

40501056

中華民國 111 年度

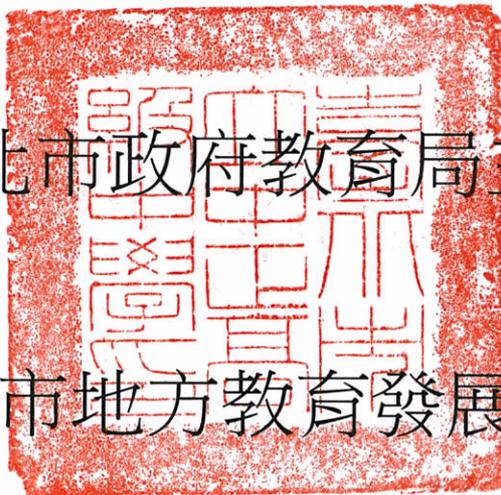
(111年1月1日至111年12月31日)

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



臺北市立中正高級中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立中正高級中學編

# 臺北市地方教育發展基金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 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 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	429,979,757	465,610,641	- 35,630,884	- 7.65
基金用途	441,869,622	463,794,939	- 21,925,317	- 4.73
賸餘(短絀)	- 11,889,865	1,815,702	- 13,705,567	--
餘絀情形：				
基金餘額	18,752,994	30,642,859	- 11,889,865	- 38.80
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 19,370,449	13,565,691	- 32,936,140	--

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中正高級中學

## 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363,304,000元，決算數378,072,263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33,007,000元，決算數33,434,587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13,014,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數6,308,000元），決算數30,362,772元。係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立中正高級中學

## 總 說 明

### 中華民國 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429,979,757元，較預算數403,967,000元，增加26,012,757元，計增6.44%。

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516,916元，較預算數1,093,000元，減少576,084元，計減52.71%。

主要係因：

學生甄選業務及教師甄選業務收入實際數較預算數低之故。

2.財產處分收入：決算數34,398元，較預算數10,000元，增加24,398元，計增243.98%。

主要係因：

報廢財產處分收入覈實繳庫。

3.其他財產收入：決算數1,972,587元，較預算數2,300,000元，減少327,413元，計減14.24%。

主要係因：

開放停車場及場地開放租借收入等覈實繳庫。

4.公庫撥款收入：決算數369,377,700元，較預算數359,820,000元，增加9,557,700元，計增2.66%。

主要係因：

(1)教育局撥入111年度本局所屬學校用人費用不敷數9,315,000元。

(2)教育局撥入統籌款-備戰112及113年全國中等學校運動會所需設施設備99,000元。

(3)教育局撥入統籌款-藝術才能資賦優異班教室改善工程143,700元。

5.政府其他撥入收入：決算數18,024,323元，較預算數0元，增加18,024,323元。

主要係因：

(1)教育部補助110學年各級學校聘用運動防護員巡迴服務計畫經費530,590元。

(2)教育部補助推動中小學數位學習精進方案計畫經費761,218元。

(3)教育部補助111年高級中等以下學校增聘運動教練實施計畫補助經費(擊劍)690,000元。

(4)教育部補助111學年度擴增高級中等學校雙語實驗班計畫2,403,828元。

(5)教育部補助111年推動高中以下學校藝術才能班教學成果聯合展演活動355,208元。

(6)教育部補助111年度補助高級中等學校充實一般教學設備計畫經費426,647元。

(7)教育部補助111年度公立高中因應新課綱規劃總體課程實施所需空間活化需求改善計畫497,500元。

(8)教育部補助111學年度高中優質化補助方案(資本門)等共計12,359,332元。

6.學雜費收入：決算數38,679,815元，較預算數38,680,000元，減少185元，計減0%。

7.受贈收入：決算數1,278,339元，較預算數1,400,000元，減少121,661元，計減8.69%。

8.雜項收入：決算數95,679元，較預算數664,000元，減少568,321元，計減85.59%。

主要係因：

廠商違約罰款等覈實繳庫。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立中正高級中學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數441,869,622元，較預算數409,325,000元，增加32,544,622元，計增7.95%。

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378,072,263元，較預算數363,304,000元，增加14,768,263元，計增4.06%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數33,434,587元，較預算數33,007,000元，增加427,587元，計增1.30%。
- 3.建築及設備計畫：決算數30,362,772元，較預算數13,014,000元，增加17,348,772元，計增133.31%。

主要係因：

- (1)電力系統改善工程(局款非統籌款)執行數1,076萬9,199元；(2)藝才班教室改善工程執行數143,700元；
- (3)磁性黑板鑲嵌大型觸控螢幕等補辦預算執行數6,079,480元；(4)教學互動系統軟體等併決算執行數746,071元；(5)另設備及工程節餘款389,678元。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數11,889,865元，較預算短絀數5,358,000元，計相差6,531,865元。

主要係因：

電力系統改善工程(局款非統籌款)上年度轉入數1,080萬8,425元，執行數1,076萬9,199元。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出7,571,442元。

投資活動之淨現金流出10,777,611元。

籌資活動之淨現金流出1,021,396元。

本年度現金及約當現金之淨減19,370,449元。

期初現金及約當現金51,257,811元。

期末現金及約當現金31,887,362元。

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為10,362,247,028元，包括：

流動資產33,906,592元，較上年度53,171,779元，減少19,265,187元，主要係因應各項業務計畫所需要支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金11,225,729元，較上年度10,520,214元，增加705,515元，主要係因給付111年退休人員退休準備金。

固定資產660,928,155元，較上年度669,452,282元，減少8,524,127元，主要係因各項固定資產提列折舊。

無形資產1,873,767元，較上年度1,335,172元，增加538,595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9,654,312,785元，較上年度9,293,867,180元，增加360,445,605元，主要係因土地公告現值調整。

決算日負債總額為9,680,692,112元，包括：

流動負債11,233,971元，較上年度16,588,176元，減少5,354,205元，主要係因應各項業務計畫所需要支付款項。

其他負債9,669,458,141元，較上年度9,310,328,138元，增加359,130,003元，主要係因土地公告現值調整。

決算日淨資產為681,554,916元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立中正高級中學

## 總 說 明

中華民國 111 年度

### 五、其他：

- (一) 本年度併決算數54,406,524元及補辦預算數6,308,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑（選）優良之事蹟：無。
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

