

40501056

中華民國 113 年度

(113年1月1日至113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113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	532,239,117	456,180,205	76,058,912	16.67
基金用途	484,565,947	454,851,364	29,714,583	6.53
賸餘(短絀)	47,673,170	1,328,841	46,344,329	3,487.58
餘絀情形：				
基金餘額	67,755,005	20,081,835	47,673,170	237.39
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	45,356,549	430,606	45,787,155	--

附註：①現金流量之現金及約當現金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 113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406,070,000元，決算數440,688,551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2,939,000元，決算數2,905,862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66,337,000元（不含以前年度保留數 586,200元及奉准先行辦理數5,281,000元），決算數 40,971,534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 113 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532,239,117元，較預算數471,663,000元，增加60,576,117元，計增12.84%。

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23,034元，較預算數20,000元，增加3,034元，計增15.17%。

主要係因：

違規罰款收入覈實繳庫。

2.服務收入：決算數659,027元，較預算數998,000元，減少338,973元，計減33.97%。

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223,486元，較預算數10,000元，增加213,486元，計增2,134.86%。

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2,681,343元，較預算2,190,000元，增加491,343元，計增22.44%。

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458,175,067元，較預算數428,535,000元，增加29,640,067元，計增6.92%。

主要係因：

(1)教育局撥入113年度本局所屬學校用人費用不敷數9,969,000元。

(2)教育局撥入統籌款-113年全國中等學校運動會武術競賽場地空調整修工程款5,477,740元。

(3)教育局撥入局款非統籌-113年0403花蓮地震災損及設施修繕(災害準備金)4,668,750元。

(4)教育局撥入統籌款-高水塔拆除工程1,289,503元。

(5)教育局撥入統籌款-中正樓樓板工程8,235,074元。

6.政府其他撥入收入：決算數34,405,408元，較預算數0元，增加34,405,408元。

主要係因：

(1)教育部補助臺北考區113年國中教育會考試務籌辦計畫經費16,523,641元。

(2)教育部撥入(前瞻)112學年度擴增高級中等學校雙語實驗班計畫2,914,171元。

(3)教育部補助113學年度擴增高級中等學校雙語實驗班計畫1,471,441元。

(4)教育部補助前瞻基礎建設-113年高級中等學校科技輔助自主學習推動計畫1,287,412元。

(5)教育部補助112學年度十二年國民基本教育課程綱要普通型前導計畫828,873元。

(6)教育部補助113學年度高中優質化補助方案等共計11,379,870元。

7.學雜費收入：決算數33,465,814元，較預算數38,366,000元，減少4,900,186元，計減12.77%。

主要係因：

113-1高中職免學費局款第2批未撥入所致。

8.受贈收入：決算數2,546,322元，較預算數800,000元，增加1,746,322元，計增218.29%。

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59,616元，較預算數744,000元，減少684,384元，計減91.99%。

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 113年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數484,565,947元，較預算數475,346,000元，增加9,219,947元，計增1.94%。

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440,688,551元，較預算數406,070,000元，增加34,618,551元，計增8.53%。

2.一般行政管理計畫：決算數2,905,862元，較預算數2,939,000元，減少33,138元，計減1.13%。

3.建築及設備計畫：決算數40,971,534元，較預算數66,337,000元，減少25,365,466元，計減38.24%。

主要係因：

(1)新建綜合教學大樓工程已分配未執行數4,893萬7,000元尚未順利發包；

(2)超耐磨地板等補辦預算執行數5,122,575元；(3)音樂軟體軟體併決算執行數54,000元；

(4)地震災損修復等工程併決算執行數17,980,008元；(5)另設備、工程節餘款171,249元及保留數586,200元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數47,673,170元，較預算短絀數3,683,000元，反絀為餘，計相差51,356,170元。

主要係因：

新建綜合教學大樓工程預算數5,000萬元，執行數106萬3,000元，餘4,893萬7,000元尚未順利發包，

除工程費47,507,800元未獲保留外，餘委託技術服務費1,429,200元已保留轉入下年度執行，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61,233,893元。

投資活動之淨現金流出14,992,008元。

籌資活動之淨現金流出885,336元。

本年度現金及約當現金之淨增45,356,549元。

期初現金及約當現金31,456,756元。

期末現金及約當現金76,813,305元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為756,500,076元，包括：

流動資產81,832,302元，較上年度33,874,962元，增加47,957,340元，主要係因應各項業務計畫需要所收款項致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金14,364,251元，較上年度12,966,098元，增加1,398,153元，主要係因給付113年退休人員退休準備金。

固定資產655,304,965元，較上年度656,096,516元，減少791,551元，主要係因各項固定資產提列折舊。

無形資產3,828,448元，較上年度1,582,508元，增加2,245,940元，主要係因增置軟體。

其他資產1,170,110元，較上年度1,337,990元，減少167,880元，主要係因暫付及待結轉帳項較上年度低。

決算日負債總額為29,611,658元，包括：

流動負債13,205,857元，較上年度11,943,342元，增加1,262,515元，主要係因應各項業務計畫所需要支付款項。

其他負債16,405,801元，較上年度16,153,873元，增加251,928元，主要係因給付113年退休人員退休準備金。

決算日淨資產為726,888,418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 113 年度

五、其他：

- (一) 本年度併決算數119,086,212元及補辦預算數5,281,000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。

