

40501060

中華民國 113 年度

(113年1月1日至113年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市府教育局主管

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

臺北市地方教育發展基金113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	15	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	420,053,113	397,758,393	22,294,720	5.61
基金用途	422,562,594	397,834,542	24,728,052	6.22
賸餘(短絀)	- 2,509,481	- 76,149	- 2,433,332	--
餘絀情形：				
基金餘額	10,497,027	13,006,508	- 2,509,481	- 19.29
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	3,359,679	- 8,234,038	11,593,717	--

附註：①現金流量之現金及約當現金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113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380,386,000元，決算數392,709,969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3,497,000元，決算數3,772,414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15,438,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數3,796,000元）

，決算數26,080,211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420,053,113元，較預算數395,608,000元，增加 24,445,113元，計增 6.18%。

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213元，較預算數 15,000元，減少14,787元，計減98.58%。

主要係因：

廠商違約罰款等收入不如預期。

2.服務收入：決算數653,182元，較預算數727,000元，減少73,818元，計減10.15%。

主要係因：

暑期游泳訓練班學生票收入不如預期。

3.財產處分收入：決算數0元，較預算數66,000元，減少66,000元。

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12,000元，無增減。

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113年度

5.權利金收入：決算數8,383,542元，較預算數8,800,000元，減少416,458元，計減4.73%。

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6,477元，較預算數3,000元，增加3,477元，計增115.90%。

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982,991元，較預算數921,000元，增加61,991元，計增 6.73%。

主要係因：

校園場地開放租借費收入等收入覈實入帳。

8.公庫撥款收入：決算數370,099,980元，較預算數354,092,000元，增加16,007,980元，計增4.52%。

主要係因：

教育局所屬學校用人費用不敷數、臺北市雙語教育學校情境建置工程款及動支災害準備金修繕颱風災損等所致。

9.政府其他撥入收入：決算數10,895,612元，較預算數0元，增加10,895,612元。

主要係因：

教育部於年度中補助公立高級中等學校充實行政人力經費等所致。

10.學雜費收入：決算數27,983,132元，較預算數29,785,000元，減少1,801,868元，計減6.05%。

主要係因：

學雜費收入覈實入帳。

11.受贈收入：決算數959,450元，較預算數980,000元，減少20,550元，計減2.10%。

主要係因：

受贈收入覈實入帳。

12.雜項收入：決算數76,534元，較預算數207,000元，減少130,466元，計減63.03%。

主要係因：

學生證卡費收入覈實入帳。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數422,562,594元，較預算數399,321,000元，增加23,241,594元，計增5.82%。

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392,709,969元，較預算數380,386,000元，增加12,323,969元，計增3.24%。

主要係因：

各項費用覈實支付。

2.一般行政管理計畫：決算數 3,772,414元，較預算數3,497,000元，增加275,414元，計增7.88%。

主要係因：

各項費用覈實支付。

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113年度

3.建築及設備計畫：決算數26,080,211元，較預算數15,438,000元，增加10,642,211元，計增68.94%。

主要係因：

(1)營建及修建工程：

1.1營建及修建工程節餘款18,203元。

1.2年度中因實際業務需要動支停車場權利金辦理113年度至真樓實驗室性別友善廁所修繕工程2,664,487元，增加遞延支出。

1.3年度中獲教育部補助辦理113年度至真樓實驗室性別友善廁所修繕工程等工程合共4,377,967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3,652,958元。

2.2各設備節餘合共34,998元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數2,509,481元，較預算短絀數3,713,000元，計相差 1,203,519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入9,917,698元。

投資活動之淨現金流出6,366,689元。

籌資活動之淨現金流出191,330元。

本年度現金及約當現金之淨增3,359,679元。

期初現金及約當現金16,438,694元。

期末現金及約當現金19,798,373元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為73,490,690元，包括：

流動資產23,122,955元，較上年度20,645,545元，增加2,477,410元，主要係因代學生收書款尚未支付廠商，致保管款增加。

長期貸墊款及準備金7,633,977元，較上年度9,172,496元，減少1,538,519元，主要係因技工屆齡退休致退休準備金減少。

固定資產 41,158,991元，較上年度 46,536,207元，減少5,377,216元，主要係因提列折舊所致。

無形資產578,807元，較上年度770,880元，減少192,073元，主要係因無形資產攤銷。

其他資產995,960元，較上年度164,761元，增加831,199元，主要係因教育局及體育局補助案件款項尚未撥入致暫付待結轉帳項增加。

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113年度

決算日負債總額為 21,255,865 元，包括：

流動負債16,741,914 元，較上年度11,060,964 元，增加 5,680,950 元，主要係因代學生收書款尚未支付廠商，致保管款增加。

其他負債4,513,951 元，較上年度5,915,330 元，減少1,401,379 元，主要係因技工屆齡退休致應付退休準備金減少。

決算日淨資產為52,234,825 元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數46,592,694元及補辦預算數3,796,000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。

