

40501055

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112年度附屬單位決算之分決算 目次

甲、財務摘要.....	第	1	至	1	頁
乙、總說明.....	第	3	至	6	頁
丙、決算報表					
一、主要表					
(一)基金來源、用途及餘絀表.....	第	7	至	8	頁
二、附屬表					
(一)基金來源明細表.....	第	9	至	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).....					

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	462,237,361	446,554,300	15,683,061	3.51
基金用途	485,440,029	504,355,235	- 18,915,206	- 3.75
賸餘(短絀)	- 23,202,668	- 57,800,935	34,598,267	--
餘絀情形：				
基金餘額	29,937,799	53,140,467	- 23,202,668	- 43.66
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	7,692,787	- 9,689,409	17,382,196	--

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景美女子高級中學

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346,850,000元，決算數356,727,127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4,071,000元，決算數3,659,960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97,316,000元(不含以前年度保留數31,493,918元及奉准先行辦理數3,445,000元)，決算數125,052,942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 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462,237,361元，較預算數443,583,000元，增加18,654,361元，計增4.21 %。

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25,632元，較預算數0元，增加25,632元。

主要係因：廠商違約罰款核實收入。

2.服務收入：決算數695,755元，較預算數 614,000元，增加81,755元，計增13.32%。

主要係因：教科書作業管理費較預期多。

3.財產處分收入：決算數2,309,169元，較預算數50,000元，增加2,259,169元，計增4,518.34%。

主要係因：綜合大樓暨附設地下停車場新建工程有價廢料收入較預期多。

4.其他財產收入：決算數1,846,032元，較預算數2,080,000元，減少233,968元，計減11.25 %。

主要係因：學生住宿費收入較預期減少。

5.公庫撥款收入：決算數410,877,442元，較預算數404,362,000元，增加6,515,442元，計增1.61%。

主要係因：

(1)教育局補助用人費用不敷數3,372,000元。

(2)教育局補助112(1)高中及幼兒園代理教師完整聘期之薪資差額562,235元。

(3)教育局補助行政辦公室修繕工程費2,581,207元。

6.政府其他撥入收入：決算數9,174,814元，較預算數0元，增加9,174,814元。

主要係因：

(1)教育部補助高中學校台灣手語課程新增鐘點費：111(1)56,851元、111(2)25,402元

(2)教育部補助高級中等學校學生學習扶助計畫：111(1)14,352元、111(2)74,488元、112(1)64,969元。

(3)教育部補助111學年度中小學科學教育計畫61,811元。

(4)教育部補助全英語授課計畫：111學年度88,831元、112學年度58,776元。

(5)教育部補助第二外語計畫：111學年度242,500元、112學年度199,368元。

(6)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：111學年度813,804元、112學年度273,236元。

(7)教育部補助111學年度辦理品德深耕教育推廣計畫6,950元。

(8)教育部補助111學年度辦理山野教育推廣計畫33,070元。

(9)教育部補助國外校際合作推動線上教學計畫：111學年度46,551元、112學年度20,222元。

(10)教育部補助推動中小學數位學習精進方案計畫：111學年度63,317元、112學年度432,000元。

(11)教育部補助111學年度高中學校學生參加英語檢定考試報名費68,634元。

(12)教育部補助台灣手語實體課程協同教師鐘點費：111學年度28,224元、112學年度22,680元。

(13)教育部補助高級中等學校原住民族語文課程開課經費：111學年度28,929元、112學年度15,120元。

(14)教育部補助本土語文(閩南語、閩東語、客語文)經費：111學年度133,358元、112學年度52,920元。

(15)教育部補助十二年國民基本教育課程綱要新增鐘點費：111學年度943,536元、112學年度643,000元。

(16)教育部補助電力系統改善暨冷氣裝設計畫111年度冷氣裝設經費548,800元。

(17)教育部補助112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫22,680元。

(18)教育部補助高中學校適性學習及彈性學習與大專校院協作共好計畫：111學年度292,124元、112學年度37,000元。

(19)教育部補助學生參與觀賞運動競技或表演補助款：滾球9,408元、排球38,800元。

(20)教育部補助高中優質化輔助方案：111(2)經常門695,763元、111(2)資本門382,086元、112(1)經常門619,645元、112(1)資本門640,000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112年度

- (21)教育部補助高中適性學習社區教育資源均質化：111(2)經常門119,760元、111(2)資本門121,000元、112(1)經常門72,675元、112(1)資本門76,000元。
- (22)教育部補助高級中等學校實施跨校遠距教學徵件計畫：111學年度133,182元、112學年度7,370元。
- (23)教育部補助112年度補助高級中等學校充實一般科目教學設備計畫經費221,288元。
- (24)教育部補助(112)運動發展基金補助各級學校運動團隊經費144,000元。
- (25)教育部補助推動中小學數位學習精進方案教師增能研習費50,000元。
- (26)教育部補助112年高中學校編制內教師參加客語及閩南語能力認證報名費210元。
- (27)教育部補助111學年度高中本土語文教育課程及相關活動經費42,000元。
- (28)教育部補助112學年度高中學校辦理戶外教育計畫經費14,095元。
- (29)教育部補助112學年度高級中等學校臺灣手語課程開課經費21,420元。
- (30)教育部補助112學年度擴增高級中等學校雙語實驗班300,829元。
- (31)教育部補助112學年度高級中等以下學校臺灣手語教師第三期培訓暨認證計畫排代鐘點費3,780元。
- (32)教育部補助友善提供多元生理用品推動計畫48,000元。

7.學雜費收入：決算數31,957,558元，較預算數31,607,000元，增加350,558元，計增1.11%。

8.受贈收入：決算數5,171,141元，較預算數4,500,000元，增加671,141元，計增14.91%。

主要係因：各項捐款收入較預期多。

9.雜項收入：決算數179,818元，較預算數370,000元，減少190,182元，計減51.40%。

主要係廠商逾期履約罰款收入較預期少且依規定改列違規罰款收入科目。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數485,440,029元，較預算數448,237,000元，增加37,203,029元，計增8.30%。

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356,727,127元，較預算數346,850,000元，增加9,877,127元，計增2.85%。

