

# 中華民國 105 年度

(自105年1月1日起至105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

會計室主任 錢欽嫻

機關長官 莊智鈞

莊智鈞(印)

# 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 105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 至 15	頁
二、基金用途明細表.....	第 16 至 20	頁
三、固定項目增減情形表.....	第 21	頁
四、購置固定資產明細表.....	第 22	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 25	頁
二、用人費用彙計表.....	第 26 至 27	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 28	頁
五、各項費用彙計表.....	第 29 至 31	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 32	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 105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	371,929,915	364,121,921	7,807,994	2.14
基金用途	376,004,685	366,435,391	9,569,294	2.61
賸餘(短絀-)	-4,074,770	-2,313,470	-1,761,300	
餘絀情形：				
基金餘額	37,888,998	41,963,768	-4,074,770	-9.71
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-1,406,422	-2,114,070	707,648	

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

## 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 105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317,599,665元，決算數315,581,124元。

104學年下學期，預定招收69班，實計招收69班，預計學生人數2,600人，實際學生人數2,486人。

105學年上學期，預定招收69班，實計招收69班，預計學生人數2,520人，實際學生人數2,412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32,051,251元，決算數30,882,386元。

係配合校務推動行政處室支援工作，進而增進校務運作。

#### (三)建築及設備計畫：

本年度預算編列9,564,211元(不含以前年度保留數698,500元及奉准先行辦理數2,010,307元)，

決算數29,541,175元。

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

### 二、基金來源、用途及餘絀情形：

#### (一)基金來源：

本年度基金來源決算數371,929,915元，較預算數342,809,114元，增加29,120,801元，計增8.49%。

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724,179元，較預算數780,500元，減少56,321元，計減7.22%。

主要係因：暑期游泳訓練班未開班，致報名費收入短收。

2.財產處分收入：決算數93,780元，較預算數45,872元，增加47,908元，計增104.44%。

主要係因：工程廢料等變賣收入較預期增加。

3.利息收入：決算數1,372元，較預算數4,000元，減少2,628元，計減65.70%。

主要係因：薪資轉帳專戶利息收入較預期減少。

# 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 105年度

4.其他財產收入：決算數301,697元，較預算數378,904元，減少77,207元，計減20.38%。

主要係因：校園場地開放租借費收入較預期減少。

5.公庫撥款收入：決算數330,289,405元，較預算數303,796,598元，增加26,492,807元，計增8.72%。

主要係因：教育局於年度中增撥下列補助款：(1)游泳池磁磚更新工程1,481,241元。(2)105年校園無障礙設施改善(平面)376,000元。(3)105年度專科教室環境改善工程-生活科技教室1,143,415元。(4)高中教學大樓B棟及至美樓校舍耐震補強工程16,100,756元。(5)所屬學校改善運動設施設備688,000元。(6)105年度第1次退休金不敷數990,096元。(7)特教助理員經費500,326元。(8)身心障礙學生無法自行上下學交通車租及導護費265,524元。(9)線上教學影片額外經費1,136,927元。(10)環保不銹鋼餐具補助款340,000元。(11)統籌款-105年度司令台周邊地坪整修工程2,050,531元。(12)統籌款-圖書館前庭地坪整修工程628,689元。(13)統籌款-105年度校園褐根病防治作業398,000元及其他補助款等共計791,302元。

6.政府其他撥入收入：決算數10,969,369元，較預算數10,695,360元，增加274,009元，計增2.56%。

主要係因：下列其他政府機關補助款(1)教育部補助高中學生學費收入較預期減少2,708,160元。(2)國中調整教師授課節數經費(課稅配套)1,678,223元。(3)楊師借調馬來西亞105年8-12月教育部補助款413,000元。(4)輔導教師人力運用計畫556,524元。(5)校園安全值班費192,000元及其他補助款等共計334,422元。

7.學雜費收入：決算數28,299,763元，較預算數26,216,000元，增加2,083,763元，計增7.95%。

主要係因：符合教育部免學費人數較預期減少，致學費收入較預期增加。

8.受贈收入：決算數984,755元，較預算數650,000元，增加334,755元，計增51.50%。

主要係因：各界捐款收入較預期增加。

9.雜項收入：決算數265,595元，較預算數241,880元，增加23,715元，計增9.80%。

主要係因：逾期違約金等收入較預期增加。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數376,004,685元，較法定預算數359,215,127元，增加16,789,558元，計增4.67%。

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315,581,124元，較法定預算數317,599,665元，減少2,018,541元，計減0.64%。

主要係因：人事費覈實支用節餘。

2.一般行政管理計畫：決算數30,882,386元，較法定預算數32,051,251元，減少1,168,865元，計減3.65%。

主要係因：人事費覈實支用節餘。

3.建築及設備計畫：決算數29,541,175元，較法定預算數9,564,211元，增加19,976,964元，計增208.87%。

主要係因：本校工程除預算內工程外，尚有教育局（教育部）補助辦理教學大樓B棟及至美樓耐震補強16,053,606元等工程併決算，致執行數超過預算數。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數4,074,770元，較法定預算短絀數16,406,013元，減少12,331,243元。

