

4-0501056

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

臺北市立中正高級中學附屬單位決算之分決算



訂

臺北市立中正高級中學編

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 1 至 1 頁
乙、總說明.....	第 3 至 6 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 7 至 8 頁
二、現金流量表.....	第 9 至 9 頁
三、平衡表.....	第 10 至 11 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表.....	第 13 至 13 頁
二、基金用途明細表.....	第 14 至 19 頁
三、資本資產及長期負債增減情形表.....	第 20 至 21 頁
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 22 至 23 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 25 至 25 頁
二、用人費用彙計表.....	第 26 至 27 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 28 至 28 頁
五、各項費用彙計表.....	第 29 至 31 頁
六、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 32 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 33 頁
(附財產分類統計表).....	
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	426,010,318	862,950,521	- 436,940,203	50.63
基金用途	454,738,951	893,515,305	- 438,776,354	49.11
賸餘(短絀-)	- 28,728,633	- 30,564,784	1,836,151	--
餘絀情形：				
基金餘額	28,464,791	57,193,424	- 28,728,633	50.23
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	- 34,197,452	- 6,276,128	- 27,921,324	--

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

臺北市地方教育發展基金臺北市立中正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363,508,000元，決算數364,864,369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2,376人，實際學生人數2,362人。

108學年上學期預定招收69班，實計招收69班，預計學生人數2,408人，實際學生人數2,402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；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35,339,000元，決算數32,533,898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21,138,000元（不含以前年度保留數38,268,320元及奉准先行辦理數5,710,000元），決算數57,340,684元。係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

(四)年度關鍵績效指標達成情形分析：

關鍵績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
提升多元文化學習環境	參與多元文化(國際教育、本土教育等)課程及交流學生比率	75%	學生參與美、瑞士、俄、新加坡、日、韓、德、法等國相關交流活動計289人；第二外語及多元文化(國際及本土教育)課程計855人；ISA國際教育認證系列講座課程計800人，以上總計1,944人，占全校學生數2,402人之比率為80.93%，達原訂目標值之107.91%。

臺北市地方教育發展基金臺北市立中正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426,010,318元，較預算數413,379,000元，增加12,631,318元，計增3.06%。

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508,176元，較預算數1,019,000元，減少510,824元，計減50.13%。

主要係因：

游泳池尚未啟用，無暑期泳訓班票價收入，另教師甄選報名費收費依規定調降為300元，致收入較預算短收。

2.財產處分收入：決算數108,122元，較預算數20,000元，增加88,122元，計增440.61%。

主要係因：

報廢財產收入較預算增加之故。

3.其他財產收入：決算數1,696,239元，較預算數1,164,000元，增加532,239元，計增45.73%。

主要係因：

開放停車場收入及場地開放收入較預算增加之故。

4.公庫撥款收入：決算數371,186,228元，較預算數366,905,000元，增加4,281,228元，計增1.17%。

主要係因：

(1)108年藝德樓323班教室修建工程(統籌款)447,908元。

(2)108年汰換照明設備費(非統籌款)192,215元。

(3)107年9月8日豪大雨淹水復原(統籌款)391,120元。

(4)108年用人費用不敷3,150,000元。

(5)108年足球場地整修(統籌款)99,985元。

5.政府其他撥入收入：決算數8,473,458元，較預算數0元，增加8,473,458元。

主要係因：

(1)教育部補助107學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫598,549元。

(2)教育部補助107年高中優質化(108會計年度)經常門726,508元及107年高中優質化(108會計年度)資本門557,088元。

(3)教育部補助108年高級中等以下學校增聘運動教練實施計畫補助經費604,009元。

(4)教育部補助108學年高中優質化輔助方案(資本)1,290,230元。

(5)教育部補助108學年度高中優質化輔助方案(經常)953,636元。

(6)教育部補助108學年度各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫經費等共計3,551,224元。

(7)經濟部補助108年照明設備汰換192,214元。

6.學雜費收入：決算數41,692,047元，較預算數43,301,000元，減少1,608,953元，計減3.72%。

主要係因：

學費、雜費、課業輔導費、電腦耗材周邊設備及相關教學軟體覈實收入。

7.受贈收入：決算數2,057,349元，較預算數660,000元，增加1,397,349元，計增211.72%。

主要係因：

各界捐贈之獎助學金及獎助學金利息收入覈實繳庫。

8.雜項收入：決算數288,699元，較預算數310,000元，減少21,301元，計減6.87%。

主要係因：

係數位學生證補發及簡訊費等較預算減少之故。

臺北市地方教育發展基金臺北市立中正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)基金用途：

本年度基金用途決算數454,738,951元，較預算數419,985,000元，增加34,753,951元，計增8.28%。

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364,864,369元，較預算數363,508,000元，增加1,356,369元，計增0.37%。

主要係因：用人費用覈實支出。

2.一般行政管理計畫：決算數32,533,898元，較預算數35,339,000元，減少2,805,102元，計減7.94%。

主要係因：用人費用覈實節餘。

3.建築及設備計畫：決算數57,340,684元，較預算數21,138,000元，增加36,202,684元，計增171.27%。

主要係因：

(1)室內溫水游泳池工程保留數38,268,320元，執行數31,112,832元；(2)桌上型雕刻機等設備補辦預算執行數5,604,350元(其中由專科教室整修工程移列設備執行數1,399,906元)；(3)豪大雨淹水復原等2項統籌款執行數837,908元；(4)國教署充實一般科目教學設備計畫自籌款314,900元，由高中教育設備零件移列，依核定計畫辦理電腦軟體採購併入決算；(5)另設備及工程節餘款267,400元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數28,728,633元，較預算短絀數6,606,000元，計相差22,122,633元。

