

40501054

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111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 111 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 37	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	405,470,060	410,985,758	- 5,515,698	- 1.34
基金用途	420,780,402	407,876,083	12,904,319	3.16
賸餘(短絀)	- 15,310,342	3,109,675	- 18,420,017	--
餘絀情形：				
基金餘額	30,270,188	45,580,530	- 15,310,342	- 33.59
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 16,417,353	3,335,277	- 19,752,630	--

附註：①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。

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

乙、總 說 明

— 111 —
111

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 111 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355,451,000元，決算數366,654,392元。

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

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列35,368,000元，決算數35,092,119元。

(三)建築及設備計畫：

本年度預算編列10,423,000元（不含以前年度保留數7,352,054元及奉准先行辦理數1,995,000元），決算數19,033,891元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理運動場域照明汰換工程、自來水管汰換工程、專科教室環境改善工程、校園優質化工程、排球場暨周邊環境整修工程等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數405,470,060元，較預算數386,201,000元，增加19,269,060元，計增4.99%。

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707,107元，較預算數754,000元，減少46,893元，計減6.22%。

主要係因：

暑期游泳訓練班因COVID-19疫情停辦，致報名費收入較預計減少所致。

2.財產處分收入：決算數140,070元，較預算數42,000元，增加98,070元，計增233.55%。

主要係因：

台北惜物網廢物拍賣收入及報廢冷(暖)氣機變賣收入較預計增加所致。

3.租金收入：決算數12,000元，較預算數0元，增加12,000元。

主要係因：111年第四季智慧販賣機使用費12,000元核實收入。

臺北市地方教育發展基金臺北市立中山女子高級中學

總 說 明

中華民國 111 年度

4.利息收入：決算數5元，較預算數0元，增加5元。

主要係因：郵局帳戶利息收入核實收入。

5.其他財產收入：決算數637,168元，較預算數673,000元，減少35,832元，計減5.32%。

主要係因：

(1)因應COVID-19疫情影響，配合本府紓困措施減收熟食部房地使用費，致收入較預計減少。

(2)教職員工停車費收入較預計減少所致。

6.公庫撥款收入：決算數353,360,700元，較預算數345,351,000元，增加8,009,700元，計增2.32%。

主要係因：

(1)111年度本局所屬學校用人費用不敷數7,722,000元。

(2)受保護樹木保護工程(統籌款) 287,700元。

7.政府其他撥入收入：決算數9,871,371元，較預算數0元，增加9,871,371元。

主要係因：

(1)(RA0244)110學年度高級中等學校第二外語教育計畫經費328,428元。

(2)(RA0237)110學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費264,960元。

(3)(RA0298)110-1教育部商借本市中山女中薛師經費78,783元。

(4)(RA0626)110學年度美感與設計課程計畫經費49,695元。

(5)(RA0263)十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫經費711,694元。

(6)(RA1205)110學年度高中優質化輔助方案(111會計年度)-經常門629,683元。

(7)(RA1A58)111年中小學數位學習深耕計畫經費500,000元。

(8)(RA0722)補助學校樹木解說牌經費17,100元。

(9)(RA0907)110年防治學生藥物濫用校園宣導實施計畫26,000元。

(10)(RA0626)110學年度美感與設計課程創新計畫89,000元。

(11)(RA1A62)推動中小學數位學習精進方案-111年高級中等學校軟體及MDM-資本門859,300元、基本維運費-經常門35,714元。

(12)(RA1298)110-2教育部商借本市中山女中薛師經費859,420元。

(13)(RA0237)110學年度實施十二年國民基本教育課程綱要新增鐘點費463,680元。

(14)(RA1206)110學年度高中優質化輔助方案(111會計年度)673,531元。

(15)(RA1A57)前瞻基礎建設111年度新興科技教育遠距示範計畫區域推廣中心及促進學校經費344,400元。

(16)(RA1219)111年度補助公立高級中等學校充實行政人力經費129,549元。

(17)(RA1263)十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫經費359,068元。

(18)(RA1228)111年度補助高級中等學校充實一般教學設備計畫經費24,000元。

(19)(RA1A57)前瞻111年新興科技教育遠距示範計畫區域推廣中心促進學校第2期經常門455,107元、資本門332,100元。

(20)(RA0907)110年防治學生藥物濫用校園宣導實施計畫1,300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 111 年度

- (21)(RA1A67)前瞻基礎建設111年度落實創新遠距教學示範學校計畫經常門246,000元、資本門572,360元。
- (22)(RA1244)111學年度高級中等學校第二外語教育計畫經費232,848元。
- (23)(RA1626)收111年至112年美感與設計課程創新計畫(中教科) 64,512元。
- (24)(RA1293)111學年度高中優質化補助方案(經常門) 528,312元。
- (25)(RA1237)111學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費482,832元。
- (26)(RA1283)111-1學期教育部商借中山女子高級中學薛師及和平實小張師經費511,995元。

8.學雜費收入：決算數38,616,577元，較預算數38,282,000元，增加334,577元，計增0.87%。

9.受贈收入：決算數1,559,634元，較預算數1,000,000元，增加559,634元，計增55.96%。
主要係因：捐贈獎助學金或其他捐款收入較預計增加所致。

10.雜項收入：決算數565,428元，較預算數99,000元，增加466,428元，計增471.14%。
主要係因：代收款結餘轉列其他準備金及工程逾期違約金較預計增加所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數420,780,402元，較預算數401,242,000元，增加19,538,402元，計增4.87%。

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366,654,392元，較預算數355,451,000元，增加11,203,392元，計增3.15%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數35,092,119元，較預算數35,368,000元，減少275,881元，計減0.78%。
- 3.建築及設備計畫：決算數19,033,891元，較預算數10,423,000元，增加8,610,891元，計增82.61%。

