

40501072

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

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立百齡高級中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立百齡高級中學編

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 1 至 1	頁
乙、總說明	第 3 至 5	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 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	327,370,033	323,562,439	3,807,594	1.18
基金用途	334,318,509	320,945,206	13,373,303	4.17
賸餘(短絀)	- 6,948,476	2,617,233	- 9,565,709	--
餘絀情形：				
基金餘額	10,410,732	17,359,208	- 6,948,476	- 40.03
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 1,479,585	7,934,455	- 9,414,040	--

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百齡高級中學

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263,853,000元，決算數276,475,324元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列33,511,000元，決算數32,499,262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17,098,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數2,499,000元），決算數25,343,923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百齡高級中學

總 說 明

中華民國 111 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327,370,033元，較預算數311,093,000元，增加16,277,033元，計增5.23%。

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394,243元，較預算數254,000元，增加140,243元，計增55.21%。

主要係因：教科書作業管理費等收入較預期增加。

2.財產處分收入：決算數37,278元，較預算數1,000元，增加36,278元，計增3,627.80%。

主要係因：電力改善工程電纜線變賣所得較預期增加。

3.其他財產收入：決算數673,015元，較預算數969,000元，減少295,985元，計減30.55%。

主要係因：開放學校場地等因疫情致收入較預期減少。

4.公庫撥款收入：決算數298,890,681元，較預算數291,173,000元，增加7,717,681元，計增2.65%。

5.政府其他撥入收入：決算數9,502,389元，較預算數0元，增加9,502,389元。

主要係因：教育部補助如下：(1)111年度高中優質化補助方案經費2,133,868元。(2)111學年度擴增雙語實驗班計畫經費1,505,263元。(3)110及111學年度補助運動防護員巡迴服務經費1,028,274元。(4)前瞻基礎建設之111年度落實創新遠距教學示範學校計畫經費等4,834,984元。

6.學雜費收入：決算數17,018,958元，較預算數18,179,000元，減少1,160,042元，計減6.38%。

7.受贈收入：決算數383,084元，較預算數337,000元，增加46,084元，計增13.67%。

主要係因：外界捐贈本校促進課程發展活動經費較預期增加。

8.雜項收入：決算數470,385元，較預算數180,000元，增加290,385元，計增161.33%。

主要係因：110學年度第1學期清寒午餐補助款繳庫。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數334,318,509元，較預算數314,462,000元，增加19,856,509元，計增6.31%。

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276,475,324元，較預算數263,853,000元，增加12,622,324元，計增4.78%。

2.一般行政管理計畫：決算數32,499,262元，較預算數33,511,000元，減少1,011,738元，計減3.02%。

3.建築及設備計畫：決算數25,343,923元，較預算數17,098,000元，增加8,245,923元，計增48.23%。

主要係因：(1)教育部補助111學年度高中優質化補助方案、擴增高級中等學校雙語實驗班等資本支出補辦預算增加執行數。(2)教育部補助電力系統改善工程等經費支出併入決算所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數6,948,476元，較預算短絀數3,369,000元，計相差3,579,476元。

主要係因：

電力系統改善暨冷氣裝設工程經費支出4,368,673元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立百齡高級中學

總 說 明

中華民國 111 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入1,540,172元。
投資活動之淨現金流出4,321,425元。
籌資活動之淨現金流入1,301,668元。
本年度現金及約當現金之淨減1,479,585元。
期初現金及約當現金38,246,734元。
期末現金及約當現金36,767,149元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為8,681,157,787元，包括：

流動資產38,354,881元，較上年度38,738,403元，減少383,522元，主要係因轉正推動中小學數位學習精進計畫等補助款致預付費用減少。

長期貸墊款及準備金5,757,556元，較上年度5,549,018元，增加208,538元，主要係因110年收益分配致退休及離職準備金增加。

固定資產44,672,609元，較上年度43,437,192元，增加1,235,417元，主要係因教育局移撥電力改善暨冷氣裝設計畫(109-111年)冷氣機104架致固定資產增加。

無形資產664,979元，較上年度533,163元，增加131,816元，主要係因增置推動中小學數位學習精進方案軟體致無形資產增加。

其他資產8,591,707,762元，較上年度9,350,810,625元，減少759,102,863元，主要係因代管資產-111年度土地公告現值調整及提列折舊致其他資產減少。

決算日負債總額為8,625,409,467元，包括：

流動負債25,592,897元，較上年度20,677,205元，增加4,915,692元，主要係因應付代收欸、應付工程款及其應付款致流動負債增加。

其他負債8,599,816,570元，較上年度9,357,061,633元，減少757,245,063元，主要係因應付代管資產-土地公告現值調整及提列折舊致其他負債減少。

