

40501055

中華民國 111年度

(111年1月1日至111年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立景美女子高級中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立景美女子高級中學編

臺北市地方教育發展基金111年度附屬單位決算之分決算 目次

甲、財務摘要.....	第	1	至	1	頁
乙、總說明.....	第	3	至	6	頁
丙、決算報表					
一、主要表					
(一)基金來源、用途及餘絀表.....	第	7	至	8	頁
二、附屬表					
(一)基金來源明細表.....	第	9	至	11	頁
(二)基金用途明細表.....	第	12	至	16	頁
(三)貸出款明細表.....	第	--			頁
(四)資本資產明細表.....	第	18	至	19	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	20	至	21	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	22	至	22	頁
(九)用人費用彙計表.....	第	24	至	25	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	26	至	26	頁
(十二)各項費用彙計表.....	第	27	至	29	頁
(十三)管制性項目及統計所需項目比較表.....	第	30	至	30	頁
丁、會計報表					
一、平衡表.....	第	32	至	35	頁
二、收入支出表.....	第	36	至	36	頁
三、現金流量表.....	第	37	至	37	頁
戊、參考表					
一、決算與會計收支對照表.....	第	39	至	40	頁
附錄(調節表及對帳單等).....					

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	446,554,300	549,563,311	- 103,009,011	- 18.74
基金用途	504,355,235	502,698,843	1,656,392	0.33
賸餘(短絀)	- 57,800,935	46,864,468	- 104,665,403	--
餘絀情形：				
基金餘額	53,140,467	110,941,402	- 57,800,935	- 52.10
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 9,689,409	- 7,043,236	- 2,646,173	--

附註：①現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立景美女子高級中學

總 說 明
中華民國 111 年度

一、業務計畫實施績效：

為促進教育健全發展，提昇教育經費運用績效目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金分別辦理培養學生健全人格、民主素養、法治觀念、人文涵養、強健體魄及思考判斷與創造能力等業務。

(一)高中及高職教育計畫：

本年度預算編列311,309,000元，決算數323,659,181元。

係新購體育、自然、廣播、機具、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生強健的身體，增進學生各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列35,059,000元，決算數36,734,941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90,981,000元(不含以前年度保留數80,484,557元及奉准先行辦理數2,994,000元)，決算數143,961,113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景美女子高級中學

總 說 明

中華民國 111 年度

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)基金來源：

本年度基金來源決算數446,554,300元，較預算數432,145,000元，增加14,409,300元，計增3.33 %。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1.服務收入：決算數621,456元，較預算數564,000元，增加57,456元，計增10.19%。

主要係因：教科書作業管理費較預期多。

2.財產處分收入：決算數37,851元，較預算數30,000元，增加7,851元，計增26.17%。

主要係因：財產報廢較預期多。

3.其他財產收入：決算數1,309,985元，較預算數2,467,000元，減少1,157,015元，計減46.90 %。

主要係因：學生住宿費收入較預期減少。

4.公庫撥款收入：決算數399,039,202元，較預算數390,093,000元，增加8,946,202元，計增2.29 %。

主要係因：

(1)教育局補助建物防墜安全改善經費297,202元。

(2)教育局補助用人費用不敷數8,149,000元。

(3)教育局補助高級中等以下學校校內治安死角改善計畫500,000元。

5.政府其他撥入收入：決算數8,269,215元，較預算數0元，增加8,269,215元。

主要係因：

(1)教育部補助十二年國民基本教育課程綱要新增鐘點費計畫：110學年度1,010,560元、111學年度892,984元。

(2)教育部補助高級中等學校學生學習扶助計畫110(1)10,160元、110(2)67,760元、111(1)34,848元。

(3)教育部補助110學年度辦理戶外教育計畫80,657元。

(4)教育部補助全英語授課計畫：110學年度76,546元、111學年度19,296元。

(5)教育部補助第二外語計畫：110學年度250,000元、111學年度242,500元。

(6)教育部補助電力系統改善工程執行績效獎勵計畫第1期款200,000元。

(7)教育部補助高中優質化補助方案：110學年度經常門716,328元及資本門679,163元、

111學年度經常門689,353元及資本門514,446元。

(8)教育部補助高中學校適性學習社區推動校訂課程及彈性學習時間與大專校院協作共好計畫：

110學年度362,961元、111學年度362,067元。

(9)教育部補助高中適性學習社區教育資源均質化：110(2)經常門54,400元及資本門152,743元、

111(1)經常門120,220元及資本門120,222元。

(10)教育部補助學校設置樹木解說牌19,760元。

(11)教育部補助推動中小學數位學習精進方案：111年高級中等學校基本維運費經常門50,680元及

資本門583,231元。

(12)教育部補助111年運動發展基金補助各級學校運動團隊64,000元。

(13)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225,855元。

(14)教育部補助111學年度品德教育推廣與深耕學校實施計畫經費14,050元。

(15)教育部補助111學年補助學校辦理山野教育推廣計畫14,340元。

(16)教育部補助111學年度高級中等學校與國外校際合作推動線上教學計畫：經常門51,029元及

資本門492,000元。

(17)教育部補助111學年度中小學科學教育計畫專案補助經費59,680元。

(18)教育部補助編制內教師參加客語及閩南語能力認證中高級報名費2,016元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立景美女子高級中學

總 說 明

中華民國 111 年度

(19)教育部補助111年度全國高級中等學校學生自治組織暨法人或團體辦理相關知能工作坊35,360元。

6.學雜費收入：決算數32,868,409元，較預算數33,253,000元，減少384,591元，計減1.16%。

7.受贈收入：決算數4,050,901元，較預算數5,333,000元，減少1,282,099元，計減24.04%。

主要係因：各項捐款較預期減少。

8.雜項收入：決算數357,281元，較預算數405,000元，減少47,719元，計減11.78%。

(1)補辦數位學生證等收入較預期少160,593元。

(2)收回以前年度費用及預算外收入共計112,874元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數504,355,235元，較預算數437,349,000元，增加67,006,235元，計增15.32%。

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323,659,181元，較預算數311,309,000元，增加12,350,181元，計增3.97%。

2.一般行政管理計畫：決算數36,734,941元，較預算數35,059,000元，增加1,675,941元，計增4.78%。

3.建築及設備計畫：決算數143,961,113元，較預算數90,981,000元，增加52,980,113元，計增58.23%。

主要係因：

(1)併入決算辦理：電力系統暨冷氣裝設計畫800,000元、校園防墜改善工程296,202元、優質化購置軟體175,802元及中小學學習精進方案購置軟體215,219元。

(2)補辦預算奉准先行執行數：購置機械及設備1,106,210元、購置交通及運輸設備770,980元、購置雜項設備789,899元。

(3)綜合大樓暨附設地下停車場新建工程以前年度保留款執行數79,516,457元、111年法定預算未執行數30,525,818元辦理保留。

(4)各項採購案結餘款47,725元。

(5)掃地機器人等設備一批共計117,113元單價未達1萬元轉列設備零件。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數57,800,935元，較預算短絀數5,204,000元，計相差52,596,935元。

