

40501066

中華民國 112 年度

(112年1月1日至112年12月31日)

裝

臺北市總決算

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金

臺北市立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 112年度附屬單位決算之分決算 目次

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

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	375,836,452	381,737,498	- 5,901,046	- 1.55
基金用途	377,160,558	382,890,387	- 5,729,829	- 1.50
賸餘(短絀)	- 1,324,106	- 1,152,889	- 171,217	--
餘絀情形：				
基金餘額	16,471,318	17,795,424	- 1,324,106	- 7.44
現金流量①：				
現金及約當現金之淨增(減)	1,488,044	- 4,568,628	6,056,672	--

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

②以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

臺北市地方教育發展基金臺北市立成淵高級中學

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356,117,000元，決算數360,812,019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3,391,000元，決算數3,278,635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11,095,000元(不含以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,966,000元)，決算數13,069,904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375,836,452元，較預算數367,033,000元，增加8,803,452元，計增2.40%。

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100,659元，較預算數0元，增加100,659元。

主要係因：

廠商違約罰款收入較預算數增加100,659元。

2. 服務收入：決算數387,190元，較預算數483,000元，減少95,810元，計減19.84%。

主要係因：

(1) 教師甄試報名費收入較預算數增加12,300元。

(2) 學生甄選報名費收入較預算數增加13,500元。

(3) 教科書作業管理費收入較預算數減少57,610元。

(4) 暑期游泳訓練班因池體整修停辦，致報名費收入較預算數減少64,000元。

3. 財產處分收入：決算數34,210元，較預算數175,000元，減少140,790元，計減80.45%。

主要係因：

堪用電腦等設備報廢配合政策以捐贈方式處分，致收入較預算數減少140,790元。

4. 其他財產收入：決算數989,875元，較預算數978,000元，增加11,875元，計增1.21%。

主要係因：

(1) 員生消費合作社房地使用費收入較預算數增加3,092元。

(2) 教職員工停車收入較預算數減少6,397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 112 年度

(3)校園場地開放收入較預算數增加67,980元。

(4)熟食部房地使用費收入因廠商9月底因經營不善終止經營合約，致收入較預算數減少52,800元。

5.公庫撥款收入：決算數**338,288,646**元，較預算數**335,017,000**元，增加**3,271,646**元，計增**0.98%**。

主要係因：

教育局補助(1)公立國中小冷氣電費及維護費37,120元。

(2)數位學習精進計畫數位內容與教學軟體經費237,000元。

(3)增撥用人費用不敷數927,000元。

(4)112學年度第1學期代理教師完整聘期之薪資差額760,192元。

(5)全國中等學校運動會拳擊競賽場地廁所整修工程1,310,334元。

6.政府其他撥入收入：決算數**6,404,886**元，較預算數**0**元，增加6,404,886元。

主要係因：

教育部補助(1)111學年度高中英語文課程全英語授課計畫經費18,601元。

(2)111學年度獎勵各級學校聘任專任運動教練經費162,000元。

(3)高中充實行政人力經費331,215元。

(4)111學年度高中第二外語教育鐘點費經費133,170元。

(5)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26,650元。

(6)普通高中生物學科中心研究教師減授課鐘點費70,560元。

(7)111學年度高中進用運動防護人員服務計畫經費516,245元。

(8)111學年度高中原住民民族語開課經費47,700元。

(9)精進教學品質計畫111學年度兼任輔導員減課鐘點費93,240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391,464元。

(11)111學年度國中學習扶助開班經費95,191元。

(12)防制學生藥物濫用校園宣導實施計畫經費27,720元。

(13)學生參加英語文檢定考試報名費經費82,000元。

(14)防災校園建置計畫經費50,000元。

(15)111學年度第1學期國中小本土語文教學支援工作人員交通費5,000元。

(16)111學年度國中學生生涯發展教育經費33,600元。

(17)辦理新住民子女教育經費2,711元。

(18)111學年度國中本土語言開課經費102,505元。

(19)推動中小學社團學生棒球發展計畫經費24,996元。

(20)111學年度高中本土語文開課經費55,944元。

(21)充實教學實習設備計畫一般科目經費690,400元。

(22)111學年度第2學期國中部學生無力繳交代收代辦經費14,455元。

(23)高中新課綱規畫總體課程需課室空間及適性學習空間活化需求改善計畫經費467,245元。

(24)推動中小學數位學習精進方案實施計畫高中教師增能研習經費50,000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 112 年度

- (25)112學年度公立高中實施雙聯學制國際課程計畫經費216,287元。
- (26)教師參加客語及閩南語能力認證中高級報名費經費630元。
- (27)112學年度高中第二外語教育鐘點費經費135,708元。
- (28)112學年度高中英語文課程全英語授課計畫經費4,600元。
- (29)精進教學品質計畫112學年度兼任輔導員減課鐘點費18,144元。
- (30)112學年度高中原住民語開課經費14,288元。
- (31)112學年度高中本土語文開課經費66,679元。
- (32)112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322,635元。
- (33)112學年度國中學生生涯發展教育經費50,400元。
- (34)112學年度高中與國外校際合作推動線上教學實施計畫經費-經常門8,000元。
- (35)112學年度國中與國外姐妹校互惠機制實施計畫經費368,964元。
- (36)112學年度國中學習扶助開班經費87,904元。
- (37)112學年度國中本土語言開課經費266,097元。
- (38)112學年度第1學期國中部學生無力繳交代收代辦經費13,920元。
- (39)112學年度進用運動防護人員服務計畫經費307,590元。
- (40)學校友善提供多元生理用品推動方案經費13,000元。
- (41)推動數位學習精進方案實施計畫教學軟體經費525,428元。
- (42)112學年度高中與國外校際合作推動線上教學實施計畫經費-資本門492,000元。

7.學雜費收入：決算數26,690,981元，較預算數28,100,000元，減少1,409,019元，計減5.01%。

8.受贈收入：決算數2,765,173元，較預算數1,863,000元，增加902,173元，計增48.43%。

主要係因：

(1)許富美.戴極昇.羅敏華.林彥谷.陳彥翰捐助手球隊出國移地訓練用495,000元。

(2)北門扶輪社捐贈清寒獎學金407,173元。

9.雜項收入：決算數174,832元，較預算數417,000元，減少242,168元，計減58.07%。

主要係因：

原編列廠商違約罰款收入依科目定義改列違規罰款收入等，致收入較預算數減少242,168元。

(二)基金用途：

本年度基金用途決算數377,160,558元，較預算數370,603,000元，增加6,557,558元，計增1.77%。

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360,812,019元，較預算數356,117,000元，增加4,695,019元，計增1.32%。

