

40501060

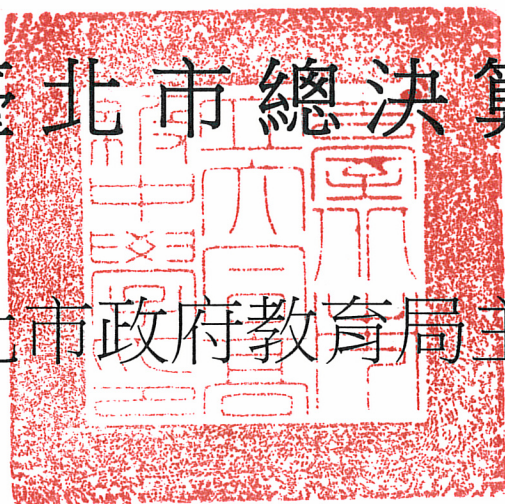
中華民國 112 年度

(112年1月1日至112年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市政府教育局主管



臺北市地方教育發展基金

臺北市立大同高級中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立大同高級中學編

臺北市地方教育發展基金112年度附屬單位決算之分決算 目次

甲、財務摘要.....	第	1	至	1	頁
乙、總說明.....	第	3	至	6	頁
丙、決算報表					
一、主要表					
(一)基金來源、用途及餘絀表.....	第	7	至	8	頁
二、附屬表					
(一)基金來源明細表.....	第	9	至	9	頁
(二)基金用途明細表.....	第	10	至	14	頁
(三)貸出款明細表.....	第	--			頁
(四)資本資產明細表.....	第	16	至	17	頁
(五)長期負債明細表.....	第	--			頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表.....	第	18	至	19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表.....	第	--			頁
(八)員工人數彙計表.....	第	20	至	20	頁
(九)用人費用彙計表.....	第	22	至	23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表.....	第	--			頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表.....	第	24	至	24	頁
(十二)各項費用彙計表.....	第	25	至	27	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	28	至	28	頁
丁、會計報表					
一、平衡表.....	第	30	至	33	頁
二、收入支出表.....	第	34	至	34	頁
三、現金流量表.....	第	35	至	35	頁
戊、參考表					
一、決算與會計收支對照表.....	第	37	至	38	頁
附錄(調節表及對帳單等).....					

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	397,758,393	389,739,130	8,019,263	2.06
基金用途	397,834,542	388,665,536	9,169,006	2.36
賸餘(短絀)	- 76,149	1,073,594	- 1,149,743	--
餘絀情形：				
基金餘額	13,006,508	13,082,657	- 76,149	- 0.58
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 8,234,038	- 7,656,835	- 577,203	--

附註：①現金流量之現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立大同高級中學

總 說 明

中華民國 112 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371,415,000元，決算數374,129,856元。

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3,475,000元，決算數3,363,565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12,293,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,562,000元），決算數20,341,121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397,758,393元，較預算數384,657,000元，增加13,101,393元，計增3.41%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.違規罰款收入：決算數50,198元，較預算數0元，增加50,198元。

主要係因：

廠商違約罰款收入覈實入帳。

2.服務收入：決算數553,052元，較預算數740,000元，減少186,948元，計減25.26%。

主要係因：

112-1教科書作管費收入轉入113年度所致。

3.財產處分收入：決算數0元，較預算數66,000元，減少66,000元，計減100%。

主要係因：

報廢物品變賣收入不如預期。

4.租金收入：決算數12,000元，較預算數0元，增加12,000元。

主要係因：

租金收入覈實入帳。

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 112 年度

5.權利金收入：決算數8,802,720元，較預算數8,800,000元，增加2,720元，計增0.03%。

主要係因：

停車場委外經營收入覈實入帳。

6.利息收入：決算數4,502元，較預算數0元，增加4,502元。

主要係因：

薪津轉帳專戶利息收入覈實入帳。

7.其他財產收入：決算數1,098,696元，較預算數985,000元，增加113,696元，計增11.54%。

主要係因：

學生宿舍收入超出預期所致。

8.公庫撥款收入：決算數347,667,948元，較預算數343,120,000元，增加4,547,948元，計增1.33%。

主要係因：

教育局所屬學校用人費用不敷數及112高中及幼兒園代理教師完整聘期之薪資差額等所致。

9.政府其他撥入收入：決算數8,090,653元，較預算數0元，增加8,090,653元。

主要係因：

教育部於年度中補助國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費等所致。

10.學雜費收入：決算數30,405,986元，較預算數29,893,000元，增加512,986元，計增1.72%。

主要係因：

學雜費收入覈實入帳。

11.受贈收入：決算數948,397元，較預算數650,000元，增加298,397元，計增45.91%。

主要係因：

外界捐款收入超過預期。

12.雜項收入：決算數124,241元，較預算數403,000元，減少278,759元，計減69.17%。

主要係因：

廠商違約罰款收入調整至違規罰款收入帳項所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數397,834,542元，較預算數387,183,000元，增加10,651,542元，計增2.75%。

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374,129,856元，較預算數371,415,000元，增加2,714,856元，計增0.73%。

主要係因：

各項費用覈實支付。

2.一般行政管理計畫：決算數3,363,565元，較預算數3,475,000元，減少111,435元，計減3.21%。

主要係因：

各項費用覈實支付。

3.建築及設備計畫：決算數20,341,121元，較預算數12,293,000元，增加8,048,121元，計增65.47%。

主要係因：

(1)營建及修建工程：

1.1營建及修建工程節餘款414,782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 112 年度

1.2年度中因實際業務需要動支停車場權利金辦理112年度活動中心屋頂整修工程等工程4,031,119元，增加遞延支出。

1.3年度中獲教育部補助辦理112年度活動中心屋頂整修工程2,000,000元，增加遞延支出。

(2)其他設備：

2.1年度中因應學校之緊急需要，補辦預算增加執行數，合共執行2,461,576元。

2.1各設備節餘合共29,792元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數76,149元，較預算短絀數2,526,000元，計相差2,449,851元。

主要係因：

各項費用覈實支付。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出4,153,114元。

投資活動之淨現金流出4,015,084元。

籌資活動之淨現金流出65,840元。

本年度現金及約當現金之淨減8,234,038元。

期初現金及約當現金24,672,732元。

期末現金及約當現金16,438,694元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為25,210,524,819元，包括：