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 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	471,663,000	100.00	532,239,117	100.00	60,576,117	12.84	456,180,205	100.00
41 徵收及依法分配收入	20,000	0.00	23,034	0.00	3,034	15.17	432,093	0.09
415 違規罰款收入	20,000	0.00	23,034	0.00	3,034	15.17	432,093	0.09
43 勞務收入	998,000	0.21	659,027	0.12	-338,973	-33.97	899,894	0.20
431 服務收入	998,000	0.21	659,027	0.12	-338,973	-33.97	899,894	0.20
45 財產收入	2,200,000	0.47	2,904,829	0.55	704,829	32.04	2,393,685	0.52
451 財產處分收入	10,000	0.00	223,486	0.04	213,486	2,134.86	67,500	0.01
45Y 其他財產收入	2,190,000	0.46	2,681,343	0.50	491,343	22.44	2,326,185	0.51
46 政府撥入收入	428,535,000	90.86	492,580,475	92.55	64,045,475	14.95	413,974,361	90.75
462 公庫撥款收入	428,535,000	90.86	458,175,067	86.08	29,640,067	6.92	396,492,342	86.92
46Y 政府其他撥入收入			34,405,408	6.46	34,405,408		17,482,019	3.83
4S 教學收入	38,366,000	8.13	33,465,814	6.29	-4,900,186	-12.77	36,863,367	8.08
4S1 學雜費收入	38,366,000	8.13	33,465,814	6.29	-4,900,186	-12.77	36,863,367	8.08
4Y 其他收入	1,544,000	0.33	2,605,938	0.49	1,061,938	68.78	1,616,805	0.35
4Y0 受贈收入	800,000	0.17	2,546,322	0.48	1,746,322	218.29	1,351,846	0.30
4YY 雜項收入	744,000	0.16	59,616	0.01	-684,384	-91.99	264,959	0.06
5 基金用途	475,346,000	100.78	484,565,947	91.04	9,219,947	1.94	454,851,364	99.71
52 高中及高職教育計畫	406,070,000	86.09	440,688,551	82.80	34,618,551	8.53	412,192,448	90.36
5L 一般行政管理計畫	2,939,000	0.62	2,905,862	0.55	-33,138	-1.13	2,715,542	0.60
5M 建築及設備計畫	66,337,000	14.06	40,971,534	7.70	-25,365,466	-38.24	39,943,374	8.76
購建固定資產	63,484,000	13.46	38,070,534	7.15	-25,413,466	-40.03	39,728,718	8.71
其他	2,853,000	0.60	2,901,000	0.55	48,000	1.68	214,656	0.05
本期賸餘(短絀)	-3,683,000		47,673,170		51,356,170	-1,394.41	1,328,841	
期初基金餘額	10,731,000		20,081,835		9,350,835	87.14	18,752,994	
解繳公庫								
期末基金餘額	7,048,000		67,755,005		60,707,005	861.34	20,081,835	

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 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		119,086,212
415 違規罰款收入	114.2.12 北市教會字第1143038034號	3,034
451 財產處分收入	114.2.12 北市教會字第1143038034號	213,486
45Y 其他財產收入	114.2.12 北市教會字第1143038034號	491,343
462 公庫撥款收入	114.2.12 北市教會字第1143038034號	29,640,067
46Y 政府其他撥入收入	114.2.12 北市教會字第1143038034號	34,405,408
4YO 受贈收入	114.2.12 北市教會字第1143038034號	1,746,322
52 高中及高職教育計畫	114.2.12 北市教會字第1143038034號	34,618,551
5M 建築及設備計畫	114.2.12 北市教會字第1143038034號	17,968,001

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 113 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	471,663,000	532,239,117	60,576,117	12.84	
41 徵收及依法分配收入	20,000	23,034	3,034	15.17	
415 違規罰款收入	20,000	23,034	3,034	15.17	主要係違規罰款收入覈實繳庫。
43 勞務收入	998,000	659,027	-338,973	-33.97	
431 服務收入	998,000	659,027	-338,973	-33.97	主要係學生甄選業務及教師甄選業務收入較預算數低所致。
45 財產收入	2,200,000	2,904,829	704,829	32.04	
451 財產處分收入	10,000	223,486	213,486	2,134.86	主要係報廢財產收入覈實繳庫。
45Y 其他財產收入	2,190,000	2,681,343	491,343	22.44	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	428,535,000	492,580,475	64,045,475	14.95	
462 公庫撥款收入	428,535,000	458,175,067	29,640,067	6.92	
46Y 政府其他撥入收入		34,405,408	34,405,408	0.00	主要係教育部補助113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	38,366,000	33,465,814	-4,900,186	-12.77	
4S1 學雜費收入	38,366,000	33,465,814	-4,900,186	-12.77	主要係113-1高中職免學費局款第2批未撥入所致。
4Y 其他收入	1,544,000	2,605,938	1,061,938	68.78	
4YO 受贈收入	800,000	2,546,322	1,746,322	218.29	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	744,000	59,616	-684,384	-91.99	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 113 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	475,346,000	484,565,947	9,219,947	1.94	
52 高中及高職教育計畫	406,070,000	440,688,551	34,618,551	8.53	
1 用人費用	376,339,000	383,817,702	7,478,702	1.99	
11 正式員額薪資	173,976,000	183,079,658	9,103,658	5.23	
113 職員薪金	172,512,000	181,282,538	8,770,538	5.08	
114 工員工資	1,464,000	1,797,120	333,120	22.75	
12 聘僱及兼職人員薪資	15,623,364	14,205,662	-1,417,702	-9.07	
121 聘用人員薪金	2,710,164	3,420,810	710,646	26.22	
122 約僱職員薪金	466,920	502,200	35,280	7.56	
124 兼職人員酬金	12,446,280	10,282,652	-2,163,628	-17.38	
13 加(夜)班費	3,603,979	3,007,215	-596,764	-16.56	
131 延長工時加班費	1,179,936	1,007,624	-172,312	-14.60	
134 未休假加班費	2,424,043	1,999,591	-424,452	-17.51	
15 獎金	46,287,620	41,234,067	-5,053,553	-10.92	
151 考績獎金	19,170,700	19,634,866	464,166	2.42	
152 年終獎金	27,116,920	21,599,201	-5,517,719	-20.35	
16 退休及卹償金	114,457,056	116,690,721	2,233,665	1.95	
161 職員退休及離職金	114,339,936	116,246,561	1,906,625	1.67	
162 工員退休及離職金	117,120	444,160	327,040	279.23	
18 福利費	22,390,981	25,600,379	3,209,398	14.33	
181 分擔員工保險費	15,401,892	19,735,996	4,334,104	28.14	
183 傷病醫藥費	875,300	259,584	-615,716	-70.34	
185 員工通勤交通費	2,194,788	2,005,269	-189,519	-8.63	
18Y 其他福利費	3,919,001	3,599,530	-319,471	-8.15	
2 服務費用	21,609,000	44,030,118	22,421,118	103.76	
21 水電費	4,062,910	4,479,371	416,461	10.25	
212 工作場所電費	3,534,000	3,643,110	109,110	3.09	
214 工作場所水費	528,910	481,246	-47,664	-9.01	
21Y 其他場所水電費		355,015	355,015		
22 郵電費	280,000	213,398	-66,602	-23.79	
221 郵費	130,000	75,396	-54,604	-42.00	
222 電話費	150,000	133,406	-16,594	-11.06	
224 數據通信費		4,596	4,596		
23 旅運費	1,469,290	655,428	-813,862	-55.39	
231 國內旅費	395,890	357,353	-38,537	-9.73	
232 國外旅費		105,000	105,000		
235 貨物運費	1,073,400	98,480	-974,920	-90.83	
23Y 其他旅運費		94,595	94,595		

