

# 中華民國 104 年度

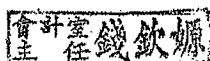
(自104年1月1日起至104年12月31日止)

## 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 錢欽嫻

會計室 錢欽嫻

機關長官 王意蘭

王意蘭

# 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 104 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 18 | 頁 |
| 三、固定項目增減情形表.....              | 第 | 19      | 頁 |
| 四、購置固定資產明細表.....              | 第 | 20      | 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      | 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      | 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..... | 第 | 30      | 頁 |
| (附財產分類統計表).....               |   |         |   |
| 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－臺北市立大同高級中學  
財 務 摘 要  
中華民國 104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           | 364,121,921 | 366,057,278 | - 1,935,357  | - 0.53 |
| 基金用途           | 366,435,391 | 358,108,892 | 8,326,499    | 2.33   |
| 賸餘(短絀-)        | - 2,313,470 | 7,948,386   | - 10,261,856 |        |
| 餘絀情形：          |             |             |              |        |
| <b>基金餘額</b>    | 41,963,768  | 44,277,238  | - 2,313,470  | - 5.22 |
| 現金流量(註)：       |             |             |              |        |
| 現金及約當現金之淨增(減-) | - 2,114,070 | 9,939,892   | - 12,053,962 |        |

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 104 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310,437,791元，決算數312,733,708元。

103學年下學期，預定招收69班，實計招收69班，預計學生人數2,523人，實際學生人數2,559人。

104學年上學期，預定招收69班，實計招收69班，預計學生人數2,461人，實際學生人數2,488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33,001,745元，決算數30,868,315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13,347,218元(不含以前年度保留數698,500元及奉准先行辦理數3,128,386元)，

決算數22,833,368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 104年度

#### (一)基金來源：

本年度基金來源決算數364,121,921元，較預算數340,925,198元，增加23,196,723元，計增6.80%。

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899,765元，較預算數821,500元，增加78,265元，計增9.53%。  
主要係因：教科書作業管理費及教師甄選報名費等收入依實際情形覈實收入併入決算辦理。
- 2.財產處分收入：決算數34,555元，較預算數25,000元，增加9,555元，計增38.22%。  
主要係因：辦理物品及財產報廢殘值收入依實際情形覈實收入併入決算辦理。
- 3.利息收入：決算數3,446元，較預算數4,000元，減少554元，計減13.85%。  
主要係因：薪轉專戶利息收入等較預計減少
- 4.其他財產收入：決算數379,424元，較預算數372,904元，增加6,520元，計增1.75%。  
主要係因：樂食部場地費收入及停車費收入等依實際情形覈實收入併入決算辦理。
- 5.公庫撥款收入：決算數316,118,901元，較預算數300,423,002元，增加15,695,899元，計增5.22%。  
主要係因：(1)領先計畫補助款5,000,000元。(2)教學大樓A棟樓梯改善工程1,119,679元。(3)行政及至美樓耐震能力詳細評估價1,840,000元。(4)優質圖書館精進方案經費2,557,850元。(5)改善校園無障礙環境經費 1,170,727元。(6)補助本校改善運動設備經費及其他補助款等共計4,007,643元。
- 6.政府其他撥入收入：決算數7,250,501元，較預算數10,196,160元，減少2,945,659元，計減28.89%。  
主要係因：教育部補助免學費收入較預計減少。
- 7.學雜費收入：決算數32,604,523元，較預算數28,231,200元，增加4,373,323元，計增15.49%。  
主要係因：學雜費收入依實際情形覈實收入併入決算辦理。
- 8.受贈收入：決算數899,573元，較預算數781,432元，增加118,141元，計增15.12%。  
主要係因：獎助學金及各界捐款等依實際情形覈實收入併入決算辦理。
- 9.雜項收入：決算數5,931,233元，較預算數70,000元，增加5,861,233元，計增8,373.19%。  
主要係因：魯家占用宿舍不當得利及利息提出繳庫等依實際情形覈實收入併入決算辦理。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數366,435,391元，較法定預算數360,613,640元，增加5,821,751元，計增1.61%。

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312,733,708元，較法定預算數310,437,791元，增加2,295,917元，計增0.74%。  
主要係因：執行教育局(部)補助經費併入決算辦理。
- 2.一般行政管理計畫：決算數30,868,315元，較法定預算數33,001,745元，減少2,133,430元，計減6.46%。  
主要係因：人事費覈實支用節餘。
- 3.建築及設備計畫：決算數22,833,368元，較法定預算數17,174,104元，增加5,659,264元，計增32.95%。  
主要係因：教育局補助優質圖書館精進方案及教學大樓樓梯整修等工程經費故較預算數增加。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,313,470元，較法定預算短絀數19,688,442元，減少17,374,972元。

主要係因：一、公庫撥款收入較預算數增加15,695,899元。

二、人事費及相關業務因擲節支出賸餘計1,679,073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 104年度

### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出3,362,152元。  
其他活動之淨現金流入1,248,082元。  
本年度現金及約當現金之淨減2,114,070元。  
期初現金及約當現金40,586,944元。  
期末現金及約當現金38,472,874元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為21,807,730,424元，包括：  
流動資產44,492,074元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,430,165元。  
其他資產21,758,808,185元。  
決算日負債總額為21,765,766,656元，包括：  
流動負債4,964,179元。  
其他負債21,760,802,477元。  
決算日基金餘額為累積餘額41,963,768元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加16,027,427元，包括：  
房屋及建築150,000元。  
機械及設備6,196,007元。  
交通及運輸設備718,881元。  
什項設備8,542,539元。  
電腦軟體420,000元。

### 六、其他：

1.本年度辦理補辦預算奉准總額為3,128,386元，奉准明細表如下：  
購置機械及設備：核准文號(104.06.16府授主事預字第10430738800號)，核准金額26,215元。  
購置機械及設備：核准文號(104.04.13府授主事預字第10430458200號)，核准金額1,056,023元。  
購置交通及運輸設備：核准文號(104.02.06府授主事預字第10430156600號)，核准金額34,650元。  
購置什項設備：核准文號(104.10.19府教工字第10440687500號)，核准金額1,000,000元。  
購置什項設備：核准文號(104.10.19府授主事預字第10431335100號)，核准金額26,000元。  
購置什項設備：核准文號(104.06.16府授主事預字第10430738800號)，核准金額25,000元。  
購置什項設備：核准文號(104.04.13府授主事預字第10430458200號)，核准金額730,498元。  
購置什項設備：核准文號(104.02.06府授主事預字第10430156600號)，核准金額230,000元。

