

40501074

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

臺北市立中崙高級中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

臺北市立中崙高級中學編

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 9	頁
(二)基金用途明細表	第 10 至 15	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 16 至 18	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 19 至 20	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 21 至 21	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	268,285,404	257,858,488	10,426,916	4.04
基金用途	268,476,199	260,785,235	7,690,964	2.95
賸餘(短絀)	- 190,795	- 2,926,747	2,735,952	
餘絀情形：				
基金餘額	13,000,795	13,191,590	- 190,795	- 1.45
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 766,914	- 223,155	- 543,759	

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崙高級中學

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222,329,000元，決算數221,082,172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29,648,000元，決算數29,028,647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17,652,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,074,000元），決算數18,365,380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268,285,404元，較預算數262,434,000元，增加5,851,404元，計增2.23%。

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312,763元，較預算數686,000元，減少373,237元，計減54.41%。

主要係因：教師甄選報名費及暑期泳訓班、體優生甄選報名費等收入較預算減少373,237元。

2.財產處分收入：決算數3,340元，較預算數37,000元，減少33,660元，計減90.97%。

主要係因：各項財產報廢殘值收入較預算減少33,660元。

3.其他財產收入：決算數1,304,172元，較預算數1,325,000元，減少20,828元，計減1.57%。

主要係因：餐廳及合作社、游泳池各項校園場地開放使用等收入較預算減少20,828元。

4.公庫撥款收入：決算數240,551,000元，較預算數238,085,000元，增加2,466,000元，計增1.04%。

主要係因：

1.110年度用人費用不敷數2,370,000元。

2.行動學習智慧教學一師一載具經費96,000元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立中崙高級中學

總 說 明

中華民國 110 年度

5.政府其他撥入收入：決算數5,331,378元，較預算數0元，增加5,331,378元。

主要係因：

- 1.109學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練補助經費141,400元。
- 2.109學年度高中優質化補助方案經資門經費384,497元。
- 3.109學年度12年國教精進兼任輔導員減課鐘點費51,840元。
- 4.110年度補助直轄市縣市附設國民中學部之高級中等學校充實行政人力經費387,465元。
- 5.109學年度商借中崙高中汪師至東莞台商子弟學校服務經費890,046元。
- 6.109學年度國中學習扶助經費161,833元。
- 7.109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經費99,520元。
- 8.109學年度資訊科技科及化學科銜接教育鐘點費經費16,500元。
- 9.110學年度資訊科技科及化學科銜接教育鐘點費經費22,000元。
- 10.辦理中輟之虞學生彈性輔導及高關懷課程經費15,000元。
- 11.109學年度國中生涯發展教育19,647元。
- 12.109學年度國中增置專長教師員額實施計畫(國中1000)567,600元。
- 13.110年高中職科技輔助自主學習推動計畫304,659元。
- 14.109學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費1,355元。
- 15.109學年度公立國小及國中學校用書補助計畫5,186元。
- 16.110年度多元網路教學共享計畫734,930元。
- 17.110年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫185,035元。
- 18.110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171,296元。
- 19.110學年度高中優質化補助方案經資門901,921元。
- 20.110學年度精進國中教學品質計畫一兼任輔導員及秘書減課鐘點費第1期款31,680元。
- 21.110年度國民中學生涯發展教育經費11,200元。
- 22.109學年度提升國民中小學自然科學領域教學設備計畫56,000元。
- 23.110學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費885元。
- 24.110學年度國民中學第1階段學習扶助開班經費169,883元。

6.學雜費收入:決算數20,562,192元，較預算數22,191,000元，減少1,628,808元，計減7.34%。

主要係因：學習輔導費及學雜費等收入較預算減少1,628,808元。

7.受贈收入:決算數91,655元，較預算數30,000元，增加61,655元，計增205.52%。

主要係因：係教育儲蓄捐款等收入較預算增加61,655元。

8.雜項收入:決算數128,904元，較預算數80,000元，增加48,904元，計增61.13%。

主要係因：大考中心高中英語聽力測驗及代收代付冷氣儲值卡賸餘款繳庫數等較預算增加 48,904元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數268,476,199元，較預算數269,629,000元，減少1,152,801元，計減0.43%。

茲將各基金用途科目金額與預算增減情形分析如下：

臺北市地方教育發展基金臺北市立中崙高級中學

總 說 明

中華民國 110 年度

1.高中及高職教育計畫：決算數221,082,172元，較預算數222,329,000元，減少1,246,828元，計減0.56%。

主要係因：係各項費用依業務需要覈實之用，致較預算減少1,246,828元。

2.一般行政管理計畫：決算數29,028,647元，較預算數29,648,000元，減少619,353元，計減2.09%。

主要係因：係辦公事務用品費等依業務需要覈實支用，致較預算減少619,353元。

3.建築及設備計畫：決算數18,365,380元，較預算數17,652,000元，增加713,380元，計增4.04%。

營建及修建工程：

係誠正樓屋頂防水整修及圖書館優質化等工程節餘款78,960元。

其他設備：

(1)年度中獲教育部補助科技輔助自主學習方案購置教學設備等1,037,794元，補辦預算增加執行數。

(2)各項設備節餘款180,649元。

無形資產：

係電腦軟體64,805元，因係採購教學用授權軟體，部分單價未達1萬元，移列經常門-電腦軟體服務費執行。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數190,795元，較預算短絀數7,195,000元，計相差7,004,205元。

主要係因：

1.其他財產收入及公庫撥款收入等較預計增加5,851,404元。

2.年度資本門計畫執行節餘款324,414元。

3.奉準先行辦理執行數1,037,794元。

4.高中及高職教育計畫執行各項費用覈實支用較預算減少1,246,828元。

5.一般行政管理計畫之辦公事務用品等依業務需要覈實支用較預算減少619,353元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入6,011,430元。

