-53.63	
231 國內旅費	1,396,240	937,409	-458,831	-32.86	
232 國外旅費	1,686,000	552,334	-1,133,666	-67.24	
235 貨物運費	149,720	74,075	-75,645	-50.52	
23Y 其他旅運費	190,250	23,119	-167,131	-87.85	
24 印刷裝訂與廣告費	1,327,078	2,530,609	1,203,531	90.69	
241 印刷及裝訂費	1,327,078	2,530,609	1,203,531	90.69	
25 修理保養及保固費	7,261,278	11,334,951	4,073,673	56.10	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
252 一般房屋修護費	3,287,000	6,239,954	2,952,954	89.84	
255 機械及設備修護費	2,442,100	2,869,462	427,362	17.50	
256 交通及運輸設備修護費	300,000	107,997	-192,003	-64.00	
257 雜項設備修護費	1,232,178	2,117,538	885,360	71.85	
26 保險費	1,120	9,154	8,034	717.32	
26Y 其他保險費	1,120	9,154	8,034	717.32	
27 一般服務費	1,748,178	1,839,771	91,593	5.24	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	31,866	46,924	15,058	47.25	
279 外包費	588,656	692,875	104,219	17.70	
27D 計時與計件人員酬金	523,656	555,972	32,316	6.17	
27F 體育活動費	604,000	544,000	-60,000	-9.93	
28 專業服務費	3,931,988	7,690,562	3,758,574	95.59	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,537,200	6,047,270	2,510,070	70.96	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	70,300	84,060	13,760	19.57	
288 委託考選訓練費		54,176	54,176		
289 試務甄選費	128,488	106,500	-21,988	-17.11	
28A 電腦軟體服務費	126,000	411,416	285,416	226.52	
28Y 其他專業服務費	70,000	987,140	917,140	1,310.20	
3 材料及用品費	18,455,000	17,734,526	-720,474	-3.90	
31 使用材料費	14,146,449	8,770,138	-5,376,311	-38.00	
315 設備零件	14,146,449	8,770,138	-5,376,311	-38.00	
32 用品消耗	4,308,551	8,964,388	4,655,837	108.06	
321 辦公(事務)用品	1,136,475	1,295,399	158,924	13.98	
322 報章雜誌	3,500	18,578	15,078	430.80	
323 農業與園藝用品及環境美化費	569,000	517,643	-51,357	-9.03	
325 服裝	84,820	16,500	-68,320	-80.55	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,700	117,976	87,276	284.29	
32Y 其他用品消耗	2,484,056	6,998,292	4,514,236	181.73	
4 租金、償債、利息及相關手續費	231,000	448,540	217,540	94.17	
41 地租及水租	120,000	24,960	-95,040	-79.20	
413 場地租金	120,000	24,960	-95,040	-79.20	
44 交通及運輸設備租金	108,000	322,700	214,700	198.80	
442 車租	108,000	322,700	214,700	198.80	
45 雜項設備租金	3,000	100,880	97,880	3,262.67	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
451 雜項設備租金	3,000	100,880	97,880	3,262.67	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,822,000	3,529,642	-1,292,358	-26.80	
72 捐助、補助與獎助	1,425,400	1,634,370	208,970	14.66	
726 獎助學員生給與	1,000,000	1,626,570	626,570	62.66	
72Y 其他捐助、補助與獎助	425,400	7,800	-417,600	-98.17	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,396,600	1,895,272	-1,501,328	-44.20	
743 獎勵費用	276,600	242,765	-33,835	-12.23	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,120,000	1,652,507	-1,467,493	-47.04	
9 其他	460,000	548,715	88,715	19.29	
91 其他支出	460,000	548,715	88,715	19.29	
91Y 其他	460,000	548,715	88,715	19.29	
5L 一般行政管理計畫	72,871,000	70,689,023	-2,181,977	-2.99	
1 用人費用	70,095,000	67,784,861	-2,310,139	-3.30	
11 正式員額薪資	43,464,000	39,296,419	-4,167,581	-9.59	
113 職員薪金	40,896,000	37,349,945	-3,546,055	-8.67	
114 工員工資	2,568,000	1,946,474	-621,526	-24.20	
12 聘僱及兼職人員薪資	3,351,936	5,262,292	1,910,356	56.99	
122 約僱職員薪金	3,351,936	5,262,292	1,910,356	56.99	
13 超時工作報酬	2,293,659	1,792,804	-500,855	-21.84	
131 加班費	2,293,659	1,792,804	-500,855	-21.84	
15 獎金	9,742,341	9,802,641	60,300	0.62	
151 考績獎金	3,901,328	4,440,048	538,720	13.81	
152 年終獎金	5,841,013	5,362,593	-478,420	-8.19	
16 退休及卹償金	4,702,488	5,450,383	747,895	15.90	
161 職員退休及離職金	4,497,048	4,387,004	-110,044	-2.45	
162 工員退休及離職金	205,440	1,063,379	857,939	417.61	
18 福利費	6,540,576	6,180,322	-360,254	-5.51	
181 分擔員工保險費	4,388,016	4,354,584	-33,432	-0.76	
185 員工通勤交通費	952,560	600,152	-352,408	-37.00	
18Y 其他福利費	1,200,000	1,225,586	25,586	2.13	
2 服務費用	1,784,000	2,611,369	827,369	46.38	
24 印刷裝訂與廣告費	138,643	134,610	-4,033	-2.91	
241 印刷及裝訂費	138,643	134,610	-4,033	-2.91	
27 一般服務費	630,000	725,070	95,070	15.09	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		15,943	15,943		

