

中華民國 113 年度

(113年1月1日至113年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市政府教育局主管

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113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	430,399,047	436,532,289	- 6,133,242	- 1.40
基金用途	439,528,004	433,864,960	5,663,044	1.31
賸餘(短絀)	- 9,128,957	2,667,329	- 11,796,286	--
餘絀情形：				
基金餘額	23,808,560	32,937,517	- 9,128,957	- 27.72
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 16,127,629	3,706,858	- 19,834,487	--

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

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

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113年度

一、業務計畫實施績效：

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

(一)高中及高職教育計畫：

本年度預算編列404,445,000元，決算數414,951,041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、性別平等教育宣導活動、專業成長等指定活動項目，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3,130,000元，決算數2,813,644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5,364,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數7,414,000元)，決算數21,763,319元。係汰換、充實各科教學設備，辦理家政樓防水工程、STEAM及新科技發展辦公室裝修工程、辦理校園地磚緊急修繕工程等，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430,399,047元，較預算數407,872,000元，增加22,527,047元，計增5.52%。

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285元，較預算數5,000元，減少4,715元，計減94.3%。

主要係因：逾期履約罰款等較預計少所致。

2.服務收入：決算數987,073元，較預算數844,000元，增加143,073元，計增16.95%。

主要係因：教師甄選報名費及教科書作業管理費較預計多所致。

3.財產處分收入：決算數8,524元，較預算數10,000元，減少1,476元，計減14.76%。

主要係因：報廢財產收入較預計少所致。

4.租金收入：決算數48,000元，預算數48,000元。

5.利息收入：決算數23元，較預算數0元，增加23元。

主要係因：郵局薪資轉帳戶利息收入核實收入。

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113年度

6.其他財產收入：決算數749,682元，較預算數665,000元，增加84,682元，計增12.73%。

主要係因：開放學校場地費及教職員停車收入較預計多所致。

7.公庫撥款收入：決算數373,689,100元，較預算數367,960,000元，增加5,729,100元，計增1.56%。

主要係因：

(1)(局款非統籌-災害準備金)113年0403花蓮地震災損及設施修繕499,000元。

(2)113年度用人費用不敷數5,100,000元。

(3)(局款非統籌-災害準備金)1031康芮颱風造成各校災損及設備修繕資本門130,100元。

8.政府其他撥入收入：決算數15,952,066元，較預算數0元，增加15,952,066元。

主要係因：

(1)(RA2244)112學年度第二外語補助157,872元。

(2)(RA3244)113學年度高中第二外語教育計畫經費4,816元。

(3)(RA2283)111-2商借教師至臺商學校經費(薛樂蓉)74,638元。

(4)(RA2247)112年度建置學習歷程檔案人力經費41,718元。

(5)(RA2C30)與國外校際合作推動線上教學實施計畫(經常門)167,352元。

(6)(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678,384元。

(7)(RA3237)113學年度十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費735,576元。

(8)(RA2263)112學年度十二年國民基本教育課程綱要普通型前導計畫803,895元。

(9)(RA3263)113學年度十二年國民基本教育課程綱要普通型前導計畫333,447元。

(10)(RA3907)113年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫44,100元。

(11)(RA3219)113年度補助公立高級中學學校充實行政人力經費262,550元。

(12)(RA3A53)113年新興科技遠程示範服務計畫之促進學校經費經常門1,758,271元、資本門987,104元。

(13)(RA3205)112-2學期高中優質化輔助方案(經常門)578,862元。

(14)(RA3206)112-2學期高中優質化輔助方案(資本門)1,116,629元。

(15)(RA3293)113-1學期高中優質化經費(經常門)564,110元。

(16)(RA2C35)112學年度國際教育旅行計畫經費55,000元。

(17)(RA3C72)113學年度國際教育補助計畫-國際交流項目經費補助款30,000元。

(18)(RA3217)113年度高級中等學校學生校園刊物印製費21,000元。

(19)(RA2A03)112-113年5G新科技學習示範學校計畫63,900元。

(20)(RA3228)113年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫經費706,384元。

(21)(RA3A63)113年度推動中小學數位學習精進方案經費472,734元。

(22)(RA2763)113年全國中等學校運動會典禮部接待組新增經費4,205,830元。

(23)(RA3A03)113年XR數位共學中心擴充課程精進計畫(經常門)801,438元。

(24)(RA3A04)113年XR數位共學中心擴充課程精進計畫(資本門)859,565元。

(25)(RA3784)113年教育部友善提供多元生理用品推動方案11,985元。

(26)(RA3321)113學年度補助實施戶外教育與海洋教育計畫經費62,510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113年度

- (27)(RA2209)112學年度高級中等學校原住民族語文課程開課經費22,949元。
(28)(RA2252)112學年度高級中等學校臺灣手語課程開課經費62,257元。
(29)(RA3278)113學年度高中本土語文19,120元、原住民族語26,040元、台灣手語開課經費31,972元。
(30)(RA3940)教育部補助地方政府辦理學務輔導工作所需人力及業務經費計畫8,890元。
(31)(RA3944)補助高級中等學校協助學務輔導工作教師之減授課節數鐘點費21,168元。
(32)改善校園環境與充實設施設備計畫160,000元。

9.學雜費收入：決算數34,289,449元，較預算數37,093,000元，減少2,803,551元，計減7.56%。

主要係因：113-1學期免學費補助局款2,746,336元尚未撥付。

10.受贈收入：決算數4,192,970元，較預算數1,000,000元，增加3,192,970元，計增319.3%。

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481,875元，較預算數247,000元，增加234,875元，計增95.09%。

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439,528,004元，較預算數412,939,000元，增加26,589,004元，計增6.44%。

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414,951,041元，較預算數404,445,000元，增加10,506,041元，計增2.6%。

2.一般行政管理計畫：決算數2,813,644元，較預算數3,130,000元，減少316,356元，計減10.11%。

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21,763,319元，較預算數5,364,000元，增加16,399,319元，計增305.73%。

