

臺北市地方教育發展基金112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 13	頁
(三)貸出款明細表	第 --	頁
(四)資本資產明細表	第 14 至 15	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 16 至 17	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 18 至 18	頁
(九)用人費用彙計表	第 20 至 21	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 22 至 22	頁
(十二)各項費用彙計表	第 23 至 24	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表	第 25 至 25	頁
丁、會計報表		
一、平衡表	第 28 至 29	頁
二、收入支出表	第 30 至 30	頁
三、現金流量表	第 31 至 31	頁
戊、參考表		
一、決算與會計收支對照表	第 33 至 34	頁
附錄(調節表及對帳單等)		

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	51,923,994	6,137,307	45,786,687	746.04
基金用途	37,959,328	3,827,330	34,131,998	891.80
賸餘(短絀)	13,964,666	2,309,977	11,654,689	504.54
餘絀情形：				
基金餘額	16,274,643	2,309,977	13,964,666	604.54
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	14,858,465	2,362,028	12,496,437	529

附註：①現金流量之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

臺北市地方教育發展基金臺北市數位實驗高級中等學校

總 說 明

中華民國 112 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32,493,000元，決算數20,378,231元。

係新購體育、自然、廣播、機具、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；辦理教師甄選、學生甄選、社團活動、輔導活動、法治性別平等教育宣導、教師專業成長等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列218,000元，決算數207,353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1,498,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數3,019,000元），決算數17,373,744元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理學習基地暨辦公場域建置等修建工程，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51,923,994元，較預算數34,709,000元，增加17,214,994元，計增49.60%。

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126,400元，較預算數225,000元，減少98,600元，計減43.82%。

主要係因：教師及學生甄選報名費收入較預算數短收所致。

2.公庫撥款收入：決算數48,874,940元，較預算數33,257,000元，增加15,617,940元，計增46.96%。

主要係因：

(1)112年吉林學習基地暨行政辦公場域建置工程14,699,430元。

(2)建置吉林學習基地工程費增加施工項目530,000元。

(3)112(1)高中及幼兒園代理教師完整聘期之薪資差額185,994元。

(4)弘道暨吉林基地材料劣化暨教室環境整修工程經費2,000,000元。

(5)原12月分配數1,797,484元，因用人費用尚無不敷，爰未予撥入。

以上共計15,617,940元。

3.政府其他撥入收入：決算數2,125,902元，較預算數0元，增加2,125,902元。

主要係因：

臺北市地方教育發展基金臺北市數位實驗高級中等學校

總 說 明

中華民國 112 年度

- (1)112年度補助公立高級中等學校充實行政人力經費89,085元。
 - (2)111學年補助高級中等學校實施跨校遠距教學徵件計畫150,000元。
 - (3)112年推動中小學數位學習精進方案實施計畫教師增能研習費5,000元。
 - (4)前瞻基礎建設-112~113年5G新科技學習示範學校計畫模式(經常門)164,000元。
 - (5)112年高中教師參加客語及閩南語能力認證中高級報名費2,016元。
 - (6)112學年度補助高級中等學校實施跨校遠距教學徵件計畫經費106,211元。
 - (7)112(1)高中優質化補助方案(資本門)經費340,000元。
 - (8)112(1)高中優質化補助方案(經常門)經費349,596元。
 - (9)前瞻基礎建設-112學年度補助高級中等學校與國外校際合作推動線上教學實施計畫(經常門)55,513元。
 - (10)推動中小學數位學習精進方案(教學軟體採購)經費24,000元。
 - (11)5G新科技學習示範學校(資本門)經費262,392元。
 - (12)前瞻基礎建設-國外校際合作推動線上教學(資本門)經費492,000元。
 - (13)友善提供多元生理用品推動方案及措施經費2,000元。
 - (14)人工智慧教育(經常門25,052元，資本門59,037元)經費84,089元。
- 以上共計2,125,902元。

4.學雜費收入：決算數795,848元，較預算數1,227,000元，減少431,152元，計減35.14%。

主要係因：學雜費收入較預算數短收所致。

5.雜項收入：決算數904元，較預算數0元，增加904元。

主要係因：數位學生證補卡費收入較預算數超收所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數37,959,328元，較預算數34,209,000元，增加3,750,328元，計增10.96%。

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20,378,231元，較預算數32,493,000元，減少12,114,769元，計減37.28%。