主要係因：

- (1)奉准先行辦理實際支付數1,979,336元。
- (2)以前年度保留執行:110年逸仙樓消防設備改善及結構補強工程4,060,578元及設備移動式細水霧3,276,000元。
- (3)教育局補助110年度游泳池整修工程效率獎金12,250元。
- (4)年度計畫執行：排球場暨周邊環境整修工程因尚未完工辦理保留數865,338元、自來水管汰換工程等賸餘數651,427元、預算內機械設備等賸餘數35,883元。
- (5)教育部補助光雕投影軟體等871,375元、預算內電腦軟體移列經常門36,000元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數15,310,342元，較預算短絀15,041,000元，計相差269,342元。

主要係因：學雜費等收入較預計多，以前年度保留及奉准先行辦理之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 111 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出6,625,722元。
投資活動之淨現金流出10,500,919元。
籌資活動之淨現金流入709,288元。
本年度現金及約當現金之淨減16,417,353元。
期初現金及約當現金40,670,805元。
期末現金及約當現金24,253,452元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為13,856,632,920元，包括：

流動資產24,963,098元，較上年度40,700,137元，減少15,737,039元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項核實支用致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金18,096,799元，較上年度16,587,705元，增加1,509,094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629,572,925元，較上年度633,797,757元，減少4,224,832元，主要係因提列房屋及建築折舊費用致房屋建築及設備減少。

無形資產965,600元，較上年度61,596元，增加904,004元，主要係因新購光雕投影軟體等致無形資產增加。

其他資產13,183,034,498元，較上年度12,601,277,646元，增加581,756,852元，主要係因公務用土地依公告現值土地增值，致代管資產增加。

決算日負債總額為13,195,824,207元，包括：

流動負債3,022,081元，較上年度3,135,905元，減少113,824元，主要係因本年度代辦活動或經費較上年度減少致應付代收款減少。

其他負債13,192,802,126元，較上年度12,609,849,053元，增加582,953,073元，主要係因公務用土地依公告現值土地增加，致應付代管資產增加。

決算日淨資產660,808,713元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數31,390,552元及補辦預算數1,995,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。

(五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

丙、決算報表

地方教育發展基金—臺北市立中山女子高級中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 111 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	386,201,000	100.00	405,470,060	100.00	19,269,060	4.99	410,985,758	100.00
43 勞務收入	754,000	0.20	707,107	0.17	-46,893	-6.22	600,840	0.15
431服務收入	754,000	0.20	707,107	0.17	-46,893	-6.22	600,840	0.15
45 財產收入	715,000	0.19	789,243	0.19	74,243	10.38	585,143	0.14
451財產處分收入	42,000	0.01	140,070	0.03	98,070	233.50	61,750	0.02
452租金收入			12,000	0.00	12,000			
454利息收入			5	0.00	5			
45Y其他財產收入	673,000	0.17	637,168	0.16	-35,832	-5.32	523,393	0.13
46 政府撥入收入	345,351,000	89.42	363,232,071	89.58	17,881,071	5.18	369,477,559	89.90
462公庫撥款收入	345,351,000	89.42	353,360,700	87.15	8,009,700	2.32	363,498,781	88.45
46Y政府其他撥入收入			9,871,371	2.43	9,871,371		5,978,778	1.45
4S 教學收入	38,282,000	9.91	38,616,577	9.52	334,577	0.87	39,312,755	9.57
4S1學雜費收入	38,282,000	9.91	38,616,577	9.52	334,577	0.87	39,312,755	9.57
4Y 其他收入	1,099,000	0.28	2,125,062	0.52	1,026,062	93.36	1,009,461	0.25
4Y0受贈收入	1,000,000	0.26	1,559,634	0.38	559,634	55.96	920,266	0.22
4YY雜項收入	99,000	0.03	565,428	0.14	466,428	471.14	89,195	0.02
5 基金用途	401,242,000	103.89	420,780,402	103.78	19,538,402	4.87	407,876,083	99.24
52 高中及高職教育計畫	355,451,000	92.04	366,654,392	90.43	11,203,392	3.15	356,282,134	86.69
5L 一般行政管理計畫	35,368,000	9.16	35,092,119	8.65	-275,881	-0.78	33,356,578	8.12
5M 建築及設備計畫	10,423,000	2.70	19,033,891	4.69	8,610,891	82.61	18,237,371	4.44
購建固定資產	10,387,000	2.69	18,162,516	4.48	7,775,516	74.86	18,237,371	4.44
其他	36,000	0.01	871,375	0.21	835,375	2,320.49		
本期賸餘(短絀)	-15,041,000		-15,310,342		-269,342	1.79	3,109,675	
期初基金餘額	25,849,000		45,580,530		19,731,530	76.33	42,470,855	
解繳公庫								
期末基金餘額	10,808,000		30,270,188		19,462,188	180.07	45,580,530	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		31,390,552
451財產處分收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	98,070
452租金收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	12,000
454利息收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	5
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	8,009,700
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	9,871,371
4S1學雜費收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	334,577
4YO受贈收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	559,634
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	466,428
52 高中及高職教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	11,203,392
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	835,375

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 111 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	386,201,000	405,470,060	19,269,060	4.99	
43 勞務收入	754,000	707,107	-46,893	-6.22	
431服務收入	754,000	707,107	-46,893	-6.22	主要係暑期游泳訓練班因COVID-19疫情停辦，收入較預計減少。
45 財產收入	715,000	789,243	74,243	10.38	
451財產處分收入	42,000	140,070	98,070	233.50	主要係台北惜物網廢物拍賣收入及報廢冷暖氣機等變賣收入增加。
452租金收入		12,000	12,000	0.00	主要係111年第4季智慧販賣機使用費核實收入。
454利息收入		5	5	0.00	主要係郵局利息收入。
45Y其他財產收入	673,000	637,168	-35,832	-5.32	主要係熱食部房地使用費及停車收入較預計減少。
46 政府撥入收入	345,351,000	363,232,071	17,881,071	5.18	
462公庫撥款收入	345,351,000	353,360,700	8,009,700	2.32	主要係111年度本局所屬學校用人費用不敷數及受保護樹木保護工程款。
46Y政府其他撥入收入		9,871,371	9,871,371	0.00	主要係第二外語教育計畫經費等26項補助款。
4S 教學收入	38,282,000	38,616,577	334,577	0.87	
4S1學雜費收入	38,282,000	38,616,577	334,577	0.87	
4Y 其他收入	1,099,000	2,125,062	1,026,062	93.36	
4YO受贈收入	1,000,000	1,559,634	559,634	55.96	主要係捐贈獎助學金等捐款較預計多。
4YY雜項收入	99,000	565,428	466,428	471.14	主要係代收款轉列其他準備金及工程違約金較預計多。