投資活動之淨現金流出5,442,961元。

本年度現金及約當現金之淨減766,914元。

期初現金及約當現金27,346,343元。

期末現金及約當現金26,579,429元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立中崙高級中學

總 說 明

中華民國 110 年度

四、資產負債情況：

決算日資產總額為7,770,779,156元，包括：

流動資產26,579,429元，較上年度28,246,343元，減少1,666,914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1,941,765元，較上年度1,790,889元，增加150,876元，主要係因代收代付冷氣儲值卡餘額提存其他準備金等致較上年度增加。

固定資產49,025,461元，較上年度48,827,471元，增加197,990元，主要係因教育局補助各項設備增加致較上年度增加。

無形資產16,578,552元，較上年度25,132,777元，減少8,554,225元，主要係因電腦軟體累計攤銷致較上年度減少。

其他資產7,676,653,949元，較上年度7,621,084,319元，增加55,569,630元，主要係因增列110年土地公告現值。

決算日負債總額為7,692,174,348元，包括：

流動負債10,855,869元，較上年度11,031,984元，減少176,115元，主要係因各項代收代付核實支付致較上年度減少。

長期負債0元，較上年度0元，無增減。

其他負債7,681,318,479元，較上年度7,626,897,977元，增加54,420,502元，主要係因增列110年土地公告現值。

決算日淨資產78,604,808元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數7,907,937元及補辦預算數1,074,000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－臺北市立中崙高級中學
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	262,434,000	100.00	268,285,404	100.00	5,851,404	2.23	257,858,488	100.00
43 勞務收入	686,000	0.26	312,763	0.12	-373,237	-54.41	423,137	0.16
431 服務收入	686,000	0.26	312,763	0.12	-373,237	-54.41	423,137	0.16
45 財產收入	1,362,000	0.52	1,307,512	0.49	-54,488	-4.00	1,174,900	0.46
451 財產處分收入	37,000	0.01	3,340	0.00	-33,660	-90.97	41,500	0.02
45Y 其他財產收入	1,325,000	0.50	1,304,172	0.49	-20,828	-1.57	1,133,400	0.44
46 政府撥入收入	238,085,000	90.72	245,882,378	91.65	7,797,378	3.28	236,508,230	91.72
462 公庫撥款收入	238,085,000	90.72	240,551,000	89.66	2,466,000	1.04	229,371,569	88.95
46Y 政府其他撥入收入			5,331,378	1.99	5,331,378	0.00	7,136,661	2.77
4S 教學收入	22,191,000	8.46	20,562,192	7.66	-1,628,808	-7.34	19,080,246	7.40
4S1 學雜費收入	22,191,000	8.46	20,562,192	7.66	-1,628,808	-7.34	19,080,246	7.40
4Y 其他收入	110,000	0.04	220,559	0.08	110,559	100.51	671,975	0.26
4Y0 受贈收入	30,000	0.01	91,655	0.03	61,655	205.52	31,961	0.01
4YY 雜項收入	80,000	0.03	128,904	0.05	48,904	61.13	640,014	0.25
5 基金用途	269,629,000	100.00	268,476,199	100.00	-1,152,801	-0.43	260,785,235	100.00
52 高中及高職教育計畫	222,329,000	82.46	221,082,172	82.35	-1,246,828	-0.56	211,972,891	81.28
5L 一般行政管理計畫	29,648,000	11.00	29,028,647	10.81	-619,353	-2.09	28,663,748	10.99
5M 建築及設備計畫	17,652,000	6.55	18,365,380	6.84	713,380	4.04	20,148,596	7.73
購建固定資產	17,520,000	6.50	18,313,780	6.82	793,780	4.53	20,112,596	7.71
其他	132,000	0.05	51,600	0.02	-80,400	-60.91	36,000	0.01
本期賸餘(短絀)	-7,195,000		-190,795		7,004,205	-97.35	-2,926,747	
期初基金餘額	9,431,337		13,191,590		3,760,253	39.87	16,118,337	
解繳公庫								
期末基金餘額	2,236,337		13,000,795		10,764,458	481.34	13,191,590	

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立中崙高級中學
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		7,907,937
462公庫撥款收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	2,466,000
46Y政府其他撥入收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	5,331,378
4YO受贈收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	61,655
4YY雜項收入	111.2.11北市教會字第1113028499號	48,904