決算日淨資產為55,748,320元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數36,192,198元及補辦預算數2,499,000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－臺北市立百齡高級中學
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	311,093,000	100.00	327,370,033	100.00	16,277,033	5.23	323,562,439	100.00
43 勞務收入	254,000	0.08	394,243	0.12	140,243	55.21	241,376	0.07
431服務收入	254,000	0.08	394,243	0.12	140,243	55.21	241,376	0.07
45 財產收入	970,000	0.31	710,293	0.22	-259,707	-26.77	848,452	0.26
451財產處分收入	1,000	0.00	37,278	0.01	36,278	3,627.80	60,300	0.02
45Y其他財產收入	969,000	0.31	673,015	0.21	-295,985	-30.55	788,152	0.24
46 政府撥入收入	291,173,000	93.60	308,393,070	94.20	17,220,070	5.91	304,387,069	94.07
462公庫撥款收入	291,173,000	93.60	298,890,681	91.30	7,717,681	2.65	299,253,430	92.49
46Y政府其他撥入收入			9,502,389	2.90	9,502,389	0.00	5,133,639	1.59
4S 教學收入	18,179,000	5.84	17,018,958	5.20	-1,160,042	-6.38	17,076,296	5.28
4S1學雜費收入	18,179,000	5.84	17,018,958	5.20	-1,160,042	-6.38	17,076,296	5.28
4Y 其他收入	517,000	0.17	853,469	0.26	336,469	65.08	1,009,246	0.31
4YO受贈收入	337,000	0.11	383,084	0.12	46,084	13.67	947,098	0.29
4YY雜項收入	180,000	0.06	470,385	0.14	290,385	161.33	62,148	0.02
5 基金用途	314,462,000	101.08	334,318,509	102.12	19,856,509	6.31	320,945,206	99.19
52 高中及高職教育計畫	263,853,000	84.81	276,475,324	84.45	12,622,324	4.78	265,852,643	82.16
5L 一般行政管理計畫	33,511,000	10.77	32,499,262	9.93	-1,011,738	-3.02	31,218,158	9.65
5M 建築及設備計畫	17,098,000	5.50	25,343,923	7.74	8,245,923	48.23	23,874,405	7.38
購建固定資產	17,026,000	5.47	25,077,123	7.66	8,051,123	47.29	23,829,205	7.36
其他	72,000	0.02	266,800	0.08	194,800	270.56	45,200	0.01
本期賸餘 (短絀)	-3,369,000		-6,948,476		-3,579,476	106.25	2,617,233	
期初基金餘額	9,697,000		17,359,208		7,662,208	79.02	14,741,975	
解繳公庫								
期末基金餘額	6,328,000		10,410,732		4,082,732	64.52	17,359,208	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立百齡高級中學
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		36,192,198
431服務收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	140,243
451財產處分收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	36,278
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	7,717,681
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	9,502,389
4YO受贈收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	46,084
4YY雜項收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	290,385
52 高中及高職教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	12,622,324
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	5,836,814

備註：

地方教育發展基金－臺北市立百齡高級中學

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	311,093,000	327,370,033	16,277,033	5.23	
43 勞務收入	254,000	394,243	140,243	55.21	
431服務收入	254,000	394,243	140,243	55.21	主要係教科書作業管理費等收入較預期增加所致。
45 財產收入	970,000	710,293	-259,707	-26.77	
451財產處分收入	1,000	37,278	36,278	3,627.80	主要係電力改善工程電纜線變賣所得較預期增加所致。
45Y其他財產收入	969,000	673,015	-295,985	-30.55	主要係開放學校場地等因疫情致收入較預期減少所致。
46 政府撥入收入	291,173,000	308,393,070	17,220,070	5.91	
462公庫撥款收入	291,173,000	298,890,681	7,717,681	2.65	
46Y政府其他撥入收入		9,502,389	9,502,389	0.00	教育部補助如下：(1)111年度高中優質化補助方案經費2,133,868元。(2)111學年度擴增雙語實驗班計畫經費1,505,263元。(3)110及111學年度補助運動防護員巡迴服務經費1,028,274元。(4)前瞻基礎建設之111年度落實創新遠距教學示範學校計畫經費等4,834,984元。
4S 教學收入	18,179,000	17,018,958	-1,160,042	-6.38	
4S1學雜費收入	18,179,000	17,018,958	-1,160,042	-6.38	
4Y 其他收入	517,000	853,469	336,469	65.08	
4YO受贈收入	337,000	383,084	46,084	13.67	主要係外界捐贈本校促進課程發展活動經費較預期增加所致。
4YY雜項收入	180,000	470,385	290,385	161.33	主要係110學年度第1學期清寒午餐補助款繳庫所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立百齡高級中學
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	314,462,000	334,318,509	19,856,509	6.31	
52 高中及高職教育計畫	263,853,000	276,475,324	12,622,324	4.78	
1 用人費用	243,546,000	252,383,829	8,837,829	3.63	
11 正式員額薪資	143,148,000	145,379,515	2,231,515	1.56	
113 職員薪金	143,148,000	145,379,515	2,231,515	1.56	
12 聘僱及兼職人員薪資	11,566,812	11,826,781	259,969	2.25	
121 聘用人員薪金	1,292,892	1,601,533	308,641	23.87	
124 兼職人員酬金	10,273,920	10,225,248	-48,672	-0.47	
13 超時工作報酬	1,544,552	1,293,091	-251,461	-16.28	
131 加班費	1,472,552	1,245,091	-227,461	-15.45	
132 值班費	72,000	48,000	-24,000	-33.33	
15 獎金	29,543,112	34,589,353	5,046,241	17.08	
151 考績獎金	11,488,000	17,130,690	5,642,690	49.12	
152 年終獎金	18,055,112	17,458,663	-596,449	-3.30	
16 退休及卹償金	41,000,616	40,247,171	-753,445	-1.84	
161 職員退休及離職金	41,000,616	40,247,171	-753,445	-1.84	
18 福利費	16,742,908	19,047,918	2,305,010	13.77	
181 分擔員工保險費	12,693,180	14,241,135	1,547,955	12.20	
183 傷病醫藥費	425,600	378,920	-46,680	-10.97	
185 員工通勤交通費	1,524,600	1,331,519	-193,081	-12.66	
18Y 其他福利費	2,099,528	3,096,344	996,816	47.48	
2 服務費用	11,925,000	14,184,963	2,259,963	18.95	
21 水電費	3,752,486	3,258,594	-493,892	-13.16	
212 工作場所電費	3,041,000	2,609,986	-431,014	-14.17	
214 工作場所水費	350,568	354,935	4,367	1.25	
216 氣體費	360,918	293,673	-67,245	-18.63	
22 郵電費	317,440	181,626	-135,814	-42.78	
221 郵費	100,098	55,815	-44,283	-44.24	
222 電話費	217,342	120,816	-96,526	-44.41	
224 數據通信費		4,995	4,995		
23 旅運費	385,818	241,890	-143,928	-37.30	
231 國內旅費	360,730	231,970	-128,760	-35.69	
235 貨物運費	18,628	9,920	-8,708	-46.75	
23Y 其他旅運費	6,460		-6,460	-100.00	
24 印刷裝訂與廣告費	336,048	535,422	199,374	59.33	
241 印刷及裝訂費	336,048	535,422	199,374	59.33	
25 修理保養及保固費	2,262,555	2,239,527	-23,028	-1.02	
252 一般房屋修護費	410,916	606,203	195,287	47.52	