主要係因：

(1)奉准先行辦理實際支付數7,138,858元。

(2)(112年統籌款)STEAM及新科技發展辦公室裝修工程8,880,427元、(災害準備金)0403花蓮地震災損復建工程169,000元、康芮颱風災損修復工程130,100元、(動支基金餘額)辦理校園地磚緊急修繕工程190,680元、教育部補助繪圖軟體1套57,900元，併決算辦理。

(3)年度計畫執行：工程賸餘數41,763元、機械設備及軟體等賸餘數92,758元。

(4)(單價未超過1萬元，移列經常門)購置教學軟體山林日誌等33,125元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數9,128,957元，較預算短絀5,067,000元，計相差4,061,957元。

主要係因：公庫撥款收入等收入較預計多，一般行政管理計畫核實支用賸餘，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113年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出3,073,420元。
投資活動之淨現金流出11,206,739元。
籌資活動之淨現金流出1,847,470元。
本年度現金及約當現金之淨減16,127,629元。
期初現金及約當現金27,960,310元。
期末現金及約當現金11,832,681元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為659,604,331元，包括：

流動資產19,296,804元，較上年度29,212,247元，減少9,915,443元，
主要係因各項業務計畫需要支付款項核實支用致公庫存款減少。
長期貸墊款及準備金20,105,956元，較上年度18,491,169元，增加1,614,787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617,693,701元，較上年度630,213,437元，減少12,519,736元，主要係因按月攤提設備折舊所致。
無形資產445,464元，較上年度723,848元，減少278,384元，主要係因電腦軟體攤銷所致。
其他資產2,062,406元，較上年度990,102元，增加1,072,304元，
主要係因各項業務需要，暫付款核實增加所致。

決算日負債總額為17,656,606元，包括：

流動負債6,138,243元，較上年度3,231,871元，增加2,906,372元，
主要係因本年底代辦活動或經費較上年度增加致應付費用及其他應付款增加。
其他負債11,518,363元，較上年度12,524,130元，減少1,005,767元，
主要係因本年度履約保證金及保固金較上年度減少致存入保證金減少。

決算日淨資產為641,947,725元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數45,193,174元及補辦預算數7,414,000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。

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 審 定 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	407,872,000	100.00	430,399,047	100.00	22,527,047	5.52	436,532,289	100.00
41 徵收及依法分配收入	5,000	0.00	285	0.00	-4,715	-94.30	4,044	0.00
415 違規罰款收入	5,000	0.00	285	0.00	-4,715	-94.30	4,044	0.00
43 勞務收入	844,000	0.21	987,073	0.23	143,073	16.95	709,385	0.16
431 服務收入	844,000	0.21	987,073	0.23	143,073	16.95	709,385	0.16
45 財產收入	723,000	0.18	806,229	0.19	83,229	11.51	854,233	0.20
451 財產處分收入	10,000	0.00	8,524	0.00	-1,476	-14.76	31,325	0.01
452 租金收入	48,000	0.01	48,000	0.01			46,112	0.01
454 利息收入			23	0.00	23		12	0.00
45Y 其他財產收入	665,000	0.16	749,682	0.17	84,682	12.73	776,784	0.18
46 政府撥入收入	367,960,000	90.21	389,641,166	90.53	21,681,166	5.89	395,681,405	90.64
462 公庫撥款收入	367,960,000	90.21	373,689,100	86.82	5,729,100	1.56	386,369,398	88.51
46Y 政府其他撥入收入			15,952,066	3.71	15,952,066		9,312,007	2.13
4S 教學收入	37,093,000	9.09	34,289,449	7.97	-2,803,551	-7.56	37,739,853	8.65
4S1 學雜費收入	37,093,000	9.09	34,289,449	7.97	-2,803,551	-7.56	37,739,853	8.65
4Y 其他收入	1,247,000	0.31	4,674,845	1.09	3,427,845	274.89	1,543,369	0.35
4Y0 受贈收入	1,000,000	0.25	4,192,970	0.97	3,192,970	319.30	1,167,255	0.27
4YY 雜項收入	247,000	0.06	481,875	0.11	234,875	95.09	376,114	0.09
5 基金用途	412,939,000	101.24	439,528,004	102.12	26,589,004	6.44	433,864,960	99.39
52 高中及高職教育計畫	404,445,000	99.16	414,951,041	96.41	10,506,041	2.60	412,616,613	94.52
5L 一般行政管理計畫	3,130,000	0.77	2,813,644	0.65	-316,356	-10.11	2,636,113	0.60
5M 建築及設備計畫	5,364,000	1.32	21,763,319	5.06	16,399,319	305.73	18,612,234	4.26
購建固定資產	5,328,000	1.31	21,705,419	5.04	16,377,419	307.38	18,519,474	4.24
其他	36,000	0.01	57,900	0.01	21,900	60.83	92,760	0.02
本期賸餘（短絀）	-5,067,000		-9,128,957		-4,061,957	80.16	2,667,329	
期初基金餘額	17,702,000		32,937,517		15,235,517	86.07	30,270,188	
解繳公庫								
期末基金餘額	12,635,000		23,808,560		11,173,560	88.43	32,937,517	

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 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		45,193,174
431服務收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	143,073
454利息收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	23
45Y其他財產收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	84,682
462公庫撥款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	5,729,100
46Y政府其他撥入收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	15,952,066
4YO受贈收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	3,192,970
4YY雜項收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	234,875
52 高中及高職教育計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	10,506,041
5M 建築及設備計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	9,350,344