備註：

地方教育發展基金－臺北市立中崙高級中學
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	262,434,000	268,285,404	5,851,404	2.23	
43 勞務收入	686,000	312,763	-373,237	-54.41	
431服務收入	686,000	312,763	-373,237	-54.41	係暑期泳訓班因疫情未開班致較預算減少373,237元。
45 財產收入	1,362,000	1,307,512	-54,488	-4.00	
451財產處分收入	37,000	3,340	-33,660	-90.97	係本校財產報廢等收入較預算減少33,660元。
45Y其他財產收入	1,325,000	1,304,172	-20,828	-1.57	係餐廳及場地使用費等收入較預算減少20,828元。
46 政府撥入收入	238,085,000	245,882,378	7,797,378	3.28	
462公庫撥款收入	238,085,000	240,551,000	2,466,000	1.04	係教育局補助用人費用不敷數等2,466,000元。
46Y政府其他撥入收入		5,331,378	5,331,378	0.00	係教育部於年度中補助高中優質化輔助方案等計畫經費5,331,378元。
4S 教學收入	22,191,000	20,562,192	-1,628,808	-7.34	
4S1學雜費收入	22,191,000	20,562,192	-1,628,808	-7.34	係學雜費等收入較預算減少1,628,808元。
4Y 其他收入	110,000	220,559	110,559	100.51	
4Y0受贈收入	30,000	91,655	61,655	205.52	係教育儲蓄捐款較預算增加61,655元。
4YY雜項收入	80,000	128,904	48,904	61.13	係代收代付冷氣儲值卡賸餘款繳庫數等較預算增加48,904元。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學
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	269,629,000	268,476,199	-1,152,801	-0.43	
52 高中及高職教育計畫	222,329,000	221,082,172	-1,246,828	-0.56	
1 用人費用	192,621,000	196,525,476	3,904,476	2.03	
11 正式員額薪資	121,836,000	123,937,888	2,101,888	1.73	
113 職員薪金	121,836,000	123,937,888	2,101,888	1.73	
12 聘僱及兼職人員薪資	9,339,040	8,066,828	-1,272,212	-13.62	
124 兼職人員酬金	9,339,040	8,066,828	-1,272,212	-13.62	
13 超時工作報酬	1,729,047	1,261,090	-467,957	-27.06	
131 加班費	1,609,047	1,143,090	-465,957	-28.96	
132 值班費	120,000	118,000	-2,000	-1.67	
15 獎金	26,142,500	27,402,759	1,260,259	4.82	
151 考績獎金	10,913,000	12,221,465	1,308,465	11.99	
152 年終獎金	15,229,500	15,181,294	-48,206	-0.32	
16 退休及卹償金	19,372,548	19,931,386	558,838	2.88	
161 職員退休及離職金	19,372,548	19,931,386	558,838	2.88	
18 福利費	14,201,865	15,925,525	1,723,660	12.14	
181 分擔員工保險費	10,378,512	12,668,344	2,289,832	22.06	
183 傷病醫藥費	395,600	243,300	-152,300	-38.50	
185 員工通勤交通費	1,495,620	992,806	-502,814	-33.62	
18Y 其他福利費	1,932,133	2,021,075	88,942	4.60	
2 服務費用	21,347,000	20,347,422	-999,578	-4.68	
21 水電費	4,558,840	3,015,409	-1,543,431	-33.86	
212 工作場所電費	3,609,171	2,342,889	-1,266,282	-35.09	
214 工作場所水費	383,618	301,359	-82,259	-21.44	
216 氣體費	566,051	371,161	-194,890	-34.43	
22 郵電費	343,620	266,840	-76,780	-22.34	
221 郵費	75,060	48,737	-26,323	-35.07	
222 電話費	268,560	210,003	-58,557	-21.80	
224 數據通信費		8,100	8,100		
23 旅運費	382,300	252,705	-129,595	-33.90	
231 國內旅費	318,350	218,590	-99,760	-31.34	
235 貨物運費	63,950	33,770	-30,180	-47.19	
23Y 其他旅運費		345	345		
24 印刷裝訂與廣告費	747,780	501,711	-246,069	-32.91	
241 印刷及裝訂費	717,780	489,411	-228,369	-31.82	
242 廣告費	30,000	12,300	-17,700	-59.00	
25 修理保養及保固費	2,194,828	1,547,174	-647,654	-29.51	
252 一般房屋修護費	774,200	621,912	-152,288	-19.67	

地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學
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	639,808	360,235	-279,573	-43.70	
257 雜項設備修護費	780,820	565,027	-215,793	-27.64	
26 保險費	15,120		-15,120	-100.00	
26Y 其他保險費	15,120		-15,120	-100.00	
27 一般服務費	1,999,372	2,160,641	161,269	8.07	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	34,956	18,664	-16,292	-46.61	
279 外包費	1,219,456	901,780	-317,676	-26.05	
27D 計時與計件人員酬金	452,960	957,797	504,837	111.45	
27F 體育活動費	292,000	282,400	-9,600	-3.29	
28 專業服務費	11,105,140	12,602,942	1,497,802	13.49	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,917,660	7,633,578	-284,082	-3.59	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	106,800	47,000	-59,800	-55.99	
289 試務甄選費	17,380	31,650	14,270	82.11	
28A 電腦軟體服務費	2,137,000	4,835,075	2,698,075	126.26	
28Y 其他專業服務費	926,300	55,639	-870,661	-93.99	
3 材料及用品費	6,845,000	2,893,252	-3,951,748	-57.73	
31 使用材料費	1,380,624	1,092,318	-288,306	-20.88	
315 設備零件	1,380,624	1,092,318	-288,306	-20.88	
32 用品消耗	5,464,376	1,800,934	-3,663,442	-67.04	
321 辦公(事務)用品	883,298	100,595	-782,703	-88.61	
322 報章雜誌	2,939,200	35,948	-2,903,252	-98.78	
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000	10,000	-40,000	-80.00	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	21,512	-18,488	-46.22	
32Y 其他用品消耗	1,551,878	1,632,879	81,001	5.22	
4 租金、償債、利息及相關手續費	26,000	30,950	4,950	19.04	
44 交通及運輸設備租金	8,720	30,950	22,230	254.93	
442 車租	8,720	30,950	22,230	254.93	
45 雜項設備租金	17,280		-17,280	-100.00	
451 雜項設備租金	17,280		-17,280	-100.00	
6 稅捐及規費(強制費)		10,689	10,689		
64 消費與行為稅		10,689	10,689		
644 營業稅		10,689	10,689		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,043,000	1,097,744	54,744	5.25	