2.一般行政管理計畫：決算數3,659,960元，較預算數4,071,000元，減少411,040元，計減10.10%。

主要係因：各項費用核實支用致節餘411,040元。

3.建築及設備計畫：決算數125,052,942元，較預算數97,316,000元，增加27,736,942元，計增28.50%。

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29,627,393元，112年法定預算未執行數3,822,429元辦理保留。

(2)奉准先行辦理執行數：購置機械及設備729,299元、購置交通及運輸設備152,000元、購置雜項設備1,075,786元。

(3)各項採購案結餘款107,751元。

(4)印表機1台7,356元未達1萬元轉列設備零件。

(5)併入決算辦理：優質化購置彈性學習平台1套90,000元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數23,202,668元，較預算短絀數4,654,000元，計相差18,548,668元。

主要係因：

(1)財產處分收入、公庫撥款收入補助行政辦公室修繕經費、受贈收入等較預算多5,511,517元。

(2)高中及高職教育計畫中一般教學等計畫核實支用賸餘1,289,837元。

(3)一般行政管理計畫各項費用核實支用賸餘411,040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 112 年度

(4)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29,627,393元、112年法定預算未執行數3,822,429元辦理保留。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入118,214,547元。

投資活動之淨現金流出111,133,057元。

籌資活動之淨現金流入611,297元。

本年度現金及約當現金之淨增7,692,787元。

期初現金及約當現金9,609,850元。

期末現金及約當現金17,302,637元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為9,578,902,395元，包括：

流動資產19,344,102元，較上年度41,975,099元，減少22,630,997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，致預付費用減少。

長期貸墊款及準備金21,061,760元，較上年度22,681,654元，減少1,619,894元，主要係因各項捐款支出較預期增加致其他準備金減少。

固定資產669,220,289元，較上年度563,390,320元，增加105,829,969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1,186,560元，較上年度1,567,812元，減少381,252元，主要係因無形資產攤銷所致。

其他資產8,868,089,684元，較上年度8,452,769,546元，增加415,320,138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8,878,557,747元，包括：

流動負債4,438,685元，較上年度5,181,847元，減少743,162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8,874,119,062元，較上年度8,459,103,985元，增加 415,015,077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700,344,648元。

五、其他：

(一)本年度併決算數29,045,638元及補辦預算數3,445,000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

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 112 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	443,583,000	100.00	462,237,361	100.00	18,654,361	4.21	446,554,300	100.00
41 徵收及依法分配收入			25,632	0.01	25,632	0.00		
415 違規罰款收入			25,632	0.01	25,632			
43 勞務收入	614,000	0.14	695,755	0.15	81,755	13.32	621,456	0.14
431 服務收入	614,000	0.14	695,755	0.15	81,755	13.32	621,456	0.14
45 財產收入	2,130,000	0.48	4,155,201	0.90	2,025,201	95.08	1,347,836	0.30
451 財產處分收入	50,000	0.01	2,309,169	0.50	2,259,169	4,518.34	37,851	0.01
45Y 其他財產收入	2,080,000	0.47	1,846,032	0.40	-233,968	-11.25	1,309,985	0.29
46 政府撥入收入	404,362,000	91.16	420,052,256	90.87	15,690,256	3.88	407,308,417	91.21
462 公庫撥款收入	404,362,000	91.16	410,877,442	88.89	6,515,442	1.61	399,039,202	89.36
46Y 政府其他撥入收入			9,174,814	1.98	9,174,814		8,269,215	1.85
4S 教學收入	31,607,000	7.13	31,957,558	6.91	350,558	1.11	32,868,409	7.36
4S1 學雜費收入	31,607,000	7.13	31,957,558	6.91	350,558	1.11	32,868,409	7.36
4Y 其他收入	4,870,000	1.10	5,350,959	1.16	480,959	9.88	4,408,182	0.99
4Y0 受贈收入	4,500,000	1.01	5,171,141	1.12	671,141	14.91	4,050,901	0.91
4YY 雜項收入	370,000	0.08	179,818	0.04	-190,182	-51.40	357,281	0.08
5 基金用途	448,237,000	101.05	485,440,029	105.02	37,203,029	8.30	504,355,235	112.94
52 高中及高職教育計畫	346,850,000	78.19	356,727,127	77.17	9,877,127	2.85	323,659,181	72.48
5L 一般行政管理計畫	4,071,000	0.92	3,659,960	0.79	-411,040	-10.10	36,734,941	8.23
5M 建築及設備計畫	97,316,000	21.94	125,052,942	27.05	27,736,942	28.50	143,961,113	32.24
購建固定資產	97,280,000	21.93	124,926,942	27.03	27,646,942	28.42	143,534,092	32.14
其他	36,000	0.01	126,000	0.03	90,000	250.00	427,021	0.10
本期賸餘（短絀）	-4,654,000		-23,202,668		-18,548,668	398.55	-57,800,935	
期初基金餘額	105,737,000		53,140,467		-52,596,533	-49.74	110,941,402	
解繳公庫								
期末基金餘額	101,083,000		29,937,799		-71,145,201	-70.38	53,140,467	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		29,045,638
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	25,632
431服務收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	81,755
451財產處分收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	2,259,169
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	6,515,442
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	9,174,814
4S1學雜費收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	350,558
4YO受贈收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	671,141
52 高中及高職教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	9,877,127
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	90,000

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 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	443,583,000	462,237,361	18,654,361	4.21	
41 徵收及依法分配收入		25,632	25,632	0.00	
415 違規罰款收入		25,632	25,632	0.00	廠商違約罰款核實收入。
43 勞務收入	614,000	695,755	81,755	13.32	
431 服務收入	614,000	695,755	81,755	13.32	主要係教科書作業管理費較預期多。
45 財產收入	2,130,000	4,155,201	2,025,201	95.08	
451 財產處分收入	50,000	2,309,169	2,259,169	4,518.34	主要係綜合大樓暨附設地下停車場新建工程有價廢料收入較預期多。
45Y 其他財產收入	2,080,000	1,846,032	-233,968	-11.25	主要係學生住宿費收入較預期減少。
46 政府撥入收入	404,362,000	420,052,256	15,690,256	3.88	
462 公庫撥款收入	404,362,000	410,877,442	6,515,442	1.61	教育局補助：1.用人費用不敷數 3,372,000 元。2.112(1)高中及幼兒園代理教師完整聘期之薪資差額562,235元。3.行政辦公室修繕工程費2,581,207元。

