

40501054

中華民國 110 年度

(110年1月1日至110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

臺北市立中山女子高級中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立中山女子高級中學編

臺北市地方教育發展基金 110 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 01 至 01	頁
乙、總說明	第 03 至 06	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 07 至 08	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 09 至 09	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	410,985,758	416,841,041	- 5,855,283	- 1.40
基金用途	407,876,083	415,663,230	- 7,787,147	- 1.87
賸餘(短絀)	3,109,675	1,177,811	1,931,864	164
餘絀情形：				
基金餘額	45,580,530	42,470,855	3,109,675	7.32
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	3,335,277	- 2,475,036	5,810,313	

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 110 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367,796,000元，決算數356,282,134元。

係新購體育、自然、社會、生活科技、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33,681,000元，決算數33,356,578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20,772,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數6,020,000元），決算數18,237,371元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理逸仙樓南側地坪整修工程、籃球場整修工程、運動場域照明汰換工程、專科教室設施改善工程、游泳池整修工程等修建工程，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410,985,758元，較預算數405,627,000元，增加5,358,758元，計增1.32%。

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600,840元，較預算數1,071,000元，減少470,160元，計減43.90%。

主要係因：

(1)暑期游泳訓練班因COVID-19疫情停辦，致報名費收入較預計減少所致。

(2)由教育局辦理正式教師聯合甄選，致報名費收入較預計減少所致。

2.財產處分收入：決算數61,750元，較預算數42,000元，增加19,750元，計增47.02%。

主要係因：

台北惜物網廢物拍賣收入較預計增加所致。

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 110 年度

3.其他財產收入：決算數523,393元，較預算數673,000元，減少149,607元，計減22.23%。

主要係因：

- (1)因應COVID-19疫情影響，配合本府紓困措施減收熱食部房地使用費，致收入較預計減少。
- (2)109學年第2學期教職員工停車費收入較預計減少所致。

4.公庫撥款收入：決算數363,498,781元，較預算數360,323,000元，增加3,175,781元，計增0.88%。

5.政府其他撥入收入：決算數5,978,778元，較預算數0元，增加5,978,778元。

主要係因：

- (1)(RA9244)109學年度高級中等學校第二外語教育計畫經費188,860元。
- (2)(RA9239)109學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費534,080元。
- (3)(RA8240)108-2東莞及華東臺商子弟學校商借中山女中徐師所遺課務代理代課經費20,151元。
- (4)(RA9626)109學年藝術與美感教育深耕計畫經費92,200元。
- (5)(RA0205)109學年度高中優質化輔助方案(110會計年度)經常門1,237,320元。
- (6)(RA9204)109學年度十二年國民基本教育課程綱要普通型前導教學計畫經費604,690元。
- (7)(RA0734)110年補助學校辦理山野教育推廣計畫經費81,900元。
- (8)(RA0263)十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫經費360,000元。
- (9)(RA0239)110-1資訊科技科及化學科之銜接教育鐘點費44,550元。
- (10)(RA0C33)110學年度高中學校國際教育旅行課程發展計畫10,000元。
- (11)(RA0171)109高中適性學習社區推動校定課程彈性學習時間大專校院協作共好計畫48,044元。
- (12)(RA0228)110年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫經費676,224元。
- (13)(RA0237)110學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費408,320元。
- (14)(RA0298)教育部商借本市中山女中薛師經費489,425元。
- (15)(RA0293)110學年度高中優質化補助方案-經常門463,555元、資本門478,000元。
- (16)(RA0244)110學年度高級中等學校第二外語教育計畫經費171,572元。
- (17)(RA0626)110學年度美感與設計課程計畫經費39,305元。
- (18)(RA0150)110年度補助地方政府校園關懷動物生命教育計畫經費4,300元。
- (19)(RA0295)110年度(109-2)課程學習成果教師延長認證經費9,200元。
- (20)110學年度十二年國教課程綱要前導學校計畫經費17,082元。

6.學雜費收入：決算數39,312,755元，較預算數42,163,000元，減少2,850,245元，計減6.76%。

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 110 年度

7.受贈收入：決算數920,266元，較預算數1,256,000元，減少335,734元，計減26.73%。

主要係因：

捐贈獎助學金收入較預計減少所致。

8.雜項收入：決算數89,195元，較預算數99,000元，減少9,805元，計減9.90%。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數407,876,083元，較預算數422,249,000元，減少14,372,917元，計減3.40%。

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356,282,134元，較預算數367,796,000元，減少11,513,866元，計減3.13%。

2.一般行政管理計畫：決算數33,356,578元，較預算數33,681,000元，減少324,422元，計減0.96%。

3.建築及設備計畫：決算數18,237,371元，較預算數20,772,000元，減少2,534,629元，計減12.20%。

主要係因：

(1)奉准先行辦理實際支付數2,375,148元。

(2)教育局補助辦理110年度游泳池整修工程2,666,196元及中山女中退縮地人行道更新工程316,159元。

(3)教育局統籌款補助辦理校園樹木褐根病防治工程400,000元。

(4)年度計畫執行：110年度校園優質化工程-大禮堂暨活動中心外牆整修工程，因本案標的物列為暫定古蹟，爰係不可控制因素，於110.12.28決標，辦理保留4,076,054元及餘款3,792,545元、逸仙樓南側地坪及籃球場整修工程餘款96,787元、運動場域照明汰換工程餘款5,695元、專科教室設施改善工程餘款225,241元、音樂性社團大型公用樂器改善計畫餘款49,000元、班級設備餘款10,500元、特殊班設備餘款310元。

(5)電腦軟體移列經常門36,000元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數3,109,675元，較預算短絀數16,622,000元，反絀為餘，計相差19,731,675元。

