

40501055

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	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	473,634,613	462,237,361	11,397,252	2.47
基金用途	464,086,454	485,440,029	- 21,353,575	- 4.40
賸餘(短絀)	9,548,159	- 23,202,668	32,750,827	--
餘絀情形：				
基金餘額	39,485,958	29,937,799	9,548,159	31.89
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	7,040,019	7,692,787	- 652,768	- 8.49

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景美女子高級中學

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361,370,000元，決算數370,853,236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4,093,000元，決算數3,965,008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68,098,000元(不含以前年度保留數7,124,954元及奉准先行辦理數2,609,000元)，決算數89,268,210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 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473,634,613元，較預算數436,011,000元，增加37,623,613元，計增8.63 %。

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66,500元，較預算數200,000元，減少133,500元，計減66.75%。

主要係因：廠商履約逾期等罰款收入較預期少。

2.服務收入：決算數925,812元，較預算數736,000元，增加189,812元，計增25.79%。

主要係因：主要係教甄及學生甄選報名費較預期多。

3.財產處分收入：決算數10,816元，較預算數130,000元，減少119,184元，計減91.68%。

主要係因：財產報廢收入較預期少。

4.其他財產收入：決算數1,961,509元，較預算數1,695,000元，增加266,509元，計增15.72%。

主要係因：主要係學生住宿費收入較預期多。

5.公庫撥款收入：決算數420,325,569元，較預算數396,723,000元，增加23,602,569元，計增5.95%。

主要係因：

(1)動支災害準備金辦理0403花蓮地震及1031康芮颱風災損及設施修繕經費10,273,150元。

(2)教育局補助113年度教育局所屬學校用人費用不敷數1,219,000元。

(3)教育局補助113年度中等學校發展新世代學習空間補助經費1,333,616元。

(4)教育局補助勵學樓油漆壁癌修繕工程款3,267,974元。

(5)教育局補助敦品樓1樓戶外地坪暨戶外球場整修工程7,508,829元。

6.政府其他撥入收入：決算數13,798,223元，較預算數0元，增加13,798,223元。

主要係因：

(1)教育部補助高級中等學校學生學習扶助計畫：112(1)16,359元、112(2)67,184元、113(1)34,320元。

(2)教育部補助全英語授課計畫：112學年度252,824元、113學年度90,846元。

(3)教育部補助第二外語計畫：112學年度199,368元。

(4)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：112學年度826,762元、113學年度405,779元。

(5)教育部補助辦理高中本土語課程計畫：112學年度61,774元、113學年度52,102元。

(6)教育部補助十二國民基本教育新增鐘點費計畫：112學年度862,336元、113學年度810,680元。

(7)教育部補助國外校際合作推動線上教學計畫：112學年度143,778元、113學年度14,566元。

(8)教育部補助112學年度辦理戶外教育計畫204,808元。

(9)教育部補助高級中等學校實施跨校遠距教學課程計畫：112學年度217,630元、113學年度4,278元。

(10)教育部補助113年防制學生藥物濫用校園宣導22,680元。

(11)教育部補助高中以下臺灣手語實體課程協同教師鐘點費：112學年度18,598元、113學年度47,880元。

(12)教育部補助品德教育推廣與深耕學校實施計畫：112學年度16,800元。

(13)教育部補助防災教育計畫暨所屬高中以下學校防災校園建置計畫50,000元。

(14)教育部補助教育部補助數位內容及教學軟體經費285,000元。

(15)教育部體育署補助學生參與觀賞運動競技或表演經費197,374元。

(16)教育部補助高中編制內教師參加客語及閩南語能力認證中高級報名費：112年420元、113年210元。

(17)教育部補助高級中等學校原住民族語文課程開課經費：112學年度13,810元、113學年度23,940元。

(18)教育部補助113年高級中等學校學生校園刊物印製費21,000元。

(19)教育部補助友善提供多元生理用品推動方案經費12,000元。

(20)教育部補助教師增能研習費5,000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113年度

- (21)教育部補助高中適性學習社區教育資源均質化：112(2)經常門170,756元、資本門167,000元、113(1)經常門82,775元、資本門65,000元。
- (22)教育部補助高級中等學校臺灣手語課程開課經費：112學年度17,034元、113學年度47,840元。
- (23)教育部補助113年運動發展基金補助各級學校運動團隊經費233,550元。
- (24)教育部補助113年度高級中等學校充實一般科目教學設備計畫經費415,480元。
- (25)教育部補助推動中小學數位學習精進方案代理代課費：113年度90,720元。
- (26)教育部補助113學年度高中學校實施半導體課程計畫270,000元。
- (27)教育部補助高級中等學校適性及彈性學習時間與大專校院協作共好計畫：112學年度37,000元、113學年度37,000元。
- (28)教育部補助113學年度國際教育補助計畫一國際交流項目經費385元。
- (29)教育部補助學務輔導工作所需人力及業務經費28,000元。
- (30)教育部補助協助學務輔導工作教師之減授課節數鐘點費15,876元。
- (31)教育部補助擴增高級中等學校雙語實驗班計畫：112學年度經常門2,342,005元、資本門1,435,000元、113學年度經常門814,318元。
- (32)教育部補助高中優質化補助方案：112學年度經常門555,809元、資本門408,000元、113學年度經常門637,985元、資本門946,584元。

7.學雜費收入：決算數29,724,405元，較預算數31,646,000元，減少1,921,595元，計減6.07%。

8.受贈收入：決算數6,603,928元，較預算數4,500,000元，增加2,103,928元，計增46.75%。

主要係因：各項捐款收入較預期多。

9.雜項收入：決算數217,851元，較預算數381,000元，減少163,149元，計減42.82%。

主要係補辦數位學生證等收入較預期少。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數464,086,454元，較預算數433,561,000元，增加30,525,454元，計增7.04%。

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370,853,236元，較預算數361,370,000元，增加9,483,236元，計增2.62%。

2.一般行政管理計畫：決算數3,965,008元，較預算數4,093,000元，減少127,992元，計減3.13%。

3.建築及設備計畫：決算數89,268,210元，較預算數68,098,000元，增加21,170,210元，計增31.09%。

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款5,000,694元，113年法定預算未執行數1,546,260元辦理保留。

(2)奉准先行辦理執行數：購置機械及設備1,286,600元、購置交通及運輸設備193,000元、購置雜項設備948,322元、以前年度補辦預算辦理保留執行數1,436,000元。

(3)併入決算辦理：0403花蓮地震勵學樓修復工程10,167,250元、行政辦公室修繕2,526,777元、新世代學習空間舊圖書館2樓改善工程1,246,215元