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 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	%	
46Y政府其他撥入收入		9,174,814	9,174,814	0.00	教育部補助：1.台灣手語新增鐘點費82,253元。2.學習扶助計畫153,809元。3.111學年度中小學科學教育計畫61,811元。4.全英語授課計畫147,607元。5.第二外語計畫441,868元。6.十二年國教普通型前導學校計畫1,087,040元。7.111學年度品德深耕教育推廣計畫6,950元。8.111學年度山野教育推廣計畫33,070元。9.國外校際合作推動線上教學計畫66,773元。10.推動中小學數位學習精進方案計畫495,317元。11.111學年度學生參加英檢報名費68,634元。12.台灣手語實體課程協同教師鐘點費50,904元。13.原住民語開課經費：111學年度44,049元。14.本土語(閩南語、閩東語、客語文)經費186,278元。15.十二年國教新增鐘點費1,586,536元。16.電力系統改善暨冷氣裝設計畫111年度冷氣裝設經費548,800元。17.防制學生藥物濫用宣導計畫22,680元。18.適性、彈性學習與大專校院協作共好計畫329,124元。19.學生參與觀賞運動競技或表演補助款48,208元。20.高中優質化輔助方案2,337,494元。21.高中適性學習社區教育資源均質化389,435元。22.跨校遠距教學徵件計

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 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	%	
					畫140,552元。23.充實一般科目教學設備計 畫221,288元。24.運動發展基金補助各級學校運動團隊經費144,000元。25.中小學數位學習精進方案教師增能研習費50,000元。26.編制內教師參加客語及閩南語認證報名費210元。27.111學年度本土語教育課程經費42,000元。28.112學年度戶外教育計畫14,095元。29.112學年度臺灣手語開課經費21,420元。30.112學年度擴增雙語實驗班300,829元。31.112學年度臺灣手語教師排代鐘點費3,780元。32.友善提供多元生理用品48,000元。
4S 教學收入	31,607,000	31,957,558	350,558	1.11	
4S1學雜費收入	31,607,000	31,957,558	350,558	1.11	
4Y 其他收入	4,870,000	5,350,959	480,959	9.88	
4YO受贈收入	4,500,000	5,171,141	671,141	14.91	各項捐款收入較預期多。
4YY雜項收入	370,000	179,818	-190,182	-51.40	主要係廠商逾期履約罰款收入較預期少且依規定改列違規罰款收入科目。

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 112年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5 基金用途	448,237,000	485,440,029	37,203,029	8.30	
52 高中及高職教育計畫	346,850,000	356,727,127	9,877,127	2.85	
1 用人費用	325,433,000	330,089,427	4,656,427	1.43	
11 正式員額薪資	149,532,000	152,866,781	3,334,781	2.23	
113 職員薪金	148,788,000	152,015,141	3,227,141	2.17	
114 工員工資	744,000	851,640	107,640	14.47	
12 聘僱及兼職人員薪資	13,101,928	13,450,539	348,611	2.66	
121 聘用人員薪金	2,216,328	2,408,164	191,836	8.66	
124 兼職人員酬金	10,885,600	11,042,375	156,775	1.44	
13 超時工作報酬	3,465,845	2,445,865	-1,019,980	-29.43	
131 加班費	3,345,845	2,349,465	-996,380	-29.78	
132 值班費	120,000	96,400	-23,600	-19.67	
15 獎金	36,825,041	38,723,863	1,898,822	5.16	
151 考績獎金	17,856,500	19,457,573	1,601,073	8.97	
152 年終獎金	18,968,541	19,266,290	297,749	1.57	
16 退休及卹償金	103,783,593	101,588,029	-2,195,564	-2.12	
161 職員退休及離職金	103,724,073	101,476,615	-2,247,458	-2.17	
162 工員退休及離職金	59,520	111,414	51,894	87.19	
18 福利費	18,724,593	21,014,350	2,289,757	12.23	
181 分擔員工保險費	13,103,052	15,405,714	2,302,662	17.57	
183 傷病醫藥費	727,500	416,050	-311,450	-42.81	
185 員工通勤交通費	1,256,556	1,214,203	-42,353	-3.37	
18Y 其他福利費	3,637,485	3,978,383	340,898	9.37	
2 服務費用	13,099,000	16,254,995	3,155,995	24.09	
21 水電費	4,751,438	4,354,642	-396,796	-8.35	
212 工作場所電費	3,787,000	3,645,942	-141,058	-3.72	
214 工作場所水費	959,818	703,147	-256,671	-26.74	
216 氣體費	4,620	5,553	933	20.19	
22 郵電費	227,445	190,516	-36,929	-16.24	
221 郵費	67,445	39,419	-28,026	-41.55	
222 電話費	160,000	151,097	-8,903	-5.56	
23 旅運費	314,455	859,123	544,668	173.21	
231 國內旅費	250,740	493,526	242,786	96.83	
232 國外旅費		165,663	165,663		
235 貨物運費	30,000	38,370	8,370	27.90	
23Y 其他旅運費	33,715	161,564	127,849	379.21	
24 印刷裝訂與廣告費	640,638	676,539	35,901	5.60	
241 印刷及裝訂費	640,638	676,539	35,901	5.60	

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 112年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
25 修理保養及保固費	3,369,340	3,466,727	97,387	2.89	
252 一般房屋修護費	1,690,000	1,570,079	-119,921	-7.10	
253 宿舍修護費	619,540	425,555	-193,985	-31.31	
255 機械及設備修護費	547,800	364,978	-182,822	-33.37	
257 雜項設備修護費	512,000	1,106,115	594,115	116.04	
26 保險費		15,150	15,150		
26Y 其他保險費		15,150	15,150		
27 一般服務費	1,032,504	1,905,756	873,252	84.58	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	468,504	545,147	76,643	16.36	
279 外包費	220,000	196,125	-23,875	-10.85	
27D 計時與計件人員酬金		820,542	820,542		
27F 體育活動費	344,000	343,942	-58	-0.02	
28 專業服務費	2,763,180	4,786,542	2,023,362	73.23	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,438,640	3,875,534	1,436,894	58.92	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	96,800	84,560	-12,240	-12.64	
289 試務甄選費	136,040	157,025	20,985	15.43	
28A 電腦軟體服務費	69,800	575,113	505,313	723.94	
28Y 其他專業服務費	21,900	94,310	72,410	330.64	
3 材料及用品費	2,929,000	4,626,019	1,697,019	57.94	
31 使用材料費	1,098,870	911,517	-187,353	-17.05	
315 設備零件	1,098,870	911,517	-187,353	-17.05	
32 用品消耗	1,830,130	3,714,502	1,884,372	102.96	
321 辦公(事務)用品	175,285	193,445	18,160	10.36	
322 報章雜誌	127,330	177,704	50,374	39.56	
325 服裝	50,000	208,930	158,930	317.86	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	10,716	-19,284	-64.28	
32Y 其他用品消耗	1,447,515	3,123,707	1,676,192	115.80	
4 租金、償債、利息及相關手續費	46,000	514,377	468,377	1,018.21	
44 交通及運輸設備租金	40,000	414,227	374,227	935.57	
442 車租	40,000	414,227	374,227	935.57	
45 雜項設備租金	6,000	100,150	94,150	1,569.17	
451 雜項設備租金	6,000	100,150	94,150	1,569.17	
6 稅捐及規費(強制費)		3,883	3,883		
64 消費與行為稅		3,883	3,883		
644 營業稅		3,883	3,883		

