

# 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-臺北市立大同高級中學 (4-0501060)

# 附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 王從平

會計室主任 **王從平**

機關長官 王意蘭

臺北市立大同高級中學 **王意蘭(乙)**



# 臺北市地方教育發展基金-臺北市立大同高級中學

## 目 次

中華民國 103 年度

甲、財務摘要.....	第 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	頁
二、現金流量表.....	第 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	頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 17	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 18	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 19	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 21	頁
二、用人費用彙計表.....	第 22 至 23	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 24	頁
五、各項費用彙計表.....	第 25 至 27	頁
六、固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表.....	第 28	頁
(附財產分類統計表).....		
附錄(調節表及對帳單等).....		



# 甲、財 務 摘 要

10

11

12

13

臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同高級中學  
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	366,057,278	348,319,447	17,737,831	5.09
基金用途	358,108,892	346,259,464	11,849,428	3.42
賸餘(短絀-)	7,948,386	2,059,983	5,888,403	
餘絀情形：				
基金餘額	44,277,238	36,328,852	7,948,386	21.88
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	9,939,892	6,672,609	16,612,501	

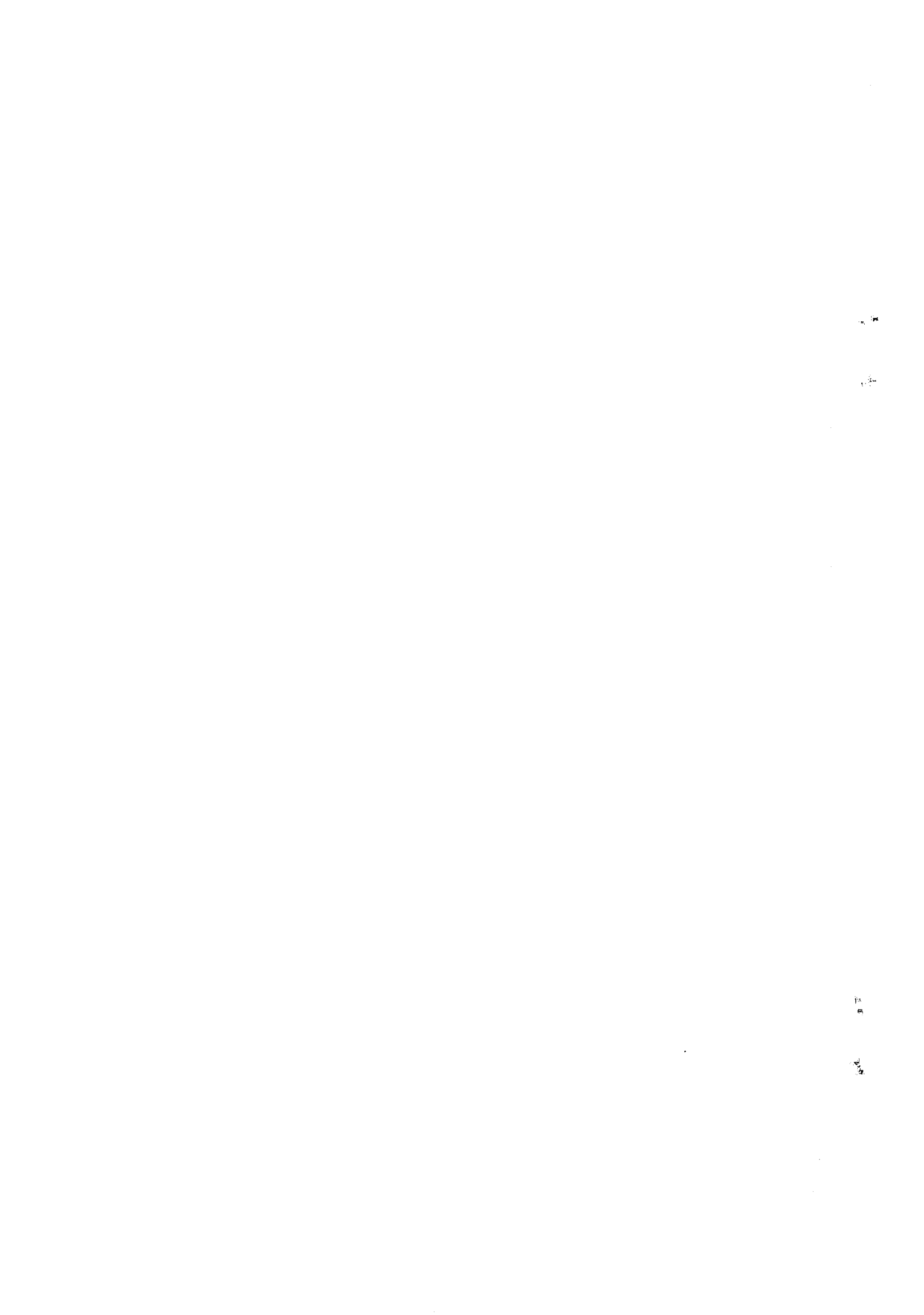
附註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

40501060-2



# 乙、總 說 明



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同高級中學

## 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310,814,062元，決算數303,220,731元。

102學年下學期，預定招收69班，實計招收69班，預計學生人數2623人，實際學生人數2618人。

103學年上學期，預定招收69班，實計招收69班，預計學生人數2587人，實際學生人數2565人。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

#### (二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列33,995,413元，決算數31,906,647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20,234,325元(不含補辦預算3,624,340元及以前年度保留數0元)，決算數22,981,514元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同高級中學

## 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366,057,278元，較預算數351,194,763元，增加14,862,515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495,520元，較預算數387,000元，增加108,520元，計增28.04%。