地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學
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	%	
71 會費	2,000	1,580	-420	-21.00	
713 職業團體會費	2,000	1,580	-420	-21.00	
72 捐助、補助與獎助	165,432	114,000	-51,432	-31.09	
726 獎助學員生給與	134,432	114,000	-20,432	-15.20	
72Y 其他捐助、補助與獎助	31,000		-31,000	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	875,568	982,164	106,596	12.17	
743 獎勵費用	18,000	94,505	76,505	425.03	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	857,568	887,659	30,091	3.51	
9 其他	447,000	176,639	-270,361	-60.48	
91 其他支出	447,000	176,639	-270,361	-60.48	
91Y 其他	447,000	176,639	-270,361	-60.48	
5L 一般行政管理計畫	29,648,000	29,028,647	-619,353	-2.09	
1 用人費用	26,321,000	26,113,155	-207,845	-0.79	
11 正式員額薪資	17,652,000	17,221,240	-430,760	-2.44	
113 職員薪金	17,280,000	16,815,280	-464,720	-2.69	
114 工員工資	372,000	405,960	33,960	9.13	
13 超時工作報酬	710,360	802,928	92,568	13.03	
131 加班費	710,360	802,928	92,568	13.03	
15 獎金	4,139,500	4,111,287	-28,213	-0.68	
151 考績獎金	1,933,000	1,963,610	30,610	1.58	
152 年終獎金	2,206,500	2,147,677	-58,823	-2.67	
16 退休及卹償金	1,518,000	1,661,155	143,155	9.43	
161 職員退休及離職金	1,488,240	1,606,071	117,831	7.92	
162 工員退休及離職金	29,760	55,084	25,324	85.09	
18 福利費	2,301,140	2,316,545	15,405	0.67	
181 分擔員工保險費	1,504,500	1,633,174	128,674	8.55	
185 員工通勤交通費	332,640	248,496	-84,144	-25.30	
18Y 其他福利費	464,000	434,875	-29,125	-6.28	
2 服務費用	2,656,000	2,674,132	18,132	0.68	
23 旅運費		2,500	2,500		
235 貨物運費		2,500	2,500		
24 印刷裝訂與廣告費		12,000	12,000		
241 印刷及裝訂費		12,000	12,000		
26 保險費		7,820	7,820		
26Y 其他保險費		7,820	7,820		
27 一般服務費	1,786,000	1,237,014	-548,986	-30.74	
279 外包費	1,728,000	1,185,014	-542,986	-31.42	

地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學
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	58,000	52,000	-6,000	-10.34	
28 專業服務費	690,000	1,234,915	544,915	78.97	
288 委託考選訓練費		2,786	2,786		
28Y 其他專業服務費	690,000	1,232,129	542,129	78.57	
29 公共關係費	180,000	179,883	-117	-0.07	
291 公共關係費	180,000	179,883	-117	-0.07	
3 材料及用品費	667,000	234,963	-432,037	-64.77	
31 使用材料費		24,820	24,820		
315 設備零件		24,820	24,820		
32 用品消耗	667,000	210,143	-456,857	-68.49	
321 辦公(事務)用品	667,000	180,883	-486,117	-72.88	
32Y 其他用品消耗		29,260	29,260		
6 稅捐及規費(強制費)		2,597	2,597		
66 規費		2,597	2,597		
661 行政規費與強制費		2,597	2,597		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,000	3,800	-200	-5.00	
71 會費	4,000	3,800	-200	-5.00	
713 職業團體會費	4,000	3,800	-200	-5.00	
5M 建築及設備計畫	17,652,000	18,365,380	713,380	4.04	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1,074,000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1,037,794元。2.決算數較預算數增加713,380元，主要係因：(1)購置雜項設備等奉准先行辦理執行數1,037,794元。(2)各項設備節餘款180,649元。(3)圖書館優質化工程等節餘款78,960元。(4)電腦軟體64,850元，因購置授權版，移列高中及高職教育計畫執行。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	17,652,000	18,365,380	713,380	4.04	
51 購建固定資產	4,554,000	5,426,740	872,740	19.16	
514 購置機械及設備	1,986,041	2,490,930	504,889	25.42	
515 購置交通及運輸設備	37,800	52,550	14,750	39.02	
516 購置雜項設備	2,530,159	2,883,260	353,101	13.96	
52 購置無形資產	132,000	51,600	-80,400	-60.91	
521 購置電腦軟體	132,000	51,600	-80,400	-60.91	
54 遞延支出	12,966,000	12,887,040	-78,960	-0.61	

地方教育發展基金－臺北市立中崙高級中學
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	%	
541 遞延修繕房屋建築支出	12,966,000	12,887,040	-78,960	-0.61	

地方教育發展基金-臺北市立中崙高級中學

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. 以服務費用自行進用臨時人員：

(1)計時與計件人員酬金：

游泳池救生員1人，預算數421,040元，決算數403,403元。

暑期泳訓班工讀生按時計價，預算數31,920元，決算數0元。

教育部補助附設國民中學部之高級中等學校充實行政人力1人預算數0元，決算數554,394元。

(2)外包費：

游泳池救生員1人，預算數421,040元，決算數420,000元。

暑期泳訓班救生員0人，預算數168,416元，決算數0元。

職工(技工、工友)業務外包4人，預算數1,728,000元，決算數1,217,794元。

12年國教宣導中心學校諮詢業務勞務外包1人，預算數450,000元，決算數449,000元。

完全中學行政人力勞務外包0人，預算數180,000元，決算數0元。

二、工程管理費係以按施工費2%提列預算數236,000元，決算數170,030元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

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	178,349,040	-104,388,792	5,760,000	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	6,774,168	-1,508,922		
房屋及建築				
機械及設備	71,933,564	-49,995,658	2,593,041	
交通及運輸設備	25,396,707	-24,127,594	53,800	
雜項設備	49,111,824	-28,756,618	2,981,159	
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	25,132,777		132,000	
發展中之無形資產				
其他				

註：

臺北市立中崙高級中學

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		
11,039,214	6,156,773	13,197,480	-6,197,969	65,604,013
			-670,632	4,594,614
6,990,084		2,188,599	-5,768,464	20,970,927
52,550		55,387	-237,109	1,029,167
3,944,980		2,347,669	478,236	22,430,753
51,600	6,156,773	8,605,825		16,578,552

註：

地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學
資本資產明細表
中華民國110年度

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2,593,041元，係法定預算數1,986,041元及補辦預算607,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計53,800元，係法定預算數37,800元及補辦預算16,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數2,981,159元，係法定預算數2,530,159元及補辦預算451,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數132,000元，係法定預算數132,000元。

減少數可用預算數計6,156,773元，係法定預算數6,156,773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6,990,084元，變動原因為：(1)增置：購置桌上型電腦等設備計2,490,930元。(2)撥入：教育局撥入無線網路基地台及資料擷取控制系統等設備計2,732,236元 (3)受贈：以代辦經費購置個人電腦及館員工作站等計1,766,918元。減少數計2,188,599元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦及印表機等計2,188,599元。