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 113 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	%	
24 印刷裝訂與廣告費	571,268	1,746,247	1,174,979	205.68	
241 印刷及裝訂費	571,268	1,746,247	1,174,979	205.68	
25 修理保養及保固費	4,292,080	4,148,230	-143,850	-3.35	
252 一般房屋修護費	1,916,300	1,111,542	-804,758	-42.00	
255 機械及設備修護費	514,780	211,242	-303,538	-58.96	
256 交通及運輸設備修護費	100,000	67,890	-32,110	-32.11	
257 雜項設備修護費	1,761,000	2,757,556	996,556	56.59	
26 保險費	4,900	4,201	-699	-14.27	
26Y 其他保險費	4,900	4,201	-699	-14.27	
27 一般服務費	2,168,712	7,994,428	5,825,716	268.63	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	20,256	42,177	21,921	108.22	
279 外包費	1,017,312	759,600	-257,712	-25.33	
27D 計時與計件人員酬金	486,144	6,580,651	6,094,507	1,253.64	
27F 體育活動費	645,000	612,000	-33,000	-5.12	
28 專業服務費	8,759,840	24,788,815	16,028,975	182.98	
283 法律事務費		80,000	80,000		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,894,240	10,209,482	3,315,242	48.09	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	70,400	287,920	217,520	308.98	
288 委託考選訓練費		4,150	4,150		
289 試務甄選費	298,200	13,025,074	12,726,874	4,267.90	
28A 電腦軟體服務費	100,000	445,586	345,586	345.59	
28Y 其他專業服務費	1,397,000	736,603	-660,397	-47.27	
3 材料及用品費	5,371,000	9,126,546	3,755,546	69.92	
31 使用材料費	1,528,300	2,976,940	1,448,640	94.79	
315 設備零件	1,528,300	2,976,940	1,448,640	94.79	
32 用品消耗	3,842,700	6,149,606	2,306,906	60.03	
321 辦公(事務)用品	215,580	260,047	44,467	20.63	
322 報章雜誌	80,000	80,000			
324 化學藥劑與實驗用品	160,000	135,171	-24,829	-15.52	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	70,000	36,099	-33,901	-48.43	
32Y 其他用品消耗	3,317,120	5,638,289	2,321,169	69.98	
4 租金、償債、利息及相關手續費	359,000	478,215	119,215	33.21	
41 地租及水租		11,000	11,000		
413 場地租金		11,000	11,000		
44 交通及運輸設備租金	354,200	458,684	104,484	29.50	

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 113 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	%	
442 車租	354,200	458,684	104,484	29.50	
45 雜項設備租金	4,800	8,531	3,731	77.73	
451 雜項設備租金	4,800	8,531	3,731	77.73	
6 稅捐及規費(強制費)	21,000		-21,000	-100.00	
64 消費與行為稅	21,000		-21,000	-100.00	
644 營業稅	21,000		-21,000	-100.00	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,902,000	1,933,936	31,936	1.68	
71 會費	6,500	4,500	-2,000	-30.77	
712 學術團體會費	6,500	4,500	-2,000	-30.77	
72 捐助、補助與獎助	712,300	784,555	72,255	10.14	
726 獎助學員生給與	712,300	784,555	72,255	10.14	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,183,200	1,144,881	-38,319	-3.24	
743 獎勵費用	457,200	418,376	-38,824	-8.49	
744 慰問、照護及濟助金		6,000	6,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	726,000	720,505	-5,495	-0.76	
9 其他	469,000	1,302,034	833,034	177.62	
91 其他支出	469,000	1,302,034	833,034	177.62	
91Y 其他	469,000	1,302,034	833,034	177.62	
5L 一般行政管理計畫	2,939,000	2,905,862	-33,138	-1.13	
2 服務費用	2,284,000	2,296,424	12,424	0.54	
23 旅運費		6,300	6,300		
235 貨物運費		6,300	6,300		
27 一般服務費	1,352,000	1,352,000			
279 外包費	1,352,000	1,352,000			
28 專業服務費	752,000	758,124	6,124	0.81	
288 委託考選訓練費		6,124	6,124		
28Y 其他專業服務費	752,000	752,000			
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	589,578	-63,422	-9.71	
31 使用材料費		4,500	4,500		
315 設備零件		4,500	4,500		
32 用品消耗	653,000	585,078	-67,922	-10.40	
321 辦公(事務)用品	653,000	295,659	-357,341	-54.72	
32Y 其他用品消耗		289,419	289,419		

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 113 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	%	
4 租金、償債、利息及相關手續費		3,900	3,900		
45 雜項設備租金		3,900	3,900		
451 雜項設備租金		3,900	3,900		
6 稅捐及規費(強制費)		13,960	13,960		
66 規費		13,960	13,960		
661 行政規費與強制費		13,960	13,960		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,000	2,000			
71 會費	2,000	2,000			
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	66,337,000	40,971,534	-25,365,466	-38.24	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)除法定預算數外，另有以前年度保留數586,200元及奉准先行辦理之購建固定資產(含遞延支出)決算數包含以前年度保留執行數586,200元及奉准先行辦理執行數5,122,575元。2.決算數較預算數減少25,365,466元，主要係因新建綜合教學大樓工程尚未順利發包所致。
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	66,337,000	40,971,534	-25,365,466	-38.24	
51 購建固定資產	55,552,000	12,218,533	-43,333,467	-78.01	
513 擴充改良房屋建築及設備	50,000,000	1,649,200	-48,350,800	-96.70	
514 購置機械及設備	1,970,000	5,179,294	3,209,294	162.91	
515 購置交通及運輸設備	147,000	709,390	562,390	382.58	
516 購置雜項設備	3,435,000	4,680,649	1,245,649	36.26	
52 購置無形資產	2,853,000	2,901,000	48,000	1.68	
521 購置電腦軟體	2,853,000	2,901,000	48,000	1.68	
54 遞延支出	7,932,000	25,852,001	17,920,001	225.92	
541 遞延修繕房屋建築支出	5,232,000	23,168,878	17,936,878	342.83	
542 其他遞延支出	2,700,000	2,683,123	-16,877	-0.63	

