

40501072

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

臺北市立百齡高級中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立百齡高級中學編

臺北市地方教育發展基金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	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	334,975,305	327,370,033	7,605,272	2.32
基金用途	335,292,673	334,318,509	974,164	0.29
賸餘(短絀)	- 317,368	- 6,948,476	6,631,108	--
餘絀情形：				
基金餘額	10,093,364	10,410,732	- 317,368	- 3.05
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 5,671,502	- 1,479,585	- 4,191,917	--

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百齡高級中學

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304,015,000元，決算數314,519,580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3,405,000元，決算數3,349,119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13,117,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數3,131,000元），決算數17,423,974元。

係汰換、充實各科教學設備，辦理校舍、場地等修建工程，以改善教學環境，提高教學效能，增進教學品質。

臺北市地方教育發展基金臺北市立百齡高級中學

總 說 明

中華民國 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334,975,305元，較預算數315,336,000元，增加19,639,305元，計增6.23%。

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31,110元，較預算數0元，增加31,110元。
主要係因：主要係當年度廠商逾期等違約金較預期增加。
- 2.服務收入：決算數322,107元，較預算數254,000元，增加68,107元，計增26.81%。
主要係因：教科書作業管理費等收入較預期增加。
- 3.財產處分收入：決算數11,820元，較預算數21,000元，減少9,180元，計減43.71%。
主要係因：財產報廢殘值收入較預期減少。
- 4.利息收入：決算數6元，較預算數0元，增加6元。
主要係因：郵局薪資專戶轉存利息收入覈實繳庫。
- 5.其他財產收入：決算數1,159,776元，較預算數983,000元，增加176,776元，計增17.98%。
主要係因：開放學校場地等收入較預期增加。
- 6.公庫撥款收入：決算數303,075,529元，較預算數297,356,000元，增加5,719,529元，計增1.92%。
- 7.政府其他撥入收入：決算數12,519,468元，較預算數0元，增加12,519,468元。
主要係因：教育部補助如下：(1)111及112學年度擴增高級中等學校雙語實驗班計畫經費2,791,903元。
(2)112學年度第1學期高中優質化補助方案經費1,204,470元。(3)111及112學年度補助運動防護員巡迴服務經費816,623元。(4)111及112學年度實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費等7,706,472元。
- 8.學雜費收入：決算數17,057,244元，較預算數16,105,000元，增加952,244元，計增5.91%。
- 9.受贈收入：決算數702,385元，較預算數337,000元，增加365,385元，計增108.42%。
主要係因：外界捐贈本校促進課程發展活動經費較預期增加。
- 10.雜項收入：決算數95,860元，較預算數280,000元，減少184,140元，計減65.76%。
主要係因：因學生證補卡費等收入較預期減少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數335,292,673元，較預算數320,537,000元，增加14,755,673元，計增4.60%。

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314,519,580元，較預算數304,015,000元，增加10,504,580元，計增3.46%。
- 2.一般行政管理計畫：決算數3,349,119元，較預算數3,405,000元，減少55,881元，計減1.64%。
- 3.建築及設備計畫：決算數17,423,974元，較預算數13,117,000元，增加4,306,974元，計增32.84%。
主要係因：(1)教育部補助高中優質化補助方案、充實體育器材設備設備等資本支出補辦預算增加執行數。(2)教育部補助112年度專科教室環境升級3.0工程等經費支出併入決算所致。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數317,368元，較預算短絀數5,201,000元，計相差4,883,632元。

主要係因：高中職免學費補助收入較預算數增加4,729,920元，用人費用較預算數增加3,447,187元，教育局撥入用人費用不敷數3,305,456元及購置固定資產結餘計120,842元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立百齡高級中學

總 說 明

中華民國 112 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入3,275,133元。
投資活動之淨現金流出6,946,697元。
籌資活動之淨現金流出1,999,938元。
本年度現金及約當現金之淨減5,671,502元。
期初現金及約當現金36,767,149元。
期末現金及約當現金31,095,647元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為8,869,219,305元，包括：

