

40501068

中華民國 111 年度

(111年1月1日至111年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立大直高級中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立大直高級中學編

臺北市地方教育發展基金 111 年度附屬單位決算之分決算 目 次

甲、財務摘要	第 01 至 01	頁
乙、總說明	第 03 至 05	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 07 至 08	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 09 至 09	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 14	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 17	頁
(五)長期負債明細表	第 --	頁
(六)固定資產建設改良擴充明細表	第 18 至 19	頁
(七)資金轉投資及其餘絀明細表	第 --	頁
(八)員工人數彙計表	第 20 至 20	頁
(九)用人費用彙計表	第 22 至 23	頁
(十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 --	頁
(十一)主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 至 24	頁
(十二)各項費用彙計表	第 25 至 27	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 28 至 28	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 30 至 33	頁
二、收入支出表	第 34 至 34	頁
三、現金流量表	第 35 至 35	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 37 至 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	334,623,662	305,921,682	28,701,980	9.38
基金用途	338,259,803	321,082,799	17,177,004	5.35
賸餘(短絀)	- 3,636,141	- 15,161,117	11,524,976	--
餘絀情形：				
基金餘額	14,896,820	18,532,961	- 3,636,141	- 19.62
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 2,136,569	- 15,250,028	13,113,459	--

附註：①現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。
 ②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立大直高級中學

總 說 明

中華民國 111 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算、本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

(一)高中及高職教育計畫：

本年度預算編列261,553,000元，決算數280,965,354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34,520,000元，決算數33,930,020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12,392,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數7,011,000元），決算數23,364,429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。

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334,623,662元，較預算數307,592,000元，增加27,031,662元，計增8.79%。

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364,888元，較預算數236,000元，增加128,888元，計增54.61%。

主要係因：教科書作業管理費收入核實繳庫。

2.財產處分收入：決算數11,620元，較預算數26,000元，減少14,380元，計減55.31%。

主要係因：借物網拍賣動產收入核實繳庫。

3.其他財產收入：決算數909,248元，較預算數988,000元，減少78,752元，計減7.97%。

4.公庫撥款收入：決算數299,712,324元，較預算數282,617,000元，增加17,095,324元，計增6.05%。

5.政府其他撥入收入：決算數9,253,844元，較預算數0元，增加9,253,844元。

主要係因：教育部補助十二年國民基本教育課程綱要新增鐘點費、推動中小學數位學習精進方案、高中學校充實人力方案、高中優質化輔助方案、遠距教學計畫與科學樓物理教室整修工程等計畫經費計9,253,844元。

6.學雜費收入：決算數22,843,586元，較預算數22,849,000元，減少5,414元，計減0.02%。

臺北市地方教育發展基金臺北市立大直高級中學

總 說 明

中華民國 111年度

7.受贈收入：決算數1,151,832元，較預算數476,000元，增加675,832元，計增141.98%。

主要係因：各界捐助款較預期增加。

8.雜項收入：決算數376,320元，較預算數400,000元，減少23,680元，計減5.92%。

主要係因：冷氣設備維護及汰換轉其他準備金等收入核實繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數338,259,803元，較預算數308,465,000元，增加29,794,803元，計增9.66%。

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280,965,354元，較預算數261,553,000元，增加19,412,354元，計增7.42%。

2.一般行政管理計畫：決算數33,930,020元，較預算數34,520,000元，減少589,980元，計減1.71%。

3.建築及設備計畫：決算數23,364,429元，較預算數12,392,000元，增加10,972,429元，計增88.54%。

主要係因：(1)建築及設備計畫奉准先行辦理數7,011,000元，實際支付數6,185,370元。

(2)執行科學樓物理教室整修工程3,928,916元，其中課業輔導費及基金餘額支出1,964,458元、教育部補助1,964,458元，併決算辦理。

(3)執行教育局統籌款補助推動中小學數位學習精進方案經費928,800元、111年高中資優班元宇宙充實設施設備經費教學軟體60,000元、學生自備載具36,900元，併決算辦理。

(4)各項工程與設備結餘款167,557元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數3,636,141元，較預算短絀數873,000元，計相差2,763,141元。

主要係因：(1)政府撥入收入與受贈收入等收入超收26,825,168元。

(2)用人費用核實支用16,625,504元。

(3)執行科學樓物理教室整修工程3,928,916元、購置各項設備等奉准先行辦理執行數6,185,370元，併決算辦理。

(4)執行教育局統籌款補助推動中小學數位學習精進方案經費928,800元、111年推動中小學數位學習精進方案940,800元、111年遠距教學計畫574,000元，併決算辦理。

(4)各項工程與設備結餘款167,557元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入5,096,381元。

投資活動之淨現金流出7,170,202元。

籌資活動之淨現金流出62,748元。

本年度現金及約當現金之淨減2,136,569元。

期初現金及約當現金16,886,483元。

期末現金及約當現金14,749,914元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立大直高級中學

總 說 明

中華民國 111 年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為4,681,323,791元，包括：

流動資產16,680,965元，較上年度17,638,884元，減少957,919元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金14,067,709元，較上年度16,436,214元，減少2,368,505元，主要係因各界捐助急難清寒慰助金等致其他準備金減少。

固定資產28,952,362元，較上年度26,315,728元，增加2,636,634元，主要係因採購財產等致機械設備與雜項設備增加。

無形資產1,414,616元，較上年度346,866元，增加1,067,750元，主要係因購置推動中小學數位學習精進方案等致電腦軟體增加。

其他資產4,620,208,139元，較上年度4,517,858,818元，增加102,349,321元，主要係因土地依公告現值調整增值。

決算日負債總額為4,636,059,993元，包括：

流動負債7,897,961元，較上年度7,265,093元，增加632,868元，主要係因代收代辦經費結餘款與年度未及付款之應付費用增加所致。

其他負債4,628,162,032元，較上年度4,526,135,862元，增加102,026,170元，主要係因土地依公告現值調整增加。

決算日淨資產45,263,798元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數51,368,047元及補辦預算數7,011,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