主要係因：103學年度起教科書作業管理費繳入市庫故決算數超過預算數。

2.財產處分收入：決算數60,025元，較預算數30,030元，增加29,995元，計增99.88%。

主要係因：辦理報廢收入超過預算數。

3.利息收入：決算數3,995元，較預算數2,000元，增加1,995元，計增99.88%。

主要係因：薪轉專戶利息收入等超過預算數故利息較預算數增加。

4.其他財產收入：決算數287,879元，較預算數87,252元，增加200,627元，計增229.94%。

主要係因：樂食部場地費收入及停車費收入等超過預算數。

5.市庫撥款收入：決算數328,414,477元，較預算數320,008,602元，增加8,405,875元，計增2.63%。

主要係因：(一)領先計畫補助款4,997,470元。(二)103年度補助所屬學校改善運動設施設備-體操1,000,000元。

(三)夜間籃球場燈具改善工程986,856元。(四)103無障礙環境經費196,000元。

(五)103年褐根病防治工程98,200元。(六)暑期訓練營經費等1,127,349元。

6.政府其他撥入收入：決算數4,403,555元，較預算數3,350,880元，增加1,052,675元，計增31.41%。

主要係因：(一)103年輔導教師人力運用計畫734,609元。(二)102學年度聘任專任運動教練獎勵金148,000元。

(三)102/9-103/6軍訓教官校回安全值班費148,000元。(四)特教助理經費(部款等共)22,066元。

7.學雜費收入：決算數31,392,188元，較預算數26,163,760元，增加5,228,428元，計增19.98%。

主要係因：因課輔及學雜費收入超過預算數。

8.受贈收入：決算數684,483元，較預算數1,104,205元，減少419,722元，計減38.01%。

主要係因：獎助學金捐款等未超過預算數。

9.雜項收入：決算數315,156元，較預算數61,034元，增加254,122元，計增416.36%。

主要係因：主要為廠商逾期罰金超過預算數。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數358,108,892元，較預算數368,668,140元，減少10,559,248元，計減2.86%。

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303,220,731元，較預算數310,814,062元，減少7,593,331元，計減2.44%。

主要係因：薪津實支數及相關業務因撙節支出故較預算數減少。

2.一般行政管理計畫：決算數31,906,647元，較預算數33,995,413元，減少2,088,766元，計減6.14%。

主要係因：薪津實支數及相關業務因撙節支出故較預算數減少。

3.建築及設備計畫：決算數22,981,514元，較預算數23,858,665元，減少877,151元，計減3.68%。

主要係因：主要是因本校興建大樓期末報告正辦理審查中，故預算保留俟下年度審查通過後再予執行。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數7,948,386元，較預算短絀數13,849,037元，反絀為餘，計相差21,797,423元。

主要係因：一、市庫撥款收入較預算數增加8,405,875元。

二、高中教育及行政推廣及管理撙節支出賸餘計9,682,097元。

三、本年度課業輔導費等納入學雜費收入故收入較預算數增加3,709,451元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同高級中學

## 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4,035,765元。
- 其他活動之淨現金流入5,904,127元。
- 本年度現金及約當現金之淨增9,939,892元。
- 期初現金及約當現金30,647,052元。
- 期末現金及約當現金40,586,944元。

### 四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為19,536,341,534元，包括：
  - 流動資產46,586,944元。
  - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,250,635元。
  - 其他資產19,484,503,955元。
- 決算日負債總額為19,492,064,296元，包括：
  - 流動負債5,993,661元。
  - 其他負債19,486,070,635元。
- 決算日基金餘額為累積餘額44,277,238元。

### 五、固定項目概況：

- 本年度增加12,150,413元，包括：
  - 機械及設備8,657,572元。
  - 交通及運輸設備84,100元。
  - 什項設備3,072,731元。
  - 電腦軟體336,010元。