主要係因：

職員薪金、獎金及退休金等用人費用核實支用賸餘6,721,129元、水電費節餘1,098,751元，工程及設備節餘4,180,078元、工程保留數4,076,054元，其他詳細原因如前所述。

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 110 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入10,089,269元。
投資活動之淨現金流出6,482,196元。
籌資活動之淨現金流出271,796元。
本年度現金及約當現金之淨增3,335,277元。
期初現金及約當現金37,335,528元。
期末現金及約當現金40,670,805元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為13,292,424,841元，包括：

流動資產40,700,137元，較上年度38,069,178元，增加2,630,959元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項核實支用致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金16,587,705元，較上年度16,134,372元，增加453,333元，主要係因按月提撥勞工退休準備金致退休及離職準備金增加。

固定資產633,797,757元，較上年度650,638,992元，減少16,841,235元，主要係因提列房屋及建築折舊費用致房屋建築及設備減少。

無形資產61,596元，較上年度81,456元，減少19,860元，主要係因提列電腦軟體攤銷費用致無形資產減少。

其他資產12,601,277,646元，較上年度14,223,440,494元，減少1,622,162,848元，主要係因公務用土地依公告現值土地減值，致代管資產減少。

決算日負債總額為12,612,984,958元，包括：

流動負債3,135,905元，較上年度3,139,025元，減少3,120元，主要係因本年度未及付款數較上年度減少致應付費用減少。

其他負債12,609,849,053元，較上年度14,232,034,164元，減少1,622,185,111元，主要係因公務用土地依公告現值土地減值，致應付代管資產減少。

決算日淨資產679,439,883元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數9,174,309元及補辦預算數6,020,000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—臺北市立中山女子高級中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 110 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	405,627,000	100.00	410,985,758	100.00	5,358,758	1.32	416,841,041	100.00
43 勞務收入	1,071,000	0.26	600,840	0.15	-470,160	-43.90	837,832	0.20
431服務收入	1,071,000	0.26	600,840	0.15	-470,160	-43.90	837,832	0.20
45 財產收入	715,000	0.18	585,143	0.14	-129,857	-18.16	671,062	0.16
451財產處分收入	42,000	0.01	61,750	0.02	19,750	47.02	61,810	0.01
45Y其他財產收入	673,000	0.17	523,393	0.13	-149,607	-22.23	609,252	0.15
46 政府撥入收入	360,323,000	88.83	369,477,559	89.90	9,154,559	2.54	371,618,829	89.15
462公庫撥款收入	360,323,000	88.83	363,498,781	88.45	3,175,781	0.88	364,522,486	87.45
46Y政府其他撥入收入			5,978,778	1.45	5,978,778	0.00	7,096,343	1.70
4S 教學收入	42,163,000	10.39	39,312,755	9.57	-2,850,245	-6.76	42,571,927	10.21
4S1學雜費收入	42,163,000	10.39	39,312,755	9.57	-2,850,245	-6.76	42,571,927	10.21
4Y 其他收入	1,355,000	0.33	1,009,461	0.25	-345,539	-25.50	1,141,391	0.27
4YO受贈收入	1,256,000	0.31	920,266	0.22	-335,734	-26.73	1,054,669	0.25
4YY雜項收入	99,000	0.02	89,195	0.02	-9,805	-9.90	86,722	0.02
5 基金用途	422,249,000	100.00	407,876,083	100.00	-14,372,917	-3.40	415,663,230	100.00
52 高中及高職教育計畫	367,796,000	87.10	356,282,134	87.35	-11,513,866	-3.13	363,233,193	87.39
5L 一般行政管理計畫	33,681,000	7.98	33,356,578	8.18	-324,422	-0.96	33,247,239	8.00
5M 建築及設備計畫	20,772,000	4.92	18,237,371	4.47	-2,534,629	-12.20	19,182,798	4.61
購建固定資產	20,736,000	4.91	18,237,371	4.47	-2,498,629	-12.05	19,144,298	4.61
其他	36,000	0.01			-36,000	-100.00	38,500	0.01
本期賸餘 (短絀)	-16,622,000		3,109,675		19,731,675	-118.71	1,177,811	
期初基金餘額	28,073,000		42,470,855		14,397,855	51.29	41,293,044	
解繳公庫								
期末基金餘額	11,451,000		45,580,530		34,129,530	298.05	42,470,855	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		9,174,309
451財產處分收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	19,750
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	3,175,781
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	5,978,778

備註：

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 110 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	405,627,000	410,985,758	5,358,758	1.32	
43 勞務收入	1,071,000	600,840	-470,160	-43.90	主要係暑期游泳訓練班因COVID-19疫情停辦，收入較預計減少。
431服務收入	1,071,000	600,840	-470,160	-43.90	
45 財產收入	715,000	585,143	-129,857	-18.16	
451財產處分收入	42,000	61,750	19,750	47.02	主要係台北惜物網廢物拍賣收入較預計增加。
45Y其他財產收入	673,000	523,393	-149,607	-22.23	主要係因應COVID-19疫情影响，配合本府紓困措施減收熱食部房地使用費，收入較預計減少。
46 政府撥入收入	360,323,000	369,477,559	9,154,559	2.54	
462公庫撥款收入	360,323,000	363,498,781	3,175,781	0.88	
46Y政府其他撥入收入		5,978,778	5,978,778	0.00	主要係109學年度高中第二外語教育計畫經費188,860元等20項補助款。
4S 教學收入	42,163,000	39,312,755	-2,850,245	-6.76	
4S1學雜費收入	42,163,000	39,312,755	-2,850,245	-6.76	
4Y 其他收入	1,355,000	1,009,461	-345,539	-25.50	
4YO受贈收入	1,256,000	920,266	-335,734	-26.73	主要係捐贈獎助學金收入較預計減少。
4YY雜項收入	99,000	89,195	-9,805	-9.90	

