

40501074

中華民國 112 年度

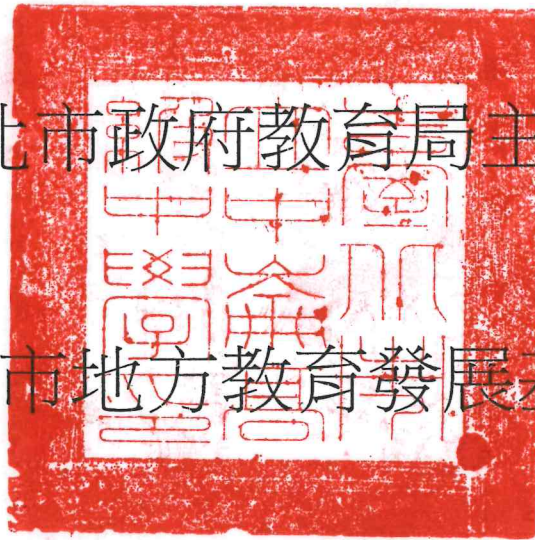
(112年1月1日至112年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市府教育局主管

臺北市地方教育發展基金



臺北市立中崙高級中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立中崙高級中學編

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 7	頁
丙、決算報表		
一、主要表		
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 9 至 10	頁
二、附屬表		
(一)基金來源明細表	第 11 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 20	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 21 至 22	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 23 至 23	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	295,909,465	299,763,181	- 3,853,716	- 1.29
基金用途	296,123,071	291,376,629	4,746,442	1.63
賸餘(短絀)	- 213,606	8,386,552	- 8,600,158	--
餘絀情形：				
基金餘額	21,173,741	21,387,347	- 213,606	- 1.00
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	- 32,790,388	32,563,969	- 65,354,357	--

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

乙、總 說 明

臺北市地方教育發展基金臺北市立中崙高級中學

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269,371,000元，決算數271,747,124元。

係新購體育、自然、廣播、機具、童軍、特教、家具、圖書等各科教學設備，革新教學方法，充實各科教材，提高教學效能；辦理暑期泳訓班、教師甄選、社團活動、輔導活動、法治教育活動、性別平等教育宣導、教師進修研習等指定活動項目，藉由辦理各項活動可鍛鍊學童強健的身體，增進學童各項生活智能。

(二)一般行政管理計畫：

本年度預算編列3,392,000元，決算數3,271,141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7,444,000元（不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數10,777,000元），決算數21,104,806元。

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

臺北市地方教育發展基金臺北市立中崙高級中學

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295,909,460元，較預算數273,311,000元，增加22,598,460元，計增8.27%。

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20,247元，較預算數0元，增加20,247元。

主要係因：九九數位印製有限公司違約金等收入較預期增加20,247元。

2.服務收入：決算數620,911元，較預算數644,000元，減少23,089元，計減3.59%。

主要係因：111學年度第1學期教科書費作業管理費結餘款結轉112年度續執行等收入較預算減少23,089元。

2.財產處分收入：決算數0元，較預算數10,000元，減少10,000元，計減100.00%。

主要係因：財產報廢等收入較預算減少10,000元。

3.其他財產收入：決算數2,469,512元，較預算數1,192,000元，增加1,277,512元，計增107.17%。

主要係因：餐廳及合作社、游泳池各項校園場地開放使用等收入較預算增加1,277,512元。

4.公庫撥款收入：決算數267,693,046元，較預算數244,224,000元，增加23,469,046元，計增9.61%。

主要係因：

1.校舍運動場地地下停車場新建工程與陳敦欣建築師間請求給付工程款和解金(統籌款)7,000,000元。

2.112年度公立國中冷氣電費及維護費(一般性補助款追加預算)30,160元。

3.教學軟體及數位內容經費採購(111年統籌分配稅款精進計畫)局款非統籌款167,788元。

4.112年度各直轄市及縣市立高中學校資本門計畫配合款(統籌款)750,000元。

5.112年度本局所屬學校用人費用不敷數2,406,000元。

6.112(1)高中及幼兒園代理教師完整聘期之薪資差額(統籌分配稅款)局款非統籌580,975元。合計10,934,923元。

5.政府其他撥入收入：決算數9,977,371元，較預算數0元，增加9,977,371元。

主要係因：

1.112學年度擴增高中雙語實驗計畫經費992,550元。

2.(RA1204)111年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)計畫經費13,020元。

3.(RA1C30)111學年度高中與國外校際合作推動線上教學計畫經費122,354元。

4.4.(RA1A62)111年度推動中小學數位學習精進方案計畫經費13,017元。

5.(RA1264)全民國防教育專案合聘教師計畫經費101,666元。

6.(RA1285)111學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作計畫經費14,840元。

7.(RA1280)111學年度擴增高中雙語實驗計畫經費1,565,888元。

8.(RA1337)111學年度本土語文中小教學支援工作人員交通費6,000元。

9.(RA1532)111學年度台灣手語實體課程授課教師及教學支援人員交通費10,080元。

10.(RA1204)111年度國中生生涯發展教育經費24,960元。

11.(RA1271)111學年度本土語文(閩南語·閩東·客語文)開課經費15,171元。

12.(RA1348)111學年度精進教學與品質計畫兼任輔導員減課鐘點費第2期款62,160元。

13.(RA1237)111學年度十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費129,152元。

14.(RA1254)111學年度國民中小學生學習扶助計畫開班計畫26,906元。

15.(RA2907)112年防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫21,420元。

16.(RA1264)全民國防教育專案合聘教師實施計畫經費414,728元。

17.(RA2A55)前瞻基礎建設112年高級中等學科技輔助自主學習推動計畫經常門147,600元。

18.(RA2219)112年度補助公立高級中等學校充實行政人力經費405,905元。

19.(RA1262)111學年度本土語文及台灣手語中開課經費6,993元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立中崙高級中學