# 丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市立中正高級中學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 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	403,967,000	100.00	429,979,757	100.00	26,012,757	6.44	465,610,641	100.00
43 勞務收入	1,093,000	0.27	516,916	0.12	-576,084	-52.71	1,701,537	0.37
431服務收入	1,093,000	0.27	516,916	0.12	-576,084	-52.71	1,701,537	0.37
45 財產收入	2,310,000	0.57	2,006,985	0.47	-303,015	-13.12	2,313,688	0.50
451財產處分收入	10,000	0.00	34,398	0.01	24,398	243.98	12,834	0.00
45Y其他財產收入	2,300,000	0.57	1,972,587	0.46	-327,413	-14.24	2,300,854	0.49
46 政府撥入收入	359,820,000	89.07	387,402,023	90.10	27,582,023	7.67	420,204,079	90.25
462公庫撥款收入	359,820,000	89.07	369,377,700	85.91	9,557,700	2.66	408,401,262	87.71
46Y政府其他撥入收入			18,024,323	4.19	18,024,323	0.00	11,802,817	2.53
4S 教學收入	38,680,000	9.58	38,679,815	9.00	-185	0.00	39,466,429	8.48
4S1學雜費收入	38,680,000	9.58	38,679,815	9.00	-185	0.00	39,466,429	8.48
4Y 其他收入	2,064,000	0.51	1,374,018	0.32	-689,982	-33.43	1,924,908	0.41
4YO受贈收入	1,400,000	0.35	1,278,339	0.30	-121,661	-8.69	767,026	0.16
4YY雜項收入	664,000	0.16	95,679	0.02	-568,321	-85.59	1,157,882	0.25
5 基金用途	409,325,000	101.33	441,869,622	102.77	32,544,622	7.95	463,794,939	99.61
52 高中及高職教育計畫	363,304,000	89.93	378,072,263	87.93	14,768,263	4.06	366,320,032	78.68
5L 一般行政管理計畫	33,007,000	8.17	33,434,587	7.78	427,587	1.30	32,827,482	7.05
5M 建築及設備計畫	13,014,000	3.22	30,362,772	7.06	17,348,772	133.31	64,647,425	13.88
購建固定資產	12,952,000	3.21	29,560,701	6.87	16,608,701	128.23	64,401,425	13.83
其他	62,000	0.02	802,071	0.19	740,071	1,193.66	246,000	0.05
本期賸餘 (短絀)	-5,358,000		-11,889,865		-6,531,865	121.91	1,815,702	
期初基金餘額	20,853,000		30,642,859		9,789,859	46.95	28,827,157	
解繳公庫								
期末基金餘額	15,495,000		18,752,994		3,257,994	21.03	30,642,859	

填表說明：

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

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		54,406,524
451財產處分收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	24,398
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	9,557,700
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	18,024,323
52 高中及高職教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	14,768,263
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	427,587
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	11,604,253

備註：

地方教育發展基金－臺北市立中正高級中學  
**基金來源明細表**  
 中華民國 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	403,967,000	429,979,757	26,012,757	6.44	
43 勞務收入	1,093,000	516,916	-576,084	-52.71	
431服務收入	1,093,000	516,916	-576,084	-52.71	主要係學生甄選業務及教師甄選業務收入較預算數低所致。
45 財產收入	2,310,000	2,006,985	-303,015	-13.12	
451財產處分收入	10,000	34,398	24,398	243.98	主要係報廢財產收入覈實繳庫。
45Y其他財產收入	2,300,000	1,972,587	-327,413	-14.24	主要係開放停車場及場地開放租借收入等覈實繳庫。
46 政府撥入收入	359,820,000	387,402,023	27,582,023	7.67	
462公庫撥款收入	359,820,000	369,377,700	9,557,700	2.66	主要係中央補助軍公教待遇調整及退休人員退撫給付調整相關經費等覈實繳庫。
46Y政府其他撥入收入		18,024,323	18,024,323	0.00	主要係教育部補助111學年度擴增高級中等學校雙語實驗班計畫等較預算增加之故。
4S 教學收入	38,680,000	38,679,815	-185	0.00	
4S1學雜費收入	38,680,000	38,679,815	-185	0.00	
4Y 其他收入	2,064,000	1,374,018	-689,982	-33.43	
4Y0受贈收入	1,400,000	1,278,339	-121,661	-8.69	
4YY雜項收入	664,000	95,679	-568,321	-85.59	主要係數位學生證補卡費收入及退還減徵貨物稅等覈實繳庫。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立中正高級中學  
基金用途明細表

中華民國 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	409,325,000	441,869,622	32,544,622	7.95	
52 高中及高職教育計畫	363,304,000	378,072,263	14,768,263	4.06	
1 用人費用	326,082,000	336,539,148	10,457,148	3.21	
11 正式員額薪資	144,552,000	152,053,634	7,501,634	5.19	
113 職員薪金	144,552,000	152,053,634	7,501,634	5.19	
12 聘僱及兼職人員薪資	14,077,000	13,726,613	-350,387	-2.49	
121 聘用人員薪金	2,086,008	2,554,548	468,540	22.46	
122 約僱職員薪金	418,992	466,920	47,928	11.44	
124 兼職人員酬金	11,572,000	10,705,145	-866,855	-7.49	
13 超時工作報酬	1,853,247	1,696,128	-157,119	-8.48	
131 加班費	1,727,247	1,570,128	-157,119	-9.10	
132 值班費	126,000	126,000			
15 獎金	32,097,278	34,714,051	2,616,773	8.15	
151 考績獎金	13,004,300	16,188,810	3,184,510	24.49	
152 年終獎金	19,092,978	18,525,241	-567,737	-2.97	
16 退休及卹償金	115,151,433	112,401,543	-2,749,890	-2.39	
161 職員退休及離職金	115,151,433	112,401,543	-2,749,890	-2.39	
18 福利費	18,351,042	21,947,179	3,596,137	19.60	
181 分擔員工保險費	12,794,904	16,922,450	4,127,546	32.26	
183 傷病醫藥費	810,300	267,500	-542,800	-66.99	
185 員工通勤交通費	1,857,660	1,685,826	-171,834	-9.25	
18Y 其他福利費	2,888,178	3,071,403	183,225	6.34	
2 服務費用	25,516,000	29,495,905	3,979,905	15.60	
21 水電費	4,602,670	1,961,362	-2,641,308	-57.39	
212 工作場所電費	3,822,000	1,594,521	-2,227,479	-58.28	
214 工作場所水費	780,670	366,841	-413,829	-53.01	
22 郵電費	230,000	200,745	-29,255	-12.72	
221 郵費	80,000	47,864	-32,136	-40.17	
222 電話費	150,000	152,881	2,881	1.92	
23 旅運費	2,557,890	1,991,236	-566,654	-22.15	
231 國內旅費	366,890	435,161	68,271	18.61	
232 國外旅費	1,911,000	1,403,000	-508,000	-26.58	
235 貨物運費	91,000	139,675	48,675	53.49	
23Y 其他旅運費	189,000	13,400	-175,600	-92.91	
24 印刷裝訂與廣告費	759,640	1,335,817	576,177	75.85	
241 印刷及裝訂費	759,640	1,335,817	576,177	75.85	
25 修理保養及保固費	4,434,880	4,391,612	-43,268	-0.98	
252 一般房屋修護費	1,916,300	2,788,772	872,472	45.53	