(4)印表機等設備66,018元未達1萬元轉列設備零件。

(5)各項採購案結餘款22,370元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數9,548,159元，較預算賸餘數2,450,000元，計相差7,098,159元。

主要係因：

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 113 年度

(1)公庫撥款收入補助勵學樓油漆及地坪工程較預算多10,776,803元。

(2)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5,000,694元、113年法定預算未執行數1,546,260元辦理保留。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流入167,843,001元。

投資活動之淨現金流出162,108,641元。

籌資活動之淨現金流入1,305,659元。

本年度現金及約當現金之淨增7,040,019元。

期初現金及約當現金17,302,637元。

期末現金及約當現金24,342,656元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為873,575,682元，包括：

流動資產31,303,762元，較上年度19,344,102元，增加11,959,660元，主要係因覈實支應各樣業務計畫所需款項賸餘致公庫存款增加。

長期貸墊款及準備金21,423,191元，較上年度21,061,760元，增加361,431元，主要係因按月提撥勞工退休準備金及其收益分配致退休及離職準備金增加。

固定資產721,747,513元，較上年度669,220,289元，增加52,527,224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771,804元，較上年度1,186,560元，減少414,756元，主要係因無形資產攤銷所致。

其他資產98,329,412元，較上年度868,070元，增加97,461,342元，主要係因撥付新工處綜合大樓暨附設地下停車場新建工程代辦費致暫付及待結轉帳項增加。

決算日負債總額為111,570,407元，包括：

流動負債102,932,946元，較上年度4,438,685元，增加98,494,261元，主要係因預借綜合大樓暨附設地下停車場新建工程經費致應付代收款增加。

其他負債8,637,461元，較上年度6,897,448元，增加1,740,013元，主要係因各項補助計畫經費轉列下年度支用致暫收及待結轉帳項增加。

決算日淨資產為762,005,275元。

五、其他：

(一)本年度併決算數63,362,149元及補辦預算數2,609,000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。

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 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	436,011,000	100.00	473,634,613	100.00	37,623,613	8.63	462,237,361	100.00
41 徵收及依法分配收入	200,000	0.05	66,500	0.01	-133,500	-66.75	25,632	0.01
415 違規罰款收入	200,000	0.05	66,500	0.01	-133,500	-66.75	25,632	0.01
43 勞務收入	736,000	0.17	925,812	0.20	189,812	25.79	695,755	0.15
431 服務收入	736,000	0.17	925,812	0.20	189,812	25.79	695,755	0.15
45 財產收入	1,825,000	0.42	1,972,325	0.42	147,325	8.07	4,155,201	0.90
451 財產處分收入	130,000	0.03	10,816	0.00	-119,184	-91.68	2,309,169	0.50
45Y 其他財產收入	1,695,000	0.39	1,961,509	0.41	266,509	15.72	1,846,032	0.40
46 政府撥入收入	396,723,000	90.99	434,123,792	91.66	37,400,792	9.43	420,052,256	90.87
462 公庫撥款收入	396,723,000	90.99	420,325,569	88.74	23,602,569	5.95	410,877,442	88.89
46Y 政府其他撥入收入			13,798,223	2.91	13,798,223		9,174,814	1.98
4S 教學收入	31,646,000	7.26	29,724,405	6.28	-1,921,595	-6.07	31,957,558	6.91
4S1 學雜費收入	31,646,000	7.26	29,724,405	6.28	-1,921,595	-6.07	31,957,558	6.91
4Y 其他收入	4,881,000	1.12	6,821,779	1.44	1,940,779	39.76	5,350,959	1.16
4Y0 受贈收入	4,500,000	1.03	6,603,928	1.39	2,103,928	46.75	5,171,141	1.12
4YY 雜項收入	381,000	0.09	217,851	0.05	-163,149	-42.82	179,818	0.04
5 基金用途	433,561,000	99.44	464,086,454	97.98	30,525,454	7.04	485,440,029	105.02
52 高中及高職教育計畫	361,370,000	82.88	370,853,236	78.30	9,483,236	2.62	356,727,127	77.17
5L 一般行政管理計畫	4,093,000	0.94	3,965,008	0.84	-127,992	-3.13	3,659,960	0.79
5M 建築及設備計畫	68,098,000	15.62	89,268,210	18.85	21,170,210	31.09	125,052,942	27.05
購建固定資產	68,081,000	15.61	89,251,210	18.84	21,170,210	31.10	124,926,942	27.03
其他	17,000	0.00	17,000	0.00			126,000	0.03
本期賸餘（短絀）	2,450,000		9,548,159		7,098,159	289.72	-23,202,668	
期初基金餘額	48,486,000		29,937,799		-18,548,201	-38.25	53,140,467	
解繳公庫								
期末基金餘額	50,936,000		39,485,958		-11,450,042	-22.48	29,937,799	

填表說明：

中華民國 113 年度

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		63,362,149
431服務收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	189,812
45Y其他財產收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	266,509
462公庫撥款收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	23,602,569
46Y政府其他撥入收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	13,798,223
4YO受贈收入	114.2.12北市教會字第1143038034號	2,103,928
52 高中及高職教育計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	9,483,236
5M 建築及設備計畫	114.2.12北市教會字第1143038034號	13,917,872

40501055-8

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 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	436,011,000	473,634,613	37,623,613	8.63	
41 徵收及依法分配收入	200,000	66,500	-133,500	-66.75	
415 違規罰款收入	200,000	66,500	-133,500	-66.75	廠商履約逾期等罰款收入較預期少。
43 勞務收入	736,000	925,812	189,812	25.79	
431 服務收入	736,000	925,812	189,812	25.79	主要係教甄及學生甄選報名費較預期多。
45 財產收入	1,825,000	1,972,325	147,325	8.07	
451 財產處分收入	130,000	10,816	-119,184	-91.68	財產報廢收入較預期少。
45Y 其他財產收入	1,695,000	1,961,509	266,509	15.72	主要係學生住宿費收入較預期多。
46 政府撥入收入	396,723,000	434,123,792	37,400,792	9.43	
462 公庫撥款收入	396,723,000	420,325,569	23,602,569	5.95	1.教育局補助敦品樓1樓戶外地坪暨戶外球場整修工程7,508,829元、勵學樓油漆壁癌修繕工程3,267,974元、中等學校發展新世代學習空間補助經費1,333,616元、用人費用不敷數1,219,000元。2.動支災害準備金辦理0403花蓮地震災損及設施修繕經費10,167,250元、康芮颱風災損及設施修繕經費105,900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 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	%	
46Y政府其他撥入收入		13,798,223	13,798,223	0.00	教育部補助：1.高級中等學校學生學習扶助計畫117,863元。2.全英語授課計畫343,670元。3.第二外語計畫199,368元。4.十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫1,232,541元。5.辦理高中本土語課程計畫113,876元。6.十二國民基本教育新增鐘點費計畫1,673,016元。7.國外校際合作推動線上教學計畫158,344元。8.辦理戶外教育計畫204,808元。9.高級中等學校實施跨校遠距教學課程計畫221,908元。10.防制學生藥物濫用校園宣導22,680元。11.高中以下臺灣手語實體課程協同教師鐘點費66,478元。12.品德教育推廣與深耕學校實施計畫16,800元。13.防災教育計畫暨所屬高中以下學校防災校園建置計畫50,000元。14.高中適性學習社區教育資源均質化485,531元。15.高級中等學校適性及彈性學習時間與大專校院協作共好計畫74,000元。16.擴增高級中等學校雙語實驗班計畫4,591,323元。17.高中優質化補助方案2,548,378元。18.補助學生參與觀賞運動競技或表演經費197,374元。19.高中編制內教師參加客語及閩南語能力認證中高級報名費630元。20.高級中等學校原住民族語文課程開課經費：37,750元。21.高級中等