填表說明：

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 110 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	422,249,000	407,876,083	-14,372,917	-3.40	
52 高中及高職教育計畫	367,796,000	356,282,134	-11,513,866	-3.13	
1 用人費用	343,837,000	337,084,804	-6,752,196	-1.96	
11 正式員額薪資	144,780,000	144,487,671	-292,329	-0.20	
113 職員薪金	144,780,000	144,487,671	-292,329	-0.20	
12 聘僱及兼職人員薪資	9,856,876	11,848,724	1,991,848	20.21	
121 聘用人員薪金	634,476	1,569,256	934,780	147.33	
124 兼職人員酬金	9,222,400	10,279,468	1,057,068	11.46	
13 超時工作報酬	2,249,262	1,692,235	-557,027	-24.76	
131 加班費	2,009,262	1,527,435	-481,827	-23.98	
132 值班費	240,000	164,800	-75,200	-31.33	
15 獎金	34,708,310	33,270,230	-1,438,080	-4.14	
151 考績獎金	16,531,500	15,333,228	-1,198,272	-7.25	
152 年終獎金	18,176,810	17,937,002	-239,808	-1.32	
16 退休及卹償金	133,958,928	126,242,674	-7,716,254	-5.76	
161 職員退休及離職金	133,958,928	126,242,674	-7,716,254	-5.76	
18 福利費	18,283,624	19,543,270	1,259,646	6.89	
181 分擔員工保險費	12,392,964	15,026,302	2,633,338	21.25	
183 傷病醫藥費	670,000	411,350	-258,650	-38.60	
185 員工通勤交通費	1,499,400	1,146,826	-352,574	-23.51	
18Y 其他福利費	3,721,260	2,958,792	-762,468	-20.49	
2 服務費用	16,637,000	13,174,254	-3,462,746	-20.81	
21 水電費	5,199,109	4,100,358	-1,098,751	-21.13	
212 工作場所電費	4,619,937	3,664,439	-955,498	-20.68	
214 工作場所水費	568,372	428,580	-139,792	-24.60	
216 氣體費	10,800	7,339	-3,461	-32.05	
22 郵電費	230,000	180,373	-49,627	-21.58	
221 郵費	70,000	47,237	-22,763	-32.52	
222 電話費	160,000	133,136	-26,864	-16.79	
23 旅運費	355,690	271,856	-83,834	-23.57	
231 國內旅費	261,690	237,657	-24,033	-9.18	
235 貨物運費	64,000	25,935	-38,065	-59.48	
23Y 其他旅運費	30,000	8,264	-21,736	-72.45	
24 印刷裝訂與廣告費	727,374	902,673	175,299	24.10	
241 印刷及裝訂費	727,374	902,673	175,299	24.10	
25 修理保養及保固費	3,386,999	2,853,642	-533,357	-15.75	
252 一般房屋修護費	1,686,919	1,298,308	-388,611	-23.04	
255 機械及設備修護費	1,142,080	1,022,075	-120,005	-10.51	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
257 雜項設備修護費	558,000	533,259	-24,741	-4.43	
26 保險費	10,080	4,925	-5,155	-51.14	
26Y 其他保險費	10,080	4,925	-5,155	-51.14	
27 一般服務費	875,748	1,027,695	151,947	17.35	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	22,500	28,394	5,894	26.20	
279 外包費	505,248	91,608	-413,640	-81.87	
27D 計時與計件人員酬金		567,693	567,693		
27F 體育活動費	348,000	340,000	-8,000	-2.30	
28 專業服務費	5,852,000	3,832,732	-2,019,268	-34.51	
283 法律事務費		34,020	34,020		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,413,600	3,125,337	-2,288,263	-42.27	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	140,400	160,980	20,580	14.66	
289 試務甄選費	298,000	341,300	43,300	14.53	
28A 電腦軟體服務費		36,000	36,000		
28Y 其他專業服務費		135,095	135,095		
3 材料及用品費	5,322,000	4,699,646	-622,354	-11.69	
31 使用材料費	1,238,584	1,257,841	19,257	1.55	
315 設備零件	1,238,584	1,257,841	19,257	1.55	
32 用品消耗	4,083,416	3,441,805	-641,611	-15.71	
321 辦公(事務)用品	241,576	216,733	-24,843	-10.28	
322 報章雜誌	180,100	161,523	-18,577	-10.31	
323 農業與園藝用品及環境美化費	17,000	28,020	11,020	64.82	
325 服裝	120,000	120,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	65,000	47,426	-17,574	-27.04	
32Y 其他用品消耗	3,459,740	2,868,103	-591,637	-17.10	
4 租金、償債、利息及相關手續費	81,000	76,750	-4,250	-5.25	
44 交通及運輸設備租金	76,200	36,500	-39,700	-52.10	
442 車租	76,200	36,500	-39,700	-52.10	
45 雜項設備租金	4,800	40,250	35,450	738.54	
451 雜項設備租金	4,800	40,250	35,450	738.54	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,879,000	1,068,968	-810,032	-43.11	
72 捐助、補助與獎助	1,465,200	648,800	-816,400	-55.72	
726 獎助學員生給與	1,435,920	568,500	-867,420	-60.41	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
72Y 其他捐助、補助與獎助	29,280	80,300	51,020	174.25	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	413,800	420,168	6,368	1.54	
743 獎勵費用	28,800	141,758	112,958	392.22	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	385,000	278,410	-106,590	-27.69	
8 短絀、賠償給付與支應退場支出		18,324	18,324		
82 賠償給付		18,324	18,324		
821 一般賠償		18,324	18,324		
9 其他	40,000	159,388	119,388	298.47	
91 其他支出	40,000	159,388	119,388	298.47	
91Y 其他	40,000	159,388	119,388	298.47	
5L 一般行政管理計畫	33,681,000	33,356,578	-324,422	-0.96	
1 用人費用	31,256,000	31,287,067	31,067	0.10	
11 正式員額薪資	20,796,000	20,454,715	-341,285	-1.64	
113 職員薪金	18,948,000	18,451,735	-496,265	-2.62	
114 工員工資	1,848,000	2,002,980	154,980	8.39	
13 超時工作報酬	781,660	988,868	207,208	26.51	
131 加班費	781,660	988,868	207,208	26.51	
15 獎金	5,132,500	5,006,320	-126,180	-2.46	
151 考績獎金	2,533,000	2,449,632	-83,368	-3.29	
152 年終獎金	2,599,500	2,556,688	-42,812	-1.65	
16 退休及卹償金	1,827,024	1,903,085	76,061	4.16	
161 職員退休及離職金	1,679,184	1,802,921	123,737	7.37	
162 工員退休及離職金	147,840	100,164	-47,676	-32.25	
18 福利費	2,718,816	2,934,079	215,263	7.92	
181 分擔員工保險費	1,835,496	2,058,439	222,943	12.15	
185 員工通勤交通費	355,320	318,988	-36,332	-10.23	
18Y 其他福利費	528,000	556,652	28,652	5.43	
2 服務費用	1,838,000	1,755,144	-82,856	-4.51	
27 一般服務費	938,000	1,347,744	409,744	43.68	
279 外包費	872,000	1,281,744	409,744	46.99	
27F 體育活動費	66,000	66,000			
28 專業服務費	720,000	227,400	-492,600	-68.42	
28Y 其他專業服務費	720,000	227,400	-492,600	-68.42	
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	585,000	312,232	-272,768	-46.63	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
32 用品消耗	585,000	312,232	-272,768	-46.63	
321 辦公（事務）用品	585,000	312,232	-272,768	-46.63	
6 稅捐及規費(強制費)		135	135		
66 規費		135	135		
661 行政規費與強制費		135	135		
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	20,772,000	18,237,371	-2,534,629	-12.20	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6,020,000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2,375,148元。2.決算數較預算數減少2,534,629元，主要係因奉准先行辦理數2,375,148元、辦理預算保留4,076,054元、預算結餘款4,180,078元、教育局補助辦理游泳池整修工程等計畫3,382,355元及電腦軟體移列經常門36,000元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	20,772,000	18,237,371	-2,534,629	-12.20	
51 購建固定資產	4,068,000	6,340,146	2,272,146	55.85	
514 購置機械及設備	2,184,200	3,890,054	1,705,854	78.10	
515 購置交通及運輸設備	394,000	876,328	482,328	122.42	
516 購置雜項設備	1,489,800	1,573,764	83,964	5.64	
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	
54 遞延支出	16,668,000	11,897,225	-4,770,775	-28.62	
541 遞延修繕房屋建築支出	9,848,000	4,457,853	-5,390,147	-54.73	
542 其他遞延支出	6,820,000	7,439,372	619,372	9.08	