主要係因：

服務費用等支出節餘3,266,202元；材料及用品費等覈實支出1,817,469元；建築及設備計畫室內溫水游泳池工程上年度保留數38,268,320於本年度執行31,112,832元，餘詳細原因如前所述。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出33,149,461元。

其他活動之淨現金流出1,047,991元。

本年度現金及約當現金之淨減34,197,452元。

期初現金及約當現金61,060,710元。

期末現金及約當現金26,863,258元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為9,054,214,744元，包括：

流動資產34,989,985元。

投資、長期應收款項、貸墊款及準備金10,802,321元。

其他資產9,008,422,438元。

決算日負債總額為9,025,749,953元，包括：

流動負債7,898,266元。

其他負債9,017,851,687元。

決算日基金餘額為累積餘額28,464,791元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立中正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48,698,513元，包括：

土地改良物2,806,128元。

機械及設備8,263,777元。

交通及運輸設備106,726元。

雜項設備4,894,150元。

購建中固定資產31,112,832元。

電腦軟體1,514,900元。

六、其他：

- (一) 本年度併決算數16,443,665元及補辦預算數5,710,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

地方教育發展基金－臺北市立中正高級中學
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	413,379,000	100.00	426,010,318	100.00	12,631,318	3.06	862,950,521	100.00
43 勞務收入	1,019,000	0.25	508,176	0.12	-510,824	-50.13	1,101,074	0.13
431服務收入	1,019,000	0.25	508,176	0.12	-510,824	-50.13	1,101,074	0.13
45 財產收入	1,184,000	0.29	1,804,361	0.42	620,361	52.40	1,327,527	0.15
451財產處分收入	20,000	0.00	108,122	0.03	88,122	440.61	43,188	0.01
45Y其他財產收入	1,164,000	0.28	1,696,239	0.40	532,239	45.73	1,284,339	0.15
46 政府撥入收入	366,905,000	88.76	379,659,686	89.12	12,754,686	3.48	815,131,434	94.46
462公庫撥款收入	366,905,000	88.76	371,186,228	87.13	4,281,228	1.17	809,076,085	93.76
46Y政府其他撥入收入			8,473,458	1.99	8,473,458	0.00	6,055,349	0.70
4S 教學收入	43,301,000	10.47	41,692,047	9.79	-1,608,953	-3.72	42,413,062	4.91
4S1學雜費收入	43,301,000	10.47	41,692,047	9.79	-1,608,953	-3.72	42,413,062	4.91
4Y 其他收入	970,000	0.23	2,346,048	0.55	1,376,048	141.86	2,977,424	0.35
4Y0受贈收入	660,000	0.16	2,057,349	0.48	1,397,349	211.72	1,480,951	0.17
4YY雜項收入	310,000	0.07	288,699	0.07	-21,301	-6.87	1,496,473	0.17
5 基金用途	419,985,000	100.00	454,738,951	100.00	34,753,951	8.28	893,515,305	100.00
52 高中及高職教育計畫	363,508,000	86.55	364,864,369	80.24	1,356,369	0.37	360,220,313	40.31
5L 一般行政管理計畫	35,339,000	8.41	32,533,898	7.15	-2,805,102	-7.94	31,321,050	3.51
5M 建築及設備計畫	21,138,000	5.03	57,340,684	12.61	36,202,684	171.27	501,973,942	56.18
購建固定資產	21,102,000	5.02	56,989,784	12.53	35,887,784	170.07	501,937,942	56.18
其他	36,000	0.01	350,900	0.08	314,900	874.72	36,000	0.00
本期賸餘 (短絀-)	-6,606,000		-28,728,633		-22,122,633	334.89	-30,564,784	
期初基金餘額	84,867,000		57,193,424		-27,673,576	-32.61	87,758,208	
解繳公庫						0.00		
期末基金餘額	78,261,000		28,464,791		-49,796,209	-63.63	57,193,424	

填表說明：

地方教育發展基金
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		16,443,665
451財產處分收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	88,122
45Y其他財產收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	532,239
462公庫撥款收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	4,281,228
46Y政府其他撥入收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	8,473,458
4YO受贈收入	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,397,349
52 高中及高職教育計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	1,356,369
5M 建築及設備計畫	109.1.31北市教會字第1093012088號	314,900

備註：

地方教育發展基金—臺北市立中正高級中學
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)	-6,606,000	-28,728,633	-22,122,633	334.89
812 調整非現金項目		-4,420,828	-4,420,828	
8123 流動資產淨減(淨增)		-928,821	-928,821	
8124 流動負債淨增(淨減)		-3,492,007	-3,492,007	
813 業務活動之淨現金流入(流出)	-6,606,000	-33,149,461	-26,543,461	401.81
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		636,648	636,648	
82B 增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金		-916,140	-916,140	
82C 增加其他資產		-364,299	-364,299	
82D 減少短期債務及其他負債		-404,200	-404,200	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出)		-1,047,991	-1,047,991	
83 現金及約當現金之淨增(淨減)	-6,606,000	-34,197,452	-27,591,452	417.67
84 期初現金及約當現金	64,445,223	61,060,710	-3,384,513	-5.25
85 期末現金及約當現金	57,839,223	26,863,258	-30,975,965	-53.56