總 說 明 中華民國 112 年度

- 20.(RA1254)111學年度國民中小學生學習扶助計畫開班計畫含冷氣電費78,439元。
- 21.(RA1229)111學年度公立國中增置專長教師員額實施計畫(國中1000)309,981元。
- 22.(RA2205)111學年度第2學期高中優質化輔助方案-經常門529,349元。
- 23.(RA2311)111-2公立國小及國中學校用書經費4,501元。
- 24.(RA1735)111年推動中小學社區學生棒球發展計畫25,000元。
- 25.(RA1237)111學年度實施十二年國民基本教育課程綱要新增鐘點費67,720元。
- 26.(RA2540)111學年度第2學期高中學校台灣手語課程新增鐘點費5,997元。
- 27.(RA2A63)教師增能研習費45,848元。
- 28.(RA1356)111學年度國民中小學學生無力繳交代收代辦費經費第2期款3,245元。
- 29.教育部補助推動中小學數位精進教學軟體計畫收入科目調整減少167,788元。
- 30.(RA2206)111學年度第2學期高中優質化輔助方案資本門494,100元。
- 31.(RA2A55)前瞻基礎建設112年高級中等學校科技輔助自主學習推動計畫資本門417,874元。
- 32.(RA2811)112年度各直轄市及縣市立高中學校資本門計畫1,250,000元。
- 33.(RA2261)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。
- 34.(RA2A54)112年度多元網路教學共享計畫800,000元。
- 35.(RA2348)112年度精進國中小教師教學專業與課程品質計畫兼任輔導員及秘書減課鐘點費68,880元。
- 36.(RA2253) 112學年國中本土語及手語開課經費103,178元。
- 37.(RA2271)112學年度本土語文(閩南語 · 閩東語 · 客語文)開課經費21,166元。
- 38.(RA2293)112學年度第1學期高中優質化補助方案(經常門) 596,081元。
- 39.(RA2237)112學年度十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費178,752元。
- 40.(RA2204)112年度國民中學生涯發展教育(含出版品印製)經費23,600元。
- 41.(RA2252)112學年度高級中等學校臺灣手語課程開課經費5,291元。
- 42.(RA2C30)前瞻建設112學年度補助高級中等學校與國外校際合作推動線上教學實施計畫51,889元。
- 43.(RA2254)112學年度國民中小學生學習扶助計畫開班計畫52,814元
- 44.(RA2263)112學年度十二年國民基本教育課程綱要普通型前導學校計畫259,850元。
- 45.(RA2364)112(1)公立國小及國中學校用書經費13,133元。
- 46.(RA2229)112學年度公立國民中學增置專長教師員額實施計畫192,335元。
- 47.(RA2356)112(1)國民中小學學生無力繳交代收代辦費4,425元。
- 48.推動中小學數位精進計畫教學軟體經費407,980元。
- 49.友善多元生理用品計畫經費13,000元。
- 50.學校本位國際教育精進計畫(SIEP)26,111元。合計9,977,371元。
- 6.學雜費收入:決算數20,906,252元，較預算數20,582,000元，增加324,252元，計增1.58%。
主要係因：係111學年度第2學期學雜費等收入繳庫較預期增加324,252元。
- 7.受贈收入:決算數271,181元，較預算數30,000元，增加241,181元，計增803.94%。
主要係因：係教育儲蓄戶及各界捐款等較預期增加241,181元。
- 8.雜項收入:決算數137,063元，較預算數281,000元，減少143,937元，計減51.22%。
主要係因：代收代付冷氣儲值卡賸餘款繳庫數等較預算減少143,937元。

臺北市地方教育發展基金臺北市立中崙高級中學

總 說 明

中華民國 112 年度

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數296,123,071元，較預算數280,207,000元，增加15,916,071元，計增5.68%。

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271,747,124元，較預算數269,371,000元，增加2,376,124元，計增0.88%。

主要係因：係各項費用依業務需要覈實之用，致較預算增加2,376,124元。

2.一般行政管理計畫：決算數3,271,141元，較預算數3,392,000元，減少120,859元，計減3.56%。

主要係因：係辦公事務用品費等依業務需要覈實支用，致較預算減少120,859元。

3.建築及設備計畫：決算數21,104,806元，較預算數 7,444,000元，增加 13,660,806元，計增183.51%。

營建及修建工程：

係修建工程係側門外牆帷幕整修工程款2,720,865元及校舍暨運動場附建地下停車場新建工程與陳敦欣建築師請求給付工程款7,000,000元。

其他設備：

(1)年度中獲係教育局補助高中優質化輔助方案等教學設備3,759,900元，辦理補辦預算。

(2)各項設備結餘數52,839元及以前年度保留款217,000元等。

無形資產：

係電腦教室系統管理及教學廣播使用行動教學裝置保護系統結餘數1,220元。

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算賸餘數-213,606元，較預算短絀數6,896,000元，計相差 6,682,394元。

主要係因：

1.其他財產收入及公庫撥款收入等較預計增加22,598,465元。

2.年度資本門計畫執行節餘款52,839元。

3.奉准先行辦理執行數10,759,000元。

4.高中及高職教育計畫執行各項補助計畫併決算致較預算增加2,376,124元。

5.一般行政管理計畫之辦公事務用品等依業務需要覈實支用較預算減少120,859元。

6.無形資產電腦教室系統管理及教學廣播使用行動教學裝置保護系統較預算減少1,220元。

7.營建及修建工程係側門外牆帷幕整修工程款統籌款 工程款執行2,759,525元

辦理併入決算。

三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出14,665,163元。

投資活動之淨現金流出13,038,068元。

籌資活動之淨現金流出5,087,157元。

本年度現金及約當現金之淨減32,790,388元。

期初現金及約當現金 59,143,398元。

期末現金及約當現金 26,353,010元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為 8,307,751,569元，包括：

流動資產27,972,874元，較上年度64,541,220元，減少36,568,346元，主要係因應各項業務計畫需要支付款項致公庫存款減少。

長期貸墊款及準備金 2,565,053元，較上年度2,359,934元，增加 205,119元，主要係因主要係因代收代付冷氣儲值卡餘額提存其他準備金等致較上年度增加。

固定資產 58,865,288元，較上年度47,305,867元，增加 11,559,421元，主要係因教育局補助各項設備移列設備零件等。

無形資產10,107,036元，較上年度12,916,422元，減少2,809,386元，主要係因電腦軟體累計攤銷致較上年度減少。

其他資產 8,208,241,318元，較上年度7,891,642,318元，增加 316,599,000元，主要係因增列111年土地公告現值。

臺北市地方教育發展基金臺北市立中崙高級中學

總 說 明

中華民國 112 年度

決算日負債總額為 8,217,605,504元，包括：

流動負債 5,502,713元，較上年度37,124,169元，減少31,621,456元，主要係因各項代收代付等補助款等致較上年度減少。

其他負債 8,212,102,791元，較上年度7,900,031,956元，增加 312,070,835元，主要係因增列112年土地公告現值。

決算日淨資產為 90,146,065元。

五、其他：

- (一) 本年度併決算數27,872,480元及補辦預算數10,777,000元，詳見基金來源、用途及餘絀表后附「預算執行期間辦理併決算奉准明細表」及固定資產建設改良擴充明細表后附「預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表」。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產： 無
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無
- (五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑（選）優良之事蹟：無
- (六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無