流動資產20,645,545元，較上年度25,131,366元，減少4,485,821元，主要係因各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金9,172,496元，較上年度9,254,849元，減少82,353元，主要係因指定用途之捐款收入減少致準備金減少。

固定資產46,536,207元，較上年度45,251,770元，增加1,284,437元，主要係因採買教學設備等設備致固定資產增加。

無形資產770,880元，較上年度970,494元，減少199,614元，主要係因無形資產攤銷。

其他資產25,133,399,691元，較上年度24,125,740,590元，增加1,007,659,101元，主要係因土地公告現值增值調整所致。

決算日負債總額為25,150,211,224元，包括：

流動負債11,060,964元，較上年度16,791,496元，減少5,730,532元，主要係因教育局委辦之計畫減少所致。

其他負債25,139,150,260元，較上年度24,130,252,652元，增加1,008,897,608元，主要係因土地公告現值增值調整所致。

決算日淨資產為60,313,595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 112 年度

五、其他：

- (一) 本年度併決算數21,964,293元及補辦預算數2,562,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑（選）優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市立大同高級中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 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	384,657,000	100.00	397,758,393	100.00	13,101,393	3.41	389,739,130	100.00
41 徵收及依法分配收入			50,198	0.01	50,198	0.00		
415 違規罰款收入			50,198	0.01	50,198			
43 勞務收入	740,000	0.19	553,052	0.14	-186,948	-25.26	498,229	0.13
431 服務收入	740,000	0.19	553,052	0.14	-186,948	-25.26	498,229	0.13
45 財產收入	9,851,000	2.56	9,917,918	2.49	66,918	0.68	7,270,246	1.87
451 財產處分收入	66,000	0.02			-66,000	-100.00	85,413	0.02
452 租金收入			12,000	0.00	12,000		600	0.00
453 權利金收入	8,800,000	2.29	8,802,720	2.21	2,720	0.03	6,308,616	1.62
454 利息收入			4,502	0.00	4,502		1,578	0.00
45Y 其他財產收入	985,000	0.26	1,098,696	0.28	113,696	11.54	874,039	0.22
46 政府撥入收入	343,120,000	89.20	355,758,601	89.44	12,638,601	3.68	350,517,902	89.94
462 公庫撥款收入	343,120,000	89.20	347,667,948	87.41	4,547,948	1.33	345,993,000	88.78
46Y 政府其他撥入收入			8,090,653	2.03	8,090,653		4,524,902	1.16
4S 教學收入	29,893,000	7.77	30,405,986	7.64	512,986	1.72	30,115,203	7.73
4S1 學雜費收入	29,893,000	7.77	30,405,986	7.64	512,986	1.72	30,115,203	7.73
4Y 其他收入	1,053,000	0.27	1,072,638	0.27	19,638	1.86	1,337,550	0.34
4YO 受贈收入	650,000	0.17	948,397	0.24	298,397	45.91	1,102,291	0.28
4YY 雜項收入	403,000	0.10	124,241	0.03	-278,759	-69.17	235,259	0.06
5 基金用途	387,183,000	100.66	397,834,542	100.02	10,651,542	2.75	388,665,536	99.72
52 高中及高職教育計畫	371,415,000	96.56	374,129,856	94.06	2,714,856	0.73	334,493,777	85.83
5L 一般行政管理計畫	3,475,000	0.90	3,363,565	0.85	-111,435	-3.21	34,813,902	8.93
5M 建築及設備計畫	12,293,000	3.20	20,341,121	5.11	8,048,121	65.47	19,357,857	4.97
購建固定資產	12,221,000	3.18	20,269,121	5.10	8,048,121	65.85	18,681,557	4.79
其他	72,000	0.02	72,000	0.02			676,300	0.17
本期賸餘（短絀）	-2,526,000		-76,149		2,449,851	-96.99	1,073,594	
期初基金餘額	11,978,000		13,082,657		1,104,657	9.22	12,009,063	
解繳公庫								
期末基金餘額	9,452,000		13,006,508		3,554,508	37.61	13,082,657	

填表說明：

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		21,964,293
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	50,198
452租金收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	12,000
453權利金收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	2,720
454利息收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	4,502
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	113,696
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	4,547,948
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	8,090,653
4S1學雜費收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	512,986
4YO受贈收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	298,397
52 高中及高職教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	2,714,856
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	5,616,337

備註：

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 112 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	384,657,000	397,758,393	13,101,393	3.41	
41 徵收及依法分配收入		50,198	50,198	0.00	
415 違規罰款收入		50,198	50,198	0.00	廠商違約罰款收入覈實入帳。
43 勞務收入	740,000	553,052	-186,948	-25.26	
431 服務收入	740,000	553,052	-186,948	-25.26	112-1教科書作管費收入轉入113年度所致。
45 財產收入	9,851,000	9,917,918	66,918	0.68	
451 財產處分收入	66,000		-66,000	-100.00	報廢物品變賣收入不如預期。
452 租金收入		12,000	12,000	0.00	租金收入覈實入帳。
453 權利金收入	8,800,000	8,802,720	2,720	0.03	
454 利息收入		4,502	4,502	0.00	薪津轉帳專戶利息收入覈實入帳。
45Y 其他財產收入	985,000	1,098,696	113,696	11.54	學生宿舍收入超出預期所致。
46 政府撥入收入	343,120,000	355,758,601	12,638,601	3.68	
462 公庫撥款收入	343,120,000	347,667,948	4,547,948	1.33	教育局所屬學校用人費用不敷數及112高中及幼兒園代理教師完整聘期之薪資差額等所致。
46Y 政府其他撥入收入		8,090,653	8,090,653	0.00	教育部於年度中補助國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費等所致。
4S 教學收入	29,893,000	30,405,986	512,986	1.72	
4S1 學雜費收入	29,893,000	30,405,986	512,986	1.72	
4Y 其他收入	1,053,000	1,072,638	19,638	1.86	
4YO 受贈收入	650,000	948,397	298,397	45.91	外界捐款收入超過預期。
4YY 雜項收入	403,000	124,241	-278,759	-69.17	廠商違約罰款收入調整至違規罰款收入帳項所致。

