

40501053

中華民國 110 年度

(110年1月1日至110年12月31日)

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

臺北市立第一女子高級中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市立第一女子高級中學編

# 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 8	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 9 至 12	頁
(二)基金用途明細表	第 13 至 17	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 18 至 19	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 20 至 21	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 22 至 22	頁
(九)用人費用彙計表	第 24 至 25	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 26 至 26	頁
(十二)各項費用彙計表	第 27 至 29	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 30 至 30	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 32 至 35	頁
二、收入支出表	第 36 至 36	頁
三、現金流量表	第 37 至 37	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 39 至 40	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	534,228,163	527,242,414	6,985,749	1.32
基金用途	497,761,594	497,473,730	287,864	0.06
賸餘(短絀)	36,466,569	29,768,684	6,697,885	22.50
餘絀情形：				
基金餘額	176,770,561	140,303,992	36,466,569	25.99
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	5,013,854	18,966,558	- 13,952,704	- 73.56

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第一女子高級中學

## 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451,100,000元，決算數440,483,319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34,014,000元，決算數32,976,702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21,328,000元(不含以前年度保留數829,015元及奉准先行辦理數3,120,000元)，決算數24,301,573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第一女子高級中學

## 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534,228,163元，較預算數487,074,000元，增加47,154,163元，計增9.68%。

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955,687元，較預算數1,318,000元，減少362,313元，計減27.49%。

主要係因：

暑期泳訓班及常年泳訓因疫情未開放泳池致報名費收入較預計收入減少所致。

2.財產處分收入：決算數145,407元，較預算數324,000元，減少178,593元，計減55.12%。

主要係因：

報廢財產殘值收入覈實繳庫較預計收入減少所致。

3.其他財產收入：決算數272,295元，較預算數371,000元，減少98,705元，計減26.61%。

主要係因：

合作社使用費收入因疫情租金減免及教職員工停車收入覈實繳庫較預計收入減少所致。

4.公庫撥款收入：決算數437,390,022元，較預算數437,212,000元，增加178,022元，計增0.04%。

5.政府其他撥入收入：決算數12,429,561元，較預算數0元，增加12,429,561元。

主要係因：教育部補助

(1)RA9204：109學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫730,362元。

(2)RA9210：109學年度補助地方政府精進高級中學學校課程與教學計畫340,132元。

(3)RA9239：補助高級中等學校109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670,080元。

(4)RA9244：109學年度高級中等學校第二外語教育計畫185,696元。

(5)RA9245：109學年度高級中等學校科學班補助經費1,864,259元。

(6)RA9634：109學年度美感生活學習地圖173,576元。

(7)RA9717：109學年補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫經費818,500元。

(8)RA9A50：中小學人工智慧教育計畫經費285,566元。

(9)RA9A14：109年前瞻-普及高級中等以下學校新興科技之認知計畫暨促進學校經費818,608元。

(10)RA0A02：110年度FABLAB自造者實驗室743,841元。

(11)RA9625：109學年度跨領域美感教育卓越領航計畫第2期60,000元。

(12)RA0205：109高中優質化(110會計年度)經常門609,226元。

(13)RA0206：109高中優質化(110會計年度)資本門344,203元。

(14)RA0731：110年運動發展基金補助各級運動團隊90,000元。

(15)RA0A57：110年前瞻-普及高級中等以下學校新興科技之認知計畫暨促進學校經費725,181元。

(16)RA0263：110學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫280,728元。

(17)RA0239：110(1)資訊科技科及化學科之銜接教育鐘點費50,600元。

(18)RA0245：110學年度高級中等學校科學班補助經費821,289元。

(19)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397,440元。

(20)RA0213：110學年度補助高級中等學校辦理戶外教育計畫經費174,227元。

(21)RA0293：110高中優質化(110會計年度)762,542元。

(22)RA0244：110學年度高級中等學校第二外語教育計畫218,412元。

(23)RA0626：110學年度美感與設計課程創新計畫21,470元。

(24)RA0730：教育部體育署補助109年籃球隊戰略研討室整修工程889,199元。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市立第一女子高級中學

## 總 說 明

### 中華民國 110年度

(25)RA0906：110年度執行學生校外生活輔導工作7,500元。

(26)RA9A50：中小學人工智慧教育計畫經費73,744元。

(27)RA0295：109-2課程學習成果教師延長認證經費12,200元。

(28)RA0774：110年度學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費 16,200元。

(29)110學年度約用運動防護人員計畫244,780元。

6.學雜費收入：決算數42,844,424元，較預算數45,469,000元，減少2,624,576元，計減5.77%。

7.受贈收入：決算數39,523,629元，較預算數1,955,000元，增加37,568,629元，計增1,921.67%。

主要係因：

資源大樓學珠樓捐助款定存到期利息、獎學金捐助等覈實繳庫。

8.雜項收入：決算數667,138元，較預算數425,000元，增加242,138元，計增56.97%。

主要係因：

房租津貼、收回以前年度支出、應付代收款保險費賸餘款繳存市庫、逾期違約金等覈實繳庫。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數497,761,594元，較預算數506,442,000元，減少8,680,406元，計減1.71%。

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440,483,319元，較預算數451,100,000元，減少10,616,681元，計減2.35%。

2.一般行政管理計畫：決算數32,976,702元，較預算數34,014,000元，減少1,037,298元，計減3.05%。

3.建築及設備計畫：決算數24,301,573元，較預算數21,328,000元，增加2,973,573元，計增13.94%。

主要係因：

教育部補助高中優質化計畫、Fab Lab自造實驗室營運推廣計畫、科學班實驗計畫等所需設備及籃球戰略研討室整修工程所致。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數36,466,569元，較預算短絀數19,368,000元，反絀為餘，計相差55,834,569元。

主要係因：

1.基金來源較預算增加47,154,163元，係因教育局撥入統籌款等178,022元、教育部補助款超收12,429,561元、停辦暑期泳訓班招生等短收362,313元、報廢財產殘值收入短收178,593元、其他財產收入短收98,705元、學雜費收入較預計數短收2,624,576元、資源大樓學珠樓捐助款定存到期利息轉存定存、獎學金捐助等超收37,568,629元、其他雜項收入等超收242,138元。

2.基金用途較預算減少8,680,406元，係因補辦預算購置教學設備3,120,000元、補助籃球戰略研討室整修工程971,221元、其他工程執行賸餘142,605元及用人費用等覈實支用賸餘12,629,022元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立第一女子高級中學

