

40501054

中華民國 112 年度

(112年1月1日至112年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立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 112 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)		

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	436,532,289	405,470,060	31,062,229	7.66
基金用途	433,864,960	420,780,402	13,084,558	3.11
賸餘(短絀)	2,667,329	- 15,310,342	17,977,671	--
餘絀情形：				
基金餘額	32,937,517	30,270,188	2,667,329	8.81
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	3,706,858	- 16,417,353	20,124,211	--

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

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

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 112 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的、依預算法規定編列附屬單位預算、本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

(一)高中及高職教育計畫：

本年度預算編列413,991,000元，決算數412,616,613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、小田園教育體驗學習活動、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3,116,000元，決算數2,636,113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6,169,000元(不含以前年度保留數865,338元及奉准先行辦理數10,557,000元)，決算數18,612,234元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理規劃、辦理基北區免試入學工作計畫、排球場暨周邊環境整修及樹木保護工程、專科教室新世代學習空間整修工程、STEAM及新科技發展辦公室裝修工程等，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436,532,289元，較預算數410,708,000元，增加25,824,289元，計增6.29%。
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4,044元，較預算數0元，增加4,044元。

主要係因：設備採購案廠商違約金4,044元核實收入。

2. 服務收入：決算數709,385元，較預算數759,000元，減少49,615元，計減6.54%。

主要係因：暑期游泳訓練班停辦，致報名費收入較預計減少所致。

3. 財產處分收入：決算數31,325元，較預算數5,000元，增加26,325元，計增526.5%。

主要係因：台北惜物網廢物拍賣收入及報廢冷(暖)氣機變賣收入較預計增加所致。

4. 租金收入：決算數46,112元，較預算數0元，增加46,112元。

主要係因：智慧販賣機使用費46,112元核實收入。

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 112 年度

- 5.利息收入：決算數12元，較預算數0元，增加12元。
主要係因：本校薪資劃帳專戶台北郵局利息12元核實收入。
- 6.其他財產收入：決算數776,784元，較預算數645,000元，增加131,784元，計增20.43%。
主要係因：主要係因停車及開放場地收入較預計多。
- 7.公庫撥款收入：決算數386,369,398元，較預算數370,642,000元，增加15,727,398元，計增4.24%。
主要係因：
(1)(統籌款)高級中等以下學校運動操場及周邊設施整建計畫自籌經費744,546元。
(2)(局款非統籌款，統籌分配稅款)高級中等以下學校運動操場及周邊設施整建經費6,774,712元。
(3)(局款非統籌款，統籌分配稅款)112-1學期高中及幼稚園代理教師完整聘期之薪資差額863,870元。
(4)(統籌款)臺北市STEAM及新科技發展辦公室112至114學年度實施計畫工程款1,500,000元。
(5)(局款非統籌款-基金餘額)臺北市STEAM及新科技發展辦公室112至114學年度工程款7,655,714元。
(6)(統籌款)112年度專科教室環境升級3.0新世代學習空間工程款1,196,101元。
(7)用人費用賸餘控留分配數3,007,545元。
- 8.政府其他撥入收入：決算數9,312,007元，較預算數0元，增加9,312,007元。
主要係因：
(1)(RA1244)111學年度高級中等學校第二外語教育計畫經費223,922元。
(2)(RA2244)112學年度高級中等學校第二外語教育計畫經費232,848元。
(3)(RA1263)111學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫840,692元。
(4)(RA2263)112學年度十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫經費392,726元。
(5)(RA0298)110-2學期商借教師至臺商學校經費(薛樂蓉)74,638元。
(6)(RA1283)111-1學期商借教師至臺商學校經費(薛樂蓉)155,712元。
(7)(RA2283)111-2學期商借本校薛師及和平實小張師經費789,488元。
(8)(RA1219)充實行政人力經費23,177元。
(9)(RA1A62)中小學數位學習精進方案-經常門54,286元。
(10)(RA1C35)推動國際教育旅行課程發展經費10,000元。
(11)(RA1291)111學年度地方政府精進高級中等學校課程與教學計畫85,000元。
(12)(RA1237)111學年度十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費764,400元。
(13)(RA2237)112學年度十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費332,640元。
(14)(RA2907)112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫53,340元。
(15)(RA2247)112年度公立高中學校建置學習歷程檔案人力經費322,225元。
(16)(RA2A53)112年新興科技教育遠距示範服務計畫之促進學校(經常門)經費574,000元、
(資本門)經費245,270元。
(17)(RA2206)111-2學期高中優質化輔助方案(資本門)經費1,116,494元。
(18)(RA2205)111-2學期高中優質化輔助方案(經常門)經費530,389元。
(19)(RA2293)112-1學期高中優質化補助方案(經常門)經費574,138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 112 年度

- (20)(RA1626)111-112年度美感與設計課程創新計畫經費(112年度)15,488元。
- (21)(RA2933)112年度全國高中辦理童軍教育自主增能活動經費49,000元。
- (22)(RA2228)112年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫經費582,400元。
- (23)(RA2A63)教師增能研習費21,450元、112年STEAM及新科技辦公室教師減授鐘點費68,880元、中小學數位學習精進方案教學軟體及數位內容採購經費404,686元。
- (24)(RA2A03)112-113年5G新科技學習示範學校計畫模式2(經常門) 59,100元
- (25)(RA2271)112學年度本土語文(閩南語、閩東語、客語文)開課經費102,241元。
- (26)(RA2209)112學年度高級中等學校原住民族語文課程開課經費28,560元。
- (27)(RA2252)112學年度高級中等學校臺灣手語課程開課經費60,469元。
- (28)(RA2C30)112學年度高級中等學校與國外校際合作推動線上教學實施計畫(資本門)492,000元。
- (29)(RA2784)友善提供多元生理用品推動方案經費不足數32,348元。

9.學雜費收入：決算數37,739,853元，較預算數37,458,000元，增加281,853元，計增0.75%。

主要係因：因電腦使用費及重修學分費收入較預計多。

10.受贈收入：決算數1,167,255元，較預算數1,000,000元，增加167,255元，計增16.73%。

主要係因：捐贈獎助學金及其他捐款收入較預計增加所致。

11.雜項收入：決算數376,114元，較預算數199,000元，增加177,114元，計增89%。

主要係因：代收款結餘轉列其他準備金較預計增加所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數433,864,960元，較預算數423,276,000元，增加10,588,960元，計增2.5%。