填表說明：

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 112年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	387,183,000	397,834,542	10,651,542	2.75	
52 高中及高職教育計畫	371,415,000	374,129,856	2,714,856	0.73	
1 用人費用	341,881,000	346,115,854	4,234,854	1.24	
11 正式員額薪資	180,888,000	183,891,333	3,003,333	1.66	
113 職員薪金	179,760,000	182,603,613	2,843,613	1.58	
114 工員工資	1,128,000	1,287,720	159,720	14.16	
12 聘僱及兼職人員薪資	11,413,516	11,258,811	-154,705	-1.36	
121 聘用人員薪金	634,476	686,880	52,404	8.26	
124 兼職人員酬金	10,779,040	10,571,931	-207,109	-1.92	
13 超時工作報酬	2,784,331	2,538,062	-246,269	-8.84	
131 加班費	2,616,331	2,402,062	-214,269	-8.19	
132 值班費	168,000	136,000	-32,000	-19.05	
15 獎金	43,443,310	42,964,410	-478,900	-1.10	
151 考績獎金	20,753,000	20,614,495	-138,505	-0.67	
152 年終獎金	22,690,310	22,349,915	-340,395	-1.50	
16 退休及卹償金	81,046,253	80,815,614	-230,639	-0.28	
161 職員退休及離職金	80,787,101	80,770,470	-16,631	-0.02	
162 工員退休及離職金	90,240	45,144	-45,096	-49.97	
163 卹償金	168,912		-168,912	-100.00	
18 福利費	22,305,590	24,647,624	2,342,034	10.50	
181 分擔員工保險費	15,709,992	19,075,669	3,365,677	21.42	
183 傷病醫藥費	727,200	328,754	-398,446	-54.79	
185 員工通勤交通費	1,932,084	1,842,034	-90,050	-4.66	
18Y 其他福利費	3,936,314	3,401,167	-535,147	-13.60	
2 服務費用	20,792,000	16,589,234	-4,202,766	-20.21	
21 水電費	3,707,518	3,601,635	-105,883	-2.86	
212 工作場所電費	3,104,000	2,915,951	-188,049	-6.06	
214 工作場所水費	380,518	504,967	124,449	32.71	
216 氣體費	223,000	180,717	-42,283	-18.96	
22 郵電費	246,680	176,573	-70,107	-28.42	
221 郵費	86,680	53,934	-32,746	-37.78	
222 電話費	160,000	103,153	-56,847	-35.53	
224 數據通信費		19,486	19,486		
23 旅運費	341,090	512,383	171,293	50.22	
231 國內旅費	281,090	368,703	87,613	31.17	
232 國外旅費		48,156	48,156		
235 貨物運費	60,000	21,129	-38,871	-64.79	
23Y 其他旅運費		74,395	74,395		

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 112年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
24 印刷裝訂與廣告費	630,180	417,942	-212,238	-33.68	
241 印刷及裝訂費	630,180	417,942	-212,238	-33.68	
25 修理保養及保固費	8,729,588	2,226,519	-6,503,069	-74.49	
252 一般房屋修護費	7,102,608	1,145,009	-5,957,599	-83.88	
255 機械及設備修護費	313,044	132,973	-180,071	-57.52	
256 交通及運輸設備修護費	225,000	162,399	-62,601	-27.82	
257 雜項設備修護費	1,088,936	786,138	-302,798	-27.81	
26 保險費	8,960	8,395	-565	-6.31	
26Y 其他保險費	8,960	8,395	-565	-6.31	
27 一般服務費	1,682,664	2,335,598	652,934	38.80	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	21,744	14,602	-7,142	-32.85	
279 外包費	688,656	423,870	-264,786	-38.45	
27D 計時與計件人員酬金	536,264	1,509,042	972,778	181.40	
27F 體育活動費	436,000	388,084	-47,916	-10.99	
28 專業服務費	5,445,320	7,310,189	1,864,869	34.25	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,970,780	3,643,637	672,857	22.65	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	121,600	118,200	-3,400	-2.80	
288 委託考選訓練費		79,886	79,886		
289 試務甄選費	77,000	54,750	-22,250	-28.90	
28A 電腦軟體服務費	193,440	812,524	619,084	320.04	
28Y 其他專業服務費	2,082,500	2,601,192	518,692	24.91	
3 材料及用品費	5,153,000	7,456,232	2,303,232	44.70	
31 使用材料費	1,622,932	2,526,483	903,551	55.67	
315 設備零件	1,622,932	2,526,483	903,551	55.67	
32 用品消耗	3,530,068	4,929,749	1,399,681	39.65	
321 辦公(事務)用品	587,920	784,313	196,393	33.40	
322 報章雜誌	80,000	53,936	-26,064	-32.58	
323 農業與園藝用品及環境美化費	205,000	294,457	89,457	43.64	
325 服裝	125,760	325,134	199,374	158.54	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	55,000	28,056	-26,944	-48.99	
32Y 其他用品消耗	2,476,388	3,443,853	967,465	39.07	
4 租金、償債、利息及相關手續費	121,000	507,105	386,105	319.10	
41 地租及水租		25,970	25,970		
413 場地租金		25,970	25,970		