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 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	%	
					學校學生校園刊物印製費21,000元。22.友善提供多元生理用品推動方案經費12,000元。23.教師增能研習費5,000元。24.高級中等學校臺灣手語課程開課經費64,874元。25.運動發展基金補助各級學校運動團隊經費233,550元。26.高級中等學校充實一般科目教學設備計畫經費415,480元。27.推動中小學數位學習精進方案代理代課費90,720元。28.高中學校實施半導體課程計畫270,000元。29.數位內容及教學軟體經費285,000元。30.國際教育補助計畫－國際交流項目經費385元。31.學務輔導工作所需人力及業務經費28,000元。32.協助學務輔導工作教師之減授課節數鐘點費15,876元。
4S 教學收入	31,646,000	29,724,405	-1,921,595	-6.07	
4S1學雜費收入	31,646,000	29,724,405	-1,921,595	-6.07	
4Y 其他收入	4,881,000	6,821,779	1,940,779	39.76	
4YO受贈收入	4,500,000	6,603,928	2,103,928	46.75	受贈收入較預期多。
4YY雜項收入	381,000	217,851	-163,149	-42.82	補辦數位學生證等收入較預期少。

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 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	433,561,000	464,086,454	30,525,454	7.04	
52 高中及高職教育計畫	361,370,000	370,853,236	9,483,236	2.62	
1 用人費用	337,520,000	335,151,361	-2,368,639	-0.70	
11 正式員額薪資	158,543,280	158,661,354	118,074	0.07	
113 職員薪金	157,739,280	157,746,714	7,434	0.00	
114 工員工資	804,000	914,640	110,640	13.76	
12 聘僱及兼職人員薪資	14,156,712	11,251,123	-2,905,589	-20.52	
121 聘用人員薪金	2,726,832	2,933,737	206,905	7.59	
124 兼職人員酬金	11,429,880	8,317,386	-3,112,494	-27.23	
13 加（夜）班費	3,677,879	2,364,421	-1,313,458	-35.71	
131 延長工時加班費	818,552	417,697	-400,855	-48.97	
134 未休假加班費	2,859,327	1,946,724	-912,603	-31.92	
15 獎金	39,071,584	39,169,105	97,521	0.25	
151 考績獎金	18,912,820	19,731,559	818,739	4.33	
152 年終獎金	20,158,764	19,437,546	-721,218	-3.58	
16 退休及卹償金	103,027,029	102,785,676	-241,353	-0.23	
161 職員退休及離職金	102,962,709	102,287,908	-674,801	-0.66	
162 工員退休及離職金	64,320	119,628	55,308	85.99	
163 卹償金		378,140	378,140		
18 福利費	19,043,516	20,919,682	1,876,166	9.85	
181 分擔員工保險費	13,893,564	15,990,334	2,096,770	15.09	
183 傷病醫藥費	615,500	550,000	-65,500	-10.64	
185 員工通勤交通費	1,242,636	1,250,900	8,264	0.67	
18Y 其他福利費	3,291,816	3,128,448	-163,368	-4.96	
2 服務費用	15,470,000	23,487,526	8,017,526	51.83	
21 水電費	5,469,846	6,318,423	848,577	15.51	
212 工作場所電費	3,686,620	5,517,853	1,831,233	49.67	
214 工作場所水費	1,058,606	752,373	-306,233	-28.93	
216 氣體費	724,620	48,197	-676,423	-93.35	
22 郵電費	207,791	184,659	-23,132	-11.13	
221 郵費	47,791	38,907	-8,884	-18.59	
222 電話費	160,000	145,752	-14,248	-8.91	
23 旅運費	328,625	986,675	658,050	200.24	
231 國內旅費	250,740	434,916	184,176	73.45	
232 國外旅費		378,340	378,340		
235 貨物運費	40,000	43,600	3,600	9.00	
23Y 其他旅運費	37,885	129,819	91,934	242.67	
24 印刷裝訂與廣告費	661,638	808,104	146,466	22.14	

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 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	%	
241 印刷及裝訂費	661,638	808,104	146,466	22.14	
25 修理保養及保固費	3,138,340	3,654,717	516,377	16.45	
252 一般房屋修護費	1,660,000	1,753,262	93,262	5.62	
253 宿舍修護費	429,540	254,280	-175,260	-40.80	
255 機械及設備修護費	546,800	595,915	49,115	8.98	
257 雜項設備修護費	502,000	1,051,260	549,260	109.41	
26 保險費	2,800	33,313	30,513	1,089.75	
26Y 其他保險費	2,800	33,313	30,513	1,089.75	
27 一般服務費	2,707,120	4,511,763	1,804,643	66.66	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	518,168	572,196	54,028	10.43	
279 外包費	1,337,312	531,872	-805,440	-60.23	
27D 計時與計件人員酬金	332,640	2,889,489	2,556,849	768.65	
27F 體育活動費	519,000	518,206	-794	-0.15	
28 專業服務費	2,953,840	6,989,872	4,036,032	136.64	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,662,000	5,950,637	3,288,637	123.54	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	96,800	46,800	-50,000	-51.65	
288 委託考選訓練費		99,641	99,641		
289 試務甄選費	104,040	236,750	132,710	127.56	
28A 電腦軟體服務費	54,800	505,714	450,914	822.84	
28Y 其他專業服務費	36,200	150,330	114,130	315.28	
3 材料及用品費	2,768,000	5,503,422	2,735,422	98.82	
31 使用材料費	862,830	1,636,817	773,987	89.70	
315 設備零件	862,830	1,636,817	773,987	89.70	
32 用品消耗	1,905,170	3,866,605	1,961,435	102.95	
321 辦公(事務)用品	249,775	112,494	-137,281	-54.96	
322 報章雜誌	102,330	188,501	86,171	84.21	
325 服裝	40,000	200,600	160,600	401.50	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	20,080	-9,920	-33.07	
32Y 其他用品消耗	1,483,065	3,344,930	1,861,865	125.54	
4 租金、償債、利息及相關手續費	41,000	600,302	559,302	1,364.15	
42 房租		20,000	20,000		
421 一般房屋租金		20,000	20,000		
44 交通及運輸設備租金	35,000	435,082	400,082	1,143.09	
442 車租	35,000	435,082	400,082	1,143.09	
45 雜項設備租金	6,000	145,220	139,220	2,320.33	

