

4-0501054

中華民國 108 年度

(108年1月1日至108年12月31日)

裝

臺北市政府總決算

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中華民國 108 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 07	頁
丙、主要表		
一、基金來源、用途及餘絀表	第 09 至 10	頁
二、現金流量表	第 11 至 11	頁
三、平衡表	第 12 至 13	頁
丁、附屬表		
一、基金來源明細表	第 15 至 15	頁
二、基金用途明細表	第 16 至 21	頁
三、資本資產及長期負債增減情形表	第 22 至 23	頁
四、固定資產建設改良擴充明細表	第 24 至 25	頁
五、長期債務明細表	第 --	頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
戊、參考表		
一、員工人數彙計表	第 27 至 27	頁
二、用人費用彙計表	第 28 至 29	頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 30 至 30	頁
五、各項費用彙計表	第 31 至 33	頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表	第 34 至 34	頁
七、資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表	第 35 至 36	頁
(附財產分類統計表)		
附錄(調節表及對帳單等)		

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
基金來源	425,629,747	446,122,299	- 20,492,552	- 4.59
基金用途	416,595,484	443,071,511	- 26,476,027	- 5.98
賸餘(短絀-)	9,034,263	3,050,788	5,983,475	196
餘絀情形：				
基金餘額	41,293,044	32,258,781	9,034,263	28.01
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	2,502,197	971,778	1,530,419	157

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

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立中山女子高級中學附屬單位決算之分決算

總 說 明

中華民國 108 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379,881,000元，決算數367,369,276元。

107學年下學期預定招收69班，實計招收69班，預計學生人數2,446人，實際學生人數2,425人。

108學年上學期預定招收68班，實計招收68班，預計學生人數2,377人，實際學生人數2,393人。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列35,810,000元，決算數32,692,575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13,508,000元（不含以前年度保留數1,122,000元及奉准先行辦理數2,042,000元），決算數16,533,633元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理中山樓外牆整修工程、自強樓屋頂防水工程、專科教室環境改善工程、消防申報缺失。

(四)年度關鍵績效指標達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
推動全民運動	學生體適能通過率	60%	1.部分學生因身體因素無法檢測特定項目，故其不列入統計。 2.全校實際檢測學生數= 全校學生數-因身體因素不適宜檢測學生數。 3.107學年通過人數1,751人/全校實際檢測學生數2,289人=76.5%

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

總 說 明 中華民國 108年度

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425,629,747元，較預算數422,036,000元，增加3,593,747元，計增0.85%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數608,562元，較預算數726,000元，減少117,438元，計減16.18%。

主要係因：

暑期泳訓班未開班招生，致報名費收入較預計減少所致。

2.財產處分收入：決算數30,460元，較預算數50,000元，減少19,540元，計減39.08%。

主要係因：

財產報廢收入較預計減少所致。

3.其他財產收入：決算數356,265元，較預算數274,000元，增加82,265元，計增30.02%。

主要係因：

員工消費合作社使用學校場地使用費收入較預計增加所致。

4.公庫撥款收入：決算數372,822,450元，較預算數372,061,000元，增加761,450元，計增0.20%。

主要係因：

108年樹木褐根病防治作業(第三梯次)-統籌款714,100元、108年度照明設備汰換經費(局款非統籌)47,350元。

5.政府其他撥入收入：決算數4,989,883元，較預算數0元，增加4,989,883元。

主要係因：

(1)(RA7221)107學年度試辦高中課程諮詢教師鐘點費7,600元(撥入17,600元，移回10,000元)。

(2)(RA7244)107學年度高級中等學校第二外語教育經費90,080元(原撥183,500元，移回93,420元)。

(3)(RA7233)106-2學期商借中山女中教師至大陸地區台商學校9,968元(撥入845,717元、其中835,387元列其他應收款、移回362元)。

(4)(RA8205)107學年度(108年度)高中優質化經費-經常門402,082元(撥入606,000元，移回203,918元)。

(5)(RA8206)107學年度(108年度)高中優質化經費-資本門512,664元(撥入522,000元，移回9,336元)。

(6)(RA7204)108學年度12年國民基本教育課程綱要前導學校計畫(108會計年度)718,124元(撥入720,000元，移回1,876元)。

(7)(RA8133)108年度因應新課綱劃總體課程所需課室空間及適性學習空間活化需求改善356,953元(撥入450,000元，移回93,047元)。

(8)(RA8239)108學年實施12年國教課程綱要課程新增鐘點費補助135,840元(原撥453,600元，317,760元結轉下年度)。

(9)(RA8217)108-1資訊科技及化學科之銜接教育鐘點費44,000元(原撥53,240元，9,240元結轉下年度)。

(10)(RA8A14)高級中等學校辦理資訊科技教學推廣計畫(經常門)192,085元(原撥300,000元，107,915元結轉下年度)。

(11)(RA8A14)108前瞻基礎建設新興科技之認知計畫暨促進學校經費718,399元(撥入738,000元，移回19,601元)。

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

總 說 明 中華民國 108年度

- (12)(RAA6:A278204)108學年度十二年國教課程綱要前導學校計畫經費480,000元。
- (13)(RA8244)108學年度高中第二外語教育計畫第一期經費53,540元(原撥78,800元，25,260元結轉下年度)。
- (14)(RA8224)108學年度(108會計年度)高中優質化輔助方案經費(經常門)443,639元(撥入509,000元，移回65,361元)。
- (15)(RA8225)108學年度(108會計年度)高中優質化輔助方案經費(資本門)254,110元(撥入255,000元，移回890元)。
- (16)(RA8805)108年度照明設備汰換經費(中央補助)47,350元。
- (17)108學年度十二年國教課程綱要前導學校計畫經費(應收108年12月薪資新資部分)32,364元。
- (18)108-1學期(108年度8-12月)商借教師至大陸地區臺商學校服務經費(徐倩如)491,085元。