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

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。

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

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

本 頁 空 白

丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市立大直高級中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	307,592,000	100.00	334,623,662	100.00	27,031,662	8.79	305,921,682	100.00
43 勞務收入	236,000	0.08	364,888	0.11	128,888	54.61	335,311	0.11
431服務收入	236,000	0.08	364,888	0.11	128,888	54.61	335,311	0.11
45 財產收入	1,014,000	0.33	920,868	0.28	-93,132	-9.18	936,997	0.31
451財產處分收入	26,000	0.01	11,620	0.00	-14,380	-55.31	37,520	0.01
45Y其他財產收入	988,000	0.32	909,248	0.27	-78,752	-7.97	899,477	0.29
46 政府撥入收入	282,617,000	91.88	308,966,168	92.33	26,349,168	9.32	280,642,407	91.74
462公庫撥款收入	282,617,000	91.88	299,712,324	89.57	17,095,324	6.05	268,784,909	87.86
46Y政府其他撥入收入			9,253,844	2.77	9,253,844		11,857,498	3.88
4S 教學收入	22,849,000	7.43	22,843,586	6.83	-5,414	-0.02	21,900,632	7.16
4S1學雜費收入	22,849,000	7.43	22,843,586	6.83	-5,414	-0.02	21,900,632	7.16
4Y 其他收入	876,000	0.28	1,528,152	0.46	652,152	74.45	2,106,335	0.69
4YO受贈收入	476,000	0.15	1,151,832	0.34	675,832	141.98	462,810	0.15
4YY雜項收入	400,000	0.13	376,320	0.11	-23,680	-5.92	1,643,525	0.54
5 基金用途	308,465,000	100.28	338,259,803	101.09	29,794,803	9.66	321,082,799	104.96
52 高中及高職教育計畫	261,553,000	85.03	280,965,354	83.96	19,412,354	7.42	263,731,434	86.21
5L 一般行政管理計畫	34,520,000	11.22	33,930,020	10.14	-589,980	-1.71	32,560,630	10.64
5M 建築及設備計畫	12,392,000	4.03	23,364,429	6.98	10,972,429	88.54	24,790,735	8.10
購建固定資產	12,320,000	4.01	22,266,729	6.65	9,946,729	80.74	24,718,735	8.08
其他	72,000	0.02	1,097,700	0.33	1,025,700	1,424.58	72,000	0.02
本期賸餘 (短絀)	-873,000		-3,636,141		-2,763,141	316.51	-15,161,117	
期初基金餘額	17,982,078		18,532,961		550,883	3.06	33,694,078	
解繳公庫								
期末基金餘額	17,109,078		14,896,820		-2,212,258	-12.93	18,532,961	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		51,368,047
431服務收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	128,888
462公庫撥款收入	111.8.2北市教會字第1113071054號	1,064,324
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	16,031,000
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	9,253,844
4YO受贈收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	675,832
52 高中及高職教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	19,412,354
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	4,801,805

備註：

地方教育發展基金－臺北市立大直高級中學

基金來源明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	307,592,000	334,623,662	27,031,662	8.79	
43 勞務收入	236,000	364,888	128,888	54.61	
431服務收入	236,000	364,888	128,888	54.61	主要係因：教科書作業管理費核實繳庫。
45 財產收入	1,014,000	920,868	-93,132	-9.18	
451財產處分收入	26,000	11,620	-14,380	-55.31	主要係因：惜物網拍賣動產收入核實繳庫。
45Y其他財產收入	988,000	909,248	-78,752	-7.97	
46 政府撥入收入	282,617,000	308,966,168	26,349,168	9.32	
462公庫撥款收入	282,617,000	299,712,324	17,095,324	6.05	
46Y政府其他撥入收入		9,253,844	9,253,844	0.00	主要係因：教育部補助十二年國民基本教育課程綱要新增鐘點費、推動中小學數位學習精進方案、高中學校充實人力方案、高中優質化輔助方案、遠距教學計畫與科學樓物理教室整修工程等計畫經費。
4S 教學收入	22,849,000	22,843,586	-5,414	-0.02	
4S1學雜費收入	22,849,000	22,843,586	-5,414	-0.02	
4Y 其他收入	876,000	1,528,152	652,152	74.45	
4YO受贈收入	476,000	1,151,832	675,832	141.98	主要係因：各界捐助款較預期增加。
4YY雜項收入	400,000	376,320	-23,680	-5.92	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	308,465,000	338,259,803	29,794,803	9.66	
52 高中及高職教育計畫	261,553,000	280,965,354	19,412,354	7.42	
1 用人費用	242,980,000	260,486,461	17,506,461	7.20	
11 正式員額薪資	118,956,000	130,104,605	11,148,605	9.37	
113 職員薪金	118,956,000	130,104,605	11,148,605	9.37	
12 聘僱及兼職人員薪資	10,593,256	14,396,614	3,803,358	35.90	
121 聘用人員薪金	3,208,296	3,065,040	-143,256	-4.47	
124 兼職人員酬金	7,384,960	11,331,574	3,946,614	53.44	
13 超時工作報酬	1,435,059	1,591,490	156,431	10.90	
131 加班費	1,435,059	1,591,490	156,431	10.90	
15 獎金	27,405,040	29,010,672	1,605,632	5.86	
151 考績獎金	12,134,500	13,407,017	1,272,517	10.49	
152 年終獎金	15,270,540	15,603,655	333,115	2.18	
16 退休及卹償金	68,954,220	67,564,984	-1,389,236	-2.01	
161 職員退休及離職金	68,887,464	67,497,556	-1,389,908	-2.02	
163 卹償金	66,756	67,428	672	1.01	
18 福利費	15,636,425	17,818,096	2,181,671	13.95	
181 分擔員工保險費	10,725,240	13,126,399	2,401,159	22.39	
183 傷病醫藥費	540,500	329,955	-210,545	-38.95	
185 員工通勤交通費	1,466,640	1,189,760	-276,880	-18.88	
18Y 其他福利費	2,904,045	3,171,982	267,937	9.23	
2 服務費用	13,251,000	13,482,693	231,693	1.75	
21 水電費	2,250,700	2,189,713	-60,987	-2.71	
212 工作場所電費	1,933,000	1,930,831	-2,169	-0.11	
214 工作場所水費	317,700	258,882	-58,818	-18.51	
22 郵電費	421,306	347,343	-73,963	-17.56	
221 郵費	38,199	50,043	11,844	31.01	
222 電話費	293,107	225,541	-67,566	-23.05	
224 數據通信費	90,000	71,759	-18,241	-20.27	
23 旅運費	288,740	243,188	-45,552	-15.78	
231 國內旅費	227,190	171,128	-56,062	-24.68	
235 貨物運費	11,550	4,000	-7,550	-65.37	
23Y 其他旅運費	50,000	68,060	18,060	36.12	
24 印刷裝訂與廣告費	451,064	599,356	148,292	32.88	
241 印刷及裝訂費	451,064	599,356	148,292	32.88	
25 修理保養及保固費	2,572,682	2,263,809	-308,873	-12.01	
252 一般房屋修護費	1,304,380	1,226,178	-78,202	-6.00	
255 機械及設備修護費	339,330	236,580	-102,750	-30.28	