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 111 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	401,242,000	420,780,402	19,538,402	4.87	
52 高中及高職教育計畫	355,451,000	366,654,392	11,203,392	3.15	
1 用人費用	335,249,000	343,897,508	8,648,508	2.58	
11 正式員額薪資	137,076,000	148,211,674	11,135,674	8.12	
113 職員薪金	137,076,000	148,211,674	11,135,674	8.12	
12 聘僱及兼職人員薪資	11,411,540	13,939,942	2,528,402	22.16	
121 聘用人員薪金	1,520,340	2,324,527	804,187	52.90	
124 兼職人員酬金	9,891,200	11,615,415	1,724,215	17.43	
13 超時工作報酬	1,984,688	1,551,035	-433,653	-21.85	
131 加班費	1,792,688	1,447,035	-345,653	-19.28	
132 值班費	192,000	104,000	-88,000	-45.83	
15 獎金	40,318,188	34,345,845	-5,972,343	-14.81	
151 考績獎金	22,993,644	16,175,189	-6,818,455	-29.65	
152 年終獎金	17,324,544	18,170,656	846,112	4.88	
16 退休及卹償金	126,389,484	126,015,715	-373,769	-0.30	
161 職員退休及離職金	126,389,484	126,015,715	-373,769	-0.30	
18 福利費	18,069,100	19,833,297	1,764,197	9.76	
181 分擔員工保險費	12,155,328	14,722,569	2,567,241	21.12	
183 傷病醫藥費	690,000	267,400	-422,600	-61.25	
185 員工通勤交通費	1,620,612	1,310,280	-310,332	-19.15	
18Y 其他福利費	3,603,160	3,533,048	-70,112	-1.95	
2 服務費用	13,308,000	15,850,813	2,542,813	19.11	
21 水電費	5,171,449	4,936,507	-234,942	-4.54	
212 工作場所電費	4,714,000	4,477,264	-236,736	-5.02	
214 工作場所水費	448,000	451,748	3,748	0.84	
216 氣體費	9,449	7,495	-1,954	-20.68	
22 郵電費	210,000	198,965	-11,035	-5.25	
221 郵費	60,000	65,459	5,459	9.10	
222 電話費	150,000	133,506	-16,494	-11.00	
23 旅運費	319,790	386,700	66,910	20.92	
231 國內旅費	246,690	316,239	69,549	28.19	
234 專力費		30,000	30,000		
235 貨物運費	64,000	29,520	-34,480	-53.88	
23Y 其他旅運費	9,100	10,941	1,841	20.23	
24 印刷裝訂與廣告費	587,200	1,045,589	458,389	78.06	
241 印刷及裝訂費	587,200	1,045,589	458,389	78.06	
25 修理保養及保固費	3,482,777	2,912,570	-570,207	-16.37	
252 一般房屋修護費	1,708,377	823,241	-885,136	-51.81	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
255 機械及設備修護費	874,400	1,285,572	411,172	47.02	
257 雜項設備修護費	900,000	803,757	-96,243	-10.69	
26 保險費	11,720	4,925	-6,795	-57.98	
26Y 其他保險費	11,720	4,925	-6,795	-57.98	
27 一般服務費	874,064	1,616,260	742,196	84.91	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	21,408	16,004	-5,404	-25.24	
279 外包費	508,656	476,000	-32,656	-6.42	
27D 計時與計件人員酬金		788,056	788,056		
27F 體育活動費	344,000	336,200	-7,800	-2.27	
28 專業服務費	2,651,000	4,749,297	2,098,297	79.15	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,399,600	3,991,631	1,592,031	66.35	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	140,400	114,520	-25,880	-18.43	
289 試務甄選費	101,000	172,220	71,220	70.51	
28A 電腦軟體服務費		198,270	198,270		
28Y 其他專業服務費	10,000	272,656	262,656	2,626.56	
3 材料及用品費	5,341,000	5,363,289	22,289	0.42	
31 使用材料費	1,600,230	1,785,415	185,185	11.57	
315 設備零件	1,600,230	1,785,415	185,185	11.57	
32 用品消耗	3,740,770	3,577,874	-162,896	-4.35	
321 辦公(事務)用品	297,430	170,906	-126,524	-42.54	
322 報章雜誌	120,100	173,042	52,942	44.08	
323 農業與園藝用品及環境美化費	42,200	84,612	42,412	100.50	
325 服裝	120,000	120,000			
328 醫療用品(非醫療院所使用)	80,000	22,990	-57,010	-71.26	
32Y 其他用品消耗	3,081,040	3,006,324	-74,716	-2.43	
4 租金、償債、利息及相關手續費	81,000	120,097	39,097	48.27	
44 交通及運輸設備租金	81,000	84,600	3,600	4.44	
442 車租	81,000	84,600	3,600	4.44	
45 雜項設備租金		35,497	35,497		
451 雜項設備租金		35,497	35,497		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,407,000	1,322,871	-84,129	-5.98	
72 捐助、補助與獎助	947,200	936,078	-11,122	-1.17	
726 獎助學員生給與	852,200	790,500	-61,700	-7.24	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
72Y 其他捐助、補助與獎助	95,000	145,578	50,578	53.24	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	459,800	386,793	-73,007	-15.88	
743 獎勵費用	151,800	142,318	-9,482	-6.25	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	308,000	244,475	-63,525	-20.63	
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	46,000	81,490	35,490	77.15	
91 其他支出	46,000	81,490	35,490	77.15	
91Y 其他	46,000	81,490	35,490	77.15	
5L 一般行政管理計畫	35,368,000	35,092,119	-275,881	-0.78	
1 用人費用	32,927,000	32,899,199	-27,801	-0.08	
11 正式員額薪資	21,156,000	21,379,038	223,038	1.05	
113 職員薪金	19,308,000	19,294,758	-13,242	-0.07	
114 工員工資	1,848,000	2,084,280	236,280	12.79	
13 超時工作報酬	1,117,800	953,937	-163,863	-14.66	
131 加班費	1,117,800	953,937	-163,863	-14.66	
15 獎金	5,685,500	4,927,587	-757,913	-13.33	
151 考績獎金	3,041,000	2,401,298	-639,702	-21.04	
152 年終獎金	2,644,500	2,526,289	-118,211	-4.47	
16 退休及卹償金	2,146,200	2,117,499	-28,701	-1.34	
161 職員退休及離職金	1,998,360	2,013,935	15,575	0.78	
162 工員退休及離職金	147,840	103,564	-44,276	-29.95	
18 福利費	2,821,500	3,521,138	699,638	24.80	
181 分擔員工保險費	1,938,180	2,621,540	683,360	35.26	
185 員工通勤交通費	355,320	323,048	-32,272	-9.08	
18Y 其他福利費	528,000	576,550	48,550	9.20	
2 服務費用	1,862,000	1,882,984	20,984	1.13	
27 一般服務費	962,000	1,469,954	507,954	52.80	
276 佣金、匯費、經理費及手續費		3,033	3,033		
279 外包費	896,000	1,395,121	499,121	55.71	
27F 體育活動費	66,000	71,800	5,800	8.79	
28 專業服務費	720,000	233,030	-486,970	-67.63	
288 委託考選訓練費		21,100	21,100		
28Y 其他專業服務費	720,000	211,930	-508,070	-70.57	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
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	577,000	307,356	-269,644	-46.73	
32 用品消耗	577,000	307,356	-269,644	-46.73	
321 辦公（事務）用品	577,000	298,156	-278,844	-48.33	
32Y 其他用品消耗		9,200	9,200		
6 稅捐及規費(強制費)		580	580		
66 規費		580	580		
661 行政規費與強制費		580	580		
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	10,423,000	19,033,891	8,610,891	82.61	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數7,352,054元及奉准先行辦理數1,995,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數7,336,578元及奉准先行辦理執行數1,979,336元。2.決算數較預算數增加8,610,891元，主要係因奉准先行辦理數1,979,336元、以前年度保留執行數7,336,578元、教育局補助游泳池工程12,250元、教育部補助電腦軟體871,375元、辦理預算保留865,338元、預算結餘款687,310元及電腦軟體移列經常門36,000元。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,423,000	19,033,891	8,610,891	82.61	
51 購建固定資產	3,528,000	8,747,453	5,219,453	147.94	
514 購置機械及設備	2,088,000	3,549,132	1,461,132	69.98	
515 購置交通及運輸設備	1,179,000	1,185,826	6,826	0.58	
516 購置雜項設備	261,000	4,012,495	3,751,495	1,437.35	
52 購置無形資產	36,000	871,375	835,375	2,320.49	
521 購置電腦軟體	36,000	871,375	835,375	2,320.49	
54 遞延支出	6,859,000	9,415,063	2,556,063	37.27	
541 遞延修繕房屋建築支出	4,370,000	7,791,401	3,421,401	78.29	
542 其他遞延支出	2,489,000	1,623,662	-865,338	-34.77	