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
279 外包費	480,000	563,127	83,127	17.32	
27F 體育活動費	150,000	146,000	-4,000	-2.67	
28 專業服務費	835,357	1,571,996	736,639	88.18	
28Y 其他專業服務費	835,357	1,571,996	736,639	88.18	
29 公共關係費	180,000	179,693	-307	-0.17	
291 公共關係費	180,000	179,693	-307	-0.17	
3 材料及用品費	989,000	275,817	-713,183	-72.11	
32 用品消耗	989,000	275,817	-713,183	-72.11	
321 辦公（事務）用品	989,000	275,817	-713,183	-72.11	
6 稅捐及規費(強制費)		4,000	4,000		
66 規費		4,000	4,000		
661 行政規費與強制費		4,000	4,000		
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			
9 其他		9,976	9,976		
91 其他支出		9,976	9,976		
91Y 其他		9,976	9,976		
5M 建築及設備計畫	9,644,000	31,713,130	22,069,130	228.84	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200,000元及奉准先行辦理數7,417,000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6,673,077元。2.決算數較預算數增加22,069,130元，主要係教育部補助購置機械設備等補辦預算執行數6,673,077元、教育局補助中小學電力系統改善工程本年執行數6,921,784元、實習工場改善工程本年執行數7,439,864元及購置電腦軟體本年執行數1,444,545元等併決算辦理所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,644,000	31,713,130	22,069,130	228.84	
51 購建固定資產	8,674,000	14,955,458	6,281,458	72.42	
513 擴充改良房屋建築及設備	10,000	4,000	-6,000	-60.00	
514 購置機械及設備	5,855,000	10,679,410	4,824,410	82.40	
515 購置交通及運輸設備	545,000	1,023,700	478,700	87.83	
516 購置雜項設備	2,264,000	3,248,348	984,348	43.48	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
52 購置無形資產	396,000	1,833,174	1,437,174	362.92	
521 購置電腦軟體	396,000	1,833,174	1,437,174	362.92	
54 遞延支出	574,000	14,924,498	14,350,498	2,500.09	
542 其他遞延支出	574,000	14,924,498	14,350,498	2,500.09	

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 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)游泳池救生員1人，預算數523,656元，決算數423,480元。

(2)護理師代理人按時計算，預算數0元，決算數132,492元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員人力外包1人，預算數508,656元，決算數423,300元。

(2)工友人力外包1人，預算數0元，決算數226,087元。

(3)超額工友外包按件計算，預算數480,000元，決算數337,040元。

(4)委外清潔工作外包按件計算，預算數80,000元，決算數269,575元。

二、1.遞延支出：工程管理費係以按施工費 2%提列預算數 9,500 元；決算數 172,288 元
(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

2.購建固定資產：工程管理費係分年分期編列預算數 3,000 元；決算數 4,000 元。

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	464,622,676	-296,875,493	16,687,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	5,921,240	-2,491,350	
房屋及建築	2,829,505	-615,098	210,000
機械及設備	365,504,378	-248,203,059	11,724,000
交通及運輸設備	16,365,908	-12,241,114	1,059,000
雜項設備	58,186,170	-33,324,872	3,298,000
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	13,167,603		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	2,647,872		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210,000元，係法定預算數10,000元、以前年度保留數200,000元。
- 2.機械及設備：增加數可用預算數計11,724,000元，係法定預算數5,855,000元、補辦預算數5,869,000元。
- 3.交通及運輸設備：增加數可用預算數計1,059,000元，係法定預算數545,000元、補辦預算數514,000元。
- 4.雜項設備：增加數可用預算數計3,298,000元，係法定預算數2,264,000元、補辦預算數1,034,000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783,758元，係法定預算數783,758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22,296,249元，變動原因為：(1)增置：購置攝影機等設備計10,679,410元。(2)撥入：以代辦經費購置圖書館書籍盤點系統(RFID架位管理模組)等設備計11,507,259元。(3)受贈：財團法人和泰環境永續基金會捐贈變頻商用空調教學等設備計109,580元。減少數計14,870,465元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢機器人等設備計14,804,965元。(2)撥出：移撥和平高中電子身高體重器65,500元。