主要係因：

(1)綜合大樓暨附設地下停車場新建工程以前年度保留款執行數79,516,457元、111年法定預算未執行數30,525,818元辦理保留。

(2)其他詳細原因如前所述。

臺北市地方教育發展基金臺北市立景美女子高級中學

總 說 明

中華民國 111 年度

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入123,448,411元。

投資活動之淨現金流出133,322,524元。

籌資活動之淨現金流入184,704元。

本年度現金及約當現金之淨減9,689,409元。

期初現金及約當現金19,299,259元。

期末現金及約當現金9,609,850元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為9,082,384,431元，包括：

流動資產41,975,099元，較上年度100,108,587元，減少58,133,488元，主要係因綜合大樓暨附設地下停車場新建工程預付款依施工付款期程執行，致預付費用轉正減少。

長期貸墊款及準備金22,681,654元，較上年度22,621,514元，增加60,140元，主要係因按月提撥勞工退休準備金致退休及離職準備金增加。

固定資產563,390,320元，較上年度442,510,150元，增加120,880,170元，主要係因綜合大樓暨附設地下停車場新建工程依施工付款期程執行，致購建中固定資產增加。

無形資產1,567,812元，較上年度664,025元，增加903,787元，主要係因購置無形資產所致。

其他資產8,452,769,546元，較上年度8,185,465,696元，增加267,303,850元，主要係因土地公告現值調增，致代管資產增加。

決算日負債總額為8,464,285,832元，包括：

流動負債5,181,847元，較上年度6,495,634元，減少1,313,787元，主要係因學生代收代辦業務當年度支付致應付代收款減少。

其他負債8,459,103,985元，較上年度8,190,758,761元，增加268,345,224元，主要係因土地公告現值調增，致應付代管資產增加。

決算日淨資產為618,098,599元。

五、其他：

(一)本年度併決算數32,762,542元及補辦預算數2,994,000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)優良事蹟之說明：無。

(六)揭露公民提案參與式預算執行情形：無

丙、決 算 報 表

地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學
基金來源、用途及餘絀表
 中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算審定數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	432,145,000	100.00	446,554,300	100.00	14,409,300	3.33	549,563,311	100.00
43 勞務收入	564,000	0.13	621,456	0.14	57,456	10.19	565,704	0.10
431服務收入	564,000	0.13	621,456	0.14	57,456	10.19	565,704	0.10
45 財產收入	2,497,000	0.58	1,347,836	0.30	-1,149,164	-46.02	2,467,888	0.45
451財產處分收入	30,000	0.01	37,851	0.01	7,851	26.17	142,340	0.03
45Y其他財產收入	2,467,000	0.57	1,309,985	0.29	-1,157,015	-46.90	2,325,548	0.42
46 政府撥入收入	390,093,000	90.27	407,308,417	91.21	17,215,417	4.41	505,519,207	91.99
462公庫撥款收入	390,093,000	90.27	399,039,202	89.36	8,946,202	2.29	500,408,475	91.06
46Y政府其他撥入收入			8,269,215	1.85	8,269,215	0.00	5,110,732	0.93
4S 教學收入	33,253,000	7.69	32,868,409	7.36	-384,591	-1.16	36,595,876	6.66
4S1學雜費收入	33,253,000	7.69	32,868,409	7.36	-384,591	-1.16	36,595,876	6.66
4Y 其他收入	5,738,000	1.33	4,408,182	0.99	-1,329,818	-23.18	4,414,636	0.80
4YO受贈收入	5,333,000	1.23	4,050,901	0.91	-1,282,099	-24.04	4,137,029	0.75
4YY雜項收入	405,000	0.09	357,281	0.08	-47,719	-11.78	277,607	0.05
5 基金用途	437,349,000	101.20	504,355,235	112.94	67,006,235	15.32	502,698,843	91.47
52 高中及高職教育計畫	311,309,000	72.04	323,659,181	72.48	12,350,181	3.97	317,186,321	57.72
5L 一般行政管理計畫	35,059,000	8.11	36,734,941	8.23	1,675,941	4.78	34,365,866	6.25
5M 建築及設備計畫	90,981,000	21.05	143,961,113	32.24	52,980,113	58.23	151,146,656	27.50
購建固定資產	90,945,000	21.05	143,534,092	32.14	52,589,092	57.83	151,015,056	27.48
其他	36,000	0.01	427,021	0.10	391,021	1,086.17	131,600	0.02
本期賸餘（短絀）	-5,204,000		-57,800,935		-52,596,935	1,010.70	46,864,468	
期初基金餘額	50,719,000		110,941,402		60,222,402	118.74	64,076,934	
解繳公庫								
期末基金餘額	45,515,000		53,140,467		7,625,467	16.75	110,941,402	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學
預算執行期間辦理併決算奉准明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		32,762,542
431服務收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	57,456
451財產處分收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	7,851
462公庫撥款收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	8,946,202
46Y政府其他撥入收入	112.2.4北市教會字第1123011482號	8,269,215
52 高中及高職教育計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	12,350,181
5L 一般行政管理計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,675,941
5M 建築及設備計畫	112.2.4北市教會字第1123011482號	1,455,696

備註：

地方教育發展基金－臺北市立景美女子高級中學
基金來源明細表
 中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
4 基金來源	432,145,000	446,554,300	14,409,300	3.33	主要係教科書作業管理費較預期多。 財產報廢收入較預期多。 主要係學生住宿費較預期少。
43 勞務收入	564,000	621,456	57,456	10.19	
431服務收入	564,000	621,456	57,456	10.19	
45 財產收入	2,497,000	1,347,836	-1,149,164	-46.02	
451財產處分收入	30,000	37,851	7,851	26.17	
45Y其他財產收入	2,467,000	1,309,985	-1,157,015	-46.90	
46 政府撥入收入	390,093,000	407,308,417	17,215,417	4.41	
462公庫撥款收入	390,093,000	399,039,202	8,946,202	2.29	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

基金來源明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
46Y政府其他撥入收入		8,269,215	8,269,215	0.00	教育部補助：1.十二年國民基本教育課程綱要新增鐘點費計畫：110學年度1,010,560元、111學年度892,984元。2.高級中等學校學生學習扶助計畫110(1)10,160元、110(2)67,760元、111(1)34,848元。3.110學年度辦理戶外教育計畫80,657元。4.全英語授課計畫：110學年度76,546元、111學年度19,296元。5.第二外語計畫：110學年度250,000元、111學年度242,500元。6.電力系統改善工程執行績效獎勵計畫第1期款200,000元。7.高中優質化輔助方案：110學年度經常門716,328元及資本門679,163元、111學年度經常門689,353元及資本門514,446元。8.教育部補助高中學校適性學習社區推動校訂課程及彈性學習時間與大專校院協作共好計畫：110學年度362,961元、111學年度362,067元。9.高中適性學習社區教育資源均質化：110(2)經常門54,400元及資本門152,743元、111(1)經常門120,220元及資本門120,222元。10.學校設置樹木解說牌19,760元。11.推動中小學數位學習精進方案：111年高級中等學校基本維運費經常門50,680元及資本門583,231元。12.111年運動發展基金補助各級學校運動團隊64,000元。13.十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校225,855元。14.111學年度品

