

40501056

中華民國 110 年度

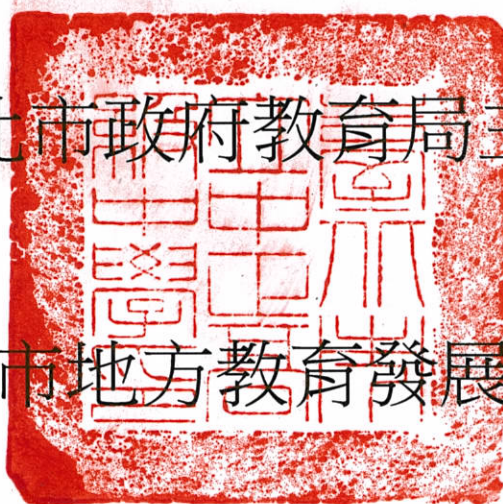
(110年1月1日至110年12月31日)

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



臺北市立中正高級中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立中正高級中學編

臺北市地方教育發展基金 110 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、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 至 7	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 9 至 9	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 18	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 20 至 20	頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 27	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 28 至 28	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 30 至 33	頁
二、收入支出表	第 34 至 34	頁
三、現金流量表	第 35 至 35	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 37 至 38	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

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	465,610,641	465,227,409	383,232	0.08
基金用途	463,794,939	464,865,043	- 1,070,104	- 0.23
賸餘(短絀)	1,815,702	362,366	1,453,336	401.07
餘絀情形：				
基金餘額	30,642,859	28,827,157	1,815,702	6.30
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	13,565,691	10,825,457	2,740,234	25.31

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正高級中學

總 說 明

中華民國 110 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359,201,000元，決算數366,320,032元。

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；辦理暑期泳訓班、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童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列33,750,000元，決算數32,827,482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19,060,000元（不含以前年度保留數2,873,467元及奉准先行辦理數5,565,000元），決算數64,647,425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。

臺北市地方教育發展基金臺北市立中正高級中學

總 說 明

中華民國 110 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465,610,641元，較預算數404,037,000元，增加61,573,641元，計增15.24%。

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1,701,537元，較預算數1,798,000元，減少96,463元，計減5.37%。

2.財產處分收入：決算數12,834元，較預算數50,000元，減少37,166元，計減74.33%。

主要係因：

報廢財產處分收入覈實繳庫。

3.其他財產收入：決算數2,300,854元，較預算數1,269,000元，增加1,031,854元，計增81.31%。

主要係因：

開放停車場及場地開放租借費收入等較預算增加之故。

4.公庫撥款收入：決算數408,401,262元，較預算數359,684,000元，增加48,717,262元，計增13.54%。

主要係因：

(1)教育部補助110年度校園汗水管改善工程追加經費(統籌款)401,998元。

(2)教育部補助110年機踏車棚及莊敬樓整修工程經費(局款非統籌款)2,103,658元。

(3)教育部補助前瞻基礎建設公立高中以下電力系統改善及冷氣裝設計畫工程費25,800,332元。

(4)教育部補助局款非統籌公立高中以下電力系統改善及冷氣裝設計畫工程費配合款等14,419,500元。

(5)教育部補助局款非統籌110年度藝術才能班設備配合款13,494元。

(6)教育局補助受雷擊損害設備修復(統籌款)25,000元。

(7)教育局補助110年度本局所屬學校用人費用不敷數4,356,000元。

(8)教育局補助110年一師一載具經費(局款非統籌)96,000元。

(9)教育局補助110年度校園防墜專案經費(統籌款)215,280元。

(10)教育局補助110-1學生自備載具BYOD到校學習實施計畫經費(局款非統籌)1,286,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數11,802,817元，較預算數0元，增加11,802,817元。

主要係因：

(1)教育部體育署補助109學年補助各級學校約用運動防護人員巡迴服務計畫224,463元。

(2)教育部體育署補助109學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費(武術)99,000元。

(3)教育部補助110學年度擴增高級中等學校雙語實驗班計畫3,014,391元。

(4)教育部體育署補助110年高級中等以下學校增聘運動教練實施計畫經費(擊劍)660,000元。

(5)教育部體育署補助110年直轄市及縣市政府推動足球建設工程計畫597,342元。

(6)教育部補助110年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫經費678,705元。

(7)教育部補助109學年度高中優質化補助方案(110會計年度)資本門等共計6,528,916元。

6.學雜費收入：決算數39,466,429元，較預算數39,912,000元，減少445,571元，計減1.12%。

7.受贈收入：決算數767,026元，較預算數660,000元，增加107,026元，計增16.22%。

主要係因：

各界捐贈之獎助學金及獎助學金利息收入等覈實繳庫。

8.雜項收入：決算數1,157,882元，較預算數664,000元，增加493,882元，計增74.38%。

主要係因：

廠商違約罰款等覈實繳庫。

臺北市地方教育發展基金臺北市立中正高級中學

總 說 明

中華民國 110 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數463,794,939元，較預算數412,011,000元，增加51,783,939元，計增12.57%。

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366,320,032元，較預算數359,201,000元，增加7,119,032元，計增1.98%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數32,827,482元，較預算數33,750,000元，減少922,518元，計減2.73%。
- 3.建築及設備計畫：決算數64,647,425元，較預算數19,060,000元，增加45,587,425元，計增239.18%。

主要係因：

(1)機踏車棚及莊敬樓整修工程(局款非統籌款)執行數2,094,459元；(2)電力系統改善計畫(中央補助款)執行數29,411,407元；(3)受雷擊損害設備修復執行數25,000元；(4)109年校園給水管路更新及消防受信主機改善統籌款515,903元。(5)校園優質化工程執行數2,834,008元；(6)藝德樓耐震工程統籌款執行數5,382,104元；(7)學生自備載具到校學習實施計畫等補辦預算執行數5,270,103元；(8)均質化等電腦軟體併決算執行數210,000元；(9)另設備及工程節餘款195,198元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,815,702元，較預算短絀數7,974,000元，反絀為餘，計相差9,789,702元。

主要係因：

電力系統改善計畫(中央補助款及局款非統籌)40,219,832元，執行數29,411,407元，餘10,808,425元尚未完工，轉入下年度執行，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入15,432,922元。

