

40501066

中華民國 111 年度

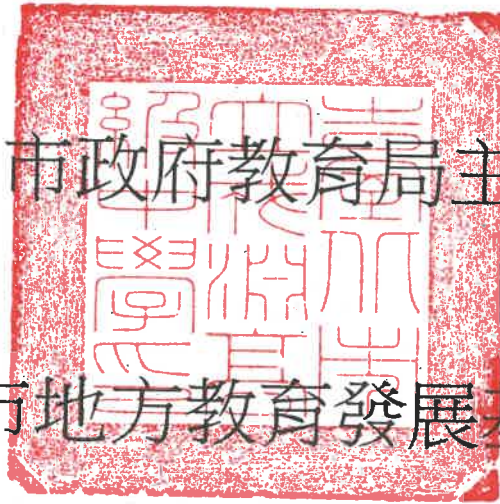
(111年1月1日至111年12月31日)

裝

# 臺北市總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金



臺北市立成淵高級中學附屬單位決算之分決算

(特別收入基金)

訂

臺北市立成淵高級中學編

# 臺北市地方教育發展基金 111年度附屬單位決算之分決算 目次

|                     |           |   |
|---------------------|-----------|---|
| 甲、財務摘要              | 第 1 至 1   | 頁 |
| 乙、總說明               | 第 3 至 6   | 頁 |
| 丙、決算報表              |           |   |
| 一、主要表               |           |   |
| (一)基金來源、用途及餘絀表      | 第 7 至 8   | 頁 |
| 二、附屬表               |           |   |
| (一)基金來源明細表          | 第 9 至 9   | 頁 |
| (二)基金用途明細表          | 第 10 至 14 | 頁 |
| (三)貸出款明細表           | 第 --      | 頁 |
| (四)資本資產明細表          | 第 16 至 17 | 頁 |
| (五)長期負債明細表          | 第 --      | 頁 |
| (六)固定資產建設改良擴充明細表    | 第 18 至 19 | 頁 |
| (七)資金轉投資及其餘絀明細表     | 第 --      | 頁 |
| (八)員工人數彙計表          | 第 20 至 20 | 頁 |
| (九)用人費用彙計表          | 第 22 至 23 | 頁 |
| (十)增購及汰舊換新各種公務車輛明細表 | 第 --      | 頁 |
| (十一)主要業務計畫執行績效摘要表   | 第 24 至 24 | 頁 |
| (十二)各項費用彙計表         | 第 25 至 27 | 頁 |
| (十三)管制性項目及統計所需項目比較表 | 第 28 至 28 | 頁 |
| 丁、會計報表              |           |   |
| 一、平衡表               | 第 30 至 33 | 頁 |
| 二、收入支出表             | 第 34 至 34 | 頁 |
| 三、現金流量表             | 第 35 至 35 | 頁 |
| 戊、參考表               |           |   |
| 一、決算與會計收支對照表        | 第 37 至 38 | 頁 |
| 附錄(調節表及對帳單等)        |           |   |

# 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          | 381,737,498 | 362,526,237 | 19,211,261 | 5.30  |
| 基金用途          | 382,890,387 | 360,931,194 | 21,959,193 | 6.08  |
| 賸餘(短絀)        | -1,152,889  | 1,595,043   | -2,747,932 | --    |
| 餘絀情形：         |             |             |            |       |
| 基金餘額          | 17,795,424  | 18,948,313  | -1,152,889 | -6.08 |
| 現金流量(註)：      |             |             |            |       |
| 現金及約當現金之淨增(減) | -4,568,628  | 1,859,872   | -6,428,500 | --    |

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

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

# 乙、總 說 明

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立成淵高級中學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

#### 一、業務計畫實施績效：

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

##### (一) 高中及高職教育計畫：

本年度預算編列313,524,000元，決算數338,059,073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37,388,000元，決算數37,282,759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4,418,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,075,000元)，決算數7,548,555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。

#### 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381,737,498元，較預算數353,512,000元，增加28,225,498元，計增7.98%。

茲將各基金來源科目金額與預算增減情形分析如下：

1. 服務收入：決算數388,869元，較預算數426,000元，減少37,131元，計減8.72%。

2. 財產處分收入：決算數222,460元，較預算數169,000元，增加53,460元，計增31.63%。

主要係因：

報廢不堪使用財產變賣所得覈實繳納，致收入較預算數增加53,460元。

3. 其他財產收入：決算數760,489元，較預算數986,000元，減少225,511元，計減22.87%。

主要係因：

(1) 員生消費合作社房地使用費收入因應疫情租金減免措施，致收入較預算數減少9,635元。

(2) 教職員工停車收入覈實繳納，致收入較預算數減少38,288元。

(3) 校園場地開放收入因應疫情暫停開放措施，致收入較預算數減少136,040元。

(4) 熱食部房地使用費收入因應疫情租金減免措施，致收入較預算數減少41,548元。

4. 公庫撥款收入：決算數332,430,157元，較預算數322,604,000元，增加9,826,157元，計增3.05%。

主要係因：

教育局補助(1)增撥用人費用不敷數7,524,000元。

(2) 統籌款游泳池加溫系統整修工程經費2,302,157元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立成淵高級中學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

5.政府其他撥入收入：決算數**20,076,938**元，較預算數**0**元，增加**20,076,938**元。

主要係因：

教育部補助(1)110學年度國中學生生涯發展教育經費90,490元。

(2)111學年度國中學生生涯發展教育經費50,400元。

(3)111學年度辦理中輟生預防追蹤與復學輔導工作(彈性)計畫經費3,350元。

(4)110學年度高中第二外語教育鐘點費經費149,760元。

(5)111學年度高中第二外語教育鐘點費經費111,438元。

(6)110學年度國中學生學習扶助開班經費34,362元。

(7)111學年度國中學生學習扶助開班經費66,317元。

(8)直轄市附設國中部之高級中等學校充實行政人力方案經費360,774元。

(9)110學年度高中實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費424,256元。

(10)111學年度高中實施十二年國民基本教育課程綱要課程新增鐘點費474,144元。

(11)精進國民中小學教學品質計畫110學年度兼任輔導員減課鐘點費經費46,080元。

(12)精進國民中小學教學品質計畫111學年度兼任輔導員減課鐘點費經費37,800元。

(13)臺北考區111年國中教育會考試務籌辦計畫經費15,868,394元。

(14)110學年度校約用運動防護員巡迴服務經費503,868元。

(15)111學年度校約用運動防護員巡迴服務經費343,755元。

(16)111年度實施新住民子女教育經費2,390元。

(17)學校設置樹木解說牌經費17,480元。

(18)110學年度國中部學生無力繳交代收代辦經費14,095元。

(19)111學年度國中部學生無力繳交代收代辦經費13,690元。

(20)110學年度推動中小學社團學生棒球發展計畫經費25,000元。

(21)普通高中生物學科中心研究教師減授鐘點費65,520元。

(22)110學年度國中本土語言(閩客語)開課經費及工作人員交通費7,120元。

(23)111學年度國中本土語言開課經費105,833元。

(24)111年度高級中等學校充實一般教學設備計畫經費640,000元。

(25)111年度高中因應新課綱規畫總體課程實施所需空間活化需求改善計畫經費395,674元。

(26)111學年度高級中等學校英語文課程全英語授課計畫經費7,000元。

(27)編制內教師客語及閩南語能力報名費6,048元。

(28)111學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費58,000元。

(29)111學年度高中本土語文開課經費113,400元。

(30)111學年度高中原住民族語開課經費40,500元。

6.學雜費收入：決算數**25,599,161**元，較預算數**27,500,000**元，減少**1,900,839**元，計減**6.91**%。

7.受贈收入：決算數**2,014,894**元，較預算數**1,625,000**元，增加**389,894**元，計增**23.99**%。

主要係因：

各界捐助獎助學金等捐款收入覈實繳納，致收入較預算數增加389,894元。



# 臺北市地方教育發展基金臺北市立成淵高級中學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

8.雜項收入：決算數244,530元，較預算數202,000元，增加42,530元，計增21.05%。

主要係因：

班級冷氣機維護汰換等滾存其他準備金等覈實繳納，致收入較預算數增加42,530元。

#### (二)基金用途：

本年度基金用途決算數382,890,387元，較預算數355,330,000元，增加27,560,387元，計增7.76%。

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338,059,073元，較預算數313,524,000元，增加24,535,073元，計增7.83%。

2.一般行政管理計畫：決算數37,282,759元，較預算數37,388,000元，減少105,241元，計減0.28%。

3.建築及設備計畫：決算數7,548,555元，較預算數4,418,000元，增加3,130,555元，計增70.86%。

主要係因：

(1)建築及設備計畫奉准先行辦理實際支付數1,045,859元。

(2)飲水機等設備採購餘款11,017元。

(3)電腦教室地坪整修工程餘款60,673元、消防設備整修工程餘款72,478元。

(4)執行統籌款教育局補助游泳池加溫系統整修工程2,300,864元。

(5)電腦軟體採購單價未達1萬元，移列電子計算機軟體服務費執行72,000元。

#### (三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,152,889元，較預算短絀數1,818,000元，計相差665,111元。

主要係因：

(1)報廢不堪使用財產變賣所得、各界捐助學生獎助學金等各項收入超收485,884元。

(2)教學教具及設備工程等採購賸餘計144,168元。

#### 三、現金流量結果：

業務活動之淨現金流出722,409元。

投資活動之淨現金流出3,184,674元。

籌資活動之淨現金流出661,545元。

本年度現金及約當現金之淨減4,568,628元。

期初現金及約當現金15,305,966元。

期末現金及約當現金10,737,338元。

# 臺北市地方教育發展基金臺北市立成淵高級中學

## 總 說 明

### 中華民國 111 年度

#### 四、資產負債情況：

決算日資產總額為6,812,421,830元，包括：

流動資產11,721,756元，較上年度15,933,771元，減少4,212,015元，主要係因學生代收代辦業務支付款項致保管款減少。

長期貸墊款及準備金20,578,863元，較上年度19,561,421元，增加1,017,442元，主要係因依法提撥退休及離職準備金增加。

固定資產129,495,507元，較上年度135,194,890元，減少5,699,383元，主要係因提列資產折舊致固定資產減少。

無形資產51,148元，較上年度125,073元，減少73,925元，主要係因提列無形資產攤銷致電腦軟體減少。

其他資產6,650,574,556元，較上年度6,433,523,573元，增加217,050,983元，主要係因市有土地公告現值調整增值代管資產-土地增加。

決算日負債總額為6,665,079,751元，包括：

流動負債5,181,211元，較上年度7,440,700元，減少2,259,489元，主要係因因應學生代收代辦業務需要致應付代收款減少。

其他負債6,659,898,540元，較上年度6,442,629,752元，增加217,268,788元，主要係因市有土地公告現值調整增值應付代管資產增加。

決算日淨資產為147,342,079元。

#### 五、其他：

(一) 本年度併決算數57,091,765元及補辦預算數1,075,000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。

