

中華民國 103 年度


(自 103 年 1 月 1 日起至 103 年 12 月 31 日止)

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金-臺北市立和平高級中學 (4-0501064)

附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 張鈺潔  機關長官 陳智源

 臺北市立和平高級中學校長 陳智源

臺北市地方教育發展基金-臺北市立和平高級中學
目 次
中華民國 103 年度

甲、財務摘要	第 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 5	頁
丙、決算主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 8	頁
二、現金流量表	第 9 至 9	頁
三、平衡表	第 10 至 11	頁
丁、決算明細表		
一、基金來源明細表	第 13 至 14	頁
二、基金用途明細表	第 15 至 18	頁
三、固定項目增減情形表	第 19 至 19	頁
四、購置固定資產明細表	第 20 至 21	頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
戊、決算參考表		
一、員工人數彙計表	第 23 至 23	頁
二、用人費用彙計表	第 24 至 25	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 26 至 26	頁
五、各項費用彙計表	第 27 至 29	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表 (附財產分類統計表)	第 30 至 30	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

甲、財 務 摘 要

臺北市地方教育發展基金－臺北市立和平高級中學
財 務 摘 要
中華民國 103 年度

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	357,356,819	489,270,832	- 131,914,013	- 26.96
基金用途	333,007,047	483,608,869	- 150,601,822	- 31.14
賸餘(短絀-)	24,349,772	5,661,963	18,687,809	330.06
餘絀情形：				
基金餘額	61,124,585	36,774,813	24,349,772	66.21
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	26,872,265	8,806,539	18,065,726	205.14

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

40501064-2

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金－臺北市立和平高級中學

總 說 明

中華民國 103 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285,703,485元，決算數275,436,730元。

102學年下學期，預定招收64班，實際招收64班，預計學生人數2,182人，實際學生人數2,162人。

103學年上學期，預定招收63班，實際招收63班，預計學生人數2,166人，實際學生人數2,059人。

革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能及辦理教師甄選、指定活動等項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列33,888,469元，決算數31,475,575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6,888,561元(不含補辦預算14,786,179元及以前年度保留數650,000元)，決算數26,094,742元。

係購置各項教學設備及行政設備並辦理專科教室環境改善工程、伸縮縫及安全護欄整修工程，以改善教學環境增進教學效能，並提高行政效率。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立和平高級中學

總 說 明

中華民國 103 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357,356,819元，較預算數314,728,429元，增加42,628,390元，計增13.54%。

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546,251元，較預算數50,000元，增加496,251元，計增992.5%。
主要係因：教師及學生甄選報名費較預計超收。
- 2.財產處分收入：決算數42,590元，較預算數38,372元，增加4,218元，計增10.99%。
主要係因：財產報廢收入超收。
- 3.利息收入：決算數2,690元，較預算數1,500元，增加1,190元，計增79.33%。
主要係因：薪資專戶利息超收。
- 4.其他財產收入：決算數238,919元，較預算數29,457元，增加209,462元，計增711.08%。
主要係因：教職員工停車費收入超收。
- 5.縣（市）庫撥款收入：決算數321,914,969元，較預算數289,361,183元，增加32,553,786元，計增11.25%。
主要係因：教育局撥入試辦學習共同體及授業研究、各校電錶月租費、國中低收入戶學生教科書補助、讀報教育實驗班、校舍耐震補強工程、改善運動設施設備、教師專業發展評鑑及學習社群、無障礙環境、居安新村校地工程、清寒學生午餐經費不足款、高中本土語言講授鐘點費等經費。
- 6.政府其他撥入收入：決算數5,487,223元，較預算數2,882,880元，增加2,604,343元，計增90.34%。
主要係因：教育部補助輔導教師人力運用、高中優質化、專任運動教練獎勵金、教官校園安全加班費、國中調整授課節數及導師費、高中職國際教育旅行、教官薪資所得免稅配套措施、友善校園學生事務與輔導工作經費、高中第二外語等經費。
- 7.學雜費收入：決算數28,617,802元，較預算數22,214,320元，增加6,403,482元，計增28.83%。
主要係因：學生課業輔導費等收入超收。
- 8.受贈收入：決算數138,140元，較預算數84,194元，增加53,946元，計增64.07%。
主要係因：員工捐款學生急難救助金。
- 9.雜項收入：決算數368,235元，較預算數66,523元，增加301,712元，計增453.55%。
主要係因：預算外收入代收款剩餘繳其他準備金214,184元及廠商違約沒入履約保證金90,000元等。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數333,007,047元，較預算數326,480,515元，增加6,526,532元，計增2.00%。

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275,436,730元，較預算數285,703,485元，減少10,266,755元，計減3.59%。
主要係因：用人費用等核實支用賸餘。
- 2.一般行政管理計畫：決算數31,475,575元，較預算數33,888,469元，減少2,412,894元，計減7.12%。
主要係因：用人費用等核實支用賸餘。
- 3.建築及設備計畫：決算數26,094,742元，較預算數6,888,561元，增加19,206,181元，計增278.81%。
主要係因：教育局統籌款併決算17,218,619元及補辦預算執行2,180,726元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數24,349,772元，較預算短絀數11,752,086元，反絀為餘，計相差36,101,858元。