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 112年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
43 機器租金	4,000	11,500	7,500	187.50	
431 電腦租金及使用費	4,000	11,500	7,500	187.50	
44 交通及運輸設備租金	69,720	381,157	311,437	446.70	
442 車租	69,720	381,157	311,437	446.70	
45 雜項設備租金	47,280	88,478	41,198	87.14	
451 雜項設備租金	47,280	88,478	41,198	87.14	
6 稅捐及規費(強制費)	420,000	419,178	-822	-0.20	
64 消費與行為稅	420,000	419,178	-822	-0.20	
644 營業稅	420,000	419,178	-822	-0.20	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,513,000	2,210,826	-302,174	-12.02	
72 捐助、補助與獎助	720,416	684,007	-36,409	-5.05	
726 獎助學員生給與	700,416	635,217	-65,199	-9.31	
72Y 其他捐助、補助與獎助	20,000	48,790	28,790	143.95	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,792,584	1,526,819	-265,765	-14.83	
743 獎勵費用	158,400	150,469	-7,931	-5.01	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,634,184	1,376,350	-257,834	-15.78	
9 其他	535,000	831,427	296,427	55.41	
91 其他支出	535,000	831,427	296,427	55.41	
91Y 其他	535,000	831,427	296,427	55.41	
5L 一般行政管理計畫	3,475,000	3,363,565	-111,435	-3.21	
1 用人費用	26,000	26,000			
13 超時工作報酬	26,000	26,000			
131 加班費	26,000	26,000			
2 服務費用	2,668,000	2,658,852	-9,148	-0.34	
22 郵電費		3,280	3,280		
221 郵費		3,280	3,280		
23 旅運費		665	665		
235 貨物運費		665	665		
24 印刷裝訂與廣告費		356	356		
241 印刷及裝訂費		356	356		
25 修理保養及保固費		87,050	87,050		
256 交通及運輸設備修護費		2,000	2,000		
257 雜項設備修護費		85,050	85,050		
27 一般服務費	1,728,000	1,495,657	-232,343	-13.45	
279 外包費	1,728,000	1,495,657	-232,343	-13.45	

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 112年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
28 專業服務費	760,000	891,844	131,844	17.35	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,562,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數2,461,576元。2.決算數較預算數增加8,048,121元，主要係辦理112年度活動中心屋頂整修工程及語言與智慧教室整修工程所致。
288 委託考選訓練費		6,800	6,800		
28Y 其他專業服務費	760,000	885,044	125,044	16.45	
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	779,000	671,693	-107,307	-13.77	
31 使用材料費		2,489	2,489		
315 設備零件		2,489	2,489		
32 用品消耗	779,000	669,204	-109,796	-14.09	
321 辦公（事務）用品	748,760	612,305	-136,455	-18.22	
32Y 其他用品消耗	30,240	56,899	26,659	88.16	
6 稅捐及規費(強制費)		5,020	5,020		
66 規費		5,020	5,020		
661 行政規費與強制費		5,020	5,020		
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			
5M 建築及設備計畫	12,293,000	20,341,121	8,048,121	65.47	
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	12,293,000	20,341,121	8,048,121	65.47	
51 購建固定資產	2,898,000	5,329,784	2,431,784	83.91	
514 購置機械及設備	2,570,000	3,634,940	1,064,940	41.44	
515 購置交通及運輸設備		50,585	50,585		
516 購置雜項設備	328,000	1,644,259	1,316,259	401.30	
52 購置無形資產	72,000	72,000			
521 購置電腦軟體	72,000	72,000			
54 遞延支出	9,323,000	14,939,337	5,616,337	60.24	
541 遞延修繕房屋建築支出	9,323,000	14,939,337	5,616,337	60.24	

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 112 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金

- (1)常年游泳救生員1人，預算數423,880元，決算數439,608元。
- (2)暑期游泳救生員按日計算，預算數95,584元，決算數0元。
- (3)體操賽防護員0人，預算數16,800元，決算數0元。
- (4)教育部部分補助行政人力外包費1人，預算數0元，決算數539,180元。
- (5)教育部補助專長外聘教師1人，預算數0元，決算數530,254元。

2.外包費：

- (1)工友勞務外包3人，預算數1,368,000元，決算數1,355,572元。
- (2)游泳池救生員外包費按月計算，預算數423,880元，決算數423,870元。
- (3)行政人力外包0人，預算數180,000元，決算數0元。
- (4)暑期泳訓班救生員外包按日計算，預算數84,776元，決算數0元。
- (5)消化超額工友外包按件計畫，預算數360,000元，決算數140,085元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數171,000元；決算數254,480元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	189,740,559	-143,518,295	5,532,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	32,423,146	-32,098,915	
房屋及建築	3,958,728	-1,423,576	
機械及設備	79,972,461	-58,100,376	3,707,000
交通及運輸設備	5,791,486	-4,181,442	52,000
雜項設備	66,624,244	-47,713,986	1,701,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	970,494		72,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.機械及設備：

增加數可用預算數計3,707,000元，係法定預算數2,570,000元、補辦預算1,120,000元及調整數17,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計52,000元，係補辦預算52,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數1,701,000元，係法定預算數328,000元、補辦預算1,390,000元及調整數-17,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數72,000元，係法定預算數72,000元。

減少數可用預算數計121,828元，係法定預算數121,828元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.機械及設備：增加數計12,761,751元，變動原因為：(1)增置：購置不斷電系統、蒸飯箱及各校教學用設備等計3,634,940元(2)撥入：教育局撥入圓展X42i充電車、圓展C48i充電車設備等計8,976,136元。(3)受贈：財團法人國家地震工程研究中心捐贈地震預警系統副站(個人電腦)設備等計150,675元。

臺北市立大同高級中學

產明細表

112 年度

單位:新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期 末 帳 面 金 額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
17,465,506	121,828	7,580,989	-8,799,694	47,307,087
				324,231
			-83,628	2,451,524
12,761,751		5,933,478	-5,164,451	23,535,907
120,585		176,672	-377,338	1,176,619
4,511,170		1,199,225	-3,174,277	19,047,926
		</		

註 減少數計5,933,478元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢成形機、金工車床設備等計5,933,478元。

2.交通及運輸設備：增加數計120,585元，變動原因為：(1)增置：購置麥克風計50,585元。(2)受贈：以游泳池清潔代辦經費購置擴音機計70,000元。減少數計176,672元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢錄影系統、麥克風設備等計176,672元。

3.雜項設備：增加數計4,511,170元，變動原因為：(1)增置：購置中文圖說、飲水機及各校教學用設備等計1,644,259元。(2)撥入：中崙高中撥入嵌入式拉門黑(白)板設備等計2,703,661元。(3)受贈：以游泳池清潔代辦經費購置吸塵器及三層式鋁合金活動看臺設備等計163,250元。減少數計1,199,225元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢塵埃採集器設備等計1,187,225元。(2)其他：退貨物稅致環保冰箱、冷(暖)氣機等財產減值計12,000元。

4.電腦軟體：增加數計72,000元，變動原因為：(1)增置：購置網站架設軟體-網站前後台管理系統計72,000元。減少數計271,614元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至112年12月底止累計攤銷271,614元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

