

40501054

中華民國 114 年度

(114年1月1日至114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)

臺北市立中山女子高級中學編

臺北市地方教育發展基金114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	450,667,276	430,399,047	20,268,229	4.71
基金用途	437,718,375	439,528,004	- 1,809,629	- 0.41
賸餘(短絀)	12,948,901	- 9,128,957	22,077,858	--
餘絀情形：				
基金餘額	36,757,461	23,808,560	12,948,901	54.39
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	3,868,801	- 16,127,629	19,996,430	--

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114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421,365,000元，決算數414,701,646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3,154,000元，決算數2,953,467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9,164,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數3,366,000元)，決算數20,063,262元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理科學館(含莊敬大樓機房)電源改善工程、莊敬大樓消防系統改善工程等、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450,667,276元，較預算數426,398,000元，增加24,269,276元，計增5.69%。

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0元，較預算數5,000元，減少5,000元，計減100%。

主要係因：無廠商履約逾期罰款等收入所致。

2.服務收入：決算數900,161元，較預算數964,000元，減少63,839元，計減6.62%。

主要係因：暑期泳訓班未開班所致。

3.財產處分收入：決算數28,294元，較預算數10,000元，增加18,294元，計增182.94%。

主要係因：財產報廢收入較預計多所致。

4.租金收入：決算數441,500元，較預算數432,000元，增加9,500元，計增2.20%。

主要係因：熱食部及智慧販賣機租金收入較預計多所致。

5.利息收入：決算數10元，較預算數0元，增加10元。

主要係因：郵局劃撥帳戶利息核實收入。

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114年度

6.公庫撥款收入：決算數394,394,684元，較預算數386,820,000元，增加7,574,684元，計增1.96%。

主要係因：

- (1)(基金餘額)(局款非統籌)114年度公立國高中職普通教室環境改善經費6,299,684元。
- (2)(統籌款)114年各直轄市及縣市立高中學校改進校園環境與充實設施設備計畫局款1,275,000元。

7.政府其他撥入收入：決算數9,595,136元，較預算數0元，增加9,595,136元。

主要係因：

- (1)(RA3244)113學年度第二外語補助(交通費)656元。
- (2)(RA4244)113-2學期第二外語教育計畫經費5,736元。
- (3)(RA4233)114-1學期第二外語補助(交通費) 5,208元。
- (4)(RA3278)補助原住民族語開課經費22,999元、本土語開課經費31,561元、臺灣手語開課經費13,825元。
- (5)(RA4278)補助原住民族語開課經費28,419元、本土語開課經費26,235元、臺灣手語開課經費37,490元。
- (6)(RA3291)113學年度地方政府精進高級中等學校課程與教學計畫經費55,675元。
- (7)(RA3263)113學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫經費773,889元。
- (8)(RA4263)114學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫經費268,247元。
- (9)(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950,648元。
- (10)(RA4237)114-1學期十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費484,987元。
- (11)(RA3219)113年度補助公立高級中學學校充實行政人力經費43,422元。
- (12)(RA4219)114年度補助公立高級中學學校充實行政人力經費276,735元。
- (13)(RA4205)113-2學期高中優質化輔助方案經費(經常門)596,947元。
- (14)(RA4206)113-2學期高中優質化輔助方案經費(資本門)795,800元。
- (15)(RA4293)114-1學期高中優質化輔助方案經費(經常門) 370,396元。
- (16)(RA3A63)中小學數位學習精進方案代理代課費20,585元。
- (17)(RA4A63)114-1學期精進代理代課費124,738元、軟體費390,000元、教師增能培訓經費20,000元。
- (18)(RA3C72)113學年度國際教育補助計畫經費(國際交流項目)157,500元。
- (19)(RA4C72)114學年度國際教育補助計畫經費(國際交流項目)30,000元。
- (20)(RA3321)113學年度補助實施戶外教育與海洋教育計畫經費62,111元。
- (21)(RA4217)114年度高級中等學校學生校園刊物印製費18,900元。
- (22)(RA4907)114年防治學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費35,280元。
- (23)(RA3C30)與國外校際合作推動線上教學實施計畫(經常門)144,002元。
- (24)(RA4944)114年度高中以下教師協助學務輔導行政庶務工作費用27,720元。
- (25)(RA4A03)114年5G新科技學習示範學校計畫經費(經常門)930,899元、(資本門)199,998元。
- (26)(RA4A07)114-1學期5G新科技學習推廣計畫經費(經常門) 619,192元、(資本門) 246,000元。
- (27)(RA4228)114年度補助高中充實一般科目教學設備計畫經費58,725元。
- (28)(RA4A57)114年度新興科技遠距示範服務推廣中心經費(經常門)667,945元、(資本門)417,970元。
- (29)(RA4A14)114-1學期新興科技教育聯盟計畫(經常門)334,696元、(資本門) 63,000元。
- (30)(RA4811)114年各直轄市及縣市立高中學校改善校園環境與充實設施設備計畫225,000元。
- (31)(RA4784)114年補助高中以下校友友善提供多元生理用品推動方案及措施計畫12,000元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立中山女子高級中學

總 說 明

中華民國114年度

8.使用規費收入：決算數427,868元，較預算數281,000元，增加146,868元，計增52.27%。

主要係因：開放學校場地費較預計多所致。

9.學雜費收入：決算數40,636,510元，較預算數36,596,000元，增加4,040,510元，計增11.04%。

主要係因：113-1學期免學費補助(局款)本年度入帳及課業輔導費、電腦使用費等較預計多所致。

10.受贈收入：決算數3,893,943元，較預算數1,000,000元，增加2,893,943元，計增289.39%。

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349,170元，較預算數290,000元，增加59,170元，計增20.40%。

主要係因：代收款結餘轉列其他準備金較預計多所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數437,718,375元，較預算數433,683,000元，增加4,035,375元，計增0.93%。

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414,701,646元，較預算數421,365,000元，減少6,663,354元，計減1.58%。

2.一般行政管理計畫：決算數2,953,467元，較預算數3,154,000元，減少200,533元，計減6.36%。

3.建築及設備計畫：決算數20,063,262元，較預算數9,164,000元，增加10,899,262元，計增118.94%。

主要係因：

(1)奉准先行辦理實際支付數3,360,143元。

(2)高二普通教室環境改善統包工程6,299,684元，迎曦道、楓林道地坪修復工程1,500,000元、高中優質化計畫購置星象軟體1套498,000元併決算辦理。