6.學雜費收入：決算數45,505,274元，較預算數47,579,000元，減少2,073,726元，計減4.36%。

主要係因：

- (1)學雜費收入較預計減少7,753,948元。
- (2)電腦耗材、周邊設備及相關教學軟體較預計增加303,976元。
- (3)課業輔導費和暑期輔導費等收入較預計減少3,017,194元。
- (4)重修學分費較預計增加44,320元。
- (5)(RA8101)107-2學期教育部補助中等學校學生免學費4,286,880元。
- (6)(RA8151)108-1學期教育部補助中等學校學生免學費4,006,080元。
- (7)108-1學期桃園市補助高級中等學校學生學費-桃園市立大溪高級中等學校56,160元。

7.受贈收入：決算數1,174,855元，較預算數1,256,000元，減少81,145元，計減6.46%。

主要係因：

捐贈獎學金或活動捐款等較預計減少所致。

8.雜項收入：決算數141,998元，較預算數90,000元，增加51,998元，計增57.78%。

主要係因：

廠商違約罰款收入等核實繳庫所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數416,595,484元，較預算數429,199,000元，減少12,603,516元，計減2.94%。

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367,369,276元，較預算數379,881,000元，減少12,511,724元，計減3.29%。

主要係因：用人費用核實支用賸餘。

2.一般行政管理計畫：決算數32,692,575元，較預算數35,810,000元，減少3,117,425元，計減8.71%。

主要係因：用人費用核實支用賸餘。

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

總 說 明 中華民國 108年度

3. 建築及設備計畫：決算數16,533,633元，較預算數13,508,000元，增加3,025,633元，計增22.40%。

主要係因：

(1) 奉准先行辦理實際支付數1,953,399元。

(2) 以前年度保留執行數：中山女高綜合教學大樓智慧綠建築改善工程357,000元、網路交換器等資訊設備344,000元。

(3) 動支基金餘額、其他準備金及控留年度維修費辦理消防申報缺失改善工程747,669元。

(4) 執行教育局統籌款補助校園樹木褐根病防治工程714,100元。

(5) 執行經濟部及教育局補助校園能源翻新補助計畫94,700元。

(6) 年度計畫執行：中山樓外牆整修工程餘款4,600元、自強樓屋頂防水工程餘款14,357元、專科教室環境改善工程辦理保留數986,424元及餘款44,110元、班級設備移列經常門42,500元及餘款26,565元、特殊班設備餘款109元、資訊設備餘款51,360元。

(7) 電腦軟體移列經常門部分14,637元，結餘款573元。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數9,034,263元，較預算短絀數7,163,000元，反絀為餘，計相差16,197,263元。

主要係因：

職員薪金、獎金及退休金等用人費用核實支用賸餘13,801,878元、專科教室環境改善工程108年度保留數986,424元，其他詳細原因如前所述。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入5,536,672元。

其他活動之淨現金流出3,034,475元。

本年度現金及約當現金之淨增2,502,197元。

期初現金及約當現金37,308,367元。

期末現金及約當現金39,810,564元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為14,080,529,666元，包括：

流動資產40,991,113元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金15,724,707元。

其他資產14,023,813,846元。

決算日負債總額為14,039,236,622元，包括：

流動負債7,834,562元。

其他負債14,031,402,060元。

決算日基金餘額為累積餘額41,293,044元。

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

總 說 明
中華民國 108年度

五、資本資產及長期負債概況：

本年度增加9,584,354元，包括：

機械及設備8,517,782元。

交通及運輸設備110,592元。

雜項設備935,190元。

電腦軟體20,790元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數6,570,033元及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算數2,042,000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

本 頁 空 白

丙、主要表

地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	422,036,000	100.00	425,629,747	100.00	3,593,747	0.85	446,122,299	100.00
43 勞務收入	726,000	0.17	608,562	0.14	-117,438	-16.18	527,573	0.12
431服務收入	726,000	0.17	608,562	0.14	-117,438	-16.18	527,573	0.12
45 財產收入	324,000	0.08	386,725	0.09	62,725	19.36	263,459	0.06
451財產處分收入	50,000	0.01	30,460	0.01	-19,540	-39.08		
45Y其他財產收入	274,000	0.06	356,265	0.08	82,265	30.02	263,459	0.06
46 政府撥入收入	372,061,000	88.16	377,812,333	88.77	5,751,333	1.55	396,982,458	88.99
462公庫撥款收入	372,061,000	88.16	372,822,450	87.59	761,450	0.20	391,178,111	87.68
46Y政府其他撥入收入			4,989,883	1.17	4,989,883	0.00	5,804,347	1.30
4S 教學收入	47,579,000	11.27	45,505,274	10.69	-2,073,726	-4.36	46,570,770	10.44
4S1學雜費收入	47,579,000	11.27	45,505,274	10.69	-2,073,726	-4.36	46,570,770	10.44
4Y 其他收入	1,346,000	0.32	1,316,853	0.31	-29,147	-2.17	1,778,039	0.40
4YO受贈收入	1,256,000	0.30	1,174,855	0.28	-81,145	-6.46	1,710,630	0.38
4YY雜項收入	90,000	0.02	141,998	0.03	51,998	57.78	67,409	0.02
5 基金用途	429,199,000	100.00	416,595,484	100.00	-12,603,516	-2.94	443,071,511	100.00
52 高中及高職教育計畫	379,881,000	88.51	367,369,276	88.18	-12,511,724	-3.29	378,161,971	85.35
5L 一般行政管理計畫	35,810,000	8.34	32,692,575	7.85	-3,117,425	-8.71	33,117,745	7.47
5M 建築及設備計畫	13,508,000	3.15	16,533,633	3.97	3,025,633	22.40	31,791,795	7.18
購建固定資產	13,472,000	3.14	16,512,843	3.96	3,040,843	22.57	31,781,295	7.17
其他	36,000	0.01	20,790	0.00	-15,210	-42.25	10,500	0.00
本期賸餘(短絀)	-7,163,000		9,034,263		16,197,263	-226.12	3,050,788	
期初基金餘額	29,782,057		32,258,781		2,476,724	8.32	29,207,993	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	22,619,057		41,293,044		18,673,987	82.56	32,258,781	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		6,570,033
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	82,265
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	761,450
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	4,989,883
4YY雜項收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	51,998
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	684,437