主要係因用人費用核實支用賸餘17,201,608元，居安新村校地工程12,904,600元辦理保留。

教育局撥入統籌款辦理無障礙環境電梯工程經費3,854,986元尚未執行及各項費用覆實支用賸餘所致。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立和平高級中學

總 說 明

中華民國 103 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入25,316,296元。
其他活動之淨現金流入1,555,969元。
本年度現金及約當現金之淨增26,872,265元。
期初現金及約當現金39,934,212元。
期末現金及約當現金66,806,477元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為10,592,919,792元，包括：
流動資產67,724,215元。
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,950,595元。
其他資產10,520,244,982元。
決算日負債總額為10,531,795,207元，包括：
流動負債7,744,456元。
其他負債10,524,050,751元。
決算日基金餘額為累積餘額61,124,585元。

五、固定項目概況：

本年度增加7,663,817元，包括：
機械及設備5,056,913元。
交通及運輸設備78,859元。
什項設備2,528,045元。

六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為14,786,179元，奉准明細表如下：

興建土地改良物：核准文號(103.06.25府教工字第10337761700號)，核准金額12,491,714元。
購置機械及設備：核准文號(103.03.31府授主事預字第10330435000號)，核准金額89,000元。
購置機械及設備：核准文號(103.10.28府教工字第10341760000號)，核准金額437,000元。
購置機械及設備：核准文號(103.11.21府授主事預字第10331529100號)，核准金額187,315元。
購置交通及運輸設備：核准文號(103.11.21府授主事預字第10331529100號)，核准金額12,200元。
購置什項設備：核准文號(103.03.31府授主事預字第10330435000號)，核准金額89,298元。
購置什項設備：核准文號(103.04.30府教工字第10335122700號)，核准金額520,000元。
購置什項設備：核准文號(103.10.28府教工字第10341760000號)，核准金額538,200元。
購置什項設備：核准文號(103.11.21府授主事預字第10331529100號)，核准金額421,452元。

本 頁 空 白

40501064-6

丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立和平高級中學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 103 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	314,728,429	100.00	357,356,819	100.00	42,628,390	13.54	489,270,832	100.00
43 勞務收入	50,000	0.02	546,251	0.15	496,251	992.50	159,000	0.03
431 服務收入	50,000	0.02	546,251	0.15	496,251	992.50	159,000	0.03
45 財產收入	69,329	0.02	284,199	0.08	214,870	309.93	105,095	0.02
451 財產處分收入	38,372	0.01	42,590	0.01	4,218	10.99	73,470	0.02
454 利息收入	1,500	0.00	2,690	0.00	1,190	79.33	2,168	0.00
45Y 其他財產收入	29,457	0.01	238,919	0.07	209,462	711.08	29,457	0.01
46 政府撥入收入	292,244,063	92.86	327,402,192	91.62	35,158,129	12.03	292,176,973	59.72
462 公庫撥款收入	289,361,183	91.94	321,914,969	90.08	32,553,786	11.25	289,337,665	59.14
46Y 政府其他撥入收入	2,882,880	0.92	5,487,223	1.54	2,604,343	90.34	2,839,308	0.58
4S 教學收入	22,214,320	7.06	28,617,802	8.01	6,403,482	28.83	25,553,548	5.22
4S1 學雜費收入	22,214,320	7.06	28,617,802	8.01	6,403,482	28.83	25,553,548	5.22
4Y 其他收入	150,717	0.05	506,375	0.14	355,658	235.98	171,276,216	35.01
4Y0 受贈收入	84,194	0.03	138,140	0.04	53,946	64.07	141,296	0.03
4YY 雜項收入	66,523	0.02	368,235	0.10	301,712	453.55	171,134,920	34.98
5 基金用途	326,480,515	100.00	333,007,047	100.00	6,526,532	2.00	483,608,869	100.00
52 高中及高職教育計畫	285,703,485	87.51	275,436,730	82.71	-10,266,755	-3.59	273,163,624	56.48
5L 一般行政管理計畫	33,888,469	10.38	31,475,575	9.45	-2,412,894	-7.12	201,242,856	41.61
5M 建築及設備計畫	6,888,561	2.11	26,094,742	7.84	19,206,181	278.81	9,202,389	1.90
購建固定資產	6,888,561	2.11	26,094,742	7.84	19,206,181	278.81	9,202,389	1.90
本期賸餘(短絀)	-11,752,086		24,349,772		36,101,858	-307.20	5,661,963	
期初基金餘額	18,956,532		36,774,813		17,818,281	94.00	31,112,850	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,204,446		61,124,585		53,920,139	748.43	36,774,813	

填表說明：1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數650,000元及奉准先行辦理數14,786,179元。

2.建築及設備計畫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2,180,726元。

40501064-7

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
431 服務收入	北市教會字第10338348400號	310,500
431 服務收入	北市教會字第10431335400號	185,751
451 財產處分收入	北市教會字第10431335400號	4,218
454 利息收入	北市教會字第10431335400號	1,190
45Y 其他財產收入	北市教會字第10338348400號	39,707
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	169,755
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	58,334
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	32,495,452
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	2,851,488
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	1,803,772
4S1 學雜費收入	北市教會字第10431335400號	6,403,482
4YO 受贈收入	北市教會字第10431335400號	53,946
4YY 雜項收入	北市教會字第10338348400號	58,239
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	243,473
52 高中及高職教育計畫	北市教會字第10338348400號	2,734,413
52 高中及高職教育計畫	北市教會字第10431335400號	6,292,270
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	17,218,619