## 總 說 明

### 中華民國 110年度

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入52,295,214元。  
投資活動之淨現金流出46,589,585元。  
籌資活動之淨現金流出691,775元。  
本年度現金及約當現金之淨增5,013,854元。  
期初現金及約當現金64,936,449元。  
期末現金及約當現金69,950,303元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,100,019,227元，包括：

流動資產70,467,853元，較上年度67,087,078元，增加3,380,775元，主要係因覈實支應各項業務計畫所需款項賸餘致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金131,788,631元，較上年度97,792,084元，增加33,996,547元，主要係因接受各界捐款致其他準備金增加。

固定資產342,808,785元，較上年度343,169,836元，減少361,051元，主要係因各項設備提列折舊致減少。

無形資產827,084元，較上年度500,473元，增加326,611元，主要係因購置電腦軟體致增加。

其他資產5,554,126,874元，較上年度5,349,531,848元，增加204,595,026元，主要係因代管資產-土地因公告現值調整及代管資產-房屋及建築設備因提列折舊所致。

決算日負債總額為5,579,612,797元，包括：

流動負債16,581,996元，較上年度15,173,858元，增加1,408,138元，主要係因教育部委辦110學年國文學科中心經費致應付代收增加及提列110年已發生尚未支付應付費用所致。

其他負債5,563,030,801元，較上年度5,358,933,160元，增加204,097,641元，主要係因應付代管資產等因土地公告現值調整及房屋及建築設備因提列折舊所致。

決算日淨資產520,406,430元。

#### 五、其他：

(一) 本年度併決算數51,400,865元及補辦預算數3,120,000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—臺北市立第一女子高級中學  
**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	487,074,000	100.00	534,228,163	100.00	47,154,163	9.68	527,242,414	100.00
43 勞務收入	1,318,000	0.27	955,687	0.18	-362,313	-27.49	1,074,927	0.20
431服務收入	1,318,000	0.27	955,687	0.18	-362,313	-27.49	1,074,927	0.20
45 財產收入	695,000	0.14	417,702	0.08	-277,298	-39.90	411,083	0.08
451財產處分收入	324,000	0.07	145,407	0.03	-178,593	-55.12	88,630	0.02
45Y其他財產收入	371,000	0.08	272,295	0.05	-98,705	-26.61	322,453	0.06
46 政府撥入收入	437,212,000	89.76	449,819,583	84.20	12,607,583	2.88	460,667,508	87.37
462公庫撥款收入	437,212,000	89.76	437,390,022	81.87	178,022	0.04	452,404,574	85.81
46Y政府其他撥入收入			12,429,561	2.33	12,429,561	0.00	8,262,934	1.57
4S 教學收入	45,469,000	9.34	42,844,424	8.02	-2,624,576	-5.77	44,881,489	8.51
4S1學雜費收入	45,469,000	9.34	42,844,424	8.02	-2,624,576	-5.77	44,881,489	8.51
4Y 其他收入	2,380,000	0.49	40,190,767	7.52	37,810,767	1,588.69	20,207,407	3.83
4Y0受贈收入	1,955,000	0.40	39,523,629	7.40	37,568,629	1,921.67	19,843,071	3.76
4YY雜項收入	425,000	0.09	667,138	0.12	242,138	56.97	364,336	0.07
5 基金用途	506,442,000	100.00	497,761,594	100.00	-8,680,406	-1.71	497,473,730	100.00
52 高中及高職教育計畫	451,100,000	89.07	440,483,319	88.49	-10,616,681	-2.35	443,429,799	89.14
5L 一般行政管理計畫	34,014,000	6.72	32,976,702	6.62	-1,037,298	-3.05	32,021,169	6.44
5M 建築及設備計畫	21,328,000	4.21	24,301,573	4.88	2,973,573	13.94	22,022,762	4.43
購建固定資產	21,292,000	4.20	24,123,013	4.85	2,831,013	13.30	21,992,762	4.42
其他	36,000	0.01	178,560	0.04	142,560	396.00	30,000	0.01
本期賸餘 (短絀-)	-19,368,000		36,466,569		55,834,569	-288.28	29,768,684	
期初基金餘額	98,554,000		140,303,992		41,749,992	42.36	110,535,308	
解繳公庫								
期末基金餘額	79,186,000		176,770,561		97,584,561	123.23	140,303,992	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表  
中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		51,400,865
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	178,022
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	12,429,561
4YO受贈收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	37,568,629
4YY雜項收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	242,138
5M 建築及設備計畫	111.2.11北市教會字第1113028499號	982,515

備註：

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學  
**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	487,074,000	534,228,163	47,154,163	9.68	
43 勞務收入	1,318,000	955,687	-362,313	-27.49	
431 服務收入	1,318,000	955,687	-362,313	-27.49	主要係暑期泳訓班及常年泳訓因疫情未開放泳池致報名費收入較預計收入減少所致。
45 財產收入	695,000	417,702	-277,298	-39.90	
451 財產處分收入	324,000	145,407	-178,593	-55.12	主要係報廢財產殘值收入覈實繳庫較預計收入減少所致。
45Y 其他財產收入	371,000	272,295	-98,705	-26.61	主要係合作社使用費收入因疫情租金減免及教職員工停車收入覈實繳庫較預計收入減少所致。
46 政府撥入收入	437,212,000	449,819,583	12,607,583	2.88	
462 公庫撥款收入	437,212,000	437,390,022	178,022	0.04	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學  
**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	%	
46Y政府其他撥入收入		12,429,561	12,429,561	0.00	教育部補助：(1)RA9204：109學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫730,362元。(2)RA9210：109學年度補助地方政府精進高級中學學校課程與教學計畫340,132元。(3)RA9239：補助高級中等學校109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670,080元。(4)RA9244：109學年度高級中等學校第二外語教育計畫185,696元。(5)RA9245：109學年度高級中等學校科學班補助經費1,864,259元。(6)RA9634：109學年度美感生活學習地圖173,576元。(7)RA9717：109學年補助各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫經費818,500元。(8)RA9A50：中小學人工智慧教育計畫經費285,566元。(9)RA9A14：109年前瞻-普及高級中等以下學校新興科技之認知計畫暨促進學校經費818,608元。(10)RA0A02：110年度FABLAB自造者實驗室743,841元。(11)RA9625：109學年度跨領域美感教育卓越領航計畫第2期60,000元。(12)RA0205：109高中優質化(110會計年度)經常門609,226元。(13)RA0206