地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
257 雜項設備修護費	928,972	801,051	-127,921	-13.77	
27 一般服務費	625,208	1,648,128	1,022,920	163.61	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	27,208	28,691	1,483	5.45	
279 外包費	290,000	677,722	387,722	133.70	
27D 計時與計件人員酬金		651,715	651,715		
27F 體育活動費	308,000	290,000	-18,000	-5.84	
28 專業服務費	6,641,300	6,191,156	-450,144	-6.78	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,282,100	5,376,706	-905,394	-14.41	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	83,000	37,600	-45,400	-54.70	
288 委託考選訓練費		7,348	7,348		
289 試務甄選費	81,800	131,600	49,800	60.88	
28A 電腦軟體服務費		201,960	201,960		
28Y 其他專業服務費	194,400	435,942	241,542	124.25	
3 材料及用品費	3,721,000	4,389,020	668,020	17.95	
31 使用材料費	1,275,580	1,408,409	132,829	10.41	
315 設備零件	1,275,580	1,408,409	132,829	10.41	
32 用品消耗	2,445,420	2,980,611	535,191	21.89	
321 辦公(事務)用品	361,880	119,540	-242,340	-66.97	
322 報章雜誌	95,000	83,428	-11,572	-12.18	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	32,807	-27,193	-45.32	
32Y 其他用品消耗	1,928,540	2,744,836	816,296	42.33	
4 租金、償債、利息及相關手續費	53,000	154,275	101,275	191.08	
41 地租及水租		15,000	15,000		
413 場地租金		15,000	15,000		
43 機器租金		9,975	9,975		
432 機械及設備租金		9,975	9,975		
44 交通及運輸設備租金	53,000	129,300	76,300	143.96	
442 車租	53,000	129,300	76,300	143.96	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,328,000	2,144,989	816,989	61.52	
72 捐助、補助與獎助	124,620	527,280	402,660	323.11	
726 獎助學員生給與	124,620	527,280	402,660	323.11	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,203,380	1,617,709	414,329	34.43	
743 獎勵費用	135,600	156,293	20,693	15.26	

地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
744 慰問、照護及濟助金		9,000	9,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,067,780	1,452,416	384,636	36.02	
9 其他	220,000	307,916	87,916	39.96	
91 其他支出	220,000	307,916	87,916	39.96	
91Y 其他	220,000	307,916	87,916	39.96	
5L 一般行政管理計畫	34,520,000	33,930,020	-589,980	-1.71	
1 用人費用	31,544,000	30,663,043	-880,957	-2.79	
11 正式員額薪資	20,796,000	20,087,430	-708,570	-3.41	
113 職員薪金	19,668,000	19,034,390	-633,610	-3.22	
114 工員工資	1,128,000	1,053,040	-74,960	-6.65	
13 超時工作報酬	967,420	970,297	2,877	0.30	
131 加班費	967,420	970,297	2,877	0.30	
15 獎金	4,919,500	4,998,653	79,153	1.61	
151 考績獎金	2,320,000	2,365,195	45,195	1.95	
152 年終獎金	2,599,500	2,633,458	33,958	1.31	
16 退休及卹償金	2,134,464	1,996,490	-137,974	-6.46	
161 職員退休及離職金	2,044,224	1,947,602	-96,622	-4.73	
162 工員退休及離職金	90,240	48,888	-41,352	-45.82	
18 福利費	2,726,616	2,610,173	-116,443	-4.27	
181 分擔員工保險費	1,877,688	1,838,345	-39,343	-2.10	
185 員工通勤交通費	368,928	286,414	-82,514	-22.37	
18Y 其他福利費	480,000	485,414	5,414	1.13	
2 服務費用	2,312,000	2,603,643	291,643	12.61	
27 一般服務費	1,452,000	1,743,702	291,702	20.09	
279 外包費	1,392,000	1,691,702	299,702	21.53	
27F 體育活動費	60,000	52,000	-8,000	-13.33	
28 專業服務費	680,000	679,941	-59	-0.01	
28Y 其他專業服務費	680,000	679,941	-59	-0.01	
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	662,000	661,334	-666	-0.10	
32 用品消耗	662,000	661,334	-666	-0.10	
321 辦公（事務）用品	662,000	661,334	-666	-0.10	
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			