2.一般行政管理計畫：決算數3,278,635元，較預算數3,391,000元，減少112,365元，計減3.31%。

3.建築及設備計畫：決算數13,069,904元，較預算數11,095,000元，增加1,974,904元，計增17.80%。

主要係因：

(1)建築及設備計畫奉准先行辦理實際支付數1,965,245元。

(2)飲水機等設備採購餘款19,315元。

(3)報局核准動支其他準備金辦理游泳池池體整修工程100,974元。

(4)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。

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 112 年度

(三)本期賸餘(短絀)：

本年度決算短絀數1,324,106元，較預算短絀數3,570,000元，計相差2,245,894元。

主要係因：

- (1)各界捐助學生獎助學金等各項收入超收914,048元。
- (2)教育局補助全國中等學校運動會拳擊競賽場地廁所整修工程施工中致收入增加1,310,334元。
- (3)教學教具及設備工程等採購賸餘計21,512元。

三、現金流量結果：

- 業務活動之淨現金流入3,821,973元。
- 投資活動之淨現金流出3,489,934元。
- 籌資活動之淨現金流入1,156,005元。
- 本年度現金及約當現金之淨增1,488,044元。
- 期初現金及約當現金10,737,338元。
- 期末現金及約當現金12,225,382元。

四、資產負債情況：

決算日資產總額為7,053,389,081元，包括：

- 流動資產13,847,348元，較上年度11,721,756元，增加2,125,592元，主要係因學生代收代辦業務支付款項致保管款增加。
- 長期貸墊款及準備金18,779,979元，較上年度20,578,863元，減少1,798,884元，主要係因動支捐款致其他準備金減少。
- 固定資產124,933,783元，較上年度129,495,507元，減少4,561,724元，主要係因提列資產折舊致固定資產減少。
- 無形資產16,305元，較上年度51,148元，減少34,843元，主要係因提列無形資產攤銷致電腦軟體減少。
- 其他資產6,895,811,666元，較上年度6,650,574,556元，增加245,237,110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6,911,967,675元，包括：

- 流動負債6,444,688元，較上年度5,181,211元，增加1,263,477元，主要係因因應學生代收代辦業務需要致應付代收款增加。
- 其他負債6,905,522,987元，較上年度6,659,898,540元，增加245,624,447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141,421,406元。

五、其他：

- (一)本年度併決算數15,487,232元及補辦預算數1,966,000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。

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 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	367,033,000	100.00	375,836,452	100.00	8,803,452	2.40	381,737,498	100.00
41 徵收及依法分配收入			100,659	0.03	100,659	0.00		
415 違規罰款收入			100,659	0.03	100,659			
43 勞務收入	483,000	0.13	387,190	0.10	-95,810	-19.84	388,869	0.10
431 服務收入	483,000	0.13	387,190	0.10	-95,810	-19.84	388,869	0.10
45 財產收入	1,153,000	0.31	1,024,085	0.27	-128,915	-11.18	982,949	0.26
451 財產處分收入	175,000	0.05	34,210	0.01	-140,790	-80.45	222,460	0.06
45Y 其他財產收入	978,000	0.27	989,875	0.26	11,875	1.21	760,489	0.20
46 政府撥入收入	335,017,000	91.28	344,693,532	91.71	9,676,532	2.89	352,507,095	92.34
462 公庫撥款收入	335,017,000	91.28	338,288,646	90.01	3,271,646	0.98	332,430,157	87.08
46Y 政府其他撥入收入			6,404,886	1.70	6,404,886		20,076,938	5.26
4S 教學收入	28,100,000	7.66	26,690,981	7.10	-1,409,019	-5.01	25,599,161	6.71
4S1 學雜費收入	28,100,000	7.66	26,690,981	7.10	-1,409,019	-5.01	25,599,161	6.71
4Y 其他收入	2,280,000	0.62	2,940,005	0.78	660,005	28.95	2,259,424	0.59
4Y0 受贈收入	1,863,000	0.51	2,765,173	0.74	902,173	48.43	2,014,894	0.53
4YY 雜項收入	417,000	0.11	174,832	0.05	-242,168	-58.07	244,530	0.06
5 基金用途	370,603,000	100.97	377,160,558	100.35	6,557,558	1.77	382,890,387	100.30
52 高中及高職教育計畫	356,117,000	97.03	360,812,019	96.00	4,695,019	1.32	338,059,073	88.56
5L 一般行政管理計畫	3,391,000	0.92	3,278,635	0.87	-112,365	-3.31	37,282,759	9.77
5M 建築及設備計畫	11,095,000	3.02	13,069,904	3.48	1,974,904	17.80	7,548,555	1.98
購建固定資產	11,023,000	3.00	13,069,904	3.48	2,046,904	18.57	7,548,555	1.98
其他	72,000	0.02			-72,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	-3,570,000		-1,324,106		2,245,894	-62.91	-1,152,889	
期初基金餘額	17,130,000		17,795,424		665,424	3.88	18,948,313	
解繳公庫								
期末基金餘額	13,560,000		16,471,318		2,911,318	21.47	17,795,424	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合計		15,487,232
415違規罰款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	100,659
45Y其他財產收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	11,875
462公庫撥款收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	3,271,646
46Y政府其他撥入收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	6,404,886
4YO受贈收入	113.2.7北市教會字第11330380091號	902,173
52 高中及高職教育計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	4,695,019
5M 建築及設備計畫	113.2.7北市教會字第11330380091號	100,974