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 113 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530,942元。
- (2)教育部補助雙語實驗班等計畫12人，預算數486,144元，決算數3,432,837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690,000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657,935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787,561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109,453元。
- (7)教育部補助月薪制特教助理員計畫1人，預算數0元，決算數181,638元。
- (8)校外生活輔導巡查人員按件計算，預算數0元，決算數86,250元。
- (9)國中會考工作人員按日計算，預算數0元，決算數104,035元。

2.外包費：

- (1)游泳池救生員2人，預算數847,760元，決算數759,600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440,000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145,173元；決算數449,212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	830,228,065	-172,549,041	64,272,200
非理財目的之長期投資			
土地	381,496,570		
土地改良物	2,806,128	-2,568,958	
房屋及建築	228,867,463	-20,280,168	50,586,200
機械及設備	111,957,490	-72,689,141	5,307,000
交通及運輸設備	6,818,438	-5,029,619	713,000
雜項設備	93,284,366	-71,981,155	4,813,000
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	3,415,102		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	1,582,508		2,853,000
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50,586,200元，係法定預算數50,000,000元及以前年度保留數586,200元。
- 2.機械及設備：增加數可用預算數計5,307,000元，係法定預算數1,970,000元及補辦預算3,337,000元。
- 3.交通及運輸設備：增加數可用預算數計713,000元，係法定預算數147,000元及補辦預算566,000元。
- 4.雜項設備：增加數可用預算數計4,813,000元，係法定預算數3,435,000元及補辦預算1,378,000元。
- 5.電腦軟體：增加數可用預算數計2,853,000元，係法定預算數2,853,000元。減少數可用預算數計540,650元，係法定預算數540,650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22,919,304元，變動原因為：(1)增置：購置筆記型電腦等設備計5,179,294元。(2)撥入：教育局補助86吋觸控屏幕等設備計17,628,710元。(3)受贈：應付代收款游泳場地費購置風扇等設備計111,300元。減少數計8,561,639元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢冷卻水塔等設備計8,561,639元。

臺北市立中正高級中學

產明細表

113 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		
37,866,571	540,650	14,350,096	-22,062,086	659,133,413
				381,496,570
			-209,109	28,061
			-4,119,456	204,467,839
22,919,304		8,561,639	-16,662,133	36,963,881
748,770		432,224	-119,633	1,985,732
9,648,297		4,701,173	-951,755	25,298,580
1,649,200				5,064,302
2,901,000	540,650	655,060		3,828,448

註 2.交通及運輸設備：增加數計748,770元，變動原因為：(1)增置：購置校園廣播系統設備等設備計709,390元。(2)撥入：教育局補助綜合擴大機等計39,380元。減少數計432,224元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢廣播發射機等設備計432,224元。

3.雜項設備：增加數計9,648,297元，變動原因為：(1)增置：購置鋼琴等設備計4,680,649元。(2)撥入：教育局補助數位講桌等計4,831,398元。(3)受贈：應付代收款游泳場地費購置水底吸塵器等設備計136,250元。減少數計4,701,173元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢空調箱等設備計4,342,163元。(2)撥出：體育訓練用墊財產移撥雙園國中等計359,010元。

4.購建中固定資產：增加數計1,649,200元，變動原因為：(1)其他：新建綜合教學大樓工程計1,649,200元。

5.電腦軟體：增加數計2,901,000元，變動原因為：(1)增置：購置電腦軟體等計2,901,000元。減少數計655,060元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至113年12月止累計攤銷金額655,060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5,064,302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113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	586,200	50,000,000			50,586,200	1,649,200	-48,937,000	1,429,200
房屋及建築	586,200	50,000,000			50,586,200		-50,586,200	1,429,200
購建中固定資產						1,649,200	1,649,200	
機械及設備		1,970,000	3,337,000		5,307,000	5,179,294	-127,706	
機械及設備		1,970,000	3,337,000		5,307,000	5,179,294	-127,706	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		147,000	566,000		713,000	709,390	-3,610	
交通及運輸設備		147,000	566,000		713,000	709,390	-3,610	
購建中固定資產								
雜項設備		3,435,000	1,378,000		4,813,000	4,680,649	-132,351	33,000
雜項設備		3,435,000	1,378,000		4,813,000	4,680,649	-132,351	33,000
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	586,200	55,552,000	5,281,000		61,419,200	12,218,533	-49,200,667	1,462,200

本年度調整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113年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		5,281,000
購置機械及設備	113.02.20府授教會字第1133039075號	1,125,000
購置機械及設備	113.05.07府授主事預字第1133004123號	198,000
購置機械及設備	113.05.28府授教會字第1133065288號	1,354,000
購置機械及設備	113.11.13府授主事預字第1133010256號	96,000
購置機械及設備	113.12.25府授教會字第1133120826號	564,000
購置交通及運輸設備	113.05.07府授主事預字第1133004123號	195,000
購置交通及運輸設備	113.05.28府授教會字第1133065288號	135,000
購置交通及運輸設備	113.11.13府授主事預字第1133010256號	200,000
購置交通及運輸設備	113.12.25府授教會字第1133120826號	36,000
購置雜項設備	113.02.20府授教會字第1133039075號	601,000
購置雜項設備	113.05.07府授主事預字第1133004123號	47,000
購置雜項設備	113.05.28府授教會字第1133065288號	69,000
購置雜項設備	113.11.13府授主事預字第1133010256號	366,000
購置雜項設備	113.12.25府授教會字第1133120826號	295,000