地方教育發展基金－臺北市立大直高級中學
基金用途明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	12,392,000	23,364,429	10,972,429	88.54	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0元及奉准先行辦理數7,011,000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0元及奉准先行辦理執行數6,185,370元。2.決算數較預算數增加10,972,429元，主要係(1)各項工程與設備結餘款167,557元。(2)教育部補助科學樓物理教室整修工程及課業輔導費及基金餘額支出 3,928,916元併決算辦理。(3)教育局補助110學年度BYOD學生自備載具計畫等1,025,700元併決算辦理。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,392,000	23,364,429	10,972,429	88.54	
51 購建固定資產	2,017,000	8,187,624	6,170,624	305.93	
514 購置機械及設備	1,408,000	3,381,818	1,973,818	140.19	
515 購置交通及運輸設備		15,000	15,000		
516 購置雜項設備	609,000	4,790,806	4,181,806	686.67	
52 購置無形資產	72,000	1,097,700	1,025,700	1,424.58	
521 購置電腦軟體	72,000	1,097,700	1,025,700	1,424.58	
54 遞延支出	10,303,000	14,079,105	3,776,105	36.65	
541 遞延修繕房屋建築支出	10,303,000	14,079,105	3,776,105	36.65	

地方教育發展基金-臺北市立大直高級中學

基金用途明細表

中華民國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金

(1)外籍英語教師1人，預算數0元，決算數145,656元。

(2)國中增置專長教師1人，預算數0元，決算數212,156元。

(3)全民國防教育專案教師1人，預算數0元，決算數293,903元。

2.外包費：

(1)委外清潔工作經費按件計算，預算數 110,000 元，決算數 99,600 元。

(2)超額工友外包經費按件計算，預算數 480,000 元，決算數 328,540 元。

(3)行政人力外包經費編列 1 人，預算數 180,000 元，決算數 578,122 元。

(4)工友業務外包經費編列 3 人，預算數 912,000 元，決算數 1,363,162 元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數187,000元；決算數100,603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	105,641,271	-78,978,677	9,100,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	1,825,470	-1,807,216	
房屋及建築	30,000	-29,700	
機械及設備	68,035,081	-51,065,161	3,393,000
交通及運輸設備	4,155,990	-3,047,420	15,000
雜項設備	31,247,864	-23,029,180	5,620,000
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	346,866		72,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.機械及設備：

增加數可用預算數計3,393,000元，係法定預算數1,408,000元及補辦預算1,985,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計15,000元，係法定預算數0元及補辦預算15,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計5,620,000元，係法定預算數609,000元及補辦預算5,011,000元。

3電腦軟體：

增加數可用預算數72,000元，係法定預算數72,000元。

減少數可用預算數132,300元，係法定預算數132,300元。

臺北市立大直高級中學

產明細表

111 年度

單位:新臺幣元

成本變動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
13,308,484	132,300	8,930,547	-673,553	30,366,978
				18,254
				300
5,952,618		7,071,135	-281,162	15,570,241
15,000		240,944	-88,245	794,381
6,118,846		1,464,198	-304,146	12,569,186
1,222,020	132,300	154,270		1,414,616

註三、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5,952,618元，變動原因為：(1)增置：購置高壓清洗機等設備計3,381,818元。(2)撥入：教育局補助教師用平板電腦等設備計2,570,800元。減少數計7,071,135元，變動原因為：(1)報廢：個人電腦等設備計7,071,135元。
- 2.交通及運輸設備：增加數15,000元，變動原因為：(1)增置：無線錄音麥克風1組15,000元。減少數計240,944元，變動原因為：(1)報廢：綜合擴大機等設備計240,944元。
- 3.雜項設備：增加數6,118,846元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣、電熱箱等設備計4,790,806元。(2)撥入：教育局撥入冷氣等設備計1,328,040元。減少數計1,464,198元，變動原因為：(1)報廢：冰箱等設備計1,464,198元。
- 4.電腦軟體：增加數1,222,020元，變動原因為：(1)增置：購置Rhino7教育授權軟體等計1,097,700元。(2)撥入：教育局補助學生自備載具升級授權等軟體計124,320元。減少數計154,270元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷154,270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—臺北市立大直高級中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		1,408,000	1,985,000		3,393,000	3,381,818	-11,182	
機械及設備		1,408,000	1,985,000		3,393,000	3,381,818	-11,182	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			15,000		15,000	15,000		
交通及運輸設備			15,000		15,000	15,000		
購建中固定資產								
雜項設備		609,000	5,011,000		5,620,000	4,790,806	-829,194	
雜項設備		609,000	5,011,000		5,620,000	4,790,806	-829,194	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		2,017,000	7,011,000		9,028,000	8,187,624	-840,376	

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—臺北市立大直高級中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		7,011,000
購置機械及設備	111.02.08府授教會字第1113027518號	319,000
購置機械及設備	111.03.18府授主事預字第1113002522號	450,000
購置機械及設備	111.04.12府授教會字第1113042790號	255,000
購置機械及設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	961,000
購置交通及運輸設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	15,000
購置雜項設備	111.02.08府授教會字第1113027518號	50,000
購置雜項設備	111.02.21府授主事預字第1113001481號	4,047,000
購置雜項設備	111.03.18府授主事預字第1113002522號	506,000
購置雜項設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	213,000
購置雜項設備	111.11.07府授主事預字第1113010276號	195,000