地方教育發展基金－臺北市立百齡高級中學
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	%	
255 機械及設備修護費	237,932	136,931	-101,001	-42.45	
257 雜項設備修護費	1,613,707	1,496,393	-117,314	-7.27	
26 保險費	2,640	2,500	-140	-5.30	
26Y 其他保險費	2,640	2,500	-140	-5.30	
27 一般服務費	1,039,828	3,123,273	2,083,445	200.36	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	17,172	113,568	96,396	561.36	
279 外包費	688,656	547,875	-140,781	-20.44	
27D 計時與計件人員酬金		2,131,830	2,131,830		
27F 體育活動費	334,000	330,000	-4,000	-1.20	
28 專業服務費	3,828,185	4,602,131	773,946	20.22	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,778,520	3,759,685	-18,835	-0.50	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,400	31,200	10,800	52.94	
288 委託考選訓練費		29,500	29,500		
289 試務甄選費	29,265	117,200	87,935	300.48	
28A 電腦軟體服務費		410,851	410,851		
28Y 其他專業服務費		253,695	253,695		
3 材料及用品費	4,876,000	5,344,624	468,624	9.61	
31 使用材料費	1,264,747	1,576,413	311,666	24.64	
315 設備零件	1,264,747	1,576,413	311,666	24.64	
32 用品消耗	3,611,253	3,768,211	156,958	4.35	
321 辦公(事務)用品	301,496	82,681	-218,815	-72.58	
322 報章雜誌	145,328	146,915	1,587	1.09	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,670	49,665	-11,005	-18.14	
32Y 其他用品消耗	3,103,759	3,488,950	385,191	12.41	
4 租金、償債、利息及相關手續費	75,000	248,800	173,800	231.73	
44 交通及運輸設備租金	75,000	197,800	122,800	163.73	
442 車租	75,000	197,800	122,800	163.73	
45 雜項設備租金		51,000	51,000		
451 雜項設備租金		51,000	51,000		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,182,000	3,350,154	168,154	5.28	
72 捐助、補助與獎助	291,360	366,235	74,875	25.70	
726 獎助學員生給與	291,360	366,235	74,875	25.70	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,810,040	2,897,319	87,279	3.11	

地方教育發展基金—臺北市立百齡高級中學
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	%	
743 獎勵費用	143,400	132,007	-11,393	-7.94	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,666,640	2,765,312	98,672	3.70	
75 競賽及交流活動費	80,600	86,600	6,000	7.44	
751 技能競賽	80,600	86,600	6,000	7.44	
9 其他	249,000	962,954	713,954	286.73	
91 其他支出	249,000	962,954	713,954	286.73	
91Y 其他	249,000	962,954	713,954	286.73	
5L 一般行政管理計畫	33,511,000	32,499,262	-1,011,738	-3.02	
1 用人費用	30,089,000	29,242,464	-846,536	-2.81	
11 正式員額薪資	20,280,000	19,022,219	-1,257,781	-6.20	
113 職員薪金	19,536,000	18,163,739	-1,372,261	-7.02	
114 工員工資	744,000	858,480	114,480	15.39	
12 聘僱及兼職人員薪資		12,833	12,833		
124 兼職人員酬金		12,833	12,833		
13 超時工作報酬	939,648	845,464	-94,184	-10.02	
131 加班費	939,648	845,464	-94,184	-10.02	
15 獎金	4,103,000	4,593,986	490,986	11.97	
151 考績獎金	1,568,000	2,216,667	648,667	41.37	
152 年終獎金	2,535,000	2,377,319	-157,681	-6.22	
16 退休及卹償金	2,125,584	1,862,142	-263,442	-12.39	
161 職員退休及離職金	2,066,064	1,759,792	-306,272	-14.82	
162 工員退休及離職金	59,520	102,350	42,830	71.96	
18 福利費	2,640,768	2,905,820	265,052	10.04	
181 分擔員工保險費	1,826,112	2,135,140	309,028	16.92	
185 員工通勤交通費	334,656	286,014	-48,642	-14.53	
18Y 其他福利費	480,000	484,666	4,666	0.97	
2 服務費用	2,740,000	2,611,386	-128,614	-4.69	
27 一般服務費	1,868,000	1,734,256	-133,744	-7.16	
279 外包費	1,808,000	1,682,256	-125,744	-6.95	
27F 體育活動費	60,000	52,000	-8,000	-13.33	
28 專業服務費	692,000	697,130	5,130	0.74	
288 委託考選訓練費	2,000	7,130	5,130	256.50	
28Y 其他專業服務費	690,000	690,000			
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	679,000	643,412	-35,588	-5.24	
32 用品消耗	679,000	643,412	-35,588	-5.24	