市立大安高級工業職業學校

產明細表

111 年度

單位:新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
29,088,103	783,758	19,180,411	-20,444,684	157,210,191
			-586,200	2,843,690
			-54,576	2,159,831
22,296,249		14,870,465	-18,212,629	106,514,474
1,273,700		642,685	-435,378	4,320,431
3,307,380		2,289,313	-1,155,901	24,723,464
4,000				13,171,603
2,206,774	783,758	1,377,948		3,476,698

- 註 (續)2.交通及運輸設備：增加數計1,273,700元，變動原因為：(1)增置：購置擴大機等設備計1,023,700元。(2)受贈：豐和興業捐贈無人機群飛套件1組計250,000元。減少數計642,685元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢會場用錄音等設備計642,685元。
- 3.雜項設備：增加數計3,307,380元，變動原因為：(1)增置：購置關防蓋章機等設備計3,248,348元。(2)撥入：以代辦經費購置投影機等設備計59,032元。減少數計2,289,313元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷(暖)氣機等設備計2,289,313元。
- 4.購建中固定資產：增加數計4,000元，變動原因為：(1)增置：新建綜合教學大樓工程工管費尚在興建中。
- 5.電腦軟體：增加數計計2,206,774元，變動原因為：(1)增置：購置電腦教學軟體Microsoft VISIO圖表製作等軟體計1,833,174元。(2)撥入：以代辦經費購置基北區高中免試入學資料庫等軟體計(MS SQL)373,600元。減少數計1,377,948元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計6,539元。(2)無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷1,273,409元。(3)其他：調整110年以代辦經費購置台科大七星計畫報名系統網站，本期改以併入決算辦理數98,000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.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111年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築	200,000	10,000			210,000	4,000	-206,000	206,000
房屋及建築	200,000	10,000			210,000		-210,000	206,000
購建中固定資產						4,000	4,000	
機械及設備		5,855,000	5,869,000		11,724,000	10,679,410	-1,044,590	620,000
機械及設備		5,855,000	5,869,000		11,724,000	10,679,410	-1,044,590	620,000
購建中固定資產								
交通及運輸設備		545,000	514,000		1,059,000	1,023,700	-35,300	
交通及運輸設備		545,000	514,000		1,059,000	1,023,700	-35,300	
購建中固定資產								
雜項設備		2,264,000	1,034,000		3,298,000	3,248,348	-49,652	
雜項設備		2,264,000	1,034,000		3,298,000	3,248,348	-49,652	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	200,000	8,674,000	7,417,000		16,291,000	14,955,458	-1,335,542	826,000

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		7,417,000
購置機械及設備	111.02.08府授教會字第1113027518號	411,000
購置機械及設備	111.03.08府授教會字第1113033972號	21,000
購置機械及設備	111.03.18府授主事預字第1113002522號	625,000
購置機械及設備	111.05.16府授教會字第1113051881號	1,087,000
購置機械及設備	111.05.30府授主事預字第1113005114號	61,000
購置機械及設備	111.09.21府授教會字第1113081782號	1,917,000
購置機械及設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	672,000
購置機械及設備	111.11.07府授主事預字第1113010276號	438,000
購置機械及設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	637,000
購置交通及運輸設備	111.02.08府授教會字第1113027518號	42,000
購置交通及運輸設備	111.04.12府授教會字第1113042790號	100,000
購置交通及運輸設備	111.05.16府授教會字第1113051881號	128,000
購置交通及運輸設備	111.09.21府授教會字第1113081782號	49,000
購置交通及運輸設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	195,000
購置雜項設備	111.02.08府授教會字第1113027518號	42,000
購置雜項設備	111.04.12府授教會字第1113042790號	50,000
購置雜項設備	111.05.16府授教會字第1113051881號	151,000
購置雜項設備	111.09.21府授教會字第1113081782號	84,000
購置雜項設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	300,000
購置雜項設備	111.11.07府授主事預字第1113010276號	407,000

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 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
高中及高職教育計畫	302	276	-26	
職員	300	275	-25	
聘用	2	1	-1	
一般行政管理計畫	75	71	-4	
職員	60	60	0	
技工	2	2	0	
約僱	8	7	-1	
工友	5	2	-3	
合計	377	347	-30	

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)游泳池救生員1人。
- (2)護理師代理人按時計算。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員人力外包1人。
- (2)工友人力外包1人。
- (3)超額工友外包按件計算。
- (4)委外清潔工作外包按件計算。

