

# 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-臺北市立中山女子高級中學 (4-0501054)

# 附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

主辦會計人員

陳麗惠

會計室主任 陳麗惠

機關長官

吳麗卿

臺北立中山女子高級中學 吳麗卿

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中山女子高級中學  
目 次  
中華民國 105 年度

甲、財務摘要	第 1	頁
乙、總說明	第 3 至 6	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 (附財產分類統計表)	第 32	頁
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－臺北市立中山女子高級中學  
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	443,452,066	413,266,060	30,186,006	7.30
基金用途	450,655,337	423,391,037	27,264,300	6.44
賸餘(短絀-)	- 7,203,271	- 10,124,977	2,921,706	
餘絀情形：				
基金餘額	27,033,901	34,237,172	- 7,203,271	- 21.04
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 7,708,152	- 1,626,705	- 6,081,447	

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－臺北市立中山女子高級中學

## 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365,866,107元、決算數368,703,422元。

104學年下學期，預定招收70班，實計招收70班，預計學生人數2,610人，實際學生人數2,591人。

105學年上學期，預定招收70班，實計招收70班，預計學生人數2,610人，實際學生人數2,546人。

係新購體育、自然、廣播、機具、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35,157,854元、決算數33,348,134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45,254,013元(不含以前年度保留數2,055,347元及奉准先行辦理數2,430,940元)、決算數48,603,781元。

係汰換、充實各項教學設備，辦理科學館暨大禮堂門窗更新工程、中山女高綜合教學大樓智慧綠建築改善工程、中山女中逸仙樓古蹟修復及再利用工程、電源改善工程第4期、科學館廁所整修工程等以改善教學環境，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443,452,066元，較預算數434,154,572元，增加9,297,494元，計增2.14%。  
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520,022元，較預算數431,500元，增加88,522元，計增20.51%。

主要係因：

教師甄選收入298,000元、資優班甄選報名費49,500元、暑期泳訓班報名費22,100元、游泳池全時段開放門票27,180元、教科書作業及管理費104-2學期48,811元及105-1學期74,431元。

2. 財產處分收入決算數19,245元，較預算數43,836元，減少24,591元，計減56.1%。

主要係因：

依實際財產變賣情形繳庫。

3. 其他財產收入決算數561,770元，較預算數397,308元，增加164,462元，計增41.39%。

主要係因：

合作社租金較預計多19,800元、開放場地使用收入較預計多181,062元、停車收入較預計少36,400元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市中山女子高級中學

## 總 說 明

中華民國 105 年度

4.公庫撥入收入決算數390,068,630元，較預算數380,282,772元，增加9,785,858元，計增2.57%。

主要係因：

- (1)105年1月補助市立學校臨時特教助理員經費6,968元。
- (2)105年度臺北市課程與教學前瞻計畫補助經費800,900元。
- (3)104-2學期教師專業發展評鑑資本門25,000元(局款非統籌款)。
- (4)104-1學期特殊教育相關專業人員到校服務兼任治療師勞健保及勞退費用104元。
- (5)105年度學校周邊創設無菸人行道經費43,200元(統籌款)。
- (6)105年臺北市線上教學影片額外經費1,168,360元。
- (7)104-2學期以學習者為中心—學習共同體及授業研究計畫經費20,000元。
- (8)104學年度補助學校參加全國學生藝術比賽經費31,160元。
- (9)105學年度台北市高中等以下學校資賦優異設備經費170,000元。
- (10)學校熱食部及學生餐廳購買環保不鏽鋼餐具補助計畫500,000元。
- (11)105年度校園安全警監系統智慧型電子防護圍籬經費554,000元(統籌款)。
- (12)104-2學期補助各校臨時特教助理員經費48,871元。
- (13)105年度補助所屬學校改善運動設備68,550元(統籌款)。
- (14)105年度人事費不敷數4,063,325元。
- (15)經管朱崙街宿舍拆除工程2,285,420元(統籌款)。

5.政府其他撥入收入決算數9,484,513元，較預算數9,672,000元，減少187,487元，計減1.94%。

主要係因：

- (1)104-1學期高中第二外語教育經費7,934元。(RA4234)
- (2)104年6月-105年8月因應取消軍訓教官薪資所得免稅配套措施校園安全值班費217,600元。(RA4925)
- (3)104-1學期高中職免學費補助6,240元。(RA4129)
- (4)104-2學期高中職免學費補助3,563,040元。(RA5115)
- (5)105-1學期申請臺北市高中職免學費補助款4,998,240元。(RA5129)
- (6)104-2學期高級中等第二外語教育經費71,549元。(RA5234)
- (7)105-1學期高中第二外語教育經費66,600元。(RA5244)
- (8)105年度國際教育旅行40,000元。(RA5C21)
- (9)高中教師生涯輔導作坊20,800元。(RA5214)
- (10)正向管教-校園安全維護說明會10,000元。(RA5214)
- (11)教育部商借劉天民至東莞臺商學校105年8/1至12/31薪資及導師費等經費482,510元。(RA5326)

6.學雜費收入決算數40,754,909元，較預算數41,904,760元，減少1,149,851元，計減2.74%。

主要係因：

- (1)課業輔導費104-1學期786,849元、104-2學期2,829,761元、105年暑期1,961,700元、105-1學期2,106,766元。
- (2)104-2學期學費12,173,408元、雜費4,729,713元、電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體345,800元。
- (3)105-1學期學費10,548,304元、雜費4,646,688元、電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體323,760元。
- (4)104學年度重修學分費302,160元。