流動資產33,993,262元，較上年度38,354,881元，減少4,361,619元，主要係各項補助經費及時於年終完成付款致銀行存款-市庫減少。

長期貸墊款及準備金5,776,100元，較上年度5,757,556元，增加18,544元，主要係因收益分配致退休及離職準備金增加。

固定資產42,384,859元，較上年度44,672,609元，減少2,287,750元，主要係因財產報廢及提列折舊致固定資產減少。

無形資產593,294元，較上年度664,979元，減少71,685元，主要係因提列攤銷致無形資產減少。

其他資產8,786,471,790元，較上年度8,591,707,762元，增加194,764,028元，主要係因代管資產-土地公告現值調整致其他資產增加。

決算日負債總額為8,816,147,788元，包括：

流動負債23,433,020元，較上年度25,592,897元，減少2,159,877元，主要係因112年度無應付工程款及其應付款致流動負債減少。

其他負債8,792,714,768元，較上年度8,599,816,570元，增加192,898,198元，主要係因應付代管資產-土地公告現值調整致其他負債增加。

決算日淨資產為53,071,517元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數32,453,098元及補辦預算數3,131,000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－臺北市立百齡高級中學
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	315,336,000	100.00	334,975,305	100.00	19,639,305	6.23	327,370,033	100.00
41 徵收及依法分配收入			31,110	0.01	31,110	0.00		
415 違規罰款收入			31,110	0.01	31,110			
43 勞務收入	254,000	0.08	322,107	0.10	68,107	26.81	394,243	0.12
431 服務收入	254,000	0.08	322,107	0.10	68,107	26.81	394,243	0.12
45 財產收入	1,004,000	0.32	1,171,602	0.35	167,602	16.69	710,293	0.22
451 財產處分收入	21,000	0.01	11,820	0.00	-9,180	-43.71	37,278	0.01
454 利息收入			6	0.00	6			
45Y 其他財產收入	983,000	0.31	1,159,776	0.35	176,776	17.98	673,015	0.21
46 政府撥入收入	297,356,000	94.30	315,594,997	94.21	18,238,997	6.13	308,393,070	94.20
462 公庫撥款收入	297,356,000	94.30	303,075,529	90.48	5,719,529	1.92	298,890,681	91.30
46Y 政府其他撥入收入			12,519,468	3.74	12,519,468		9,502,389	2.90
4S 教學收入	16,105,000	5.11	17,057,244	5.09	952,244	5.91	17,018,958	5.20
4S1 學雜費收入	16,105,000	5.11	17,057,244	5.09	952,244	5.91	17,018,958	5.20
4Y 其他收入	617,000	0.20	798,245	0.24	181,245	29.38	853,469	0.26
4YO 受贈收入	337,000	0.11	702,385	0.21	365,385	108.42	383,084	0.12
4YY 雜項收入	280,000	0.09	95,860	0.03	-184,140	-65.76	470,385	0.14
5 基金用途	320,537,000	101.65	335,292,673	100.09	14,755,673	4.60	334,318,509	102.12
52 高中及高職教育計畫	304,015,000	96.41	314,519,580	93.89	10,504,580	3.46	276,475,324	84.45
5L 一般行政管理計畫	3,405,000	1.08	3,349,119	1.00	-55,881	-1.64	32,499,262	9.93
5M 建築及設備計畫	13,117,000	4.16	17,423,974	5.20	4,306,974	32.84	25,343,923	7.74
購建固定資產	13,045,000	4.14	17,423,974	5.20	4,378,974	33.57	25,077,123	7.66
其他	72,000	0.02			-72,000	-100.00	266,800	0.08
本期賸餘（短絀）	-5,201,000		-317,368		4,883,632	-93.90	-6,948,476	
期初基金餘額	13,990,000		10,410,732		-3,579,268	-25.58	17,359,208	
解繳公庫								
期末基金餘額	8,789,000		10,093,364		1,304,364	14.84	10,410,732	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立百齡高級中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表
中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		32,453,098
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	31,110
431服務收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	68,107
454利息收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	6
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	176,776
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	5,719,529
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	12,519,468
4S1學雜費收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	952,244
4YO受贈收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	365,385
52 高中及高職教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	10,504,580
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	2,115,893

備註：

地方教育發展基金－臺北市立百齡高級中學
基金來源明細表
 中華民國 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	315,336,000	334,975,305	19,639,305	6.23	
41 徵收及依法分配收入		31,110	31,110	0.00	
415 違規罰款收入		31,110	31,110	0.00	主要係當年度廠商逾期等 違約金較預期增加所致。
43 勞務收入	254,000	322,107	68,107	26.81	
431 服務收入	254,000	322,107	68,107	26.81	主要係教科書作業管理費 收入等收入較預期增加所 致。
45 財產收入	1,004,000	1,171,602	167,602	16.69	
451 財產處分收入	21,000	11,820	-9,180	-43.71	主要係財產報廢殘值收入 較預期減少所致。
454 利息收入		6	6	0.00	主要係郵局薪資專戶轉存 利息收入覆實繳庫所致。
45Y 其他財產收入	983,000	1,159,776	176,776	17.98	主要係因開放學校場地等 收入較預期增加所致。
46 政府撥入收入	297,356,000	315,594,997	18,238,997	6.13	
462 公庫撥款收入	297,356,000	303,075,529	5,719,529	1.92	
46Y 政府其他撥入收 入		12,519,468	12,519,468	0.00	教育部補助如 下：(1)111及112學年度擴 增高級中等學校雙語實驗 班計畫經 費2,791,903元。(2)112學年 度第1學期高中優質化補助 方案經 費1,204,470元。(3)111及11 2學年度補助運動防護員巡 迴服務經 費816,623元。(4)111及112 學年度實施十二年國民基 本教育課程綱要課程新增 鐘點費等7,706,472元。
4S 教學收入	16,105,000	17,057,244	952,244	5.91	
4S1 學雜費收入	16,105,000	17,057,244	952,244	5.91	
4Y 其他收入	617,000	798,245	181,245	29.38	
4Y0 受贈收入	337,000	702,385	365,385	108.42	主要係外界捐贈本校促進 課程發展活動經費較預期 增加所致。
4YY 雜項收入	280,000	95,860	-184,140	-65.76	主要係因學生證補卡費等 收入較預期減少所致。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立百齡高級中學
基金用途明細表

中 華 民 國 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	320,537,000	335,292,673	14,755,673	4.60	
52 高中及高職教育計畫	304,015,000	314,519,580	10,504,580	3.46	
1 用人費用	280,701,000	284,148,187	3,447,187	1.23	
11 正式員額薪資	167,088,000	164,068,514	-3,019,486	-1.81	
113 職員薪金	166,344,000	163,210,034	-3,133,966	-1.88	
114 工員工資	744,000	858,480	114,480	15.39	
12 聘僱及兼職人員薪資	11,733,456	11,665,470	-67,986	-0.58	
121 聘用人員薪金	1,855,536	1,655,989	-199,547	-10.75	
124 兼職人員酬金	9,877,920	10,009,481	131,561	1.33	
13 超時工作報酬	2,557,156	2,075,158	-481,998	-18.85	
131 加班費	2,509,156	2,035,158	-473,998	-18.89	
132 值班費	48,000	40,000	-8,000	-16.67	
15 獎金	34,436,943	39,894,870	5,457,927	15.85	
151 考績獎金	13,319,000	19,409,728	6,090,728	45.73	
152 年終獎金	21,117,943	20,485,142	-632,801	-3.00	
16 退休及卹償金	44,287,044	43,159,821	-1,127,223	-2.55	
161 職員退休及離職金	44,227,524	43,056,801	-1,170,723	-2.65	
162 工員退休及離職金	59,520	103,020	43,500	73.08	
18 福利費	20,598,401	23,284,354	2,685,953	13.04	
181 分擔員工保險費	14,701,848	16,390,507	1,688,659	11.49	
183 傷病醫藥費	790,100	492,260	-297,840	-37.70	
185 員工通勤交通費	1,794,996	1,640,497	-154,499	-8.61	
18Y 其他福利費	3,311,457	4,761,090	1,449,633	43.78	
2 服務費用	12,911,000	18,833,738	5,922,738	45.87	
21 水電費	3,675,605	3,342,325	-333,280	-9.07	
212 工作場所電費	2,979,461	2,597,981	-381,480	-12.80	
214 工作場所水費	304,144	426,367	122,223	40.19	
216 氣體費	392,000	317,977	-74,023	-18.88	
22 郵電費	236,598	176,873	-59,725	-25.24	
221 郵費	104,598	44,872	-59,726	-57.10	
222 電話費	132,000	111,671	-20,329	-15.40	
224 數據通信費		20,330	20,330		
23 旅運費	614,668	589,087	-25,581	-4.16	
231 國內旅費	356,080	280,532	-75,548	-21.22	
232 國外旅費	233,000	294,060	61,060	26.21	
235 貨物運費	18,628	13,975	-4,653	-24.98	
23Y 其他旅運費	6,960	520	-6,440	-92.53	
24 印刷裝訂與廣告費	391,898	566,525	174,627	44.56	