主要係因：用人費用因應112學年度始增置員額覈實支用所致。

2.一般行政管理計畫：決算數207,353元，較預算數218,000元，減少10,647元，計減4.88%。

主要係因：業務費用覈實支用所致。

3.建築及設備計畫：決算數17,373,744元，較預算數1,498,000元，增加15,875,744元，計增1,059.80%。

主要係因：

(1)購建固定資產採購賸餘156,465元。

(2)購置無形資產採購賸餘2,431元。

(3)設備單價未及1萬元移列經常門227,135元。

(4)電腦軟體單價未及1萬元移列經常門33,569元。

(5)教育部補助實施跨校遠距教學課程等計畫購置設備等奉准先行辦理執行數3,019,000元。

(6)教育局補助學生學習基地暨行政辦公場域建置工程執行數13,276,344元，併入決算。

臺北市地方教育發展基金臺北市數位實驗高級中等學校

總 說 明

中華民國 112 年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數13,964,666元，較預算賸餘數500,000元，計相差13,464,666元。

主要係因：用人費用因應112學年度始增置員額覈實支用賸餘12,767,015元。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入17,303,820元。

投資活動之淨現金流出4,199,998元。

籌資活動之淨現金流入1,754,643元。

本年度現金及約當現金之淨增14,858,465元。

期初現金及約當現金2,362,028元。

期末現金及約當現金17,220,493元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為31,976,231元，包括：

流動資產18,084,974元，較上年度2,362,028元，增加15,722,946元，主要係因112學年度始支出增置員額用人費用致銀行存款增加。

固定資產12,991,310元，較上年度850,204元，增加12,141,106元，主要係因應設校需求致機械及設備等增加。

無形資產797,349元，較上年度0元，增加797,349元，主要係因應設校需求透由移撥及購置致電腦軟體增加。

其他資產102,598元，較上年度0元，增加102,598元，主要係因各項計畫需要支付致暫付及待結轉帳項增加。

決算日負債總額為1,912,929元，包括：

流動負債158,286元，較上年度52,051元，增加106,235元，主要係因計畫支出需求年終提列致應付費用增加。

其他負債1,754,643元，較上年度0元，增加1,754,643元，主要係因各項採購業務擴展致存入保證金增加。

決算日淨資產為30,063,302元。

五、其他：

(一) 本年度併決算數31,021,090元及補辦預算數3,019,000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

地方教育發展基金—臺北市數位實驗高級中等學校
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 112 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	34,709,000	100.00	51,923,994	100.00	17,214,994	49.60	6,137,307	100.00
43 勞務收入	225,000	0.65	126,400	0.24	-98,600	-43.82		
431 服務收入	225,000	0.65	126,400	0.24	-98,600	-43.82		
46 政府撥入收入	33,257,000	95.82	51,000,842	98.22	17,743,842	53.35	5,814,681	94.74
462 公庫撥款收入	33,257,000	95.82	48,874,940	94.13	15,617,940	46.96	5,814,681	94.74
46Y 政府其他撥入收入			2,125,902	4.09	2,125,902	0.00		
4S 教學收入	1,227,000	3.54	795,848	1.53	-431,152	-35.14	322,400	5.25
4S1 學雜費收入	1,227,000	3.54	795,848	1.53	-431,152	-35.14	322,400	5.25
4Y 其他收入			904	0.00	904	0.00	226	0.00
4YY 雜項收入			904	0.00	904	0.00	226	0.00
5 基金用途	34,209,000	98.56	37,959,328	73.11	3,750,328	10.96	3,827,330	62.36
52 高中及高職教育計畫	32,493,000	93.62	20,378,231	39.25	-12,114,769	-37.28	2,956,520	48.17
5L 一般行政管理計畫	218,000	0.63	207,353	0.40	-10,647	-4.88	679,310	11.07
5M 建築及設備計畫	1,498,000	4.32	17,373,744	33.46	15,875,744	1,059.80	191,500	3.12
購建固定資產	1,462,000	4.21	17,373,744	33.46	15,911,744	1,088.35	191,500	3.12
其他	36,000	0.10			-36,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	500,000		13,964,666		13,464,666	2,692.93	2,309,977	
期初基金餘額			2,309,977		2,309,977	0.00		
解繳公庫								
期末基金餘額	500,000		16,274,643		15,774,643	3,154.93	2,309,977	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市數位實驗高級中等學校
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		31,021,090
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	15,617,940
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	2,125,902
4YY雜項收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	904
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	13,276,344