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412,616,613元，較預算數413,991,000元，減少1,374,387元，計減0.33%。

2.一般行政管理計畫：決算數2,636,113元，較預算數3,116,000元，減少479,887元，計減15.4%。

主要係因：校園安全環境改善設施專案有標餘款及購置辦公事務用品等核實支用賸餘。

3.建築及設備計畫：決算數18,612,234元，較預算數6,169,000元，增加12,443,234元，計增201.71%。

主要係因：(1)奉准先行辦理實際支付數10,490,567元。

(2)以前年度保留執行排球場暨周邊環境整修工程858,654元。

(3)教育局補助排球場周邊環境整修受保護樹木工程224,700元、臺北市STEAM及新科技發展辦公室工程106,614元、專科教室新世代學習空間整修工程1,123,991元併決算辦理。

(4)年度計畫執行：工程賸餘數382,200元、機械設備等賸餘數35,852元。

(5)教育部補助音樂編輯軟體等60,000元併決算辦理、預算內電腦軟體賸餘款3,240元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數2,667,329元，較預算短絀12,568,000元，反絀為餘，計相差15,235,329元。

主要係因：公庫撥款收入等收入較預計多，高中及高職教育及一般行政管理計畫核實支用賸餘，以前年度保留及奉准先行辦理工程及設備執行數所致，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 112 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入16,367,478元。
投資活動之淨現金流出14,977,868元。
籌資活動之淨現金流入2,317,248元。
本年度現金及約當現金之淨增3,706,858元。
期初現金及約當現金24,253,452元。
期末現金及約當現金27,960,310元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為14,409,769,669元，包括：
流動資產29,212,247元，較上年度24,963,098元，增加4,249,149元，
主要係因應各項業務計畫核實支用賸餘致公庫存款增加。
長期貸墊款及準備金18,491,169元，較上年度18,096,799元，增加394,370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630,213,437元，較上年度629,572,925元，增加640,512元，
主要係因提列購置各項機械及雜項設備等致固定資產增加。
無形資產723,848元，較上年度965,600元，減少241,752元，
主要係因電腦軟體攤銷所致。
其他資產13,731,128,968元，較上年度13,183,034,498元，增加548,094,470元，
主要係因公務用土地依公告現值土地增值，致代管資產增加。
決算日負債總額為13,745,894,867元，包括：
流動負債3,231,871元，較上年度3,022,081元，增加209,790元，
主要係因本年度代辦活動或經費較上年度增加致應付代收款增加。
其他負債13,742,662,996元，較上年度13,192,802,126元，增加549,860,870元，
主要係因公務用土地依公告現值土地增加，致應付代管資產增加。
決算日淨資產663,874,802元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數26,997,085元及補辦預算數10,557,000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。

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 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	410,708,000	100.00	436,532,289	100.00	25,824,289	6.29	405,470,060	100.00
41 徵收及依法分配收入			4,044	0.00	4,044	0.00		
415 違規罰款收入			4,044	0.00	4,044			
43 勞務收入	759,000	0.18	709,385	0.16	-49,615	-6.54	707,107	0.17
431 服務收入	759,000	0.18	709,385	0.16	-49,615	-6.54	707,107	0.17
45 財產收入	650,000	0.16	854,233	0.20	204,233	31.42	789,243	0.19
451 財產處分收入	5,000	0.00	31,325	0.01	26,325	526.50	140,070	0.03
452 租金收入			46,112	0.01	46,112		12,000	0.00
454 利息收入			12	0.00	12		5	0.00
45Y 其他財產收入	645,000	0.16	776,784	0.18	131,784	20.43	637,168	0.16
46 政府撥入收入	370,642,000	90.24	395,681,405	90.64	25,039,405	6.76	363,232,071	89.58
462 公庫撥款收入	370,642,000	90.24	386,369,398	88.51	15,727,398	4.24	353,360,700	87.15
46Y 政府其他撥入收入			9,312,007	2.13	9,312,007		9,871,371	2.43
4S 教學收入	37,458,000	9.12	37,739,853	8.65	281,853	0.75	38,616,577	9.52
4S1 學雜費收入	37,458,000	9.12	37,739,853	8.65	281,853	0.75	38,616,577	9.52
4Y 其他收入	1,199,000	0.29	1,543,369	0.35	344,369	28.72	2,125,062	0.52
4YO 受贈收入	1,000,000	0.24	1,167,255	0.27	167,255	16.73	1,559,634	0.38
4YY 雜項收入	199,000	0.05	376,114	0.09	177,114	89.00	565,428	0.14
5 基金用途	423,276,000	103.06	433,864,960	99.39	10,588,960	2.50	420,780,402	103.78
52 高中及高職教育計畫	413,991,000	100.80	412,616,613	94.52	-1,374,387	-0.33	366,654,392	90.43
5L 一般行政管理計畫	3,116,000	0.76	2,636,113	0.60	-479,887	-15.40	35,092,119	8.65
5M 建築及設備計畫	6,169,000	1.50	18,612,234	4.26	12,443,234	201.71	19,033,891	4.69
購建固定資產	6,133,000	1.49	18,519,474	4.24	12,386,474	201.96	18,162,516	4.48
其他	36,000	0.01	92,760	0.02	56,760	157.67	871,375	0.21
本期賸餘(短絀)	-12,568,000		2,667,329		15,235,329	-121.22	-15,310,342	
期初基金餘額	30,540,000		30,270,188		-269,812	-0.88	45,580,530	
解繳公庫								
期末基金餘額	17,972,000		32,937,517		14,965,517	83.27	30,270,188	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		26,997,085
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	4,044
451財產處分收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	26,325
452租金收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	46,112
454利息收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	12
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	131,784
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	15,727,398
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	9,312,007
4S1學雜費收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	281,853
4YO受贈收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	167,255
4YY雜項收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	177,114
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	1,123,181