7.受贈收入決算數1,872,297元，較預算數1,256,310元，增加615,987元，計增49.03%。

主要係因：

捐贈獎學金或活動捐款較預計多。



# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山女子高級中學

## 總 說 明

中華民國 105 年度

8.雜項收入決算數170,680元，較預算數166,086元，增加4,594元，計增2.77%。

主要係因：

陳佩芳1-12月份、9-11月份路凱翔房租津貼9,000元、學生證補卡費41,607元、104年導師費65元、電子採購領標劃帳款19,100元、繳回104-1學期中低收入戶補助款2,490元、中山女中逸仙樓古蹟修復及再利用工程品質缺失扣點懲罰性違約金55,000元、蟑螂科學研習營等活動結餘款4,863元、寶立工程有限公司校園智慧型電子防護圍籬設置逾期違約金1,650元、105年度暑期學校游泳池全時開放保險費餘額100元、泰讚土木包工業科學館廁所整修工程逾期違約金4,700元、耕積營造工程股份有限公司科學館暨大禮堂門窗更新工程其他違約金32,105元。

### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數450,655,337元，較預算數446,277,974元，增加4,377,363元，計增0.98%。

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368,703,422元，較預算數365,866,107元，增加2,837,315元，計增0.78%。

主要係因：員工薪資、保險費、退休金等不足數。

2.一般行政管理計畫決算數33,348,134元，較預算數35,157,854元，減少1,809,720元，計減5.15%。

主要係因：核實支付經費賸餘。

3. 建築及設備計畫決算數48,603,781元，較預算數45,254,013元，增加3,349,768元，計增7.4%。

主要係因：

(1)統籌款辦理逸仙樓北側菁櫻臺高架木質平臺更新工程1,603,930元、其他準備金辦理運動場人工跑道整修工程238,000元，合計1,841,930元併決算辦理。

(2)中山女中逸仙樓古蹟修復及再利用工程以前年度保留執行數1,277,347元及奉准先行辦理執行數2,384,384元，合計3,661,731元。

(3)年度計畫執行餘款：科學館暨大禮堂門窗更新工程482,663元、電源改善工程第4期272,704元、科學館廁所整修工程19,658元、中山女中逸仙樓古蹟修復及再利用工程保留1,295,290元、購置機械及設備17,300元、購置什項設備15,600元、未達一萬元轉列設備零件50,678元（A4平台式掃瞄器2台11,818元、手拉銀幕13個2,860元、1年期防火牆36,000元），合計2,153,893元。

### (三)本期賸餘：

本年度決算數短絀數7,203,271元，較預算短絀數12,123,402元，減少4,920,131元。

主要係因：

1.財產收入、政府撥入收入、教學收入、其他收入計多收9,297,494元併決算辦理。

2.本年度統籌款辦理逸仙樓北側菁櫻臺高架木質平臺更新工程1,603,930元、其他準備金辦理運動場人工跑道整修工程238,000元，推動海外教育旅行經費等13項2,837,315元，合計4,679,245元併決算辦理。

3.中山女中逸仙樓古蹟修復及再利用工程以前年度保留執行數1,277,347元及奉准先行辦理執行數2,384,384元，合計3,661,731元。

4.科學館暨大禮堂門窗更新工程等、各項設備等覈實支用賸餘2,153,893元。

5.一般行政管理計畫中用人費用、服務費用、材料及用品費等覈實支用賸餘1,809,720元。

# 臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山女子高級中學

## 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5,448,744元。  
其他活動之淨現金流出2,259,408元。  
本年度現金及約當現金之淨減7,708,152元。  
期初現金及約當現金44,573,259元。  
期末現金及約當現金36,865,107元。

### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為14,442,218,587元，包括：  
流動資產39,302,670元。  
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金12,486,612元。  
其他資產14,390,429,305元。  
決算日負債總額為14,415,184,686元，包括：  
流動負債14,090,236元。  
其他負債14,401,094,450元。  
決算日基金餘額為累積餘額27,033,901元。

### 五、固定項目概況：

本年度增加41,334,155元，包括：  
機械及設備6,866,448元。  
交通及運輸設備301,000元。  
什項設備654,650元。  
購建中固定資產33,512,057元。

### 六、其他：

本年度辦理補辦預算奉准總額為2,430,940元，奉准明細表如下：  
購置機械及設備：核准文號(105.03.29府授主事預字第10530444200號)，核准金額232,000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956,481元。  
購置機械及設備：核准文號(105.08.09府授主事預字第10531113300號)，核准金額264,000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339,909元。  
購置機械及設備：核准文號(105.4.27府教工字第10534188100號)，核准金額162,000元。  
購置交通及運輸設備：核准文號(105.4.27府教工字第10534188100號)，核准金額310,000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75,000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68,550元。  
購置什項設備：核准文號(105.10.17府授主事預字第10531397500號)，核准金額23,000元。

# 丙、決算主要表

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

基金來源、用途及餘絀決算表

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	434,154,572	100.00	443,452,066	100.00	9,297,494	2.14	413,266,060	100.00
43 勞務收入	431,500	0.10	520,022	0.12	88,522	20.51	365,581	0.09
431 服務收入	431,500	0.10	520,022	0.12	88,522	20.51	365,581	0.09
45 財產收入	441,144	0.10	581,015	0.13	139,871	31.71	776,818	0.19
451 財產處分收入	43,836	0.01	19,245	0.00	-24,591	-56.10	176,624	0.04
45Y 其他財產收入	397,308	0.09	561,770	0.13	164,462	41.39	600,194	0.15
46 政府撥入收入	389,954,772	89.82	399,553,143	90.10	9,598,371	2.46	365,870,340	88.53
462 公庫撥款收入	380,282,772	87.59	390,068,630	87.96	9,785,858	2.57	359,659,837	87.03
46Y 政府其他撥入收入	9,672,000	2.23	9,484,513	2.14	-187,487	-1.94	6,210,503	1.50
4S 教學收入	41,904,760	9.65	40,754,909	9.19	-1,149,851	-2.74	45,038,606	10.90
4S1 學雜費收入	41,904,760	9.65	40,754,909	9.19	-1,149,851	-2.74	45,038,606	10.90
4Y 其他收入	1,422,396	0.33	2,042,977	0.46	620,581	43.63	1,214,715	0.29
4Y0 受贈收入	1,256,310	0.29	1,872,297	0.42	615,987	49.03	1,086,368	0.26
4YY 雜項收入	166,086	0.04	170,680	0.04	4,594	2.77	128,347	0.03
5 基金用途	446,277,974	100.00	450,655,337	100.00	4,377,363	0.98	423,391,037	100.00
52 高中及高職教育計畫	365,866,107	81.98	368,703,422	81.81	2,837,315	0.78	361,928,590	85.48
5L 一般行政管理計畫	35,157,854	7.88	33,348,134	7.40	-1,809,720	-5.15	34,130,478	8.06
5M 建築及設備計畫	45,254,013	10.14	48,603,781	10.79	3,349,768	7.40	27,331,969	6.46
購置固定資產	45,218,013	10.13	48,603,781	10.79	3,385,768	7.49	26,878,348	6.35
其他	36,000	0.01			-36,000	-100.00	453,621	0.11
本期賸餘(短絀-)	-12,123,402		-7,203,271		4,920,131	-40.58	-10,124,977	
期初基金餘額	21,253,914		34,237,172		12,983,258	61.09	44,362,149	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	9,130,512		27,033,901		17,903,389	196.08	34,237,172	