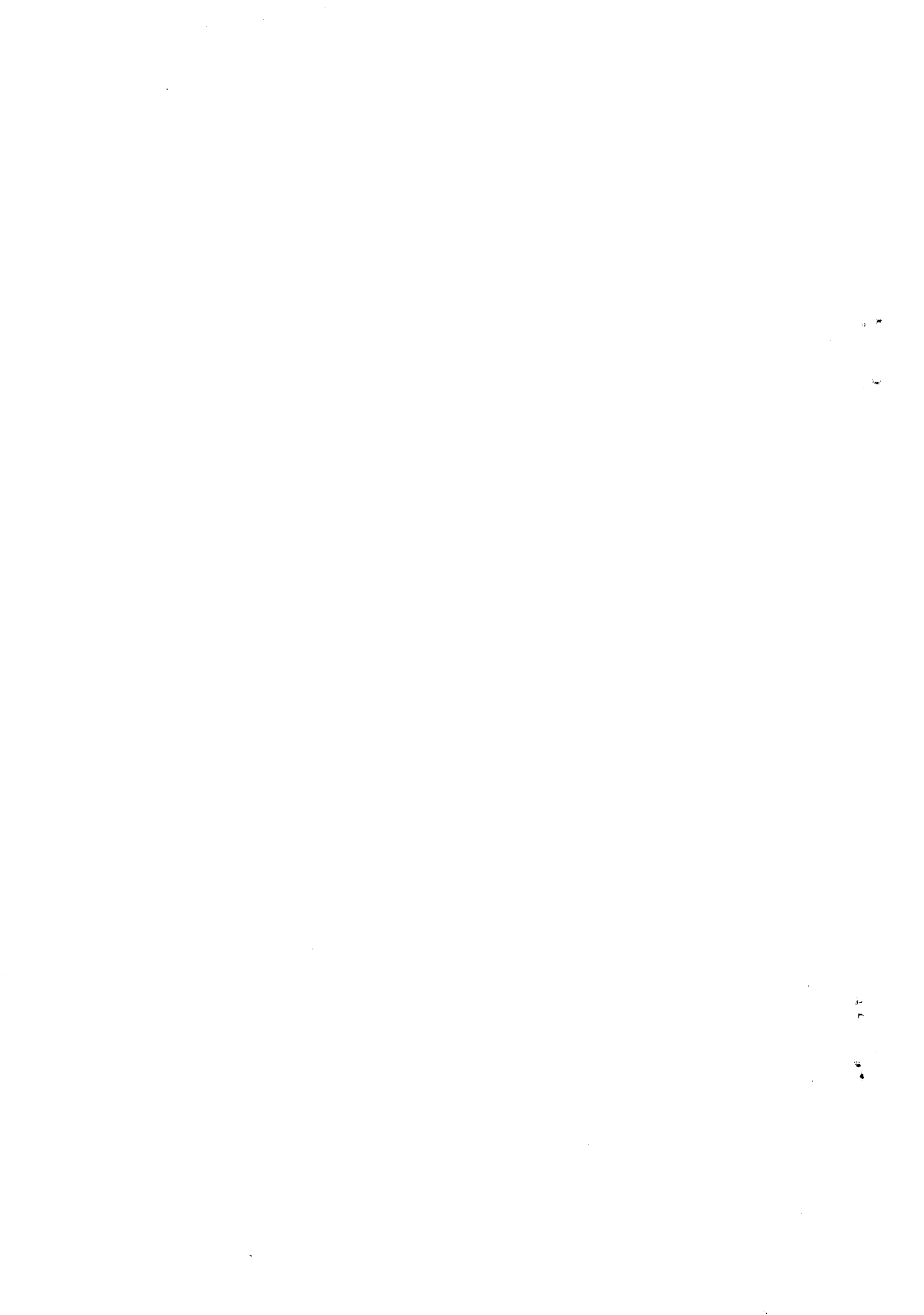
### 六、其他：

1. 本年度辦理補辦預算奉准總額為3,624,340元，奉准明細表如下：
  - 購置機械及設備：核准文號(103.02.24府教工字第10331813500號)，核准金額196,000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722,000元。
  - 購置機械及設備：核准文號(103.04.30府教工字第10335122700號)，核准金額119,340元。
  - 購置機械及設備：核准文號(103.06.04府授主事預字第10330750300號)，核准金額1,045,000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400,000元。
  - 購置什項設備：核准文號(103.08.04府授主事預字第10331032800號)，核准金額142,000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1,000,000元。

本 頁 空 白

40501060-6

# 丙、決算主要表





## 臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同高級中學

## 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	351,194,763	100.00	366,057,278	100.00	14,862,515	4.23	348,319,447	100.00
43 勞務收入	387,000	0.11	495,520	0.14	108,520	28.04	821,050	0.24
431 服務收入	387,000	0.11	495,520	0.14	108,520	28.04	821,050	0.24
45 財產收入	119,282	0.03	351,899	0.10	232,617	195.01	152,745	0.04
451 財產處分收入	30,030	0.01	60,025	0.02	29,995	99.88	6,405	0.00
454 利息收入	2,000	0.00	3,995	0.00	1,995	99.75	4,088	0.00
45Y 其他財產收入	87,252	0.02	287,879	0.08	200,627	229.94	142,252	0.04
46 政府撥入收入	323,359,482	92.07	332,818,032	90.92	9,458,550	2.93	315,344,164	90.53
462 公庫撥款收入	320,008,602	91.12	328,414,477	89.72	8,405,875	2.63	311,305,888	89.37
46Y 政府其他撥入收入	3,350,880	0.95	4,403,555	1.20	1,052,675	31.41	4,038,276	1.16
4S 教學收入	26,163,760	7.45	31,392,188	8.58	5,228,428	19.98	30,352,698	8.71
4S1 學雜費收入	26,163,760	7.45	31,392,188	8.58	5,228,428	19.98	30,352,698	8.71
4Y 其他收入	1,165,239	0.33	999,639	0.27	-165,600	-14.21	1,648,790	0.47
4Y0 受贈收入	1,104,205	0.31	684,483	0.19	-419,722	-38.01	1,328,266	0.38
4YY 雜項收入	61,034	0.02	315,156	0.09	254,122	416.36	320,524	0.09
5 基金用途	365,043,800	100.00	358,108,892	100.00	-6,934,908	-1.90	346,259,464	100.00
52 高中及高職教育計畫	310,814,062	85.14	303,220,731	84.67	-7,593,331	-2.44	294,542,913	85.06
5L 一般行政管理計畫	33,995,413	9.31	31,906,647	8.91	-2,088,766	-6.14	34,211,164	9.88
5M 建築及設備計畫	20,234,325	5.54	22,981,514	6.42	2,747,189	13.58	17,505,387	5.06
購建固定資產	20,234,325	5.54	22,645,504	6.32	2,411,179	11.92	17,258,407	4.98
其他			336,010	0.09	336,010		246,980	0.07
本期賸餘(短絀)	-13,849,037		7,948,386		21,797,423	-157.39	2,059,983	
期初基金餘額	22,826,951		36,328,852		13,501,901	59.15	34,268,869	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,977,914		44,277,238		35,299,324	393.18	36,328,852	

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0元及奉准先行辦理數3,624,340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3,624,340元。

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10431335400號	108,520
451 財產處分收入	北市教會字第10431335400號	29,995
454 利息收入	北市教會字第10431335400號	1,995
45Y 其他財產收入	北市教會字第10431335400號	200,627
462 公庫撥款收入	北市教會字第10338348400號	6,187,543
462 公庫撥款收入	北市教會字第10431335400號	2,218,332
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10338348400號	963,365
46Y 政府其他撥入收入	北市教會字第10431335400號	89,310
4S1 學雜費收入	北市教會字第10431335400號	5,228,428
4YY 雜項收入	北市教會字第10431335400號	254,122
52 高中及高職教育計畫	北市教會字第10431335400號	9,099,688
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10338348400號	660,929
5M 建築及設備計畫	北市教會字第10431335400號	533,642

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大同高級中學

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(短絀一)	-13,849,037	7,948,386	21,797,423	-157.39
812 調整非現金項目	✓	-3,912,621	-3,912,621	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-4,605,294	-4,605,294	
8124 流動負債淨增(淨減一)		692,673	692,673	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-13,849,037	4,035,765	17,884,802	-129.14
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		438,079	438,079	
824 減少其他資產		5,031,784	5,031,784	
825 增加短期債務及其他負債		434,264	434,264	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金				
82C 增加其他資產				
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		5,904,127	5,904,127	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-13,849,037	9,939,892	23,788,929	-171.77
84 期初現金及約當現金	25,877,743	30,647,052	4,769,309	18.43
85 期末現金及約當現金	12,028,706	40,586,944	28,558,238	237.42