本 頁 空 白

# 丙、決算主要表

臺北市立大同高級中學  
地方教育發展基金  
**基金來源、用途及餘絀表**  
中華民國 104 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       | 340,925,198 | 100.00 | 364,121,921 | 100.00 | 23,196,723 | 6.80     | 366,057,278 | 100.00 |
| 43 勞務收入      | 821,500     | 0.24   | 899,765     | 0.25   | 78,265     | 9.53     | 495,520     | 0.14   |
| 431服務收入      | 821,500     | 0.24   | 899,765     | 0.25   | 78,265     | 9.53     | 495,520     | 0.14   |
| 45 財產收入      | 401,904     | 0.12   | 417,425     | 0.11   | 15,521     | 3.86     | 351,899     | 0.10   |
| 451財產處分收入    | 25,000      | 0.01   | 34,555      | 0.01   | 9,555      | 38.22    | 60,025      | 0.02   |
| 454利息收入      | 4,000       | 0.00   | 3,446       | 0.00   | -554       | -13.85   | 3,995       | 0.00   |
| 45Y其他財產收入    | 372,904     | 0.11   | 379,424     | 0.10   | 6,520      | 1.75     | 287,879     | 0.08   |
| 46 政府撥入收入    | 310,619,162 | 91.11  | 323,369,402 | 88.81  | 12,750,240 | 4.10     | 332,818,032 | 90.92  |
| 462公庫撥款收入    | 300,423,002 | 88.12  | 316,118,901 | 86.82  | 15,695,899 | 5.22     | 328,414,477 | 89.72  |
| 46Y政府其他撥入收入  | 10,196,160  | 2.99   | 7,250,501   | 1.99   | -2,945,659 | -28.89   | 4,403,555   | 1.20   |
| 4S 教學收入      | 28,231,200  | 8.28   | 32,604,523  | 8.95   | 4,373,323  | 15.49    | 31,392,188  | 8.58   |
| 4S1學雜費收入     | 28,231,200  | 8.28   | 32,604,523  | 8.95   | 4,373,323  | 15.49    | 31,392,188  | 8.58   |
| 4Y 其他收入      | 851,432     | 0.25   | 6,830,806   | 1.88   | 5,979,374  | 702.27   | 999,639     | 0.27   |
| 4Y0受贈收入      | 781,432     | 0.23   | 899,573     | 0.25   | 118,141    | 15.12    | 684,483     | 0.19   |
| 4YY雜項收入      | 70,000      | 0.02   | 5,931,233   | 1.63   | 5,861,233  | 8,373.19 | 315,156     | 0.09   |
| 5 基金用途       | 356,786,754 | 100.00 | 366,435,391 | 100.00 | 9,648,637  | 2.70     | 358,108,892 | 100.00 |
| 52 高中及高職教育計畫 | 310,437,791 | 87.01  | 312,733,708 | 85.34  | 2,295,917  | 0.74     | 303,220,731 | 84.67  |
| 5L 一般行政管理計畫  | 33,001,745  | 9.25   | 30,868,315  | 8.42   | -2,133,430 | -6.46    | 31,906,647  | 8.91   |
| 5M 建築及設備計畫   | 13,347,218  | 3.74   | 22,833,368  | 6.23   | 9,486,150  | 71.07    | 22,981,514  | 6.42   |
| 購建固定資產       | 13,347,218  | 3.74   | 22,413,368  | 6.12   | 9,066,150  | 67.93    | 22,645,504  | 6.32   |
| 其他           |             |        | 420,000     | 0.11   | 420,000    | 0.00     | 336,010     | 0.09   |
| 本期賸餘(短絀)     | -15,861,556 |        | -2,313,470  |        | 13,548,086 | -85.41   | 7,948,386   |        |
| 期初基金餘額       | 22,479,815  |        | 44,277,238  |        | 21,797,423 | 96.96    | 36,328,852  |        |
| 解繳公庫         |             |        |             |        |            | 0.00     |             |        |
| 期末基金餘額       | 6,618,259   |        | 41,963,768  |        | 35,345,509 | 534.06   | 44,277,238  |        |

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698,500元及奉准先行辦理數3,128,386元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理數執行數3,037,075元。

臺北市立大同高級中學  
地方教育發展基金－臺北市立大同高級中學  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表  
中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

| 科 目          | 核 准 文 號            | 核 准 金 額    |
|--------------|--------------------|------------|
| 合計           |                    | 47,833,123 |
| 431服務收入      | 北市教會字第10531557200號 | 385,440    |
| 451財產處分收入    | 北市教會字第10531557200號 | 9,555      |
| 45Y其他財產收入    | 北市教會字第10531557200號 | 6,520      |
| 462公庫撥款收入    | 北市教會字第10437302700號 | 9,214,863  |
| 462公庫撥款收入    | 北市教會字第10531557200號 | 6,481,036  |
| 46Y政府其他撥入收入  | 北市教會字第10437302700號 | 3,308,887  |
| 46Y政府其他撥入收入  | 北市教會字第10531557200號 | 3,940,614  |
| 4S1學雜費收入     | 北市教會字第10531557200號 | 4,373,323  |
| 4YY雜項收入      | 北市教會字第10437302700號 | 5,175,625  |
| 52 高中及高職教育計畫 | 北市教會字第10531557200號 | 7,934,684  |
| 5L 一般行政管理計畫  | 北市教會字第10437302700號 | 335,802    |
| 5L 一般行政管理計畫  | 北市教會字第10531557200號 | 30,200     |
| 5M 建築及設備計畫   | 北市教會字第10437302700號 | 976,745    |
| 5M 建築及設備計畫   | 北市教會字第10531557200號 | 5,659,829  |

備註：

臺北市立大同高級中學  
地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學  
**現金流量表**

中華民國104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—)           | -15,861,556 | -2,313,470 | 13,548,086 | -85.41   |
| 812 調整非現金項目             |             | -1,048,682 | -1,048,682 |          |
| 8123 流動資產淨減(淨增—)        |             | -19,200    | -19,200    |          |
| 8124 流動負債淨增(淨減—)        |             | -1,029,482 | -1,029,482 |          |
| 813 業務活動之淨現金流入(流出—)     | -15,861,556 | -3,362,152 | 12,499,404 | -78.80   |
| 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 |             | 571,074    | 571,074    |          |
| 824 減少其他資產              |             | 581,210    | 581,210    |          |
| 825 增加短期債務及其他負債         |             | 133,383    | 133,383    |          |
| 82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 |             | -37,585    | -37,585    |          |
| 82C 增加其他資產              |             |            |            |          |
| 82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)     |             | 1,248,082  | 1,248,082  |          |
| 83 現金及約當現金之淨增(淨減—)      | -15,861,556 | -2,114,070 | 13,747,486 | -86.67   |
| 84 期初現金及約當現金            | 16,798,015  | 40,586,944 | 23,788,929 | 141.62   |
| 85 期末現金及約當現金            | 936,459     | 38,472,874 | 37,536,415 | 4,008.34 |