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2,055,347元及奉准先行辦理數2,430,940元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數1,277,347元及奉准先行辦理執行數2,384,384元。

預算執行期間辦理併決算奉准明細表

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
431 服務收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	88,522
45Y 其他財產收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	164,462
462 公庫撥款收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	5,567,663
462 公庫撥款收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	4,218,195
46Y 政府其他撥入收入	105年8月3日北市教會字 第10537807000號	190,683
4YO 受贈收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	615,987
4YY 雜項收入	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	4,594
52 高中及高職教育計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	2,837,315
5M 建築及設備計畫	106年2月13日北市教會字 第10631431100號	1,066,905

備註：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中山女子高級中學

現金流量決算表

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(短絀一)	-12,123,402	-7,203,271	4,920,131	-40.58
812 調整非現金項目		1,754,527	1,754,527	
8123 流動資產淨減(淨增一)		-1,704,270	-1,704,270	
8124 流動負債淨增(淨減一)		3,458,797	3,458,797	
813 業務活動之淨現金流入(流出一)	-12,123,402	-5,448,744	6,674,658	-55.06
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		311,392	311,392	
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-101,418	-101,418	
82C 增加其他資產		-3,500	-3,500	
82D 減少短期債務及其他負債		-2,465,882	-2,465,882	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出一)		-2,259,408	-2,259,408	
83 現金及約當現金之淨增(淨減一)	-12,123,402	-7,708,152	4,415,250	-36.42
84 期初現金及約當現金	23,091,729	44,573,259	21,481,530	93.03
85 期末現金及約當現金	10,968,327	36,865,107	25,896,780	236.11

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立中山女子高級中學

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	14,442,218,587	100.00	13,550,866,585	100.00	891,352,002	6.58
11 流動資產	39,302,670	0.27	45,306,552	0.33	-6,003,882	-13.25
111 現金	36,865,107	0.26	44,573,259	0.33	-7,708,152	-17.29
1111 庫存現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112 銀行存款	36,865,107	0.26	44,573,259	0.33	-7,708,152	-17.29
1112-1 銀行存款-市庫存款	19,609,114	0.14	28,755,099	0.21	-9,145,985	-31.81
1112-2 銀行存款-保管款	16,600,993	0.11	15,163,160	0.11	1,437,833	9.48
1112-3 銀行存款-郵局	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1112-6 銀行存款-代繳費款專戶	655,000	0.00	655,000	0.00	0	0.00
1112-8 銀行存款-教育儲蓄戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1113 零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113 應收款項	1,782,563	0.01	76,026	0.00	1,706,537	2,244.68
113Y 其他應收款	1,782,563	0.01	76,026	0.00	1,706,537	2,244.68
115 預付款項	655,000	0.00	657,267	0.00	-2,267	-0.34
1154 預付費用	655,000	0.00	657,267	0.00	-2,267	-0.34
115Y 其他預付款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
12 投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12,486,612	0.09	8,786,862	0.06	3,699,750	42.11
124 準備金	12,486,612	0.09	8,786,862	0.06	3,699,750	42.11
1241 退休及離職準備金	5,323,490	0.04	1,413,766	0.01	3,909,724	276.55
124Y 其他準備金	7,163,122	0.05	7,373,096	0.05	-209,974	-2.85
124Y-1 其他準備金-獎助學金	6,115,006	0.04	6,426,398	0.05	-311,392	-4.85
124Y-2 其他準備金-其他	733,819	0.01	632,595	0.00	101,224	16.00
124Y-3 其他準備金-仁愛基金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
124Y-4 其他準備金-教育儲蓄戶	314,297	0.00	314,103	0.00	194	0.06
13 其他資產	14,390,429,305	99.64	13,496,773,171	99.60	893,656,134	6.62
131 什項資產	14,390,429,305	99.64	13,496,773,171	99.60	893,656,134	6.62
1315 暫付及待結轉帳項	147,500	0.00	144,000	0.00	3,500	2.43
1316 代管資產	14,390,281,805	99.64	13,496,629,171	99.60	893,652,634	6.62
1316-0 代管資產-土地改良物	32,390	0.00	32,390	0.00	0	0.00
1316-1 代管資產-土地	14,319,302,250	99.15	13,425,533,005	99.08	893,769,245	6.66
1316-2 代管資產-房屋及建築設備	70,947,165	0.49	71,063,776	0.52	-116,611	-0.16
資 產 合 計	14,442,218,587	100.00	13,550,866,585	100.00	891,352,002	6.58
2 負 債	14,415,184,686	99.81	13,516,629,413	99.75	898,555,273	6.65
21 流動負債	14,090,236	0.10	10,631,439	0.08	3,458,797	32.53
212 應付款項	13,356,792	0.09	9,702,114	0.07	3,654,678	37.67