投資活動之淨現金流出7,805,272元。

籌資活動之淨現金流入5,938,041元。

本年度現金及約當現金之淨增13,565,691元。

期初現金及約當現金37,692,120元。

期末現金及約當現金51,257,811元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為10,028,346,627元，包括：

流動資產53,171,779元，較上年度39,143,605元，增加14,028,174元，主要係因應各項業務計畫需要所收款項，致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金10,520,214元，較上年度10,271,705元，增加248,509元，主要係因給付110年退休人員退休準備金。

固定資產669,452,282元，較上年度683,005,947元，減少13,553,665元，主要係因各項固定資產提列折舊。

無形資產1,335,172元，較上年度1,344,889元，減少9,717元，主要係因無形資產提列攤銷。

其他資產9,293,867,180元，較上年度9,006,658,011元，增加287,209,169元，主要係因土地公告現值調整。

決算日負債總額為9,326,916,314元，包括：

流動負債16,588,176元，較上年度10,361,216元，增加6,226,960元，主要係因應各項業務計畫需要所代收款項。

其他負債9,310,328,138元，較上年度9,016,884,948元，增加293,443,190元，主要係因土地公告現值調整。

決算日淨資產701,430,313元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立中正高級中學

總 說 明

中華民國 110 年度

五、其他：

- (一) 本年度併決算數106,420,651元及補辦預算數 5,565,000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－臺北市立中正高級中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 110 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	404,037,000	100.00	465,610,641	100.00	61,573,641	15.24	465,227,409	100.00
43 勞務收入	1,798,000	0.45	1,701,537	0.37	-96,463	-5.37	991,235	0.21
431服務收入	1,798,000	0.45	1,701,537	0.37	-96,463	-5.37	991,235	0.21
45 財產收入	1,319,000	0.33	2,313,688	0.50	994,688	75.41	1,802,589	0.39
451財產處分收入	50,000	0.01	12,834	0.00	-37,166	-74.33	9,145	0.00
45Y其他財產收入	1,269,000	0.31	2,300,854	0.49	1,031,854	81.31	1,793,444	0.39
46 政府撥入收入	359,684,000	89.02	420,204,079	90.25	60,520,079	16.83	420,121,808	90.30
462公庫撥款收入	359,684,000	89.02	408,401,262	87.71	48,717,262	13.54	402,131,688	86.44
46Y政府其他撥入收入			11,802,817	2.53	11,802,817	0.00	17,990,120	3.87
4S 教學收入	39,912,000	9.88	39,466,429	8.48	-445,571	-1.12	40,789,145	8.77
4S1學雜費收入	39,912,000	9.88	39,466,429	8.48	-445,571	-1.12	40,789,145	8.77
4Y 其他收入	1,324,000	0.33	1,924,908	0.41	600,908	45.39	1,522,632	0.33
4YO受贈收入	660,000	0.16	767,026	0.16	107,026	16.22	1,410,705	0.30
4YY雜項收入	664,000	0.16	1,157,882	0.25	493,882	74.38	111,927	0.02
5 基金用途	412,011,000	100.00	463,794,939	100.00	51,783,939	12.57	464,865,043	100.00
52 高中及高職教育計畫	359,201,000	87.18	366,320,032	78.98	7,119,032	1.98	368,972,099	79.37
5L 一般行政管理計畫	33,750,000	8.19	32,827,482	7.08	-922,518	-2.73	32,866,098	7.07
5M 建築及設備計畫	19,060,000	4.63	64,647,425	13.94	45,587,425	239.18	63,026,846	13.56
購建固定資產	19,024,000	4.62	64,401,425	13.89	45,377,425	238.53	62,991,846	13.55
其他	36,000	0.01	246,000	0.05	210,000	583.33	35,000	0.01
本期賸餘 (短絀-)	-7,974,000		1,815,702		9,789,702	-122.77	362,366	
期初基金餘額	21,752,000		28,827,157		7,075,157	32.53	28,464,791	
解繳公庫								
期末基金餘額	13,778,000		30,642,859		16,864,859	122.40	28,827,157	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立中正高級中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		106,753,848
45Y其他財產收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	1,031,854
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	48,717,262
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	11,802,817
4YO受贈收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	107,026
4YY雜項收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	493,882
52 高中及高職教育計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	7,119,032
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	37,481,975

備註：

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 110 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	404,037,000	465,610,641	61,573,641	15.24	
43 勞務收入	1,798,000	1,701,537	-96,463	-5.37	
431 服務收入	1,798,000	1,701,537	-96,463	-5.37	
45 財產收入	1,319,000	2,313,688	994,688	75.41	
451 財產處分收入	50,000	12,834	-37,166	-74.33	決算數較預算數減少37,166元，主要係報廢財產收入覈實繳庫。
45Y 其他財產收入	1,269,000	2,300,854	1,031,854	81.31	決算數較預算數增加1,031,854元，主要係開放停車場及場地開放租借收入等覈實繳庫。
46 政府撥入收入	359,684,000	420,204,079	60,520,079	16.83	
462 公庫撥款收入	359,684,000	408,401,262	48,717,262	13.54	決算數較預算數增加48,717,262元，主要係教育部撥入前瞻基礎建設公立高中以下電力系統改善及冷氣裝設計畫工程費等收入較預算增加之故。
46Y 政府其他撥入收入		11,802,817	11,802,817	0.00	決算數較預算數增加11,802,817元，主要係教育部撥入110學年度高中優質化補助方案等較預算增加之故。
4S 教學收入	39,912,000	39,466,429	-445,571	-1.12	
4S1 學雜費收入	39,912,000	39,466,429	-445,571	-1.12	
4Y 其他收入	1,324,000	1,924,908	600,908	45.39	
4Y0 受贈收入	660,000	767,026	107,026	16.22	決算數較預算數增加107,026元，主要係各界捐贈之獎助學金及獎助學金利息收入等覈實繳庫。
4YY 雜項收入	664,000	1,157,882	493,882	74.38	決算數較預算數增加493,882元，主要係廠商違約罰款收入等覈實繳庫。