本 頁 空 白

丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市立中崙高級中學
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	273,311,000	100.00	295,909,465	100.00	22,598,465	8.27	299,763,181	100.00
41 徵收及依法分配收入			20,247	0.01	20,247	0.00		
415 違規罰款收入			20,247	0.01	20,247			
43 勞務收入	644,000	0.24	620,911	0.21	-23,089	-3.59	332,189	0.11
431 服務收入	644,000	0.24	620,911	0.21	-23,089	-3.59	332,189	0.11
45 財產收入	1,202,000	0.44	2,469,512	0.83	1,267,512	105.45	1,762,376	0.59
451 財產處分收入	10,000	0.00			-10,000	-100.00	3,000	0.00
45Y 其他財產收入	1,192,000	0.44	2,469,512	0.83	1,277,512	107.17	1,759,376	0.59
46 政府撥入收入	250,572,000	91.68	271,484,299	91.75	20,912,299	8.35	275,909,758	92.04
462 公庫撥款收入	250,572,000	91.68	261,506,923	88.37	10,934,923	4.36	267,693,046	89.30
46Y 政府其他撥入收入			9,977,376	3.37	9,977,376		8,216,712	2.74
4S 教學收入	20,582,000	7.53	20,906,252	7.07	324,252	1.58	20,996,602	7.00
4S1 學雜費收入	20,582,000	7.53	20,906,252	7.07	324,252	1.58	20,996,602	7.00
4Y 其他收入	311,000	0.11	408,244	0.14	97,244	31.27	762,256	0.25
4Y0 受贈收入	30,000	0.01	271,181	0.09	241,181	803.94	165,888	0.06
4YY 雜項收入	281,000	0.10	137,063	0.05	-143,937	-51.22	596,368	0.20
5 基金用途	280,207,000	102.52	296,123,071	100.07	15,916,071	5.68	291,376,629	97.20
52 高中及高職教育計畫	269,371,000	98.56	271,747,124	91.83	2,376,124	0.88	242,027,521	80.74
5L 一般行政管理計畫	3,392,000	1.24	3,271,141	1.11	-120,859	-3.56	30,145,864	10.06
5M 建築及設備計畫	7,444,000	2.72	21,104,806	7.13	13,660,806	183.51	19,203,244	6.41
購建固定資產	7,372,000	2.70	21,034,026	7.11	13,662,026	185.32	16,977,158	5.66
其他	72,000	0.03	70,780	0.02	-1,220	-1.69	2,226,086	0.74
本期賸餘(短絀)	-6,896,000		-213,606		6,682,394	-96.90	8,386,552	
期初基金餘額	8,493,795		21,387,347		12,893,552	151.80	13,000,795	
解繳公庫								
期末基金餘額	1,597,795		21,173,741		19,575,946	1,225.19	21,387,347	

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學
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		27,872,480
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	20,247
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	1,277,512
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	10,934,923
46Y政府其他撥入收入	112.7.25北市教會字第1123069281號	103,741
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	9,873,635
4S1學雜費收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	324,252
4YO受贈收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	241,181
52 高中及高職教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	2,376,124
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	2,720,865

備註：

地方教育發展基金－臺北市立中崙高級中學

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	273,311,000	295,909,465	22,598,465	8.27	
41 徵收及依法分配收入		20,247	20,247	0.00	
415 違規罰款收入		20,247	20,247	0.00	係九九數位印製有限公司 違約金等較預期增 加20,247元。
43 勞務收入	644,000	620,911	-23,089	-3.59	
431 服務收入	644,000	620,911	-23,089	-3.59	係111學年度第1學期教科 書費作業管理費結餘款結 轉112年度續執行等致較預 算減少23,089元。
45 財產收入	1,202,000	2,469,512	1,267,512	105.45	
451 財產處分收入	10,000		-10,000	-100.00	係財產報廢殘值收入等致 較預算減少10,000元。
45Y 其他財產收入	1,192,000	2,469,512	1,277,512	107.17	係餐廳及場地使用費等收 入較預期增加1,277,512元。
46 政府撥入收入	250,572,000	271,484,299	20,912,299	8.35	
462 公庫撥款收入	250,572,000	261,506,923	10,934,923	4.36	係112年度本局所屬學校用 人費用不敷數 等10,934,923元。
46Y 政府其他撥入收 入		9,977,376	9,977,376	0.00	係111學年度擴增高中雙語 實驗等計畫經費9,977,376元
4S 教學收入	20,582,000	20,906,252	324,252	1.58	
4S1 學雜費收入	20,582,000	20,906,252	324,252	1.58	係111學年度第2學期學雜 費等收入繳庫較預期增 加324,252元。
4Y 其他收入	311,000	408,244	97,244	31.27	
4YO 受贈收入	30,000	271,181	241,181	803.94	係教育儲蓄捐款較預期增 加241,181元。
4YY 雜項收入	281,000	137,063	-143,937	-51.22	係學生證補卡費等較預期 減少143,937元。

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立中崙高級中學
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	280,207,000	296,123,071	15,916,071	5.68	
52 高中及高職教育計畫	269,371,000	271,747,124	2,376,124	0.88	
1 用人費用	233,531,000	234,568,554	1,037,554	0.44	
11 正式員額薪資	147,516,000	145,514,250	-2,001,750	-1.36	
113 職員薪金	147,084,000	145,085,077	-1,998,923	-1.36	
114 工員工資	432,000	429,173	-2,827	-0.65	
12 聘僱及兼職人員薪資	9,481,600	9,204,381	-277,219	-2.92	
121 聘用人員薪金		207,352	207,352		
124 兼職人員酬金	9,481,600	8,997,029	-484,571	-5.11	
13 超時工作報酬	2,610,759	2,362,097	-248,662	-9.52	
131 加班費	2,490,759	2,264,097	-226,662	-9.10	
132 值班費	120,000	98,000	-22,000	-18.33	
15 獎金	31,528,400	34,442,304	2,913,904	9.24	
151 考績獎金	13,088,900	16,341,883	3,252,983	24.85	
152 年終獎金	18,439,500	18,100,421	-339,079	-1.84	
16 退休及卹償金	24,768,120	24,125,030	-643,090	-2.60	
161 職員退休及離職金	24,738,360	24,067,376	-670,984	-2.71	
162 工員退休及離職金	29,760	57,654	27,894	93.73	
18 福利費	17,626,121	18,920,492	1,294,371	7.34	
181 分擔員工保險費	12,700,572	14,381,686	1,681,114	13.24	
183 傷病醫藥費	594,900	394,405	-200,495	-33.70	
185 員工通勤交通費	1,853,460	1,356,359	-497,101	-26.82	
18Y 其他福利費	2,477,189	2,788,042	310,853	12.55	
2 服務費用	28,849,000	30,053,401	1,204,401	4.17	
21 水電費	3,953,359	3,797,940	-155,419	-3.93	
212 工作場所電費	3,166,000	3,015,000	-151,000	-4.77	
214 工作場所水費	301,359	300,582	-777	-0.26	
216 氣體費	486,000	482,358	-3,642	-0.75	
22 郵電費	330,621	215,089	-115,532	-34.94	
221 郵費	80,261	43,689	-36,572	-45.57	
222 電話費	250,360	170,010	-80,350	-32.09	
224 數據通信費		1,390	1,390		
23 旅運費	376,982	567,391	190,409	50.51	
231 國內旅費	301,400	534,668	233,268	77.39	
235 貨物運費	75,582	9,400	-66,182	-87.56	
23Y 其他旅運費		23,323	23,323		
24 印刷裝訂與廣告費	715,780	708,724	-7,056	-0.99	
241 印刷及裝訂費	715,780	708,724	-7,056	-0.99	