臺北市立大同高級中學  
地方教育發展基金  
平衡表

中華民國104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                | 21,807,730,424 | 100.00 | 19,536,341,534 | 100.00 | 2,271,388,890 | 11.63   |
| 11 流動資產              | 44,492,074     | 0.20   | 46,586,944     | 0.24   | -2,094,870    | -4.50   |
| 111 現金               | 38,472,874     | 0.18   | 40,586,944     | 0.21   | -2,114,070    | -5.21   |
| 1112 銀行存款            | 38,472,874     | 0.18   | 40,586,944     | 0.21   | -2,114,070    | -5.21   |
| 1112-1 銀行存款-市庫存款     | 33,377,673     | 0.15   | 36,123,356     | 0.18   | -2,745,683    | -7.60   |
| 1112-2 銀行存款-保管款      | 5,042,522      | 0.02   | 4,395,526      | 0.02   | 646,996       | 14.72   |
| 1112-6 銀行存款-代繳費款專戶   | 768            | 0.00   | 0              | 0.00   | 768           | 0.00    |
| 1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶    | 51,911         | 0.00   | 68,062         | 0.00   | -16,151       | -23.73  |
| 1113 零用及週轉金          | 0              | 0.00   | 0              | 0.00   | 0             | 0.00    |
| 113 應收款項             | 0              | 0.00   | 0              | 0.00   | 0             | 0.00    |
| 113Y 其他應收款           | 0              | 0.00   | 0              | 0.00   | 0             | 0.00    |
| 115 預付款項             | 6,019,200      | 0.03   | 6,000,000      | 0.03   | 19,200        | 0.32    |
| 1154 預付費用            | 6,019,200      | 0.03   | 6,000,000      | 0.03   | 19,200        | 0.32    |
| 12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 4,430,165      | 0.02   | 5,250,635      | 0.03   | -820,470      | -15.63  |
| 124 準備金              | 4,430,165      | 0.02   | 5,250,635      | 0.03   | -820,470      | -15.63  |
| 1241 退休及離職準備金        | 639,881        | 0.00   | 926,862        | 0.00   | -286,981      | -30.96  |
| 124Y 其他準備金           | 3,790,284      | 0.02   | 4,323,773      | 0.02   | -533,489      | -12.34  |
| 124Y-1 其他準備金-獎助學金    | 2,127,971      | 0.01   | 2,090,386      | 0.01   | 37,585        | 1.80    |
| 124Y-2 其他準備金-其他      | 1,662,313      | 0.01   | 2,233,387      | 0.01   | -571,074      | -25.57  |
| 13 其他資產              | 21,758,808,185 | 99.78  | 19,484,503,955 | 99.73  | 2,274,304,230 | 11.67   |
| 131 什項資產             | 21,758,808,185 | 99.78  | 19,484,503,955 | 99.73  | 2,274,304,230 | 11.67   |
| 1311 存出保證金           | 0              | 0.00   | 0              | 0.00   | 0             | 0.00    |
| 1315 暫付及待結轉帳項        | 540,892        | 0.00   | 1,122,102      | 0.01   | -581,210      | -51.80  |
| 1316 代管資產            | 21,758,267,293 | 99.77  | 19,483,381,853 | 99.73  | 2,274,885,440 | 11.68   |
| 1316-0 代管資產-土地改良物    | 179,880,324    | 0.82   | 179,880,324    | 0.92   | 0             | 0.00    |
| 1316-1 代管資產-土地       | 21,308,114,732 | 97.71  | 19,033,229,292 | 97.42  | 2,274,885,440 | 11.95   |
| 1316-2 代管資產-房屋及建築設備  | 270,272,237    | 1.24   | 270,272,237    | 1.38   | 0             | 0.00    |
| 資 產 合 計              | 21,807,730,424 | 100.00 | 19,536,341,534 | 100.00 | 2,271,388,890 | 11.63   |
| 2 負 債                | 21,765,766,656 | 99.81  | 19,492,064,296 | 99.77  | 2,273,702,360 | 11.66   |
| 21 流動負債              | 4,964,179      | 0.02   | 5,993,661      | 0.03   | -1,029,482    | -17.18  |
| 212 應付款項             | 4,025,947      | 0.02   | 4,862,686      | 0.02   | -836,739      | -17.21  |
| 2123 應付代收款           | 3,779,782      | 0.02   | 3,802,002      | 0.02   | -22,220       | -0.58   |
| 2125 應付費用            | 246,165        | 0.00   | 1,037,044      | 0.01   | -790,879      | -76.26  |
| 212Y 其他應付款           | 0              | 0.00   | 23,640         | 0.00   | -23,640       | -100.00 |
| 213 預收款項             | 938,232        | 0.00   | 1,130,975      | 0.01   | -192,743      | -17.04  |
| 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為98,340元。  
 上年度信託代理與保證之資產與負債各為98,340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。

臺北市立大同高級中學  
地方教育發展基金  
平衡表

中華民國104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      | 938,232        | 0.00   | 1,130,975      | 0.01   | -192,743      | -17.04   |
| 213Y | 其他預收款     | 0              | 0.00   | 0              | 0.00   | 0             | 0.00     |
| 22   | 其他負債      | 21,760,802,477 | 99.78  | 19,486,070,635 | 99.74  | 2,274,731,842 | 11.67    |
| 221  | 什項負債      | 21,760,802,477 | 99.78  | 19,486,070,635 | 99.74  | 2,274,731,842 | 11.67    |
| 2211 | 存入保證金     | 1,856,311      | 0.01   | 1,760,048      | 0.01   | 96,263        | 5.47     |
| 2213 | 應付退休及離職金  | 639,881        | 0.00   | 926,862        | 0.00   | -286,981      | -30.96   |
| 2214 | 應付代管資產    | 21,758,267,293 | 99.77  | 19,483,381,853 | 99.73  | 2,274,885,440 | 11.68    |
| 2215 | 暫收及待結轉帳項  | 38,992         | 0.00   | 1,872          | 0.00   | 37,120        | 1,982.91 |
| 3    | 基金餘額      | 41,963,768     | 0.19   | 44,277,238     | 0.23   | -2,313,470    | -5.22    |
| 31   | 基金餘額      | 41,963,768     | 0.19   | 44,277,238     | 0.23   | -2,313,470    | -5.22    |
| 311  | 基金餘額      | 41,963,768     | 0.19   | 44,277,238     | 0.23   | -2,313,470    | -5.22    |
| 3111 | 累積餘額      | 41,963,768     | 0.19   | 44,277,238     | 0.23   | -2,313,470    | -5.22    |
|      | 負債及基金餘額合計 | 21,807,730,424 | 100.00 | 19,536,341,534 | 100.00 | 2,271,388,890 | 11.63    |

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為98,340元。

上年度信託代理與保證之資產與負債各為98,340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

臺北市立大同高級中學  
地方教育發展基金  
**基金來源明細表**  
中華民國 104 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      | 340,925,198 | 364,121,921 | 23,196,723 | 6.80     |  |
| 43 勞務收入     | 821,500     | 899,765     | 78,265     | 9.53     |  |
| 431服務收入     | 821,500     | 899,765     | 78,265     | 9.53     | 教科書作業管理費及教師甄選報名費等收入依實際情形覈實收入併入決算辦理。  |
| 45 財產收入     | 401,904     | 417,425     | 15,521     | 3.86     |  |
| 451財產處分收入   | 25,000      | 34,555      | 9,555      | 38.22    | 辦理物品及財產報廢殘值收入依實際情形覈實收入併入決算辦理。  |
| 454利息收入     | 4,000       | 3,446       | -554       | -13.85   | 薪轉專戶利息收入等較預計減少。  |
| 45Y其他財產收入   | 372,904     | 379,424     | 6,520      | 1.75     | 樂食部場地費收入及停車費收入等依實際情形覈實收入併入決算辦理。  |
| 46 政府撥入收入   | 310,619,162 | 323,369,402 | 12,750,240 | 4.10     |  |
| 462公庫撥款收入   | 300,423,002 | 316,118,901 | 15,695,899 | 5.22     | (一)領先計畫補助款5,000,000元。(二)教學大樓A棟樓梯改善工程1,119,679元。(三)行政及至美樓耐震能力詳細評估1,840,000元。(四)優質圖書館精進方案經費2,557,850元。(五)改善校園無障礙環境經費1,170,727元。(六)補助本校改善運動設備經費及其他補助款等共計4,007,643元。 |
| 46Y政府其他撥入收入 | 10,196,160  | 7,250,501   | -2,945,659 | -28.89   | 教育部補助免學費收入較預計減少。   |
| 4S 教學收入     | 28,231,200  | 32,604,523  | 4,373,323  | 15.49    |  |
| 4S1學雜費收入    | 28,231,200  | 32,604,523  | 4,373,323  | 15.49    | 學雜費收入依實際情形覈實收入併入決算辦理。  |
| 4Y 其他收入     | 851,432     | 6,830,806   | 5,979,374  | 702.27   |  |
| 4YO受贈收入     | 781,432     | 899,573     | 118,141    | 15.12    | 獎助學金及各界捐款等依實際情形覈實收入併入決算辦理。   |
| 4YY雜項收入     | 70,000      | 5,931,233   | 5,861,233  | 8,373.19 | 魯家占用宿舍不當得利及利息提出繳庫等依實際情形覈實收入併入決算辦理。   |