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 113 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	395,608,000	100.00	420,053,113	100.00	24,445,113	6.18	397,758,393	100.00
41 徵收及依法分配收入	15,000	0.00	213	0.00	-14,787	-98.58	50,198	0.01
415 違規罰款收入	15,000	0.00	213	0.00	-14,787	-98.58	50,198	0.01
43 勞務收入	727,000	0.18	653,182	0.16	-73,818	-10.15	553,052	0.14
431 服務收入	727,000	0.18	653,182	0.16	-73,818	-10.15	553,052	0.14
45 財產收入	9,802,000	2.48	9,385,010	2.23	-416,990	-4.25	9,917,918	2.49
451 財產處分收入	66,000	0.02			-66,000	-100.00		
452 租金收入	12,000	0.00	12,000	0.00			12,000	0.00
453 權利金收入	8,800,000	2.22	8,383,542	2.00	-416,458	-4.73	8,802,720	2.21
454 利息收入	3,000	0.00	6,477	0.00	3,477	115.90	4,502	0.00
45Y 其他財產收入	921,000	0.23	982,991	0.23	61,991	6.73	1,098,696	0.28
46 政府撥入收入	354,092,000	89.51	380,995,592	90.70	26,903,592	7.60	355,758,601	89.44
462 公庫撥款收入	354,092,000	89.51	370,099,980	88.11	16,007,980	4.52	347,667,948	87.41
46Y 政府其他撥入收入			10,895,612	2.59	10,895,612		8,090,653	2.03
4S 教學收入	29,785,000	7.53	27,983,132	6.66	-1,801,868	-6.05	30,405,986	7.64
4S1 學雜費收入	29,785,000	7.53	27,983,132	6.66	-1,801,868	-6.05	30,405,986	7.64
4Y 其他收入	1,187,000	0.30	1,035,984	0.25	-151,016	-12.72	1,072,638	0.27
4YO 受贈收入	980,000	0.25	959,450	0.23	-20,550	-2.10	948,397	0.24
4YY 雜項收入	207,000	0.05	76,534	0.02	-130,466	-63.03	124,241	0.03
5 基金用途	399,321,000	100.94	422,562,594	100.60	23,241,594	5.82	397,834,542	100.02
52 高中及高職教育計畫	380,386,000	96.15	392,709,969	93.49	12,323,969	3.24	374,129,856	94.06
5L 一般行政管理計畫	3,497,000	0.88	3,772,414	0.90	275,414	7.88	3,363,565	0.85
5M 建築及設備計畫	15,438,000	3.90	26,080,211	6.21	10,642,211	68.94	20,341,121	5.11
購建固定資產	15,366,000	3.88	26,008,211	6.19	10,642,211	69.26	20,269,121	5.10
其他	72,000	0.02	72,000	0.02			72,000	0.02
本期賸餘（短絀）	-3,713,000		-2,509,481		1,203,519	-32.41	-76,149	
期初基金餘額	10,557,000		13,006,508		2,449,508	23.20	13,082,657	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,844,000		10,497,027		3,653,027	53.38	13,006,508	

填表說明：

中華民國 113 年度

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		46,592,694
454利息收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	3,477
45Y其他財產收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	61,991
462公庫撥款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	16,007,980
46Y政府其他撥入收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	10,895,612
52 高中及高職教育計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	12,323,969
5L 一般行政管理計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	275,414
5M 建築及設備計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	7,024,251

40501060-8

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 113 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	395,608,000	420,053,113	24,445,113	6.18	
41 徵收及依法分配收入	15,000	213	-14,787	-98.58	
415 違規罰款收入	15,000	213	-14,787	-98.58	決算數較預算數減少14,787元，主要係廠商違約罰款等收入不如預期。
43 勞務收入	727,000	653,182	-73,818	-10.15	
431 服務收入	727,000	653,182	-73,818	-10.15	決算數較預算數減少73,818元，主要係暑期游泳訓練班學生票收入不如預期。
45 財產收入	9,802,000	9,385,010	-416,990	-4.25	
451 財產處分收入	66,000		-66,000	-100.00	決算數較預算數減少66,000元，主要係報廢物品變賣收入不如預期。
452 租金收入	12,000	12,000		0.00	
453 權利金收入	8,800,000	8,383,542	-416,458	-4.73	
454 利息收入	3,000	6,477	3,477	115.90	決算數較預算數增加3,477元，主要係薪津轉帳專戶利息收入覈實入帳。
45Y 其他財產收入	921,000	982,991	61,991	6.73	
46 政府撥入收入	354,092,000	380,995,592	26,903,592	7.60	
462 公庫撥款收入	354,092,000	370,099,980	16,007,980	4.52	決算數較預算數增加16,007,980元，主要係教育局所屬學校用人費用不敷數、臺北市雙語教育學校情境建置工程款及動支災害準備金修繕颱風災損等所致。
46Y 政府其他撥入收入		10,895,612	10,895,612	0.00	決算數較預算數增加10,895,612元，主要係教育部於年度中補助公立高級中等學校充實行政人力經費等所致。
4S 教學收入	29,785,000	27,983,132	-1,801,868	-6.05	
4S1 學雜費收入	29,785,000	27,983,132	-1,801,868	-6.05	
4Y 其他收入	1,187,000	1,035,984	-151,016	-12.72	
4YO 受贈收入	980,000	959,450	-20,550	-2.10	
4YY 雜項收入	207,000	76,534	-130,466	-63.03	決算數較預算數減少130,466元，主要係學生證卡費收入覈實入帳。

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 113 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	399,321,000	422,562,594	23,241,594	5.82	
52 高中及高職教育計畫	380,386,000	392,709,969	12,323,969	3.24	
1 用人費用	347,162,000	358,254,483	11,092,483	3.20	
11 正式員額薪資	184,525,800	192,434,460	7,908,660	4.29	
113 職員薪金	183,397,800	191,501,380	8,103,580	4.42	
114 工員工資	1,128,000	933,080	-194,920	-17.28	
12 聘僱及兼職人員薪資	12,254,136	10,321,294	-1,932,842	-15.77	
121 聘用人員薪金	684,816	985,922	301,106	43.97	
124 兼職人員酬金	11,569,320	9,335,372	-2,233,948	-19.31	
13 加（夜）班費	3,076,304	2,615,701	-460,603	-14.97	
131 延長工時加班費	708,230	294,561	-413,669	-58.41	
134 未休假加班費	2,368,074	2,321,140	-46,934	-1.98	
15 獎金	44,460,477	45,189,793	729,316	1.64	
151 考績獎金	21,309,150	22,563,565	1,254,415	5.89	
152 年終獎金	23,151,327	22,626,228	-525,099	-2.27	
16 退休及卹償金	80,346,805	81,406,273	1,059,468	1.32	
161 職員退休及離職金	79,744,253	80,979,272	1,235,019	1.55	
162 工員退休及離職金	433,640	427,001	-6,639	-1.53	
163 卹償金	168,912		-168,912	-100.00	
18 福利費	22,498,478	26,286,962	3,788,484	16.84	
181 分擔員工保險費	15,922,752	19,670,979	3,748,227	23.54	
183 傷病醫藥費	727,200	580,600	-146,600	-20.16	
185 員工通勤交通費	1,903,764	1,811,551	-92,213	-4.84	
18Y 其他福利費	3,944,762	4,223,832	279,070	7.07	
2 服務費用	21,867,000	20,762,877	-1,104,123	-5.05	
21 水電費	3,475,116	3,964,236	489,120	14.07	
212 工作場所電費	2,939,091	3,263,264	324,173	11.03	
214 工作場所水費	482,160	559,409	77,249	16.02	
216 氣體費	53,865	141,563	87,698	162.81	
22 郵電費	241,680	149,034	-92,646	-38.33	
221 郵費	81,680	35,411	-46,269	-56.65	
222 電話費	160,000	88,867	-71,133	-44.46	
224 數據通信費		24,756	24,756		
23 旅運費	386,090	902,577	516,487	133.77	
231 國內旅費	281,090	344,656	63,566	22.61	
232 國外旅費		172,450	172,450		
235 貨物運費	65,000	18,300	-46,700	-71.85	
23Y 其他旅運費	40,000	367,171	327,171	817.93	