不影響現金流量之其他活動：退休及離職準備金減少數201,686元及代管資產減少數1,895,748元。

地方教育發展基金—
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	9,054,214,744	100.00	9,088,300,370	100.00	-34,085,626	-0.38
1	資產	9,054,214,744	100.00	9,088,300,370	100.00	-34,085,626	-0.38
11	流動資產	34,989,985	0.39	68,258,616	0.75	-33,268,631	-48.74
111	現金	26,863,258	0.30	61,060,710	0.67	-34,197,452	-56.01
1112	銀行存款	26,863,258	0.30	61,060,710	0.67	-34,197,452	-56.01
1112-1	銀行存款-公庫存款	17,695,045	0.20	50,876,408	0.56	-33,181,363	-65.22
1112-2	銀行存款-保管款	7,924,738	0.09	9,002,658	0.10	-1,077,920	-11.97
1112-6	銀行存款-代繳費款專戶	1,243,475	0.01	1,181,644	0.01	61,831	5.23
113	應收款項	40,843	0.00	0	0.00	40,843	0.00
113Y	其他應收款	40,843	0.00	0	0.00	40,843	0.00
115	預付款項	8,085,884	0.09	7,197,906	0.08	887,978	12.34
1154	預付費用	8,085,884	0.09	7,197,906	0.08	887,978	12.34
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	10,802,321	0.12	10,087,867	0.11	714,454	7.08
124	準備金	10,802,321	0.12	10,087,867	0.11	714,454	7.08
1241	退休及離職準備金	4,779,208	0.05	4,980,894	0.05	-201,686	-4.05
124Y	其他準備金	6,023,113	0.07	5,106,973	0.06	916,140	17.94
124Y-1	其他準備金-獎助學金	3,722,309	0.04	3,514,642	0.04	207,667	5.91
124Y-2	其他準備金-其他	2,300,804	0.03	1,592,331	0.02	708,473	44.49
13	其他資產	9,008,422,438	99.49	9,009,953,887	99.14	-1,531,449	-0.02
131	什項資產	9,008,422,438	99.49	9,009,953,887	99.14	-1,531,449	-0.02
1315	暫付及待結轉帳項	470,750	0.01	106,451	0.00	364,299	342.22
1316	代管資產	9,007,951,688	99.49	9,009,847,436	99.14	-1,895,748	-0.02
1316-0	代管資產-土地改良物	299,610	0.00	299,610	0.00	0	0.00
1316-1	代管資產-土地	8,956,196,360	98.92	8,956,196,360	98.55	0	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築設備	39,430,656	0.44	41,326,404	0.45	-1,895,748	-4.59
1316-3	代管資產-其他政府	12,025,062	0.13	12,025,062	0.13	0	0.00

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。

臺北市立中正高級中學
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	9,054,214,744	100.00	9,088,300,370	100.00	-34,085,626	-0.38
2	負債	9,025,749,953	99.69	9,031,106,946	99.37	-5,356,993	-0.06
21	流動負債	7,898,266	0.09	11,390,273	0.13	-3,492,007	-30.66
212	應付款項	7,394,447	0.08	11,053,586	0.12	-3,659,139	-33.10
2123	應付代收款	5,433,195	0.06	6,721,633	0.07	-1,288,438	-19.17
2125	應付費用	1,961,252	0.02	4,331,953	0.05	-2,370,701	-54.73
213	預收款項	503,819	0.01	336,687	0.00	167,132	49.64
2133	預收收入	503,819	0.01	336,687	0.00	167,132	49.64
22	其他負債	9,017,851,687	99.60	9,019,716,673	99.25	-1,864,986	-0.02
221	什項負債	9,017,851,687	99.60	9,019,716,673	99.25	-1,864,986	-0.02
2211	存入保證金	4,205,768	0.05	3,569,120	0.04	636,648	17.84
2213	應付退休及離職金	4,779,208	0.05	4,980,894	0.05	-201,686	-4.05
2214	應付代管資產	9,007,951,688	99.49	9,009,847,436	99.14	-1,895,748	-0.02
2215	暫收及待結轉帳項	915,023	0.01	1,319,223	0.01	-404,200	-30.64
3	基金餘額	28,464,791	0.31	57,193,424	0.63	-28,728,633	-50.23
31	基金餘額	28,464,791	0.31	57,193,424	0.63	-28,728,633	-50.23
311	基金餘額	28,464,791	0.31	57,193,424	0.63	-28,728,633	-50.23
3111	累積餘額	28,464,791	0.31	57,193,424	0.63	-28,728,633	-50.23

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市立中正高級中學

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	413,379,000	426,010,318	12,631,318	3.06	
43 勞務收入	1,019,000	508,176	-510,824	-50.13	決算數較預算數減少510,824元，主要係游泳池尚未啟用，無暑期泳訓班票價收入，另教師甄選報名費收費依規定調降為300元，致收入較預算短收。
431服務收入	1,019,000	508,176	-510,824	-50.13	
45 財產收入	1,184,000	1,804,361	620,361	52.40	
451財產處分收入	20,000	108,122	88,122	440.61	決算數較預算數增加88,122元，主要係報廢財產收入較預算增加之故。
45Y其他財產收入	1,164,000	1,696,239	532,239	45.73	決算數較預算數增加532,239元，主要係開放停車場收入較預算增加之故。
46 政府撥入收入	366,905,000	379,659,686	12,754,686	3.48	決算數較預算數增加8,473,458元，主要係教育部撥入108學年高中優質化輔助方案等收入較預算增加之故。
462公庫撥款收入	366,905,000	371,186,228	4,281,228	1.17	
46Y政府其他撥入收入		8,473,458	8,473,458	0.00	
4S 教學收入	43,301,000	41,692,047	-1,608,953	-3.72	
4S1學雜費收入	43,301,000	41,692,047	-1,608,953	-3.72	
4Y 其他收入	970,000	2,346,048	1,376,048	141.86	決算數較預算數增加1,397,349元，主要係各界捐贈之獎助學金及獎助學金利息收入覈實繳庫。
4Y0受贈收入	660,000	2,057,349	1,397,349	211.72	
4YY雜項收入	310,000	288,699	-21,301	-6.87	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立中正高級中學