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 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

(一).計時與計件人員酬金

- 1.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593,052元。
- 2.配合教育部補助公立高級中等學校充實行政人力增置約僱人員1人，預算數0元、決算195,004元。

(二).外包費：

- 1.游泳池救生員外包1人，預算數508,656元、決算數467,000元。
- 2.人力保全外包2人，預算數456,000元、決算數1,100,406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294,715元。
- 4.小田園計畫除草外包，按件計算，預算數0元、決算數9,000元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數124,472元；決算數109,678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	903,167,219	-269,307,866	8,835,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	9,909,812	-6,292,559	
房屋及建築	739,760,526	-146,372,863	
機械及設備	81,686,899	-59,601,027	3,593,000
交通及運輸設備	12,828,676	-10,863,179	1,191,000
雜項設備	58,919,710	-46,178,238	4,015,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	61,596		36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.機械及設備：

增加數可用預算數計3,593,000元，係法定預算數2,088,000元、補辦預算1,505,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計1,191,000元，係法定預算數1,179,000元、補辦預算12,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計4,015,000元，係法定預算數261,000元、以前年度保留數3,276,000元、補辦預算478,000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29,889元，係法定預算數29,889元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.土地改良物：增加數計2,937,021元，變動原因為：(1)其他：補列籃球場財產。減少數計919,110元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢籃球場。

2.機械及設備：增加數計8,300,857元，變動原因為：(1)增置：電腦及筆電、印表機等設備合計3,549,132元。(2)撥入：教育局補助款購置「中小學行動學習智慧教學補助」電腦等3,373,369元及「專科教室環境升級3.0計畫」體感科技及筆電、投影機等464,716元及「新興科技設備採購」高

北市立中山女子高級中學

產明細表

111 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		
22,578,588	29,889	8,139,839	-17,759,577	630,538,525
2,937,021		919,110	108,347	5,743,511
8,300,857		3,542,115	-11,881,764	581,505,899
1,185,826		383,700	-5,478,324	21,366,290
9,228,825		3,272,859	-329,794	2,437,829
			-178,042	18,519,396
926,059	29,889	22,055		965,600

註 流明雷射投影機1台分攤款72,900元及「落實創新遠距教學示範學校計畫」數位學習資訊設備125,640元及「智慧校園4.0計畫」冷氣用電計費系統暨冷氣儲值卡自動增值機499,200元、南門國小移撥單槍投影機215,900元。減少數計3,542,115元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢不斷電供應系統等。

3.交通及運輸設備：增加數計1,185,826元，變動原因為：(1)增置：人聲效果器等設備一批。減少數計383,700元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢不斷電供應系統等。