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立景美女子高級中學

基金來源明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
					德教育推廣與深耕學校實施計畫經費14,050元。15.111學年補助學校辦理山野教育推廣計畫14,340元。16.111學年度高級中等學校與國外校際合作推動線上教學計畫：經常門51,029元及資本門492,000元。17.111學年度中小學科學教育計畫專案補助經費59,680元。18.編制內教師參加客語及閩南語能力認證中高級報名費2,016元。19.111年度全國高級中等學校學生自治組織暨法人或團體辦理相關知能工作坊35,360元。
4S 教學收入	33,253,000	32,868,409	-384,591	-1.16	
4S1學雜費收入	33,253,000	32,868,409	-384,591	-1.16	
4Y 其他收入	5,738,000	4,408,182	-1,329,818	-23.18	
4YO受贈收入	5,333,000	4,050,901	-1,282,099	-24.04	受贈收入較預期少。
4YY雜項收入	405,000	357,281	-47,719	-11.78	主要係廠商違約罰款較預期少。

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學
基金用途明細表

中 華 民 國 111年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	437,349,000	504,355,235	67,006,235	15.32	
52 高中及高職教育計畫	311,309,000	323,659,181	12,350,181	3.97	
1 用人費用	291,019,000	299,550,607	8,531,607	2.93	
11 正式員額薪資	127,392,000	132,686,048	5,294,048	4.16	
113 職員薪金	127,392,000	132,686,048	5,294,048	4.16	
12 聘僱及兼職人員薪資	12,947,564	13,251,228	303,664	2.35	
121 聘用人員薪金	2,501,964	2,143,656	-358,308	-14.32	
124 兼職人員酬金	10,445,600	11,107,572	661,972	6.34	
13 超時工作報酬	1,836,382	1,415,353	-421,029	-22.93	
131 加班費	1,716,382	1,295,353	-421,029	-24.53	
132 值班費	120,000	120,000			
15 獎金	31,833,746	32,882,953	1,049,207	3.30	
151 考績獎金	15,597,000	16,812,824	1,215,824	7.80	
152 年終獎金	16,236,746	16,070,129	-166,617	-1.03	
16 退休及卹償金	100,803,057	101,771,540	968,483	0.96	
161 職員退休及離職金	100,803,057	101,771,540	968,483	0.96	
18 福利費	16,206,251	17,543,485	1,337,234	8.25	
181 分擔員工保險費	11,218,140	13,164,682	1,946,542	17.35	
183 傷病醫藥費	757,600	488,750	-268,850	-35.49	
185 員工通勤交通費	1,068,396	974,634	-93,762	-8.78	
18Y 其他福利費	3,162,115	2,915,419	-246,696	-7.80	
2 服務費用	14,066,000	15,353,900	1,287,900	9.16	
21 水電費	4,866,277	4,276,206	-590,071	-12.13	
212 工作場所電費	3,729,000	3,475,839	-253,161	-6.79	
214 工作場所水費	1,132,523	795,725	-336,798	-29.74	
216 氣體費	4,754	4,642	-112	-2.36	
22 郵電費	238,701	211,252	-27,449	-11.50	
221 郵費	58,500	43,278	-15,222	-26.02	
222 電話費	180,201	167,974	-12,227	-6.79	
23 旅運費	310,740	519,374	208,634	67.14	
231 國內旅費	250,740	294,902	44,162	17.61	
232 國外旅費		92,095	92,095		
235 貨物運費	30,000	22,000	-8,000	-26.67	
23Y 其他旅運費	30,000	110,377	80,377	267.92	
24 印刷裝訂與廣告費	675,638	948,073	272,435	40.32	
241 印刷及裝訂費	675,638	948,073	272,435	40.32	
25 修理保養及保固費	3,587,600	3,081,726	-505,874	-14.10	
252 一般房屋修護費	1,490,000	1,624,481	134,481	9.03	

地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學
基金用途明細表

中 華 民 國 111年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
253 宿舍修護費	904,000	327,275	-576,725	-63.80	
255 機械及設備修護費	488,600	444,715	-43,885	-8.98	
257 雜項設備修護費	705,000	685,255	-19,745	-2.80	
26 保險費		3,508	3,508		
26Y 其他保險費		3,508	3,508		
27 一般服務費	862,564	1,866,347	1,003,783	116.37	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	418,564	511,666	93,102	22.24	
279 外包費	150,000	335,675	185,675	123.78	
27D 計時與計件人員酬金		759,806	759,806		
27F 體育活動費	294,000	259,200	-34,800	-11.84	
28 專業服務費	3,524,480	4,447,414	922,934	26.19	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,252,640	3,723,525	470,885	14.48	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	98,000	61,200	-36,800	-37.55	
289 試務甄選費	104,040	112,593	8,553	8.22	
28A 電腦軟體服務費	69,800	510,711	440,911	631.68	
28Y 其他專業服務費		39,385	39,385		
3 材料及用品費	3,449,000	4,660,436	1,211,436	35.12	
31 使用材料費	1,171,470	807,021	-364,449	-31.11	
315 設備零件	1,171,470	807,021	-364,449	-31.11	
32 用品消耗	2,277,530	3,853,415	1,575,885	69.19	
321 辦公(事務)用品	298,285	268,990	-29,295	-9.82	
322 報章雜誌	137,330	152,918	15,588	11.35	
325 服裝	50,000	293,550	243,550	487.10	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	20,590	-9,410	-31.37	
32Y 其他用品消耗	1,761,915	3,117,367	1,355,452	76.93	
4 租金、償債、利息及相關手續費	66,000	462,184	396,184	600.28	
44 交通及運輸設備租金	60,000	362,364	302,364	503.94	
442 車租	60,000	362,364	302,364	503.94	
45 雜項設備租金	6,000	99,820	93,820	1,563.67	
451 雜項設備租金	6,000	99,820	93,820	1,563.67	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,541,000	3,332,045	791,045	31.13	
72 捐助、補助與獎助	1,862,000	1,444,637	-417,363	-22.41	
726 獎助學員生給與	1,862,000	1,444,637	-417,363	-22.41	