備註：

地方教育發展基金—臺北市數位實驗高級中等學校

基金來源明細表

中華民國 112 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	34,709,000	51,923,994	17,214,994	49.60	
43 勞務收入	225,000	126,400	-98,600	-43.82	
431服務收入	225,000	126,400	-98,600	-43.82	教師及學生甄選報名費收入短收。
46 政府撥入收入	33,257,000	51,000,842	17,743,842	53.35	
462公庫撥款收入	33,257,000	48,874,940	15,617,940	46.96	教育局補助吉林學習基地暨行政辦公場域建置工程經費等致收入超收。
46Y政府其他撥入收入		2,125,902	2,125,902	0.00	教育部補助高中優質化輔助方案經費等致收入超收。
4S 教學收入	1,227,000	795,848	-431,152	-35.14	
4S1學雜費收入	1,227,000	795,848	-431,152	-35.14	學雜費收入短收。
4Y 其他收入		904	904	0.00	
4YY雜項收入		904	904	0.00	數位學生證補卡費收入超收。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市數位實驗高級中等學校
基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
5 基金用途	34,209,000	37,959,328	3,750,328	10.96	
52 高中及高職教育計畫	32,493,000	20,378,231	-12,114,769	-37.28	決算數較預算數減少12,114,769元，主要係因：用人費用因應112學年度始增置員額覈實支出所致。
1 用人費用	31,490,000	18,722,985	-12,767,015	-40.54	
11 正式員額薪資	18,511,680	13,532,887	-4,978,793	-26.90	
113 職員薪金	18,511,680	13,532,887	-4,978,793	-26.90	
12 聘僱及兼職人員薪資	1,890,992	787,580	-1,103,412	-58.35	
121 聘用人員薪金	435,792	324,969	-110,823	-25.43	
124 兼職人員酬金	1,455,200	462,611	-992,589	-68.21	
13 超時工作報酬	452,421	133,280	-319,141	-70.54	
131 加班費	452,421	133,280	-319,141	-70.54	
15 獎金	5,347,803	1,285,362	-4,062,441	-75.96	
151 考績獎金	2,998,280	386,170	-2,612,110	-87.12	
152 年終獎金	2,349,523	899,192	-1,450,331	-61.73	
16 退休及卹償金	1,935,588	1,185,754	-749,834	-38.74	
161 職員退休及離職金	1,935,588	1,185,754	-749,834	-38.74	
18 福利費	3,351,516	1,798,122	-1,553,394	-46.35	
181 分擔員工保險費	1,614,216	1,389,387	-224,829	-13.93	
183 傷病醫藥費	164,700	20,500	-144,200	-87.55	
185 員工通勤交通費	367,920	220,935	-146,985	-39.95	
18Y 其他福利費	1,204,680	167,300	-1,037,380	-86.11	
2 服務費用	758,000	1,137,373	379,373	50.05	
21 水電費	149,879		-149,879	-100.00	
212 工作場所電費	75,000		-75,000	-100.00	
214 工作場所水費	74,879		-74,879	-100.00	
22 郵電費	43,160	19,900	-23,260	-53.89	
221 郵費	5,960	2,736	-3,224	-54.09	
222 電話費	37,200	17,164	-20,036	-53.86	
23 旅運費	25,950	47,362	21,412	82.51	
231 國內旅費	13,750	38,882	25,132	182.78	
235 貨物運費	5,000	80	-4,920	-98.40	
23Y 其他旅運費	7,200	8,400	1,200	16.67	
24 印刷裝訂與廣告費	141,400	79,527	-61,873	-43.76	
241 印刷及裝訂費	141,400	79,527	-61,873	-43.76	
25 修理保養及保固費	20,800	25,000	4,200	20.19	
252 一般房屋修護費		25,000	25,000		
255 機械及設備修護費	20,800		-20,800	-100.00	