地方教育發展基金－臺北市立中崙高級中學
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	2,452,290	3,057,629	605,339	24.68	
252 一般房屋修護費	884,200	1,059,999	175,799	19.88	
255 機械及設備修護費	639,408	349,691	-289,717	-45.31	
257 雜項設備修護費	928,682	1,647,939	719,257	77.45	
26 保險費	15,120		-15,120	-100.00	
26Y 其他保險費	15,120		-15,120	-100.00	
27 一般服務費	2,094,232	5,230,168	3,135,936	149.74	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	35,100	11,210	-23,890	-68.06	
279 外包費	1,243,432	564,976	-678,456	-54.56	
27D 計時與計件人員酬金	457,700	4,357,382	3,899,682	852.02	
27F 體育活動費	358,000	296,600	-61,400	-17.15	
28 專業服務費	18,910,616	16,476,460	-2,434,156	-12.87	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12,335,560	10,210,380	-2,125,180	-17.23	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	108,000	40,900	-67,100	-62.13	
289 試務甄選費	17,380	52,500	35,120	202.07	
28A 電腦軟體服務費	4,525,340	5,154,340	629,000	13.90	
28Y 其他專業服務費	1,924,336	1,018,340	-905,996	-47.08	
3 材料及用品費	4,076,000	4,926,342	850,342	20.86	
31 使用材料費	1,264,375	1,439,769	175,394	13.87	
315 設備零件	1,264,375	1,439,769	175,394	13.87	
32 用品消耗	2,811,625	3,486,573	674,948	24.01	
321 辦公(事務)用品	650,902	118,472	-532,430	-81.80	
322 報章雜誌	69,200	40,257	-28,943	-41.83	
323 農業與園藝用品及環境美化費	30,000	97,190	67,190	223.97	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	23,549	-16,451	-41.13	
32Y 其他用品消耗	2,021,523	3,207,105	1,185,582	58.65	
4 租金、償債、利息及相關手續費	16,000	204,300	188,300	1,176.88	
44 交通及運輸設備租金	16,000	204,300	188,300	1,176.88	
442 車租	16,000	204,300	188,300	1,176.88	
6 稅捐及規費(強制費)		24,271	24,271		
64 消費與行為稅		23,521	23,521		
644 營業稅		23,521	23,521		
66 規費		750	750		
661 行政規費與強制費		750	750		

地方教育發展基金－臺北市立中崙高級中學
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	1,716,000	1,380,822	-335,178	-19.53	
71 會費	2,000	1,580	-420	-21.00	
713 職業團體會費	2,000	1,580	-420	-21.00	
72 捐助、補助與獎助	127,600	158,333	30,733	24.09	
726 獎助學員生給與	118,000	158,333	40,333	34.18	
72Y 其他捐助、補助與獎助	9,600		-9,600	-100.00	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,586,400	1,220,909	-365,491	-23.04	
743 獎勵費用	124,200	90,590	-33,610	-27.06	
744 慰問、照護及濟助金		3,000	3,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,462,200	1,127,319	-334,881	-22.90	
9 其他	1,183,000	589,434	-593,566	-50.17	
91 其他支出	1,183,000	589,434	-593,566	-50.17	
91Y 其他	1,183,000	589,434	-593,566	-50.17	
5L 一般行政管理計畫	3,392,000	3,271,141	-120,859	-3.56	
1 用人費用	28,000	1,192	-26,808	-95.74	
13 超時工作報酬	28,000	1,192	-26,808	-95.74	
131 加班費	28,000	1,192	-26,808	-95.74	
2 服務費用	2,694,000	2,685,615	-8,385	-0.31	
23 旅運費		4,500	4,500		
235 貨物運費		4,500	4,500		
25 修理保養及保固費		4,200	4,200		
257 雜項設備修護費		4,200	4,200		
27 一般服務費	1,824,000	1,200,085	-623,915	-34.21	
279 外包費	1,824,000	1,200,085	-623,915	-34.21	
28 專業服務費	690,000	1,296,830	606,830	87.95	
28Y 其他專業服務費	690,000	1,296,830	606,830	87.95	
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	666,000	578,668	-87,332	-13.11	
32 用品消耗	666,000	578,668	-87,332	-13.11	
321 辦公(事務)用品	666,000	578,668	-87,332	-13.11	
6 稅捐及規費(強制費)		1,866	1,866		
66 規費		1,866	1,866		
661 行政規費與強制費		1,866	1,866		

地方教育發展基金－臺北市立中崙高級中學
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	4,000	3,800	-200	-5.00	
71 會費	4,000	3,800	-200	-5.00	
713 職業團體會費	4,000	3,800	-200	-5.00	
5M 建築及設備計畫	7,444,000	21,104,806	13,660,806	183.51	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217,000元及奉准先行辦理數10,777,000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217,000元及奉准先行辦理執行數10,759,900元。2.決算數較預算數增加13,660,806元，主要係因： (1)校舍運動場地下停車場新建工程與陳敦欣建築師間請求給付工程款和解金(統籌款)7,000,000元。(2)各項設備等節餘款3,939,941元。(3)係側門外牆帷幕整修工程及校舍暨運動場附建地下停車場新建工程與陳敦欣建築師間請求給付工程款統籌款執行2,720,865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	7,444,000	21,104,806	13,660,806	183.51	
51 購建固定資產	2,380,000	13,321,161	10,941,161	459.71	
513 擴充改良房屋建築及設備		7,000,000	7,000,000		
514 購置機械及設備	1,721,500	3,800,182	2,078,682	120.75	
515 購置交通及運輸設備		1,581,500	1,581,500		
516 購置雜項設備	658,500	939,479	280,979	42.67	
52 購置無形資產	72,000	70,780	-1,220	-1.69	
521 購置電腦軟體	72,000	70,780	-1,220	-1.69	
54 遞延支出	4,992,000	7,712,865	2,720,865	54.50	
541 遞延修繕房屋建築支出	4,992,000	7,712,865	2,720,865	54.50	

地方教育發展基金-臺北市立中崙高級中學
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)游泳池救生員計1人，預算數423,880元，決算數784,465元。
- (2)暑期泳訓班工讀生計1人，預算數33,820元，決算數69,973元。
- (3)教育部補助附設國民中學部之高級中等學校充實行政人力計1人，預算數0元，決算數405,910元。
- (4)國中增置專長教師員額計1人，預算數0元，決算數491,935元。
- (5)雙語實驗班員額計3人，預算數0元，決算數1,718,473元。
- (6)全民國防教育專案合聘教師員額計1人，預算數0元，決算數510,094元。
- (7)數位前導學校員額計1人，預算數0元，決算數202,570元。
- (8)完全中學行政人力計1人，預算數0元，決算數173,962元。

2.外包費:

- (1)游泳池救生員等人力外包0人，預算數423,880元，決算數0元。
- (2)暑期泳訓班救生員等外包按件計算，預算數169,552元，決算數94,976元。
- (3)工友等人力外包2人，預算數1,824,000元，決算數1,200,085元。
- (4)12年國教宣導中心學校諮詢業務勞務外包1人，預算數470,000元，決算數470,000元。
- (5)完全中學行政人力勞務外包0人，預算數180,000元，決算數0元。

二、購建固定資產：工程管理費係以按施工費2%提列預算數0元，決算數0元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