地方教育發展基金—臺北市立中正高級中學  
基金用途明細表

中華民國 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	725,580	434,361	-291,219	-40.14	
256 交通及運輸設備修護費	100,000	127,550	27,550	27.55	
257 雜項設備修護費	1,693,000	1,040,929	-652,071	-38.52	
26 保險費	11,400	9,740	-1,660	-14.56	
26Y 其他保險費	11,400	9,740	-1,660	-14.56	
27 一般服務費	1,535,320	6,262,439	4,727,119	307.89	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	22,008	26,029	4,021	18.27	
279 外包費	1,017,312	693,057	-324,255	-31.87	
27D 計時與計件人員酬金	140,000	5,217,353	5,077,353	3,626.68	
27F 體育活動費	356,000	326,000	-30,000	-8.43	
28 專業服務費	11,384,200	13,342,954	1,958,754	17.21	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9,375,800	11,483,855	2,108,055	22.48	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	100,400	48,000	-52,400	-52.19	
289 試務甄選費	298,200	764,507	466,307	156.37	
28A 電腦軟體服務費	50,000	263,509	213,509	427.02	
28Y 其他專業服務費	1,559,800	783,083	-776,717	-49.80	
3 材料及用品費	7,451,000	7,168,694	-282,306	-3.79	
31 使用材料費	3,019,640	2,447,323	-572,317	-18.95	
315 設備零件	3,019,640	2,447,323	-572,317	-18.95	
32 用品消耗	4,431,360	4,721,371	290,011	6.54	
321 辦公(事務)用品	775,780	511,494	-264,286	-34.07	
322 報章雜誌	83,400	82,415	-985	-1.18	
324 化學藥劑與實驗用品	120,000	102,450	-17,550	-14.63	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	29,360	-640	-2.13	
32Y 其他用品消耗	3,422,180	3,995,652	573,472	16.76	
4 租金、償債、利息及相關手續費	128,000	525,725	397,725	310.72	
41 地租及水租		74,090	74,090		
413 場地租金		74,090	74,090		
43 機器租金	30,000		-30,000	-100.00	
432 機械及設備租金	30,000		-30,000	-100.00	
44 交通及運輸設備租金	93,200	286,075	192,875	206.95	
442 車租	93,200	286,075	192,875	206.95	
45 雜項設備租金	4,800	165,560	160,760	3,349.17	
451 雜項設備租金	4,800	165,560	160,760	3,349.17	
6 稅捐及規費(強制費)	21,000	20,688	-312	-1.49	

地方教育發展基金－臺北市立中正高級中學  
基金用途明細表

中華民國 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	%	
64 消費與行為稅	21,000	20,688	-312	-1.49	
644 營業稅	21,000	20,688	-312	-1.49	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,638,000	3,460,010	-177,990	-4.89	
72 捐助、補助與獎助	728,200	656,524	-71,676	-9.84	
726 獎助學員生給與	728,200	656,524	-71,676	-9.84	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,909,800	2,803,486	-106,314	-3.65	
743 獎勵費用	154,800	117,991	-36,809	-23.78	
744 慰問、照護及濟助金		3,000	3,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,755,000	2,682,495	-72,505	-2.63	
9 其他	468,000	862,093	394,093	84.21	
91 其他支出	468,000	862,093	394,093	84.21	
91Y 其他	468,000	862,093	394,093	84.21	
5L 一般行政管理計畫	33,007,000	33,434,587	427,587	1.30	
1 用人費用	30,018,000	30,698,569	680,569	2.27	
11 正式員額薪資	19,284,000	19,949,564	665,564	3.45	
113 職員薪金	17,820,000	18,270,404	450,404	2.53	
114 工員工資	1,464,000	1,679,160	215,160	14.70	
13 超時工作報酬	1,616,172	1,552,917	-63,255	-3.91	
131 加班費	1,616,172	1,552,917	-63,255	-3.91	
15 獎金	4,581,390	4,505,908	-75,482	-1.65	
151 考績獎金	2,170,200	2,194,635	24,435	1.13	
152 年終獎金	2,411,190	2,311,273	-99,917	-4.14	
16 退休及卹償金	1,927,818	1,984,462	56,644	2.94	
161 職員退休及離職金	1,810,536	1,732,594	-77,942	-4.30	
162 工員退休及離職金	117,282	251,868	134,586	114.75	
18 福利費	2,608,620	2,705,718	97,098	3.72	
181 分擔員工保險費	1,747,092	1,873,323	126,231	7.23	
185 員工通勤交通費	381,528	323,820	-57,708	-15.13	
18Y 其他福利費	480,000	508,575	28,575	5.95	
2 服務費用	2,326,000	2,249,947	-76,053	-3.27	
27 一般服務費	1,416,000	1,340,544	-75,456	-5.33	
279 外包費	1,352,000	1,284,544	-67,456	-4.99	
27F 體育活動費	64,000	56,000	-8,000	-12.50	
28 專業服務費	730,000	729,403	-597	-0.08	
28Y 其他專業服務費	730,000	729,403	-597	-0.08	