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 113 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	214	210	-4	
職員	204	198	-6	
技工	2	2	0	
聘用	5	7	2	臺北市府112年11月30日北市教人字第11231002841號函約聘學務創新人力2人。
約僱	1	1	0	
工友	2	2	0	
合計	214	210	-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：

- (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等計畫12人。
- (3)教育部補助辦理增聘運動教練計畫人力1人。
- (4)教育部補助足球建設工程計畫1人。
- (5)教育部補助辦理運動防護員計畫1人。
- (6)教育部補助充實行政人力計畫1人。
- (7)教育部補助月薪制特教助理員計畫1人。
- (8)校外生活輔導巡查人員按件計算。
- (9)國中會考工作人員按日計算。

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 113 年度

單位：新臺幣元

項目	預 算 數										兼任人員用人費用	總計
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	加(夜)班費	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計		
高中及高職教育計畫	173,976,000	3,177,084	3,603,979		46,287,620	114,457,056		22,390,981		363,892,720	12,446,280	376,339,000
正式人員	173,976,000		3,531,941		45,893,664	19,178,760		21,786,613		264,366,978		264,366,978
聘僱人員		3,177,084	72,038		393,956	190,632		538,368		4,372,078		4,372,078
兼任人員											12,446,280	12,446,280
其他人員						95,087,664		66,000		95,153,664		95,153,664
合 計	173,976,000	3,177,084	3,603,979		46,287,620	114,457,056		22,390,981		363,892,720	12,446,280	376,339,000

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，113年度預算編列204人，計19,170,700元，執行結果決算170人，計19,634,866元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院112年12月18日院授人給字第1124002162號函訂定發布「一百十二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，113年度預算編列204人，計27,116,920元，執行結果決算214人，計21,599,201元。

二.非以用人費用自行進用臨時人員:

1.計時與計件人員酬金:

- (1)教育部補助辦理優質化前導計畫人力1人，預算數0元，決算數530,942元。
- (2)教育部補助雙語實驗班等計畫12人，預算數486,144元，決算數3,432,837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690,000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657,935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787,561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109,453元。
- (7)教育部補助月薪制特教助理員計畫1人，預算數0元，決算數181,638元。
- (8)校外生活輔導巡查人員按件計算，預算數0元，決算數86,250元。
- (9)國中會考工作人員按日計算，預算數0元，決算數104,035元。

2.外包費:

- (1)游泳池救生員2人，預算數847,760元，決算數759,600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440,000元。
- (4)工友外包費2人，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 113 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜) 班費	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
183,079,658	3,923,010	3,007,215		41,234,067	116,690,721		25,600,379		373,535,050	10,282,652	383,817,702
183,079,658		2,953,419		40,721,398	20,395,018		23,980,300		271,129,793		271,129,793
	3,923,010	53,796		512,669	302,985		1,566,079		6,358,539		6,358,539
										10,282,652	10,282,652
					95,992,718		54,000		96,046,718		96,046,718
183,079,658	3,923,010	3,007,215		41,234,067	116,690,721		25,600,379		373,535,050	10,282,652	383,817,702

地方教育發展基金－臺北市立中正高級中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 113 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			406,070,000		440,688,551		34,618,551 8.53	
高中及高職教 育計畫			406,070,000		440,688,551		34,618,551 8.53	

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113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	376,339,000	383,817,702	7,478,702	1.99
11 正式員額薪資	173,976,000	183,079,658	9,103,658	5.23
113 職員薪金	172,512,000	181,282,538	8,770,538	5.08
114 工員工資	1,464,000	1,797,120	333,120	22.75
12 聘僱及兼職人員薪資	15,623,364	14,205,662	-1,417,702	-9.07
121 聘用人員薪金	2,710,164	3,420,810	710,646	26.22
122 約僱職員薪金	466,920	502,200	35,280	7.56
124 兼職人員酬金	12,446,280	10,282,652	-2,163,628	-17.38
13 加(夜)班費	3,603,979	3,007,215	-596,764	-16.56
131 延長工時加班費	1,179,936	1,007,624	-172,312	-14.60
134 未休假加班費	2,424,043	1,999,591	-424,452	-17.51
15 獎金	46,287,620	41,234,067	-5,053,553	-10.92
151 考績獎金	19,170,700	19,634,866	464,166	2.42
152 年終獎金	27,116,920	21,599,201	-5,517,719	-20.35
16 退休及卹償金	114,457,056	116,690,721	2,233,665	1.95
161 職員退休及離職金	114,339,936	116,246,561	1,906,625	1.67
162 工員退休及離職金	117,120	444,160	327,040	279.23
18 福利費	22,390,981	25,600,379	3,209,398	14.33
181 分擔員工保險費	15,401,892	19,735,996	4,334,104	28.14
183 傷病醫藥費	875,300	259,584	-615,716	-70.34
185 員工通勤交通費	2,194,788	2,005,269	-189,519	-8.63
18Y 其他福利費	3,919,001	3,599,530	-319,471	-8.15
2 服務費用	23,893,000	46,326,542	22,433,542	93.89
21 水電費	4,062,910	4,479,371	416,461	10.25
212 工作場所電費	3,534,000	3,643,110	109,110	3.09
214 工作場所水費	528,910	481,246	-47,664	-9.01
21Y 其他場所水電費	0	355,015	355,015	0.00
22 郵電費	280,000	213,398	-66,602	-23.79
221 郵費	130,000	75,396	-54,604	-42.00
222 電話費	150,000	133,406	-16,594	-11.06
224 數據通信費	0	4,596	4,596	0.00
23 旅運費	1,469,290	661,728	-807,562	-54.96
231 國內旅費	395,890	357,353	-38,537	-9.73
232 國外旅費	0	105,000	105,000	0.00
235 貨物運費	1,073,400	104,780	-968,620	-90.24
23Y 其他旅運費	0	94,595	94,595	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	571,268	1,746,247	1,174,979	205.68
241 印刷及裝訂費	571,268	1,746,247	1,174,979	205.68
25 修理保養及保固費	4,292,080	4,148,230	-143,850	-3.35
252 一般房屋修護費	1,916,300	1,111,542	-804,758	-42.00
255 機械及設備修護費	514,780	211,242	-303,538	-58.96
256 交通及運輸設備修護費	100,000	67,890	-32,110	-32.11
257 雜項設備修護費	1,761,000	2,757,556	996,556	56.59