地方教育發展基金—臺北市立百齡高級中學
基金用途明細表

中 華 民 國 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	%	
241 印刷及裝訂費	391,898	566,525	174,627	44.56	
25 修理保養及保固費	2,409,074	2,387,727	-21,347	-0.89	
252 一般房屋修護費	500,916	533,490	32,574	6.50	
255 機械及設備修護費	210,532	233,607	23,075	10.96	
256 交通及運輸設備修護費		1,850	1,850		
257 雜項設備修護費	1,697,626	1,618,780	-78,846	-4.64	
26 保險費	2,640	2,285	-355	-13.45	
26Y 其他保險費	2,640	2,285	-355	-13.45	
27 一般服務費	1,422,182	5,186,928	3,764,746	264.72	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	16,176	122,024	105,848	654.35	
279 外包費	688,656	483,977	-204,679	-29.72	
27D 計時與計件人員酬金	339,350	4,222,220	3,882,870	1,144.21	
27F 體育活動費	378,000	358,707	-19,293	-5.10	
28 專業服務費	4,158,335	6,581,988	2,423,653	58.28	
283 法律事務費		10,000	10,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,969,870	5,369,192	1,399,322	35.25	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	19,200	50,400	31,200	162.50	
289 試務甄選費	29,265	73,000	43,735	149.44	
28A 電腦軟體服務費		589,271	589,271		
28Y 其他專業服務費	140,000	490,125	350,125	250.09	
3 材料及用品費	6,490,000	7,300,610	810,610	12.49	
31 使用材料費	2,092,542	2,119,721	27,179	1.30	
315 設備零件	2,092,542	2,119,721	27,179	1.30	
32 用品消耗	4,397,458	5,180,889	783,431	17.82	
321 辦公(事務)用品	834,509	160,271	-674,238	-80.79	
322 報章雜誌	145,328	111,257	-34,071	-23.44	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	58,670	57,024	-1,646	-2.81	
32Y 其他用品消耗	3,358,951	4,852,337	1,493,386	44.46	
4 租金、償債、利息及相關手續費	121,000	287,081	166,081	137.26	
44 交通及運輸設備租金	121,000	287,081	166,081	137.26	
442 車租	121,000	287,081	166,081	137.26	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,512,000	3,813,360	301,360	8.58	
72 捐助、補助與獎助	287,760	534,629	246,869	85.79	
726 獎助學員生給與	287,760	534,629	246,869	85.79	

地方教育發展基金—臺北市立百齡高級中學
基金用途明細表

中 華 民 國 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	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,136,540	3,186,231	49,691	1.58	
743 獎勵費用	141,600	128,093	-13,507	-9.54	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,994,940	3,058,138	63,198	2.11	
75 競賽及交流活動費	87,700	92,500	4,800	5.47	
751 技能競賽	87,700	92,500	4,800	5.47	
9 其他	280,000	136,604	-143,396	-51.21	
91 其他支出	280,000	136,604	-143,396	-51.21	
91Y 其他	280,000	136,604	-143,396	-51.21	
5L 一般行政管理計畫	3,405,000	3,349,119	-55,881	-1.64	
1 用人費用	74,000	60,368	-13,632	-18.42	
13 超時工作報酬	74,000	60,368	-13,632	-18.42	
131 加班費	74,000	60,368	-13,632	-18.42	
2 服務費用	2,680,000	2,658,978	-21,022	-0.78	
27 一般服務費	1,808,000	1,783,778	-24,222	-1.34	
279 外包費	1,808,000	1,783,778	-24,222	-1.34	
28 專業服務費	692,000	695,200	3,200	0.46	
288 委託考選訓練費	2,000	5,200	3,200	160.00	
28Y 其他專業服務費	690,000	690,000			
29 公共關係費	180,000	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
3 材料及用品費	648,000	627,773	-20,227	-3.12	
32 用品消耗	648,000	627,773	-20,227	-3.12	
321 辦公（事務）用品	648,000	627,473	-20,527	-3.17	
32Y 其他用品消耗		300	300		
6 稅捐及規費(強制費)	1,000		-1,000	-100.00	
64 消費與行為稅	1,000		-1,000	-100.00	
644 營業稅	1,000		-1,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			

地方教育發展基金－臺北市立百齡高級中學

基金用途明細表

中 華 民 國 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	%	
5M 建築及設備計畫	13,117,000	17,423,974	4,306,974	32.84	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3,131,000元。建築及設備計畫之購建固定資產決算數包含以前年度保留執行數0元及奉准先行辦理執行數2,383,923元。2.決算數較預算數增加4,306,974元，主要係因112年度專科教室環境升級3.0計畫等經費支出併入決算所致。
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	13,117,000	17,423,974	4,306,974	32.84	
51 購建固定資產	4,811,000	7,074,081	2,263,081	47.04	
514 購置機械及設備	2,094,130	3,848,735	1,754,605	83.79	
515 購置交通及運輸設備	222,760	266,578	43,818	19.67	
516 購置雜項設備	2,494,110	2,958,768	464,658	18.63	
52 購置無形資產	72,000		-72,000	-100.00	
521 購置電腦軟體	72,000		-72,000	-100.00	
54 遞延支出	8,234,000	10,349,893	2,115,893	25.70	
541 遞延修繕房屋建築支出	8,234,000	10,349,893	2,115,893	25.70	