2.交通及運輸設備：增加數計52,550元，變動原因為：(1)增置：購置綜合擴大機及喇叭等設備計52,550元。減少數計55,387元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢伴唱機等計55,387元。

3.雜項設備：增加數計3,944,980元，變動原因為：(1)增置：購置自動加熱保溫箱等設備計2,883,260元。(2)受贈：以代辦經費購置圖書安全偵測門及安全護網擋網等計1,061,720元。減少數計2,347,669元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢模型及沙發椅等計2,347,669元。

4.電腦軟體：增加數計51,600元，變動原因為：(1)增置：購置教學用軟體等51,600元。減少數計8,605,825元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至110年12月底止累計攤銷8,605,825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—臺北市立中崙高級中學
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		1,986,041	607,000		2,593,041	2,490,930	-102,111	
機械及設備		1,986,041	607,000		2,593,041	2,490,930	-102,111	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		37,800	16,000		53,800	52,550	-1,250	
交通及運輸設備		37,800	16,000		53,800	52,550	-1,250	
購建中固定資產								
雜項設備		2,530,159	451,000		2,981,159	2,883,260	-97,899	
雜項設備		2,530,159	451,000		2,981,159	2,883,260	-97,899	
購建中固定資產								
合 計		4,554,000	1,074,000		5,628,000	5,426,740	-201,260	

地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學
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		1,074,000
購置機械及設備	110.07.22府授教會字第1103065924號	191,000
購置機械及設備	110.09.11府授教會字第1103081105號	320,000
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	110.09.11府授教會字第1103081105號	16,000
購置雜項設備	110.03.22府授教會字第1103032944號	304,000
購置雜項設備	110.09.11府授教會字第1103081105號	147,000

地方教育發展基金－臺北市立中崙高級中學
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	146	143	-3	
職員	146	143	-3	
一般行政管理計畫	29	28	-1	
職員	28	27	-1	
技工	1	1	0	
工友	0	0	0	
合計	175	171	-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：

 游泳池救生員1人。

 暑期泳訓班工讀生預算數以時計算。

 教育部補助附設國民中學部之高級中等學校充實行政人力1人。

(2)外包費：

 游泳池救生員1人。

 暑期泳訓班救生員0人。

 職工(技工、工友)業務外包4人。

 12年國教宣導中心學校諮詢業務勞務外包1人。

 完全中學行政人力勞務外包0人。

地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學
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	121,836,000		1,729,047		26,142,500	19,372,548		14,201,865		183,281,960	9,339,040	192,621,000
職員	121,836,000		1,729,047		26,142,500	19,372,548		14,201,865		183,281,960	9,339,040	192,621,000
一般行政管理計畫	17,652,000		710,360		4,139,500	1,518,000		2,301,140		26,321,000		26,321,000
職員	17,280,000		710,360		4,089,572	1,488,240		2,232,370		25,800,542		25,800,542
工具	372,000				49,928	29,760		68,770		520,458		520,458
合 計	139,488,000		2,439,407		30,282,000	20,890,548		16,503,005		209,602,960	9,339,040	218,942,000

1.本表獎金包括以下各項:

- (1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，110年度預算編列175人，計12,846,000元，執行結果決算139人，計14,185,075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度預算編列175人，計17,436,000元，執行結果決算177人，計17,328,971元。

2.非以用人費用自行進用臨時人員

(1)計時與計件人員酬金:

- 游泳池救生員1人，預算數421,040元，決算數403,403元。
- 暑期泳訓班工讀生按時計價，預算數31,920元，決算數0元。
- 教育部補助附設國民中學部之高級中等學校充實行政人力1人預算數0元，決算數554,394元。

(2)外包費:

- 游泳池救生員1人，預算數421,040元，決算數420,000元。
- 暑期泳訓班救生員0人，預算數168,416元，決算數0元。
- 職工(技工、工友)業務外包4人，預算數1,728,000元，決算數1,217,794元。
- 12年國教宣導中心學校諮詢業務勞務外包1人，預算數450,000元，決算數449,000元。
- 完全中學行政人力勞務外包0人，預算數180,000元，決算數0元。

地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學
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
123,937,888		1,261,090		27,402,759	19,931,386		15,925,525		188,458,648	8,066,828	196,525,476
123,937,888		1,261,090		27,402,759	19,931,386		15,925,525		188,458,648	8,066,828	196,525,476
17,221,240		802,928		4,111,287	1,661,155		2,316,545		26,113,155		26,113,155
16,815,280		802,928		4,061,359	1,606,071		2,247,775		25,533,413		25,533,413
405,960				49,928	55,084		68,770		579,742		579,742
141,159,128		2,064,018		31,514,046	21,592,541		18,242,070		214,571,803	8,066,828	222,638,631

地方教育發展基金－臺北市立中崙高級中學
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			222,329,000		221,082,172		-1,246,828	-0.56	
高中及高職教 育計畫			222,329,000		221,082,172		-1,246,828	-0.56	