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 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	407,872,000	430,399,047	22,527,047	5.52	
41 徵收及依法分配收入	5,000	285	-4,715	-94.30	
415 違規罰款收入	5,000	285	-4,715	-94.30	主要係廠商違約金較預計少。
43 勞務收入	844,000	987,073	143,073	16.95	
431 服務收入	844,000	987,073	143,073	16.95	主要係教師甄選報名費及教科書作業管理費較預計多。
45 財產收入	723,000	806,229	83,229	11.51	
451 財產處分收入	10,000	8,524	-1,476	-14.76	主要係報廢財產變賣收入較預計少。
452 租金收入	48,000	48,000		0.00	
454 利息收入		23	23	0.00	主要係郵局帳戶利息收入核實收入。
45Y 其他財產收入	665,000	749,682	84,682	12.73	主要係停車及開放場地收入較預計多。
46 政府撥入收入	367,960,000	389,641,166	21,681,166	5.89	
462 公庫撥款收入	367,960,000	373,689,100	5,729,100	1.56	主要係教育局補助113年度用人費用不敷數等補助款。
46Y 政府其他撥入收入		15,952,066	15,952,066	0.00	主要係教育部補助第二外語、高中優質化等計畫補助款。
4S 教學收入	37,093,000	34,289,449	-2,803,551	-7.56	
4S1 學雜費收入	37,093,000	34,289,449	-2,803,551	-7.56	主要係教育局113-1學期免學費補助款尚未撥入。
4Y 其他收入	1,247,000	4,674,845	3,427,845	274.89	
4Y0 受贈收入	1,000,000	4,192,970	3,192,970	319.30	主要係捐贈獎學金、樂旗隊等捐款較預計多。
4YY 雜項收入	247,000	481,875	234,875	95.09	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 113年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	412,939,000	439,528,004	26,589,004	6.44	
52 高中及高職教育計畫	404,445,000	414,951,041	10,506,041	2.60	
1 用人費用	379,984,000	381,739,544	1,755,544	0.46	
11 正式員額薪資	164,545,920	173,785,818	9,239,898	5.62	
113 職員薪金	162,628,800	171,563,538	8,934,738	5.49	
114 工員工資	1,917,120	2,222,280	305,160	15.92	
12 聘僱及兼職人員薪資	14,827,020	13,846,011	-981,009	-6.62	
121 聘用人員薪金	3,498,780	3,498,616	-164	0.00	
124 兼職人員酬金	11,328,240	10,347,395	-980,845	-8.66	
13 加（夜）班費	3,137,377	2,337,479	-799,898	-25.50	
131 延長工時加班費	574,683	472,466	-102,217	-17.79	
134 未休假加班費	2,562,694	1,865,013	-697,681	-27.22	
15 獎金	48,319,509	41,305,080	-7,014,429	-14.52	
151 考績獎金	27,313,920	20,078,651	-7,235,269	-26.49	
152 年終獎金	21,005,589	21,226,429	220,840	1.05	
16 退休及卹償金	127,399,236	128,015,387	616,151	0.48	
161 職員退休及離職金	127,245,852	127,905,393	659,541	0.52	
162 工員退休及離職金	153,384	109,994	-43,390	-28.29	
18 福利費	21,754,938	22,449,769	694,831	3.19	
181 分擔員工保險費	14,645,448	17,867,277	3,221,829	22.00	
183 傷病醫藥費	884,000	332,700	-551,300	-62.36	
185 員工通勤交通費	1,798,440	1,593,846	-204,594	-11.38	
18Y 其他福利費	4,427,050	2,655,946	-1,771,104	-40.01	
2 服務費用	17,330,000	23,310,098	5,980,098	34.51	
21 水電費	4,995,967	4,816,958	-179,009	-3.58	
212 工作場所電費	4,537,264	4,416,038	-121,226	-2.67	
214 工作場所水費	451,208	394,138	-57,070	-12.65	
216 氣體費	7,495	6,782	-713	-9.51	
22 郵電費	205,000	173,506	-31,494	-15.36	
221 郵費	65,000	58,098	-6,902	-10.62	
222 電話費	140,000	115,408	-24,592	-17.57	
23 旅運費	2,448,440	4,507,392	2,058,952	84.09	
231 國內旅費	306,440	278,518	-27,922	-9.11	
232 國外旅費	1,904,000	1,954,000	50,000	2.63	
235 貨物運費	70,000	22,620	-47,380	-67.69	
23Y 其他旅運費	168,000	2,252,254	2,084,254	1,240.63	
24 印刷裝訂與廣告費	883,500	1,182,875	299,375	33.89	
241 印刷及裝訂費	883,500	1,182,875	299,375	33.89	

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 113年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
25 修理保養及保固費	3,562,963	2,610,500	-952,463	-26.73	
252 一般房屋修護費	1,481,763	975,040	-506,723	-34.20	
255 機械及設備修護費	1,031,600	777,985	-253,615	-24.58	
257 雜項設備修護費	1,049,600	857,475	-192,125	-18.30	
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	1,783,460	3,081,135	1,297,675	72.76	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	21,084	9,532	-11,552	-54.79	
279 外包費	508,656	762,731	254,075	49.95	
27D 計時與計件人員酬金	644,720	1,712,022	1,067,302	165.55	
27F 體育活動費	609,000	596,850	-12,150	-2.00	
28 專業服務費	3,438,950	6,928,927	3,489,977	101.48	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,187,050	5,182,298	1,995,248	62.60	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	130,400	131,468	1,068	0.82	
289 試務甄選費	111,500	371,788	260,288	233.44	
28A 電腦軟體服務費		1,148,551	1,148,551		
28Y 其他專業服務費	10,000	94,822	84,822	848.22	
3 材料及用品費	4,949,000	5,737,984	788,984	15.94	
31 使用材料費	1,105,320	1,554,711	449,391	40.66	
315 設備零件	1,105,320	1,554,711	449,391	40.66	
32 用品消耗	3,843,680	4,183,273	339,593	8.84	
321 辦公(事務)用品	280,480	417,354	136,874	48.80	
322 報章雜誌	120,000	163,249	43,249	36.04	
323 農業與園藝用品及環境美化費	38,500	67,022	28,522	74.08	
325 服裝	120,000	260,200	140,200	116.83	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	80,000	59,000	-21,000	-26.25	
32Y 其他用品消耗	3,204,700	3,216,448	11,748	0.37	
4 租金、償債、利息及相關手續費	198,000	1,060,400	862,400	435.56	
44 交通及運輸設備租金	167,600	866,000	698,400	416.71	
442 車租	167,600	866,000	698,400	416.71	
45 雜項設備租金	30,400	194,400	164,000	539.47	
451 雜項設備租金	30,400	194,400	164,000	539.47	
6 稅捐及規費(強制費)		537	537		
66 規費		537	537		