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 113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	739,804	579,687	-160,117	-21.64	
241 印刷及裝訂費	739,804	579,687	-160,117	-21.64	
25 修理保養及保固費	9,085,324	2,836,577	-6,248,747	-68.78	
252 一般房屋修護費	7,400,460	1,565,179	-5,835,281	-78.85	
254 其他建築修護費		17,500	17,500		
255 機械及設備修護費	347,304	202,570	-144,734	-41.67	
256 交通及運輸設備修護費	225,000	123,135	-101,865	-45.27	
257 雜項設備修護費	1,112,560	928,193	-184,367	-16.57	
26 保險費	8,960	12,926	3,966	44.26	
26Y 其他保險費	8,960	12,926	3,966	44.26	
27 一般服務費	2,431,956	2,913,605	481,649	19.81	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	21,060	14,936	-6,124	-29.08	
279 外包費	508,656	416,622	-92,034	-18.09	
27D 計時與計件人員酬金	1,245,240	1,831,047	585,807	47.04	
27F 體育活動費	657,000	651,000	-6,000	-0.91	
28 專業服務費	5,498,070	9,404,235	3,906,165	71.05	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,149,100	5,475,903	2,326,803	73.89	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	51,600	49,000	-2,600	-5.04	
288 委託考選訓練費		92,860	92,860		
289 試務甄選費	80,710	258,590	177,880	220.39	
28A 電腦軟體服務費	91,660	704,481	612,821	668.58	
28Y 其他專業服務費	2,125,000	2,823,401	698,401	32.87	
3 材料及用品費	6,182,000	8,241,455	2,059,455	33.31	
31 使用材料費	1,887,522	3,178,211	1,290,689	68.38	
315 設備零件	1,887,522	3,178,211	1,290,689	68.38	
32 用品消耗	4,294,478	5,063,244	768,766	17.90	
321 辦公(事務)用品	571,614	445,255	-126,359	-22.11	
322 報章雜誌	80,000	59,232	-20,768	-25.96	
323 農業與園藝用品及環境美化費	217,500	144,944	-72,556	-33.36	
325 服裝	322,000	263,304	-58,696	-18.23	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	55,000	34,940	-20,060	-36.47	
32Y 其他用品消耗	3,048,364	4,115,569	1,067,205	35.01	
4 租金、償債、利息及相關手續費	262,000	872,654	610,654	233.07	
41 地租及水租		24,060	24,060		

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 113 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	%	
413 場地租金		24,060	24,060		
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	72,000	486,316	414,316	575.44	
442 車租	72,000	486,316	414,316	575.44	
45 雜項設備租金	186,000	350,778	164,778	88.59	
451 雜項設備租金	186,000	350,778	164,778	88.59	
6 稅捐及規費(強制費)	420,000		-420,000	-100.00	
64 消費與行為稅	420,000		-420,000	-100.00	
644 營業稅	420,000		-420,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,626,000	3,706,876	80,876	2.23	
72 捐助、補助與獎助	742,624	871,021	128,397	17.29	
726 獎助學員生給與	722,624	871,021	148,397	20.54	
72Y 其他捐助、補助與獎助	20,000		-20,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,883,376	2,835,855	-47,521	-1.65	
743 獎勵費用	1,409,600	1,398,742	-10,858	-0.77	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,473,776	1,437,113	-36,663	-2.49	
9 其他	867,000	871,624	4,624	0.53	
91 其他支出	867,000	871,624	4,624	0.53	
91Y 其他	867,000	871,624	4,624	0.53	
5L 一般行政管理計畫	3,497,000	3,772,414	275,414	7.88	
1 用人費用	26,000	26,000			
13 加(夜)班費	26,000	26,000			
131 延長工時加班費	26,000	26,000			
2 服務費用	2,690,000	2,979,665	289,665	10.77	
22 郵電費		6,912	6,912		
221 郵費		6,912	6,912		
23 旅運費		1,669	1,669		
235 貨物運費		1,669	1,669		
25 修理保養及保固費		2,223	2,223		
257 雜項設備修護費		2,223	2,223		
27 一般服務費	1,728,000	1,885,203	157,203	9.10	
279 外包費	1,728,000	1,885,203	157,203	9.10	
28 專業服務費	782,000	903,658	121,658	15.56	
28A 電腦軟體服務費		1,152	1,152		