(3)年度計畫執行：工程賸餘數627,963元、機械設備及軟體等賸餘數100,602元。

(4)(單價未超過1萬元，移列經常門)購置軟體(Teaching And Learning Upgrade)授權1年等30,000元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數12,948,901元，較預算短絀數7,285,000元，反絀為餘，計相差20,233,901元。

主要係因：公庫撥款收入等收入較預計多，高中及高職教育計畫、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114年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入10,079,141元。
投資活動之淨現金流出6,908,813元。
籌資活動之淨現金流入698,473元。
本年度現金及約當現金之淨增3,868,801元。
期初現金及約當現金11,832,681元。
期末現金及約當現金15,701,482元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為649,908,429元，包括：

流動資產30,355,646元，較上年度19,296,804元，增加11,058,842元，
主要係因各項業務計畫需要支付款項核實支用賸餘致公庫存款增加。
長期貸墊款及準備金21,869,427元，較上年度20,105,956元，增加1,763,471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，捐款收入增加致其他準備金增加。
固定資產595,766,523元，較上年度617,693,701元，減少21,927,178元，主要係因按月攤提設備折舊所致。
無形資產627,953元，較上年度445,464元，增加182,489元，主要係因購置電腦軟體所致。
其他資產1,288,880元，較上年度2,062,406元，減少773,526元，
主要係因各項業務需要之暫付款較上年度減少所致。

決算日負債總額為16,756,492元，包括：

流動負債3,736,277元，較上年度6,138,243元，減少2,401,966元，
主要係因本年底代辦活動或經費較上年度減少致應付費用及其他應付款減少。
其他負債13,020,215元，較上年度11,518,363元，增加1,501,852元，
主要係因本年度履約保證金及保固金較上年度增加致存入保證金增加。

決算日淨資產為633,151,937元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數31,977,836元及補辦預算數3,366,000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 114 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	426,398,000	100.00	450,667,276	100.00	24,269,276	5.69	430,399,047	100.00
41 徵收及依法分配收入	5,000	0.00			-5,000	-100.00	285	0.00
4115 違規罰款收入	5,000	0.00			-5,000	-100.00	285	0.00
43 勞務收入	964,000	0.23	900,161	0.20	-63,839	-6.62	987,073	0.23
431 服務收入	964,000	0.23	900,161	0.20	-63,839	-6.62	987,073	0.23
45 財產收入	442,000	0.10	469,804	0.10	27,804	6.29	806,229	0.19
451 財產處分收入	10,000	0.00	28,294	0.01	18,294	182.94	8,524	0.00
452 租金收入	432,000	0.10	441,500	0.10	9,500	2.20	48,000	0.01
454 利息收入			10	0.00	10		23	0.00
45Y 其他財產收入							749,682	0.17
46 政府撥入收入	386,820,000	90.72	403,989,820	89.64	17,169,820	4.44	389,641,166	90.53
462 公庫撥款收入	386,820,000	90.72	394,394,684	87.51	7,574,684	1.96	373,689,100	86.82
46Y 政府其他撥入收入			9,595,136	2.13	9,595,136		15,952,066	3.71
47 規費收入	281,000	0.07	427,868	0.09	146,868	52.27		
473 使用規費收入	281,000	0.07	427,868	0.09	146,868	52.27		
4S 教學收入	36,596,000	8.58	40,636,510	9.02	4,040,510	11.04	34,289,449	7.97
4S1 學雜費收入	36,596,000	8.58	40,636,510	9.02	4,040,510	11.04	34,289,449	7.97
4Y 其他收入	1,290,000	0.30	4,243,113	0.94	2,953,113	228.92	4,674,845	1.09
4Y0 受贈收入	1,000,000	0.23	3,893,943	0.86	2,893,943	289.39	4,192,970	0.97
4YY 雜項收入	290,000	0.07	349,170	0.08	59,170	20.40	481,875	0.11
5 基金用途	433,683,000	101.71	437,718,375	97.13	4,035,375	0.93	439,528,004	102.12
52 高中及高職教育計畫	421,365,000	98.82	414,701,646	92.02	-6,663,354	-1.58	414,951,041	96.41
5L 一般行政管理計畫	3,154,000	0.74	2,953,467	0.66	-200,533	-6.36	2,813,644	0.65
5M 建築及設備計畫	9,164,000	2.15	20,063,262	4.45	10,899,262	118.94	21,763,319	5.06
購建固定資產	9,134,000	2.14	19,565,262	4.34	10,431,262	114.20	21,705,419	5.04
其他	30,000	0.01	498,000	0.11	468,000	1,560.00	57,900	0.01
本期賸餘(短絀)	-7,285,000		12,948,901		20,233,901	-277.75	-9,128,957	
期初基金餘額	27,871,000		23,808,560		-4,062,440	-14.58	32,937,517	
解繳公庫								
期末基金餘額	20,586,000		36,757,461		16,171,461	78.56	23,808,560	

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 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		31,977,836
451財產處分收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	18,294
452租金收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	9,500
454利息收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	10
462公庫撥款收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	7,574,684
46Y政府其他撥入收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	9,595,136
473使用規費收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	146,868
4S1學雜費收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	4,040,510
4YO受贈收入	114.7.29北市教會字第1143084901號	1,296,928
4YO受贈收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	1,597,015
4YY雜項收入	115.2.6北市教會字第1153039477號	59,170
5M 建築及設備計畫	114.7.29北市教會字第1143084901號	468,000
5M 建築及設備計畫	115.2.6北市教會字第1153039477號	7,171,721