填表說明：

臺北市立大同高級中學  
地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國 104 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       | 356,786,754 | 366,435,391 | 9,648,637  | 2.70    |  |
| 52 高中及高職教育計畫 | 310,437,791 | 312,733,708 | 2,295,917  | 0.74    |  |
| 1 用人費用       | 283,804,271 | 281,083,129 | -2,721,142 | -0.96   |  |
| 11 正式員額薪資    | 142,392,000 | 142,427,631 | 35,631     | 0.03    |  |
| 113 職員薪金     | 142,392,000 | 142,427,631 | 35,631     | 0.03    |  |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 9,128,800   | 9,426,252   | 297,452    | 3.26    |  |
| 124 兼職人員酬金   | 9,128,800   | 9,426,252   | 297,452    | 3.26    |  |
| 13 超時工作報酬    | 1,913,395   | 1,694,245   | -219,150   | -11.45  |  |
| 131 加班費      | 1,536,595   | 1,138,807   | -397,788   | -25.89  |  |
| 132 值班費      |             | 172,000     | 172,000    |         |  |
| 133 誤餐費      | 376,800     | 383,438     | 6,638      | 1.76    |  |
| 15 獎金        | 31,977,000  | 31,469,584  | -507,416   | -1.59   |  |
| 151 考績獎金     | 14,178,000  | 13,737,065  | -440,935   | -3.11   |  |
| 152 年終獎金     | 17,799,000  | 17,732,519  | -66,481    | -0.37   |  |
| 16 退休及卹償金    | 78,727,358  | 76,825,254  | -1,902,104 | -2.42   |  |
| 161 職員退休及離職金 | 78,260,798  | 76,090,962  | -2,169,836 | -2.77   |  |
| 162 工員退休及離職金 |             | 734,292     | 734,292    |         |  |
| 164 卹償金      | 466,560     |             | -466,560   | -100.00 |  |
| 18 福利費       | 19,665,718  | 19,240,163  | -425,555   | -2.16   |  |
| 181 分擔員工保險費  | 12,529,128  | 14,032,399  | 1,503,271  | 12.00   |  |
| 183 傷病醫藥費    | 550,000     | 367,400     | -182,600   | -33.20  |  |
| 187 員工通勤交通費  | 2,211,300   | 1,674,976   | -536,324   | -24.25  |  |
| 18Y 其他福利費    | 4,375,290   | 3,165,388   | -1,209,902 | -27.65  |  |
| 2 服務費用       | 16,939,062  | 20,664,343  | 3,725,281  | 21.99   |  |
| 21 水電費       | 4,782,615   | 4,628,283   | -154,332   | -3.23   |  |
| 212 工作場所電費   | 3,616,962   | 3,870,193   | 253,231    | 7.00    | 決算數較預算數增加3,725,281元,主要係因:校內修繕費及教育局補助本校行政大樓A.B.C棟暨至美樓校舍耐震詳細評估經費等支出併入決算辦理。 |
| 214 工作場所水費   | 490,653     | 425,054     | -65,599    | -13.37  |  |
| 217 氣體費      | 675,000     | 333,036     | -341,964   | -50.66  |  |
| 22 郵電費       | 382,868     | 363,947     | -18,921    | -4.94   |  |
| 221 郵費       | 82,868      | 73,533      | -9,335     | -11.26  |  |
| 222 電話費      | 300,000     | 290,414     | -9,586     | -3.20   |  |
| 23 旅運費       | 425,650     | 995,710     | 570,060    | 133.93  |  |
| 231 國內旅費     | 333,250     | 165,631     | -167,619   | -50.30  |  |
| 232 國外旅費     |             | 748,800     | 748,800    |         |  |
| 236 貨物運費     | 60,000      | 32,550      | -27,450    | -45.75  |  |

臺北市立大同高級中學  
地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

| 科 目                  | 預算數       | 決算數       | 比較增減      |         | 備 註  |
|----------------------|-----------|-----------|-----------|---------|--|
|                      |           |           | 金額        | %       |  |
| 23Y 其他旅運費            | 32,400    | 48,729    | 16,329    | 50.40   |  |
| 24 印刷裝訂與廣告費          | 543,640   | 625,775   | 82,135    | 15.11   |  |
| 241 印刷及裝訂費           | 543,640   | 625,775   | 82,135    | 15.11   |  |
| 25 修理保養及保固費          | 2,256,436 | 2,958,277 | 701,841   | 31.10   |  |
| 252 一般房屋修護費          | 1,132,500 | 1,851,138 | 718,638   | 63.46   |  |
| 255 機械及設備修護費         | 239,800   | 207,894   | -31,906   | -13.31  |  |
| 257 什項設備修護費          | 884,136   | 899,245   | 15,109    | 1.71    |  |
| 26 保險費               | 12,800    |           | -12,800   | -100.00 |  |
| 26Y 其他保險費            | 12,800    |           | -12,800   | -100.00 |  |
| 27 一般服務費             | 1,303,653 | 1,257,318 | -46,335   | -3.55   |  |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費    | 124,800   | 51,852    | -72,948   | -58.45  |  |
| 279 外包費              | 379,570   | 338,888   | -40,682   | -10.72  |  |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 556,073   | 623,398   | 67,325    | 12.11   |  |
| 27F 體育活動費            | 243,210   | 243,180   | -30       | -0.01   |  |
| 28 專業服務費             | 7,231,400 | 9,835,033 | 2,603,633 | 36.00   |  |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 6,442,300 | 6,712,707 | 270,407   | 4.20    |  |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費     | 100,000   | 113,892   | 13,892    | 13.89   |  |
| 289 試務甄選費            | 153,100   | 403,500   | 250,400   | 163.55  |  |
| 28A 電子計算機軟體服務費       | 152,000   | 360,039   | 208,039   | 136.87  |  |
| 28Y 其他專業服務費          | 384,000   | 2,244,895 | 1,860,895 | 484.61  |  |
| 3 材料及用品費             | 5,784,306 | 7,596,843 | 1,812,537 | 31.34   |  |
| 31 使用材料費             | 2,185,455 | 3,465,277 | 1,279,822 | 58.56   |  |
| 315 設備零件             | 2,185,455 | 3,465,277 | 1,279,822 | 58.56   | 決算數較預算數增加1,812,537元,主要係因:領先計畫等補助款支出併入決算辦理。                     |
| 32 用品消耗              | 3,598,851 | 4,131,566 | 532,715   | 14.80   |  |
| 321 辦公(事務)用品         | 1,325,470 | 1,841,145 | 515,675   | 38.91   |  |
| 322 報章雜誌             | 154,000   | 322,783   | 168,783   | 109.60  |  |
| 325 服裝               | 235,000   | 234,500   | -500      | -0.21   |  |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)    | 95,000    | 49,673    | -45,327   | -47.71  |  |
| 32Y 其他               | 1,789,381 | 1,683,465 | -105,916  | -5.92   |  |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費     | 131,000   | 324,604   | 193,604   | 147.79  |  |
| 43 機器租金              | 100,000   | 50,000    | -50,000   | -50.00  |  |
| 432 機械及設備租金          | 100,000   | 50,000    | -50,000   | -50.00  | 決算數較預算數增加193,604元,主要係因:教育局補助本校身心障礙學生無法自行上下學交通導護費及租車費等支出併入決算辦理。 |

