

40501056

中華民國 112 年度

(112年1月1日至112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	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).....					

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	456,180,205	429,979,757	26,200,448	6.09
基金用途	454,851,364	441,869,622	12,981,742	2.94
賸餘(短絀)	1,328,841	- 11,889,865	13,218,706	--
餘絀情形：				
基金餘額	20,081,835	18,752,994	1,328,841	7.09
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 430,606	- 19,370,449	18,939,843	--

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立中正高級中學

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399,497,000元，決算數412,192,448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2,917,000元，決算數2,715,542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30,290,000元（不含以前年度保留數 305,800元及奉准先行辦理數4,629,000元），決算數 39,943,374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 112 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456,180,205元，較預算數424,682,000元，增加31,498,205元，計增7.42%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.違規罰款收入：決算數432,093元，較預算數0元，增加432,093元。

主要係因：

違規罰款收入覈實繳庫。

2.服務收入：決算數899,894元，較預算數1,058,000元，減少158,106元，計減14.94%。

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。

3.財產處分收入：決算數67,500元，較預算數10,000元，增加57,500元，計增575%。

主要係因：

報廢財產處分收入覈實繳庫。

4.其他財產收入：決算數2,326,185元，較預算數1,988,000元，增加338,185元，計增17.01%。

主要係因：

開放停車場及場地開放租借收入等覈實繳庫。

5.公庫撥款收入：決算數396,492,342元，較預算數381,680,000元，增加14,812,342元，計增3.88%。

主要係因：

(1)教育局撥入112年度本局所屬學校用人費用不敷數4,640,000元。

(2)教育局撥入局款非統籌款-112(1)高中及幼兒園代理教師完整聘期之薪資差額(統籌分配稅款)976,356元。

(3)教育局撥入局款非統籌-修整建113年全國中等學校運動會競賽場館(基金餘額)7,815,977元。

(4)教育局撥入統籌款-修整建113年全國中等學校運動會競賽場館55%設計費298,388元。

(5)教育局撥入統籌款-112年度專科教室環境升級3.0新世代學習空間1,081,621元。

6.政府其他撥入收入：決算數17,482,019元，較預算數0元，增加17,482,019元。

主要係因：

(1)教育部體育署補助112年直轄市及縣市政府推動學校足球建設工程計畫經費639,988元。

(2)教育部補助111學年度十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費821,832元。

(3)教育部補助十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫749,992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經費2,116,185元。

(5)教育部補助112年度高中因應新課綱規劃總體課程實施所需課室空間及適性學習空間活化經費250,000元。

(6)教育部補助112年度高級中等學校充實一般科目教學設備計畫經費613,712元。

(7)教育部補助前瞻基礎建設112學年度英語教育資源中心經費561,965元。

(8)教育部補助112學年度高中優質化補助方案等共計11,728,345元。

7.學雜費收入：決算數36,863,367元，較預算數38,382,000元，減少1,518,633元，計減3.96%。

8.受贈收入：決算數1,351,846元，較預算數800,000元，增加551,846元，計增68.98%。

主要係因：

各界捐贈之獎助學金及獎助學金利息收入等覈實繳庫。

9.雜項收入：決算數264,959元，較預算數764,000元，減少499,041元，計減65.32%。

主要係因：

數位學生證補卡費等收入實際數較預算數低之故。

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 112年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數454,851,364元，較預算數432,704,000元，增加22,147,364元，計增5.12%。

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412,192,448元，較預算數399,497,000元，增加12,695,448元，計增3.18%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數2,715,542元，較預算數2,917,000元，減少201,458元，計減6.91%。
- 3.建築及設備計畫：決算數39,943,374元，較預算數30,290,000元，增加9,653,374元，計增31.87%。

主要係因：

- (1)武術套路地板場等補辦預算執行數4,542,318元；(2)音樂軟體軟體併決算執行數178,656元；
- (3)新世代學習空間(公民教室)等工程併決算執行數8,574,036元；(4)另設備及工程節餘款3,641,636元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數1,328,841元，較預算短絀數8,022,000元，反絀為餘，計相差9,350,841元。

主要係因：

新建綜合教學大樓工程預算數620萬6,000元，執行數241萬5,102元，餘379萬898元尚未完成招標，轉入下年度執行，餘詳細原因如前所述。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入14,562,026元。

投資活動之淨現金流出12,911,098元。

籌資活動之淨現金流出2,081,534元。

本年度現金及約當現金之淨減430,606元。

期初現金及約當現金31,887,362元。

期末現金及約當現金31,456,756元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為10,428,887,441元，包括：

流動資產33,874,962元，較上年度33,906,592元，減少31,630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12,966,098元，較上年度11,225,729元，增加1,740,369元，主要係因給付112年退休人員退休準備金。

固定資產656,096,516元，較上年度660,928,155元，減少4,831,639元，主要係因各項固定資產提列折舊。

無形資產1,582,508元，較上年度1,873,767元，減少291,259元，主要係因無形資產提列攤銷。

其他資產9,724,367,357元，較上年度9,654,312,785元，增加70,054,572元，主要係因土地公告現值調整。

決算日負債總額為9,751,126,582元，包括：

流動負債11,943,342元，較上年度11,233,971元，增加709,371元，主要係因應各項業務計畫所需要支付款項。

其他負債9,739,183,240元，較上年度9,669,458,141元，增加69,725,099元，主要係因土地公告現值調整。

決算日淨資產為677,760,859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 112 年度

五、其他：

- (一) 本年度併決算數55,005,173元及補辦預算數4,629,000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。