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立和平高級中學

現金流量決算表

中華民國103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--)	-11,752,086	24,349,772	36,101,858	-307.20
812 調整非現金項目		966,524	966,524	
8123 流動資產淨減(淨增--)		-273,461	-273,461	
8124 流動負債淨增(淨減--)		1,239,985	1,239,985	
813 業務活動之淨現金流入(流出--)	-11,752,086	25,316,296	37,068,382	-315.42
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		66,366	66,366	
825 增加短期債務及其他負債		1,525,489	1,525,489	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-35,886	-35,886	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出--)		1,555,969	1,555,969	
83 現金及約當現金之淨增(淨減--)	-11,752,086	26,872,265	38,624,351	-328.66
84 期初現金及約當現金	18,971,355	39,934,212	20,962,857	110.50
85 期末現金及約當現金	7,219,269	66,806,477	59,587,208	825.39

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立和平高級中學

平衡表

中華民國103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	%
1 資 產	10,592,919,792	100.00	9,303,335,574	100.00	1,289,584,218	13.86
11 流動資產	67,724,215	0.64	40,578,489	0.44	27,145,726	66.90
111 現金	66,806,477	0.63	39,934,212	0.43	26,872,265	67.29
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	66,806,477	0.63	39,934,212	0.43	26,872,265	67.29
1112-1 銀行存款-市庫存款	57,384,891	0.54	34,060,015	0.37	23,324,876	68.48
1112-2 銀行存款-保管款	8,871,586	0.08	5,324,197	0.06	3,547,389	66.63
1112-3 銀行存款-郵局	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	550,000	0.01	550,000	0.01	0	0.00
1112-7 銀行存款-薪津專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	1,900	0.00	1,950	0.00	-50	-2.56
113Y 其他應收款	1,900	0.00	1,950	0.00	-50	-2.56
115 預付款項	915,838	0.01	642,327	0.01	273,511	42.58
1154 預付費用	915,838	0.01	642,327	0.01	273,511	42.58
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	4,950,595	0.05	5,351,629	0.06	-401,034	-7.49
124 準備金	4,950,595	0.05	5,351,629	0.06	-401,034	-7.49
1241 退休及離職準備金	1,317,904	0.01	1,688,458	0.02	-370,554	-21.95
124Y 其他準備金	3,632,691	0.03	3,663,171	0.04	-30,480	-0.83
124Y-2 其他準備金-其他	2,377,925	0.02	2,342,039	0.03	35,886	1.53
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	1,254,766	0.01	1,321,132	0.01	-66,366	-5.02
13 其他資產	10,520,244,982	99.31	9,257,405,456	99.51	1,262,839,526	13.64
131 什項資產	10,520,244,982	99.31	9,257,405,456	99.51	1,262,839,526	13.64
1316 代管資產	10,520,244,982	99.31	9,257,405,456	99.51	1,262,839,526	13.64
1316-0 代管資產-土地改良物	3,007,073	0.03	3,007,073	0.03	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	10,399,174,798	98.17	9,136,335,272	98.20	1,262,839,526	13.82
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	118,063,111	1.11	118,063,111	1.27	0	0.00
資 產 合 計	10,592,919,792	100.00	9,303,335,574	100.00	1,289,584,218	13.86
2 負 債	10,531,795,207	99.42	9,266,560,761	99.60	1,265,234,446	13.65
21 流動負債	7,744,456	0.07	6,504,471	0.07	1,239,985	19.06
212 應付款項	7,093,052	0.07	6,356,479	0.07	736,573	11.59
2123 應付代收款	7,031,684	0.07	4,858,698	0.05	2,172,986	44.72
2125 應付費用	61,368	0.00	1,497,781	0.02	-1,436,413	-95.90
213 預收款項	651,404	0.01	147,992	0.00	503,412	340.16
2133 預收收入	651,404	0.01	147,992	0.00	503,412	340.16
信託代理與保證資產	634,279		信託代理與保證負債		634,279	
保證品	634,279		應付保證品		634,279	

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有634,279元

上年度信託代理與保證之資產與負債各有194,279元

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產皆為0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立和平高級中學

平衡表

中華民國103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	%
22 其他負債	10,524,050,751	99.35	9,260,056,290	99.53	1,263,994,461	13.65
221 什項負債	10,524,050,751	99.35	9,260,056,290	99.53	1,263,994,461	13.65
2211 存入保證金	2,389,902	0.02	962,346	0.01	1,427,556	148.34
2213 應付退休及離職金	1,317,904	0.01	1,688,458	0.02	-370,554	-21.95
2214 應付代管資產	10,520,244,982	99.31	9,257,405,456	99.51	1,262,839,526	13.64
2215 暫收及待結轉帳項	97,963	0.00	30	0.00	97,933	326,443.33
3 基金餘額	61,124,585	0.58	36,774,813	0.40	24,349,772	66.21
31 基金餘額	61,124,585	0.58	36,774,813	0.40	24,349,772	66.21
311 基金餘額	61,124,585	0.58	36,774,813	0.40	24,349,772	66.21
3111 累積餘額	61,124,585	0.58	36,774,813	0.40	24,349,772	66.21
負債及基金餘額合計	10,592,919,792	100.00	9,303,335,574	100.00	1,289,584,218	13.86