臺北市立大同高級中學  
地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

| 科 目                       | 預算數        | 決算數        | 比較增減       |         | 備 註  |
|---------------------------|------------|------------|------------|---------|--|
|                           |            |            | 金額         | %       |  |
| 44 交通及運輸設備租金              | 31,000     | 269,804    | 238,804    | 770.34  |  |
| 442 車租                    | 31,000     | 269,804    | 238,804    | 770.34  |  |
| 45 雜項設備租金                 |            | 4,800      | 4,800      |         |  |
| 451 什項設備租金                |            | 4,800      | 4,800      |         |  |
| 6 稅捐及規費(強制費)              | 364,377    | 186,067    | -178,310   | -48.94  |  |
| 61 土地稅                    | 352,641    | 174,201    | -178,440   | -50.60  |  |
| 612 一般土地地價稅               | 352,641    | 174,201    | -178,440   | -50.60  | 決算數較預算數減少178,310元,主要係因:104年本校收回被占用宿舍故地價稅較預計減少。 |
| 63 房屋稅                    | 11,736     | 11,116     | -620       | -5.28   |  |
| 631 一般房屋稅                 | 11,736     | 11,116     | -620       | -5.28   |  |
| 66 規費                     |            | 750        | 750        |         |  |
| 661 行政規費與強制費              |            | 750        | 750        |         |  |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,577,575  | 2,010,777  | -566,798   | -21.99  |  |
| 71 會費                     | 2,000      |            | -2,000     | -100.00 |  |
| 713 職業團體會費                | 2,000      |            | -2,000     | -100.00 | 決算數較預算數減少566,798元,主要係因:獎助學金及清寒學生餐費補助等支出覈實支用。   |
| 72 捐助、補助與獎助               | 1,041,575  | 682,745    | -358,830   | -34.45  |  |
| 726 獎助學民生給與               | 976,755    | 624,111    | -352,644   | -36.10  |  |
| 72Y 其他                    | 64,820     | 58,634     | -6,186     | -9.54   |  |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟         | 1,534,000  | 1,308,032  | -225,968   | -14.73  |  |
| 74Y 其他                    | 1,534,000  | 1,308,032  | -225,968   | -14.73  |  |
| 75 競賽及交流活動費               |            | 20,000     | 20,000     |         |  |
| 752 交流活動費                 |            | 20,000     | 20,000     |         |  |
| 9 其他                      | 837,200    | 867,945    | 30,745     | 3.67    |  |
| 91 其他支出                   | 837,200    | 867,945    | 30,745     | 3.67    |  |
| 91Y 其他                    | 837,200    | 867,945    | 30,745     | 3.67    |  |
| 5L 一般行政管理計畫               | 33,001,745 | 30,868,315 | -2,133,430 | -6.46   |  |
| 1 用人費用                    | 31,189,175 | 29,066,727 | -2,122,448 | -6.81   |  |
| 11 正式員額薪資                 | 20,616,000 | 19,160,572 | -1,455,428 | -7.06   |  |
| 113 職員薪金                  | 17,676,000 | 16,971,530 | -704,470   | -3.99   |  |
| 114 工員工資                  | 2,940,000  | 2,189,042  | -750,958   | -25.54  |  |
| 12 聘僱及兼職人員薪資              |            | 8,443      | 8,443      |         |  |
| 124 兼職人員酬金                |            | 8,443      | 8,443      |         |  |
| 13 超時工作報酬                 | 974,019    | 683,746    | -290,273   | -29.80  |  |
| 131 加班費                   | 944,019    | 646,416    | -297,603   | -31.53  |  |

臺北市立大同高級中學  
地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

| 科 目                       | 預算數        | 決算數        | 比較增減      |        | 備 註                                      |
|---------------------------|------------|------------|-----------|--------|--|
|                           |            |            | 金額        | %      |  |
| 133 誤餐費                   | 30,000     | 37,330     | 7,330     | 24.43  |  |
| 15 獎金                     | 4,841,000  | 4,811,453  | -29,547   | -0.61  |  |
| 151 考績獎金                  | 2,264,000  | 2,193,571  | -70,429   | -3.11  |  |
| 152 年終獎金                  | 2,577,000  | 2,617,882  | 40,882    | 1.59   |  |
| 16 退休及卹償金                 | 1,683,912  | 1,797,208  | 113,296   | 6.73   |  |
| 161 職員退休及離職金              | 1,536,912  | 1,537,943  | 1,031     | 0.07   |  |
| 162 工員退休及離職金              | 147,000    | 259,265    | 112,265   | 76.37  |  |
| 18 福利費                    | 3,074,244  | 2,605,305  | -468,939  | -15.25 |  |
| 181 分擔員工保險費               | 1,901,004  | 1,774,057  | -126,947  | -6.68  |  |
| 187 員工通勤交通費               | 597,240    | 334,220    | -263,020  | -44.04 |  |
| 18Y 其他福利費                 | 576,000    | 497,028    | -78,972   | -13.71 |  |
| 2 服務費用                    | 1,063,560  | 1,125,227  | 61,667    | 5.80   |  |
| 27 一般服務費                  | 323,560    | 305,227    | -18,333   | -5.67  |  |
| 279 外包費                   | 280,000    | 262,092    | -17,908   | -6.40  |  |
| 27F 體育活動費                 | 43,560     | 43,135     | -425      | -0.98  |  |
| 28 專業服務費                  | 560,000    | 640,000    | 80,000    | 14.29  |  |
| 283 法律事務費                 |            | 80,000     | 80,000    |        |  |
| 28Y 其他專業服務費               | 560,000    | 560,000    |           |        |  |
| 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                  | 749,010    | 418,559    | -330,451  | -44.12 |  |
| 32 用品消耗                   | 749,010    | 418,559    | -330,451  | -44.12 |  |
| 321 辦公（事務）用品              | 749,010    | 390,359    | -358,651  | -47.88 | 決算數較預算數減少330,451元,主要係因相關業務覈實支用。          |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費         |            | 28,200     | 28,200    |        |  |
| 6 稅捐及規費(強制費)              |            | 255,802    | 255,802   |        |  |
| 66 規費                     |            | 255,802    | 255,802   |        |  |
| 661 行政規費與強制費              |            | 255,802    | 255,802   |        | 決算數較預算數增加255,802元,主要係因魯家占用宿舍強制執行費併入決算辦理。 |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 |            | 2,000      | 2,000     |        |  |
| 71 會費                     |            | 2,000      | 2,000     |        |  |
| 713 職業團體會費                |            | 2,000      | 2,000     |        | 決算數較預算數增加2,000元,主要係因:學校護理師常年會費併入決算辦理。    |
| 5M 建築及設備計畫                | 13,347,218 | 22,833,368 | 9,486,150 | 71.07  |  |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 13,347,218 | 22,833,368 | 9,486,150 | 71.07  |  |