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
26 保險費	4,900	4,201	-699	-14.27
26Y 其他保險費	4,900	4,201	-699	-14.27
27 一般服務費	3,520,712	9,346,428	5,825,716	165.47
276 佣金、匯費、經理費及手續費	20,256	42,177	21,921	108.22
279 外包費	2,369,312	2,111,600	-257,712	-10.88
27D 計時與計件人員酬金	486,144	6,580,651	6,094,507	1,253.64
27F 體育活動費	645,000	612,000	-33,000	-5.12
28 專業服務費	9,511,840	25,546,939	16,035,099	168.58
283 法律事務費	0	80,000	80,000	0.00
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,894,240	10,209,482	3,315,242	48.09
287 委託檢驗(定)試驗認證費	70,400	287,920	217,520	308.98
288 委託考選訓練費	0	10,274	10,274	0.00
289 試務甄選費	298,200	13,025,074	12,726,874	4,267.90
28A 電腦軟體服務費	100,000	445,586	345,586	345.59
28Y 其他專業服務費	2,149,000	1,488,603	-660,397	-30.73
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	6,024,000	9,716,124	3,692,124	61.29
31 使用材料費	1,528,300	2,981,440	1,453,140	95.08
315 設備零件	1,528,300	2,981,440	1,453,140	95.08
32 用品消耗	4,495,700	6,734,684	2,238,984	49.80
321 辦公(事務)用品	868,580	555,706	-312,874	-36.02
322 報章雜誌	80,000	80,000	0	0.00
324 化學藥劑與實驗用品	160,000	135,171	-24,829	-15.52
328 醫療用品(非醫療院所使用)	70,000	36,099	-33,901	-48.43
32Y 其他用品消耗	3,317,120	5,927,708	2,610,588	78.70
4 租金、償債、利息及相關手續費	359,000	482,115	123,115	34.29
41 地租及水租	0	11,000	11,000	0.00
413 場地租金	0	11,000	11,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	354,200	458,684	104,484	29.50
442 車租	354,200	458,684	104,484	29.50
45 雜項設備租金	4,800	12,431	7,631	158.98
451 雜項設備租金	4,800	12,431	7,631	158.98
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	66,337,000	40,971,534	-25,365,466	-38.24
51 購建固定資產	55,552,000	12,218,533	-43,333,467	-78.01
513 擴充改良房屋建築及設備	50,000,000	1,649,200	-48,350,800	-96.70
514 購置機械及設備	1,970,000	5,179,294	3,209,294	162.91
515 購置交通及運輸設備	147,000	709,390	562,390	382.58
516 購置雜項設備	3,435,000	4,680,649	1,245,649	36.26
52 購置無形資產	2,853,000	2,901,000	48,000	1.68
521 購置電腦軟體	2,853,000	2,901,000	48,000	1.68
54 遞延支出	7,932,000	25,852,001	17,920,001	225.92

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
541 遞延修繕房屋建築支出	5,232,000	23,168,878	17,936,878	342.83
542 其他遞延支出	2,700,000	2,683,123	-16,877	-0.63
6 稅捐及規費(強制費)	21,000	13,960	-7,040	-33.52
64 消費與行為稅	21,000	0	-21,000	-100.00
644 營業稅	21,000	0	-21,000	-100.00
66 規費	0	13,960	13,960	0.00
661 行政規費與強制費	0	13,960	13,960	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,904,000	1,935,936	31,936	1.68
71 會費	8,500	6,500	-2,000	-23.53
712 學術團體會費	6,500	4,500	-2,000	-30.77
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	712,300	784,555	72,255	10.14
726 獎助學員生給與	712,300	784,555	72,255	10.14
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,183,200	1,144,881	-38,319	-3.24
743 獎勵費用	457,200	418,376	-38,824	-8.49
744 慰問、照護及濟助金	0	6,000	6,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	726,000	720,505	-5,495	-0.76
9 其他	469,000	1,302,034	833,034	177.62
91 其他支出	469,000	1,302,034	833,034	177.62
91Y 其他	469,000	1,302,034	833,034	177.62
合 計	475,346,000	484,565,947	9,219,947	1.94

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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	180,000	285,000	105,000	58.33	112.05.17 北市教綜字第 1123043248 號函教育部補助 112 學年度學校本位國際教育精進計畫(SIEP)-國際交流類別 105,000 元。
232 國外旅費		105,000	105,000		
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	12,428,172	21,696,402	9,268,230	74.57	
185 員工通勤交通費	2,194,788	2,005,269	-189,519	-8.63	
27D 計時與計件人員酬金	486,144	6,580,651	6,094,507	1,253.64	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,894,240	10,209,482	3,315,242	48.09	
521 購置電腦軟體	2,853,000	2,901,000	48,000	1.68	