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 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	424,682,000	100.00	456,180,205	100.00	31,498,205	7.42	429,979,757	100.00
41 徵收及依法分配收入			432,093	0.09	432,093	0.00		
415 違規罰款收入			432,093	0.09	432,093	0.00		
43 勞務收入	1,058,000	0.25	899,894	0.20	-158,106	-14.94	516,916	0.12
431 服務收入	1,058,000	0.25	899,894	0.20	-158,106	-14.94	516,916	0.12
45 財產收入	1,998,000	0.47	2,393,685	0.52	395,685	19.80	2,006,985	0.47
451 財產處分收入	10,000	0.00	67,500	0.01	57,500	575.00	34,398	0.01
45Y 其他財產收入	1,988,000	0.47	2,326,185	0.51	338,185	17.01	1,972,587	0.46
46 政府撥入收入	381,680,000	89.87	413,974,361	90.75	32,294,361	8.46	387,402,023	90.10
462 公庫撥款收入	381,680,000	89.87	396,492,342	86.92	14,812,342	3.88	369,377,700	85.91
46Y 政府其他撥入收入			17,482,019	3.83	17,482,019	0.00	18,024,323	4.19
4S 教學收入	38,382,000	9.04	36,863,367	8.08	-1,518,633	-3.96	38,679,815	9.00
4S1 學雜費收入	38,382,000	9.04	36,863,367	8.08	-1,518,633	-3.96	38,679,815	9.00
4Y 其他收入	1,564,000	0.37	1,616,805	0.35	52,805	3.38	1,374,018	0.32
4Y0 受贈收入	800,000	0.19	1,351,846	0.30	551,846	68.98	1,278,339	0.30
4YY 雜項收入	764,000	0.18	264,959	0.06	-499,041	-65.32	95,679	0.02
5 基金用途	432,704,000	101.89	454,851,364	99.71	22,147,364	5.12	441,869,622	102.77
52 高中及高職教育計畫	399,497,000	94.07	412,192,448	90.36	12,695,448	3.18	378,072,263	87.93
5L 一般行政管理計畫	2,917,000	0.69	2,715,542	0.60	-201,458	-6.91	33,434,587	7.78
5M 建築及設備計畫	30,290,000	7.13	39,943,374	8.76	9,653,374	31.87	30,362,772	7.06
購建固定資產	30,254,000	7.12	39,728,718	8.71	9,474,718	31.32	29,560,701	6.87
其他	36,000	0.01	214,656	0.05	178,656	496.27	802,071	0.19
本期賸餘（短絀）	-8,022,000		1,328,841		9,350,841	-116.56	-11,889,865	
期初基金餘額	25,284,859		18,752,994		-6,531,865	-25.83	30,642,859	
解繳公庫								
期末基金餘額	17,262,859		20,081,835		2,818,976	16.33	18,752,994	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		55,005,173
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	432,093
451財產處分收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	57,500
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	338,185
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	14,812,342
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	17,482,019
4YO受贈收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	551,846
52 高中及高職教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	12,695,448
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	8,635,740

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 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	424,682,000	456,180,205	31,498,205	7.42	
41 徵收及依法分配收入		432,093	432,093	0.00	
415 違規罰款收入		432,093	432,093	0.00	主要係違規罰款收入覈實繳庫。
43 勞務收入	1,058,000	899,894	-158,106	-14.94	
431 服務收入	1,058,000	899,894	-158,106	-14.94	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	1,998,000	2,393,685	395,685	19.80	
451 財產處分收入	10,000	67,500	57,500	575.00	主要係報廢財產收入覈實繳庫。
45Y 其他財產收入	1,988,000	2,326,185	338,185	17.01	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	381,680,000	413,974,361	32,294,361	8.46	
462 公庫撥款收入	381,680,000	396,492,342	14,812,342	3.88	
46Y 政府其他撥入收入		17,482,019	17,482,019	0.00	主要係教育部補助112學年度高級中等學校充實一般科目教學設備等計畫較預算數增加之故。
4S 教學收入	38,382,000	36,863,367	-1,518,633	-3.96	
4S1 學雜費收入	38,382,000	36,863,367	-1,518,633	-3.96	
4Y 其他收入	1,564,000	1,616,805	52,805	3.38	
4Y0 受贈收入	800,000	1,351,846	551,846	68.98	主要係各界捐贈之獎助學金及獎助學金利息收入較預算數增加之故。
4YY 雜項收入	764,000	264,959	-499,041	-65.32	主要係數位學生證補卡費收入較預算數低所致。