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 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	%	
451 雜項設備租金	6,000	145,220	139,220	2,320.33	
6 稅捐及規費(強制費)		3,809	3,809		
66 規費		3,809	3,809		
661 行政規費與強制費		3,809	3,809		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,533,000	5,880,526	347,526	6.28	
72 捐助、補助與獎助	4,618,000	1,006,100	-3,611,900	-78.21	
726 獎助學員生給與	4,618,000	1,006,100	-3,611,900	-78.21	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	915,000	4,874,426	3,959,426	432.72	
743 獎勵費用	368,000	356,182	-11,818	-3.21	
744 慰問、照護及濟助金		10,000	10,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	547,000	4,508,244	3,961,244	724.18	
9 其他	38,000	226,290	188,290	495.50	
91 其他支出	38,000	226,290	188,290	495.50	
91Y 其他	38,000	226,290	188,290	495.50	
5L 一般行政管理計畫	4,093,000	3,965,008	-127,992	-3.13	
1 用人費用	66,000	41,330	-24,670	-37.38	
13 加(夜)班費	66,000	41,330	-24,670	-37.38	
131 延長工時加班費	66,000	41,330	-24,670	-37.38	
2 服務費用	3,497,000	2,916,646	-580,354	-16.60	
27 一般服務費	1,968,000	1,276,600	-691,400	-35.13	
279 外包費	1,968,000	1,276,600	-691,400	-35.13	
28 專業服務費	1,349,000	1,460,046	111,046	8.23	
28Y 其他專業服務費	1,349,000	1,460,046	111,046	8.23	
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	1,004,782	476,782	90.30	
31 使用材料費		377,356	377,356		
315 設備零件		377,356	377,356		
32 用品消耗	528,000	627,426	99,426	18.83	
321 辦公(事務)用品	528,000	627,426	99,426	18.83	
6 稅捐及規費(強制費)		250	250		
66 規費		250	250		
661 行政規費與強制費		250	250		
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	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 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	%	
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	68,098,000	89,268,210	21,170,210	31.09	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7,124,954元及奉准先行辦理數2,609,000元。建築及設備計畫之購建固定資產(含遞延支出)決算數包含以前年度保留執行數6,436,694元及奉准先行辦理執行數2,427,922元。2.決算數較預算數增加21,170,210元，主要係：(1)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5,000,694元，113年預算辦理保留1,546,260元、(2)雙語計畫等設備共計2,427,922元為補辦預算執行數及保留以前年度補辦預算執行數1,436,000元、(3)0403花蓮地震勵學樓修復工程10,167,250元、行政辦公室修繕2,526,777元、新世代學習空間舊圖書館2樓改善工程1,246,215元併入決算辦理、(4)印表機等設備66,018元未達1萬元轉列設備零件、(5)各項採購案結餘款22,370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	68,098,000	89,268,210	21,170,210	31.09	
51 購建固定資產	57,451,000	64,703,338	7,252,338	12.62	
513 擴充改良房屋建築及設備	55,000,000	58,325,734	3,325,734	6.05	
514 購置機械及設備	2,007,080	4,022,966	2,015,886	100.44	
515 購置交通及運輸設備	13,000	518,000	505,000	3,884.62	
516 購置雜項設備	430,920	1,836,638	1,405,718	326.21	
52 購置無形資產	17,000	17,000			
521 購置電腦軟體	17,000	17,000			
54 遞延支出	10,630,000	24,547,872	13,917,872	130.93	
541 遞延修繕房屋建築支出	10,630,000	24,547,872	13,917,872	130.93	

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 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527,028元。
- (2) 教育部補助擴增高級中等學校雙語實驗班實施計畫聘任專任行政助理1人，預算數0元，決算數94,556元。
- (3) 教育部補助擴增高級中等學校雙語實驗班實施計畫聘任雙語教師2人，預算數0元，決算數1,880,481元。
- (4) 閩客語等外聘教師按節計算，預算數332,640元，決算數277,924元。
- (5) 拔河隊外聘教練按時計算，預算數0元，決算數109,500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) 救生員人力外包2人，預算數1,017,312元，決算數324,072元。
- (3) 停車場管理外包按件計算，預算數120,000元，決算數0元。
- (4) 學生宿舍清潔外包按件計算，預算數200,000元，決算數152,300元。
- (5) 消化超額職工業務外包按件計算，預算數600,000元，決算數364,600元。
- (6) 校園清潔外包按件計算，預算數0元，決算數55,500元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數192,754元；決算數400,604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10,000元；決算數1,630,516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	820,675,489	-150,268,640	67,201,954
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	12,892,967	-7,984,375	
房屋及建築	97,432,431	-37,422,399	60,560,254
機械及設備	88,766,609	-69,396,704	4,155,384
交通及運輸設備	9,505,659	-5,684,002	518,000
雜項設備	50,877,364	-29,781,160	1,951,316
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	560,013,899		
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	1,186,560		17,000
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60,560,254元，係法定預算數55,000,000元、以前年度保留數5,688,954元及調整數-128,700元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計4,155,384元，係法定預算數2,007,080元、以前年度保留數745,000元、補辦預算1,353,000元及調整數50,304元。

3.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計518,000元，係法定預算數13,000元、以前年度保留數312,000元、補辦預算193,000元。

4.雜項設備：

增加數可用預算數1,951,316元，係法定預算數430,920元、以前年度保留數379,000元、補辦預算1,063,000元及調整數 78,396元。

5.電腦軟體：

增加數可用預算數計17,000元，係法定預算數17,000元。

減少數可用預算數計400,486元，係法定預算數400,486元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

北市立景美女子高級中學

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		
71,089,399	400,486	4,132,053	-14,844,878	722,519,317
			-330,276	4,578,316
			-1,928,920	58,081,112
9,427,355		2,450,324	-9,255,099	17,091,837
679,000			-1,258,258	3,242,399
2,640,310		1,249,973	-2,072,325	20,414,216
58,325,734				618,339,633
17,000	400,486	431,756		771,804