1.電腦軟體: 係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		2,570,000	1,120,000	17,000	3,707,000	3,634,940	-72,060	
機械及設備		2,570,000	1,120,000	17,000	3,707,000	3,634,940	-72,060	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			52,000		52,000	50,585	-1,415	
交通及運輸設備			52,000		52,000	50,585	-1,415	
購建中固定資產								
雜項設備		328,000	1,390,000	-17,000	1,701,000	1,644,259	-56,741	
雜項設備		328,000	1,390,000	-17,000	1,701,000	1,644,259	-56,741	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		2,898,000	2,562,000		5,460,000	5,329,784	-130,216	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		2,562,000
購置機械及設備	112.05.12府授主事預字第1123003990號	395,000
購置機械及設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	558,000
購置機械及設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	167,000
購置交通及運輸設備	112.05.12府授主事預字第1123003990號	36,000
購置交通及運輸設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	16,000
購置雜項設備	112.05.12府授主事預字第1123003990號	107,000
購置雜項設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	163,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	320,000
購置雜項設備	112.12.22府授教會字第1123112082號	800,000

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
高中及高職教育計畫	216	212	-4	
職員	212	208	-4	
技工	2	2	0	
聘用	1	1	0	
工友	1	1	0	
合計	216	212	-4	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)常年游泳救生員1人。

(2)暑期游泳救生員按日計算。

(3)教育部部分補助行政人力外包1人(原以外包費編列預算並執行，其後依市府核定改按進用臨時人員方式辦理)。

(4)教育部補助專長外聘教師1人。

2.外包費：

(1)工友勞務外包3人。

(2)游泳池救生員外包費按月計算。

(3)暑期泳訓班救生員外包按日計算。

(4)消化超額工友外包按件計算。

本 頁 空 白

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 112年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 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
高中及高職教育計畫	180,888,000	634,476	2,784,331		43,443,310	81,046,253		22,305,590		331,101,960	10,779,040	341,881,000
正式人員	180,888,000		2,769,531		43,364,000	20,013,000		22,126,042		269,160,573		269,160,573
聘僱人員		634,476	14,800		79,310	38,064		113,548		880,198		880,198
兼任人員											10,779,040	10,779,040
其他人員						60,995,189		66,000		61,061,189		61,061,189
一般行政管理計畫			26,000							26,000		26,000
正式人員			26,000							26,000		26,000
合 計	180,888,000	634,476	2,810,331		43,443,310	81,046,253		22,305,590		331,127,960	10,779,040	341,907,000

一、本表獎金包括以下各項：

- 考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，112年度預算編列216人，計20,753,000元，執行結果決算171人，計20,614,495元。
- 年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一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，112年度預算編列216人，計22,690,310元，執行結果決算221人，計22,349,915元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)常年游泳池救生員，預算數423,880元，決算數439,608元。
- (2)暑期游泳救生員，預算數95,584元，決算數0元。
- (3)體操賽防護員，預算數16,800元，決算數0元。
- (4)教育部部分補助行政人力外包，預算數0元，決算數539,180元。
- (5)教育部補助專長外聘教師，預算數0元，決算數530,254元。

2、外包費：

- (1)工友勞務外包，預算數1,368,000元，決算數1,355,572元。
- (2)游泳池救生員外包費，預算數423,880元，決算數423,870元。
- (3)行政人力外包，預算數180,000元，決算數0元。
- (4)暑期泳訓班救生員外包，預算數84,776元，決算數0元。
- (5)消化超額工友外包，預算數360,000元，決算數140,085元。

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 112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
183,891,333	686,880	2,538,062		42,964,410	80,815,614		24,647,624		335,543,923	10,571,931	346,115,854
183,891,333		2,538,062		42,878,550	19,753,349		24,471,060		273,532,354		273,532,354
	686,880			85,860	39,888		110,728		923,356		923,356
					1,080		3,836		4,916	10,571,931	10,576,847
					61,021,297		62,000		61,083,297		61,083,297
		26,000							26,000		26,000
		26,000							26,000		26,000
183,891,333	686,880	2,564,062		42,964,410	80,815,614		24,647,624		335,569,923	10,571,931	346,141,854

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 112 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	%	金額	%	
總 計			371,415,000		374,129,856			2,714,856	0.73	
高中及高職教育計畫			371,415,000		374,129,856			2,714,856	0.73	

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112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	341,907,000	346,141,854	4,234,854	1.24
11 正式員額薪資	180,888,000	183,891,333	3,003,333	1.66
113 職員薪金	179,760,000	182,603,613	2,843,613	1.58
114 工員工資	1,128,000	1,287,720	159,720	14.16
12 聘僱及兼職人員薪資	11,413,516	11,258,811	-154,705	-1.36
121 聘用人員薪金	634,476	686,880	52,404	8.26
124 兼職人員酬金	10,779,040	10,571,931	-207,109	-1.92
13 超時工作報酬	2,810,331	2,564,062	-246,269	-8.76
131 加班費	2,642,331	2,428,062	-214,269	-8.11
132 值班費	168,000	136,000	-32,000	-19.05
15 獎金	43,443,310	42,964,410	-478,900	-1.10
151 考績獎金	20,753,000	20,614,495	-138,505	-0.67
152 年終獎金	22,690,310	22,349,915	-340,395	-1.50
16 退休及卹償金	81,046,253	80,815,614	-230,639	-0.28
161 職員退休及離職金	80,787,101	80,770,470	-16,631	-0.02
162 工員退休及離職金	90,240	45,144	-45,096	-49.97
163 卹償金	168,912	0	-168,912	-100.00
18 福利費	22,305,590	24,647,624	2,342,034	10.50
181 分擔員工保險費	15,709,992	19,075,669	3,365,677	21.42
183 傷病醫藥費	727,200	328,754	-398,446	-54.79
185 員工通勤交通費	1,932,084	1,842,034	-90,050	-4.66
18Y 其他福利費	3,936,314	3,401,167	-535,147	-13.60
2 服務費用	23,460,000	19,248,086	-4,211,914	-17.95
21 水電費	3,707,518	3,601,635	-105,883	-2.86
212 工作場所電費	3,104,000	2,915,951	-188,049	-6.06
214 工作場所水費	380,518	504,967	124,449	32.71
216 氣體費	223,000	180,717	-42,283	-18.96
22 郵電費	246,680	179,853	-66,827	-27.09
221 郵費	86,680	57,214	-29,466	-33.99
222 電話費	160,000	103,153	-56,847	-35.53
224 數據通信費	0	19,486	19,486	0.00
23 旅運費	341,090	513,048	171,958	50.41
231 國內旅費	281,090	368,703	87,613	31.17
232 國外旅費	0	48,156	48,156	0.00
235 貨物運費	60,000	21,794	-38,206	-63.68
23Y 其他旅運費	0	74,395	74,395	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	630,180	418,298	-211,882	-33.62
241 印刷及裝訂費	630,180	418,298	-211,882	-33.62
25 修理保養及保固費	8,729,588	2,313,569	-6,416,019	-73.50
252 一般房屋修護費	7,102,608	1,145,009	-5,957,599	-83.88
255 機械及設備修護費	313,044	132,973	-180,071	-57.52
256 交通及運輸設備修護費	225,000	164,399	-60,601	-26.93
257 雜項設備修護費	1,088,936	871,188	-217,748	-20.00
26 保險費	8,960	8,395	-565	-6.31