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 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	%	
5 基金用途	432,704,000	454,851,364	22,147,364	5.12	
52 高中及高職教育計畫	399,497,000	412,192,448	12,695,448	3.18	
1 用人費用	367,850,000	369,664,128	1,814,128	0.49	
11 正式員額薪資	169,128,000	173,359,938	4,231,938	2.50	
113 職員薪金	167,664,000	171,673,938	4,009,938	2.39	
114 工員工資	1,464,000	1,686,000	222,000	15.16	
12 聘僱及兼職人員薪資	14,689,776	13,972,956	-716,820	-4.88	
121 聘用人員薪金	2,617,692	2,629,248	11,556	0.44	
122 約僱職員薪金	482,484	466,920	-15,564	-3.23	
124 兼職人員酬金	11,589,600	10,876,788	-712,812	-6.15	
13 超時工作報酬	3,613,685	2,916,157	-697,528	-19.30	
131 加班費	3,469,685	2,795,357	-674,328	-19.43	
132 值班費	144,000	120,800	-23,200	-16.11	
15 獎金	43,980,007	40,157,894	-3,822,113	-8.69	
151 考績獎金	17,478,700	18,745,524	1,266,824	7.25	
152 年終獎金	26,501,307	21,412,370	-5,088,937	-19.20	
16 退休及卹償金	114,689,901	115,210,111	520,210	0.45	
161 職員退休及離職金	113,271,684	113,944,148	672,464	0.59	
162 工員退休及離職金	1,418,217	1,265,963	-152,254	-10.74	
18 福利費	21,748,631	24,047,072	2,298,441	10.57	
181 分擔員工保險費	15,003,156	19,078,308	4,075,152	27.16	
183 傷病醫藥費	741,500	259,500	-482,000	-65.00	
185 員工通勤交通費	2,239,188	2,023,596	-215,592	-9.63	
18Y 其他福利費	3,764,787	2,685,668	-1,079,119	-28.66	
2 服務費用	21,710,000	30,311,473	8,601,473	39.62	
21 水電費	4,364,303	3,898,992	-465,311	-10.66	
212 工作場所電費	3,834,000	3,452,781	-381,219	-9.94	
214 工作場所水費	530,303	446,211	-84,092	-15.86	
22 郵電費	230,000	219,519	-10,481	-4.56	
221 郵費	80,000	96,860	16,860	21.08	
222 電話費	150,000	122,659	-27,341	-18.23	
23 旅運費	1,831,190	1,996,770	165,580	9.04	
231 國內旅費	364,890	390,137	25,247	6.92	
232 國外旅費	1,445,000	1,487,288	42,288	2.93	
235 貨物運費	21,300	46,900	25,600	120.19	
23Y 其他旅運費		72,445	72,445		
24 印刷裝訂與廣告費	521,183	1,088,657	567,474	108.88	
241 印刷及裝訂費	521,183	1,088,657	567,474	108.88	

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 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	%	
25 修理保養及保固費	4,246,280	3,779,985	-466,295	-10.98	
252 一般房屋修護費	1,916,300	1,874,244	-42,056	-2.19	
255 機械及設備修護費	590,980	255,340	-335,640	-56.79	
256 交通及運輸設備修護費	180,000	75,885	-104,115	-57.84	
257 雜項設備修護費	1,559,000	1,574,516	15,516	1.00	
26 保險費	4,900	1,548	-3,352	-68.41	
26Y 其他保險費	4,900	1,548	-3,352	-68.41	
27 一般服務費	1,458,744	7,386,600	5,927,856	406.37	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	21,432	15,220	-6,212	-28.98	
279 外包費	1,017,312	772,168	-245,144	-24.10	
27D 計時與計件人員酬金		6,191,212	6,191,212		
27F 體育活動費	420,000	408,000	-12,000	-2.86	
28 專業服務費	9,053,400	11,939,402	2,886,002	31.88	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,287,800	10,023,677	2,735,877	37.54	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	70,400	46,200	-24,200	-34.38	
289 試務甄選費	298,200	436,905	138,705	46.51	
28A 電腦軟體服務費	100,000	770,774	670,774	670.77	
28Y 其他專業服務費	1,297,000	661,846	-635,154	-48.97	
3 材料及用品費	5,370,000	6,359,565	989,565	18.43	
31 使用材料費	1,776,276	2,283,691	507,415	28.57	
315 設備零件	1,776,276	2,283,691	507,415	28.57	
32 用品消耗	3,593,724	4,075,874	482,150	13.42	
321 辦公(事務)用品	65,580	34,913	-30,667	-46.76	
322 報章雜誌	80,000	79,255	-745	-0.93	
324 化學藥劑與實驗用品	160,000	160,200	200	0.13	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	70,000	43,133	-26,867	-38.38	
32Y 其他用品消耗	3,218,144	3,758,373	540,229	16.79	
4 租金、償債、利息及相關手續費	74,000	710,284	636,284	859.84	
41 地租及水租		104,840	104,840		
413 場地租金		104,840	104,840		
43 機器租金	30,000	98,544	68,544	228.48	
432 機械及設備租金	30,000	98,544	68,544	228.48	
44 交通及運輸設備租金	39,200	455,900	416,700	1,063.01	
442 車租	39,200	455,900	416,700	1,063.01	
45 雜項設備租金	4,800	51,000	46,200	962.50	

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 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	%	
451 雜項設備租金	4,800	51,000	46,200	962.50	
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	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,003,000	4,124,673	121,673	3.04	
72 捐助、補助與獎助	709,200	827,224	118,024	16.64	
726 獎助學員生給與	709,200	827,224	118,024	16.64	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,293,800	3,297,449	3,649	0.11	
743 獎勵費用	154,800	173,914	19,114	12.35	
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,139,000	3,113,535	-25,465	-0.81	
9 其他	469,000	1,001,637	532,637	113.57	
91 其他支出	469,000	1,001,637	532,637	113.57	
91Y 其他	469,000	1,001,637	532,637	113.57	
5L 一般行政管理計畫	2,917,000	2,715,542	-201,458	-6.91	
2 服務費用	2,262,000	2,074,482	-187,518	-8.29	
22 郵電費		28	28		
221 郵費		28	28		
23 旅運費		2,100	2,100		
235 貨物運費		2,100	2,100		
27 一般服務費	1,352,000	1,162,354	-189,646	-14.03	
279 外包費	1,352,000	1,162,354	-189,646	-14.03	
28 專業服務費	730,000	730,000			
28Y 其他專業服務費	730,000	730,000			
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	653,000	633,955	-19,045	-2.92	
31 使用材料費		4,775	4,775		
315 設備零件		4,775	4,775		
32 用品消耗	653,000	629,180	-23,820	-3.65	
321 辦公(事務)用品	653,000	335,719	-317,281	-48.59	
32Y 其他用品消耗		293,461	293,461		
6 稅捐及規費(強制費)		5,105	5,105		
66 規費		5,105	5,105		
661 行政規費與強制費		5,105	5,105		