信託代理與保證資產

634,279

信託代理與保證負債

634,279

保證品

634,279

應付保證品

634,279

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有634,279元

上年度信託代理與保證之資產與負債各有194,279元

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產皆為0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立和平高級中學

平衡表

中華民國103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	%
22 其他負債	10,524,050,751	99.35	9,260,056,290	99.53	1,263,994,461	13.65
221 什項負債	10,524,050,751	99.35	9,260,056,290	99.53	1,263,994,461	13.65
2211 存入保證金	2,389,902	0.02	962,346	0.01	1,427,556	148.34
2213 應付退休及離職金	1,317,904	0.01	1,688,458	0.02	-370,554	-21.95
2214 應付代管資產	10,520,244,982	99.31	9,257,405,456	99.51	1,262,839,526	13.64
2215 暫收及待結轉帳項	97,963	0.00	30	0.00	97,933	326.443.33
3 基金餘額	61,124,585	0.58	36,774,813	0.40	24,349,772	66.21
31 基金餘額	61,124,585	0.58	36,774,813	0.40	24,349,772	66.21
311 基金餘額	61,124,585	0.58	36,774,813	0.40	24,349,772	66.21
3111 累積餘額	61,124,585	0.58	36,774,813	0.40	24,349,772	66.21
負債及基金餘額合計	10,592,919,792	100.00	9,303,335,574	100.00	1,289,584,218	13.86

信託代理與保證資產

634,279

信託代理與保證負債

634,279

保證品

634,279

應付保證品

634,279

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有634,279元

上年度信託代理與保證之資產與負債各有194,279元

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產皆為0元。

本 頁 空 白

丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立和平高級中學

基金來源明細表

中華民國 103 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	314,728,429	357,356,819	42,628,390	13.54	
43 勞務收入	50,000	546,251	496,251	992.50	
431 服務收入	50,000	546,251	496,251	992.50	教師及學生甄選報名費收入
45 財產收入	69,329	284,199	214,870	309.93	
451 財產處分收入	38,372	42,590	4,218	10.99	財產報廢變賣殘值收入
454 利息收入	1,500	2,690	1,190	79.33	薪資專戶利息超收
45Y 其他財產收入	29,457	238,919	209,462	711.08	學校開放場地使用及教職員停車費收入
46 政府撥入收入	292,244,063	327,402,192	35,158,129	12.03	
462 公庫撥款收入	289,361,183	321,914,969	32,553,786	11.25	教育局補助辦理國高中試辦學習共同體及授業研究、各校電錶月租費、國中低收入戶學生教科書補助、讀報教育實驗班、校舍耐震補強工程、改善運動設施設備、教師專業發展評鑑及專業學習社群、無障礙環境、居安新村校地工程、清寒學生午餐經費不足款、高中本土語言講授鐘點費等經費
46Y 政府其他撥入收入	2,882,880	5,487,223	2,604,343	90.34	教育部補助辦理輔導教師人力運用計畫、高中優質化、聘任專任運動教練獎勵金、軍訓教官校園安全加班費、國中特教師調整授課節數經費及導師費、課稅配套措施補助、高中職學校國際教育旅行、軍訓教官薪資所得免稅配套措施、友善校園學生事務與輔導工作經費、高中第二外語等經費
4S 教學收入	22,214,320	28,617,802	6,403,482	28.83	
4S1 學雜費收入	22,214,320	28,617,802	6,403,482	28.83	學生課業輔導等收入
4Y 其他收入	150,717	506,375	355,658	235.98	
4Y0 受贈收入	84,194	138,140	53,946	64.07	員工捐款學生急難救助金

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立和平高級中學

基金來源明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4YY 雜項收入	66,523	368,235	301,712	453.55	預算外收入代收款剩餘繳 其他準備金214,184元及廠 商違約沒人履約保證 金90,000元等