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 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	367,033,000	375,836,452	8,803,452	2.40	
41 徵收及依法分配收入		100,659	100,659	0.00	
415 違規罰款收入		100,659	100,659	0.00	決算數較預算數增加100,659元，主要係因廠商違約罰款收入增加所致。
43 勞務收入	483,000	387,190	-95,810	-19.84	
431 服務收入	483,000	387,190	-95,810	-19.84	決算數較預算數減少95,810元，主要係因暑期游泳訓練班因池體整修停辦報名費收入減少所致。
45 財產收入	1,153,000	1,024,085	-128,915	-11.18	
451 財產處分收入	175,000	34,210	-140,790	-80.45	決算數較預算數減少140,790元，主要係因堪用電腦等設備報廢配合政策以捐贈方式處分致財產處分收入減少所致。
45Y 其他財產收入	978,000	989,875	11,875	1.21	
46 政府撥入收入	335,017,000	344,693,532	9,676,532	2.89	
462 公庫撥款收入	335,017,000	338,288,646	3,271,646	0.98	決算數較預算數增加3,271,646元，主要係因教育局補助全國中等學校運動會拳擊競賽場地廁所整修工程等經費。
46Y 政府其他撥入收入		6,404,886	6,404,886	0.00	決算數較預算數增加6,404,886元，主要係因教育部補助高中進用運動防護人員服務計畫等42項經費。
4S 教學收入	28,100,000	26,690,981	-1,409,019	-5.01	
4S1 學雜費收入	28,100,000	26,690,981	-1,409,019	-5.01	
4Y 其他收入	2,280,000	2,940,005	660,005	28.95	
4YO 受贈收入	1,863,000	2,765,173	902,173	48.43	決算數較預算數增加902,173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	417,000	174,832	-242,168	-58.07	決算數較預算數減少242,168元，主要係因原編列廠商違約罰款收入依科目定義改列違規罰款收入致收入減少所致。

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 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	370,603,000	377,160,558	6,557,558	1.77	
52 高中及高職教育計畫	356,117,000	360,812,019	4,695,019	1.32	
1 用人費用	330,028,000	329,604,259	-423,741	-0.13	
11 正式員額薪資	168,492,000	172,179,386	3,687,386	2.19	
113 職員薪金	166,668,000	170,123,966	3,455,966	2.07	
114 工員工資	1,824,000	2,055,420	231,420	12.69	
12 聘僱及兼職人員薪資	12,934,712	13,467,188	532,476	4.12	
121 聘用人員薪金	2,141,592	1,992,216	-149,376	-6.97	
124 兼職人員酬金	10,793,120	11,474,972	681,852	6.32	
13 超時工作報酬	2,946,042	2,631,101	-314,941	-10.69	
131 加班費	2,874,042	2,538,501	-335,541	-11.67	
132 值班費	72,000	92,600	20,600	28.61	
15 獎金	43,023,999	41,348,786	-1,675,213	-3.89	
151 考績獎金	21,694,800	19,700,400	-1,994,400	-9.19	
152 年終獎金	21,329,199	21,648,386	319,187	1.50	
16 退休及卹償金	80,007,623	77,502,555	-2,505,068	-3.13	
161 職員退休及離職金	79,384,667	76,755,771	-2,628,896	-3.31	
162 工員退休及離職金	145,920	269,748	123,828	84.86	
163 卹償金	477,036	477,036			
18 福利費	22,623,624	22,475,243	-148,381	-0.66	
181 分擔員工保險費	14,815,716	17,380,579	2,564,863	17.31	
183 傷病醫藥費	832,300	301,310	-530,990	-63.80	
185 員工通勤交通費	1,956,024	1,703,518	-252,506	-12.91	
18Y 其他福利費	5,019,584	3,089,836	-1,929,748	-38.44	
2 服務費用	16,572,000	21,241,215	4,669,215	28.18	
21 水電費	4,148,783	3,980,530	-168,253	-4.06	
212 工作場所電費	3,146,000	3,428,116	282,116	8.97	
214 工作場所水費	552,783	552,414	-369	-0.07	
216 氣體費	450,000		-450,000	-100.00	
22 郵電費	240,000	223,665	-16,335	-6.81	
221 郵費	60,000	45,473	-14,527	-24.21	
222 電話費	180,000	150,433	-29,567	-16.43	
224 數據通信費		27,759	27,759		
23 旅運費	565,138	1,268,020	702,882	124.37	
231 國內旅費	411,540	313,486	-98,054	-23.83	
232 國外旅費		581,224	581,224		
235 貨物運費	33,100	8,545	-24,555	-74.18	
23Y 其他旅運費	120,498	364,765	244,267	202.71	

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 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	%	
24 印刷裝訂與廣告費	624,875	687,935	63,060	10.09	
241 印刷及裝訂費	624,875	687,935	63,060	10.09	
25 修理保養及保固費	2,633,776	3,830,282	1,196,506	45.43	
252 一般房屋修護費	1,250,000	2,408,505	1,158,505	92.68	
255 機械及設備修護費	719,776	317,667	-402,109	-55.87	
257 雜項設備修護費	664,000	1,104,110	440,110	66.28	
26 保險費	6,420	10,136	3,716	57.88	
26Y 其他保險費	6,420	10,136	3,716	57.88	
27 一般服務費	1,143,408	2,683,702	1,540,294	134.71	
276 佣金、匯費、經理費及手續費	20,796	40,211	19,415	93.36	
279 外包費	180,000	75,025	-104,975	-58.32	
27D 計時與計件人員酬金	516,612	2,145,571	1,628,959	315.32	
27F 體育活動費	426,000	422,895	-3,105	-0.73	
28 專業服務費	7,209,600	8,556,945	1,347,345	18.69	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,814,400	7,102,822	288,422	4.23	
287 委託檢驗(定)試驗認證費	97,600	236,950	139,350	142.78	
289 試務甄選費	25,800	72,400	46,600	180.62	
28A 電腦軟體服務費	24,200	642,740	618,540	2,555.95	
28Y 其他專業服務費	247,600	502,033	254,433	102.76	
3 材料及用品費	4,620,000	4,701,740	81,740	1.77	
31 使用材料費	1,481,908	442,388	-1,039,520	-70.15	
315 設備零件	1,481,908	442,388	-1,039,520	-70.15	
32 用品消耗	3,138,092	4,259,352	1,121,260	35.73	
321 辦公(事務)用品	162,000	27,146	-134,854	-83.24	
322 報章雜誌	140,000	105,788	-34,212	-24.44	
323 農業與園藝用品及環境美化費	155,000	220,950	65,950	42.55	
324 化學藥劑與實驗用品	80,000	72,185	-7,815	-9.77	
328 醫療用品(非醫療院所使用)	77,000	70,464	-6,536	-8.49	
32Y 其他用品消耗	2,524,092	3,762,819	1,238,727	49.08	
4 租金、償債、利息及相關手續費	143,000	335,251	192,251	134.44	
43 機器租金	49,069	72,855	23,786	48.47	
432 機械及設備租金	49,069	72,855	23,786	48.47	
44 交通及運輸設備租金	59,131	227,596	168,465	284.90	
442 車租	59,131	227,596	168,465	284.90	