地方教育發展基金—臺北市立中正高級中學  
基金用途明細表

中華民國 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	%	
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	661,000	484,071	-176,929	-26.77	
32 用品消耗	661,000	484,071	-176,929	-26.77	
321 辦公(事務)用品	661,000	484,071	-176,929	-26.77	
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	13,014,000	30,362,772	17,348,772	133.31	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6,308,000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6,079,480元。2.決算數較預算數增加17,348,772元，主要係因執行電力系統改善工程(局款非統籌款)計畫等所致。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,014,000	30,362,772	17,348,772	133.31	
51 購建固定資產	3,261,000	9,005,519	5,744,519	176.16	
513 擴充改良房屋建築及設備	1,000,000	694,200	-305,800	-30.58	
514 購置機械及設備	1,508,000	6,577,185	5,069,185	336.15	
515 購置交通及運輸設備	63,000	274,882	211,882	336.32	
516 購置雜項設備	690,000	1,459,252	769,252	111.49	
52 購置無形資產	62,000	802,071	740,071	1,193.66	
521 購置電腦軟體	62,000	802,071	740,071	1,193.66	
54 遞延支出	9,691,000	20,555,182	10,864,182	112.11	
541 遞延修繕房屋建築支出	9,691,000	20,555,182	10,864,182	112.11	

地方教育發展基金-臺北市立中正高級中學

基金用途明細表

中華民國 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)教育部補助辦理優質化前導計畫人力1人，預算數0元，決算數458,124元。
- (2)教育部補助雙語實驗班計畫5人，預算數0元，決算數2,591,438元。
- (3)教育部補助辦理增聘運動教練計畫人力1人，預算數0元，決算數691,086元。
- (4)教育部補助足球建設工程計畫1人，預算數0元，決算數688,198元。
- (5)教育部補助辦理運動防護員計畫1人，預算數0元，決算數697,235元。
- (6)教育部補助充實行政人力計畫1人，預算數0元，決算數30,456元。
- (7)教育部補助音樂比賽875小時，預算數140,000元，決算數60,816元。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員2人，預算數847,760元，決算數693,057元。
- (2)暑期泳訓班救生員2人，預算數169,552元，決算數0元。
- (3)超額職工外包費按件計算，預算數440,000元，決算數376,536元。
- (4)工友外包費2人，預算數912,000元，決算數908,008元。

二、購建固定資產：工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元；決算數0元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數176,214元；決算數502,904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
<b>資產</b>	803,054,816	-132,267,362	9,631,000
非理財目的之長期投資			
土地	381,496,570		
土地改良物	2,806,128	-1,852,030	
房屋及建築	228,867,463	-12,041,256	1,000,000
機械及設備	95,332,103	-53,242,257	6,775,000
交通及運輸設備	6,837,512	-4,407,590	279,000
雜項設備	86,379,868	-60,724,229	1,515,000
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	1,335,172		62,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

- 1.房屋及建築：增加數可用預算數計1,000,000元，係法定預算數1,000,000元。
- 2.機械及設備：增加數可用預算數計6,775,000元，係法定預算數1,508,000元及補辦預算5,267,000元。
- 3.交通及運輸設備：增加數可用預算數計279,000元，係法定預算數63,000元及補辦預算216,000元。
- 4.雜項設備：增加數可用預算數計1,515,000元，係法定預算數690,000元及補辦預算825,000元。
- 5.電腦軟體：增加數可用預算數計62,000元，係法定預算數62,000元。減少數可用預算數計225,071元，係法定預算數225,071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14,616,006元，變動原因為：(1)增置：購置電腦周邊及零組件等設備計6,577,185元。(2)撥入：以代辦經費購置自動展翼閘門等設備計8,038,821元。減少數計5,765,028元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢無線網路基地台等設備計5,765,028元。

臺北市立中正高級中學

**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		
18,628,318	225,071	7,319,196	-19,294,654	662,801,922
				381,496,570
			-358,464	595,634
			-4,119,456	212,706,751
14,616,006		5,765,028	-7,215,867	43,724,957
291,050		45,619	-581,580	2,093,773
2,224,991		1,245,073	-7,019,287	19,616,270
694,200				694,200
802,071	225,071	263,476		1,873,767

註 2.交通及運輸設備：增加數計291,050元，變動原因為：(1)增置：購置音響組合1組等設備計274,882元(2)撥入：以代辦經費購置防水廣播音響系統等設備計16,168元。減少數計45,619元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢綜合擴大機等設備計45,619元。

3.雜項設備：增加數計2,224,991元，變動原因為：(1)增置：購置分離式冷氣機7臺等設備計1,459,252元。(2)受贈：忠泰集團捐贈350吋電動布幕等設備計765,739元。減少數計1,245,073元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢銀幕等設備計1,239,073元。(2)其他：110年購買冷氣3臺退還減徵貨物稅計6,000元。

4.購建中固定資產：增加數計694,200元，變動原因為：(12)其他：新建綜合教學大樓工程(委設費)計694,200元。

5.電腦軟體：增加數計802,071元，變動原因為：(1)增置：購置電腦軟體計802,071元。減少數計263,476元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至111年12月止累計攤銷金額263,476元。

三、各項資產項目期末餘額與財產管理系統之分類統計表結存金額，差異原因分析：

1.購建中固定資產：係因新建綜合教學大樓工程委託工務局代辦，待興建完工後再入帳，致財產帳較會計帳少694,200元。

2.電腦軟體：係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金—臺北市立中正高級中學  
**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		1,000,000			1,000,000	694,200	-305,800	305,800
房屋及建築		1,000,000			1,000,000		-1,000,000	305,800
購建中固定資產						694,200	694,200	
機械及設備		1,508,000	5,267,000		6,775,000	6,577,185	-197,815	
機械及設備		1,508,000	5,267,000		6,775,000	6,577,185	-197,815	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		63,000	216,000		279,000	274,882	-4,118	
交通及運輸設備		63,000	216,000		279,000	274,882	-4,118	
購建中固定資產								
雜項設備		690,000	825,000		1,515,000	1,459,252	-55,748	
雜項設備		690,000	825,000		1,515,000	1,459,252	-55,748	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		3,261,000	6,308,000		9,569,000	9,005,519	-563,481	305,800

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

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		6,308,000
購置機械及設備	111.03.08府授教會字第1113033972號	780,000
購置機械及設備	111.04.12府授教會字第1113042790號	109,000
購置機械及設備	111.06.07府授教會字第1113057509號	1,692,000
購置機械及設備	111.06.14府授主事預字第1113005569號	181,000
購置機械及設備	111.09.30府授主事預字第1113009181號	22,000
購置機械及設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	1,490,000
購置機械及設備	111.11.07府授主事預字第1113010276號	993,000
購置交通及運輸設備	111.04.12府授教會字第1113042790號	90,000
購置交通及運輸設備	111.06.07府授教會字第1113057509號	94,000
購置交通及運輸設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	32,000
購置雜項設備	111.03.08府授教會字第1113033972號	11,000
購置雜項設備	111.03.18府授主事預字第1113002522號	60,000
購置雜項設備	111.06.07府授教會字第1113057509號	112,000
購置雜項設備	111.09.30府授主事預字第1113009181號	35,000
購置雜項設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	417,000
購置雜項設備	111.11.07府授主事預字第1113010276號	76,000
購置雜項設備	111.12.13府授主事預字第1113011488號	15,000
購置雜項設備	111.12.21府授教會字第1113107514號	99,000