4.雜項設備：增加數計9,228,825元，變動原因為：(1)增置：圖書、資訊講桌等設備4,012,495元。(2)撥入：教育局補助款購置「專科教室環境升級3.0計畫」布幕組68,600元、教育局移撥冷氣107架及除濕機2具5,078,230元。(3)受贈：代收款購置水底吸塵器69,500元。減少數計3,272,859元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷(暖)氣機等。

5.電腦軟體：增加數計926,059元，變動原因為：(1)增置：購置光雕投影軟體Madmapper 1套計12,075元及creative cloud等859,300元。(2)撥入：教育部補助VR體驗模組1套54,684元。減少數計22,055元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年12月止累計攤銷金額22,055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111年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		2,088,000	1,505,000		3,593,000	3,549,132	-43,868	
機械及設備		2,088,000	1,505,000		3,593,000	3,549,132	-43,868	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		1,179,000	12,000		1,191,000	1,185,826	-5,174	
交通及運輸設備		1,179,000	12,000		1,191,000	1,185,826	-5,174	
購建中固定資產								
雜項設備	3,276,000	261,000	478,000		4,015,000	4,012,495	-2,505	
雜項設備	3,276,000	261,000	478,000		4,015,000	4,012,495	-2,505	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	3,276,000	3,528,000	1,995,000		8,799,000	8,747,453	-51,547	

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,995,000
購置機械及設備	111.03.08府授教會字第1113033972號	189,000
購置機械及設備	111.04.12府授教會字第1113042790號	94,000
購置機械及設備	111.06.07府授教會字第1113057509號	326,000
購置機械及設備	111.09.21府授教會字第1113081782號	84,000
購置機械及設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	562,000
購置機械及設備	111.11.07府授主事預字第1113010276號	250,000
購置交通及運輸設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	12,000
購置雜項設備	111.04.12府授教會字第1113042790號	440,000
購置雜項設備	111.06.07府授教會字第1113057509號	13,000
購置雜項設備	111.09.30府授主事預字第1113009181號	25,000

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 111 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	172	169	-3	
職員	169	164	-5	
聘用	3	5	2	依111.10.19府授人管字第1110140616號函核定111學年度聘僱員額數5人為約聘學務創新人力。
一般行政管理計畫	33	31	-2	
職員	28	26	-2	
技工	2	2	0	
工友	3	3	0	
合計	205	200	-5	

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)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。
- (2)配合教育部補助公立高級中等學校充實行政人力增置約僱人員1人。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員外包1人。
- (2)人力保全外包2人。
- (3)消化超額職工業務外包，按件計算。
- (4)小田園計畫除草外包，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 111 年度

單位：新臺幣元

科目	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	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	137,076,000	1,520,340	1,984,688		40,318,188	126,389,484		18,069,100		325,357,800	9,891,200	335,249,000
正式人員	137,076,000		1,938,164		39,980,500	13,920,816		17,679,652		210,595,132		210,595,132
聘僱人員		1,520,340	46,524		337,688	91,224		293,448		2,289,224		2,289,224
兼任人員											9,891,200	9,891,200
其他人員						112,377,444		96,000		112,473,444		112,473,444
一般行政管理計畫	21,156,000		1,117,800		5,685,500	2,146,200		2,821,500		32,927,000		32,927,000
正式人員	21,156,000		1,117,800		5,685,500	2,146,200		2,821,500		32,927,000		32,927,000
合 計	158,232,000	1,520,340	3,102,488		46,003,688	128,535,684		20,890,600		358,284,800	9,891,200	368,176,000

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，111年度預算編列205人，計26,034,644元，執行結果決算173人，計18,576,487元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十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，111年度預算編列205人，計19,969,044元，執行結果決算213人，計20,696,945元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員：

(一)計時與計件人員酬金

- 1.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593,052元。
- 2.配合教育部補助公立高級中等學校充實行政人力增置約僱人員1人，預算數0元、決算195,004元。

(二)外包費：

- 1.游泳池救生員外包1人，預算數508,656元、決算數467,000元。
- 2.人力保全外包2人，預算數456,000元、決算數1,100,406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294,715元。
- 4.小田園計畫除草外包，按件計算，預算數0元、決算數9,000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 111 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
148,211,674	2,324,527	1,551,035		34,345,845	126,015,715		19,833,297		332,282,093	11,615,415	343,897,508
148,211,674		1,443,621		34,149,688	15,000,734		18,953,108		217,758,825		217,758,825
	2,324,527	107,414		196,157	142,386		422,766		3,193,250		3,193,250
					134,743		361,423		496,166	11,615,415	12,111,581
					110,737,852		96,000		110,833,852		110,833,852
21,379,038		953,937		4,927,587	2,117,499		3,521,138		32,899,199		32,899,199
21,379,038		953,937		4,927,587	2,117,499		3,521,138		32,899,199		32,899,199
169,590,712	2,324,527	2,504,972		39,273,432	128,133,214		23,354,435		365,181,292	11,615,415	376,796,707

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 111 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			355,451,000		366,654,392		11,203,392	3.15	
高中及高職教 育計畫			355,451,000		366,654,392		11,203,392	3.15	