主要係因：

1.統籌款於年底核定撥入未及於本年度執行付款計3,077,220元。

2.用人費用覈實支用賸餘計3,064,984元。

3.學費收入超收2,078,544元。

4.教育局、教育部補助經費及其他業務覈實支用賸餘。

# 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 105年度

### 三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流出2,855,828元。
- 其他活動之淨現金流入1,449,406元。
- 本年度現金及約當現金之淨減1,406,422元。
- 期初現金及約當現金38,472,874元。
- 期末現金及約當現金37,066,452元。

### 四、資產負債情況：

- 決算日資產總額為23,423,231,104元，包括：
  - 流動資產45,049,194元。
  - 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,561,085元。
  - 其他資產23,372,620,825元。
- 決算日負債總額為23,385,342,106元，包括：
  - 流動負債8,146,663元。
  - 其他負債23,377,195,443元。
- 決算日基金餘額為累積餘額37,888,998元。

### 五、固定項目概況：

- 本年度增加10,235,707元，包括：
  - 機械及設備5,718,852元。
  - 交通及運輸設備1,884,343元。
  - 什項設備2,263,512元。
  - 電腦軟體369,000元。

### 六、其他：

- 本年度辦理補辦預算奉准總額為2,010,307元，奉准明細表如下：
  - 購置機械及設備：核准文號(105.03.04府授主事預字第10530309300號)，核准金額47,200元。
  - 購置機械及設備：核准文號(105.04.27府教工字第10534188100號)，核准金額400,000元。
  - 購置機械及設備：核准文號(105.06.04府授主事預字第10530786900號)，核准金額53,600元。
  - 購置機械及設備：核准文號(105.06.22府教工字第10536446000號)，核准金額353,000元。
  - 購置機械及設備：核准文號(105.10.17府授主事預字第10531397500號)，核准金額32,500元。
  - 購置什項設備：核准文號(105.03.04府授主事預字第10530309300號)，核准金額219,327元。
  - 購置什項設備：核准文號(105.03.29府授主事預字第10530444200號)，核准金額179,000元。
  - 購置什項設備：核准文號(105.06.04府授主事預字第10530786900號)，核准金額37,680元。
  - 購置什項設備：核准文號(105.09.08府教工字第10539088200號)，核准金額688,000元。
- 本年度優良事蹟：榮獲教育部「105年資訊科技融入教學創新應用團隊」選拔活動全國高中職組優勝團隊。

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 105 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	342,809,114	100.00	371,929,915	100.00	29,120,801	8.49	364,121,921	100.00
43 勞務收入	780,500	0.23	724,179	0.19	-56,321	-7.22	899,765	0.25
431服務收入	780,500	0.23	724,179	0.19	-56,321	-7.22	899,765	0.25
45 財產收入	428,776	0.13	396,849	0.11	-31,927	-7.45	417,425	0.11
451財產處分收入	45,872	0.01	93,780	0.03	47,908	104.44	34,555	0.01
454利息收入	4,000	0.00	1,372	0.00	-2,628	-65.70	3,446	0.00
45Y其他財產收入	378,904	0.11	301,697	0.08	-77,207	-20.38	379,424	0.10
46 政府撥入收入	314,491,958	91.74	341,258,774	91.75	26,766,816	8.51	323,369,402	88.81
462公庫撥款收入	303,796,598	88.62	330,289,405	88.80	26,492,807	8.72	316,118,901	86.82
46Y政府其他撥入收入	10,695,360	3.12	10,969,369	2.95	274,009	2.56	7,250,501	1.99
4S 教學收入	26,216,000	7.65	28,299,763	7.61	2,083,763	7.95	32,604,523	8.95
4S1學雜費收入	26,216,000	7.65	28,299,763	7.61	2,083,763	7.95	32,604,523	8.95
4Y 其他收入	891,880	0.26	1,250,350	0.34	358,470	40.19	6,830,806	1.88
4Y0受贈收入	650,000	0.19	984,755	0.26	334,755	51.50	899,573	0.25
4YY雜項收入	241,880	0.07	265,595	0.07	23,715	9.80	5,931,233	1.63
5 基金用途	359,215,127	100.00	376,004,685	100.00	16,789,558	4.67	366,435,391	100.00
52 高中及高職教育計畫	317,599,665	88.41	315,581,124	83.93	-2,018,541	-0.64	312,733,708	85.34
5L 一般行政管理計畫	32,051,251	8.92	30,882,386	8.21	-1,168,865	-3.65	30,868,315	8.42
5M 建築及設備計畫	9,564,211	2.66	29,541,175	7.86	19,976,964	208.87	22,833,368	6.23
購建固定資產	9,195,211	2.56	29,172,175	7.76	19,976,964	217.25	22,413,368	6.12
其他	369,000	0.10	369,000	0.10			420,000	0.11
本期賸餘(短絀)	-16,406,013		-4,074,770		12,331,243	-75.16	-2,313,470	
期初基金餘額	28,415,682		41,963,768		13,548,086	47.68	44,277,238	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	12,009,669		37,888,998		25,879,329	215.49	41,963,768	

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2,010,307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1,939,056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 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		51,972,943
451財產處分收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	47,908
462公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	2,108,983
462公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	24,383,824
46Y政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	4,751,365
4S1學雜費收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	2,083,763
4YO受贈收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	334,755
4YY雜項收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	23,715
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	18,238,630