地方教育發展基金－臺北市立中正高級中學  
**員工人數彙計表**  
 中華民國 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	178	176	-2	
職員	173	170	-3	
聘用	4	5	1	臺北市府110年10月5日府授人管字第1100139302號函約聘學務創新人力1人。
約僱	1	1	0	
一般行政管理計畫	32	31	-1	
職員	28	27	-1	
技工	2	2	0	
工友	2	2	0	
合計	210	207	-3	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)教育部補助辦理優質化前導計畫人力1人。
- (2)教育部補助雙語實驗班計畫5人。
- (3)教育部補助辦理增聘運動教練計畫人力1人。
- (4)教育部補助足球建設工程計畫1人。
- (5)教育部補助辦理運動防護員計畫1人。
- (6)教育部補助充實行政人力計畫1人。
- (7)教育部補助音樂比賽係按時計算。

2.外包費：

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

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立中正高級中學  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科目	預 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
高中及高職教育計畫	144,552,000	2,505,000	1,853,247		32,097,278	115,151,433		18,351,042		314,510,000	11,572,000	326,082,000
正式人員	144,552,000		1,838,447		31,784,152	13,371,693		17,823,946		209,370,238		209,370,238
聘僱人員		2,505,000	14,800		313,126	150,300		461,096		3,444,322		3,444,322
兼任人員											11,572,000	11,572,000
其他人員						101,629,440		66,000		101,695,440		101,695,440
一般行政管理計畫	19,284,000		1,616,172		4,581,390	1,927,818		2,608,620		30,018,000		30,018,000
正式人員	19,284,000		1,616,172		4,581,390	1,927,818		2,608,620		30,018,000		30,018,000
聘僱人員												
合 計	163,836,000	2,505,000	3,469,419		36,678,668	117,079,251		20,959,662		344,528,000	11,572,000	356,100,000

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210人，計15,174,500元，執行結果決算207人，計18,383,445元。

2.年終工作獎金係依據行政院110年12月24日院授人給字第110400319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210人，計21,504,168元，執行結果決算208人(含退休人員6人)，計20,836,514元。

二.非以用人費用自行進用臨時人員:

1.計時與計件人員酬金:

(1)教育部補助辦理優質化前導計畫人力1人，預算數0元，決算數458,124元。

(2)教育部補助雙語實驗班計畫5人，預算數0元，決算數2,591,438元。

(3)教育部補助辦理增聘運動教練計畫人力1人，預算數0元，決算數691,086元。

(4)教育部補助足球建設工程計畫1人，預算數0元，決算數688,198元。

(5)教育部補助辦理運動防護員計畫1人，預算數0元，決算數697,235元。

(6)教育部補助充實行政人力計畫1人，預算數0元，決算數30,456元。

(7)教育部補助音樂比賽875小時，預算數140,000元，決算數60,816元。

2.外包費:

(1)游泳池救生員2人，預算數847,760元，決算數693,057元。

(2)暑期泳訓班救生員2人，預算數169,552元，決算數0元。

(3)超額職工外包費按件計算，預算數440,000元，決算數376,536元。

(4)工友外包費2人，預算數912,000元，決算數908,008元。

地方教育發展基金—臺北市立中正高級中學  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 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
152,053,634	3,021,468	1,696,128		34,714,051	112,401,543		21,947,179		325,834,003	10,705,145	336,539,148
152,053,634		1,276,104		34,334,087	14,280,893		18,392,907		220,337,625		220,337,625
	3,021,468	37,269		379,964	183,288		3,495,678		7,117,667		7,117,667
					1,492,035				1,492,035	10,705,145	12,197,180
		382,755			96,445,327		58,594		96,886,676		96,886,676
19,949,564		1,552,917		4,505,908	1,984,462		2,705,718		30,698,569		30,698,569
19,949,564		1,505,365		4,505,908	1,931,566		2,556,743		30,449,146		30,449,146
		47,552			52,896		148,975		249,423		249,423
172,003,198	3,021,468	3,249,045		39,219,959	114,386,005		24,652,897		356,532,572	10,705,145	367,237,717

地方教育發展基金－臺北市立中正高級中學  
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 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	%		
總 計			363,304,000		378,072,263		14,768,263	4.06	
高中及高職教 育計畫			363,304,000		378,072,263		14,768,263	4.06	

地方教育發展基金－臺北市立中正高級中學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國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	356,100,000	367,237,717	11,137,717	3.13
11 正式員額薪資	163,836,000	172,003,198	8,167,198	4.98
113 職員薪金	162,372,000	170,324,038	7,952,038	4.90
114 工員工資	1,464,000	1,679,160	215,160	14.70
12 聘僱及兼職人員薪資	14,077,000	13,726,613	-350,387	-2.49
121 聘用人員薪金	2,086,008	2,554,548	468,540	22.46
122 約僱職員薪金	418,992	466,920	47,928	11.44
124 兼職人員酬金	11,572,000	10,705,145	-866,855	-7.49
13 超時工作報酬	3,469,419	3,249,045	-220,374	-6.35
131 加班費	3,343,419	3,123,045	-220,374	-6.59
132 值班費	126,000	126,000	0	0.00
15 獎金	36,678,668	39,219,959	2,541,291	6.93
151 考績獎金	15,174,500	18,383,445	3,208,945	21.15
152 年終獎金	21,504,168	20,836,514	-667,654	-3.10
16 退休及卹償金	117,079,251	114,386,005	-2,693,246	-2.30
161 職員退休及離職金	116,961,969	114,134,137	-2,827,832	-2.42
162 工員退休及離職金	117,282	251,868	134,586	114.75
18 福利費	20,959,662	24,652,897	3,693,235	17.62
181 分擔員工保險費	14,541,996	18,795,773	4,253,777	29.25
183 傷病醫藥費	810,300	267,500	-542,800	-66.99
185 員工通勤交通費	2,239,188	2,009,646	-229,542	-10.25
18Y 其他福利費	3,368,178	3,579,978	211,800	6.29
2 服務費用	27,842,000	31,745,852	3,903,852	14.02
21 水電費	4,602,670	1,961,362	-2,641,308	-57.39
212 工作場所電費	3,822,000	1,594,521	-2,227,479	-58.28
214 工作場所水費	780,670	366,841	-413,829	-53.01
22 郵電費	230,000	200,745	-29,255	-12.72
221 郵費	80,000	47,864	-32,136	-40.17
222 電話費	150,000	152,881	2,881	1.92
23 旅運費	2,557,890	1,991,236	-566,654	-22.15
231 國內旅費	366,890	435,161	68,271	18.61
232 國外旅費	1,911,000	1,403,000	-508,000	-26.58
235 貨物運費	91,000	139,675	48,675	53.49
23Y 其他旅運費	189,000	13,400	-175,600	-92.91
24 印刷裝訂與廣告費	759,640	1,335,817	576,177	75.85
241 印刷及裝訂費	759,640	1,335,817	576,177	75.85
25 修理保養及保固費	4,434,880	4,391,612	-43,268	-0.98
252 一般房屋修護費	1,916,300	2,788,772	872,472	45.53
255 機械及設備修護費	725,580	434,361	-291,219	-40.14
256 交通及運輸設備修護費	100,000	127,550	27,550	27.55
257 雜項設備修護費	1,693,000	1,040,929	-652,071	-38.52
26 保險費	11,400	9,740	-1,660	-14.56
26Y 其他保險費	11,400	9,740	-1,660	-14.56
27 一般服務費	2,951,320	7,602,983	4,651,663	157.61