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 113年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
661 行政規費與強制費		537	537		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,594,000	1,459,300	-134,700	-8.45	
72 捐助、補助與獎助	886,200	744,900	-141,300	-15.94	
726 獎助學員生給與	836,000	744,900	-91,100	-10.90	
72Y 其他捐助、補助與獎助	50,200		-50,200	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	707,800	714,400	6,600	0.93	
743 獎勵費用	432,800	405,930	-26,870	-6.21	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	275,000	308,470	33,470	12.17	
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	371,000	1,624,854	1,253,854	337.97	
91 其他支出	371,000	1,624,854	1,253,854	337.97	
91Y 其他	371,000	1,624,854	1,253,854	337.97	
5L 一般行政管理計畫	3,130,000	2,813,644	-316,356	-10.11	決算數較預算數減少316,356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贖餘。
1 用人費用	84,000	75,425	-8,575	-10.21	
13 加（夜）班費	84,000	75,425	-8,575	-10.21	
131 延長工時加班費	84,000	75,425	-8,575	-10.21	
2 服務費用	2,498,000	2,568,519	70,519	2.82	
27 一般服務費	896,000	1,515,919	619,919	69.19	
279 外包費	896,000	1,515,919	619,919	69.19	
28 專業服務費	1,422,000	872,600	-549,400	-38.64	
288 委託考選訓練費		3,200	3,200		
28Y 其他專業服務費	1,422,000	869,400	-552,600	-38.86	
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	546,000	166,700	-379,300	-69.47	
32 用品消耗	546,000	166,700	-379,300	-69.47	
321 辦公（事務）用品	546,000	161,060	-384,940	-70.50	
32Y 其他用品消耗		5,640	5,640		
6 稅捐及規費(強制費)		1,000	1,000		
66 規費		1,000	1,000		

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 113年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
661 行政規費與強制費		1,000	1,000		1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數7,414,000元。建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數7,138,858元。2.決算數較預算數增加16,399,319元，主要係因:奉准先行執行數7,138,858元、教育局補助STEAM及新科技發展辦公室裝修工程及花蓮地震及康芮颱風災損修復工程9,179,527元、動支基金餘額辦理校園地磚緊急修繕工程190,680元、充實教學及實習設備計畫購置電腦軟體併決算57,900元、預算結餘款134,521元、電腦軟體移列經常門33,125元。
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	5,364,000	21,763,319	16,399,319	305.73	
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	5,364,000	21,763,319	16,399,319	305.73	
51 購建固定資產	2,263,000	9,311,975	7,048,975	311.49	
514 購置機械及設備	1,521,100	4,483,051	2,961,951	194.72	
515 購置交通及運輸設備	67,000	390,456	323,456	482.77	
516 購置雜項設備	674,900	4,438,468	3,763,568	557.65	
52 購置無形資產	36,000	57,900	21,900	60.83	
521 購置電腦軟體	36,000	57,900	21,900	60.83	
54 遞延支出	3,065,000	12,393,444	9,328,444	304.35	
541 遞延修繕房屋建築支出	3,065,000	12,202,764	9,137,764	298.13	
542 其他遞延支出		190,680	190,680		

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 113 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)原住民、手語、本土語外聘教師按節計算，預算數388,080元、決算數411,210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651,196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435,400元。

(4)承辦113年全國中等學校運動會計畫聘請工讀生按時計算，預算數256,640元、
決算數214,216元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員外包1人，預算數508,656元、決算數423,880元。

(2)人力保全外包2人，預算數456,000元、決算數1,275,700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212,219元。

(4)校園清潔、衣物送洗、園藝維護、活動場地佈置及停車場管理等外包，按件計算，
預算數0元、決算數366,851元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數56,090元；決算數15,538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	932,193,498	-301,256,213	9,713,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	11,473,998	-1,757,995	
房屋及建築	739,760,526	-170,136,391	
機械及設備	100,162,535	-70,529,203	4,701,100
交通及運輸設備	15,580,403	-11,734,566	392,000
雜項設備	64,492,188	-47,098,058	4,583,900
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	723,848		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4,701,100元，係法定預算數1,521,100元、補辦預算3,180,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計392,000元，係法定預算數67,000元、補辦預算325,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計4,583,900元，係法定預算數674,900元、補辦預算3,909,000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340,554元，係法定預算數340,554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19,439,189元，變動原因為：(1)增置：購置光學讀卡機等計4,483,051元。(2)撥入：教育局撥入平板電腦等計14,956,138元。

減少數計3,697,945元，變動原因為：(1)報廢：報廢個人電腦等計3,697,945元。

北市立中山女子高級中學

產明細表

113 年度

單位:新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
24,961,376	340,554	5,296,173	-32,463,323	618,139,165
			-1,073,628	8,642,375
			-11,881,764	557,742,371
19,439,189		3,697,945	-16,287,413	29,087,163
646,156		213,385	-822,512	3,456,096
4,818,131		1,048,559	-2,398,006	18,765,696

註 2.交通及運輸設備:

增加數計646,156元，變動原因為:(1)增置:購置無限擴音機等計390,456元。(2)受贈:家長會贈與實物混音機、麥克風等計255,700元。

減少數計213,385元，變動原因為：(1)報廢：報廢天球運行說明儀等計213,385元。

3.雜項設備:

增加數計4,818,131元，變動原因為:(1)增置:購置電貝斯套組等計4,438,468元。(2)撥入:懷生國中撥入電鐵琴等計179,663元。(3)受贈:家長會贈與實物飲水機計200,000元。