信託代理與保證資產 190,901 信託代理與保證負債 190,901  
保證品 190,901 應付保證品 190,901

註：一、(1)本年度信託代理與保證之資產與負債各為190,901元。  
1.106.11.6豐霖營造有限公司自強樓屋頂防水隔熱外牆走廊整修保固金114,350元(定期存單)。  
2.108.9.18豐霖營造有限公司中山樓暨科學館屋頂防水隔熱工程保固金76,551元(定期存單)。  
(2)上年度信託代理與保證之資產與負債各為339,135元。  
二、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)及或有資產計0元。

臺北市地方教育發展基金 - 臺北市立中山女子高級中學

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	%
2123 應付代收款	11,939,088	0.08	8,032,022	0.06	3,907,066	48.64
2125 應付費用	1,411,464	0.01	1,670,092	0.01	-258,628	-15.49
2129 應付工程款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
212Y 其他應付款	6,240	0.00	0	0.00	6,240	0.00
213 預收款項	733,444	0.01	929,325	0.01	-195,881	-21.08
2133 預收收入	733,444	0.01	929,325	0.01	-195,881	-21.08
213Y 其他預收款	0	0.00	0	0.00	0	0.00
22 其他負債	14,401,094,450	99.72	13,505,997,974	99.67	895,096,476	6.63
221 什項負債	14,401,094,450	99.72	13,505,997,974	99.67	895,096,476	6.63
2211 存入保證金	5,464,405	0.04	7,930,138	0.06	-2,465,733	-31.09
2213 應付退休及離職金	5,323,490	0.04	1,413,766	0.01	3,909,724	276.55
2214 應付代管資產	14,390,281,805	99.64	13,496,629,171	99.60	893,652,634	6.62
2215 暫收及待結轉帳項	24,750	0.00	24,899	0.00	-149	-0.60
3 基金餘額	27,033,901	0.19	34,237,172	0.25	-7,203,271	-21.04
31 基金餘額	27,033,901	0.19	34,237,172	0.25	-7,203,271	-21.04
311 基金餘額	27,033,901	0.19	34,237,172	0.25	-7,203,271	-21.04
3111 累積餘額	27,033,901	0.19	34,237,172	0.25	-7,203,271	-21.04
負債及基金餘額合計	14,442,218,587	100.00	13,550,866,585	100.00	891,352,002	6.58
信託代理與保證資產	190,901		信託代理與保證負債		190,901	
保證品	190,901		應付保證品		190,901	

註：一、(1)本年度信託代理與保證之資產與負債各為190,901元。

1.106.11.6豐霖營造有限公司自強樓屋頂防水隔熱外牆走廊整修保固金114,350元(定期存單)。

2.108.9.18豐霖營造有限公司中山樓暨科學館屋頂防水隔熱工程保固金76,551元(定期存單)。

(2)上年度信託代理與保證之資產與負債各為339,135元。

二、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)及或有資產計0元。



本 頁 空 白

# 丁、決算明細表

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山女子高級中學

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	434,154,572	443,452,066	9,297,494	2.14	
43 勞務收入	431,500	520,022	88,522	20.51	
431 服務收入	431,500	520,022	88,522	20.51	係教師甄選收入較預計多、教科書作業及管理費核實收入。
45 財產收入	441,144	581,015	139,871	31.71	
451 財產處分收入	43,836	19,245	-24,591	-56.10	係依實際財產變賣情形繳庫。
45Y 其他財產收入	397,308	561,770	164,462	41.39	係依實際教職員工停車收入、開放場地使用收入繳庫。
46 政府撥入收入	389,954,772	399,553,143	9,598,371	2.46	

填表說明：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

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	380,282,772	390,068,630	9,785,858	2.57	105年1月補助市立學校臨時特教助理員經費6,968元、105年度臺北市課程與教學前瞻計畫補助經費800,900元、104-2學期教師專業發展評鑑資本門25,000元、104-1學期特殊教育相關專業人員到校服務兼任治療師勞健保及勞退費用104元、105年度學校周邊創設無菸人行道經費43,200元(統籌款)、105年臺北市線上教學影片額外經費1,168,360元、104-2學期以學習者為中心—學習共同體及授業研究計畫經費20,000元、104學年度補助學校參加全國學生藝術比賽經費31,160元、105學年度台北市高中等以下學校資賦優異設備經費170,000元、學校熱食部及學生餐廳購買環保不鏽鋼餐具補助計畫500,000元、105年度校園安全警監系統智慧型電子防護圍籬經費554,000元、104-2學期補助各校臨時特教助理員經費48,871元、105年度補助所屬學校改善運動設備68,550元、105年度人事費不敷數4,063,325元、經管朱崙街宿舍拆除工程2,285,420元。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金－臺北市立中山女子高級中學

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	9,672,000	9,484,513	-187,487	-1.94	104-1學期高中第二外語教育經費7,934元、104年6月-105年8月因應取消軍訓教官薪資所得免稅配套措施校園安全值班費217,600元、104-2學期高級中等第二外語教育經費71,549元、105-1學期高中第二外語教育經費66,600元、105年度國際教育旅行40,000元、高中教師生涯輔導作坊20,800元、正向管教-校園安全維護說明會10,000元、教育部商借劉天民至東莞臺商學校105年8/1至12/31薪資及導師費等經費482,510元、高中職免學費補助104-1學期6,240元、104-2學期3,563,040元及105-1學期4,998,240元較預算少187,487元。
4S 教學收入	41,904,760	40,754,909	-1,149,851	-2.74	
4S1 學雜費收入	41,904,760	40,754,909	-1,149,851	-2.74	係課業輔導費收入及雜費收入較預計少。
4Y 其他收入	1,422,396	2,042,977	620,581	43.63	
4Y0 受贈收入	1,256,310	1,872,297	615,987	49.03	係捐贈獎學金或活動捐款較預計多。
4YY 雜項收入	166,086	170,680	4,594	2.77	係學生證補卡費、學生證工本費等收入繳庫。