臺北市立大同高級中學  
地方教育發展基金  
**基金用途明細表**  
中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

| 科 目                   | 預算數       | 決算數        | 比較增減      |        | 備 註   |
|-----------------------|-----------|------------|-----------|--------|---|
|                       |           |            | 金額        | %      |   |
| 51 購置固定資產             | 3,846,400 | 6,830,797  | 2,984,397 | 77.59  | 決算數較預算數增加9,486,150元,主要係因:1.教育局補助本校辦理(1)無障礙環境改善工程支出1,171,189元.(2)夜間籃球場燈具改善工程支出976,745元.(3)優質圖書館精進方案工程支出2,445,195元.(4)教學大樓A棟樓梯整修工程1,170,674元.(5)公私立高中職領先計畫購置設備1,512,210元.(6)改善本校運動設施990,000元.2. 動支學校準備金及教育局(部)等補助經費共計1,220,137元。<br>本基金104年度工程管理費合計預算數176,000元；決算數257,532元。 |
| 513 擴充改良房屋建築及設備       |           |            |           |        |   |
| 514 購置機械及設備           | 3,006,000 | 4,036,894  | 1,030,894 | 34.29  |   |
| 515 購置交通及運輸設備         | 297,000   | 317,780    | 20,780    | 7.00   |   |
| 516 購置什項設備            | 543,400   | 2,476,123  | 1,932,723 | 355.67 |   |
| 52 購置無形資產             |           | 420,000    | 420,000   |        |   |
| 521 購置電腦軟體            |           | 420,000    | 420,000   |        |   |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用) | 9,500,818 | 15,582,571 | 6,081,753 | 64.01  |   |
| 581 遞延修繕房屋建築支出        | 9,500,818 | 14,090,055 | 4,589,237 | 48.30  |   |
| 582 其他遞延支出            |           | 1,492,516  | 1,492,516 |        |   |



臺北市立大同高級中學  
地方教育發展基金  
**固定項目增減情形表**  
中華民國104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        | 116,712,962 | 16,027,427  | 4,637,460   | 128,102,929 |
| 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   | 150,000     |             | 3,958,728   |
| 機械及設備      | 68,642,026  | 6,196,007   | 3,273,630   | 71,564,403  |
| 交通及運輸設備    | 2,325,367   | 718,881     | 68,150      | 2,976,098   |
| 什項設備       | 39,157,147  | 8,542,539   | 1,295,680   | 46,404,006  |
| 購建中固定資產    |             |             |             |             |
| 電腦軟體       | 2,779,694   | 420,000     |             | 3,199,694   |
| 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.房屋及建築補列財產150,000元。

3.機械及設備補列財產200,000元、應付代收款購置1,892,675元、機關移撥入66,438元。

4.交通及運輸設備補列財產250,000元、應付代收款購置133,860元、機關移撥入17,241元。

5.什項設備補列財產920,000元、應付代收款購置1,255,703元、機關移撥入3,890,713元。

6.電腦軟體因電子計算機軟體服務費轉無形資產增加420,000元。

臺北市立大同高級中學  
臺北市立大同高級中學  
**固定資產建設改良擴充明細表**  
中華民國104年度

單位：新臺幣元

| 科 目     | 可 用 預 算 數     |                |                |       |           | 決 算 數     | 比 較<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|-------|-----------|-----------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>先行辦理數 | 調 整 數 | 合 計       |           |              |                |
| 土地      |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 土地      |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 土地改良物   |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 土地改良物   |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 房屋及建築   | 698,500       |                |                |       | 698,500   |           | -698,500     | 698,500        |
| 房屋及建築   | 698,500       |                |                |       | 698,500   |           | -698,500     | 698,500        |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 機械及設備   |               | 3,006,000      | 1,082,238      |       | 4,088,238 | 4,036,894 | -51,344      |                |
| 機械及設備   |               | 3,006,000      | 1,082,238      |       | 4,088,238 | 4,036,894 | -51,344      |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 交通及運輸設備 |               | 297,000        | 34,650         |       | 331,650   | 317,780   | -13,870      |                |
| 交通及運輸設備 |               | 297,000        | 34,650         |       | 331,650   | 317,780   | -13,870      |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 什項設備    |               | 543,400        | 2,011,498      |       | 2,554,898 | 2,476,123 | -78,775      |                |
| 什項設備    |               | 543,400        | 2,011,498      |       | 2,554,898 | 2,476,123 | -78,775      |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 合 計     | 698,500       | 3,846,400      | 3,128,386      |       | 7,673,286 | 6,830,797 | -842,489     | 698,500        |

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。

臺北市立大同高級中學  
地方教育發展基金  
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
中華民國104年度

單位：新臺幣元

| 科 目       | 核 准 文 號                      | 核 准 金 額   |
|-----------|------------------------------|-----------|
| 合 計       |                              | 3,128,386 |
| 購置機械及設備   | 104.04.13府授主事預字第10430458200號 | 1,056,023 |
| 購置機械及設備   | 104.06.16府授主事預字第10430738800號 | 26,215    |
| 購置交通及運輸設備 | 104.02.06府授主事預字第10430156600號 | 34,650    |
| 購置什項設備    | 104.02.06府授主事預字第10430156600號 | 230,000   |
| 購置什項設備    | 104.04.13府授主事預字第10430458200號 | 730,498   |
| 購置什項設備    | 104.06.16府授主事預字第10430738800號 | 25,000    |
| 購置什項設備    | 104.10.19府授主事預字第10431335100號 | 26,000    |
| 購置什項設備    | 104.10.19府教工字第10440687500號   | 1,000,000 |

本 頁 空 白

# 戊、決算參考表

臺北市立大同高級中學  
地方教育發展基金  
員工人數彙計表  
中華民國 104 年度

單位：人

| 項 目       | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註                    |
|-----------|-------|-------|---------|------------------------|
| 合 計       | 217   | 211   | -6      |                        |
| 一般行政管理計畫  | 36    | 33    | -3      |                        |
| 正式職員      | 28    | 28    | 0       |                        |
| 正式工員      | 8     | 5     | -3      | 2名超額工員退休出缺不補，1名工員退休待補。 |
| 高中及高職教育計畫 | 181   | 178   | -3      |                        |
| 正式職員      | 181   | 178   | -3      | 高國中教師各1名及教官1名未足額進用。    |