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 113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	%	
28Y 其他專業服務費	782,000	902,506	120,506	15.41	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數3,796,000元。建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數3,652,958元。2.決算數較預算數增加10,642,211元，主要係辦理113年度至真樓實驗室性別友善廁所修繕工程及臺北市雙語教育學校情境建置補助計畫統包工程等工程所致。
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	725,249	-53,751	-6.90	
31 使用材料費		10,968	10,968		
315 設備零件		10,968	10,968		
32 用品消耗	779,000	714,281	-64,719	-8.31	
321 辦公（事務）用品	748,760	644,871	-103,889	-13.87	
32Y 其他用品消耗	30,240	69,410	39,170	129.53	
4 租金、償債、利息及相關手續費		35,000	35,000		
45 雜項設備租金		35,000	35,000		
451 雜項設備租金		35,000	35,000		
6 稅捐及規費(強制費)		4,500	4,500		
66 規費		4,500	4,500		
661 行政規費與強制費		4,500	4,500		
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	15,438,000	26,080,211	10,642,211	68.94	
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	15,438,000	26,080,211	10,642,211	68.94	
51 購建固定資產	2,174,000	5,791,960	3,617,960	166.42	
514 購置機械及設備	1,702,000	4,777,258	3,075,258	180.68	
516 購置雜項設備	472,000	1,014,702	542,702	114.98	
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	13,192,000	20,216,251	7,024,251	53.25	

中華民國 113 年度

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
541 遞延修繕房屋建築支出	5,623,000	12,652,290	7,029,290	125.01	
542 其他遞延支出	7,569,000	7,563,961	-5,039	-0.07	

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 113 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)常年游泳池救生員計1人，預算數423,880元，決算數442,283元。
- (2)暑期游泳救生員按月計算，預算數96,032元，決算數0元。
- (3)體操賽防護員按時計算，預算數16,800元，決算數14,700元。
- (4)完全中學行政人力勞務外包計1人，預算數180,000元，決算數572,525元。
- (5)閩客語教學等外聘教師按節計算，預算數528,528元，決算數553,800元。
- (6)教育部補助專長外聘教師計1人，預算數0元，決算數247,739元。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員外包費按月計算，預算數423,880元，決算數416,622元。
- (2)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。
- (3)工友勞務外包計3人，預算數1,368,000元，決算數1,768,293元。
- (4)消化超額工友外包按件計算，預算數360,000元，決算數116,910元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數241,021元；決算數357,410元
(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

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	199,625,076	-152,317,989	6,042,000
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	-1,507,204	
機械及設備	86,800,734	-63,264,827	4,930,000
交通及運輸設備	5,735,399	-4,558,780	
雜項設備	69,936,189	-50,888,263	1,040,000
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	770,880		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4,930,000元，係法定預算數1,702,000元、及補辦預算3,228,000元。

2.雜項設備：

增加數可用預算數1,040,000元，係法定預算數472,000元及補辦預算568,000元。

3.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256,962元，係法定預算數256,962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11,923,115元，變動原因為：(1)增置：購置大型觸控液晶顯示器等設備乙批及各校教學用設備等計4,777,258元(2)撥入：教育局移撥中小學行動學習智慧教學計畫服務案圓展X42i充電車5臺等計7,060,282元。(3)受贈：以課後照顧、社團等購置抽水馬達2臺設備等計85,575元。減少數計6,762,036元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢不斷電供應器等計5,641,842元。(2)其他：冷氣機10臺(北市財產字第1130143422號)財產分類改正計1,120,194元。

2.交通及運輸設備：減少數計145,720元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢綜合擴大機等計145,720元。

臺北市立大同高級中學

產明細表

113 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		
16,343,775	256,962	8,161,598	-13,751,466	41,737,798
				324,231
			-83,628	2,367,896
11,923,115		6,762,036	-8,426,311	20,270,675
		145,720	-312,263	718,636
4,348,660		989,769	-4,929,264	17,477,553
72,000	256,962	264,073		578,807

註 3.雜項設備：增加數計4,348,660元，變動原因為：(1)增置：購置飲水機及各校教學用設備等計1,014,702元。(2)撥入：民族實中移撥113年中運競賽用器材工業用吸塵器設備等計2,140,504元。(3)受贈：家長會長捐贈FreshGreen咖啡機設備等計73,260元。(4)其他：冷氣機10臺(北市財產字第1130143422號)財產分類改正1,120,194元。減少數計989,769元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電子式黑板等計989,769元。

4.電腦軟體：增加數計72,000元，變動原因為：(1)增置：購置網站後台管理模組等計72,000元。減少數計264,073元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至113年12月底止累計攤銷264,073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113年度

單位：新臺幣元

項 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		1,702,000	3,228,000		4,930,000	4,777,258	-152,742	
機械及設備		1,702,000	3,228,000		4,930,000	4,777,258	-152,742	
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
雜項設備		472,000	568,000		1,040,000	1,014,702	-25,298	
雜項設備		472,000	568,000		1,040,000	1,014,702	-25,298	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		2,174,000	3,796,000		5,970,000	5,791,960	-178,040	

本年度調整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113年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		3,796,000
購置機械及設備	113.02.20府授教會字第1133039075號	512,000
購置機械及設備	113.05.07府授主事預字第1133004123號	401,000
購置機械及設備	113.05.28府授教會字第1133065288號	1,185,000
購置機械及設備	113.11.13府授主事預字第1133010256號	961,000
購置機械及設備	113.12.25府授教會字第1133120826號	169,000
購置雜項設備	113.05.07府授主事預字第1133004123號	59,000
購置雜項設備	113.05.28府授教會字第1133065288號	358,000
購置雜項設備	113.11.13府授主事預字第1133010256號	107,000
購置雜項設備	113.12.25府授教會字第1133120826號	44,000

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 113 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	218	212	-6	教官員額2名改列學務創新人力，臺北市府113年6月20日府授人管字第1130127074號函核定約聘學務創新人力2名。
職員	214	207	-7	
技工	2	2	0	
聘用	1	3	2	
工友	1	0	-1	
合計	218	212	-6	