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 110 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	412,011,000	463,794,939	51,783,939	12.57	
52 高中及高職教育計畫	359,201,000	366,320,032	7,119,032	1.98	
1 用人費用	322,839,000	327,611,646	4,772,646	1.48	
11 正式員額薪資	141,480,000	146,635,261	5,155,261	3.64	
113 職員薪金	141,480,000	146,635,261	5,155,261	3.64	
12 聘僱及兼職人員薪資	14,008,380	12,171,918	-1,836,462	-13.11	
121 聘用人員薪金	2,014,188	2,007,130	-7,058	-0.35	
122 約僱職員薪金	418,992	433,956	14,964	3.57	
124 兼職人員酬金	11,575,200	9,730,832	-1,844,368	-15.93	
13 超時工作報酬	1,217,317	1,090,290	-127,027	-10.43	
131 加班費	1,091,317	948,290	-143,027	-13.11	
132 值班費	126,000	142,000	16,000	12.70	
15 獎金	31,530,400	33,847,886	2,317,486	7.35	
151 考績獎金	12,830,400	15,493,281	2,662,881	20.75	
152 年終獎金	18,700,000	18,354,605	-345,395	-1.85	
16 退休及卹償金	116,954,395	113,623,856	-3,330,539	-2.85	
161 職員退休及離職金	116,954,395	113,623,856	-3,330,539	-2.85	
18 福利費	17,648,508	20,242,435	2,593,927	14.70	
181 分擔員工保險費	12,241,248	16,338,152	4,096,904	33.47	
183 傷病醫藥費	703,800	190,542	-513,258	-72.93	
185 員工通勤交通費	1,821,960	1,446,420	-375,540	-20.61	
18Y 其他福利費	2,881,500	2,267,321	-614,179	-21.31	
2 服務費用	25,020,000	26,572,941	1,552,941	6.21	
21 水電費	5,306,694	3,893,235	-1,413,459	-26.64	
212 工作場所電費	4,499,200	3,362,932	-1,136,268	-25.25	
214 工作場所水費	807,494	530,303	-277,191	-34.33	
22 郵電費	230,000	195,240	-34,760	-15.11	
221 郵費	80,000	55,457	-24,543	-30.68	
222 電話費	150,000	139,783	-10,217	-6.81	
23 旅運費	2,033,890	416,351	-1,617,539	-79.53	
231 國內旅費	369,890	394,136	24,246	6.55	
232 國外旅費	1,613,000		-1,613,000	-100.00	
235 貨物運費	51,000	19,160	-31,840	-62.43	
23Y 其他旅運費		3,055	3,055		
24 印刷裝訂與廣告費	840,740	922,544	81,804	9.73	
241 印刷及裝訂費	840,740	922,544	81,804	9.73	
25 修理保養及保固費	3,839,680	4,585,774	746,094	19.43	
252 一般房屋修護費	1,916,300	2,261,794	345,494	18.03	

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 110 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	472,380	291,410	-180,970	-38.31	
256 交通及運輸設備修護費	128,000	365,880	237,880	185.84	
257 雜項設備修護費	1,323,000	1,666,690	343,690	25.98	
26 保險費	27,450	15,877	-11,573	-42.16	
268 責任保險費		3,870	3,870		
26Y 其他保險費	27,450	12,007	-15,443	-56.26	
27 一般服務費	1,395,056	4,265,546	2,870,490	205.76	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	22,560	28,778	6,218	27.56	
279 外包費	1,010,496	778,904	-231,592	-22.92	
27D 計時與計件人員酬金		3,128,864	3,128,864		
27F 體育活動費	362,000	329,000	-33,000	-9.12	
28 專業服務費	11,346,490	12,278,374	931,884	8.21	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9,505,890	11,046,451	1,540,561	16.21	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	101,600	73,860	-27,740	-27.30	
289 試務甄選費	298,200	251,600	-46,600	-15.63	
28A 電腦軟體服務費	50,000	113,400	63,400	126.80	
28Y 其他專業服務費	1,390,800	793,063	-597,737	-42.98	
3 材料及用品費	6,180,000	7,196,408	1,016,408	16.45	
31 使用材料費	1,562,580	2,395,129	832,549	53.28	
315 設備零件	1,562,580	2,395,129	832,549	53.28	
32 用品消耗	4,617,420	4,801,279	183,859	3.98	
321 辦公(事務)用品	168,410	100,367	-68,043	-40.40	
322 報章雜誌	83,000	88,421	5,421	6.53	
324 化學藥劑與實驗用品	120,000	162,899	42,899	35.75	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	65,785	35,785	119.28	
32Y 其他用品消耗	4,216,010	4,383,807	167,797	3.98	
4 租金、償債、利息及相關手續費	797,000	456,375	-340,625	-42.74	
41 地租及水租	220,000		-220,000	-100.00	
413 場地租金	220,000		-220,000	-100.00	
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	
44 交通及運輸設備租金	103,400	334,350	230,950	223.36	
442 車租	103,400	334,350	230,950	223.36	
45 雜項設備租金	443,600	122,025	-321,575	-72.49	
451 雜項設備租金	443,600	122,025	-321,575	-72.49	