地方教育發展基金-臺北市立百齡高級中學

基金用途明細表

中 華 民 國 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)行政助理2人，預算數0元，決算數779,602元。
- (2)運動教練1人，預算數0元，決算數701,379元。
- (3)運動防護員1人，預算數0元，決算數646,825元。
- (4)充實行政人力1人，預算數0元，決算數381,316元。
- (5)雙語教學外聘教師1人，預算數0元，決算數1,226,666元。
- (6)行政人力外包1人，預算數0元，決算數147,082元。
- (7)特教教師助理員臨時人員按時計算，預算數339,350元，決算數339,350元。

2.外包費:

- (1)行政人力外包1人，預算數180,000元，決算數16,342元。
- (2)職工業務外包3人，預算數1,368,000元，決算數1,486,407元。
- (3)救生員外包1人，預算數423,880元，決算數423,880元。
- (4)消化超額職工業務外包按件計算，預算數440,000元，決算數297,371元。
- (5)暑期游泳救生員1人，預算數84,776元，決算數43,755元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數176,023元；決算數148,057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	182,280,137	-136,942,549	8,014,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	7,621,748	-6,103,712	
房屋及建築	391,500	-344,987	
機械及設備	104,668,587	-82,133,966	3,876,130
交通及運輸設備	6,638,400	-5,273,609	266,760
雜項設備	62,294,923	-43,086,275	3,799,110
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	664,979		72,000
發展中之無形資產			
其他			

註：一、各財產項目預算數為可用預算數組成如下：

1.機械及設備：

增加數可用預算數計3,876,130元，係法定預算數2,094,130元、以前年度保留數0元及補辦預算1,782,000元及調整數0元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計266,760元，係法定預算數222,760元、以前年度保留數0元、補辦預算44,000元及調整數0元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數3,799,110元，係法定預算數2,494,110元、以前年度保留數0元、補辦預算1,305,000及調整數0元。

4.電腦軟體：

增加數可用預算數72,000元，係法定預算數72,000元。

臺北市立百齡高級中學

產明細表

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		
19,895,202	72,546	17,062,842	-5,191,795	42,978,153
5,410,740		5,410,740	-1,441,818	76,218
			-11,100	35,413
10,596,023		8,620,046	-2,421,279	22,089,319
312,564		1,216,627	757,616	1,218,344
3,575,875		1,743,744	-2,075,214	18,965,565
	72,546	71,685		593,294

註 三、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.土地改良物：增加數計5,410,740元，變動原因為：(12)操場跑道整修工程及戶外球場整修工程轉增(以前年度財產列帳資料更正)5,410,740元。

減少數計5,410,740元，變動原因為：(12)操場跑道整修工程及戶外球場整修工程轉減(以前年度財產列帳資料更正)5,410,740元。

2.機械及設備：增加數計10,596,023元，變動原因為：(1)增置：圖書館平板電腦等3,848,735元。(3)撥入：主要為教育部移撥推動中小學數位學習精進方案設備等共6,644,288元。(4)受贈：財團法人國家地震工程研究中心受贈地震預警系統設備1臺及社區大學受贈3電源供應器1個補列財產帳共103,000元。

減少數計8,620,046元，變動原因為：(5)報廢:112年財產報廢共8,620,046元。

3.交通及運輸設備：增加數計312,564元，變動原因為：(1)增置：監視器主機等266,578元。(3)撥入：主要為統籌款-112年度專科教室環境升級3.0計畫工程設備-廣播音響1部45,986元。

減少數計1,216,627元，變動原因為：(5)報廢:112年財產報廢共1,216,627元。

4.雜項設備：增加數計3,575,875元，變動原因為：(1)增置：電力系統改善暨冷氣裝設計畫冷氣機設備等2,958,768元(含當年度購買冷氣貨物稅退稅14,000元)。(3)撥入：教育局補助冷氣機設備共582,600元(含當年度購買冷氣貨物稅退稅6,000元)。(4)受贈：社區大學受贈電開水器1臺等補列財產帳共34,507元。

減少數計1,743,744元，變動原因為：(5)報廢:112年第一次財產報廢共1,743,744元。

5.電腦軟體：減少數計71,685元，變動原因為：(11)無形資產攤銷：截至112年12月底止累計攤銷71,685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.機械及設備：係因教育部補助112年度高級中等學校充實教學實習設備計畫數位鍵盤應列雜項設備，財產帳誤列機械及設備，致財產帳較會計帳多91,937元，將於113年1月更正。

2.雜項設備：係因教育部補助112年度高級中等學校充實教學實習設備計畫數位鍵盤應列機械及設備，財產帳誤列雜項設備，致財產帳較會計帳少91,937元，將於113年1月更正。

3.電腦軟體：係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金—臺北市立百齡高級中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		2,094,130	1,782,000		3,876,130	3,848,735	-27,395	
機械及設備		2,094,130	1,782,000		3,876,130	3,848,735	-27,395	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		222,760	44,000		266,760	266,578	-182	
交通及運輸設備		222,760	44,000		266,760	266,578	-182	
購建中固定資產								
雜項設備		2,494,110	1,305,000		3,799,110	2,958,768	-840,342	707,000
雜項設備		2,494,110	1,305,000		3,799,110	2,958,768	-840,342	707,000
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		4,811,000	3,131,000		7,942,000	7,074,081	-867,919	707,000