三、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數90,729元；決算數91,398元(預算數為法定預算數不含統籌款撥入)。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—
資本資
中華民國

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本 年 度
			增加
			預算數
資產	180,064,964	-119,842,675	13,446,000
非理財目的之長期投資			
土地			
土地改良物	6,774,168	-2,850,186	
房屋及建築	5,000,000	-1,684,375	7,000,000
機械及設備	79,297,299	-62,197,976	3,809,500
交通及運輸設備	25,562,544	-24,231,336	1,592,000
雜項設備	50,514,531	-28,878,802	972,500
租賃資產			
租賃權益改良			
收藏品及傳承資產			
購建中固定資產			
遞耗資產			
權利			
電腦軟體	12,916,422		72,000
發展中之無形資產			
其他			

註：

臺北市立中崙高級中學

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		
27,135,295	2,321,784	8,089,376	-10,295,884	68,972,324
			-670,632	3,253,350
7,000,000			-2,556,125	7,759,500
13,839,750		3,661,466	-5,985,497	21,292,110
1,796,000		300,166	-73,285	2,753,757
4,428,765		1,247,578	-1,010,345	23,806,571
70,780	2,321,784	2,880,166		10,107,036

註：

地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學
資本資產明細表

中華民國 112 年度

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7,000,000元，係法定預算數0元及補辦預算7,000,000元。

2.機械及設備：

增加數可用預算數計3,809,500元，係法定預算數1,721,500元及補辦預算1,871,000元，以前年度保留數217,000元。

3.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計1,592,000元，係法定預算數0元及補辦預算1,592,000元。

4.雜項設備：

增加數可用預算數計972,500元，係法定預算數658,500元及補辦預算314,000元。

5.電腦軟體：

增加數可用預算數計72,000元，係法定預算數72,000元。

減少數可用預算數計2,321,784元，係法定預算數2,321,784元。

二、各財產項目決算數變動原因分析如下：

1.房屋及建築：增加數計7,000,000元變動原因為：(1)增置：校舍運動場地下停車場新建工程與陳敦欣建築師間請求給付工程款和解金(統籌款)7,000,000元。

2.機械及設備：一、增加數計13,839,750元，變動原因為：(1)增置：1.汰換桌上型電腦35台及HP印表機等3,800,182元。(3)撥入：教育局撥入111年大尺寸觸控液晶螢幕採購案9,954,568元3.(4)受贈：以代辦經費購置個人電腦126臺85,000元。減少數計3,661,466元，變動原因為：(5)報廢：經財政局核准個人電腦及印表機等財產報廢3,661,466元。

3.交通及運輸設備：增加數計1,796,000元，變動原因為：(1)增置：校園廣播設備無聲文字及數位影音廣播系統1組等1,581,500元。(4)受贈：校園廣播系統設備汰換揚聲器214,500元。二、減少數計300,166元，變動原因為：(5)報廢：綜合擴大機及銀幕等財產報廢300,166元。

4.雜項設備：增加數計4,428,765元，變動原因為：(1)增置：.監視螢幕及圖書等939,479元。(3)撥入：北一女移撥隔音設備等3,378,378元。(4)受贈：置物櫃等110,908元。二、減少數計1,247,578元，變動原因為：(5)報廢：沙發及櫥櫃等財產報廢1,247,578元。

5.電腦軟體：增加數計70,780元，變動原因為：(1)增置：電腦教室系統管理及教學廣播使用行動教學裝置保護系統2套70,780元。二、減少數計2,880,166元，變動原因為：1.(11)截至112年12月31日止累計攤銷金額2,880,166元。

三、各項資產項日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.電腦軟體：係因電腦軟體不入財產管理系統。

地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學
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			7,000,000		7,000,000	7,000,000		
房屋及建築			7,000,000		7,000,000	7,000,000		
購建中固定資產								
機械及設備	217,000	1,721,500	1,871,000		3,809,500	3,800,182	-9,318	
機械及設備	217,000	1,721,500	1,871,000		3,809,500	3,800,182	-9,318	
購建中固定資產								
交通及運輸設備			1,592,000		1,592,000	1,581,500	-10,500	
交通及運輸設備			1,592,000		1,592,000	1,581,500	-10,500	
購建中固定資產								
雜項設備		658,500	314,000		972,500	939,479	-33,021	
雜項設備		658,500	314,000		972,500	939,479	-33,021	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計	217,000	2,380,000	10,777,000		13,374,000	13,321,161	-52,839	

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—臺北市立中崙高級中學
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		10,777,000
擴充改良房屋建築及設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	7,000,000
購置機械及設備	112.05.12府授主事預字第1123003990號	41,000
購置機械及設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	1,576,000
購置機械及設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	254,000
購置交通及運輸設備	112.05.12府授主事預字第1123003990號	300,000
購置交通及運輸設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	1,250,000
購置交通及運輸設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	42,000
購置雜項設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	97,000
購置雜項設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	180,000
購置雜項設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	37,000

地方教育發展基金－臺北市立中崙高級中學
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	177	165	-12	
職員	176	164	-12	
技工	1	1	0	
合計	177	165	-12	

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)游泳池救生員1人。
- (2)暑期泳訓班工讀生1人。
- (3)教育部補助附設國民中學部之高級中等學校充實行政人力1人。
- (4)國中增置專長教師員額1人。
- (5)雙語實驗班員額3人。
- (6)全民國防教育專案合聘教師員額1人。
- (7)數位前導學校員額1人。
- (8)完全中學行政人力員額1人。

2.外包費:

- (1)暑期泳訓班救生員按時計算。
- (2)工友業務外包2人。
- (3)12年國教宣導中心學校諮詢業務勞務外包1人。
- (4)完全中學行政人力勞務外包0人。
- (5)游泳池救生員人力外包0人。

地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學
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										兼任人員用人費用	總計
	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		
高中及高職教育計畫	147,516,000		2,610,759		31,528,400	24,768,120		17,626,121		224,049,400	9,481,600	233,531,000
正式人員	147,516,000		2,610,759		31,528,400	16,281,060		17,608,121		215,544,340		215,544,340
聘僱人員												
兼任人員											9,481,600	9,481,600
其他人員						8,487,060		18,000		8,505,060		8,505,060
一般行政管理計畫			28,000							28,000		28,000
正式人員			28,000							28,000		28,000
合計	147,516,000		2,638,759		31,528,400	24,768,120		17,626,121		224,077,400	9,481,600	233,559,000

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177人，計13,088,900元，執行結果決算141人，計16,341,883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177人，計18,439,500元，執行結果決算171人，計18,100,421元。

二、非以用人費用自行進用臨時人員

1.計時與計件人員酬金:

- (1)游泳池救生員，預算數423,880元，決算數784,465元。
- (2)暑期泳訓班工讀生，預算數33,820元，決算數69,973元。
- (3)教育部補助附設國民中學部之高級中等學校充實行政人力，預算數0元，決算數405,910元。
- (4)國中增置專長教師，預算數0元，決算數491,935元。
- (5)雙語實驗班教師，預算數0元，決算數1718,473元。
- (6)全民國防教育專案合聘教師，預算數0元，決算數510,094元。
- (7)數位前導學校人員，預算數0元，決算數202,570元。
- (8)完全中學行政人力經費，預算數0元，決算數173,962元。