# 丙、決算報表

地方教育發展基金－臺北市立成淵高級中學  
**基金來源、用途及餘絀表**  
 中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

| 科 目          | 本年度預算數      |        | 本年度決算數      |        | 比較增減       |         | 上年度決算審定數    |        |
|--------------|-------------|--------|-------------|--------|------------|---------|-------------|--------|
|              | 金 額         | %      | 金 額         | %      | 金 額        | %       | 金 額         | %      |
| 4 基金來源       | 353,512,000 | 100.00 | 381,737,498 | 100.00 | 28,225,498 | 7.98    | 362,526,237 | 100.00 |
| 43 勞務收入      | 426,000     | 0.12   | 388,869     | 0.10   | -37,131    | -8.72   | 433,907     | 0.12   |
| 431服務收入      | 426,000     | 0.12   | 388,869     | 0.10   | -37,131    | -8.72   | 433,907     | 0.12   |
| 45 財產收入      | 1,155,000   | 0.33   | 982,949     | 0.26   | -172,051   | -14.90  | 830,918     | 0.23   |
| 451財產處分收入    | 169,000     | 0.05   | 222,460     | 0.06   | 53,460     | 31.63   | 181,745     | 0.05   |
| 45Y其他財產收入    | 986,000     | 0.28   | 760,489     | 0.20   | -225,511   | -22.87  | 649,173     | 0.18   |
| 46 政府撥入收入    | 322,604,000 | 91.26  | 352,507,095 | 92.34  | 29,903,095 | 9.27    | 332,226,501 | 91.64  |
| 462公庫撥款收入    | 322,604,000 | 91.26  | 332,430,157 | 87.08  | 9,826,157  | 3.05    | 327,443,115 | 90.32  |
| 46Y政府其他撥入收入  |             |        | 20,076,938  | 5.26   | 20,076,938 | 0.00    | 4,783,386   | 1.32   |
| 4S 教學收入      | 27,500,000  | 7.78   | 25,599,161  | 6.71   | -1,900,839 | -6.91   | 26,091,906  | 7.20   |
| 4S1學雜費收入     | 27,500,000  | 7.78   | 25,599,161  | 6.71   | -1,900,839 | -6.91   | 26,091,906  | 7.20   |
| 4Y 其他收入      | 1,827,000   | 0.52   | 2,259,424   | 0.59   | 432,424    | 23.67   | 2,943,005   | 0.81   |
| 4YO受贈收入      | 1,625,000   | 0.46   | 2,014,894   | 0.53   | 389,894    | 23.99   | 2,352,735   | 0.65   |
| 4YY雜項收入      | 202,000     | 0.06   | 244,530     | 0.06   | 42,530     | 21.05   | 590,270     | 0.16   |
| 5 基金用途       | 355,330,000 | 100.51 | 382,890,387 | 100.30 | 27,560,387 | 7.76    | 360,931,194 | 99.56  |
| 52 高中及高職教育計畫 | 313,524,000 | 88.69  | 338,059,073 | 88.56  | 24,535,073 | 7.83    | 307,831,861 | 84.91  |
| 5L 一般行政管理計畫  | 37,388,000  | 10.58  | 37,282,759  | 9.77   | -105,241   | -0.28   | 35,898,815  | 9.90   |
| 5M 建築及設備計畫   | 4,418,000   | 1.25   | 7,548,555   | 1.98   | 3,130,555  | 70.86   | 17,200,518  | 4.74   |
| 購建固定資產       | 4,346,000   | 1.23   | 7,548,555   | 1.98   | 3,202,555  | 73.69   | 17,187,718  | 4.74   |
| 其他           | 72,000      | 0.02   |             |        | -72,000    | -100.00 | 12,800      | 0.00   |
| 本期賸餘 (短絀)    | -1,818,000  |        | -1,152,889  |        | 665,111    | -36.58  | 1,595,043   |        |
| 期初基金餘額       | 14,642,270  |        | 18,948,313  |        | 4,306,043  | 29.41   | 17,353,270  |        |
| 解繳公庫         |             |        |             |        |            |         |             |        |
| 期末基金餘額       | 12,824,270  |        | 17,795,424  |        | 4,971,154  | 38.76   | 18,948,313  |        |

填表說明：

地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學  
預算執行期間辦理併決算奉准明細表  
中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

| 科 目          | 核 准 文 號                  | 核 准 金 額    |
|--------------|--------------------------|------------|
| 合計           |                          | 57,091,765 |
| 451財產處分收入    | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 53,460     |
| 462公庫撥款收入    | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 9,826,157  |
| 46Y政府其他撥入收入  | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 20,076,938 |
| 4YO受贈收入      | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 389,894    |
| 4YY雜項收入      | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 42,530     |
| 52 高中及高職教育計畫 | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 24,535,073 |
| 5M 建築及設備計畫   | 112.2.4北市教會字第1123011482號 | 2,167,713  |

備註：

地方教育發展基金－臺北市立成淵高級中學

**基金來源明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

| 科 目         | 預 算 數       | 決 算 數       | 比 較 增 減    |        | 備 註   |
|-------------|-------------|-------------|------------|--------|---|
|             |             |             | 金 額        | %      |   |
| 4 基金來源      | 353,512,000 | 381,737,498 | 28,225,498 | 7.98   |   |
| 43 勞務收入     | 426,000     | 388,869     | -37,131    | -8.72  |   |
| 431服務收入     | 426,000     | 388,869     | -37,131    | -8.72  |   |
| 45 財產收入     | 1,155,000   | 982,949     | -172,051   | -14.90 |   |
| 451財產處分收入   | 169,000     | 222,460     | 53,460     | 31.63  | 決算數較預算數增加53,460元，主要係因臺北惜物網拍賣收入增加所致。                         |
| 45Y其他財產收入   | 986,000     | 760,489     | -225,511   | -22.87 | 決算數較預算數減少225,511元，主要係因校園場地開放配合防疫政策暫停開放措施致收入減少所致。            |
| 46 政府撥入收入   | 322,604,000 | 352,507,095 | 29,903,095 | 9.27   |   |
| 462公庫撥款收入   | 322,604,000 | 332,430,157 | 9,826,157  | 3.05   | 決算數較預算數增加9,826,157元，主要係因教育局補助增撥用人費用不敷數等經費。                  |
| 46Y政府其他撥入收入 |             | 20,076,938  | 20,076,938 | 0.00   | 決算數較預算數增加20,076,938元，主要係因教育部補助臺北考區111年國中教育會考試務籌辦計畫經費等30項經費。 |
| 4S 教學收入     | 27,500,000  | 25,599,161  | -1,900,839 | -6.91  |   |
| 4S1學雜費收入    | 27,500,000  | 25,599,161  | -1,900,839 | -6.91  |   |
| 4Y 其他收入     | 1,827,000   | 2,259,424   | 432,424    | 23.67  |   |
| 4Y0受贈收入     | 1,625,000   | 2,014,894   | 389,894    | 23.99  | 決算數較預算數增加389,894元，主要係因北門扶輪社等捐助獎助學金增加所致。                     |
| 4YY雜項收入     | 202,000     | 244,530     | 42,530     | 21.05  | 決算數較預算數增加42,530元，主要係因班級冷氣機維護汰換等繳庫滾存其他準備金所致。                 |

填表說明：

地方教育發展基金－臺北市立成淵高級中學  
**基金用途明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