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)常年游泳池救生員計1人。
- (2)暑期游泳救生員按月計算。
- (3)體操賽防護員按時計算。
- (4)完全中學行政人力勞務外包計1人。
- (5)閩客語教學等外聘教師按節計算。
- (6)教育部補助專長外聘教師計1人。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員外包費按月計算。
- (2)暑期泳訓班救生員外包按日計算。
- (3)工友勞務外包計3人。
- (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 113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	加(夜) 班費	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	184,525,800	684,816	3,076,304		44,460,477	80,346,805		22,498,478		335,592,680	11,569,320	347,162,000
正式人員	184,525,800		3,061,504		44,374,875	20,237,136		22,310,122		274,509,437		274,509,437
聘僱人員		684,816	14,800		85,602	41,088		122,356		948,662		948,662
兼任人員											11,569,320	11,569,320
其他人員						60,068,581		66,000		60,134,581		60,134,581
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	184,525,800	684,816	3,102,304		44,460,477	80,346,805		22,498,478		335,618,680	11,569,320	347,188,000

一、本表獎金包括以下各項：

- 1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，113年度預算編列216人，計21,309,150元，執行結果決算178人，計22,563,565元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百一十二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，113年度預算編列216人，計23,151,327元，執行結果決算216人，計22,626,228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442,283元。
- (2)暑期游泳救生員，預算數96,032元，決算數0元。
- (3)體操賽防護員，預算數16,800元，決算數14,700元。
- (4)完全中學行政人力勞務外包，預算數180,000元，決算數572,525元。
- (5)閩客語教學等外聘教師，預算數528,528元，決算數553,800元。
- (6)教育部補助專長外聘教師，預算數0元，決算數247,739元。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員外包，預算數423,880元，決算數416,622元。
- (2)暑期泳訓班救生員外包，預算數84,776元，決算數0元。
- (3)工友勞務外包，預算數1,368,000元，決算數1,768,293元。
- (4)消化超額工友外包，預算數360,000元，決算數116,910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 113年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
192,434,460	985,922	2,615,701		45,189,793	81,406,273		26,286,962		348,919,111	9,335,372	358,254,483
192,434,460		2,604,021		45,103,933	20,837,393		26,121,642		287,101,449		287,101,449
	985,922	11,680		85,860	57,898		121,320		1,262,680		1,262,680
										9,335,372	9,335,372
					60,510,982		44,000		60,554,982		60,554,982
		26,000							26,000		26,000
		26,000							26,000		26,000
192,434,460	985,922	2,641,701		45,189,793	81,406,273		26,286,962		348,945,111	9,335,372	358,280,483

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 113 年度

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

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113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	347,188,000	358,280,483	11,092,483	3.19
11 正式員額薪資	184,525,800	192,434,460	7,908,660	4.29
113 職員薪金	183,397,800	191,501,380	8,103,580	4.42
114 工員工資	1,128,000	933,080	-194,920	-17.28
12 聘僱及兼職人員薪資	12,254,136	10,321,294	-1,932,842	-15.77
121 聘用人員薪金	684,816	985,922	301,106	43.97
124 兼職人員酬金	11,569,320	9,335,372	-2,233,948	-19.31
13 加（夜）班費	3,102,304	2,641,701	-460,603	-14.85
131 延長工時加班費	734,230	320,561	-413,669	-56.34
134 未休假加班費	2,368,074	2,321,140	-46,934	-1.98
15 獎金	44,460,477	45,189,793	729,316	1.64
151 考績獎金	21,309,150	22,563,565	1,254,415	5.89
152 年終獎金	23,151,327	22,626,228	-525,099	-2.27
16 退休及卹償金	80,346,805	81,406,273	1,059,468	1.32
161 職員退休及離職金	79,744,253	80,979,272	1,235,019	1.55
162 工員退休及離職金	433,640	427,001	-6,639	-1.53
163 卹償金	168,912	0	-168,912	-100.00
18 福利費	22,498,478	26,286,962	3,788,484	16.84
181 分擔員工保險費	15,922,752	19,670,979	3,748,227	23.54
183 傷病醫藥費	727,200	580,600	-146,600	-20.16
185 員工通勤交通費	1,903,764	1,811,551	-92,213	-4.84
18Y 其他福利費	3,944,762	4,223,832	279,070	7.07
2 服務費用	24,557,000	23,742,542	-814,458	-3.32
21 水電費	3,475,116	3,964,236	489,120	14.07
212 工作場所電費	2,939,091	3,263,264	324,173	11.03
214 工作場所水費	482,160	559,409	77,249	16.02
216 氣體費	53,865	141,563	87,698	162.81
22 郵電費	241,680	155,946	-85,734	-35.47
221 郵費	81,680	42,323	-39,357	-48.18
222 電話費	160,000	88,867	-71,133	-44.46
224 數據通信費	0	24,756	24,756	0.00
23 旅運費	386,090	904,246	518,156	134.21
231 國內旅費	281,090	344,656	63,566	22.61
232 國外旅費	0	172,450	172,450	0.00
235 貨物運費	65,000	19,969	-45,031	-69.28
23Y 其他旅運費	40,000	367,171	327,171	817.93
24 印刷裝訂與廣告費	739,804	579,687	-160,117	-21.64
241 印刷及裝訂費	739,804	579,687	-160,117	-21.64
25 修理保養及保固費	9,085,324	2,838,800	-6,246,524	-68.75
252 一般房屋修護費	7,400,460	1,565,179	-5,835,281	-78.85
254 其他建築修護費	0	17,500	17,500	0.00
255 機械及設備修護費	347,304	202,570	-144,734	-41.67
256 交通及運輸設備修護費	225,000	123,135	-101,865	-45.27