地方教育發展基金－臺北市立百齡高級中學
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	%	
321 辦公（事務）用品	679,000	643,412	-35,588	-5.24	
6 稅捐及規費(強制費)	1,000		-1,000	-100.00	
64 消費與行為稅	1,000		-1,000	-100.00	
644 營業稅	1,000		-1,000	-100.00	
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	17,098,000	25,343,923	8,245,923	48.23	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2,499,000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2,439,411元。2.決算數較預算數增加8,245,923元，主要係因電力系統改善工程等經費支出併入決算所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	17,098,000	25,343,923	8,245,923	48.23	
51 購建固定資產	2,026,000	4,435,109	2,409,109	118.91	
514 購置機械及設備	1,652,000	3,971,652	2,319,652	140.41	
515 購置交通及運輸設備		57,816	57,816		
516 購置雜項設備	374,000	405,641	31,641	8.46	
52 購置無形資產	72,000	266,800	194,800	270.56	
521 購置電腦軟體	72,000	266,800	194,800	270.56	
54 遞延支出	15,000,000	20,642,014	5,642,014	37.61	
541 遞延修繕房屋建築支出	15,000,000	20,642,014	5,642,014	37.61	

地方教育發展基金-臺北市立百齡高級中學

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)充實行政人力1人，預算數0元，決算數305,054元。
- (2)運動防護員1人，預算數0元，決算數558,681元。
- (3)運動教練1人，預算數0元，決算數678,117元。
- (4)行政助理1人，預算數0元，決算數231,315元。
- (5)雙語教學外聘教師1人，預算數0元，決算數357,063元。
- (6)防治學生藥物濫用輔導資源經費臨時人員按時計算，預算數0元，決算數1,600元。

2.外包費:

- (1)行政人力外包1人，預算數180,000元，決算數130,738元。
- (2)救生員外包1人，預算數423,880元，決算數417,137元。
- (3)消化超額職工業務外包按件計算，預算數440,000元，決算數438,572元。
- (4)職工業務外包3人，預算數1,368,000元，決算數1,243,684元。
- (5)暑期游泳救生員0人，預算數84,776元，決算數0元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數278,297元；決算數255,164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	168,561,714	-124,591,359	4,597,000	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	7,621,748	-5,746,604		
房屋及建築	391,500	-333,887		
機械及設備	98,664,113	-74,356,753	4,044,000	
交通及運輸設備	6,217,201	-4,952,182	69,000	
雜項設備	55,133,989	-39,201,933	412,000	
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	533,163		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4,044,000元，係法定預算數1,652,000元、以前年度保留數0元及補辦預算2,392,000元及調整數0元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計69,000元，係法定預算數0元、以前年度保留數0元、補辦預算69,000元及調整數0元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數412,000元，係法定預算數374,000元、以前年度保留數0元、補辦預算38,000及調整數0元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數72,000元，係法定預算數72,000元。

臺北市立百齡高級中學

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		
17,427,762	123,706	3,709,339	-12,351,190	45,337,588
			-357,108	1,518,036
			-11,100	46,513
8,482,718		2,478,244	-7,777,213	22,534,621
543,330		122,131	-321,427	1,364,791
8,134,914		973,980	-3,884,342	19,208,648
266,800	123,706	134,984		664,979

註二、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8,482,718元，變動原因為：(1)增置:高中優質化設備等3,971,652元。(3)撥入：主要為教育局補助購置84台個人電腦等共4,511,066元。減少數計2,478,244元，變動原因為：(5)報廢:111年第一次財產報廢共2,478,244元。

2.交通及運輸設備：增加數計543,330元，變動原因為：(1)增置:擴增雙語實驗班教學設備57,816元。(3)撥入:教育局補助購置專科教室3.0計畫廣播控制機設備共485,514元。減少數計122,131元，變動原因為：(5)報廢:111年第一次財產報廢共122,131元。

3.雜項設備:增加數計8,134,914元，變動原因為：(1)增置：校園監視器主機等405,641元。(3)撥入：教育局移撥冷氣機等設備共6,486,513元。(4)受贈：家長會捐贈冷氣共28台補列財產帳共1,242,760元。減少數計 973,980元，變動原因為：(5)報廢:111年第一次財產報廢共973,980元。

4.電腦軟體：增加數計 266,800元，變動原因為：(1)增置：推動中小學數位學習精進方案等軟體266,800元。減少數計134,984元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至111年12月底止累計攤銷134,984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—臺北市立百齡高級中學
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		1,652,000	2,392,000		4,044,000	3,971,652	-72,348	
機械及設備		1,652,000	2,392,000		4,044,000	3,971,652	-72,348	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			69,000		69,000	57,816	-11,184	
交通及運輸設備			69,000		69,000	57,816	-11,184	
購建中固定資產								
雜項設備		374,000	38,000		412,000	405,641	-6,359	
雜項設備		374,000	38,000		412,000	405,641	-6,359	
購建中固定資產								
合 計		2,026,000	2,499,000		4,525,000	4,435,109	-89,891	

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—臺北市立百齡高級中學
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		2,499,000
購置機械及設備	111.03.08府授教會字第1113033972號	540,000
購置機械及設備	111.05.30府授主事預字第1113005114號	32,000
購置機械及設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	1,760,000
購置機械及設備	111.11.07府授主事預字第1113010276號	60,000
購置交通及運輸設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	69,000
購置雜項設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	38,000

地方教育發展基金－臺北市立百齡高級中學

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	167	160	-7	因教官退伍，經臺北市政府110年12月17日府授人管字第1100149680號函核准，新增約聘學務創新人力1人。
職員	165	157	-8	
聘用	2	3	1	
一般行政管理計畫	30	27	-3	
職員	28	25	-3	
技工	2	2	0	
工友	0	0	0	
合計	197	187	-10	

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)充實行政人力1人
- (2)運動防護員1人
- (3)運動教練1人
- (4)行政助理1人
- (5)雙語教學外聘教師1人
- (6)防治學生藥物濫用輔導資源經費臨時人員按時計算