| 科 目          | 預算數         | 決算數         | 比較增減       |        | 備 註 |
|--------------|-------------|-------------|------------|--------|-----|
|              |             |             | 金額         | %      |     |
| 5 基金用途       | 355,330,000 | 382,890,387 | 27,560,387 | 7.76   |     |
| 52 高中及高職教育計畫 | 313,524,000 | 338,059,073 | 24,535,073 | 7.83   |     |
| 1 用人費用       | 287,054,000 | 295,497,133 | 8,443,133  | 2.94   |     |
| 11 正式員額薪資    | 142,524,000 | 151,336,964 | 8,812,964  | 6.18   |     |
| 113 職員薪金     | 142,524,000 | 151,336,964 | 8,812,964  | 6.18   |     |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 12,876,128  | 13,588,908  | 712,780    | 5.54   |     |
| 121 聘用人員薪金   | 2,083,008   | 1,927,260   | -155,748   | -7.48  |     |
| 124 兼職人員酬金   | 10,793,120  | 11,661,648  | 868,528    | 8.05   |     |
| 13 超時工作報酬    | 1,474,079   | 1,333,611   | -140,468   | -9.53  |     |
| 131 加班費      | 1,402,079   | 1,263,611   | -138,468   | -9.88  |     |
| 132 值班費      | 72,000      | 70,000      | -2,000     | -2.78  |     |
| 15 獎金        | 37,670,876  | 35,592,622  | -2,078,254 | -5.52  |     |
| 151 考績獎金     | 19,595,000  | 17,446,485  | -2,148,515 | -10.96 |     |
| 152 年終獎金     | 18,075,876  | 18,146,137  | 70,261     | 0.39   |     |
| 16 退休及卹償金    | 73,597,403  | 73,541,852  | -55,551    | -0.08  |     |
| 161 職員退休及離職金 | 73,129,727  | 73,069,496  | -60,231    | -0.08  |     |
| 163 卹償金      | 467,676     | 472,356     | 4,680      | 1.00   |     |
| 18 福利費       | 18,911,514  | 20,103,176  | 1,191,662  | 6.30   |     |
| 181 分擔員工保險費  | 12,696,432  | 14,556,106  | 1,859,674  | 14.65  |     |
| 183 傷病醫藥費    | 537,500     | 404,200     | -133,300   | -24.80 |     |
| 185 員工通勤交通費  | 1,580,544   | 1,320,742   | -259,802   | -16.44 |     |
| 18Y 其他福利費    | 4,097,038   | 3,822,128   | -274,910   | -6.71  |     |
| 2 服務費用       | 17,749,000  | 33,558,482  | 15,809,482 | 89.07  |     |
| 21 水電費       | 4,146,177   | 3,508,955   | -637,222   | -15.37 |     |
| 212 工作場所電費   | 3,275,000   | 2,958,269   | -316,731   | -9.67  |     |
| 214 工作場所水費   | 614,000     | 545,956     | -68,044    | -11.08 |     |
| 216 氣體費      | 257,177     | 4,730       | -252,447   | -98.16 |     |
| 22 郵電費       | 290,681     | 274,956     | -15,725    | -5.41  |     |
| 221 郵費       | 110,681     | 61,520      | -49,161    | -44.42 |     |
| 222 電話費      | 180,000     | 185,677     | 5,677      | 3.15   |     |
| 224 數據通信費    |             | 27,759      | 27,759     |        |     |
| 23 旅運費       | 696,138     | 486,292     | -209,846   | -30.14 |     |
| 231 國內旅費     | 442,540     | 291,505     | -151,035   | -34.13 |     |
| 235 貨物運費     | 133,100     | 30,943      | -102,157   | -76.75 |     |
| 23Y 其他旅運費    | 120,498     | 163,844     | 43,346     | 35.97  |     |
| 24 印刷裝訂與廣告費  | 1,090,248   | 742,185     | -348,063   | -31.93 |     |
| 241 印刷及裝訂費   | 1,090,248   | 742,185     | -348,063   | -31.93 |     |
| 25 修理保養及保固費  | 2,351,572   | 3,417,976   | 1,066,404  | 45.35  |     |

地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學  
**基金用途明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

| 科 目                  | 預算數       | 決算數        | 比較增減       |           | 備 註 |
|----------------------|-----------|------------|------------|-----------|-----|
|                      |           |            | 金額         | %         |     |
| 252 一般房屋修護費          | 1,200,000 | 2,293,858  | 1,093,858  | 91.15     |     |
| 255 機械及設備修護費         | 701,572   | 259,490    | -442,082   | -63.01    |     |
| 257 雜項設備修護費          | 450,000   | 864,628    | 414,628    | 92.14     |     |
| 26 保險費               | 5,420     | 5,704      | 284        | 5.24      |     |
| 26Y 其他保險費            | 5,420     | 5,704      | 284        | 5.24      |     |
| 27 一般服務費             | 1,070,964 | 2,209,022  | 1,138,058  | 106.26    |     |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費    | 20,208    | 60,222     | 40,014     | 198.01    |     |
| 279 外包費              | 180,000   | 534,491    | 354,491    | 196.94    |     |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 516,756   | 1,260,354  | 743,598    | 143.90    |     |
| 27F 體育活動費            | 354,000   | 353,955    | -45        | -0.01     |     |
| 28 專業服務費             | 8,097,800 | 22,913,392 | 14,815,592 | 182.96    |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 7,685,400 | 7,194,226  | -491,174   | -6.39     |     |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費     | 99,600    | 123,332    | 23,732     | 23.83     |     |
| 289 試務甄選費            | 41,000    | 14,895,461 | 14,854,461 | 36,230.39 |     |
| 28A 電腦軟體服務費          | 24,200    | 349,246    | 325,046    | 1,343.17  |     |
| 28Y 其他專業服務費          | 247,600   | 351,127    | 103,527    | 41.81     |     |
| 3 材料及用品費             | 4,618,000 | 4,868,494  | 250,494    | 5.42      |     |
| 31 使用材料費             | 1,287,657 | 1,015,132  | -272,525   | -21.16    |     |
| 315 設備零件             | 1,287,657 | 1,015,132  | -272,525   | -21.16    |     |
| 32 用品消耗              | 3,330,343 | 3,853,362  | 523,019    | 15.70     |     |
| 321 辦公(事務)用品         | 303,600   | 14,160     | -289,440   | -95.34    |     |
| 322 報章雜誌             | 140,000   | 114,535    | -25,465    | -18.19    |     |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費    | 155,000   | 214,226    | 59,226     | 38.21     |     |
| 324 化學藥劑與實驗用品        | 80,000    | 157,823    | 77,823     | 97.28     |     |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)    | 77,000    | 132,887    | 55,887     | 72.58     |     |
| 32Y 其他用品消耗           | 2,574,743 | 3,219,731  | 644,988    | 25.05     |     |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費     | 457,000   | 277,185    | -179,815   | -39.35    |     |
| 43 機器租金              | 49,081    | 55,185     | 6,104      | 12.44     |     |
| 432 機械及設備租金          | 49,081    | 55,185     | 6,104      | 12.44     |     |
| 44 交通及運輸設備租金         | 373,119   | 187,200    | -185,919   | -49.83    |     |
| 442 車租               | 373,119   | 187,200    | -185,919   | -49.83    |     |
| 45 雜項設備租金            | 34,800    | 34,800     |            |           |     |
| 451 雜項設備租金           | 34,800    | 34,800     |            |           |     |



地方教育發展基金－臺北市立成淵高級中學  
**基金用途明細表**

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

| 科 目                       | 預算數        | 決算數        | 比較增減       |        | 備 註 |
|---------------------------|------------|------------|------------|--------|-----|
|                           |            |            | 金額         | %      |     |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 3,494,000  | 3,603,678  | 109,678    | 3.14   |     |
| 72 捐助、補助與獎助               | 1,237,440  | 1,628,670  | 391,230    | 31.62  |     |
| 726 獎助學員生給與               | 1,170,800  | 1,627,670  | 456,870    | 39.02  |     |
| 72Y 其他捐助、補助與獎助            | 66,640     | 1,000      | -65,640    | -98.50 |     |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟         | 2,256,560  | 1,975,008  | -281,552   | -12.48 |     |
| 743 獎勵費用                  | 155,400    | 144,554    | -10,846    | -6.98  |     |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟      | 2,101,160  | 1,830,454  | -270,706   | -12.88 |     |
| 9 其他                      | 152,000    | 254,101    | 102,101    | 67.17  |     |
| 91 其他支出                   | 152,000    | 254,101    | 102,101    | 67.17  |     |
| 91Y 其他                    | 152,000    | 254,101    | 102,101    | 67.17  |     |
| 5L 一般行政管理計畫               | 37,388,000 | 37,282,759 | -105,241   | -0.28  |     |
| 1 用人費用                    | 34,040,000 | 34,040,000 |            |        |     |
| 11 正式員額薪資                 | 21,600,000 | 21,791,891 | 191,891    | 0.89   |     |
| 113 職員薪金                  | 19,776,000 | 19,738,571 | -37,429    | -0.19  |     |
| 114 工員工資                  | 1,824,000  | 2,053,320  | 229,320    | 12.57  |     |
| 13 超時工作報酬                 | 1,041,208  | 1,041,847  | 639        | 0.06   |     |
| 131 加班費                   | 1,041,208  | 1,003,847  | -37,361    | -3.59  |     |
| 132 值班費                   |            | 38,000     | 38,000     |        |     |
| 15 獎金                     | 6,300,000  | 4,842,121  | -1,457,879 | -23.14 |     |
| 151 考績獎金                  | 3,600,000  | 2,227,525  | -1,372,475 | -38.12 |     |
| 152 年終獎金                  | 2,700,000  | 2,614,596  | -85,404    | -3.16  |     |
| 16 退休及卹償金                 | 2,198,880  | 2,673,201  | 474,321    | 21.57  |     |
| 161 職員退休及離職金              | 2,052,960  | 2,402,073  | 349,113    | 17.01  |     |
| 162 工員退休及離職金              | 145,920    | 271,128    | 125,208    | 85.81  |     |
| 18 福利費                    | 2,899,912  | 3,690,940  | 791,028    | 27.28  |     |
| 181 分擔員工保險費               | 1,977,912  | 2,818,715  | 840,803    | 42.51  |     |
| 185 員工通勤交通費               | 378,000    | 341,175    | -36,825    | -9.74  |     |
| 18Y 其他福利費                 | 544,000    | 531,050    | -12,950    | -2.38  |     |
| 2 服務費用                    | 2,674,000  | 2,635,854  | -38,146    | -1.43  |     |
| 24 印刷裝訂與廣告費               |            | 178,941    | 178,941    |        |     |
| 241 印刷及裝訂費                |            | 178,941    | 178,941    |        |     |
| 27 一般服務費                  | 924,000    | 840,339    | -83,661    | -9.05  |     |
| 279 外包費                   | 856,000    | 772,339    | -83,661    | -9.77  |     |
| 27F 體育活動費                 | 68,000     | 68,000     |            |        |     |
| 28 專業服務費                  | 1,570,000  | 1,436,574  | -133,426   | -8.50  |     |
| 288 委託考選訓練費               | 18,000     | 7,000      | -11,000    | -61.11 |     |