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立大同高級中學

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	19,536,341,534	100.00	17,248,831,387	100.00	2,287,510,147	13.26
11 流動資產	46,586,944	0.24	32,041,758	0.19	14,545,186	45.39
111 現金	40,586,944	0.21	30,647,052	0.18	9,939,892	32.43
1112 銀行存款	40,586,944	0.21	30,647,052	0.18	9,939,892	32.43
1112-1 銀行存款-市庫存款	36,123,356	0.18	25,339,414	0.15	10,783,942	42.56
1112-2 銀行存款-保管款	4,395,526	0.02	5,307,638	0.03	-912,112	-17.18
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄專戶	68,062	0.00	0	0.00	68,062	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	0	0.00	1,033,206	0.01	-1,033,206	-100.00
113Y 其他應收款	0	0.00	1,033,206	0.01	-1,033,206	-100.00
115 預付款項	6,000,000	0.03	361,500	0.00	5,638,500	1,559.75
1154 預付費用	6,000,000	0.03	361,500	0.00	5,638,500	1,559.75
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,250,635	0.03	8,029,206	0.05	-2,778,571	-34.61
124 準備金	5,250,635	0.03	8,029,206	0.05	-2,778,571	-34.61
1241 退休及離職準備金	926,862	0.00	3,267,354	0.02	-2,340,492	-71.63
124Y 其他準備金	4,323,773	0.02	4,761,852	0.03	-438,079	-9.20
124Y-1 其他準備金-獎助學金	2,090,386	0.01	2,292,165	0.01	-201,779	-8.80
124Y-2 其他準備金-其他	2,233,387	0.01	2,469,687	0.01	-236,300	-9.57
13 其他資產	19,484,503,955	99.73	17,208,760,423	99.77	2,275,743,532	13.22
131 什項資產	19,484,503,955	99.73	17,208,760,423	99.77	2,275,743,532	13.22
1311 存出保證金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1315 暫付及待結轉帳項	1,122,102	0.01	6,153,886	0.04	-5,031,784	-81.77
1316 代管資產	19,483,381,853	99.73	17,202,606,537	99.73	2,280,775,316	13.26
1316-0 代管資產-土地改良物	179,880,324	0.92	179,880,324	1.04	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	19,033,229,292	97.42	16,752,453,976	97.12	2,280,775,316	13.61
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	270,272,237	1.38	270,272,237	1.57	0	0.00
資 產 合 計	19,536,341,534	100.00	17,248,831,387	100.00	2,287,510,147	13.26
2 負 債	19,492,064,296	99.77	17,212,502,535	99.79	2,279,561,761	13.24
21 流動負債	5,993,661	0.03	5,300,988	0.03	692,673	13.07
212 應付款項	4,862,686	0.02	5,299,888	0.03	-437,202	-8.25
2123 應付代收款	3,802,002	0.02	3,999,045	0.02	-197,043	-4.93
2125 應付費用	1,037,044	0.01	133,158	0.00	903,886	678.81
212Y 其他應付款	23,640	0.00	1,167,685	0.01	-1,144,045	-97.98
213 預收款項	1,130,975	0.01	1,100	0.00	1,129,875	102,715.91

信託代理與保證資產 98,340 信託代理與保證負債 98,340  
保證品 98,340 應付保證品 98,340

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有98,340元。上年度信託代理與保證之資產與負債各有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）計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立大同高級中學

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	%
2133 預收收入	1,130,975	0.01	0	0.00	1,130,975	0.00
213Y 其他預收款	0	0.00	1,100	0.00	-1,100	-100.00
22 其他負債	19,486,070,635	99.74	17,207,201,547	99.76	2,278,869,088	13.24
221 什項負債	19,486,070,635	99.74	17,207,201,547	99.76	2,278,869,088	13.24
2211 存入保證金	1,760,048	0.01	1,326,900	0.01	433,148	32.64
2213 應付退休及離職金	926,862	0.00	3,267,354	0.02	-2,340,492	-71.63
2214 應付代管資產	19,483,381,853	99.73	17,202,606,537	99.73	2,280,775,316	13.26
2215 暫收及待結轉帳項	1,872	0.00	756	0.00	1,116	147.62
3 基金餘額	44,277,238	0.23	36,328,852	0.21	7,948,386	21.88
31 基金餘額	44,277,238	0.23	36,328,852	0.21	7,948,386	21.88
311 基金餘額	44,277,238	0.23	36,328,852	0.21	7,948,386	21.88
3111 累積餘額	44,277,238	0.23	36,328,852	0.21	7,948,386	21.88
負債及基金餘額合計	19,536,341,534	100.00	17,248,831,387	100.00	2,287,510,147	13.26

信託代理與保證資產	98,340	信託代理與保證負債	98,340
保證品	98,340	應付保證品	98,340

註：本年度信託代理與保證之資產與負債各有98,340元。上年度信託代理與保證之資產與負債各有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）計0元。