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立第一女子高級中學  
**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	%	
					: 109高中優質化(110會計年度)資本門344,203元。(14)RA0731 : 110年運動發展基金補助各級運動團隊90,000元。(15)RA0A57 : 110年前瞻-普及高級中等以下學校新興科技之認知計畫暨促進學校經費725,181元。(16)RA0263 : 110學年度十二年國民基本教育課程綱要前導學校計畫280,728元。(17)RA0239 : 110(1)資訊科技科及化學科之銜接教育鐘點費50,600元。(18)RA0245 : 110學年度高級中等學校科學班補助經費821,289元。(19)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397,440元。(20)RA0213 : 110學年度補助高級中等學校辦理戶外教育計畫經費174,227元。(21)RA0293 : 110高中優質化(110會計年度)762,542元。(22)RA0244 : 110學年度高級中等學校第二外語教育計畫218,412元。(23)RA0626 : 110學年度美感與設計課程創新計畫21,470元。(24)RA0730 : 教育部體育署補助109年籃球隊戰略研討室整修工程889,199元。(25)RA0906 : 110年度執行學生校外生活輔導工作7,500元。(26)RA9A50 :

填表說明：



地方教育發展基金－臺北市立第一女子高級中學  
**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	%	
4S 教學收入	45,469,000	42,844,424	-2,624,576	-5.77	中小學人工智慧教育計畫經費73,744元。(27)RA0295：109-2課程學習成果教師延長認證經費12,200元。(28)RA0774：110年度學生游泳課程及體驗活動暨師資暨守望員培訓經費16,200元。(29)110學年度約用運動防護人員計畫244,780元。
4S1學雜費收入	45,469,000	42,844,424	-2,624,576	-5.77	
4Y 其他收入	2,380,000	40,190,767	37,810,767	1,588.69	
4YO受贈收入	1,955,000	39,523,629	37,568,629	1,921.67	
4YY雜項收入	425,000	667,138	242,138	56.97	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學  
**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	506,442,000	497,761,594	-8,680,406	-1.71	
52 高中及高職教育計畫	451,100,000	440,483,319	-10,616,681	-2.35	
1 用人費用	414,206,000	398,919,730	-15,286,270	-3.69	
11 正式員額薪資	163,684,800	158,684,574	-5,000,226	-3.05	
113 職員薪金	163,684,800	158,684,574	-5,000,226	-3.05	
12 聘僱及兼職人員薪資	15,121,232	14,417,894	-703,338	-4.65	
121 聘用人員薪金	1,080,432	1,594,222	513,790	47.55	
124 兼職人員酬金	14,040,800	12,823,672	-1,217,128	-8.67	
13 超時工作報酬	2,204,796	1,603,665	-601,131	-27.26	
131 加班費	1,988,796	1,452,065	-536,731	-26.99	
132 值班費	216,000	151,600	-64,400	-29.81	
15 獎金	35,891,544	38,962,193	3,070,649	8.56	
151 考績獎金	16,874,260	19,175,455	2,301,195	13.64	
152 年終獎金	19,017,284	19,786,738	769,454	4.05	
16 退休及卹償金	175,789,130	164,225,257	-11,563,873	-6.58	
161 職員退休及離職金	175,789,130	164,225,257	-11,563,873	-6.58	
18 福利費	21,514,498	21,026,147	-488,351	-2.27	
181 分擔員工保險費	14,137,284	16,395,816	2,258,532	15.98	
183 傷病醫藥費	634,200	259,275	-374,925	-59.12	
185 員工通勤交通費	1,973,160	1,246,416	-726,744	-36.83	
18Y 其他福利費	4,769,854	3,124,640	-1,645,214	-34.49	
2 服務費用	20,584,000	24,005,814	3,421,814	16.62	
21 水電費	8,266,403	7,206,405	-1,059,998	-12.82	
212 工作場所電費	6,477,232	5,998,375	-478,857	-7.39	
214 工作場所水費	1,069,171	795,995	-273,176	-25.55	
216 氣體費	720,000	412,035	-307,965	-42.77	
22 郵電費	274,500	324,739	50,239	18.30	
221 郵費	53,000	94,664	41,664	78.61	
222 電話費	221,500	230,075	8,575	3.87	
23 旅運費	446,840	442,190	-4,650	-1.04	
231 國內旅費	367,840	439,200	71,360	19.40	
235 貨物運費	79,000	300	-78,700	-99.62	
23Y 其他旅運費		2,690	2,690		
24 印刷裝訂與廣告費	1,249,200	1,065,077	-184,123	-14.74	
241 印刷及裝訂費	1,249,200	1,065,077	-184,123	-14.74	
25 修理保養及保固費	3,224,286	4,002,391	778,105	24.13	
252 一般房屋修護費	920,000	1,253,443	333,443	36.24	
255 機械及設備修護費	1,251,286	1,017,358	-233,928	-18.70	

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學  
**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	%	
257 雜項設備修護費	1,053,000	1,731,590	678,590	64.44	
26 保險費	70,624	59,972	-10,652	-15.08	
26Y 其他保險費	70,624	59,972	-10,652	-15.08	
27 一般服務費	897,056	3,739,452	2,842,396	316.86	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	23,808	190,344	166,536	699.50	
279 外包費	505,248	527,000	21,752	4.31	
27D 計時與計件人員酬金		2,661,892	2,661,892		
27F 體育活動費	368,000	360,216	-7,784	-2.12	
28 專業服務費	6,155,091	7,165,588	1,010,497	16.42	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,707,941	6,261,080	553,139	9.69	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	114,200	121,980	7,780	6.81	
289 試務甄選費	262,950	394,135	131,185	49.89	
28A 電腦軟體服務費	70,000	211,552	141,552	202.22	
28Y 其他專業服務費		176,841	176,841		
3 材料及用品費	6,500,000	7,253,805	753,805	11.60	
31 使用材料費	2,448,887	2,661,648	212,761	8.69	
315 設備零件	2,448,887	2,661,648	212,761	8.69	
32 用品消耗	4,051,113	4,592,157	541,044	13.36	
321 辦公(事務)用品	284,770	312,594	27,824	9.77	
322 報章雜誌	250,000	261,207	11,207	4.48	
323 農業與園藝用品及環境美化費	59,574	144,750	85,176	142.98	
324 化學藥劑與實驗用品	200,000	655,751	455,751	227.88	
325 服裝	100,000	80,000	-20,000	-20.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	45,000	127,024	82,024	182.28	
32Y 其他用品消耗	3,111,769	3,010,831	-100,938	-3.24	
4 租金、償債、利息及相關手續費	151,000	258,750	107,750	71.36	
42 房租		14,800	14,800		
421 一般房屋租金		14,800	14,800		
44 交通及運輸設備租金	46,000	135,650	89,650	194.89	
442 車租	46,000	135,650	89,650	194.89	
45 雜項設備租金	105,000	108,300	3,300	3.14	
451 雜項設備租金	105,000	108,300	3,300	3.14	
6 稅捐及規費(強制費)		6,621	6,621		
61 土地稅		3,221	3,221		