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 111 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	223,824,000	1,053,468	3,514,900		46,849,473	149,776,884		31,963,075		456,981,800	27,887,200	484,869,000
正式人員	223,824,000		3,514,900		46,717,789	21,883,680		31,657,319		327,597,688		327,597,688
聘僱人員		1,053,468			131,684	63,204		185,756		1,434,112		1,434,112
兼任人員											27,887,200	27,887,200
其他人員						127,830,000		120,000		127,950,000		127,950,000
一般行政管理計畫	43,464,000	3,351,936	2,293,659		9,742,341	4,702,488		6,540,576		70,095,000		70,095,000
正式人員	43,464,000		2,293,659		9,335,445	4,501,368		5,971,456		65,565,928		65,565,928
聘僱人員		3,351,936			406,896	201,120		569,120		4,529,072		4,529,072
其他人員												
合 計	267,288,000	4,405,404	5,808,559		56,591,814	154,479,372		38,503,651		527,076,800	27,887,200	554,964,000

一、本表獎金包括以下各項：

- 1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，111年度預算編列377人，計22,641,117元，執行結果決算301人，計30,785,763元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，111年度預算編列377人，計33,950,697元，執行結果決算361人，計35,363,382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)游泳池救生員1人，預算數523,656元；決算數423,480元。
 - (2)護理師代理人按時計算，預算數0元；決算數132,492元。
- 2.外包費：
 - (1)游泳池救生員人力外包1人，預算數508,656元；決算數423,300元。
 - (2)工友人力外包1人，預算數0元；決算數226,087元。
 - (3)超額工友外包按件計算，預算數480,000元，決算數337,040元。
 - (4)委外清潔工作外包按件計算，預算數80,000元；決算數269,575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 111 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
251,954,563	1,069,812	2,701,032		56,346,504	143,307,196		30,378,558		485,757,665	21,775,391	507,533,056
251,954,563		2,694,756		52,883,495	35,092,407		26,551,741		369,176,962		369,176,962
	1,069,812	6,276		3,463,009	66,222		3,711,551		8,316,870		8,316,870
					1,466,474		1,266		1,467,740	21,775,391	23,243,131
					106,682,093		114,000		106,796,093		106,796,093
39,296,419	5,262,292	1,792,804		9,802,641	5,450,383		6,180,322		67,784,861		67,784,861
39,296,419		1,792,804		9,078,543	3,544,219		5,248,444		58,960,429		58,960,429
	5,262,292			724,098	344,771		931,878		7,263,039		7,263,039
					1,561,393				1,561,393		1,561,393
291,250,982	6,332,104	4,493,836		66,149,145	148,757,579		36,558,880		553,542,526	21,775,391	575,317,917

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 111 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			534,999,000		562,568,413		27,569,413	5.15	
高中及高職教 育計畫			534,999,000		562,568,413		27,569,413	5.15	

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	554,964,000	575,317,917	20,353,917	3.67
11 正式員額薪資	267,288,000	291,250,982	23,962,982	8.97
113 職員薪金	264,720,000	289,304,508	24,584,508	9.29
114 工員工資	2,568,000	1,946,474	-621,526	-24.20
12 聘僱及兼職人員薪資	32,292,604	28,107,495	-4,185,109	-12.96
121 聘用人員薪金	1,053,468	1,069,812	16,344	1.55
122 約僱職員薪金	3,351,936	5,262,292	1,910,356	56.99
124 兼職人員酬金	27,887,200	21,775,391	-6,111,809	-21.92
13 超時工作報酬	5,808,559	4,493,836	-1,314,723	-22.63
131 加班費	5,496,559	4,240,236	-1,256,323	-22.86
132 值班費	312,000	253,600	-58,400	-18.72
15 獎金	56,591,814	66,149,145	9,557,331	16.89
151 考績獎金	22,641,117	30,785,763	8,144,646	35.97
152 年終獎金	33,950,697	35,363,382	1,412,685	4.16
16 退休及卹償金	154,479,372	148,757,579	-5,721,793	-3.70
161 職員退休及離職金	154,273,932	146,787,738	-7,486,194	-4.85
162 工員退休及離職金	205,440	1,721,369	1,515,929	737.89
163 卹償金	0	248,472	248,472	0.00
18 福利費	38,503,651	36,558,880	-1,944,771	-5.05
181 分擔員工保險費	23,797,644	29,084,548	5,286,904	22.22
183 傷病醫藥費	1,412,600	592,010	-820,590	-58.09
185 員工通勤交通費	3,690,540	2,577,438	-1,113,102	-30.16
18Y 其他福利費	9,602,867	4,304,884	-5,297,983	-55.17
2 服務費用	27,946,000	35,385,303	7,439,303	26.62
21 水電費	7,840,948	7,435,015	-405,933	-5.18
212 工作場所電費	7,722,000	7,127,531	-594,469	-7.70
214 工作場所水費	118,948	307,484	188,536	158.50
22 郵電費	629,200	346,935	-282,265	-44.86
221 郵費	152,200	75,855	-76,345	-50.16
222 電話費	477,000	271,080	-205,920	-43.17
23 旅運費	3,422,210	1,586,937	-1,835,273	-53.63
231 國內旅費	1,396,240	937,409	-458,831	-32.86
232 國外旅費	1,686,000	552,334	-1,133,666	-67.24
235 貨物運費	149,720	74,075	-75,645	-50.52
23Y 其他旅運費	190,250	23,119	-167,131	-87.85
24 印刷裝訂與廣告費	1,465,721	2,665,219	1,199,498	81.84
241 印刷及裝訂費	1,465,721	2,665,219	1,199,498	81.84
25 修理保養及保固費	7,261,278	11,334,951	4,073,673	56.10
252 一般房屋修護費	3,287,000	6,239,954	2,952,954	89.84
255 機械及設備修護費	2,442,100	2,869,462	427,362	17.50
256 交通及運輸設備修護費	300,000	107,997	-192,003	-64.00
257 雜項設備修護費	1,232,178	2,117,538	885,360	71.85
26 保險費	1,120	9,154	8,034	717.32
26Y 其他保險費	1,120	9,154	8,034	717.32