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
26Y 其他保險費	8,960	8,395	-565	-6.31
27 一般服務費	3,410,664	3,831,255	420,591	12.33
276 佣金、匯費、經理費及手續費	21,744	14,602	-7,142	-32.85
279 外包費	2,416,656	1,919,527	-497,129	-20.57
27D 計時與計件人員酬金	536,264	1,509,042	972,778	181.40
27F 體育活動費	436,000	388,084	-47,916	-10.99
28 專業服務費	6,205,320	8,202,033	1,996,713	32.18
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,970,780	3,643,637	672,857	22.65
287 委託檢驗(定)試驗認證費	121,600	118,200	-3,400	-2.80
288 委託考選訓練費	0	86,686	86,686	0.00
289 試務甄選費	77,000	54,750	-22,250	-28.90
28A 電腦軟體服務費	193,440	812,524	619,084	320.04
28Y 其他專業服務費	2,842,500	3,486,236	643,736	22.65
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	5,932,000	8,127,925	2,195,925	37.02
31 使用材料費	1,622,932	2,528,972	906,040	55.83
315 設備零件	1,622,932	2,528,972	906,040	55.83
32 用品消耗	4,309,068	5,598,953	1,289,885	29.93
321 辦公(事務)用品	1,336,680	1,396,618	59,938	4.48
322 報章雜誌	80,000	53,936	-26,064	-32.58
323 農業與園藝用品及環境美化費	205,000	294,457	89,457	43.64
325 服裝	125,760	325,134	199,374	158.54
328 醫療用品(非醫療院所使用)	55,000	28,056	-26,944	-48.99
32Y 其他用品消耗	2,506,628	3,500,752	994,124	39.66
4 租金、償債、利息及相關手續費	121,000	507,105	386,105	319.10
41 地租及水租	0	25,970	25,970	0.00
413 場地租金	0	25,970	25,970	0.00
43 機器租金	4,000	11,500	7,500	187.50
431 電腦租金及使用費	4,000	11,500	7,500	187.50
44 交通及運輸設備租金	69,720	381,157	311,437	446.70
442 車租	69,720	381,157	311,437	446.70
45 雜項設備租金	47,280	88,478	41,198	87.14
451 雜項設備租金	47,280	88,478	41,198	87.14
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	12,293,000	20,341,121	8,048,121	65.47
51 購建固定資產	2,898,000	5,329,784	2,431,784	83.91
514 購置機械及設備	2,570,000	3,634,940	1,064,940	41.44
515 購置交通及運輸設備	0	50,585	50,585	0.00
516 購置雜項設備	328,000	1,644,259	1,316,259	401.30
52 購置無形資產	72,000	72,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	72,000	72,000	0	0.00
54 遞延支出	9,323,000	14,939,337	5,616,337	60.24
541 遞延修繕房屋建築支出	9,323,000	14,939,337	5,616,337	60.24

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
6 稅捐及規費(強制費)	420,000	424,198	4,198	1.00
64 消費與行為稅	420,000	419,178	-822	-0.20
644 營業稅	420,000	419,178	-822	-0.20
66 規費	0	5,020	5,020	0.00
661 行政規費與強制費	0	5,020	5,020	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,515,000	2,212,826	-302,174	-12.01
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	720,416	684,007	-36,409	-5.05
726 獎助學員生給與	700,416	635,217	-65,199	-9.31
72Y 其他捐助、補助與獎助	20,000	48,790	28,790	143.95
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,792,584	1,526,819	-265,765	-14.83
743 獎勵費用	158,400	150,469	-7,931	-5.01
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,634,184	1,376,350	-257,834	-15.78
9 其他	535,000	831,427	296,427	55.41
91 其他支出	535,000	831,427	296,427	55.41
91Y 其他	535,000	831,427	296,427	55.41
合 計	387,183,000	397,834,542	10,651,542	2.75

地方教育發展基金－臺北市立大同高級中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	180,000	228,156	48,156	26.75	依臺北市府教育局112年6月26日北市教中字第1123051992號函核准動支捐款支應李師參與臺南一中辦理NPD L澳洲課程與教學教育參訪臨時因公出國案48,156元。
232 國外旅費		48,156	48,156		
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	5,511,128	7,066,713	1,555,585	28.23	
185 員工通勤交通費	1,932,084	1,842,034	-90,050	-4.66	
27D 計時與計件人員酬金	536,264	1,509,042	972,778	181.40	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,970,780	3,643,637	672,857	22.65	
521 購置電腦軟體	72,000	72,000			