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 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	%	
45 雜項設備租金	34,800	34,800			
451 雜項設備租金	34,800	34,800			
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,602,000	4,598,882	-3,118	-0.07	
71 會費		1,000	1,000		
712 學術團體會費		1,000	1,000		
72 捐助、補助與獎助	2,101,640	2,543,715	442,075	21.03	
726 獎助學民生給與	2,035,240	2,094,315	59,075	2.90	
72Y 其他捐助、補助與獎助	66,400	449,400	383,000	576.81	
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,500,360	2,054,167	-446,193	-17.85	
743 獎勵費用	155,400	143,995	-11,405	-7.34	
744 慰問、照護及濟助金		16,000	16,000		
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,344,960	1,894,172	-450,788	-19.22	
9 其他	152,000	330,672	178,672	117.55	
91 其他支出	152,000	330,672	178,672	117.55	
91Y 其他	152,000	330,672	178,672	117.55	
5L 一般行政管理計畫	3,391,000	3,278,635	-112,365	-3.31	
1 用人費用	95,000	20,151	-74,849	-78.79	
13 超時工作報酬	95,000	20,151	-74,849	-78.79	
131 加班費	95,000	20,151	-74,849	-78.79	
2 服務費用	2,606,000	2,713,758	107,758	4.13	
27 一般服務費	856,000	851,650	-4,350	-0.51	
279 外包費	856,000	851,650	-4,350	-0.51	
28 專業服務費	1,570,000	1,682,108	112,108	7.14	
288 委託考選訓練費	18,000	6,800	-11,200	-62.22	
28Y 其他專業服務費	1,552,000	1,675,308	123,308	7.95	
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	687,000	539,741	-147,259	-21.44	
31 使用材料費		14,965	14,965		
315 設備零件		14,965	14,965		
32 用品消耗	687,000	524,776	-162,224	-23.61	
321 辦公(事務)用品	687,000	523,586	-163,414	-23.79	
32Y 其他用品消耗		1,190	1,190		
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	2,985	1,985	198.50	
64 消費與行為稅	1,000	15	-985	-98.50	

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 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	%	
644 營業稅	1,000	15	-985	-98.50	1.本基金建築及設備計畫之購建固定資產除法定預算數外，另有以前年度保留數0元及奉准先行辦理數1,966,000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1,965,245元。2.決算數較預算數增加1,974,904元，主要係因：(1)動支其他準備金辦理游泳池池體整修工程(2)奉准先行辦理執行數1,965,245元等所致。
66 規費		2,970	2,970		
661 行政規費與強制費		2,970	2,970		
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	11,095,000	13,069,904	1,974,904	17.80	
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	11,095,000	13,069,904	1,974,904	17.80	
51 購建固定資產	2,600,000	4,545,930	1,945,930	74.84	
514 購置機械及設備	2,132,000	3,771,199	1,639,199	76.89	
515 購置交通及運輸設備	169,000	264,000	95,000	56.21	
516 購置雜項設備	299,000	510,731	211,731	70.81	
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	8,423,000	8,523,974	100,974	1.20	
541 遞延修繕房屋建築支出	8,423,000	8,523,974	100,974	1.20	

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 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)救生員計1人，預算數508,656元，決算數436,540元。
- (2)運動防護員計1人，預算數0元，決算數798,402元。
- (3)暑期游泳班工讀生工讀金按時計算，預算數7,956元，決算數0元。
- (4)閩客語教學等外聘教師鐘點費按節計算，預算數0元，決算數458,329元。
- (5)完全中學專任充實行政人力計1人，預算數0元，決算數452,300元。

2.外包費：

- (1)工友外包計1人，預算數456,000元，決算數456,000元。
- (2)完全中學行政人力計1人，預算數180,000元，決算數0元。
- (3)超額職工業務外包按件計算，預算數400,000元，決算數395,650元。
- (4)校園清潔等外包按件計算，預算數0元，決算數75,025元。

二、**遞延支出**：工程管理費係以按施工費2%提列預算數153,453元，決算數80,628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	265,249,411	-135,702,756	4,638,000	
非理財目的之長期投資				
土地				
土地改良物	10,921,119	-6,985,992		
房屋及建築	131,609,826	-40,018,731		
機械及設備	74,530,506	-57,311,577	3,777,000	
交通及運輸設備	4,129,795	-3,170,748	265,000	
雜項設備	44,007,017	-28,215,708	524,000	
租賃資產				
租賃權益改良				
收藏品及傳承資產				
購建中固定資產				
遞耗資產				
權利				
電腦軟體	51,148		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3,777,000元，係法定預算數2,132,000元、補辦預算1,645,000元。

2.交通及運輸設備：

增加數可用預算數計265,000元，係法定預算數169,000元、補辦預算96,000元。

3.雜項設備：

增加數可用預算數計524,000元，係法定預算數299,000元、補辦預算225,000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52,694元，係法定預算數52,694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7,714,065元，變動原因為：(1)增置：購置桌上型電腦等設備計3,771,199元(2)撥入：教育局撥入平板電腦等設備計3,857,866元(3)受贈：財團法人國家地震工程研究中心捐贈地震預警系統等設備計85,000元。

減少數計4,088,298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4,088,298元。

臺北市立成淵高級中學

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		
9,586,651	52,694	5,388,519	-8,794,699	124,950,088
			-804,276	3,130,851
			-2,370,948	89,220,147
7,714,065		4,088,298	-4,121,542	16,723,154
264,000		275,412	-17,042	930,593
1,608,586		989,966	-1,480,891	14,929,038
	52,694	34,843		16,305