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111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	2,378,178	2,564,841	186,663	7.85
276 佣金、匯費、經理費及手續費	31,866	62,867	31,001	97.29
279 外包費	1,068,656	1,256,002	187,346	17.53
27D 計時與計件人員酬金	523,656	555,972	32,316	6.17
27F 體育活動費	754,000	690,000	-64,000	-8.49
28 專業服務費	4,767,345	9,262,558	4,495,213	94.29
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,537,200	6,047,270	2,510,070	70.96
287 委託檢驗(定)試驗認證費	70,300	84,060	13,760	19.57
288 委託考選訓練費	0	54,176	54,176	0.00
289 試務甄選費	128,488	106,500	-21,988	-17.11
28A 電腦軟體服務費	126,000	411,416	285,416	226.52
28Y 其他專業服務費	905,357	2,559,136	1,653,779	182.67
29 公共關係費	180,000	179,693	-307	-0.17
291 公共關係費	180,000	179,693	-307	-0.17
3 材料及用品費	19,444,000	18,010,343	-1,433,657	-7.37
31 使用材料費	14,146,449	8,770,138	-5,376,311	-38.00
315 設備零件	14,146,449	8,770,138	-5,376,311	-38.00
32 用品消耗	5,297,551	9,240,205	3,942,654	74.42
321 辦公(事務)用品	2,125,475	1,571,216	-554,259	-26.08
322 報章雜誌	3,500	18,578	15,078	430.80
323 農業與園藝用品及環境美化費	569,000	517,643	-51,357	-9.03
325 服裝	84,820	16,500	-68,320	-80.55
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,700	117,976	87,276	284.29
32Y 其他用品消耗	2,484,056	6,998,292	4,514,236	181.73
4 租金、償債、利息及相關手續費	231,000	448,540	217,540	94.17
41 地租及水租	120,000	24,960	-95,040	-79.20
413 場地租金	120,000	24,960	-95,040	-79.20
44 交通及運輸設備租金	108,000	322,700	214,700	198.80
442 車租	108,000	322,700	214,700	198.80
45 雜項設備租金	3,000	100,880	97,880	3,262.67
451 雜項設備租金	3,000	100,880	97,880	3,262.67
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,644,000	31,713,130	22,069,130	228.84
51 購建固定資產	8,674,000	14,955,458	6,281,458	72.42
513 擴充改良房屋建築及設備	10,000	4,000	-6,000	-60.00
514 購置機械及設備	5,855,000	10,679,410	4,824,410	82.40
515 購置交通及運輸設備	545,000	1,023,700	478,700	87.83
516 購置雜項設備	2,264,000	3,248,348	984,348	43.48
52 購置無形資產	396,000	1,833,174	1,437,174	362.92
521 購置電腦軟體	396,000	1,833,174	1,437,174	362.92
54 遞延支出	574,000	14,924,498	14,350,498	2,500.09
542 其他遞延支出	574,000	14,924,498	14,350,498	2,500.09
6 稅捐及規費(強制費)	0	4,000	4,000	0.00
66 規費	0	4,000	4,000	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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
661 行政規費與強制費	0	4,000	4,000	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,825,000	3,532,642	-1,292,358	-26.78
71 會費	3,000	3,000	0	0.00
713 職業團體會費	3,000	3,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	1,425,400	1,634,370	208,970	14.66
726 獎助學員生給與	1,000,000	1,626,570	626,570	62.66
72Y 其他捐助、補助與獎助	425,400	7,800	-417,600	-98.17
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,396,600	1,895,272	-1,501,328	-44.20
743 獎勵費用	276,600	242,765	-33,835	-12.23
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,120,000	1,652,507	-1,467,493	-47.04
9 其他	460,000	558,691	98,691	21.45
91 其他支出	460,000	558,691	98,691	21.45
91Y 其他	460,000	558,691	98,691	21.45
合 計	617,514,000	664,970,566	47,456,566	7.69