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	25,210,524,819	100.00	24,206,349,069	100.00	1,004,175,750	4.15
流動資產	20,645,545	0.08	25,131,366	0.10	-4,485,821	-17.85
現金	16,438,694	0.07	24,672,732	0.10	-8,234,038	-33.37
銀行存款	16,438,694	0.07	24,672,732	0.10	-8,234,038	-33.37
銀行存款-公庫存款	6,307,332	0.03	10,820,374	0.04	-4,513,042	-41.71
銀行存款-保管款	10,042,974	0.04	13,852,279	0.06	-3,809,305	-27.50
銀行存款-教育儲蓄戶	88,388	0.00	79	0.00	88,309	111,783.54
應收款項	4,206,851	0.02	458,634	0.00	3,748,217	817.26
其他應收款	4,206,851	0.02	458,634	0.00	3,748,217	817.26
長期貸墊款及準備金	9,172,496	0.04	9,254,849	0.04	-82,353	-0.89
準備金	9,172,496	0.04	9,254,849	0.04	-82,353	-0.89
退休及離職準備金	2,976,691	0.01	2,910,451	0.01	66,240	2.28
其他準備金	6,195,805	0.02	6,344,398	0.03	-148,593	-2.34
其他準備金-獎助學金	3,898,884	0.02	3,902,507	0.02	-3,623	-0.09
其他準備金-其他	2,296,921	0.01	2,441,891	0.01	-144,970	-5.94
固定資產	46,536,207	0.18	45,251,770	0.19	1,284,437	2.84
土地改良物	324,231	0.00	324,231	0.00	0	0.00
土地改良物	32,423,146	0.13	32,423,146	0.13	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-32,098,915	-0.13	-32,098,915	-0.13	0	0.00
房屋建築及設備	2,451,524	0.01	2,535,152	0.01	-83,628	-3.30
房屋建築及設備	3,958,728	0.02	3,958,728	0.02	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-1,507,204	-0.01	-1,423,576	-0.01	-83,628	5.87
機械及設備	23,535,907	0.09	21,872,085	0.09	1,663,822	7.61
機械及設備	86,800,734	0.34	79,972,461	0.33	6,828,273	8.54
累計折舊-機械及設備	-63,264,827	-0.25	-58,100,376	-0.24	-5,164,451	8.89
交通及運輸設備	1,176,619	0.00	1,610,044	0.01	-433,425	-26.92
交通及運輸設備	5,735,399	0.02	5,791,486	0.02	-56,087	-0.97
累計折舊-交通及運輸設備	-4,558,780	-0.02	-4,181,442	-0.02	-377,338	9.02
雜項設備	19,047,926	0.08	18,910,258	0.08	137,668	0.73
雜項設備	69,936,189	0.28	66,624,244	0.28	3,311,945	4.97
累計折舊-雜項設備	-50,888,263	-0.20	-47,713,986	-0.20	-3,174,277	6.65
無形資產	770,880	0.00	970,494	0.00	-199,614	-20.57
無形資產	770,880	0.00	970,494	0.00	-199,614	-20.57

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
 4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立大同高級中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	25,150,211,224	99.76	24,147,044,148	99.76	1,003,167,076	4.15
流動負債	11,060,964	0.04	16,791,496	0.07	-5,730,532	-34.13
應付款項	10,428,293	0.04	16,309,948	0.07	-5,881,655	-36.06
應付代收款	8,176,324	0.03	12,511,805	0.05	-4,335,481	-34.65
應付代收款	8,176,324	0.03	12,511,805	0.05	-4,335,481	-34.65
應付費用	1,160,095	0.00	2,281,092	0.01	-1,120,997	-49.14
應付費用	1,160,095	0.00	2,281,092	0.01	-1,120,997	-49.14
應付工程款	0	0.00	334,054	0.00	-334,054	-100.00
應付工程款	0	0.00	334,054	0.00	-334,054	-100.00
其他應付款	1,091,874	0.00	1,182,997	0.00	-91,123	-7.70
其他應付款	1,091,874	0.00	1,182,997	0.00	-91,123	-7.70
預收款項	632,671	0.00	481,548	0.00	151,123	31.38
預收收入	632,671	0.00	481,548	0.00	151,123	31.38
預收收入	632,671	0.00	481,548	0.00	151,123	31.38
其他負債	25,139,150,260	99.72	24,130,252,652	99.69	1,008,897,608	4.18
什項負債	25,139,150,260	99.72	24,130,252,652	99.69	1,008,897,608	4.18
存入保證金	2,119,299	0.01	2,742,921	0.01	-623,622	-22.74
存入保證金	2,119,299	0.01	2,742,921	0.01	-623,622	-22.74
應付退休及離職金	2,976,691	0.01	2,910,451	0.01	66,240	2.28
應付退休及離職金	2,976,691	0.01	2,910,451	0.01	66,240	2.28
應付代管資產	25,133,234,930	99.69	24,124,337,722	99.66	1,008,897,208	4.18
應付代管資產	25,133,234,930	99.69	24,124,337,722	99.66	1,008,897,208	4.18
暫收及待結轉帳項	819,340	0.00	261,558	0.00	557,782	213.25
暫收及待結轉帳項	819,340	0.00	261,558	0.00	557,782	213.25
淨資產	60,313,595	0.24	59,304,921	0.24	1,008,674	1.70
淨資產	60,313,595	0.24	59,304,921	0.24	1,008,674	1.70
淨資產	60,313,595	0.24	59,304,921	0.24	1,008,674	1.70
累積餘額	60,313,595	0.24	59,304,921	0.24	1,008,674	1.70
合 計	25,210,524,819	100.00	24,206,349,069	100.00	1,004,175,750	4.15

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
電腦軟體	770,880	0.00	970,494	0.00	-199,614	-20.57
其他資產	25,133,399,691	99.69	24,125,740,590	99.67	1,007,659,101	4.18
什項資產	25,133,399,691	99.69	24,125,740,590	99.67	1,007,659,101	4.18
存出保證金	500	0.00	500	0.00	0	0.00
暫付及待結轉帳項	164,261	0.00	1,402,368	0.01	-1,238,107	-88.29
代管資產	25,133,234,930	99.69	24,124,337,722	99.66	1,008,897,208	4.18
代管資產-土地改良物	1,685,570	0.01	1,685,570	0.01	0	0.00
代管資產-土地	25,016,140,000	99.23	24,002,828,000	99.16	1,013,312,000	4.22
代管資產-房屋建築及設備	115,382,460	0.46	119,824,152	0.50	-4,441,692	-3.71
代管資產-其他政府	26,900	0.00	0	0.00	26,900	0.00
合 計	25,210,524,819	100.00	24,206,349,069	100.00	1,004,175,750	4.15