地方教育發展基金—臺北市數位實驗高級中等學校
基金用途明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
27 一般服務費	58,691	171,609	112,918	192.39	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	691	226	-465	-67.29	
27D 計時與計件人員酬金		127,265	127,265		
27F 體育活動費	58,000	44,118	-13,882	-23.93	
28 專業服務費	318,120	793,975	475,855	149.58	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	140,400	327,680	187,280	133.39	
289 試務甄選費	123,000	124,200	1,200	0.98	
28A 電腦軟體服務費	54,720	259,104	204,384	373.51	
28Y 其他專業服務費		82,991	82,991		
3 材料及用品費	205,000	471,007	266,007	129.76	
31 使用材料費	28,800	349,127	320,327	1,112.25	
315 設備零件	28,800	349,127	320,327	1,112.25	
32 用品消耗	176,200	121,880	-54,320	-30.83	
321 辦公（事務）用品	14,000	1,077	-12,923	-92.31	
322 報章雜誌		14,343	14,343		
328 醫療用品（非醫療院所使用）		6,940	6,940		
32Y 其他用品消耗	162,200	99,520	-62,680	-38.64	
4 租金、償債、利息及相關手續費		6,000	6,000		
44 交通及運輸設備租金		6,000	6,000		
442 車租		6,000	6,000		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	40,000	38,258	-1,742	-4.36	
72 捐助、補助與獎助	19,000	19,000			
726 獎助學員生給與	19,000	19,000			
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	21,000	19,258	-1,742	-8.30	
743 獎勵費用	21,000	19,258	-1,742	-8.30	
9 其他		2,608	2,608		
91 其他支出		2,608	2,608		
91Y 其他		2,608	2,608		
5L 一般行政管理計畫	218,000	207,353	-10,647	-4.88	
2 服務費用	153,000	152,400	-600	-0.39	
29 公共關係費	153,000	152,400	-600	-0.39	
291 公共關係費	153,000	152,400	-600	-0.39	
3 材料及用品費	64,000	53,953	-10,047	-15.70	
32 用品消耗	64,000	53,953	-10,047	-15.70	

地方教育發展基金—臺北市數位實驗高級中等學校
基金用途明細表

中華民國 112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
321 辦公（事務）用品	64,000	53,953	-10,047	-15.70	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,000	1,000			
71 會費	1,000	1,000			
713 職業團體會費	1,000	1,000			
5M 建築及設備計畫	1,498,000	17,373,744	15,875,744	1,059.80	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3,019,000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3,019,000元。2.決算數較預算數增加15,875,744元，主要係教育局補助學生學習基地暨行政辦公場域建置整修所致。
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,498,000	17,373,744	15,875,744	1,059.80	
51 購建固定資產	1,462,000	4,097,400	2,635,400	180.26	
514 購置機械及設備	1,138,000	2,007,876	869,876	76.44	
515 購置交通及運輸設備	48,000	222,500	174,500	363.54	
516 購置雜項設備	276,000	1,867,024	1,591,024	576.46	
52 購置無形資產	36,000		-36,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	
54 遞延支出		13,276,344	13,276,344		
541 遞延修繕房屋建築支出		13,276,344	13,276,344		

地方教育發展基金-臺北市數位實驗高級中等學校

基金用途明細表

中華民國 112 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

計時與計件人員酬金

教育部補助充實行政人力1人，預算數0元，決算數127,265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41,400元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

三、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元；決算數106,101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—臺北
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	881,000	-30,796	4,517,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物			
房屋及建築			
機械及設備	782,500	-29,176	2,359,000
交通及運輸設備			225,000
雜項設備	98,500	-1,620	1,897,000
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			36,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.機械及設備：

增加數可用預算數計2,359,000元，係法定預算數1,138,000元及補辦預算1,221,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計225,000元，係法定預算數48,000元及補辦預算177,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計1,897,000元，係法定預算數276,000元及補辦預算1,621,000元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數計36,000元，係法定預算數36,000元。

減少數可用預算數計3,600元，係法定預算數3,600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8,134,128元，變動原因為：(1)增置：購置個人電腦及教學用設備等計2,007,876元。(2)撥入：教育局補助款購置資訊網路設備等計6,126,252元。

2.交通及運輸設備：

增加數計686,863元，變動原因為：(1)增置：購置無線擴音機及行動音箱等計222,500元。(2)撥入：教育局補助款購置直播教學設備等計464,363元。

市數位實驗高級中等學校

產明細表

112 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		
14,572,091	3,600	86,744	-1,546,892	13,788,659
8,134,128			-1,192,371	7,695,081
686,863			-48,219	638,644
4,867,007			-306,302	4,657,585
884,093	3,600	86,744		797,349