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	1,866,000	732,027	-1,133,973	-60.77	
232 國外旅費	1,686,000	552,334	-1,133,666	-67.24	
291 公共關係費	180,000	179,693	-307	-0.17	
統計所需項目	8,147,396	11,013,854	2,866,458	35.18	
185 員工通勤交通費	3,690,540	2,577,438	-1,113,102	-30.16	
27D 計時與計件人員酬金	523,656	555,972	32,316	6.17	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,537,200	6,047,270	2,510,070	70.96	
521 購置電腦軟體	396,000	1,833,174	1,437,174	362.92	

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111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	19,167,549,829	100.00	18,505,120,715	100.00	662,429,114	3.58
流動資產	43,498,349	0.23	61,966,633	0.33	-18,468,284	-29.80
現金	40,470,930	0.21	59,517,931	0.32	-19,047,001	-32.00
銀行存款	40,470,930	0.21	59,517,931	0.32	-19,047,001	-32.00
銀行存款-公庫存款	34,506,955	0.18	49,406,786	0.27	-14,899,831	-30.16
銀行存款-保管款	5,961,117	0.03	10,108,173	0.05	-4,147,056	-41.03
銀行存款-代繳費款專戶	2,858	0.00	2,972	0.00	-114	-3.84
應收款項	1,224,596	0.01	122,383	0.00	1,102,213	900.63
其他應收款	1,224,596	0.01	122,383	0.00	1,102,213	900.63
預付款項	1,802,823	0.01	2,326,319	0.01	-523,496	-22.50
用品盤存	1,367,940	0.01	1,888,911	0.01	-520,971	-27.58
預付費用	280,438	0.00	437,408	0.00	-156,970	-35.89
其他預付款	154,445	0.00	0	0.00	154,445	0.00
長期貸墊款及準備金	16,131,961	0.08	16,964,099	0.09	-832,138	-4.91
準備金	16,131,961	0.08	16,964,099	0.09	-832,138	-4.91
退休及離職準備金	13,312,947	0.07	13,835,784	0.07	-522,837	-3.78
其他準備金	2,819,014	0.01	3,128,315	0.02	-309,301	-9.89
其他準備金-獎助學金	932,539	0.00	1,033,404	0.01	-100,865	-9.76
其他準備金-其他	1,480,546	0.01	1,477,396	0.01	3,150	0.21
其他準備金-教育儲蓄戶	405,929	0.00	617,515	0.00	-211,586	-34.26
固定資產	153,733,493	0.80	165,099,311	0.89	-11,365,818	-6.88
土地改良物	2,843,690	0.01	3,429,890	0.02	-586,200	-17.09
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	-3,077,550	-0.02	-2,491,350	-0.01	-586,200	23.53
房屋建築及設備	2,159,831	0.01	2,214,407	0.01	-54,576	-2.46
房屋建築及設備	2,829,505	0.01	2,829,505	0.02	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-669,674	0.00	-615,098	0.00	-54,576	8.87
機械及設備	106,514,474	0.56	117,301,319	0.63	-10,786,845	-9.20
機械及設備	372,930,162	1.95	365,504,378	1.98	7,425,784	2.03
累計折舊-機械及設備	-266,415,688	-1.39	-248,203,059	-1.34	-18,212,629	7.34
交通及運輸設備	4,320,431	0.02	4,124,794	0.02	195,637	4.74
交通及運輸設備	16,996,923	0.09	16,365,908	0.09	631,015	3.86
累計折舊-交通及運輸設備	-12,676,492	-0.07	-12,241,114	-0.07	-435,378	3.56
合 計	19,167,549,829	100.00	18,505,120,715	100.00	662,429,114	3.58