地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學
基金用途明細表

中 華 民 國 111年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	679,000	1,887,408	1,208,408	177.97	
743 獎勵費用	132,000	123,013	-8,987	-6.81	
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	547,000	1,764,395	1,217,395	222.56	
9 其他	168,000	300,009	132,009	78.58	
91 其他支出	168,000	300,009	132,009	78.58	
91Y 其他	168,000	300,009	132,009	78.58	
5L 一般行政管理計畫	35,059,000	36,734,941	1,675,941	4.78	
1 用人費用	30,997,000	32,717,585	1,720,585	5.55	
11 正式員額薪資	20,244,000	21,282,106	1,038,106	5.13	
113 職員薪金	19,500,000	20,437,306	937,306	4.81	
114 工員工資	744,000	844,800	100,800	13.55	
13 超時工作報酬	1,150,548	1,019,147	-131,401	-11.42	
131 加班費	1,150,548	1,019,147	-131,401	-11.42	
15 獎金	5,325,500	5,274,788	-50,712	-0.95	
151 考績獎金	2,795,000	2,760,330	-34,670	-1.24	
152 年終獎金	2,530,500	2,514,458	-16,042	-0.63	
16 退休及卹償金	1,814,208	2,312,163	497,955	27.45	
161 職員退休及離職金	1,754,688	2,203,081	448,393	25.55	
162 工員退休及離職金	59,520	109,082	49,562	83.27	
18 福利費	2,462,744	2,829,381	366,637	14.89	
181 分擔員工保險費	1,757,328	2,050,604	293,276	16.69	
185 員工通勤交通費	241,416	236,379	-5,037	-2.09	
18Y 其他福利費	464,000	542,398	78,398	16.90	
2 服務費用	3,517,000	3,475,497	-41,503	-1.18	
27 一般服務費	2,030,000	1,840,665	-189,335	-9.33	
279 外包費	1,968,000	1,786,665	-181,335	-9.21	
27F 體育活動費	62,000	54,000	-8,000	-12.90	
28 專業服務費	1,307,000	1,454,832	147,832	11.31	
28Y 其他專業服務費	1,307,000	1,454,832	147,832	11.31	
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	543,000	539,859	-3,141	-0.58	
32 用品消耗	543,000	539,859	-3,141	-0.58	
321 辦公（事務）用品	543,000	539,859	-3,141	-0.58	
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			

地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學
基金用途明細表

中 華 民 國 111年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
713 職業團體會費	2,000	2,000			
5M 建築及設備計畫	90,981,000	143,961,113	52,980,113	58.23	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80,484,557元及奉准先行辦理數2,994,000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79,516,457元及奉准先行辦理執行數2,667,089元。2.決算數較預算數增加52,980,113元，主要係因：(1)電力系統暨冷氣裝設計畫800,000元、校園防墜改善工程296,202元、優質化購置軟體175,802元及中小學學習精進方案購置軟體215,219元併入決算辦理、(2)圖書1批等設備共計2,667,089元為補辦預算執行數、(3)綜合大樓暨附設地下停車場新建工程執行以前年度保留款79,516,457元，111年預算辦理保留30,525,818元、(4)各項採購案結餘款47,725元、(5)掃地機器人等設備一批共計117,113元單價未達1萬元轉列設備零件。
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	90,981,000	143,961,113	52,980,113	58.23	
51 購建固定資產	82,195,000	133,719,417	51,524,417	62.69	
513 擴充改良房屋建築及設備	77,000,000	125,990,639	48,990,639	63.62	
514 購置機械及設備	2,150,000	3,145,642	995,642	46.31	
515 購置交通及運輸設備	585,000	1,355,922	770,922	131.78	
516 購置雜項設備	2,460,000	3,227,214	767,214	31.19	
52 購置無形資產	36,000	427,021	391,021	1,086.17	
521 購置電腦軟體	36,000	427,021	391,021	1,086.17	
54 遞延支出	8,750,000	9,814,675	1,064,675	12.17	
541 遞延修繕房屋建築支出	4,650,000	5,722,761	1,072,761	23.07	
542 其他遞延支出	4,100,000	4,091,914	-8,086	-0.20	

地方教育發展基金-臺北市立景美女子高級中學

基金用途明細表

中 華 民 國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金

- (1) 教育部補助適性學習社區推動校訂課程及彈性學習時間與大專校院協作共好計畫聘任專任行政助理1人，預算數0元，決算數538,899元。
- (2) 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聘任專任行政助理1人，預算數0元，決算數192,075元。
- (3) 拔河隊外聘教練1人，預算數0元，決算數28,832元。

2.外包費：

- (1) 職工業務外包3人採勞務承攬方式辦理，預算數1,368,000元，決算數864,000元。
- (2) 學生宿舍清潔外包按件計算，預算數150,000元，決算數154,000元。
- (3) 消化超額職工業務外包按件計算，預算數600,000元，決算數964,665元。
- (4) 停車場管理外包按件計算，預算數0元，決算數139,675元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數154,121元；決算數153,195元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

購建固定資產：工程管理費係分年分期編列預算數1,000,000元；決算數1,049,109元。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
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	571,438,902	-128,264,727	165,709,557
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	12,892,967	-7,323,823	
房屋及建築	97,432,431	-32,865,822	157,484,557
機械及設備	83,292,911	-59,361,728	3,574,000
交通及運輸設備	8,298,689	-3,782,399	1,356,000
雜項設備	42,234,783	-24,930,955	3,259,000
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	326,623,096		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	664,025		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157,484,557元，係法定預算數77,000,000元及以前年度保留數80,484,557元。
- 2.機械及設備：
增加數可用預算數計3,574,000元，係法定預算數2,150,000元及補辦預算1,424,000元。
- 3.交通及運輸設備：
增加數可用預算數計1,356,000元，係法定預算數585,000元及補辦預算771,000元。
- 4.雜項設備：
增加數可用預算數計3,259,000元，係法定預算數2,460,000元及補辦預算799,000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217,316元，係法定預算數217,316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3,392,366元，變動原因為：(1)增置：攝影機等設備共計3,145,642元。(2)撥入：教育局補助CB1A17教師用平板電腦201,924元及CH1A08行動學習學校認證實施計畫44,800元。減少數計6,015,126元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢電腦等設備共計6,015,126元。

北市立景美女子高級中學

產明細表

111 年度

單位:新臺幣元

成 本 變 動			本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期 末 帳 面 金 額
數	減少數			
決算數	預算數	決算數		
137,630,394	217,316	6,626,222	-9,220,215	564,958,132
			-330,276	5,238,868
			-2,289,633	62,276,976
3,392,366		6,015,126	-3,155,124	18,153,299
1,355,922		82,731	-887,075	4,902,406
5,709,246		249,931	-2,558,107	20,205,036
125,990,639				452,613,735
1,182,221	217,316	278,434		1,567,812

註 2.交通及運輸設備：增加數計1,355,922元，變動原因為：(1)增置：麥克風等設備共計1,355,922元。減少數計82,731元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢錄影系統等設備共計82,731元。

3.雜項設備：增加數計5,709,246元，變動原因為：(1)增置：圖書等設備共計3,227,214元。(2)撥入：教育局補助冷(暖)氣機2,482,032元。減少數計249,931元，變動原因為：(1)報廢：經財政局核准報廢影印機等設備共計245,931元。(2)其他：國稅局退還110年預算內購置冷氣機2台貨物稅4,000元。