註 3.雜項設備：

增加數計4,867,007元，變動原因為：(1)增置：購置冷氣機及教學用設備等計1,867,024元。(2)撥入：教育局補助款購置櫥櫃及辦公教學設備等計2,999,983元。

4.電腦軟體：

增加數計884,093元，變動原因為：(1)撥入：教育局補助款購置創意導演及教學軟體等計884,093元。

減少數計86,744元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至112年12月底止累計攤銷86,744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—臺北市數位實驗高級中等學校

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國112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		1,138,000	1,221,000		2,359,000	2,007,876	-351,124	
機械及設備		1,138,000	1,221,000		2,359,000	2,007,876	-351,124	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		48,000	177,000		225,000	222,500	-2,500	
交通及運輸設備		48,000	177,000		225,000	222,500	-2,500	
購建中固定資產								
雜項設備		276,000	1,621,000		1,897,000	1,867,024	-29,976	
雜項設備		276,000	1,621,000		1,897,000	1,867,024	-29,976	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		1,462,000	3,019,000		4,481,000	4,097,400	-383,600	

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—臺北市數位實驗高級中等學校
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		3,019,000
購置機械及設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	63,000
購置機械及設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	1,098,000
購置機械及設備	112.12.22府授教會字第1123112082號	60,000
購置交通及運輸設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	177,000
購置雜項設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	12,000
購置雜項設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	1,609,000

地方教育發展基金—臺北市數位實驗高級中等學校
員工人數彙計表
 中華民國 112 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	29	25	-4	
職員	28	24	-4	
聘用	1	1	0	
合計	29	25	-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：教育部補助充實行政人力1人。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市數位實驗高級中等學校
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 112 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	18,511,680	435,792	452,421		5,347,803	1,935,588		3,351,516		30,034,800	1,455,200	31,490,000
正式人員	18,511,680		452,421		5,293,329	1,909,440		3,278,204		29,445,074		29,445,074
聘僱人員		435,792			54,474	26,148		73,312		589,726		589,726
兼任人員											1,455,200	1,455,200
合 計	18,511,680	435,792	452,421		5,347,803	1,935,588		3,351,516		30,034,800	1,455,200	31,490,000

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，112年度預算編列28人，計2,988,280元，執行結果決算7人，計386,170元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定發布「一百十一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，112年度預算編列29人，計2,349,523元，執行結果決算16人，計899,192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：教育部補助充實行政人力人員，預算數0元，決算數127,265元。

地方教育發展基金—臺北市數位實驗高級中等學校
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 112 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
13,532,887	324,969	133,280		1,285,362	1,185,754		1,798,122		18,260,374	462,611	18,722,985
13,532,887		133,280		1,285,362	1,169,347		1,747,372		17,868,248		17,868,248
	324,969				16,332		50,590		391,891		391,891
					75		160		235	462,611	462,846
13,532,887	324,969	133,280		1,285,362	1,185,754		1,798,122		18,260,374	462,611	18,722,985

地方教育發展基金－臺北市數位實驗高級中等學校
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 112 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			32,493,000		20,378,231		-12,114,769	-37.28	
高中及高職教育計畫			32,493,000		20,378,231		-12,114,769	-37.28	決算數較預算數減少12,114,769元，主要係因：用人費用因應112學年度始增置員額覈實支用所致。