本 頁 空 白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	756,500,076	100.00	705,858,074	100.00	50,642,002	7.17
流動資產	81,832,302	10.82	33,874,962	4.80	47,957,340	141.57
現金	76,813,305	10.15	31,456,756	4.46	45,356,549	144.19
銀行存款	76,813,305	10.15	31,456,756	4.46	45,356,549	144.19
銀行存款-公庫存款	62,170,188	8.22	17,989,552	2.55	44,180,636	245.59
銀行存款-保管款	14,545,472	1.92	13,404,166	1.90	1,141,306	8.51
銀行存款-代繳費款專戶	97,645	0.01	63,038	0.01	34,607	54.90
應收款項	4,788,997	0.63	2,418,206	0.34	2,370,791	98.04
其他應收款	4,788,997	0.63	2,418,206	0.34	2,370,791	98.04
預付款項	230,000	0.03	0	0.00	230,000	0.00
預付費用	230,000	0.03	0	0.00	230,000	0.00
長期貸墊款及準備金	14,364,251	1.90	12,966,098	1.84	1,398,153	10.78
準備金	14,364,251	1.90	12,966,098	1.84	1,398,153	10.78
退休及離職準備金	7,595,279	1.00	6,458,015	0.91	1,137,264	17.61
其他準備金	6,768,972	0.89	6,508,083	0.92	260,889	4.01
其他準備金-獎助學金	4,606,275	0.61	4,366,731	0.62	239,544	5.49
其他準備金-其他	2,162,697	0.29	2,141,352	0.30	21,345	1.00
固定資產	655,304,965	86.62	656,096,516	92.95	-791,551	-0.12
土地	381,496,570	50.43	381,496,570	54.05	0	0.00
土地	381,496,570	50.43	381,496,570	54.05	0	0.00
土地改良物	28,061	0.00	237,170	0.03	-209,109	-88.17
土地改良物	2,806,128	0.37	2,806,128	0.40	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-2,778,067	-0.37	-2,568,958	-0.36	-209,109	8.14
房屋建築及設備	204,467,839	27.03	208,587,295	29.55	-4,119,456	-1.97
房屋建築及設備	228,867,463	30.25	228,867,463	32.42	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-24,399,624	-3.23	-20,280,168	-2.87	-4,119,456	20.31
機械及設備	36,963,881	4.89	39,268,349	5.56	-2,304,468	-5.87
機械及設備	126,315,155	16.70	111,957,490	15.86	14,357,665	12.82
累計折舊-機械及設備	-89,351,274	-11.81	-72,689,141	-10.30	-16,662,133	22.92
交通及運輸設備	1,985,732	0.26	1,788,819	0.25	196,913	11.01
交通及運輸設備	7,134,984	0.94	6,818,438	0.97	316,546	4.64
累計折舊-交通及運輸設備	-5,149,252	-0.68	-5,029,619	-0.71	-119,633	2.38
雜項設備	25,298,580	3.34	21,303,211	3.02	3,995,369	18.75

信託代理與保證資產 195,700

保證品 195,700

註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為195,700元，係111-115學年度新生制服及運動服採購案以連帶保證書作為履約保證金計195,700元。

2. 上年度信託代理與保證資產(負債)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. 珍貴動產、不動產之總額0元。

5. 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。

6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少9,723,029,367元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

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	29,611,658	3.91	28,097,215	3.98	1,514,443	5.39
流動負債	13,205,857	1.75	11,943,342	1.69	1,262,515	10.57
應付款項	12,359,253	1.63	11,175,107	1.58	1,184,146	10.60
應付代收款	11,909,512	1.57	9,506,953	1.35	2,402,559	25.27
應付代收款	11,909,512	1.57	9,506,953	1.35	2,402,559	25.27
應付費用	449,741	0.06	1,668,154	0.24	-1,218,413	-73.04
應付費用	449,741	0.06	1,668,154	0.24	-1,218,413	-73.04
預收款項	846,604	0.11	768,235	0.11	78,369	10.20
預收收入	846,604	0.11	768,235	0.11	78,369	10.20
預收收入	846,604	0.11	768,235	0.11	78,369	10.20
其他負債	16,405,801	2.17	16,153,873	2.29	251,928	1.56
什項負債	16,405,801	2.17	16,153,873	2.29	251,928	1.56
存入保證金	3,903,715	0.52	5,298,241	0.75	-1,394,526	-26.32
存入保證金	3,903,715	0.52	5,298,241	0.75	-1,394,526	-26.32
應付退休及離職金	7,595,279	1.00	6,458,015	0.91	1,137,264	17.61
應付退休及離職金	7,595,279	1.00	6,458,015	0.91	1,137,264	17.61
暫收及待結轉帳項	4,906,807	0.65	4,397,617	0.62	509,190	11.58
暫收及待結轉帳項	4,906,807	0.65	4,397,617	0.62	509,190	11.58
淨資產	726,888,418	96.09	677,760,859	96.02	49,127,559	7.25
淨資產	726,888,418	96.09	677,760,859	96.02	49,127,559	7.25
淨資產	726,888,418	96.09	677,760,859	96.02	49,127,559	7.25
累積餘額	726,888,418	96.09	677,760,859	96.02	49,127,559	7.25
合 計	756,500,076	100.00	705,858,074	100.00	50,642,002	7.17

信託代理與保證負債 195,700

應付保證品 195,700

註：

地方教育發展基金—
平衡
中華民國113

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
雜項設備	98,231,490	12.98	93,284,366	13.22	4,947,124	5.30
累計折舊-雜項設備	-72,932,910	-9.64	-71,981,155	-10.20	-951,755	1.32
購建中固定資產	5,064,302	0.67	3,415,102	0.48	1,649,200	48.29
購建中固定資產	5,064,302	0.67	3,415,102	0.48	1,649,200	48.29
無形資產	3,828,448	0.51	1,582,508	0.22	2,245,940	141.92
無形資產	3,828,448	0.51	1,582,508	0.22	2,245,940	141.92
電腦軟體	3,828,448	0.51	1,582,508	0.22	2,245,940	141.92
其他資產	1,170,110	0.15	1,337,990	0.19	-167,880	-12.55
什項資產	1,170,110	0.15	1,337,990	0.19	-167,880	-12.55
暫付及待結轉帳項	1,170,110	0.15	1,337,990	0.19	-167,880	-12.55
代管資產	9,793,538,134	294.59	9,723,029,367	377.48	70,508,767	0.73
代管資產-土地改良物	299,610	0.04	299,610	0.04	0	0.00
代管資產-土地	9,750,697,650	288.92	9,678,470,260	371.16	72,227,390	0.75
代管資產-房屋建築及設備	29,953,236	3.96	31,847,664	4.51	-1,894,428	-5.95
代管資產-其他政府	12,587,638	1.66	12,411,833	1.76	175,805	1.42
應付代管資產	-9,793,538,134	294.59	-9,723,029,367	377.48	-70,508,767	0.73
合 計	756,500,076	100.00	705,858,074	100.00	50,642,002	7.17

信託代理與保證資產 195,700

保證品 195,700

註：1. 本年度信託代理與保證資產(負債)為195,700元，係111-115學年度新生制服及運動服採購案以連帶保證書作為履約保證金計195,700元。

2. 上年度信託代理與保證資產(負債)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. 珍貴動產、不動產之總額0元。

5. 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。

6. 本表什項資產上年度決算數較審定數減少9,723,029,367元，係「應付代管資產」由什項負債項下重分類至什項資產所致。

40501056-32

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	756,500,076	100.00	705,858,074	100.00	50,642,002	7.17