備註：

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108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀)	-7,163,000	9,034,263	16,197,263	-226.12
812 調整非現金項目		-3,497,591	-3,497,591	
8123 流動資產淨減(淨增)		948,984	948,984	
8124 流動負債淨增(淨減)		-4,446,575	-4,446,575	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-7,163,000	5,536,672	12,699,672	-177.30
82 其他活動之現金流量				
824 減少其他資產		9,230	9,230	
825 增加短期債務及其他負債				
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-210,745	-210,745	
82C 增加其他資產				
82D 減少短期債務及其他負債		-2,832,960	-2,832,960	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-3,034,475	-3,034,475	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-7,163,000	2,502,197	9,665,197	-134.93
84 期初現金及約當現金	36,910,653	37,308,367	397,714	1.08
85 期末現金及約當現金	29,747,653	39,810,564	10,062,911	33.83

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金減少數695,451元及代管資產增加數115,434,205元。

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國108

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	14,080,529,666	100.00	13,964,036,184	100.00	116,493,482	0.83
1	資產	14,080,529,666	100.00	13,964,036,184	100.00	116,493,482	0.83
11	流動資產	40,991,113	0.29	39,437,900	0.28	1,553,213	3.94
111	現金	39,810,564	0.28	37,308,367	0.27	2,502,197	6.71
1112	銀行存款	39,810,564	0.28	37,308,367	0.27	2,502,197	6.71
1112-1	銀行存款-公庫存款	33,566,078	0.24	29,607,084	0.21	3,958,994	13.37
1112-2	銀行存款-保管款	5,589,486	0.04	7,008,975	0.05	-1,419,489	-20.25
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	655,000	0.00	692,308	0.00	-37,308	-5.39
113	應收款項	525,549	0.00	1,474,533	0.01	-948,984	-64.36
113Y	其他應收款	525,549	0.00	1,474,533	0.01	-948,984	-64.36
115	預付款項	655,000	0.00	655,000	0.00	0	0.00
1154	預付費用	655,000	0.00	655,000	0.00	0	0.00
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	15,724,707	0.11	16,209,413	0.12	-484,706	-2.99
124	準備金	15,724,707	0.11	16,209,413	0.12	-484,706	-2.99
1241	退休及離職準備金	5,759,186	0.04	6,454,637	0.05	-695,451	-10.77
124Y	其他準備金	9,965,521	0.07	9,754,776	0.07	210,745	2.16
124Y-1	其他準備金-獎助學金	7,104,282	0.05	7,020,159	0.05	84,123	1.20
124Y-2	其他準備金-其他	2,546,846	0.02	2,420,256	0.02	126,590	5.23
124Y-4	其他準備金-教育儲蓄戶	314,393	0.00	314,361	0.00	32	0.01
13	其他資產	14,023,813,846	99.60	13,908,388,871	99.60	115,424,975	0.83
131	什項資產	14,023,813,846	99.60	13,908,388,871	99.60	115,424,975	0.83
1315	暫付及待結轉帳項	192,170	0.00	201,400	0.00	-9,230	-4.58
1316	代管資產	14,023,621,676	99.60	13,908,187,471	99.60	115,434,205	0.83
1316-0	代管資產-土地改良物	11,894	0.00	12,230	0.00	-336	-2.75
1316-1	代管資產-土地	14,001,932,250	99.44	13,885,289,405	99.44	116,642,845	0.84
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	21,677,532	0.15	22,885,836	0.16	-1,208,304	-5.28

信託代理與保證資產 2,332,890

保證品 2,332,890

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

上年度信託代理與保證之資產(負債)各為51,034元，係103.10.2豐霖營造有限公司中山樓暨科學館屋頂防水隔熱工程保固金(定期存單)。

因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

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		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	負債及基金餘額合計	14,080,529,666	100.00	13,964,036,184	100.00	116,493,482	0.83
2	負債	14,039,236,622	99.71	13,931,777,403	99.77	107,459,219	0.77
21	流動負債	7,834,562	0.06	12,281,137	0.09	-4,446,575	-36.21
212	應付款項	7,791,062	0.06	12,231,053	0.09	-4,439,991	-36.30
2123	應付代收款	5,166,787	0.04	4,636,354	0.03	530,433	11.44
2125	應付費用	2,445,376	0.02	2,824,875	0.02	-379,499	-13.43
2129	應付工程款	0	0.00	4,534,585	0.03	-4,534,585	-100.00
212Y	其他應付款	178,899	0.00	235,239	0.00	-56,340	-23.95
213	預收款項	43,500	0.00	50,084	0.00	-6,584	-13.15
2133	預收收入	43,500	0.00	50,084	0.00	-6,584	-13.15
22	其他負債	14,031,402,060	99.65	13,919,496,266	99.68	111,905,794	0.80
221	什項負債	14,031,402,060	99.65	13,919,496,266	99.68	111,905,794	0.80
2211	存入保證金	1,269,869	0.01	3,266,329	0.02	-1,996,460	-61.12
2213	應付退休及離職金	5,759,186	0.04	6,454,637	0.05	-695,451	-10.77
2214	應付代管資產	14,023,621,676	99.60	13,908,187,471	99.60	115,434,205	0.83
2215	暫收及待結轉帳項	751,329	0.01	1,587,829	0.01	-836,500	-52.68
3	基金餘額	41,293,044	0.29	32,258,781	0.23	9,034,263	28.01
31	基金餘額	41,293,044	0.29	32,258,781	0.23	9,034,263	28.01
311	基金餘額	41,293,044	0.29	32,258,781	0.23	9,034,263	28.01
3111	累積餘額	41,293,044	0.29	32,258,781	0.23	9,034,263	28.01
	信託代理與保證負債	2,332,890					
	應付保證品	2,332,890					