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105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—)	-16,406,013	-4,074,770	12,331,243	-75.16
812 調整非現金項目		1,218,942	1,218,942	
8123 流動資產淨減(淨增—)		-1,963,542	-1,963,542	
8124 流動負債淨增(淨減—)		3,182,484	3,182,484	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	-16,406,013	-2,855,828	13,550,185	-82.59
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		537,595	537,595	
824 減少其他資產		469,852	469,852	
825 增加短期債務及其他負債		725,689	725,689	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-260,647	-260,647	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-23,083	-23,083	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		1,449,406	1,449,406	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	-16,406,013	-1,406,422	14,999,591	-91.43
84 期初現金及約當現金	24,725,388	38,472,874	13,747,486	55.60
85 期末現金及約當現金	8,319,375	37,066,452	28,747,077	345.54

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105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	23,423,231,104	100.00	21,807,730,424	100.00	1,615,500,680	7.41
11 流動資產	45,049,194	0.19	44,492,074	0.20	557,120	1.25
111 現金	37,066,452	0.16	38,472,874	0.18	-1,406,422	-3.66
1112 銀行存款	37,066,452	0.16	38,472,874	0.18	-1,406,422	-3.66
1112-1 銀行存款-市庫存款	28,623,894	0.12	33,377,673	0.15	-4,753,779	-14.24
1112-2 銀行存款-保管款	8,432,280	0.04	5,042,522	0.02	3,389,758	67.22
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	4,278	0.00	768	0.00	3,510	457.03
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	6,000	0.00	51,911	0.00	-45,911	-88.44
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	1,982,742	0.01	0	0.00	1,982,742	0.00
113Y 其他應收款	1,982,742	0.01	0	0.00	1,982,742	0.00
115 預付款項	6,000,000	0.03	6,019,200	0.03	-19,200	-0.32
1154 預付費用	6,000,000	0.03	6,019,200	0.03	-19,200	-0.32
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,561,085	0.02	4,430,165	0.02	1,130,920	25.53
124 準備金	5,561,085	0.02	4,430,165	0.02	1,130,920	25.53
1241 退休及離職準備金	2,047,749	0.01	639,881	0.00	1,407,868	220.02
124Y 其他準備金	3,513,336	0.01	3,790,284	0.02	-276,948	-7.31
124Y-1 其他準備金-獎助學金	2,388,618	0.01	2,127,971	0.01	260,647	12.25
124Y-2 其他準備金-其他	1,124,718	0.00	1,662,313	0.01	-537,595	-32.34
13 其他資產	23,372,620,825	99.78	21,758,808,185	99.78	1,613,812,640	7.42
131 什項資產	23,372,620,825	99.78	21,758,808,185	99.78	1,613,812,640	7.42
1311 存出保證金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1315 暫付及待結轉帳項	71,040	0.00	540,892	0.00	-469,852	-86.87
1316 代管資產	23,372,549,785	99.78	21,758,267,293	99.77	1,614,282,492	7.42
1316-0 代管資產-土地改良物	168,557,040	0.72	179,880,324	0.82	-11,323,284	-6.29
1316-1 代管資產-土地	22,933,720,508	97.91	21,308,114,732	97.71	1,625,605,776	7.63
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	270,272,237	1.15	270,272,237	1.24	0	0.00
資 產 合 計	23,423,231,104	100.00	21,807,730,424	100.00	1,615,500,680	7.41
2 負 債	23,385,342,106	99.84	21,765,766,656	99.81	1,619,575,450	7.44
21 流動負債	8,146,663	0.03	4,964,179	0.02	3,182,484	64.11
212 應付款項	7,045,757	0.03	4,025,947	0.02	3,019,810	75.01
2123 應付代收款	5,931,598	0.03	3,779,782	0.02	2,151,816	56.93
2125 應付費用	1,099,672	0.00	246,165	0.00	853,507	346.72
212Y 其他應付款	14,487	0.00	0	0.00	14,487	0.00
213 預收款項	1,100,906	0.00	938,232	0.00	162,674	17.34
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105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	1,100,906	0.00	938,232	0.00	162,674	17.34
213Y	其他預收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
22	其他負債	23,377,195,443	99.80	21,760,802,477	99.78	1,616,392,966	7.43
221	什項負債	23,377,195,443	99.80	21,760,802,477	99.78	1,616,392,966	7.43
2211	存入保證金	2,582,000	0.01	1,856,311	0.01	725,689	39.09
2213	應付退休及離職金	2,047,749	0.01	639,881	0.00	1,407,868	220.02
2214	應付代管資產	23,372,549,785	99.78	21,758,267,293	99.77	1,614,282,492	7.42
2215	暫收及待結轉帳項	15,909	0.00	38,992	0.00	-23,083	-59.20
3	基金餘額	37,888,998	0.16	41,963,768	0.19	-4,074,770	-9.71
31	基金餘額	37,888,998	0.16	41,963,768	0.19	-4,074,770	-9.71
311	基金餘額	37,888,998	0.16	41,963,768	0.19	-4,074,770	-9.71
3111	累積餘額	37,888,998	0.16	41,963,768	0.19	-4,074,770	-9.71
	負債及基金餘額合計	23,423,231,104	100.00	21,807,730,424	100.00	1,615,500,680	7.41