本 頁 空 白

40501060-12

# 丁、決算明細表





臺北市地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

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	351,194,763	366,057,278	14,862,515	4.23	
43 勞務收入	387,000	495,520	108,520	28.04	
431 服務收入	387,000	495,520	108,520	28.04	103學年度起教科書作業管理費繳庫故超過預算數。
45 財產收入	119,282	351,899	232,617	195.01	
451 財產處分收入	30,030	60,025	29,995	99.88	辦理報廢收入超過預算數。
454 利息收入	2,000	3,995	1,995	99.75	薪津專戶利息收入超過預算數
45Y 其他財產收入	87,252	287,879	200,627	229.94	樂食部場地費收入及停車費收入等超過預算數
46 政府撥入收入	323,359,482	332,818,032	9,458,550	2.93	
462 公庫撥款收入	320,008,602	328,414,477	8,405,875	2.63	(一)領先計畫補助款4,997,470元。(二)103年度補助所屬學校改善運動設施設備-體操1,000,000元。(三)夜間籃球場燈具改善工程986,856元。(四)103無障礙環境經費196,000元。(五)103年褐根病防治工程98,200元。(六)暑期訓練營經費等1,127,349元。
46Y 政府其他撥入收入	3,350,880	4,403,555	1,052,675	31.41	(一)103年輔導教師人力運用計畫734,609元。(二)102學年度聘任專任運動教練獎勵金148,000元。(三)102/9-103/6軍訓教官校回安全值班費148,000元。(四)特教助理經費(部款等共)22,066元。
4S 教學收入	26,163,760	31,392,188	5,228,428	19.98	
4S1 學雜費收入	26,163,760	31,392,188	5,228,428	19.98	課業輔導費及學雜費收入超過預算數。
4Y 其他收入	1,165,239	999,639	-165,600	-14.21	
4Y0 受贈收入	1,104,205	684,483	-419,722	-38.01	獎助學金捐款等未超過預算數。
4YY 雜項收入	61,034	315,156	254,122	416.36	廠商逾期罰金超過預算數。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大同高級中學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科目	可用預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5 基金用途	368,668,140	358,108,892	-10,559,248	-2.86	
52 高中及高職教育計畫	310,814,062	303,220,731	-7,593,331	-2.44	
1 用人費用	293,079,996	281,016,409	-12,063,587	-4.12	
11 正式員額薪資	145,164,000	142,155,487	-3,008,513	-2.07	
113 職員薪金	145,164,000	142,155,487	-3,008,513	-2.07	
12 聘僱及兼職人員薪資	9,528,800	8,597,536	-931,264	-9.77	
124 兼職人員酬金	9,528,800	8,597,536	-931,264	-9.77	
13 超時工作報酬	1,592,057	1,670,047	77,990	4.90	
131 加班費	1,294,057	1,137,025	-157,032	-12.13	
132 值班費		144,000	144,000		
133 誤餐費	298,000	389,022	91,022	30.54	
15 獎金	33,242,500	31,973,954	-1,268,546	-3.82	
151 考績獎金	15,097,000	14,240,820	-856,180	-5.67	
152 年終獎金	18,145,500	17,733,134	-412,366	-2.27	
16 退休及卹償金	84,700,905	75,909,700	-8,791,205	-10.38	
161 職員退休及離職金	83,819,754	74,851,298	-8,968,456	-10.70	
162 工員退休及離職金	881,151	1,058,402	177,251	20.12	
18 福利費	18,851,734	20,709,685	1,857,951	9.86	
181 分擔員工保險費	12,671,808	14,306,859	1,635,051	12.90	
183 傷病醫藥費	550,000	351,000	-199,000	-36.18	
187 員工通勤交通費	1,787,436	2,028,152	240,716	13.47	
18Y 其他福利費	3,842,490	4,023,674	181,184	4.72	
2 服務費用	10,340,219	13,103,353	2,763,134	26.72	
21 水電費	5,128,693	4,221,391	-907,302	-17.69	
212 工作場所電費	3,949,040	3,213,823	-735,217	-18.62	決算數較預算數增 加2,763,134元,主要係因103學年度 課業輔導費改由預算項下支應,故 實支數較預算數增加。
214 工作場所水費	504,653	379,745	-124,908	-24.75	
217 氣體費	675,000	627,823	-47,177	-6.99	
22 郵電費	409,680	314,710	-94,970	-23.18	
221 郵費	109,680	51,103	-58,577	-53.41	
222 電話費	300,000	263,607	-36,393	-12.13	
23 旅運費	425,650	899,585	473,935	111.34	
231 國內旅費	333,250	195,168	-138,082	-41.43	
232 國外旅費		642,000	642,000		
236 貨物運費	60,000	21,615	-38,385	-63.98	
23Y 其他旅運費	32,400	40,802	8,402	25.93	
24 印刷裝訂與廣告費	332,840	674,559	341,719	102.67	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立大同高級中學

## 基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科目	可用預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
241 印刷及裝訂費	332,840	674,559	341,719	102.67	
25 修理保養及保固費	1,959,253	1,932,432	-26,821	-1.37	
252 一般房屋修護費	1,132,500	1,109,387	-23,113	-2.04	
255 機械及設備修護費	88,917	135,499	46,582	52.39	
257 什項設備修護費	737,836	687,546	-50,290	-6.82	
26 保險費	16,800		-16,800	-100.00	
26Y 其他保險費	16,800		-16,800	-100.00	
27 一般服務費	1,340,503	1,390,833	50,330	3.75	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	123,600	83,518	-40,082	-32.43	
279 外包費	379,570	374,320	-5,250	-1.38	
27D 計時與計件人員酬金	583,233	691,928	108,695	18.64	
27F 體育活動費	254,100	241,067	-13,033	-5.13	
28 專業服務費	726,800	3,669,843	2,943,043	404.93	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	398,200	3,217,111	2,818,911	707.91	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	30,000	15,000	-15,000	-50.00	
289 試務甄選費	116,600	237,140	120,540	103.38	
28A 電子計算機軟體服務費	72,000	12,790	-59,210	-82.24	
28Y 其他	110,000	187,802	77,802	70.73	
3 材料及用品費	3,456,022	5,209,424	1,753,402	50.73	
31 使用材料費	1,028,940	1,888,266	859,326	83.52	
315 設備零件	1,028,940	1,888,266	859,326	83.52	決算數較預算數增加1,753,402元,主要係因領先計畫等補助款支出,故實支數較預算數增加。
32 用品消耗	2,427,082	3,321,158	894,076	36.84	
321 辦公(事務)用品	818,555	983,972	165,417	20.21	
322 報章什誌	154,000	290,531	136,531	88.66	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	95,000	49,673	-45,327	-47.71	
32Y 其他	1,359,527	1,996,982	637,455	46.89	
4 租金、償債與利息	19,000	75,484	56,484	297.28	
44 交通及運輸設備租金	19,000	70,684	51,684	272.02	
442 車租	19,000	70,684	51,684	272.02	決算數較預算數增加56,484元,主要係因領先計畫等補助款支出,故實支數較預算數增加。
45 什項設備租金		4,800	4,800		
451 什項設備租金		4,800	4,800		
6 稅捐及規費(強制費)		96,090	96,090		