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 110 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:

配合教育部補助十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫專任助理1人，
預算數0元，決算數567,693元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員外包費1人，預算數505,248元，決算數84,208元。

(2)人力保全外包費2人，預算數432,000元，決算數1,047,875元。

(3)消化超額職工業務外包費，按件計算，預算數440,000元，決算數241,269元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數304,463元，決算數305,574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—臺
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	902,653,902	-251,933,454	10,124,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	9,909,812	-5,878,667	
房屋及建築	739,760,526	-134,491,099	
機械及設備	81,050,335	-54,802,820	3,948,200
交通及運輸設備	12,853,124	-11,327,534	884,000
雜項設備	58,998,649	-45,433,334	5,255,800
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	81,456		36,000
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3,948,200元，係法定預算數2,184,200元、補辦預算1,764,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計884,000元，係法定預算數394,000元、補辦預算490,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計5,255,800元，係法定預算數1,489,800元、補辦預算3,766,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計20,592元，係法定預算數20,592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5,075,274元，變動原因為：(1)增置：購置網路交換器、數位液晶投影機等設備計3,890,054元(2)撥入：教育局移撥網路交換器等設備計1,185,220元。減少數計4,438,710元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢廢氣過濾器計4,438,710元。

2.交通及運輸設備：增加數計876,328元，變動原因為：(1)增置：購置藍芽擴大機、無線麥克風等設備計876,328元。減少數計900,776元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢同步錄放音機等計900,776元。

北市立中山女子高級中學

產明細表

110 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		
7,719,574	20,592	7,206,257	-17,374,412	633,859,353
			-413,892	3,617,253
			-11,881,764	593,387,663
5,075,274		4,438,710	-4,798,207	22,085,872
876,328		900,776	464,355	1,965,497
1,767,972		1,846,911	-744,904	12,741,472
	20,592	19,860		61,596

註 4.電腦軟體：減少數計19,860元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至110年12月底止累計攤銷19,860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.房屋及建築：係因珍貴財產逸仙樓建物78,929,028元，原價值公務用200,000元，107年度逸仙樓古蹟修復及再利用工程完工增值建物78,929,028元，會計室列事業用，財產管理系統列公務用。

2.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—臺北市立中山女子高級中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國110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		2,184,200	1,764,000		3,948,200	3,890,054	-58,146	
機械及設備		2,184,200	1,764,000		3,948,200	3,890,054	-58,146	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		394,000	490,000		884,000	876,328	-7,672	
交通及運輸設備		394,000	490,000		884,000	876,328	-7,672	
購建中固定資產								
雜項設備		1,489,800	3,766,000		5,255,800	1,573,764	-3,682,036	3,276,000
雜項設備		1,489,800	3,766,000		5,255,800	1,573,764	-3,682,036	3,276,000
購建中固定資產								
合 計		4,068,000	6,020,000		10,088,000	6,340,146	-3,747,854	3,276,000