地方教育發展基金－臺北市立中崙高級中學
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	218,942,000	222,638,631	3,696,631	1.69
11 正式員額薪資	139,488,000	141,159,128	1,671,128	1.20
113 職員薪金	139,116,000	140,753,168	1,637,168	1.18
114 工員工資	372,000	405,960	33,960	9.13
12 聘僱及兼職人員薪資	9,339,040	8,066,828	-1,272,212	-13.62
124 兼職人員酬金	9,339,040	8,066,828	-1,272,212	-13.62
13 超時工作報酬	2,439,407	2,064,018	-375,389	-15.39
131 加班費	2,319,407	1,946,018	-373,389	-16.10
132 值班費	120,000	118,000	-2,000	-1.67
15 獎金	30,282,000	31,514,046	1,232,046	4.07
151 考績獎金	12,846,000	14,185,075	1,339,075	10.42
152 年終獎金	17,436,000	17,328,971	-107,029	-0.61
16 退休及卹償金	20,890,548	21,592,541	701,993	3.36
161 職員退休及離職金	20,860,788	21,537,457	676,669	3.24
162 工員退休及離職金	29,760	55,084	25,324	85.09
18 福利費	16,503,005	18,242,070	1,739,065	10.54
181 分擔員工保險費	11,883,012	14,301,518	2,418,506	20.35
183 傷病醫藥費	395,600	243,300	-152,300	-38.50
185 員工通勤交通費	1,828,260	1,241,302	-586,958	-32.10
18Y 其他福利費	2,396,133	2,455,950	59,817	2.50
2 服務費用	24,003,000	23,021,554	-981,446	-4.09
21 水電費	4,558,840	3,015,409	-1,543,431	-33.86
212 工作場所電費	3,609,171	2,342,889	-1,266,282	-35.09
214 工作場所水費	383,618	301,359	-82,259	-21.44
216 氣體費	566,051	371,161	-194,890	-34.43
22 郵電費	343,620	266,840	-76,780	-22.34
221 郵費	75,060	48,737	-26,323	-35.07
222 電話費	268,560	210,003	-58,557	-21.80
224 數據通信費	0	8,100	8,100	0.00
23 旅運費	382,300	255,205	-127,095	-33.24
231 國內旅費	318,350	218,590	-99,760	-31.34
235 貨物運費	63,950	36,270	-27,680	-43.28
23Y 其他旅運費	0	345	345	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	747,780	513,711	-234,069	-31.30
241 印刷及裝訂費	717,780	501,411	-216,369	-30.14
242 廣告費	30,000	12,300	-17,700	-59.00
25 修理保養及保固費	2,194,828	1,547,174	-647,654	-29.51
252 一般房屋修護費	774,200	621,912	-152,288	-19.67
255 機械及設備修護費	639,808	360,235	-279,573	-43.70
257 雜項設備修護費	780,820	565,027	-215,793	-27.64
26 保險費	15,120	7,820	-7,300	-48.28
26Y 其他保險費	15,120	7,820	-7,300	-48.28
27 一般服務費	3,785,372	3,397,655	-387,717	-10.24
276 佣金、匯費、經理費及手續費	34,956	18,664	-16,292	-46.61

地方教育發展基金－臺北市立中崙高級中學
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	%
279 外包費	2,947,456	2,086,794	-860,662	-29.20
27D 計時與計件人員酬金	452,960	957,797	504,837	111.45
27F 體育活動費	350,000	334,400	-15,600	-4.46
28 專業服務費	11,795,140	13,837,857	2,042,717	17.32
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,917,660	7,633,578	-284,082	-3.59
287 委託檢驗(定)試驗認證費	106,800	47,000	-59,800	-55.99
288 委託考選訓練費	0	2,786	2,786	0.00
289 試務甄選費	17,380	31,650	14,270	82.11
28A 電腦軟體服務費	2,137,000	4,835,075	2,698,075	126.26
28Y 其他專業服務費	1,616,300	1,287,768	-328,532	-20.33
29 公共關係費	180,000	179,883	-117	-0.07
291 公共關係費	180,000	179,883	-117	-0.07
3 材料及用品費	7,512,000	3,128,215	-4,383,785	-58.36
31 使用材料費	1,380,624	1,117,138	-263,486	-19.08
315 設備零件	1,380,624	1,117,138	-263,486	-19.08
32 用品消耗	6,131,376	2,011,077	-4,120,299	-67.20
321 辦公(事務)用品	1,550,298	281,478	-1,268,820	-81.84
322 報章雜誌	2,939,200	35,948	-2,903,252	-98.78
323 農業與園藝用品及環境美化費	50,000	10,000	-40,000	-80.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	21,512	-18,488	-46.22
32Y 其他用品消耗	1,551,878	1,662,139	110,261	7.11
4 租金、償債、利息及相關手續費	26,000	30,950	4,950	19.04
44 交通及運輸設備租金	8,720	30,950	22,230	254.93
442 車租	8,720	30,950	22,230	254.93
45 雜項設備租金	17,280	0	-17,280	-100.00
451 雜項設備租金	17,280	0	-17,280	-100.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	17,652,000	18,365,380	713,380	4.04
51 購建固定資產	4,554,000	5,426,740	872,740	19.16
514 購置機械及設備	1,986,041	2,490,930	504,889	25.42
515 購置交通及運輸設備	37,800	52,550	14,750	39.02
516 購置雜項設備	2,530,159	2,883,260	353,101	13.96
52 購置無形資產	132,000	51,600	-80,400	-60.91
521 購置電腦軟體	132,000	51,600	-80,400	-60.91
54 遞延支出	12,966,000	12,887,040	-78,960	-0.61
541 遞延修繕房屋建築支出	12,966,000	12,887,040	-78,960	-0.61
6 稅捐及規費(強制費)	0	13,286	13,286	0.00
64 消費與行為稅	0	10,689	10,689	0.00
644 營業稅	0	10,689	10,689	0.00
66 規費	0	2,597	2,597	0.00
661 行政規費與強制費	0	2,597	2,597	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,047,000	1,101,544	54,544	5.21
71 會費	6,000	5,380	-620	-10.33

地方教育發展基金－臺北市立中崙高級中學
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	%
713 職業團體會費	6,000	5,380	-620	-10.33
72 捐助、補助與獎助	165,432	114,000	-51,432	-31.09
726 獎助學員生給與	134,432	114,000	-20,432	-15.20
72Y 其他捐助、補助與獎助	31,000	0	-31,000	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	875,568	982,164	106,596	12.17
743 獎勵費用	18,000	94,505	76,505	425.03
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	857,568	887,659	30,091	3.51
9 其他	447,000	176,639	-270,361	-60.48
91 其他支出	447,000	176,639	-270,361	-60.48
91Y 其他	447,000	176,639	-270,361	-60.48
合 計	269,629,000	268,476,199	-1,152,801	-0.43