地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學  
**基金用途明細表**

中華民國 111年度

單位：新臺幣元

| 科 目                       | 預算數       | 決算數       | 比較增減      |         | 備 註  |
|---------------------------|-----------|-----------|-----------|---------|--|
|                           |           |           | 金額        | %       |  |
| 28Y 其他專業服務費               | 1,552,000 | 1,429,574 | -122,426  | -7.89   |  |
| 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                  | 671,000   | 603,900   | -67,100   | -10.00  |  |
| 31 使用材料費                  |           | 8,179     | 8,179     |         |  |
| 315 設備零件                  |           | 8,179     | 8,179     |         |  |
| 32 用品消耗                   | 671,000   | 595,721   | -75,279   | -11.22  |  |
| 321 辦公（事務）用品              | 671,000   | 530,827   | -140,173  | -20.89  |  |
| 322 報章雜誌                  |           | 1,200     | 1,200     |         |  |
| 32Y 其他用品消耗                |           | 63,694    | 63,694    |         |  |
| 6 稅捐及規費(強制費)              | 1,000     | 1,005     | 5         | 0.50    |  |
| 64 消費與行為稅                 | 1,000     | 35        | -965      | -96.50  |  |
| 644 營業稅                   | 1,000     | 35        | -965      | -96.50  |  |
| 66 規費                     |           | 970       | 970       |         |  |
| 661 行政規費與強制費              |           | 970       | 970       |         |  |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 2,000     | 2,000     |           |         |  |
| 71 會費                     | 2,000     | 2,000     |           |         |  |
| 713 職業團體會費                | 2,000     | 2,000     |           |         |  |
| 5M 建築及設備計畫                | 4,418,000 | 7,548,555 | 3,130,555 | 70.86   | 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0元及奉准先行辦理數1,075,000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0元及奉准先行辦理執行數1,045,859元。2.決算數較預算數增加3,130,555元，主要係因執行統籌款教育局補助游泳池加溫系統整修工程所致。 |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資  | 4,418,000 | 7,548,555 | 3,130,555 | 70.86   |  |
| 51 購建固定資產                 | 2,206,000 | 3,240,842 | 1,034,842 | 46.91   |  |
| 514 購置機械及設備               | 1,649,500 | 2,167,141 | 517,641   | 31.38   |  |
| 515 購置交通及運輸設備             | 71,000    | 262,000   | 191,000   | 269.01  |  |
| 516 購置雜項設備                | 485,500   | 811,701   | 326,201   | 67.19   |  |
| 52 購置無形資產                 | 72,000    |           | -72,000   | -100.00 |  |
| 521 購置電腦軟體                | 72,000    |           | -72,000   | -100.00 |  |
| 54 遞延支出                   | 2,140,000 | 4,307,713 | 2,167,713 | 101.30  |  |
| 541 遞延修繕房屋建築支出            | 2,140,000 | 4,307,713 | 2,167,713 | 101.30  |  |

地方教育發展基金-臺北市立成淵高級中學

基金用途明細表

中華民國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、以服務費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金:

- (1)救生員1人，預算數508,656元，決算數423,480元。
- (2)運動防護員1人，預算數0元，決算數774,862元。
- (3)暑期游泳工讀生按時計算，預算數8,100元，決算數0元。
- (4)教育會考工讀生按時計算，預算數0元，決算數21,686元。
- (5)閩客語教學等外聘教師按節計算，預算數0元，決算數40,326元。

2.外包費：

- (1)工友外包1人，預算數456,000元，決算數456,000元。
- (2)完全中學行政人力1人，預算數180,000元，決算數534,491元。
- (3)超額工友業務外包按件計算，預算數400,000元，決算數316,339元。

二、遞延支出：工程管理費係以按施工費2%提列預算數39,112元，決算數21,454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/<br>期初餘額 | 以前年度累計<br>折舊(耗)/長期<br>投資評價 | 本 年 度     |
|------------|---------------|----------------------------|-----------|
|            |               |                            | 增加<br>預算數 |
| <b>資產</b>  | 260,136,062   | -124,816,099               | 3,353,000 |
| 非理財目的之長期投資 |               |                            |           |
| 土地         |               |                            |           |
| 土地改良物      | 10,921,119    | -6,181,716                 |           |
| 房屋及建築      | 131,609,826   | -37,647,783                |           |
| 機械及設備      | 70,678,583    | -52,067,800                | 2,177,500 |
| 交通及運輸設備    | 3,900,182     | -2,923,785                 | 262,000   |
| 雜項設備       | 42,901,279    | -25,995,015                | 841,500   |
| 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       | 125,073       |                            | 72,000    |
| 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.機械及設備：

增加數可用預算數計2,177,500元，係法定預算數1,649,500元、補辦預算528,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計262,000元，係法定預算數71,000元、補辦預算191,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計841,500元，係法定預算數485,500元、補辦預算356,000元。

4.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86,965元，係法定預算數86,965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5,472,835元，變動原因為：(1)增置:購置筆記型電腦等設備計2,167,141元(2)撥入:教育局移撥觸控液晶螢幕等設備計2,509,368元(3)其他:(補列財產)以前年度預算購置空調節能管理控制系統等設備計796,326元。

減少數計1,620,912元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢個人電腦等設備計1,620,912元。

臺北市立成淵高級中學

**產明細表**

111 年度

單位:新臺幣元

| 成本變動      |        |           | 本年度累計折舊<br>(耗)/長期投資評<br>價變動數 | 期末帳面金額      |
|-----------|--------|-----------|------------------------------|-------------|
| 數         | 減少數    |           |                              |             |
| 決算數       | 預算數    | 決算數       |                              |             |
| 7,363,195 | 86,965 | 2,249,846 | -10,886,657                  | 129,546,655 |
|           |        |           | -804,276                     | 3,935,127   |
|           |        |           | -2,370,948                   | 91,591,095  |
| 5,472,835 |        | 1,620,912 | -5,243,777                   | 17,218,929  |
| 262,000   |        | 32,387    | -246,963                     | 959,047     |
| 1,628,360 |        | 522,622   | -2,220,693                   | 15,791,309  |
|           | 86,965 | 73,925    |                              | 51,148      |

註 2.交通及運輸設備：

增加數計262,000元，變動原因為：(1)增置:購置監視系統等設備計262,000元。

減少數計32,387元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢綜合擴大機等設備計32,387元。

3.雜項設備：

增加數計1,628,360元，變動原因為：(1)增置:購置飲水機等設備計811,701元(2)撥入:教育局移撥分離式冷氣機等設備計690,659元(3)受贈:家長會實物捐贈冷氣機等設備計126,000元。

減少數計522,622元，變動原因為：(1)報廢:年度經財政局核准報廢冷氣機等設備計292,159元(2)撥出:國中教育會考經費購置冷氣機專案移撥至松山高中等校計230,463元。

4.電腦軟體：

增加數計0元。

減少數計73,925元，變動原因為：(1)無形資產攤銷:截至111年12月底止累計攤銷金額計73,925元。

三、各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.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—臺北市立成淵高級中學  
**固定資產建設改良擴充明細表**  
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

| 科 目     | 可 用 預 算 數     |                |                |       |           | 決 算 數     | 比 較<br>增 減 數 | 本 年 度<br>保 留 數 |
|---------|---------------|----------------|----------------|-------|-----------|-----------|--------------|----------------|
|         | 以前年度<br>保 留 數 | 本 年 度<br>預 算 數 | 本年度奉准<br>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   |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 房屋及建築   |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 機械及設備   |               | 1,649,500      | 528,000        |       | 2,177,500 | 2,167,141 | -10,359      |                |
| 機械及設備   |               | 1,649,500      | 528,000        |       | 2,177,500 | 2,167,141 | -10,359      |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 交通及運輸設備 |               | 71,000         | 191,000        |       | 262,000   | 262,000   |              |                |
| 交通及運輸設備 |               | 71,000         | 191,000        |       | 262,000   | 262,000   |              |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 雜項設備    |               | 485,500        | 356,000        |       | 841,500   | 811,701   | -29,799      |                |
| 雜項設備    |               | 485,500        | 356,000        |       | 841,500   | 811,701   | -29,799      |                |
| 購建中固定資產 |               |                |                |       |           |           |              |                |
| 合 計     |               | 2,206,000      | 1,075,000      |       | 3,281,000 | 3,240,842 | -40,158      |                |

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—臺北市立成淵高級中學  
預算執行期間辦理補辦預算奉准明細表  
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

| 科 目       | 核 准 文 號                    | 核 准 金 額   |
|-----------|----------------------------|-----------|
| 合 計       |                            | 1,075,000 |
| 購置機械及設備   | 111.04.12府授教會字第1113042790號 | 528,000   |
| 購置交通及運輸設備 | 111.03.08府授教會字第1113033972號 | 95,000    |
| 購置交通及運輸設備 | 111.04.12府授教會字第1113042790號 | 96,000    |
| 購置雜項設備    | 111.03.08府授教會字第1113033972號 | 104,000   |
| 購置雜項設備    | 111.05.16府授教會字第1113051881號 | 252,000   |



地方教育發展基金－臺北市立成淵高級中學

**員工人數彙計表**

中華民國 111 年度

單位：人

| 項 目       | 預 算 數 | 決 算 數 | 比 較 增 減 | 備 註 |
|-----------|-------|-------|---------|-----|
| 高中及高職教育計畫 | 177   | 172   | -5      |     |
| 職員        | 173   | 168   | -5      |     |
| 聘用        | 4     | 4     | 0       |     |
| 一般行政管理計畫  | 34    | 34    | 0       |     |
| 職員        | 29    | 29    | 0       |     |
| 技工        | 2     | 2     | 0       |     |
| 工友        | 3     | 3     | 0       |     |
| 合計        | 211   | 206   | -5      |     |

說明：非以用人費用自行進用臨時人員：

1.計時與計件人員酬金：

- (1)救生員1人。
- (2)運動防護員1人。
- (3)暑期游泳工讀生按時計算。
- (4)教育會考工讀生按時計算。
- (5)閩客語教學等外聘教師按節計算。