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111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	368,176,000	376,796,707	8,620,707	2.34
11 正式員額薪資	158,232,000	169,590,712	11,358,712	7.18
113 職員薪金	156,384,000	167,506,432	11,122,432	7.11
114 工員工資	1,848,000	2,084,280	236,280	12.79
12 聘僱及兼職人員薪資	11,411,540	13,939,942	2,528,402	22.16
121 聘用人員薪金	1,520,340	2,324,527	804,187	52.90
124 兼職人員酬金	9,891,200	11,615,415	1,724,215	17.43
13 超時工作報酬	3,102,488	2,504,972	-597,516	-19.26
131 加班費	2,910,488	2,400,972	-509,516	-17.51
132 值班費	192,000	104,000	-88,000	-45.83
15 獎金	46,003,688	39,273,432	-6,730,256	-14.63
151 考績獎金	26,034,644	18,576,487	-7,458,157	-28.65
152 年終獎金	19,969,044	20,696,945	727,901	3.65
16 退休及卹償金	128,535,684	128,133,214	-402,470	-0.31
161 職員退休及離職金	128,387,844	128,029,650	-358,194	-0.28
162 工員退休及離職金	147,840	103,564	-44,276	-29.95
18 福利費	20,890,600	23,354,435	2,463,835	11.79
181 分擔員工保險費	14,093,508	17,344,109	3,250,601	23.06
183 傷病醫藥費	690,000	267,400	-422,600	-61.25
185 員工通勤交通費	1,975,932	1,633,328	-342,604	-17.34
18Y 其他福利費	4,131,160	4,109,598	-21,562	-0.52
2 服務費用	15,170,000	17,733,797	2,563,797	16.90
21 水電費	5,171,449	4,936,507	-234,942	-4.54
212 工作場所電費	4,714,000	4,477,264	-236,736	-5.02
214 工作場所水費	448,000	451,748	3,748	0.84
216 氣體費	9,449	7,495	-1,954	-20.68
22 郵電費	210,000	198,965	-11,035	-5.25
221 郵費	60,000	65,459	5,459	9.10
222 電話費	150,000	133,506	-16,494	-11.00
23 旅運費	319,790	386,700	66,910	20.92
231 國內旅費	246,690	316,239	69,549	28.19
234 專力費	0	30,000	30,000	0.00
235 貨物運費	64,000	29,520	-34,480	-53.88
23Y 其他旅運費	9,100	10,941	1,841	20.23
24 印刷裝訂與廣告費	587,200	1,045,589	458,389	78.06
241 印刷及裝訂費	587,200	1,045,589	458,389	78.06
25 修理保養及保固費	3,482,777	2,912,570	-570,207	-16.37
252 一般房屋修護費	1,708,377	823,241	-885,136	-51.81
255 機械及設備修護費	874,400	1,285,572	411,172	47.02
257 雜項設備修護費	900,000	803,757	-96,243	-10.69
26 保險費	11,720	4,925	-6,795	-57.98
26Y 其他保險費	11,720	4,925	-6,795	-57.98
27 一般服務費	1,836,064	3,086,214	1,250,150	68.09
276 佣金、匯費、經理費及手續費	21,408	19,037	-2,371	-11.08

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111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
279 外包費	1,404,656	1,871,121	466,465	33.21
27D 計時與計件人員酬金	0	788,056	788,056	0.00
27F 體育活動費	410,000	408,000	-2,000	-0.49
28 專業服務費	3,371,000	4,982,327	1,611,327	47.80
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,399,600	3,991,631	1,592,031	66.35
287 委託檢驗(定)試驗認證費	140,400	114,520	-25,880	-18.43
288 委託考選訓練費	0	21,100	21,100	0.00
289 試務甄選費	101,000	172,220	71,220	70.51
28A 電腦軟體服務費	0	198,270	198,270	0.00
28Y 其他專業服務費	730,000	484,586	-245,414	-33.62
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	5,918,000	5,670,645	-247,355	-4.18
31 使用材料費	1,600,230	1,785,415	185,185	11.57
315 設備零件	1,600,230	1,785,415	185,185	11.57
32 用品消耗	4,317,770	3,885,230	-432,540	-10.02
321 辦公(事務)用品	874,430	469,062	-405,368	-46.36
322 報章雜誌	120,100	173,042	52,942	44.08
323 農業與園藝用品及環境美化費	42,200	84,612	42,412	100.50
325 服裝	120,000	120,000	0	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	80,000	22,990	-57,010	-71.26
32Y 其他用品消耗	3,081,040	3,015,524	-65,516	-2.13
4 租金、償債、利息及相關手續費	81,000	120,097	39,097	48.27
44 交通及運輸設備租金	81,000	84,600	3,600	4.44
442 車租	81,000	84,600	3,600	4.44
45 雜項設備租金	0	35,497	35,497	0.00
451 雜項設備租金	0	35,497	35,497	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	10,423,000	19,033,891	8,610,891	82.61
51 購建固定資產	3,528,000	8,747,453	5,219,453	147.94
514 購置機械及設備	2,088,000	3,549,132	1,461,132	69.98
515 購置交通及運輸設備	1,179,000	1,185,826	6,826	0.58
516 購置雜項設備	261,000	4,012,495	3,751,495	1,437.35
52 購置無形資產	36,000	871,375	835,375	2,320.49
521 購置電腦軟體	36,000	871,375	835,375	2,320.49
54 遞延支出	6,859,000	9,415,063	2,556,063	37.27
541 遞延修繕房屋建築支出	4,370,000	7,791,401	3,421,401	78.29
542 其他遞延支出	2,489,000	1,623,662	-865,338	-34.77
6 稅捐及規費(強制費)	0	580	580	0.00
66 規費	0	580	580	0.00
661 行政規費與強制費	0	580	580	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,409,000	1,324,871	-84,129	-5.97
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111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	947,200	936,078	-11,122	-1.17
726 獎助學員生給與	852,200	790,500	-61,700	-7.24
72Y 其他捐助、補助與獎助	95,000	145,578	50,578	53.24
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	459,800	386,793	-73,007	-15.88
743 獎勵費用	151,800	142,318	-9,482	-6.25
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	308,000	244,475	-63,525	-20.63
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	46,000	81,490	35,490	77.15
91 其他支出	46,000	81,490	35,490	77.15
91Y 其他	46,000	81,490	35,490	77.15
合 計	401,242,000	420,780,402	19,538,402	4.87

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	180,000	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	4,411,532	7,284,390	2,872,858	65.12	
185 員工通勤交通費	1,975,932	1,633,328	-342,604	-17.34	
27D 計時與計件人員酬金		788,056	788,056		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,399,600	3,991,631	1,592,031	66.35	
521 購置電腦軟體	36,000	871,375	835,375	2,320.49	