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 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
6 稅捐及規費(強制費)	21,000	18,101	-2,899	-13.80	
64 消費與行為稅	21,000	18,101	-2,899	-13.80	
644 營業稅	21,000	18,101	-2,899	-13.80	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,891,000	3,684,559	-206,441	-5.31	
72 捐助、補助與獎助	780,390	670,184	-110,206	-14.12	
726 獎助學員生給與	780,390	670,184	-110,206	-14.12	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,110,610	3,014,375	-96,235	-3.09	
743 獎勵費用	28,800	146,232	117,432	407.75	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,081,810	2,868,143	-213,667	-6.93	
9 其他	453,000	780,002	327,002	72.19	
91 其他支出	453,000	780,002	327,002	72.19	
91Y 其他	453,000	780,002	327,002	72.19	
5L 一般行政管理計畫	33,750,000	32,827,482	-922,518	-2.73	
1 用人費用	30,800,000	29,906,485	-893,515	-2.90	
11 正式員額薪資	19,932,000	19,236,693	-695,307	-3.49	
113 職員薪金	18,468,000	17,629,533	-838,467	-4.54	
114 工員工資	1,464,000	1,607,160	143,160	9.78	
13 超時工作報酬	1,623,838	1,574,404	-49,434	-3.04	
131 加班費	1,623,838	1,574,404	-49,434	-3.04	
15 獎金	4,716,390	4,495,289	-221,101	-4.69	
151 考績獎金	2,224,200	2,075,338	-148,862	-6.69	
152 年終獎金	2,492,190	2,419,951	-72,239	-2.90	
16 退休及卹償金	1,868,532	1,823,682	-44,850	-2.40	
161 職員退休及離職金	1,751,412	1,582,614	-168,798	-9.64	
162 工員退休及離職金	117,120	241,068	123,948	105.83	
18 福利費	2,659,240	2,776,417	117,177	4.41	
181 分擔員工保險費	1,739,880	1,892,333	152,453	8.76	
185 員工通勤交通費	423,360	339,564	-83,796	-19.79	
18Y 其他福利費	496,000	544,520	48,520	9.78	
2 服務費用	2,280,000	2,267,723	-12,277	-0.54	
27 一般服務費	1,370,000	1,357,723	-12,277	-0.90	
279 外包費	1,304,000	1,304,000			
27F 體育活動費	66,000	53,723	-12,277	-18.60	
28 專業服務費	730,000	730,000			
28Y 其他專業服務費	730,000	730,000			

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 110 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	668,000	651,274	-16,726	-2.50	
32 用品消耗	668,000	651,274	-16,726	-2.50	
321 辦公（事務）用品	668,000	651,274	-16,726	-2.50	
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	19,060,000	64,647,425	45,587,425	239.18	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2,873,647元及奉准先行辦理數5,565,000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2,834,008元及奉准先行辦理執行數5,270,103元。2.決算數較預算數增加45,587,425元，主要係因執行教育部補助公立高級中等以下學校電力系統改善暨冷氣裝設計畫等所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	19,060,000	64,647,425	45,587,425	239.18	
51 購建固定資產	2,381,000	7,612,803	5,231,803	219.73	
514 購置機械及設備	2,069,000	4,947,284	2,878,284	139.11	
515 購置交通及運輸設備	30,000	629,000	599,000	1,996.67	
516 購置雜項設備	282,000	2,036,519	1,754,519	622.17	
52 購置無形資產	36,000	246,000	210,000	583.33	
521 購置電腦軟體	36,000	246,000	210,000	583.33	
54 遞延支出	16,643,000	56,788,622	40,145,622	241.22	
541 遞延修繕房屋建築支出		38,056,900	38,056,900		
542 其他遞延支出	16,643,000	18,731,722	2,088,722	12.55	

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 110 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金

- (1)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459,371元。
- (2)教育部補助雙語實驗班計畫2人，預算數0元，決算數690,011元。
- (3)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660,000元。
- (4)教育部補助足球建設工程計畫1人，預算數0元，決算數661,162元。
- (5)教育部補助辦理運動防護員計畫1人，預算數0元，決算數658,320元。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員2人，預算數842,080元，決算數778,904元。
- (2)暑期泳訓班救生員2人，預算數168,416元，決算數0元。
- (3)超額職工外包費按件計算，預算數440,000元，決算數444,350元。
- (4)工友外包費2人，預算數864,000元，決算數859,650元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數434,544元，決算數947,625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—
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	795,419,966	-111,069,130	259,792,457
非理財目的之長期投資			
土地	381,496,570		
土地改良物	2,806,128	-1,493,566	
房屋及建築	228,867,463	-7,921,800	251,810,457
機械及設備	90,093,491	-45,550,108	5,117,000
交通及運輸設備	6,251,878	-3,881,612	641,000
雜項設備	84,559,547	-52,222,044	2,188,000
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	1,344,889		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.房屋及建築：增加數可用預算數計251,810,457元，係法定預算數251,810,457元。
- 2.機械及設備：增加數可用預算數計5,117,000元，係法定預算數2,069,000元及補辦預算3,048,000元。
- 3.交通及運輸設備：增加數可用預算數計641,000元，係法定預算數30,000元及補辦預算611,000元。
- 4.雜項設備：增加數可用預算數計2,188,000元，係法定預算數282,000元及補辦預算1,906,000元。
- 5.購建中固定資產：減少數可用預算數計251,810,457元，係法定預算數251,810,457元。
- 6.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249,066元，係法定預算數249,066元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

- 1.機械及設備：增加數計9,509,044元，變動原因為：(1)增置：購置美術班數位單眼相機1臺等設備計4,947,284元。(2)撥入：大安國中移撥單槍投影機9臺等設備計1,248,240元。(3)受贈：以代辦經費購置控制器10臺等設備計3,313,520元。減少數計4,270,432元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢無線網路基地台等設備計4,270,432元。

臺北市立中正高級中學

產明細表

110 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		
13,288,534	252,059,523	5,653,684	-21,198,232	670,787,454
				381,496,570
			-358,464	954,098
			-4,119,456	216,826,207
9,509,044		4,270,432	-7,692,149	42,089,846
629,000		43,366	-525,978	2,429,922
2,904,490		1,084,169	-8,502,185	25,655,639
	251,810,457			
246,000	249,066	255,717		1,335,172

註 2.交通及運輸設備：增加數計629,000元，變動原因為：(1)增置：購置廣播系統採購案活動中心擴大機2臺等設備計629,000元。減少數計43,366元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢綜合擴大機等設備計43,366元。

3.雜項設備：增加數計2,904,490元，變動原因為：(1)增置：購置總務處背負式吹葉機1臺等設備計2,042,119元，110年購買音樂班冷氣1臺等退還減徵貨物稅計5,600元，實支2,036,519元。(2)受贈：以代辦經費購置按摩槍3臺等設備計867,971元。減少數計1,084,169元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢銀幕等設備計1,076,169元。(2)其他：109年購買冷氣4臺退還減徵貨物稅計8,000元。