減少數計1,048,559元，變動原因為：(1)報廢：報廢電鐵琴、爵士鼓等計1,048,559元。

4.電腦軟體：

增加數計57,900元，變動原因為:(1)增置:購置繪圖軟體1套57,900元。

減少數計336,284元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至113年12月底止累計攤銷336,284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113年度

單位：新臺幣元

項 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		1,521,100	3,180,000		4,701,100	4,483,051	-218,049	
機械及設備		1,521,100	3,180,000		4,701,100	4,483,051	-218,049	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		67,000	325,000		392,000	390,456	-1,544	
交通及運輸設備		67,000	325,000		392,000	390,456	-1,544	
購建中固定資產								
雜項設備		674,900	3,909,000		4,583,900	4,438,468	-145,432	
雜項設備		674,900	3,909,000		4,583,900	4,438,468	-145,432	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		2,263,000	7,414,000		9,677,000	9,311,975	-365,025	

本年度調整數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

地方教育發展基金－臺北市立中山女子高級中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		7,414,000
購置機械及設備	113.02.20府授教會字第1133039075號	889,000
購置機械及設備	113.05.28府授教會字第1133065288號	692,000
購置機械及設備	113.11.13府授主事預字第1133010256號	125,000
購置機械及設備	113.12.25府授教會字第1133120826號	1,474,000
購置交通及運輸設備	113.02.20府授教會字第1133039075號	31,000
購置交通及運輸設備	113.05.28府授教會字第1133065288號	145,000
購置交通及運輸設備	113.11.13府授主事預字第1133010256號	149,000
購置雜項設備	113.02.20府授教會字第1133039075號	200,000
購置雜項設備	113.05.28府授教會字第1133065288號	371,000
購置雜項設備	113.11.13府授主事預字第1133010256號	3,192,000
購置雜項設備	113.12.25府授教會字第1133120826號	146,000

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 113 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
高中及高職教育計畫	203	196	-7	
職員	191	185	-6	
技工	2	2	0	
聘用	7	6	-1	
工友	3	3	0	
合計	203	196	-7	

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)承辦113年全國中等學校運動會計畫聘請工讀生按時計算。

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、園藝維護、活動場地佈置及停車場管理等外包按件計算。

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 113年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
高中及高職教育計畫	164,545,920	3,498,780	3,137,377		48,319,509	127,399,236		21,754,938		368,655,760	11,328,240	379,984,000
正式人員	164,545,920		3,078,722		47,882,160	18,067,800		20,987,726		254,562,328		254,562,328
聘僱人員		3,498,780	58,655		437,349	209,928		677,212		4,881,924		4,881,924
兼任人員											11,328,240	11,328,240
其他人員						109,121,508		90,000		109,211,508		109,211,508
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	164,545,920	3,498,780	3,221,377		48,319,509	127,399,236		21,754,938		368,739,760	11,328,240	380,068,000

一、本表獎金包括以下各項：

- 考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，113年度預算編列203人，計27,313,920元，執行結果決算164人，計20,078,651元。
- 年終工作獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百一十二年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，113年度預算編列203人，計21,005,589元，執行結果決算210人，計21,226,429元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金

- (1)原住民、手語、本土語外聘教師，預算數388,080元、決算數411,210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651,196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435,400元。
- (4)承辦113年全國中等學校運動會計畫聘請工讀生，預算數256,640元、決算數214,216元。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員外包，預算數508,656元、決算數423,880元。
- (2)人力保全外包，預算數456,000元、決算數1,275,700元。
- (3)消化超額職工業務外包，預算數440,000元、決算數212,219元。
- (4)校園清潔、衣物送洗、園藝維護、活動場地佈置及停車場管理等外包，預算數0元、決算數366,851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 113年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
173,785,818	3,498,616	2,337,479		41,305,080	128,015,387		22,449,769		371,392,149	10,347,395	381,739,544
173,785,818		2,121,807		40,938,281	18,659,363		21,332,537		256,837,806		256,837,806
	3,498,616	215,672		366,799	211,657		652,494		4,945,238		4,945,238
					164,590		378,738		543,328	10,347,395	10,890,723
					108,979,777		86,000		109,065,777		109,065,777
		75,425							75,425		75,425
		75,425							75,425		75,425
173,785,818	3,498,616	2,412,904		41,305,080	128,015,387		22,449,769		371,467,574	10,347,395	381,814,969

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 113 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			404,445,000		414,951,041			10,506,041	2.60	
高中及高職教育計畫			404,445,000		414,951,041			10,506,041	2.60	

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	380,068,000	381,814,969	1,746,969	0.46
11 正式員額薪資	164,545,920	173,785,818	9,239,898	5.62
113 職員薪金	162,628,800	171,563,538	8,934,738	5.49
114 工員工資	1,917,120	2,222,280	305,160	15.92
12 聘僱及兼職人員薪資	14,827,020	13,846,011	-981,009	-6.62
121 聘用人員薪金	3,498,780	3,498,616	-164	0.00
124 兼職人員酬金	11,328,240	10,347,395	-980,845	-8.66
13 加（夜）班費	3,221,377	2,412,904	-808,473	-25.10
131 延長工時加班費	658,683	547,891	-110,792	-16.82
134 未休假加班費	2,562,694	1,865,013	-697,681	-27.22
15 獎金	48,319,509	41,305,080	-7,014,429	-14.52
151 考績獎金	27,313,920	20,078,651	-7,235,269	-26.49
152 年終獎金	21,005,589	21,226,429	220,840	1.05
16 退休及卹償金	127,399,236	128,015,387	616,151	0.48
161 職員退休及離職金	127,245,852	127,905,393	659,541	0.52
162 工員退休及離職金	153,384	109,994	-43,390	-28.29
18 福利費	21,754,938	22,449,769	694,831	3.19
181 分擔員工保險費	14,645,448	17,867,277	3,221,829	22.00
183 傷病醫藥費	884,000	332,700	-551,300	-62.36
185 員工通勤交通費	1,798,440	1,593,846	-204,594	-11.38
18Y 其他福利費	4,427,050	2,655,946	-1,771,104	-40.01
2 服務費用	19,828,000	25,878,617	6,050,617	30.52
21 水電費	4,995,967	4,816,958	-179,009	-3.58
212 工作場所電費	4,537,264	4,416,038	-121,226	-2.67
214 工作場所水費	451,208	394,138	-57,070	-12.65
216 氣體費	7,495	6,782	-713	-9.51
22 郵電費	205,000	173,506	-31,494	-15.36
221 郵費	65,000	58,098	-6,902	-10.62
222 電話費	140,000	115,408	-24,592	-17.57
23 旅運費	2,448,440	4,507,392	2,058,952	84.09
231 國內旅費	306,440	278,518	-27,922	-9.11
232 國外旅費	1,904,000	1,954,000	50,000	2.63
235 貨物運費	70,000	22,620	-47,380	-67.69
23Y 其他旅運費	168,000	2,252,254	2,084,254	1,240.63
24 印刷裝訂與廣告費	883,500	1,182,875	299,375	33.89
241 印刷及裝訂費	883,500	1,182,875	299,375	33.89
25 修理保養及保固費	3,562,963	2,610,500	-952,463	-26.73
252 一般房屋修護費	1,481,763	975,040	-506,723	-34.20
255 機械及設備修護費	1,031,600	777,985	-253,615	-24.58
257 雜項設備修護費	1,049,600	857,475	-192,125	-18.30
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	2,679,460	4,597,054	1,917,594	71.57