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立和平高級中學

基金用途明細表

中華民國 103 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	326,480,515	333,007,047	6,526,532	2.00	
52 高中及高職教育計畫	285,703,485	275,436,730	-10,266,755	-3.59	
1 用人費用	272,493,343	257,467,025	-15,026,318	-5.51	
11 正式員額薪資	129,584,640	127,107,457	-2,477,183	-1.91	
113 職員薪金	129,584,640	127,107,457	-2,477,183	-1.91	
12 聘僱及兼職人員薪資	9,651,200	8,817,187	-834,013	-8.64	
124 兼職人員酬金	9,651,200	8,817,187	-834,013	-8.64	
13 超時工作報酬	1,381,706	1,335,127	-46,579	-3.37	
131 加班費	1,125,246	949,587	-175,659	-15.61	
132 值班費	77,100	154,400	77,300	100.26	
133 誤餐費	179,360	231,140	51,780	28.87	
15 獎金	31,950,020	29,023,594	-2,926,426	-9.16	
151 考績獎金	15,751,940	13,134,295	-2,617,645	-16.62	
152 年終獎金	16,198,080	15,889,299	-308,781	-1.91	
16 退休及卹償金	80,971,613	72,042,101	-8,929,512	-11.03	
161 職員退休及離職金	78,692,844	71,179,573	-7,513,271	-9.55	
162 工員退休及離職金	905,597	862,528	-43,069	-4.76	
164 卹償金	1,373,172		-1,373,172	-100.00	
18 福利費	18,954,164	19,141,559	187,395	0.99	
181 分擔員工保險費	11,318,016	12,587,398	1,269,382	11.22	
183 傷病醫藥費	450,000	259,000	-191,000	-42.44	
187 員工通勤交通費	1,468,908	1,540,999	72,091	4.91	
18Y 其他福利費	5,717,240	4,754,162	-963,078	-16.85	
2 服務費用	7,650,454	11,789,461	4,139,007	54.10	
21 水電費	2,919,996	2,663,023	-256,973	-8.80	
212 工作場所電費	2,687,830	2,481,917	-205,913	-7.66	決算數較預算數增 加4,139,007元，主要係因：教育 部補助款及課業輔導費等併決 算。
214 工作場所水費	232,166	181,106	-51,060	-21.99	
22 郵電費	218,360	207,493	-10,867	-4.98	
221 郵費	38,360	29,550	-8,810	-22.97	
222 電話費	180,000	177,943	-2,057	-1.14	
23 旅運費	433,504	278,212	-155,292	-35.82	
231 國內旅費	289,850	212,153	-77,697	-26.81	
232 國外旅費		9,500	9,500		
236 貨物運費	68,654	21,130	-47,524	-69.22	
23Y 其他旅運費	75,000	35,429	-39,571	-52.76	
24 印刷裝訂與廣告費	885,684	1,098,770	213,086	24.06	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立和平高級中學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
241 印刷及裝訂費	885,684	1,098,770	213,086	24.06	
25 修理保養及保固費	1,613,200	1,506,482	-106,718	-6.62	
252 一般房屋修護費	770,000	747,795	-22,205	-2.88	
255 機械及設備修護費	73,200	76,800	3,600	4.92	
256 交通及運輸設備修護費		9,200	9,200		
257 什項設備修護費	770,000	672,687	-97,313	-12.64	
26 保險費	35,000		-35,000	-100.00	
26Y 其他保險費	35,000		-35,000	-100.00	
27 一般服務費	330,610	247,511	-83,099	-25.14	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	104,340	54,722	-49,618	-47.55	
27F 體育活動費	226,270	192,789	-33,481	-14.80	
28 專業服務費	1,214,100	5,787,970	4,573,870	376.73	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	850,600	5,016,048	4,165,448	489.71	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	22,000	15,300	-6,700	-30.45	
289 試務甄選費	112,000	438,337	326,337	291.37	
28A 電子計算機軟體服務費	132,000	132,000			
28Y 其他	97,500	186,285	88,785	91.06	
3 材料及用品費	2,753,254	3,248,488	495,234	17.99	
31 使用材料費	818,084	1,268,478	450,394	55.05	
315 設備零件	818,084	1,268,478	450,394	55.05	決算數較預算數增加495,234元，主要係因：教育部補助及課業輔導費等併決算。
32 用品消耗	1,935,170	1,980,010	44,840	2.32	
321 辦公(事務)用品	451,382	517,388	66,006	14.62	
322 報章什誌	145,796	157,262	11,466	7.86	
325 服裝	5,394		-5,394	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	42,580	42,550	-30	-0.07	
32Y 其他	1,290,018	1,262,810	-27,208	-2.11	
4 租金、償債與利息	351,500	297,516	-53,984	-15.36	
41 地租及水租	92,000	132,598	40,598	44.13	
414 場地租金	92,000	132,598	40,598	44.13	決算數較預算數減少53,984元，主要係因：辦理活動一般房屋租金等核實支用賸餘。
42 房租	86,700		-86,700	-100.00	
421 一般房屋租金	86,700		-86,700	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	84,000	76,518	-7,482	-8.91	
442 車租	84,000	76,518	-7,482	-8.91	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立和平高級中學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
45 什項設備租金	88,800	88,400	-400	-0.45	
451 什項設備租金	88,800	88,400	-400	-0.45	
6 稅捐及規費(強制費)	1,200	1,176	-24	-2.00	
64 消費與行為稅	1,200	1,176	-24	-2.00	
644 營業稅	1,200	1,176	-24	-2.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,308,334	1,523,595	215,261	16.45	
71 會費	4,520	4,040	-480	-10.62	
712 學術團體會費	4,520	4,040	-480	-10.62	決算數較預算數增加215,261元，主要係因：中央補助款及急難救助金併決算。
72 捐助、補助與獎助	171,620	198,914	27,294	15.90	
726 獎助學員生給與	122,000	158,500	36,500	29.92	
72Y 其他	49,620	40,414	-9,206	-18.55	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,132,194	1,320,641	188,447	16.64	
74Y 其他	1,132,194	1,320,641	188,447	16.64	
9 其他	1,145,400	1,109,469	-35,931	-3.14	
9i 其他支出	1,145,400	1,109,469	-35,931	-3.14	
91Y 其他	1,145,400	1,109,469	-35,931	-3.14	
5L 一般行政管理計畫	33,888,469	31,475,575	-2,412,894	-7.12	
1 用人費用	32,194,419	30,019,129	-2,175,290	-6.76	
11 正式員額薪資	21,192,000	19,725,598	-1,466,402	-6.92	
113 職員薪金	18,588,000	17,070,801	-1,517,199	-8.16	
114 工員工資	2,604,000	2,654,797	50,797	1.95	
13 超時工作報酬	892,859	724,212	-168,647	-18.89	
131 加班費	892,859	724,212	-168,647	-18.89	
15 獎金	5,484,000	5,174,824	-309,176	-5.64	
151 考績獎金	2,842,500	2,507,739	-334,761	-11.78	
152 年終獎金	2,641,500	2,667,085	25,585	0.97	
16 退休及卹償金	1,786,920	1,661,370	-125,550	-7.03	
161 職員退休及離職金	1,656,720	1,451,478	-205,242	-12.39	
162 工員退休及離職金	130,200	209,892	79,692	61.21	
18 福利費	2,838,640	2,733,125	-105,515	-3.72	
181 分擔員工保險費	1,901,520	1,832,431	-69,089	-3.63	
187 員工通勤交通費	393,120	356,494	-36,626	-9.32	
18Y 其他福利費	544,000	544,200	200	0.04	
2 服務費用	1,061,140	1,051,341	-9,799	-0.92	
27 一般服務費	401,140	398,800	-2,340	-0.58	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立和平高級中學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		4,820	4,820		
279 外包費	360,000	356,560	-3,440	-0.96	
27F 體育活動費	41,140	37,420	-3,720	-9.04	
28 專業服務費	480,000	472,800	-7,200	-1.50	
28Y 其他	480,000	472,800	-7,200	-1.50	
29 公共關係費	180,000	179,741	-259	-0.14	
291 公共關係費	180,000	179,741	-259	-0.14	
3 材料及用品費	632,910	405,105	-227,805	-35.99	
32 用品消耗	632,910	405,105	-227,805	-35.99	
321 辦公(事務)用品	632,910	405,105	-227,805	-35.99	決算數較預算數減少227,805元，主要係因：統籌業務費核實支付賸餘。
5M 建築及設備計畫	6,888,561	26,094,742	19,206,181	278.81	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,888,561	26,094,742	19,206,181	278.81	
51 購置固定資產	3,471,000	5,569,038	2,098,038	60.44	
512 興建土地改良物					決算較預算數增加19,206,181元，主要係因：教育局統籌款併決算17,218,619元及補辦預算執行2,180,726元。
514 購置機械及設備	2,658,600	3,331,934	673,334	25.33	
515 購置交通及運輸設備	67,800	78,859	11,059	16.31	
516 購置什項設備	744,600	2,158,245	1,413,645	189.85	
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,417,561	20,525,704	17,108,143	500.60	
581 遞延修繕房屋建築支出	3,417,561	18,631,946	15,214,385	445.18	本基金103年度工程管理費合計預算數63,442元；決算數41,132元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。
582 其他遞延支出		1,893,758	1,893,758		