4.電腦軟體：增加數計246,000元，變動原因為：(1)增置：購置電腦軟體計246,000元。減少數計255,717元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至110年12月止累計攤銷金額255,717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.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—臺北市立中正高級中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國110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		2,069,000	3,048,000		5,117,000	4,947,284	-169,716	
機械及設備		2,069,000	3,048,000		5,117,000	4,947,284	-169,716	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		30,000	611,000		641,000	629,000	-12,000	
交通及運輸設備		30,000	611,000		641,000	629,000	-12,000	
購建中固定資產								
雜項設備		282,000	1,906,000		2,188,000	2,036,519	-151,481	
雜項設備		282,000	1,906,000		2,188,000	2,036,519	-151,481	
購建中固定資產								
合 計		2,381,000	5,565,000		7,946,000	7,612,803	-333,197	

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		5,565,000
購置機械及設備	110.03.22府授教會字第1103032944號	248,000
購置機械及設備	110.04.21府授教會字第1103040265號	349,000
購置機械及設備	110.04.29府授主事預字第1103003789號	123,000
購置機械及設備	110.05.28府授主事預字第1103004831號	112,000
購置機械及設備	110.09.24府授主事預字第1103008985號	46,000
購置機械及設備	110.10.04府授教會字第1103091003號	1,280,000
購置機械及設備	110.10.29府授主事預字第1103010187號	344,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	546,000
購置交通及運輸設備	110.04.21府授教會字第1103040265號	10,000
購置交通及運輸設備	110.04.29府授主事預字第1103003789號	147,000
購置交通及運輸設備	110.10.04府授教會字第1103091003號	430,000
購置交通及運輸設備	110.11.29府授教會字第1103109736號	24,000
購置雜項設備	110.03.15府授主事預字第1103002076號	98,000
購置雜項設備	110.04.21府授教會字第1103040265號	207,000
購置雜項設備	110.04.29府授主事預字第1103003789號	73,000
購置雜項設備	110.05.28府授主事預字第1103004831號	42,000
購置雜項設備	110.10.04府授教會字第1103091003號	490,000
購置雜項設備	110.10.29府授主事預字第1103010187號	169,000
購置雜項設備	110.11.29府授教會字第1103109736號	27,000
購置雜項設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	800,000

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 110 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	181	169	-12	
職員	176	163	-13	
聘用	4	5	1	臺北市府110年10月5日府授人管字第1100139302號函約聘學務創新人力1人。
約僱	1	1	0	
一般行政管理計畫	33	31	-2	
職員	29	27	-2	
技工	2	2	0	
工友	2	2	0	
合計	214	200	-14	

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)教育部補助辦理優質化前導計畫人力1人。
- (2)教育部補助雙語實驗班計畫2人。
- (3)教育部補助辦理增聘運動教練計畫人力1人。
- (4)教育部補助足球建設工程計畫1人。
- (5)教育部補助辦理運動防護員計畫1人。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員2人。
- (2)暑期泳訓班救生員2人。
- (3)超額職工外包費按件計算。
- (4)工友外包費2人。

本 頁 空 白

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 110 年度

單位：新臺幣元

科目	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	141,480,000	2,433,180	1,217,317		31,530,400	116,954,395		17,648,508		311,263,800	11,575,200	322,839,000
職員	141,480,000	2,433,180	1,217,317		31,530,400	116,954,395		17,648,508		311,263,800	11,575,200	322,839,000
工具												
一般行政管理計畫	19,932,000		1,623,838		4,716,390	1,868,532		2,659,240		30,800,000		30,800,000
職員	18,468,000		1,501,838		4,289,390	1,751,412		2,337,917		28,348,557		28,348,557
工具	1,464,000		122,000		427,000	117,120		321,323		2,451,443		2,451,443
合 計	161,412,000	2,433,180	2,841,155		36,246,790	118,822,927		20,307,748		342,063,800	11,575,200	353,639,000

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，110年度預算編列214人，計15,054,600元，執行結果決算171人，計17,568,619元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定發布「一百零九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，110年度預算編列214人，計21,192,190元，執行結果決算220人(含退休人員6人)，計20,774,556元。

二.非以用人費用自行進用臨時人員:

1.計時與計件人員酬金:

- (1)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459,371元。
- (2)教育部補助雙語實驗班計畫2人，預算數0元，決算數690,011元。
- (3)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660,000元。
- (4)教育部補助足球建設工程計畫1人，預算數0元，決算數661,162元。
- (5)教育部補助辦理運動防護員計畫1人，預算數0元，決算數658,320元。

2.外包費:

- (1)游泳池救生員2人，預算數842,080元，決算數778,904元。
- (2)暑期泳訓班救生員2人，預算數168,416元，決算數0元。
- (3)超額職工外包費按件計算，預算數440,000元，決算數444,350元。
- (4)工友外包費2人，預算數864,000元，決算數859,650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 110 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
146,635,261	2,441,086	1,090,290		33,847,886	113,623,856		20,242,435		317,880,814	9,730,832	327,611,646
146,635,261	2,441,086	1,090,290		33,847,886	113,623,856		20,242,435		317,880,814	9,730,832	327,611,646
19,236,693		1,574,404		4,495,289	1,823,682		2,776,417		29,906,485		29,906,485
17,629,533		1,469,582		4,077,277	1,582,614		2,387,531		27,146,537		27,146,537
1,607,160		104,822		418,012	241,068		388,886		2,759,948		2,759,948
165,871,954	2,441,086	2,664,694		38,343,175	115,447,538		23,018,852		347,787,299	9,730,832	357,518,131

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 110 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			359,201,000		366,320,032		7,119,032	1.98	
高中及高職教 育計畫			359,201,000		366,320,032		7,119,032	1.98	