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 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	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			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305,800元及奉准先行辦理數4,629,000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305,800元及奉准先行辦理執行數4,542,318元。2.決算數較預算數增加9,653,374元，主要係因執行全國中等學校運動會武術競賽場館修整建等計畫所致。
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	30,290,000	39,943,374	9,653,374	31.87	
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	30,290,000	39,943,374	9,653,374	31.87	
51 購建固定資產	11,757,000	12,774,634	1,017,634	8.66	
513 擴充改良房屋建築及設備	6,206,000	2,720,902	-3,485,098	-56.16	
514 購置機械及設備	1,818,000	4,232,176	2,414,176	132.79	
515 購置交通及運輸設備	77,000	315,880	238,880	310.23	
516 購置雜項設備	3,656,000	5,505,676	1,849,676	50.59	
52 購置無形資產	36,000	214,656	178,656	496.27	
521 購置電腦軟體	36,000	214,656	178,656	496.27	
54 遞延支出	18,497,000	26,954,084	8,457,084	45.72	
541 遞延修繕房屋建築支出	18,497,000	26,954,084	8,457,084	45.72	

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 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：

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465,814元。
- (2)教育部補助雙語實驗班計畫5人，預算數0元，決算數3,487,526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692,882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696,922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729,902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89,623元。
- (7)臨時特教助理員按時計算，預算數0元，決算數18,883元。
- (8)義交按時計算，預算數0元，決算數9,660元。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員2人，預算數847,760元，決算數772,168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250,354元。
- (4)工友外包費2人，預算數912,000元，決算數912,000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）。

三、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數341,539元；決算數376,254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	814,363,938	-151,562,016	16,727,800
非理財目的之長期投資			
土地	381,496,570		
土地改良物	2,806,128	-2,210,494	
房屋及建築	228,867,463	-16,160,712	6,511,800
機械及設備	104,183,081	-60,458,124	4,319,000
交通及運輸設備	7,082,943	-4,989,170	317,000
雜項設備	87,359,786	-67,743,516	5,544,000
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	694,200		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	1,873,767		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.房屋及建築：增加數可用預算數計6,511,800元，係法定預算數6,206,000元及以前年度保留數305,800元。
- 2.機械及設備：增加數可用預算數計4,319,000元，係法定預算數1,818,000元及補辦預算2,501,000元。
- 3.交通及運輸設備：增加數可用預算數計317,000元，係法定預算數77,000元及補辦預算240,000元。
- 4.雜項設備：增加數可用預算數計5,544,000元，係法定預算數3,656,000元及補辦預算1,888,000元。
- 5.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261,816元，係法定預算數261,816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11,356,054元，變動原因為：(1)增置：購置電腦周邊及零組件等設備計4,232,176元。(2)撥入：教育局移撥充電車12具等設備計7,123,878元。減少數計3,581,645元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢個人電腦等設備計3,581,645元。

臺北市立中正高級中學

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		
21,084,124	261,816	5,219,997	-20,987,025	657,679,024
				381,496,570
			-358,464	237,170
			-4,119,456	208,587,295
11,356,054		3,581,645	-12,231,017	39,268,349
315,880		580,385	-40,449	1,788,819
6,476,632		552,052	-4,237,639	21,303,211
2,720,902				3,415,102
214,656	261,816	505,915		1,582,508

註 2.交通及運輸設備：增加數計315,880元，變動原因為：(1)增置：購置監聽喇叭1組等設備計315,880元。減少數計580,385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580,385元。

3.雜項設備：增加數計6,476,632元，變動原因為：(1)增置：購置鋼琴1臺等設備計5,505,676元。(2)撥入：教育局補助112年度執行強化校園安全防護工作感應式照明燈等計970,956元。減少數計552,052元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢鋼琴等設備計552,052元。

4.購建中固定資產：增加數計2,720,902元，變動原因為：(1)其他：新建綜合教學大樓工程計2,720,902元。

5.電腦軟體：增加數計214,656元，變動原因為：(1)增置：購置電腦軟體等計214,656元。減少數計505,915元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至112年12月止累計攤銷金額505,915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3,415,102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112年度

單位：新臺幣元

項 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	305,800	6,206,000			6,511,800	2,720,902	-3,790,898	586,200
房屋及建築	305,800	6,206,000			6,511,800		-6,511,800	586,200
購建中固定資產						2,720,902	2,720,902	
機械及設備		1,818,000	2,501,000		4,319,000	4,232,176	-86,824	
機械及設備		1,818,000	2,501,000		4,319,000	4,232,176	-86,824	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		77,000	240,000		317,000	315,880	-1,120	
交通及運輸設備		77,000	240,000		317,000	315,880	-1,120	
購建中固定資產								
雜項設備		3,656,000	1,888,000		5,544,000	5,505,676	-38,324	
雜項設備		3,656,000	1,888,000		5,544,000	5,505,676	-38,324	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	305,800	11,757,000	4,629,000		16,691,800	12,774,634	-3,917,166	586,200

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		4,629,000
購置機械及設備	112.01.31府授教會字第1123007156號	580,000
購置機械及設備	112.05.12府授主事預字第1123003990號	32,000
購置機械及設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	1,123,000
購置機械及設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	510,000
購置機械及設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	256,000
購置交通及運輸設備	112.05.12府授主事預字第1123003990號	33,000
購置交通及運輸設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	92,000
購置交通及運輸設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	33,000
購置交通及運輸設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	82,000
購置雜項設備	112.05.12府授主事預字第1123003990號	98,000
購置雜項設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	221,000
購置雜項設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	287,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	242,000
購置雜項設備	112.12.22府授教會字第1123112082號	1,040,000