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學  
**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	%	
612 一般土地地價稅		3,221	3,221		
63 房屋稅		3,400	3,400		
631 一般房屋稅		3,400	3,400		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,871,000	3,210,501	339,501	11.83	
72 捐助、補助與獎助	2,431,000	2,651,596	220,596	9.07	
726 獎助學員生給與	2,431,000	2,651,596	220,596	9.07	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	440,000	558,905	118,905	27.02	
743 獎勵費用		147,910	147,910		
744 慰問、照護及濟助金		3,000	3,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	440,000	407,995	-32,005	-7.27	
9 其他	6,788,000	6,828,098	40,098	0.59	
91 其他支出	6,788,000	6,828,098	40,098	0.59	
91Y 其他	6,788,000	6,828,098	40,098	0.59	
5L 一般行政管理計畫	34,014,000	32,976,702	-1,037,298	-3.05	
1 用人費用	30,620,000	29,759,732	-860,268	-2.81	
11 正式員額薪資	19,980,000	19,852,338	-127,662	-0.64	
113 職員薪金	18,864,000	18,644,598	-219,402	-1.16	
114 工員工資	1,116,000	1,207,740	91,740	8.22	
13 超時工作報酬	935,842	859,277	-76,565	-8.18	
131 加班費	935,842	859,277	-76,565	-8.18	
15 獎金	5,303,210	4,604,390	-698,820	-13.18	
151 考績獎金	2,808,710	2,137,908	-670,802	-23.88	
152 年終獎金	2,494,500	2,466,482	-28,018	-1.12	
16 退休及卹償金	1,751,616	1,808,547	56,931	3.25	
161 職員退休及離職金	1,662,336	1,637,637	-24,699	-1.49	
162 工員退休及離職金	89,280	170,910	81,630	91.43	
18 福利費	2,649,332	2,635,180	-14,152	-0.53	
181 分擔員工保險費	1,739,292	1,910,821	171,529	9.86	
185 員工通勤交通費	446,040	295,160	-150,880	-33.83	
18Y 其他福利費	464,000	429,199	-34,801	-7.50	
2 服務費用	2,770,000	2,785,738	15,738	0.57	
26 保險費		10,238	10,238		
26Y 其他保險費		10,238	10,238		
27 一般服務費	1,880,000	1,882,714	2,714	0.14	
279 外包費	1,816,000	1,820,402	4,402	0.24	

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學  
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	%	
27F 體育活動費	64,000	62,312	-1,688	-2.64	
28 專業服務費	710,000	712,786	2,786	0.39	
288 委託考選訓練費		2,786	2,786		
28Y 其他專業服務費	710,000	710,000			
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	622,000	429,232	-192,768	-30.99	
32 用品消耗	622,000	429,232	-192,768	-30.99	
321 辦公（事務）用品	622,000	429,232	-192,768	-30.99	
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	21,328,000	24,301,573	2,973,573	13.94	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829,015元及奉准先行辦理數3,120,000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829,015元及奉准先行辦理執行數3,054,606元。2.決算數較預算數增加2,973,573元，主要係因教育部補助高中優質化計畫、Fab Lab自造實驗室營運推廣計畫、科學班實驗計畫等所需設備及籃球戰略研討室整修工程所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	21,328,000	24,301,573	2,973,573	13.94	
51 購建固定資產	10,756,000	12,747,058	1,991,058	18.51	
513 擴充改良房屋建築及設備	8,000,000	7,005,942	-994,058	-12.43	
514 購置機械及設備	1,905,000	4,273,684	2,368,684	124.34	
515 購置交通及運輸設備		303,655	303,655		
516 購置雜項設備	851,000	1,163,777	312,777	36.75	
52 購置無形資產	36,000	178,560	142,560	396.00	
521 購置電腦軟體	36,000	178,560	142,560	396.00	
54 遞延支出	10,536,000	11,375,955	839,955	7.97	
541 遞延修繕房屋建築支出	10,536,000	11,375,955	839,955	7.97	

地方教育發展基金-臺北市立第一女子高級中學

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)教育部補助十二年國民基本教育課程綱要前導學校、約用運動防護員巡迴服務計畫、科學班計畫、精進高級中學學校課程與教學計畫及FAB LAB自造者實驗室等各項計畫人力計5人，預算數0元，決算數2,625,899元。

(2)高中優質化計畫臨時工作人員按時計算，預算數0元，決算數27,368元。

(3)常年泳訓班救生員按時計算，預算數0元，決算數8,625元。

2.外包費：

(1)救生員人力外包1人，預算數421,040元，決算數421,000元。

(2)暑期泳訓班救生員外包1人，預算數84,208元，決算數0元。

(3)消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算，預算數520,000元，決算數535,952元。

(4)職工(技工、工友)業務外包3人，預算數1,296,000元，決算數1,284,450元。

(5)停車場清潔外包按件計算，預算數0元，決算數78,000元。

(6)學珠樓清潔外包按件計算，預算數0元，決算數28,000元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數192,552元，決算數132,026元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

工程管理費係分年分期編列預算數158,000元，決算數158,000元。

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
<b>資產</b>	488,180,404	-144,510,095	14,741,015
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築	314,730,939	-33,087,445	8,829,015
機械及設備	98,125,913	-64,206,321	4,332,000
交通及運輸設備	11,003,589	-7,998,431	309,000
雜項設備	59,639,505	-39,217,898	1,235,000
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	4,179,985		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	500,473		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8,829,015元，係法定預算數8,000,000元及以前年度保留數829,015元。
- 2.機械及設備：  
增加數可用預算數計4,332,000元，係法定預算數1,905,000元及補辦預算2,427,000元。
- 3.交通及運輸設備：  
增加數可用預算數計309,000元，係補辦預算309,000元。
- 4.雜項設備：  
增加數可用預算數計1,235,000元，係法定預算數851,000元及補辦預算384,000元。
- 5.電腦軟體：  
增加數可用預算數36,000元，係法定預算數36,000元。  
減少數可用預算數計64,044元，係法定預算數64,044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11,781,243元，變動原因為：(1)增置：聲波共振儀等計4,273,684元。(2)撥入：教育部移撥學生到離校讀卡機6臺等計866,224元。(3)受贈：應付代收欸購置平板電腦37臺等計6,210,734元及家長會捐贈投影機2部計430,601元。減少數計3,641,359元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等計3,545,359元。