2.外包費：

- (1)工友外包1人。
- (2)完全中學行政人力1人。
- (3)超額工友業務外包按件計算。

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學  
用人費用彙計表(左半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

| 科目        | 預 算         |           |           |    |            |            |     |            |     |             | 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 | 142,524,000 | 2,083,008 | 1,474,079 |    | 37,670,876 | 73,597,403 |     | 18,911,514 |     | 276,260,880 | 10,793,120 | 287,054,000 |
| 正式人員      | 142,524,000 |           | 1,465,898 |    | 37,410,500 | 14,444,976 |     | 18,412,046 |     | 214,257,420 |            | 214,257,420 |
| 聘僱人員      |             | 2,083,008 | 8,181     |    | 260,376    | 124,980    |     | 398,668    |     | 2,875,213   |            | 2,875,213   |
| 兼任人員      |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             | 10,793,120 | 10,793,120  |
| 其他人員      |             |           |           |    |            | 59,027,447 |     | 100,800    |     | 59,128,247  |            | 59,128,247  |
| 一般行政管理計畫  | 21,600,000  |           | 1,041,208 |    | 6,300,000  | 2,198,880  |     | 2,899,912  |     | 34,040,000  |            | 34,040,000  |
| 正式人員      | 21,600,000  |           | 1,041,208 |    | 6,300,000  | 2,198,880  |     | 2,899,912  |     | 34,040,000  |            | 34,040,000  |
| 聘僱人員      |             |           |           |    |            |            |     |            |     |             |            |             |
| 合 計       | 164,124,000 | 2,083,008 | 2,515,287 |    | 43,970,876 | 75,796,283 |     | 21,811,426 |     | 310,300,880 | 10,793,120 | 321,094,000 |

一、本表獎金包括以下各項：

(1)考績獎金係依據公立高級中等以下學校教師成績考核辦法第3、4、17條、公務人員考績法第7、8、12條及工友管理要點第16、17、18條規定核發，111年度預算編列207人，計23,195,000元，執行結果決算181人，計19,674,010元。

(2)年終工作獎金係依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」第1條規定核發，111年度預算編列211人，計20,775,876元，執行結果決算213人，計20,760,733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)救生員經費，預算數508,656元，決算數423,480元。

(2)教育部補助運動防護員巡迴服務防護員計畫，預算數0元，決算數774,862元。

(3)暑期游泳工讀生經費，預算數8,100元，決算數0元。

(4)教育部補助教育會考工讀生經費，預算數0元，決算數21,686元。

(5)教育部補助本土語言閩客語等計畫，預算數0元，決算數40,326元。

2.外包費：

(1)工友外包經費，預算數456,000元，決算數456,000元。

(2)完全中學行政人力經費，預算數180,000元，決算數534,491元。

(3)超額工友業務外包經費，預算數400,000元，決算數316,339元。

地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學  
用人費用彙計表(右半頁)

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

| 決 算 數       |            |            |    |            |            |     |            |     |             |                  |             |
|-------------|------------|------------|----|------------|------------|-----|------------|-----|-------------|------------------|-------------|
| 正式員<br>額薪資  | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金         | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費        | 提繳費 | 合計          | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計          |
| 151,336,964 | 1,927,260  | 1,333,611  |    | 35,592,622 | 73,541,852 |     | 20,103,176 |     | 283,835,485 | 11,661,648       | 295,497,133 |
| 151,336,964 |            | 1,314,955  |    | 35,423,282 | 14,888,867 |     | 19,371,550 |     | 222,335,618 |                  | 222,335,618 |
|             | 1,927,260  | 18,656     |    | 169,340    | 118,499    |     | 365,033    |     | 2,598,788   |                  | 2,598,788   |
|             |            |            |    |            | 226,417    |     | 265,793    |     | 492,210     | 11,661,648       | 12,153,858  |
|             |            |            |    |            | 58,308,069 |     | 100,800    |     | 58,408,869  |                  | 58,408,869  |
| 21,791,891  |            | 1,041,847  |    | 4,842,121  | 2,673,201  |     | 3,690,940  |     | 34,040,000  |                  | 34,040,000  |
| 21,791,891  |            | 1,003,847  |    | 4,842,121  | 2,673,201  |     | 3,690,940  |     | 34,002,000  |                  | 34,002,000  |
|             |            | 38,000     |    |            |            |     |            |     | 38,000      |                  | 38,000      |
| 173,128,855 | 1,927,260  | 2,375,458  |    | 40,434,743 | 76,215,053 |     | 23,794,116 |     | 317,875,485 | 11,661,648       | 329,537,133 |

地方教育發展基金－臺北市立成淵高級中學  
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 111 年度

貨幣單位：新臺幣元

| 項 目           | 數量<br>單位 | 預算數 |             | 決算數 |             | 比較增減 |            | 備註   |  |
|---------------|----------|-----|-------------|-----|-------------|------|------------|------|--|
|               |          | 數量  | 金額          | 數量  | 金額          | 數量   | %          |      |  |
| 總 計           |          |     | 313,524,000 |     | 338,059,073 |      | 24,535,073 | 7.83 |  |
| 高中及高職教<br>育計畫 |          |     | 313,524,000 |     | 338,059,073 |      | 24,535,073 | 7.83 |  |

地方教育發展基金－臺北市立成淵高級中學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

| 科 目          | 預算數         | 決算數         | 比較增減(-)    |        |
|--------------|-------------|-------------|------------|--------|
|              |             |             | 金額         | %      |
| 1 用人費用       | 321,094,000 | 329,537,133 | 8,443,133  | 2.63   |
| 11 正式員額薪資    | 164,124,000 | 173,128,855 | 9,004,855  | 5.49   |
| 113 職員薪金     | 162,300,000 | 171,075,535 | 8,775,535  | 5.41   |
| 114 工員工資     | 1,824,000   | 2,053,320   | 229,320    | 12.57  |
| 12 聘僱及兼職人員薪資 | 12,876,128  | 13,588,908  | 712,780    | 5.54   |
| 121 聘用人員薪金   | 2,083,008   | 1,927,260   | -155,748   | -7.48  |
| 124 兼職人員酬金   | 10,793,120  | 11,661,648  | 868,528    | 8.05   |
| 13 超時工作報酬    | 2,515,287   | 2,375,458   | -139,829   | -5.56  |
| 131 加班費      | 2,443,287   | 2,267,458   | -175,829   | -7.20  |
| 132 值班費      | 72,000      | 108,000     | 36,000     | 50.00  |
| 15 獎金        | 43,970,876  | 40,434,743  | -3,536,133 | -8.04  |
| 151 考績獎金     | 23,195,000  | 19,674,010  | -3,520,990 | -15.18 |
| 152 年終獎金     | 20,775,876  | 20,760,733  | -15,143    | -0.07  |
| 16 退休及卹償金    | 75,796,283  | 76,215,053  | 418,770    | 0.55   |
| 161 職員退休及離職金 | 75,182,687  | 75,471,569  | 288,882    | 0.38   |
| 162 工員退休及離職金 | 145,920     | 271,128     | 125,208    | 85.81  |
| 163 卹償金      | 467,676     | 472,356     | 4,680      | 1.00   |
| 18 福利費       | 21,811,426  | 23,794,116  | 1,982,690  | 9.09   |
| 181 分擔員工保險費  | 14,674,344  | 17,374,821  | 2,700,477  | 18.40  |
| 183 傷病醫藥費    | 537,500     | 404,200     | -133,300   | -24.80 |
| 185 員工通勤交通費  | 1,958,544   | 1,661,917   | -296,627   | -15.15 |
| 18Y 其他福利費    | 4,641,038   | 4,353,178   | -287,860   | -6.20  |
| 2 服務費用       | 20,423,000  | 36,194,336  | 15,771,336 | 77.22  |
| 21 水電費       | 4,146,177   | 3,508,955   | -637,222   | -15.37 |
| 212 工作場所電費   | 3,275,000   | 2,958,269   | -316,731   | -9.67  |
| 214 工作場所水費   | 614,000     | 545,956     | -68,044    | -11.08 |
| 216 氣體費      | 257,177     | 4,730       | -252,447   | -98.16 |
| 22 郵電費       | 290,681     | 274,956     | -15,725    | -5.41  |
| 221 郵費       | 110,681     | 61,520      | -49,161    | -44.42 |
| 222 電話費      | 180,000     | 185,677     | 5,677      | 3.15   |
| 224 數據通信費    | 0           | 27,759      | 27,759     | 0.00   |
| 23 旅運費       | 696,138     | 486,292     | -209,846   | -30.14 |
| 231 國內旅費     | 442,540     | 291,505     | -151,035   | -34.13 |
| 235 貨物運費     | 133,100     | 30,943      | -102,157   | -76.75 |
| 23Y 其他旅運費    | 120,498     | 163,844     | 43,346     | 35.97  |
| 24 印刷裝訂與廣告費  | 1,090,248   | 921,126     | -169,122   | -15.51 |
| 241 印刷及裝訂費   | 1,090,248   | 921,126     | -169,122   | -15.51 |
| 25 修理保養及保固費  | 2,351,572   | 3,417,976   | 1,066,404  | 45.35  |
| 252 一般房屋修護費  | 1,200,000   | 2,293,858   | 1,093,858  | 91.15  |
| 255 機械及設備修護費 | 701,572     | 259,490     | -442,082   | -63.01 |
| 257 雜項設備修護費  | 450,000     | 864,628     | 414,628    | 92.14  |
| 26 保險費       | 5,420       | 5,704       | 284        | 5.24   |
| 26Y 其他保險費    | 5,420       | 5,704       | 284        | 5.24   |
| 27 一般服務費     | 1,994,964   | 3,049,361   | 1,054,397  | 52.85  |