2.外包費：

- (1)行政人力外包1人
- (2)救生員外包1人
- (3)消化超額職工業務外包按件計算
- (4)職工業務外包3人
- (5)暑期游泳救生員0人

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立百齡高級中學
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										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	143,148,000	1,292,892	1,544,552		29,543,112	41,000,616		16,742,908		233,272,080	10,273,920	243,546,000
正式人員	143,148,000		1,529,752		29,381,500	14,667,744		16,444,508		205,171,504		205,171,504
聘僱人員		1,292,892	14,800		161,612	77,568		232,400		1,779,272		1,779,272
兼任人員											10,273,920	10,273,920
其他人員						26,255,304		66,000		26,321,304		26,321,304
一般行政管理計畫	20,280,000		939,648		4,103,000	2,125,584		2,640,768		30,089,000		30,089,000
正式人員	20,280,000		939,648		4,103,000	2,125,584		2,640,768		30,089,000		30,089,000
聘僱人員												
兼任人員												
合 計	163,428,000	1,292,892	2,484,200		33,646,112	43,126,200		19,383,676		263,361,080	10,273,920	273,635,000

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197人，計13,056,000元，執行結果決算161人，計19,347,357元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院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197人，計20,590,112元，執行結果決算202人，計19,835,982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)充實行政人力1人，預算數0元，決算數305,054元。
- (2)運動防護員1人，預算數0元，決算數558,681元。
- (3)運動教練1人，預算數0元，決算數678,117元。
- (4)行政助理1人，預算數0元，決算數231,315元。
- (5)雙語教學外聘教師1人，預算數0元，決算數357,063元。
- (6)防治學生藥物濫用輔導資源經費臨時人員按時計薪，預算數0元，決算數1,600元。

2.外包費:

- (1)行政人力外包1人，預算數180,000元，決算數130,738元。
- (2)救生員外包1人，預算數423,880元，決算數417,137元。
- (3)消化超額職工業務外包按件計算，預算數440,000元，決算數438,572元。
- (4)職工業務外包3人，預算數1,368,000元，決算數1,243,684元。
- (5)暑期游泳救生員0人，預算數84,776元，決算數0元。

地方教育發展基金—臺北市立百齡高級中學
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
145,379,515	1,601,533	1,293,091		34,589,353	40,247,171		19,047,918		242,158,581	10,225,248	252,383,829
145,379,515		1,245,493		33,598,694	15,047,183		16,552,985		211,823,870		211,823,870
	1,601,533	47,598		990,659	35,114		1,485,948		4,160,852		4,160,852
										10,225,248	10,225,248
					25,164,874		1,008,985		26,173,859		26,173,859
19,022,219		845,464		4,593,986	1,862,142		2,905,820		29,229,631	12,833	29,242,464
19,022,219		845,464		4,593,986	1,814,376		2,905,820		29,181,865		29,181,865
					47,766				47,766		47,766
										12,833	12,833
164,401,734	1,601,533	2,138,555		39,183,339	42,109,313		21,953,738		271,388,212	10,238,081	281,626,293

地方教育發展基金－臺北市立百齡高級中學
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			263,853,000		276,475,324		12,622,324 4.78	
高中及高職教 育計畫			263,853,000		276,475,324		12,622,324 4.78	

地方教育發展基金－臺北市立百齡高級中學
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	273,635,000	281,626,293	7,991,293	2.92
11 正式員額薪資	163,428,000	164,401,734	973,734	0.60
113 職員薪金	162,684,000	163,543,254	859,254	0.53
114 工員工資	744,000	858,480	114,480	15.39
12 聘僱及兼職人員薪資	11,566,812	11,839,614	272,802	2.36
121 聘用人員薪金	1,292,892	1,601,533	308,641	23.87
124 兼職人員酬金	10,273,920	10,238,081	-35,839	-0.35
13 超時工作報酬	2,484,200	2,138,555	-345,645	-13.91
131 加班費	2,412,200	2,090,555	-321,645	-13.33
132 值班費	72,000	48,000	-24,000	-33.33
15 獎金	33,646,112	39,183,339	5,537,227	16.46
151 考績獎金	13,056,000	19,347,357	6,291,357	48.19
152 年終獎金	20,590,112	19,835,982	-754,130	-3.66
16 退休及卹償金	43,126,200	42,109,313	-1,016,887	-2.36
161 職員退休及離職金	43,066,680	42,006,963	-1,059,717	-2.46
162 工員退休及離職金	59,520	102,350	42,830	71.96
18 福利費	19,383,676	21,953,738	2,570,062	13.26
181 分擔員工保險費	14,519,292	16,376,275	1,856,983	12.79
183 傷病醫藥費	425,600	378,920	-46,680	-10.97
185 員工通勤交通費	1,859,256	1,617,533	-241,723	-13.00
18Y 其他福利費	2,579,528	3,581,010	1,001,482	38.82
2 服務費用	14,665,000	16,796,349	2,131,349	14.53
21 水電費	3,752,486	3,258,594	-493,892	-13.16
212 工作場所電費	3,041,000	2,609,986	-431,014	-14.17
214 工作場所水費	350,568	354,935	4,367	1.25
216 氣體費	360,918	293,673	-67,245	-18.63
22 郵電費	317,440	181,626	-135,814	-42.78
221 郵費	100,098	55,815	-44,283	-44.24
222 電話費	217,342	120,816	-96,526	-44.41
224 數據通信費	0	4,995	4,995	0.00
23 旅運費	385,818	241,890	-143,928	-37.30
231 國內旅費	360,730	231,970	-128,760	-35.69
235 貨物運費	18,628	9,920	-8,708	-46.75
23Y 其他旅運費	6,460	0	-6,460	-100.00
24 印刷裝訂與廣告費	336,048	535,422	199,374	59.33
241 印刷及裝訂費	336,048	535,422	199,374	59.33
25 修理保養及保固費	2,262,555	2,239,527	-23,028	-1.02
252 一般房屋修護費	410,916	606,203	195,287	47.52
255 機械及設備修護費	237,932	136,931	-101,001	-42.45
257 雜項設備修護費	1,613,707	1,496,393	-117,314	-7.27
26 保險費	2,640	2,500	-140	-5.30
26Y 其他保險費	2,640	2,500	-140	-5.30
27 一般服務費	2,907,828	4,857,529	1,949,701	67.05
276 佣金、匯費、經理費及手續費	17,172	113,568	96,396	561.36