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		6,020,000
購置機械及設備	110.03.22府授教會字第1103032944號	985,000
購置機械及設備	110.04.21府授教會字第1103040265號	623,000
購置機械及設備	110.11.29府授教會字第1103109736號	60,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	96,000
購置交通及運輸設備	110.04.01府授主事預字第1103002832號	70,000
購置交通及運輸設備	110.10.04府授教會字第1103091003號	420,000
購置雜項設備	110.03.22府授教會字第1103032944號	166,000
購置雜項設備	110.08.05府授主事預字第1103007093號	3,600,000

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 110 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	174	171	-3	依109.11.25府授人管字第1093009839號函及110.08.31府授人管字第1100134287號函核定110學年度聘用員額數4人，含約聘專任專業輔導人員1人及約聘學務創新人力3人。
職員	173	167	-6	
聘用	1	4	3	
一般行政管理計畫	33	32	-1	
職員	28	27	-1	
技工	2	2	0	
工友	3	3	0	
合計	207	203	-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：

配合教育部補助十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫專任助理1人。

2.外包費：

(1)游泳池救生員外包1人。

(2)人力保全外包2人。

(3)消化超額職工業務外包費按件計算。

本 頁 空 白

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 110 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
高中及高職教育計畫	144,780,000	634,476	2,249,262		34,708,310	133,958,928		18,283,624		334,614,600	9,222,400	343,837,000
職員	144,780,000	634,476	2,249,262		34,708,310	133,958,928		18,247,824		334,578,800	9,222,400	343,801,200
工具								35,800		35,800		35,800
一般行政管理計畫	20,796,000		781,660		5,132,500	1,827,024		2,718,816		31,256,000		31,256,000
職員	18,948,000		625,000		4,593,500	1,679,184		2,593,456		28,439,140		28,439,140
工具	1,848,000		156,660		539,000	147,840		125,360		2,816,860		2,816,860
合 計	165,576,000	634,476	3,030,922		39,840,810	135,785,952		21,002,440		365,870,600	9,222,400	375,093,000

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，110年度預算編列207人，計19,064,500元，執行結果決算179人，計17,782,860元。

2.年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九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，110年度預算編列207人，計20,776,310元，執行結果決算218人，計20,493,690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：

配合教育部補助十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫專任助理1人，預算數0元，決算數567,693元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員外包費1人，預算數505,248元，決算數84,208元。

(2)人力保全外包費2人，預算數432,000元，決算數1,047,875元。

(3)消化超額職工業務外包費，按件計算，預算數440,000元，決算數241,269元。

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 110 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
144,487,671	1,569,256	1,692,235		33,270,230	126,242,674		19,543,270		326,805,336	10,279,468	337,084,804
144,487,671	1,569,256	1,692,235		33,270,230	126,242,674		19,506,270		326,768,336	10,279,468	337,047,804
							37,000		37,000		37,000
20,454,715		988,868		5,006,320	1,903,085		2,934,079		31,287,067		31,287,067
18,451,735		840,150		4,439,302	1,802,921		2,808,719		28,342,827		28,342,827
2,002,980		148,718		567,018	100,164		125,360		2,944,240		2,944,240
164,942,386	1,569,256	2,681,103		38,276,550	128,145,759		22,477,349		358,092,403	10,279,468	368,371,871

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 110 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			367,796,000		356,282,134		-11,513,866 -3.13	
高中及高職教 育計畫			367,796,000		356,282,134		-11,513,866 -3.13	

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110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	375,093,000	368,371,871	-6,721,129	-1.79
11 正式員額薪資	165,576,000	164,942,386	-633,614	-0.38
113 職員薪金	163,728,000	162,939,406	-788,594	-0.48
114 工員工資	1,848,000	2,002,980	154,980	8.39
12 聘僱及兼職人員薪資	9,856,876	11,848,724	1,991,848	20.21
121 聘用人員薪金	634,476	1,569,256	934,780	147.33
124 兼職人員酬金	9,222,400	10,279,468	1,057,068	11.46
13 超時工作報酬	3,030,922	2,681,103	-349,819	-11.54
131 加班費	2,790,922	2,516,303	-274,619	-9.84
132 值班費	240,000	164,800	-75,200	-31.33
15 獎金	39,840,810	38,276,550	-1,564,260	-3.93
151 考績獎金	19,064,500	17,782,860	-1,281,640	-6.72
152 年終獎金	20,776,310	20,493,690	-282,620	-1.36
16 退休及卹償金	135,785,952	128,145,759	-7,640,193	-5.63
161 職員退休及離職金	135,638,112	128,045,595	-7,592,517	-5.60
162 工員退休及離職金	147,840	100,164	-47,676	-32.25
18 福利費	21,002,440	22,477,349	1,474,909	7.02
181 分擔員工保險費	14,228,460	17,084,741	2,856,281	20.07
183 傷病醫藥費	670,000	411,350	-258,650	-38.60
185 員工通勤交通費	1,854,720	1,465,814	-388,906	-20.97
18Y 其他福利費	4,249,260	3,515,444	-733,816	-17.27
2 服務費用	18,475,000	14,929,398	-3,545,602	-19.19
21 水電費	5,199,109	4,100,358	-1,098,751	-21.13
212 工作場所電費	4,619,937	3,664,439	-955,498	-20.68
214 工作場所水費	568,372	428,580	-139,792	-24.60
216 氣體費	10,800	7,339	-3,461	-32.05
22 郵電費	230,000	180,373	-49,627	-21.58
221 郵費	70,000	47,237	-22,763	-32.52
222 電話費	160,000	133,136	-26,864	-16.79
23 旅運費	355,690	271,856	-83,834	-23.57
231 國內旅費	261,690	237,657	-24,033	-9.18
235 貨物運費	64,000	25,935	-38,065	-59.48
23Y 其他旅運費	30,000	8,264	-21,736	-72.45
24 印刷裝訂與廣告費	727,374	902,673	175,299	24.10
241 印刷及裝訂費	727,374	902,673	175,299	24.10
25 修理保養及保固費	3,386,999	2,853,642	-533,357	-15.75
252 一般房屋修護費	1,686,919	1,298,308	-388,611	-23.04
255 機械及設備修護費	1,142,080	1,022,075	-120,005	-10.51
257 雜項設備修護費	558,000	533,259	-24,741	-4.43
26 保險費	10,080	4,925	-5,155	-51.14
26Y 其他保險費	10,080	4,925	-5,155	-51.14
27 一般服務費	1,813,748	2,375,439	561,691	30.97
276 佣金、匯費、經理費及手續費	22,500	28,394	5,894	26.20
279 外包費	1,377,248	1,373,352	-3,896	-0.28