本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產0元。

地方教育發展基金—臺北市立百齡高級中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		3,131,000
購置機械及設備	112.01.31府授教會字第1123007156號	448,000
購置機械及設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	686,000
購置機械及設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	603,000
購置機械及設備	112.12.22府授教會字第1123112082號	45,000
購置交通及運輸設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	37,000
購置交通及運輸設備	112.12.22府授教會字第1123112082號	7,000
購置雜項設備	112.01.31府授教會字第1123007156號	357,000
購置雜項設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	241,000
購置雜項設備	112.12.22府授教會字第1123112082號	707,000

地方教育發展基金－臺北市立百齡高級中學
員工人數彙計表
中華民國 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	194	187	-7	
職員	189	182	-7	
技工	2	2	0	
聘用	3	3	0	
合計	194	187	-7	

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)行政助理2人
- (2)運動教練1人
- (3)運動防護員1人
- (4)充實行政人力1人
- (5)雙語教學外聘教師1人
- (6)行政人力外包1人
- (7)特教教師助理員臨時人員按時計算

2.外包費：

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

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立百齡高級中學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 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	167,088,000	1,855,536	2,557,156		34,436,943	44,287,044		20,598,401		270,823,080	9,877,920	280,701,000
正式人員	167,088,000		2,542,356		34,205,000	18,636,780		20,195,009		242,667,145		242,667,145
聘僱人員		1,855,536	14,800		231,943	111,324		337,392		2,550,995		2,550,995
兼任人員											9,877,920	9,877,920
其他人員						25,538,940		66,000		25,604,940		25,604,940
一般行政管理計畫			74,000							74,000		74,000
正式人員			74,000							74,000		74,000
合 計	167,088,000	1,855,536	2,631,156		34,436,943	44,287,044		20,598,401		270,897,080	9,877,920	280,775,000

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194人，計13,319,000元，執行結果決算160人，計19,409,728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194人，計21,117,943元，執行結果決算196人，計20,485,142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)十二年國民基本教育課程網要前導學校等計畫行政助理，預算數0元，決算數779,602元。

(2)運動教練，預算數0元，決算數701,379元。

(3)運動防護員，預算數0元，決算數646,825元。

(4)充實行政人力，預算數0元，決算數381,316元。

(5)雙語教學外聘教師，預算數0元，決算數1,226,666元。

(6)行政人力外包，預算數0元，決算數147,082元。

(7)特教教師助理員臨時人員，預算數339,350元，決算數339,350元。

2.外包費:

(1)行政人力外包，預算數180,000元，決算數16,342元。

(2)職工業務外包，預算數1,368,000元，決算數1,486,407元。

(3)救生員外包，預算數423,880元，決算數423,880元。

(4)消化超額職工業務外包，預算數440,000元，決算數297,371元。

(5)暑期游泳救生員，預算數84,776元，決算數43,755元。

地方教育發展基金—臺北市立百齡高級中學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 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
164,068,514	1,655,989	2,075,158		39,894,870	43,159,821		23,284,354		274,138,706	10,009,481	284,148,187
164,068,514		2,073,246		39,661,290	18,098,874		23,110,257		247,012,181		247,012,181
	1,655,989	1,912		233,580	46,566		102,097		2,040,144		2,040,144
										10,009,481	10,009,481
					25,014,381		72,000		25,086,381		25,086,381
		60,368							60,368		60,368
		60,368							60,368		60,368
164,068,514	1,655,989	2,135,526		39,894,870	43,159,821		23,284,354		274,199,074	10,009,481	284,208,555

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

[illegible]

地方教育發展基金－臺北市立百齡高級中學
各項費用彙計表
中華民國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	280,775,000	284,208,555	3,433,555	1.22
11 正式員額薪資	167,088,000	164,068,514	-3,019,486	-1.81
113 職員薪金	166,344,000	163,210,034	-3,133,966	-1.88
114 工員工資	744,000	858,480	114,480	15.39
12 聘僱及兼職人員薪資	11,733,456	11,665,470	-67,986	-0.58
121 聘用人員薪金	1,855,536	1,655,989	-199,547	-10.75
124 兼職人員酬金	9,877,920	10,009,481	131,561	1.33
13 超時工作報酬	2,631,156	2,135,526	-495,630	-18.84
131 加班費	2,583,156	2,095,526	-487,630	-18.88
132 值班費	48,000	40,000	-8,000	-16.67
15 獎金	34,436,943	39,894,870	5,457,927	15.85
151 考績獎金	13,319,000	19,409,728	6,090,728	45.73
152 年終獎金	21,117,943	20,485,142	-632,801	-3.00
16 退休及卹償金	44,287,044	43,159,821	-1,127,223	-2.55
161 職員退休及離職金	44,227,524	43,056,801	-1,170,723	-2.65
162 工員退休及離職金	59,520	103,020	43,500	73.08
18 福利費	20,598,401	23,284,354	2,685,953	13.04
181 分擔員工保險費	14,701,848	16,390,507	1,688,659	11.49
183 傷病醫藥費	790,100	492,260	-297,840	-37.70
185 員工通勤交通費	1,794,996	1,640,497	-154,499	-8.61
18Y 其他福利費	3,311,457	4,761,090	1,449,633	43.78
2 服務費用	15,591,000	21,492,716	5,901,716	37.85
21 水電費	3,675,605	3,342,325	-333,280	-9.07
212 工作場所電費	2,979,461	2,597,981	-381,480	-12.80
214 工作場所水費	304,144	426,367	122,223	40.19
216 氣體費	392,000	317,977	-74,023	-18.88
22 郵電費	236,598	176,873	-59,725	-25.24
221 郵費	104,598	44,872	-59,726	-57.10
222 電話費	132,000	111,671	-20,329	-15.40
224 數據通信費	0	20,330	20,330	0.00
23 旅運費	614,668	589,087	-25,581	-4.16
231 國內旅費	356,080	280,532	-75,548	-21.22
232 國外旅費	233,000	294,060	61,060	26.21
235 貨物運費	18,628	13,975	-4,653	-24.98
23Y 其他旅運費	6,960	520	-6,440	-92.53
24 印刷裝訂與廣告費	391,898	566,525	174,627	44.56
241 印刷及裝訂費	391,898	566,525	174,627	44.56
25 修理保養及保固費	2,409,074	2,387,727	-21,347	-0.89
252 一般房屋修護費	500,916	533,490	32,574	6.50
255 機械及設備修護費	210,532	233,607	23,075	10.96
256 交通及運輸設備修護費	0	1,850	1,850	0.00
257 雜項設備修護費	1,697,626	1,618,780	-78,846	-4.64
26 保險費	2,640	2,285	-355	-13.45
26Y 其他保險費	2,640	2,285	-355	-13.45