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 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	210	208	-2	
職員	200	198	-2	
技工	2	2	0	
聘用	5	5	0	
約僱	1	1	0	
工友	2	2	0	
合計	210	208	-2	

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)臨時特教助理員係按時計算。
- (8)義交係按時計算。

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 112年 度

單位：新臺幣元

項 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	169,128,000	3,100,176	3,613,685		43,980,007	114,689,901		21,748,631		356,260,400	11,589,600	367,850,000
正式人員	169,128,000		3,528,291		43,595,664	19,883,157		21,167,135		257,302,247		257,302,247
聘僱人員		3,100,176	85,394		384,343	184,488		515,496		4,269,897		4,269,897
顧問人員												
兼任人員											11,589,600	11,589,600
其他人員						94,622,256		66,000		94,688,256		94,688,256
合 計	169,128,000	3,100,176	3,613,685		43,980,007	114,689,901		21,748,631		356,260,400	11,589,600	367,850,000

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210人，計17,478,700元，執行結果決算173人，計18,745,524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210人，計26,501,307元，執行結果決算214人(含退休人員2人)，計21,412,370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，預算數0元，決算數465,814元。

(2)教育部補助雙語實驗班計畫，預算數0元，決算數3,487,526元。

(3)教育部補助辦理增聘運動教練計畫，預算數0元，決算數692,882元。

(4)教育部補助足球建設工程計畫，預算數0元，決算數696,922元。

(5)教育部補助辦理運動防護員計畫，預算數0元，決算數729,902元。

(6)教育部補助充實行政人力計畫，預算數0元，決算數89,623元。

(7)臨時特教助理員經費，預算數0元，決算數18,883元。

(8)義交經費，預算數0元，決算數9,660元。

2.外包費:

(1)游泳池救生員，預算數847,760元，決算數772,168元。

(2)暑期泳訓班救生員，預算數169,552元，決算數0元。

(3)超額職工外包費，預算數440,000元，決算數250,354元。

(4)工友外包費，預算數912,000元，決算數912,000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 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
173,359,938	3,096,168	2,916,157		40,157,894	115,210,111		24,047,072		358,787,340	10,876,788	369,664,128
173,359,938		2,849,101		39,549,200	19,964,086		22,388,209		258,110,534		258,110,534
	3,096,168	25,456		608,694	270,658		1,598,863		5,599,839		5,599,839
										10,876,788	10,876,788
		41,600			94,975,367		60,000		95,076,967		95,076,967
173,359,938	3,096,168	2,916,157		40,157,894	115,210,111		24,047,072		358,787,340	10,876,788	369,664,128

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	%	金額	%	
總 計			399,497,000		412,192,448			12,695,448	3.18	
高中及高職教 育計畫			399,497,000		412,192,448			12,695,448	3.18	

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	367,850,000	369,664,128	1,814,128	0.49
11 正式員額薪資	169,128,000	173,359,938	4,231,938	2.50
113 職員薪金	167,664,000	171,673,938	4,009,938	2.39
114 工員工資	1,464,000	1,686,000	222,000	15.16
12 聘僱及兼職人員薪資	14,689,776	13,972,956	-716,820	-4.88
121 聘用人員薪金	2,617,692	2,629,248	11,556	0.44
122 約僱職員薪金	482,484	466,920	-15,564	-3.23
124 兼職人員酬金	11,589,600	10,876,788	-712,812	-6.15
13 超時工作報酬	3,613,685	2,916,157	-697,528	-19.30
131 加班費	3,469,685	2,795,357	-674,328	-19.43
132 值班費	144,000	120,800	-23,200	-16.11
15 獎金	43,980,007	40,157,894	-3,822,113	-8.69
151 考績獎金	17,478,700	18,745,524	1,266,824	7.25
152 年終獎金	26,501,307	21,412,370	-5,088,937	-19.20
16 退休及卹償金	114,689,901	115,210,111	520,210	0.45
161 職員退休及離職金	113,271,684	113,944,148	672,464	0.59
162 工員退休及離職金	1,418,217	1,265,963	-152,254	-10.74
18 福利費	21,748,631	24,047,072	2,298,441	10.57
181 分擔員工保險費	15,003,156	19,078,308	4,075,152	27.16
183 傷病醫藥費	741,500	259,500	-482,000	-65.00
185 員工通勤交通費	2,239,188	2,023,596	-215,592	-9.63
18Y 其他福利費	3,764,787	2,685,668	-1,079,119	-28.66
2 服務費用	23,972,000	32,385,955	8,413,955	35.10
21 水電費	4,364,303	3,898,992	-465,311	-10.66
212 工作場所電費	3,834,000	3,452,781	-381,219	-9.94
214 工作場所水費	530,303	446,211	-84,092	-15.86
22 郵電費	230,000	219,547	-10,453	-4.54
221 郵費	80,000	96,888	16,888	21.11
222 電話費	150,000	122,659	-27,341	-18.23
23 旅運費	1,831,190	1,998,870	167,680	9.16
231 國內旅費	364,890	390,137	25,247	6.92
232 國外旅費	1,445,000	1,487,288	42,288	2.93
235 貨物運費	21,300	49,000	27,700	130.05
23Y 其他旅運費	0	72,445	72,445	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	521,183	1,088,657	567,474	108.88
241 印刷及裝訂費	521,183	1,088,657	567,474	108.88
25 修理保養及保固費	4,246,280	3,779,985	-466,295	-10.98
252 一般房屋修護費	1,916,300	1,874,244	-42,056	-2.19
255 機械及設備修護費	590,980	255,340	-335,640	-56.79
256 交通及運輸設備修護費	180,000	75,885	-104,115	-57.84
257 雜項設備修護費	1,559,000	1,574,516	15,516	1.00
26 保險費	4,900	1,548	-3,352	-68.41
26Y 其他保險費	4,900	1,548	-3,352	-68.41
27 一般服務費	2,810,744	8,548,954	5,738,210	204.15