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 114 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	426,398,000	450,667,276	24,269,276	5.69	
41 徵收及依法分配收入	5,000		-5,000	-100.00	
4115 違規罰款收入	5,000		-5,000	-100.00	主要係無廠商履約逾期罰款收入所致。
43 勞務收入	964,000	900,161	-63,839	-6.62	
431 服務收入	964,000	900,161	-63,839	-6.62	主要係暑期泳訓班未開班所致。
45 財產收入	442,000	469,804	27,804	6.29	
451 財產處分收入	10,000	28,294	18,294	182.94	主要係報廢財產變賣收入較預計多。
452 租金收入	432,000	441,500	9,500	2.20	主要係熱食部及販賣機租金收入較預計多。
454 利息收入		10	10	0.00	主要係郵局帳戶利息收入核實收入。
46 政府撥入收入	386,820,000	403,989,820	17,169,820	4.44	
462 公庫撥款收入	386,820,000	394,394,684	7,574,684	1.96	主要係教育局補助普通教室環境改善經費等補助款。
46Y 政府其他撥入收入		9,595,136	9,595,136	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。
47 規費收入	281,000	427,868	146,868	52.27	
473 使用規費收入	281,000	427,868	146,868	52.27	主要係校園場地開放收入較預計多。
4S 教學收入	36,596,000	40,636,510	4,040,510	11.04	
4S1 學雜費收入	36,596,000	40,636,510	4,040,510	11.04	主要係課業輔導費、電腦使用費等較預計多。
4Y 其他收入	1,290,000	4,243,113	2,953,113	228.92	
4Y0 受贈收入	1,000,000	3,893,943	2,893,943	289.39	主要係捐贈獎助學金及樂旗隊等捐款較預計多。
4YY 雜項收入	290,000	349,170	59,170	20.40	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 114 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	433,683,000	437,718,375	4,035,375	0.93	
52 高中及高職教育計畫	421,365,000	414,701,646	-6,663,354	-1.58	
1 用人費用	394,549,000	381,372,162	-13,176,838	-3.34	
11 正式員額薪資	175,221,720	174,913,410	-308,310	-0.18	
113 職員薪金	173,173,200	172,623,450	-549,750	-0.32	
114 工員工資	2,048,520	2,289,960	241,440	11.79	
12 聘僱及兼職人員薪資	16,170,240	14,300,671	-1,869,569	-11.56	
121 聘用人員薪金	4,121,280	3,772,533	-348,747	-8.46	
124 兼職人員酬金	12,048,960	10,528,138	-1,520,822	-12.62	
13 加(夜)班費	2,768,885	2,230,722	-538,163	-19.44	
131 延長工時加班費	528,683	382,666	-146,017	-27.62	
134 未休假加班費	2,240,202	1,848,056	-392,146	-17.50	
15 獎金	46,796,695	42,003,903	-4,792,792	-10.24	
151 考績獎金	24,378,820	20,491,860	-3,886,960	-15.94	
152 年終獎金	22,417,875	21,512,043	-905,832	-4.04	
16 退休及卹償金	130,374,060	125,855,144	-4,518,916	-3.47	
161 職員退休及離職金	130,210,164	125,742,308	-4,467,856	-3.43	
162 工員退休及離職金	163,896	112,836	-51,060	-31.15	
18 福利費	23,217,400	22,068,312	-1,149,088	-4.95	
181 分擔員工保險費	15,673,704	17,699,109	2,025,405	12.92	
183 傷病醫藥費	956,000	380,680	-575,320	-60.18	
185 員工通勤交通費	1,788,576	1,611,724	-176,852	-9.89	
18Y 其他福利費	4,799,120	2,376,799	-2,422,321	-50.47	
2 服務費用	16,140,000	21,910,981	5,770,981	35.76	
21 水電費	4,584,204	4,985,454	401,250	8.75	
212 工作場所電費	4,194,935	4,539,779	344,844	8.22	
214 工作場所水費	380,941	438,948	58,007	15.23	
216 氣體費	8,328	6,727	-1,601	-19.22	
22 郵電費	196,500	212,276	15,776	8.03	
221 郵費	66,500	67,129	629	0.95	
222 電話費	130,000	114,990	-15,010	-11.55	
224 數據通信費		30,157	30,157		
23 旅運費	2,253,140	2,484,262	231,122	10.26	
231 國內旅費	321,440	464,042	142,602	44.36	
232 國外旅費	1,791,000	1,912,712	121,712	6.80	
235 貨物運費	81,000	20,160	-60,840	-75.11	
23Y 其他旅運費	59,700	87,348	27,648	46.31	
24 印刷裝訂與廣告費	781,000	913,142	132,142	16.92	

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 114 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	%	
241 印刷及裝訂費	781,000	913,142	132,142	16.92	
25 修理保養及保固費	3,411,720	2,829,319	-582,401	-17.07	
251 土地改良物修護費		153,930	153,930		
252 一般房屋修護費	1,409,120	1,042,563	-366,557	-26.01	
255 機械及設備修護費	812,200	915,467	103,267	12.71	
257 雜項設備修護費	1,190,400	717,359	-473,041	-39.74	
26 保險費	15,620	8,805	-6,815	-43.63	
26Y 其他保險費	15,620	8,805	-6,815	-43.63	
27 一般服務費	1,285,896	3,395,142	2,109,246	164.03	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	20,688	14,674	-6,014	-29.07	
279 外包費	582,288	762,837	180,549	31.01	
27D 計時與計件人員酬金	73,920	2,032,631	1,958,711	2,649.77	
27F 體育活動費	609,000	585,000	-24,000	-3.94	
28 專業服務費	3,611,920	7,082,581	3,470,661	96.09	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,237,520	5,309,242	2,071,722	63.99	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	160,400	181,642	21,242	13.24	
289 試務甄選費	204,000	252,387	48,387	23.72	
28A 電腦軟體服務費		863,080	863,080		
28Y 其他專業服務費	10,000	476,230	466,230	4,662.30	
3 材料及用品費	6,341,000	6,861,998	520,998	8.22	
31 使用材料費	2,847,780	2,982,720	134,940	4.74	
315 設備零件	2,847,780	2,982,720	134,940	4.74	
32 用品消耗	3,493,220	3,879,278	386,058	11.05	
321 辦公(事務)用品	284,220	566,925	282,705	99.47	
322 報章雜誌	110,000	163,353	53,353	48.50	
323 農業與園藝用品及環境美化費	24,000	31,879	7,879	32.83	
325 服裝	120,000	119,290	-710	-0.59	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	43,464	-16,536	-27.56	
32Y 其他用品消耗	2,895,000	2,954,367	59,367	2.05	
4 租金、償債、利息及相關手續費	257,000	436,216	179,216	69.73	
44 交通及運輸設備租金	98,000	165,034	67,034	68.40	
442 車租	98,000	165,034	67,034	68.40	
45 雜項設備租金	159,000	271,182	112,182	70.55	
451 雜項設備租金	159,000	271,182	112,182	70.55	