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110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	353,639,000	357,518,131	3,879,131	1.10
11 正式員額薪資	161,412,000	165,871,954	4,459,954	2.76
113 職員薪金	159,948,000	164,264,794	4,316,794	2.70
114 工員工資	1,464,000	1,607,160	143,160	9.78
12 聘僱及兼職人員薪資	14,008,380	12,171,918	-1,836,462	-13.11
121 聘用人員薪金	2,014,188	2,007,130	-7,058	-0.35
122 約僱職員薪金	418,992	433,956	14,964	3.57
124 兼職人員酬金	11,575,200	9,730,832	-1,844,368	-15.93
13 超時工作報酬	2,841,155	2,664,694	-176,461	-6.21
131 加班費	2,715,155	2,522,694	-192,461	-7.09
132 值班費	126,000	142,000	16,000	12.70
15 獎金	36,246,790	38,343,175	2,096,385	5.78
151 考績獎金	15,054,600	17,568,619	2,514,019	16.70
152 年終獎金	21,192,190	20,774,556	-417,634	-1.97
16 退休及卹償金	118,822,927	115,447,538	-3,375,389	-2.84
161 職員退休及離職金	118,705,807	115,206,470	-3,499,337	-2.95
162 工員退休及離職金	117,120	241,068	123,948	105.83
18 福利費	20,307,748	23,018,852	2,711,104	13.35
181 分擔員工保險費	13,981,128	18,230,485	4,249,357	30.39
183 傷病醫藥費	703,800	190,542	-513,258	-72.93
185 員工通勤交通費	2,245,320	1,785,984	-459,336	-20.46
18Y 其他福利費	3,377,500	2,811,841	-565,659	-16.75
2 服務費用	27,300,000	28,840,664	1,540,664	5.64
21 水電費	5,306,694	3,893,235	-1,413,459	-26.64
212 工作場所電費	4,499,200	3,362,932	-1,136,268	-25.25
214 工作場所水費	807,494	530,303	-277,191	-34.33
22 郵電費	230,000	195,240	-34,760	-15.11
221 郵費	80,000	55,457	-24,543	-30.68
222 電話費	150,000	139,783	-10,217	-6.81
23 旅運費	2,033,890	416,351	-1,617,539	-79.53
231 國內旅費	369,890	394,136	24,246	6.55
232 國外旅費	1,613,000	0	-1,613,000	-100.00
235 貨物運費	51,000	19,160	-31,840	-62.43
23Y 其他旅運費	0	3,055	3,055	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	840,740	922,544	81,804	9.73
241 印刷及裝訂費	840,740	922,544	81,804	9.73
25 修理保養及保固費	3,839,680	4,585,774	746,094	19.43
252 一般房屋修護費	1,916,300	2,261,794	345,494	18.03
255 機械及設備修護費	472,380	291,410	-180,970	-38.31
256 交通及運輸設備修護費	128,000	365,880	237,880	185.84
257 雜項設備修護費	1,323,000	1,666,690	343,690	25.98
26 保險費	27,450	15,877	-11,573	-42.16
268 責任保險費	0	3,870	3,870	0.00
26Y 其他保險費	27,450	12,007	-15,443	-56.26

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27 一般服務費	2,765,056	5,623,269	2,858,213	103.37
276 佣金、匯費、經理費及手續費	22,560	28,778	6,218	27.56
279 外包費	2,314,496	2,082,904	-231,592	-10.01
27D 計時與計件人員酬金	0	3,128,864	3,128,864	0.00
27F 體育活動費	428,000	382,723	-45,277	-10.58
28 專業服務費	12,076,490	13,008,374	931,884	7.72
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9,505,890	11,046,451	1,540,561	16.21
287 委託檢驗(定)試驗認證費	101,600	73,860	-27,740	-27.30
289 試務甄選費	298,200	251,600	-46,600	-15.63
28A 電腦軟體服務費	50,000	113,400	63,400	126.80
28Y 其他專業服務費	2,120,800	1,523,063	-597,737	-28.18
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	6,848,000	7,847,682	999,682	14.60
31 使用材料費	1,562,580	2,395,129	832,549	53.28
315 設備零件	1,562,580	2,395,129	832,549	53.28
32 用品消耗	5,285,420	5,452,553	167,133	3.16
321 辦公(事務)用品	836,410	751,641	-84,769	-10.13
322 報章雜誌	83,000	88,421	5,421	6.53
324 化學藥劑與實驗用品	120,000	162,899	42,899	35.75
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	65,785	35,785	119.28
32Y 其他用品消耗	4,216,010	4,383,807	167,797	3.98
4 租金、償債、利息及相關手續費	797,000	456,375	-340,625	-42.74
41 地租及水租	220,000	0	-220,000	-100.00
413 場地租金	220,000	0	-220,000	-100.00
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	103,400	334,350	230,950	223.36
442 車租	103,400	334,350	230,950	223.36
45 雜項設備租金	443,600	122,025	-321,575	-72.49
451 雜項設備租金	443,600	122,025	-321,575	-72.49
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	19,060,000	64,647,425	45,587,425	239.18
51 購建固定資產	2,381,000	7,612,803	5,231,803	219.73
514 購置機械及設備	2,069,000	4,947,284	2,878,284	139.11
515 購置交通及運輸設備	30,000	629,000	599,000	1,996.67
516 購置雜項設備	282,000	2,036,519	1,754,519	622.17
52 購置無形資產	36,000	246,000	210,000	583.33
521 購置電腦軟體	36,000	246,000	210,000	583.33
54 遞延支出	16,643,000	56,788,622	40,145,622	241.22
541 遞延修繕房屋建築支出	0	38,056,900	38,056,900	0.00
542 其他遞延支出	16,643,000	18,731,722	2,088,722	12.55
6 稅捐及規費(強制費)	21,000	18,101	-2,899	-13.80
64 消費與行為稅	21,000	18,101	-2,899	-13.80

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110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	18,101	-2,899	-13.80
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,893,000	3,686,559	-206,441	-5.30
71 會費	2,000	2,000	0	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	780,390	670,184	-110,206	-14.12
726 獎助學員生給與	780,390	670,184	-110,206	-14.12
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,110,610	3,014,375	-96,235	-3.09
743 獎勵費用	28,800	146,232	117,432	407.75
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,081,810	2,868,143	-213,667	-6.93
9 其他	453,000	780,002	327,002	72.19
91 其他支出	453,000	780,002	327,002	72.19
91Y 其他	453,000	780,002	327,002	72.19
合 計	412,011,000	463,794,939	51,783,939	12.57

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 110 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	1,793,000	180,000	-1,613,000	-89.96	因應疫情停辦。
232 國外旅費	1,613,000		-1,613,000	-100.00	
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	11,787,210	16,207,299	4,420,089	37.50	
185 員工通勤交通費	2,245,320	1,785,984	-459,336	-20.46	
27D 計時與計件人員酬金		3,128,864	3,128,864		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9,505,890	11,046,451	1,540,561	16.21	
521 購置電腦軟體	36,000	246,000	210,000	583.33	