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112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	21,432	15,220	-6,212	-28.98
279 外包費	2,369,312	1,934,522	-434,790	-18.35
27D 計時與計件人員酬金	0	6,191,212	6,191,212	0.00
27F 體育活動費	420,000	408,000	-12,000	-2.86
28 專業服務費	9,783,400	12,669,402	2,886,002	29.50
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,287,800	10,023,677	2,735,877	37.54
287 委託檢驗(定)試驗認證費	70,400	46,200	-24,200	-34.38
289 試務甄選費	298,200	436,905	138,705	46.51
28A 電腦軟體服務費	100,000	770,774	670,774	670.77
28Y 其他專業服務費	2,027,000	1,391,846	-635,154	-31.33
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	6,023,000	6,993,520	970,520	16.11
31 使用材料費	1,776,276	2,288,466	512,190	28.84
315 設備零件	1,776,276	2,288,466	512,190	28.84
32 用品消耗	4,246,724	4,705,054	458,330	10.79
321 辦公(事務)用品	718,580	370,632	-347,948	-48.42
322 報章雜誌	80,000	79,255	-745	-0.93
324 化學藥劑與實驗用品	160,000	160,200	200	0.13
328 醫療用品(非醫療院所使用)	70,000	43,133	-26,867	-38.38
32Y 其他用品消耗	3,218,144	4,051,834	833,690	25.91
4 租金、償債、利息及相關手續費	74,000	710,284	636,284	859.84
41 地租及水租	0	104,840	104,840	0.00
413 場地租金	0	104,840	104,840	0.00
43 機器租金	30,000	98,544	68,544	228.48
432 機械及設備租金	30,000	98,544	68,544	228.48
44 交通及運輸設備租金	39,200	455,900	416,700	1,063.01
442 車租	39,200	455,900	416,700	1,063.01
45 雜項設備租金	4,800	51,000	46,200	962.50
451 雜項設備租金	4,800	51,000	46,200	962.50
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	30,290,000	39,943,374	9,653,374	31.87
51 購建固定資產	11,757,000	12,774,634	1,017,634	8.66
513 擴充改良房屋建築及設備	6,206,000	2,720,902	-3,485,098	-56.16
514 購置機械及設備	1,818,000	4,232,176	2,414,176	132.79
515 購置交通及運輸設備	77,000	315,880	238,880	310.23
516 購置雜項設備	3,656,000	5,505,676	1,849,676	50.59
52 購置無形資產	36,000	214,656	178,656	496.27
521 購置電腦軟體	36,000	214,656	178,656	496.27
54 遞延支出	18,497,000	26,954,084	8,457,084	45.72
541 遞延修繕房屋建築支出	18,497,000	26,954,084	8,457,084	45.72
6 稅捐及規費(強制費)	21,000	25,793	4,793	22.82
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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
66 規費	0	5,105	5,105	0.00
661 行政規費與強制費	0	5,105	5,105	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,005,000	4,126,673	121,673	3.04
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	709,200	827,224	118,024	16.64
726 獎助學員生給與	709,200	827,224	118,024	16.64
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,293,800	3,297,449	3,649	0.11
743 獎勵費用	154,800	173,914	19,114	12.35
744 慰問、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,139,000	3,113,535	-25,465	-0.81
9 其他	469,000	1,001,637	532,637	113.57
91 其他支出	469,000	1,001,637	532,637	113.57
91Y 其他	469,000	1,001,637	532,637	113.57
合 計	432,704,000	454,851,364	22,147,364	5.12

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 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	1,625,000	1,667,288	42,288	2.60	1.111.09.26北市教綜字第11130807553號函教育部補助111學年度學校本位國際教育精進計畫(SIEP)-國際交流類別250,000元。 2.112.08.07北市教體字第1123072028號函教育部補助武術隊赴馬來西亞移地訓練交流計畫174,960元。
232 國外旅費	1,445,000	1,487,288	42,288	2.93	
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	9,562,988	18,453,141	8,890,153	92.96	
185 員工通勤交通費	2,239,188	2,023,596	-215,592	-9.63	
27D 計時與計件人員酬金		6,191,212	6,191,212		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	7,287,800	10,023,677	2,735,877	37.54	
521 購置電腦軟體	36,000	214,656	178,656	496.27	