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

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	18,980,880,690	99.03	18,288,977,254	98.83	691,903,436	3.78
流動負債	5,855,026	0.03	12,470,109	0.07	-6,615,083	-53.05
應付款項	5,577,962	0.03	12,081,581	0.07	-6,503,619	-53.83
應付代收款	2,944,789	0.02	6,585,081	0.04	-3,640,292	-55.28
應付代收款	2,944,789	0.02	6,585,081	0.04	-3,640,292	-55.28
應付費用	2,633,173	0.01	5,496,500	0.03	-2,863,327	-52.09
應付費用	2,633,173	0.01	5,496,500	0.03	-2,863,327	-52.09
預收款項	277,064	0.00	388,528	0.00	-111,464	-28.69
預收收入	277,064	0.00	388,528	0.00	-111,464	-28.69
預收收入	277,064	0.00	388,528	0.00	-111,464	-28.69
其他負債	18,975,025,664	99.00	18,276,507,145	98.76	698,518,519	3.82
什項負債	18,975,025,664	99.00	18,276,507,145	98.76	698,518,519	3.82
存入保證金	4,275,699	0.02	4,684,241	0.03	-408,542	-8.72
存入保證金	4,275,699	0.02	4,684,241	0.03	-408,542	-8.72
應付退休及離職金	13,312,947	0.07	13,835,784	0.07	-522,837	-3.78
應付退休及離職金	13,312,947	0.07	13,835,784	0.07	-522,837	-3.78
應付代管資產	18,949,452,815	98.86	18,257,284,623	98.66	692,168,192	3.79
應付代管資產	18,949,452,815	98.86	18,257,284,623	98.66	692,168,192	3.79
暫收及待結轉帳項	7,984,203	0.04	702,497	0.00	7,281,706	1,036.55
暫收及待結轉帳項	7,984,203	0.04	702,497	0.00	7,281,706	1,036.55
淨資產	186,669,139	0.97	216,143,461	1.17	-29,474,322	-13.64
淨資產	186,669,139	0.97	216,143,461	1.17	-29,474,322	-13.64
淨資產	186,669,139	0.97	216,143,461	1.17	-29,474,322	-13.64
累積餘額	186,669,139	0.97	216,143,461	1.17	-29,474,322	-13.64
合 計	19,167,549,829	100.00	18,505,120,715	100.00	662,429,114	3.58

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111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
雜項設備	24,723,464	0.13	24,861,298	0.13	-137,834	-0.55
雜項設備	59,204,237	0.31	58,186,170	0.31	1,018,067	1.75
累計折舊-雜項設備	-34,480,773	-0.18	-33,324,872	-0.18	-1,155,901	3.47
購建中固定資產	13,171,603	0.07	13,167,603	0.07	4,000	0.03
購建中固定資產	13,171,603	0.07	13,167,603	0.07	4,000	0.03
無形資產	3,476,698	0.02	2,647,872	0.01	828,826	31.30
無形資產	3,476,698	0.02	2,647,872	0.01	828,826	31.30
電腦軟體	3,476,698	0.02	2,647,872	0.01	828,826	31.30
其他資產	18,950,709,328	98.87	18,258,442,800	98.67	692,266,528	3.79
什項資產	18,950,709,328	98.87	18,258,442,800	98.67	692,266,528	3.79
存出保證金	14,858	0.00	0	0.00	14,858	0.00
暫付及待結轉帳項	1,241,655	0.01	1,158,177	0.01	83,478	7.21
代管資產	18,949,452,815	98.86	18,257,284,623	98.66	692,168,192	3.79
代管資產-土地改良物	396,346	0.00	578,506	0.00	-182,160	-31.49
代管資產-土地	18,514,475,880	96.59	17,805,588,290	96.22	708,887,590	3.98
代管資產-房屋建築及設備	133,240,449	0.70	138,936,146	0.75	-5,695,697	-4.10
代管資產-其他政府	301,340,140	1.57	312,181,681	1.69	-10,841,541	-3.47
合 計	19,167,549,829	100.00	18,505,120,715	100.00	662,429,114	3.58

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

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	19,167,549,829	100.00	18,505,120,715	100.00	662,429,114	3.58