地方教育發展基金—臺北市立百齡高級中學
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27 一般服務費	3,230,182	6,970,706	3,740,524	115.80
276 佣金、匯費、經理費及手續費	16,176	122,024	105,848	654.35
279 外包費	2,496,656	2,267,755	-228,901	-9.17
27D 計時與計件人員酬金	339,350	4,222,220	3,882,870	1,144.21
27F 體育活動費	378,000	358,707	-19,293	-5.10
28 專業服務費	4,850,335	7,277,188	2,426,853	50.03
283 法律事務費	0	10,000	10,000	0.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,969,870	5,369,192	1,399,322	35.25
287 委託檢驗(定)試驗認證費	19,200	50,400	31,200	162.50
288 委託考選訓練費	2,000	5,200	3,200	160.00
289 試務甄選費	29,265	73,000	43,735	149.44
28A 電腦軟體服務費	0	589,271	589,271	0.00
28Y 其他專業服務費	830,000	1,180,125	350,125	42.18
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	7,138,000	7,928,383	790,383	11.07
31 使用材料費	2,092,542	2,119,721	27,179	1.30
315 設備零件	2,092,542	2,119,721	27,179	1.30
32 用品消耗	5,045,458	5,808,662	763,204	15.13
321 辦公(事務)用品	1,482,509	787,744	-694,765	-46.86
322 報章雜誌	145,328	111,257	-34,071	-23.44
328 醫療用品(非醫療院所使用)	58,670	57,024	-1,646	-2.81
32Y 其他用品消耗	3,358,951	4,852,637	1,493,686	44.47
4 租金、償債、利息及相關手續費	121,000	287,081	166,081	137.26
44 交通及運輸設備租金	121,000	287,081	166,081	137.26
442 車租	121,000	287,081	166,081	137.26
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	13,117,000	17,423,974	4,306,974	32.84
51 購建固定資產	4,811,000	7,074,081	2,263,081	47.04
514 購置機械及設備	2,094,130	3,848,735	1,754,605	83.79
515 購置交通及運輸設備	222,760	266,578	43,818	19.67
516 購置雜項設備	2,494,110	2,958,768	464,658	18.63
52 購置無形資產	72,000	0	-72,000	-100.00
521 購置電腦軟體	72,000	0	-72,000	-100.00
54 遞延支出	8,234,000	10,349,893	2,115,893	25.70
541 遞延修繕房屋建築支出	8,234,000	10,349,893	2,115,893	25.70
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	0	-1,000	-100.00
64 消費與行為稅	1,000	0	-1,000	-100.00
644 營業稅	1,000	0	-1,000	-100.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,514,000	3,815,360	301,360	8.58
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	287,760	534,629	246,869	85.79

地方教育發展基金－臺北市立百齡高級中學
各項費用彙計表
 中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
726 獎助學員生給與	287,760	534,629	246,869	85.79
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	3,136,540	3,186,231	49,691	1.58
743 獎勵費用	141,600	128,093	-13,507	-9.54
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,994,940	3,058,138	63,198	2.11
75 競賽及交流活動費	87,700	92,500	4,800	5.47
751 技能競賽	87,700	92,500	4,800	5.47
9 其他	280,000	136,604	-143,396	-51.21
91 其他支出	280,000	136,604	-143,396	-51.21
91Y 其他	280,000	136,604	-143,396	-51.21
合 計	320,537,000	335,292,673	14,755,673	4.60

地方教育發展基金－臺北市立百齡高級中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中 華 民 國 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	413,000	474,060	61,060	14.78	決算數較預算數增加61,060元，主要係因：1.依臺北市府教育局112年4月17日北市教綜字第1123036471號函及112年6月28日北市教綜字第1123052601號函，核准本校帶領學生及教師至越南胡志明市丁善理紀念中學參訪及課程交流之捐款經費41,410元。2.依教育部體育署112年8月30日臺教體署學（三）字第1120033111號函，核准本校教師帶領拳擊隊赴馬來西亞進行移地訓練經費10,740元。3.依教育部體育署112年6月20日臺教體署學（三）字第1120024537號函，核准本校教師帶領角力隊赴新加坡進行移地訓練經費8,910元。
232 國外旅費	233,000	294,060	61,060	26.21	
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	6,176,216	11,231,909	5,055,693	81.86	
185 員工通勤交通費	1,794,996	1,640,497	-154,499	-8.61	
27D 計時與計件人員酬金	339,350	4,222,220	3,882,870	1,144.21	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,969,870	5,369,192	1,399,322	35.25	
521 購置電腦軟體	72,000		-72,000	-100.00	