註 1.機械及設備：增加數計9,427,355元，變動原因為：(1)增置：顯示器等設備共計4,022,966元、(2)撥入：教育局補助充電器等設備共計5,368,589元、(3)受贈：服務學習經費購置擴音機35,800元。減少數計2,450,324元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢電腦等計2,450,324元。

2.交通及運輸設備：增加數計679,000元，變動原因為：(1)增置：混音器等設備共計518,000元、(2)撥入：教育局補助麥克風系統1套149,000元、(3)受贈：服務學習經費購置喊話器12,000元。

3.雜項設備：增加數計2,640,310元，變動原因為：(1)增置：桌球桌等設備共計1,836,638元、(2)撥入：教育局補助行政辦公室一樓及會談空間用櫥櫃等設備803,672元。減少數計1,249,973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1,249,973元。

4.購建中固定資產：增加數計58,325,734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58,325,734元。

5.電腦軟體：增加數計17,000元，變動原因為：(1)增置：購置軟體17,000元。減少數計431,756元，變動原因為：(1)報廢：因不使用而減損之軟體金額等計17,320元、(2)無形資產攤銷：截至113年12月底止累計攤銷金額414,436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618,339,633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	5,688,954	55,000,000		-128,700	60,560,254	58,325,734	-2,234,520	2,234,520
房屋及建築	5,688,954	55,000,000		-128,700	60,560,254		-60,560,254	2,234,520
購建中固定資產						58,325,734	58,325,734	
機械及設備	745,000	2,007,080	1,353,000	50,304	4,155,384	4,022,966	-132,418	
機械及設備	745,000	2,007,080	1,353,000	50,304	4,155,384	4,022,966	-132,418	
購建中固定資產								
交通及運輸設備	312,000	13,000	193,000		518,000	518,000		
交通及運輸設備	312,000	13,000	193,000		518,000	518,000		
購建中固定資產								
雜項設備	379,000	430,920	1,063,000	78,396	1,951,316	1,836,638	-114,678	
雜項設備	379,000	430,920	1,063,000	78,396	1,951,316	1,836,638	-114,678	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	7,124,954	57,451,000	2,609,000		67,184,954	64,703,338	-2,481,616	2,234,520

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		2,609,000
購置機械及設備	113.02.20府授教會字第1133039075號	245,000
購置機械及設備	113.05.28府授教會字第1133065288號	321,000
購置機械及設備	113.09.24府授教會字第1133096949號	587,000
購置機械及設備	113.11.13府授主事預字第1133010256號	75,000
購置機械及設備	113.12.25府授教會字第1133120826號	125,000
購置交通及運輸設備	113.02.20府授教會字第1133039075號	56,000
購置交通及運輸設備	113.05.28府授教會字第1133065288號	54,000
購置交通及運輸設備	113.09.24府授教會字第1133096949號	83,000
購置雜項設備	113.02.20府授教會字第1133039075號	314,000
購置雜項設備	113.05.28府授教會字第1133065288號	97,000
購置雜項設備	113.09.24府授教會字第1133096949號	652,000

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 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	174	175	1	依台北市政府113.4.25府授人管字第1130116691號函核定，新增約聘學務創新人力1人。
職員	167	167	0	
技工	2	2	0	
聘用	5	6	1	
合計	174	175	1	

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。
- (2)教育部補助擴增高級中等學校雙語實驗班實施計畫聘任專任行政助理1人。
- (3)教育部補助擴增高級中等學校雙語實驗班實施計畫聘任雙語教師2人。
- (4)閩客語教學等外聘教師鐘點費按節計算。
- (5)拔河隊外聘教練按時計算。

2.外包費：

- (1)職工業務外包2人。
- (2)救生員人力外包2人。
- (3)停車場管理外包按件計算。
- (4)學生宿舍清潔外包按件計算。
- (5)消化超額職工業務外包按件計算。
- (6)校園清潔外包按件計算。

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 113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	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
高中及高職教育計畫	158,543,280	2,726,832	3,677,879		39,071,584	103,027,029		19,043,516		326,090,120	11,429,880	337,520,000
正式人員	158,543,280		3,589,134		38,730,730	17,133,900		18,510,624		236,507,668		236,507,668
聘僱人員		2,726,832	88,745		340,854	163,632		454,892		3,774,955		3,774,955
兼任人員											11,429,880	11,429,880
其他人員						85,729,497		78,000		85,807,497		85,807,497
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	158,543,280	2,726,832	3,743,879		39,071,584	103,027,029		19,043,516		326,156,120	11,429,880	337,586,000

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174人，計18,912,820元，執行結果決算149人，計19,731,559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「一百一十二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174人，計20,158,764元，執行結果決算184人，計19,437,546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527,028元。
- 2.教育部補助擴增高級中等學校雙語實驗班實施計畫聘任專任行政助理,預算數0元，決算數94,556元。
- 3.教育部補助擴增高級中等學校雙語實驗班實施計畫聘任雙語教師2人，預算數0元，決算數1,880,481元。
- 4.閩客語等外聘教師經費，預算數332,640元，決算數277,924元。
- 5.拔河隊外聘教練，預算數0元，決算數109,500元。

(二)外包費：

- 1.職工業務外包，預算數1,368,000元，決算數912,000元。
- 2.救生員人力外包，預算數1,017,312元，決算數324,072元。
- 3.停車場管理外包，預算數120,000元，決算數0元。
- 4.學生宿舍清潔外包，預算數200,000元，決算數152,300元。
- 5.消化超額職工業務外包，預算數600,000元，決算數364,600元。
- 6.校園清潔外包，預算數0元，決算數55,500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 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
158,661,354	2,933,737	2,364,421		39,169,105	102,785,676		20,919,682		326,833,975	8,317,386	335,151,361
158,661,354		2,291,226		38,870,131	17,331,572		20,071,141		237,225,424		237,225,424
	2,933,737	73,195		298,974	179,926		514,992		4,000,824		4,000,824
					141,803		255,549		397,352	8,317,386	8,714,738
					85,132,375		78,000		85,210,375		85,210,375
		41,330							41,330		41,330
		23,870							23,870		23,870
		17,460							17,460		17,460
158,661,354	2,933,737	2,405,751		39,169,105	102,785,676		20,919,682		326,875,305	8,317,386	335,192,691

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 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			361,370,000		370,853,236			9,483,236	2.62	
高中及高職教 育計畫			361,370,000		370,853,236			9,483,236	2.62	