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 105 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	342,809,114	371,929,915	29,120,801	8.49	
43 勞務收入	780,500	724,179	-56,321	-7.22	
431服務收入	780,500	724,179	-56,321	-7.22	暑期游泳訓練班未開班，致報名費收入短收。
45 財產收入	428,776	396,849	-31,927	-7.45	
451財產處分收入	45,872	93,780	47,908	104.44	工程廢料等變賣收入較預期增加。
454利息收入	4,000	1,372	-2,628	-65.70	薪資轉帳專戶利息收入較預期減少。
45Y其他財產收入	378,904	301,697	-77,207	-20.38	校園場地開放租借費收入較預期減少。
46 政府撥入收入	314,491,958	341,258,774	26,766,816	8.51	

填表說明：

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 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
462公庫撥款收入	303,796,598	330,289,405	26,492,807	8.72	教育局於年度中增撥下列補助款：(1)游泳池磁磚更新工程1,481,241元。(2)105年校園無障礙設施改善(平面)376,000元。(3)105年度專科教室環境改善工程-生活科技教室1,143,415元。(4)高中教學大樓B棟及至美樓校舍耐震補強工程16,100,756元。(5)所屬學校改善運動設施設備688,000元。(6)105年度第1次退休金不敷數990,096元。(7)特教助理員經費500,326元。(8)身心障礙學生無法自行上下學交通車租及導護費265,524元。(9)線上教學影片額外經費1,136,927元。(10)環保不銹鋼餐具補助款340,000元。(11)統籌款-105年度司令台周邊地坪整修工程2,050,531元。(12)統籌款-圖書館前庭地坪整修工程628,689元。(13)統籌款-105年度校園褐根病防治作業398,000元及其他補助款等共計791,302元。

填表說明：

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 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y政府其他撥入收入	10,695,360	10,969,369	274,009	2.56	(1)教育部補助高中學生學費收入較預期減少2,708,160元。(2)國中調整教師授課節數經費(課稅配套)1,678,223元。(3)楊師借調馬來西亞105年8-12月教育部補助款413,000元。(4)輔導教師人力運用計畫556,524元。(5)校園安全值班費192,000元及其他補助款等共計334,422元。
4S 教學收入	26,216,000	28,299,763	2,083,763	7.95	符合教育部免學費人數較預期減少，致學費收入較預期增加。
4S1學雜費收入	26,216,000	28,299,763	2,083,763	7.95	
4Y 其他收入	891,880	1,250,350	358,470	40.19	各界捐款收入較預期增加。 逾期違約金等收入較預期增加。
4YO受贈收入	650,000	984,755	334,755	51.50	
4YY雜項收入	241,880	265,595	23,715	9.80	

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 105 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	359,215,127	376,004,685	16,789,558	4.67	
52 高中及高職教育計畫	317,599,665	315,581,124	-2,018,541	-0.64	
1 用人費用	287,962,420	285,943,929	-2,018,491	-0.70	
11 正式員額薪資	144,132,000	142,056,719	-2,075,281	-1.44	
113 職員薪金	144,132,000	142,056,719	-2,075,281	-1.44	
12 聘僱及兼職人員薪資	8,812,000	9,627,448	815,448	9.25	
124 兼職人員酬金	8,812,000	9,627,448	815,448	9.25	
13 超時工作報酬	1,918,330	1,627,033	-291,297	-15.18	
131 加班費	1,495,610	1,115,093	-380,517	-25.44	
132 值班費		192,000	192,000		
133 誤餐費	422,720	319,940	-102,780	-24.31	
15 獎金	33,104,500	31,920,342	-1,184,158	-3.58	
151 考績獎金	15,088,000	14,123,940	-964,060	-6.39	
152 年終獎金	18,016,500	17,796,402	-220,098	-1.22	
16 退休及卹償金	80,275,740	81,045,638	769,898	0.96	
161 職員退休及離職金	76,231,285	77,303,843	1,072,558	1.41	
162 工員退休及離職金	3,577,895	3,577,895			
164 卹償金	466,560	163,900	-302,660	-64.87	
18 福利費	19,719,850	19,666,749	-53,101	-0.27	
181 分擔員工保險費	13,002,780	13,780,526	777,746	5.98	
183 傷病醫藥費	550,000	357,898	-192,102	-34.93	
187 員工通勤交通費	1,921,500	1,511,774	-409,726	-21.32	
18Y 其他福利費	4,245,570	4,016,551	-229,019	-5.39	
2 服務費用	18,321,907	19,243,653	921,746	5.03	
21 水電費	4,950,669	4,674,542	-276,127	-5.58	
212 工作場所電費	3,863,209	3,807,293	-55,916	-1.45	
214 工作場所水費	425,960	685,194	259,234	60.86	
217 氣體費	661,500	182,055	-479,445	-72.48	
22 郵電費	343,512	346,457	2,945	0.86	
221 郵費	73,512	76,005	2,493	3.39	
222 電話費	270,000	262,510	-7,490	-2.77	
224 數據通信費		7,942	7,942		
23 旅運費	425,650	481,215	55,565	13.05	
231 國內旅費	333,250	215,357	-117,893	-35.38	
232 國外旅費		157,900	157,900		
236 貨物運費	60,000	60,500	500	0.83	
23Y 其他旅運費	32,400	47,458	15,058	46.48	
24 印刷裝訂與廣告費	594,880	655,957	61,077	10.27	