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大同高級中學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
61 土地稅		84,981	84,981		決算數較預算數增加96,090元,主要係因依103.12.19稅捐稽徵處文繳納97年記帳緩繳房屋稅地價稅。
612 一般土地地價稅		84,981	84,981		
63 房屋稅		3,109	3,109		
631 一般房屋稅		3,109	3,109		
66 規費		8,000	8,000		
661 行政規費與強制費		8,000	8,000		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,849,025	2,334,201	-514,824	-18.07	決算數較預算數減少514,824元,主要係因獎助金及清寒補助等發放數較預算數減少。
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
72 捐助、補助與獎助	1,309,025	1,120,671	-188,354	-14.39	
726 獎助學員生給與	1,242,205	1,046,207	-195,998	-15.78	
72Y 其他	66,820	74,464	7,644	11.44	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,538,000	1,211,530	-326,470	-21.23	
74Y 其他	1,538,000	1,211,530	-326,470	-21.23	
9 其他	1,069,800	1,385,770	315,970	29.54	
91 其他支出	1,069,800	1,385,770	315,970	29.54	
91Y 其他	1,069,800	1,385,770	315,970	29.54	決算數較預算數增加315,970元,主要係因教育部補助軍訓教官校園安全值班費等經費支出故實支數較預算數增加。
5L 一般行政管理計畫	33,995,413	31,906,647	-2,088,766	-6.14	
1 用人費用	32,370,403	30,275,645	-2,094,758	-6.47	
11 正式員額薪資	21,048,000	19,854,165	-1,193,835	-5.67	
113 職員薪金	17,748,000	17,227,099	-520,901	-2.93	
114 工員工資	3,300,000	2,627,066	-672,934	-20.39	
13 超時工作報酬	1,089,783	687,228	-402,555	-36.94	
131 加班費	1,059,783	659,988	-399,795	-37.72	
133 誤餐費	30,000	27,240	-2,760	-9.20	
15 獎金	5,464,500	5,019,295	-445,205	-8.15	
151 考績獎金	2,833,500	2,490,914	-342,586	-12.09	
152 年終獎金	2,631,000	2,528,381	-102,619	-3.90	
16 退休及卹償金	1,715,016	1,878,583	163,567	9.54	
161 職員退休及離職金	1,550,016	1,551,285	1,269	0.08	
162 工員退休及離職金	165,000	327,298	162,298	98.36	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大同高級中學

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科目	可用預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
18 福利費	3,053,104	2,836,374	-216,730	-7.10	
181 分擔員工保險費	1,886,544	1,901,627	15,083	0.80	
187 員工通勤交通費	574,560	373,169	-201,391	-35.05	
18Y 其他福利費	592,000	561,578	-30,422	-5.14	
2 服務費用	900,450	965,751	65,301	7.25	
27 一般服務費	284,770	267,257	-17,513	-6.15	
279 外包費	240,000	222,571	-17,429	-7.26	
27F 體育活動費	44,770	44,686	-84	-0.19	
28 專業服務費	435,680	518,494	82,814	19.01	
28Y 其他	435,680	518,494	82,814	19.01	
29 公共關係費	180,000	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
3 材料及用品費	724,560	665,251	-59,309	-8.19	
32 用品消耗	724,560	665,251	-59,309	-8.19	
321 辦公(事務)用品	724,560	665,251	-59,309	-8.19	
5M 建築及設備計畫	23,858,665	22,981,514	-877,151	-3.68	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	23,858,665	22,981,514	-877,151	-3.68	
51 購置固定資產	9,937,640	9,037,669	-899,971	-9.06	
513 擴充改良房屋建築及設備	700,000		-700,000	-100.00	決算數較預算數減少877,151元,主要係因(1)本校多功能綜合大樓新建工程先期規劃設計費70萬元正報局審查中,故本年度保留至下年度審查通過後執行。(2)其餘177,151元為工程及設備採購等節餘款。(3)本基金103年度工程管理費合計預算數240,681元；決算數215,141元。。
514 購置機械及設備	6,874,840	6,845,540	-29,300	-0.43	
516 購置什項設備	2,362,800	2,192,129	-170,671	-7.22	
52 購置無形資產		336,010	336,010		
521 購置電腦軟體		336,010	336,010		
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	13,921,025	13,607,835	-313,190	-2.25	
581 遞延修繕房屋建築支出	13,921,025	12,848,706	-1,072,319	-7.70	
582 其他遞延支出		759,129	759,129		

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立大同高級中學

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	111,621,368	12,150,413	7,058,819	116,712,962
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	3,808,728			3,808,728
機械及設備	63,058,777	8,657,572	3,074,323	68,642,026
交通及運輸設備	3,767,803	84,100	1,526,536	2,325,367
什項設備	38,542,376	3,072,731	2,457,960	39,157,147
購建中固定資產				
電腦軟體	2,443,684	336,010		2,779,694
權利				

1.92年度以前提列折舊1,625,461元(包括機械及設備累計折舊847,913元、交通及運輸設備累計折舊77,968元、什項設備累計折舊699,580元)及已攤銷費用1,026,202元(包括電腦軟體88,791元、其他遞延費用937,411元)

2.機械及設備接受他人贈與金額1,812,032元。

3.交通及運輸設備接受他人贈與金額84,100元。

4.什項設備接受他人贈與金額880,602元。

5.電腦軟體因電子計算機軟體服務費轉無形資產增加 336,010 元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立大同高級中學

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								
房屋及建築		700,000			700,000		-700,000	
機械及設備		4,792,500	2,082,340		6,874,840	6,845,540	-29,300	
交通及運輸設備								
什項設備		820,800	1,542,000		2,362,800	2,192,129	-170,671	
購建中固定資產								
合 計		6,313,300	3,624,340		9,937,640	9,037,669	-899,971	