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	410,708,000	436,532,289	25,824,289	6.29	
41 徵收及依法分配收入		4,044	4,044	0.00	
415 違規罰款收入		4,044	4,044	0.00	主要係廠商違約金較預計多。
43 勞務收入	759,000	709,385	-49,615	-6.54	
431 服務收入	759,000	709,385	-49,615	-6.54	主要係暑期泳訓班未開班所致。
45 財產收入	650,000	854,233	204,233	31.42	
451 財產處分收入	5,000	31,325	26,325	526.50	主要係報廢財產變賣收入較預計多。
452 租金收入		46,112	46,112	0.00	主要係智慧販賣機使用費核實收入。
454 利息收入		12	12	0.00	主要係郵局帳戶利息收入核實收入。
45Y 其他財產收入	645,000	776,784	131,784	20.43	主要係停車及開放場地收入較預計多。
46 政府撥入收入	370,642,000	395,681,405	25,039,405	6.76	
462 公庫撥款收入	370,642,000	386,369,398	15,727,398	4.24	主要係教育局補助高級中等以下學校運動操場及周邊設施整建計畫等6項補助款。
46Y 政府其他撥入收入		9,312,007	9,312,007	0.00	主要係教育部補助第二外語教育計畫等29項補助款。
4S 教學收入	37,458,000	37,739,853	281,853	0.75	
4S1 學雜費收入	37,458,000	37,739,853	281,853	0.75	主要係電腦使用費及重修學分費收入較預計多。
4Y 其他收入	1,199,000	1,543,369	344,369	28.72	
4YO 受贈收入	1,000,000	1,167,255	167,255	16.73	主要係捐贈獎學金等捐款較預計多。
4YY 雜項收入	199,000	376,114	177,114	89.00	主要係代收款轉列其他準備金較預計多。

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 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5 基金用途	423,276,000	433,864,960	10,588,960	2.50	
52 高中及高職教育計畫	413,991,000	412,616,613	-1,374,387	-0.33	
1 用人費用	378,978,000	375,947,416	-3,030,584	-0.80	
11 正式員額薪資	163,476,000	168,694,416	5,218,416	3.19	
113 職員薪金	161,628,000	166,610,136	4,982,136	3.08	
114 工員工資	1,848,000	2,084,280	236,280	12.79	
12 聘僱及兼職人員薪資	11,341,552	13,368,916	2,027,364	17.88	
121 聘用人員薪金	2,066,352	2,983,718	917,366	44.40	
124 兼職人員酬金	9,275,200	10,385,198	1,109,998	11.97	
13 超時工作報酬	2,946,338	2,201,963	-744,375	-25.26	
131 加班費	2,778,338	2,121,963	-656,375	-23.62	
132 值班費	168,000	80,000	-88,000	-52.38	
15 獎金	47,938,795	40,450,574	-7,488,221	-15.62	
151 考績獎金	27,246,000	19,142,156	-8,103,844	-29.74	
152 年終獎金	20,692,795	21,308,418	615,623	2.98	
16 退休及卹償金	132,392,208	127,447,602	-4,944,606	-3.73	
161 職員退休及離職金	132,244,368	127,343,358	-4,901,010	-3.71	
162 工員退休及離職金	147,840	104,244	-43,596	-29.49	
18 福利費	20,883,107	23,783,945	2,900,838	13.89	
181 分擔員工保險費	14,403,744	17,530,683	3,126,939	21.71	
183 傷病醫藥費	610,100	447,600	-162,500	-26.63	
185 員工通勤交通費	1,930,068	1,637,056	-293,012	-15.18	
18Y 其他福利費	3,939,195	4,168,606	229,411	5.82	
2 服務費用	19,803,000	22,702,317	2,899,317	14.64	
21 水電費	4,851,919	4,584,748	-267,171	-5.51	
212 工作場所電費	4,366,000	4,194,935	-171,065	-3.92	
214 工作場所水費	478,580	381,485	-97,095	-20.29	
216 氣體費	7,339	8,328	989	13.48	
22 郵電費	250,000	224,688	-25,312	-10.12	
221 郵費	80,000	88,311	8,311	10.39	
222 電話費	170,000	136,377	-33,623	-19.78	
23 旅運費	472,640	592,007	119,367	25.26	
231 國內旅費	373,340	323,811	-49,529	-13.27	
232 國外旅費		95,600	95,600		
235 貨物運費	82,000	132,078	50,078	61.07	
23Y 其他旅運費	17,300	40,518	23,218	134.21	
24 印刷裝訂與廣告費	2,351,948	2,056,705	-295,243	-12.55	
241 印刷及裝訂費	2,351,948	2,056,705	-295,243	-12.55	

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 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
25 修理保養及保固費	3,655,675	3,407,992	-247,683	-6.78	
252 一般房屋修護費	1,688,275	1,154,062	-534,213	-31.64	
255 機械及設備修護費	1,003,400	839,669	-163,731	-16.32	
257 雜項設備修護費	964,000	1,414,261	450,261	46.71	
26 保險費	11,720	8,805	-2,915	-24.87	
26Y 其他保險費	11,720	8,805	-2,915	-24.87	
27 一般服務費	937,824	2,490,812	1,552,988	165.59	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	21,168	13,506	-7,662	-36.20	
279 外包費	508,656	834,577	325,921	64.07	
27D 計時與計件人員酬金		1,240,729	1,240,729		
27F 體育活動費	408,000	402,000	-6,000	-1.47	
28 專業服務費	7,271,274	9,336,560	2,065,286	28.40	
284 工程及管理諮詢服務費		150,000	150,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,899,100	5,090,496	1,191,396	30.56	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	140,400	165,980	25,580	18.22	
289 試務甄選費	3,121,774	3,286,748	164,974	5.28	
28A 電腦軟體服務費		516,986	516,986		
28Y 其他專業服務費	110,000	126,350	16,350	14.86	
3 材料及用品費	6,747,000	7,390,097	643,097	9.53	
31 使用材料費	2,082,320	2,112,611	30,291	1.45	
315 設備零件	2,082,320	2,112,611	30,291	1.45	
32 用品消耗	4,664,680	5,277,486	612,806	13.14	
321 辦公(事務)用品	1,246,840	869,700	-377,140	-30.25	
322 報章雜誌	120,000	136,429	16,429	13.69	
323 農業與園藝用品及環境美化費	47,000	61,007	14,007	29.80	
325 服裝	210,000	122,470	-87,530	-41.68	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	80,000	26,197	-53,803	-67.25	
32Y 其他用品消耗	2,960,840	4,061,683	1,100,843	37.18	
4 租金、償債、利息及相關手續費	3,731,000	4,094,634	363,634	9.75	
43 機器租金	3,650,000	3,615,524	-34,476	-0.94	
431 電腦租金及使用費	3,500,000	3,417,479	-82,521	-2.36	
432 機械及設備租金	150,000	198,045	48,045	32.03	
44 交通及運輸設備租金	81,000	200,920	119,920	148.05	
442 車租	81,000	200,920	119,920	148.05	