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—

平衡

中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	10,028,346,627	100.00	9,740,424,157	100.00	287,922,470	2.96
流動資產	53,171,779	0.53	39,143,605	0.40	14,028,174	35.84
現金	51,257,811	0.51	37,692,120	0.39	13,565,691	35.99
銀行存款	51,257,811	0.51	37,692,120	0.39	13,565,691	35.99
銀行存款-公庫存款	28,742,657	0.29	25,747,668	0.26	2,994,989	11.63
銀行存款-保管款	22,345,044	0.22	10,862,274	0.11	11,482,770	105.71
銀行存款-代繳費款專戶	170,110	0.00	1,082,178	0.01	-912,068	-84.28
應收款項	1,114,127	0.01	342,765	0.00	771,362	225.04
其他應收款	1,114,127	0.01	342,765	0.00	771,362	225.04
預付款項	799,841	0.01	1,108,720	0.01	-308,879	-27.86
預付費用	799,841	0.01	1,108,720	0.01	-308,879	-27.86
長期貸墊款及準備金	10,520,214	0.10	10,271,705	0.11	248,509	2.42
準備金	10,520,214	0.10	10,271,705	0.11	248,509	2.42
退休及離職準備金	4,565,081	0.05	4,073,744	0.04	491,337	12.06
其他準備金	5,955,133	0.06	6,197,961	0.06	-242,828	-3.92
其他準備金-獎助學金	3,957,097	0.04	3,888,584	0.04	68,513	1.76
其他準備金-其他	1,998,036	0.02	2,309,377	0.02	-311,341	-13.48
固定資產	669,452,282	6.68	683,005,947	7.01	-13,553,665	-1.98
土地	381,496,570	3.80	381,496,570	3.92	0	0.00
土地	381,496,570	3.80	381,496,570	3.92	0	0.00
土地改良物	954,098	0.01	1,312,562	0.01	-358,464	-27.31
土地改良物	2,806,128	0.03	2,806,128	0.03	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,852,030	-0.02	-1,493,566	-0.02	-358,464	24.00
房屋建築及設備	216,826,207	2.16	220,945,663	2.27	-4,119,456	-1.86
房屋建築及設備	228,867,463	2.28	228,867,463	2.35	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-12,041,256	-0.12	-7,921,800	-0.08	-4,119,456	52.00
機械及設備	42,089,846	0.42	44,543,383	0.46	-2,453,537	-5.51
機械及設備	95,332,103	0.95	90,093,491	0.92	5,238,612	5.81
累計折舊-機械及設備	-53,242,257	-0.53	-45,550,108	-0.47	-7,692,149	16.89
交通及運輸設備	2,429,922	0.02	2,370,266	0.02	59,656	2.52
交通及運輸設備	6,837,512	0.07	6,251,878	0.06	585,634	9.37
累計折舊-交通及運輸設備	-4,407,590	-0.04	-3,881,612	-0.04	-525,978	13.55
雜項設備	25,655,639	0.26	32,337,503	0.33	-6,681,864	-20.66
合 計	10,028,346,627	100.00	9,740,424,157	100.00	287,922,470	2.96

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1,436,250元，係(1)109年藝德樓耐震能力補強暨藝德中美樓頂板改善工程以連帶保證書作為履約保證金計982,350元。(2)109年校園入口意象暨新增校地整建工程以連帶保證書作為履約保證金計453,900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. 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。

臺北市立中正高級中學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	9,326,916,314	93.01	9,027,246,164	92.68	299,670,150	3.32
流動負債	16,588,176	0.17	10,361,216	0.11	6,226,960	60.10
應付款項	15,895,749	0.16	9,600,127	0.10	6,295,622	65.58
應付代收款	13,910,708	0.14	7,041,487	0.07	6,869,221	97.55
應付代收款	13,910,708	0.14	7,041,487	0.07	6,869,221	97.55
應付費用	1,185,200	0.01	2,558,640	0.03	-1,373,440	-53.68
應付費用	1,185,200	0.01	2,558,640	0.03	-1,373,440	-53.68
應付工程款	799,841	0.01	0	0.00	799,841	0.00
應付工程款	799,841	0.01	0	0.00	799,841	0.00
預收款項	692,427	0.01	761,089	0.01	-68,662	-9.02
預收收入	692,427	0.01	761,089	0.01	-68,662	-9.02
預收收入	692,427	0.01	761,089	0.01	-68,662	-9.02
其他負債	9,310,328,138	92.84	9,016,884,948	92.57	293,443,190	3.25
什項負債	9,310,328,138	92.84	9,016,884,948	92.57	293,443,190	3.25
存入保證金	9,507,357	0.09	5,607,114	0.06	3,900,243	69.56
存入保證金	9,507,357	0.09	5,607,114	0.06	3,900,243	69.56
應付退休及離職金	4,565,081	0.05	4,073,744	0.04	491,337	12.06
應付退休及離職金	4,565,081	0.05	4,073,744	0.04	491,337	12.06
應付代管資產	9,292,964,269	92.67	9,005,950,457	92.46	287,013,812	3.19
應付代管資產	9,292,964,269	92.67	9,005,950,457	92.46	287,013,812	3.19
暫收及待結轉帳項	3,291,431	0.03	1,253,633	0.01	2,037,798	162.55
暫收及待結轉帳項	3,291,431	0.03	1,253,633	0.01	2,037,798	162.55
淨資產	701,430,313	6.99	713,177,993	7.32	-11,747,680	-1.65
淨資產	701,430,313	6.99	713,177,993	7.32	-11,747,680	-1.65
淨資產	701,430,313	6.99	713,177,993	7.32	-11,747,680	-1.65
累積餘額	701,430,313	6.99	713,177,993	7.32	-11,747,680	-1.65
合 計	10,028,346,627	100.00	9,740,424,157	100.00	287,922,470	2.96