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立大同高級中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	25,210,524,819	100.00	24,206,349,069	100.00	1,004,175,750	4.15

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學
收入支出表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	409,811,094	100.00	397,978,714	100.00	11,832,380	2.97
徵收及依法分配收入	50,198	0.01	0	0.00	50,198	0.00
違規罰款收入	50,198	0.01	0	0.00	50,198	0.00
勞務收入	553,052	0.13	498,229	0.13	54,823	11.00
服務收入	553,052	0.13	498,229	0.13	54,823	11.00
財產收益	21,598,021	5.27	15,462,330	3.89	6,135,691	39.68
財產孳息收入	8,819,222	2.15	6,310,794	1.59	2,508,428	39.75
廢舊物品售價收入	0	0.00	85,413	0.02	-85,413	-100.00
財產交易利益	10,691,563	2.61	7,514,684	1.89	3,176,879	42.28
其他財產收入	2,087,236	0.51	1,551,439	0.39	535,797	34.54
政府撥入收入	355,758,601	86.81	350,517,902	88.07	5,240,699	1.50
公庫撥款收入	347,667,948	84.84	345,993,000	86.94	1,674,948	0.48
政府其他撥入收入	8,090,653	1.97	4,524,902	1.14	3,565,751	78.80
教學收入	30,405,986	7.42	30,115,203	7.57	290,783	0.97
學雜費收入	30,405,986	7.42	30,115,203	7.57	290,783	0.97
其他收入	1,445,236	0.35	1,385,050	0.35	60,186	4.35
受贈收入	1,332,322	0.33	1,149,791	0.29	182,531	15.88
雜項收入	112,914	0.03	235,259	0.06	-122,345	-52.00
支出	408,802,420	99.75	401,334,422	100.84	7,467,998	1.86
人事支出	346,141,854	84.46	341,799,829	85.88	4,342,025	1.27
人事支出	346,141,854	84.46	341,799,829	85.88	4,342,025	1.27
業務支出	29,836,133	7.28	26,347,328	6.62	3,488,805	13.24
業務支出	29,836,133	7.28	26,347,328	6.62	3,488,805	13.24
獎補助支出	684,007	0.17	553,549	0.14	130,458	23.57
其他獎補助	684,007	0.17	553,549	0.14	130,458	23.57
財產損失	75,057	0.02	212,221	0.05	-137,164	-64.63
財產交易損失	75,057	0.02	212,221	0.05	-137,164	-64.63
折舊、折耗及攤銷	16,294,605	3.98	21,426,413	5.38	-5,131,808	-23.95
固定資產折舊	16,022,991	3.91	21,302,190	5.35	-5,279,199	-24.78
無形資產攤銷	271,614	0.07	124,223	0.03	147,391	118.65
其他支出	15,770,764	3.85	10,995,082	2.76	4,775,682	43.43
其他支出	15,770,764	3.85	10,995,082	2.76	4,775,682	43.43
本期賸餘（短絀）	1,008,674	0.25	-3,355,708	-0.01	4,364,382	0.58
期初淨資產	59,304,921	14.47	62,660,629	0.16	-3,355,708	-0.45
解繳公庫						
期末淨資產	60,313,595	14.72	59,304,921	0.15	1,008,674	0.14

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	1,008,674
8002 調整非現金項目	-5,161,788
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-4,153,114
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	1,321,294
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	17,732,961
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,172,701
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-21,896,638
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-4,015,084
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,469,251
8404 減少短期債務及其他負債	-3,535,091
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-65,840
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-8,234,038
87 期初現金及約當現金	24,672,732
88 期末現金及約當現金	16,438,694

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金增加數66,240元及代管資產增加數1,008,897,208元。2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

戊、參 考 表

地方教育發展基金—臺北市立大同高級中學

決算與會計收支對照表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	397,758,393	12,052,701	409,811,094	收入
徵收及依法分配收入	50,198		50,198	徵收及依法分配收入
勞務收入	553,052		553,052	勞務收入
財產收入	9,917,918	11,680,103	21,598,021	財產收益
政府撥入收入	355,758,601		355,758,601	政府撥入收入
教學收入	30,405,986		30,405,986	教學收入
其他收入	1,072,638	372,598	1,445,236	其他收入
基金用途	397,834,542	10,967,878	408,802,420	支出
用人費用	346,141,854		346,141,854	人事支出
服務費用	19,248,086	10,588,047	29,836,133	業務支出
材料及用品費	8,127,925	-8,127,925		
租金、償債、利息及相關手續費	507,105	-507,105		
稅捐及規費(強制費)	424,198	-424,198		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,528,819	-1,528,819		
捐助、補助與獎助	684,007		684,007	獎補助支出
資產短絀		75,057	75,057	財產損失
		16,294,605	16,294,605	折舊、折耗及攤銷
其他	831,427	14,939,337	15,770,764	其他支出
遞延支出	14,939,337	-14,939,337		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	5,401,784	-5,401,784		
本期賸餘(短絀)	-76,149	1,084,823	1,008,674	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,082,657	46,222,264	59,304,921	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	13,006,508	47,307,087	60,313,595	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立大同高級中學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表
中 華 民 國 112 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數 540 萬 1,784 元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,924 萬 8,086 元與會計科目「業務支出」2,983 萬 6,133 元間之調整數 1,058 萬 8,047 元，係「材料及用品費」812 萬 7,925 元、「租金、償債、利息及相關手續費」50 萬 7,105 元、「稅捐及規費(強制費)」42 萬 4,198 元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)152 萬 8,819 元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中 1,168 萬 103 元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中 38 萬 3,925 元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益；另預算項目「其他收入」其中 1 萬 1,327 元係以前年度購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生利益減少數，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,629 萬 4,605 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」7 萬 5,057 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」83 萬 1,427 元與會計科目「其他支出」1,577 萬 764 元間之調整數 1,493 萬 9,337 元，係「遞延支出」1,493 萬 9,337 元。

主辦會計人員：

會計室主任 王湘庭

機關長官：

臺北市立高級中學
臺大校 柯明樹