北市立第一女子高級中學

**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		
24,651,214	64,044	4,721,479	-19,964,175	343,635,869
			-5,669,424	275,974,070
11,781,243		3,641,359	-8,826,808	33,232,668
746,381		216,208	-711,745	2,823,586
4,612,068		684,943	-4,756,198	19,592,534
7,005,942				11,185,927
505,580	64,044	178,969		827,084

註 (2)撥出：移撥至教育局筆記型電腦4臺計96,000元。

2.交通及運輸設備：增加數計746,381元，變動原因為：(1)增置：錄直播系統等計303,655元。(2)受贈：應付代收欸購置虛擬攝影棚主機等442,726元。減少數計216,208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計216,208元。

3.雜項設備：增加數計4,612,068元，變動原因為：(1)增置：防潮箱等計1,163,777元。(2)撥入：南湖高中移撥自動點餐結帳機6臺計749,070元。(3)受贈：應付代收欸購置訓練椅等計669,922元及家長會捐贈電動銀幕2面等計2,029,299元。減少數計684,943元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢沙發椅等計684,943元。

4.購建中固定資產：增加數計7,005,942元，變動原因為：(1)增置：北一女中光復樓古蹟修復及再利用工程計7,005,942元尚在建中。

5.電腦軟體：增加數計505,580元，變動原因為：(1)增置：購置PDF編輯軟體40套等計178,560元。(2)受贈：應付代收欸購置光雕軟體等327,020元。減少數計178,969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178,969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.購建中固定資產：係因光復樓古蹟修復及再利用工程尚在建中，俟工程全部完工後再行列帳於財產分類統計表。

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—臺北市立第一女子高級中學

**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	829,015	8,000,000			8,829,015	7,005,942	-1,823,073	1,823,073
房屋及建築	829,015	8,000,000			8,829,015		-8,829,015	1,823,073
購建中固定資產						7,005,942	7,005,942	
機械及設備		1,905,000	2,427,000		4,332,000	4,273,684	-58,316	
機械及設備		1,905,000	2,427,000		4,332,000	4,273,684	-58,316	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			309,000		309,000	303,655	-5,345	
交通及運輸設備			309,000		309,000	303,655	-5,345	
購建中固定資產								
雜項設備		851,000	384,000		1,235,000	1,163,777	-71,223	
雜項設備		851,000	384,000		1,235,000	1,163,777	-71,223	
購建中固定資產								
合 計	829,015	10,756,000	3,120,000		14,705,015	12,747,058	-1,957,957	1,823,073

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學  
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
 中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		3,120,000
購置機械及設備	110.01.19府授教會字第1103019671號	289,000
購置機械及設備	110.03.22府授教會字第1103032944號	165,000
購置機械及設備	110.04.21府授教會字第1103040265號	81,000
購置機械及設備	110.05.19府授教會字第1103048653號	333,000
購置機械及設備	110.09.11府授教會字第1103081105號	116,000
購置機械及設備	110.09.24府授主事預字第1103008985號	20,000
購置機械及設備	110.10.29府授主事預字第1103010187號	1,300,000
購置機械及設備	110.12.20府授教會字第1103114556號	27,000
購置機械及設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	96,000
購置交通及運輸設備	110.03.15府授主事預字第1103002076號	98,000
購置交通及運輸設備	110.03.22府授教會字第1103032944號	45,000
購置交通及運輸設備	110.05.19府授教會字第1103048653號	82,000
購置交通及運輸設備	110.09.11府授教會字第1103081105號	20,000
購置交通及運輸設備	110.10.29府授主事預字第1103010187號	64,000
購置雜項設備	110.03.22府授教會字第1103032944號	53,000
購置雜項設備	110.05.19府授教會字第1103048653號	132,000
購置雜項設備	110.08.05府授主事預字第1103007093號	167,000
購置雜項設備	110.10.29府授主事預字第1103010187號	19,000
購置雜項設備	110.12.22府授主事預字第1103011969號	13,000

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

**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	184	180	-4	
職員	182	177	-5	
聘用	2	3	1	依110.02.02府授人管字第1100104188號函新增約聘學務創新人力1名
一般行政管理計畫	32	32	0	
職員	29	29	0	
技工	2	2	0	
工友	1	1	0	
合計	216	212	-4	

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)教育部補助十二年國民基本教育課程綱要前導學校、約用運動防護員巡迴服務計畫、科學班計畫、精進高級中學學校課程與教學計畫及FAB LAB自造者實驗室等各項計畫人力計5人。

(2)高中優質化計畫臨時工作人員按時計算。

(3)常年泳訓班救生員按時計算。

2.外包費：

(1)救生員人力外包1人。

(2)暑期泳訓班救生員外包1人。

(3)消化超額職工(技工、工友)業務外包費按件計算。

(4)職工(技工、工友)業務外包3人。

(5)停車場清潔外包按件計算。

(6)學珠樓清潔外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學  
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 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	163,684,800	1,080,432	2,204,796		35,891,544	175,789,130		21,514,498		400,165,200	14,040,800	414,206,000
職員	163,684,800	1,080,432	2,204,796		35,891,544	175,789,130		21,514,498		400,165,200	14,040,800	414,206,000
工具												
一般行政管理計畫	19,980,000		935,842		5,303,210	1,751,616		2,649,332		30,620,000		30,620,000
職員	18,864,000		809,211		4,980,710	1,662,336		2,496,080		28,812,337		28,812,337
工具	1,116,000		126,631		322,500	89,280		153,252		1,807,663		1,807,663
合 計	183,664,800	1,080,432	3,140,638		41,194,754	177,540,746		24,163,830		430,785,200	14,040,800	444,826,000

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19,682,970元，執行結果決算185人，計21,313,363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216人，計21,511,784元，執行結果決算219人，計22,253,220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)教育部補助十二年國民基本教育課程綱要前導學校、約用運動防護員巡迴服務計畫、科學班計畫、精進高級中學學校課程與教學計畫及FAB LAB自造者實驗室等各項計畫人力經費，預算數0元，決算數2,625,899元。
- (2)高中優質化計畫臨時工作人員經費，預算數0元，決算數27,368元。
- (3)常年泳訓班救生員人力經費，預算數0元，決算數8,625元。

2.外包費：

- (1)救生員人力外包人力經費，預算數421,040元，決算數421,000元。
- (2)暑期泳訓班救生員外包人力經費，預算數84,208元，決算數0元。
- (3)消化超額職工(技工、工友)業務外包費，預算數520,000元，決算數535,952元。
- (4)職工(技工、工友)業務外包人力經費，預算數1,296,000元，決算數1,284,450元。
- (5)停車場清潔外包按件計算，預算數0元，決算數78,000元。
- (6)學珠樓清潔外包按件計算，預算數0元，決算數28,000元。