地方教育發展基金－臺北市立百齡高級中學
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	%
279 外包費	2,496,656	2,230,131	-266,525	-10.68
27D 計時與計件人員酬金	0	2,131,830	2,131,830	0.00
27F 體育活動費	394,000	382,000	-12,000	-3.05
28 專業服務費	4,520,185	5,299,261	779,076	17.24
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,778,520	3,759,685	-18,835	-0.50
287 委託檢驗(定)試驗認證費	20,400	31,200	10,800	52.94
288 委託考選訓練費	2,000	36,630	34,630	1,731.50
289 試務甄選費	29,265	117,200	87,935	300.48
28A 電腦軟體服務費	0	410,851	410,851	0.00
28Y 其他專業服務費	690,000	943,695	253,695	36.77
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	5,555,000	5,988,036	433,036	7.80
31 使用材料費	1,264,747	1,576,413	311,666	24.64
315 設備零件	1,264,747	1,576,413	311,666	24.64
32 用品消耗	4,290,253	4,411,623	121,370	2.83
321 辦公(事務)用品	980,496	726,093	-254,403	-25.95
322 報章雜誌	145,328	146,915	1,587	1.09
328 醫療用品(非醫療院所使用)	60,670	49,665	-11,005	-18.14
32Y 其他用品消耗	3,103,759	3,488,950	385,191	12.41
4 租金、償債、利息及相關手續費	75,000	248,800	173,800	231.73
44 交通及運輸設備租金	75,000	197,800	122,800	163.73
442 車租	75,000	197,800	122,800	163.73
45 雜項設備租金	0	51,000	51,000	0.00
451 雜項設備租金	0	51,000	51,000	0.00
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	17,098,000	25,343,923	8,245,923	48.23
51 購建固定資產	2,026,000	4,435,109	2,409,109	118.91
514 購置機械及設備	1,652,000	3,971,652	2,319,652	140.41
515 購置交通及運輸設備	0	57,816	57,816	0.00
516 購置雜項設備	374,000	405,641	31,641	8.46
52 購置無形資產	72,000	266,800	194,800	270.56
521 購置電腦軟體	72,000	266,800	194,800	270.56
54 遞延支出	15,000,000	20,642,014	5,642,014	37.61
541 遞延修繕房屋建築支出	15,000,000	20,642,014	5,642,014	37.61
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	0	-1,000	-100.00
64 消費與行為稅	1,000	0	-1,000	-100.00
644 營業稅	1,000	0	-1,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,184,000	3,352,154	168,154	5.28
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	291,360	366,235	74,875	25.70
726 獎助學員生給與	291,360	366,235	74,875	25.70

地方教育發展基金－臺北市立百齡高級中學
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	%
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,810,040	2,897,319	87,279	3.11
743 獎勵費用	143,400	132,007	-11,393	-7.94
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,666,640	2,765,312	98,672	3.70
75 競賽及交流活動費	80,600	86,600	6,000	7.44
751 技能競賽	80,600	86,600	6,000	7.44
9 其他	249,000	962,954	713,954	286.73
91 其他支出	249,000	962,954	713,954	286.73
91Y 其他	249,000	962,954	713,954	286.73
合 計	314,462,000	334,318,509	19,856,509	6.31

地方教育發展基金－臺北市立百齡高級中學
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	5,709,776	7,775,848	2,066,072	36.18	
185 員工通勤交通費	1,859,256	1,617,533	-241,723	-13.00	
27D 計時與計件人員酬金		2,131,830	2,131,830		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,778,520	3,759,685	-18,835	-0.50	
521 購置電腦軟體	72,000	266,800	194,800	270.56	