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 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
45 雜項設備租金		278,190	278,190		
451 雜項設備租金		278,190	278,190		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,659,000	1,467,485	-191,515	-11.54	
72 捐助、補助與獎助	1,232,800	1,052,945	-179,855	-14.59	
726 獎助學員生給與	1,182,678	915,500	-267,178	-22.59	
72Y 其他捐助、補助與獎助	50,122	137,445	87,323	174.22	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	426,200	414,540	-11,660	-2.74	
743 獎勵費用	151,200	145,480	-5,720	-3.78	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	275,000	269,060	-5,940	-2.16	
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	19,000	18,324	-676	-3.56	
82 賠償給付	19,000	18,324	-676	-3.56	
821 一般賠償	19,000	18,324	-676	-3.56	
9 其他	3,054,000	996,340	-2,057,660	-67.38	
91 其他支出	3,054,000	996,340	-2,057,660	-67.38	
91Y 其他	3,054,000	996,340	-2,057,660	-67.38	
5L 一般行政管理計畫	3,116,000	2,636,113	-479,887	-15.40	決算數較預算數減少479,887元，主要係因校園安全環境改善設施專案有標餘款及購置辦公事務用品等核實支用賸餘。
1 用人費用	84,000	72,642	-11,358	-13.52	
13 超時工作報酬	84,000	72,642	-11,358	-13.52	
131 加班費	84,000	72,642	-11,358	-13.52	
2 服務費用	2,476,000	2,337,786	-138,214	-5.58	
27 一般服務費	896,000	1,400,386	504,386	56.29	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		1,615	1,615		
279 外包費	896,000	1,398,771	502,771	56.11	
28 專業服務費	1,400,000	757,400	-642,600	-45.90	
28Y 其他專業服務費	1,400,000	757,400	-642,600	-45.90	
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	554,000	223,185	-330,815	-59.71	
32 用品消耗	554,000	223,185	-330,815	-59.71	
321 辦公（事務）用品	554,000	221,127	-332,873	-60.09	
32Y 其他用品消耗		2,058	2,058		
6 稅捐及規費(強制費)		1,500	1,500		

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 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
66 規費		1,500	1,500		
661 行政規費與強制費		1,500	1,500		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
5M 建築及設備計畫	6,169,000	18,612,234	12,443,234	201.71	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865,338元及奉准先行辦理數10,557,000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858,654元及奉准先行辦理執行數10,490,567元。2.決算數較預算數增加12,443,234元，主要係因奉准先行執行數10,490,567元、以前年度保留執行數858,654元、教育局補助排球場周邊環境整修受保護樹木工程224,700元及臺北市STEAM及新科技發展辦公室工程106,614元及專科教室新世代學習空間整修工程1,123,991元、充實教學及實習設備計畫購置電腦軟體併決算60,000元、預算結餘款421,292元。
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	6,169,000	18,612,234	12,443,234	201.71	
51 購建固定資產	3,507,000	13,961,715	10,454,715	298.11	
512 興建土地改良物		7,907,803	7,907,803		
514 購置機械及設備	3,144,000	4,884,688	1,740,688	55.37	
515 購置交通及運輸設備	140,000	315,583	175,583	125.42	
516 購置雜項設備	223,000	853,641	630,641	282.80	
52 購置無形資產	36,000	92,760	56,760	157.67	
521 購置電腦軟體	36,000	92,760	56,760	157.67	
54 遞延支出	2,626,000	4,557,759	1,931,759	73.56	
541 遞延修繕房屋建築支出		1,230,605	1,230,605		
542 其他遞延支出	2,626,000	3,327,154	701,154	26.70	

地方教育發展基金-臺北市中山女子高級中學

基金用途明細表

中華民國 112 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

(一)計時與計件人員酬金

- 1.原住民、手語、本土語外聘教師按節計算，預算數0元、決算數283,835元。
- 2.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增置專任助理1人，預算數0元、決算數611,492元。
- 3.配合教育部補助公立高級中等學校充實行政人力增置行政助理1人，預算數0元、決算數23,177元。
- 4.配合教育部補助公立高中學校建置學習歷程檔案人力增置行政助理1人，預算數0元、決算數322,225元。

(二)外包費：

- 1.游泳池救生員外包1人，預算數508,656元、決算數421,000元。
- 2.人力保全外包2人，預算數456,000元、決算數1,169,325元。
- 3.消化超額職工業務外包，按件計算，預算數440,000元、決算數229,446元。
- 4.校園清潔、衣物送洗、小田園除草、樹木養護及停車場管理等外包，按件計算，預算數0元、決算數413,577元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數47,581元，決算數85,620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	917,605,968	-287,067,443	14,100,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	11,927,723	-6,184,212	7,945,000
房屋及建築	739,760,526	-158,254,627	
機械及設備	86,445,641	-65,079,351	4,922,000
交通及運輸設備	13,630,802	-11,192,973	335,000
雜項設備	64,875,676	-46,356,280	862,000
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	965,600		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.土地改良物：

增加數可用預算數計7,945,000元，係法定預算數0元、補辦預算7,945,000元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計4,922,000元，係法定預算數3,144,000元、補辦預算1,778,000元。

3.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計335,000元，係法定預算數140,000元、補辦預算195,000元。

4.雜項設備：

增加數可用預算數計862,000元，係法定預算數223,000元、補辦預算639,000元。

5.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32,277元，係法定預算數32,277元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.土地改良物：增加數計7,907,803元，變動原因為：(1)增置:跑道1條。減少數計8,361,528元，變動原因為：(1)報廢:跑道1條。

2.機械及設備：增加數計20,527,762元，變動原因為:(1)增置:印表機等4,884,688元。(2)撥入:教育局移撥電腦等9,809,596元、教育局補助購置噴霧機等4,107,368元、國教院補助購置筆電等43,122元。

北市立中山女子高級中學

產明細表

112 年度

單位:新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
33,118,497	32,277	18,530,967	-14,188,770	630,937,285
7,907,803		8,361,528	4,426,217	9,716,003
			-11,881,764	569,624,135
20,527,762		6,810,868	-5,449,852	29,633,332
2,442,785		493,184	-541,593	3,845,837
2,147,387		2,530,875	-741,778	17,394,130
92,760	32,277	334,512		723,848