註 2.交通及運輸設備：

增加數計264,000元，變動原因為：(1)增置：購置擴音機等設備計264,000元。

減少數計275,412元，變動原因為：(1)報廢：年度經財政局核准報廢擴音機等設備計275,412元。

3.雜項設備：

增加數計1,608,586元，變動原因為：(1)增置：購置冰箱等設備計510,731元(2)撥入：教育局補助111學年度學生自備載具BYOD到校學習經費購置行動載具收納置物等設備計1,097,855元。

減少數計989,966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989,966元。

4.電腦軟體：

增加數計0元。

減少數計34,843元，變動原因為：(1)無形資產攤銷：截至112年12月底止累計攤銷計34,843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：

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								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		2,132,000	1,645,000		3,777,000	3,771,199	-5,801	
機械及設備		2,132,000	1,645,000		3,777,000	3,771,199	-5,801	
購建中固定資產								
交通及運輸設備		169,000	96,000		265,000	264,000	-1,000	
交通及運輸設備		169,000	96,000		265,000	264,000	-1,000	
購建中固定資產								
雜項設備		299,000	225,000		524,000	510,731	-13,269	
雜項設備		299,000	225,000		524,000	510,731	-13,269	
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃資產								
合 計		2,600,000	1,966,000		4,566,000	4,545,930	-20,070	

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	核 准 文 號	核 准 金 額
合 計		1,966,000
購置機械及設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	514,000
購置機械及設備	112.09.25府授教會字第1123085310號	876,000
購置機械及設備	112.11.29府授主事預字第1123010601號	255,000
購置交通及運輸設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	96,000
購置雜項設備	112.01.31府授教會字第1123007156號	11,000
購置雜項設備	112.05.12府授主事預字第1123003990號	149,000
購置雜項設備	112.06.05府授教會字第1123047608號	65,000

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 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	211	208	-3	
職員	202	199	-3	
技工	2	2	0	
聘用	4	4	0	
工友	3	3	0	
合計	211	208	-3	

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)救生員計1人。
- (2)運動防護員計1人。
- (3)暑期游泳班工讀生工讀金按時計算。
- (4)閩客語教學等外聘教師鐘點費按節計算。
- (5)完全中學專任充實行政人力計1人。

2.外包費：

- (1)工友外包計1人。
- (2)完全中學行政人力計1人。
- (3)超額職工業務外包按件計算。
- (4)校園清潔等外包按件計算。

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 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	168,492,000	2,141,592	2,946,042		43,023,999	80,007,623		22,623,624		319,234,880	10,793,120	330,028,000
正式人員	168,492,000		2,923,148		42,756,300	18,397,920		22,116,692		254,686,060		254,686,060
聘僱人員		2,141,592	22,894		267,699	128,496		406,132		2,966,813		2,966,813
兼任人員											10,793,120	10,793,120
其他人員						61,481,207		100,800		61,582,007		61,582,007
一般行政管理計畫			95,000							95,000		95,000
正式人員			95,000							95,000		95,000
合 計	168,492,000	2,141,592	3,041,042		43,023,999	80,007,623		22,623,624		319,329,880	10,793,120	330,123,000

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207人，計21,694,800元，執行結果決算179人，計19,700,400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211人，計21,329,199元，執行結果決算216人，計21,648,386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436,540元。
- (2)教育部補助進用運動防護員計畫經費，預算數0元，決算數798,402元。
- (3)暑期游泳班工讀生經費，預算數7,956元，決算數0元。
- (4)教育部補助閩客語教學等外聘教師鐘點費等經費，預算數0元，決算數458,329元。
- (5)教育部補助完全中學專任充實行政人力計畫經費，預算數0元，決算數452,300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0元。
- (3)超額職工業務外包經費，預算數400,000元，決算數395,650元。
- (4)校園清潔等外包經費，預算數0元，決算數75,025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 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
172,179,386	1,992,216	2,631,101		41,348,786	77,502,555		22,475,243		318,129,287	11,474,972	329,604,259
172,179,386		2,566,589		41,174,203	18,465,486		21,701,959		256,087,623		256,087,623
	1,992,216	64,512		174,583	124,272		348,134		2,703,717		2,703,717
					200,608		324,350		524,958	11,474,972	11,999,930
					58,712,189		100,800		58,812,989		58,812,989
		20,151							20,151		20,151
		20,151							20,151		20,151
172,179,386	1,992,216	2,651,252		41,348,786	77,502,555		22,475,243		318,149,438	11,474,972	329,624,410

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 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	%		
總 計			356,117,000		360,812,019		4,695,019	1.32	
高中及高職教 育計畫			356,117,000		360,812,019		4,695,019	1.32	

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	330,123,000	329,624,410	-498,590	-0.15
11 正式員額薪資	168,492,000	172,179,386	3,687,386	2.19
113 職員薪金	166,668,000	170,123,966	3,455,966	2.07
114 工員工資	1,824,000	2,055,420	231,420	12.69
12 聘僱及兼職人員薪資	12,934,712	13,467,188	532,476	4.12
121 聘用人員薪金	2,141,592	1,992,216	-149,376	-6.97
124 兼職人員酬金	10,793,120	11,474,972	681,852	6.32
13 超時工作報酬	3,041,042	2,651,252	-389,790	-12.82
131 加班費	2,969,042	2,558,652	-410,390	-13.82
132 值班費	72,000	92,600	20,600	28.61
15 獎金	43,023,999	41,348,786	-1,675,213	-3.89
151 考績獎金	21,694,800	19,700,400	-1,994,400	-9.19
152 年終獎金	21,329,199	21,648,386	319,187	1.50
16 退休及卹償金	80,007,623	77,502,555	-2,505,068	-3.13
161 職員退休及離職金	79,384,667	76,755,771	-2,628,896	-3.31
162 工員退休及離職金	145,920	269,748	123,828	84.86
163 卹償金	477,036	477,036	0	0.00
18 福利費	22,623,624	22,475,243	-148,381	-0.66
181 分擔員工保險費	14,815,716	17,380,579	2,564,863	17.31
183 傷病醫藥費	832,300	301,310	-530,990	-63.80
185 員工通勤交通費	1,956,024	1,703,518	-252,506	-12.91
18Y 其他福利費	5,019,584	3,089,836	-1,929,748	-38.44
2 服務費用	19,178,000	23,954,973	4,776,973	24.91
21 水電費	4,148,783	3,980,530	-168,253	-4.06
212 工作場所電費	3,146,000	3,428,116	282,116	8.97
214 工作場所水費	552,783	552,414	-369	-0.07
216 氣體費	450,000	0	-450,000	-100.00
22 郵電費	240,000	223,665	-16,335	-6.81
221 郵費	60,000	45,473	-14,527	-24.21
222 電話費	180,000	150,433	-29,567	-16.43
224 數據通信費	0	27,759	27,759	0.00
23 旅運費	565,138	1,268,020	702,882	124.37
231 國內旅費	411,540	313,486	-98,054	-23.83
232 國外旅費	0	581,224	581,224	0.00
235 貨物運費	33,100	8,545	-24,555	-74.18
23Y 其他旅運費	120,498	364,765	244,267	202.71
24 印刷裝訂與廣告費	624,875	687,935	63,060	10.09
241 印刷及裝訂費	624,875	687,935	63,060	10.09
25 修理保養及保固費	2,633,776	3,830,282	1,196,506	45.43
252 一般房屋修護費	1,250,000	2,408,505	1,158,505	92.68
255 機械及設備修護費	719,776	317,667	-402,109	-55.87
257 雜項設備修護費	664,000	1,104,110	440,110	66.28
26 保險費	6,420	10,136	3,716	57.88
26Y 其他保險費	6,420	10,136	3,716	57.88