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	337,586,000	335,192,691	-2,393,309	-0.71
11 正式員額薪資	158,543,280	158,661,354	118,074	0.07
113 職員薪金	157,739,280	157,746,714	7,434	0.00
114 工員工資	804,000	914,640	110,640	13.76
12 聘僱及兼職人員薪資	14,156,712	11,251,123	-2,905,589	-20.52
121 聘用人員薪金	2,726,832	2,933,737	206,905	7.59
124 兼職人員酬金	11,429,880	8,317,386	-3,112,494	-27.23
13 加（夜）班費	3,743,879	2,405,751	-1,338,128	-35.74
131 延長工時加班費	884,552	459,027	-425,525	-48.11
134 未休假加班費	2,859,327	1,946,724	-912,603	-31.92
15 獎金	39,071,584	39,169,105	97,521	0.25
151 考績獎金	18,912,820	19,731,559	818,739	4.33
152 年終獎金	20,158,764	19,437,546	-721,218	-3.58
16 退休及卹償金	103,027,029	102,785,676	-241,353	-0.23
161 職員退休及離職金	102,962,709	102,287,908	-674,801	-0.66
162 工員退休及離職金	64,320	119,628	55,308	85.99
163 卹償金	0	378,140	378,140	0.00
18 福利費	19,043,516	20,919,682	1,876,166	9.85
181 分擔員工保險費	13,893,564	15,990,334	2,096,770	15.09
183 傷病醫藥費	615,500	550,000	-65,500	-10.64
185 員工通勤交通費	1,242,636	1,250,900	8,264	0.67
18Y 其他福利費	3,291,816	3,128,448	-163,368	-4.96
2 服務費用	18,967,000	26,404,172	7,437,172	39.21
21 水電費	5,469,846	6,318,423	848,577	15.51
212 工作場所電費	3,686,620	5,517,853	1,831,233	49.67
214 工作場所水費	1,058,606	752,373	-306,233	-28.93
216 氣體費	724,620	48,197	-676,423	-93.35
22 郵電費	207,791	184,659	-23,132	-11.13
221 郵費	47,791	38,907	-8,884	-18.59
222 電話費	160,000	145,752	-14,248	-8.91
23 旅運費	328,625	986,675	658,050	200.24
231 國內旅費	250,740	434,916	184,176	73.45
232 國外旅費	0	378,340	378,340	0.00
235 貨物運費	40,000	43,600	3,600	9.00
23Y 其他旅運費	37,885	129,819	91,934	242.67
24 印刷裝訂與廣告費	661,638	808,104	146,466	22.14
241 印刷及裝訂費	661,638	808,104	146,466	22.14
25 修理保養及保固費	3,138,340	3,654,717	516,377	16.45
252 一般房屋修護費	1,660,000	1,753,262	93,262	5.62
253 宿舍修護費	429,540	254,280	-175,260	-40.80
255 機械及設備修護費	546,800	595,915	49,115	8.98
257 雜項設備修護費	502,000	1,051,260	549,260	109.41
26 保險費	2,800	33,313	30,513	1,089.75

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
26Y 其他保險費	2,800	33,313	30,513	1,089.75
27 一般服務費	4,675,120	5,788,363	1,113,243	23.81
276 佣金、匯費、經理費及手續費	518,168	572,196	54,028	10.43
279 外包費	3,305,312	1,808,472	-1,496,840	-45.29
27D 計時與計件人員酬金	332,640	2,889,489	2,556,849	768.65
27F 體育活動費	519,000	518,206	-794	-0.15
28 專業服務費	4,302,840	8,449,918	4,147,078	96.38
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,662,000	5,950,637	3,288,637	123.54
287 委託檢驗(定)試驗認證費	96,800	46,800	-50,000	-51.65
288 委託考選訓練費	0	99,641	99,641	0.00
289 試務甄選費	104,040	236,750	132,710	127.56
28A 電腦軟體服務費	54,800	505,714	450,914	822.84
28Y 其他專業服務費	1,385,200	1,610,376	225,176	16.26
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	3,296,000	6,508,204	3,212,204	97.46
31 使用材料費	862,830	2,014,173	1,151,343	133.44
315 設備零件	862,830	2,014,173	1,151,343	133.44
32 用品消耗	2,433,170	4,494,031	2,060,861	84.70
321 辦公(事務)用品	777,775	739,920	-37,855	-4.87
322 報章雜誌	102,330	188,501	86,171	84.21
325 服裝	40,000	200,600	160,600	401.50
328 醫療用品(非醫療院所使用)	30,000	20,080	-9,920	-33.07
32Y 其他用品消耗	1,483,065	3,344,930	1,861,865	125.54
4 租金、償債、利息及相關手續費	41,000	600,302	559,302	1,364.15
42 房租	0	20,000	20,000	0.00
421 一般房屋租金	0	20,000	20,000	0.00
44 交通及運輸設備租金	35,000	435,082	400,082	1,143.09
442 車租	35,000	435,082	400,082	1,143.09
45 雜項設備租金	6,000	145,220	139,220	2,320.33
451 雜項設備租金	6,000	145,220	139,220	2,320.33
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	68,098,000	89,268,210	21,170,210	31.09
51 購建固定資產	57,451,000	64,703,338	7,252,338	12.62
513 擴充改良房屋建築及設備	55,000,000	58,325,734	3,325,734	6.05
514 購置機械及設備	2,007,080	4,022,966	2,015,886	100.44
515 購置交通及運輸設備	13,000	518,000	505,000	3,884.62
516 購置雜項設備	430,920	1,836,638	1,405,718	326.21
52 購置無形資產	17,000	17,000	0	0.00
521 購置電腦軟體	17,000	17,000	0	0.00
54 遞延支出	10,630,000	24,547,872	13,917,872	130.93
541 遞延修繕房屋建築支出	10,630,000	24,547,872	13,917,872	130.93
6 稅捐及規費(強制費)	0	4,059	4,059	0.00

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113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
66 規費	0	4,059	4,059	0.00
661 行政規費與強制費	0	4,059	4,059	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	5,535,000	5,882,526	347,526	6.28
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	1,006,100	-3,611,900	-78.21
726 獎助學員生給與	4,618,000	1,006,100	-3,611,900	-78.21
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	915,000	4,874,426	3,959,426	432.72
743 獎勵費用	368,000	356,182	-11,818	-3.21
744 慰問、照護及濟助金	0	10,000	10,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	547,000	4,508,244	3,961,244	724.18
9 其他	38,000	226,290	188,290	495.50
91 其他支出	38,000	226,290	188,290	495.50
91Y 其他	38,000	226,290	188,290	495.50
合 計	433,561,000	464,086,454	30,525,454	7.04