4.購建中固定資產：增加數計125,990,639元，變動原因為：(1)增置：綜合大樓暨附設地下停車場新建工程125,990,639元。

5.電腦軟體：增加數計1,182,221元，變動原因為：(1)增置：多媒體影音系統427,021元。(2)撥入：教育局補助CH1A08行動學習學校認證實施計畫55,200元及CH1A12學生自備載具計畫700,000元。減少數計278,434元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體10,074元。(2)無形資產攤銷：截至111年12月止累計攤銷金額268,360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：景美女中綜合大樓暨附設地下停車場新建工程已支出款項452,613,735元待完工後轉入相關科目。

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－臺北市立景美女子高級中學
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數					決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
	以前年度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數	調 整 數	合 計			
建築及設備計畫								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築	80,484,557	77,000,000			157,484,557	125,990,639	-31,493,918	31,493,918
房屋及建築	80,484,557	77,000,000			157,484,557		-157,484,557	31,493,918
購建中固定資產						125,990,639	125,990,639	
機械及設備		2,150,000	1,424,000		3,574,000	3,145,642	-428,358	
機械及設備		2,150,000	1,424,000		3,574,000	3,145,642	-428,358	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		585,000	771,000		1,356,000	1,355,922	-78	
交通及運輸設備		585,000	771,000		1,356,000	1,355,922	-78	
購建中固定資產								
雜項設備		2,460,000	799,000		3,259,000	3,227,214	-31,786	
雜項設備		2,460,000	799,000		3,259,000	3,227,214	-31,786	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	80,484,557	82,195,000	2,994,000		165,673,557	133,719,417	-31,954,140	31,493,918

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－臺北市立景美女子高級中學
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		2,994,000
購置機械及設備	111.03.08府授教會字第1113033972號	42,000
購置機械及設備	111.04.12府授教會字第1113042790號	84,000
購置機械及設備	111.05.02府授主事預字第1113004141號	300,000
購置機械及設備	111.05.16府授教會字第1113051881號	56,000
購置機械及設備	111.09.21府授教會字第1113081782號	63,000
購置機械及設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	779,000
購置機械及設備	111.11.07府授主事預字第1113010276號	100,000
購置交通及運輸設備	111.03.08府授教會字第1113033972號	50,000
購置交通及運輸設備	111.04.12府授教會字第1113042790號	200,000
購置交通及運輸設備	111.09.21府授教會字第1113081782號	429,000
購置交通及運輸設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	92,000
購置雜項設備	111.03.08府授教會字第1113033972號	305,000
購置雜項設備	111.05.02府授主事預字第1113004141號	16,000
購置雜項設備	111.05.16府授教會字第1113051881號	120,000
購置雜項設備	111.05.30府授主事預字第1113005114號	90,000
購置雜項設備	111.09.30府授主事預字第1113009181號	20,000
購置雜項設備	111.10.26府授教會字第11130920911號	214,000
購置雜項設備	111.11.07府授主事預字第1113010276號	34,000

地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

員工人數彙計表

中華民國 111 年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
高中及高職教育計畫	147	143	-4	
職員	142	139	-3	
聘用	5	4	-1	
一般行政管理計畫	31	30	-1	
職員	29	28	-1	
技工	2	2	0	
合計	178	173	-5	

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)教育部補助適性學習社區推動校訂課程及彈性學習時間與大專校院協作共好計畫聘任專任行政助理1人。

(2)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聘任專任行政助理1人。

(3)拔河隊外聘教練1人。

2. 外包費：

(1)職工業務外包3人。

(2)學生宿舍清潔外包按件計算。

(3)消化超額職工業務外包按件計算。

(4)停車場管理外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學
用人費用彙計表(左半頁)

中 華 民 國 111年 度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
高中及高職教育計畫	127,392,000	2,501,964	1,836,382		31,833,746	100,803,057		16,206,251		280,573,400	10,445,600	291,019,000
正式人員	127,392,000		1,789,858		31,521,000	11,426,688		15,696,603		187,826,149		187,826,149
聘僱人員		2,501,964	46,524		312,746	150,096		425,648		3,436,978		3,436,978
兼任人員											10,445,600	10,445,600
其他人員						89,226,273		84,000		89,310,273		89,310,273
一般行政管理計畫	20,244,000		1,150,548		5,325,500	1,814,208		2,462,744		30,997,000		30,997,000
正式人員	20,244,000		1,150,548		5,325,500	1,814,208		2,462,744		30,997,000		30,997,000
合 計	147,636,000	2,501,964	2,986,930		37,159,246	102,617,265		18,668,995		311,570,400	10,445,600	322,016,000

一.本表獎金包括以下各項：

- 1.考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，111年度預算編列178人，計18,392,000元，執行結果決算160人，計19,573,154元。
- 2.年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，111年度預算編列178人，計18,767,246元，執行結果決算181人，計18,584,587元。

二.非以用人費用自行進用臨時人員：

(一)計時與計件人員酬金：

- 1.教育部補助適性學習社區推動校訂課程及彈性學習時間與大專校院協作共好計畫聘任專任行政助理，預算數0元，決算數538,899元。
- 2.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聘任專任行政助理，預算數0元，決算數192,075元。
- 3.拔河隊外聘教練，預算數0元，決算數28,832元。

(二)外包費：

- 1.職工業務外包採勞務承攬方式辦理，預算數1,368,000元，決算數864,000元。
- 2.學生宿舍清潔外包按件計算，預算數150,000元，決算數154,000元。
- 3.消化超額職工業務外包按件計算，預算數600,000元，決算數964,665元。
- 4.停車場管理外包費按件計算，預算數0元，決算數139,675元。

地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學
用人費用彙計表(右半頁)

中 華 民 國 111年 度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
132,686,048	2,143,656	1,415,353		32,882,953	101,771,540		17,543,485		288,443,035	11,107,572	299,550,607
132,686,048		1,388,192		32,573,396	13,679,252		16,885,658		197,212,546		197,212,546
	2,143,656	27,161		309,557	129,396		348,738		2,958,508		2,958,508
					132,500		231,089		363,589	11,107,572	11,471,161
					87,830,392		78,000		87,908,392		87,908,392
21,282,106		1,019,147		5,274,788	2,312,163		2,829,381		32,717,585		32,717,585
21,282,106		1,019,147		5,274,788	2,312,163		2,829,381		32,717,585		32,717,585
153,968,154	2,143,656	2,434,500		38,157,741	104,083,703		20,372,866		321,160,620	11,107,572	332,268,192

地方教育發展基金－臺北市立景美女子高級中學
主要業務計畫執行績效摘要表

中 華 民 國 111年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
總 計			311,309,000		323,659,181			12,350,181	3.97	
高中及高職教 育計畫			311,309,000		323,659,181			12,350,181	3.97	