地方教育發展基金－臺北市立中正高級中學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
276 佣金、匯費、經理費及手續費	22,008	26,029	4,021	18.27
279 外包費	2,369,312	1,977,601	-391,711	-16.53
27D 計時與計件人員酬金	140,000	5,217,353	5,077,353	3,626.68
27F 體育活動費	420,000	382,000	-38,000	-9.05
28 專業服務費	12,114,200	14,072,357	1,958,157	16.16
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9,375,800	11,483,855	2,108,055	22.48
287 委託檢驗(定)試驗認證費	100,400	48,000	-52,400	-52.19
289 試務甄選費	298,200	764,507	466,307	156.37
28A 電腦軟體服務費	50,000	263,509	213,509	427.02
28Y 其他專業服務費	2,289,800	1,512,486	-777,314	-33.95
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	8,112,000	7,652,765	-459,235	-5.66
31 使用材料費	3,019,640	2,447,323	-572,317	-18.95
315 設備零件	3,019,640	2,447,323	-572,317	-18.95
32 用品消耗	5,092,360	5,205,442	113,082	2.22
321 辦公(事務)用品	1,436,780	995,565	-441,215	-30.71
322 報章雜誌	83,400	82,415	-985	-1.18
324 化學藥劑與實驗用品	120,000	102,450	-17,550	-14.63
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	29,360	-640	-2.13
32Y 其他用品消耗	3,422,180	3,995,652	573,472	16.76
4 租金、償債、利息及相關手續費	128,000	525,725	397,725	310.72
41 地租及水租	0	74,090	74,090	0.00
413 場地租金	0	74,090	74,090	0.00
43 機器租金	30,000	0	-30,000	-100.00
432 機械及設備租金	30,000	0	-30,000	-100.00
44 交通及運輸設備租金	93,200	286,075	192,875	206.95
442 車租	93,200	286,075	192,875	206.95
45 雜項設備租金	4,800	165,560	160,760	3,349.17
451 雜項設備租金	4,800	165,560	160,760	3,349.17
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,014,000	30,362,772	17,348,772	133.31
51 購建固定資產	3,261,000	9,005,519	5,744,519	176.16
513 擴充改良房屋建築及設備	1,000,000	694,200	-305,800	-30.58
514 購置機械及設備	1,508,000	6,577,185	5,069,185	336.15
515 購置交通及運輸設備	63,000	274,882	211,882	336.32
516 購置雜項設備	690,000	1,459,252	769,252	111.49
52 購置無形資產	62,000	802,071	740,071	1,193.66
521 購置電腦軟體	62,000	802,071	740,071	1,193.66
54 遞延支出	9,691,000	20,555,182	10,864,182	112.11
541 遞延修繕房屋建築支出	9,691,000	20,555,182	10,864,182	112.11
6 稅捐及規費(強制費)	21,000	20,688	-312	-1.49
64 消費與行為稅	21,000	20,688	-312	-1.49
644 營業稅	21,000	20,688	-312	-1.49

地方教育發展基金－臺北市立中正高級中學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,640,000	3,462,010	-177,990	-4.89
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	728,200	656,524	-71,676	-9.84
726 獎助學員生給與	728,200	656,524	-71,676	-9.84
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,909,800	2,803,486	-106,314	-3.65
743 獎勵費用	154,800	117,991	-36,809	-23.78
744 慰問、照護及濟助金	0	3,000	3,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,755,000	2,682,495	-72,505	-2.63
9 其他	468,000	862,093	394,093	84.21
91 其他支出	468,000	862,093	394,093	84.21
91Y 其他	468,000	862,093	394,093	84.21
合 計	409,325,000	441,869,622	32,544,622	7.95

地方教育發展基金－臺北市立中正高級中學  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 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	2,091,000	1,583,000	-508,000	-24.29	
232 國外旅費	1,911,000	1,403,000	-508,000	-26.58	
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	11,816,988	19,512,925	7,695,937	65.13	
185 員工通勤交通費	2,239,188	2,009,646	-229,542	-10.25	
27D 計時與計件人員酬金	140,000	5,217,353	5,077,353	3,626.68	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	9,375,800	11,483,855	2,108,055	22.48	
521 購置電腦軟體	62,000	802,071	740,071	1,193.66	