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	419,985,000	454,738,951	34,753,951	8.28	
52 高中及高職教育計畫	363,508,000	364,864,369	1,356,369	0.37	
1 用人費用	327,052,000	329,517,784	2,465,784	0.75	
11 正式員額薪資	151,416,000	146,928,166	-4,487,834	-2.96	
113 職員薪金	151,416,000	146,928,166	-4,487,834	-2.96	
12 聘僱及兼職人員薪資	12,668,340	11,375,266	-1,293,074	-10.21	
121 聘用人員薪金	1,101,348	1,319,480	218,132	19.81	
122 約僱職員薪金	418,992	371,606	-47,386	-11.31	
124 兼職人員酬金	11,148,000	9,684,180	-1,463,820	-13.13	
13 超時工作報酬	1,735,459	1,042,202	-693,257	-39.95	
131 加班費	1,591,459	851,402	-740,057	-46.50	
132 值班費	144,000	190,800	46,800	32.50	
15 獎金	33,257,643	33,157,251	-100,392	-0.30	
151 考績獎金	14,140,600	15,243,538	1,102,938	7.80	
152 年終獎金	19,117,043	17,913,713	-1,203,330	-6.29	
16 退休及卹償金	108,315,208	116,861,675	8,546,467	7.89	
161 職員退休及離職金	108,015,208	116,472,850	8,457,642	7.83	
162 工員退休及離職金	300,000	388,825	88,825	29.61	
18 福利費	19,659,350	20,153,224	493,874	2.51	
181 分擔員工保險費	13,035,360	15,317,554	2,282,194	17.51	
183 傷病醫藥費	425,000	245,060	-179,940	-42.34	
185 員工通勤交通費	1,814,400	1,612,998	-201,402	-11.10	
18Y 其他福利費	4,384,590	2,977,612	-1,406,978	-32.09	
2 服務費用	25,505,000	22,708,183	-2,796,817	-10.97	
21 水電費	7,242,860	4,921,300	-2,321,560	-32.05	
212 工作場所電費	5,334,183	4,237,364	-1,096,819	-20.56	決算數較預算數減少2,796,817元，主要係因游泳池尚未啟用氣體費及救生員外包費等覈實節餘。
214 工作場所水費	1,233,677	683,936	-549,741	-44.56	
216 氣體費	675,000		-675,000	-100.00	
22 郵電費	280,000	213,343	-66,657	-23.81	
221 郵費	80,000	69,467	-10,533	-13.17	
222 電話費	200,000	143,876	-56,124	-28.06	
23 旅運費	606,300	601,110	-5,190	-0.86	
231 國內旅費	324,740	432,230	107,490	33.10	
232 國外旅費	210,000	105,000	-105,000	-50.00	
235 貨物運費	71,560	63,880	-7,680	-10.73	
24 印刷裝訂與廣告費	826,152	831,505	5,353	0.65	

地方教育發展基金－臺北市立中正高級中學

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	%	
241 印刷及裝訂費	826,152	831,505	5,353	0.65	
25 修理保養及保固費	3,130,242	3,160,822	30,580	0.98	
252 一般房屋修護費	1,447,300	1,819,352	372,052	25.71	
255 機械及設備修護費	326,000	284,400	-41,600	-12.76	
256 交通及運輸設備修護費	100,000	113,580	13,580	13.58	
257 雜項設備修護費	1,256,942	943,490	-313,452	-24.94	
26 保險費	4,000		-4,000	-100.00	
26Y 其他保險費	4,000		-4,000	-100.00	
27 一般服務費	1,374,552	2,020,420	645,868	46.99	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	69,624	41,238	-28,386	-40.77	
279 外包費	932,928		-932,928	-100.00	
27D 計時與計件人員酬金		1,644,170	1,644,170		
27F 體育活動費	372,000	335,012	-36,988	-9.94	
28 專業服務費	12,040,894	10,959,683	-1,081,211	-8.98	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	11,107,840	10,057,335	-1,050,505	-9.46	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	95,054	142,900	47,846	50.34	
289 試務甄選費	168,000	138,490	-29,510	-17.57	
28A 電腦軟體服務費	50,000	227,341	177,341	354.68	
28Y 其他專業服務費	620,000	393,617	-226,383	-36.51	
3 材料及用品費	6,289,000	7,573,061	1,284,061	20.42	
31 使用材料費	2,138,180	2,352,414	214,234	10.02	
315 設備零件	2,138,180	2,352,414	214,234	10.02	決算數較預算數增加1,284,061元，主要係因校園能源翻新補助計畫等覈實支用所致。
32 用品消耗	4,150,820	5,220,647	1,069,827	25.77	
321 辦公(事務)用品	301,810	324,090	22,280	7.38	
322 報章雜誌	80,000	74,636	-5,364	-6.71	
324 化學藥劑與實驗用品	100,000	111,972	11,972	11.97	
325 服裝	5,000		-5,000	-100.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	29,868	9,868	49.34	
32Y 其他用品消耗	3,644,010	4,680,081	1,036,071	28.43	
4 租金、償債、利息及相關手續費	95,000	257,550	162,550	171.11	
43 機器租金	30,000		-30,000	-100.00	
432 機械及設備租金	30,000		-30,000	-100.00	決算數較預算數增加162,550元，主要係因高中優質化補助計畫等覈實支用所致。