地方教育發展基金－臺北市立成淵高級中學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

| 科 目                      | 預算數       | 決算數        | 比較增減(-)    |          |
|--------------------------|-----------|------------|------------|----------|
|                          |           |            | 金額         | %        |
| 276 佣金、匯費、經理費及手續費        | 20,208    | 60,222     | 40,014     | 198.01   |
| 279 外包費                  | 1,036,000 | 1,306,830  | 270,830    | 26.14    |
| 27D 計時與計件人員酬金            | 516,756   | 1,260,354  | 743,598    | 143.90   |
| 27F 體育活動費                | 422,000   | 421,955    | -45        | -0.01    |
| 28 專業服務費                 | 9,667,800 | 24,349,966 | 14,682,166 | 151.87   |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費     | 7,685,400 | 7,194,226  | -491,174   | -6.39    |
| 287 委託檢驗(定)試驗認證費         | 99,600    | 123,332    | 23,732     | 23.83    |
| 288 委託考選訓練費              | 18,000    | 7,000      | -11,000    | -61.11   |
| 289 試務甄選費                | 41,000    | 14,895,461 | 14,854,461 | 6,230.39 |
| 28A 電腦軟體服務費              | 24,200    | 349,246    | 325,046    | 1,343.17 |
| 28Y 其他專業服務費              | 1,799,600 | 1,780,701  | -18,899    | -1.05    |
| 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                 | 5,289,000 | 5,472,394  | 183,394    | 3.47     |
| 31 使用材料費                 | 1,287,657 | 1,023,311  | -264,346   | -20.53   |
| 315 設備零件                 | 1,287,657 | 1,023,311  | -264,346   | -20.53   |
| 32 用品消耗                  | 4,001,343 | 4,449,083  | 447,740    | 11.19    |
| 321 辦公(事務)用品             | 974,600   | 544,987    | -429,613   | -44.08   |
| 322 報章雜誌                 | 140,000   | 115,735    | -24,265    | -17.33   |
| 323 農業與園藝用品及環境美化費        | 155,000   | 214,226    | 59,226     | 38.21    |
| 324 化學藥劑與實驗用品            | 80,000    | 157,823    | 77,823     | 97.28    |
| 328 醫療用品(非醫療院所使用)        | 77,000    | 132,887    | 55,887     | 72.58    |
| 32Y 其他用品消耗               | 2,574,743 | 3,283,425  | 708,682    | 27.52    |
| 4 租金、償債、利息及相關手續費         | 457,000   | 277,185    | -179,815   | -39.35   |
| 43 機器租金                  | 49,081    | 55,185     | 6,104      | 12.44    |
| 432 機械及設備租金              | 49,081    | 55,185     | 6,104      | 12.44    |
| 44 交通及運輸設備租金             | 373,119   | 187,200    | -185,919   | -49.83   |
| 442 車租                   | 373,119   | 187,200    | -185,919   | -49.83   |
| 45 雜項設備租金                | 34,800    | 34,800     | 0          | 0.00     |
| 451 雜項設備租金               | 34,800    | 34,800     | 0          | 0.00     |
| 5 購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資 | 4,418,000 | 7,548,555  | 3,130,555  | 70.86    |
| 51 購建固定資產                | 2,206,000 | 3,240,842  | 1,034,842  | 46.91    |
| 514 購置機械及設備              | 1,649,500 | 2,167,141  | 517,641    | 31.38    |
| 515 購置交通及運輸設備            | 71,000    | 262,000    | 191,000    | 269.01   |
| 516 購置雜項設備               | 485,500   | 811,701    | 326,201    | 67.19    |
| 52 購置無形資產                | 72,000    | 0          | -72,000    | -100.00  |
| 521 購置電腦軟體               | 72,000    | 0          | -72,000    | -100.00  |
| 54 遞延支出                  | 2,140,000 | 4,307,713  | 2,167,713  | 101.30   |
| 541 遞延修繕房屋建築支出           | 2,140,000 | 4,307,713  | 2,167,713  | 101.30   |
| 6 稅捐及規費(強制費)             | 1,000     | 1,005      | 5          | 0.50     |
| 64 消費與行為稅                | 1,000     | 35         | -965       | -96.50   |
| 644 營業稅                  | 1,000     | 35         | -965       | -96.50   |
| 66 規費                    | 0         | 970        | 970        | 0.00     |

地方教育發展基金－臺北市立成淵高級中學  
**各項費用彙計表**  
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

| 科 目                       | 預算數         | 決算數         | 比較增減(-)    |        |
|---------------------------|-------------|-------------|------------|--------|
|                           |             |             | 金額         | %      |
| 661 行政規費與強制費              | 0           | 970         | 970        | 0.00   |
| 7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 3,496,000   | 3,605,678   | 109,678    | 3.14   |
| 71 會費                     | 2,000       | 2,000       | 0          | 0.00   |
| 713 職業團體會費                | 2,000       | 2,000       | 0          | 0.00   |
| 72 捐助、補助與獎助               | 1,237,440   | 1,628,670   | 391,230    | 31.62  |
| 726 獎助學員生給與               | 1,170,800   | 1,627,670   | 456,870    | 39.02  |
| 72Y 其他捐助、補助與獎助            | 66,640      | 1,000       | -65,640    | -98.50 |
| 74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟         | 2,256,560   | 1,975,008   | -281,552   | -12.48 |
| 743 獎勵費用                  | 155,400     | 144,554     | -10,846    | -6.98  |
| 74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟      | 2,101,160   | 1,830,454   | -270,706   | -12.88 |
| 9 其他                      | 152,000     | 254,101     | 102,101    | 67.17  |
| 91 其他支出                   | 152,000     | 254,101     | 102,101    | 67.17  |
| 91Y 其他                    | 152,000     | 254,101     | 102,101    | 67.17  |
| 合 計                       | 355,330,000 | 382,890,387 | 27,560,387 | 7.76   |



地方教育發展基金－臺北市立成淵高級中學  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

| 科 目                  | 預算數        | 決算數        | 比較增減     |         | 備 註 |
|----------------------|------------|------------|----------|---------|-----|
|                      |            |            | 金額       | %       |     |
| 管制性項目                | 180,000    | 180,000    |          |         |     |
| 291 公共關係費            | 180,000    | 180,000    |          |         |     |
| 統計所需項目               | 10,232,700 | 10,116,497 | -116,203 | -1.14   |     |
| 185 員工通勤交通費          | 1,958,544  | 1,661,917  | -296,627 | -15.15  |     |
| 27D 計時與計件人員酬金        | 516,756    | 1,260,354  | 743,598  | 143.90  |     |
| 285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 7,685,400  | 7,194,226  | -491,174 | -6.39   |     |
| 521 購置電腦軟體           | 72,000     |            | -72,000  | -100.00 |     |

# 丁、會計報表

本 頁 空 白

| 科 目          | 本 年 度         |        | 上 年 度         |        | 比 較 增 減     |        |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|-------------|--------|
|              | 金 額           | %      | 金 額           | %      | 金 額         | %      |
| <b>資 產</b>   | 6,812,421,830 | 100.00 | 6,604,338,728 | 100.00 | 208,083,102 | 3.15   |
| 流動資產         | 11,721,756    | 0.17   | 15,933,771    | 0.24   | -4,212,015  | -26.43 |
| 現金           | 10,737,338    | 0.16   | 15,305,966    | 0.23   | -4,568,628  | -29.85 |
| 銀行存款         | 10,737,338    | 0.16   | 15,305,966    | 0.23   | -4,568,628  | -29.85 |
| 銀行存款-公庫存款    | 6,757,871     | 0.10   | 8,224,618     | 0.12   | -1,466,747  | -17.83 |
| 銀行存款-保管款     | 3,979,467     | 0.06   | 7,081,348     | 0.11   | -3,101,881  | -43.80 |
| 應收款項         | 984,418       | 0.01   | 627,805       | 0.01   | 356,613     | 56.80  |
| 其他應收款        | 984,418       | 0.01   | 627,805       | 0.01   | 356,613     | 56.80  |
| 長期貸墊款及準備金    | 20,578,863    | 0.30   | 19,561,421    | 0.30   | 1,017,442   | 5.20   |
| 準備金          | 20,578,863    | 0.30   | 19,561,421    | 0.30   | 1,017,442   | 5.20   |
| 退休及離職準備金     | 7,308,773     | 0.11   | 6,500,852     | 0.10   | 807,921     | 12.43  |
| 其他準備金        | 13,270,090    | 0.19   | 13,060,569    | 0.20   | 209,521     | 1.60   |
| 其他準備金-獎助學金   | 8,060,740     | 0.12   | 8,093,309     | 0.12   | -32,569     | -0.40  |
| 其他準備金-其他     | 5,196,337     | 0.08   | 4,954,260     | 0.08   | 242,077     | 4.89   |
| 其他準備金-教育儲蓄戶  | 13,013        | 0.00   | 13,000        | 0.00   | 13          | 0.10   |
| 固定資產         | 129,495,507   | 1.90   | 135,194,890   | 2.05   | -5,699,383  | -4.22  |
| 土地改良物        | 3,935,127     | 0.06   | 4,739,403     | 0.07   | -804,276    | -16.97 |
| 土地改良物        | 10,921,119    | 0.16   | 10,921,119    | 0.17   | 0           | 0.00   |
| 累計折舊-土地改良物   | -6,985,992    | -0.10  | -6,181,716    | -0.09  | -804,276    | 13.01  |
| 房屋建築及設備      | 91,591,095    | 1.34   | 93,962,043    | 1.42   | -2,370,948  | -2.52  |
| 房屋建築及設備      | 131,609,826   | 1.93   | 131,609,826   | 1.99   | 0           | 0.00   |
| 累計折舊-房屋建築及設備 | -40,018,731   | -0.59  | -37,647,783   | -0.57  | -2,370,948  | 6.30   |
| 機械及設備        | 17,218,929    | 0.25   | 18,610,783    | 0.28   | -1,391,854  | -7.48  |
| 機械及設備        | 74,530,506    | 1.09   | 70,678,583    | 1.07   | 3,851,923   | 5.45   |
| 累計折舊-機械及設備   | -57,311,577   | -0.84  | -52,067,800   | -0.79  | -5,243,777  | 10.07  |
| 交通及運輸設備      | 959,047       | 0.01   | 976,397       | 0.01   | -17,350     | -1.78  |
| 交通及運輸設備      | 4,129,795     | 0.06   | 3,900,182     | 0.06   | 229,613     | 5.89   |
| 累計折舊-交通及運輸設備 | -3,170,748    | -0.05  | -2,923,785    | -0.04  | -246,963    | 8.45   |
| 雜項設備         | 15,791,309    | 0.23   | 16,906,264    | 0.26   | -1,114,955  | -6.59  |
| 雜項設備         | 44,007,017    | 0.65   | 42,901,279    | 0.65   | 1,105,738   | 2.58   |
| 累計折舊-雜項設備    | -28,215,708   | -0.41  | -25,995,015   | -0.39  | -2,220,693  | 8.54   |
| 無形資產         | 51,148        | 0.00   | 125,073       | 0.00   | -73,925     | -59.11 |
| 無形資產         | 51,148        | 0.00   | 125,073       | 0.00   | -73,925     | -59.11 |
| 合 計          | 6,812,421,830 | 100.00 | 6,604,338,728 | 100.00 | 208,083,102 | 3.15   |