本 頁 空 白

丁、附 屬 表

地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

基金來源明細表

中華民國 108 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	422,036,000	425,629,747	3,593,747	0.85	
43 勞務收入	726,000	608,562	-117,438	-16.18	
431服務收入	726,000	608,562	-117,438	-16.18	係暑期游泳訓練班未開班。
45 財產收入	324,000	386,725	62,725	19.36	
451財產處分收入	50,000	30,460	-19,540	-39.08	係本年度財產變賣收入較預計減少。
45Y其他財產收入	274,000	356,265	82,265	30.02	係員工消費合作社使用收入較預計增加。
46 政府撥入收入	372,061,000	377,812,333	5,751,333	1.55	
462公庫撥款收入	372,061,000	372,822,450	761,450	0.20	108年樹木褐根病防治作業(第三梯次)-統籌款714,100元、108年度照明設備汰換經費(局款非統籌)47,350元。
46Y政府其他撥入收入		4,989,883	4,989,883	0.00	107學年度高級中等學校第二外語教育經費90,080元等18項補助款。
4S 教學收入	47,579,000	45,505,274	-2,073,726	-4.36	
4S1學雜費收入	47,579,000	45,505,274	-2,073,726	-4.36	係課業輔導費收入及學雜費收入等較預計減少。
4Y 其他收入	1,346,000	1,316,853	-29,147	-2.17	
4YO受贈收入	1,256,000	1,174,855	-81,145	-6.46	係捐贈獎學金較預計減少。
4YY雜項收入	90,000	141,998	51,998	57.78	係學生證補卡費、廠商逾期違約金等收入較預計增加。

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	429,199,000	416,595,484	-12,603,516	-2.94	
52 高中及高職教育計畫	379,881,000	367,369,276	-12,511,724	-3.29	
1 用人費用	351,885,000	340,828,319	-11,056,681	-3.14	
11 正式員額薪資	150,792,000	145,947,890	-4,844,110	-3.21	
113 職員薪金	150,792,000	145,947,890	-4,844,110	-3.21	決算數較預算數減少11,056,681元，主要係因：職員薪金及退休金等核實支用節餘。
12 聘僱及兼職人員薪資	10,987,276	10,548,734	-438,542	-3.99	
121 聘用人員薪金	634,476	634,464	-12	0.00	
124 兼職人員酬金	10,352,800	9,914,270	-438,530	-4.24	
13 超時工作報酬	2,191,831	1,649,010	-542,821	-24.77	
131 加班費	1,951,831	1,464,610	-487,221	-24.96	
132 值班費	240,000	184,400	-55,600	-23.17	
15 獎金	35,942,510	33,495,045	-2,447,465	-6.81	
151 考績獎金	17,014,200	15,090,262	-1,923,938	-11.31	
152 年終獎金	18,928,310	18,404,783	-523,527	-2.77	
16 退休及卹償金	133,123,752	129,446,257	-3,677,495	-2.76	
161 職員退休及離職金	133,123,752	129,446,257	-3,677,495	-2.76	
18 福利費	18,847,631	19,741,383	893,752	4.74	
181 分擔員工保險費	12,907,128	14,331,513	1,424,385	11.04	
183 傷病醫藥費	746,000	438,000	-308,000	-41.29	
185 員工通勤交通費	1,840,860	1,408,034	-432,826	-23.51	
18Y 其他福利費	3,353,643	3,563,836	210,193	6.27	
2 服務費用	18,006,000	18,260,520	254,520	1.41	
21 水電費	5,191,612	5,199,824	8,212	0.16	
212 工作場所電費	4,527,296	4,620,789	93,493	2.07	決算數較預算數增加254,520元，主要係因：教育部補助高中優質化計畫聘僱專任助理酬金及房屋及設備修護費等核實支用。
214 工作場所水費	652,316	568,372	-83,944	-12.87	
216 氣體費	12,000	10,663	-1,337	-11.14	
22 郵電費	222,312	228,179	5,867	2.64	
221 郵費	61,312	72,278	10,966	17.89	
222 電話費	161,000	155,901	-5,099	-3.17	
23 旅運費	335,070	497,407	162,337	48.45	
231 國內旅費	241,070	260,737	19,667	8.16	
232 國外旅費		74,400	74,400		
233 大陸地區旅費		78,950	78,950		
234 專力費		42,000	42,000		