註 (3)受贈:代收款購置筆電等1,682,988元。減少數計6,810,868元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢攪拌器等6,134,368元。(2)撥出:移撥內湖高工不斷電系統等676,500元。

3.交通及運輸設備：增加數計2,442,785元，變動原因為:(1)增置:麥克風等315,583元。(2)撥入:交通局移撥單車720元、教育局補助購置擴音機等1,226,932元。(3)受贈:代收款購置喇叭等899,550元。減少數計493,184元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢雨量器356,354元。(2)撥出:移撥內湖高工監視主機等136,830元。

4.雜項設備：增加數計2,147,387元，變動原因為:(1)增置:圖書等853,641元。(2)撥入:教育局補助購置矮櫃等1,199,246元。(3)受贈:代收款購置水道繩等94,500元。減少數計2,530,875元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢冷氣機等2,460,875元及圖書報廢10,000元。(2)撥出:移撥內湖高工投影機1臺60,000元。

5.電腦軟體：增加數計92,760元，變動原因為:(1)增置:音樂軟體等。減少數計334,512元，變動原因為：(1)報廢:教學平台等10,058元。(2)無形資產攤銷：截至112年12月止累計攤銷金額324,454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79,129,028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112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			7,945,000		7,945,000	7,907,803	-37,197	
土地改良物			7,945,000		7,945,000	7,907,803	-37,197	
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		3,144,000	1,778,000		4,922,000	4,884,688	-37,312	
機械及設備		3,144,000	1,778,000		4,922,000	4,884,688	-37,312	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		140,000	195,000		335,000	315,583	-19,417	
交通及運輸設備		140,000	195,000		335,000	315,583	-19,417	
購建中固定資產								
雜項設備		223,000	639,000		862,000	853,641	-8,359	
雜項設備		223,000	639,000		862,000	853,641	-8,359	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		3,507,000	10,557,000		14,064,000	13,961,715	-102,285	

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

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

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		10,557,000
興建土地改良物	112.06.05府授教會字第1123047608號	7,945,000
購置機械及設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	1,309,000
購置機械及設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	469,000
購置交通及運輸設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	195,000
購置雜項設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	616,000
購置雜項設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	23,000

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 112 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
高中及高職教育計畫	204	202	-2	
職員	195	191	-4	
技工	2	2	0	
聘用	4	6	2	依111.10.19府授人管字第1110140616號函核定，新增學務創新人力2人。
工友	3	3	0	
合計	204	202	-2	

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)原住民、手語、本土語外聘教師按節計算。

(2)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增置專任助理1人。

(3)配合教育部補助公立高級中等學校充實行政人力增置行政助理1人。

(4)配合教育部補助公立高中學校建置學習歷程檔案人力增置行政助理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，按件計算。

(4)校園清潔、衣物送洗、小田園除草、樹木養護及停車場管理等外包，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 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
高中及高職教育計畫	163,476,000	2,066,352	2,946,338		47,938,795	132,392,208		20,883,107		369,702,800	9,275,200	378,978,000
正式人員	163,476,000		2,896,289		47,680,500	17,952,900		20,390,875		252,396,564		252,396,564
聘僱人員		2,066,352	50,049		258,295	123,972		396,232		2,894,900		2,894,900
兼任人員											9,275,200	9,275,200
其他人員						114,315,336		96,000		114,411,336		114,411,336
一般行政管理計畫			84,000							84,000		84,000
正式人員			84,000							84,000		84,000
合 計	163,476,000	2,066,352	3,030,338		47,938,795	132,392,208		20,883,107		369,786,800	9,275,200	379,062,000

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，112年度預算編列204人，計27,246,000元，執行結果決算171人，計19,142,156元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百一十一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，112年度預算編列204人，計20,692,795元，執行結果決算211人，計21,308,418元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

(一)計時與計件人員酬金

- 1.原住民、手語、本土語外聘教師，預算數0元、決算數283,835元。
- 2.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增置專任助理，預算數0元、決算數611,492元。
- 3.配合教育部補助公立高級中等學校充實行政人力增置行政助理，預算數0元、決算數23,177元。
- 4.配合教育部補助公立高中學校建置學習歷程檔案人力增置行政助理，預算數0元、決算數322,225元。

(二)外包費：

- 1.游泳池救生員外包，預算數508,656元、決算數421,000元。
- 2.人力保全外包，預算數456,000元、決算數1,169,325元。
- 3.消化超額職工業務外包，預算數440,000元、決算數229,446元。
- 4.校園清潔、衣物送洗、小田園除草、樹木養護及停車場管理等外包，預算數0元、決算數413,577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 112 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
168,694,416	2,983,718	2,201,963		40,450,574	127,447,602		23,783,945		365,562,218	10,385,198	375,947,416
168,694,416		1,998,699		40,171,978	18,148,439		22,745,515		251,759,047		251,759,047
	2,983,718	186,236		278,596	185,281		565,711		4,199,542		4,199,542
					142,481		386,719		529,200	10,385,198	10,914,398
		17,028			108,971,401		86,000		109,074,429		109,074,429
		72,642							72,642		72,642
		72,642							72,642		72,642
168,694,416	2,983,718	2,274,605		40,450,574	127,447,602		23,783,945		365,634,860	10,385,198	376,020,058

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 112 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量 %	金額 %		
總 計			413,991,000		412,616,613		-1,374,387	-0.33	
高中及高職教 育計畫			413,991,000		412,616,613		-1,374,387	-0.33	