本年度奉准先行辦理數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 - 臺北市立大同高級中學

預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表

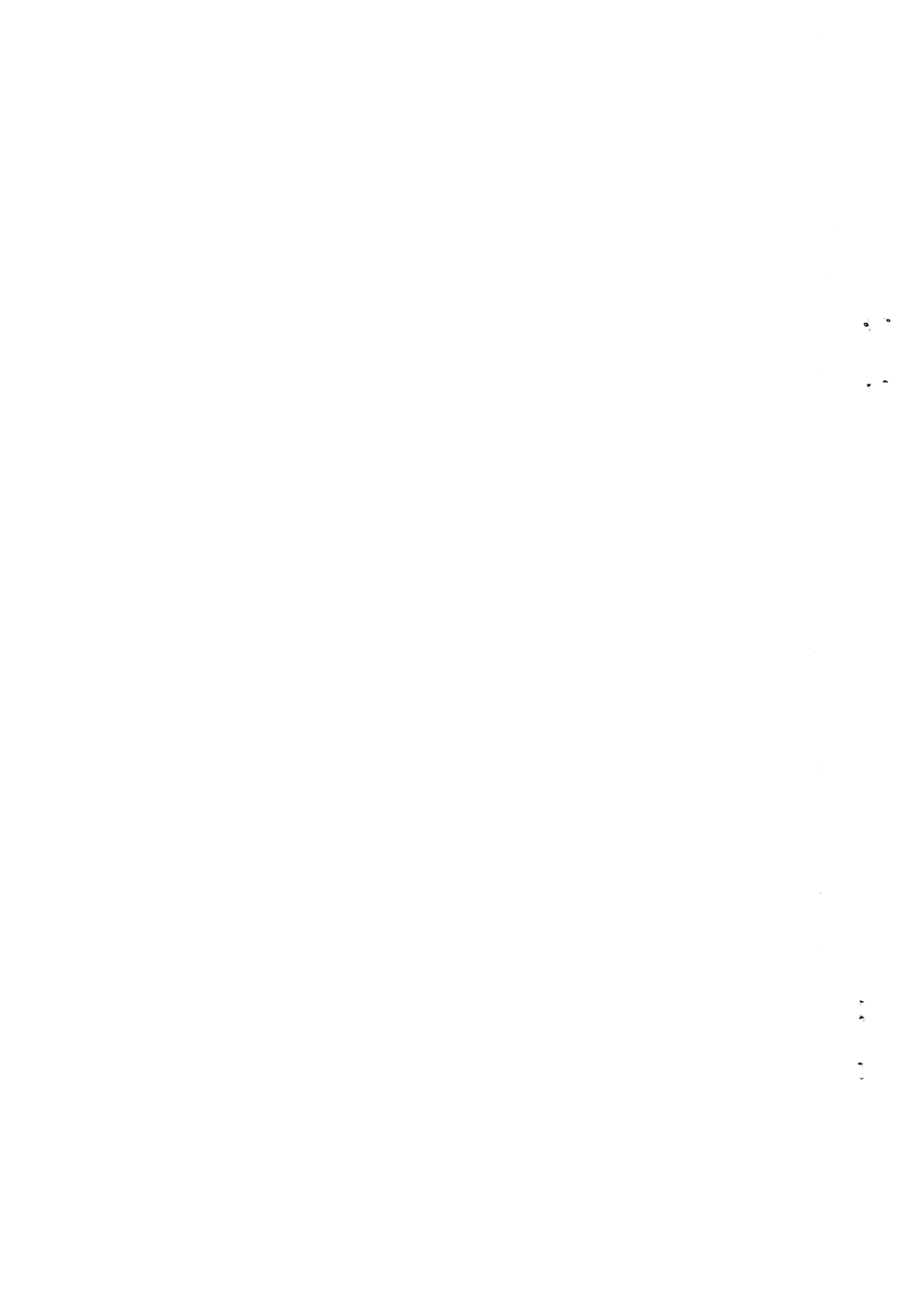
中華民國103年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		3,624,340
購置機械及設備	103.02.24府教工字第10331813500號	196,000
購置機械及設備	103.03.31府授主事預字第10330435000號	722,000
購置機械及設備	103.04.30府教工字第10335122700號	119,340
購置機械及設備	103.06.04府授主事預字第10330750300號	1,045,000
購置什項設備	103.03.31府授主事預字第10330435000號	400,000
購置什項設備	103.08.04府授主事預字第10331032800號	142,000
購置什項設備	103.10.28府教工字第10341760000號	1,000,000



# 戊、決算參考表



臺北市地方教育發展基金－臺北市立大同高級中學

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	218	215	-3	
一般行政管理計畫	37	34	-3	
正式職員	28	28	0	
正式工員	9	6	-3	2位職工退休,核准文號分別為北市同中人字第10330419400號函及北市同中人字第10330427000號函,另1位職工商調到其他單位,核准文號為北市士人字第10330054200號函.
高中及高職教育計畫	181	181	0	
正式職員	181	181	0	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大同高級中學

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	145,164,000		1,592,057		33,242,500	84,700,905		18,851,734		283,551,196	9,528,800	293,079,996
職員	145,164,000		1,592,057		33,242,500	84,700,905		18,851,734		283,551,196	9,528,800	293,079,996
工員												
一般行政管理計畫	21,046,000		1,089,783		5,464,500	1,715,016		3,053,104		32,370,403		32,370,403
職員	17,748,000		943,717		4,562,000	1,550,016		2,584,768		27,388,501		27,388,501
工員	3,300,000		146,066		902,500	165,000		468,336		4,981,902		4,981,902
合 計	166,212,000		2,681,840		38,707,000	86,415,921		21,904,838		315,921,599	9,528,800	325,450,399

註：本表獎金包括以下各項：

1.考績獎金係依據公務人員考績法第7、8、12條規定核發，103年度預算編列218人，計33,242,500元，執行結果決算218人，計16,731,734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號函頒之一百零二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項規定核發，103年度預算編列218人，5,464,500元，執行結果決算218人計20,261,515元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大同高級中學

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
142,155,487		1,670,047		31,973,954	75,909,700		20,709,685		272,418,873	8,597,536	281,016,409
142,155,487		1,667,307		31,973,954	75,909,700		20,624,485		272,330,933	8,597,536	280,928,469
		2,740					85,200		87,940		87,940
19,854,165		687,228		5,019,295	1,878,583		2,836,374		30,275,645		30,275,645
17,227,099		555,900		3,911,924	1,551,285		2,303,204		25,549,412		25,549,412
2,627,066		131,328		1,107,371	327,298		533,170		4,726,233		4,726,233
162,009,652		2,357,275		36,993,249	77,788,283		23,546,059		302,694,518	8,597,536	311,292,054

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大同高級中學

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			310,814,062		303,220,731		-7,593,331	-2.44	
高中及高職教育計畫			310,814,062		303,220,731		-7,593,331	-2.44	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立大同高級中學