地方教育發展基金－臺北市立中崙高級中學
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	210,000	192,183	-17,817	-8.48	
242 廣告費	30,000	12,300	-17,700	-59.00	
291 公共關係費	180,000	179,883	-117	-0.07	
統計所需項目	10,330,880	9,884,277	-446,603	-4.32	
185 員工通勤交通費	1,828,260	1,241,302	-586,958	-32.10	
27D 計時與計件人員酬金	452,960	957,797	504,837	111.45	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,917,660	7,633,578	-284,082	-3.59	
521 購置電腦軟體	132,000	51,600	-80,400	-60.91	

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	7,770,779,156	100.00	7,725,081,799	100.00	45,697,357	0.59
流動資產	26,579,429	0.34	28,246,343	0.37	-1,666,914	-5.90
現金	26,579,429	0.34	27,346,343	0.35	-766,914	-2.80
銀行存款	26,579,429	0.34	27,346,343	0.35	-766,914	-2.80
銀行存款-公庫存款	18,033,074	0.23	13,978,057	0.18	4,055,017	29.01
銀行存款-保管款	8,311,546	0.11	12,263,132	0.16	-3,951,586	-32.22
銀行存款-代繳費款專戶	0	0.00	900,000	0.01	-900,000	-100.00
銀行存款-教育儲蓄戶	234,809	0.00	205,154	0.00	29,655	14.45
預付款項	0	0.00	900,000	0.01	-900,000	-100.00
預付費用	0	0.00	900,000	0.01	-900,000	-100.00
長期貸墊款及準備金	1,941,765	0.02	1,790,889	0.02	150,876	8.42
準備金	1,941,765	0.02	1,790,889	0.02	150,876	8.42
退休及離職準備金	843,752	0.01	801,028	0.01	42,724	5.33
其他準備金	1,098,013	0.01	989,861	0.01	108,152	10.93
其他準備金-其他	1,098,013	0.01	989,861	0.01	108,152	10.93
固定資產	49,025,461	0.63	48,827,471	0.63	197,990	0.41
土地改良物	4,594,614	0.06	5,265,246	0.07	-670,632	-12.74
土地改良物	6,774,168	0.09	6,774,168	0.09	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,179,554	-0.03	-1,508,922	-0.02	-670,632	44.44
機械及設備	20,970,927	0.27	21,937,906	0.28	-966,979	-4.41
機械及設備	76,735,049	0.99	71,933,564	0.93	4,801,485	6.67
累計折舊-機械及設備	-55,764,122	-0.72	-49,995,658	-0.65	-5,768,464	11.54
交通及運輸設備	1,029,167	0.01	1,269,113	0.02	-239,946	-18.91
交通及運輸設備	25,393,870	0.33	25,396,707	0.33	-2,837	-0.01
累計折舊-交通及運輸設備	-24,364,703	-0.31	-24,127,594	-0.31	-237,109	0.98
雜項設備	22,430,753	0.29	20,355,206	0.26	2,075,547	10.20
雜項設備	50,709,135	0.65	49,111,824	0.64	1,597,311	3.25
累計折舊-雜項設備	-28,278,382	-0.36	-28,756,618	-0.37	478,236	-1.66
無形資產	16,578,552	0.21	25,132,777	0.33	-8,554,225	-34.04
無形資產	16,578,552	0.21	25,132,777	0.33	-8,554,225	-34.04
電腦軟體	16,578,552	0.21	25,132,777	0.33	-8,554,225	-34.04
其他資產	7,676,653,949	98.79	7,621,084,319	98.65	55,569,630	0.73
什項資產	7,676,653,949	98.79	7,621,084,319	98.65	55,569,630	0.73
合 計	7,770,779,156	100.00	7,725,081,799	100.00	45,697,357	0.59

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。

臺北市立中崙高級中學
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	7,692,174,348	98.99	7,637,929,961	98.87	54,244,387	0.71
流動負債	10,855,869	0.14	11,031,984	0.14	-176,115	-1.60
應付款項	10,855,869	0.14	11,031,984	0.14	-176,115	-1.60
應付代收款	5,381,406	0.07	9,140,985	0.12	-3,759,579	-41.13
應付代收款	5,381,406	0.07	9,140,985	0.12	-3,759,579	-41.13
應付費用	5,474,463	0.07	1,890,999	0.02	3,583,464	189.50
應付費用	5,474,463	0.07	1,890,999	0.02	3,583,464	189.50
其他負債	7,681,318,479	98.85	7,626,897,977	98.73	54,420,502	0.71
什項負債	7,681,318,479	98.85	7,626,897,977	98.73	54,420,502	0.71
存入保證金	2,998,740	0.04	4,234,278	0.05	-1,235,538	-29.18
存入保證金	2,998,740	0.04	4,234,278	0.05	-1,235,538	-29.18
應付退休及離職金	843,752	0.01	801,028	0.01	42,724	5.33
應付退休及離職金	843,752	0.01	801,028	0.01	42,724	5.33
應付代管資產	7,676,585,349	98.79	7,620,872,188	98.65	55,713,161	0.73
應付代管資產	7,676,585,349	98.79	7,620,872,188	98.65	55,713,161	0.73
暫收及待結轉帳項	890,638	0.01	990,483	0.01	-99,845	-10.08
暫收及待結轉帳項	890,638	0.01	990,483	0.01	-99,845	-10.08
淨資產	78,604,808	1.01	87,151,838	1.13	-8,547,030	-9.81
淨資產	78,604,808	1.01	87,151,838	1.13	-8,547,030	-9.81
淨資產	78,604,808	1.01	87,151,838	1.13	-8,547,030	-9.81
累積餘額	78,604,808	1.01	87,151,838	1.13	-8,547,030	-9.81
合 計	7,770,779,156	100.00	7,725,081,799	100.00	45,697,357	0.59