地方教育發展基金—臺北市數位實驗高級中等學校

各項費用彙計表

中華民國112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	31,490,000	18,722,985	-12,767,015	-40.54
11 正式員額薪資	18,511,680	13,532,887	-4,978,793	-26.90
113 職員薪金	18,511,680	13,532,887	-4,978,793	-26.90
12 聘僱及兼職人員薪資	1,890,992	787,580	-1,103,412	-58.35
121 聘用人員薪金	435,792	324,969	-110,823	-25.43
124 兼職人員酬金	1,455,200	462,611	-992,589	-68.21
13 超時工作報酬	452,421	133,280	-319,141	-70.54
131 加班費	452,421	133,280	-319,141	-70.54
15 獎金	5,347,803	1,285,362	-4,062,441	-75.96
151 考績獎金	2,998,280	386,170	-2,612,110	-87.12
152 年終獎金	2,349,523	899,192	-1,450,331	-61.73
16 退休及卹償金	1,935,588	1,185,754	-749,834	-38.74
161 職員退休及離職金	1,935,588	1,185,754	-749,834	-38.74
18 福利費	3,351,516	1,798,122	-1,553,394	-46.35
181 分擔員工保險費	1,614,216	1,389,387	-224,829	-13.93
183 傷病醫藥費	164,700	20,500	-144,200	-87.55
185 員工通勤交通費	367,920	220,935	-146,985	-39.95
18Y 其他福利費	1,204,680	167,300	-1,037,380	-86.11
2 服務費用	911,000	1,289,773	378,773	41.58
21 水電費	149,879	0	-149,879	-100.00
212 工作場所電費	75,000	0	-75,000	-100.00
214 工作場所水費	74,879	0	-74,879	-100.00
22 郵電費	43,160	19,900	-23,260	-53.89
221 郵費	5,960	2,736	-3,224	-54.09
222 電話費	37,200	17,164	-20,036	-53.86
23 旅運費	25,950	47,362	21,412	82.51
231 國內旅費	13,750	38,882	25,132	182.78
235 貨物運費	5,000	80	-4,920	-98.40
23Y 其他旅運費	7,200	8,400	1,200	16.67
24 印刷裝訂與廣告費	141,400	79,527	-61,873	-43.76
241 印刷及裝訂費	141,400	79,527	-61,873	-43.76
25 修理保養及保固費	20,800	25,000	4,200	20.19
252 一般房屋修護費	0	25,000	25,000	0.00
255 機械及設備修護費	20,800	0	-20,800	-100.00
27 一般服務費	58,691	171,609	112,918	192.39
276 佣金、匯費、經理費及手續費	691	226	-465	-67.29
27D 計時與計件人員酬金	0	127,265	127,265	0.00
27F 體育活動費	58,000	44,118	-13,882	-23.93
28 專業服務費	318,120	793,975	475,855	149.58
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	140,400	327,680	187,280	133.39
289 試務甄選費	123,000	124,200	1,200	0.98
28A 電腦軟體服務費	54,720	259,104	204,384	373.51
28Y 其他專業服務費	0	82,991	82,991	0.00
29 公共關係費	153,000	152,400	-600	-0.39

地方教育發展基金—臺北市數位實驗高級中等學校
各項費用彙計表
 中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
291 公共關係費	153,000	152,400	-600	-0.39
3 材料及用品費	269,000	524,960	255,960	95.15
31 使用材料費	28,800	349,127	320,327	1,112.25
315 設備零件	28,800	349,127	320,327	1,112.25
32 用品消耗	240,200	175,833	-64,367	-26.80
321 辦公(事務)用品	78,000	55,030	-22,970	-29.45
322 報章雜誌	0	14,343	14,343	0.00
328 醫療用品(非醫療院所使用)	0	6,940	6,940	0.00
32Y 其他用品消耗	162,200	99,520	-62,680	-38.64
4 租金、償債、利息及相關手續費	0	6,000	6,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	0	6,000	6,000	0.00
442 車租	0	6,000	6,000	0.00
5 購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	1,498,000	17,373,744	15,875,744	1,059.80
51 購建固定資產	1,462,000	4,097,400	2,635,400	180.26
514 購置機械及設備	1,138,000	2,007,876	869,876	76.44
515 購置交通及運輸設備	48,000	222,500	174,500	363.54
516 購置雜項設備	276,000	1,867,024	1,591,024	576.46
52 購置無形資產	36,000	0	-36,000	-100.00
521 購置電腦軟體	36,000	0	-36,000	-100.00
54 遞延支出	0	13,276,344	13,276,344	0.00
541 遞延修繕房屋建築支出	0	13,276,344	13,276,344	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	41,000	39,258	-1,742	-4.25
71 會費	1,000	1,000	0	0.00
713 職業團體會費	1,000	1,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	19,000	19,000	0	0.00
726 獎助學員生給與	19,000	19,000	0	0.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	21,000	19,258	-1,742	-8.30
743 獎勵費用	21,000	19,258	-1,742	-8.30
9 其他	0	2,608	2,608	0.00
91 其他支出	0	2,608	2,608	0.00
91Y 其他	0	2,608	2,608	0.00
合 計	34,209,000	37,959,328	3,750,328	10.96