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 112年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,290,000	4,878,325	-411,675	-7.78	決算數較預算數減少411,040元，主要係因各項費用核實支用致節餘。
72 捐助、補助與獎助	4,618,000	1,082,644	-3,535,356	-76.56	
726 獎助學員生給與	4,618,000	1,082,644	-3,535,356	-76.56	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	672,000	3,795,681	3,123,681	464.83	
743 獎勵費用	125,000	122,494	-2,506	-2.00	
744 慰問、照護及濟助金		13,000	13,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	547,000	3,660,187	3,113,187	569.14	
9 其他	53,000	360,101	307,101	579.44	
91 其他支出	53,000	360,101	307,101	579.44	
91Y 其他	53,000	360,101	307,101	579.44	
5L 一般行政管理計畫	4,071,000	3,659,960	-411,040	-10.10	
1 用人費用	66,000	47,114	-18,886	-28.62	
13 超時工作報酬	66,000	47,114	-18,886	-28.62	
131 加班費	66,000	47,114	-18,886	-28.62	
2 服務費用	3,475,000	3,169,438	-305,562	-8.79	
27 一般服務費	1,968,000	1,544,250	-423,750	-21.53	
279 外包費	1,968,000	1,544,250	-423,750	-21.53	
28 專業服務費	1,327,000	1,445,188	118,188	8.91	
28Y 其他專業服務費	1,327,000	1,445,188	118,188	8.91	
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	528,000	439,908	-88,092	-16.68	
32 用品消耗	528,000	439,908	-88,092	-16.68	
321 辦公（事務）用品	528,000	439,908	-88,092	-16.68	
6 稅捐及規費(強制費)		1,500	1,500		
66 規費		1,500	1,500		
661 行政規費與強制費		1,500	1,500		
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—臺北市立景美女子高級中學
基金用途明細表

中 華 民 國 112年 度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
5M 建築及設備計畫	97,316,000	125,052,942	27,736,942	28.50	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31,493,918元及奉准先行辦理數3,445,000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29,627,393元及奉准先行辦理執行數1,957,085元。2.決算數較預算數增加27,736,942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29,627,393元，112年法定預算未執行數3,822,429元辦理保留、(2)奉准先行辦理執行數1,957,085元、(3)各項採購案結餘款107,751元、(4)印表機1台7,356元未達1萬元轉列設備零件、(5)併入決算辦理-優質化購置彈性學習平台1套90,000元。
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	97,316,000	125,052,942	27,736,942	28.50	
51 購建固定資產	86,263,000	114,014,736	27,751,736	32.17	
513 擴充改良房屋建築及設備	84,000,000	107,400,164	23,400,164	27.86	
514 購置機械及設備	1,910,000	3,034,426	1,124,426	58.87	
515 購置交通及運輸設備		152,000	152,000		
516 購置雜項設備	353,000	3,428,146	3,075,146	871.15	
52 購置無形資產	36,000	126,000	90,000	250.00	
521 購置電腦軟體	36,000	126,000	90,000	250.00	
54 遞延支出	11,017,000	10,912,206	-104,794	-0.95	
541 遞延修繕房屋建築支出	11,017,000	10,912,206	-104,794	-0.95	

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 112 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金

- (1) 教育部補助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220,565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111學年度1人，112學年度1人，預算數0元，決算數490,297元。
- (3) 拔河隊外聘教練1人，預算數0元，決算數109,680元。

2.外包費：

- (1) 職工業務外包2人採勞務承攬方式辦理，預算數1,368,000元，決算數912,000元。
- (2) 學生宿舍清潔外包按件計算，預算數100,000元，決算數136,000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632,250元。
- (4) 停車場管理外包按件計算，預算數120,000元，決算數60,125元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數202,804元；決算數202,804元（預算數為法定預算數不含統籌款撥入）。

三、購建固定資產：工程管理費係分年分期編列預算數500,000元；決算數81,324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	702,443,074	-137,484,942	121,237,918
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	12,892,967	-7,654,099	
房屋及建築	97,432,431	-35,155,455	113,089,118
機械及設備	80,670,151	-62,516,852	3,818,440
交通及運輸設備	9,571,880	-4,669,474	464,000
雜項設備	47,694,098	-27,489,062	3,830,360
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	452,613,735		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	1,567,812		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113,089,118元，係法定預算數84,000,000元、以前年度保留數31,493,918元及調整數-2,404,800元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計3,818,440元，係法定預算數1,910,000元、補辦預算1,503,000元及調整數405,440元。

3.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計464,000元，係補辦預算464,000元。

4.雜項設備：

增加數可用預算數計3,830,360元，係法定預算數353,000元、補辦預算1,478,000元及調整數1,999,360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242,528元，係法定預算數242,528元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.機械及設備：增加數計11,824,177元，變動原因為：(1)增置：攝影機等設備共

北市立景美女子高級中學

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		
123,472,687	242,528	5,240,272	-12,783,698	670,406,849
			-330,276	4,908,592
			-2,266,944	60,010,032
11,824,177		3,727,719	-6,879,852	19,369,905
191,000		257,221	-1,014,528	3,821,657
3,931,346		748,080	-2,292,098	21,096,204
107,400,164				560,013,899
126,000	242,528	507,252		1,186,560