地方教育發展基金－臺北市立中正高級中學

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	%	
44 交通及運輸設備租金	60,200	250,250	190,050	315.70	決算數較預算數增加2,766元，主要係因校舍提供私立幼兒園使用繳納房屋稅。
442 車租	60,200	250,250	190,050	315.70	
45 雜項設備租金	4,800	7,300	2,500	52.08	
451 雜項設備租金	4,800	7,300	2,500	52.08	
6 稅捐及規費(強制費)	21,000	23,766	2,766	13.17	
63 房屋稅		3,078	3,078		
631 一般房屋稅		3,078	3,078		
64 消費與行為稅	21,000	20,688	-312	-1.49	
644 營業稅	21,000	20,688	-312	-1.49	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,081,000	3,878,805	-202,195	-4.95	
72 捐助、補助與獎助	859,950	718,640	-141,310	-16.43	決算數較預算數增加440,220元，主要係因優質化前導計畫等覈實支用所致。
726 獎助學員生給與	859,950	718,640	-141,310	-16.43	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,221,050	3,160,165	-60,885	-1.89	
743 獎勵費用		28,800	28,800		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,221,050	3,131,365	-89,685	-2.78	
9 其他	465,000	905,220	440,220	94.67	
91 其他支出	465,000	905,220	440,220	94.67	
91Y 其他	465,000	905,220	440,220	94.67	
5L 一般行政管理計畫	35,339,000	32,533,898	-2,805,102	-7.94	
1 用人費用	33,436,000	30,820,801	-2,615,199	-7.82	
11 正式員額薪資	21,504,000	20,123,871	-1,380,129	-6.42	
113 職員薪金	19,320,000	17,739,250	-1,580,750	-8.18	
114 工員工資	2,184,000	2,384,621	200,621	9.19	
13 超時工作報酬	2,114,720	1,509,810	-604,910	-28.60	
131 加班費	2,114,720	1,509,810	-604,910	-28.60	
15 獎金	5,102,700	4,614,401	-488,299	-9.57	
151 考績獎金	2,414,700	2,119,975	-294,725	-12.21	
152 年終獎金	2,688,000	2,494,426	-193,574	-7.20	
16 退休及卹償金	1,876,368	1,869,947	-6,421	-0.34	
161 職員退休及離職金	1,701,648	1,512,083	-189,565	-11.14	
162 工員退休及離職金	174,720	357,864	183,144	104.82	
18 福利費	2,838,212	2,702,772	-135,440	-4.77	
181 分擔員工保險費	1,902,852	1,895,906	-6,946	-0.37	

地方教育發展基金－臺北市立中正高級中學

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	%	
185 員工通勤交通費	423,360	306,524	-116,836	-27.60	
18Y 其他福利費	512,000	500,342	-11,658	-2.28	
2 服務費用	1,245,000	1,127,225	-117,775	-9.46	
27 一般服務費	508,000	406,729	-101,271	-19.94	
279 外包費	440,000	347,729	-92,271	-20.97	
27F 體育活動費	68,000	59,000	-9,000	-13.24	
28 專業服務費	557,000	540,496	-16,504	-2.96	
28Y 其他專業服務費	557,000	540,496	-16,504	-2.96	
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	648,000	575,872	-72,128	-11.13	
32 用品消耗	648,000	575,872	-72,128	-11.13	
321 辦公（事務）用品	648,000	575,872	-72,128	-11.13	決算數較預算數減少72,128元，主要係因一般教學行政節約之故。
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	10,000	10,000			
71 會費	10,000	10,000			
713 職業團體會費	10,000	10,000			
5M 建築及設備計畫	21,138,000	57,340,684	36,202,684	171.27	
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	21,138,000	57,340,684	36,202,684	171.27	
51 購建固定資產	3,414,000	40,092,662	36,678,662	1,074.36	
513 擴充改良房屋建築及設備		31,112,832	31,112,832		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38,268,320元及奉准先行辦理數5,710,000元。2.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31,112,832元及奉准先行辦理執行數5,604,350元。3.決算數較預算數增加31,112,832元，主要係因新工處代辦室內溫水游泳池新建工程保留款於本年度執行所致。
514 購置機械及設備	2,335,500	5,943,234	3,607,734	154.47	決算數較預算數增加3,607,734元，主要係因高中優質化補助計畫補辦預算等。
515 購置交通及運輸設備		87,826	87,826		決算數較預算數增加87,826元，主要係因專科教室環境改善工程補辦預算等。
516 購置雜項設備	1,078,500	2,948,770	1,870,270	173.41	決算數較預算數增加1,870,270元，主要係因專科教室環境改善工程補辦預算等。
52 購置無形資產	36,000	350,900	314,900	874.72	

地方教育發展基金－臺北市立中正高級中學

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	%	
521 購置電腦軟體	36,000	350,900	314,900	874.72	決算數較預算數增加314,900元，主要係因國教署充實一般科目教學設備計畫自籌款，由高中教育設備零件移列，依核定計畫辦理軟體採購併入決算。
54 遞延支出	17,688,000	16,897,122	-790,878	-4.47	
541 遞延修繕房屋建築支出	17,688,000	16,897,122	-790,878	-4.47	

地方教育發展基金—臺北市立中正高級中學

基金用途明細表

中華民國 108 年 度

單位：新臺幣元

備註：

1.以服務費用自行進用臨時人員:

(1)計時與計件人員酬金:

教育部補助辦理優質化前導計畫人力1人，預算數0元，決算數466,437元。

教育部補助辦理增聘運動教練計畫人力1人，預算數0元，決算數604,009元。

教育部補助辦理運動防護員計畫1人，預算數0元，決算數541,118元。

臨時特教助理員按時計算，預算數0元，決算數32,606元。

(2)外包費:

108年游泳池救生員經費2人，預算數777,440元，決算數0元。

108年暑期泳訓班救生員經費2人，預算數155,488元，決算數0元。

108年超額職工外包費按件計算，預算數440,000元，決算數347,729元。

2.工程管理費是以按施工費2%提列預算數330,326元，決算數250,538元。

地方教育發展基金—
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	736,315,210	-86,737,090	48,698,513	
非理財目的之長期投資				
土地	381,496,570			
土地改良物			2,806,128	(3)
房屋及建築	2,500,298	-701,250		
機械及設備	57,736,143	-39,479,243	8,263,777	(1)
交通及運輸設備	5,100,154	-3,696,664	106,726	(1)
雜項設備	68,507,517	-42,859,933	4,894,150	(1)
購建中固定資產	220,697,625		31,112,832	(1)
電腦軟體	276,903		1,514,900	(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.土地改良物：增加數計2,806,128元，變動原因為：(1)撥入：補列105年新建工程處士林工務所撥入近士林科技園區區段圍牆2,806,128元。
 - 2.機械及設備：增加數計8,263,777元，變動原因為：(1)增置：購置(優A-2)AI課程之程式撰寫及工程模擬用筆記型電腦30臺等設備計5,943,234元。(2)撥入：南港高工撥入107年校園骨幹網路高速化執行計畫網路交換器11臺391,802元、教育局撥入網路交換器13臺327,711元及蓬萊國小撥入單槍投影機14臺376,600元。(3)受贈：應付代收款購置個人電腦等設備計1,224,430元。減少數計2,523,430元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢鐵箱等設備計2,523,430元。
 - 3.交通及運輸設備：增加數計106,726元，變動原因為：(1)增置：購置定音鼓1組等設備計87,826元。(2)受贈：應付代收款購置舞蹈班擴大機1臺設備計18,900元。減少數計273,600元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機等設備計273,600元。
 - 4.雜項設備：增加數計4,894,150元，變動原因為：(1)增置：購置定音鼓1組等設備計2,948,770元。(2)撥入：教育局撥入107年校園網路高速化採購案機櫃1臺24,711元。(3)受贈：應付代收款購置武術擊劍教室電動分隔簾1式等設備計1,920,669元。減少數計2,709,948元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷氣機等設備計2,709,948元。
 - 5.購建中固定資產：增加數計31,112,832元，變動原因為：(1)增置：新工處代辦室內溫水游泳池新建工程計31,112,832元尚待結案。
 - 6.電腦軟體：增加數計1,514,900元，變動原因為：(1)增置：購置音樂素材軟體等設備計350,900元。(2)受贈：應付代收款購置無線網路基地台授權設備計1,164,000元。減少數計191,836元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至108年12月底止累計攤銷191,836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。

臺北市立中正高級中學

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			
5,698,814			-9,153,358	683,424,461
				381,496,570
		說明詳下表備註。	-1,135,102	1,671,026
			-45,000	1,754,048
2,523,430	(5)	說明詳下表備註。	-4,219,697	19,777,550
273,600	(5)	說明詳下表備註。	-111,003	1,125,613
2,709,948	(5)	說明詳下表備註。	-3,642,556	24,189,230
		說明詳下表備註。		251,810,457
191,836	(11)	說明詳下表備註。		1,599,967

地方教育發展基金—臺北市立中正高級中學
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	38,268,320				38,268,320	31,112,832	-7,155,488	7,155,488
房屋及建築	38,268,320				38,268,320		-38,268,320	7,155,488
購建中固定資產						31,112,832	31,112,832	
機械及設備		2,335,500	3,690,000		6,025,500	5,943,234	-82,266	
機械及設備		2,335,500	3,690,000		6,025,500	5,943,234	-82,266	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			90,000		90,000	87,826	-2,174	
交通及運輸設備			90,000		90,000	87,826	-2,174	
購建中固定資產								
雜項設備		1,078,500	1,930,000		3,008,500	2,948,770	-59,730	
雜項設備		1,078,500	1,930,000		3,008,500	2,948,770	-59,730	
購建中固定資產								
合 計	38,268,320	3,414,000	5,710,000		47,392,320	40,092,662	-7,299,658	7,155,488

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—臺北市立中正高級中學
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		5,710,000
購置機械及設備	108.10.14府授主事預字第1083012011號	69,000
購置機械及設備	108.11.4府授主事預字第1083012804號	294,000
購置機械及設備	108.12.9府授主事預字第1083014093號	149,000
購置機械及設備	108.2.26府授教會字第1083018543號	385,000
購置機械及設備	108.3.21府授教會字第1083026201號	567,000
購置機械及設備	108.3.27府授主事預字第1083003500號	140,000
購置機械及設備	108.3.5府授主事預字第1083002352號	165,000
購置機械及設備	108.5.29府授主事預字第1083006205號	123,000
購置機械及設備	108.9.23府授教會字第1083092170號	1,798,000
購置交通及運輸設備	108.12.9府授主事預字第1083014093號	76,000
購置交通及運輸設備	108.2.26府授教會字第1083018543號	14,000
購置雜項設備	108.10.14府授主事預字第1083012011號	198,000
購置雜項設備	108.12.9府授主事預字第1083014093號	1,202,000
購置雜項設備	108.2.26府授教會字第1083018543號	291,000
購置雜項設備	108.3.27府授主事預字第1083003500號	55,000
購置雜項設備	108.3.5府授主事預字第1083002352號	20,000
購置雜項設備	108.9.23府授教會字第1083092170號	164,000

本 頁 空 白

地方教育發展基金－臺北市立中正高級中學

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	186	181	-5	員額未足額進用 1 臺北市府108年2月20日府授人管字第1080106626號函教官退休後遞補約聘學務創新人力1人。
正式職員	183	177	-6	
臨時職員	3	4	1	
一般行政管理計畫	34	34	0	
正式職員	28	28	0	
正式工員	6	6	0	
小計	220	215	-5	
正式職員	211	205	-6	
正式工員	6	6	0	
臨時職員	3	4	1	
合計	220	215	-5	