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	379,062,000	376,020,058	-3,041,942	-0.80
11 正式員額薪資	163,476,000	168,694,416	5,218,416	3.19
113 職員薪金	161,628,000	166,610,136	4,982,136	3.08
114 工員工資	1,848,000	2,084,280	236,280	12.79
12 聘僱及兼職人員薪資	11,341,552	13,368,916	2,027,364	17.88
121 聘用人員薪金	2,066,352	2,983,718	917,366	44.40
124 兼職人員酬金	9,275,200	10,385,198	1,109,998	11.97
13 超時工作報酬	3,030,338	2,274,605	-755,733	-24.94
131 加班費	2,862,338	2,194,605	-667,733	-23.33
132 值班費	168,000	80,000	-88,000	-52.38
15 獎金	47,938,795	40,450,574	-7,488,221	-15.62
151 考績獎金	27,246,000	19,142,156	-8,103,844	-29.74
152 年終獎金	20,692,795	21,308,418	615,623	2.98
16 退休及卹償金	132,392,208	127,447,602	-4,944,606	-3.73
161 職員退休及離職金	132,244,368	127,343,358	-4,901,010	-3.71
162 工員退休及離職金	147,840	104,244	-43,596	-29.49
18 福利費	20,883,107	23,783,945	2,900,838	13.89
181 分擔員工保險費	14,403,744	17,530,683	3,126,939	21.71
183 傷病醫藥費	610,100	447,600	-162,500	-26.63
185 員工通勤交通費	1,930,068	1,637,056	-293,012	-15.18
18Y 其他福利費	3,939,195	4,168,606	229,411	5.82
2 服務費用	22,279,000	25,040,103	2,761,103	12.39
21 水電費	4,851,919	4,584,748	-267,171	-5.51
212 工作場所電費	4,366,000	4,194,935	-171,065	-3.92
214 工作場所水費	478,580	381,485	-97,095	-20.29
216 氣體費	7,339	8,328	989	13.48
22 郵電費	250,000	224,688	-25,312	-10.12
221 郵費	80,000	88,311	8,311	10.39
222 電話費	170,000	136,377	-33,623	-19.78
23 旅運費	472,640	592,007	119,367	25.26
231 國內旅費	373,340	323,811	-49,529	-13.27
232 國外旅費	0	95,600	95,600	0.00
235 貨物運費	82,000	132,078	50,078	61.07
23Y 其他旅運費	17,300	40,518	23,218	134.21
24 印刷裝訂與廣告費	2,351,948	2,056,705	-295,243	-12.55
241 印刷及裝訂費	2,351,948	2,056,705	-295,243	-12.55
25 修理保養及保固費	3,655,675	3,407,992	-247,683	-6.78
252 一般房屋修護費	1,688,275	1,154,062	-534,213	-31.64
255 機械及設備修護費	1,003,400	839,669	-163,731	-16.32
257 雜項設備修護費	964,000	1,414,261	450,261	46.71
26 保險費	11,720	8,805	-2,915	-24.87
26Y 其他保險費	11,720	8,805	-2,915	-24.87
27 一般服務費	1,833,824	3,891,198	2,057,374	112.19
276 佣金、匯費、經理費及手續費	21,168	15,121	-6,047	-28.57

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
279 外包費	1,404,656	2,233,348	828,692	59.00
27D 計時與計件人員酬金	0	1,240,729	1,240,729	0.00
27F 體育活動費	408,000	402,000	-6,000	-1.47
28 專業服務費	8,671,274	10,093,960	1,422,686	16.41
284 工程及管理諮詢服務費	0	150,000	150,000	0.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,899,100	5,090,496	1,191,396	30.56
287 委託檢驗(定)試驗認證費	140,400	165,980	25,580	18.22
289 試務甄選費	3,121,774	3,286,748	164,974	5.28
28A 電腦軟體服務費	0	516,986	516,986	0.00
28Y 其他專業服務費	1,510,000	883,750	-626,250	-41.47
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	7,301,000	7,613,282	312,282	4.28
31 使用材料費	2,082,320	2,112,611	30,291	1.45
315 設備零件	2,082,320	2,112,611	30,291	1.45
32 用品消耗	5,218,680	5,500,671	281,991	5.40
321 辦公(事務)用品	1,800,840	1,090,827	-710,013	-39.43
322 報章雜誌	120,000	136,429	16,429	13.69
323 農業與園藝用品及環境美化費	47,000	61,007	14,007	29.80
325 服裝	210,000	122,470	-87,530	-41.68
328 醫療用品(非醫療院所使用)	80,000	26,197	-53,803	-67.25
32Y 其他用品消耗	2,960,840	4,063,741	1,102,901	37.25
4 租金、償債、利息及相關手續費	3,731,000	4,094,634	363,634	9.75
43 機器租金	3,650,000	3,615,524	-34,476	-0.94
431 電腦租金及使用費	3,500,000	3,417,479	-82,521	-2.36
432 機械及設備租金	150,000	198,045	48,045	32.03
44 交通及運輸設備租金	81,000	200,920	119,920	148.05
442 車租	81,000	200,920	119,920	148.05
45 雜項設備租金	0	278,190	278,190	0.00
451 雜項設備租金	0	278,190	278,190	0.00
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	6,169,000	18,612,234	12,443,234	201.71
51 購建固定資產	3,507,000	13,961,715	10,454,715	298.11
512 興建土地改良物	0	7,907,803	7,907,803	0.00
514 購置機械及設備	3,144,000	4,884,688	1,740,688	55.37
515 購置交通及運輸設備	140,000	315,583	175,583	125.42
516 購置雜項設備	223,000	853,641	630,641	282.80
52 購置無形資產	36,000	92,760	56,760	157.67
521 購置電腦軟體	36,000	92,760	56,760	157.67
54 遞延支出	2,626,000	4,557,759	1,931,759	73.56
541 遞延修繕房屋建築支出	0	1,230,605	1,230,605	0.00
542 其他遞延支出	2,626,000	3,327,154	701,154	26.70
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,500	1,500	0.00
66 規費	0	1,500	1,500	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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
661 行政規費與強制費	0	1,500	1,500	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,661,000	1,468,485	-192,515	-11.59
71 會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
713 職業團體會費	2,000	1,000	-1,000	-50.00
72 捐助、補助與獎助	1,232,800	1,052,945	-179,855	-14.59
726 獎助學員生給與	1,182,678	915,500	-267,178	-22.59
72Y 其他捐助、補助與獎助	50,122	137,445	87,323	174.22
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	426,200	414,540	-11,660	-2.74
743 獎勵費用	151,200	145,480	-5,720	-3.78
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	275,000	269,060	-5,940	-2.16
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	19,000	18,324	-676	-3.56
82 賠償給付	19,000	18,324	-676	-3.56
821 一般賠償	19,000	18,324	-676	-3.56
9 其他	3,054,000	996,340	-2,057,660	-67.38
91 其他支出	3,054,000	996,340	-2,057,660	-67.38
91Y 其他	3,054,000	996,340	-2,057,660	-67.38
合 計	423,276,000	433,864,960	10,588,960	2.50