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
235 貨物運費	64,000	28,150	-35,850	-56.02	
23Y 其他旅運費	30,000	13,170	-16,830	-56.10	
24 印刷裝訂與廣告費	696,074	888,436	192,362	27.64	
241 印刷及裝訂費	696,074	888,436	192,362	27.64	
25 修理保養及保固費	3,236,610	3,991,632	755,022	23.33	
252 一般房屋修護費	1,852,520	2,257,084	404,564	21.84	
255 機械及設備修護費	824,090	1,178,193	354,103	42.97	
257 雜項設備修護費	560,000	556,355	-3,645	-0.65	
26 保險費	14,400	4,925	-9,475	-65.80	
261 一般房屋保險費		4,925	4,925		
26Y 其他保險費	14,400		-14,400	-100.00	
27 一般服務費	1,358,372	1,607,502	249,130	18.34	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	69,444	51,818	-17,626	-25.38	
279 外包費	932,928	742,460	-190,468	-20.42	
27D 計時與計件人員酬金		533,965	533,965		
27F 體育活動費	356,000	279,259	-76,741	-21.56	
28 專業服務費	6,951,550	5,842,615	-1,108,935	-15.95	
284 工程及管理諮詢服務費		45,300	45,300		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,595,500	5,179,865	-1,415,635	-21.46	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	141,600	98,080	-43,520	-30.73	
289 試務甄選費	214,450	309,300	94,850	44.23	
28A 電腦軟體服務費		200,170	200,170		
28Y 其他專業服務費		9,900	9,900		
3 材料及用品費	8,026,000	7,082,353	-943,647	-11.76	
31 使用材料費	3,727,964	2,415,354	-1,312,610	-35.21	
315 設備零件	3,727,964	2,415,354	-1,312,610	-35.21	決算數較預算數減少943,647元，主要係因：(1)課業輔導業務係屬收支對列，因收入短收致支出相對減列。(2)教學教具及辦公事務用品等核實支用節餘。
32 用品消耗	4,298,036	4,666,999	368,963	8.58	
321 辦公(事務)用品	639,876	404,640	-235,236	-36.76	
322 報章雜誌	220,000	196,549	-23,451	-10.66	
323 農業與園藝用品及環境美化費	200,800	377,932	177,132	88.21	
325 服裝	120,000	119,940	-60	-0.05	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	50,000	65,762	15,762	31.52	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
32Y 其他用品消耗	3,067,360	3,502,176	434,816	14.18	
4 租金、償債、利息及相關手續費	69,000	122,850	53,850	78.04	
44 交通及運輸設備租金	64,200	118,050	53,850	83.88	
442 車租	64,200	118,050	53,850	83.88	決算數較預算數增加53,850元，主要係因：教育部補助高中優質化計畫，課程參訪車租核實支用。
45 雜項設備租金	4,800	4,800			
451 雜項設備租金	4,800	4,800			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,746,000	977,920	-768,080	-43.99	
72 捐助、補助與獎助	1,493,000	753,800	-739,200	-49.51	
726 獎助學員生給與	1,423,000	753,800	-669,200	-47.03	決算數較預算數減少768,080元，主要係因：各界捐款發放學生獎助學金及清寒學生餐費補助等核實支用節餘。
72Y 其他捐助、補助與獎助	70,000		-70,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	253,000	224,120	-28,880	-11.42	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	253,000	224,120	-28,880	-11.42	
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	84,000	18,324	-65,676	-78.19	
82 賠償給付	84,000	18,324	-65,676	-78.19	
821 一般賠償	84,000	18,324	-65,676	-78.19	決算數較預算數減少65,676元，主要係因：勞保老年給付賠償金核實支用節餘。
9 其他	65,000	78,990	13,990	21.52	
91 其他支出	65,000	78,990	13,990	21.52	
91Y 其他	65,000	78,990	13,990	21.52	決算數較預算數增加13,990元，主要係因：補發107學年度教育關懷獎獎助學金及學生校外競賽活動較預計增加。
5L 一般行政管理計畫	35,810,000	32,692,575	-3,117,425	-8.71	
1 用人費用	33,787,000	31,041,803	-2,745,197	-8.13	
11 正式員額薪資	22,536,000	20,575,590	-1,960,410	-8.70	
113 職員薪金	20,412,000	18,386,555	-2,025,445	-9.92	決算數較預算數減少2,745,197元，主要係因：職員薪金及獎金等核實支用節餘。
114 工員工資	2,124,000	2,189,035	65,035	3.06	
12 聘僱及兼職人員薪資		4,550	4,550		
124 兼職人員酬金		4,550	4,550		
13 超時工作報酬	978,684	615,973	-362,711	-37.06	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
131 加班費	978,684	615,973	-362,711	-37.06	
15 獎金	5,307,800	5,005,699	-302,101	-5.69	
151 考績獎金	2,490,800	2,337,178	-153,622	-6.17	
152 年終獎金	2,817,000	2,668,521	-148,479	-5.27	
16 退休及卹償金	1,985,760	2,021,398	35,638	1.79	
161 職員退休及離職金	1,815,840	1,626,410	-189,430	-10.43	
162 工員退休及離職金	169,920	394,988	225,068	132.46	
18 福利費	2,978,756	2,818,593	-160,163	-5.38	
181 分擔員工保險費	1,995,396	1,957,761	-37,635	-1.89	
185 員工通勤交通費	423,360	353,502	-69,858	-16.50	
18Y 其他福利費	560,000	507,330	-52,670	-9.41	
2 服務費用	1,370,000	1,278,911	-91,089	-6.65	
27 一般服務費	470,000	901,511	431,511	91.81	
279 外包費	400,000	848,841	448,841	112.21	決算數較預算數減少91,089元，主要係因：體育活動費及保全費等核實支用節餘。
27F 體育活動費	70,000	52,670	-17,330	-24.76	
28 專業服務費	720,000	197,400	-522,600	-72.58	
28Y 其他專業服務費	720,000	197,400	-522,600	-72.58	
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	651,000	369,861	-281,139	-43.19	
32 用品消耗	651,000	369,861	-281,139	-43.19	
321 辦公（事務）用品	651,000	369,861	-281,139	-43.19	決算數較預算數減少281,139元，主要係因：統籌業務費核實支用節餘。
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	13,508,000	16,533,633	3,025,633	22.40	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,508,000	16,533,633	3,025,633	22.40	
51 購建固定資產	3,908,000	5,907,406	1,999,406	51.16	