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 105 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	594,880	655,957	61,077	10.27	
25 修理保養及保固費	2,536,747	2,189,185	-347,562	-13.70	
252 一般房屋修護費	1,282,500	1,164,430	-118,070	-9.21	
255 機械及設備修護費	199,995	112,520	-87,475	-43.74	
257 什項設備修護費	1,054,252	912,235	-142,017	-13.47	
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	1,368,229	1,544,174	175,945	12.86	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	72,576	68,078	-4,498	-6.20	
279 外包費	379,570	357,271	-22,299	-5.87	
27D 計時與計件人員酬金	552,083	813,965	261,882	47.44	
27F 體育活動費	364,000	304,860	-59,140	-16.25	
28 專業服務費	8,089,420	9,352,123	1,262,703	15.61	
284 工程及管理諮詢服務費		698,500	698,500		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,175,720	7,357,633	181,913	2.54	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	30,000	17,835	-12,165	-40.55	
289 試務甄選費	124,000	254,678	130,678	105.39	
28A 電子計算機軟體服務費	180,000	174,965	-5,035	-2.80	
28Y 其他	579,700	848,512	268,812	46.37	
3 材料及用品費	7,291,803	7,105,486	-186,317	-2.56	
31 使用材料費	3,499,445	3,904,808	405,363	11.58	
315 設備零件	3,499,445	3,904,808	405,363	11.58	
32 用品消耗	3,792,358	3,200,678	-591,680	-15.60	
321 辦公(事務)用品	1,462,886	806,551	-656,335	-44.87	
322 報章什誌	369,800	270,639	-99,161	-26.81	
325 服裝	99,000	81,000	-18,000	-18.18	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	95,000	91,682	-3,318	-3.49	
32Y 其他	1,765,672	1,950,806	185,134	10.49	
4 租金、償債與利息	163,800	357,988	194,188	118.55	
43 機器租金	50,000		-50,000	-100.00	
432 機械及設備租金	50,000		-50,000	-100.00	決算數較預算數增加194,188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租車費等。
44 交通及運輸設備租金	109,000	353,188	244,188	224.03	
442 車租	109,000	353,188	244,188	224.03	
45 什項設備租金	4,800	4,800			

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 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
451 什項設備租金	4,800	4,800			
6 稅捐及規費(強制費)	257,115	213,087	-44,028	-17.12	
61 土地稅	248,299	158,299	-90,000	-36.25	
612 一般土地地價稅	248,299	158,299	-90,000	-36.25	決算數較預算數減少44,028元,主要係因:105年本校收回被占用宿舍故地價稅較預計減少及未足額進用殘障人員差額補助費覈實支付等增減所致。
63 房屋稅	8,816	8,315	-501	-5.68	
631 一般房屋稅	8,816	8,315	-501	-5.68	
64 消費與行為稅		457	457		
644 營業稅		457	457		
66 規費		46,016	46,016		
661 行政規費與強制費		6,000	6,000		
665 未足額進用殘障人員差額補助費		40,016	40,016		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,095,220	1,743,822	-351,398	-16.77	
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			決算數較預算數減少351,398元,主要係因:獎助學金及清寒學生餐費補助等覈實支用賸餘。
72 捐助、補助與獎助	993,220	720,032	-273,188	-27.51	
726 獎助學員生給與	929,220	598,816	-330,404	-35.56	
72Y 其他	64,000	121,216	57,216	89.40	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,100,000	1,021,790	-78,210	-7.11	
74Y 其他	1,100,000	1,021,790	-78,210	-7.11	
9 其他	1,507,400	973,159	-534,241	-35.44	
91 其他支出	1,507,400	973,159	-534,241	-35.44	
91Y 其他	1,507,400	973,159	-534,241	-35.44	決算數較預算數減少534,241元,主要係因:高中職課程與教學領先計畫校外教學參訪費用等覈實支用賸餘。
5L 一般行政管理計畫	32,051,251	30,882,386	-1,168,865	-3.65	
1 用人費用	30,134,241	29,087,748	-1,046,493	-3.47	
11 正式員額薪資	19,956,000	19,393,646	-562,354	-2.82	
113 職員薪金	17,676,000	17,420,906	-255,094	-1.44	
114 工員工資	2,280,000	1,972,740	-307,260	-13.48	
13 超時工作報酬	944,689	734,219	-210,470	-22.28	
131 加班費	914,689	719,459	-195,230	-21.34	