填表說明：

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中山女子高級中學

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	446,277,974	450,655,337	4,377,363	0.98	
52 高中及高職教育計畫	365,866,107	368,703,422	2,837,315	0.78	
1 用人費用	337,632,021	342,608,644	4,976,623	1.47	
11 正式員額薪資	136,788,000	144,520,189	7,732,189	5.65	
113 職員薪金	136,788,000	144,520,189	7,732,189	5.65	決算數較預算數增 加4,976,623元，主要係因:商借教 師至臺商學校經費等3項併決 算818,969元，支付員工薪資及保 險費及退休金等不足 數4,157,654元。
12 聘僱及兼職人員薪資	10,678,400	8,615,000	-2,063,400	-19.32	
124 兼職人員酬金	10,678,400	8,615,000	-2,063,400	-19.32	
13 超時工作報酬	2,128,798	1,821,179	-307,619	-14.45	
131 加班費	1,778,558	1,348,570	-429,988	-24.18	
132 值班費		132,400	132,400		
133 誤餐費	350,240	340,209	-10,031	-2.86	
15 獎金	37,292,500	33,728,397	-3,564,103	-9.56	
151 考績獎金	20,194,000	15,632,624	-4,561,376	-22.59	
152 年終獎金	17,098,500	18,095,773	997,273	5.83	
16 退休及卹償金	132,080,397	133,543,833	1,463,436	1.11	
161 職員退休及離職金	127,121,397	127,170,922	49,525	0.04	
162 工員退休及離職金	4,959,000	6,372,911	1,413,911	28.51	
18 福利費	18,663,926	20,380,046	1,716,120	9.19	
181 分擔員工保險費	12,278,796	14,167,581	1,888,785	15.38	
183 傷病醫藥費	495,000	333,300	-161,700	-32.67	
187 員工通勤交通費	1,582,560	1,486,934	-95,626	-6.04	
18Y 其他福利費	4,307,570	4,392,231	84,661	1.97	
2 服務費用	19,453,869	18,381,531	-1,072,338	-5.51	
21 水電費	5,401,137	4,914,030	-487,107	-9.02	
212 工作場所電費	5,027,495	4,397,716	-629,779	-12.53	決算數較預算數減 少1,072,338元，主要係因:推動海 外教育旅行經費等6項併決 算1,091,481元，其餘郵電費及維 護費等核實支應節 餘2,163,819元。
214 工作場所水費	361,882	506,177	144,295	39.87	
217 氣體費	11,760	10,137	-1,623	-13.80	
22 郵電費	292,212	222,057	-70,155	-24.01	
221 郵費	66,312	65,526	-786	-1.19	
222 電話費	225,900	156,531	-69,369	-30.71	
23 旅運費	598,220	240,252	-357,968	-59.84	

## 臺北市地方教育發展基金-臺北市立中山女子高級中學

## 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	%	
231 國內旅費	354,950	137,686	-217,264	-61.21	
232 國外旅費		40,000	40,000		
236 貨物運費	165,000	32,810	-132,190	-80.12	
23Y 其他旅運費	78,270	29,756	-48,514	-61.98	
24 印刷裝訂與廣告費	812,040	856,191	44,151	5.44	
241 印刷及裝訂費	812,040	856,191	44,151	5.44	
25 修理保養及保固費	3,218,220	3,289,981	71,761	2.23	
252 一般房屋修護費	1,867,120	1,903,447	36,327	1.95	
255 機械及設備修護費	831,100	707,330	-123,770	-14.89	
257 什項設備修護費	520,000	679,204	159,204	30.62	
26 保險費	12,184	9,641	-2,543	-20.87	
261 一般房屋保險費		4,908	4,908		
268 責任保險費		3,000	3,000		
26Y 其他保險費	12,184	1,733	-10,451	-85.78	
27 一般服務費	1,241,826	1,113,531	-128,295	-10.33	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	75,168	54,378	-20,790	-27.66	
279 外包費	379,570	470,795	91,225	24.03	
27D 計時與計件人員酬金	433,088	302,188	-130,900	-30.22	
27F 體育活動費	354,000	286,170	-67,830	-19.16	
28 專業服務費	7,878,030	7,735,848	-142,182	-1.80	
284 工程及管理諮詢服務費		6,000	6,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,203,030	6,598,641	-604,389	-8.39	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	140,000	37,660	-102,340	-73.10	
289 試務甄選費	222,450	284,937	62,487	28.09	
28A 電子計算機軟體服務費		165,710	165,710		
28Y 其他	312,550	642,900	330,350	105.70	
3 材料及用品費	6,418,632	5,336,755	-1,081,877	-16.86	
31 使用材料費	2,727,700	1,774,419	-953,281	-34.95	
315 設備零件	2,727,700	1,774,419	-953,281	-34.95	決算數較預算數減少1,081,877元，主要係因：友善校園學生事務與輔導工作經費等6項併決算810,505元，購置固定資產14,678元及無形資產36,000元單價未達1萬元移列設備零件，另報章雜誌及服裝等核實支應節餘1,943,060元。
32 用品消耗	3,690,932	3,562,336	-128,596	-3.48	
321 辦公(事務)用品	692,296	900,191	207,895	30.03	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中山女子高級中學