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	8,869,219,305	100.00	8,681,157,787	100.00	188,061,518	2.17
流動資產	33,993,262	0.38	38,354,881	0.44	-4,361,619	-11.37
現金	31,095,647	0.35	36,767,149	0.42	-5,671,502	-15.43
銀行存款	31,095,647	0.35	36,767,149	0.42	-5,671,502	-15.43
銀行存款-公庫存款	7,263,875	0.08	14,581,228	0.17	-7,317,353	-50.18
銀行存款-保管款	23,778,332	0.27	22,125,884	0.25	1,652,448	7.47
銀行存款-代繳費款專戶	53,439	0.00	60,036	0.00	-6,597	-10.99
銀行存款-教育儲蓄戶	1	0.00	1	0.00	0	0.00
應收款項	2,897,615	0.03	1,577,740	0.02	1,319,875	83.66
其他應收款	2,897,615	0.03	1,577,740	0.02	1,319,875	83.66
預付款項	0	0.00	9,992	0.00	-9,992	-100.00
預付費用	0	0.00	9,992	0.00	-9,992	-100.00
長期貸墊款及準備金	5,776,100	0.07	5,757,556	0.07	18,544	0.32
準備金	5,776,100	0.07	5,757,556	0.07	18,544	0.32
退休及離職準備金	2,735,370	0.03	2,589,430	0.03	145,940	5.64
其他準備金	3,040,730	0.03	3,168,126	0.04	-127,396	-4.02
其他準備金-獎助學金	1,832,791	0.02	2,009,087	0.02	-176,296	-8.77
其他準備金-其他	1,207,939	0.01	1,159,039	0.01	48,900	4.22
固定資產	42,384,859	0.48	44,672,609	0.51	-2,287,750	-5.12
土地改良物	76,218	0.00	1,518,036	0.02	-1,441,818	-94.98
土地改良物	7,621,748	0.09	7,621,748	0.09	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-7,545,530	-0.09	-6,103,712	-0.07	-1,441,818	23.62
房屋建築及設備	35,413	0.00	46,513	0.00	-11,100	-23.86
房屋建築及設備	391,500	0.00	391,500	0.00	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-356,087	0.00	-344,987	0.00	-11,100	3.22
機械及設備	22,089,319	0.25	22,534,621	0.26	-445,302	-1.98
機械及設備	106,644,564	1.20	104,668,587	1.21	1,975,977	1.89
累計折舊-機械及設備	-84,555,245	-0.95	-82,133,966	-0.95	-2,421,279	2.95
交通及運輸設備	1,218,344	0.01	1,364,791	0.02	-146,447	-10.73
交通及運輸設備	5,734,337	0.06	6,638,400	0.08	-904,063	-13.62
累計折舊-交通及運輸設備	-4,515,993	-0.05	-5,273,609	-0.06	757,616	-14.37
雜項設備	18,965,565	0.21	19,208,648	0.22	-243,083	-1.27
雜項設備	64,127,054	0.72	62,294,923	0.72	1,832,131	2.94

信託代理與保證資產 446,885

保證品 446,885

- 註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為446,885元，係「臺北市中小學電力系統改善工程(第23群)」保固保證金(113.3.13)-中華電信(定期存款單)。
2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。
3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。
4. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

臺北市立百齡高級中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	8,816,147,788	99.40	8,625,409,467	99.36	190,738,321	2.21
流動負債	23,433,020	0.26	25,592,897	0.29	-2,159,877	-8.44
應付款項	23,179,847	0.26	25,181,979	0.29	-2,002,132	-7.95
應付代收款	20,986,839	0.24	19,537,559	0.23	1,449,280	7.42
應付代收款	20,986,839	0.24	19,537,559	0.23	1,449,280	7.42
應付費用	2,193,008	0.02	2,406,486	0.03	-213,478	-8.87
應付費用	2,193,008	0.02	2,406,486	0.03	-213,478	-8.87
應付工程款	0	0.00	1,237,280	0.01	-1,237,280	-100.00
應付工程款	0	0.00	1,237,280	0.01	-1,237,280	-100.00
其他應付款	0	0.00	2,000,654	0.02	-2,000,654	-100.00
其他應付款	0	0.00	2,000,654	0.02	-2,000,654	-100.00
預收款項	253,173	0.00	410,918	0.00	-157,745	-38.39
預收收入	253,173	0.00	410,918	0.00	-157,745	-38.39
預收收入	253,173	0.00	410,918	0.00	-157,745	-38.39
其他負債	8,792,714,768	99.14	8,599,816,570	99.06	192,898,198	2.24
什項負債	8,792,714,768	99.14	8,599,816,570	99.06	192,898,198	2.24
存入保證金	3,276,107	0.04	3,065,187	0.04	210,920	6.88
存入保證金	3,276,107	0.04	3,065,187	0.04	210,920	6.88
應付退休及離職金	2,735,370	0.03	2,589,430	0.03	145,940	5.64
應付退休及離職金	2,735,370	0.03	2,589,430	0.03	145,940	5.64
應付代管資產	8,786,039,741	99.06	8,591,287,545	98.96	194,752,196	2.27
應付代管資產	8,786,039,741	99.06	8,591,287,545	98.96	194,752,196	2.27
暫收及待結轉帳項	663,550	0.01	2,874,408	0.03	-2,210,858	-76.92
暫收及待結轉帳項	663,550	0.01	2,874,408	0.03	-2,210,858	-76.92
淨資產	53,071,517	0.60	55,748,320	0.64	-2,676,803	-4.80
淨資產	53,071,517	0.60	55,748,320	0.64	-2,676,803	-4.80
淨資產	53,071,517	0.60	55,748,320	0.64	-2,676,803	-4.80
累積餘額	53,071,517	0.60	55,748,320	0.64	-2,676,803	-4.80
合 計	8,869,219,305	100.00	8,681,157,787	100.00	188,061,518	2.17

信託代理與保證負債 446,885

應付保證品 446,885

註：

地方教育發展基金—
平衡
中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累計折舊-雜項設備	-45,161,489	-0.51	-43,086,275	-0.50	-2,075,214	4.82
無形資產	593,294	0.01	664,979	0.01	-71,685	-10.78
無形資產	593,294	0.01	664,979	0.01	-71,685	-10.78
電腦軟體	593,294	0.01	664,979	0.01	-71,685	-10.78
其他資產	8,786,471,790	99.07	8,591,707,762	98.97	194,764,028	2.27
什項資產	8,786,471,790	99.07	8,591,707,762	98.97	194,764,028	2.27
暫付及待結轉帳項	432,049	0.00	420,217	0.00	11,832	2.82
代管資產	8,786,039,741	99.06	8,591,287,545	98.96	194,752,196	2.27
代管資產-土地	8,546,855,000	96.37	8,342,751,000	96.10	204,104,000	2.45
代管資產-房屋建築及設備	239,184,741	2.70	248,536,545	2.86	-9,351,804	-3.76
合 計	8,869,219,305	100.00	8,681,157,787	100.00	188,061,518	2.17