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
276 佣金、匯費、經理費及手續費	21,084	9,532	-11,552	-54.79
279 外包費	1,404,656	2,278,650	873,994	62.22
27D 計時與計件人員酬金	644,720	1,712,022	1,067,302	165.55
27F 體育活動費	609,000	596,850	-12,150	-2.00
28 專業服務費	4,860,950	7,801,527	2,940,577	60.49
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,187,050	5,182,298	1,995,248	62.60
287 委託檢驗(定)試驗認證費	130,400	131,468	1,068	0.82
288 委託考選訓練費	0	3,200	3,200	0.00
289 試務甄選費	111,500	371,788	260,288	233.44
28A 電腦軟體服務費	0	1,148,551	1,148,551	0.00
28Y 其他專業服務費	1,432,000	964,222	-467,778	-32.67
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	5,495,000	5,904,684	409,684	7.46
31 使用材料費	1,105,320	1,554,711	449,391	40.66
315 設備零件	1,105,320	1,554,711	449,391	40.66
32 用品消耗	4,389,680	4,349,973	-39,707	-0.90
321 辦公(事務)用品	826,480	578,414	-248,066	-30.01
322 報章雜誌	120,000	163,249	43,249	36.04
323 農業與園藝用品及環境美化費	38,500	67,022	28,522	74.08
325 服裝	120,000	260,200	140,200	116.83
328 醫療用品(非醫療院所使用)	80,000	59,000	-21,000	-26.25
32Y 其他用品消耗	3,204,700	3,222,088	17,388	0.54
4 租金、償債、利息及相關手續費	198,000	1,060,400	862,400	435.56
44 交通及運輸設備租金	167,600	866,000	698,400	416.71
442 車租	167,600	866,000	698,400	416.71
45 雜項設備租金	30,400	194,400	164,000	539.47
451 雜項設備租金	30,400	194,400	164,000	539.47
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	5,364,000	21,763,319	16,399,319	305.73
51 購建固定資產	2,263,000	9,311,975	7,048,975	311.49
514 購置機械及設備	1,521,100	4,483,051	2,961,951	194.72
515 購置交通及運輸設備	67,000	390,456	323,456	482.77
516 購置雜項設備	674,900	4,438,468	3,763,568	557.65
52 購置無形資產	36,000	57,900	21,900	60.83
521 購置電腦軟體	36,000	57,900	21,900	60.83
54 遞延支出	3,065,000	12,393,444	9,328,444	304.35
541 遞延修繕房屋建築支出	3,065,000	12,202,764	9,137,764	298.13
542 其他遞延支出	0	190,680	190,680	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,537	1,537	0.00
66 規費	0	1,537	1,537	0.00
661 行政規費與強制費	0	1,537	1,537	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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,596,000	1,461,300	-134,700	-8.44
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	886,200	744,900	-141,300	-15.94
726 獎助學員生給與	836,000	744,900	-91,100	-10.90
72Y 其他捐助、補助與獎助	50,200	0	-50,200	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	707,800	714,400	6,600	0.93
743 獎勵費用	432,800	405,930	-26,870	-6.21
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	275,000	308,470	33,470	12.17
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	371,000	1,624,854	1,253,854	337.97
91 其他支出	371,000	1,624,854	1,253,854	337.97
91Y 其他	371,000	1,624,854	1,253,854	337.97
合 計	412,939,000	439,528,004	26,589,004	6.44

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 113年 度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	2,084,000	2,134,000	50,000	2.40	教育部國教署112年7月31日臺教國署原字第1120100572B號函核定112學年度赴日海外教育旅行出國案，由教育部補助款支應。
232 國外旅費	1,904,000	1,954,000	50,000	2.63	
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	5,666,210	8,546,066	2,879,856	50.83	
185 員工通勤交通費	1,798,440	1,593,846	-204,594	-11.38	
27D 計時與計件人員酬金	644,720	1,712,022	1,067,302	165.55	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,187,050	5,182,298	1,995,248	62.60	
521 購置電腦軟體	36,000	57,900	21,900	60.83	