信託代理與保證負債 195,700

應付保證品 195,700

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113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	533,016,667	100.00	464,275,039	100.00	68,741,628	14.81
徵收及依法分配收入	23,034	0.00	432,093	0.09	-409,059	-94.67
違規罰款收入	23,034	0.00	432,093	0.09	-409,059	-94.67
勞務收入	659,027	0.12	899,894	0.19	-240,867	-26.77
服務收入	659,027	0.12	899,894	0.19	-240,867	-26.77
財產收益	3,434,829	0.64	10,488,519	2.26	-7,053,690	-67.25
廢舊物品售價收入	2,952	0.00	1,000	0.00	1,952	195.20
財產交易利益	220,534	0.04	6,960,473	1.50	-6,739,939	-96.83
其他財產收入	3,211,343	0.60	3,527,046	0.76	-315,703	-8.95
政府撥入收入	492,580,475	92.41	413,974,361	89.17	78,606,114	18.99
公庫撥款收入	458,175,067	85.96	396,492,342	85.40	61,682,725	15.56
政府其他撥入收入	34,405,408	6.45	17,482,019	3.77	16,923,389	96.80
教學收入	33,465,814	6.28	36,863,367	7.94	-3,397,553	-9.22
學雜費收入	33,465,814	6.28	36,863,367	7.94	-3,397,553	-9.22
其他收入	2,853,488	0.54	1,616,805	0.35	1,236,683	76.49
受贈收入	2,793,872	0.52	1,351,846	0.29	1,442,026	106.67
雜項收入	59,616	0.01	264,959	0.06	-205,343	-77.50
支出	505,846,086	94.90	468,069,096	100.82	37,776,990	8.07
人事支出	383,817,702	72.01	369,664,128	79.62	14,153,574	3.83
人事支出	383,817,702	72.01	369,664,128	79.62	14,153,574	3.83
業務支出	57,690,122	10.82	43,415,001	9.35	14,275,121	32.88
業務支出	57,690,122	10.82	43,415,001	9.35	14,275,121	32.88
獎補助支出	784,555	0.15	827,224	0.18	-42,669	-5.16
其他獎補助	784,555	0.15	827,224	0.18	-42,669	-5.16
財產損失	139,105	0.03	47,136	0.01	91,969	195.11
財產交易損失	139,105	0.03	47,136	0.01	91,969	195.11
折舊、折耗及攤銷	36,260,567	6.80	26,159,886	5.63	10,100,681	38.61
固定資產折舊	35,607,332	6.68	25,653,971	5.53	9,953,361	38.80
無形資產攤銷	653,235	0.12	505,915	0.11	147,320	29.12
其他支出	27,154,035	5.09	27,955,721	6.02	-801,686	-2.87
其他支出	27,154,035	5.09	27,955,721	6.02	-801,686	-2.87
本期賸餘(短絀)	27,170,581	5.10	-3,794,057	-0.01	30,964,638	0.82
期初淨資產	677,760,859	127.16	681,554,916	1.46	-3,794,057	-0.10
解繳公庫						
淨資產調整數	21,956,978		0		21,956,978	
期末淨資產	726,888,418	136.37	677,760,859	1.45	49,127,559	1.30

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113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)	27,170,581
8002 調整非現金項目	34,063,312
81 業務活動之淨現金流入(流出)	61,233,893
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	2,516,588
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	19,157,486
8207 增加長期貸墊款及準備金	-2,777,477
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-33,888,605
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-14,992,008
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	11,117,327
8404 減少短期債務及其他負債	-12,002,663
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-885,336
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	45,356,549
87 期初現金及約當現金	31,456,756
88 期末現金及約當現金	76,813,305

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1,137,264及代管資產增加數70,508,767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 113 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	532,239,117	777,550	533,016,667	收入
徵收及依法分配收入	23,034		23,034	徵收及依法分配收入
勞務收入	659,027		659,027	勞務收入
財產收入	2,904,829	530,000	3,434,829	財產收益
政府撥入收入	492,580,475		492,580,475	政府撥入收入
教學收入	33,465,814		33,465,814	教學收入
其他收入	2,605,938	247,550	2,853,488	其他收入
基金用途	484,565,947	21,280,139	505,846,086	支出
用人費用	383,817,702		383,817,702	人事支出
服務費用	46,326,542	11,363,580	57,690,122	業務支出
材料及用品費	9,716,124	-9,716,124		
租金、償債、利息及相關手續費	482,115	-482,115		
稅捐及規費(強制費)	13,960	-13,960		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,151,381	-1,151,381		
捐助、補助與獎助	784,555		784,555	獎補助支出
資產短絀		139,105	139,105	財產損失
其他	1,302,034	25,852,001	27,154,035	折舊、折耗及攤銷 其他支出
遞延支出	25,852,001	-25,852,001		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資及營舍與設施 工程支出	15,119,533	-15,119,533		
本期賸餘(短絀)	47,673,170	-20,502,589	27,170,581	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	20,081,835	657,679,024	677,760,859	期初淨資產
解繳公庫		21,956,978	21,956,978	解繳公庫
期末基金餘額	67,755,005	659,133,413	726,888,418	淨資產調整數 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 113 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及營舍與設施工程支出」(不含遞延支出)執行數 1,511 萬 9,533 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」4,632 萬 6,542 元與會計科目「業務支出」5,769 萬 122 元間之調整數 1,136 萬 3,580 元，係「材料及用品費」971 萬 6,124 元、「租金、償債、利息及相關手續費」48 萬 2,115 元、「稅捐及規費(強制費)」1 萬 3,960 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)115 萬 1,381 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 53 萬元係以來源為其他政府機關之應付代收款購置固定資產等。
2. 會計科目「其他收入」其中 24 萬 7,550 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」3,626 萬 567 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
4. 會計科目「財產交易損失」13 萬 9,105 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

1. 預算項目「其他」130 萬 2,034 元與會計科目「其他支出」2,715 萬 4,035 元間之調整數 2,585 萬 2,001 元，係「遞延支出」2,585 萬 2,001 元。
2. 會計科目「淨資產調整數」2,195 萬 6,978 元，係基金間即自其他政府機關撥入(出)固定資產等。

裝

主辦會計人員：許寶文



機關長官：江惠真



訂