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 114 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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,930,000	3,909,458	-20,542	-0.52	
72 捐助、補助與獎助	996,200	925,000	-71,200	-7.15	
726 獎助學員生給與	936,000	915,000	-21,000	-2.24	
72Y 其他捐助、補助與獎助	60,200	10,000	-50,200	-83.39	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,933,800	2,984,458	50,658	1.73	
743 獎勵費用	432,800	428,928	-3,872	-0.89	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,501,000	2,555,530	54,530	2.18	
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	129,000	192,507	63,507	49.23	
91 其他支出	129,000	192,507	63,507	49.23	
91Y 其他	129,000	192,507	63,507	49.23	
5L 一般行政管理計畫	3,154,000	2,953,467	-200,533	-6.36	
1 用人費用	84,000	52,297	-31,703	-37.74	
13 加(夜)班費	84,000	52,297	-31,703	-37.74	
131 延長工時加班費	84,000	52,297	-31,703	-37.74	
2 服務費用	2,568,000	2,592,693	24,693	0.96	
23 旅運費	45,500	905	-44,595	-98.01	
231 國內旅費	45,500	905	-44,595	-98.01	
24 印刷裝訂與廣告費		4,000	4,000		
241 印刷及裝訂費		4,000	4,000		
27 一般服務費	920,000	1,408,552	488,552	53.10	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		2,951	2,951		
279 外包費	920,000	1,405,601	485,601	52.78	
28 專業服務費	1,422,500	1,000,322	-422,178	-29.68	
288 委託考選訓練費		6,772	6,772		
289 試務甄選費		9,000	9,000		
28Y 其他專業服務費	1,422,500	984,550	-437,950	-30.79	
29 公共關係費	180,000	178,914	-1,086	-0.60	
291 公共關係費	180,000	178,914	-1,086	-0.60	
3 材料及用品費	500,000	305,677	-194,323	-38.86	
31 使用材料費		7,650	7,650		
315 設備零件		7,650	7,650		

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 114 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	%	
32 用品消耗	500,000	298,027	-201,973	-40.39	
321 辦公(事務)用品	500,000	268,857	-231,143	-46.23	
32Y 其他用品消耗		29,170	29,170		
6 稅捐及規費(強制費)		1,800	1,800		
66 規費		1,800	1,800		
661 行政規費與強制費		1,800	1,800		
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	9,164,000	20,063,262	10,899,262	118.94	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數3,366,000元。建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數3,360,143元。2.決算數較預算數增加10,899,262元，主要係因:教育局補助普通教室環境改善統包工程及迎曦道、楓林道地坪修復工程7,799,684元、奉准先行辦理執行數3,360,143元、教育部補助優質化計畫購置電腦軟體併決算498,000元、預算工程及設備結餘款728,565元、電腦軟體移列經常門30,000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	9,164,000	20,063,262	10,899,262	118.94	
51 購建固定資產	2,993,000	6,252,541	3,259,541	108.91	
514 購置機械及設備	1,795,559	2,704,981	909,422	50.65	
515 購置交通及運輸設備	234,041	593,225	359,184	153.47	
516 購置雜項設備	963,400	2,954,335	1,990,935	206.66	
52 購置無形資產	30,000	498,000	468,000	1,560.00	
521 購置電腦軟體	30,000	498,000	468,000	1,560.00	
54 遞延支出	6,141,000	13,312,721	7,171,721	116.78	
541 遞延修繕房屋建築支出	6,141,000	11,812,721	5,671,721	92.36	
542 其他遞延支出		1,500,000	1,500,000		

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 114 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73,920元、決算數189,259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545,286元。

(3) 配合教育部補助公立高級中等學校充實行政人力、新興科技教育聯盟計畫、新興科技遠距示範服務計畫增置行政助理3人，預算數0元、決算數1,220,810元。

(4) 教育部補助5G新科技學習示範學校計畫聘請工讀生按時計算，預算數0元、決算數77,276元。

2.外包費：

(1) 游泳池救生員外包1人，預算數582,288元、決算數388,192元。

(2) 人力保全外包2人，預算數480,000元、決算數1,316,801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65,100元。

(4) 園藝維護、校園清運、床單送洗、停車場管理等外包，按件計算，預算數0元、決算數398,345元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數112,186元；決算數117,583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	951,858,701	-333,719,536	6,389,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	11,473,998	-2,831,623	
房屋及建築	739,760,526	-182,018,155	
機械及設備	115,903,779	-86,816,616	2,716,559
交通及運輸設備	16,013,174	-12,557,078	603,041
雜項設備	68,261,760	-49,496,064	3,039,400
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	445,464		30,000
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2,716,559元，係法定預算數1,795,559元、補辦預算921,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計603,041元，係法定預算數234,041元、補辦預算369,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計3,039,400元，係法定預算數963,400元、補辦預算2,076,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數計30,000元，係法定預算數30,000元。

減少數可用預算數計266,571元，係法定預算數266,571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3,882,939元，變動原因為：(1)增置:購置濁度計等計2,704,981元。(2)撥入:教育局補助購置筆電等計1,177,958元。

減少數計6,739,980元，變動原因為：(1)報廢:報廢電子感測儀器等計6,739,980元。

北市立中山女子高級中學

產明細表

114 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		
8,076,324	266,571	7,930,962	-21,890,051	596,394,476
			-1,073,628	7,568,747
			-11,881,764	545,860,607
3,882,939		6,739,980	-4,071,466	22,158,656
603,050		125,903	-779,267	3,153,976
3,092,335		749,568	-4,083,926	17,024,537
498,000	266,571	315,511		627,953

註 2.交通及運輸設備:

增加數計603,050元，變動原因為：(1)增置:購置擴音機等計593,225元。(2)撥入:教育局補助購置混音機等計9,825元。

減少數計125,903元，變動原因為：(1)報廢:報廢喇叭音響等計125,903元。

3.雜項設備:

增加數計3,092,335元，變動原因為：(1)增置:購置圖書一批等計2,954,335元。(2)受贈:家長會贈與實物飲水機計138,000元。

減少數計749,568元，變動原因為：(1)報廢:報廢教育展示裝置等計749,568元。

4.電腦軟體：

增加數計498,000元，變動原因為：(1)增置:購置星象軟體1套498,000元。

減少數計315,511元，變動原因為：(1)無形資產攤銷:截至114年12月底止累計攤銷315,511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114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		1,795,559	921,000		2,716,559	2,704,981	-11,578	
機械及設備		1,795,559	921,000		2,716,559	2,704,981	-11,578	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		234,041	369,000		603,041	593,225	-9,816	
交通及運輸設備		234,041	369,000		603,041	593,225	-9,816	
購建中固定資產								
雜項設備		963,400	2,076,000		3,039,400	2,954,335	-85,065	
雜項設備		963,400	2,076,000		3,039,400	2,954,335	-85,065	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		2,993,000	3,366,000		6,359,000	6,252,541	-106,459	

調整數係指專案計畫在同一計畫已列預算總額（含保留數，但不含奉准先行辦理數）內調整容納、一般建築及設備計畫在本年度法定預算數總額內調整容納，及年度進行中，配合總預算追加預算或特別預算已明列項目內容與經費辦理之數。

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		3,366,000
購置機械及設備	114.02.11府授教會字第1143037807號	76,000
購置機械及設備	114.06.11府授教會字第1143070619號	600,000
購置機械及設備	114.11.28府授主事預字第1143011223號	136,000
購置機械及設備	114.12.22府授教會字第11431241451號	109,000
購置交通及運輸設備	114.02.11府授教會字第1143037807號	56,000
購置交通及運輸設備	114.05.09府授主事預字第1143004212號	45,000
購置交通及運輸設備	114.06.11府授教會字第1143070619號	68,000
購置交通及運輸設備	114.12.22府授教會字第11431241451號	200,000
購置雜項設備	114.02.11府授教會字第1143037807號	224,000
購置雜項設備	114.05.09府授主事預字第1143004212號	1,508,000
購置雜項設備	114.06.11府授教會字第1143070619號	344,000

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 114 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	202	192	-10	
職員	189	180	-9	
技工	2	2	0	
聘用	8	7	-1	
工友	3	3	0	
合計	202	192	-10	

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、新興科技教育聯盟計畫、新興科技遠距示範服務計畫增置行政助理3人。

(4)教育部補助5G新科技學習示範學校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)園藝維護、校園清運、床單送洗、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 114 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算 數										兼任人員用人費用	總計
	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		
高中及高職教育計畫	175,221,720	4,121,280	2,768,885		46,796,695	130,374,060		23,217,400		382,500,040	12,048,960	394,549,000
正式人員	175,221,720		2,677,549		46,281,535	19,332,468		22,344,272		265,857,544		265,857,544
聘僱人員		4,121,280	91,336		515,160	247,272		789,128		5,764,176		5,764,176
兼任人員											12,048,960	12,048,960
其他人員						110,794,320		84,000		110,878,320		110,878,320
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	175,221,720	4,121,280	2,852,885		46,796,695	130,374,060		23,217,400		382,584,040	12,048,960	394,633,000

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，114年度預算編列202人，計24,378,820元，執行結果決算168人，計20,491,860元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函訂定發布「一百十三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，114年度預算編列202人，計22,417,875元，執行結果決算207人，計21,512,043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73,920元，決算數189,259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545,286元。
- (3)配合教育部補助公立高級中等學校充實行政人力、新興科技教育聯盟計畫、新興科技遠距示範服務計畫增置行政助理，預算數0元，決算數1,220,810元。
- (4)教育部補助5G新科技學習示範學校計畫聘請工讀生，預算數0元，決算數77,276元。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員外包，預算數582,288元，決算數388,192元。
- (2)人力保全外包，預算數480,000元，決算數1,316,801元。
- (3)消化超額職工業務外包，預算數440,000元，決算數65,100元。
- (4)園藝維護、校園清運、床單送洗、停車場管理等外包，預算數0元，決算數398,345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 114 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
174,913,410	3,772,533	2,230,722		42,003,903	125,855,144		22,068,312		370,844,024	10,528,138	381,372,162
174,913,410		2,044,371		41,615,751	18,872,458		19,516,839		256,962,829		256,962,829
	3,772,533	186,351		388,152	226,184		718,433		5,291,653		5,291,653
					211,346		1,749,040		1,960,386	10,528,138	12,488,524
					106,545,156		84,000		106,629,156		106,629,156
		52,297							52,297		52,297
		52,297							52,297		52,297
174,913,410	3,772,533	2,283,019		42,003,903	125,855,144		22,068,312		370,896,321	10,528,138	381,424,459

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 114 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			421,365,000		414,701,646		-6,663,354 -1.58	
高中及高職教 育計畫			421,365,000		414,701,646		-6,663,354 -1.58	