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	325,450,399	311,292,054	-14,158,345	-4.35
11 正式員額薪資	166,212,000	162,009,652	-4,202,348	-2.53
113 職員薪金	162,912,000	159,382,586	-3,529,414	-2.17
114 員工工資	3,300,000	2,627,066	-672,934	-20.39
12 聘僱及兼職人員薪資	9,528,800	8,597,536	-931,264	-9.77
124 兼職人員酬金	9,528,800	8,597,536	-931,264	-9.77
13 超時工作報酬	2,681,840	2,357,275	-324,565	-12.10
131 加班費	2,353,840	1,797,013	-556,827	-23.66
132 值班費	0	144,000	144,000	0.00
133 誤餐費	328,000	416,262	88,262	26.91
15 獎金	38,707,000	36,993,249	-1,713,751	-4.43
151 考績獎金	17,930,500	16,731,734	-1,198,766	-6.69
152 年終獎金	20,776,500	20,261,515	-514,985	-2.48
16 退休及卹償金	86,415,921	77,788,283	-8,627,638	-9.98
161 職員退休及離職金	85,369,770	76,402,583	-8,967,187	-10.50
162 員工退休及離職金	1,046,151	1,385,700	339,549	32.46
18 福利費	21,904,838	23,546,059	1,641,221	7.49
181 分擔員工保險費	14,558,352	16,208,486	1,650,134	11.33
183 傷病醫藥費	550,000	351,000	-199,000	-36.18
187 員工通勤交通費	2,361,996	2,401,321	39,325	1.66
18Y 其他福利費	4,434,490	4,585,252	150,762	3.40
2 服務費用	11,240,669	14,069,104	2,828,435	25.16
21 水電費	5,128,693	4,221,391	-907,302	-17.69
212 工作場所電費	3,949,040	3,213,823	-735,217	-18.62
214 工作場所水費	504,653	379,745	-124,908	-24.75
217 氣體費	675,000	627,823	-47,177	-6.99
22 郵電費	409,680	314,710	-94,970	-23.18
221 郵費	109,680	51,103	-58,577	-53.41
222 電話費	300,000	263,607	-36,393	-12.13
23 旅運費	425,650	899,585	473,935	111.34
231 國內旅費	333,250	195,168	-138,082	-41.43
232 國外旅費	0	642,000	642,000	0.00
236 貨物運費	60,000	21,615	-38,385	-63.98
23Y 其他旅運費	32,400	40,802	8,402	25.93
24 印刷裝訂與廣告費	332,840	674,559	341,719	102.67
241 印刷及裝訂費	332,840	674,559	341,719	102.67
25 修理保養及保固費	1,959,253	1,932,432	-26,821	-1.37
252 一般房屋修護費	1,132,500	1,109,387	-23,113	-2.04
255 機械及設備修護費	88,917	135,499	46,582	52.39
257 什項設備修護費	737,836	687,546	-50,290	-6.82
26 保險費	16,800	0	-16,800	-100.00
26Y 其他保險費	16,800	0	-16,800	-100.00
27 一般服務費	1,625,273	1,658,090	32,817	2.02
276 佣金、匯費、經理費及手續費	123,600	83,518	-40,082	-32.43

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立大同高級中學

## 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	%
279 外包費	619,570	596,891	-22,679	-3.66
27D 計時與計件人員酬金	583,233	691,928	108,695	18.64
27F 體育活動費	298,870	285,753	-13,117	-4.39
28 專業服務費	1,162,480	4,188,337	3,025,857	260.29
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	398,200	3,217,111	2,818,911	707.91
287 委託檢驗(定)試驗認證費	30,000	15,000	-15,000	-50.00
288 委託考選訓練費	0	0	0	0.00
289 試務甄選費	116,600	237,140	120,540	103.38
28A 電子計算機軟體服務費	72,000	12,790	-59,210	-82.24
28Y 其他	545,680	706,296	160,616	29.43
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
291 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	4,180,582	5,874,675	1,694,093	40.52
31 使用材料費	1,028,940	1,888,266	859,326	83.52
315 設備零件	1,028,940	1,888,266	859,326	83.52
32 用品消耗	3,151,642	3,986,409	834,767	26.49
321 辦公(事務)用品	1,543,115	1,649,223	106,108	6.88
322 報章什誌	154,000	290,531	136,531	88.66
328 醫療用品(非醫療院所使用)	95,000	49,673	-45,327	-47.71
32Y 其他	1,359,527	1,996,982	637,455	46.89
4 租金、償債與利息	19,000	75,484	56,484	297.28
44 交通及運輸設備租金	19,000	70,684	51,684	272.02
442 車租	19,000	70,684	51,684	272.02
45 什項設備租金	0	4,800	4,800	0.00
451 什項設備租金	0	4,800	4,800	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	20,234,325	22,981,514	2,747,189	13.58
51 購置固定資產	6,313,300	9,037,669	2,724,369	43.15
513 擴充改良房屋建築及設備	700,000	0	-700,000	-100.00
514 購置機械及設備	4,792,500	6,845,540	2,053,040	42.84
516 購置什項設備	820,800	2,192,129	1,371,329	167.07
52 購置無形資產	0	336,010	336,010	0.00
521 購置電腦軟體	0	336,010	336,010	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	13,921,025	13,607,835	-313,190	-2.25
581 遞延修繕房屋建築支出	13,921,025	12,848,706	-1,072,319	-7.70
582 其他遞延支出	0	759,129	759,129	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	96,090	96,090	0.00
61 土地稅	0	84,981	84,981	0.00
612 一般土地地價稅	0	84,981	84,981	0.00
63 房屋稅	0	3,109	3,109	0.00
631 一般房屋稅	0	3,109	3,109	0.00
66 規費	0	8,000	8,000	0.00
661 行政規費與強制費	0	8,000	8,000	0.00



臺北市地方教育發展基金-臺北市立大同高級中學

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	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,849,025	2,334,201	-514,824	-18.07
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	1,309,025	1,120,671	-188,354	-14.39
726 獎助學員生給與	1,242,205	1,046,207	-195,998	-15.78
72Y 其他	66,820	74,464	7,644	11.44
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,538,000	1,211,530	-326,470	-21.23
74Y 其他	1,538,000	1,211,530	-326,470	-21.23
9 其他	1,069,800	1,385,770	315,970	29.54
91 其他支出	1,069,800	1,385,770	315,970	29.54
91Y 其他	1,069,800	1,385,770	315,970	29.54
合 計	365,043,800	358,108,892	-6,934,908	-1.90

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立大同高級中學  
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	19,600,094,815	19,597,315,121	-2,779,694	
房屋及建築	3,808,728	3,808,728		
機械及設備	68,642,026	68,642,026		
交通及運輸設備	2,325,367	2,325,367		
什項設備	39,157,147	39,157,147		
電腦軟體	2,779,694		-2,779,694	係因電腦軟體不列入財產管理系統,另依規定管理.
代管資產-土地	19,033,229,292	19,033,229,292		
代管資產-土地改良物	179,880,324	179,880,324		
代管資產-房屋及建築設備	270,272,237	270,272,237		