填表說明：

臺北市立大同高級中學  
地方教育發展基金  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 104 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 | 142,392,000 |        | 1,913,395 |    | 31,977,000 | 78,727,358 |     | 19,665,718 |     | 274,675,471 | 9,128,800 | 283,804,271 |
| 職員        | 142,392,000 |        | 1,913,395 |    | 31,977,000 | 78,727,358 |     | 19,665,718 |     | 274,675,471 | 9,128,800 | 283,804,271 |
| 工具        |             |        |           |    |            |            |     |            |     |             |           |             |
| 一般行政管理計畫  | 20,616,000  |        | 974,019   |    | 4,841,000  | 1,683,912  |     | 3,074,244  |     | 31,189,175  |           | 31,189,175  |
| 職員        | 17,676,000  |        | 870,014   |    | 4,183,500  | 1,536,912  |     | 2,579,732  |     | 26,846,158  |           | 26,846,158  |
| 工具        | 2,940,000   |        | 104,005   |    | 657,500    | 147,000    |     | 494,512    |     | 4,343,017   |           | 4,343,017   |
| 合 計       | 163,008,000 |        | 2,887,414 |    | 36,818,000 | 80,411,270 |     | 22,739,962 |     | 305,864,646 | 9,128,800 | 314,993,446 |

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條規定辦理核發，104年度預算編列217人，計16,442,000元，執行結果決算167人，計15,930,636元。

2.年終工作獎金係依據行政院104年1月29日院授人給字第1040023824 號函訂定發布「一百零三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，104年度預算編列217人，計20,376,000元，執行結果決算229人，計20,350,401元。

臺北市立大同高級中學  
地方教育發展基金  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

| 決 算 數       |            |            |    |            |            |     |            |     |             |                  |             |
|-------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|------------|-----|-------------|------------------|-------------|
| 正式員<br>額薪資  | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費        | 提繳費 | 合計          | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計          |
| 142,427,631 |            | 1,694,245  |    | 31,469,584 | 76,825,254 |     | 19,240,163 |     | 271,656,877 | 9,426,252        | 281,083,129 |
| 142,427,631 |            | 1,694,245  |    | 31,469,584 | 76,825,254 |     | 19,164,763 |     | 271,581,477 | 9,426,252        | 281,007,729 |
|             |            |            |    |            |            |     | 75,400     |     | 75,400      |                  | 75,400      |
| 19,160,572  |            | 683,746    |    | 4,811,453  | 1,797,208  |     | 2,605,305  |     | 29,058,284  | 8,443            | 29,066,727  |
| 16,971,530  |            | 563,362    |    | 4,018,065  | 1,537,943  |     | 2,178,242  |     | 25,269,142  | 8,443            | 25,277,585  |
| 2,189,042   |            | 120,384    |    | 793,388    | 259,265    |     | 427,063    |     | 3,789,142   |                  | 3,789,142   |
| 161,588,203 |            | 2,377,991  |    | 36,281,037 | 78,622,462 |     | 21,845,468 |     | 300,715,161 | 9,434,695        | 310,149,856 |



臺北市立大同高級中學  
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 104 年度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目           | 數量<br>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           |          |     | 310,437,791 |     | 312,733,708 |      | 2,295,917 | 0.74 |  |
| 高中及高職教<br>育計畫 |          |     | 310,437,791 |     | 312,733,708 |      | 2,295,917 | 0.74 |  |

臺北市立大同高級中學  
臺北市立大同高級中學  
**各項費用彙計表**  
中華民國104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       | 314,993,446 | 310,149,856 | -4,843,590 | -1.54   |
| 11 正式員額薪資    | 163,008,000 | 161,588,203 | -1,419,797 | -0.87   |
| 113 職員薪金     | 160,068,000 | 159,399,161 | -668,839   | -0.42   |
| 114 工員工資     | 2,940,000   | 2,189,042   | -750,958   | -25.54  |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 9,128,800   | 9,434,695   | 305,895    | 3.35    |
| 124 兼職人員酬金   | 9,128,800   | 9,434,695   | 305,895    | 3.35    |
| 13 超時工作報酬    | 2,887,414   | 2,377,991   | -509,423   | -17.64  |
| 131 加班費      | 2,480,614   | 1,785,223   | -695,391   | -28.03  |
| 132 值班費      | 0           | 172,000     | 172,000    | 0.00    |
| 133 誤餐費      | 406,800     | 420,768     | 13,968     | 3.43    |
| 15 獎金        | 36,818,000  | 36,281,037  | -536,963   | -1.46   |
| 151 考績獎金     | 16,442,000  | 15,930,636  | -511,364   | -3.11   |
| 152 年終獎金     | 20,376,000  | 20,350,401  | -25,599    | -0.13   |
| 16 退休及卹償金    | 80,411,270  | 78,622,462  | -1,788,808 | -2.22   |
| 161 職員退休及離職金 | 79,797,710  | 77,628,905  | -2,168,805 | -2.72   |
| 162 工員退休及離職金 | 147,000     | 993,557     | 846,557    | 575.89  |
| 164 卹償金      | 466,560     | 0           | -466,560   | -100.00 |
| 18 福利費       | 22,739,962  | 21,845,468  | -894,494   | -3.93   |
| 181 分擔員工保險費  | 14,430,132  | 15,806,456  | 1,376,324  | 9.54    |
| 183 傷病醫藥費    | 550,000     | 367,400     | -182,600   | -33.20  |
| 187 員工通勤交通費  | 2,808,540   | 2,009,196   | -799,344   | -28.46  |
| 18Y 其他福利費    | 4,951,290   | 3,662,416   | -1,288,874 | -26.03  |
| 2 服務費用       | 18,002,622  | 21,789,570  | 3,786,948  | 21.04   |
| 21 水電費       | 4,782,615   | 4,628,283   | -154,332   | -3.23   |
| 212 工作場所電費   | 3,616,962   | 3,870,193   | 253,231    | 7.00    |
| 214 工作場所水費   | 490,653     | 425,054     | -65,599    | -13.37  |
| 217 氣體費      | 675,000     | 333,036     | -341,964   | -50.66  |
| 22 郵電費       | 382,868     | 363,947     | -18,921    | -4.94   |
| 221 郵費       | 82,868      | 73,533      | -9,335     | -11.26  |
| 222 電話費      | 300,000     | 290,414     | -9,586     | -3.20   |
| 23 旅運費       | 425,650     | 995,710     | 570,060    | 133.93  |
| 231 國內旅費     | 333,250     | 165,631     | -167,619   | -50.30  |
| 232 國外旅費     | 0           | 748,800     | 748,800    | 0.00    |
| 236 貨物運費     | 60,000      | 32,550      | -27,450    | -45.75  |
| 23Y 其他旅運費    | 32,400      | 48,729      | 16,329     | 50.40   |
| 24 印刷裝訂與廣告費  | 543,640     | 625,775     | 82,135     | 15.11   |
| 241 印刷及裝訂費   | 543,640     | 625,775     | 82,135     | 15.11   |
| 25 修理保養及保固費  | 2,256,436   | 2,958,277   | 701,841    | 31.10   |
| 252 一般房屋修護費  | 1,132,500   | 1,851,138   | 718,638    | 63.46   |
| 255 機械及設備修護費 | 239,800     | 207,894     | -31,906    | -13.31  |
| 257 什項設備修護費  | 884,136     | 899,245     | 15,109     | 1.71    |
| 26 保險費       | 12,800      | 0           | -12,800    | -100.00 |
| 26Y 其他保險費    | 12,800      | 0           | -12,800    | -100.00 |
| 27 一般服務費     | 1,627,213   | 1,562,545   | -64,668    | -3.97   |