地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
1 用人費用	322,016,000	332,268,192	10,252,192	3.18
11 正式員額薪資	147,636,000	153,968,154	6,332,154	4.29
113 職員薪金	146,892,000	153,123,354	6,231,354	4.24
114 工員工資	744,000	844,800	100,800	13.55
12 聘僱及兼職人員薪資	12,947,564	13,251,228	303,664	2.35
121 聘用人員薪金	2,501,964	2,143,656	-358,308	-14.32
124 兼職人員酬金	10,445,600	11,107,572	661,972	6.34
13 超時工作報酬	2,986,930	2,434,500	-552,430	-18.49
131 加班費	2,866,930	2,314,500	-552,430	-19.27
132 值班費	120,000	120,000	0	0.00
15 獎金	37,159,246	38,157,741	998,495	2.69
151 考績獎金	18,392,000	19,573,154	1,181,154	6.42
152 年終獎金	18,767,246	18,584,587	-182,659	-0.97
16 退休及卹償金	102,617,265	104,083,703	1,466,438	1.43
161 職員退休及離職金	102,557,745	103,974,621	1,416,876	1.38
162 工員退休及離職金	59,520	109,082	49,562	83.27
18 福利費	18,668,995	20,372,866	1,703,871	9.13
181 分擔員工保險費	12,975,468	15,215,286	2,239,818	17.26
183 傷病醫藥費	757,600	488,750	-268,850	-35.49
185 員工通勤交通費	1,309,812	1,211,013	-98,799	-7.54
18Y 其他福利費	3,626,115	3,457,817	-168,298	-4.64
2 服務費用	17,583,000	18,829,397	1,246,397	7.09
21 水電費	4,866,277	4,276,206	-590,071	-12.13
212 工作場所電費	3,729,000	3,475,839	-253,161	-6.79
214 工作場所水費	1,132,523	795,725	-336,798	-29.74
216 氣體費	4,754	4,642	-112	-2.36
22 郵電費	238,701	211,252	-27,449	-11.50
221 郵費	58,500	43,278	-15,222	-26.02
222 電話費	180,201	167,974	-12,227	-6.79
23 旅運費	310,740	519,374	208,634	67.14
231 國內旅費	250,740	294,902	44,162	17.61
232 國外旅費	0	92,095	92,095	0.00
235 貨物運費	30,000	22,000	-8,000	-26.67
23Y 其他旅運費	30,000	110,377	80,377	267.92
24 印刷裝訂與廣告費	675,638	948,073	272,435	40.32
241 印刷及裝訂費	675,638	948,073	272,435	40.32
25 修理保養及保固費	3,587,600	3,081,726	-505,874	-14.10
252 一般房屋修護費	1,490,000	1,624,481	134,481	9.03
253 宿舍修護費	904,000	327,275	-576,725	-63.80
255 機械及設備修護費	488,600	444,715	-43,885	-8.98
257 雜項設備修護費	705,000	685,255	-19,745	-2.80
26 保險費	0	3,508	3,508	0.00
26Y 其他保險費	0	3,508	3,508	0.00
27 一般服務費	2,892,564	3,707,012	814,448	28.16

地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學
各項費用彙計表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
276 佣金、匯費、經理費及手續費	418,564	511,666	93,102	22.24
279 外包費	2,118,000	2,122,340	4,340	0.20
27D 計時與計件人員酬金	0	759,806	759,806	0.00
27F 體育活動費	356,000	313,200	-42,800	-12.02
28 專業服務費	4,831,480	5,902,246	1,070,766	22.16
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,252,640	3,723,525	470,885	14.48
287 委託檢驗(定)試驗認證費	98,000	61,200	-36,800	-37.55
289 試務甄選費	104,040	112,593	8,553	8.22
28A 電腦軟體服務費	69,800	510,711	440,911	631.68
28Y 其他專業服務費	1,307,000	1,494,217	187,217	14.32
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	3,992,000	5,200,295	1,208,295	30.27
31 使用材料費	1,171,470	807,021	-364,449	-31.11
315 設備零件	1,171,470	807,021	-364,449	-31.11
32 用品消耗	2,820,530	4,393,274	1,572,744	55.76
321 辦公(事務)用品	841,285	808,849	-32,436	-3.86
322 報章雜誌	137,330	152,918	15,588	11.35
325 服裝	50,000	293,550	243,550	487.10
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	20,590	-9,410	-31.37
32Y 其他用品消耗	1,761,915	3,117,367	1,355,452	76.93
4 租金、償債、利息及相關手續費	66,000	462,184	396,184	600.28
44 交通及運輸設備租金	60,000	362,364	302,364	503.94
442 車租	60,000	362,364	302,364	503.94
45 雜項設備租金	6,000	99,820	93,820	1,563.67
451 雜項設備租金	6,000	99,820	93,820	1,563.67
5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	90,981,000	143,961,113	52,980,113	58.23
51 購建固定資產	82,195,000	133,719,417	51,524,417	62.69
513 擴充改良房屋建築及設備	77,000,000	125,990,639	48,990,639	63.62
514 購置機械及設備	2,150,000	3,145,642	995,642	46.31
515 購置交通及運輸設備	585,000	1,355,922	770,922	131.78
516 購置雜項設備	2,460,000	3,227,214	767,214	31.19
52 購置無形資產	36,000	427,021	391,021	1,086.17
521 購置電腦軟體	36,000	427,021	391,021	1,086.17
54 遞延支出	8,750,000	9,814,675	1,064,675	12.17
541 遞延修繕房屋建築支出	4,650,000	5,722,761	1,072,761	23.07
542 其他遞延支出	4,100,000	4,091,914	-8,086	-0.20
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,543,000	3,334,045	791,045	31.11
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	1,862,000	1,444,637	-417,363	-22.41
726 獎助學員生給與	1,862,000	1,444,637	-417,363	-22.41

地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學
各項費用彙計表
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	679,000	1,887,408	1,208,408	177.97
743 獎勵費用	132,000	123,013	-8,987	-6.81
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	547,000	1,764,395	1,217,395	222.56
9 其他	168,000	300,009	132,009	78.58
91 其他支出	168,000	300,009	132,009	78.58
91Y 其他	168,000	300,009	132,009	78.58
合 計	437,349,000	504,355,235	67,006,235	15.32

地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學
管制性項目及統計所需項目比較表

中 華 民 國 111年 度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目	180,000	272,095	92,095	51.16	1.依教育部體育署中華民國111年6月1日臺教體署國(一)字第1110020565號函，動支其他準備金至美國參加2022年美國世界運動會團費82,730元，併入決算辦理。2.依教育部體育署中華民國111年8月29日臺教體署全(三)字第111031155A號函，動支其他準備金至荷蘭參加2022荷蘭世界盃室外拔河錦標賽團費9,365元，併入決算辦理。
232 國外旅費		92,095	92,095		
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	5,502,452	6,448,640	946,188	17.20	
185 員工通勤交通費	1,309,812	1,211,013	-98,799	-7.54	
253 宿舍修護費	904,000	327,275	-576,725	-63.80	
27D 計時與計件人員酬金		759,806	759,806		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,252,640	3,723,525	470,885	14.48	
521 購置電腦軟體	36,000	427,021	391,021	1,086.17	