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 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	558,340	378,340	210.19	依臺北市府教育局113年1月26日北市教體字第1133034803號函，動支捐款至瑞典參加2024年世界盃室內拔河錦標賽經費117,740元及依臺北市府教育局113年9月19日北市教體字第1133093744號函，動支捐款至德國參加2024年世界盃室外拔河錦標賽經費260,600元，併入決算辦理。
232 國外旅費		378,340	378,340		
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	4,683,816	10,362,306	5,678,490	121.24	
185 員工通勤交通費	1,242,636	1,250,900	8,264	0.67	
253 宿舍修護費	429,540	254,280	-175,260	-40.80	
27D 計時與計件人員酬金	332,640	2,889,489	2,556,849	768.65	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,662,000	5,950,637	3,288,637	123.54	
521 購置電腦軟體	17,000	17,000			

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺
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	%
資 產	873,575,682	100.00	711,680,781	100.00	161,894,901	22.75
流動資產	31,303,762	3.58	19,344,102	2.72	11,959,660	61.83
現金	24,342,656	2.79	17,302,637	2.43	7,040,019	40.69
銀行存款	24,342,656	2.79	17,302,637	2.43	7,040,019	40.69
銀行存款-公庫存款	18,630,154	2.13	13,303,338	1.87	5,326,816	40.04
銀行存款-保管款	5,707,428	0.65	3,980,721	0.56	1,726,707	43.38
銀行存款-代繳費款專戶	5,074	0.00	18,578	0.00	-13,504	-72.69
應收款項	4,726,586	0.54	1,587,147	0.22	3,139,439	197.80
其他應收款	4,726,586	0.54	1,587,147	0.22	3,139,439	197.80
預付款項	2,234,520	0.26	454,318	0.06	1,780,202	391.84
預付費用	2,234,520	0.26	454,318	0.06	1,780,202	391.84
長期貸墊款及準備金	21,423,191	2.45	21,061,760	2.96	361,431	1.72
準備金	21,423,191	2.45	21,061,760	2.96	361,431	1.72
退休及離職準備金	3,939,648	0.45	3,505,294	0.49	434,354	12.39
其他準備金	17,483,543	2.00	17,556,466	2.47	-72,923	-0.42
其他準備金-獎助學金	5,636,116	0.65	3,594,431	0.51	2,041,685	56.80
其他準備金-其他	7,688,698	0.88	9,811,306	1.38	-2,122,608	-21.63
其他準備金-仁愛基金	4,158,729	0.48	4,150,729	0.58	8,000	0.19
固定資產	721,747,513	82.62	669,220,289	94.03	52,527,224	7.85
土地改良物	4,578,316	0.52	4,908,592	0.69	-330,276	-6.73
土地改良物	12,892,967	1.48	12,892,967	1.81	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-8,314,651	-0.95	-7,984,375	-1.12	-330,276	4.14
房屋建築及設備	58,081,112	6.65	60,010,032	8.43	-1,928,920	-3.21
房屋建築及設備	97,432,431	11.15	97,432,431	13.69	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-39,351,319	-4.50	-37,422,399	-5.26	-1,928,920	5.15
機械及設備	17,091,837	1.96	19,369,905	2.72	-2,278,068	-11.76
機械及設備	95,743,640	10.96	88,766,609	12.47	6,977,031	7.86
累計折舊-機械及設備	-78,651,803	-9.00	-69,396,704	-9.75	-9,255,099	13.34
交通及運輸設備	3,242,399	0.37	3,821,657	0.54	-579,258	-15.16
交通及運輸設備	10,184,659	1.17	9,505,659	1.34	679,000	7.14
累計折舊-交通及運輸設備	-6,942,260	-0.79	-5,684,002	-0.80	-1,258,258	22.14
雜項設備	20,414,216	2.34	21,096,204	2.96	-681,988	-3.23
雜項設備	52,267,701	5.98	50,877,364	7.15	1,390,337	2.73

信託代理與保證資產 0

保證品 0

註：1. 本年度信託代理與保證資產（負債）為0元。

2. 上年度信託代理與保證資產（負債）為382,674元，係112.12.19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. 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8,867,221,614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。

40501055-32

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	111,570,407	12.77	11,336,133	1.59	100,234,274	884.20
流動負債	102,932,946	11.78	4,438,685	0.62	98,494,261	2,219.00
應付款項	102,412,179	11.72	3,848,844	0.54	98,563,335	2,560.86
應付代收款	101,531,985	11.62	2,938,183	0.41	98,593,802	3,355.60
應付代收款	101,531,985	11.62	2,938,183	0.41	98,593,802	3,355.60
應付費用	877,954	0.10	909,981	0.13	-32,027	-3.52
應付費用	877,954	0.10	909,981	0.13	-32,027	-3.52
其他應付款	2,240	0.00	680	0.00	1,560	229.41
其他應付款	2,240	0.00	680	0.00	1,560	229.41
預收款項	520,767	0.06	589,841	0.08	-69,074	-11.71
預收收入	520,767	0.06	589,841	0.08	-69,074	-11.71
預收收入	520,767	0.06	589,841	0.08	-69,074	-11.71
其他負債	8,637,461	0.99	6,897,448	0.97	1,740,013	25.23
什項負債	8,637,461	0.99	6,897,448	0.97	1,740,013	25.23
存入保證金	2,509,929	0.29	1,929,186	0.27	580,743	30.10
存入保證金	2,509,929	0.29	1,929,186	0.27	580,743	30.10
應付退休及離職金	3,939,648	0.45	3,505,294	0.49	434,354	12.39
應付退休及離職金	3,939,648	0.45	3,505,294	0.49	434,354	12.39
暫收及待結轉帳項	2,187,884	0.25	1,462,968	0.21	724,916	49.55
暫收及待結轉帳項	2,187,884	0.25	1,462,968	0.21	724,916	49.55
淨資產	762,005,275	87.23	700,344,648	98.41	61,660,627	8.80
淨資產	762,005,275	87.23	700,344,648	98.41	61,660,627	8.80
淨資產	762,005,275	87.23	700,344,648	98.41	61,660,627	8.80
累積餘額	762,005,275	87.23	700,344,648	98.41	61,660,627	8.80
合 計	873,575,682	100.00	711,680,781	100.00	161,894,901	22.75