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
27 一般服務費	1,999,408	3,535,352	1,535,944	76.82
276 佣金、匯費、經理費及手續費	20,796	40,211	19,415	93.36
279 外包費	1,036,000	926,675	-109,325	-10.55
27D 計時與計件人員酬金	516,612	2,145,571	1,628,959	315.32
27F 體育活動費	426,000	422,895	-3,105	-0.73
28 專業服務費	8,779,600	10,239,053	1,459,453	16.62
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,814,400	7,102,822	288,422	4.23
287 委託檢驗(定)試驗認證費	97,600	236,950	139,350	142.78
288 委託考選訓練費	18,000	6,800	-11,200	-62.22
289 試務甄選費	25,800	72,400	46,600	180.62
28A 電腦軟體服務費	24,200	642,740	618,540	2,555.95
28Y 其他專業服務費	1,799,600	2,177,341	377,741	20.99
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	5,307,000	5,241,481	-65,519	-1.23
31 使用材料費	1,481,908	457,353	-1,024,555	-69.14
315 設備零件	1,481,908	457,353	-1,024,555	-69.14
32 用品消耗	3,825,092	4,784,128	959,036	25.07
321 辦公(事務)用品	849,000	550,732	-298,268	-35.13
322 報章雜誌	140,000	105,788	-34,212	-24.44
323 農業與園藝用品及環境美化費	155,000	220,950	65,950	42.55
324 化學藥劑與實驗用品	80,000	72,185	-7,815	-9.77
328 醫療用品(非醫療院所使用)	77,000	70,464	-6,536	-8.49
32Y 其他用品消耗	2,524,092	3,764,009	1,239,917	49.12
4 租金、償債、利息及相關手續費	143,000	335,251	192,251	134.44
43 機器租金	49,069	72,855	23,786	48.47
432 機械及設備租金	49,069	72,855	23,786	48.47
44 交通及運輸設備租金	59,131	227,596	168,465	284.90
442 車租	59,131	227,596	168,465	284.90
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、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	11,095,000	13,069,904	1,974,904	17.80
51 購建固定資產	2,600,000	4,545,930	1,945,930	74.84
514 購置機械及設備	2,132,000	3,771,199	1,639,199	76.89
515 購置交通及運輸設備	169,000	264,000	95,000	56.21
516 購置雜項設備	299,000	510,731	211,731	70.81
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	8,423,000	8,523,974	100,974	1.20
541 遞延修繕房屋建築支出	8,423,000	8,523,974	100,974	1.20
6 稅捐及規費(強制費)	1,000	2,985	1,985	198.50
64 消費與行為稅	1,000	15	-985	-98.50
644 營業稅	1,000	15	-985	-98.50

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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(-)	
			金額	%
66 規費	0	2,970	2,970	0.00
661 行政規費與強制費	0	2,970	2,970	0.00
7 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,604,000	4,600,882	-3,118	-0.07
71 會費	2,000	3,000	1,000	50.00
712 學術團體會費	0	1,000	1,000	0.00
713 職業團體會費	2,000	2,000	0	0.00
72 捐助、補助與獎助	2,101,640	2,543,715	442,075	21.03
726 獎助學員生給與	2,035,240	2,094,315	59,075	2.90
72Y 其他捐助、補助與獎助	66,400	449,400	383,000	576.81
74 補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,500,360	2,054,167	-446,193	-17.85
743 獎勵費用	155,400	143,995	-11,405	-7.34
744 慰問、照護及濟助金	0	16,000	16,000	0.00
74Y 其他補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,344,960	1,894,172	-450,788	-19.22
9 其他	152,000	330,672	178,672	117.55
91 其他支出	152,000	330,672	178,672	117.55
91Y 其他	152,000	330,672	178,672	117.55
合 計	370,603,000	377,160,558	6,557,558	1.77

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 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	761,224	581,224	322.90	1.依教育部國教署署112年5月15日臺教國署高字第1120061934A號函核准112學年推動公立高級中等學校實施雙聯學制或國際課程計畫-加拿大安大略省多倫多UMC高中參訪活動141,655元。2.依臺北市政府教育局112年2月1日北市教體字第1123006835號函核准動支捐款支應111學年度手球代表隊赴日移地訓練計畫49,500元。3.依臺北市政府教育局112年4月14日北市教中字第1123034494號函核准動支捐款支應德國赫德中學姊妹校國際交流參訪計畫390,069元。
232 國外旅費		581,224	581,224		
291 公共關係費	180,000	180,000			
統計所需項目	9,359,036	10,951,911	1,592,875	17.02	
185 員工通勤交通費	1,956,024	1,703,518	-252,506	-12.91	
27D 計時與計件人員酬金	516,612	2,145,571	1,628,959	315.32	
285 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	6,814,400	7,102,822	288,422	4.23	
521 購置電腦軟體	72,000		-72,000	-100.00	