註 計3,034,426元。(2)撥入：教育局補助充電器等設備共計8,789,751元。減少數計3,727,719元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電腦等設備共計3,727,719元。

2.交通及運輸設備：增加數計191,000元，變動原因為：(1)增置：廣播控制機等設備共計152,000元。(2)撥入：教育局補助混音器等設備39,000元。減少數計257,221元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢音量控制器等設備共計257,221元。

3.雜項設備：增加數計3,931,346元，變動原因為：(1)增置：冷氣機等設備共計3,428,146元。(2)撥入：教育局補助冷氣裝設經費271,200元，體育局補助發球機232,000元。減少數計748,080元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢影印機等設備共計744,080元。(2)其他：國稅局退還111年貨物稅4,000元。

4.購建中固定資產：增加數計107,400,164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107,400,164元。

5.電腦軟體：增加數計126,000元，變動原因為：(1)增置：購置軟體126,000元。減少數計507,252元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至112年12月止累計攤銷金額507,252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560,013,899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	31,493,918	84,000,000		-2,404,800	113,089,118	107,400,164	-5,688,954	5,688,954
房屋及建築	31,493,918	84,000,000		-2,404,800	113,089,118		-113,089,118	5,688,954
購建中固定資產						107,400,164	107,400,164	
機械及設備		1,910,000	1,503,000	405,440	3,818,440	3,034,426	-784,014	745,000
機械及設備		1,910,000	1,503,000	405,440	3,818,440	3,034,426	-784,014	745,000
購建中固定資產								
交通及運輸設備			464,000		464,000	152,000	-312,000	312,000
交通及運輸設備			464,000		464,000	152,000	-312,000	312,000
購建中固定資產								
雜項設備		353,000	1,478,000	1,999,360	3,830,360	3,428,146	-402,214	379,000
雜項設備		353,000	1,478,000	1,999,360	3,830,360	3,428,146	-402,214	379,000
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	31,493,918	86,263,000	3,445,000		121,201,918	114,014,736	-7,187,182	7,124,954

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		3,445,000
購置機械及設備	112.01.31府授教會字第1123007156號	326,000
購置機械及設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	75,000
購置機械及設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	252,000
購置機械及設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	105,000
購置機械及設備	112.12.22府授教會字第1123112082號	745,000
購置交通及運輸設備	112.01.31府授教會字第1123007156號	76,000
購置交通及運輸設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	76,000
購置交通及運輸設備	112.12.22府授教會字第1123112082號	312,000
購置雜項設備	112.01.31府授教會字第1123007156號	691,000
購置雜項設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	110,000
購置雜項設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	298,000
購置雜項設備	112.12.22府授教會字第1123112082號	379,000

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 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	172	174	2	
職員	166	167	1	108.9.6北市教體字第1083085072號函，同意體育教師支援108學年度拔河訓練中心業務，新增代理教師1人。
技工	2	2	0	
聘用	4	5	1	依112.1.10府授人管字第1120100305號函核定，新增學務創新人力1人。
合計	172	174	2	

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

(1)教育部補助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111學年度1人，112學年度1人。

(3)拔河隊外聘教練1人。

2.外包費：

(1)職工業務外包2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 112年 度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數											
	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人 員用人 費用	總計
高中及高職教育計畫	149,532,000	2,216,328	3,465,845		36,825,041	103,783,593		18,724,593		314,547,400	10,885,600	325,433,000
正式人員	149,532,000		3,387,026		36,548,000	16,175,100		18,283,553		223,925,679		223,925,679
聘僱人員		2,216,328	78,819		277,041	132,996		363,040		3,068,224		3,068,224
兼任人員											10,885,600	10,885,600
其他人員						87,475,497		78,000		87,553,497		87,553,497
一般行政管理計畫			66,000							66,000		66,000
正式人員			66,000							66,000		66,000
聘僱人員												
合 計	149,532,000	2,216,328	3,531,845		36,825,041	103,783,593		18,724,593		314,613,400	10,885,600	325,499,000

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172人，計17,856,500元，執行結果決算154人，計19,457,573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172人，計18,968,541元，執行結果決算182人，計19,266,290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220,565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490,297元。

3.拔河隊外聘教練，預算數0元，決算數109,680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912,000元。

2.學生宿舍清潔外包，預算數100,000元，決算數136,000元。

3.消化超額職工業務外包，預算數600,000元，決算數632,250元。

4.停車場管理外包，預算數120,000元，決算數60,125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 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
152,866,781	2,408,164	2,445,865		38,723,863	101,588,029		21,014,350		319,047,052	11,042,375	330,089,427
152,866,781		2,404,465		38,455,905	16,797,213		20,255,422		230,779,786		230,779,786
	2,408,164	41,400		267,958	149,902		427,965		3,295,389		3,295,389
					140,890		252,963		393,853	11,042,375	11,436,228
					84,500,024		78,000		84,578,024		84,578,024
		47,114							47,114		47,114
		38,598							38,598		38,598
		8,516							8,516		8,516
152,866,781	2,408,164	2,492,979		38,723,863	101,588,029		21,014,350		319,094,166	11,042,375	330,136,541

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 112年 度

貨幣單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預算數		決算數		比較增減			備註	
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額		%
總 計			346,850,000		356,727,127			9,877,127	2.85	
高中及高職教 育計畫			346,850,000		356,727,127			9,877,127	2.85	
			</							