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114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	394,633,000	381,424,459	-13,208,541	-3.35
11 正式員額薪資	175,221,720	174,913,410	-308,310	-0.18
113 職員薪金	173,173,200	172,623,450	-549,750	-0.32
114 工員工資	2,048,520	2,289,960	241,440	11.79
12 聘僱及兼職人員薪資	16,170,240	14,300,671	-1,869,569	-11.56
121 聘用人員薪金	4,121,280	3,772,533	-348,747	-8.46
124 兼職人員酬金	12,048,960	10,528,138	-1,520,822	-12.62
13 加(夜)班費	2,852,885	2,283,019	-569,866	-19.98
131 延長工時加班費	612,683	434,963	-177,720	-29.01
134 未休假加班費	2,240,202	1,848,056	-392,146	-17.50
15 獎金	46,796,695	42,003,903	-4,792,792	-10.24
151 考績獎金	24,378,820	20,491,860	-3,886,960	-15.94
152 年終獎金	22,417,875	21,512,043	-905,832	-4.04
16 退休及卹償金	130,374,060	125,855,144	-4,518,916	-3.47
161 職員退休及離職金	130,210,164	125,742,308	-4,467,856	-3.43
162 工員退休及離職金	163,896	112,836	-51,060	-31.15
18 福利費	23,217,400	22,068,312	-1,149,088	-4.95
181 分擔員工保險費	15,673,704	17,699,109	2,025,405	12.92
183 傷病醫藥費	956,000	380,680	-575,320	-60.18
185 員工通勤交通費	1,788,576	1,611,724	-176,852	-9.89
18Y 其他福利費	4,799,120	2,376,799	-2,422,321	-50.47
2 服務費用	18,708,000	24,503,674	5,795,674	30.98
21 水電費	4,584,204	4,985,454	401,250	8.75
212 工作場所電費	4,194,935	4,539,779	344,844	8.22
214 工作場所水費	380,941	438,948	58,007	15.23
216 氣體費	8,328	6,727	-1,601	-19.22
22 郵電費	196,500	212,276	15,776	8.03
221 郵費	66,500	67,129	629	0.95
222 電話費	130,000	114,990	-15,010	-11.55
224 數據通信費	0	30,157	30,157	0.00
23 旅運費	2,298,640	2,485,167	186,527	8.11
231 國內旅費	366,940	464,947	98,007	26.71
232 國外旅費	1,791,000	1,912,712	121,712	6.80
235 貨物運費	81,000	20,160	-60,840	-75.11
23Y 其他旅運費	59,700	87,348	27,648	46.31
24 印刷裝訂與廣告費	781,000	917,142	136,142	17.43
241 印刷及裝訂費	781,000	917,142	136,142	17.43
25 修理保養及保固費	3,411,720	2,829,319	-582,401	-17.07
251 土地改良物修護費	0	153,930	153,930	0.00
252 一般房屋修護費	1,409,120	1,042,563	-366,557	-26.01
255 機械及設備修護費	812,200	915,467	103,267	12.71
257 雜項設備修護費	1,190,400	717,359	-473,041	-39.74
26 保險費	15,620	8,805	-6,815	-43.63

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
26Y 其他保險費	15,620	8,805	-6,815	-43.63
27 一般服務費	2,205,896	4,803,694	2,597,798	117.77
276 佣金、匯費、經理費及手續費	20,688	17,625	-3,063	-14.81
279 外包費	1,502,288	2,168,438	666,150	44.34
27D 計時與計件人員酬金	73,920	2,032,631	1,958,711	2,649.77
27F 體育活動費	609,000	585,000	-24,000	-3.94
28 專業服務費	5,034,420	8,082,903	3,048,483	60.55
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,237,520	5,309,242	2,071,722	63.99
287 委託檢驗(定)試驗認證費	160,400	181,642	21,242	13.24
288 委託考選訓練費	0	6,772	6,772	0.00
289 試務甄選費	204,000	261,387	57,387	28.13
28A 電腦軟體服務費	0	863,080	863,080	0.00
28Y 其他專業服務費	1,432,500	1,460,780	28,280	1.97
29 公共關係費	180,000	178,914	-1,086	-0.60
291 公共關係費	180,000	178,914	-1,086	-0.60
3 材料及用品費	6,841,000	7,167,675	326,675	4.78
31 使用材料費	2,847,780	2,990,370	142,590	5.01
315 設備零件	2,847,780	2,990,370	142,590	5.01
32 用品消耗	3,993,220	4,177,305	184,085	4.61
321 辦公(事務)用品	784,220	835,782	51,562	6.57
322 報章雜誌	110,000	163,353	53,353	48.50
323 農業與園藝用品及環境美化費	24,000	31,879	7,879	32.83
325 服裝	120,000	119,290	-710	-0.59
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	43,464	-16,536	-27.56
32Y 其他用品消耗	2,895,000	2,983,537	88,537	3.06
4 租金、償債、利息及相關手續費	257,000	436,216	179,216	69.73
44 交通及運輸設備租金	98,000	165,034	67,034	68.40
442 車租	98,000	165,034	67,034	68.40
45 雜項設備租金	159,000	271,182	112,182	70.55
451 雜項設備租金	159,000	271,182	112,182	70.55
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	9,164,000	20,063,262	10,899,262	118.94
51 購建固定資產	2,993,000	6,252,541	3,259,541	108.91
514 購置機械及設備	1,795,559	2,704,981	909,422	50.65
515 購置交通及運輸設備	234,041	593,225	359,184	153.47
516 購置雜項設備	963,400	2,954,335	1,990,935	206.66
52 購置無形資產	30,000	498,000	468,000	1,560.00
521 購置電腦軟體	30,000	498,000	468,000	1,560.00
54 遞延支出	6,141,000	13,312,721	7,171,721	116.78
541 遞延修繕房屋建築支出	6,141,000	11,812,721	5,671,721	92.36
542 其他遞延支出	0	1,500,000	1,500,000	0.00
6 稅捐及規費(強制費)	0	1,800	1,800	0.00
66 規費	0	1,800	1,800	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114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	1,800	1,800	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,932,000	3,910,458	-21,542	-0.55
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	996,200	925,000	-71,200	-7.15
726 獎助學員生給與	936,000	915,000	-21,000	-2.24
72Y 其他捐助、補助與獎助	60,200	10,000	-50,200	-83.39
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,933,800	2,984,458	50,658	1.73
743 獎勵費用	432,800	428,928	-3,872	-0.89
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,501,000	2,555,530	54,530	2.18
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	129,000	192,507	63,507	49.23
91 其他支出	129,000	192,507	63,507	49.23
91Y 其他	129,000	192,507	63,507	49.23
合 計	433,683,000	437,718,375	4,035,375	0.93

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 114 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	1,971,000	2,091,626	120,626	6.12	
232 國外旅費	1,791,000	1,912,712	121,712	6.80	113學年度國際教育補助計畫(114年赴日海外教育旅行)，依教育局113年10月16日北市教中字第1133102556號函辦理，所需財源由教育部補助款支應。
291 公共關係費	180,000	178,914	-1,086	-0.60	
統計所需項目	5,130,016	9,451,597	4,321,581	84.24	
185 員工通勤交通費	1,788,576	1,611,724	-176,852	-9.89	
27D 計時與計件人員酬金	73,920	2,032,631	1,958,711	2,649.77	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,237,520	5,309,242	2,071,722	63.99	
521 購置電腦軟體	30,000	498,000	468,000	1,560.00	