本 頁 空 白

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	7,053,389,081	100.00	6,812,421,830	100.00	240,967,251	3.54
流動資產	13,847,348	0.20	11,721,756	0.17	2,125,592	18.13
現金	12,225,382	0.17	10,737,338	0.16	1,488,044	13.86
銀行存款	12,225,382	0.17	10,737,338	0.16	1,488,044	13.86
銀行存款-公庫存款	6,242,851	0.09	6,757,871	0.10	-515,020	-7.62
銀行存款-保管款	5,982,531	0.08	3,979,467	0.06	2,003,064	50.33
應收款項	1,621,966	0.02	984,418	0.01	637,548	64.76
其他應收款	1,621,966	0.02	984,418	0.01	637,548	64.76
長期貸墊款及準備金	18,779,979	0.27	20,578,863	0.30	-1,798,884	-8.74
準備金	18,779,979	0.27	20,578,863	0.30	-1,798,884	-8.74
退休及離職準備金	6,541,195	0.09	7,308,773	0.11	-767,578	-10.50
其他準備金	12,238,784	0.17	13,270,090	0.19	-1,031,306	-7.77
其他準備金-獎助學金	7,989,923	0.11	8,060,740	0.12	-70,817	-0.88
其他準備金-其他	4,235,786	0.06	5,196,337	0.08	-960,551	-18.49
其他準備金-教育儲蓄戶	13,075	0.00	13,013	0.00	62	0.48
固定資產	124,933,783	1.77	129,495,507	1.90	-4,561,724	-3.52
土地改良物	3,130,851	0.04	3,935,127	0.06	-804,276	-20.44
土地改良物	10,921,119	0.15	10,921,119	0.16	0	0.00
累計折舊-土地改良物	-7,790,268	-0.11	-6,985,992	-0.10	-804,276	11.51
房屋建築及設備	89,220,147	1.26	91,591,095	1.34	-2,370,948	-2.59
房屋建築及設備	131,609,826	1.87	131,609,826	1.93	0	0.00
累計折舊-房屋建築及設備	-42,389,679	-0.60	-40,018,731	-0.59	-2,370,948	5.92
機械及設備	16,723,154	0.24	17,218,929	0.25	-495,775	-2.88
機械及設備	78,156,273	1.11	74,530,506	1.09	3,625,767	4.86
累計折舊-機械及設備	-61,433,119	-0.87	-57,311,577	-0.84	-4,121,542	7.19
交通及運輸設備	930,593	0.01	959,047	0.01	-28,454	-2.97
交通及運輸設備	4,118,383	0.06	4,129,795	0.06	-11,412	-0.28
累計折舊-交通及運輸設備	-3,187,790	-0.05	-3,170,748	-0.05	-17,042	0.54
雜項設備	14,929,038	0.21	15,791,309	0.23	-862,271	-5.46
雜項設備	44,625,637	0.63	44,007,017	0.65	618,620	1.41
累計折舊-雜項設備	-29,696,599	-0.42	-28,215,708	-0.41	-1,480,891	5.25
無形資產	16,305	0.00	51,148	0.00	-34,843	-68.12
無形資產	16,305	0.00	51,148	0.00	-34,843	-68.12

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	%
負 債	6,911,967,675	97.99	6,665,079,751	97.84	246,887,924	3.70
流動負債	6,444,688	0.09	5,181,211	0.08	1,263,477	24.39
應付款項	5,288,717	0.07	3,300,190	0.05	1,988,527	60.25
應付代收款	3,627,934	0.05	2,328,872	0.03	1,299,062	55.78
應付代收款	3,627,934	0.05	2,328,872	0.03	1,299,062	55.78
應付費用	1,660,783	0.02	871,318	0.01	789,465	90.61
應付費用	1,660,783	0.02	871,318	0.01	789,465	90.61
應付工程款	0	0.00	100,000	0.00	-100,000	-100.00
應付工程款	0	0.00	100,000	0.00	-100,000	-100.00
預收款項	1,155,971	0.02	1,881,021	0.03	-725,050	-38.55
預收收入	1,155,971	0.02	1,881,021	0.03	-725,050	-38.55
預收收入	1,155,971	0.02	1,881,021	0.03	-725,050	-38.55
其他負債	6,905,522,987	97.90	6,659,898,540	97.76	245,624,447	3.69
什項負債	6,905,522,987	97.90	6,659,898,540	97.76	245,624,447	3.69
存入保證金	2,526,084	0.04	1,820,992	0.03	705,092	38.72
存入保證金	2,526,084	0.04	1,820,992	0.03	705,092	38.72
應付退休及離職金	6,541,195	0.09	7,308,773	0.11	-767,578	-10.50
應付退休及離職金	6,541,195	0.09	7,308,773	0.11	-767,578	-10.50
應付代管資產	6,895,640,179	97.76	6,650,404,159	97.62	245,236,020	3.69
應付代管資產	6,895,640,179	97.76	6,650,404,159	97.62	245,236,020	3.69
暫收及待結轉帳項	815,529	0.01	364,616	0.01	450,913	123.67
暫收及待結轉帳項	815,529	0.01	364,616	0.01	450,913	123.67
淨資產	141,421,406	2.01	147,342,079	2.16	-5,920,673	-4.02
淨資產	141,421,406	2.01	147,342,079	2.16	-5,920,673	-4.02
淨資產	141,421,406	2.01	147,342,079	2.16	-5,920,673	-4.02
累積餘額	141,421,406	2.01	147,342,079	2.16	-5,920,673	-4.02
合 計	7,053,389,081	100.00	6,812,421,830	100.00	240,967,251	3.54

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	%
電腦軟體	16,305	0.00	51,148	0.00	-34,843	-68.12
其他資產	6,895,811,666	97.77	6,650,574,556	97.62	245,237,110	3.69
什項資產	6,895,811,666	97.77	6,650,574,556	97.62	245,237,110	3.69
暫付及待結轉帳項	171,487	0.00	170,397	0.00	1,090	0.64
代管資產	6,895,640,179	97.76	6,650,404,159	97.62	245,236,020	3.69
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	6,513,311,000	92.34	6,255,074,000	91.82	258,237,000	4.13
代管資產-房屋建築及設備	352,996,679	5.00	365,997,659	5.37	-13,000,980	-3.55
代管資產-其他政府	29,297,400	0.42	29,297,400	0.43	0	0.00
合 計	7,053,389,081	100.00	6,812,421,830	100.00	240,967,251	3.54