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110

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
暫付及待結轉帳項	68,600	0.00	212,131	0.00	-143,531	-67.66
代管資產	7,676,585,349	98.79	7,620,872,188	98.65	55,713,161	0.73
代管資產-土地改良物	1,101,486	0.01	1,169,490	0.02	-68,004	-5.81
代管資產-土地	7,179,977,000	92.40	7,112,208,015	92.07	67,768,985	0.95
代管資產-房屋建築及設備	495,506,863	6.38	507,494,683	6.57	-11,987,820	-2.36
合 計	7,770,779,156	100.00	7,725,081,799	100.00	45,697,357	0.59

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。

臺北市立中崙高級中學
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	7,770,779,156	100.00	7,725,081,799	100.00	45,697,357	0.59

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

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	273,846,278	100.00			273,846,278	
勞務收入	312,763	0.11			312,763	
服務收入	312,763	0.11			312,763	
財產收益	6,219,906	2.27			6,219,906	
廢舊物品售價收入	3,340	0.00			3,340	
財產交易利益	4,912,394	1.79			4,912,394	
其他財產收入	1,304,172	0.48			1,304,172	
政府撥入收入	245,882,378	89.79			245,882,378	
公庫撥款收入	240,551,000	87.84			240,551,000	
政府其他撥入收入	5,331,378	1.95			5,331,378	
教學收入	20,562,192	7.51			20,562,192	
學雜費收入	20,562,192	7.51			20,562,192	
其他收入	869,039	0.32			869,039	
受贈收入	740,135	0.27			740,135	
雜項收入	128,904	0.05			128,904	
支出	282,393,308	103.12			282,393,308	
人事支出	222,638,631	81.30			222,638,631	
人事支出	222,638,631	81.30			222,638,631	
業務支出	27,181,549	9.93			27,181,549	
業務支出	27,181,549	9.93			27,181,549	
獎補助支出	114,000	0.04			114,000	
其他獎補助	114,000	0.04			114,000	
財產損失	45,916	0.02			45,916	
財產交易損失	45,916	0.02			45,916	
折舊、折耗及攤銷	19,349,533	7.07			19,349,533	
固定資產折舊	10,743,708	3.92			10,743,708	
無形資產攤銷	8,605,825	3.14			8,605,825	
其他支出	13,063,679	4.77			13,063,679	
其他支出	13,063,679	4.77			13,063,679	
本期賸餘(短絀)	-8,547,030	-3.12			-8,547,030	
期初淨資產	87,151,838	31.83			87,151,838	
解繳公庫						
期末淨資產	78,604,808	28.70			78,604,808	

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—臺北市立中崙高級中學
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)	-8,547,030
8002 調整非現金項目	14,558,460
800202 折舊、折耗及攤銷	19,349,533
800203 處理資產損失(利益)	-4,866,478
800204 其他	-648,480
800205 流動資產淨減(淨增)	900,000
800206 流動負債淨增(淨減)	-176,115
81 業務活動之淨現金流入(流出)	6,011,430
82 投資活動之現金流量	
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	5,506,455
820404 減少其他資產	5,506,455
8207 增加長期貸墊款及準備金	-108,152
820703 增加準備金	-108,152
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-10,841,264
820901 增加固定資產	-5,426,740
820903 增加無形資產	-51,600
820904 增加其他資產	-5,362,924
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-5,442,961
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	19,176,119
840102 增加其他負債	19,176,119
8404 減少短期債務及其他負債	-20,511,502
840402 減少其他負債	-20,511,502
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,335,383
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-766,914
87 期初現金及約當現金	27,346,343
88 期末現金及約當現金	26,579,429

1.不影響現金流量之投資活動：退休及離職準備金增加數42,724元及代管資產增加數55,713,161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。

戊、參考表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學

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	268,285,404	5,560,874	273,846,278	收入
勞務收入	312,763		312,763	勞務收入
財產收入	1,307,512	4,912,394	6,219,906	財產收益
政府撥入收入	245,882,378		245,882,378	政府撥入收入
教學收入	20,562,192		20,562,192	教學收入
其他收入	220,559	648,480	869,039	其他收入
基金用途	268,476,199	13,917,109	282,393,308	支出
用人費用	222,638,631		222,638,631	人事支出
服務費用	23,021,554	4,159,995	27,181,549	業務支出
材料及用品費	3,128,215	-3,128,215		
租金、償債、利息及相關手續費	30,950	-30,950		
稅捐及規費(強制費)	13,286	-13,286		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	987,544	-987,544		
捐助、補助與獎助	114,000		114,000	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	18,365,380	-18,365,380	45,916	財產損失
其他	176,639	12,887,040	19,349,533	折舊、折耗及攤銷
其他	176,639	12,887,040	13,063,679	其他支出
本期賸餘(短絀)	-190,795	-8,356,235	-8,547,030	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	13,191,590	73,960,248	87,151,838	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	13,000,795	65,604,013	78,604,808	期末淨資產

註：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」2,302萬1,554元與會計科目「業務支出」2,718萬1,549元間之調整

數415萬9,995元，係「材料及用品費」312萬8,215元、「租金、償債、利息及相關手續費」3萬950元、「稅捐及規費(強制費)」1萬3,286元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」98萬7,544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491萬2,394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」64萬8,480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」1,934萬9,533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」4萬5,916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」1,836萬5,380元，其中547萬8,340元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘1,288萬7,040元係遞延支出，為會計科目「其他支出」之調整數。

地方教育發展基金-臺北市立中崙高級中學
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」2,302萬1,554元與會計科目「業務支出」2,718萬1,549元間之調整數415萬9,995元，係「材料及用品費」312萬8,215元、「租金、償債、利息及相關手續費」3萬950元、「稅捐及規費(強制費)」1萬3,286元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」98萬7,544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491萬2,394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」64萬8,480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」1,934萬9,533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」4萬5,916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」1,836萬5,380元，其中547萬8,340元已列入「機械設備」等相關資產科目並於平衡表表達，餘1,288萬7,040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：

會計室主任 陳淑敏

機關長官：

臺北市立高級中學 劉晶晶