填表說明：1.非以用人費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

- 教育部補助辦理優質化前導計畫人力1人。
- 教育部補助辦理增聘運動教練計畫人力1人。
- 教育部補助辦理運動防護員計畫1人。
- 臨時特教助理員按時計算。

(2)外包費：

- 108年游泳池救生員經費2人。
- 108年暑期泳訓班救生員經費2人。
- 108年超額職工外包費按件計算。

地方教育發展基金－臺北市立中正高級中學
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 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	151,416,000	1,520,340	1,735,459		33,257,643	108,315,208		19,659,350		315,904,000	11,148,000	327,052,000
職員	151,416,000	1,520,340	1,735,459		33,257,643	108,315,208		19,659,350		315,904,000	11,148,000	327,052,000
一般行政管理計畫	21,504,000		2,114,720		5,102,700	1,876,368		2,838,212		33,436,000		33,436,000
職員	19,320,000		1,932,720		4,465,700	1,701,648		2,427,964		29,848,032		29,848,032
工具	2,184,000		182,000		637,000	174,720		410,248		3,587,968		3,587,968
合 計	172,920,000	1,520,340	3,850,179		38,360,343	110,191,576		22,497,562		349,340,000	11,148,000	360,488,000

1.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18、19、20條規定核發，108年度預算編列220人，計16,555,300元，執行結果決算181人，計17,363,513元。
- (2)年終工作獎金係依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504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220人，計21,805,043元，執行結果決算226人(含退休人員9人)，計20,408,139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：

- 教育部補助辦理優質化前導計畫人力1人，預算數0元，決算數466,437元。
- 教育部補助辦理增聘運動教練計畫人力1人，預算數0元，決算數604,009元。
- 教育部補助辦理運動防護員計畫1人，預算數0元，決算數541,118元。
- 臨時特教助理員按時計算，預算數0元，決算數32,606元。

(2)外包費：

- 108年游泳池救生員經費2人，預算數777,440元，決算數0元。
- 108年暑期泳訓班救生員經費2人，預算數155,488元，決算數0元。
- 108年超額職工外包費按件計算，預算數440,000元，決算數347,729元。

地方教育發展基金—臺北市立中正高級中學
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
146,928,166	1,691,086	1,042,202		33,157,251	116,861,675		20,153,224		319,833,604	9,684,180	329,517,784
146,928,166	1,691,086	1,042,202		33,157,251	116,861,675		20,153,224		319,833,604	9,684,180	329,517,784
20,123,871		1,509,810		4,614,401	1,869,947		2,702,772		30,820,801		30,820,801
17,739,250		1,363,080		3,951,697	1,512,083		2,273,410		26,839,520		26,839,520
2,384,621		146,730		662,704	357,864		429,362		3,981,281		3,981,281
167,052,037	1,691,086	2,552,012		37,771,652	118,731,622		22,855,996		350,654,405	9,684,180	360,338,585

地方教育發展基金－臺北市立中正高級中學

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			363,508,000		364,864,369		1,356,369	0.37	
高中及高職教 育計畫			363,508,000		364,864,369		1,356,369	0.37	

地方教育發展基金－臺北市立中正高級中學
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	360,488,000	360,338,585	-149,415	-0.04
11 正式員額薪資	172,920,000	167,052,037	-5,867,963	-3.39
113 職員薪金	170,736,000	164,667,416	-6,068,584	-3.55
114 工員工資	2,184,000	2,384,621	200,621	9.19
12 聘僱及兼職人員薪資	12,668,340	11,375,266	-1,293,074	-10.21
121 聘用人員薪金	1,101,348	1,319,480	218,132	19.81
122 約僱職員薪金	418,992	371,606	-47,386	-11.31
124 兼職人員酬金	11,148,000	9,684,180	-1,463,820	-13.13
13 超時工作報酬	3,850,179	2,552,012	-1,298,167	-33.72
131 加班費	3,706,179	2,361,212	-1,344,967	-36.29
132 值班費	144,000	190,800	46,800	32.50
15 獎金	38,360,343	37,771,652	-588,691	-1.53
151 考績獎金	16,555,300	17,363,513	808,213	4.88
152 年終獎金	21,805,043	20,408,139	-1,396,904	-6.41
16 退休及卹償金	110,191,576	118,731,622	8,540,046	7.75
161 職員退休及離職金	109,716,856	117,984,933	8,268,077	7.54
162 工員退休及離職金	474,720	746,689	271,969	57.29
18 福利費	22,497,562	22,855,996	358,434	1.59
181 分擔員工保險費	14,938,212	17,213,460	2,275,248	15.23
183 傷病醫藥費	425,000	245,060	-179,940	-42.34
185 員工通勤交通費	2,237,760	1,919,522	-318,238	-14.22
18Y 其他福利費	4,896,590	3,477,954	-1,418,636	-28.97
2 服務費用	26,750,000	23,835,408	-2,914,592	-10.90
21 水電費	7,242,860	4,921,300	-2,321,560	-32.05
212 工作場所電費	5,334,183	4,237,364	-1,096,819	-20.56
214 工作場所水費	1,233,677	683,936	-549,741	-44.56
216 氣體費	675,000	0	-675,000	-100.00
22 郵電費	280,000	213,343	-66,657	-23.81
221 郵費	80,000	69,467	-10,533	-13.17
222 電話費	200,000	143,876	-56,124	-28.06
23 旅運費	606,300	601,110	-5,190	-0.86
231 國內旅費	324,740	432,230	107,490	33.10
232 國外旅費	210,000	105,000	-105,000	-50.00
235 貨物運費	71,560	63,880	-7,680	-10.73
24 印刷裝訂與廣告費	826,152	831,505	5,353	0.65
241 印刷及裝訂費	826,152	831,505	5,353	0.65
25 修理保養及保固費	3,130,242	3,160,822	30,580	0.98
252 一般房屋修護費	1,447,300	1,819,352	372,052	25.71
255 機械及設備修護費	326,000	284,400	-41,600	-12.76
256 交通及運輸設備修護費	100,000	113,580	13,580	13.58
257 雜項設備修護費	1,256,942	943,490	-313,452	-24.94
26 保險費	4,000	0	-4,000	-100.00
26Y 其他保險費	4,000	0	-4,000	-100.00
27 一般服務費	1,882,552	2,427,149	544,597	28.93