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	7,053,389,081	100.00	6,812,421,830	100.00	240,967,251	3.54

信託代理與保證負債

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112年度

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	380,877,173	100.00	385,859,851	100.00	-4,982,678	-1.29
徵收及依法分配收入	100,659	0.03	0	0.00	100,659	0.00
違規罰款收入	100,659	0.03	0	0.00	100,659	0.00
勞務收入	387,190	0.10	388,869	0.10	-1,679	-0.43
服務收入	387,190	0.10	388,869	0.10	-1,679	-0.43
財產收益	5,979,806	1.57	4,979,302	1.29	1,000,504	20.09
廢舊物品售價收入	8,430	0.00	28,200	0.01	-19,770	-70.11
財產交易利益	4,981,501	1.31	4,095,613	1.06	885,888	21.63
其他財產收入	989,875	0.26	855,489	0.22	134,386	15.71
政府撥入收入	344,693,532	90.50	352,507,095	91.36	-7,813,563	-2.22
公庫撥款收入	338,288,646	88.82	332,430,157	86.15	5,858,489	1.76
政府其他撥入收入	6,404,886	1.68	20,076,938	5.20	-13,672,052	-68.10
教學收入	26,690,981	7.01	25,599,161	6.63	1,091,820	4.27
學雜費收入	26,690,981	7.01	25,599,161	6.63	1,091,820	4.27
其他收入	3,025,005	0.79	2,385,424	0.62	639,581	26.81
受贈收入	2,850,173	0.75	2,140,894	0.55	709,279	33.13
雜項收入	174,832	0.05	244,530	0.06	-69,698	-28.50
支出	386,797,846	101.55	392,786,048	101.80	-5,988,202	-1.52
人事支出	329,624,410	86.54	329,537,133	85.40	87,277	0.03
人事支出	329,624,410	86.54	329,537,133	85.40	87,277	0.03
業務支出	31,591,857	8.29	43,921,928	11.38	-12,330,071	-28.07
業務支出	31,591,857	8.29	43,921,928	11.38	-12,330,071	-28.07
獎補助支出	2,543,715	0.67	1,628,670	0.42	915,045	56.18
其他獎補助	2,543,715	0.67	1,628,670	0.42	915,045	56.18
財產損失	53,538	0.01	245,693	0.06	-192,155	-78.21
財產交易損失	53,538	0.01	245,693	0.06	-192,155	-78.21
折舊、折耗及攤銷	14,129,680	3.71	12,890,810	3.34	1,238,870	9.61
固定資產折舊	14,094,837	3.70	12,816,885	3.32	1,277,952	9.97
無形資產攤銷	34,843	0.01	73,925	0.02	-39,082	-52.87
其他支出	8,854,646	2.32	4,561,814	1.18	4,292,832	94.10
其他支出	8,854,646	2.32	4,561,814	1.18	4,292,832	94.10
本期賸餘(短絀)	-5,920,673	-1.55	-6,926,197	-0.02	1,005,524	-0.17
期初淨資產	147,342,079	38.68	154,268,276	0.39	-6,926,197	1.16
解繳公庫						
期末淨資產	141,421,406	37.13	147,342,079	0.38	-5,920,673	0.99

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)	-5,920,673
8002 調整非現金項目	9,742,646
81 業務活動之淨現金流入(流出)	3,821,973
82 投資活動之現金流量	
8202 減少長期貸墊款及準備金	2,203,376
8204 減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	3,111,401
8207 增加長期貸墊款及準備金	-1,172,070
8209 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-7,632,641
83 投資活動之淨現金流入(流出)	-3,489,934
84 籌資活動之現金流量	
8401 增加短期債務及其他負債	24,339,190
8404 減少短期債務及其他負債	-23,183,185
85 籌資活動之淨現金流入(流出)	1,156,005
86 現金及約當現金之淨增(淨減)	1,488,044
87 期初現金及約當現金	10,737,338
88 期末現金及約當現金	12,225,382

1.不影響現金流量之投資及籌資活動：退休及離職準備金減少數767,578元及代管資產增加數245,236,020元。

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

本 頁 空 白

地方教育發展基金—臺北市立成淵高級中學

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	375,836,452	5,040,721	380,877,173	收入
徵收及依法分配收入	100,659		100,659	徵收及依法分配收入
勞務收入	387,190		387,190	勞務收入
財產收入	1,024,085	4,955,721	5,979,806	財產收益
政府撥入收入	344,693,532		344,693,532	政府撥入收入
教學收入	26,690,981		26,690,981	教學收入
其他收入	2,940,005	85,000	3,025,005	其他收入
基金用途	377,160,558	9,637,288	386,797,846	支出
用人費用	329,624,410		329,624,410	人事支出
服務費用	23,954,973	7,636,884	31,591,857	業務支出
材料及用品費	5,241,481	-5,241,481		
租金、償債、利息及相關手續費	335,251	-335,251		
稅捐及規費(強制費)	2,985	-2,985		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,057,167	-2,057,167		
捐助、補助與獎助	2,543,715		2,543,715	獎補助支出
資產短絀		53,538	53,538	財產損失
其他	330,672	14,129,680	14,129,680	折舊、折耗及攤銷
遞延支出	8,523,974	8,523,974	8,854,646	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資	4,545,930	-4,545,930		
本期賸餘(短絀)	-1,324,106	-4,596,567	-5,920,673	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	17,795,424	129,546,655	147,342,079	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	16,471,318	124,950,088	141,421,406	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 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 454 萬 5,930 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」2,395萬4,973元與會計科目「業務支出」3,159萬1,857元間之調整數763萬6,884元，係「材料及用品費」524萬1,481元、「租金、償債、利息及相關手續費」33萬5,251元、「稅捐及規費(強制費)」2,985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)205萬7,167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 495 萬 5,721 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 8 萬 5,000 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」1,412 萬 9,680 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 3,538 元，係報廢固定資產所發生損失等。

四、其他：

預算項目「其他」33 萬 672 元與會計科目「其他支出」885 萬 4,646 元間之調整數 852 萬 3,974 元，係「遞延支出」852 萬 3,974 元。

主辦會計人員：



機關長官：