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	%	
322 報章什誌	250,000	191,133	-58,867	-23.55	
325 服裝	120,000	119,760	-240	-0.20	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	50,000	45,815	-4,185	-8.37	
32Y 其他	2,578,636	2,305,437	-273,199	-10.59	
4 租金、償債與利息	53,800	153,800	100,000	185.87	
44 交通及運輸設備租金	49,000	148,100	99,100	202.24	
442 車租	49,000	148,100	99,100	202.24	決算數較預算數增加100,000元，主要係因：補助全國學生藝術比賽經費併決算26,000元，車租、什項設備租金不足數74,000元。
45 什項設備租金	4,800	5,700	900	18.75	
451 什項設備租金	4,800	5,700	900	18.75	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,990,838	1,885,515	-105,323	-5.29	
72 捐助、補助與獎助	1,330,838	1,652,975	322,137	24.21	
726 獎助學員生給與	1,250,838	1,652,975	402,137	32.15	決算數較預算數減少105,323元，主要係因：支付獎助學金不足數402,137元，學生刊物及學校社團等其他補助及清寒學生餐費補助核實支應結餘507,460元。
72Y 其他	80,000		-80,000	-100.00	
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	660,000	232,540	-427,460	-64.77	
74Y 其他	660,000	232,540	-427,460	-64.77	
8 短絀與賠償給付	82,447	18,324	-64,123	-77.77	
82 賠償給付	82,447	18,324	-64,123	-77.77	
821 一般賠償	82,447	18,324	-64,123	-77.77	決算數較預算數減少64,123元，主要係因：勞保老年給付賠償金核實支應節餘64,123元。
9 其他	234,500	318,853	84,353	35.97	
91 其他支出	234,500	318,853	84,353	35.97	
91Y 其他	234,500	318,853	84,353	35.97	決算數較預算數增加84,353元，主要係因：補助全國學生藝術比賽經費等2項併決算90,360元，其他核實支應節餘6,007元。
5L 一般行政管理計畫	35,157,854	33,348,134	-1,809,720	-5.15	
1 用人費用	33,382,834	31,801,904	-1,580,930	-4.74	
11 正式員額薪資	22,212,000	20,808,448	-1,403,552	-6.32	



臺北市地方教育發展基金-臺北市立中山女子高級中學

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	%		
113 職員薪金	18,648,000	17,720,232	-927,768	-4.98	決算數較預算數減少1,580,930元，主要係因：員工薪資及保險費等核實支應之節餘款。	
114 工員工資	3,564,000	3,088,216	-475,784	-13.35		
13 超時工作報酬	1,005,702	679,556	-326,146	-32.43		
131 加班費	1,005,702	679,556	-326,146	-32.43		
15 獎金	5,127,500	5,262,456	134,956	2.63		
151 考績獎金	2,351,000	2,584,293	233,293	9.92		
152 年終獎金	2,776,500	2,678,163	-98,337	-3.54		
16 退休及卹償金	1,829,304	2,070,548	241,244	13.19		
161 職員退休及離職金	1,651,104	1,578,477	-72,627	-4.40		
162 工員退休及離職金	178,200	492,071	313,871	176.13		
18 福利費	3,208,328	2,980,896	-227,432	-7.09		
181 分擔員工保險費	2,108,928	1,989,243	-119,685	-5.68		
187 員工通勤交通費	491,400	397,616	-93,784	-19.09		
18Y 其他福利費	608,000	594,037	-13,963	-2.30		
2 服務費用	1,116,000	1,106,543	-9,457	-0.85		
27 一般服務費	436,000	426,543	-9,457	-2.17		
279 外包費	360,000	364,593	4,593	1.28		決算數較預算數減少9,457元，主要係因：體育活動費結餘及保全費依實際需求併入決算辦理。
27F 體育活動費	76,000	61,950	-14,050	-18.49		
28 專業服務費	500,000	500,000				
28Y 其他	500,000	500,000				
29 公共關係費	180,000	180,000				
291 公共關係費	180,000	180,000				
3 材料及用品費	659,020	439,687	-219,333	-33.28		
32 用品消耗	659,020	439,687	-219,333	-33.28		
321 辦公（事務）用品	659,020	439,687	-219,333	-33.28	決算數較預算數減少219,333元，主要係因：辦公事務用品費核實支應之節餘款。	
5M 建築及設備計畫	45,254,013	48,603,781	3,349,768	7.40		
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	45,254,013	48,603,781	3,349,768	7.40		
51 購置固定資產	38,340,400	40,659,263	2,318,863	6.05		

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中山女子高級中學

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	%	
513 擴充改良房屋建築及設備	33,530,000	33,512,057	-17,943	-0.05	1.本基金105年度工程管理費合計預算數727,363元;決算數357,829元。(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。2.決算數較預算減少17,943元，主要係因：中山女中逸仙樓古蹟修復及再利用工程以前年度保留執行數1,277,347元、保留數1,295,290元。
514 購置機械及設備	4,306,700	6,191,556	1,884,856	43.77	決算數較預算增加1,884,856元，主要係因：設備移列14,678元，結餘款17,300元、奉准先行辦理執行數1,916,834元。
515 購置交通及運輸設備		301,000	301,000		決算數較預算增加301,000元，主要係因：奉准先行辦理執行數301,000元。
516 購置什項設備	503,700	654,650	150,950	29.97	決算數較預算增加150,950元，主要係因：結餘款15,600元、奉准先行辦理執行數166,550元。
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	決算數較預算減少36,000元，主要係因：軟體移列36,000元。
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,877,613	7,944,518	1,066,905	15.51	
581 遞延修繕房屋建築支出	6,877,613	7,706,518	828,905	12.05	決算數較預算增加828,905元，主要係因:統籌款辦理逸仙樓北側菁櫻臺高架木質平臺更新工程1,603,930元併決算辦理、年度工程科學館暨大禮堂門窗更新工程等3項計畫執行餘款775,025元。
582 其他遞延支出		238,000	238,000		決算數較預算增加238,000元，主要係因：其他準備金辦理運動場人工跑道整修工程238,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學

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	834,836,782	41,334,155	6,350,558	869,820,379
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	9,909,812			9,909,812
房屋及建築	660,831,498			660,831,498
機械及設備	75,626,831	6,866,448	2,293,027	80,200,252
交通及運輸設備	13,397,473	301,000	217,500	13,480,973
什項設備	59,681,144	654,650	3,840,031	56,495,763
購建中固定資產	14,323,653	33,512,057		47,835,710
電腦軟體	1,066,371			1,066,371
權利				