2.外包費:

- (1)游泳池救生員等人力外包，預算數423,880元，決算數0元。
- (2)暑期泳訓班救生員等外包，預算數169,552元，決算數94,976元。
- (3)工友等人力外包，預算數1,824,000元，決算數1,200,085元。
- (4)12年國教宣導中心學校諮詢業務勞務外包，預算數470,000元，決算數470,000元。
- (5)完全中學行政人力勞務外包，預算數180,000元，決算數0元。

地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學
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
145,514,250	207,352	2,362,097		34,442,304	24,125,030		18,920,492		225,571,525	8,997,029	234,568,554
145,514,250		2,362,097		34,369,646	15,828,340		18,841,951		216,916,284		216,916,284
	207,352			72,658	13,186		23,891		317,087		317,087
					6,611		40,650		47,261	8,997,029	9,044,290
					8,276,893		14,000		8,290,893		8,290,893
		1,192							1,192		1,192
		1,192							1,192		1,192
145,514,250	207,352	2,363,289		34,442,304	24,125,030		18,920,492		225,572,717	8,997,029	234,569,746

地方教育發展基金－臺北市立中崙高級中學
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			269,371,000		271,747,124		2,376,124	0.88	
高中及高職教 育計畫			269,371,000		271,747,124		2,376,124	0.88	

地方教育發展基金－臺北市立中崙高級中學
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	233,559,000	234,569,746	1,010,746	0.43
11 正式員額薪資	147,516,000	145,514,250	-2,001,750	-1.36
113 職員薪金	147,084,000	145,085,077	-1,998,923	-1.36
114 工員工資	432,000	429,173	-2,827	-0.65
12 聘僱及兼職人員薪資	9,481,600	9,204,381	-277,219	-2.92
121 聘用人員薪金	0	207,352	207,352	0.00
124 兼職人員酬金	9,481,600	8,997,029	-484,571	-5.11
13 超時工作報酬	2,638,759	2,363,289	-275,470	-10.44
131 加班費	2,518,759	2,265,289	-253,470	-10.06
132 值班費	120,000	98,000	-22,000	-18.33
15 獎金	31,528,400	34,442,304	2,913,904	9.24
151 考績獎金	13,088,900	16,341,883	3,252,983	24.85
152 年終獎金	18,439,500	18,100,421	-339,079	-1.84
16 退休及卹償金	24,768,120	24,125,030	-643,090	-2.60
161 職員退休及離職金	24,738,360	24,067,376	-670,984	-2.71
162 工員退休及離職金	29,760	57,654	27,894	93.73
18 福利費	17,626,121	18,920,492	1,294,371	7.34
181 分擔員工保險費	12,700,572	14,381,686	1,681,114	13.24
183 傷病醫藥費	594,900	394,405	-200,495	-33.70
185 員工通勤交通費	1,853,460	1,356,359	-497,101	-26.82
18Y 其他福利費	2,477,189	2,788,042	310,853	12.55
2 服務費用	31,543,000	32,739,016	1,196,016	3.79
21 水電費	3,953,359	3,797,940	-155,419	-3.93
212 工作場所電費	3,166,000	3,015,000	-151,000	-4.77
214 工作場所水費	301,359	300,582	-777	-0.26
216 氣體費	486,000	482,358	-3,642	-0.75
22 郵電費	330,621	215,089	-115,532	-34.94
221 郵費	80,261	43,689	-36,572	-45.57
222 電話費	250,360	170,010	-80,350	-32.09
224 數據通信費	0	1,390	1,390	0.00
23 旅運費	376,982	571,891	194,909	51.70
231 國內旅費	301,400	534,668	233,268	77.39
235 貨物運費	75,582	13,900	-61,682	-81.61
23Y 其他旅運費	0	23,323	23,323	0.00
24 印刷裝訂與廣告費	715,780	708,724	-7,056	-0.99
241 印刷及裝訂費	715,780	708,724	-7,056	-0.99
25 修理保養及保固費	2,452,290	3,061,829	609,539	24.86
252 一般房屋修護費	884,200	1,059,999	175,799	19.88
255 機械及設備修護費	639,408	349,691	-289,717	-45.31
257 雜項設備修護費	928,682	1,652,139	723,457	77.90
26 保險費	15,120	0	-15,120	-100.00
26Y 其他保險費	15,120	0	-15,120	-100.00
27 一般服務費	3,918,232	6,430,253	2,512,021	64.11
276 佣金、匯費、經理費及手續費	35,100	11,210	-23,890	-68.06

地方教育發展基金－臺北市立中崙高級中學
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	%
279 外包費	3,067,432	1,765,061	-1,302,371	-42.46
27D 計時與計件人員酬金	457,700	4,357,382	3,899,682	852.02
27F 體育活動費	358,000	296,600	-61,400	-17.15
28 專業服務費	19,600,616	17,773,290	-1,827,326	-9.32
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12,335,560	10,210,380	-2,125,180	-17.23
287 委託檢驗(定)試驗認證費	108,000	40,900	-67,100	-62.13
289 試務甄選費	17,380	52,500	35,120	202.07
28A 電腦軟體服務費	4,525,340	5,154,340	629,000	13.90
28Y 其他專業服務費	2,614,336	2,315,170	-299,166	-11.44
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	4,742,000	5,505,010	763,010	16.09
31 使用材料費	1,264,375	1,439,769	175,394	13.87
315 設備零件	1,264,375	1,439,769	175,394	13.87
32 用品消耗	3,477,625	4,065,241	587,616	16.90
321 辦公(事務)用品	1,316,902	697,140	-619,762	-47.06
322 報章雜誌	69,200	40,257	-28,943	-41.83
323 農業與園藝用品及環境美化費	30,000	97,190	67,190	223.97
328 醫療用品(非醫療院所使用)	40,000	23,549	-16,451	-41.13
32Y 其他用品消耗	2,021,523	3,207,105	1,185,582	58.65
4 租金、償債、利息及相關手續費	16,000	204,300	188,300	1,176.88
44 交通及運輸設備租金	16,000	204,300	188,300	1,176.88
442 車租	16,000	204,300	188,300	1,176.88
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	7,444,000	21,104,806	13,660,806	183.51
51 購建固定資產	2,380,000	13,321,161	10,941,161	459.71
513 擴充改良房屋建築及設備	0	7,000,000	7,000,000	0.00
514 購置機械及設備	1,721,500	3,800,182	2,078,682	120.75
515 購置交通及運輸設備	0	1,581,500	1,581,500	0.00
516 購置雜項設備	658,500	939,479	280,979	42.67
52 購置無形資產	72,000	70,780	-1,220	-1.69
521 購置電腦軟體	72,000	70,780	-1,220	-1.69
54 遞延支出	4,992,000	7,712,865	2,720,865	54.50
541 遞延修繕房屋建築支出	4,992,000	7,712,865	2,720,865	54.50
6 稅捐及規費(強制費)	0	26,137	26,137	0.00
64 消費與行為稅	0	23,521	23,521	0.00
644 營業稅	0	23,521	23,521	0.00
66 規費	0	2,616	2,616	0.00
661 行政規費與強制費	0	2,616	2,616	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,720,000	1,384,622	-335,378	-19.50
71 會費	6,000	5,380	-620	-10.33
713 職業團體會費	6,000	5,380	-620	-10.33
72 捐助、補助與獎助	127,600	158,333	30,733	24.09