丁、會計報表

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	9,082,384,431	100.00	8,751,369,972	100.00	331,014,459	3.78
流動資產	41,975,099	0.46	100,108,587	1.14	-58,133,488	-58.07
現金	9,609,850	0.11	19,299,259	0.22	-9,689,409	-50.21
銀行存款	9,609,850	0.11	19,299,259	0.22	-9,689,409	-50.21
銀行存款-公庫存款	3,333,972	0.04	11,862,874	0.14	-8,528,902	-71.90
銀行存款-保管款	6,272,327	0.07	7,395,240	0.08	-1,122,913	-15.18
銀行存款-代繳費款專戶	3,551	0.00	41,145	0.00	-37,594	-91.37
應收款項	952,077	0.01	374,880	0.00	577,197	153.97
其他應收款	952,077	0.01	374,880	0.00	577,197	153.97
預付款項	31,413,172	0.35	80,434,448	0.92	-49,021,276	-60.95
預付費用	31,413,172	0.35	80,434,448	0.92	-49,021,276	-60.95
長期貸墊款及準備金	22,681,654	0.25	22,621,514	0.26	60,140	0.27
準備金	22,681,654	0.25	22,621,514	0.26	60,140	0.27
退休及離職準備金	3,738,119	0.04	3,322,517	0.04	415,602	12.51
其他準備金	18,943,535	0.21	19,298,997	0.22	-355,462	-1.84
其他準備金-獎助學金	2,355,963	0.03	3,202,735	0.04	-846,772	-26.44
其他準備金-其他	12,466,843	0.14	11,996,135	0.14	470,708	3.92
其他準備金-仁愛基金	4,120,729	0.05	4,100,127	0.05	20,602	0.50
固定資產	563,390,320	6.20	442,510,150	5.06	120,880,170	27.32
土地改良物	5,238,868	0.06	5,569,144	0.06	-330,276	-5.93
土地改良物	12,892,967	0.14	12,892,967	0.15	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-7,654,099	-0.08	-7,323,823	-0.08	-330,276	4.51
房屋建築及設備	62,276,976	0.69	64,566,609	0.74	-2,289,633	-3.55
房屋建築及設備	97,432,431	1.07	97,432,431	1.11	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-35,155,455	-0.39	-32,865,822	-0.38	-2,289,633	6.97
機械及設備	18,153,299	0.20	23,931,183	0.27	-5,777,884	-24.14
機械及設備	80,670,151	0.89	83,292,911	0.95	-2,622,760	-3.15
累計折舊-機械及設備	-62,516,852	-0.69	-59,361,728	-0.68	-3,155,124	5.32
交通及運輸設備	4,902,406	0.05	4,516,290	0.05	386,116	8.55
交通及運輸設備	9,571,880	0.11	8,298,689	0.09	1,273,191	15.34
累計折舊-交通及運輸設備	-4,669,474	-0.05	-3,782,399	-0.04	-887,075	23.45
雜項設備	20,205,036	0.22	17,303,828	0.20	2,901,208	16.77
雜項設備	47,694,098	0.53	42,234,783	0.48	5,459,315	12.93
合 計	9,082,384,431	100.00	8,751,369,972	100.00	331,014,459	3.78

信託代理與保證資產 382,674

保證品 382,674

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為382,674元，係銀行連帶保證書：

(1)110.12.19基智室內裝修有限公司辦理活動中心1-2樓整修工程及專科教室環境改善工程保固金382,674元。

2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

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

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

北市立景美女子高級中學
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	8,464,285,832	93.19	8,197,254,395	93.67	267,031,437	3.26
流動負債	5,181,847	0.06	6,495,634	0.07	-1,313,787	-20.23
應付款項	4,702,667	0.05	6,281,735	0.07	-1,579,068	-25.14
應付代收款	4,419,329	0.05	5,962,920	0.07	-1,543,591	-25.89
應付代收款	4,419,329	0.05	5,962,920	0.07	-1,543,591	-25.89
應付費用	263,200	0.00	276,687	0.00	-13,487	-4.87
應付費用	263,200	0.00	276,687	0.00	-13,487	-4.87
其他應付款	20,138	0.00	42,128	0.00	-21,990	-52.20
其他應付款	20,138	0.00	42,128	0.00	-21,990	-52.20
預收款項	479,180	0.01	213,899	0.00	265,281	124.02
預收收入	479,180	0.01	213,899	0.00	265,281	124.02
預收收入	479,180	0.01	213,899	0.00	265,281	124.02
其他負債	8,459,103,985	93.14	8,190,758,761	93.59	268,345,224	3.28
什項負債	8,459,103,985	93.14	8,190,758,761	93.59	268,345,224	3.28
存入保證金	2,041,086	0.02	2,099,070	0.02	-57,984	-2.76
存入保證金	2,041,086	0.02	2,099,070	0.02	-57,984	-2.76
應付退休及離職金	3,738,119	0.04	3,322,517	0.04	415,602	12.51
應付退休及離職金	3,738,119	0.04	3,322,517	0.04	415,602	12.51
應付代管資產	8,452,585,009	93.07	8,184,840,091	93.53	267,744,918	3.27
應付代管資產	8,452,585,009	93.07	8,184,840,091	93.53	267,744,918	3.27
暫收及待結轉帳項	739,771	0.01	497,083	0.01	242,688	48.82
暫收及待結轉帳項	739,771	0.01	497,083	0.01	242,688	48.82
淨資產	618,098,599	6.81	554,115,577	6.33	63,983,022	11.55
淨資產	618,098,599	6.81	554,115,577	6.33	63,983,022	11.55
淨資產	618,098,599	6.81	554,115,577	6.33	63,983,022	11.55
累積餘額	618,098,599	6.81	554,115,577	6.33	63,983,022	11.55
合 計	9,082,384,431	100.00	8,751,369,972	100.00	331,014,459	3.78

信託代理與保證負債 382,674

應付保證品 382,674

註：

地方教育發展基金—臺
平衡
中華民國111

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
累計折舊-雜項設備	-27,489,062	-0.30	-24,930,955	-0.28	-2,558,107	10.26
購建中固定資產	452,613,735	4.98	326,623,096	3.73	125,990,639	38.57
購建中固定資產	452,613,735	4.98	326,623,096	3.73	125,990,639	38.57
無形資產	1,567,812	0.02	664,025	0.01	903,787	136.11
無形資產	1,567,812	0.02	664,025	0.01	903,787	136.11
電腦軟體	1,567,812	0.02	664,025	0.01	903,787	136.11
其他資產	8,452,769,546	93.07	8,185,465,696	93.53	267,303,850	3.27
什項資產	8,452,769,546	93.07	8,185,465,696	93.53	267,303,850	3.27
暫付及待結轉帳項	184,537	0.00	625,605	0.01	-441,068	-70.50
代管資產	8,452,585,009	93.07	8,184,840,091	93.53	267,744,918	3.27
代管資產-土地改良物	105,705	0.00	105,705	0.00	0	0.00
代管資產-土地	8,427,633,131	92.79	8,158,523,117	93.23	269,110,014	3.30
代管資產-房屋建築及設備	24,846,173	0.27	26,211,269	0.30	-1,365,096	-5.21
合 計	9,082,384,431	100.00	8,751,369,972	100.00	331,014,459	3.78