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 105 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	14,760	-15,240	-50.80	
15 獎金	4,693,000	4,447,999	-245,001	-5.22	
151 考績獎金	2,198,500	2,073,672	-124,828	-5.68	
152 年終獎金	2,494,500	2,374,327	-120,173	-4.82	
16 退休及卹償金	1,650,912	1,839,070	188,158	11.40	
161 職員退休及離職金	1,536,912	1,609,354	72,442	4.71	
162 工員退休及離職金	114,000	229,716	115,716	101.51	
18 福利費	2,889,640	2,672,814	-216,826	-7.50	
181 分擔員工保險費	1,861,800	1,878,959	17,159	0.92	
187 員工通勤交通費	483,840	297,426	-186,414	-38.53	
18Y 其他福利費	544,000	496,429	-47,571	-8.74	
2 服務費用	1,168,000	1,437,443	269,443	23.07	
22 郵電費		766	766		
221 郵費		766	766		
24 印刷裝訂與廣告費		95,223	95,223		
241 印刷及裝訂費		95,223	95,223		
27 一般服務費	428,000	482,406	54,406	12.71	
279 外包費	360,000	425,631	65,631	18.23	
27F 體育活動費	68,000	56,775	-11,225	-16.51	
28 專業服務費	560,000	679,048	119,048	21.26	
28Y 其他	560,000	679,048	119,048	21.26	
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	330,210	-418,800	-55.91	
31 使用材料費		20,000	20,000		
315 設備零件		20,000	20,000		
32 用品消耗	749,010	310,210	-438,800	-58.58	
321 辦公（事務）用品	749,010	280,892	-468,118	-62.50	
32Y 其他		29,318	29,318		
4 租金、償債與利息		25,000	25,000		
43 機器租金		25,000	25,000		
432 機械及設備租金		25,000	25,000		
6 稅捐及規費(強制費)		1,985	1,985		
66 規費		1,985	1,985		

決算數較預算數增加269,443元主要係因：工友業務外包費用及保全費等較預期增加。

決算數較預算數減少418,800元,主要係因：辦公事務用品等覈實支用賸餘。

決算數較預算數增加25,000元,主要係因：校慶慶祝大會燈光音響租金覈實支用。

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 105 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
661 行政規費與強制費		1,985	1,985		決算數較預算數增加1,985元,主要係因:查調本校經營宿舍債務人李玉蓮及趙鴻鈞財產及所得資料手續費等覈實支用。  1.決算數較預算數增加19,976,964元,主要係因:(1)本年度設備採購計畫執行結餘款200,722元,主要係:全校教學廣播及電話設備系統更新工程結餘104,628元、高中職課程與教學領先結餘61,232元及資訊設備結餘21,647元等。(2)補辦預算奉准先行執行數1,939,056元,主要係:教育局(部)補助羽球及體操運動設備663,600元、直斜式輪椅平台升降機376,000元、生活科技專科教室環境改善工程336,352元及動支其他準備金購置排煙設備等344,677元等。(3)本年度遞延支出執行結餘款177,212元,包括圖書館1、2樓及綜合會議室1樓廁所整修工程結餘151,235元及全校教學廣播及電話設備系統更新工程結餘25,977元。(4)遞延支出奉准先行執行數18,415,842元,包括:教學大樓B棟及至美樓耐震補強工程16,053,606元、游泳池磁磚更新工程1,448,050元、家政專科教室排煙設備改善工程116,468元、生活科技專科教室環境改善工程797,718元。  2.本基金105年度工程管理費合計預算數54,733元;決算數347,722元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。
5M 建築及設備計畫	9,564,211	29,541,175	19,976,964	208.87	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,564,211	29,541,175	19,976,964	208.87	
51 購置固定資產	6,211,400	7,949,734	1,738,334	27.99	
513 擴充改良房屋建築及設備					
514 購置機械及設備	3,962,100	4,700,020	737,920	18.62	
515 購置交通及運輸設備	1,276,200	1,205,677	-70,523	-5.53	
516 購置什項設備	973,100	2,044,037	1,070,937	110.05	
52 購置無形資產	369,000	369,000			
521 購置電腦軟體	369,000	369,000			
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,983,811	21,222,441	18,238,630	611.25	
581 遞延修繕房屋建築支出	2,983,811	21,222,441	18,238,630	611.25	

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105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	128,102,929	10,235,707	11,251,983	127,086,653
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物				
房屋及建築	3,958,728			3,958,728
機械及設備	71,564,403	5,718,852	8,215,357	69,067,898
交通及運輸設備	2,976,098	1,884,343	260,571	4,599,870
什項設備	46,404,006	2,263,512	2,776,055	45,891,463
購建中固定資產				
電腦軟體	3,199,694	369,000		3,568,694
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)，自93年度起，本固定項目分開原則，將屬長期固定帳項另立帳類管理（不再計提折舊及攤銷）。

2.機械及設備增加其他原因有應付代收款購置547,656元、其他機關撥入實體財產211,035元、調整103年度財管系統重覆減損數260,141元。

3.交通及運輸設備增加其他原因有應付代收款購置26,000元、調整103年度財管系統重覆減損數652,666元。

4.什項設備增加其他原因有應付代收款購置99,475元、實物贈與120,000元。

5.電腦軟體369,000元，因不入財產管理系統，另依規定管理。

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築	698,500				698,500		-698,500	
房屋及建築	698,500				698,500		-698,500	
購建中固定資產								
機械及設備		3,962,100	886,300		4,848,400	4,700,020	-148,380	
機械及設備		3,962,100	886,300		4,848,400	4,700,020	-148,380	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		1,276,200			1,276,200	1,205,677	-70,523	
交通及運輸設備		1,276,200			1,276,200	1,205,677	-70,523	
購建中固定資產								
什項設備		973,100	1,124,007		2,097,107	2,044,037	-53,070	
什項設備		973,100	1,124,007		2,097,107	2,044,037	-53,070	
購建中固定資產								
合 計	698,500	6,211,400	2,010,307		8,920,207	7,949,734	-970,473	