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
257 雜項設備修護費	1,112,560	930,416	-182,144	-16.37
26 保險費	8,960	12,926	3,966	44.26
26Y 其他保險費	8,960	12,926	3,966	44.26
27 一般服務費	4,159,956	4,798,808	638,852	15.36
276 佣金、匯費、經理費及手續費	21,060	14,936	-6,124	-29.08
279 外包費	2,236,656	2,301,825	65,169	2.91
27D 計時與計件人員酬金	1,245,240	1,831,047	585,807	47.04
27F 體育活動費	657,000	651,000	-6,000	-0.91
28 專業服務費	6,280,070	10,307,893	4,027,823	64.14
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,149,100	5,475,903	2,326,803	73.89
287 委託檢驗(定)試驗認證費	51,600	49,000	-2,600	-5.04
288 委託考選訓練費	0	92,860	92,860	0.00
289 試務甄選費	80,710	258,590	177,880	220.39
28A 電腦軟體服務費	91,660	705,633	613,973	669.84
28Y 其他專業服務費	2,907,000	3,725,907	818,907	28.17
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	6,961,000	8,966,704	2,005,704	28.81
31 使用材料費	1,887,522	3,189,179	1,301,657	68.96
315 設備零件	1,887,522	3,189,179	1,301,657	68.96
32 用品消耗	5,073,478	5,777,525	704,047	13.88
321 辦公(事務)用品	1,320,374	1,090,126	-230,248	-17.44
322 報章雜誌	80,000	59,232	-20,768	-25.96
323 農業與園藝用品及環境美化費	217,500	144,944	-72,556	-33.36
325 服裝	322,000	263,304	-58,696	-18.23
328 醫療用品(非醫療院所使用)	55,000	34,940	-20,060	-36.47
32Y 其他用品消耗	3,078,604	4,184,979	1,106,375	35.94
4 租金、償債、利息及相關手續費	262,000	907,654	645,654	246.43
41 地租及水租	0	24,060	24,060	0.00
413 場地租金	0	24,060	24,060	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	72,000	486,316	414,316	575.44
442 車租	72,000	486,316	414,316	575.44
45 雜項設備租金	186,000	385,778	199,778	107.41
451 雜項設備租金	186,000	385,778	199,778	107.41
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	15,438,000	26,080,211	10,642,211	68.94
51 購建固定資產	2,174,000	5,791,960	3,617,960	166.42
514 購置機械及設備	1,702,000	4,777,258	3,075,258	180.68
516 購置雜項設備	472,000	1,014,702	542,702	114.98
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

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
54 遞延支出	13,192,000	20,216,251	7,024,251	53.25
541 遞延修繕房屋建築支出	5,623,000	12,652,290	7,029,290	125.01
542 其他遞延支出	7,569,000	7,563,961	-5,039	-0.07
6 稅捐及規費(強制費)	420,000	4,500	-415,500	-98.93
64 消費與行為稅	420,000	0	-420,000	-100.00
644 營業稅	420,000	0	-420,000	-100.00
66 規費	0	4,500	4,500	0.00
661 行政規費與強制費	0	4,500	4,500	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,628,000	3,708,876	80,876	2.23
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	742,624	871,021	128,397	17.29
726 獎助學員生給與	722,624	871,021	148,397	20.54
72Y 其他捐助、補助與獎助	20,000	0	-20,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,883,376	2,835,855	-47,521	-1.65
743 獎勵費用	1,409,600	1,398,742	-10,858	-0.77
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,473,776	1,437,113	-36,663	-2.49
9 其他	867,000	871,624	4,624	0.53
91 其他支出	867,000	871,624	4,624	0.53
91Y 其他	867,000	871,624	4,624	0.53
合 計	399,321,000	422,562,594	23,241,594	5.82

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 113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	352,450	172,450	95.81	1.依臺北市府教育 局112年11月29日北市教體字 第11230997025號函轉知教育部 體育署同意補助體育新南向政 策－學校體育交流計畫林師帶隊 赴馬來西亞執行2024年大同高中 移地訓練交流計畫之臨時因公出 國案16,650元。2.依臺北市府 教育局113年12月9日北市教中字 第11331164051號函核准動支捐 款支應陳師參與112學年度推動 新課綱跨域轉化與深度學習計畫 2024臺灣深度學習團隊赴加拿大 國際交流因公出國 案155,800元。
232 國外旅費		172,450	172,450		
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	6,370,104	9,190,501	2,820,397	44.28	
185 員工通勤交通費	1,903,764	1,811,551	-92,213	-4.84	
27D 計時與計件人員酬金	1,245,240	1,831,047	585,807	47.04	
285 講課鐘點、稿費、出席審 查及查詢費	3,149,100	5,475,903	2,326,803	73.89	
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113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	73,490,690	100.00	77,289,889	100.00	-3,799,199	-4.92
流動資產	23,122,955	31.46	20,645,545	26.71	2,477,410	12.00
現金	19,798,373	26.94	16,438,694	21.27	3,359,679	20.44
銀行存款	19,798,373	26.94	16,438,694	21.27	3,359,679	20.44
銀行存款-公庫存款	3,932,328	5.35	6,307,332	8.16	-2,375,004	-37.65
銀行存款-保管款	15,731,211	21.41	10,042,974	12.99	5,688,237	56.64
銀行存款-教育儲蓄戶	134,834	0.18	88,388	0.11	46,446	52.55
應收款項	3,324,582	4.52	4,206,851	5.44	-882,269	-20.97
其他應收款	3,324,582	4.52	4,206,851	5.44	-882,269	-20.97
長期貸墊款及準備金	7,633,977	10.39	9,172,496	11.87	-1,538,519	-16.77
準備金	7,633,977	10.39	9,172,496	11.87	-1,538,519	-16.77
退休及離職準備金	1,766,642	2.40	2,976,691	3.85	-1,210,049	-40.65
其他準備金	5,867,335	7.98	6,195,805	8.02	-328,470	-5.30
其他準備金-獎助學金	3,690,269	5.02	3,898,884	5.04	-208,615	-5.35
其他準備金-其他	2,177,066	2.96	2,296,921	2.97	-119,855	-5.22
固定資產	41,158,991	56.01	46,536,207	60.21	-5,377,216	-11.55
土地改良物	324,231	0.44	324,231	0.42	0	0.00
土地改良物	32,423,146	44.12	32,423,146	41.95	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-32,098,915	-43.68	-32,098,915	-41.53	0	0.00
房屋建築及設備	2,367,896	3.22	2,451,524	3.17	-83,628	-3.41
房屋建築及設備	3,958,728	5.39	3,958,728	5.12	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-1,590,832	-2.16	-1,507,204	-1.95	-83,628	5.55
機械及設備	20,270,675	27.58	23,535,907	30.45	-3,265,232	-13.87
機械及設備	91,961,813	125.13	86,800,734	112.31	5,161,079	5.95
累計折舊-機械及設備	-71,691,138	-97.55	-63,264,827	-81.85	-8,426,311	13.32
交通及運輸設備	718,636	0.98	1,176,619	1.52	-457,983	-38.92
交通及運輸設備	5,589,679	7.61	5,735,399	7.42	-145,720	-2.54
累計折舊-交通及運輸設備	-4,871,043	-6.63	-4,558,780	-5.90	-312,263	6.85
雜項設備	17,477,553	23.78	19,047,926	24.64	-1,570,373	-8.24
雜項設備	73,295,080	99.73	69,936,189	90.49	3,358,891	4.80
累計折舊-雜項設備	-55,817,527	-75.95	-50,888,263	-65.84	-4,929,264	9.69
無形資產	578,807	0.79	770,880	1.00	-192,073	-24.92
無形資產	578,807	0.79	770,880	1.00	-192,073	-24.92