地方教育發展基金－臺北市立大直高級中學

員工人數彙計表

中華民國 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
高中及高職教育計畫	154	152	-2	
職員	148	146	-2	
聘用	6	6	0	
一般行政管理計畫	30	28	-2	
職員	27	26	-1	
技工	2	2	0	
工友	1	0	-1	
合計	184	180	-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)外籍英語教師1人。

(2)國中增置專長教師1人。

(3)全民國防教育專案教師1人。

2.外包費：

(1)委外清潔工作經費按件計算。

(2)超額工友外包經費按件計算。

(3)行政人力外包經費編列1人。

(4)工友業務外包經費編列3人。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 算 數										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
高中及高職教育計畫	118,956,000	3,208,296	1,435,059		27,405,040	68,954,220		15,636,425		235,595,040	7,384,960	242,980,000
正式人員	118,956,000		1,420,259		27,004,000	11,837,280		15,000,629		174,218,168		174,218,168
聘僱人員		3,208,296	14,800		401,040	192,504		593,796		4,410,436		4,410,436
兼任人員											7,384,960	7,384,960
其他人員						56,924,436		42,000		56,966,436		56,966,436
一般行政管理計畫	20,796,000		967,420		4,919,500	2,134,464		2,726,616		31,544,000		31,544,000
正式人員	20,796,000		967,420		4,919,500	2,134,464		2,726,616		31,544,000		31,544,000
合 計	139,752,000	3,208,296	2,402,479		32,324,540	71,088,684		18,363,041		267,139,040	7,384,960	274,524,000

一、本表獎金包括以下各項：

1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，111年度預算編列178人，計14,454,500元，執行結果決算155人，計15,772,212元。

2.年終工作獎金係依據行政院行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，111年度預算編列184人，計17,870,040元，執行結果決算193人，計18,237,113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)外籍英語教師1人，預算數0元，決算數145,656元。

(2)國中增置專長教師1人，預算數0元，決算數212,156元。

(3)全民國防教育專案教師1人，預算數0元，決算數293,903元。

2.外包費：

(1)委外清潔工作經費按件計算，預算數110,000元，決算數99,600元。

(2)超額工友外包經費按件計算，預算數480,000元，決算數328,540元。

(3)行政人力外包經費編列1人，預算數180,000元，決算數578,122元。

(4)工友業務外包經費編列3人，預算數912,000元，決算數1,363,162元。

地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
130,104,605	3,065,040	1,591,490		29,010,672	67,564,984		17,818,096		249,154,887	11,331,574	260,486,461
130,104,605		1,477,748		28,664,252	13,147,693		17,218,782		190,613,080		190,613,080
	3,065,040	113,742		346,420	186,570		551,314		4,263,086		4,263,086
										11,331,574	11,331,574
					54,230,721		48,000		54,278,721		54,278,721
20,087,430		970,297		4,998,653	1,996,490		2,610,173		30,663,043		30,663,043
20,087,430		970,297		4,998,653	1,996,490		2,610,173		30,663,043		30,663,043
150,192,035	3,065,040	2,561,787		34,009,325	69,561,474		20,428,269		279,817,930	11,331,574	291,149,504

地方教育發展基金－臺北市立大直高級中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 年度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減		備註
		數量	金額	數量	金額	數量 %	金額 %	
總 計			261,553,000		280,965,354		19,412,354 7.42	
高中及高職教 育計畫			261,553,000		280,965,354		19,412,354 7.42	

地方教育發展基金－臺北市立大直高級中學
各項費用彙計表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	274,524,000	291,149,504	16,625,504	6.06
11 正式員額薪資	139,752,000	150,192,035	10,440,035	7.47
113 職員薪金	138,624,000	149,138,995	10,514,995	7.59
114 工員工資	1,128,000	1,053,040	-74,960	-6.65
12 聘僱及兼職人員薪資	10,593,256	14,396,614	3,803,358	35.90
121 聘用人員薪金	3,208,296	3,065,040	-143,256	-4.47
124 兼職人員酬金	7,384,960	11,331,574	3,946,614	53.44
13 超時工作報酬	2,402,479	2,561,787	159,308	6.63
131 加班費	2,402,479	2,561,787	159,308	6.63
15 獎金	32,324,540	34,009,325	1,684,785	5.21
151 考績獎金	14,454,500	15,772,212	1,317,712	9.12
152 年終獎金	17,870,040	18,237,113	367,073	2.05
16 退休及卹償金	71,088,684	69,561,474	-1,527,210	-2.15
161 職員退休及離職金	70,931,688	69,445,158	-1,486,530	-2.10
162 工員退休及離職金	90,240	48,888	-41,352	-45.82
163 卹償金	66,756	67,428	672	1.01
18 福利費	18,363,041	20,428,269	2,065,228	11.25
181 分擔員工保險費	12,602,928	14,964,744	2,361,816	18.74
183 傷病醫藥費	540,500	329,955	-210,545	-38.95
185 員工通勤交通費	1,835,568	1,476,174	-359,394	-19.58
18Y 其他福利費	3,384,045	3,657,396	273,351	8.08
2 服務費用	15,563,000	16,086,336	523,336	3.36
21 水電費	2,250,700	2,189,713	-60,987	-2.71
212 工作場所電費	1,933,000	1,930,831	-2,169	-0.11
214 工作場所水費	317,700	258,882	-58,818	-18.51
22 郵電費	421,306	347,343	-73,963	-17.56
221 郵費	38,199	50,043	11,844	31.01
222 電話費	293,107	225,541	-67,566	-23.05
224 數據通信費	90,000	71,759	-18,241	-20.27
23 旅運費	288,740	243,188	-45,552	-15.78
231 國內旅費	227,190	171,128	-56,062	-24.68
235 貨物運費	11,550	4,000	-7,550	-65.37
23Y 其他旅運費	50,000	68,060	18,060	36.12
24 印刷裝訂與廣告費	451,064	599,356	148,292	32.88
241 印刷及裝訂費	451,064	599,356	148,292	32.88
25 修理保養及保固費	2,572,682	2,263,809	-308,873	-12.01
252 一般房屋修護費	1,304,380	1,226,178	-78,202	-6.00
255 機械及設備修護費	339,330	236,580	-102,750	-30.28
257 雜項設備修護費	928,972	801,051	-127,921	-13.77
27 一般服務費	2,077,208	3,391,830	1,314,622	63.29
276 佣金、匯費、經理費及手續費	27,208	28,691	1,483	5.45
279 外包費	1,682,000	2,369,424	687,424	40.87
27D 計時與計件人員酬金	0	651,715	651,715	0.00
27F 體育活動費	368,000	342,000	-26,000	-7.07