丁、會計報表

111

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	13,856,632,920	100.00	13,292,424,841	100.00	564,208,079	4.24
流動資產	24,963,098	0.18	40,700,137	0.31	-15,737,039	-38.67
現金	24,253,452	0.18	40,670,805	0.31	-16,417,353	-40.37
銀行存款	24,253,452	0.18	40,670,805	0.31	-16,417,353	-40.37
銀行存款-公庫存款	21,561,354	0.16	38,320,735	0.29	-16,759,381	-43.73
銀行存款-保管款	2,688,272	0.02	2,347,715	0.02	340,557	14.51
銀行存款-代繳費款專戶	3,826	0.00	2,355	0.00	1,471	62.46
應收款項	709,646	0.01	17,082	0.00	692,564	4,054.35
其他應收款	709,646	0.01	17,082	0.00	692,564	4,054.35
預付款項	0	0.00	12,250	0.00	-12,250	-100.00
預付費用	0	0.00	12,250	0.00	-12,250	-100.00
長期貸墊款及準備金	18,096,799	0.13	16,587,705	0.12	1,509,094	9.10
準備金	18,096,799	0.13	16,587,705	0.12	1,509,094	9.10
退休及離職準備金	7,113,825	0.05	6,480,400	0.05	633,425	9.77
其他準備金	10,982,974	0.08	10,107,305	0.08	875,669	8.66
其他準備金-獎助學金	7,020,839	0.05	6,824,185	0.05	196,654	2.88
其他準備金-其他	3,647,389	0.03	2,968,691	0.02	678,698	22.86
其他準備金-教育儲蓄戶	314,746	0.00	314,429	0.00	317	0.10
固定資產	629,572,925	4.54	633,797,757	4.77	-4,224,832	-0.67
土地改良物	5,743,511	0.04	3,617,253	0.03	2,126,258	58.78
土地改良物	11,927,723	0.09	9,909,812	0.07	2,017,911	20.36
累計折舊-土地改良物	-6,184,212	-0.04	-6,292,559	-0.05	108,347	-1.72
房屋建築及設備	581,505,899	4.20	593,387,663	4.46	-11,881,764	-2.00
房屋建築及設備	739,760,526	5.34	739,760,526	5.57	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-158,254,627	-1.14	-146,372,863	-1.10	-11,881,764	8.12
機械及設備	21,366,290	0.15	22,085,872	0.17	-719,582	-3.26
機械及設備	86,445,641	0.62	81,686,899	0.61	4,758,742	5.83
累計折舊-機械及設備	-65,079,351	-0.47	-59,601,027	-0.45	-5,478,324	9.19
交通及運輸設備	2,437,829	0.02	1,965,497	0.01	472,332	24.03
交通及運輸設備	13,630,802	0.10	12,828,676	0.10	802,126	6.25
累計折舊-交通及運輸設備	-11,192,973	-0.08	-10,863,179	-0.08	-329,794	3.04
雜項設備	18,519,396	0.13	12,741,472	0.10	5,777,924	45.35
雜項設備	64,875,676	0.47	58,919,710	0.44	5,955,966	10.11
合 計	13,856,632,920	100.00	13,292,424,841	100.00	564,208,079	4.24

信託代理與保證資產 0
保證品 0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
4. 珍貴動產、不動產之總額共計79,129,028元。
5. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

北市立中山女子高級中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	13,195,824,207	95.23	12,612,984,958	94.89	582,839,249	4.62
流動負債	3,022,081	0.02	3,135,905	0.02	-113,824	-3.63
應付款項	3,002,401	0.02	3,115,745	0.02	-113,344	-3.64
應付代收款	897,114	0.01	1,247,230	0.01	-350,116	-28.07
應付代收款	897,114	0.01	1,247,230	0.01	-350,116	-28.07
應付費用	2,105,287	0.02	1,852,070	0.01	253,217	13.67
應付費用	2,105,287	0.02	1,852,070	0.01	253,217	13.67
其他應付款	0	0.00	16,445	0.00	-16,445	-100.00
其他應付款	0	0.00	16,445	0.00	-16,445	-100.00
預收款項	19,680	0.00	20,160	0.00	-480	-2.38
預收收入	19,680	0.00	20,160	0.00	-480	-2.38
預收收入	19,680	0.00	20,160	0.00	-480	-2.38
其他負債	13,192,802,126	95.21	12,609,849,053	94.86	582,953,073	4.62
什項負債	13,192,802,126	95.21	12,609,849,053	94.86	582,953,073	4.62
存入保證金	1,609,976	0.01	1,171,340	0.01	438,636	37.45
存入保證金	1,609,976	0.01	1,171,340	0.01	438,636	37.45
應付退休及離職金	7,113,825	0.05	6,480,400	0.05	633,425	9.77
應付退休及離職金	7,113,825	0.05	6,480,400	0.05	633,425	9.77
應付代管資產	13,182,819,506	95.14	12,601,209,146	94.80	581,610,360	4.62
應付代管資產	13,182,819,506	95.14	12,601,209,146	94.80	581,610,360	4.62
暫收及待結轉帳項	1,258,819	0.01	988,167	0.01	270,652	27.39
暫收及待結轉帳項	1,258,819	0.01	988,167	0.01	270,652	27.39
淨資產	660,808,713	4.77	679,439,883	5.11	-18,631,170	-2.74
淨資產	660,808,713	4.77	679,439,883	5.11	-18,631,170	-2.74
淨資產	660,808,713	4.77	679,439,883	5.11	-18,631,170	-2.74
累積餘額	660,808,713	4.77	679,439,883	5.11	-18,631,170	-2.74
合 計	13,856,632,920	100.00	13,292,424,841	100.00	564,208,079	4.24

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

註：

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累計折舊-雜項設備	-46,356,280	-0.33	-46,178,238	-0.35	-178,042	0.39
無形資產	965,600	0.01	61,596	0.00	904,004	1,467.63
無形資產	965,600	0.01	61,596	0.00	904,004	1,467.63
電腦軟體	965,600	0.01	61,596	0.00	904,004	1,467.63
其他資產	13,183,034,498	95.14	12,601,277,646	94.80	581,756,852	4.62
什項資產	13,183,034,498	95.14	12,601,277,646	94.80	581,756,852	4.62
暫付及待結轉帳項	214,992	0.00	68,500	0.00	146,492	213.86
代管資產	13,182,819,506	95.14	12,601,209,146	94.80	581,610,360	4.62
代管資產-土地改良物	10,886	0.00	11,222	0.00	-336	-2.99
代管資產-土地	13,164,756,000	95.01	12,581,937,000	94.65	582,819,000	4.63
代管資產-房屋建築及設備	18,052,620	0.13	19,260,924	0.14	-1,208,304	-6.27
合 計	13,856,632,920	100.00	13,292,424,841	100.00	564,208,079	4.24