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

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
726 獎助學員生給與	118,000	158,333	40,333	34.18
72Y 其他捐助、補助與獎助	9,600	0	-9,600	-100.00
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,586,400	1,220,909	-365,491	-23.04
743 獎勵費用	124,200	90,590	-33,610	-27.06
744 慰問、照護及濟助金	0	3,000	3,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	1,462,200	1,127,319	-334,881	-22.90
9 其他	1,183,000	589,434	-593,566	-50.17
91 其他支出	1,183,000	589,434	-593,566	-50.17
91Y 其他	1,183,000	589,434	-593,566	-50.17
合 計	280,207,000	296,123,071	15,916,071	5.68

地方教育發展基金－臺北市立中崙高級中學
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	180,000			
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	14,718,720	15,994,901	1,276,181	8.67	
185 員工通勤交通費	1,853,460	1,356,359	-497,101	-26.82	
27D 計時與計件人員酬金	457,700	4,357,382	3,899,682	852.02	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	12,335,560	10,210,380	-2,125,180	-17.23	
521 購置電腦軟體	72,000	70,780	-1,220	-1.69	

本 頁 空 白

丁、會計報表

地方教育發展基金—

平衡

中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	8,307,751,569	100.00	8,018,765,761	100.00	288,985,808	3.60
流動資產	27,972,874	0.34	64,541,220	0.80	-36,568,346	-56.66
現金	26,353,010	0.32	59,143,398	0.74	-32,790,388	-55.44
銀行存款	26,353,010	0.32	59,143,398	0.74	-32,790,388	-55.44
銀行存款-公庫存款	22,466,108	0.27	26,896,944	0.34	-4,430,836	-16.47
銀行存款-保管款	3,460,357	0.04	31,925,757	0.40	-28,465,400	-89.16
銀行存款-教育儲蓄戶	426,545	0.01	320,697	0.00	105,848	33.01
應收款項	1,619,864	0.02	789,022	0.01	830,842	105.30
其他應收款	1,619,864	0.02	789,022	0.01	830,842	105.30
預付款項	0	0.00	4,608,800	0.06	-4,608,800	-100.00
預付費用	0	0.00	4,608,800	0.06	-4,608,800	-100.00
長期貸墊款及準備金	2,565,053	0.03	2,359,934	0.03	205,119	8.69
準備金	2,565,053	0.03	2,359,934	0.03	205,119	8.69
退休及離職準備金	987,785	0.01	941,969	0.01	45,816	4.86
其他準備金	1,577,268	0.02	1,417,965	0.02	159,303	11.23
其他準備金-獎助學金	87,000	0.00	50,000	0.00	37,000	74.00
其他準備金-其他	1,490,268	0.02	1,367,965	0.02	122,303	8.94
固定資產	58,865,288	0.71	47,305,867	0.59	11,559,421	24.44
土地改良物	3,253,350	0.04	3,923,982	0.05	-670,632	-17.09
土地改良物	6,774,168	0.08	6,774,168	0.08	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-3,520,818	-0.04	-2,850,186	-0.04	-670,632	23.53
房屋建築及設備	7,759,500	0.09	3,315,625	0.04	4,443,875	134.03
房屋建築及設備	12,000,000	0.14	5,000,000	0.06	7,000,000	140.00
累計折舊-房屋建築及設備	-4,240,500	-0.05	-1,684,375	-0.02	-2,556,125	151.76
機械及設備	21,292,110	0.26	17,099,323	0.21	4,192,787	24.52
機械及設備	89,475,583	1.08	79,297,299	0.99	10,178,284	12.84
累計折舊-機械及設備	-68,183,473	-0.82	-62,197,976	-0.78	-5,985,497	9.62
交通及運輸設備	2,753,757	0.03	1,331,208	0.02	1,422,549	106.86
交通及運輸設備	27,058,378	0.33	25,562,544	0.32	1,495,834	5.85
累計折舊-交通及運輸設備	-24,304,621	-0.29	-24,231,336	-0.30	-73,285	0.30
雜項設備	23,806,571	0.29	21,635,729	0.27	2,170,842	10.03
雜項設備	53,695,718	0.65	50,514,531	0.63	3,181,187	6.30
累計折舊-雜項設備	-29,889,147	-0.36	-28,878,802	-0.36	-1,010,345	3.50

信託代理與保證資產

0

註：1、本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0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。

臺北市立中崙高級中學

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	8,217,605,504	98.91	7,937,156,125	98.98	280,449,379	3.53
流動負債	5,502,713	0.07	37,124,169	0.46	-31,621,456	-85.18
應付款項	5,502,713	0.07	37,124,169	0.46	-31,621,456	-85.18
應付代收款	1,200,731	0.01	27,898,299	0.35	-26,697,568	-95.70
應付代收款	1,200,731	0.01	27,898,299	0.35	-26,697,568	-95.70
應付費用	4,301,982	0.05	9,225,870	0.12	-4,923,888	-53.37
應付費用	4,301,982	0.05	9,225,870	0.12	-4,923,888	-53.37
其他負債	8,212,102,791	98.85	7,900,031,956	98.52	312,070,835	3.95
什項負債	8,212,102,791	98.85	7,900,031,956	98.52	312,070,835	3.95
存入保證金	2,556,243	0.03	4,837,251	0.06	-2,281,008	-47.16
存入保證金	2,556,243	0.03	4,837,251	0.06	-2,281,008	-47.16
應付退休及離職金	987,785	0.01	941,969	0.01	45,816	4.86
應付退休及離職金	987,785	0.01	941,969	0.01	45,816	4.86
應付代管資產	8,207,944,701	98.80	7,890,832,525	98.40	317,112,176	4.02
應付代管資產	8,207,944,701	98.80	7,890,832,525	98.40	317,112,176	4.02
暫收及待結轉帳項	614,062	0.01	3,420,211	0.04	-2,806,149	-82.05
暫收及待結轉帳項	614,062	0.01	3,420,211	0.04	-2,806,149	-82.05
淨資產	90,146,065	1.09	81,609,636	1.02	8,536,429	10.46
淨資產	90,146,065	1.09	81,609,636	1.02	8,536,429	10.46
淨資產	90,146,065	1.09	81,609,636	1.02	8,536,429	10.46
累積餘額	90,146,065	1.09	81,609,636	1.02	8,536,429	10.46
合 計	8,307,751,569	100.00	8,018,765,761	100.00	288,985,808	3.60