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	649,908,429	100.00	659,604,331	100.00	-9,695,902	-1.47
流動資產	30,355,646	4.67	19,296,804	2.93	11,058,842	57.31
現金	15,701,482	2.42	11,832,681	1.79	3,868,801	32.70
銀行存款	15,701,482	2.42	11,832,681	1.79	3,868,801	32.70
銀行存款-公庫存款	12,035,698	1.85	9,136,914	1.39	2,898,784	31.73
銀行存款-保管款	3,659,244	0.56	2,692,923	0.41	966,321	35.88
銀行存款-郵局	0	0.00	0	0.00	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	6,540	0.00	2,844	0.00	3,696	129.96
銀行存款-教育儲蓄戶	0	0.00	0	0.00	0	0.00
零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
應收款項	14,654,164	2.25	7,464,123	1.13	7,190,041	96.33
其他應收款	14,654,164	2.25	7,464,123	1.13	7,190,041	96.33
預付款項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
預付費用	0	0.00	0	0.00	0	0.00
長期貸墊款及準備金	21,869,427	3.37	20,105,956	3.05	1,763,471	8.77
準備金	21,869,427	3.37	20,105,956	3.05	1,763,471	8.77
退休及離職準備金	8,983,169	1.38	8,179,790	1.24	803,379	9.82
其他準備金	12,886,258	1.98	11,926,166	1.81	960,092	8.05
其他準備金-獎助學金	5,936,379	0.91	6,343,814	0.96	-407,435	-6.42
其他準備金-其他	6,629,694	1.02	5,264,190	0.80	1,365,504	25.94
其他準備金-教育儲蓄戶	320,185	0.05	318,162	0.05	2,023	0.64
固定資產	595,766,523	91.67	617,693,701	93.65	-21,927,178	-3.55
土地改良物	7,568,747	1.16	8,642,375	1.31	-1,073,628	-12.42
土地改良物	11,473,998	1.77	11,473,998	1.74	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,905,251	-0.60	-2,831,623	-0.43	-1,073,628	37.92
房屋建築及設備	545,860,607	83.99	557,742,371	84.56	-11,881,764	-2.13
房屋建築及設備	739,760,526	113.83	739,760,526	112.15	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-193,899,919	-29.83	-182,018,155	-27.60	-11,881,764	6.53
機械及設備	22,158,656	3.41	29,087,163	4.41	-6,928,507	-23.82
機械及設備	113,046,738	17.39	115,903,779	17.57	-2,857,041	-2.47
累計折舊-機械及設備	-90,888,082	-13.98	-86,816,616	-13.16	-4,071,466	4.69
交通及運輸設備	3,153,976	0.49	3,456,096	0.52	-302,120	-8.74
交通及運輸設備	16,490,321	2.54	16,013,174	2.43	477,147	2.98

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。

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	16,756,492	2.58	17,656,606	2.68	-900,114	-5.10
流動負債	3,736,277	0.57	6,138,243	0.93	-2,401,966	-39.13
應付款項	3,717,557	0.57	6,118,563	0.93	-2,401,006	-39.24
應付代收款	1,704,333	0.26	2,070,890	0.31	-366,557	-17.70
應付代收款	1,704,333	0.26	2,070,890	0.31	-366,557	-17.70
應付費用	2,013,224	0.31	3,188,108	0.48	-1,174,884	-36.85
應付費用	2,013,224	0.31	3,188,108	0.48	-1,174,884	-36.85
其他應付款	0	0.00	859,565	0.13	-859,565	-100.00
其他應付款	0	0.00	859,565	0.13	-859,565	-100.00
預收款項	18,720	0.00	19,680	0.00	-960	-4.88
預收收入	18,720	0.00	19,680	0.00	-960	-4.88
預收收入	18,720	0.00	19,680	0.00	-960	-4.88
其他負債	13,020,215	2.00	11,518,363	1.75	1,501,852	13.04
什項負債	13,020,215	2.00	11,518,363	1.75	1,501,852	13.04
存入保證金	3,250,331	0.50	2,687,283	0.41	563,048	20.95
存入保證金	3,250,331	0.50	2,687,283	0.41	563,048	20.95
應付退休及離職金	8,983,169	1.38	8,179,790	1.24	803,379	9.82
應付退休及離職金	8,983,169	1.38	8,179,790	1.24	803,379	9.82
暫收及待結轉帳項	786,715	0.12	651,290	0.10	135,425	20.79
暫收及待結轉帳項	786,715	0.12	651,290	0.10	135,425	20.79
淨資產	633,151,937	97.42	641,947,725	97.32	-8,795,788	-1.37
淨資產	633,151,937	97.42	641,947,725	97.32	-8,795,788	-1.37
淨資產	633,151,937	97.42	641,947,725	97.32	-8,795,788	-1.37
累積餘額	633,151,937	97.42	641,947,725	97.32	-8,795,788	-1.37
合 計	649,908,429	100.00	659,604,331	100.00	-9,695,902	-1.47

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114

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累計折舊-交通及運輸設備	-13,336,345	-2.05	-12,557,078	-1.90	-779,267	6.21
雜項設備	17,024,537	2.62	18,765,696	2.84	-1,741,159	-9.28
雜項設備	70,604,527	10.86	68,261,760	10.35	2,342,767	3.43
累計折舊-雜項設備	-53,579,990	-8.24	-49,496,064	-7.50	-4,083,926	8.25
無形資產	627,953	0.10	445,464	0.07	182,489	40.97
無形資產	627,953	0.10	445,464	0.07	182,489	40.97
電腦軟體	627,953	0.10	445,464	0.07	182,489	40.97
其他資產	1,288,880	0.20	2,062,406	0.31	-773,526	-37.51
什項資產	1,288,880	0.20	2,062,406	0.31	-773,526	-37.51
暫付及待結轉帳項	1,288,880	0.20	2,062,406	0.31	-773,526	-37.51
代管資產	14,447,739,959	2,223.04	13,728,930,226	2,081.39	718,809,733	5.24
代管資產-土地改良物	9,878	0.00	10,214	0.00	-336	-3.29
代管資產-土地	14,433,291,000	2,220.82	13,713,284,000	2,079.02	720,007,000	5.25
代管資產-房屋建築及設備	14,439,081	2.22	15,636,012	2.37	-1,196,931	-7.65
應付代管資產	-14,447,739,959	2,223.04	-13,728,930,226	2,081.39	-718,809,733	5.24
合 計	649,908,429	100.00	659,604,331	100.00	-9,695,902	-1.47

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。

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	649,908,429	100.00	659,604,331	100.00	-9,695,902	-1.47