# 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	%
<b>資 產</b>	10,362,247,028	100.00	10,028,346,627	100.00	333,900,401	3.33
流動資產	33,906,592	0.33	53,171,779	0.53	-19,265,187	-36.23
現金	31,887,362	0.31	51,257,811	0.51	-19,370,449	-37.79
銀行存款	31,887,362	0.31	51,257,811	0.51	-19,370,449	-37.79
銀行存款-公庫存款	18,356,244	0.18	28,742,657	0.29	-10,386,413	-36.14
銀行存款-保管款	13,069,670	0.13	22,345,044	0.22	-9,275,374	-41.51
銀行存款-代繳費款專戶	461,448	0.00	170,110	0.00	291,338	171.26
應收款項	2,019,230	0.02	1,114,127	0.01	905,103	81.24
其他應收款	2,019,230	0.02	1,114,127	0.01	905,103	81.24
預付款項	0	0.00	799,841	0.01	-799,841	-100.00
預付費用	0	0.00	799,841	0.01	-799,841	-100.00
長期貸墊款及準備金	11,225,729	0.11	10,520,214	0.10	705,515	6.71
準備金	11,225,729	0.11	10,520,214	0.10	705,515	6.71
退休及離職準備金	4,983,024	0.05	4,565,081	0.05	417,943	9.16
其他準備金	6,242,705	0.06	5,955,133	0.06	287,572	4.83
其他準備金-獎助學金	4,254,579	0.04	3,957,097	0.04	297,482	7.52
其他準備金-其他	1,988,126	0.02	1,998,036	0.02	-9,910	-0.50
固定資產	660,928,155	6.38	669,452,282	6.68	-8,524,127	-1.27
土地	381,496,570	3.68	381,496,570	3.80	0	0.00
土地	381,496,570	3.68	381,496,570	3.80	0	0.00
土地改良物	595,634	0.01	954,098	0.01	-358,464	-37.57
土地改良物	2,806,128	0.03	2,806,128	0.03	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,210,494	-0.02	-1,852,030	-0.02	-358,464	19.36
房屋建築及設備	212,706,751	2.05	216,826,207	2.16	-4,119,456	-1.90
房屋建築及設備	228,867,463	2.21	228,867,463	2.28	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-16,160,712	-0.16	-12,041,256	-0.12	-4,119,456	34.21
機械及設備	43,724,957	0.42	42,089,846	0.42	1,635,111	3.88
機械及設備	104,183,081	1.01	95,332,103	0.95	8,850,978	9.28
累計折舊-機械及設備	-60,458,124	-0.58	-53,242,257	-0.53	-7,215,867	13.55
交通及運輸設備	2,093,773	0.02	2,429,922	0.02	-336,149	-13.83
交通及運輸設備	7,082,943	0.07	6,837,512	0.07	245,431	3.59
累計折舊-交通及運輸設備	-4,989,170	-0.05	-4,407,590	-0.04	-581,580	13.19
雜項設備	19,616,270	0.19	25,655,639	0.26	-6,039,369	-23.54
合 計	10,362,247,028	100.00	10,028,346,627	100.00	333,900,401	3.33

信託代理與保證資產 535,667

保證品 535,667

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為535,667元，係(1)111及112學年度新生制服採購案以連帶保證書作為履約保證金計206,700元。(2)111年度廁所整修工程採購案以連帶保證書作為履約保證金計328,967元。

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。

臺北市立中正高級中學  
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	%
<b>負 債</b>	9,680,692,112	93.42	9,326,916,314	93.01	353,775,798	3.79
流動負債	11,233,971	0.11	16,588,176	0.17	-5,354,205	-32.28
應付款項	10,498,703	0.10	15,895,749	0.16	-5,397,046	-33.95
應付代收款	8,165,310	0.08	13,910,708	0.14	-5,745,398	-41.30
應付代收款	8,165,310	0.08	13,910,708	0.14	-5,745,398	-41.30
應付費用	2,333,393	0.02	1,185,200	0.01	1,148,193	96.88
應付費用	2,333,393	0.02	1,185,200	0.01	1,148,193	96.88
應付工程款	0	0.00	799,841	0.01	-799,841	-100.00
應付工程款	0	0.00	799,841	0.01	-799,841	-100.00
預收款項	735,268	0.01	692,427	0.01	42,841	6.19
預收收入	735,268	0.01	692,427	0.01	42,841	6.19
預收收入	735,268	0.01	692,427	0.01	42,841	6.19
其他負債	9,669,458,141	93.31	9,310,328,138	92.84	359,130,003	3.86
什項負債	9,669,458,141	93.31	9,310,328,138	92.84	359,130,003	3.86
存入保證金	6,980,868	0.07	9,507,357	0.09	-2,526,489	-26.57
存入保證金	6,980,868	0.07	9,507,357	0.09	-2,526,489	-26.57
應付退休及離職金	4,983,024	0.05	4,565,081	0.05	417,943	9.16
應付退休及離職金	4,983,024	0.05	4,565,081	0.05	417,943	9.16
應付代管資產	9,652,697,725	93.15	9,292,964,269	92.67	359,733,456	3.87
應付代管資產	9,652,697,725	93.15	9,292,964,269	92.67	359,733,456	3.87
暫收及待結轉帳項	4,796,524	0.05	3,291,431	0.03	1,505,093	45.73
暫收及待結轉帳項	4,796,524	0.05	3,291,431	0.03	1,505,093	45.73
<b>淨資產</b>	681,554,916	6.58	701,430,313	6.99	-19,875,397	-2.83
淨資產	681,554,916	6.58	701,430,313	6.99	-19,875,397	-2.83
淨資產	681,554,916	6.58	701,430,313	6.99	-19,875,397	-2.83
累積餘額	681,554,916	6.58	701,430,313	6.99	-19,875,397	-2.83
合 計	10,362,247,028	100.00	10,028,346,627	100.00	333,900,401	3.33

信託代理與保證負債 535,667

應付保證品 535,667

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	%
雜項設備	87,359,786	0.84	86,379,868	0.86	979,918	1.13
累計折舊-雜項設備	-67,743,516	-0.65	-60,724,229	-0.61	-7,019,287	11.56
購建中固定資產	694,200	0.01	0	0.00	694,200	0.00
購建中固定資產	694,200	0.01	0	0.00	694,200	0.00
無形資產	1,873,767	0.02	1,335,172	0.01	538,595	40.34
無形資產	1,873,767	0.02	1,335,172	0.01	538,595	40.34
電腦軟體	1,873,767	0.02	1,335,172	0.01	538,595	40.34
其他資產	9,654,312,785	93.17	9,293,867,180	92.68	360,445,605	3.88
什項資產	9,654,312,785	93.17	9,293,867,180	92.68	360,445,605	3.88
暫付及待結轉帳項	1,615,060	0.02	902,911	0.01	712,149	78.87
代管資產	9,652,697,725	93.15	9,292,964,269	92.67	359,733,456	3.87
代管資產-土地改良物	299,610	0.00	299,610	0.00	0	0.00
代管資產-土地	9,606,242,870	92.70	9,245,105,920	92.19	361,136,950	3.91
代管資產-房屋建築及設備	33,743,412	0.33	35,639,160	0.36	-1,895,748	-5.32
代管資產-其他政府	12,411,833	0.12	11,919,579	0.12	492,254	4.13
合 計	10,362,247,028	100.00	10,028,346,627	100.00	333,900,401	3.33