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—

平衡

中華民國112

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
無形資產	10,107,036	0.12	12,916,422	0.16	-2,809,386	-21.75
無形資產	10,107,036	0.12	12,916,422	0.16	-2,809,386	-21.75
電腦軟體	10,107,036	0.12	12,916,422	0.16	-2,809,386	-21.75
其他資產	8,208,241,318	98.80	7,891,642,318	98.41	316,599,000	4.01
什項資產	8,208,241,318	98.80	7,891,642,318	98.41	316,599,000	4.01
暫付及待結轉帳項	296,617	0.00	809,793	0.01	-513,176	-63.37
代管資產	8,207,944,701	98.80	7,890,832,525	98.40	317,112,176	4.02
代管資產-土地改良物	965,478	0.01	1,033,482	0.01	-68,004	-6.58
代管資產-土地	7,735,448,000	93.11	7,406,280,000	92.36	329,168,000	4.44
代管資產-房屋建築及設備	471,531,223	5.68	483,519,043	6.03	-11,987,820	-2.48
合 計	8,307,751,569	100.00	8,018,765,761	100.00	288,985,808	3.60

信託代理與保證資產 0

- 註：1、本年度信託代理與保證之資產(負債)各為0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。

臺北市立中崙高級中學
表
年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
合 計	8,307,751,569	100.00	8,018,765,761	100.00	288,985,808	3.60

信託代理與保證負債

0

註：

地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學
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	301,111,132	100.00	273,846,278	100.00	27,264,854	9.96
勞務收入	332,189	0.11	312,763	0.11	19,426	6.21
服務收入	332,189	0.11	312,763	0.11	19,426	6.21
財產收益	3,066,327	1.02	6,219,906	2.27	-3,153,579	-50.70
廢舊物品售價收入	3,000	0.00	3,340	0.00	-340	-10.18
財產交易利益	1,303,951	0.43	4,912,394	1.79	-3,608,443	-73.46
其他財產收入	1,759,376	0.58	1,304,172	0.48	455,204	34.90
政府撥入收入	275,909,758	91.63	245,882,378	89.79	30,027,380	12.21
公庫撥款收入	267,693,046	88.90	240,551,000	87.84	27,142,046	11.28
政府其他撥入收入	8,216,712	2.73	5,331,378	1.95	2,885,334	54.12
教學收入	20,996,602	6.97	20,562,192	7.51	434,410	2.11
學雜費收入	20,996,602	6.97	20,562,192	7.51	434,410	2.11
其他收入	806,256	0.27	869,039	0.32	-62,783	-7.22
受贈收入	209,888	0.07	740,135	0.27	-530,247	-71.64
雜項收入	596,368	0.20	128,904	0.05	467,464	362.65
支出	298,106,304	99.00	282,393,308	103.12	15,712,996	5.56
人事支出	233,511,899	77.55	222,638,631	81.30	10,873,268	4.88
人事支出	233,511,899	77.55	222,638,631	81.30	10,873,268	4.88
業務支出	37,254,542	12.37	27,181,549	9.93	10,072,993	37.06
業務支出	37,254,542	12.37	27,181,549	9.93	10,072,993	37.06
獎補助支出	102,000	0.03	114,000	0.04	-12,000	-10.53
其他獎補助	102,000	0.03	114,000	0.04	-12,000	-10.53
財產損失	697,603	0.23	45,916	0.02	651,687	419.30
財產交易損失	697,603	0.23	45,916	0.02	651,687	419.30
折舊、折耗及攤銷	18,196,724	6.04	19,349,533	7.07	-1,152,809	-5.96
固定資產折舊	12,308,508	4.09	10,743,708	3.92	1,564,800	14.56
無形資產攤銷	5,888,216	1.96	8,605,825	3.14	-2,717,609	-31.58
其他支出	8,343,536	2.77	13,063,679	4.77	-4,720,143	-36.13
其他支出	8,343,536	2.77	13,063,679	4.77	-4,720,143	-36.13
本期賸餘(短絀)	3,004,828	1.00	-8,547,030	-0.03	11,551,858	0.74
期初淨資產	78,604,808	26.10	87,151,838	0.31	-8,547,030	-0.54
解繳公庫						
期末淨資產	81,609,636	27.10	78,604,808	0.28	3,004,828	0.19

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

地方教育發展基金—臺北市立中崙高級中學
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)	8,536,429
8002 調整非現金項目	-23,201,592
81 業務活動之淨現金流入(流出)	-14,665,163
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	34,526
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	4,280,083
8207 增加長期貸墊款及準備金	-193,829
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-17,158,848
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-13,038,068
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	5,990,201
8404 減少短期債務及其他負債	-11,077,358
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	-5,087,157
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	-32,790,388
87 期初現金及約當現金	59,143,398
88 期末現金及約當現金	26,353,010

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45,816元及代管資產增加數317,112,176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—臺北市立中崙高級中學

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	295,909,465	13,743,354	309,652,819	收入
徵收及依法分配收入	20,247		20,247	徵收及依法分配收入
勞務收入	620,911		620,911	勞務收入
財產收入	2,469,512	13,332,946	15,802,458	財產收益
政府撥入收入	271,484,299		271,484,299	政府撥入收入
教學收入	20,906,252		20,906,252	教學收入
其他收入	408,244	410,408	818,652	其他收入
基金用途	296,123,071	4,993,319	301,116,390	支出
用人費用	234,569,746		234,569,746	人事支出
服務費用	32,739,016	6,961,736	39,700,752	業務支出
材料及用品費	5,505,010	-5,505,010		
租金、償債、利息及相關手續費	204,300	-204,300		
稅捐及規費(強制費)	26,137	-26,137		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,226,289	-1,226,289		
捐助、補助與獎助	158,333		158,333	獎補助支出
資產短絀		52,094	52,094	財產損失
其他	589,434	7,712,865	8,302,299	折舊、折耗及攤銷 其他支出
遞延支出	7,712,865	-7,712,865		
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	13,391,941	-13,391,941		
本期賸餘(短絀)	-213,606	8,750,035	8,536,429	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	21,387,347	60,222,289	81,609,636	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	21,173,741	68,972,324	90,146,065	期末淨資產

註：

地方教育發展基金-臺北市立中崙高級中學
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 1,339 萬 1,941 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」3,273 萬 9,016 元與會計科目「業務支出」3,970 萬 752 元間之調整數 696 萬 1,736 元，係「材料及用品費」550 萬 5,010 元、「租金、償債、利息及相關手續費」20 萬 4,300 元、「稅捐及規費(強制費)」2 萬 6,137 元、係「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) 122 萬 6,289 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 1,333 萬 2,946 元係基金間及自其他機關撥入固定資產所發生利益等。
2. 會計科目「其他收入」其中 41 萬 408 元係以來源為非政府機關之應付代收款購置固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷 1,833 萬 3,166 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」5 萬 2,094 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」58 萬 9,434 元與會計科目「其他支出」830 萬 2,299 元間之調整數 771 萬 2,865 元，係「遞延支出」771 萬 2,865 元。

裝

主辦會計人員：



機關長官：



訂