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27D 計時與計件人員酬金	0	567,693	567,693	0.00
27F 體育活動費	414,000	406,000	-8,000	-1.93
28 專業服務費	6,572,000	4,060,132	-2,511,868	-38.22
283 法律事務費	0	34,020	34,020	0.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,413,600	3,125,337	-2,288,263	-42.27
287 委託檢驗(定)試驗認證費	140,400	160,980	20,580	14.66
289 試務甄選費	298,000	341,300	43,300	14.53
28A 電腦軟體服務費	0	36,000	36,000	0.00
28Y 其他專業服務費	720,000	362,495	-357,505	-49.65
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	5,907,000	5,011,878	-895,122	-15.15
31 使用材料費	1,238,584	1,257,841	19,257	1.55
315 設備零件	1,238,584	1,257,841	19,257	1.55
32 用品消耗	4,668,416	3,754,037	-914,379	-19.59
321 辦公(事務)用品	826,576	528,965	-297,611	-36.01
322 報章雜誌	180,100	161,523	-18,577	-10.31
323 農業與園藝用品及環境美化費	17,000	28,020	11,020	64.82
325 服裝	120,000	120,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	65,000	47,426	-17,574	-27.04
32Y 其他用品消耗	3,459,740	2,868,103	-591,637	-17.10
4 租金、償債、利息及相關手續費	81,000	76,750	-4,250	-5.25
44 交通及運輸設備租金	76,200	36,500	-39,700	-52.10
442 車租	76,200	36,500	-39,700	-52.10
45 雜項設備租金	4,800	40,250	35,450	738.54
451 雜項設備租金	4,800	40,250	35,450	738.54
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	20,772,000	18,237,371	-2,534,629	-12.20
51 購建固定資產	4,068,000	6,340,146	2,272,146	55.85
514 購置機械及設備	2,184,200	3,890,054	1,705,854	78.10
515 購置交通及運輸設備	394,000	876,328	482,328	122.42
516 購置雜項設備	1,489,800	1,573,764	83,964	5.64
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
54 遞延支出	16,668,000	11,897,225	-4,770,775	-28.62
541 遞延修繕房屋建築支出	9,848,000	4,457,853	-5,390,147	-54.73
542 其他遞延支出	6,820,000	7,439,372	619,372	9.08
6 稅捐及規費(強制費)	0	135	135	0.00
66 規費	0	135	135	0.00
661 行政規費與強制費	0	135	135	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,881,000	1,070,968	-810,032	-43.06
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
72 捐助、補助與獎助	1,465,200	648,800	-816,400	-55.72
726 獎助學員生給與	1,435,920	568,500	-867,420	-60.41
72Y 其他捐助、補助與獎助	29,280	80,300	51,020	174.25
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	413,800	420,168	6,368	1.54
743 獎勵費用	28,800	141,758	112,958	392.22
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	385,000	278,410	-106,590	-27.69
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	0	18,324	18,324	0.00
82 賠償給付	0	18,324	18,324	0.00
821 一般賠償	0	18,324	18,324	0.00
9 其他	40,000	159,388	119,388	298.47
91 其他支出	40,000	159,388	119,388	298.47
91Y 其他	40,000	159,388	119,388	298.47
合 計	422,249,000	407,876,083	-14,372,917	-3.40