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742,438元，係(1)校園優質化第一期培英外牆工程保固金(定存單)至1101214-立壇營造有限公司715,768元(2)中等學校籃球場地整修工程採購保固金(定存單)至1110419-鋒鴻實業有限公司26,670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。

臺北市立成淵高級中學  
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         | %      |
| <b>負 債</b> | 6,665,079,751 | 97.84  | 6,450,070,452 | 97.66  | 215,009,299 | 3.33   |
| 流動負債       | 5,181,211     | 0.08   | 7,440,700     | 0.11   | -2,259,489  | -30.37 |
| 應付款項       | 3,300,190     | 0.05   | 5,674,700     | 0.09   | -2,374,510  | -41.84 |
| 應付代收款      | 2,328,872     | 0.03   | 5,062,583     | 0.08   | -2,733,711  | -54.00 |
| 應付代收款      | 2,328,872     | 0.03   | 5,062,583     | 0.08   | -2,733,711  | -54.00 |
| 應付費用       | 871,318       | 0.01   | 612,117       | 0.01   | 259,201     | 42.35  |
| 應付費用       | 871,318       | 0.01   | 612,117       | 0.01   | 259,201     | 42.35  |
| 應付工程款      | 100,000       | 0.00   | 0             | 0.00   | 100,000     | 0.00   |
| 應付工程款      | 100,000       | 0.00   | 0             | 0.00   | 100,000     | 0.00   |
| 預收款項       | 1,881,021     | 0.03   | 1,766,000     | 0.03   | 115,021     | 6.51   |
| 預收收入       | 1,881,021     | 0.03   | 1,766,000     | 0.03   | 115,021     | 6.51   |
| 預收收入       | 1,881,021     | 0.03   | 1,766,000     | 0.03   | 115,021     | 6.51   |
| 其他負債       | 6,659,898,540 | 97.76  | 6,442,629,752 | 97.55  | 217,268,788 | 3.37   |
| 什項負債       | 6,659,898,540 | 97.76  | 6,442,629,752 | 97.55  | 217,268,788 | 3.37   |
| 存入保證金      | 1,820,992     | 0.03   | 1,990,591     | 0.03   | -169,599    | -8.52  |
| 存入保證金      | 1,820,992     | 0.03   | 1,990,591     | 0.03   | -169,599    | -8.52  |
| 應付退休及離職金   | 7,308,773     | 0.11   | 6,500,852     | 0.10   | 807,921     | 12.43  |
| 應付退休及離職金   | 7,308,773     | 0.11   | 6,500,852     | 0.10   | 807,921     | 12.43  |
| 應付代管資產     | 6,650,404,159 | 97.62  | 6,433,281,747 | 97.41  | 217,122,412 | 3.37   |
| 應付代管資產     | 6,650,404,159 | 97.62  | 6,433,281,747 | 97.41  | 217,122,412 | 3.37   |
| 暫收及待結轉帳項   | 364,616       | 0.01   | 856,562       | 0.01   | -491,946    | -57.43 |
| 暫收及待結轉帳項   | 364,616       | 0.01   | 856,562       | 0.01   | -491,946    | -57.43 |
| <b>淨資產</b> | 147,342,079   | 2.16   | 154,268,276   | 2.34   | -6,926,197  | -4.49  |
| 淨資產        | 147,342,079   | 2.16   | 154,268,276   | 2.34   | -6,926,197  | -4.49  |
| 淨資產        | 147,342,079   | 2.16   | 154,268,276   | 2.34   | -6,926,197  | -4.49  |
| 累積餘額       | 147,342,079   | 2.16   | 154,268,276   | 2.34   | -6,926,197  | -4.49  |
| 合 計        | 6,812,421,830 | 100.00 | 6,604,338,728 | 100.00 | 208,083,102 | 3.15   |

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—  
平衡  
中華民國111

| 科 目          | 本 年 度         |        | 上 年 度         |        | 比 較 增 減     |        |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|-------------|--------|
|              | 金 額           | %      | 金 額           | %      | 金 額         | %      |
| 電腦軟體         | 51,148        | 0.00   | 125,073       | 0.00   | -73,925     | -59.11 |
| 其他資產         | 6,650,574,556 | 97.62  | 6,433,523,573 | 97.41  | 217,050,983 | 3.37   |
| 什項資產         | 6,650,574,556 | 97.62  | 6,433,523,573 | 97.41  | 217,050,983 | 3.37   |
| 暫付及待結轉帳項     | 170,397       | 0.00   | 241,826       | 0.00   | -71,429     | -29.54 |
| 代管資產         | 6,650,404,159 | 97.62  | 6,433,281,747 | 97.41  | 217,122,412 | 3.37   |
| 代管資產-土地改良物   | 35,100        | 0.00   | 35,100        | 0.00   | 0           | 0.00   |
| 代管資產-土地      | 6,255,074,000 | 91.82  | 6,025,530,000 | 91.24  | 229,544,000 | 3.81   |
| 代管資產-房屋建築及設備 | 365,997,659   | 5.37   | 378,998,639   | 5.74   | -13,000,980 | -3.43  |
| 代管資產-其他政府    | 29,297,400    | 0.43   | 28,718,008    | 0.43   | 579,392     | 2.02   |
| 合 計          | 6,812,421,830 | 100.00 | 6,604,338,728 | 100.00 | 208,083,102 | 3.15   |

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742,438元，係(1)校園優質化第一期培英外牆工程保固金(定存單)至1101214-立壇營造有限公司715,768元(2)中等學校籃球場地整修工程採購保固金(定存單)至1110419-鋒鴻實業有限公司26,670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。

臺北市立成淵高級中學  
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 | 6,812,421,830 | 100.00 | 6,604,338,728 | 100.00 | 208,083,102 | 3.15 |

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—臺北市立成淵高級中學  
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       | 385,859,851 | 100.00 | 366,343,275 | 100.00 | 19,516,576  | 5.33   |
| 勞務收入     | 388,869     | 0.10   | 433,907     | 0.12   | -45,038     | -10.38 |
| 服務收入     | 388,869     | 0.10   | 433,907     | 0.12   | -45,038     | -10.38 |
| 財產收益     | 4,979,302   | 1.29   | 4,555,470   | 1.24   | 423,832     | 9.30   |
| 廢舊物品售價收入 | 28,200      | 0.01   | 0           | 0.00   | 28,200      | 0.00   |
| 財產交易利益   | 4,095,613   | 1.06   | 3,906,297   | 1.07   | 189,316     | 4.85   |
| 其他財產收入   | 855,489     | 0.22   | 649,173     | 0.18   | 206,316     | 31.78  |
| 政府撥入收入   | 352,507,095 | 91.36  | 332,226,501 | 90.69  | 20,280,594  | 6.10   |
| 公庫撥款收入   | 332,430,157 | 86.15  | 327,443,115 | 89.38  | 4,987,042   | 1.52   |
| 政府其他撥入收入 | 20,076,938  | 5.20   | 4,783,386   | 1.31   | 15,293,552  | 319.72 |
| 教學收入     | 25,599,161  | 6.63   | 26,091,906  | 7.12   | -492,745    | -1.89  |
| 學雜費收入    | 25,599,161  | 6.63   | 26,091,906  | 7.12   | -492,745    | -1.89  |
| 其他收入     | 2,385,424   | 0.62   | 3,035,491   | 0.83   | -650,067    | -21.42 |
| 受贈收入     | 2,140,894   | 0.55   | 2,451,035   | 0.67   | -310,141    | -12.65 |
| 雜項收入     | 244,530     | 0.06   | 584,456     | 0.16   | -339,926    | -58.16 |
| 支出       | 392,786,048 | 101.80 | 363,027,382 | 99.09  | 29,758,666  | 8.20   |
| 人事支出     | 329,537,133 | 85.40  | 317,381,310 | 86.63  | 12,155,823  | 3.83   |
| 人事支出     | 329,537,133 | 85.40  | 317,381,310 | 86.63  | 12,155,823  | 3.83   |
| 業務支出     | 43,921,928  | 11.38  | 24,315,616  | 6.64   | 19,606,312  | 80.63  |
| 業務支出     | 43,921,928  | 11.38  | 24,315,616  | 6.64   | 19,606,312  | 80.63  |
| 獎補助支出    | 1,628,670   | 0.42   | 1,740,375   | 0.48   | -111,705    | -6.42  |
| 其他獎補助    | 1,628,670   | 0.42   | 1,740,375   | 0.48   | -111,705    | -6.42  |
| 財產損失     | 245,693     | 0.06   | 143,901     | 0.04   | 101,792     | 70.74  |
| 財產交易損失   | 245,693     | 0.06   | 143,901     | 0.04   | 101,792     | 70.74  |
| 折舊、折耗及攤銷 | 12,890,810  | 3.34   | 12,177,710  | 3.32   | 713,100     | 5.86   |
| 固定資產折舊   | 12,816,885  | 3.32   | 12,097,681  | 3.30   | 719,204     | 5.94   |
| 無形資產攤銷   | 73,925      | 0.02   | 80,029      | 0.02   | -6,104      | -7.63  |
| 其他支出     | 4,561,814   | 1.18   | 7,268,470   | 1.98   | -2,706,656  | -37.24 |
| 其他支出     | 4,561,814   | 1.18   | 7,268,470   | 1.98   | -2,706,656  | -37.24 |
| 本期賸餘(短絀) | -6,926,197  | -1.80  | 3,315,893   | 0.01   | -10,242,090 | -0.34  |
| 期初淨資產    | 154,268,276 | 39.98  | 150,952,383 | 0.42   | 3,315,893   | 0.11   |
| 解繳公庫     |             |        |             |        |             |        |
| 期末淨資產    | 147,342,079 | 38.19  | 154,268,276 | 0.42   | -6,926,197  | -0.23  |