地方教育發展基金－臺北市立大直高級中學
各項費用彙計表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
28 專業服務費	7,321,300	6,871,097	-450,203	-6.15
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,282,100	5,376,706	-905,394	-14.41
287 委託檢驗(定)試驗認證費	83,000	37,600	-45,400	-54.70
288 委託考選訓練費	0	7,348	7,348	0.00
289 試務甄選費	81,800	131,600	49,800	60.88
28A 電腦軟體服務費	0	201,960	201,960	0.00
28Y 其他專業服務費	874,400	1,115,883	241,483	27.62
29 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
291 公共關係費	180,000	180,000	0	0.00
3 材料及用品費	4,383,000	5,050,354	667,354	15.23
31 使用材料費	1,275,580	1,408,409	132,829	10.41
315 設備零件	1,275,580	1,408,409	132,829	10.41
32 用品消耗	3,107,420	3,641,945	534,525	17.20
321 辦公(事務)用品	1,023,880	780,874	-243,006	-23.73
322 報章雜誌	95,000	83,428	-11,572	-12.18
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,000	32,807	-27,193	-45.32
32Y 其他用品消耗	1,928,540	2,744,836	816,296	42.33
4 租金、償債、利息及相關手續費	53,000	154,275	101,275	191.08
41 地租及水租	0	15,000	15,000	0.00
413 場地租金	0	15,000	15,000	0.00
43 機器租金	0	9,975	9,975	0.00
432 機械及設備租金	0	9,975	9,975	0.00
44 交通及運輸設備租金	53,000	129,300	76,300	143.96
442 車租	53,000	129,300	76,300	143.96
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	12,392,000	23,364,429	10,972,429	88.54
51 購建固定資產	2,017,000	8,187,624	6,170,624	305.93
514 購置機械及設備	1,408,000	3,381,818	1,973,818	140.19
515 購置交通及運輸設備	0	15,000	15,000	0.00
516 購置雜項設備	609,000	4,790,806	4,181,806	686.67
52 購置無形資產	72,000	1,097,700	1,025,700	1,424.58
521 購置電腦軟體	72,000	1,097,700	1,025,700	1,424.58
54 遞延支出	10,303,000	14,079,105	3,776,105	36.65
541 遞延修繕房屋建築支出	10,303,000	14,079,105	3,776,105	36.65
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,330,000	2,146,989	816,989	61.43
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	124,620	527,280	402,660	323.11
726 獎助學員生給與	124,620	527,280	402,660	323.11
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,203,380	1,617,709	414,329	34.43
743 獎勵費用	135,600	156,293	20,693	15.26
744 慰問、照護及濟助金	0	9,000	9,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,067,780	1,452,416	384,636	36.02

地方教育發展基金－臺北市立大直高級中學
各項費用彙計表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
9 其他	220,000	307,916	87,916	39.96
91 其他支出	220,000	307,916	87,916	39.96
91Y 其他	220,000	307,916	87,916	39.96
合 計	308,465,000	338,259,803	29,794,803	9.66

地方教育發展基金－臺北市立大直高級中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	180,000	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	8,189,668	8,602,295	412,627	5.04	
185 員工通勤交通費	1,835,568	1,476,174	-359,394	-19.58	
27D 計時與計件人員酬金		651,715	651,715		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,282,100	5,376,706	-905,394	-14.41	
521 購置電腦軟體	72,000	1,097,700	1,025,700	1,424.58	