丁、會計報表

本 頁 空 白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	8,681,157,787	100.00	9,439,068,401	100.00	-757,910,614	-8.03
流動資產	38,354,881	0.44	38,738,403	0.41	-383,522	-0.99
現金	36,767,149	0.42	38,246,734	0.41	-1,479,585	-3.87
銀行存款	36,767,149	0.42	38,246,734	0.41	-1,479,585	-3.87
銀行存款-公庫存款	14,581,228	0.17	19,456,028	0.21	-4,874,800	-25.06
銀行存款-保管款	22,125,884	0.25	18,739,336	0.20	3,386,548	18.07
銀行存款-代繳費款專戶	60,036	0.00	51,369	0.00	8,667	16.87
銀行存款-教育儲蓄戶	1	0.00	1	0.00	0	0.00
應收款項	1,577,740	0.02	0	0.00	1,577,740	0.00
其他應收款	1,577,740	0.02	0	0.00	1,577,740	0.00
預付款項	9,992	0.00	491,669	0.01	-481,677	-97.97
預付費用	9,992	0.00	491,669	0.01	-481,677	-97.97
長期貸墊款及準備金	5,757,556	0.07	5,549,018	0.06	208,538	3.76
準備金	5,757,556	0.07	5,549,018	0.06	208,538	3.76
退休及離職準備金	2,589,430	0.03	2,237,930	0.02	351,500	15.71
其他準備金	3,168,126	0.04	3,311,088	0.04	-142,962	-4.32
其他準備金-獎助學金	2,009,087	0.02	2,138,813	0.02	-129,726	-6.07
其他準備金-其他	1,159,039	0.01	1,172,275	0.01	-13,236	-1.13
固定資產	44,672,609	0.51	43,437,192	0.46	1,235,417	2.84
土地改良物	1,518,036	0.02	1,875,144	0.02	-357,108	-19.04
土地改良物	7,621,748	0.09	7,621,748	0.08	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-6,103,712	-0.07	-5,746,604	-0.06	-357,108	6.21
房屋建築及設備	46,513	0.00	57,613	0.00	-11,100	-19.27
房屋建築及設備	391,500	0.00	391,500	0.00	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-344,987	0.00	-333,887	0.00	-11,100	3.32
機械及設備	22,534,621	0.26	24,307,360	0.26	-1,772,739	-7.29
機械及設備	104,668,587	1.21	98,664,113	1.05	6,004,474	6.09
累計折舊-機械及設備	-82,133,966	-0.95	-74,356,753	-0.79	-7,777,213	10.46
交通及運輸設備	1,364,791	0.02	1,265,019	0.01	99,772	7.89
交通及運輸設備	6,638,400	0.08	6,217,201	0.07	421,199	6.77
累計折舊-交通及運輸設備	-5,273,609	-0.06	-4,952,182	-0.05	-321,427	6.49
雜項設備	19,208,648	0.22	15,932,056	0.17	3,276,592	20.57
雜項設備	62,294,923	0.72	55,133,989	0.58	7,160,934	12.99
合 計	8,681,157,787	100.00	9,439,068,401	100.00	-757,910,614	-8.03

信託代理與保證資產 446,885

保證品 446,885

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為446,885元，係「臺北市中小學電力系統改善工程(第23群)」保固保證金(113.3.13)-中華電信(定期存款單)。

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. 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。

臺北市立百齡高級中學
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	8,625,409,467	99.36	9,377,738,838	99.35	-752,329,371	-8.02
流動負債	25,592,897	0.29	20,677,205	0.22	4,915,692	23.77
應付款項	25,181,979	0.29	20,564,808	0.22	4,617,171	22.45
應付代收款	19,537,559	0.23	15,823,509	0.17	3,714,050	23.47
應付代收款	19,537,559	0.23	15,823,509	0.17	3,714,050	23.47
應付費用	2,406,486	0.03	4,741,299	0.05	-2,334,813	-49.24
應付費用	2,406,486	0.03	4,741,299	0.05	-2,334,813	-49.24
應付工程款	1,237,280	0.01	0	0.00	1,237,280	0.00
應付工程款	1,237,280	0.01	0	0.00	1,237,280	0.00
其他應付款	2,000,654	0.02	0	0.00	2,000,654	0.00
其他應付款	2,000,654	0.02	0	0.00	2,000,654	0.00
預收款項	410,918	0.00	112,397	0.00	298,521	265.60
預收收入	410,918	0.00	112,397	0.00	298,521	265.60
預收收入	410,918	0.00	112,397	0.00	298,521	265.60
其他負債	8,599,816,570	99.06	9,357,061,633	99.13	-757,245,063	-8.09
什項負債	8,599,816,570	99.06	9,357,061,633	99.13	-757,245,063	-8.09
存入保證金	3,065,187	0.04	3,590,821	0.04	-525,634	-14.64
存入保證金	3,065,187	0.04	3,590,821	0.04	-525,634	-14.64
應付退休及離職金	2,589,430	0.03	2,237,930	0.02	351,500	15.71
應付退休及離職金	2,589,430	0.03	2,237,930	0.02	351,500	15.71
應付代管資產	8,591,287,545	98.96	9,350,185,776	99.06	-758,898,231	-8.12
應付代管資產	8,591,287,545	98.96	9,350,185,776	99.06	-758,898,231	-8.12
暫收及待結轉帳項	2,874,408	0.03	1,047,106	0.01	1,827,302	174.51
暫收及待結轉帳項	2,874,408	0.03	1,047,106	0.01	1,827,302	174.51
淨資產	55,748,320	0.64	61,329,563	0.65	-5,581,243	-9.10
淨資產	55,748,320	0.64	61,329,563	0.65	-5,581,243	-9.10
淨資產	55,748,320	0.64	61,329,563	0.65	-5,581,243	-9.10
累積餘額	55,748,320	0.64	61,329,563	0.65	-5,581,243	-9.10
合 計	8,681,157,787	100.00	9,439,068,401	100.00	-757,910,614	-8.03

信託代理與保證負債 446,885

應付保證品 446,885

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	%
累計折舊-雜項設備	-43,086,275	-0.50	-39,201,933	-0.42	-3,884,342	9.91
無形資產	664,979	0.01	533,163	0.01	131,816	24.72
無形資產	664,979	0.01	533,163	0.01	131,816	24.72
電腦軟體	664,979	0.01	533,163	0.01	131,816	24.72
其他資產	8,591,707,762	98.97	9,350,810,625	99.06	-759,102,863	-8.12
什項資產	8,591,707,762	98.97	9,350,810,625	99.06	-759,102,863	-8.12
暫付及待結轉帳項	420,217	0.00	624,849	0.01	-204,632	-32.75
代管資產	8,591,287,545	98.96	9,350,185,776	99.06	-758,898,231	-8.12
代管資產-土地	8,342,751,000	96.10	9,092,297,427	96.33	-749,546,427	-8.24
代管資產-房屋建築及設備	248,536,545	2.86	257,888,349	2.73	-9,351,804	-3.63
合 計	8,681,157,787	100.00	9,439,068,401	100.00	-757,910,614	-8.03