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 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	180,000	275,600	95,600	53.11	臺北市府教育局112.7.10北市教中字第1123055572號函核定111學年度赴日海外教育旅行出國案，由學校捐款支應。
232 國外旅費		95,600	95,600		
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	5,865,168	8,061,041	2,195,873	37.44	
185 員工通勤交通費	1,930,068	1,637,056	-293,012	-15.18	
27D 計時與計件人員酬金		1,240,729	1,240,729		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,899,100	5,090,496	1,191,396	30.56	
521 購置電腦軟體	36,000	92,760	56,760	157.67	

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	14,409,769,669	100.00	13,856,632,920	100.00	553,136,749	3.99
流動資產	29,212,247	0.20	24,963,098	0.18	4,249,149	17.02
現金	27,960,310	0.19	24,253,452	0.18	3,706,858	15.28
銀行存款	27,960,310	0.19	24,253,452	0.18	3,706,858	15.28
銀行存款-公庫存款	23,704,904	0.16	21,561,354	0.16	2,143,550	9.94
銀行存款-保管款	4,251,565	0.03	2,688,272	0.02	1,563,293	58.15
銀行存款-代繳費款專戶	3,841	0.00	3,826	0.00	15	0.39
應收款項	1,251,937	0.01	709,646	0.01	542,291	76.42
其他應收款	1,251,937	0.01	709,646	0.01	542,291	76.42
長期貸墊款及準備金	18,491,169	0.13	18,096,799	0.13	394,370	2.18
準備金	18,491,169	0.13	18,096,799	0.13	394,370	2.18
退休及離職準備金	7,338,087	0.05	7,113,825	0.05	224,262	3.15
其他準備金	11,153,082	0.08	10,982,974	0.08	170,108	1.55
其他準備金-獎助學金	6,527,192	0.05	7,020,839	0.05	-493,647	-7.03
其他準備金-其他	4,309,641	0.03	3,647,389	0.03	662,252	18.16
其他準備金-教育儲蓄戶	316,249	0.00	314,746	0.00	1,503	0.48
固定資產	630,213,437	4.37	629,572,925	4.54	640,512	0.10
土地改良物	9,716,003	0.07	5,743,511	0.04	3,972,492	69.16
土地改良物	11,473,998	0.08	11,927,723	0.09	-453,725	-3.80
累計折舊-土地改良物	-1,757,995	-0.01	-6,184,212	-0.04	4,426,217	-71.57
房屋建築及設備	569,624,135	3.95	581,505,899	4.20	-11,881,764	-2.04
房屋建築及設備	739,760,526	5.13	739,760,526	5.34	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-170,136,391	-1.18	-158,254,627	-1.14	-11,881,764	7.51
機械及設備	29,633,332	0.21	21,366,290	0.15	8,267,042	38.69
機械及設備	100,162,535	0.70	86,445,641	0.62	13,716,894	15.87
累計折舊-機械及設備	-70,529,203	-0.49	-65,079,351	-0.47	-5,449,852	8.37
交通及運輸設備	3,845,837	0.03	2,437,829	0.02	1,408,008	57.76
交通及運輸設備	15,580,403	0.11	13,630,802	0.10	1,949,601	14.30
累計折舊-交通及運輸設備	-11,734,566	-0.08	-11,192,973	-0.08	-541,593	4.84
雜項設備	17,394,130	0.12	18,519,396	0.13	-1,125,266	-6.08
雜項設備	64,492,188	0.45	64,875,676	0.47	-383,488	-0.59
累計折舊-雜項設備	-47,098,058	-0.33	-46,356,280	-0.33	-741,778	1.60
無形資產	723,848	0.01	965,600	0.01	-241,752	-25.04

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
 4. 珍貴動產、不動產之總額共計79,129,028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。

北市立中山女子高級中學
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	13,745,894,867	95.39	13,195,824,207	95.23	550,070,660	4.17
流動負債	3,231,871	0.02	3,022,081	0.02	209,790	6.94
應付款項	3,202,991	0.02	3,002,401	0.02	200,590	6.68
應付代收款	1,088,789	0.01	897,114	0.01	191,675	21.37
應付代收款	1,088,789	0.01	897,114	0.01	191,675	21.37
應付費用	2,114,202	0.01	2,105,287	0.02	8,915	0.42
應付費用	2,114,202	0.01	2,105,287	0.02	8,915	0.42
預收款項	28,880	0.00	19,680	0.00	9,200	46.75
預收收入	28,880	0.00	19,680	0.00	9,200	46.75
預收收入	28,880	0.00	19,680	0.00	9,200	46.75
其他負債	13,742,662,996	95.37	13,192,802,126	95.21	549,860,870	4.17
什項負債	13,742,662,996	95.37	13,192,802,126	95.21	549,860,870	4.17
存入保證金	4,156,719	0.03	1,609,976	0.01	2,546,743	158.19
存入保證金	4,156,719	0.03	1,609,976	0.01	2,546,743	158.19
應付退休及離職金	7,338,087	0.05	7,113,825	0.05	224,262	3.15
應付退休及離職金	7,338,087	0.05	7,113,825	0.05	224,262	3.15
應付代管資產	13,730,138,866	95.28	13,182,819,506	95.14	547,319,360	4.15
應付代管資產	13,730,138,866	95.28	13,182,819,506	95.14	547,319,360	4.15
暫收及待結轉帳項	1,029,324	0.01	1,258,819	0.01	-229,495	-18.23
暫收及待結轉帳項	1,029,324	0.01	1,258,819	0.01	-229,495	-18.23
淨資產	663,874,802	4.61	660,808,713	4.77	3,066,089	0.46
淨資產	663,874,802	4.61	660,808,713	4.77	3,066,089	0.46
淨資產	663,874,802	4.61	660,808,713	4.77	3,066,089	0.46
累積餘額	663,874,802	4.61	660,808,713	4.77	3,066,089	0.46
合 計	14,409,769,669	100.00	13,856,632,920	100.00	553,136,749	3.99

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	723,848	0.01	965,600	0.01	-241,752	-25.04
電腦軟體	723,848	0.01	965,600	0.01	-241,752	-25.04
其他資產	13,731,128,968	95.29	13,183,034,498	95.14	548,094,470	4.16
什項資產	13,731,128,968	95.29	13,183,034,498	95.14	548,094,470	4.16
暫付及待結轉帳項	990,102	0.01	214,992	0.00	775,110	360.53
代管資產	13,730,138,866	95.28	13,182,819,506	95.14	547,319,360	4.15
代管資產-土地改良物	10,550	0.00	10,886	0.00	-336	-3.09
代管資產-土地	13,713,284,000	95.17	13,164,756,000	95.01	548,528,000	4.17
代管資產-房屋建築及設備	16,844,316	0.12	18,052,620	0.13	-1,208,304	-6.69
合 計	14,409,769,669	100.00	13,856,632,920	100.00	553,136,749	3.99