1.92年度以前已提列折舊2,138,247元(包括機械及設備累積折舊1,226,246元、交通及運輸設備累積折舊89,232元、什項設備累積折舊822,769元)及已攤銷費用590,637元(包括電腦軟體492,335元、其他遞延費用98,302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.機械及設備接受他人贈與金額674,892元。

3.經管珍貴不動產:房屋建築及設備-大樓1棟4,523.16平方公尺200,000元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學

購置固定資產明細表

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								
土地改良物								
房屋及建築	1,277,347	33,530,000			34,807,347		-34,807,347	1,295,290
機械及設備		4,306,700	1,954,390		6,261,090	6,191,556	-69,534	
交通及運輸設備			310,000		310,000	301,000	-9,000	
什項設備		503,700	166,550		670,250	654,650	-15,600	
購建中固定資產						33,512,057	33,512,057	
合 計	1,277,347	38,340,400	2,430,940		42,048,687	40,659,263	-1,389,424	1,295,290

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產0元。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學  
 預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
 中華民國105年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		2,430,940
購置機械及設備	105.03.29府授主事預字第10530444200號	232,000
購置機械及設備	105.06.04府授主事預字第10530786900號	956,481
購置機械及設備	105.08.09府授主事預字第10531113300號	264,000
購置機械及設備	105.10.17府授主事預字第10531397500號	339,909
購置機械及設備	105.4.27府教工字第10534188100號	162,000
購置交通及運輸設備	105.4.27府教工字第10534188100號	310,000
購置什項設備	105.03.29府授主事預字第10530444200號	75,000
購置什項設備	105.09.08府教工字第10539088200號	68,550
購置什項設備	105.10.17府授主事預字第10531397500號	23,000

本 頁 空 白

# 戊、決算參考表

臺北市地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

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	215	216	1	
一般行政管理計畫	38	36	-2	
正式職員	28	28	0	
正式工員	10	8	-2	退休工友2名，超額遇缺不補
高中及高職教育計畫	177	180	3	
正式職員	177	180	3	臺北市線上教學影片拍攝計畫聘任2名代理教師作為專任拍攝教師（北市教資字第10534370000號函）、105學年度商借1名教師至大陸地區臺商學校服務聘任代理教師1名(北市教中字第10535804400號函)

填表說明：



臺北市地方教育發展基金-臺北市立中山女子高級中學

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									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	136,788,000		2,128,798		37,292,500	132,080,397		18,663,926		326,953,621	10,678,400	337,632,021
職員	136,788,000		2,128,798		37,292,500	127,121,397		18,663,926		321,994,621	10,678,400	332,673,021
工員						4,959,000				4,959,000		4,959,000
一般行政管理計畫	22,212,000		1,005,702		5,127,500	1,829,304		3,208,328		33,382,834		33,382,834
職員	18,648,000		847,302		4,385,000	1,651,104		2,560,828		28,092,234		28,092,234
工員	3,564,000		158,400		742,500	178,200		647,500		5,290,600		5,290,600
合 計	159,000,000		3,134,500		42,420,000	133,909,701		21,872,254		360,336,455	10,678,400	371,014,855

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18、19、20條規定暨銓敘部105年4月1日部銓3字第1054087411號函辦理核發，105年度預算編列215人，計22,545,000元，執行結果決算193人，計18,216,917元。
- 2.年終獎金係依據行政院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215人，計19,875,000元，執行結果決算222人，計20,773,936元。

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中山女子高級中學

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
144,520,189		1,821,179		33,728,397	133,543,833		20,380,046		333,993,644	8,615,000	342,608,644
144,520,189		1,751,753		33,728,397	127,170,922		20,224,446		327,395,707	8,615,000	336,010,707
		69,426			6,372,911		155,600		6,597,937		6,597,937
20,808,448		679,556		5,262,456	2,070,548		2,980,896		31,801,904		31,801,904
17,720,232		533,640		4,184,729	1,578,477		2,360,777		26,377,855		26,377,855
3,088,216		145,916		1,077,727	492,071		620,119		5,424,049		5,424,049
165,328,637		2,500,735		38,990,853	135,614,381		23,360,942		365,795,548	8,615,000	374,410,548

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中山女子高級中學

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			365,866,107		368,703,422		2,837,315	0.78	
高中及高職教 育計畫			365,866,107		368,703,422		2,837,315	0.78	