信託代理與保證資產 446,885

保證品 446,885

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為446,885元，係「臺北市中小學電力系統改善工程(第23群)」保固保證金(113.3.13)-中華電信(定期存款單)。
 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. 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。

臺北市立百齡高級中學
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	8,681,157,787	100.00	9,439,068,401	100.00	-757,910,614	-8.03

信託代理與保證負債 446,885

應付保證品 446,885

註：

地方教育發展基金—臺北市立百齡高級中學
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	340,095,886	100.00	327,457,067	100.00	12,638,819	3.86
勞務收入	394,243	0.12	241,376	0.07	152,867	63.33
服務收入	394,243	0.12	241,376	0.07	152,867	63.33
財產收益	12,193,386	3.59	4,653,148	1.42	7,540,238	162.05
廢舊物品售價收入	4,388	0.00	6,224	0.00	-1,836	-29.50
財產交易利益	10,002,883	2.94	3,387,272	1.03	6,615,611	195.31
其他財產收入	2,186,115	0.64	1,259,652	0.38	926,463	73.55
政府撥入收入	308,393,070	90.68	304,387,069	92.95	4,006,001	1.32
公庫撥款收入	298,890,681	87.88	299,253,430	91.39	-362,749	-0.12
政府其他撥入收入	9,502,389	2.79	5,133,639	1.57	4,368,750	85.10
教學收入	17,018,958	5.00	17,076,296	5.21	-57,338	-0.34
學雜費收入	17,018,958	5.00	17,076,296	5.21	-57,338	-0.34
其他收入	2,096,229	0.62	1,099,178	0.34	997,051	90.71
受贈收入	1,625,844	0.48	1,037,030	0.32	588,814	56.78
雜項收入	470,385	0.14	62,148	0.02	408,237	656.88
支出	345,677,129	101.64	333,118,853	101.73	12,558,276	3.77
人事支出	281,626,293	82.81	274,389,135	83.79	7,237,158	2.64
人事支出	281,626,293	82.81	274,389,135	83.79	7,237,158	2.64
業務支出	26,019,104	7.65	21,941,976	6.70	4,077,128	18.58
業務支出	26,019,104	7.65	21,941,976	6.70	4,077,128	18.58
獎補助支出	366,235	0.11	398,481	0.12	-32,246	-8.09
其他獎補助	366,235	0.11	398,481	0.12	-32,246	-8.09
財產損失	35,742	0.01	142,366	0.04	-106,624	-74.89
財產交易損失	35,742	0.01	142,366	0.04	-106,624	-74.89
折舊、折耗及攤銷	16,024,787	4.71	16,263,024	4.97	-238,237	-1.46
固定資產折舊	15,889,803	4.67	16,048,715	4.90	-158,912	-0.99
無形資產攤銷	134,984	0.04	214,309	0.07	-79,325	-37.01
其他支出	21,604,968	6.35	19,983,871	6.10	1,621,097	8.11
其他支出	21,604,968	6.35	19,983,871	6.10	1,621,097	8.11
本期賸餘(短絀)	-5,581,243	-1.64	-5,661,786	-0.02	80,543	0.01
期初淨資產	61,329,563	18.03	66,991,349	0.20	-5,661,786	-0.45
解繳公庫						
期末淨資產	55,748,320	16.39	61,329,563	0.18	-5,581,243	-0.44

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—臺北市立百齡高級中學
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)	-5,581,243
8002 調整非現金項目	7,121,415
81 業務活動之淨現金流入(流出)	1,540,172
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	528,355
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	8,666,675
8207 增加長期貸墊款及準備金	-385,393
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-13,131,062
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-4,321,425
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	7,549,525
8404 減少短期債務及其他負債	-6,247,857
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,301,668
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-1,479,585
87 期初現金及約當現金	38,246,734
88 期末現金及約當現金	36,767,149

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351,500元及代管資產減少數758,898,231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—臺北市立百齡高級中學

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	327,370,033	12,725,853	340,095,886	收入
勞務收入	394,243		394,243	勞務收入
財產收入	710,293	11,483,093	12,193,386	財產收益
政府撥入收入	308,393,070		308,393,070	政府撥入收入
教學收入	17,018,958		17,018,958	教學收入
其他收入	853,469	1,242,760	2,096,229	其他收入
基金用途	334,318,509	11,358,620	345,677,129	支出
用人費用	281,626,293		281,626,293	人事支出
服務費用	16,796,349	9,222,755	26,019,104	業務支出
材料及用品費	5,988,036	-5,988,036		
租金、償債、利息及相關手續費	248,800	-248,800		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,985,919	-2,985,919		
捐助、補助與獎助	366,235		366,235	獎補助支出
資產短絀		35,742	35,742	財產損失
		16,024,787	16,024,787	折舊、折耗及攤銷
其他	962,954	20,642,014	21,604,968	其他支出
遞延支出	20,642,014	-20,642,014		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	4,701,909	-4,701,909		
本期賸餘(短絀)	-6,948,476	1,367,233	-5,581,243	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	17,359,208	43,970,355	61,329,563	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,410,732	45,337,588	55,748,320	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立百齡高級中學
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470萬1,909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」1,679萬6,349元與會計科目「業務支出」2,601萬9,104元間之調整數922萬2,755元，係「材料及用品費」598萬8,036元、「租金、償債、利息及相關手續費」24萬8,800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)298萬5,919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1,148萬3,093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124萬2,760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」1,602萬4,787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」3萬5,742元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」96萬2,954元與會計科目「其他支出」2,160萬4,968元間之調整數2,064萬2,014元，係「遞延支出」2,064萬2,014元。