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學  
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
158,684,574	1,594,222	1,603,665		38,962,193	164,225,257		21,026,147		386,096,058	12,823,672	398,919,730
158,684,574	1,594,222	1,603,665		38,962,193	164,225,257		21,026,147		386,096,058	12,823,672	398,919,730
19,852,338		859,277		4,604,390	1,808,547		2,635,180		29,759,732		29,759,732
18,644,598		755,473		4,235,761	1,637,637		2,420,084		27,693,553		27,693,553
1,207,740		103,804		368,629	170,910		215,096		2,066,179		2,066,179
178,536,912	1,594,222	2,462,942		43,566,583	166,033,804		23,661,327		415,855,790	12,823,672	428,679,462

地方教育發展基金－臺北市立第一女子高級中學  
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 %	金額 %		
總 計			451,100,000		440,483,319		-10,616,681	-2.35	
高中及高職教 育計畫			451,100,000		440,483,319		-10,616,681	-2.35	

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學  
**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	444,826,000	428,679,462	-16,146,538	-3.63
11 正式員額薪資	183,664,800	178,536,912	-5,127,888	-2.79
113 職員薪金	182,548,800	177,329,172	-5,219,628	-2.86
114 工員工資	1,116,000	1,207,740	91,740	8.22
12 聘僱及兼職人員薪資	15,121,232	14,417,894	-703,338	-4.65
121 聘用人員薪金	1,080,432	1,594,222	513,790	47.55
124 兼職人員酬金	14,040,800	12,823,672	-1,217,128	-8.67
13 超時工作報酬	3,140,638	2,462,942	-677,696	-21.58
131 加班費	2,924,638	2,311,342	-613,296	-20.97
132 值班費	216,000	151,600	-64,400	-29.81
15 獎金	41,194,754	43,566,583	2,371,829	5.76
151 考績獎金	19,682,970	21,313,363	1,630,393	8.28
152 年終獎金	21,511,784	22,253,220	741,436	3.45
16 退休及卹償金	177,540,746	166,033,804	-11,506,942	-6.48
161 職員退休及離職金	177,451,466	165,862,894	-11,588,572	-6.53
162 工員退休及離職金	89,280	170,910	81,630	91.43
18 福利費	24,163,830	23,661,327	-502,503	-2.08
181 分擔員工保險費	15,876,576	18,306,637	2,430,061	15.31
183 傷病醫藥費	634,200	259,275	-374,925	-59.12
185 員工通勤交通費	2,419,200	1,541,576	-877,624	-36.28
18Y 其他福利費	5,233,854	3,553,839	-1,680,015	-32.10
2 服務費用	23,354,000	26,791,552	3,437,552	14.72
21 水電費	8,266,403	7,206,405	-1,059,998	-12.82
212 工作場所電費	6,477,232	5,998,375	-478,857	-7.39
214 工作場所水費	1,069,171	795,995	-273,176	-25.55
216 氣體費	720,000	412,035	-307,965	-42.77
22 郵電費	274,500	324,739	50,239	18.30
221 郵費	53,000	94,664	41,664	78.61
222 電話費	221,500	230,075	8,575	3.87
23 旅運費	446,840	442,190	-4,650	-1.04
231 國內旅費	367,840	439,200	71,360	19.40
235 貨物運費	79,000	300	-78,700	-99.62
23Y 其他旅運費	0	2,690	2,690	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	1,249,200	1,065,077	-184,123	-14.74
241 印刷及裝訂費	1,249,200	1,065,077	-184,123	-14.74
25 修理保養及保固費	3,224,286	4,002,391	778,105	24.13
252 一般房屋修護費	920,000	1,253,443	333,443	36.24
255 機械及設備修護費	1,251,286	1,017,358	-233,928	-18.70
257 雜項設備修護費	1,053,000	1,731,590	678,590	64.44
26 保險費	70,624	70,210	-414	-0.59
26Y 其他保險費	70,624	70,210	-414	-0.59
27 一般服務費	2,777,056	5,622,166	2,845,110	102.45
276 佣金、匯費、經理費及手續費	23,808	190,344	166,536	699.50
279 外包費	2,321,248	2,347,402	26,154	1.13



地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學  
**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	%
27D 計時與計件人員酬金	0	2,661,892	2,661,892	0.00
27F 體育活動費	432,000	422,528	-9,472	-2.19
28 專業服務費	6,865,091	7,878,374	1,013,283	14.76
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,707,941	6,261,080	553,139	9.69
287 委託檢驗(定)試驗認證費	114,200	121,980	7,780	6.81
288 委託考選訓練費	0	2,786	2,786	0.00
289 試務甄選費	262,950	394,135	131,185	49.89
28A 電腦軟體服務費	70,000	211,552	141,552	202.22
28Y 其他專業服務費	710,000	886,841	176,841	24.91
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	7,122,000	7,683,037	561,037	7.88
31 使用材料費	2,448,887	2,661,648	212,761	8.69
315 設備零件	2,448,887	2,661,648	212,761	8.69
32 用品消耗	4,673,113	5,021,389	348,276	7.45
321 辦公(事務)用品	906,770	741,826	-164,944	-18.19
322 報章雜誌	250,000	261,207	11,207	4.48
323 農業與園藝用品及環境美化費	59,574	144,750	85,176	142.98
324 化學藥劑與實驗用品	200,000	655,751	455,751	227.88
325 服裝	100,000	80,000	-20,000	-20.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	45,000	127,024	82,024	182.28
32Y 其他用品消耗	3,111,769	3,010,831	-100,938	-3.24
4 租金、償債、利息及相關手續費	151,000	258,750	107,750	71.36
42 房租	0	14,800	14,800	0.00
421 一般房屋租金	0	14,800	14,800	0.00
44 交通及運輸設備租金	46,000	135,650	89,650	194.89
442 車租	46,000	135,650	89,650	194.89
45 雜項設備租金	105,000	108,300	3,300	3.14
451 雜項設備租金	105,000	108,300	3,300	3.14
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	21,328,000	24,301,573	2,973,573	13.94
51 購建固定資產	10,756,000	12,747,058	1,991,058	18.51
513 擴充改良房屋建築及設備	8,000,000	7,005,942	-994,058	-12.43
514 購置機械及設備	1,905,000	4,273,684	2,368,684	124.34
515 購置交通及運輸設備	0	303,655	303,655	0.00
516 購置雜項設備	851,000	1,163,777	312,777	36.75
52 購置無形資產	36,000	178,560	142,560	396.00
521 購置電腦軟體	36,000	178,560	142,560	396.00
54 遞延支出	10,536,000	11,375,955	839,955	7.97
541 遞延修繕房屋建築支出	10,536,000	11,375,955	839,955	7.97
6 稅捐及規費(強制費)	0	6,621	6,621	0.00
61 土地稅	0	3,221	3,221	0.00
612 一般土地地價稅	0	3,221	3,221	0.00
63 房屋稅	0	3,400	3,400	0.00