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—

平衡

中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	4,681,323,791	100.00	4,578,596,510	100.00	102,727,281	2.24
流動資產	16,680,965	0.36	17,638,884	0.39	-957,919	-5.43
現金	14,749,914	0.32	16,886,483	0.37	-2,136,569	-12.65
銀行存款	14,749,914	0.32	16,886,483	0.37	-2,136,569	-12.65
銀行存款-公庫存款	6,921,314	0.15	6,948,069	0.15	-26,755	-0.39
銀行存款-保管款	7,815,874	0.17	9,925,792	0.22	-2,109,918	-21.26
銀行存款-代繳費款專戶	2,703	0.00	2,609	0.00	94	3.60
銀行存款-教育儲蓄戶	10,023	0.00	10,013	0.00	10	0.10
應收款項	1,931,051	0.04	752,401	0.02	1,178,650	156.65
其他應收款	1,931,051	0.04	752,401	0.02	1,178,650	156.65
長期貸墊款及準備金	14,067,709	0.30	16,436,214	0.36	-2,368,505	-14.41
準備金	14,067,709	0.30	16,436,214	0.36	-2,368,505	-14.41
退休及離職準備金	3,427,167	0.07	3,059,265	0.07	367,902	12.03
其他準備金	10,640,542	0.23	13,376,949	0.29	-2,736,407	-20.46
其他準備金-獎助學金	6,087,033	0.13	6,538,006	0.14	-450,973	-6.90
其他準備金-其他	4,553,509	0.10	6,838,943	0.15	-2,285,434	-33.42
固定資產	28,952,362	0.62	26,315,728	0.57	2,636,634	10.02
土地改良物	18,254	0.00	18,254	0.00	0	0.00
土地改良物	1,825,470	0.04	1,825,470	0.04	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-1,807,216	-0.04	-1,807,216	-0.04	0	0.00
房屋建築及設備	300	0.00	300	0.00	0	0.00
房屋建築及設備	30,000	0.00	30,000	0.00	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-29,700	0.00	-29,700	0.00	0	0.00
機械及設備	15,570,241	0.33	16,969,920	0.37	-1,399,679	-8.25
機械及設備	66,916,564	1.43	68,035,081	1.49	-1,118,517	-1.64
累計折舊-機械及設備	-51,346,323	-1.10	-51,065,161	-1.12	-281,162	0.55
交通及運輸設備	794,381	0.02	1,108,570	0.02	-314,189	-28.34
交通及運輸設備	3,930,046	0.08	4,155,990	0.09	-225,944	-5.44
累計折舊-交通及運輸設備	-3,135,665	-0.07	-3,047,420	-0.07	-88,245	2.90
雜項設備	12,569,186	0.27	8,218,684	0.18	4,350,502	52.93
雜項設備	35,902,512	0.77	31,247,864	0.68	4,654,648	14.90
累計折舊-雜項設備	-23,333,326	-0.50	-23,029,180	-0.50	-304,146	1.32
無形資產	1,414,616	0.03	346,866	0.01	1,067,750	307.83
合 計	4,681,323,791	100.00	4,578,596,510	100.00	102,727,281	2.24

信託代理與保證資產

0

註：一、本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

二、上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

三、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。

四、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。

臺北市立大直高級中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	4,636,059,993	99.03	4,533,400,955	99.01	102,659,038	2.26
流動負債	7,897,961	0.17	7,265,093	0.16	632,868	8.71
應付款項	6,723,548	0.14	6,594,991	0.14	128,557	1.95
應付代收款	4,197,771	0.09	5,698,207	0.12	-1,500,436	-26.33
應付代收款	4,197,771	0.09	5,698,207	0.12	-1,500,436	-26.33
應付費用	1,358,329	0.03	658,785	0.01	699,544	106.19
應付費用	1,358,329	0.03	658,785	0.01	699,544	106.19
應付工程款	1,167,448	0.02	0	0.00	1,167,448	0.00
應付工程款	1,167,448	0.02	0	0.00	1,167,448	0.00
其他應付款	0	0.00	237,999	0.01	-237,999	-100.00
其他應付款	0	0.00	237,999	0.01	-237,999	-100.00
預收款項	1,174,413	0.03	670,102	0.01	504,311	75.26
預收收入	1,174,413	0.03	670,102	0.01	504,311	75.26
預收收入	1,174,413	0.03	670,102	0.01	504,311	75.26
其他負債	4,628,162,032	98.86	4,526,135,862	98.85	102,026,170	2.25
什項負債	4,628,162,032	98.86	4,526,135,862	98.85	102,026,170	2.25
存入保證金	4,241,304	0.09	4,297,607	0.09	-56,303	-1.31
存入保證金	4,241,304	0.09	4,297,607	0.09	-56,303	-1.31
應付退休及離職金	3,427,167	0.07	3,059,265	0.07	367,902	12.03
應付退休及離職金	3,427,167	0.07	3,059,265	0.07	367,902	12.03
應付代管資產	4,619,522,434	98.68	4,517,801,418	98.67	101,721,016	2.25
應付代管資產	4,619,522,434	98.68	4,517,801,418	98.67	101,721,016	2.25
暫收及待結轉帳項	971,127	0.02	977,572	0.02	-6,445	-0.66
暫收及待結轉帳項	971,127	0.02	977,572	0.02	-6,445	-0.66
淨資產	45,263,798	0.97	45,195,555	0.99	68,243	0.15
淨資產	45,263,798	0.97	45,195,555	0.99	68,243	0.15
淨資產	45,263,798	0.97	45,195,555	0.99	68,243	0.15
累積餘額	45,263,798	0.97	45,195,555	0.99	68,243	0.15
合 計	4,681,323,791	100.00	4,578,596,510	100.00	102,727,281	2.24

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	1,414,616	0.03	346,866	0.01	1,067,750	307.83
電腦軟體	1,414,616	0.03	346,866	0.01	1,067,750	307.83
其他資產	4,620,208,139	98.69	4,517,858,818	98.67	102,349,321	2.27
什項資產	4,620,208,139	98.69	4,517,858,818	98.67	102,349,321	2.27
暫付及待結轉帳項	685,705	0.01	57,400	0.00	628,305	1,094.61
代管資產	4,619,522,434	98.68	4,517,801,418	98.67	101,721,016	2.25
代管資產-土地改良物	92,144	0.00	117,488	0.00	-25,344	-21.57
代管資產-土地	4,584,170,850	97.92	4,480,768,500	97.86	103,402,350	2.31
代管資產-房屋建築及設備	35,259,440	0.75	36,915,430	0.81	-1,655,990	-4.49
合 計	4,681,323,791	100.00	4,578,596,510	100.00	102,727,281	2.24

信託代理與保證資產 0

- 註：一、本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 二、上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 三、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。
 四、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。