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
514 購置機械及設備	2,959,743	4,914,862	1,955,119	66.06	1.本基金建築及設備計畫除法定預算數外，另有以前年度保留數1,122,000元及奉准先行辦理數2,042,000元。2.建築及設備計畫決算數包含以前年度保留執行數701,000元及奉准先行辦理執行數1,953,399元。3.決算數較預算數增加1,955,119元，主要係因：(1)以前年度保留執行344,000元，補辦預算執行1,765,883元。(2)移列經常門42,500元，辦理保留數52,570元及預算節餘款59,694元。
515 購置交通及運輸設備	115,000	110,592	-4,408	-3.83	決算數較預算數減少4,408元，主要係因：補辦預算執行18,000元，預算節餘款22,408元。
516 購置雜項設備	833,257	881,952	48,695	5.84	決算數較預算數增加48,695元，主要係因：補辦預算執行169,516元，辦理保留數115,120元，預算節餘款5,701元。
52 購置無形資產	36,000	20,790	-15,210	-42.25	
521 購置電腦軟體	36,000	20,790	-15,210	-42.25	決算數較預算數減少15,210元，主要係因：移列經常門14,637元及節餘款573元。
54 遞延支出	9,564,000	10,605,437	1,041,437	10.89	
541 遞延修繕房屋建築支出	9,564,000	9,891,337	327,337	3.42	決算數較預算數增加327,337元，主要係因：(1)以前年度保留執行357,000元。(2)動支基金餘額、其他準備金及控留年度維修費辦理消防申報缺失改善工程747,669元。(3)經濟部及教育局補助校園能源翻新補助計畫94,700元。(4)辦理保留數818,734元及預算節餘款53,298元。
542 其他遞延支出		714,100	714,100		決算數較預算數增加714,100元，主要係因：教育局統籌款補助校園樹木褐根病防治工程714,100元。

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 108 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、 以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

配合教育部補助十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫專任助理1人，
預算數0元，決算數533,965元。

2.外包費：

(1)游泳池救生員外包費2人，預算數932,928元，決算數742,460元。

(2)消化超額職工業務外包費，按時計算，預算數400,000元，決算數848,841元。

二、 工程管理費是以按施工費2%提列預算數177,927元，決算數176,354元。

地方教育發展基金—臺
資本資產及長期
中華民國

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度累計折 舊(耗)/長期投資 評價/未攤銷 溢(折)價	本	
			增加	
			金額	類型
資產	922,858,800	-254,559,851	9,584,354	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	9,909,812	-4,805,692		
房屋及建築	739,760,526	-110,727,571		
機械及設備	93,845,317	-75,962,466	8,517,782	(1)
交通及運輸設備	13,487,314	-12,501,062	110,592	(1)
雜項設備	65,431,875	-50,563,060	935,190	(1)
購建中固定資產				
電腦軟體	423,956		20,790	(1)
權利				
遞耗資產				
其他				
負債				
長期債務				

註：一、各財產項目變動原因分析如下：

1.機械及設備:

增加數計8,517,782元，變動原因為：(1)增置：購置自動刨木機等設備計4,914,862元。(2)撥入：蓬萊國小撥入單槍投影機計14部計376,600元。(3)受贈:應付代收購置電磁現象實驗器等3,226,320元。減少數計21,668,713元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢解剖顯微鏡等計21,668,713元。

2.交通及運輸設備:

增加數計110,592元，變動原因為：(1)增置：購置行動式擴音機等設備計110,592元。減少數計1,297,767元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢氣壓儀等計1,297,767元。

3.什項設備:

增加數計935,190元，變動原因為：(1)增置：購置藥品器材櫃等設備計881,952元。(2)受贈:應付代收購置吸塵器等53,238元。減少數計6,455,429元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢除濕機等計6,455,429元。

4.電腦軟體:

增加數計20,790元，變動原因為：(1)增置：購置Edius pro 9 專業影音編輯軟體1套計20,790元。減少數計226,808元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至108年12月底止累積攤銷226,808元。

二、各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，另於「資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表」表達。

三、珍貴不動產:房屋建築及設備-大樓1棟4,523.16平方公尺79,129,028元。

北市立中山女子高級中學

負債增減情形表

108 年度

單位：新臺幣元

年度變動		主要增減 原因說明	本年度累計折 舊(耗)/長期投 資評價變動數/ 溢(折)價攤銷數	期末餘額
減少				
金額	類型			
29,648,717			6,187,329	654,421,915
			-567,228	4,536,892
			-11,881,764	617,151,191
21,668,713	(5)	說明詳下表備註	14,559,114	19,291,034
1,297,767	(5)	說明詳下表備註	1,004,573	803,650
6,455,429	(5)	說明詳下表備註	3,072,634	12,421,210
226,808	(11)	說明詳下表備註		217,938

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
土地								
土地								
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	344,000	2,959,743	1,828,000		5,131,743	4,914,862	-216,881	52,570
機械及設備	344,000	2,959,743	1,828,000		5,131,743	4,914,862	-216,881	52,570
購建中固定資產								
交通及運輸設備		115,000	18,000		133,000	110,592	-22,408	
交通及運輸設備		115,000	18,000		133,000	110,592	-22,408	
購建中固定資產								
雜項設備		833,257	196,000		1,029,257	881,952	-147,305	115,120
雜項設備		833,257	196,000		1,029,257	881,952	-147,305	115,120
購建中固定資產								
合 計	344,000	3,908,000	2,042,000		6,294,000	5,907,406	-386,594	167,690

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108年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		2,042,000
購置機械及設備	108.10.14府授主事預字第1083012011號	72,000
購置機械及設備	108.10.25府授教會字第1083104808號	738,000
購置機械及設備	108.2.26府授教會字第1083018543號	465,000
購置機械及設備	108.3.21府授教會字第1083026201號	32,000
購置機械及設備	108.3.5府授主事預字第1083002352號	216,000
購置機械及設備	108.7.29府授主事預字第1083008893號	50,000
購置機械及設備	108.9.23府授教會字第1083092170號	255,000
購置交通及運輸設備	108.4.29府授主事預字第1083004794號	18,000
購置雜項設備	108.10.14府授主事預字第1083012011號	28,000
購置雜項設備	108.3.21府授教會字第1083026201號	25,000
購置雜項設備	108.4.29府授主事預字第1083004794號	143,000