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	325,499,000	330,136,541	4,637,541	1.42
11 正式員額薪資	149,532,000	152,866,781	3,334,781	2.23
113 職員薪金	148,788,000	152,015,141	3,227,141	2.17
114 工員工資	744,000	851,640	107,640	14.47
12 聘僱及兼職人員薪資	13,101,928	13,450,539	348,611	2.66
121 聘用人員薪金	2,216,328	2,408,164	191,836	8.66
124 兼職人員酬金	10,885,600	11,042,375	156,775	1.44
13 超時工作報酬	3,531,845	2,492,979	-1,038,866	-29.41
131 加班費	3,411,845	2,396,579	-1,015,266	-29.76
132 值班費	120,000	96,400	-23,600	-19.67
15 獎金	36,825,041	38,723,863	1,898,822	5.16
151 考績獎金	17,856,500	19,457,573	1,601,073	8.97
152 年終獎金	18,968,541	19,266,290	297,749	1.57
16 退休及卹償金	103,783,593	101,588,029	-2,195,564	-2.12
161 職員退休及離職金	103,724,073	101,476,615	-2,247,458	-2.17
162 工員退休及離職金	59,520	111,414	51,894	87.19
18 福利費	18,724,593	21,014,350	2,289,757	12.23
181 分擔員工保險費	13,103,052	15,405,714	2,302,662	17.57
183 傷病醫藥費	727,500	416,050	-311,450	-42.81
185 員工通勤交通費	1,256,556	1,214,203	-42,353	-3.37
18Y 其他福利費	3,637,485	3,978,383	340,898	9.37
2 服務費用	16,574,000	19,424,433	2,850,433	17.20
21 水電費	4,751,438	4,354,642	-396,796	-8.35
212 工作場所電費	3,787,000	3,645,942	-141,058	-3.72
214 工作場所水費	959,818	703,147	-256,671	-26.74
216 氣體費	4,620	5,553	933	20.19
22 郵電費	227,445	190,516	-36,929	-16.24
221 郵費	67,445	39,419	-28,026	-41.55
222 電話費	160,000	151,097	-8,903	-5.56
23 旅運費	314,455	859,123	544,668	173.21
231 國內旅費	250,740	493,526	242,786	96.83
232 國外旅費	0	165,663	165,663	0.00
235 貨物運費	30,000	38,370	8,370	27.90
23Y 其他旅運費	33,715	161,564	127,849	379.21
24 印刷裝訂與廣告費	640,638	676,539	35,901	5.60
241 印刷及裝訂費	640,638	676,539	35,901	5.60
25 修理保養及保固費	3,369,340	3,466,727	97,387	2.89
252 一般房屋修護費	1,690,000	1,570,079	-119,921	-7.10
253 宿舍修護費	619,540	425,555	-193,985	-31.31
255 機械及設備修護費	547,800	364,978	-182,822	-33.37
257 雜項設備修護費	512,000	1,106,115	594,115	116.04
26 保險費	0	15,150	15,150	0.00
26Y 其他保險費	0	15,150	15,150	0.00
27 一般服務費	3,000,504	3,450,006	449,502	14.98

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
276 佣金、匯費、經理費及手續費	468,504	545,147	76,643	16.36
279 外包費	2,188,000	1,740,375	-447,625	-20.46
27D 計時與計件人員酬金	0	820,542	820,542	0.00
27F 體育活動費	344,000	343,942	-58	-0.02
28 專業服務費	4,090,180	6,231,730	2,141,550	52.36
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,438,640	3,875,534	1,436,894	58.92
287 委託檢驗(定)試驗認證費	96,800	84,560	-12,240	-12.64
289 試務甄選費	136,040	157,025	20,985	15.43
28A 電腦軟體服務費	69,800	575,113	505,313	723.94
28Y 其他專業服務費	1,348,900	1,539,498	190,598	14.13
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	3,457,000	5,065,927	1,608,927	46.54
31 使用材料費	1,098,870	911,517	-187,353	-17.05
315 設備零件	1,098,870	911,517	-187,353	-17.05
32 用品消耗	2,358,130	4,154,410	1,796,280	76.17
321 辦公(事務)用品	703,285	633,353	-69,932	-9.94
322 報章雜誌	127,330	177,704	50,374	39.56
325 服裝	50,000	208,930	158,930	317.86
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	10,716	-19,284	-64.28
32Y 其他用品消耗	1,447,515	3,123,707	1,676,192	115.80
4 租金、償債、利息及相關手續費	46,000	514,377	468,377	1,018.21
44 交通及運輸設備租金	40,000	414,227	374,227	935.57
442 車租	40,000	414,227	374,227	935.57
45 雜項設備租金	6,000	100,150	94,150	1,569.17
451 雜項設備租金	6,000	100,150	94,150	1,569.17
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	97,316,000	125,052,942	27,736,942	28.50
51 購建固定資產	86,263,000	114,014,736	27,751,736	32.17
513 擴充改良房屋建築及設備	84,000,000	107,400,164	23,400,164	27.86
514 購置機械及設備	1,910,000	3,034,426	1,124,426	58.87
515 購置交通及運輸設備	0	152,000	152,000	0.00
516 購置雜項設備	353,000	3,428,146	3,075,146	871.15
52 購置無形資產	36,000	126,000	90,000	250.00
521 購置電腦軟體	36,000	126,000	90,000	250.00
54 遞延支出	11,017,000	10,912,206	-104,794	-0.95
541 遞延修繕房屋建築支出	11,017,000	10,912,206	-104,794	-0.95
6 稅捐及規費(強制費)	0	5,383	5,383	0.00
64 消費與行為稅	0	3,883	3,883	0.00
644 營業稅	0	3,883	3,883	0.00
66 規費	0	1,500	1,500	0.00
661 行政規費與強制費	0	1,500	1,500	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,292,000	4,880,325	-411,675	-7.78

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
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	4,618,000	1,082,644	-3,535,356	-76.56
726 獎助學員生給與	4,618,000	1,082,644	-3,535,356	-76.56
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	672,000	3,795,681	3,123,681	464.83
743 獎勵費用	125,000	122,494	-2,506	-2.00
744 慰問、照護及濟助金	0	13,000	13,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	547,000	3,660,187	3,113,187	569.14
9 其他	53,000	360,101	307,101	579.44
91 其他支出	53,000	360,101	307,101	579.44
91Y 其他	53,000	360,101	307,101	579.44
合 計	448,237,000	485,440,029	37,203,029	8.30

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 112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	345,663	165,663	92.04	1.依教育部體育署112年2月17日臺教授體字第1120006798B號函、臺北市政府教育局112年3月21日北市教體字第1123019466號函，動支捐款至北愛爾蘭參加2023年世界盃室內拔河錦標賽經費132,913元，併入決算辦理。2.依臺北市政府教育局112年5月23日北市教體字第1123043544號函，動支捐款至泰國拔河隊移地訓練計畫32,750元，併入決算辦理。
232 國外旅費		165,663	165,663		
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	4,350,736	6,461,834	2,111,098	48.52	
185 員工通勤交通費	1,256,556	1,214,203	-42,353	-3.37	
253 宿舍修護費	619,540	425,555	-193,985	-31.31	
27D 計時與計件人員酬金		820,542	820,542		
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,438,640	3,875,534	1,436,894	58.92	
521 購置電腦軟體	36,000	126,000	90,000	250.00	