臺北市立大直高級中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	4,681,323,791	100.00	4,578,596,510	100.00	102,727,281	2.24

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立大直高級中學
收入支出表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	338,646,822	100.00	308,815,884	100.00	29,830,938	9.66
勞務收入	364,888	0.11	335,311	0.11	29,577	8.82
服務收入	364,888	0.11	335,311	0.11	29,577	8.82
財產收益	4,944,028	1.46	3,908,922	1.27	1,035,106	26.48
廢舊物品售價收入	4,600	0.00	37,520	0.01	-32,920	-87.74
財產交易利益	4,030,180	1.19	2,971,925	0.96	1,058,255	35.61
其他財產收入	909,248	0.27	899,477	0.29	9,771	1.09
政府撥入收入	308,966,168	91.24	280,642,407	90.88	28,323,761	10.09
公庫撥款收入	299,712,324	88.50	268,784,909	87.04	30,927,415	11.51
政府其他撥入收入	9,253,844	2.73	11,857,498	3.84	-2,603,654	-21.96
教學收入	22,843,586	6.75	21,900,632	7.09	942,954	4.31
學雜費收入	22,843,586	6.75	21,900,632	7.09	942,954	4.31
其他收入	1,528,152	0.45	2,028,612	0.66	-500,460	-24.67
受贈收入	1,151,832	0.34	462,810	0.15	689,022	148.88
雜項收入	376,320	0.11	1,565,802	0.51	-1,189,482	-75.97
支出	338,578,579	99.98	328,500,662	106.37	10,077,917	3.07
人事支出	291,149,504	85.97	275,111,721	89.09	16,037,783	5.83
人事支出	291,149,504	85.97	275,111,721	89.09	16,037,783	5.83
業務支出	22,910,674	6.77	20,512,712	6.64	2,397,962	11.69
業務支出	22,910,674	6.77	20,512,712	6.64	2,397,962	11.69
獎補助支出	527,280	0.16	497,500	0.16	29,780	5.99
其他獎補助	527,280	0.16	497,500	0.16	29,780	5.99
財產損失	87,775	0.03	49,350	0.02	38,425	77.86
財產交易損失	87,775	0.03	49,350	0.02	38,425	77.86
折舊、折耗及攤銷	9,516,325	2.81	10,206,529	3.31	-690,204	-6.76
固定資產折舊	9,362,055	2.76	10,085,077	3.27	-723,022	-7.17
無形資產攤銷	154,270	0.05	121,452	0.04	32,818	27.02
其他支出	14,387,021	4.25	22,122,850	7.16	-7,735,829	-34.97
其他支出	14,387,021	4.25	22,122,850	7.16	-7,735,829	-34.97
本期賸餘(短絀)	68,243	0.02	-19,684,778	-0.06	19,753,021	1.96
期初淨資產	45,195,555	13.35	64,880,333	0.20	-19,684,778	-1.95
解繳公庫						
期末淨資產	45,263,798	13.37	45,195,555	0.14	68,243	0.01

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—臺北市立大直高級中學
現金流量表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	68,243
8002 調整非現金項目	5,028,138
81 業務活動之淨現金流入(流出)	5,096,381
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	4,271,843
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	4,598,255
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,535,436
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-14,504,864
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-7,170,202
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,955,049
8404 減少短期債務及其他負債	-6,017,797
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-62,748
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-2,136,569
87 期初現金及約當現金	16,886,483
88 期末現金及約當現金	14,749,914

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金增加數367,902元及代管資產增加數101,721,016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—臺北市立大直高級中學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	334,623,662	4,023,160	338,646,822	收入
勞務收入	364,888		364,888	勞務收入
財產收入	920,868	4,023,160	4,944,028	財產收益
政府撥入收入	308,966,168		308,966,168	政府撥入收入
教學收入	22,843,586		22,843,586	教學收入
其他收入	1,528,152		1,528,152	其他收入
基金用途	338,259,803	318,776	338,578,579	支出
用人費用	291,149,504		291,149,504	人事支出
服務費用	16,086,336	6,824,338	22,910,674	業務支出
材料及用品費	5,050,354	-5,050,354		
租金、償債、利息及相關手續費	154,275	-154,275		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,619,709	-1,619,709		
捐助、補助與獎助	527,280		527,280	獎補助支出
資產短絀		87,775	87,775	財產損失
		9,516,325	9,516,325	折舊、折耗及攤銷
其他	307,916	14,079,105	14,387,021	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	23,364,429	-23,364,429		
本期賸餘(短絀)	-3,636,141	3,704,384	68,243	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	18,532,961	26,662,594	45,195,555	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	14,896,820	30,366,978	45,263,798	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市大直高級中學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表

中 華 民 國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數 928 萬 5,324 元，已列入機械及設備等相關資產科目並於平衡表表達。

二、預算項目對應不同會計科目：

預算項目「服務費用」1,608 萬 6,336 元與會計科目「業務支出」2,291 萬 674 元間之調整數 682 萬 4,338 元，係「材料及用品費」505 萬 354 元、「租金、償債、利息及相關手續費」15 萬 4,275 元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」(不含捐助、補助與獎助)161 萬 9,709 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 402 萬 3,160 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「折舊、折耗及攤銷」951 萬 6,325 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
3. 會計科目「財產損失」8 萬 7,775 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」30 萬 7,916 元與會計科目「其他支出」1,438 萬 7,021 元間之調整數 1,407 萬 9,105 元，係「遞延支出」1,407 萬 9,105 元及以前年度以應付代收欸購置固定資產因貨物稅退稅調整帳面價值所發生之支出 0 元。

裝

主辦會計人員： 

機關長官： 

訂