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學  
**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	%
631 一般房屋稅	0	3,400	3,400	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,873,000	3,212,501	339,501	11.82
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	2,431,000	2,651,596	220,596	9.07
726 獎助學員生給與	2,431,000	2,651,596	220,596	9.07
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	440,000	558,905	118,905	27.02
743 獎勵費用	0	147,910	147,910	0.00
744 慰問、照護及濟助金	0	3,000	3,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	440,000	407,995	-32,005	-7.27
9 其他	6,788,000	6,828,098	40,098	0.59
91 其他支出	6,788,000	6,828,098	40,098	0.59
91Y 其他	6,788,000	6,828,098	40,098	0.59
合 計	506,442,000	497,761,594	-8,680,406	-1.71

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 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	180,000	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	8,163,141	10,643,108	2,479,967	30.38	
185 員工通勤交通費	2,419,200	1,541,576	-877,624	-36.28	
27D 計時與計件人員酬金		2,661,892	2,661,892		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	5,707,941	6,261,080	553,139	9.69	
521 購置電腦軟體	36,000	178,560	142,560	396.00	

# 丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺  
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	%
<b>資 產</b>	6,100,019,227	100.00	5,858,081,319	100.00	241,937,908	4.13
流動資產	70,467,853	1.16	67,087,078	1.15	3,380,775	5.04
現金	69,950,303	1.15	64,936,449	1.11	5,013,854	7.72
銀行存款	69,950,303	1.15	64,936,449	1.11	5,013,854	7.72
銀行存款-公庫存款	56,961,606	0.93	51,076,118	0.87	5,885,488	11.52
銀行存款-保管款	12,719,395	0.21	12,386,024	0.21	333,371	2.69
銀行存款-代繳費款專戶	257,937	0.00	1,462,942	0.02	-1,205,005	-82.37
銀行存款-教育儲蓄戶	11,365	0.00	11,365	0.00	0	0.00
應收款項	244,780	0.00	0	0.00	244,780	0.00
其他應收款	244,780	0.00	0	0.00	244,780	0.00
預付款項	272,770	0.00	2,150,629	0.04	-1,877,859	-87.32
預付費用	272,770	0.00	2,150,629	0.04	-1,877,859	-87.32
長期貸墊款及準備金	131,788,631	2.16	97,792,084	1.67	33,996,547	34.76
準備金	131,788,631	2.16	97,792,084	1.67	33,996,547	34.76
退休及離職準備金	4,509,725	0.07	4,282,153	0.07	227,572	5.31
其他準備金	127,278,906	2.09	93,509,931	1.60	33,768,975	36.11
其他準備金-獎助學金	15,879,099	0.26	12,723,025	0.22	3,156,074	24.81
其他準備金-其他	111,399,807	1.83	80,786,906	1.38	30,612,901	37.89
固定資產	342,808,785	5.62	343,169,836	5.86	-361,051	-0.11
房屋建築及設備	275,974,070	4.52	281,643,494	4.81	-5,669,424	-2.01
房屋建築及設備	314,730,939	5.16	314,730,939	5.37	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-38,756,869	-0.64	-33,087,445	-0.56	-5,669,424	17.13
機械及設備	33,232,668	0.54	33,919,592	0.58	-686,924	-2.03
機械及設備	106,265,797	1.74	98,125,913	1.68	8,139,884	8.30
累計折舊-機械及設備	-73,033,129	-1.20	-64,206,321	-1.10	-8,826,808	13.75
交通及運輸設備	2,823,586	0.05	3,005,158	0.05	-181,572	-6.04
交通及運輸設備	11,533,762	0.19	11,003,589	0.19	530,173	4.82
累計折舊-交通及運輸設備	-8,710,176	-0.14	-7,998,431	-0.14	-711,745	8.90
雜項設備	19,592,534	0.32	20,421,607	0.35	-829,073	-4.06
雜項設備	63,566,630	1.04	59,639,505	1.02	3,927,125	6.58
累計折舊-雜項設備	-43,974,096	-0.72	-39,217,898	-0.67	-4,756,198	12.13
購建中固定資產	11,185,927	0.18	4,179,985	0.07	7,005,942	167.61
購建中固定資產	11,185,927	0.18	4,179,985	0.07	7,005,942	167.61
合 計	6,100,019,227	100.00	5,858,081,319	100.00	241,937,908	4.13

信託代理與保證資產 12,226,290

保證品 12,226,290

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為12,226,290元，係光復樓古蹟修復及再利用工程履約保證金(定期存單)。  
 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4,607,843元；房屋建築及設備-光復樓1棟4,610.36平方公尺4,607,843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。

北市立第一女子高級中學  
表  
年12月31日

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負 債</b>	5,579,612,797	91.47	5,374,107,018	91.74	205,505,779	3.82
流動負債	16,581,996	0.27	15,173,858	0.26	1,408,138	9.28
應付款項	16,334,300	0.27	15,025,783	0.26	1,308,517	8.71
應付代收款	10,690,954	0.18	10,133,203	0.17	557,751	5.50
應付代收款	10,690,954	0.18	10,133,203	0.17	557,751	5.50
應付費用	5,643,346	0.09	4,892,580	0.08	750,766	15.34
應付費用	5,643,346	0.09	4,892,580	0.08	750,766	15.34
預收款項	247,696	0.00	148,075	0.00	99,621	67.28
預收收入	247,696	0.00	148,075	0.00	99,621	67.28
預收收入	247,696	0.00	148,075	0.00	99,621	67.28
其他負債	5,563,030,801	91.20	5,358,933,160	91.48	204,097,641	3.81
什項負債	5,563,030,801	91.20	5,358,933,160	91.48	204,097,641	3.81
存入保證金	2,408,333	0.04	3,804,536	0.06	-1,396,203	-36.70
存入保證金	2,408,333	0.04	3,804,536	0.06	-1,396,203	-36.70
應付退休及離職金	4,509,725	0.07	4,282,153	0.07	227,572	5.31
應付退休及離職金	4,509,725	0.07	4,282,153	0.07	227,572	5.31
應付代管資產	5,554,016,284	91.05	5,349,454,440	91.32	204,561,844	3.82
應付代管資產	5,554,016,284	91.05	5,349,454,440	91.32	204,561,844	3.82
暫收及待結轉帳項	2,096,459	0.03	1,392,031	0.02	704,428	50.60
暫收及待結轉帳項	2,096,459	0.03	1,392,031	0.02	704,428	50.60
<b>淨資產</b>	520,406,430	8.53	483,974,301	8.26	36,432,129	7.53
淨資產	520,406,430	8.53	483,974,301	8.26	36,432,129	7.53
淨資產	520,406,430	8.53	483,974,301	8.26	36,432,129	7.53
累積餘額	520,406,430	8.53	483,974,301	8.26	36,432,129	7.53
合 計	6,100,019,227	100.00	5,858,081,319	100.00	241,937,908	4.13