信託代理與保證資產 153,919

保證品 153,919

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為153,919元，係保證書:智景有限公司-113年度籃球場變電站更新工程保證品115.09.24台中商業銀行定存單153,919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. 珍貴動產、不動產之總額0元。
5. 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。
6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少25,133,234,930元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

40501060-30

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	21,255,865	28.92	16,976,294	21.96	4,279,571	25.21
流動負債	16,741,914	22.78	11,060,964	14.31	5,680,950	51.36
應付款項	16,225,458	22.08	10,428,293	13.49	5,797,165	55.59
應付代收款	14,825,921	20.17	8,176,324	10.58	6,649,597	81.33
應付代收款	14,825,921	20.17	8,176,324	10.58	6,649,597	81.33
應付費用	1,399,537	1.90	1,160,095	1.50	239,442	20.64
應付費用	1,399,537	1.90	1,160,095	1.50	239,442	20.64
其他應付款	0	0.00	1,091,874	1.41	-1,091,874	-100.00
其他應付款	0	0.00	1,091,874	1.41	-1,091,874	-100.00
預收款項	516,456	0.70	632,671	0.82	-116,215	-18.37
預收收入	516,456	0.70	632,671	0.82	-116,215	-18.37
預收收入	516,456	0.70	632,671	0.82	-116,215	-18.37
其他負債	4,513,951	6.14	5,915,330	7.65	-1,401,379	-23.69
什項負債	4,513,951	6.14	5,915,330	7.65	-1,401,379	-23.69
存入保證金	2,035,584	2.77	2,119,299	2.74	-83,715	-3.95
存入保證金	2,035,584	2.77	2,119,299	2.74	-83,715	-3.95
應付退休及離職金	1,766,642	2.40	2,976,691	3.85	-1,210,049	-40.65
應付退休及離職金	1,766,642	2.40	2,976,691	3.85	-1,210,049	-40.65
暫收及待結轉帳項	711,725	0.97	819,340	1.06	-107,615	-13.13
暫收及待結轉帳項	711,725	0.97	819,340	1.06	-107,615	-13.13
淨資產	52,234,825	71.08	60,313,595	78.04	-8,078,770	-13.39
淨資產	52,234,825	71.08	60,313,595	78.04	-8,078,770	-13.39
淨資產	52,234,825	71.08	60,313,595	78.04	-8,078,770	-13.39
累積餘額	52,234,825	71.08	60,313,595	78.04	-8,078,770	-13.39
合 計	73,490,690	100.00	77,289,889	100.00	-3,799,199	-4.92

信託代理與保證負債 153,919

應付保證品 153,919

註：

地方教育發展基金—
平衡
中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
電腦軟體	578,807	0.79	770,880	1.00	-192,073	-24.92
其他資產	995,960	1.36	164,761	0.21	831,199	504.49
什項資產	995,960	1.36	164,761	0.21	831,199	504.49
存出保證金	500	0.00	500	0.00	0	0.00
暫付及待結轉帳項	995,460	1.35	164,261	0.21	831,199	506.02
代管資產	25,128,766,338	193.13	25,133,234,930	518.14	-4,468,592	-0.02
代管資產-土地改良物	1,685,570	2.29	1,685,570	2.18	0	0.00
代管資產-土地	25,016,140,000	199.88	25,016,140,000	366.64	0	0.00
代管資產-房屋建築及設備	110,940,768	150.96	115,382,460	149.29	-4,441,692	-3.85
代管資產-其他政府	0	0.00	26,900	0.03	-26,900	-100.00
應付代管資產	-25,128,766,338	193.13	-25,133,234,930	518.14	4,468,592	-0.02
合 計	73,490,690	100.00	77,289,889	100.00	-3,799,199	-4.92

信託代理與保證資產 153,919

保證品 153,919

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為153,919元，係保證書:智景有限公司-113年度籃球場變電站更新工程保證品115.09.24台中商業銀行定存單153,919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. 珍貴動產、不動產之總額0元。

5. 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。

6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少25,133,234,930元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

40501060-32

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	73,490,690	100.00	77,289,889	100.00	-3,799,199	-4.92