地方教育發展基金—臺北市數位實驗高級中等學校
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 112 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	153,000	152,400	-600	-0.39	
291 公共關係費	153,000	152,400	-600	-0.39	
統計所需項目	544,320	675,880	131,560	24.17	
185 員工通勤交通費	367,920	220,935	-146,985	-39.95	
27D 計時與計件人員酬金		127,265	127,265		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	140,400	327,680	187,280	133.39	
521 購置電腦軟體	36,000		-36,000	-100.00	

本 頁 空 白

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	31,976,231	100.00	3,212,232	100.00	28,763,999	895.45
流動資產	18,084,974	56.56	2,362,028	73.53	15,722,946	665.65
現金	17,220,493	53.85	2,362,028	73.53	14,858,465	629.06
銀行存款	17,220,493	53.85	2,362,028	73.53	14,858,465	629.06
應收款項	864,481	2.70	0	0.00	864,481	0.00
其他應收款	864,481	2.70	0	0.00	864,481	0.00
固定資產	12,991,310	40.63	850,204	26.47	12,141,106	1,428.02
機械及設備	7,695,081	24.07	753,324	23.45	6,941,757	921.48
機械及設備	8,916,628	27.89	782,500	24.36	8,134,128	1,039.51
累計折舊-機械及設備	-1,221,547	-3.82	-29,176	-0.91	-1,192,371	4,086.82
交通及運輸設備	638,644	2.00	0	0.00	638,644	0.00
交通及運輸設備	686,863	2.15	0	0.00	686,863	0.00
累計折舊-交通及運輸設備	-48,219	-0.15	0	0.00	-48,219	0.00
雜項設備	4,657,585	14.57	96,880	3.02	4,560,705	4,707.58
雜項設備	4,965,507	15.53	98,500	3.07	4,867,007	4,941.12
累計折舊-雜項設備	-307,922	-0.96	-1,620	-0.05	-306,302	18,907.53
無形資產	797,349	2.49	0	0.00	797,349	0.00
無形資產	797,349	2.49	0	0.00	797,349	0.00
電腦軟體	797,349	2.49	0	0.00	797,349	0.00
其他資產	102,598	0.32	0	0.00	102,598	0.00
什項資產	102,598	0.32	0	0.00	102,598	0.00
暫付及待結轉帳項	102,598	0.32	0	0.00	102,598	0.00
合 計	31,976,231	100.00	3,212,232	100.00	28,763,999	895.45

信託代理與保證資產

0

- 註：1. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
 2. 本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。

市數位實驗高級中等學校
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	1,912,929	5.98	52,051	1.62	1,860,878	3,575.11
流動負債	158,286	0.50	52,051	1.62	106,235	204.10
應付款項	158,286	0.50	52,051	1.62	106,235	204.10
應付代收款	78,677	0.25	19,511	0.61	59,166	303.24
應付代收款	78,677	0.25	19,511	0.61	59,166	303.24
應付費用	79,609	0.25	32,540	1.01	47,069	144.65
應付費用	79,609	0.25	32,540	1.01	47,069	144.65
其他負債	1,754,643	5.49	0	0.00	1,754,643	0.00
什項負債	1,754,643	5.49	0	0.00	1,754,643	0.00
存入保證金	1,230,268	3.85	0	0.00	1,230,268	0.00
存入保證金	1,230,268	3.85	0	0.00	1,230,268	0.00
暫收及待結轉帳項	524,375	1.64	0	0.00	524,375	0.00
暫收及待結轉帳項	524,375	1.64	0	0.00	524,375	0.00
淨資產	30,063,302	94.02	3,160,181	98.38	26,903,121	851.32
淨資產	30,063,302	94.02	3,160,181	98.38	26,903,121	851.32
淨資產	30,063,302	94.02	3,160,181	98.38	26,903,121	851.32
累積餘額	30,063,302	94.02	3,160,181	98.38	26,903,121	851.32
合 計	31,976,231	100.00	3,212,232	100.00	28,763,999	895.45