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
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	9,578,902,395	100.00	9,082,384,431	100.00	496,517,964	5.47
流動資產	19,344,102	0.20	41,975,099	0.46	-22,630,997	-53.92
現金	17,302,637	0.18	9,609,850	0.11	7,692,787	80.05
銀行存款	17,302,637	0.18	9,609,850	0.11	7,692,787	80.05
銀行存款-公庫存款	13,303,338	0.14	3,333,972	0.04	9,969,366	299.02
銀行存款-保管款	3,980,721	0.04	6,272,327	0.07	-2,291,606	-36.54
銀行存款-代繳費款專戶	18,578	0.00	3,551	0.00	15,027	423.18
應收款項	1,587,147	0.02	952,077	0.01	635,070	66.70
其他應收款	1,587,147	0.02	952,077	0.01	635,070	66.70
預付款項	454,318	0.00	31,413,172	0.35	-30,958,854	-98.55
預付費用	454,318	0.00	31,413,172	0.35	-30,958,854	-98.55
長期貸墊款及準備金	21,061,760	0.22	22,681,654	0.25	-1,619,894	-7.14
準備金	21,061,760	0.22	22,681,654	0.25	-1,619,894	-7.14
退休及離職準備金	3,505,294	0.04	3,738,119	0.04	-232,825	-6.23
其他準備金	17,556,466	0.18	18,943,535	0.21	-1,387,069	-7.32
其他準備金-獎助學金	3,594,431	0.04	2,355,963	0.03	1,238,468	52.57
其他準備金-其他	9,811,306	0.10	12,466,843	0.14	-2,655,537	-21.30
其他準備金-仁愛基金	4,150,729	0.04	4,120,729	0.05	30,000	0.73
固定資產	669,220,289	6.99	563,390,320	6.20	105,829,969	18.78
土地改良物	4,908,592	0.05	5,238,868	0.06	-330,276	-6.30
土地改良物	12,892,967	0.13	12,892,967	0.14	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-7,984,375	-0.08	-7,654,099	-0.08	-330,276	4.32
房屋建築及設備	60,010,032	0.63	62,276,976	0.69	-2,266,944	-3.64
房屋建築及設備	97,432,431	1.02	97,432,431	1.07	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-37,422,399	-0.39	-35,155,455	-0.39	-2,266,944	6.45
機械及設備	19,369,905	0.20	18,153,299	0.20	1,216,606	6.70
機械及設備	88,766,609	0.93	80,670,151	0.89	8,096,458	10.04
累計折舊-機械及設備	-69,396,704	-0.72	-62,516,852	-0.69	-6,879,852	11.00
交通及運輸設備	3,821,657	0.04	4,902,406	0.05	-1,080,749	-22.05
交通及運輸設備	9,505,659	0.10	9,571,880	0.11	-66,221	-0.69
累計折舊-交通及運輸設備	-5,684,002	-0.06	-4,669,474	-0.05	-1,014,528	21.73
雜項設備	21,096,204	0.22	20,205,036	0.22	891,168	4.41
雜項設備	50,877,364	0.53	47,694,098	0.53	3,183,266	6.67

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。

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	8,878,557,747	92.69	8,464,285,832	93.19	414,271,915	4.89
流動負債	4,438,685	0.05	5,181,847	0.06	-743,162	-14.34
應付款項	3,848,844	0.04	4,702,667	0.05	-853,823	-18.16
應付代收款	2,938,183	0.03	4,419,329	0.05	-1,481,146	-33.52
應付代收款	2,938,183	0.03	4,419,329	0.05	-1,481,146	-33.52
應付費用	909,981	0.01	263,200	0.00	646,781	245.74
應付費用	909,981	0.01	263,200	0.00	646,781	245.74
其他應付款	680	0.00	20,138	0.00	-19,458	-96.62
其他應付款	680	0.00	20,138	0.00	-19,458	-96.62
預收款項	589,841	0.01	479,180	0.01	110,661	23.09
預收收入	589,841	0.01	479,180	0.01	110,661	23.09
預收收入	589,841	0.01	479,180	0.01	110,661	23.09
其他負債	8,874,119,062	92.64	8,459,103,985	93.14	415,015,077	4.91
什項負債	8,874,119,062	92.64	8,459,103,985	93.14	415,015,077	4.91
存入保證金	1,929,186	0.02	2,041,086	0.02	-111,900	-5.48
存入保證金	1,929,186	0.02	2,041,086	0.02	-111,900	-5.48
應付退休及離職金	3,505,294	0.04	3,738,119	0.04	-232,825	-6.23
應付退休及離職金	3,505,294	0.04	3,738,119	0.04	-232,825	-6.23
應付代管資產	8,867,221,614	92.57	8,452,585,009	93.07	414,636,605	4.91
應付代管資產	8,867,221,614	92.57	8,452,585,009	93.07	414,636,605	4.91
暫收及待結轉帳項	1,462,968	0.02	739,771	0.01	723,197	97.76
暫收及待結轉帳項	1,462,968	0.02	739,771	0.01	723,197	97.76
淨資產	700,344,648	7.31	618,098,599	6.81	82,246,049	13.31
淨資產	700,344,648	7.31	618,098,599	6.81	82,246,049	13.31
淨資產	700,344,648	7.31	618,098,599	6.81	82,246,049	13.31
累積餘額	700,344,648	7.31	618,098,599	6.81	82,246,049	13.31
合 計	9,578,902,395	100.00	9,082,384,431	100.00	496,517,964	5.47

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	-29,781,160	-0.31	-27,489,062	-0.30	-2,292,098	8.34
購建中固定資產	560,013,899	5.85	452,613,735	4.98	107,400,164	23.73
購建中固定資產	560,013,899	5.85	452,613,735	4.98	107,400,164	23.73
無形資產	1,186,560	0.01	1,567,812	0.02	-381,252	-24.32
無形資產	1,186,560	0.01	1,567,812	0.02	-381,252	-24.32
電腦軟體	1,186,560	0.01	1,567,812	0.02	-381,252	-24.32
其他資產	8,868,089,684	92.58	8,452,769,546	93.07	415,320,138	4.91
什項資產	8,868,089,684	92.58	8,452,769,546	93.07	415,320,138	4.91
暫付及待結轉帳項	868,070	0.01	184,537	0.00	683,533	370.40
代管資產	8,867,221,614	92.57	8,452,585,009	93.07	414,636,605	4.91
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	8,843,608,600	92.32	8,427,633,131	92.79	415,975,469	4.94
代管資產-房屋建築及設備	23,507,309	0.25	24,846,173	0.27	-1,338,864	-5.39
合 計	9,578,902,395	100.00	9,082,384,431	100.00	496,517,964	5.47