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		2,010,307
購置機械及設備	105.03.04府授主事預字第10530309300號	47,200
購置機械及設備	105.06.04府授主事預字第10530786900號	53,600
購置機械及設備	105.06.22府教工字第10536446000號	353,000
購置機械及設備	105.10.17府授主事預字第10531397500號	32,500
購置機械及設備	105.4.27府教工字第10534188100號	400,000
購置什項設備	105.03.04府授主事預字第10530309300號	219,327
購置什項設備	105.03.29府授主事預字第10530444200號	179,000
購置什項設備	105.06.04府授主事預字第10530786900號	37,680
購置什項設備	105.09.08府教工字第10539088200號	688,000

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 105 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
合 計	216	212	-4	
一般行政管理計畫	34	33	-1	
正式職員	28	28	0	
正式工員	6	5	-1	職工移撥未果，改以發包方式。
高中及高職教育計畫	182	179	-3	
正式職員	182	179	-3	教師1名及教官2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 105 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	144,132,000		1,918,330		33,104,500	80,275,740		19,719,850		279,150,420	8,812,000	287,962,420
職員	144,132,000		1,918,330		33,104,500	76,697,845		19,719,850		275,572,525	8,812,000	284,384,525
工具						3,577,895				3,577,895		3,577,895
一般行政管理計畫	19,956,000		944,689		4,693,000	1,650,912		2,889,640		30,134,241		30,134,241
職員	17,676,000		858,018		4,050,900	1,536,912		2,518,756		26,640,586		26,640,586
工具	2,280,000		86,671		642,100	114,000		370,884		3,493,655		3,493,655
合 計	164,088,000		2,863,019		37,797,500	81,926,652		22,609,490		309,284,661	8,812,000	318,096,661

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，105年度預算編列216人，計17,286,500元，執行結果決算191人，計16,197,612元。

2.年終工作獎金係依據行政院105年1月5日院授人給字第1050029314號函訂定發布「一百零四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，105年度預算編列216人，計20,511,000元，執行結果決算225人，計20,170,729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 105 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
142,056,719		1,627,033		31,920,342	81,045,638		19,666,749		276,316,481	9,627,448	285,943,929
142,056,719		1,619,254		31,920,342	77,467,743		19,377,899		272,441,957	9,627,448	282,069,405
		7,779			3,577,895		288,850		3,874,524		3,874,524
19,393,646		734,219		4,447,999	1,839,070		2,672,814		29,087,748		29,087,748
17,420,906		635,059		3,858,903	1,609,354		2,302,227		25,826,449		25,826,449
1,972,740		99,160		589,096	229,716		370,587		3,261,299		3,261,299
161,450,365		2,361,252		36,368,341	82,884,708		22,339,563		305,404,229	9,627,448	315,031,677

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 105 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			317,599,665		315,581,124		-2,018,541	-0.64	
高中及高職教 育計畫			317,599,665		315,581,124		-2,018,541	-0.64	

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105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	318,096,661	315,031,677	-3,064,984	-0.96
11 正式員額薪資	164,088,000	161,450,365	-2,637,635	-1.61
113 職員薪金	161,808,000	159,477,625	-2,330,375	-1.44
114 工員工資	2,280,000	1,972,740	-307,260	-13.48
12 聘僱及兼職人員薪資	8,812,000	9,627,448	815,448	9.25
124 兼職人員酬金	8,812,000	9,627,448	815,448	9.25
13 超時工作報酬	2,863,019	2,361,252	-501,767	-17.53
131 加班費	2,410,299	1,834,552	-575,747	-23.89
132 值班費	0	192,000	192,000	0.00
133 誤餐費	452,720	334,700	-118,020	-26.07
15 獎金	37,797,500	36,368,341	-1,429,159	-3.78
151 考績獎金	17,286,500	16,197,612	-1,088,888	-6.30
152 年終獎金	20,511,000	20,170,729	-340,271	-1.66
16 退休及卹償金	81,926,652	82,884,708	958,056	1.17
161 職員退休及離職金	77,768,197	78,913,197	1,145,000	1.47
162 工員退休及離職金	3,691,895	3,807,611	115,716	3.13
164 卹償金	466,560	163,900	-302,660	-64.87
18 福利費	22,609,490	22,339,563	-269,927	-1.19
181 分擔員工保險費	14,864,580	15,659,485	794,905	5.35
183 傷病醫藥費	550,000	357,898	-192,102	-34.93
187 員工通勤交通費	2,405,340	1,809,200	-596,140	-24.78
18Y 其他福利費	4,789,570	4,512,980	-276,590	-5.77
2 服務費用	19,489,907	20,681,096	1,191,189	6.11
21 水電費	4,950,669	4,674,542	-276,127	-5.58
212 工作場所電費	3,863,209	3,807,293	-55,916	-1.45
214 工作場所水費	425,960	685,194	259,234	60.86
217 氣體費	661,500	182,055	-479,445	-72.48
22 郵電費	343,512	347,223	3,711	1.08
221 郵費	73,512	76,771	3,259	4.43
222 電話費	270,000	262,510	-7,490	-2.77
224 數據通信費	0	7,942	7,942	0.00
23 旅運費	425,650	481,215	55,565	13.05
231 國內旅費	333,250	215,357	-117,893	-35.38
232 國外旅費	0	157,900	157,900	0.00
236 貨物運費	60,000	60,500	500	0.83
23Y 其他旅運費	32,400	47,458	15,058	46.48
24 印刷裝訂與廣告費	594,880	751,180	156,300	26.27
241 印刷及裝訂費	594,880	751,180	156,300	26.27
25 修理保養及保固費	2,536,747	2,189,185	-347,562	-13.70
252 一般房屋修護費	1,282,500	1,164,430	-118,070	-9.21
255 機械及設備修護費	199,995	112,520	-87,475	-43.74
257 什項設備修護費	1,054,252	912,235	-142,017	-13.47
26 保險費	12,800	0	-12,800	-100.00
26Y 其他保險費	12,800	0	-12,800	-100.00