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
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	10,428,887,441	100.00	10,362,247,028	100.00	66,640,413	0.64
流動資產	33,874,962	0.32	33,906,592	0.33	-31,630	-0.09
現金	31,456,756	0.30	31,887,362	0.31	-430,606	-1.35
銀行存款	31,456,756	0.30	31,887,362	0.31	-430,606	-1.35
銀行存款-公庫存款	17,989,552	0.17	18,356,244	0.18	-366,692	-2.00
銀行存款-保管款	13,404,166	0.13	13,069,670	0.13	334,496	2.56
銀行存款-代繳費款專戶	63,038	0.00	461,448	0.00	-398,410	-86.34
應收款項	2,418,206	0.02	2,019,230	0.02	398,976	19.76
其他應收款	2,418,206	0.02	2,019,230	0.02	398,976	19.76
長期貸墊款及準備金	12,966,098	0.12	11,225,729	0.11	1,740,369	15.50
準備金	12,966,098	0.12	11,225,729	0.11	1,740,369	15.50
退休及離職準備金	6,458,015	0.06	4,983,024	0.05	1,474,991	29.60
其他準備金	6,508,083	0.06	6,242,705	0.06	265,378	4.25
其他準備金-獎助學金	4,366,731	0.04	4,254,579	0.04	112,152	2.64
其他準備金-其他	2,141,352	0.02	1,988,126	0.02	153,226	7.71
固定資產	656,096,516	6.29	660,928,155	6.38	-4,831,639	-0.73
土地	381,496,570	3.66	381,496,570	3.68	0	0.00
土地	381,496,570	3.66	381,496,570	3.68	0	0.00
土地改良物	237,170	0.00	595,634	0.01	-358,464	-60.18
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	-2,568,958	-0.02	-2,210,494	-0.02	-358,464	16.22
房屋建築及設備	208,587,295	2.00	212,706,751	2.05	-4,119,456	-1.94
房屋建築及設備	228,867,463	2.19	228,867,463	2.21	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-20,280,168	-0.19	-16,160,712	-0.16	-4,119,456	25.49
機械及設備	39,268,349	0.38	43,724,957	0.42	-4,456,608	-10.19
機械及設備	111,957,490	1.07	104,183,081	1.01	7,774,409	7.46
累計折舊-機械及設備	-72,689,141	-0.70	-60,458,124	-0.58	-12,231,017	20.23
交通及運輸設備	1,788,819	0.02	2,093,773	0.02	-304,954	-14.56
交通及運輸設備	6,818,438	0.07	7,082,943	0.07	-264,505	-3.73
累計折舊-交通及運輸設備	-5,029,619	-0.05	-4,989,170	-0.05	-40,449	0.81
雜項設備	21,303,211	0.20	19,616,270	0.19	1,686,941	8.60
雜項設備	93,284,366	0.89	87,359,786	0.84	5,924,580	6.78
累計折舊-雜項設備	-71,981,155	-0.69	-67,743,516	-0.65	-4,237,639	6.26

信託代理與保證資產 0

保證品 0

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

2. 上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。

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	%
負 債	9,751,126,582	93.50	9,680,692,112	93.42	70,434,470	0.73
流動負債	11,943,342	0.11	11,233,971	0.11	709,371	6.31
應付款項	11,175,107	0.11	10,498,703	0.10	676,404	6.44
應付代收款	9,506,953	0.09	8,165,310	0.08	1,341,643	16.43
應付代收款	9,506,953	0.09	8,165,310	0.08	1,341,643	16.43
應付費用	1,668,154	0.02	2,333,393	0.02	-665,239	-28.51
應付費用	1,668,154	0.02	2,333,393	0.02	-665,239	-28.51
預收款項	768,235	0.01	735,268	0.01	32,967	4.48
預收收入	768,235	0.01	735,268	0.01	32,967	4.48
預收收入	768,235	0.01	735,268	0.01	32,967	4.48
其他負債	9,739,183,240	93.39	9,669,458,141	93.31	69,725,099	0.72
什項負債	9,739,183,240	93.39	9,669,458,141	93.31	69,725,099	0.72
存入保證金	5,298,241	0.05	6,980,868	0.07	-1,682,627	-24.10
存入保證金	5,298,241	0.05	6,980,868	0.07	-1,682,627	-24.10
應付退休及離職金	6,458,015	0.06	4,983,024	0.05	1,474,991	29.60
應付退休及離職金	6,458,015	0.06	4,983,024	0.05	1,474,991	29.60
應付代管資產	9,723,029,367	93.23	9,652,697,725	93.15	70,331,642	0.73
應付代管資產	9,723,029,367	93.23	9,652,697,725	93.15	70,331,642	0.73
暫收及待結轉帳項	4,397,617	0.04	4,796,524	0.05	-398,907	-8.32
暫收及待結轉帳項	4,397,617	0.04	4,796,524	0.05	-398,907	-8.32
淨資產	677,760,859	6.50	681,554,916	6.58	-3,794,057	-0.56
淨資產	677,760,859	6.50	681,554,916	6.58	-3,794,057	-0.56
淨資產	677,760,859	6.50	681,554,916	6.58	-3,794,057	-0.56
累積餘額	677,760,859	6.50	681,554,916	6.58	-3,794,057	-0.56
合 計	10,428,887,441	100.00	10,362,247,028	100.00	66,640,413	0.64

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

註：

地方教育發展基金—
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	%
購建中固定資產	3,415,102	0.03	694,200	0.01	2,720,902	391.95
購建中固定資產	3,415,102	0.03	694,200	0.01	2,720,902	391.95
無形資產	1,582,508	0.02	1,873,767	0.02	-291,259	-15.54
無形資產	1,582,508	0.02	1,873,767	0.02	-291,259	-15.54
電腦軟體	1,582,508	0.02	1,873,767	0.02	-291,259	-15.54
其他資產	9,724,367,357	93.24	9,654,312,785	93.17	70,054,572	0.73
什項資產	9,724,367,357	93.24	9,654,312,785	93.17	70,054,572	0.73
暫付及待結轉帳項	1,337,990	0.01	1,615,060	0.02	-277,070	-17.16
代管資產	9,723,029,367	93.23	9,652,697,725	93.15	70,331,642	0.73
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	9,678,470,260	92.80	9,606,242,870	92.70	72,227,390	0.75
代管資產-房屋建築及設備	31,847,664	0.31	33,743,412	0.33	-1,895,748	-5.62
代管資產-其他政府	12,411,833	0.12	12,411,833	0.12	0	0.00
合 計	10,428,887,441	100.00	10,362,247,028	100.00	66,640,413	0.64