信託代理與保證資產 0

保證品 0

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
 4. 珍貴動產、不動產之總額共計79,129,028元。
 5. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

北市立中山女子高級中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	13,856,632,920	100.00	13,292,424,841	100.00	564,208,079	4.24

信託代理與保證負債 0

應付保證品 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111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	418,429,820	100.00	412,365,186	100.00	6,064,634	1.47
勞務收入	707,107	0.17	600,840	0.15	106,267	17.69
服務收入	707,107	0.17	600,840	0.15	106,267	17.69
財產收益	13,679,503	3.27	1,964,571	0.48	11,714,932	596.31
財產孳息收入	12,005	0.00	0	0.00	12,005	0.00
財產交易利益	13,030,330	3.11	1,441,178	0.35	11,589,152	804.14
其他財產收入	637,168	0.15	523,393	0.13	113,775	21.74
政府撥入收入	363,232,071	86.81	369,477,559	89.60	-6,245,488	-1.69
公庫撥款收入	353,360,700	84.45	363,498,781	88.15	-10,138,081	-2.79
政府其他撥入收入	9,871,371	2.36	5,978,778	1.45	3,892,593	65.11
教學收入	38,616,577	9.23	39,312,755	9.53	-696,178	-1.77
學雜費收入	38,616,577	9.23	39,312,755	9.53	-696,178	-1.77
其他收入	2,194,562	0.52	1,009,461	0.24	1,185,101	117.40
受贈收入	1,629,134	0.39	920,266	0.22	708,868	77.03
雜項收入	565,428	0.14	89,195	0.02	476,233	533.92
支出	437,060,990	104.45	426,116,606	103.33	10,944,384	2.57
人事支出	376,796,707	90.05	368,371,871	89.33	8,424,836	2.29
人事支出	376,796,707	90.05	368,371,871	89.33	8,424,836	2.29
業務支出	23,932,236	5.72	20,458,653	4.96	3,473,583	16.98
業務支出	23,932,236	5.72	20,458,653	4.96	3,473,583	16.98
獎補助支出	936,078	0.22	648,800	0.16	287,278	44.28
其他獎補助	936,078	0.22	648,800	0.16	287,278	44.28
財產損失	85,977	0.02	71,913	0.02	14,064	19.56
財產交易損失	85,977	0.02	71,913	0.02	14,064	19.56
折舊、折耗及攤銷	25,813,439	6.17	24,508,756	5.94	1,304,683	5.32
固定資產折舊	25,791,384	6.16	24,488,896	5.94	1,302,488	5.32
無形資產攤銷	22,055	0.01	19,860	0.00	2,195	11.05
其他支出	9,496,553	2.27	12,056,613	2.92	-2,560,060	-21.23
其他支出	9,496,553	2.27	12,056,613	2.92	-2,560,060	-21.23
本期賸餘(短絀)	-18,631,170	-4.45	-13,751,420	-0.03	-4,879,750	-0.45
期初淨資產	679,439,883	162.38	693,191,303	1.63	-13,751,420	-1.26
解繳公庫						
期末淨資產	660,808,713	157.93	679,439,883	1.59	-18,631,170	-1.70

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111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)	-18,631,170
8002 調整非現金項目	12,005,448
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-6,625,722
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	1,021,535
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	2,432,176
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,897,204
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-12,057,426
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-10,500,919
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,445,696
8404 減少短期債務及其他負債	-2,736,408
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	709,288
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-16,417,353
87 期初現金及約當現金	40,670,805
88 期末現金及約當現金	24,253,452

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633,425元及代管資產增加數581,610,360元。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

戊、參考表

111

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 111 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	405,470,060	12,959,760	418,429,820	收入
勞務收入	707,107		707,107	勞務收入
財產收入	789,243	12,890,260	13,679,503	財產收益
政府撥入收入	363,232,071		363,232,071	政府撥入收入
教學收入	38,616,577		38,616,577	教學收入
其他收入	2,125,062	69,500	2,194,562	其他收入
基金用途	420,780,402	16,280,588	437,060,990	支出
用人費用	376,796,707		376,796,707	人事支出
服務費用	17,733,797	6,198,439	23,932,236	業務支出
材料及用品費	5,670,645	-5,670,645		
租金、償債、利息及相關手續費	120,097	-120,097		
稅捐及規費(強制費)	580	-580		
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	388,793	-388,793		
捐助、補助與獎助	936,078		936,078	獎補助支出
其他	81,490	9,415,063	9,496,553	其他支出
遞延支出	9,415,063	-9,415,063		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,618,828	-9,618,828		
其他	81,490	9,415,063	9,496,553	其他支出
遞延支出	9,415,063	-9,415,063		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	9,618,828	-9,618,828		
本期賸餘(短絀)	-15,310,342	-3,320,828	-18,631,170	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	45,580,530	633,859,353	679,439,883	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	30,270,188	630,538,525	660,808,713	期末淨資產

註：調整數應敘明調整項目及金額：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數961萬8,828元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,773萬3,797元與會計科目「業務支出」2,393萬2,236元間之調整數619萬8,439元，係「材料及用品費」567萬645元、「租金、償債、利息及相關手續費」12萬97元、「稅捐及規費(強制費)」580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)38萬8,793元之調整數。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

- 會計科目「財產收益」其中1,289萬260元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
- 會計科目「其他收入」其中6萬9,500元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
- 會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,581萬3,439元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- 會計科目「財產損失」8萬5,977元，係報廢固定資產所發生損失。

四、其他：

預算項目「其他」8萬1,490元與會計科目「其他支出」949萬6,553元間之調整數941萬5,063元，係「遞延支出」941萬5,063元。

本 頁 空 白

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