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	659,604,331	100.00	679,630,803	100.00	-20,026,472	-2.95
流動資產	19,296,804	2.93	29,212,247	4.30	-9,915,443	-33.94
現金	11,832,681	1.79	27,960,310	4.11	-16,127,629	-57.68
銀行存款	11,832,681	1.79	27,960,310	4.11	-16,127,629	-57.68
銀行存款-公庫存款	9,136,914	1.39	23,704,904	3.49	-14,567,990	-61.46
銀行存款-保管款	2,692,923	0.41	4,251,565	0.63	-1,558,642	-36.66
銀行存款-代繳費款專戶	2,844	0.00	3,841	0.00	-997	-25.96
應收款項	7,464,123	1.13	1,251,937	0.18	6,212,186	496.21
其他應收款	7,464,123	1.13	1,251,937	0.18	6,212,186	496.21
長期貸墊款及準備金	20,105,956	3.05	18,491,169	2.72	1,614,787	8.73
準備金	20,105,956	3.05	18,491,169	2.72	1,614,787	8.73
退休及離職準備金	8,179,790	1.24	7,338,087	1.08	841,703	11.47
其他準備金	11,926,166	1.81	11,153,082	1.64	773,084	6.93
其他準備金-獎助學金	6,343,814	0.96	6,527,192	0.96	-183,378	-2.81
其他準備金-其他	5,264,190	0.80	4,309,641	0.63	954,549	22.15
其他準備金-教育儲蓄戶	318,162	0.05	316,249	0.05	1,913	0.60
固定資產	617,693,701	93.65	630,213,437	92.73	-12,519,736	-1.99
土地改良物	8,642,375	1.31	9,716,003	1.43	-1,073,628	-11.05
土地改良物	11,473,998	1.74	11,473,998	1.69	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,831,623	-0.43	-1,757,995	-0.26	-1,073,628	61.07
房屋建築及設備	557,742,371	84.56	569,624,135	83.81	-11,881,764	-2.09
房屋建築及設備	739,760,526	112.15	739,760,526	108.85	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-182,018,155	-27.60	-170,136,391	-25.03	-11,881,764	6.98
機械及設備	29,087,163	4.41	29,633,332	4.36	-546,169	-1.84
機械及設備	115,903,779	17.57	100,162,535	14.74	15,741,244	15.72
累計折舊-機械及設備	-86,816,616	-13.16	-70,529,203	-10.38	-16,287,413	23.09
交通及運輸設備	3,456,096	0.52	3,845,837	0.57	-389,741	-10.13
交通及運輸設備	16,013,174	2.43	15,580,403	2.29	432,771	2.78
累計折舊-交通及運輸設備	-12,557,078	-1.90	-11,734,566	-1.73	-822,512	7.01
雜項設備	18,765,696	2.84	17,394,130	2.56	1,371,566	7.89
雜項設備	68,261,760	10.35	64,492,188	9.49	3,769,572	5.85
累計折舊-雜項設備	-49,496,064	-7.50	-47,098,058	-6.93	-2,398,006	5.09
無形資產	445,464	0.07	723,848	0.11	-278,384	-38.46

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為0元。
 2. 上年度信託代理與保證資產(負債)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。
 6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少13,730,138,866元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

40501054-30

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	17,656,606	2.68	15,756,001	2.32	1,900,605	12.06
流動負債	6,138,243	0.93	3,231,871	0.48	2,906,372	89.93
應付款項	6,118,563	0.93	3,202,991	0.47	2,915,572	91.03
應付代收款	2,070,890	0.31	1,088,789	0.16	982,101	90.20
應付代收款	2,070,890	0.31	1,088,789	0.16	982,101	90.20
應付費用	3,188,108	0.48	2,114,202	0.31	1,073,906	50.79
應付費用	3,188,108	0.48	2,114,202	0.31	1,073,906	50.79
其他應付款	859,565	0.13	0	0.00	859,565	0.00
其他應付款	859,565	0.13	0	0.00	859,565	0.00
預收款項	19,680	0.00	28,880	0.00	-9,200	-31.86
預收收入	19,680	0.00	28,880	0.00	-9,200	-31.86
預收收入	19,680	0.00	28,880	0.00	-9,200	-31.86
其他負債	11,518,363	1.75	12,524,130	1.84	-1,005,767	-8.03
什項負債	11,518,363	1.75	12,524,130	1.84	-1,005,767	-8.03
存入保證金	2,687,283	0.41	4,156,719	0.61	-1,469,436	-35.35
存入保證金	2,687,283	0.41	4,156,719	0.61	-1,469,436	-35.35
應付退休及離職金	8,179,790	1.24	7,338,087	1.08	841,703	11.47
應付退休及離職金	8,179,790	1.24	7,338,087	1.08	841,703	11.47
暫收及待結轉帳項	651,290	0.10	1,029,324	0.15	-378,034	-36.73
暫收及待結轉帳項	651,290	0.10	1,029,324	0.15	-378,034	-36.73
淨資產	641,947,725	97.32	663,874,802	97.68	-21,927,077	-3.30
淨資產	641,947,725	97.32	663,874,802	97.68	-21,927,077	-3.30
淨資產	641,947,725	97.32	663,874,802	97.68	-21,927,077	-3.30
累積餘額	641,947,725	97.32	663,874,802	97.68	-21,927,077	-3.30
合 計	659,604,331	100.00	679,630,803	100.00	-20,026,472	-2.95

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113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	445,464	0.07	723,848	0.11	-278,384	-38.46
電腦軟體	445,464	0.07	723,848	0.11	-278,384	-38.46
其他資產	2,062,406	0.31	990,102	0.15	1,072,304	108.30
什項資產	2,062,406	0.31	990,102	0.15	1,072,304	108.30
暫付及待結轉帳項	2,062,406	0.31	990,102	0.15	1,072,304	108.30
代管資產	13,728,930,226	081.39	13,730,138,866	,020.23	-1,208,640	-0.01
代管資產-土地改良物	10,214	0.00	10,550	0.00	-336	-3.18
代管資產-土地	13,713,284,000	,079.02	13,713,284,000	,017.75	0	0.00
代管資產-房屋建築及設備	15,636,012	2.37	16,844,316	2.48	-1,208,304	-7.17
應付代管資產	-13,728,930,226	081.39	-13,730,138,866	,020.23	1,208,640	-0.01
合 計	659,604,331	100.00	679,630,803	100.00	-20,026,472	-2.95

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為0元。
 2. 上年度信託代理與保證資產(負債)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。
 6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少13,730,138,866元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