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中山女子高級中學

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	371,014,855	374,410,548	3,395,693	0.92
11 正式員額薪資	159,000,000	165,328,637	6,328,637	3.98
113 職員薪金	155,436,000	162,240,421	6,804,421	4.38
114 工員工資	3,564,000	3,088,216	-475,784	-13.35
12 聘僱及兼職人員薪資	10,678,400	8,615,000	-2,063,400	-19.32
124 兼職人員酬金	10,678,400	8,615,000	-2,063,400	-19.32
13 超時工作報酬	3,134,500	2,500,735	-633,765	-20.22
131 加班費	2,784,260	2,028,126	-756,134	-27.16
132 值班費	0	132,400	132,400	0.00
133 誤餐費	350,240	340,209	-10,031	-2.86
15 獎金	42,420,000	38,990,853	-3,429,147	-8.08
151 考績獎金	22,545,000	18,216,917	-4,328,083	-19.20
152 年終獎金	19,875,000	20,773,936	898,936	4.52
16 退休及卹償金	133,909,701	135,614,381	1,704,680	1.27
161 職員退休及離職金	128,772,501	128,749,399	-23,102	-0.02
162 工員退休及離職金	5,137,200	6,864,982	1,727,782	33.63
18 福利費	21,872,254	23,360,942	1,488,688	6.81
181 分擔員工保險費	14,387,724	16,156,824	1,769,100	12.30
183 傷病醫藥費	495,000	333,300	-161,700	-32.67
187 員工通勤交通費	2,073,960	1,884,550	-189,410	-9.13
18Y 其他福利費	4,915,570	4,986,268	70,698	1.44
2 服務費用	20,569,869	19,488,074	-1,081,795	-5.26
21 水電費	5,401,137	4,914,030	-487,107	-9.02
212 工作場所電費	5,027,495	4,397,716	-629,779	-12.53
214 工作場所水費	361,882	506,177	144,295	39.87
217 氣體費	11,760	10,137	-1,623	-13.80
22 郵電費	292,212	222,057	-70,155	-24.01
221 郵費	66,312	65,526	-786	-1.19
222 電話費	225,900	156,531	-69,369	-30.71
23 旅運費	598,220	240,252	-357,968	-59.84
231 國內旅費	354,950	137,686	-217,264	-61.21
232 國外旅費	0	40,000	40,000	0.00
236 貨物運費	165,000	32,810	-132,190	-80.12
23Y 其他旅運費	78,270	29,756	-48,514	-61.98
24 印刷裝訂與廣告費	812,040	856,191	44,151	5.44
241 印刷及裝訂費	812,040	856,191	44,151	5.44
25 修理保養及保固費	3,218,220	3,289,981	71,761	2.23
252 一般房屋修護費	1,867,120	1,903,447	36,327	1.95
255 機械及設備修護費	831,100	707,330	-123,770	-14.89
257 什項設備修護費	520,000	679,204	159,204	30.62
26 保險費	12,184	9,641	-2,543	-20.87
261 一般房屋保險費	0	4,908	4,908	0.00
268 責任保險費	0	3,000	3,000	0.00
26Y 其他保險費	12,184	1,733	-10,451	-85.78

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中山女子高級中學

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	1,677,826	1,540,074	-137,752	-8.21
276 佣金、匯費、經理費及手續費	75,168	54,378	-20,790	-27.66
279 外包費	739,570	835,388	95,818	12.96
27D 計時與計件人員酬金	433,088	302,188	-130,900	-30.22
27F 體育活動費	430,000	348,120	-81,880	-19.04
28 專業服務費	8,378,030	8,235,848	-142,182	-1.70
284 工程及管理諮詢服務費	0	6,000	6,000	0.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,203,030	6,598,641	-604,389	-8.39
287 委託檢驗(定)試驗認證費	140,000	37,660	-102,340	-73.10
289 試務甄選費	222,450	284,937	62,487	28.09
28A 電子計算機軟體服務費	0	165,710	165,710	0.00
28Y 其他	812,550	1,142,900	330,350	40.66
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	7,077,652	5,776,442	-1,301,210	-18.38
31 使用材料費	2,727,700	1,774,419	-953,281	-34.95
315 設備零件	2,727,700	1,774,419	-953,281	-34.95
32 用品消耗	4,349,952	4,002,023	-347,929	-8.00
321 辦公(事務)用品	1,351,316	1,339,878	-11,438	-0.85
322 報章什誌	250,000	191,133	-58,867	-23.55
325 服裝	120,000	119,760	-240	-0.20
328 醫療用品(非醫療院所使用)	50,000	45,815	-4,185	-8.37
32Y 其他	2,578,636	2,305,437	-273,199	-10.59
4 租金、償債與利息	53,800	153,800	100,000	185.87
44 交通及運輸設備租金	49,000	148,100	99,100	202.24
442 車租	49,000	148,100	99,100	202.24
45 什項設備租金	4,800	5,700	900	18.75
451 什項設備租金	4,800	5,700	900	18.75
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	45,254,013	48,603,781	3,349,768	7.40
51 購置固定資產	38,340,400	40,659,263	2,318,863	6.05
513 擴充改良房屋建築及設備	33,530,000	33,512,057	-17,943	-0.05
514 購置機械及設備	4,306,700	6,191,556	1,884,856	43.77
515 購置交通及運輸設備	0	301,000	301,000	0.00
516 購置什項設備	503,700	654,650	150,950	29.97
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
58 遞延支出(教育局暨所屬教育機構專用)	6,877,613	7,944,518	1,066,905	15.51
581 遞延修繕房屋建築支出	6,877,613	7,706,518	828,905	12.05
582 其他遞延支出	0	238,000	238,000	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,990,838	1,885,515	-105,323	-5.29
72 捐助、補助與獎助	1,330,838	1,652,975	322,137	24.21
726 獎助學員生給與	1,250,838	1,652,975	402,137	32.15

臺北市地方教育發展基金-臺北市立中山女子高級中學

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	%
72Y 其他	80,000	0	-80,000	-100.00
74 補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	660,000	232,540	-427,460	-64.77
74Y 其他	660,000	232,540	-427,460	-64.77
8 短絀與賠償給付	82,447	18,324	-64,123	-77.77
82 賠償給付	82,447	18,324	-64,123	-77.77
821 一般賠償	82,447	18,324	-64,123	-77.77
9 其他	234,500	318,853	84,353	35.97
91 其他支出	234,500	318,853	84,353	35.97
91Y 其他	234,500	318,853	84,353	35.97
合 計	446,277,974	450,655,337	4,377,363	0.98

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立中山女子高級中學

固定項目增減情形表與財產分類統計表差額解釋表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固 定 項 目 金 額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	15,260,102,184	15,211,200,103	-48,902,081	
代管資產-土地改良物	32,390	32,390		
代管資產-土地	14,319,302,250	14,319,302,250		
代管資產-房屋及建築 設備	70,947,165	70,947,165		
土地改良物	9,909,812	9,909,812		
房屋及建築	660,831,498	660,831,498		
機械及設備	80,200,252	80,200,252		
交通及運輸設備	13,480,973	13,480,973		
什項設備	56,495,763	56,495,763		
購建中固定資產	47,835,710		-47,835,710	係因連續性工程-中山女中逸仙樓古蹟修復及再利用工程已支出金額47,835,710元待完工後轉入相關財產科目。
電腦軟體	1,066,371		-1,066,371	係因電腦軟體不入財產管理系統，另依規定辦理。