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27 一般服務費	1,796,229	2,026,580	230,351	12.82
276 佣金、匯費、經理費及手續費	72,576	68,078	-4,498	-6.20
279 外包費	739,570	782,902	43,332	5.86
27D 計時與計件人員酬金	552,083	813,965	261,882	47.44
27F 體育活動費	432,000	361,635	-70,365	-16.29
28 專業服務費	8,649,420	10,031,171	1,381,751	15.98
284 工程及管理諮詢服務費	0	698,500	698,500	0.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,175,720	7,357,633	181,913	2.54
287 委託檢驗(定)試驗認證費	30,000	17,835	-12,165	-40.55
289 試務甄選費	124,000	254,678	130,678	105.39
28A 電子計算機軟體服務費	180,000	174,965	-5,035	-2.80
28Y 其他	1,139,700	1,527,560	387,860	34.03
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	8,040,813	7,435,696	-605,117	-7.53
31 使用材料費	3,499,445	3,924,808	425,363	12.16
315 設備零件	3,499,445	3,924,808	425,363	12.16
32 用品消耗	4,541,368	3,510,888	-1,030,480	-22.69
321 辦公(事務)用品	2,211,896	1,087,443	-1,124,453	-50.84
322 報章什誌	369,800	270,639	-99,161	-26.81
325 服裝	99,000	81,000	-18,000	-18.18
328 醫療用品(非醫療院所使用)	95,000	91,682	-3,318	-3.49
32Y 其他	1,765,672	1,980,124	214,452	12.15
4 租金、償債與利息	163,800	382,988	219,188	133.81
43 機器租金	50,000	25,000	-25,000	-50.00
432 機械及設備租金	50,000	25,000	-25,000	-50.00
44 交通及運輸設備租金	109,000	353,188	244,188	224.03
442 車租	109,000	353,188	244,188	224.03
45 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 什項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,564,211	29,541,175	19,976,964	208.87
51 購置固定資產	6,211,400	7,949,734	1,738,334	27.99
514 購置機械及設備	3,962,100	4,700,020	737,920	18.62
515 購置交通及運輸設備	1,276,200	1,205,677	-70,523	-5.53
516 購置什項設備	973,100	2,044,037	1,070,937	110.05
52 購置無形資產	369,000	369,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	369,000	369,000	0	0.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	2,983,811	21,222,441	18,238,630	611.25
581 遞延修繕房屋建築支出	2,983,811	21,222,441	18,238,630	611.25
6 稅捐及規費(強制費)	257,115	215,072	-42,043	-16.35
61 土地稅	248,299	158,299	-90,000	-36.25
612 一般土地地價稅	248,299	158,299	-90,000	-36.25
63 房屋稅	8,816	8,315	-501	-5.68

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105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
631 一般房屋稅	8,816	8,315	-501	-5.68
64 消費與行為稅	0	457	457	0.00
644 營業稅	0	457	457	0.00
66 規費	0	48,001	48,001	0.00
661 行政規費與強制費	0	7,985	7,985	0.00
665 未足額進用殘障人員差額補助費	0	40,016	40,016	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,095,220	1,743,822	-351,398	-16.77
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	993,220	720,032	-273,188	-27.51
726 獎助學員生給與	929,220	598,816	-330,404	-35.56
72Y 其他	64,000	121,216	57,216	89.40
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,100,000	1,021,790	-78,210	-7.11
74Y 其他	1,100,000	1,021,790	-78,210	-7.11
9 其他	1,507,400	973,159	-534,241	-35.44
91 其他支出	1,507,400	973,159	-534,241	-35.44
91Y 其他	1,507,400	973,159	-534,241	-35.44
合 計	359,215,127	376,004,685	16,789,558	4.67

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105年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差異金額	差異原因
合 計	23,499,636,438	23,496,067,744	-3,568,694	
代管資產-土地改良物	168,557,040	168,557,040		
代管資產-土地	22,933,720,508	22,933,720,508		
代管資產-房屋及建築 設備	270,272,237	270,272,237		
房屋及建築	3,958,728	3,958,728		
機械及設備	69,067,898	69,067,898		
交通及運輸設備	4,599,870	4,599,870		
什項設備	45,891,463	45,891,463		
電腦軟體	3,568,694		-3,568,694	係因電腦軟體不入 財產管理系統，另 依規定管理。