40501054-32

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	659,604,331	100.00	679,630,803	100.00	-20,026,472	-2.95

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113年度

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	430,870,647	100.00	455,596,311	100.00	-24,725,664	-5.43
徵收及依法分配收入	285	0.00	4,044	0.00	-3,759	-92.95
違規罰款收入	285	0.00	4,044	0.00	-3,759	-92.95
勞務收入	987,073	0.23	709,385	0.16	277,688	39.14
服務收入	987,073	0.23	709,385	0.16	277,688	39.14
財產收益	822,129	0.19	17,241,217	3.78	-16,419,088	-95.23
財產孳息收入	48,023	0.01	46,124	0.01	1,899	4.12
廢舊物品售價收入	0	0.00	9,500	0.00	-9,500	-100.00
財產交易利益	8,524	0.00	16,364,967	3.59	-16,356,443	-99.95
其他財產收入	765,582	0.18	820,626	0.18	-55,044	-6.71
政府撥入收入	389,641,166	90.43	395,681,405	86.85	-6,040,239	-1.53
公庫撥款收入	373,689,100	86.73	386,369,398	84.81	-12,680,298	-3.28
政府其他撥入收入	15,952,066	3.70	9,312,007	2.04	6,640,059	71.31
教學收入	34,289,449	7.96	37,739,853	8.28	-3,450,404	-9.14
學雜費收入	34,289,449	7.96	37,739,853	8.28	-3,450,404	-9.14
其他收入	5,130,545	1.19	4,220,407	0.93	910,138	21.57
受贈收入	4,648,670	1.08	3,844,293	0.84	804,377	20.92
雜項收入	481,875	0.11	376,114	0.08	105,761	28.12
支出	467,917,625	108.60	452,530,222	99.33	15,387,403	3.40
人事支出	381,814,969	88.61	376,020,058	82.53	5,794,911	1.54
人事支出	381,814,969	88.61	376,020,058	82.53	5,794,911	1.54
業務支出	33,579,962	7.79	37,183,383	8.16	-3,603,421	-9.69
業務支出	33,579,962	7.79	37,183,383	8.16	-3,603,421	-9.69
獎補助支出	744,900	0.17	1,052,945	0.23	-308,045	-29.26
其他獎補助	744,900	0.17	1,052,945	0.23	-308,045	-29.26
財產損失	50,591	0.01	3,929,337	0.86	-3,878,746	-98.71
財產交易損失	50,591	0.01	3,929,337	0.86	-3,878,746	-98.71
折舊、折耗及攤銷	37,708,905	8.75	28,790,400	6.32	8,918,505	30.98
固定資產折舊	37,372,621	8.67	28,465,946	6.25	8,906,675	31.29
無形資產攤銷	336,284	0.08	324,454	0.07	11,830	3.65
其他支出	14,018,298	3.25	5,554,099	1.22	8,464,199	152.40
其他支出	14,018,298	3.25	5,554,099	1.22	8,464,199	152.40
本期賸餘（短絀）	-37,046,978	-8.60	3,066,089	0.01	-40,113,067	-2.61
期初淨資產	663,874,802	154.08	660,808,713	1.46	3,066,089	0.20
解繳公庫						
淨資產調整數	15,119,901		0		15,119,901	
期末淨資產	641,947,725	148.99	663,874,802	1.47	-21,927,077	-1.43

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113年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	-37,046,978
8002 調整非現金項目	33,973,558
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-3,073,420
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	3,858,500
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	3,850,412
8207 增加長期貸墊款及準備金	-4,631,584
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-14,284,067
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-11,206,739
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	13,037,554
8404 減少短期債務及其他負債	-14,885,024
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,847,470
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-16,127,629
87 期初現金及約當現金	27,960,310
88 期末現金及約當現金	11,832,681

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841,703元及代管資產減少數1,208,640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 113 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	430,399,047	471,600	430,870,647	收入
徵收及依法分配收入	285		285	徵收及依法分配收入
勞務收入	987,073		987,073	勞務收入
財產收入	806,229	15,900	822,129	財產收益
政府撥入收入	389,641,166		389,641,166	政府撥入收入
教學收入	34,289,449		34,289,449	教學收入
其他收入	4,674,845	455,700	5,130,545	其他收入
基金用途	439,528,004	28,389,621	467,917,625	支出
用人費用	381,814,969		381,814,969	人事支出
服務費用	25,878,617	7,701,345	33,579,962	業務支出
材料及用品費	5,904,684	-5,904,684		
租金、償債、利息及相關手續費	1,060,400	-1,060,400		
稅捐及規費(強制費)	1,537	-1,537		
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	716,400	-716,400		
捐助、補助與獎助	744,900		744,900	獎補助支出
資產短絀		50,591	50,591	財產損失
		37,708,905	37,708,905	折舊、折耗及攤銷
其他	1,624,854	12,393,444	14,018,298	其他支出
遞延支出	12,393,444	-12,393,444		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	9,369,875	-9,369,875		
本期賸餘(短絀)	-9,128,957	-27,918,021	-37,046,978	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	32,937,517	630,937,285	663,874,802	期初淨資產
解繳公庫		15,119,901	15,119,901	解繳公庫
		618,139,165	641,947,725	淨資產調整數
期末基金餘額	23,808,560			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 113 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數936萬9,875元，係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」2,587萬8,617元與會計科目「業務支出」3,357萬9,962元間之調整數770萬1,345元，係「材料及用品費」590萬4,684元、「租金、償債、利息及相關手續費」106萬400元、「稅捐及規費(強制費)」1,537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)71萬6,400元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中1萬5,900元係來源為其他政府機關之應付代收款購置固定資產。
2. 會計科目「其他收入」其中45萬5,700元係非政府機關贈與財產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」3,770萬8,905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」5萬591元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」162萬4,854元與會計科目「其他支出」1,401萬8,298元間之調整數1,239萬3,444元，係「遞延支出」1,239萬3,444元。
2. 會計科目「淨資產調整數」1,511萬9,901元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

主辦會計人員：



機關長官：