臺北市立大同高級中學  
臺北市立大同高級中學  
**各項費用彙計表**  
中華民國104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        | 124,800    | 51,852     | -72,948   | -58.45 |
| 279 外包費                  | 659,570    | 600,980    | -58,590   | -8.88  |
| 27D 計時與計件人員酬金            | 556,073    | 623,398    | 67,325    | 12.11  |
| 27F 體育活動費                | 286,770    | 286,315    | -455      | -0.16  |
| 28 專業服務費                 | 7,791,400  | 10,475,033 | 2,683,633 | 34.44  |
| 283 法律事務費                | 0          | 80,000     | 80,000    | 0.00   |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費     | 6,442,300  | 6,712,707  | 270,407   | 4.20   |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費         | 100,000    | 113,892    | 13,892    | 13.89  |
| 289 試務甄選費                | 153,100    | 403,500    | 250,400   | 163.55 |
| 28A 電子計算機軟體服務費           | 152,000    | 360,039    | 208,039   | 136.87 |
| 28Y 其他專業服務費              | 944,000    | 2,804,895  | 1,860,895 | 197.13 |
| 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                 | 6,533,316  | 8,015,402  | 1,482,086 | 22.69  |
| 31 使用材料費                 | 2,185,455  | 3,465,277  | 1,279,822 | 58.56  |
| 315 設備零件                 | 2,185,455  | 3,465,277  | 1,279,822 | 58.56  |
| 32 用品消耗                  | 4,347,861  | 4,550,125  | 202,264   | 4.65   |
| 321 辦公(事務)用品             | 2,074,480  | 2,231,504  | 157,024   | 7.57   |
| 322 報章雜誌                 | 154,000    | 322,783    | 168,783   | 109.60 |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費        | 0          | 28,200     | 28,200    | 0.00   |
| 325 服裝                   | 235,000    | 234,500    | -500      | -0.21  |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)        | 95,000     | 49,673     | -45,327   | -47.71 |
| 32Y 其他                   | 1,789,381  | 1,683,465  | -105,916  | -5.92  |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費         | 131,000    | 324,604    | 193,604   | 147.79 |
| 43 機器租金                  | 100,000    | 50,000     | -50,000   | -50.00 |
| 432 機械及設備租金              | 100,000    | 50,000     | -50,000   | -50.00 |
| 44 交通及運輸設備租金             | 31,000     | 269,804    | 238,804   | 770.34 |
| 442 車租                   | 31,000     | 269,804    | 238,804   | 770.34 |
| 45 雜項設備租金                | 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 | 13,347,218 | 22,833,368 | 9,486,150 | 71.07  |
| 51 購置固定資產                | 3,846,400  | 6,830,797  | 2,984,397 | 77.59  |
| 514 購置機械及設備              | 3,006,000  | 4,036,894  | 1,030,894 | 34.29  |
| 515 購置交通及運輸設備            | 297,000    | 317,780    | 20,780    | 7.00   |
| 516 購置什項設備               | 543,400    | 2,476,123  | 1,932,723 | 355.67 |
| 52 購置無形資產                | 0          | 420,000    | 420,000   | 0.00   |
| 521 購置電腦軟體               | 0          | 420,000    | 420,000   | 0.00   |
| 58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)    | 9,500,818  | 15,582,571 | 6,081,753 | 64.01  |
| 581 遞延修繕房屋建築支出           | 9,500,818  | 14,090,055 | 4,589,237 | 48.30  |
| 582 其他遞延支出               | 0          | 1,492,516  | 1,492,516 | 0.00   |
| 6 稅捐及規費(強制費)             | 364,377    | 441,869    | 77,492    | 21.27  |
| 61 土地稅                   | 352,641    | 174,201    | -178,440  | -50.60 |
| 612 一般土地地價稅              | 352,641    | 174,201    | -178,440  | -50.60 |

臺北市立大同高級中學  
臺北市立大同高級中學  
**各項費用彙計表**  
中華民國104年度

單位：新臺幣元

| 科 目                       | 預算數         | 決算數         | 比較增減(-)   |        |
|---------------------------|-------------|-------------|-----------|--------|
|                           |             |             | 金額        | %      |
| 63 房屋稅                    | 11,736      | 11,116      | -620      | -5.28  |
| 631 一般房屋稅                 | 11,736      | 11,116      | -620      | -5.28  |
| 66 規費                     | 0           | 256,552     | 256,552   | 0.00   |
| 661 行政規費與強制費              | 0           | 256,552     | 256,552   | 0.00   |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,577,575   | 2,012,777   | -564,798  | -21.91 |
| 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               | 1,041,575   | 682,745     | -358,830  | -34.45 |
| 726 獎助學員生給與               | 976,755     | 624,111     | -352,644  | -36.10 |
| 72Y 其他                    | 64,820      | 58,634      | -6,186    | -9.54  |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟         | 1,534,000   | 1,308,032   | -225,968  | -14.73 |
| 74Y 其他                    | 1,534,000   | 1,308,032   | -225,968  | -14.73 |
| 75 競賽及交流活動費               | 0           | 20,000      | 20,000    | 0.00   |
| 752 交流活動費                 | 0           | 20,000      | 20,000    | 0.00   |
| 9 其他                      | 837,200     | 867,945     | 30,745    | 3.67   |
| 91 其他支出                   | 837,200     | 867,945     | 30,745    | 3.67   |
| 91Y 其他                    | 837,200     | 867,945     | 30,745    | 3.67   |
| 合 計                       | 356,786,754 | 366,435,391 | 9,648,637 | 2.70   |

臺北市立大同高級中學  
臺北市立大同高級中學

資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣元

| 固 定 項 目          | 固定項目淨額         | 財產分類<br>統計表金額  | 差 異 金 額    | 差 異 原 因                        |
|------------------|----------------|----------------|------------|--------------------------------|
| 合 計              | 21,886,370,222 | 21,883,170,528 | -3,199,694 |                                |
| 代管資產-土地改良物       | 179,880,324    | 179,880,324    |            |                                |
| 代管資產-土地          | 21,308,114,732 | 21,308,114,732 |            |                                |
| 代管資產-房屋及建築<br>設備 | 270,272,237    | 270,272,237    |            |                                |
| 房屋及建築            | 3,958,728      | 3,958,728      |            |                                |
| 機械及設備            | 71,564,403     | 71,564,403     |            |                                |
| 交通及運輸設備          | 2,976,098      | 2,976,098      |            |                                |
| 什項設備             | 46,404,006     | 46,404,006     |            |                                |
| 電腦軟體             | 3,199,694      |                | -3,199,694 | 係因電腦軟體不入<br>財產管理系統，另<br>依規定管理。 |