信託代理與保證資產 0
保證品 0

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

2. 上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。

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	10,428,887,441	100.00	10,362,247,028	100.00	66,640,413	0.64

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

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	464,275,039	100.00	438,794,539	100.00	25,480,500	5.81
徵收及依法分配收入	432,093	0.09	0	0.00	432,093	0.00
違規罰款收入	432,093	0.09	0	0.00	432,093	0.00
勞務收入	899,894	0.19	516,916	0.12	382,978	74.09
服務收入	899,894	0.19	516,916	0.12	382,978	74.09
財產收益	10,488,519	2.26	10,587,713	2.41	-99,194	-0.94
廢舊物品售價收入	1,000	0.00	4,698	0.00	-3,698	-78.71
財產交易利益	6,960,473	1.50	8,045,728	1.83	-1,085,255	-13.49
其他財產收入	3,527,046	0.76	2,537,287	0.58	989,759	39.01
政府撥入收入	413,974,361	89.17	387,402,023	88.29	26,572,338	6.86
公庫撥款收入	396,492,342	85.40	369,377,700	84.18	27,114,642	7.34
政府其他撥入收入	17,482,019	3.77	18,024,323	4.11	-542,304	-3.01
教學收入	36,863,367	7.94	38,679,815	8.82	-1,816,448	-4.70
學雜費收入	36,863,367	7.94	38,679,815	8.82	-1,816,448	-4.70
其他收入	1,616,805	0.35	1,608,072	0.37	8,733	0.54
受贈收入	1,351,846	0.29	1,518,339	0.35	-166,493	-10.97
雜項收入	264,959	0.06	89,733	0.02	175,226	195.27
支出	468,069,096	100.82	458,669,936	104.53	9,399,160	2.05
人事支出	369,664,128	79.62	367,237,717	83.69	2,426,411	0.66
人事支出	369,664,128	79.62	367,237,717	83.69	2,426,411	0.66
業務支出	43,415,001	9.35	42,750,516	9.74	664,485	1.55
業務支出	43,415,001	9.35	42,750,516	9.74	664,485	1.55
獎補助支出	827,224	0.18	656,524	0.15	170,700	26.00
其他獎補助	827,224	0.18	656,524	0.15	170,700	26.00
財產損失	47,136	0.01	70,463	0.02	-23,327	-33.11
財產交易損失	47,136	0.01	70,463	0.02	-23,327	-33.11
折舊、折耗及攤銷	26,159,886	5.63	26,537,441	6.05	-377,555	-1.42
固定資產折舊	25,653,971	5.53	26,273,965	5.99	-619,994	-2.36
無形資產攤銷	505,915	0.11	263,476	0.06	242,439	92.02
其他支出	27,955,721	6.02	21,417,275	4.88	6,538,446	30.53
其他支出	27,955,721	6.02	21,417,275	4.88	6,538,446	30.53
本期賸餘（短絀）	-3,794,057	-0.82	-19,875,397	-0.04	16,081,340	1.71
期初淨資產	681,554,916	146.80	701,430,313	1.53	-19,875,397	-2.11
解繳公庫						
期末淨資產	677,760,859	145.98	681,554,916	1.49	-3,794,057	-0.40

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)	-3,794,057
8002 調整非現金項目	18,356,083
81 業務活動之淨現金流入(流出)	14,562,026
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	1,238,647
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	18,931,856
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,504,025
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-31,577,576
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-12,911,098
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	10,109,016
8404 減少短期債務及其他負債	-12,190,550
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-2,081,534
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-430,606
87 期初現金及約當現金	31,887,362
88 期末現金及約當現金	31,456,756

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1,474,991及代管資產增加數70,331,642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

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 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	456,180,205	8,094,834	464,275,039	收入
徵收及依法分配收入	432,093		432,093	徵收及依法分配收入
勞務收入	899,894		899,894	勞務收入
財產收入	2,393,685	8,094,834	10,488,519	財產收益
政府撥入收入	413,974,361		413,974,361	政府撥入收入
教學收入	36,863,367		36,863,367	教學收入
其他收入	1,616,805		1,616,805	其他收入
基金用途	454,851,364	13,217,732	468,069,096	支出
用人費用	369,664,128		369,664,128	人事支出
服務費用	32,385,955	11,029,046	43,415,001	業務支出
材料及用品費	6,993,520	-6,993,520		
租金、償債、利息及相關手續費	710,284	-710,284		
稅捐及規費(強制費)	25,793	-25,793		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,299,449	-3,299,449		
捐助、補助與獎助	827,224		827,224	獎補助支出
資產短絀		47,136	47,136	財產損失
		26,159,886	26,159,886	折舊、折耗及攤銷
其他	1,001,637	26,954,084	27,955,721	其他支出
遞延支出	26,954,084	-26,954,084		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	12,989,290	-12,989,290		
本期賸餘(短絀)	1,328,841	-5,122,898	-3,794,057	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	18,752,994	662,801,922	681,554,916	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	20,081,835	657,679,024	677,760,859	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 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 1,298 萬 9,290 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」3,238 萬 5,955 元與會計科目「業務支出」4,341 萬 5,001 元間之調整數 1,102 萬 9,046 元，係「材料及用品費」699 萬 3,520 元、「租金、償債、利息及相關手續費」71 萬 284 元、「稅捐及規費(強制費)」2 萬 5,793 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)329 萬 9,449 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 809 萬 4,834 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」2,615 萬 9,886 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
3. 會計科目「財產損失」4 萬 7,136 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」100 萬 1,637 元與會計科目「其他支出」2,795 萬 5,721 元間之調整數 2,695 萬 4,084 元，係「遞延支出」2,695 萬 4,084 元。

主辦會計人員：許寶文



機關長官：江惠真