地方教育發展基金－臺北市立中正高級中學
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	%
276 佣金、匯費、經理費及手續費	69,624	41,238	-28,386	-40.77
279 外包費	1,372,928	347,729	-1,025,199	-74.67
27D 計時與計件人員酬金	0	1,644,170	1,644,170	0.00
27F 體育活動費	440,000	394,012	-45,988	-10.45
28 專業服務費	12,597,894	11,500,179	-1,097,715	-8.71
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	11,107,840	10,057,335	-1,050,505	-9.46
287 委託檢驗(定)試驗認證費	95,054	142,900	47,846	50.34
289 試務甄選費	168,000	138,490	-29,510	-17.57
28A 電腦軟體服務費	50,000	227,341	177,341	354.68
28Y 其他專業服務費	1,177,000	934,113	-242,887	-20.64
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	6,937,000	8,148,933	1,211,933	17.47
31 使用材料費	2,138,180	2,352,414	214,234	10.02
315 設備零件	2,138,180	2,352,414	214,234	10.02
32 用品消耗	4,798,820	5,796,519	997,699	20.79
321 辦公(事務)用品	949,810	899,962	-49,848	-5.25
322 報章雜誌	80,000	74,636	-5,364	-6.71
324 化學藥劑與實驗用品	100,000	111,972	11,972	11.97
325 服裝	5,000	0	-5,000	-100.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	20,000	29,868	9,868	49.34
32Y 其他用品消耗	3,644,010	4,680,081	1,036,071	28.43
4 租金、償債、利息及相關手續費	95,000	257,550	162,550	171.11
43 機器租金	30,000	0	-30,000	-100.00
432 機械及設備租金	30,000	0	-30,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	60,200	250,250	190,050	315.70
442 車租	60,200	250,250	190,050	315.70
45 雜項設備租金	4,800	7,300	2,500	52.08
451 雜項設備租金	4,800	7,300	2,500	52.08
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	21,138,000	57,340,684	36,202,684	171.27
51 購建固定資產	3,414,000	40,092,662	36,678,662	1,074.36
513 擴充改良房屋建築及設備	0	31,112,832	31,112,832	0.00
514 購置機械及設備	2,335,500	5,943,234	3,607,734	154.47
515 購置交通及運輸設備	0	87,826	87,826	0.00
516 購置雜項設備	1,078,500	2,948,770	1,870,270	173.41
52 購置無形資產	36,000	350,900	314,900	874.72
521 購置電腦軟體	36,000	350,900	314,900	874.72
54 遞延支出	17,688,000	16,897,122	-790,878	-4.47
541 遞延修繕房屋建築支出	17,688,000	16,897,122	-790,878	-4.47
6 稅捐及規費(強制費)	21,000	23,766	2,766	13.17
63 房屋稅	0	3,078	3,078	0.00
631 一般房屋稅	0	3,078	3,078	0.00
64 消費與行為稅	21,000	20,688	-312	-1.49

地方教育發展基金－臺北市立中正高級中學
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	%
644 營業稅	21,000	20,688	-312	-1.49
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,091,000	3,888,805	-202,195	-4.94
71 會費	10,000	10,000	0	0.00
713 職業團體會費	10,000	10,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	859,950	718,640	-141,310	-16.43
726 獎助學員生給與	859,950	718,640	-141,310	-16.43
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,221,050	3,160,165	-60,885	-1.89
743 獎勵費用	0	28,800	28,800	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,221,050	3,131,365	-89,685	-2.78
9 其他	465,000	905,220	440,220	94.67
91 其他支出	465,000	905,220	440,220	94.67
91Y 其他	465,000	905,220	440,220	94.67
合 計	419,985,000	454,738,951	34,753,951	8.28

地方教育發展基金－臺北市立中正高級中學
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	390,000	285,000	-105,000	-26.92	
232 國外旅費	210,000	105,000	-105,000	-50.00	
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	13,381,600	13,971,927	590,327	4.41	
185 員工通勤交通費	2,237,760	1,919,522	-318,238	-14.22	
27D 計時與計件人員酬金		1,644,170	1,644,170		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	11,107,840	10,057,335	-1,050,505	-9.46	
521 購置電腦軟體	36,000	350,900	314,900	874.72	

地方教育發展基金—臺北市立中正高級中學
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	9,691,376,149	9,437,965,725	-253,410,424	
代管資產-土地改良物	299,610	299,610		
代管資產-土地	8,956,196,360	8,956,196,360		
代管資產-房屋及建築 設備	39,430,656	39,430,656		
代管資產-其他政府	12,025,062	12,025,062		
土地	381,496,570	381,496,570		
土地改良物	1,671,026	1,671,026		
房屋及建築	1,754,048	1,754,048		
機械及設備	19,777,550	19,777,550		
交通及運輸設備	1,125,613	1,125,613		
雜項設備	24,189,230	24,189,230		
購建中固定資產	251,810,457		-251,810,457	室內溫水游泳池工程委託新工處代辦251,810,457元，待興建完工後再入帳。
電腦軟體	1,599,967		-1,599,967	係因電腦軟體不入財產管理系統。

主辦會計人員：林憶君



機關長官：江惠真