臺北市地方教育發展基金—臺北市立和平高級中學

固定項目增減情形表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

項 目	期 初 餘 額	本 年 度 增 加 數	本 年 度 減 少 數	期 末 餘 額
資 產	78,055,524	7,663,817	5,148,773	80,570,568
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	817,167			817,167
機械及設備	42,081,167	5,056,913	2,786,472	44,351,608
交通及運輸設備	5,605,482	78,859	674,908	5,009,433
什項設備	26,792,126	2,528,045	1,687,393	27,632,778
購建中固定資產				
電腦軟體	2,759,582			2,759,582
權利				

1.92年度以前已提列折舊1,320,521元(包括機械及設備累計折舊410,138元、交通及運輸設備累計折舊252,617元、什項設備累計折舊657,766元)及已攤銷費用852,950元(包括其他遞延費用852,950元)。

2.機械及設備接受他人贈與1,724,979元。

3.什項設備接受他人贈與369,800元。

臺北市地方教育發展基金 —— 臺北市立和平高級中學

購置固定資產明細表

中華民國103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								
土地改良物	650,000		12,491,714		13,141,714		-13,141,714	12,904,600
房屋及建築								
機械及設備		2,658,600	713,315		3,371,915	3,331,934	-39,981	
交通及運輸設備		67,800	12,200		80,000	78,859	-1,141	
什項設備		744,600	1,568,950		2,313,550	2,158,245	-155,305	
購建中固定資產								
合 計	650,000	3,471,000	14,786,179		18,907,179	5,569,038	-13,338,141	12,904,600