信託代理與保證資產 382,674

保證品 382,674

註：1. 本年度信託代理與保證之資產(負債)各為382,674元，係銀行連帶保證書：

(1)110.12.19基智室內裝修有限公司辦理活動中心1-2樓整修工程及專科教室環境改善工程保固金382,674元。

2. 上年度信託代理與保證之資產(負債)各為0元。

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

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

北市立景美女子高級中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

信託代理與保證負債	382,674
應付保證品	382,674

註：

地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學
收入支出表
中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	450,034,328	100.00	551,031,973	100.00	-100,997,645	-18.33
勞務收入	621,456	0.14	565,704	0.10	55,752	9.86
服務收入	621,456	0.14	565,704	0.10	55,752	9.86
財產收益	4,831,792	1.07	3,948,222	0.72	883,570	22.38
廢舊物品售價收入	10,467	0.00	39,821	0.01	-29,354	-73.71
財產交易利益	3,511,340	0.78	1,582,853	0.29	1,928,487	121.84
其他財產收入	1,309,985	0.29	2,325,548	0.42	-1,015,563	-43.67
政府撥入收入	407,308,417	90.51	505,519,207	91.74	-98,210,790	-19.43
公庫撥款收入	399,039,202	88.67	500,408,475	90.81	-101,369,273	-20.26
政府其他撥入收入	8,269,215	1.84	5,110,732	0.93	3,158,483	61.80
教學收入	32,868,409	7.30	36,595,876	6.64	-3,727,467	-10.19
學雜費收入	32,868,409	7.30	36,595,876	6.64	-3,727,467	-10.19
其他收入	4,404,254	0.98	4,402,964	0.80	1,290	0.03
受贈收入	4,050,901	0.90	4,137,029	0.75	-86,128	-2.08
雜項收入	353,353	0.08	265,935	0.05	87,418	32.87
支出	386,051,306	85.78	386,337,055	70.11	-285,749	-0.07
人事支出	332,268,192	73.83	322,766,341	58.57	9,501,851	2.94
人事支出	332,268,192	73.83	322,766,341	58.57	9,501,851	2.94
業務支出	26,381,284	5.86	26,738,815	4.85	-357,531	-1.34
業務支出	26,381,284	5.86	26,738,815	4.85	-357,531	-1.34
獎補助支出	1,444,637	0.32	1,489,654	0.27	-45,017	-3.02
其他獎補助	1,444,637	0.32	1,489,654	0.27	-45,017	-3.02
財產損失	73,464	0.02	59,636	0.01	13,828	23.19
財產交易損失	73,464	0.02	59,636	0.01	13,828	23.19
折舊、折耗及攤銷	15,769,045	3.50	16,134,672	2.93	-365,627	-2.27
固定資產折舊	15,500,685	3.44	15,780,173	2.86	-279,488	-1.77
無形資產攤銷	268,360	0.06	354,499	0.06	-86,139	-24.30
其他支出	10,114,684	2.25	19,147,937	3.47	-9,033,253	-47.18
其他支出	10,114,684	2.25	19,147,937	3.47	-9,033,253	-47.18
本期賸餘（短絀）	63,983,022	14.22	164,694,918	0.43	-100,711,896	352.45
期初淨資產	554,115,577	123.13	389,420,659	1.01	164,694,918	-576.36
解繳公庫						
期末淨資產	618,098,599	137.34	554,115,577	1.43	63,983,022	-223.91

註：1. 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—臺北市立景美女子高級中學

現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
80 業務活動之現金流量	
8001 本期賸餘(短絀)	63,983,022
8002 調整非現金項目	59,465,389
81 業務活動之淨現金流入(流出)	123,448,411
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	4,527,361
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	7,515,634
8207 增加長期貸墊款及準備金	-4,171,899
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-141,193,620
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-133,322,524
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,507,962
8404 減少短期債務及其他負債	-4,323,258
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	184,704
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-9,689,409
87 期初現金及約當現金	19,299,259
88 期末現金及約當現金	9,609,850

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415,602元及代管資產增加數267,744,918元。

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

本 頁 空 白

戊、參考表

地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	446,554,300	3,480,028	450,034,328	收入
勞務收入	621,456		621,456	勞務收入
財產收入	1,347,836	3,483,956	4,831,792	財產收益
政府撥入收入	407,308,417		407,308,417	政府撥入收入
教學收入	32,868,409		32,868,409	教學收入
其他收入	4,408,182	-3,928	4,404,254	其他收入
基金用途	504,355,235	-118,303,929	386,051,306	支出
用人費用	332,268,192		332,268,192	人事支出
服務費用	18,829,397	7,551,887	26,381,284	業務支出
材料及用品費	5,200,295	-5,200,295		
租金、償債、利息及相關手續費	462,184	-462,184		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,889,408	-1,889,408		
捐助、補助與獎助	1,444,637		1,444,637	獎補助支出
資產短絀		73,464	73,464	財產損失
		15,769,045	15,769,045	折舊、折耗及攤銷
其他	300,009	9,814,675	10,114,684	其他支出
遞延支出	9,814,675	-9,814,675		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	134,146,438	-134,146,438		
本期賸餘(短絀)	-57,800,935	121,783,957	63,983,022	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	110,941,402	443,174,175	554,115,577	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	53,140,467	564,958,132	618,098,599	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立景美女子高級中學
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表
中 華 民 國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數 1 億 3,414 萬 6,438 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」1,882 萬 9,397 元與會計科目「業務支出」2,638 萬 1,284 元間之調整數 755 萬 1,887 元，係「材料及用品費」520 萬 295 元、「租金、償債、利息及相關手續費」46 萬 2,184 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)188 萬 9,408 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 348 萬 3,956 元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益。
- 2.預算項目「其他收入」其中 3,928 元係以前年度購置固定資產因貨物稅退稅等調整帳面價值所發生利益減少數，屬會計收支上收入之減項，應自調整數欄位扣除。
- 3.會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,576 萬 9,045 元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- 4.會計科目「財產損失」7 萬 3,464 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

- 1.預算項目「其他」30 萬 9 元與會計科目「其他支出」1,011 萬 4,684 元間之調整數 981 萬 4,675 元，係「遞延支出」981 萬 4,675 元。