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。

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	%
合 計	9,578,902,395	100.00	9,082,384,431	100.00	496,517,964	5.47

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	471,565,514	100.00	450,034,328	100.00	21,531,186	4.78
徵收及依法分配收入	25,632	0.01	0	0.00	25,632	0.00
違規罰款收入	25,632	0.01	0	0.00	25,632	0.00
勞務收入	695,755	0.15	621,456	0.14	74,299	11.96
服務收入	695,755	0.15	621,456	0.14	74,299	11.96
財產收益	13,487,152	2.86	4,831,792	1.07	8,655,360	179.13
廢舊物品售價收入	5,026	0.00	10,467	0.00	-5,441	-51.98
財產交易利益	11,404,094	2.42	3,511,340	0.78	7,892,754	224.78
其他財產收入	2,078,032	0.44	1,309,985	0.29	768,047	58.63
政府撥入收入	420,052,256	89.08	407,308,417	90.51	12,743,839	3.13
公庫撥款收入	410,877,442	87.13	399,039,202	88.67	11,838,240	2.97
政府其他撥入收入	9,174,814	1.95	8,269,215	1.84	905,599	10.95
教學收入	31,957,558	6.78	32,868,409	7.30	-910,851	-2.77
學雜費收入	31,957,558	6.78	32,868,409	7.30	-910,851	-2.77
其他收入	5,347,161	1.13	4,404,254	0.98	942,907	21.41
受贈收入	5,171,141	1.10	4,050,901	0.90	1,120,240	27.65
雜項收入	176,020	0.04	353,353	0.08	-177,333	-50.19
支出	389,319,465	82.56	386,051,306	85.78	3,268,159	0.85
人事支出	330,136,541	70.01	332,268,192	73.83	-2,131,651	-0.64
人事支出	330,136,541	70.01	332,268,192	73.83	-2,131,651	-0.64
業務支出	28,807,801	6.11	26,381,284	5.86	2,426,517	9.20
業務支出	28,807,801	6.11	26,381,284	5.86	2,426,517	9.20
獎補助支出	1,082,644	0.23	1,444,637	0.32	-361,993	-25.06
其他獎補助	1,082,644	0.23	1,444,637	0.32	-361,993	-25.06
財產損失	47,284	0.01	73,464	0.02	-26,180	-35.64
財產交易損失	47,284	0.01	73,464	0.02	-26,180	-35.64
折舊、折耗及攤銷	17,972,888	3.81	15,769,045	3.50	2,203,843	13.98
固定資產折舊	17,465,636	3.70	15,500,685	3.44	1,964,951	12.68
無形資產攤銷	507,252	0.11	268,360	0.06	238,892	89.02
其他支出	11,272,307	2.39	10,114,684	2.25	1,157,623	11.44
其他支出	11,272,307	2.39	10,114,684	2.25	1,157,623	11.44
本期賸餘（短絀）	82,246,049	17.44	63,983,022	0.17	18,263,027	5.59
期初淨資產	618,098,599	131.07	554,115,577	1.44	63,983,022	19.58
解繳公庫						
期末淨資產	700,344,648	148.51	618,098,599	1.60	82,246,049	25.17

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)	82,246,049
8002 調整非現金項目	35,968,498
81 業務活動之淨現金流入(流出)	118,214,547
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	6,584,170
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	10,562,908
8207 增加長期貸墊款及準備金	-5,197,101
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-123,083,034
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-111,133,057
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	4,560,169
8404 減少短期債務及其他負債	-3,948,872
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	611,297
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	7,692,787
87 期初現金及約當現金	9,609,850
88 期末現金及約當現金	17,302,637

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金減少數232,825元及代管資產增加數414,636,605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—臺北市立景美女子高級中學

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	462,237,361	9,328,153	471,565,514	收入
徵收及依法分配收入	25,632		25,632	徵收及依法分配收入
勞務收入	695,755		695,755	勞務收入
財產收入	4,155,201	9,331,951	13,487,152	財產收益
政府撥入收入	420,052,256		420,052,256	政府撥入收入
教學收入	31,957,558		31,957,558	教學收入
其他收入	5,350,959	-3,798	5,347,161	其他收入
基金用途	485,440,029	-96,120,564	389,319,465	支出
用人費用	330,136,541		330,136,541	人事支出
服務費用	19,424,433	9,383,368	28,807,801	業務支出
材料及用品費	5,065,927	-5,065,927		
租金、償債、利息及相關手續費	514,377	-514,377		
稅捐及規費(強制費)	5,383	-5,383		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	3,797,681	-3,797,681		
捐助、補助與獎助	1,082,644		1,082,644	獎補助支出
資產短絀		47,284	47,284	財產損失
		17,972,888	17,972,888	折舊、折耗及攤銷
其他	360,101	10,912,206	11,272,307	其他支出
遞延支出	10,912,206	-10,912,206		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	114,140,736	-114,140,736		
本期賸餘(短絀)	-23,202,668	105,448,717	82,246,049	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	53,140,467	564,958,132	618,098,599	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	29,937,799	670,406,849	700,344,648	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 112 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數1億1,414萬736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」1,942萬4,433元與會計科目「業務支出」2,880萬7,801元間之調整數938萬3,368元，係「材料及用品費」506萬5,927元、「租金、償債、利息及相關手續費」51萬4,377元、「稅捐及規費(強制費)」5,383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)379萬7,681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933萬1,951元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
- 2.預算項目「其他收入」3,798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」1,797萬2,888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」4萬7,284元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」36萬101元與會計科目「其他支出」1,127萬2,307元間之調整數1,091萬2,206元，係「遞延支出」1,091萬2,206元。

裝

主辦會計人員：

會計室張雅蘭

機關長官：

臺北市立景美高級中學 周寤竹

訂