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—
平衡
中華民國110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
雜項設備	86,379,868	0.86	84,559,547	0.87	1,820,321	2.15
累計折舊-雜項設備	-60,724,229	-0.61	-52,222,044	-0.54	-8,502,185	16.28
無形資產	1,335,172	0.01	1,344,889	0.01	-9,717	-0.72
無形資產	1,335,172	0.01	1,344,889	0.01	-9,717	-0.72
電腦軟體	1,335,172	0.01	1,344,889	0.01	-9,717	-0.72
其他資產	9,293,867,180	92.68	9,006,658,011	92.47	287,209,169	3.19
什項資產	9,293,867,180	92.68	9,006,658,011	92.47	287,209,169	3.19
暫付及待結轉帳項	902,911	0.01	707,554	0.01	195,357	27.61
代管資產	9,292,964,269	92.67	9,005,950,457	92.46	287,013,812	3.19
代管資產-土地改良物	299,610	0.00	299,610	0.00	0	0.00
代管資產-土地	9,245,105,920	92.19	8,956,196,360	91.95	288,909,560	3.23
代管資產-房屋建築及設備	35,639,160	0.36	37,534,908	0.39	-1,895,748	-5.05
代管資產-其他政府	11,919,579	0.12	11,919,579	0.12	0	0.00
合 計	10,028,346,627	100.00	9,740,424,157	100.00	287,922,470	2.96

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1,436,250元，係(1)109年藝德樓耐震能力補強暨藝德中美樓頂板改善工程以連帶保證書作為履約保證金計982,350元。(2)109年校園入口意象暨新增校地整建工程以連帶保證書作為履約保證金計453,900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. 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。

臺北市立中正高級中學
表
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	10,028,346,627	100.00	9,740,424,157	100.00	287,922,470	2.96

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—臺北市立中正高級中學

收入支出表

中華民國110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	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	471,032,516	100.00			471,032,516	
勞務收入	1,701,537	0.36			1,701,537	
服務收入	1,701,537	0.36			1,701,537	
財產收益	7,743,419	1.64			7,743,419	
廢舊物品售價收入	6,774	0.00			6,774	
財產交易利益	4,777,791	1.01			4,777,791	
其他財產收入	2,958,854	0.63			2,958,854	
政府撥入收入	420,204,079	89.21			420,204,079	
公庫撥款收入	408,401,262	86.70			408,401,262	
政府其他撥入收入	11,802,817	2.51			11,802,817	
教學收入	39,466,429	8.38			39,466,429	
學雜費收入	39,466,429	8.38			39,466,429	
其他收入	1,917,052	0.41			1,917,052	
受贈收入	767,026	0.16			767,026	
雜項收入	1,150,026	0.24			1,150,026	
支出	482,780,196	102.49			482,780,196	
人事支出	357,518,131	75.90			357,518,131	
人事支出	357,518,131	75.90			357,518,131	
業務支出	40,179,197	8.53			40,179,197	
業務支出	40,179,197	8.53			40,179,197	
獎補助支出	670,184	0.14			670,184	
其他獎補助	670,184	0.14			670,184	
財產損失	53,864	0.01			53,864	
財產交易損失	53,864	0.01			53,864	
折舊、折耗及攤銷	26,790,196	5.69			26,790,196	
固定資產折舊	26,534,479	5.63			26,534,479	
無形資產攤銷	255,717	0.05			255,717	
其他支出	57,568,624	12.22			57,568,624	
其他支出	57,568,624	12.22			57,568,624	
本期賸餘(短絀)	-11,747,680	-2.49			-11,747,680	
期初淨資產	713,177,993	151.41			713,177,993	
解繳公庫						
期末淨資產	701,430,313	148.91			701,430,313	

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—臺北市立中正高級中學
現金流量表
中華民國110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)	-11,747,680
8002 調整非現金項目	27,180,602
81 業務活動之淨現金流入(流出)	15,432,922
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	1,111,553
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	13,471,602
8207 增加長期貸墊款及準備金	-868,725
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-21,519,702
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-7,805,272
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	14,187,113
8404 減少短期債務及其他負債	-8,249,072
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	5,938,041
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	13,565,691
87 期初現金及約當現金	37,692,120
88 期末現金及約當現金	51,257,811

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數491,337元及代管資產增加數287,013,812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

地方教育發展基金—臺北市立中正高級中學

決算與會計收支對照表

中華民國 110 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	465,610,641	5,421,875	471,032,516	收入
勞務收入	1,701,537		1,701,537	勞務收入
財產收入	2,313,688	5,429,731	7,743,419	財產收益
政府撥入收入	420,204,079		420,204,079	政府撥入收入
教學收入	39,466,429		39,466,429	教學收入
其他收入	1,924,908	-7,856	1,917,052	其他收入
基金用途	463,794,939	18,985,257	482,780,196	支出
用人費用	357,518,131		357,518,131	人事支出
服務費用	28,840,664	11,338,533	40,179,197	業務支出
材料及用品費	7,847,682	-7,847,682		
租金、償債、利息及相關手續費	456,375	-456,375		
稅捐及規費(強制費)	18,101	-18,101		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,016,375	-3,016,375		
捐助、補助與獎助	670,184		670,184	獎補助支出
		53,864	53,864	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	64,647,425	-64,647,425		
		26,790,196	26,790,196	折舊、折耗及攤銷
其他	780,002	56,788,622	57,568,624	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,815,702	-13,563,382	-11,747,680	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	28,827,157	684,350,836	713,177,993	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	30,642,859	670,787,454	701,430,313	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立中正高級中學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表
中 華 民 國 110 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：無。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」2,884萬664元與會計科目「業務支出」4,017萬9,197元間之調整數1,133萬8,533元，係「材料及用品費」784萬7,682元、「租金、償債、利息及相關手續費」45萬6,375元、「稅捐及規費(強制費)」1萬8,101元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」301萬6,375元之調整數合計。

三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

1. 會計科目「財產收益」其中542萬9,731元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 預算項目「其他收入」其中7,856元係以前年度購買固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生利益減少數，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,679萬196元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產損失」5萬3,864元，係處分固定資產所發生損失等。

四、其他：

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」6,464萬7,425元，其中785萬8,803元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘5,678萬8,622元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

主辦會計人員：林憶君



機關長官：江惠真