地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	180,000	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	7,304,320	5,158,844	-2,145,476	-29.37	
185 員工通勤交通費	1,854,720	1,465,814	-388,906	-20.97	
27D 計時與計件人員酬金		567,693	567,693		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,413,600	3,125,337	-2,288,263	-42.27	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	13,292,424,841	100.00	14,928,364,492	100.00	-1,635,939,651	-10.96
流動資產	40,700,137	0.31	38,069,178	0.26	2,630,959	6.91
現金	40,670,805	0.31	37,335,528	0.25	3,335,277	8.93
銀行存款	40,670,805	0.31	37,335,528	0.25	3,335,277	8.93
銀行存款-公庫存款	38,320,735	0.29	35,191,088	0.24	3,129,647	8.89
銀行存款-保管款	2,347,715	0.02	2,133,941	0.01	213,774	10.02
銀行存款-代繳費款專戶	2,355	0.00	10,499	0.00	-8,144	-77.57
應收款項	17,082	0.00	83,164	0.00	-66,082	-79.46
其他應收款	17,082	0.00	83,164	0.00	-66,082	-79.46
預付款項	12,250	0.00	650,486	0.00	-638,236	-98.12
預付費用	12,250	0.00	650,486	0.00	-638,236	-98.12
長期貸墊款及準備金	16,587,705	0.12	16,134,372	0.11	453,333	2.81
準備金	16,587,705	0.12	16,134,372	0.11	453,333	2.81
退休及離職準備金	6,480,400	0.05	6,268,950	0.04	211,450	3.37
其他準備金	10,107,305	0.08	9,865,422	0.07	241,883	2.45
其他準備金-獎助學金	6,824,185	0.05	6,871,200	0.05	-47,015	-0.68
其他準備金-其他	2,968,691	0.02	2,679,809	0.02	288,882	10.78
其他準備金-教育儲蓄戶	314,429	0.00	314,413	0.00	16	0.01
固定資產	633,797,757	4.77	650,638,992	4.36	-16,841,235	-2.59
土地改良物	3,617,253	0.03	4,031,145	0.03	-413,892	-10.27
土地改良物	9,909,812	0.07	9,909,812	0.07	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-6,292,559	-0.05	-5,878,667	-0.04	-413,892	7.04
房屋建築及設備	593,387,663	4.46	605,269,427	4.05	-11,881,764	-1.96
房屋建築及設備	739,760,526	5.57	739,760,526	4.96	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-146,372,863	-1.10	-134,491,099	-0.90	-11,881,764	8.83
機械及設備	22,085,872	0.17	26,247,515	0.18	-4,161,643	-15.86
機械及設備	81,686,899	0.61	81,050,335	0.54	636,564	0.79
累計折舊-機械及設備	-59,601,027	-0.45	-54,802,820	-0.37	-4,798,207	8.76
交通及運輸設備	1,965,497	0.01	1,525,590	0.01	439,907	28.84
交通及運輸設備	12,828,676	0.10	12,853,124	0.09	-24,448	-0.19
累計折舊-交通及運輸設備	-10,863,179	-0.08	-11,327,534	-0.08	464,355	-4.10
雜項設備	12,741,472	0.10	13,565,315	0.09	-823,843	-6.07
雜項設備	58,919,710	0.44	58,998,649	0.40	-78,939	-0.13
合 計	13,292,424,841	100.00	14,928,364,492	100.00	-1,635,939,651	-10.96

信託代理與保證資產 2,332,890

保證品 2,332,890

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為2,332,890元，係108.1.9當代營造有限公司中山女中逸仙樓古蹟修復及再利用工程保固金(定期存單)。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為2,332,890元，係108.1.9當代營造有限公司中山女中逸仙樓古蹟修復及再利用工程保固金(定期存單)。

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。

珍貴動產、不動產之總額共計79,129,028元，係逸仙樓建物1棟4,523.16平方公尺。

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。

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累計折舊-雜項設備	-46,178,238	-0.35	-45,433,334	-0.30	-744,904	1.64
無形資產	61,596	0.00	81,456	0.00	-19,860	-24.38
無形資產	61,596	0.00	81,456	0.00	-19,860	-24.38
電腦軟體	61,596	0.00	81,456	0.00	-19,860	-24.38
其他資產	12,601,277,646	94.80	14,223,440,494	95.28	-1,622,162,848	-11.40
什項資產	12,601,277,646	94.80	14,223,440,494	95.28	-1,622,162,848	-11.40
暫付及待結轉帳項	68,500	0.00	106,583	0.00	-38,083	-35.73
代管資產	12,601,209,146	94.80	14,223,333,911	95.28	-1,622,124,765	-11.40
代管資產-土地改良物	11,222	0.00	11,558	0.00	-336	-2.91
代管資產-土地	12,581,937,000	94.65	14,202,853,125	95.14	-1,620,916,125	-11.41
代管資產-房屋建築及設備	19,260,924	0.14	20,469,228	0.14	-1,208,304	-5.90
合 計	13,292,424,841	100.00	14,928,364,492	100.00	-1,635,939,651	-10.96

信託代理與保證資產 2,332,890

保證品 2,332,890

註：本年度信託代理與保證之資產(負債)各為2,332,890元，係108.1.9當代營造有限公司中山女中逸仙樓古蹟修復及再利用工程保固金(定期存單)。

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為2,332,890元，係108.1.9當代營造有限公司中山女中逸仙樓古蹟修復及再利用工程保固金(定期存單)。

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。

珍貴動產、不動產之總額共計79,129,028元，係逸仙樓建物1棟4,523.16平方公尺。

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。

北市立中山女子高級中學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	12,612,984,958	94.89	14,235,173,189	95.36	-1,622,188,231	-11.40
流動負債	3,135,905	0.02	3,139,025	0.02	-3,120	-0.10
應付款項	3,115,745	0.02	3,119,825	0.02	-4,080	-0.13
應付代收款	1,247,230	0.01	973,795	0.01	273,435	28.08
應付代收款	1,247,230	0.01	973,795	0.01	273,435	28.08
應付費用	1,852,070	0.01	2,146,030	0.01	-293,960	-13.70
應付費用	1,852,070	0.01	2,146,030	0.01	-293,960	-13.70
其他應付款	16,445	0.00	0	0.00	16,445	0.00
其他應付款	16,445	0.00	0	0.00	16,445	0.00
預收款項	20,160	0.00	19,200	0.00	960	5.00
預收收入	20,160	0.00	19,200	0.00	960	5.00
預收收入	20,160	0.00	19,200	0.00	960	5.00
其他負債	12,609,849,053	94.86	14,232,034,164	95.34	-1,622,185,111	-11.40
什項負債	12,609,849,053	94.86	14,232,034,164	95.34	-1,622,185,111	-11.40
存入保證金	1,171,340	0.01	1,277,228	0.01	-105,888	-8.29
存入保證金	1,171,340	0.01	1,277,228	0.01	-105,888	-8.29
應付退休及離職金	6,480,400	0.05	6,268,950	0.04	211,450	3.37
應付退休及離職金	6,480,400	0.05	6,268,950	0.04	211,450	3.37
應付代管資產	12,601,209,146	94.80	14,223,333,911	95.28	-1,622,124,765	-11.40
應付代管資產	12,601,209,146	94.80	14,223,333,911	95.28	-1,622,124,765	-11.40
暫收及待結轉帳項	988,167	0.01	1,154,075	0.01	-165,908	-14.38
暫收及待結轉帳項	988,167	0.01	1,154,075	0.01	-165,908	-14.38
淨資產	679,439,883	5.11	693,191,303	4.64	-13,751,420	-1.98
淨資產	679,439,883	5.11	693,191,303	4.64	-13,751,420	-1.98
淨資產	679,439,883	5.11	693,191,303	4.64	-13,751,420	-1.98
累積餘額	679,439,883	5.11	693,191,303	4.64	-13,751,420	-1.98
合 計	13,292,424,841	100.00	14,928,364,492	100.00	-1,635,939,651	-10.96