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立和平高級中學

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		14,786,179
興建土地改良物	103.06.25府教工字第10337761700號	12,491,714
購置機械及設備	103.03.31府授主事預字第10330435000號	89,000
購置機械及設備	103.10.28府教工字第10341760000號	437,000
購置機械及設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	187,315
購置交通及運輸設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	12,200
購置什項設備	103.03.31府授主事預字第10330435000號	89,298
購置什項設備	103.04.30府教工字第10335122700號	520,000
購置什項設備	103.10.28府教工字第10341760000號	538,200
購置什項設備	103.11.21府授主事預字第10331529100號	421,452

本 頁 空 白

戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金—臺北市立和平高級中學

員工人數彙計表

中華民國 103 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	195	192	-3	
一般行政管理計畫	34	33	-1	
正式職員	27	26	-1	退休1人
正式工員	7	7	0	
高中及高職教育計畫	161	159	-2	
正式職員	161	159	-2	未足額進用

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立和平高級中學

用人費用彙計表(左半頁)

中華民國103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	129,584,640		1,381,706		31,950,020	80,971,613		18,954,164		262,842,143	9,651,200	272,493,343
職員	129,584,640		1,381,706		31,950,020	80,066,016		18,940,164		261,922,546	9,651,200	271,573,746
工員						905,597		14,000		919,597		919,597
一般行政管理計畫	21,192,000		892,859		5,484,000	1,786,920		2,838,640		32,194,419		32,194,419
職員	18,588,000		859,793		4,430,000	1,656,720		2,709,600		28,244,113		28,244,113
工員	2,604,000		33,066		1,054,000	130,200		129,040		3,950,306		3,950,306
合 計	150,776,640		2,274,565		37,434,020	82,758,533		21,792,804		295,036,562	9,651,200	304,687,762

註：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條規定暨銓敘部103年3月7日部銓三字第1033823992號函辦理核發，103年度預算編列195人，計18,594,440元，執行結果決算167人，計15,642,034元。
2. 年終工作獎金係依據行政院103年1月14日院授人給字第1030020316號函訂定發布之一百零二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，103年度預算編列195人，計18,839,580元，執行結果決算204人，計18,556,384元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立和平高級中學
用人費用彙計表(右半頁)
 中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
127,107,457		1,335,127		29,023,594	72,042,101		19,141,559		248,649,838	8,817,187	257,467,025
127,107,457		1,335,127		29,023,594	71,179,573		19,127,559		247,773,310	8,817,187	256,590,497
					862,528		14,000		876,528		876,528
19,725,598		724,212		5,174,824	1,661,370		2,733,125		30,019,129		30,019,129
17,070,801		616,904		4,371,295	1,451,478		2,101,602		25,612,080		25,612,080
2,654,797		107,308		803,529	209,892		631,523		4,407,049		4,407,049
146,833,055		2,059,339		34,198,418	73,703,471		21,874,684		278,668,967	8,817,187	287,486,154

臺北市地方教育發展基金-臺北市立和平高級中學

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 103 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			285,703,485		275,436,730		-10,266,755	-3.59	
高中及高職教 育計畫			285,703,485		275,436,730		-10,266,755	-3.59	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立和平高級中學

各項費用彙計表

中華民國103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	304,687,762	287,486,154	-17,201,608	-5.65
11 正式員額薪資	150,776,640	146,833,055	-3,943,585	-2.62
113 職員薪金	148,172,640	144,178,258	-3,994,382	-2.70
114 工員工資	2,604,000	2,654,797	50,797	1.95
12 聘僱及兼職人員薪資	9,651,200	8,817,187	-834,013	-8.64
124 兼職人員酬金	9,651,200	8,817,187	-834,013	-8.64
13 超時工作報酬	2,274,565	2,059,339	-215,226	-9.46
131 加班費	2,018,105	1,673,799	-344,306	-17.06
132 值班費	77,100	154,400	77,300	100.26
133 誤餐費	179,360	231,140	51,780	28.87
15 獎金	37,434,020	34,198,418	-3,235,602	-8.64
151 考績獎金	18,594,440	15,642,034	-2,952,406	-15.88
152 年終獎金	18,839,580	18,556,384	-283,196	-1.50
16 退休及卹償金	82,758,533	73,703,471	-9,055,062	-10.94
161 職員退休及離職金	80,349,564	72,631,051	-7,718,513	-9.61
162 工員退休及離職金	1,035,797	1,072,420	36,623	3.54
164 卹償金	1,373,172	0	-1,373,172	-100.00
18 福利費	21,792,804	21,874,684	81,880	0.38
181 分擔員工保險費	13,219,536	14,419,829	1,200,293	9.08
183 傷病醫藥費	450,000	259,000	-191,000	-42.44
187 員工通勤交通費	1,862,028	1,897,493	35,465	1.90
18Y 其他福利費	6,261,240	5,298,362	-962,878	-15.38
2 服務費用	8,711,594	12,840,802	4,129,208	47.40
21 水電費	2,919,996	2,663,023	-256,973	-8.80
212 工作場所電費	2,687,830	2,481,917	-205,913	-7.66
214 工作場所水費	232,166	181,106	-51,060	-21.99
22 郵電費	218,360	207,493	-10,867	-4.98
221 郵費	38,360	29,550	-8,810	-22.97
222 電話費	180,000	177,943	-2,057	-1.14
23 旅運費	433,504	278,212	-155,292	-35.82
231 國內旅費	289,850	212,153	-77,697	-26.81
232 國外旅費	0	9,500	9,500	0.00
236 貨物運費	68,654	21,130	-47,524	-69.22
23Y 其他旅運費	75,000	35,429	-39,571	-52.76
24 印刷裝訂與廣告費	885,684	1,098,770	213,086	24.06
241 印刷及裝訂費	885,684	1,098,770	213,086	24.06
25 修理保養及保固費	1,613,200	1,506,482	-106,718	-6.62
252 一般房屋修護費	770,000	747,795	-22,205	-2.88
255 機械及設備修護費	73,200	76,800	3,600	4.92
256 交通及運輸設備修護費	0	9,200	9,200	0.00
257 什項設備修護費	770,000	672,687	-97,313	-12.64
26 保險費	35,000	0	-35,000	-100.00
26Y 其他保險費	35,000	0	-35,000	-100.00
27 一般服務費	731,750	646,311	-85,439	-11.68