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—臺北市立成淵高級中學  
**現金流量表**  
中華民國111年度

單位：新臺幣元

| 項 目                        | 本年度決算數      |
|----------------------------|-------------|
| 80 業務活動之現金流量               |             |
| 8001 本期賸餘(短絀)              | -6,926,197  |
| 8002 調整非現金項目               | 6,203,788   |
| 81 業務活動之淨現金流入(流出)          | -722,409    |
| 82 投資活動之現金流量               |             |
| 8202 減少長期貸墊款及準備金           | 731,498     |
| 8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | 13,542,042  |
| 8207 增加長期貸墊款及準備金           | -941,019    |
| 8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -16,517,195 |
| 83 投資活動之淨現金流入(流出)          | -3,184,674  |
| 84 籌資活動之現金流量               |             |
| 8401 增加短期債務及其他負債           | 22,977,092  |
| 8404 減少短期債務及其他負債           | -23,638,637 |
| 85 籌資活動之淨現金流入(流出)          | -661,545    |
| 86 現金及約當現金之淨增(淨減)          | -4,568,628  |
| 87 期初現金及約當現金               | 15,305,966  |
| 88 期末現金及約當現金               | 10,737,338  |

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807,921元及代管資產增加數217,122,412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—臺北市立成淵高級中學

決算與會計收支對照表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

| 預算項目                        | 決算數         | 調整數         | 會計收支        | 會計科目     |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|----------|
| 基金來源                        | 381,737,498 | 4,122,353   | 385,859,851 | 收入       |
| 勞務收入                        | 388,869     |             | 388,869     | 勞務收入     |
| 財產收入                        | 982,949     | 3,996,353   | 4,979,302   | 財產收益     |
| 政府撥入收入                      | 352,507,095 |             | 352,507,095 | 政府撥入收入   |
| 教學收入                        | 25,599,161  |             | 25,599,161  | 教學收入     |
| 其他收入                        | 2,259,424   | 126,000     | 2,385,424   | 其他收入     |
| 基金用途                        | 382,890,387 | 9,895,661   | 392,786,048 | 支出       |
| 用人費用                        | 329,537,133 |             | 329,537,133 | 人事支出     |
| 服務費用                        | 36,194,336  | 7,727,592   | 43,921,928  | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 5,472,394   | -5,472,394  |             |          |
| 租金、償債、利息及相關手續費              | 277,185     | -277,185    |             |          |
| 稅捐及規費(強制費)                  | 1,005       | -1,005      |             |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、照<br>護、救濟與交流活動費 | 1,977,008   | -1,977,008  |             |          |
| 捐助、補助與獎助                    | 1,628,670   |             | 1,628,670   | 獎補助支出    |
| 資產短絀                        |             | 245,693     | 245,693     | 財產損失     |
|                             |             | 12,890,810  | 12,890,810  | 折舊、折耗及攤銷 |
| 其他                          | 254,101     | 4,307,713   | 4,561,814   | 其他支出     |
| 遞延支出                        | 4,307,713   | -4,307,713  |             |          |
| 購建固定資產、無形資產及非理<br>財目的之長期投資  | 3,240,842   | -3,240,842  |             |          |
| 本期賸餘(短絀)                    | -1,152,889  | -5,773,308  | -6,926,197  | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 18,948,313  | 135,319,963 | 154,268,276 | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        |             |             |             | 解繳公庫     |
| 期末基金餘額                      | 17,795,424  | 129,546,655 | 147,342,079 | 期末淨資產    |

註：

地方教育發展基金-臺北市立成淵高級中學  
決 算 與 會 計 收 支 對 照 表

中 華 民 國 111 年 度

單位：新臺幣元

備註：

一、預算項目執行數不列為會計收支：

預算項目「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」(不含遞延支出)執行數 324 萬 842 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」3,619萬4,336元與會計科目「業務支出」4,392萬1,928元間之調整數772萬7,592元，係「材料及用品費」547萬2,394元、「租金、償債、利息及相關手續費」27萬7,185元、「稅捐及規費(強制費)」1,005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)197萬7,008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 399 萬 6,353 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 12 萬 6,000 元係以來源為非政府機關撥入固定資產所發生利益。
3. 會計科目「折舊、折耗及攤銷」1,289 萬 810 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」24 萬 5,693 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」25 萬 4,101 元與會計科目「其他支出」456 萬 1,814 元間之調整數 430 萬 7,713 元，係「遞延支出」430 萬 7,713 元。

臺北市地方教育發展基金－臺北市立成淵高級中學  
銀行存款-調節表  
中華民國111年12月份

單位：新臺幣元

| 平衡表帳面餘額           | 對帳單之餘額                              | 平衡表減支付科差額         | 差異原因說明  |
|-------------------|-------------------------------------|-------------------|---|
| 市庫存款<br>6,757,871 | 特種基金<br>15,389,528                  | -8,631,657        | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 應付代收以前年度賸餘款2,574,354元</li> <li>2. 班級冷氣設備維護及汰舊換新準備747,300元</li> <li>3. 泳池設備汰舊換新準備356,850元</li> <li>4. 財團法人李瑞標紀念教育基金會捐助學生獎助學金32,000元</li> <li>5. 財團法人成淵校友教育基金會捐助獎助學金82,500元</li> <li>6. 吳世雄先生等人捐助沈吳彩雲女士清寒獎助學金1,500,000元</li> <li>7. 沈誦芬先生等人捐助沈應龍主任清寒獎助學金1,500,000元</li> <li>8. 北門扶輪社捐贈清寒獎助學金486,000元</li> <li>9. 臺北市立成淵高級中學校友會捐助獎助學金12,000元</li> <li>10. 急難救助金581,465元</li> <li>11. 汪滿枝女士捐助國際交流活動及清寒學生獎助學金66,000元</li> <li>12. 饒達欽校友捐助教育用途經費20,000元</li> <li>13. 汪滿枝女士捐助學校活動經費25,772元</li> <li>14. 饒達欽校友捐助國際交流活動費20,000元</li> <li>15. 曹翠琴李思怡捐助國際交流活動費20,000元</li> <li>16. 饒達欽校友捐助各項師生生活活動經費20,000元</li> <li>17. 黃麗華女士捐助國際交流活動費50,000元</li> <li>18. 台北扶輪社捐助扶少團活動經費116,690元</li> <li>19. 李思怡捐助師生生活活動費1,236元</li> <li>20. 彭秀珠女士捐助羽球隊活動專款60,105元</li> <li>21. 林美玉捐助教務處學生生活動參賽專款1,385元</li> <li>22. 許雅玲捐助學校校務經費10,000元</li> <li>23. 莊朝明捐贈學校校務活動費50,000元</li> <li>24. 財團法人吳文達體育基金會捐贈獎勵體育團體-羽球隊48,000元</li> <li>25. 財團法人台灣林登山社會福利基金會捐助學校校務活動費90,000元</li> <li>26. 陳忠源捐助學校校務經費100,000元</li> <li>27. 財團法人吳文達體育基金會捐贈獎勵體育團體-手球隊30,000元</li> <li>28. 財團法人吳文達體育基金會捐贈獎勵體育團體-田徑隊30,000元</li> </ol> |
| 保管款<br>3,979,467  | 特種基金保管款<br>4,696,647                | -717,180          | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 陳良波先生捐助清寒獎助學金500,000元</li> <li>2. 饒達欽校友捐助清寒學生獎助學金40,000元</li> <li>3. 謝清峰先生捐贈本校學生國際交流費用30,000元</li> <li>4. 蔡博修先生捐贈學生生活動等費用108,000元</li> <li>5. 北門扶輪社捐贈師生各項活動費用17,770元</li> <li>6. 新勝光投資股份有限公司捐贈藝文社團活動費21,410元</li> </ol>   |
| 教育儲蓄戶<br>-        | 教育儲蓄戶<br>00210131164224<br>13,013   | -13,013<br>0      | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 朱冠翰先生捐贈教育儲蓄戶110-051401學費13,000元</li> <li>2. 教育儲蓄戶存款利息13元</li> </ol>   |
| 專戶存款              | 獎助學金專戶<br>41013081484<br>913,240    | -913,240          | 臺北市立成淵高級中學獎助學金專戶捐款計913,240元   |
| 定期存款              | 獎助學金專戶<br>410377000017<br>2,995,000 | -2,995,000        | 臺北市立成淵高級中學獎助學金專戶捐款計2,995,000元   |
| 帳列<br>10,737,338  | 對帳單<br>24,007,428                   | 差異<br>-13,270,090 | <b>其他準備金13,270,090元</b>   |

裝

主辦會計人員：

機關長官：

訂