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

註：

地方教育發展基金—臺
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	%
累計折舊-雜項設備	-31,853,485	-3.65	-29,781,160	-4.18	-2,072,325	6.96
購建中固定資產	618,339,633	70.78	560,013,899	78.69	58,325,734	10.42
購建中固定資產	618,339,633	70.78	560,013,899	78.69	58,325,734	10.42
無形資產	771,804	0.09	1,186,560	0.17	-414,756	-34.95
無形資產	771,804	0.09	1,186,560	0.17	-414,756	-34.95
電腦軟體	771,804	0.09	1,186,560	0.17	-414,756	-34.95
其他資產	98,329,412	11.26	868,070	0.12	97,461,342	11,227.36
什項資產	98,329,412	11.26	868,070	0.12	97,461,342	11,227.36
暫付及待結轉帳項	98,329,412	11.26	868,070	0.12	97,461,342	11,227.36
代管資產	8,860,424,834	014.27	8,867,221,614	,245.95	-6,796,780	-0.08
代管資產-土地改良物	105,705	0.01	105,705	0.01	0	0.00
代管資產-土地	8,841,164,614	012.07	8,843,608,600	,242.64	-2,443,986	-0.03
代管資產-房屋建築及設備	19,154,515	2.19	23,507,309	3.30	-4,352,794	-18.52
應付代管資產	-8,860,424,834	014.27	-8,867,221,614	,245.95	6,796,780	-0.08
合 計	873,575,682	100.00	711,680,781	100.00	161,894,901	22.75

信託代理與保證資產 0

保證品 0

註：1. 本年度信託代理與保證資產（負債）為0元。

2. 上年度信託代理與保證資產（負債）為382,674元，係112.12.19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. 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8,867,221,614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。

40501055-34

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	873,575,682	100.00	711,680,781	100.00	161,894,901	22.75

信託代理與保證負債 0

應付保證品 0

註：

地方教育發展基金—臺北市立景美女子高級中學
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	473,682,413	100.00	471,565,514	100.00	2,116,899	0.45
徵收及依法分配收入	66,500	0.01	25,632	0.01	40,868	159.44
違規罰款收入	66,500	0.01	25,632	0.01	40,868	159.44
勞務收入	925,812	0.20	695,755	0.15	230,057	33.07
服務收入	925,812	0.20	695,755	0.15	230,057	33.07
財產收益	1,972,325	0.42	13,487,152	2.86	-11,514,827	-85.38
廢舊物品售價收入	10,700	0.00	5,026	0.00	5,674	112.89
財產交易利益	116	0.00	11,404,094	2.42	-11,403,978	-100.00
其他財產收入	1,961,509	0.41	2,078,032	0.44	-116,523	-5.61
政府撥入收入	434,123,792	91.65	420,052,256	89.08	14,071,536	3.35
公庫撥款收入	420,325,569	88.74	410,877,442	87.13	9,448,127	2.30
政府其他撥入收入	13,798,223	2.91	9,174,814	1.95	4,623,409	50.39
教學收入	29,724,405	6.28	31,957,558	6.78	-2,233,153	-6.99
學雜費收入	29,724,405	6.28	31,957,558	6.78	-2,233,153	-6.99
其他收入	6,869,579	1.45	5,347,161	1.13	1,522,418	28.47
受贈收入	6,651,728	1.40	5,171,141	1.10	1,480,587	28.63
雜項收入	217,851	0.05	176,020	0.04	41,831	23.76
支出	418,343,047	88.32	389,319,465	82.56	29,023,582	7.45
人事支出	335,192,691	70.76	330,136,541	70.01	5,056,150	1.53
人事支出	335,192,691	70.76	330,136,541	70.01	5,056,150	1.53
業務支出	38,393,163	8.11	28,807,801	6.11	9,585,362	33.27
業務支出	38,393,163	8.11	28,807,801	6.11	9,585,362	33.27
獎補助支出	1,006,100	0.21	1,082,644	0.23	-76,544	-7.07
其他獎補助	1,006,100	0.21	1,082,644	0.23	-76,544	-7.07
財產損失	54,325	0.01	47,284	0.01	7,041	14.89
財產交易損失	54,325	0.01	47,284	0.01	7,041	14.89
折舊、折耗及攤銷	18,922,606	3.99	17,972,888	3.81	949,718	5.28
固定資產折舊	18,508,170	3.91	17,465,636	3.70	1,042,534	5.97
無形資產攤銷	414,436	0.09	507,252	0.11	-92,816	-18.30
其他支出	24,774,162	5.23	11,272,307	2.39	13,501,855	119.78
其他支出	24,774,162	5.23	11,272,307	2.39	13,501,855	119.78
本期賸餘（短絀）	55,339,366	11.68	82,246,049	0.21	-26,906,683	-0.93
期初淨資產	700,344,648	147.85	618,098,599	1.59	82,246,049	2.83
解繳公庫						
淨資產調整數	6,321,261		0		6,321,261	
期末淨資產	762,005,275	160.87	700,344,648	1.80	61,660,627	2.12

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)	55,339,366
8002 調整非現金項目	112,503,635
81 業務活動之淨現金流入(流出)	167,843,001
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	7,549,335
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	6,618,982
8207 增加長期貸墊款及準備金	-7,476,412
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-168,800,546
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-162,108,641
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	6,965,221
8404 減少短期債務及其他負債	-5,659,562
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,305,659
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	7,040,019
87 期初現金及約當現金	17,302,637
88 期末現金及約當現金	24,342,656

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434,354元及代管資產減少數6,796,780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 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	473,634,613	47,800	473,682,413	收入
徵收及依法分配收入	66,500		66,500	徵收及依法分配收入
勞務收入	925,812		925,812	勞務收入
財產收入	1,972,325		1,972,325	財產收益
政府撥入收入	434,123,792		434,123,792	政府撥入收入
教學收入	29,724,405		29,724,405	教學收入
其他收入	6,821,779	47,800	6,869,579	其他收入
基金用途	464,086,454	-45,743,407	418,343,047	支出
用人費用	335,192,691		335,192,691	人事支出
服務費用	26,404,172	11,988,991	38,393,163	業務支出
材料及用品費	6,508,204	-6,508,204		
租金、償債、利息及相關手續費	600,302	-600,302		
稅捐及規費(強制費)	4,059	-4,059		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,876,426	-4,876,426		
捐助、補助與獎助	1,006,100		1,006,100	獎補助支出
資產短絀		54,325	54,325	財產損失
		18,922,606	18,922,606	折舊、折耗及攤銷
其他	226,290	24,547,872	24,774,162	其他支出
遞延支出	24,547,872	-24,547,872		
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	64,720,338	-64,720,338		
本期賸餘(短絀)	9,548,159	45,791,207	55,339,366	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	29,937,799	670,406,849	700,344,648	期初淨資產
解繳公庫		6,321,261	6,321,261	解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	39,485,958	722,519,317	762,005,275	期末淨資產

註：

裝

主辦會計人員：

會計室張雅蘭

機關長官：

臺北市政府立華中學校 周寤竹

訂