信託代理與保證負債 12,226,290

應付保證品 12,226,290

註：

地方教育發展基金—臺  
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	%
無形資產	827,084	0.01	500,473	0.01	326,611	65.26
無形資產	827,084	0.01	500,473	0.01	326,611	65.26
電腦軟體	827,084	0.01	500,473	0.01	326,611	65.26
其他資產	5,554,126,874	91.05	5,349,531,848	91.32	204,595,026	3.82
什項資產	5,554,126,874	91.05	5,349,531,848	91.32	204,595,026	3.82
暫付及待結轉帳項	110,590	0.00	77,408	0.00	33,182	42.87
代管資產	5,554,016,284	91.05	5,349,454,440	91.32	204,561,844	3.82
代管資產-土地改良物	86,066	0.00	86,066	0.00	0	0.00
代管資產-土地	5,369,341,000	88.02	5,158,026,000	88.05	211,315,000	4.10
代管資產-房屋建築及設備	184,589,218	3.03	191,342,374	3.27	-6,753,156	-3.53
合 計	6,100,019,227	100.00	5,858,081,319	100.00	241,937,908	4.13

信託代理與保證資產 12,226,290

保證品 12,226,290

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為12,226,290元，係光復樓古蹟修復及再利用工程履約保證金(定期存單)。  
 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4,607,843元；房屋建築及設備-光復樓1棟4,610.36平方公尺4,607,843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。



北市立第一女子高級中學  
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	6,100,019,227	100.00	5,858,081,319	100.00	241,937,908	4.13

信託代理與保證負債 12,226,290

應付保證品 12,226,290

註：

地方教育發展基金—臺北市立第一女子高級中學

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	545,953,759	100.00			545,953,759	
勞務收入	955,687	0.18			955,687	
服務收入	955,687	0.18			955,687	
財產收益	6,703,398	1.23			6,703,398	
廢舊物品售價收入	7,217	0.00			7,217	
財產交易利益	4,128,552	0.76			4,128,552	
其他財產收入	2,567,629	0.47			2,567,629	
政府撥入收入	449,819,583	82.39			449,819,583	
公庫撥款收入	437,390,022	80.11			437,390,022	
政府其他撥入收入	12,429,561	2.28			12,429,561	
教學收入	42,844,424	7.85			42,844,424	
學雜費收入	42,844,424	7.85			42,844,424	
其他收入	45,630,667	8.36			45,630,667	
受贈收入	44,963,529	8.24			44,963,529	
雜項收入	667,138	0.12			667,138	
支出	509,521,630	93.33			509,521,630	
人事支出	428,679,462	78.52			428,679,462	
人事支出	428,679,462	78.52			428,679,462	
業務支出	35,300,865	6.47			35,300,865	
業務支出	35,300,865	6.47			35,300,865	
獎補助支出	2,651,596	0.49			2,651,596	
其他獎補助	2,651,596	0.49			2,651,596	
財產損失	132,565	0.02			132,565	
財產交易損失	132,565	0.02			132,565	
折舊、折耗及攤銷	24,553,089	4.50			24,553,089	
固定資產折舊	24,374,120	4.46			24,374,120	
無形資產攤銷	178,969	0.03			178,969	
其他支出	18,204,053	3.33			18,204,053	
其他支出	18,204,053	3.33			18,204,053	
本期賸餘(短絀)	36,432,129	6.67			36,432,129	
期初淨資產	483,974,301	88.65			483,974,301	
解繳公庫						
期末淨資產	520,406,430	95.32			520,406,430	

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—臺北市立第一女子高級中學  
**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)	36,432,129
8002 調整非現金項目	15,863,085
81 業務活動之淨現金流入(流出)	52,295,214
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	67,562,177
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	4,985,885
8207 增加長期貸墊款及準備金	-101,331,152
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-17,806,495
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-46,589,585
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	7,110,490
8404 減少短期債務及其他負債	-7,802,265
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-691,775
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	5,013,854
87 期初現金及約當現金	64,936,449
88 期末現金及約當現金	69,950,303

- 1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數227,572元及代管資產增加數204,561,844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—臺北市立第一女子高級中學

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	534,228,163	11,725,596	545,953,759	收入
勞務收入	955,687		955,687	勞務收入
財產收入	417,702	6,285,696	6,703,398	財產收益
政府撥入收入	449,819,583		449,819,583	政府撥入收入
教學收入	42,844,424		42,844,424	教學收入
其他收入	40,190,767	5,439,900	45,630,667	其他收入
基金用途	497,761,594	11,760,036	509,521,630	支出
用人費用	428,679,462		428,679,462	人事支出
服務費用	26,791,552	8,509,313	35,300,865	業務支出
材料及用品費	7,683,037	-7,683,037		
租金、償債、利息及相關手續費	258,750	-258,750		
稅捐及規費(強制費)	6,621	-6,621		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	560,905	-560,905		
捐助、補助與獎助	2,651,596		2,651,596	獎補助支出
		132,565	132,565	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	24,301,573	-24,301,573		
		24,553,089	24,553,089	折舊、折耗及攤銷
其他	6,828,098	11,375,955	18,204,053	其他支出
本期賸餘(短絀)	36,466,569	-34,440	36,432,129	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	140,303,992	343,670,309	483,974,301	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	176,770,561	343,635,869	520,406,430	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立第一女子高級中學  
**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」2,679 萬 1,552 元與會計科目「業務支出」3,530 萬 865 元間之調整數 850 萬 9,313 元，係「材料及用品費」768 萬 3,037 元、「租金、償債、利息及相關手續費」25 萬 8,750 元、稅捐及規費(強制費)6,621 元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」56 萬 905 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 628 萬 5,696 元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
- 2.會計科目「其他收入」其中 543 萬 9,900 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。
- 3.會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,455 萬 3,089 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」13 萬 2,565 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

- 1.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」2,430 萬 1,573 元，其中 1,292 萬 5,618 元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘 1,137 萬 5,955 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：



機關長官：