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111年度

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	658,332,707	100.00	671,902,833	100.00	-13,570,126	-2.02
勞務收入	771,192	0.12	606,325	0.09	164,867	27.19
服務收入	771,192	0.12	606,325	0.09	164,867	27.19
財產收益	12,994,255	1.97	26,163,518	3.89	-13,169,263	-50.33
財產孳息收入	9,000	0.00	0	0.00	9,000	0.00
廢舊物品售價收入	216,510	0.03	1,913,250	0.28	-1,696,740	-88.68
財產交易利益	11,939,891	1.81	5,446,823	0.81	6,493,068	119.21
其他財產收入	828,854	0.13	18,803,445	2.80	-17,974,591	-95.59
政府撥入收入	586,125,355	89.03	593,725,636	88.36	-7,600,281	-1.28
公庫撥款收入	570,408,455	86.64	582,327,296	86.67	-11,918,841	-2.05
政府其他撥入收入	15,716,900	2.39	11,398,340	1.70	4,318,560	37.89
教學收入	57,172,450	8.68	50,339,301	7.49	6,833,149	13.57
學雜費收入	57,172,450	8.68	50,339,301	7.49	6,833,149	13.57
其他收入	1,269,455	0.19	1,068,053	0.16	201,402	18.86
受贈收入	799,994	0.12	514,585	0.08	285,409	55.46
雜項收入	469,461	0.07	553,468	0.08	-84,007	-15.18
支出	687,807,029	104.48	663,393,880	98.73	24,413,149	3.68
人事支出	575,317,917	87.39	556,953,315	82.89	18,364,602	3.30
人事支出	575,317,917	87.39	556,953,315	82.89	18,364,602	3.30
業務支出	55,746,458	8.47	49,868,411	7.42	5,878,047	11.79
業務支出	55,746,458	8.47	49,868,411	7.42	5,878,047	11.79
獎補助支出	1,634,370	0.25	1,879,267	0.28	-244,897	-13.03
其他獎補助	1,634,370	0.25	1,879,267	0.28	-244,897	-13.03
財產損失	184,017	0.03	292,271	0.04	-108,254	-37.04
財產交易損失	184,017	0.03	292,271	0.04	-108,254	-37.04
折舊、折耗及攤銷	39,343,078	5.98	37,062,853	5.52	2,280,225	6.15
固定資產折舊	38,069,669	5.78	36,003,984	5.36	2,065,685	5.74
無形資產攤銷	1,273,409	0.19	1,058,869	0.16	214,540	20.26
其他支出	15,581,189	2.37	17,337,763	2.58	-1,756,574	-10.13
其他支出	15,581,189	2.37	17,337,763	2.58	-1,756,574	-10.13
本期賸餘（短絀）	-29,474,322	-4.48	8,508,953	0.01	-37,983,275	-1.56
期初淨資產	216,143,461	32.83	207,634,508	0.31	8,508,953	0.35
解繳公庫						
期末淨資產	186,669,139	28.35	216,143,461	0.33	-29,474,322	-1.21

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111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-29,474,322
8002 調整非現金項目	20,131,824
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-9,342,498
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	887,265
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	18,827,018
8207 增加長期貸墊款及準備金	-577,964
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-35,713,986
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-16,577,667
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	13,581,014
8404 減少短期債務及其他負債	-6,707,850
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	6,873,164
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-19,047,001
87 期初現金及約當現金	59,517,931
88 期末現金及約當現金	40,470,930

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金減少數522,837元及代管資產增加數692,168,192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 111 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	646,033,236	12,299,471	658,332,707	收入
勞務收入	771,192		771,192	勞務收入
財產收入	1,054,364	11,939,891	12,994,255	財產收益
政府撥入收入	586,125,355		586,125,355	政府撥入收入
教學收入	57,172,450		57,172,450	教學收入
其他收入	909,875	359,580	1,269,455	其他收入
基金用途	664,970,566	22,836,463	687,807,029	支出
用人費用	575,317,917		575,317,917	人事支出
服務費用	35,385,303	20,361,155	55,746,458	業務支出
材料及用品費	18,010,343	-18,010,343		
租金、償債、利息及相關手續費	448,540	-448,540		
稅捐及規費(強制費)	4,000	-4,000		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,898,272	-1,898,272		
捐助、補助與獎助	1,634,370		1,634,370	獎補助支出
資產短絀		184,017	184,017	財產損失
		39,343,078	39,343,078	折舊、折耗及攤銷
其他	558,691	15,022,498	15,581,189	其他支出
遞延支出	14,924,498	-14,924,498		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	16,788,632	-16,788,632		
本期賸餘(短絀)	-18,937,330	-10,536,992	-29,474,322	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	48,396,278	167,747,183	216,143,461	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	29,458,948	157,210,191	186,669,139	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 111 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：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數1,678萬8,632元，已列入機械及設備等相關資產科目。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」3,538萬5,303元與會計科目「業務支出」5,574萬6,458元間之調整數2,036萬1,155元，係「材料及用品費」1,801萬343元、「租金、償債、利息及相關手續費」44萬8,540元、「稅捐及規費(強制費)」4,000元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)189萬8,272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 1,193 萬 9,891 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 35 萬 9,580 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。
- 3.會計科目「折舊、折耗及攤銷」3,934 萬 3,078 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」18 萬 4,017 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」55萬8,691元與會計科目「其他支出」1,558萬1,189元間之調整數1,502萬2,498元，係「遞延支出」1,492萬4,498元及以前年度以暫付及待結轉帳項(應付代收款)建置台科大七星學程計畫報名系統網站，本期款項撥入以併決算辦理所發生之調整數9萬8,000元。

裝

主辦會計人員：

機關長官：

訂