臺北市地方教育發展基金-臺北市立和平高級中學

各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
276 佣金、匯費、經理費及手續費	104,340	59,542	-44,798	-42.93
279 外包費	360,000	356,560	-3,440	-0.96
27F 體育活動費	267,410	230,209	-37,201	-13.91
28 專業服務費	1,694,100	6,260,770	4,566,670	269.56
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	850,600	5,016,048	4,165,448	489.71
287 委託檢驗(定)試驗認證費	22,000	15,300	-6,700	-30.45
289 試務甄選費	112,000	438,337	326,337	291.37
28A 電子計算機軟體服務費	132,000	132,000	0	0.00
28Y 其他	577,500	659,085	81,585	14.13
29 公共關係費	180,000	179,741	-259	-0.14
291 公共關係費	180,000	179,741	-259	-0.14
3 材料及用品費	3,386,164	3,653,593	267,429	7.90
31 使用材料費	818,084	1,268,478	450,394	55.05
315 設備零件	818,084	1,268,478	450,394	55.05
32 用品消耗	2,568,080	2,385,115	-182,965	-7.12
321 辦公(事務)用品	1,084,292	922,493	-161,799	-14.92
322 報章什誌	145,796	157,262	11,466	7.86
325 服裝	5,394	0	-5,394	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	42,580	42,550	-30	-0.07
32Y 其他	1,290,018	1,262,810	-27,208	-2.11
4 租金、償債與利息	351,500	297,516	-53,984	-15.36
41 地租及水租	92,000	132,598	40,598	44.13
414 場地租金	92,000	132,598	40,598	44.13
42 房租	86,700	0	-86,700	-100.00
421 一般房屋租金	86,700	0	-86,700	-100.00
44 交通及運輸設備租金	84,000	76,518	-7,482	-8.91
442 車租	84,000	76,518	-7,482	-8.91
45 什項設備租金	88,800	88,400	-400	-0.45
451 什項設備租金	88,800	88,400	-400	-0.45
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	6,888,561	26,094,742	19,206,181	278.81
51 購置固定資產	3,471,000	5,569,038	2,098,038	60.44
512 興建土地改良物	0	0	0	0.00
514 購置機械及設備	2,658,600	3,331,934	673,334	25.33
515 購置交通及運輸設備	67,800	78,859	11,059	16.31
516 購置什項設備	744,600	2,158,245	1,413,645	189.85
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	3,417,561	20,525,704	17,108,143	500.60
581 遞延修繕房屋建築支出	3,417,561	18,631,946	15,214,385	445.18
582 其他遞延支出	0	1,893,758	1,893,758	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	1,200	1,176	-24	-2.00
64 消費與行為稅	1,200	1,176	-24	-2.00
644 營業稅	1,200	1,176	-24	-2.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,308,334	1,523,595	215,261	16.45

臺北市地方教育發展基金-臺北市立和平高級中學

各項費用彙計表

中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
71 會費	4,520	4,040	-480	-10.62
712 學術團體會費	4,520	4,040	-480	-10.62
72 捐助、補助與獎助	171,620	198,914	27,294	15.90
726 獎助學員生給與	122,000	158,500	36,500	29.92
72Y 其他	49,620	40,414	-9,206	-18.55
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,132,194	1,320,641	188,447	16.64
74Y 其他	1,132,194	1,320,641	188,447	16.64
9 其他	1,145,400	1,109,469	-35,931	-3.14
91 其他支出	1,145,400	1,109,469	-35,931	-3.14
91Y 其他	1,145,400	1,109,469	-35,931	-3.14
合 計	326,480,515	333,007,047	6,526,532	2.00

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立和平高級中學
固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固 定 項 目 金 額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	10,600,815,550	10,592,356,358	-8,459,192	
房屋及建築	817,167	817,167		
機械及設備	44,351,608	44,351,608		
交通及運輸設備	5,009,433	5,009,433		
什項設備	27,632,778	27,632,778		
電腦軟體	2,759,582		-2,759,582	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定管理。
代管資產-土地改良物	3,007,073	3,007,073		
代管資產-房屋及建築設備	118,063,111	118,063,111		
代管資產-土地	10,399,174,798	10,393,475,188	-5,699,610	代管國有財產土地5,699,610元。