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114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	450,784,890	100.00	430,870,647	100.00	19,914,243	4.62
徵收及依法分配收入	0	0.00	285	0.00	-285	-100.00
違規罰款收入	0	0.00	285	0.00	-285	-100.00
勞務收入	900,161	0.20	987,073	0.23	-86,912	-8.81
服務收入	900,161	0.20	987,073	0.23	-86,912	-8.81
財產收益	469,804	0.10	822,129	0.19	-352,325	-42.86
財產孳息收入	441,510	0.10	48,023	0.01	393,487	819.37
財產交易利益	28,294	0.01	8,524	0.00	19,770	231.93
其他財產收入	0	0.00	765,582	0.18	-765,582	-100.00
政府撥入收入	403,989,820	89.62	389,641,166	90.43	14,348,654	3.68
公庫撥款收入	394,394,684	87.49	373,689,100	86.73	20,705,584	5.54
政府其他撥入收入	9,595,136	2.13	15,952,066	3.70	-6,356,930	-39.85
規費收入	427,868	0.09	0	0.00	427,868	0.00
使用規費收入	427,868	0.09	0	0.00	427,868	0.00
教學收入	40,636,510	9.01	34,289,449	7.96	6,347,061	18.51
學雜費收入	40,636,510	9.01	34,289,449	7.96	6,347,061	18.51
其他收入	4,360,727	0.97	5,130,545	1.19	-769,818	-15.00
受贈收入	4,031,943	0.89	4,648,670	1.08	-616,727	-13.27
雜項收入	328,784	0.07	481,875	0.11	-153,091	-31.77
支出	460,768,461	102.21	467,917,625	108.60	-7,149,164	-1.53
人事支出	381,424,459	84.61	381,814,969	88.61	-390,510	-0.10
人事支出	381,424,459	84.61	381,814,969	88.61	-390,510	-0.10
業務支出	35,113,147	7.79	33,579,962	7.79	1,533,185	4.57
業務支出	35,113,147	7.79	33,579,962	7.79	1,533,185	4.57
獎補助支出	925,000	0.21	744,900	0.17	180,100	24.18
其他獎補助	925,000	0.21	744,900	0.17	180,100	24.18
財產損失	75,979	0.02	50,591	0.01	25,388	50.18
財產交易損失	75,979	0.02	50,591	0.01	25,388	50.18
折舊、折耗及攤銷	29,724,648	6.59	37,708,905	8.75	-7,984,257	-21.17
固定資產折舊	29,409,137	6.52	37,372,621	8.67	-7,963,484	-21.31
無形資產攤銷	315,511	0.07	336,284	0.08	-20,773	-6.18
其他支出	13,505,228	3.00	14,018,298	3.25	-513,070	-3.66
其他支出	13,505,228	3.00	14,018,298	3.25	-513,070	-3.66
本期賸餘(短絀)	-9,983,571	-2.21	-37,046,978	-8.60	27,063,407	-73.05
期初淨資產	641,947,725	142.41	663,874,802	154.08	-21,927,077	-3.30
解繳公庫						
淨資產調整數	1,187,783	0.26	15,119,901	3.51	-13,932,118	-92.14
期末淨資產	633,151,937	140.46	641,947,725	148.99	-8,795,788	-1.37

註：1. 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。
2. 本年度因新增「使用規費收入」科目，上年度決算數經重分類由「其他財產收入」科目移列381,582元。

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114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)	-9,983,571
8002 調整非現金項目	20,062,712
81 業務活動之淨現金流入(流出)	10,079,141
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	3,149,767
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	9,978,973
8207 增加長期貸墊款及準備金	-4,109,859
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-15,927,694
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-6,908,813
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	14,306,752
8404 減少短期債務及其他負債	-13,608,279
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	698,473
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	3,868,801
87 期初現金及約當現金	11,832,681
88 期末現金及約當現金	15,701,482

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803,379元及代管資產增加數718,809,733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 114 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	450,667,276	117,614	450,784,890	收入
勞務收入	900,161		900,161	勞務收入
財產收入	469,804		469,804	財產收益
政府撥入收入	403,989,820		403,989,820	政府撥入收入
規費收入	427,868		427,868	規費收入
教學收入	40,636,510		40,636,510	教學收入
其他收入	4,243,113	117,614	4,360,727	其他收入
基金用途	437,718,375	23,050,086	460,768,461	支出
用人費用	381,424,459		381,424,459	人事支出
服務費用	24,503,674	10,609,473	35,113,147	業務支出
材料及用品費	7,167,675	-7,167,675		
租金、償債、利息及相關手續費	436,216	-436,216		
稅捐及規費(強制費)	1,800	-1,800		
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	2,985,458	-2,985,458		
捐助、補助與獎助	925,000		925,000	獎補助支出
資產短絀		75,979	75,979	財產損失
其他	192,507	13,312,721	13,505,228	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	13,312,721	-13,312,721		其他支出
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	6,750,541	-6,750,541		
本期賸餘(短絀)	12,948,901	-22,932,472	-9,983,571	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	23,808,560	618,139,165	641,947,725	期初淨資產
解繳公庫		1,187,783	1,187,783	解繳公庫
期末基金餘額	36,757,461	596,394,476	633,151,937	淨資產調整數
				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 114 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675萬541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」2,450萬3,674元與會計科目「業務支出」3,511萬3,147元間之調整數1,060萬9,473元，係「材料及用品費」716萬7,675元、「租金、償債、利息及相關手續費」43萬6,216元、「稅捐及規費(強制費)」1,800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)298萬5,458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「折舊、折耗及攤銷」2,972萬4,648元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
2. 會計科目「財產損失」7萬5,979元，係報廢固定資產所發生損失等。
3. 會計科目「其他收入」係非政府機關贈與財產所發生利益13萬8,000元，另2萬386元係以前年度購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生利益減少數，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。

四、其他：

1. 預算項目「其他」19萬2,507元與會計科目「其他支出」1,350萬5,228元間之調整數1,331萬2,721元，係「遞延支出」1,331萬2,721元。
2. 會計科目「淨資產調整數」118萬7,783元，係基金間及自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

裝

主辦會計人員：

會計室
主任 鍾佳鈞

機關長官：

中華民國
華南區
張云茶

訂