信託代理與保證資產 535,667

保證品 535,667

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為535,667元，係(1)111及112學年度新生制服採購案以連帶保證書作為履約保證金計206,700元。(2)111年度廁所整修工程採購案以連帶保證書作為履約保證金計328,967元。  
 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。

臺北市立中正高級中學  
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	10,362,247,028	100.00	10,028,346,627	100.00	333,900,401	3.33

信託代理與保證負債 535,667

應付保證品 535,667

註：

地方教育發展基金—臺北市立中正高級中學  
收入支出表  
中華民國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	438,794,539	100.00	471,032,516	100.00	-32,237,977	-6.84
勞務收入	516,916	0.12	1,701,537	0.36	-1,184,621	-69.62
服務收入	516,916	0.12	1,701,537	0.36	-1,184,621	-69.62
財產收益	10,587,713	2.41	7,743,419	1.64	2,844,294	36.73
廢舊物品售價收入	4,698	0.00	6,774	0.00	-2,076	-30.65
財產交易利益	8,045,728	1.83	4,777,791	1.01	3,267,937	68.40
其他財產收入	2,537,287	0.58	2,958,854	0.63	-421,567	-14.25
政府撥入收入	387,402,023	88.29	420,204,079	89.21	-32,802,056	-7.81
公庫撥款收入	369,377,700	84.18	408,401,262	86.70	-39,023,562	-9.56
政府其他撥入收入	18,024,323	4.11	11,802,817	2.51	6,221,506	52.71
教學收入	38,679,815	8.82	39,466,429	8.38	-786,614	-1.99
學雜費收入	38,679,815	8.82	39,466,429	8.38	-786,614	-1.99
其他收入	1,608,072	0.37	1,917,052	0.41	-308,980	-16.12
受贈收入	1,518,339	0.35	767,026	0.16	751,313	97.95
雜項收入	89,733	0.02	1,150,026	0.24	-1,060,293	-92.20
支出	458,669,936	104.53	482,780,196	102.49	-24,110,260	-4.99
人事支出	367,237,717	83.69	357,518,131	75.90	9,719,586	2.72
人事支出	367,237,717	83.69	357,518,131	75.90	9,719,586	2.72
業務支出	42,750,516	9.74	40,179,197	8.53	2,571,319	6.40
業務支出	42,750,516	9.74	40,179,197	8.53	2,571,319	6.40
獎補助支出	656,524	0.15	670,184	0.14	-13,660	-2.04
其他獎補助	656,524	0.15	670,184	0.14	-13,660	-2.04
財產損失	70,463	0.02	53,864	0.01	16,599	30.82
財產交易損失	70,463	0.02	53,864	0.01	16,599	30.82
折舊、折耗及攤銷	26,537,441	6.05	26,790,196	5.69	-252,755	-0.94
固定資產折舊	26,273,965	5.99	26,534,479	5.63	-260,514	-0.98
無形資產攤銷	263,476	0.06	255,717	0.05	7,759	3.03
其他支出	21,417,275	4.88	57,568,624	12.22	-36,151,349	-62.80
其他支出	21,417,275	4.88	57,568,624	12.22	-36,151,349	-62.80
本期賸餘(短絀)	-19,875,397	-4.53	-11,747,680	-0.02	-8,127,717	0.34
期初淨資產	701,430,313	159.85	713,177,993	1.48	-11,747,680	0.49
解繳公庫						
期末淨資產	681,554,916	155.32	701,430,313	1.45	-19,875,397	0.82

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

地方教育發展基金—臺北市立中正高級中學  
**現金流量表**  
中華民國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)	-19,875,397
8002 調整非現金項目	12,303,955
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-7,571,442
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	1,005,410
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	21,233,228
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,292,982
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-31,723,267
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-10,777,611
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	10,056,151
8404 減少短期債務及其他負債	-11,077,547
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,021,396
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-19,370,449
87 期初現金及約當現金	51,257,811
88 期末現金及約當現金	31,887,362

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417,943及代管資產增加數359,733,456元。

2.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

# 戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市立中正高級中學

決算與會計收支對照表

中華民國 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	429,979,757	8,814,782	438,794,539	收入
勞務收入	516,916		516,916	勞務收入
財產收入	2,006,985	8,580,728	10,587,713	財產收益
政府撥入收入	387,402,023		387,402,023	政府撥入收入
教學收入	38,679,815		38,679,815	教學收入
其他收入	1,374,018	234,054	1,608,072	其他收入
基金用途	441,869,622	16,800,314	458,669,936	支出
用人費用	367,237,717		367,237,717	人事支出
服務費用	31,745,852	11,004,664	42,750,516	業務支出
材料及用品費	7,652,765	-7,652,765		
租金、償債、利息及相關手續費	525,725	-525,725		
稅捐及規費(強制費)	20,688	-20,688		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,805,486	-2,805,486		
捐助、補助與獎助	656,524		656,524	獎補助支出
		70,463	70,463	財產損失
		26,537,441	26,537,441	折舊、折耗及攤銷
其他	862,093	20,555,182	21,417,275	其他支出
遞延支出	20,555,182	-20,555,182		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	9,807,590	-9,807,590		
本期賸餘(短絀)	-11,889,865	-7,985,532	-19,875,397	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	30,642,859	670,787,454	701,430,313	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	18,752,994	662,801,922	681,554,916	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立中正高級中學  
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表

中 華 民 國 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 980 萬 7,590 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」3,174 萬 5,852 元與會計科目「業務支出」4,275 萬 516 元間之調整數 1,100 萬 4,664 元，係「材料及用品費」765 萬 2,765 元、「租金、償債、利息及相關手續費」52 萬 5,725 元、「稅捐及規費(強制費)」2 萬 688 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)280 萬 5,486 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 858 萬 728 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 24 萬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；另預算項目「其他收入」其中 5,946 元係以前年度購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生利益減少數，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,653 萬 7,441 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」7 萬 463 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」86 萬 2,093 元與會計科目「其他支出」2,141 萬 7,275 元間之調整數 2,055 萬 5,182 元，係「遞延支出」2,055 萬 5,182 元。

裝

主辦會計人員：許寶文



機關長官：江惠真



訂