信託代理與保證負債 2,332,890

應付保證品 2,332,890

註：

北市立中山女子高級中學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	13,292,424,841	100.00	14,928,364,492	100.00	-1,635,939,651	-10.96

信託代理與保證負債 2,332,890

應付保證品 2,332,890

註：

地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

收入支出表

中華民國110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	%
收入	412,365,186	100.00			412,365,186	
勞務收入	600,840	0.15			600,840	
服務收入	600,840	0.15			600,840	
財產收益	1,964,571	0.48			1,964,571	
財產交易利益	1,441,178	0.35			1,441,178	
其他財產收入	523,393	0.13			523,393	
政府撥入收入	369,477,559	89.60			369,477,559	
公庫撥款收入	363,498,781	88.15			363,498,781	
政府其他撥入收入	5,978,778	1.45			5,978,778	
教學收入	39,312,755	9.53			39,312,755	
學雜費收入	39,312,755	9.53			39,312,755	
其他收入	1,009,461	0.24			1,009,461	
受贈收入	920,266	0.22			920,266	
雜項收入	89,195	0.02			89,195	
支出	426,116,606	103.33			426,116,606	
人事支出	368,371,871	89.33			368,371,871	
人事支出	368,371,871	89.33			368,371,871	
業務支出	20,458,653	4.96			20,458,653	
業務支出	20,458,653	4.96			20,458,653	
獎補助支出	648,800	0.16			648,800	
其他獎補助	648,800	0.16			648,800	
財產損失	71,913	0.02			71,913	
財產交易損失	71,913	0.02			71,913	
折舊、折耗及攤銷	24,508,756	5.94			24,508,756	
固定資產折舊	24,488,896	5.94			24,488,896	
無形資產攤銷	19,860	0.00			19,860	
其他支出	12,056,613	2.92			12,056,613	
其他支出	12,056,613	2.92			12,056,613	
本期賸餘(短絀)	-13,751,420	-3.33			-13,751,420	
期初淨資產	693,191,303	168.10			693,191,303	
解繳公庫						
期末淨資產	679,439,883	164.77			679,439,883	

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—臺北市立中山女子高級中學
現金流量表

中華民國110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)	-13,751,420
8002 調整非現金項目	23,840,689
81 業務活動之淨現金流入(流出)	10,089,269
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	729,944
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,821,248
8207 增加長期貸墊款及準備金	-971,827
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-8,061,561
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-6,482,196
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	2,588,917
8404 減少短期債務及其他負債	-2,860,713
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-271,796
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,335,277
87 期初現金及約當現金	37,335,528
88 期末現金及約當現金	40,670,805

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數211,450元及代管資產減少數1,622,124,765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—臺北市立中山女子高級中學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 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	410,985,758	1,379,428	412,365,186	收入
勞務收入	600,840		600,840	勞務收入
財產收入	585,143	1,379,428	1,964,571	財產收益
政府撥入收入	369,477,559		369,477,559	政府撥入收入
教學收入	39,312,755		39,312,755	教學收入
其他收入	1,009,461		1,009,461	其他收入
基金用途	407,876,083	18,240,523	426,116,606	支出
用人費用	368,371,871		368,371,871	人事支出
服務費用	14,929,398	5,529,255	20,458,653	業務支出
材料及用品費	5,011,878	-5,011,878		
租金、償債、利息及相關手續費	76,750	-76,750		
稅捐及規費(強制費)	135	-135		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	422,168	-422,168		
短絀、賠償給付與支應退場支出	18,324	-18,324		
捐助、補助與獎助	648,800		648,800	獎補助支出
		71,913	71,913	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	18,237,371	-18,237,371		
		24,508,756	24,508,756	折舊、折耗及攤銷
其他	159,388	11,897,225	12,056,613	其他支出
本期賸餘(短絀)	3,109,675	-16,861,095	-13,751,420	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	42,470,855	650,720,448	693,191,303	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	45,580,530	633,859,353	679,439,883	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立中山女子高級中學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表

中 華 民 國 110 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：無。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,492萬9,398元與會計科目「業務支出」2,045萬8,653元間之調整數552萬9,255元，係「材料及用品費」501萬1,878元、「租金、償債、利息及相關手續費」7萬6,750元、「稅捐及規費(強制費)」135元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」42萬2,168元、「短絀、賠償給付與支應退場支出」1萬8,324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137萬9,428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「折舊、折耗及攤銷」2,450萬8,756元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
3. 會計科目「財產損失」7萬1,913元，係報廢固定資產所發生損失。

四、其他：

1. 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」1,823萬7,371元，其中634萬146元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘1,189萬7,225元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