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學

員工人數彙計表

中華民國 108 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	178	172	-6	
正式職員	177	171	-6	因減班減教師員額2名，教師及教官懸缺未補4名
臨時職員	1	1	0	
一般行政管理計畫	35	33	-2	
正式職員	29	28	-1	因應109年減班減行政員額1名不補 技工工友超額遇缺不補
正式工員	6	5	-1	
小計	213	205	-8	
正式職員	206	199	-7	
正式工員	6	5	-1	
臨時職員	1	1	0	
合計	213	205	-8	

填表說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

配合教育部補助十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫專任助理1人。

(2)外包費：

游泳池救生員外包費2人，另消化超額職工業務外包費按時計算。

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 108 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	150,792,000	634,476	2,191,831		35,942,510	133,123,752		18,847,631		341,532,200	10,352,800	351,885,000
職員	150,792,000	634,476	2,191,831		35,942,510	133,123,752		18,614,431		341,299,000	10,352,800	351,651,800
工具								233,200		233,200		233,200
一般行政管理計畫	22,536,000		978,684		5,307,800	1,985,760		2,978,756		33,787,000		33,787,000
職員	20,412,000		884,283		4,688,300	1,815,840		2,566,208		30,366,631		30,366,631
工具	2,124,000		94,401		619,500	169,920		412,548		3,420,369		3,420,369
合 計	173,328,000	634,476	3,170,515		41,250,310	135,109,512		21,826,387		375,319,200	10,352,800	385,672,000

1.本表獎金包括以下各項：

(1)考績獎金係依據公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第18、19、20條規定辦理核發，108年度預算編列213人，計19,505,000元，執行結果決算187人，計17,427,440元。

(2)年終工作獎金係依據行政院107年1月3日行政院院授人給字第 1070029205號函訂定發布「一百零七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，108年度預算編列213人，計21,745,310元，執行結果決算225人，計21,073,304元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

配合教育部補助十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫專任助理1人，預算數0元，決算數533,965元。

(2)外包費：

游泳池救生員外包費2人，預算數932,928元，決算數742,460元，另消化超額職工業務外包費，按時計算，預算數400,000元，決算數848,841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 108 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
145,947,890	634,464	1,649,010		33,495,045	129,446,257		19,741,383		330,914,049	9,914,270	340,828,319
145,947,890	634,464	1,625,661		33,495,045	129,446,257		19,506,183		330,655,500	9,914,270	340,569,770
		23,349					235,200		258,549		258,549
20,575,590		615,973		5,005,699	2,021,398		2,818,593		31,037,253	4,550	31,041,803
18,386,555		491,450		4,277,965	1,626,410		2,464,386		27,246,766	4,550	27,251,316
2,189,035		124,523		727,734	394,988		354,207		3,790,487		3,790,487
166,523,480	634,464	2,264,983		38,500,744	131,467,655		22,559,976		361,951,302	9,918,820	371,870,122

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 108 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%		
總 計			379,881,000		367,369,276		-12,511,724	-3.29	
高中及高職教 育計畫			379,881,000		367,369,276		-12,511,724	-3.29	

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108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	385,672,000	371,870,122	-13,801,878	-3.58
11 正式員額薪資	173,328,000	166,523,480	-6,804,520	-3.93
113 職員薪金	171,204,000	164,334,445	-6,869,555	-4.01
114 工員工資	2,124,000	2,189,035	65,035	3.06
12 聘僱及兼職人員薪資	10,987,276	10,553,284	-433,992	-3.95
121 聘用人員薪金	634,476	634,464	-12	0.00
124 兼職人員酬金	10,352,800	9,918,820	-433,980	-4.19
13 超時工作報酬	3,170,515	2,264,983	-905,532	-28.56
131 加班費	2,930,515	2,080,583	-849,932	-29.00
132 值班費	240,000	184,400	-55,600	-23.17
15 獎金	41,250,310	38,500,744	-2,749,566	-6.67
151 考績獎金	19,505,000	17,427,440	-2,077,560	-10.65
152 年終獎金	21,745,310	21,073,304	-672,006	-3.09
16 退休及卹償金	135,109,512	131,467,655	-3,641,857	-2.70
161 職員退休及離職金	134,939,592	131,072,667	-3,866,925	-2.87
162 工員退休及離職金	169,920	394,988	225,068	132.46
18 福利費	21,826,387	22,559,976	733,589	3.36
181 分擔員工保險費	14,902,524	16,289,274	1,386,750	9.31
183 傷病醫藥費	746,000	438,000	-308,000	-41.29
185 員工通勤交通費	2,264,220	1,761,536	-502,684	-22.20
18Y 其他福利費	3,913,643	4,071,166	157,523	4.02
2 服務費用	19,376,000	19,539,431	163,431	0.84
21 水電費	5,191,612	5,199,824	8,212	0.16
212 工作場所電費	4,527,296	4,620,789	93,493	2.07
214 工作場所水費	652,316	568,372	-83,944	-12.87
216 氣體費	12,000	10,663	-1,337	-11.14
22 郵電費	222,312	228,179	5,867	2.64
221 郵費	61,312	72,278	10,966	17.89
222 電話費	161,000	155,901	-5,099	-3.17
23 旅運費	335,070	497,407	162,337	48.45
231 國內旅費	241,070	260,737	19,667	8.16
232 國外旅費	0	74,400	74,400	0.00
233 大陸地區旅費	0	78,950	78,950	0.00
234 專力費	0	42,000	42,000	0.00
235 貨物運費	64,000	28,150	-35,850	-56.02
23Y 其他旅運費	30,000	13,170	-16,830	-56.10
24 印刷裝訂與廣告費	696,074	888,436	192,362	27.64
241 印刷及裝訂費	696,074	888,436	192,362	27.64
25 修理保養及保固費	3,236,610	3,991,632	755,022	23.33
252 一般房屋修護費	1,852,520	2,257,084	404,564	21.84
255 機械及設備修護費	824,090	1,178,193	354,103	42.97
257 雜項設備修護費	560,000	556,355	-3,645	-0.65
26 保險費	14,400	4,925	-9,475	-65.80
261 一般房屋保險費	0	4,925	4,925	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108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	14,400	0	-14,400	-100.00
27 一般服務費	1,828,372	2,509,013	680,641	37.23
276 佣金、匯費、經理費及手續費	69,444	51,818	-17,626	-25.38
279 外包費	1,332,928	1,591,301	258,373	19.38
27D 計時與計件人員酬金	0	533,965	533,965	0.00
27F 體育活動費	426,000	331,929	-94,071	-22.08
28 專業服務費	7,671,550	6,040,015	-1,631,535	-21.27
284 工程及管理諮詢服務費	0	45,300	45,300	0.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,595,500	5,179,865	-1,415,635	-21.46
287 委託檢驗(定)試驗認證費	141,600	98,080	-43,520	-30.73
289 試務甄選費	214,450	309,300	94,850	44.23
28A 電腦軟體服務費	0	200,170	200,170	0.00
28Y 其他專業服務費	720,000	207,300	-512,700	-71.21
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	8,677,000	7,452,214	-1,224,786	-14.12
31 使用材料費	3,727,964	2,415,354	-1,312,610	-35.21
315 設備零件	3,727,964	2,415,354	-1,312,610	-35.21
32 用品消耗	4,949,036	5,036,860	87,824	1.77
321 辦公(事務)用品	1,290,876	774,501	-516,375	-40.00
322 報章雜誌	220,000	196,549	-23,451	-10.66
323 農業與園藝用品及環境美化費	200,800	377,932	177,132	88.21
325 服裝	120,000	119,940	-60	-0.05
328 醫療用品(非醫療院所使用)	50,000	65,762	15,762	31.52
32Y 其他用品消耗	3,067,360	3,502,176	434,816	14.18
4 租金、償債、利息及相關手續費	69,000	122,850	53,850	78.04
44 交通及運輸設備租金	64,200	118,050	53,850	83.88
442 車租	64,200	118,050	53,850	83.88
45 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
451 雜項設備租金	4,800	4,800	0	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,508,000	16,533,633	3,025,633	22.40
51 購建固定資產	3,908,000	5,907,406	1,999,406	51.16
514 購置機械及設備	2,959,743	4,914,862	1,955,119	66.06
515 購置交通及運輸設備	115,000	110,592	-4,408	-3.83
516 購置雜項設備	833,257	881,952	48,695	5.84
52 購置無形資產	36,000	20,790	-15,210	-42.25
521 購置電腦軟體	36,000	20,790	-15,210	-42.25
54 遞延支出	9,564,000	10,605,437	1,041,437	10.89
541 遞延修繕房屋建築支出	9,564,000	9,891,337	327,337	3.42
542 其他遞延支出	0	714,100	714,100	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,748,000	979,920	-768,080	-43.94
71 會費	2,000	2,000	0	0.00