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市數位實驗高級中等學校
收入支出表
 中華民國112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	62,398,685	100.00	7,018,307	100.00	55,380,378	789.08
勞務收入	126,400	0.20	0	0.00	126,400	0.00
服務收入	126,400	0.20	0	0.00	126,400	0.00
財產收益	10,474,691	16.79	711,300	10.13	9,763,391	,372.61
財產交易利益	10,474,691	16.79	711,300	10.13	9,763,391	,372.61
政府撥入收入	51,000,842	81.73	5,814,681	82.85	45,186,161	777.10
公庫撥款收入	48,874,940	78.33	5,814,681	82.85	43,060,259	740.54
政府其他撥入收入	2,125,902	3.41	0	0.00	2,125,902	0.00
教學收入	795,848	1.28	322,400	4.59	473,448	146.85
學雜費收入	795,848	1.28	322,400	4.59	473,448	146.85
其他收入	904	0.00	169,926	2.42	-169,022	-99.47
受贈收入	0	0.00	169,700	2.42	-169,700	-100.00
雜項收入	904	0.00	226	0.00	678	300.00
支出	35,495,564	56.89	3,858,126	54.97	31,637,438	820.02
人事支出	18,722,985	30.01	3,327,937	47.42	15,395,048	462.60
人事支出	18,722,985	30.01	3,327,937	47.42	15,395,048	462.60
業務支出	1,840,991	2.95	307,893	4.39	1,533,098	497.93
業務支出	1,840,991	2.95	307,893	4.39	1,533,098	497.93
獎補助支出	19,000	0.03	0	0.00	19,000	0.00
其他獎補捐助	19,000	0.03	0	0.00	19,000	0.00
折舊、折耗及攤銷	1,633,636	2.62	30,796	0.44	1,602,840	,204.70
固定資產折舊	1,546,892	2.48	30,796	0.44	1,516,096	,923.03
無形資產攤銷	86,744	0.14	0	0.00	86,744	0.00
其他支出	13,278,952	21.28	191,500	2.73	13,087,452	,834.18
其他支出	13,278,952	21.28	191,500	2.73	13,087,452	,834.18
本期賸餘(短絀)	26,903,121	43.11	3,160,181	0.82	23,742,940	0.75
期初淨資產	3,160,181	5.06		0.00	3,160,181	0.10
解繳公庫						
期末淨資產	30,063,302	48.18	3,160,181	0.82	26,903,121	0.85

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—臺北市數位實驗高級中等學校

現金流量表

中華民國112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)	26,903,121
8002 調整非現金項目	-9,599,301
81 業務活動之淨現金流入(流出)	17,303,820
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	310,495
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-4,510,493
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-4,199,998
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	3,498,493
8404 減少短期債務及其他負債	-1,743,850
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,754,643
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	14,858,465
87 期初現金及約當現金	2,362,028
88 期末現金及約當現金	17,220,493

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

地方教育發展基金—臺北市數位實驗高級中等學校

決算與會計收支對照表

中華民國 112 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	51,923,994	10,474,691	62,398,685	收入
勞務收入	126,400		126,400	勞務收入
財產收入		10,474,691	10,474,691	財產收益
政府撥入收入	51,000,842		51,000,842	政府撥入收入
教學收入	795,848		795,848	教學收入
其他收入	904		904	其他收入
基金用途	37,959,328	-2,463,764	35,495,564	支出
用人費用	18,722,985		18,722,985	人事支出
服務費用	1,289,773	551,218	1,840,991	業務支出
材料及用品費	524,960	-524,960		
租金、償債、利息及相關手續費	6,000	-6,000		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	20,258	-20,258		
捐助、補助與獎助	19,000		19,000	獎補助支出
		1,633,636	1,633,636	折舊、折耗及攤銷
其他	2,608	13,276,344	13,278,952	其他支出
遞延支出	13,276,344	-13,276,344		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	4,097,400	-4,097,400		
本期賸餘(短絀)	13,964,666	12,938,455	26,903,121	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,309,977	850,204	3,160,181	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	16,274,643	13,788,659	30,063,302	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市數位實驗高級中等學校
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表

中 華 民 國 112 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409萬7,400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」128萬9,773元與會計科目「業務支出」184萬991元間之調整數55萬1,218元，係「材料及用品費」52萬4,960元、「租金、償債、利息及相關手續費」6,000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)2萬258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1,047萬4,691元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」163萬3,636元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

四、其他：

預算項目「其他」2,608元與會計科目「其他支出」1,327萬8,952元間之調整數1,327萬6,344元，係「遞延支出」1,327萬6,344元。

裝

主辦會計人員：

會計室主任高佳銘

機關長官：

臺北市數位實驗高級中等學校校長賴宏銓

訂