信託代理與保證負債	153,919
應付保證品	153,919

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113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	421,051,848	100.00	409,811,094	100.00	11,240,754	2.74
徵收及依法分配收入	213	0.00	50,198	0.01	-49,985	-99.58
違規罰款收入	213	0.00	50,198	0.01	-49,985	-99.58
勞務收入	653,182	0.16	553,052	0.13	100,130	18.10
服務收入	653,182	0.16	553,052	0.13	100,130	18.10
財產收益	10,224,910	2.43	21,598,021	5.27	-11,373,111	-52.66
財產孳息收入	8,402,019	2.00	8,819,222	2.15	-417,203	-4.73
財產交易利益	0	0.00	10,691,563	2.61	-10,691,563	-100.00
其他財產收入	1,822,891	0.43	2,087,236	0.51	-264,345	-12.66
政府撥入收入	380,995,592	90.49	355,758,601	86.81	25,236,991	7.09
公庫撥款收入	370,099,980	87.90	347,667,948	84.84	22,432,032	6.45
政府其他撥入收入	10,895,612	2.59	8,090,653	1.97	2,804,959	34.67
教學收入	27,983,132	6.65	30,405,986	7.42	-2,422,854	-7.97
學雜費收入	27,983,132	6.65	30,405,986	7.42	-2,422,854	-7.97
其他收入	1,194,819	0.28	1,445,236	0.35	-250,417	-17.33
受贈收入	1,118,285	0.27	1,332,322	0.33	-214,037	-16.06
雜項收入	76,534	0.02	112,914	0.03	-36,380	-32.22
支出	437,471,504	103.90	408,802,420	99.75	28,669,084	7.01
人事支出	358,280,483	85.09	346,141,854	84.46	12,138,629	3.51
人事支出	358,280,483	85.09	346,141,854	84.46	12,138,629	3.51
業務支出	36,459,255	8.66	29,836,133	7.28	6,623,122	22.20
業務支出	36,459,255	8.66	29,836,133	7.28	6,623,122	22.20
獎補助支出	871,021	0.21	684,007	0.17	187,014	27.34
其他獎補助	871,021	0.21	684,007	0.17	187,014	27.34
財產損失	100,600	0.02	75,057	0.02	25,543	34.03
財產交易損失	100,600	0.02	75,057	0.02	25,543	34.03
折舊、折耗及攤銷	20,672,270	4.91	16,294,605	3.98	4,377,665	26.87
固定資產折舊	20,408,197	4.85	16,022,991	3.91	4,385,206	27.37
無形資產攤銷	264,073	0.06	271,614	0.07	-7,541	-2.78
其他支出	21,087,875	5.01	15,770,764	3.85	5,317,111	33.71
其他支出	21,087,875	5.01	15,770,764	3.85	5,317,111	33.71
本期賸餘（短絀）	-16,419,656	-3.90	1,008,674	0.00	-17,428,330	-0.61
期初淨資產	60,313,595	14.32	59,304,921	0.15	1,008,674	0.04
解繳公庫						
淨資產調整數	8,340,886		0		8,340,886	
期末淨資產	52,234,825	12.41	60,313,595	0.15	-8,078,770	-0.28

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113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)	-16,419,656
8002 調整非現金項目	26,337,354
81 業務活動之淨現金流入(流出)	9,917,698
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	1,302,673
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	8,622,016
8207 增加長期貸墊款及準備金	-974,203
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-15,317,175
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-6,366,689
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,336,360
8404 減少短期債務及其他負債	-4,527,690
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-191,330
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,359,679
87 期初現金及約當現金	16,438,694
88 期末現金及約當現金	19,798,373

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金減少數1,210,049元及代管資產減少數4,468,592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 113 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	420,053,113	998,735	421,051,848	收入
徵收及依法分配收入	213		213	徵收及依法分配收入
勞務收入	653,182		653,182	勞務收入
財產收入	9,385,010	839,900	10,224,910	財產收益
政府撥入收入	380,995,592		380,995,592	政府撥入收入
教學收入	27,983,132		27,983,132	教學收入
其他收入	1,035,984	158,835	1,194,819	其他收入
基金用途	422,562,594	14,908,910	437,471,504	支出
用人費用	358,280,483		358,280,483	人事支出
服務費用	23,742,542	12,716,713	36,459,255	業務支出
材料及用品費	8,966,704	-8,966,704		
租金、償債、利息及相關手續費	907,654	-907,654		
稅捐及規費(強制費)	4,500	-4,500		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,837,855	-2,837,855		
捐助、補助與獎助	871,021		871,021	獎補助支出
資產短絀		100,600	100,600	財產損失
		20,672,270	20,672,270	折舊、折耗及攤銷
其他	871,624	20,216,251	21,087,875	其他支出
遞延支出	20,216,251	-20,216,251		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資及營舍與設施 工程支出	5,863,960	-5,863,960		
本期賸餘(短絀)	-2,509,481	-13,910,175	-16,419,656	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,006,508	47,307,087	60,313,595	期初淨資產
解繳公庫		8,340,886	8,340,886	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	10,497,027	41,737,798	52,234,825	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 113 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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數586萬3,960元，其中586萬3,960元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」2,374萬2,542元與會計科目「業務支出」3,645萬9,255元間之調整數1,271萬6,713元，係「材料及用品費」896萬6,704元、「租金、償債、利息及相關手續費」90萬7,654元、「稅捐及規費(強制費)」4,500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)283萬7,855元之調整數合計。

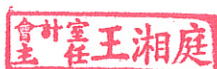
三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

- 1.會計科目「財產收益」其中83萬9,900元係以來源為其他政府機關之應付代收款購置固定資產等。
- 2.會計科目「其他收入」其中15萬8,835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。
- 3.會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,067萬2,270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」10萬600元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

- 1.預算項目「其他」87萬1,624元與會計科目「其他支出」2,108萬7,875元間之調整數2,021萬6,251元，係「遞延支出」2,021萬6,251元。
- 2.會計科目「淨資產調整數」834萬886元，係基金間及自其他政府機關撥入固定資產等。

主辦會計人員：



機關長官：