地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學
各項費用彙計表
 中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	1,493,000	753,800	-739,200	-49.51
726 獎助學員生給與	1,423,000	753,800	-669,200	-47.03
72Y 其他捐助、補助與獎助	70,000	0	-70,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	253,000	224,120	-28,880	-11.42
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	253,000	224,120	-28,880	-11.42
8 短絀、賠償給付與支應退場支出	84,000	18,324	-65,676	-78.19
82 賠償給付	84,000	18,324	-65,676	-78.19
821 一般賠償	84,000	18,324	-65,676	-78.19
9 其他	65,000	78,990	13,990	21.52
91 其他支出	65,000	78,990	13,990	21.52
91Y 其他	65,000	78,990	13,990	21.52
合 計	429,199,000	416,595,484	-12,603,516	-2.94

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 108 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	180,000	254,400	74,400	41.33	係年度中奉核之臨時出國案:2019緬延千里-緬甸國際服務學習暨文化實察(臺北市青少年發展處108年11月26日北市青交字第10830044222號函)、108學年度赴法海外教育旅行(臺北市政府教育局108年10月21日北市教中字第1083102272號函)，由接受各項捐贈計畫支應74,400元。
232 國外旅費		74,400	74,400		
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	8,895,720	7,496,156	-1,399,564	-15.73	
185 員工通勤交通費	2,264,220	1,761,536	-502,684	-22.20	
27D 計時與計件人員酬金		533,965	533,965		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,595,500	5,179,865	-1,415,635	-21.46	
521 購置電腦軟體	36,000	20,790	-15,210	-42.25	

地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學
資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表
 中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財產分類 統計表金額	差 異 金 額	差 異 原 因
合 計	14,678,043,591	14,677,825,653	-217,938	
代管資產-土地改良物	11,894	11,894		
代管資產-土地	14,001,932,250	14,001,932,250		
代管資產-房屋及建築 設備	21,677,532	100,606,560	78,929,028	代管資產-房屋及建築設備差異原因為:係因珍貴財產逸仙樓建物78,929,028元(原價值公務用200,000元，107年度逸仙樓古蹟修復及再利用工程完工增值建物78,929,028元，會計室列事業用，財管系統列公務用)。
土地改良物	4,536,892	4,536,892		
房屋及建築	617,151,191	538,222,163	-78,929,028	房屋及建築與財管系統差異原因為:係因珍貴財產逸仙樓建物78,929,028元(原價值公務用200,000元，107年度逸仙樓古蹟修復及再利用工程完工增值建物78,929,028元，會計室列事業用，財管系統列公務用)。
機械及設備	19,291,034	19,291,034		
交通及運輸設備	803,650	803,650		
雜項設備	12,421,210	12,421,210		

地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學
資本資產及長期負債增減情形表與財產分類統計表差額解釋表
 中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

固 定 項 目	固定項目淨額	財 產 分 類 統 計 表 金 額	差 異 金 額	差 異 原 因
電腦軟體	217,938		-217,938	係因電腦軟體不入財產管理系統。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