信託代理與保證資產 446,885

保證品 446,885

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

2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

3. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)及或有資產計0元。

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

臺北市立百齡高級中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	8,869,219,305	100.00	8,681,157,787	100.00	188,061,518	2.17

信託代理與保證負債 446,885

應付保證品 446,885

註：

地方教育發展基金—臺北市立百齡高級中學
收入支出表
中華民國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	342,385,851	100.00	340,095,886	100.00	2,289,965	0.67
徵收及依法分配收入	31,110	0.01	0	0.00	31,110	0.00
違規罰款收入	31,110	0.01	0	0.00	31,110	0.00
勞務收入	322,107	0.09	394,243	0.12	-72,136	-18.30
服務收入	322,107	0.09	394,243	0.12	-72,136	-18.30
財產收益	8,444,641	2.47	12,193,386	3.59	-3,748,745	-30.74
財產孳息收入	6	0.00	0	0.00	6	0.00
廢舊物品售價收入	0	0.00	4,388	0.00	-4,388	-100.00
財產交易利益	6,877,259	2.01	10,002,883	2.94	-3,125,624	-31.25
其他財產收入	1,567,376	0.46	2,186,115	0.64	-618,739	-28.30
政府撥入收入	315,594,997	92.18	308,393,070	90.68	7,201,927	2.34
公庫撥款收入	303,075,529	88.52	298,890,681	87.88	4,184,848	1.40
政府其他撥入收入	12,519,468	3.66	9,502,389	2.79	3,017,079	31.75
教學收入	17,057,244	4.98	17,018,958	5.00	38,286	0.22
學雜費收入	17,057,244	4.98	17,018,958	5.00	38,286	0.22
其他收入	935,752	0.27	2,096,229	0.62	-1,160,477	-55.36
受贈收入	839,892	0.25	1,625,844	0.48	-785,952	-48.34
雜項收入	95,860	0.03	470,385	0.14	-374,525	-79.62
支出	345,062,654	100.78	345,677,129	101.64	-614,475	-0.18
人事支出	284,208,555	83.01	281,626,293	82.81	2,582,262	0.92
人事支出	284,208,555	83.01	281,626,293	82.81	2,582,262	0.92
業務支出	32,988,911	9.64	26,019,104	7.65	6,969,807	26.79
業務支出	32,988,911	9.64	26,019,104	7.65	6,969,807	26.79
獎補助支出	534,629	0.16	366,235	0.11	168,394	45.98
其他獎補捐助	534,629	0.16	366,235	0.11	168,394	45.98
財產損失	1,230,292	0.36	35,742	0.01	1,194,550	1,342.15
財產交易損失	1,230,292	0.36	35,742	0.01	1,194,550	1,342.15
折舊、折耗及攤銷	15,613,770	4.56	16,024,787	4.71	-411,017	-2.56
固定資產折舊	15,542,085	4.54	15,889,803	4.67	-347,718	-2.19
無形資產攤銷	71,685	0.02	134,984	0.04	-63,299	-46.89
其他支出	10,486,497	3.06	21,604,968	6.35	-11,118,471	-51.46
其他支出	10,486,497	3.06	21,604,968	6.35	-11,118,471	-51.46
本期賸餘（短絀）	-2,676,803	-0.78	-5,581,243	-0.02	2,904,440	-4.73
期初淨資產	55,748,320	16.28	61,329,563	0.18	-5,581,243	9.08
解繳公庫						
期末淨資產	53,071,517	15.50	55,748,320	0.16	-2,676,803	4.36

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

地方教育發展基金—臺北市立百齡高級中學

現金流量表

中華民國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)	-2,676,803
8002 調整非現金項目	5,951,936
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,275,133
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	869,172
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	19,643,998
8207 增加長期貸墊款及準備金	-741,776
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-26,718,091
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-6,946,697
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,292,419
8404 減少短期債務及其他負債	-7,292,357
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-1,999,938
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,671,502
87 期初現金及約當現金	36,767,149
88 期末現金及約當現金	31,095,647

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145,940元及代管資產增加數194,752,196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—臺北市立百齡高級中學

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	334,975,305	7,410,546	342,385,851	收入
徵收及依法分配收入	31,110		31,110	徵收及依法分配收入
勞務收入	322,107		322,107	勞務收入
財產收入	1,171,602	7,273,039	8,444,641	財產收益
政府撥入收入	315,594,997		315,594,997	政府撥入收入
教學收入	17,057,244		17,057,244	教學收入
其他收入	798,245	137,507	935,752	其他收入
基金用途	335,292,673	9,769,981	345,062,654	支出
用人費用	284,208,555		284,208,555	人事支出
服務費用	21,492,716	11,496,195	32,988,911	業務支出
材料及用品費	7,928,383	-7,928,383		
租金、償債、利息及相關手續費	287,081	-287,081		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	3,280,731	-3,280,731		
捐助、補助與獎助	534,629		534,629	獎補助支出
資產短絀		1,230,292	1,230,292	財產損失
		15,613,770	15,613,770	折舊、折耗及攤銷
其他	136,604	10,349,893	10,486,497	其他支出
遞延支出	10,349,893	-10,349,893		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	7,074,081	-7,074,081		
本期賸餘(短絀)	-317,368	-2,359,435	-2,676,803	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,410,732	45,337,588	55,748,320	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,093,364	42,978,153	53,071,517	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立百齡高級中學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表

中 華 民 國 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 707 萬 4,081 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」2,149 萬 2,716 元與會計科目「業務支出」3,298 萬 8,911 元間之調整數 1,149 萬 6,195 元，係「材料及用品費」792 萬 8,383 元、「租金、償債、利息及相關手續費」28 萬 7,081 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) 328 萬 731 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 727 萬 3,039 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 13 萬 7,507 元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,561 萬 3,770 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」123 萬 292 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」13 萬 6,604 元與會計科目「其他支出」1,048 萬 6,497 元間之調整數 1,034 萬 9,893 元，係「遞延支出」1,034 萬 9,893 元。

主辦會計人員：



機關長官：