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
 4. 珍貴動產、不動產之總額共計79,129,028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。

北市立中山女子高級中學
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	14,409,769,669	100.00	13,856,632,920	100.00	553,136,749	3.99

信託代理與保證負債

0

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112年度

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	455,596,311	100.00	418,429,820	100.00	37,166,491	8.88
徵收及依法分配收入	4,044	0.00	0	0.00	4,044	0.00
違規罰款收入	4,044	0.00	0	0.00	4,044	0.00
勞務收入	709,385	0.16	707,107	0.17	2,278	0.32
服務收入	709,385	0.16	707,107	0.17	2,278	0.32
財產收益	17,241,217	3.78	13,679,503	3.27	3,561,714	26.04
財產孳息收入	46,124	0.01	12,005	0.00	34,119	284.21
廢舊物品售價收入	9,500	0.00	0	0.00	9,500	0.00
財產交易利益	16,364,967	3.59	13,030,330	3.11	3,334,637	25.59
其他財產收入	820,626	0.18	637,168	0.15	183,458	28.79
政府撥入收入	395,681,405	86.85	363,232,071	86.81	32,449,334	8.93
公庫撥款收入	386,369,398	84.81	353,360,700	84.45	33,008,698	9.34
政府其他撥入收入	9,312,007	2.04	9,871,371	2.36	-559,364	-5.67
教學收入	37,739,853	8.28	38,616,577	9.23	-876,724	-2.27
學雜費收入	37,739,853	8.28	38,616,577	9.23	-876,724	-2.27
其他收入	4,220,407	0.93	2,194,562	0.52	2,025,845	92.31
受贈收入	3,844,293	0.84	1,629,134	0.39	2,215,159	135.97
雜項收入	376,114	0.08	565,428	0.14	-189,314	-33.48
支出	452,530,222	99.33	437,060,990	104.45	15,469,232	3.54
人事支出	376,020,058	82.53	376,796,707	90.05	-776,649	-0.21
人事支出	376,020,058	82.53	376,796,707	90.05	-776,649	-0.21
業務支出	37,183,383	8.16	23,932,236	5.72	13,251,147	55.37
業務支出	37,183,383	8.16	23,932,236	5.72	13,251,147	55.37
獎補助支出	1,052,945	0.23	936,078	0.22	116,867	12.48
其他獎補助	1,052,945	0.23	936,078	0.22	116,867	12.48
財產損失	3,929,337	0.86	85,977	0.02	3,843,360	1,470.22
財產交易損失	3,929,337	0.86	85,977	0.02	3,843,360	1,470.22
折舊、折耗及攤銷	28,790,400	6.32	25,813,439	6.17	2,976,961	11.53
固定資產折舊	28,465,946	6.25	25,791,384	6.16	2,674,562	10.37
無形資產攤銷	324,454	0.07	22,055	0.01	302,399	,371.11
其他支出	5,554,099	1.22	9,496,553	2.27	-3,942,454	-41.51
其他支出	5,554,099	1.22	9,496,553	2.27	-3,942,454	-41.51
本期賸餘(短絀)	3,066,089	0.67	-18,631,170	-0.04	21,697,259	1.40
期初淨資產	660,808,713	145.04	679,439,883	1.55	-18,631,170	-1.20
解繳公庫						
期末淨資產	663,874,802	145.72	660,808,713	1.51	3,066,089	0.20

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112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	3,066,089
8002 調整非現金項目	13,301,389
81 業務活動之淨現金流入(流出)	16,367,478
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	1,333,159
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	5,378,823
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,503,267
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-20,186,583
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-14,977,868
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	7,187,481
8404 減少短期債務及其他負債	-4,870,233
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	2,317,248
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,706,858
87 期初現金及約當現金	24,253,452
88 期末現金及約當現金	27,960,310

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金增加數224,262元及代管資產增加數547,319,360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

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 112 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	436,532,289	19,064,022	455,596,311	收入
徵收及依法分配收入	4,044		4,044	徵收及依法分配收入
勞務收入	709,385		709,385	勞務收入
財產收入	854,233	16,386,984	17,241,217	財產收益
政府撥入收入	395,681,405		395,681,405	政府撥入收入
教學收入	37,739,853		37,739,853	教學收入
其他收入	1,543,369	2,677,038	4,220,407	其他收入
基金用途	433,864,960	18,665,262	452,530,222	支出
用人費用	376,020,058		376,020,058	人事支出
服務費用	25,040,103	12,143,280	37,183,383	業務支出
材料及用品費	7,613,282	-7,613,282		
租金、償債、利息及相關手續費	4,094,634	-4,094,634		
稅捐及規費(強制費)	1,500	-1,500		
短絀、賠償給付與支應退場支出	18,324	-18,324		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	415,540	-415,540		
捐助、補助與獎助	1,052,945		1,052,945	獎補助支出
資產短絀		3,929,337	3,929,337	財產損失
		28,790,400	28,790,400	折舊、折耗及攤銷
其他	996,340	4,557,759	5,554,099	其他支出
遞延支出	4,557,759	-4,557,759		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	14,054,475	-14,054,475		
本期賸餘(短絀)	2,667,329	398,760	3,066,089	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	30,270,188	630,538,525	660,808,713	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	32,937,517	630,937,285	663,874,802	期末淨資產

註：

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

中 華 民 國 112 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數1,405萬4,475元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」2,504萬103元與會計科目「業務支出」3,718萬3,383元間之調整數1,214萬3,280元，係「材料及用品費」761萬3,282元、「租金、償債、利息及相關手續費」409萬4,634元、「稅捐及規費(強制費)」1,500元、「短絀、賠償給付與支應退場支出」1萬8,324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)41萬5,540元之調整數。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中1,638萬6,984元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中267萬7,038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」2,879萬400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」392萬9,337元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」99萬6,340元與會計科目「其他支出」555萬4,099元間之調整數455萬7,759元，係「遞延支出」455萬7,759元。

裝

主辦會計人員：

會計室施淑雯
主

機關長官：

雲林縣立中山女子高級中學
校長張云棻

訂